

B 19

Voranschlag 2008

Mutationsjournal aufgrund der Beratung im Grossen Rat

Der Grosse Rat hat anlässlich der Beratung vom 6. November 2007 eine Staatssteuer von 1.50 Einheiten beschlossen. Zudem will der Regierungsrat auf die geplante Verschiebung der Abteilung Gastgewerbe und Gewerbepolizei verzichten.

Das nachfolgende Mutationsjournal zeigt auf, wie sich diese Korrekturen auf den Voranschlag 2008 auswirken.

| Was | Betrag | Korrigierte Seiten |
|---|---------------|--|
| Staatssteuer von 1,50 Einheiten | 25 Mio. Fr. | <ul style="list-style-type: none">- Bericht zum Voranschlag- Politischer Leistungsauftrag Dienststelle Steuern- Verwaltungsrechnung- Sämtliche Zusammenzüge |
| Rückverschiebung Abteilung Gastgewerbe und Gewerbepolizei | budgetneutral | <ul style="list-style-type: none">- Politischer Leistungsauftrag Kantonspolizei- Politischer Leistungsauftrag Dienststelle Raumentwicklung, Wirtschaftsförderung und Geoinformation (rawi)- Verwaltungsrechnung- Anzahl Vollzeitstellen |

Finanzielle Übersicht Voranschlag 2008

| | Rechnung 2006 | Voranschlag 2007 | Voranschlag 2008 |
|--|-----------------|------------------|------------------|
| Laufende Rechnung: Artengliederung | | | |
| 30 Personalaufwand | 890.7 | 928.8 | 543.6 |
| 31 Sachaufwand | 320.3 | 334.2 | 179.5 |
| 32 Passivzinsen | 49.1 | 49.0 | 52.6 |
| 33 Abschreibungen | 210.9 | 226.0 | 173.2 |
| 34 Beiträge ohne Zweckbindung | 0.0 | 0.0 | 5.8 |
| 35 Entschädigungen an Gemeinwesen | 22.8 | 21.0 | 26.0 |
| 36 Staatsbeiträge | 1'103.8 | 1'130.1 | 1'395.7 |
| 37 Durchlaufende Beiträge | 423.2 | 418.9 | 345.8 |
| 38 Einlagen in Spezialfinanzierungen | 20.9 | 9.9 | 9.4 |
| 39 Interne Verrechnungen | 323.3 | 328.5 | 295.0 |
| 3 Total Aufwand | 3'365.2 | 3'446.5 | 3'026.8 |
| 40 Steuern | -1'039.7 | -1'007.9 | -989.0 |
| 41 Regalien und Konzessionen | -24.3 | -18.5 | -18.2 |
| 42 Vermögenserträge | -124.4 | -112.6 | -138.0 |
| 43 Entgelte | -581.3 | -568.6 | -182.8 |
| 44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung | -360.1 | -361.2 | -537.2 |
| 45 Rückerstattungen von Gemeinwesen | -58.0 | -56.8 | -55.7 |
| 46 Beiträge für eigene Rechnung | -540.8 | -570.6 | -502.9 |
| 47 Durchlaufende Beiträge | -423.2 | -418.9 | -345.8 |
| 48 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen | -22.2 | -3.5 | -3.6 |
| 49 Interne Verrechnungen | -323.3 | -328.5 | -295.0 |
| 4 Total Ertrag | -3'497.3 | -3'447.1 | -3'068.2 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | -132.2 | -0.6 | -41.5 |
| Investitionsrechnung: Artengliederung | | | |
| 50 Sachgüter | 231.7 | 296.0 | 215.9 |
| 52 Darlehe und Beteiligungen | 1.2 | 2.6 | 1.9 |
| 56 Eigene Beiträge | 25.7 | 25.8 | 28.2 |
| 57 Durchlaufende Beiträge | 24.6 | 20.4 | 12.6 |
| 5 Ausgaben | 283.3 | 344.7 | 258.7 |
| 60 Abgang von Sachgütern | -0.1 | -20.0 | |
| 62 Rückzahlungen von Darlehen/Beteiligungen | -3.8 | -2.8 | -2.9 |
| 64 Rückzahlungen eigener Beiträge | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 66 Beiträge für eigene Rechnung | -78.9 | -116.9 | -56.0 |
| 67 Durchlaufende Beiträge | -24.6 | -20.4 | -12.6 |
| 68 Übernahme der Abschreibungen | -4.7 | -4.7 | -4.9 |
| 6 Einnahmen | -112.2 | -164.8 | -76.4 |
| Saldo Investitionsrechnung | 171.1 | 179.9 | 182.3 |

(in Mio. Fr.)

Finanzierungsrechnung Voranschlag 2008

| | Rechnung 2006 | Voranschlag 2007 | Voranschlag 2008 |
|-------------------------------|---------------|------------------|------------------|
| Laufende Rechnung | | | |
| Total Aufwand | 3'365.2 | 3'446.5 | 3'026.8 |
| Total Ertrag | -3'497.3 | -3'447.1 | -3'068.2 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss(-) | -132.2 | -0.6 | -41.5 |

Unbereinigte Investitions- und Finanzierungsrechnung (Stufe II, inkl. ausserordentliche Verbesserungen)

| | | | |
|--|--------|--------|-------|
| Investitionsrechnung | | | |
| Total Ausgaben | 283.3 | 344.7 | 258.7 |
| Total Einnahmen (ohne Artengliederung 68*) | -107.4 | -160.1 | -71.5 |
| = Nettoinvestitionen | 175.9 | 184.6 | 187.2 |

* ohne Übernahme von Abschreibungen aus der Strassenfinanzierung

| | | | |
|--|--------|--------|--------|
| Finanzierungsrechnung | | | |
| Nettoinvestitionen | 175.9 | 184.6 | 187.2 |
| - Abschreibungen (exkl. Finanzvermögen) | -193.7 | -208.1 | -155.5 |
| +/- Aufwand/Ertragsüberschuss (-) der Laufenden Rechnung | -132.2 | -0.6 | -41.5 |
| = Finanzierungsfehlbetrag/-überschuss (-) | -150.0 | -24.2 | -9.8 |

Bereinigte Investitions- und Finanzierungsrechnung (Stufe II, inkl. ausserordentliche Verbesserungen)

| | | | |
|--|--------|--------|-------|
| Investitionsrechnung | | | |
| Total Ausgaben (ohne Artengliederung 52*) | 282.1 | 342.1 | 256.8 |
| Total Einnahmen (ohne Artengliederung 62+68**) | -103.6 | -157.3 | -68.6 |
| = Nettoinvestitionen | 178.5 | 184.8 | 188.1 |

* ohne Darlehen und Beteiligungen

** ohne Rückzahlungen von Darlehen und Beteiligungen, ohne Übernahme von Abschreibungen aus der Strassenfinanzierung

| | | | |
|--|--------|--------|--------|
| Finanzierungsrechnung | | | |
| Nettoinvestitionen | 178.5 | 184.8 | 188.1 |
| - Abschreibungen (exkl. Finanzvermögen) | -193.7 | -208.1 | -155.5 |
| +/- Aufwand/Ertragsüberschuss (-) der Laufenden Rechnung | -132.2 | -0.6 | -41.5 |
| +/- Saldo aus Einlagen/Entnahmen Spezialfinanzierung* | 1.2 | -6.4 | -5.8 |
| = Finanzierungsfehlbetrag/-überschuss (-) | -146.1 | -30.3 | -14.6 |

* negatives Vorzeichen: Einlagen übersteigen Entnahmen; positives Vorzeichen: Entnahmen übersteigen Einlagen

(in Mio. Fr.)

Kennzahlen Voranschlag 2008

Rechnung 2006 Voranschlag 2007 **Voranschlag 2008**

Selbstfinanzierung (Cashflow)

Diese Kennzahl zeigt den Liquiditätsüberschuss (selbst erarbeitete Mittel) der Rechnungsperiode.

| | | | |
|--|--------------|--------------|--------------|
| Ergebnis der Laufenden Rechnung | 132.2 | 0.6 | 41.5 |
| +/- Saldo aus Einlagen/Entnahmen (+) Spezialfinanzierung | -1.2 | 6.4 | 5.8 |
| + Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen | 193.7 | 208.1 | 155.5 |
| Selbstfinanzierung | 324.6 | 215.1 | 202.7 |

Selbstfinanzierungsgrad

Diese Kennzahl zeigt, bis zu welchem Grad die neuen Investitionen aus selbst erarbeiteten Mitteln finanziert werden können.

| | | | |
|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Selbstfinanzierung | 324.6 | 215.1 | 202.7 |
| Nettoinvestitionen | 178.5 | 184.8 | 188.1 |
| Selbstfinanzierungsgrad | 181.9% | 116.4% | 107.7% |

Zinsbelastungsanteil

Diese Kennzahl drückt aus, welcher Anteil der Staatssteuern (Nettoertrag) zur Begleichung der Nettozinsen verwendet wird.

| | | | |
|----------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| + Passivzinsen | 49.1 | 49.0 | 52.6 |
| - Vermögenserträge* | -66.5 | -66.0 | -68.9 |
| Nettoertrag Staatssteuern | 858.3 | 827.0 | 792.8 |
| Zinsbelastungsanteil | -2.0% | -2.1% | -2.1% |

* Vermögenserträge aus Post- und Bankkonti (420), Guthaben (421), Anlagen des Finanzvermögens (422), Darlehen des Verwaltungsvermögens (425), Beteiligungen des Verwaltungsvermögens (426), Zins Strassenschuld

Kapitaldienstanteil

Diese Kennzahl drückt aus, welcher Anteil der Staatssteuern (Nettoertrag) für Zinsen und Abschreibungen verwendet wird.

| | | | |
|--|--------------|--------------|--------------|
| Nettozinsen (Passivzinsen minus Vermögenserträge) | -17.4 | -17.0 | -16.3 |
| ord. Abschreibungen Verwaltungsvermögen (ohne Strassenrech.) | 83.2 | 87.5 | 77.9 |
| Nettoertrag Staatssteuern | 858.3 | 827.0 | 792.8 |
| Kapitaldienstanteil | 7.7% | 8.5% | 7.8% |

(falls nichts anderes erwähnt in Mio. Fr.)

Inhaltsverzeichnis

| | |
|---|--------------|
| I. Beschlüsse des Grossen Rates | Seite |
| 1. Beschluss über den Voranschlag 2008 | 13 |
| 2. Beschluss über den Bezug der Staatssteuern im Jahr 2008 | 15 |
| II. Bericht zum Voranschlag | |
| 1. Übersicht und Wertung | 19 |
| 2. Rahmenbedingungen für den Voranschlag | 22 |
| 3. Wichtigste Änderungen | 24 |
| 4. Erläuterungen zum Voranschlag | 29 |
| 5. Einzelheiten zur Laufenden Rechnung | 32 |
| 6. Einzelheiten zur Investitionsrechnung | 50 |
| III. Leistungsaufträge und Globalbudgets der Dienststellen | |
| 1. Einleitung | 57 |
| 2. Staatskanzlei und Finanzkontrolle | 59 |
| 3. Bau-, Umwelt- und Wirtschaftsdepartement | 63 |
| 4. Bildungs- und Kulturdepartement | 89 |
| 5. Finanzdepartement | 141 |
| 6. Gesundheits- und Sozialdepartement | 165 |
| 7. Justiz- und Sicherheitsdepartement | 189 |
| 8. Gerichtswesen | 220 |
| IV. Verwaltungsrechnung | |
| 1. Zusammenzüge | 231 |
| 2. Laufende Rechnung | 234 |
| 3. Investitionsrechnung | 246 |
| 4. Artengliederung | 256 |
| 5. Funktionale Gliederung | 261 |
| V. Anhänge | |
| 1. Anzahl besetzter/geplanter Vollzeitstellen | 269 |
| 2. Anzahl Lernende/Praktikantinnen und Praktikanten | 273 |
| 3. Investitionen kantonale Hochbauten | 275 |
| 4. Glossar | 285 |
| 5. Register der Dienststellen | 289 |

I. Beschlüsse des Grossen Rates

- Beschluss über den Voranschlag**
- Beschluss über den Bezug der Staatssteuern**

Grossratsbeschluss über den Voranschlag 2008 des Kantons Luzern

vom 6. November 2007

Der Grosse Rat des Kantons Luzern,

nach Einsicht in den Bericht des Regierungsrates vom 28. August 2007 zum
Voranschlag 2008 des Kantons Luzern

beschliesst:

1. Der Staatsvoranschlag für das Jahr 2008 wird mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 41'467'015 in der Laufenden Rechnung und einem Finanzierungsüberschuss von Fr. 14'572'177 auf Stufe II (inklusive ausserordentliche Effekte) mit dem in der Beratung verabschiedeten Inhalt beschlossen.
2. Die politischen Leistungsaufträge und die Globalbudgets werden mit dem in der Beratung verabschiedeten Inhalt genehmigt.
3. Der Grossratsbeschluss ist vom Regierungsrat zu vollziehen.

Luzern, 6. November 2007

Im Namen des Grossen Rates

Die Präsidentin: Heidy Lang-Iten

Der Staatsschreiber: Viktor Baumeler



Grosser Rat

Grossratsbeschluss über den Bezug der Staatssteuern im Jahr 2008

vom 6. November 2007

Der Grosse Rat des Kantons Luzern,

in Hinsicht auf den am 6. November 2007 beschlossenen Staatsvoranschlag für das Jahr 2008,

beschliesst:

1. Zur Bestreitung der im Jahr 2008 erwachsenden Aufwendungen des Staates wird eine Staatssteuer von 1,50 Einheiten erhoben.
2. Der Grossratsbeschluss ist vom Regierungsrat zu vollziehen.

Luzern, 6. November 2007

Im Namen des Grossen Rates

Die Präsidentin: Heidi Lang-Iten

Der Staatsschreiber: Viktor Baumeler

II. Bericht zum Voranschlag

Bericht zum Voranschlag

1. Übersicht und Wertung

1.1 Übersicht über die Ergebnisse des Voranschlags 2008

Der Staatsvoranschlag 2008 schliesst in der *Laufenden Rechnung* bei einem Aufwand von 3'026,8 Millionen Franken und einem Ertrag von 3'068,2 Millionen Franken mit einem Ertragsüberschuss von 41,5 Millionen Franken ab.

Ihr Rat hat für den Voranschlag 2008 eine lineare Senkung des Steuerfusses um 1/10 Einheit auf neu 1,50 Einheiten beschlossen. Dies entspricht einer weiteren Entlastung der Steuerzahlerinnen und Steuerzahler um rund 51 Millionen Franken.

| | Rechnung 2006 | Budget 2007 | Budget 2008 |
|-------------------|------------------|----------------|----------------|
| Laufende Rechnung | | | |
| Total Aufwand | 3'365,2 | 3'446,5 | 3'026,8 |
| Total Ertrag | 3'497,3 | 3'447,1 | 3'068,2 |
| Ertragsüberschuss | 132,2 | 0,6 | 41,5 |

(in Mio. Fr.)

Die *bereinigte Investitionsrechnung* (ohne Darlehens- und Beteiligungsgeschäfte) weist Ausgaben von 256,8 Millionen Franken und Einnahmen von 68,6 Millionen Franken aus, was Nettoinvestitionen von 188,1 Millionen Franken ergibt (Budget 2007: 184,8 Mio. Fr.). In den Nettoinvestitionen 2008 nicht mehr enthalten sind die Investitionen der Spitäler (Budget 2007: 19,1 Mio. Fr.). Diese sind neu in den Staatsbeiträgen enthalten.

| | Rechnung 2006 | Budget 2007 | Budget 2008 |
|----------------------------------|------------------|----------------|----------------|
| Investitionsrechnung (bereinigt) | | | |
| Total Ausgaben | 282,1 | 342,1 | 256,8 |
| Total Einnahmen | 103,6 | 157,3 | 68,6 |
| Nettoinvestitionen | 178,5 | 184,8 | 188,1 |

(in Mio. Fr.)

Die *bereinigte Finanzierungsrechnung* weist auf Stufe I (ohne Sondereffekte) einen Finanzierungsüberschuss von 5,4 Millionen Franken und einen Selbstfinanzierungsgrad von 102,9 Prozent aus. Auf der Stufe II (inkl. Sondereffekt aus Verkauf Liegenschaft Seeburg) beträgt der Finanzierungsüberschuss 14,6 Millionen Franken und der Selbstfinanzierungsgrad 107,7 Prozent. Mit der Unterscheidung zwischen Stufe I und Stufe II ermöglichen wir die Überprüfung des Grundsatzes 3 des Finanzleitbilds 2006. Dieser besagt, dass die Zielvorgabe zum Selbstfinanzierungsgrad ohne Buchgewinne und ausserordentliche Erträge zu erreichen ist.

| | Rechnung 2006 | Budget 2007 | Budget 2008 |
|--|------------------|----------------|----------------|
| Finanzierungsrechnung (bereinigt), Stufe I | | | |
| Nettoinvestitionen | 178,5 | 184,8 | 188,1 |
| – Abschreibungen | 155,1 | 159,1 | 146,3 |
| + Aufwandüberschuss Laufende Rechnung | | | |
| – Ertragsüberschuss Laufende Rechnung | 132,2 | 0,6 | 41,5 |
| +/- Saldo aus Einlagen/Entnahmen | +1,3 | -6,4 | -5,8 |
| Spezialfinanzierung* | | | |
| Finanzierungsfehlbetrag | - | 18,7 | - |
| Gesamtrechnung | | | |
| Finanzierungsüberschuss Gesamtrechnung | 107,5 | - | 5,4 |
| Selbstfinanzierungsgrad in Prozent | 160,2 | 89,9 | 102,9 |

(in Mio. Fr.)

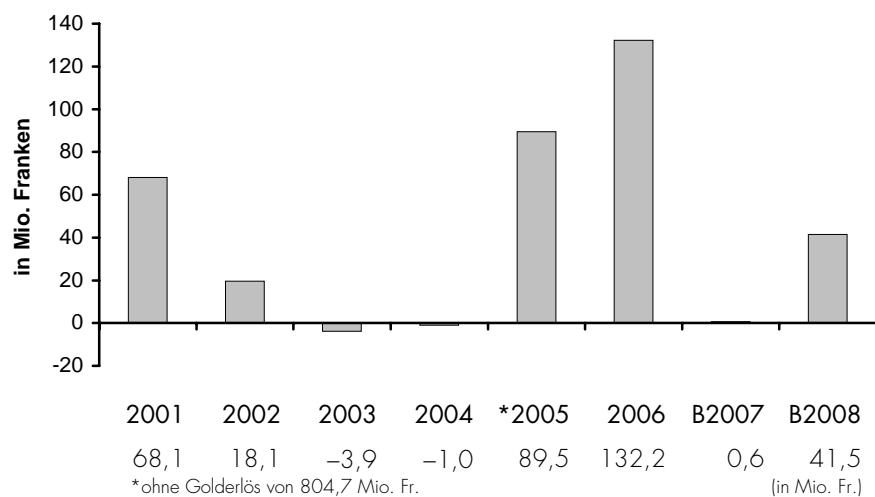
| | Rechnung 2006 | Budget 2007 | Budget 2008 |
|---|------------------|----------------|----------------|
| Finanzierungsrechnung (bereinigt), Stufe II | | | |
| Nettoinvestitionen | 178,5 | 184,8 | 188,1 |
| – Abschreibungen | 193,7 | 208,1 | 155,5 |
| + Aufwandüberschuss Laufende Rechnung | | | |
| – Ertragsüberschuss Laufende Rechnung | 132,2 | 0,6 | 41,5 |
| +/- Saldo aus Einlagen/Entnahmen | +1,3 | -6,4 | -5,8 |
| Spezialfinanzierung* | | | |
| Finanzierungsfehlbetrag | - | - | - |
| Gesamtrechnung | | | |
| Finanzierungsüberschuss Gesamtrechnung | 146,1 | 30,3 | 14,6 |
| Selbstfinanzierungsgrad in Prozent | 181,9 | 116,4 | 107,7 |

(in Mio. Fr.)

*negatives Vorzeichen = die Einlagen in die Spezialfinanzierungen übersteigen die Entnahmen;
positives Vorzeichen = die Entnahmen aus den Spezialfinanzierungen übersteigen die Einlagen

1.2 Kennzahlen

1.2.1 Entwicklung der Saldi der Laufenden Rechnung



1.2.2 Selbstfinanzierungsgrad der Nettoinvestitionen

Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. Ein Selbstfinanzierungsgrad von unter 100 Prozent erhöht die Nettostaatsschuld, ein Selbstfinanzierungsgrad über 100 Prozent reduziert diese.



1.3 Wertung

Wir beurteilen den Voranschlag 2008 bezüglich Zielerreichung des Finanzleitbildes 2006 wie folgt:

Grundsatz: Die Laufenden Rechnungen schliessen ausgeglichen ab.

Das vorliegende Budget 2008 schliesst in der Laufenden Rechnung mit einem Ertragsüberschuss von 41,5 Millionen Franken ab. In diesem Umfang soll Eigenkapital gebildet werden. Das Eigenkapital ist die Summe von Ertragsüberschüssen der Laufenden Rechnung, welche zur Deckung künftiger Aufwandüberschüsse dient. Trotz des Eigenkapitals wollen und müssen wir gemäss Finanzleitbild 2006 auch in Zukunft mindestens ausgeglichene Laufende Rechnungen vorlegen. Die Reservefunktion des Eigenkapitals beschränkt sich somit auf künftige nicht budgetierte Aufwandüberschüsse.

Grundsatz: Das Wachstum des liquiditätswirksamen Aufwands der Laufenden Rechnung darf nicht höher sein als das Wachstum des schweizerischen Bruttoinlandprodukts in den vorangegangenen drei Jahren.

Über die Entwicklung des liquiditätswirksamen Aufwands berichten wir in Kapitel 4.2 ausführlich. Die liquiditätswirksamen Ausgaben der Laufenden Rechnung sinken gegenüber dem Vorjahr um 10,5 Prozent. Der Vergleich mit dem Vorjahr ist aber nicht mehr aussagekräftig, weil das Budget 2008 gegenüber dem Budget 2007 sehr viele Veränderungen erfahren hat (vgl. Kap. 3). Die wesentlichen Ursachen für diese Reduktion sind die Verselbstständigung der Spitäler und die Neugestaltung des Finanzausgleichs und der Aufgabenteilung zwischen Bund und Kantonen (NFA). Sie wirken sich sowohl auf die Laufende Rechnung als auch auf die Investitionsrechnung aus.

Die veränderte Ausgangslage lässt damit keinen aussagekräftigen Vergleich mit dem Wachstum des BIP mehr zu, welches gemäss aktuellsten Zahlen auf 2,3 Prozent geschätzt wird (Entwicklung BIP real in den Jahren 2005 – 2007 gemäss aktuellsten Zahlen des Staatssekretariats für Wirtschaft). Wir gehen davon aus, dass wir dieses Wachstum des BIP nicht überschritten haben.

Grundsatz: Die Steuerbelastung wird dem schweizerischen Mittel angenähert.

Im Jahr 2008 werden die Steuern spürbar gesenkt. Am 11. März 2007 hat das Luzerner Stimmvolk mit der Steuergesetzesrevision 2008 umfassende steuerliche Erleichterungen ab 2008 beschlossen. Die Steuerzahlerinnen und Steuerzahler werden um rund 57 Millionen Franken entlastet. Darüber hinaus ist im Budget 2008 eine lineare Steuersen-

kung von 1/10 enthalten und nachhaltig finanzierbar, was eine weitere Entlastung um rund 51 Millionen Franken bringt.

Der Kanton Luzern hat sich im Gesamtindex der Steuerbelastung 2006 der Eidgenössischen Steuerverwaltung gegenüber dem Jahr 2005 um 0,7 Indexpunkte leicht verschlechtert und weist neu 115,2 Indexpunkte aus. Im interkantonalen Vergleich konnten wir Platz 15 jedoch halten. Um das Ziel des Finanzleitbildes zu erreichen und die steuerliche Attraktivität des Kantons Luzern zu erhöhen, besteht weiterhin Handlungsbedarf. Das ist umso notwendiger, als auch die andern Kantone nicht untätig sind.

Grundsatz: Der Kanton macht keine neuen Schulden.

Auf Stufe I der bereinigten Finanzierungsrechnung (ohne Sondereffekte) erreichen wir einen Selbstfinanzierungsgrad von 102,9 Prozent. Auf der Stufe II der bereinigten Finanzierungsrechnung (Gesamtrechnung) resultiert ein Selbstfinanzierungsgrad von 107,7 Prozent. Der Finanzierungsüberschuss beträgt 14,6 Millionen Franken. Das ermöglicht uns im Jahr 2008 einen Schuldenabbau in diesem Umfang. Wir wollen die Netto-Schuld pro Kopf bis ins Jahr 2010 auf 3'000 Franken reduzieren (Ende 2006: 3'212 Franken). Dank einem Schuldenabbau können wir unsere Passivzinsen auch bei steigenden Kapitalmarktsätzen tief halten.

Grundsatz: Der Kanton erbringt seine Leistungen effektiv und effizient.

Wir haben im Rahmen der drei grossen Projekte Finanzreform 08, Reform 06 und Departementsreform 07 unser Leistungsangebot als auch die erbrachten Leistungen einer vertieften Prüfung unterzogen. Wir haben bereits zahlreiche Massnahmen umgesetzt und dadurch unsere Effizienz als auch unsere Effektivität verbessert.

Grundsatz: Der Kanton bleibt ein attraktiver Arbeitgeber.

Im IFAP 2007 – 2011 haben wir für das Finanzplanjahr 2008 mit einem generellen Wachstum des Personalaufwands von 1,0 Prozent gerechnet. Auf dem Hintergrund des guten Rechnungsabschlusses 2006 sehen wir uns mit hohen Erwartungen betreffend Lohnanpassungen konfrontiert. Wir wollen jedoch unsere bewährte kontinuierliche Lohnpolitik fortsetzen. Wir wollen keine Massnahmen vorsehen, welche in Zukunft nicht finanzierbar sind und daher wiederum grössere Eingriffe erforderlich machen. Wir stellen für die Lohnrunde 2008 neu 2,0 Prozent der Lohnsumme für Lohnverbesserungen zur Verfügung. Zusammen mit dem budgetneutralen Mutationseffekt in Höhe von 0,5 Prozent stehen somit 2,5 Prozent des Personalaufwands für lineare und individuelle Lohnmassnahmen zur Verfügung. Im Vergleich zu der vom Bundesamt für Statistik für das Jahr 2007 geschätzten Teuerung von 0,6 Prozent resultiert daraus eine deutliche Reallohnanpassung, mit der wir die Leistungen des Personals honorieren.

Grundsatz: Der Kanton schafft die Voraussetzungen für leistungsfähige Gemeinden.

Die Finanzreform 08 wird mit einer positiven Haushaltsneutralität umgesetzt. Die Gemeinden erhalten ab 2008 jährlich 20 Millionen Franken vom Nettozufluss des Kantons aus der NFA des Bundes.

2. Rahmenbedingungen für den Voranschlag 2008

2.1 Konjunktur

Die Schweizer Wirtschaft profitiert vom robusten weltwirtschaftlichen Aufschwung, der sich insbesondere im EU-Raum immer noch nahezu ungebremsst fortsetzt. Sowohl vom Aussenhandel mit Waren als auch vom privaten Konsum gehen positive Impulse aus. Letzterer dürfte von der seit Mitte 2006 kräftig wachsenden Beschäftigung deutlich profitiert haben.

Für 2008 wird angesichts nachlassender Impulse seitens der Finanzmärkte sowie der Auslandskonjunktur eine Wachstumsberuhigung erwartet. Die Personenfreizügigkeit mit der EU sollte die Zuwanderung von Arbeitskräften 2007 und 2008 begünstigen. Das dürfte sich auf die weitere Wirtschaftsentwicklung positiv auswirken, indem aufkommende Angebotsengpässe am Arbeitsmarkt entschärft werden. Zusammen mit der erwarteten Konjunkturberuhigung sollte das dazu beitragen, die Inflationstendenz tief zu halten.

Nachdem 2006 ein *BIP-Wachstum* von 2,7 Prozent zu verzeichnen war, rechnen die Konjunkturforschungsinstitute für 2007 aktuell mit einem realen BIP-Wachstum von 2,3 Prozent. Für das Jahr 2008 wird eine Abflachung des Realwachstums der schweizerischen Wirtschaft auf rund 1,9 Prozent erwartet.

Die *Teuerungsrate* betrug im Jahr 2006 1,1 Prozent. Gemäss den Schätzungen des Bundesamtes für Statistik erreicht die Teuerung für die 12 Monate des Jahres 2007 voraussichtlich 0,6 Prozent. Für 2008 wird mit einer durchschnittlichen Jahresteuerung von rund 1,2 Prozent gerechnet.

Die gute konjunkturelle Lage zeigt starke Effekte auf dem Arbeitsmarkt. Die *Arbeitslosenquote* des Kantons Luzern betrug im Juni 2006 noch 2,5 Prozent. Seither sank die Arbeitslosigkeit markant. Sie betrug im Kanton Luzern Ende Juni 2007 noch 1,9 Prozent. Die gesamtwirtschaftlichen Aussichten bleiben gemäss Frühjahresprognose der Konjunkturforschungsstelle der ETH (KOF) für das laufende und das kommende Jahr positiv: Das breit abgestützte Wirtschaftswachstum wird begleitet von Preisstabilität und rückläufiger Arbeitslosigkeit.

2.2 Bundesfinanzpolitik

Der Bundeshaushalt befindet sich allmählich auf dem Weg der Besserung. Die Finanzrechnung des Bundes hat 2006 mit einem Überschuss von 2,5 Milliarden Franken statt dem budgetierten Defizit von 0,6 Milliarden Franken abgeschlossen. Zusätzlich waren ausserordentliche Einnahmen von rund 3,2 Milliarden Franken aus dem Verkauf von Swisscom-Aktien zu verzeichnen. Wesentlich zum erfreulichen Abschluss beigetragen hat die starke Entwicklung der Fiskaleinnahmen. Auf der Ausgabenseite führte die konsequente Ausgabendisziplin zu einem geringeren Wachstum der Ausgaben. Dank des erfreulichen Ergebnisses konnten die Schulden des Bundes substantiell verringert werden.

Gemäss der Anfang August 2007 publizierten Hochrechnung 2007 erwartet der Bund auch im Jahr 2007 deutlich höhere Einnahmen als budgetiert. Grund dafür ist hauptsächlich der über Erwarten gute Gang der Wirtschaft, der vor allem bei der Verrechnungssteuer, der direkten Bundessteuer und der Mehrwertsteuer zu höheren Einnahmen geführt hat.

Auf den Bundeshaushalt kommen in den nächsten Jahren sowohl auf der Einnahmen- wie auf der Ausgabenseite Mehrbelastungen in Milliardenhöhe zu. Mit einer systematischen Überprüfung der Aufgaben des Bundes soll dessen Haushalt weiter entlastet werden. Damit sollen Freiräume geschaffen werden, damit der Staat auch künftig noch über den notwendigen finanzpolitischen Gestaltungsspielraum verfügt. Die Aufgabenüberprüfung soll in mehreren Schritten erfolgen. Zunächst will der Bund auf strategischer Ebene seine grossen Aufgabenbereiche vergleichen und Prioritäten setzen, sodann wird geprüft, wo ein Verzicht auf Aufgaben und Reformen möglich ist. Schliesslich sollen die Prüfergebnisse in einem Aktionsplan zusammengefasst werden. Im Rahmen der Aufgabenüberprüfung stehen auch Optimierungen in der Aufgabenteilung zwischen Bund und Kantonen zur Diskussion. Über die konkreten finanziellen Auswirkungen zu Lasten der Kantone können beim gegenwärtigen Projektstand noch keine Aussagen gemacht werden. Der Bund kommuniziert die Vorschläge nach den eidgenössischen Wahlen im Herbst 2007.

Für 2008 präsentiert der Bund einen Voranschlag mit 1,2 Milliarden Franken Ertragsüberschuss. Damit wird die Vorgabe der Schuldenbremse um 400 Millionen Franken übertroffen. Nebst den ordentlichen Ausgaben sind für 2008 ausserordentliche Aufwendungen von 5,3 Milliarden Franken geplant. Das sind namentlich die Ersteinlage in den Infrastrukturfonds für den Agglomerationsverkehr, das Nationalstrassennetz sowie für die Hauptstrassen im Berggebiet und in den Randregionen (2,6 Mia. Fr.), eine Einlage in die Pensionskasse des Bundes Publica (0,9 Mia. Fr.) und eine Zahlung im Zusammenhang im der Einführung der NFA (1,7 Mia. Fr.).

2.3 Finanzpolitische Ausgangslage für den Voranschlag 2008

Die Laufende Rechnung 2006 schloss mit einem Ertragsüberschuss von 132,2 Millionen Franken ab. Vorgesehen war ein Ertragsüberschuss von 1,2 Millionen Franken. Dieses positive Ergebnis ist insbesondere dank Mehreinnahmen und einer guten Ausgabendisziplin erzielt worden. So zeigte sich die gute Konjunktur in höheren Steuereinnahmen von 52,5 Millionen Franken und in zusätzlichen Einnahmen bei den Kantonsanteilen an Bundeseinnahmen von 18,6 Millionen Franken. Ein ausserordentlicher Buchgewinn beim Verkauf von LUKB-Aktien führte zu einem Ertrag von 38,6 Millionen Franken. Weiter konnten Entgelte von 29,4 Millionen Franken über Budget erzielt werden. Einen Grossteil dieser Mehrerträge realisierten die Spitäler. Diese Mehrerträge wurden teilweise durch einen höheren Sachaufwand kompensiert. Auch die gute Ausgabendisziplin hat zum positiven Ergebnis beigetragen. Die konsequente Umsetzung des Sparpakets 2005 und das Verzichtspaket 2006 zeigten ihre Wirkung.

Wir haben die Abweichungen der Rechnung 2006 auf ihre Nachhaltigkeit zum Budget 2008 untersucht. Die Ergebnisse dieser Prüfung sind in das Budget 2008 eingeflossen. Wir haben insbesondere einen höheren Steuerertrag bei den Staats- und Nebensteuern gegenüber dem Budget 2007 und der Rechnung 2006 eingerechnet (vgl. Kap. 5.2.2). Weitere Anpassungen gegenüber dem Budget 2007 und gegenüber bisherigen Planungen gab es vor allem bei den Spitälern und beim Beitrag an die Pädagogische Hochschule Zentralschweiz.

Der Voranschlag 2007 weist für die Laufende Rechnung einen Ertragsüberschuss von 0,6 Millionen Franken aus. Der budgetierte Finanzierungsfehlbetrag der bereinigten Verwaltungsrechnung auf der Stufe I (ohne Sondereffekte) beträgt 18,7 Millionen Franken. Dies entspricht einem Selbstfinanzierungsgrad von 89,9 Prozent. Auf der Stufe II (inkl. Sondereffekte) ist ein Finanzierungsüberschuss von 30,3 Millionen Franken budgetiert, was einem Selbstfinanzierungsgrad von 116,4 Prozent entspricht. Aufgrund der weiterhin guten Konjunktur 2007 und der Erkenntnisse aus dem Rechnungsabschluss 2006 dürfen wir annehmen, dass die Rechnung 2007 besser als budgetiert abschliessen wird.

3. Wichtigste Änderungen

Das Budget 2008 stellt in mehrfacher Hinsicht eine grosse Herausforderung dar. Die Neugestaltung des Finanzausgleichs und der Aufgabenteilung zwischen Bund und Kantonen (NFA) und die damit verbundene Finanzreform 08 haben massgebliche Finanzströme neu geregelt. Als Folge der Verselbständigung der Spitäler wird den beiden Unternehmen „Luzerner Kantonsspital“ und „Luzerner Psychiatrie“ nur noch je ein Staatsbeitrag ausgerichtet. Ebenfalls neu einen Staatsbeitrag erhält die auf den 1. Januar 2008 selbständige Lustat Statistik Luzern. Die Umsetzung von Massnahmen aus der Reform 06 und der Departementsreform 07 führt zu departementsinternen wie auch departementsübergreifenden Verschiebungen von Abteilungen und Dienststellen. Die Einführung von Kostenmiete und Vollkostenrechnung führt bei den Dienststellen und den Gerichten zu einer Erhöhung der Nettomietzinse. Das Finanzdepartement wiederum erzielt im selben Umfang höhere Einnahmen aus den Mietzinsen.

Die Vielzahl der Veränderungen hat zur Folge, dass das Budget 2008 nur begrenzt mit dem Budget 2007 verglichen werden kann. Den Erläuterungen in den politischen Leistungsaufträgen kommt daher eine erhöhte Bedeutung zu.

3.1 Neugestaltung des Finanzausgleichs und der Aufgabenteilung zwischen Bund und Kantonen (NFA)

Nachdem das eidgenössische Parlament der 3. NFA-Vorlage in der Sommersession 2007 zugestimmt hat, ist die parlamentarische Phase abgeschlossen. Am 5. Juli 2007 hat die Eidgenössische Finanzverwaltung den Kantonen eine aktualisierte Globalbilanz 2004/2005 und die Ausgleichszahlungen 2008 kommuniziert. Nach der Stellungnahme der Konferenz der kantonalen Finanzdirektoren zu den vorliegenden Berechnungen kann der Bundesrat alle NFA-Erlasse auf den 1. Januar 2008 in Kraft setzen.

Die bereinigte Globalbilanz 2004/2005 nach Härteausgleich bringt für den Kanton Luzern eine Entlastung von 23,8 Millionen Franken. Das sind 15 Millionen Franken weniger als in der provisorischen Globalbilanz 2004/2005 und sogar 37 Millionen Franken weniger, als aus der Globalbilanz 2001/2002 erwartet werden konnte. Die Korrektur nach unten hat zwei Hauptgründe: einerseits ist das Steuersubstrat des Kantons Luzern im Vergleich zu den ersten Berechnungen gewachsen, andererseits schütten Bund und Kanton in Luzern an 34 Prozent der Personen Verbilligungsbeiträge für Krankenkassenprämien aus. Die vom Bund vorgegebene Zielgrösse liegt bei 30 Prozent. Das schlägt sich im Verteilschlüssel negativ nieder.

Wir rechnen im Budget 2008 Ausgleichszahlungen des Bundes und der ressourcenstarken Kantone in der Höhe von netto 328,5 Millionen Franken ein. Wir budgetieren Auszahlungen des Bundes an den Kanton Luzern von insgesamt 334,3 Millionen Franken und haben eine Einzahlung des Kantons Luzern in den Härteausgleich von 5,8 Millionen Franken budgetiert. Die Mittel verteilen sich wie folgt auf die Ausgleichstöpfe der NFA:

| | |
|--------------------------------------|-------------------------|
| • Auszahlung aus Ressourcenausgleich | 304,3 Millionen Franken |
| • Auszahlung aus Lastenausgleich | 6,5 Millionen Franken |
| • Auszahlung aus Härteausgleich | 23,5 Millionen Franken |
| • Einzahlung in Härteausgleich | 5,8 Millionen Franken |

3.2 Finanzreform 08

Mit der Finanzreform 08 setzen wir die NFA im Kanton Luzern um. Viele zu erfüllende Aufgaben werden unter Kanton und Gemeinden neu zugeordnet. Dabei ist der Grundsatz der Haushaltsneutralität einzuhalten. Die Finanzreform 08 sieht vor, die Gemeinden mit einem Anteil von 20 Millionen Franken an den dem Kanton Luzern zusätzlich zukommenden NFA-Mittel zu beteiligen. Wir halten trotz der reduzierten Entlastung aus der bereinigten NFA-Globalbilanz 2004/2005 an dieser «positiven Haushaltsneutralität» fest. Für Details zur Finanzreform 08 verweisen auf die Botschaft B 183 vom 13. März 2007.

Zum Gesetz über die Verteilung und Finanzierung der Aufgaben im Kanton Luzern (Mantelerlass zur Finanzreform 08) hat in der Juni-Doppelsession 2007 die 1. Beratung stattgefunden. Die 2. Beratung findet im September 2007 statt. Die kantonale Volksabstimmung hierzu ist am 25. November 2007 vorgesehen.

3.3 Verselbständigung Spitäler

Das Stimmbürgerinnen und Stimmbürger des Kantons Luzern haben am 26. November 2006 dem Spitalgesetz zugestimmt. Die kantonalen Spitäler werden auf den 1. Januar 2008 in zwei öffentlich-rechtliche Anstalten ausgegliedert. Der Kanton schliesst als Einkäufer von Leistungen mit den verselbständigten Unternehmen Leistungsaufträge ab. Die eingekauften Leistungen werden mit einem Staatsbeitrag je Unternehmen abgegolten. Die beiden Staatsbeiträge sind im politischen Leistungsauftrag der neuen Dienststelle Spitäler eingestellt. Wir haben die Leistungsaufträge/Globalbudgets 2008 des Luzerner Kantonsspitals und der Luzerner Psychiatrie zur Information am Ende der politischen Leistungsaufträge/Globalbudgets 2008 des Gesundheits- und Sozialdepartementes eingefügt.

Bei den nachstehenden Buchungskreisen/Dienststellen ergeben sich Veränderungen:

| | |
|------|---|
| 2412 | Dienststelle Spitäler (neu) |
| 2407 | Kantonsspital Luzern (aufgehoben) |
| 2408 | Kantonales Spital Sursee-Wolhusen (aufgehoben) |
| 2409 | Psychiatriezentrum Luzerner Landschaft (aufgehoben) |
| 2410 | Luzerner Höhenklinik Montana (aufgehoben) |

3.4 Verselbständigung Statistik Luzern

Ab 1. Januar 2008 wird die verselbständigte zentrale Statistikstelle unter der Bezeichnung „Lustat Statistik Luzern“ geführt. Administrativ ist die Lustat dem Finanzdepartement angegliedert. Der Leistungsauftrag wird mit einem Staatsbeitrag abgegolten. Dieser ist

im politischen Leistungsauftrag des Departementssekretariats des Finanzdepartementes eingestellt. Wir haben den Leistungsauftrag/das Globalbudget 2008 der Lustat zur Information am Ende der politischen Leistungsaufträge/Globalbudgets 2008 des Finanzdepartementes eingefügt.

Folgender/folgende Buchungskreis/Dienststelle wird aufgehoben:

2308 Amt für Statistik

3.5 Reform 06

Wir haben im Jahr 2005 unter dem Titel «Reform 06» Vorschläge zur nachhaltigen Entlastung des Staatshaushalts beschlossen. Mit Botschaft B 170 vom 16. Januar 2007 haben wir Ihrem Rat den Schlussbericht über die konzeptionelle Vorbereitung der «Reform 06» unterbreitet. Dieser ist von Ihrem Rat in der Märzsession 2007 genehmigt worden. Inzwischen sind zentrale Massnahmen aus der «Reform 06» realisiert oder werden auf das Budget 2008 umgesetzt. Es ergeben sich daraus folgende organisatorische Änderungen:

- ***Dienststelle Volksschulbildung, Bildungs- und Kulturdepartement***

Aufgrund der im Rahmen der Reform 06 geplanten Reorganisation der Führungsstruktur des Bildungs- und Kulturdepartementes sind die kantonalen Aufgaben im Volksschulbereich in einer Dienststelle zusammengefasst worden. Deshalb gibt es nur noch einen politischen Leistungsauftrag mit drei Leistungsgruppen. Die nachfolgenden Buchungskreise/Dienststellen werden aufgehoben respektive in die neue Organisation übergeführt:

2211 Amt für Volksschulbildung
2212 Fachstelle für Schulevaluation
2215 Heilpädagogisches Zentrum Hohenrain
2216 Heilpädagogisches Zentrum Schüpfheim
2218 Fachstelle für Schulberatung

- ***Dienststelle Berufs- und Weiterbildung, Bildungs- und Kulturdepartement***

Aufgrund der im Rahmen der Reform 06 geplanten Reorganisation der Führungsstruktur des Bildungs- und Kulturdepartementes sind die kantonalen Aufgaben im Berufsbildungsbereich in einer Dienststelle zusammengefasst worden. Deshalb gibt es nur noch einen politischen Leistungsauftrag mit vier Leistungsgruppen. Die nachfolgenden Buchungskreise/Dienststellen werden aufgehoben respektive in die neue Organisation übergeführt:

2221 Amt für Berufsbildung
2222 Berufs- und Studienberatung
2231 Bildungszentrum für Hauswirtschaft
2232 Ausbildungszentrum für Gesundheitsberufe
2233 LBBZ Hohenrain
2234 LBBZ Schüpfheim
2235 Milchwirtschaftliches Bildungszentrum
2236 Berufsbildungszentrum Emmen
2237 Berufsbildungszentrum Luzern
2238 Berufsbildungszentrum Sursee
2239 Berufsbildungszentrum Willisau
2240 HGK im Nicht-FH-Bereich
2241 Höhere Fachschule für Tourismus
2242 Mittelschulzentrum Luzern

- ***Dienststelle Gymnasialbildung***

Aufgrund der im Rahmen der Reform 06 geplanten Reorganisation der Führungsstruktur des Bildungs- und Kulturdepartementes werden die kantonalen Aufgaben im Bereich Mittelschulen zu einer Dienststelle zusammengefasst. Im Voranschlag 2008 werden die Leistungsaufträge/Globalbudgets aber noch je Gymnasium separat dargestellt.

- ***Dienststelle Hochschulbildung, Kultur und Sport, Bildungs- und Kulturdepartement***

Aufgrund der im Rahmen der Reform 06 geplanten Reorganisation der Führungsstruktur des Bildungs- und Kulturdepartementes sind die kantonalen Aufgaben in den Bereichen Hochschulbildung, Kultur und Sport in einer Dienststelle zusammengefasst worden. Deshalb gibt es nur noch einen politischen Leistungsauftrag mit drei Leistungsgruppen. Die nachfolgenden Buchungskreise/Dienststellen werden aufgehoben respektive in die neue Organisation übergeführt:

| | |
|------|---------------------------------------|
| 2274 | Religionspädagogisches Institut |
| 2275 | Zentral- und Hochschulbibliothek |
| 2278 | Natur-Museum |
| 2279 | Historisches Museum |
| 2280 | Amt für Denkmalpflege und Archäologie |

- ***Abteilung Gesellschaftsfragen***

Folgende heute in verschiedenen Departementen angesiedelten Fachstellen mit gesellschaftlichen Aufgabenstellungen werden zu einer einzigen Stelle zusammengefasst:

- Fachstelle für Jugendförderung, bisher Departementssekretariat BKD
- Büro für die Gleichstellung von Frau und Mann, bisher Departementssekretariat JSD
- Koordinationsstelle für Ausländer-/innen-Fragen und Integrationspolitik, bisher Departementssekretariat JSD
- verschiedene Fachstellen, Dienststelle Soziales und Gesellschaft GSD

Die organisatorische Umsetzung erfolgte im Rahmen der Departementsreform 07 (vgl. Kap. 3.6).

- ***Dienststelle Militär, Zivilschutz und Justizvollzug***

Aufgrund der im Rahmen der Reform 06 geplanten Reorganisation sind die kantonalen Aufgaben in den Bereichen Militär, Zivilschutz und Justizvollzug in einer Dienststelle zusammengefasst worden.

Bei den nachstehenden Buchungskreisen/Dienststellen ergeben sich Veränderungen:

| | |
|------|--|
| 2706 | Haft- und Untersuchungsgefängnis Grosshof (aufgehoben) |
| 2727 | Strafanstalt Wauwilermoos (aufgehoben) |
| 2725 | Amt für Militär und Zivilschutz (aufgehoben) |
| 2726 | Vollzugs- und Bewährungsdienste (aufgehoben) |
| 2728 | Militär, Zivilschutz und Justizvollzug (neu) |

- ***Zentralisierung Personalwesen***

Die Personaladministration wird bei der Dienststelle Personal zentralisiert. Die Personaladministration der Lehrpersonen wird vom Amt für Volksschulbildung, BKD, ins Finanzdepartement verschoben. Der Leistungsauftrag der Dienststelle Personal wird entsprechend erweitert.

3.6 Departementsreform 07 und weitere Reorganisationsen

In der Departementsreform 2007 sind Zusammenlegungen von bisherigen Dienststellen und der Transfer von Dienststellen und Abteilungen in andere Departemente geprüft worden. Ziel der Departementsreform 2007 war es primär, die Aufgaben nach der Ausgliederung der Spitäler neu zu organisieren. Aber auch weitere zweckmässige Verschiebungen unter den Departementen und departementsinterne Reformen sind geprüft worden. Die Änderungen treten auf den 1. Juli 2007 und dem 1. Januar 2008 in Kraft.

Folgende Buchungskreise/Dienststellen werden neu gebildet respektive neu organisiert:

| | |
|------|--|
| 2201 | Staatskanzlei |
| | Ab 1. Januar 2008 wird der Datenschutzbeauftragte administrativ der Staatskanzlei zugeordnet (vorher Departementssekretariat JSD). |

- 2301 Departementssekretariat Finanzdepartement
Der operative Finanzausgleich wird vom Amt für Gemeinden (Justiz- und Sicherheitsdepartement) in das Departementssekretariat des Finanzdepartementes übergeführt. Der Finanzverwalter wird in das Departementssekretariat integriert. Der Buchungskreis 2304 wird aufgehoben.
- 2302 Dienststelle Finanzen (Finanzdepartement)
Im Rahmen der Neuorganisation des Finanzdepartementes werden die Abteilung Controllingdienste, Planung und Steuerung vom Departementssekretariat und der Teilbereiche Magistratenpensionsordnung von der Finanzverwaltung in die neu organisierte Dienststelle Finanzen (bisher Amt für Finanzdienstleistungen) übergeführt. Gleichzeitig wird das SAP-Customer-Competence-Center in die neue Dienststelle Informatik und Dienste eingegliedert. Die übrigen Aufgaben des bisherigen Amtes für Finanzdienstleistungen werden in die Dienststelle Finanzen übergeführt.
- 2304 Finanzverwaltung (Finanzdepartement)
Die Finanzverwaltung wird aufgehoben und in das Departementssekretariat (Finanzverwalter) und in die Dienststelle Finanzen (Magistratenpensionsordnung) integriert.
- 2305/2307 Dienststelle Informatik und Dienste (Finanzdepartement)
Im Rahmen der Neuorganisation des Finanzdepartementes werden die bisherigen Dienststellen Organisations- und Informatikdienste (Buchungskreis 2305) und Lehrmittelverlag/DMZ (Buchungskreis 2307) sowie das SAP-Customer-Competence-Center (bisher Amt für Finanzdienstleistungen) in der neuen Dienststelle Informatik und Dienste zusammengefasst.
- 2402 Dienststelle Soziales und Gesellschaft (Gesundheits- und Sozialdepartement)
Drei Fachstellen mit gesellschaftlichen Aufgabenstellungen aus dem BKD und dem JSD (vgl. Kap. 3.5) werden in das bisherige Kantonale Sozialamt integriert. Die Dienststelle wird neu organisiert und neu bezeichnet.
- 2412 Dienststelle Spitäler (Gesundheits- und Sozialdepartement)
Die Dienststelle Spitäler wird im Rahmen der Verselbständigung der Spitäler und Kliniken neu geschaffen. Sie setzt die strategischen und die finanzpolitischen Ziele des GSD im Bereich des Spitalwesens um.
- 2413 Dienststelle Wirtschaft und Arbeit, wira (Gesundheits- und Sozialdepartement)
Die Dienststelle wira wird integral vom Bau-, Umwelt- und Wirtschaftsdepartement in das Gesundheits- und Sozialdepartement verschoben.

3.7 Kostenmiete

Mit der Einführung der Kostenmiete werden den Dienststellen die Raumkosten zu den Vollkosten belastet (bisher Marktmiete). Damit werden die Kostentransparenz und das Kostenbewusstsein gefördert. Die Einführung der Kostenmiete führt zu einer Erhöhung der Nettomietzinse. Die Aufwendungen der Mieten steigen aufgrund der Kostenmiete um rund 13,1 Millionen Franken. Wir haben das Budget der Dienststellen und Gerichte um die Kostenmiete erhöht. Gleichzeitig haben wir die Vorgabe des Ertragsüberschusses im Finanzdepartement erhöht, sodass für den Kanton Luzern per Saldo keine Aufwandsteigerung resultiert.

3.8 Unterhalt Nationalstrassen: Organisationseinheit Pilatus

Mit dem Inkrafttreten der NFA ist ausschliesslich der Bund für den Bau, Betrieb und Unterhalt der Nationalstrassen zuständig. Er kann Leistungen im Rahmen eines Leistungsauftrages delegieren. Die Organisationseinheit Pilatus wird ab 2008 den betrieblichen und projektfreien baulichen Unterhalt auf den Nationalstrassen in den Kantonen Luzern, Obwalden, Nidwalden und Zug (Gebietseinheit X) übernehmen. Dies erfolgt mit dem Leistungsauftrag des Bundes sowie in Zusammenarbeit mit den genannten Kantonen. Die Leistungen werden vom Bund aufgrund der Leistungsvereinbarung pauschal sowie teilweise nach Aufwand entschädigt.

Die Organisationseinheit Pilatus ist als separate Organisationseinheit der Dienststelle Verkehr und Infrastruktur (vif) unterstellt. Die Organisationseinheit Pilatus soll bis 2010 in eine rechtlich selbständige Organisationseinheit übergeführt werden.

Um die Organisationseinheit Pilatus auch finanziell klar von der Dienststelle Verkehr und Infrastruktur abzutrennen, haben wir für sie einen separaten Buchungskreis gebildet:

2117 Organisationseinheit Pilatus

3.9 Vergleich der Budgets 2008 und 2007

Aufgrund der vielen Veränderungen kann das Budget 2008 nur noch begrenzt mit dem Budget 2007 verglichen werden. Wir haben versucht, die finanziellen Auswirkungen auf die laufende Rechnung den einzelnen Ursachen zuzuordnen. Weil finanzielle Sachverhalte aber oftmals verschiedene Gründe haben, mussten wir bei der Zuordnung teilweise Annahmen treffen.

| <i>Veränderungsgrund</i> | <i>Finanzielle Auswirkung</i> |
|---|-------------------------------|
| Ausgangslage: Saldo Budget 2007 | -0,6 |
| • Genereller Zuwachs geg. Budget 2007 | 20,1 |
| • NFA/Finanzreform 08 | -96,7 |
| • Verselbständigung Spitäler | -1,0 |
| • Reform 06 | -0,9 |
| • Departementsreform 07/ Reorganisationen | -0,4 |
| • Kostenmiete | 0,0 |
| • Sonstige Veränderungen (v.a. tiefere Steuern) | 38,0 |
| Saldo Budget 2008 | -41,5 |

(in Mio. Fr.)

Wir sind uns bewusst, dass infolge der vielen Veränderungen zwischen den Budgets 2007 und 2008 die Vergleichbarkeit erheblich eingeschränkt ist. Dies erschwert auch die Aufgabe Ihres Rates, das Budget 2008 der Dienststellen und Departemente zu würdigen. Wir reduzieren die Veränderungen in den nächsten Jahren auf ein Minimum und werden deshalb der Stetigkeit der Budgetierung eine hohe Beachtung schenken.

4. Erläuterungen zum Voranschlag

4.1 Veränderung der Globalbudgets

Die folgende Übersicht ist eine Zusammenfassung aus den Leistungsaufträgen der Dienststellen. Die Vergleichbarkeit mit den Vorjahren ist aufgrund der vielen Veränderungen nur noch bedingt möglich. Unter dem «Ergebnis nach betriebsfremden Positionen» wird der Saldo aller Ausgaben und Einnahmen verstanden. Darin sind zusätzlich zum Globalbudget Abschreibungen, kalkulatorische Zinsen, ein- und ausgehende Staatsbeiträge, Steuererträge und Erträge aus Regalien und Konzessionen eingerechnet.

| | | Rechnung 2006 | Budget 2007 | Budget 2008 | Differenz B2007 |
|-----------------------------------|---|------------------|----------------|----------------|--------------------|
| Staatskanzlei/ Finanzkontrolle | Globalbudget | 9,2 | 8,8 | 8,9 | 1% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 9,3 | 8,9 | 9,0 | 1% |

| | | Rechnung 2006 | Budget 2007 | Budget 2008 | Differenz B2007 |
|------|---|------------------|----------------|----------------|--------------------|
| BUWD | Globalbudget | 63,8 | 67,1 | 58,6 | -13% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 75,5 | 83,1 | 100,0 | +20% |

Folgende Faktoren führen zu den markantesten Veränderungen:

- Übergang der Nationalstrassen an den Bund (NFA)
- Erhöhung des Anteils des Kantons Luzern am öffentlichen Regionalverkehr von 35 Prozent auf 56 Prozent aufgrund Reduktion der Abgeltung des Bundes (NFA)
- neuer Kostenteiler zwischen Kanton und Gemeinden beim öffentlichen Agglomerationsverkehr (Finanzreform 08)
- Reduktion des Anteils des Kantons Luzern an der Mineralölsteuer
- Gemeindebeiträge an den Waldkosten werden nicht mehr in Rechnung gestellt (Finanzreform 08)

| | | | | | |
|-----|---|-------|-------|-------|-----|
| BKD | Globalbudget | 250,0 | 272,0 | 281,4 | +3% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 520,4 | 544,9 | 584,0 | +7% |

Folgende Faktoren führen zu den markantesten Veränderungen:

- Wegfall der IV-Beiträge im Rahmen der NFA führt zu einer Erhöhung der Kantonsbeiträge im Sonderschulbereich
- mehr Lernende und Zunahme der Lektionenzahl aufgrund neuer Ausbildungsverordnungen bei den Berufsbildungszentren
- erstmalige Budgetierung des per 1. August 2007 kantonalisierten Mittelschulzentrums Luzern für 12 Monate
- mit dem Inkrafttreten der Finanzreform 08 entfallen die Beiträge der Gemeinden an die Fachmittelschulen
- mehr Klassen in den Mittelschulen
- Mehrertrag durch neue Berufsfachschulvereinbarung mit höheren Ansätzen
- Vereinnahmung der Beiträge für ausserkantonale Lernende des Kaufmännischen Bildungszentrums Luzern und der Frei's Schulen durch die Dienststelle Berufs- und Weiterbildung (Abgeltung über Staatsbeiträge)
- Kapitalrückführung der FHZ

| | | | | | |
|----|---|---------|---------|---------|-----|
| FD | Globalbudget | -107,1 | -76,4 | -73,0 | -5% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | -1297,5 | -1224,0 | -1294,5 | +6% |

Folgende Faktoren führen zu den markantesten Veränderungen:

- Transfers von Abteilungen aufgrund der Projekte Reform 06 und Departementsreform 07
- Neuorganisation des Finanzdepartementes per 1. Juli 2007
- Wegfall Beitragszahlungen an AHV und IV (NFA)
- Steuergesetzrevision 2008 und lineare Steuersenkung um 1/10 Einheit
- neuer Kostenteiler bei den Sonder- und Nebensteuern (Finanzreform 08)
- Einführung Kostenmiete für kantonale Dienststellen
- Verselbständigung der Dienststelle Statistik

| | | | | | |
|-----|---|-------|-------|-------|------|
| GSD | Globalbudget | 204,0 | 207,1 | 10,4 | -95% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 329,7 | 343,5 | 420,5 | +22% |

Folgende Faktoren führen zu den markantesten Veränderungen:

- Mit der Verselbständigung der Spitäler in zwei öffentlich-rechtliche Anstalten erhalten die beiden Unternehmungen keine Betriebszuschüsse mehr, sondern neu je einen Staatsbeitrag (insgesamt 228,8 Mio. Fr.).
- Mit der Einführung der NFA entfallen die Bundesbeiträge an die sozialen Einrichtungen, was zu einer Verdoppelung der Kosten, aber auch der Rückerstattung durch die Gemeinden führt.
- NFA und Finanzreform 08 führen zu grossen Veränderungen und netto zu Kostensteigerungen für den Kanton Luzern bei den Prämienverbilligungen und den Ergänzungsleistungen.

| | | Rechnung 2006 | Budget 2007 | Budget 2008 | Differenz B2007 |
|---|---|------------------|----------------|----------------|--------------------|
| JSD | Globalbudget | 66,9 | 78,1 | 91,7 | +17% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 218,8 | 227,4 | 114,8 | -50% |
| Folgende Faktoren führen zu den markantesten Veränderungen: <ul style="list-style-type: none"> - Mehrkosten durch Übernahme der Mieten für Polizeiposten und Wegfall der Gemeindebeiträge (Finanzreform 08) - zusätzliche Kosten und wegfallende Einnahmen im Massnahmenvollzug (Finanzreform 08) | | | | | |
| Gerichte | Globalbudget | 15,1 | 17,8 | 21,1 | +18% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 17,9 | 21,0 | 24,7 | +18% |
| Folgende Faktoren führen zu den markantesten Veränderungen: <ul style="list-style-type: none"> - Kostensteigerung beim Obergericht wegen diverser Projekte (u.a. JU 10) - Übernahme der Miete für die Amtsgerichte (Finanzreform 08) - Erhöhung der Abschreibungen bei den erstinstanzlichen Gerichten aufgrund der Haftkostenerhöhung - Kostensteigerung beim Verwaltungsgericht aufgrund des Projekts Rechtsweggarantie | | | | | |

(in Mio. Fr.)

4.2 Liquiditätswirksame Einnahmen und Ausgaben

Die Laufende Rechnung ist als Erfolgsrechnung konzipiert, enthält also auch nicht kassawirksame Vorgänge (Abschreibungen, Fondseinlagen, durchlaufende Posten, interne Verrechnungen). Insbesondere für Zeitreihenvergleiche und zur Würdigung der Finanzpolitik unter volkswirtschaftlichen Gesichtspunkten sind als bereinigte Daten die kassawirksamen effektiven Einnahmen und Ausgaben aussagekräftig. Aus der Investitionsrechnung werden alle Einnahmen und Ausgaben mit Ausnahme der durchlaufenden Beiträge, der Darlehen und Beteiligungen als liquiditätswirksam erachtet.

| | Rechnung 2006 | Budget 2007 | Budget 2008 |
|--------------------------------|------------------|----------------|----------------|
| Ausgaben Laufende Rechnung | 2'386,7 | 2'463,1 | 2'203,4 |
| Ausgaben Investitionsrechnung | 257,5 | 321,7 | 244,1 |
| Gesamtausgaben | 2'644,2 | 2'784,8 | 2'447,5 |
| <hr/> | | | |
| Einnahmen Laufende Rechnung | 2'728,6 | 2'696,1 | 2'423,8 |
| Einnahmen Investitionsrechnung | 79,0 | 136,9 | 56,0 |
| Gesamteinnahmen | 2'807,6 | 2'833,0 | 2'479,8 |

(in Mio. Fr.)

4.3 Unbereinigter Voranschlag 2008

Wir unterscheiden zwischen bereinigtem und unbereinigtem Voranschlag. Beim unbereinigten Voranschlag sind, im Unterschied zum bereinigten Budget, die Einlagen und Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und die Darlehensgeschäfte und Beteiligungen enthalten. Der unbereinigte Voranschlag umfasst alle Zahlungsströme und ist vor allem für die Aktivitäten auf dem Kapitalmarkt wichtig.

| | Rechnung 2006 | Budget 2007 | Budget 2008 |
|-------------------------|------------------|----------------|----------------|
| Laufende Rechnung | | | |
| Total Aufwand | 3'365,2 | 3'446,5 | 3'026,8 |
| Total Ertrag | 3'497,3 | 3'447,1 | 3'068,2 |
| Aufwandüberschuss | - | - | - |
| Ertragsüberschuss | 132,2 | 0,6 | 41,5 |
| Investitionsrechnung | | | |
| Total Ausgaben | 283,3 | 344,7 | 258,7 |
| Total Einnahmen | 107,4 | 160,1 | 71,5 |
| Nettoinvestitionen | 175,9 | 184,6 | 187,2 |
| Finanzierungsrechnung | | | |
| Nettoinvestitionen | 175,9 | 184,6 | 187,2 |
| - Abschreibungen | 193,7 | 208,1 | 155,5 |
| + Aufwandüberschuss* | - | - | - |
| - Ertragsüberschuss* | 132,2 | 0,6 | 41,5 |
| Finanzierungsfehlbetrag | - | - | - |
| Finanzierungsüberschuss | 150,0 | 24,2 | 9,8 |

*aus Laufender Rechnung

(in Mio. Fr.)

5. Einzelheiten zur Laufenden Rechnung

Die Zahlen beziehen sich auf das Ergebnis auf Stufe II, also inklusive Sondereffekte.

5.1 Aufwand

5.1.1 Gesamtübersicht

| | Rechnung 2006 | Budget 2007 | Budget 2008 |
|-------------------------------------|------------------|----------------|----------------|
| Personalaufwand | 890,7 | 928,8 | 543,6 |
| Sachaufwand | 320,3 | 334,2 | 179,5 |
| Passivzinsen und Abschreibungen | 260,0 | 275,1 | 225,8 |
| Beiträge an Dritte (Staatsbeiträge) | 1'103,8 | 1'130,1 | 1'395,7 |
| Übriger Aufwand | 790,4 | 778,3 | 682,0 |
| Total Aufwand | 3'365,2 | 3'446,5 | 3'026,8 |

(in Mio. Fr.)

Der prozentuale Anteil der einzelnen Aufwandpositionen am gesamten Aufwand verändert sich im Budget 2008 gegenüber den Vorjahren wie folgt:

| | Rechnung 2006 | Budget 2007 | Budget 2008 |
|-------------------------------------|------------------|----------------|----------------|
| Personalaufwand | 26,5% | 26,9% | 18,0% |
| Sachaufwand | 9,5% | 9,7% | 5,9% |
| Passivzinsen und Abschreibungen | 7,7% | 8,0% | 7,5% |
| Beiträge an Dritte (Staatsbeiträge) | 32,8% | 32,8% | 46,1% |
| Übriger Aufwand | 23,5% | 22,6% | 22,5% |
| Total Aufwand | 100% | 100% | 100% |

In der unbereinigten Laufenden Rechnung sinkt der *Gesamtaufwand* gegenüber dem Budget 2007 um 419,7 Millionen Franken oder 12,2 Prozent. Die markantesten Reduktionen finden sich beim Personalaufwand (minus 385,2 Mio. Fr. oder 41,5%) und beim Sachaufwand (minus 154,7 Mio. oder 46,3%).

Die Reduktion beim *Personalaufwand* ist im Wesentlichen auf die Verselbständigung der Spitäler zurückzuführen (minus 418,0 Mio. Fr.), die neu einen Staatsbeitrag erhalten.

Der prozentuale Anteil des Personalaufwands am Gesamtaufwand beträgt 18,0 Prozent (Budget 2007: 26,9%). Die Steigerung gegenüber dem Budget 2007 beim BKD ergibt sich hauptsächlich, weil das Mittelschulzentrum Luzern erstmals für 12 Monate budgetiert wird (plus 7,2 Mio. Fr.). Ab 2008 ist der Bund für den Bau, Betrieb und Unterhalt der Nationalstrassen zuständig, was in der Dienststelle Verkehr und Infrastruktur zu einer Reduktion des Personalaufwands führt (minus 2,5 Mio. Fr.). Aufgrund der neu gebildeten Trägerschaft Organisationseinheit Pilatus (vgl. Kap. 3.8) steigt der Personalaufwand um 5,3 Millionen Franken. Diese Kosten werden vom Bund abgegolten.

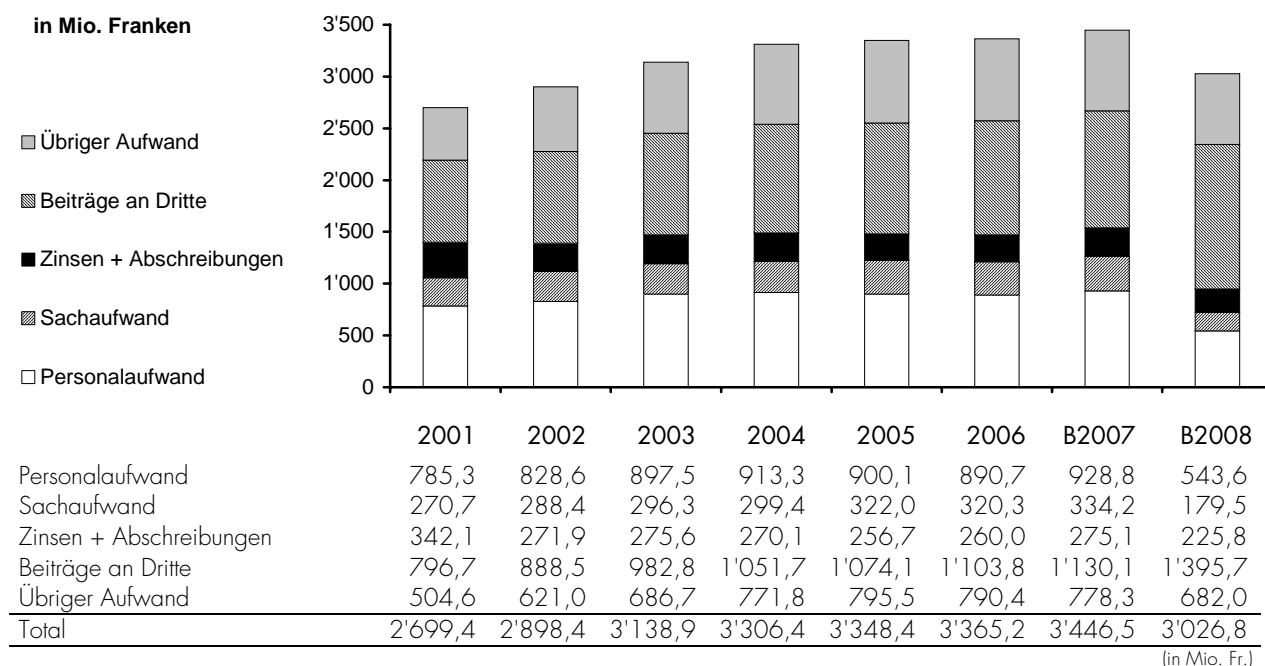
Auch die Reduktion beim *Sachaufwand* beruht vornehmlich auf der Verselbständigung der Spitäler (minus 178,2 Mio.). Der prozentuale Anteil des Sachaufwands am Gesamtaufwand beträgt 5,9 Prozent (Budget 2007: 9,7%). Aufgrund der neu gebildeten Trägerschaft Organisationseinheit Pilatus (vgl. Kap. 3.8) steigt der Sachaufwand um 13,4 Millionen Franken. Diese Kosten werden aber vom Bund abgegolten.

Die *Passivzinsen und Abschreibungen* verändern sich gegenüber dem Budget 2007 um insgesamt minus 49,2 Millionen Franken. Der prozentuale Anteil am Gesamtaufwand beträgt 7,5 Prozent (Budget 2007: 8,0%). Bei den Abschreibungen setzen wir den Beschluss Ihres Rates bei der Behandlung der Staatsrechnung 2006 konsequent um und haben im Budget 2008 nur noch jene Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen eingestellt, die vom Finanzhaushaltsgesetz her vorgeschrieben sind. Zusammen mit einem Rückgang der ausserordentlichen Abschreibungen aus Buchgewinnen (minus 14,8 Mio. Fr.) und dem Rückgang aufgrund der Verselbständigung der Spitäler (minus 14,5 Mio. Fr.) reduzieren sich die Abschreibungen um insgesamt 52,8 Millionen Franken.

Die *Beiträge an Dritte* (Staatsbeiträge) steigen um 265,7 Millionen Franken oder 23,5 Prozent. Der prozentuale Anteil der Beiträge an Dritte am Gesamtaufwand beträgt neu 46,1 Prozent (Budget 2007 32,8%). In diesem Wachstum sind die Staatsbeiträge an das Luzerner Kantonsspital und die Luzerner Psychiatrie von insgesamt 228,8 Millionen Franken enthalten. Aufgrund des Gesetzes über soziale Einrichtungen (SEG) mit Wirkung ab 1. Januar 2008 und der NFA verdoppeln sich die Beiträge für soziale Einrichtungen beim Gesundheits- und Sozialdepartement (plus 55,7 Mio. Fr.). Die Rückerstattung durch die Gemeinden erfährt dadurch ebenfalls eine Verdoppelung (vgl. Kap. 5.2.4). Die NFA bewirkt eine Reduktion der Staatsbeiträge im Umfang von insgesamt rund 38,7 Millionen Franken, insbesondere durch wegfallende Beiträge an die AHV und die IV.

Die Reduktion beim *übrigen Aufwand* um 96,3 Millionen Franken oder 12,4 Prozent ist auf die Verselbständigung der Spitäler (Verschiebung von interner Verrechnung zu Staatsbeitrag von minus 51,3 Mio. Fr.) und auf die tieferen durchlaufenden Beiträge betreffend den Vollzug des Arbeitslosenversicherungsgesetzes (minus 42,0 Mio. Fr.) zurückzuführen.

Grafik und Tabelle zeigen im Folgenden die Entwicklung des Aufwandes seit 2001:



5.1.2 Personalaufwand

| | Rechnung 2006 | Budget 2007 | Budget 2008 |
|---|------------------|----------------|----------------|
| Besoldungen Behörden, Kommissionen, Richter | 13,4 | 13,6 | 14,2 |
| Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal (ohne Spitäler und Kliniken) | 258,7 | 266,9 | 276,8 |
| Besoldungen Personal der Spitäler und Kliniken | 340,6 | 350,5 | 0 |
| Besoldungen der kantonalen Lehrkräfte | 134,8 | 148,7 | 161,4 |
| Sozialversicherungen und übriger Aufwand | 143,3 | 149,0 | 91,2 |
| Total Personalaufwand | 890,7 | 928,8 | 543,6 |

(in Mio. Fr.)

Im IFAP 2007 - 2011 haben wir für das Finanzplanjahr 2008 mit einem generellen Wachstum des Personalaufwands von 1,0 Prozent gerechnet. Vor dem Hintergrund der moderaten Lohnentwicklung der vergangenen Jahre sowie der generellen Nominallohnentwicklung wollen wir die Leistungen des Personals honorieren. Wir lassen daher unseren Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern neu 2,0 Prozent zukommen. Zusammen mit dem budgetneutralen Mutationseffekt in Höhe von 0,5 Prozent stehen somit 2,5 Prozent des Personalaufwands für lineare und individuelle Lohnmassnahmen zur Verfügung.

In der Laufenden Rechnung wirkt sich das generelle Wachstum des Personalaufwands nur mit einem Zuwachs von 1,8 Prozent aus, weil gleichzeitig der Beitragssatz an die Familienausgleichskasse für das Jahr 2008 um 0,2 Prozent der Lohnsumme von 1,9 auf 1,7 Prozent gesenkt wird.

Wir begründen die Veränderungen bei den einzelnen Positionen des Personalaufwands wie folgt, wobei das generelle Wachstum des Personalaufwands immer eingerechnet ist:

Die Besoldungen für *Behörden, Kommissionen und Richter* erhöhen sich gegenüber dem Budget 2007 um 0,6 Millionen Franken (plus 4,1 %). Dies ist zurückzuführen auf den Ausbau einer Richterstelle beim Obergericht, eine Verbuchungsänderung bei der Schlichtungsbehörde für Miete und Pacht und eine zusätzliche Session des Grossen Rates gegenüber 2007.

Die Besoldungen des *Verwaltungs- und Betriebspersonals* steigen um 9,8 Millionen Franken oder 3,7 Prozent. Davon sind 4,2 Millionen Franken durch die neu gebildete Trägerschaft Organisationseinheit Pilatus bedingt, bei der die Kosten aber vollständig vom Bund abgegolten werden. Der Übergang der Nationalstrassen in die alleinige Verantwortung des Bundes führt bei der Dienststelle Verkehr und Infrastruktur zu einer Reduktion der Besoldungen (minus 2,1 Mio. Fr.). Weitere grössere Veränderungen ergeben sich beim Veterinärdienst (plus 1,9 Mio. Fr.) und bei der Dienststelle Lebensmittelkontrolle und Verbraucherschutz (plus 0,6 Mio.). Diese Veränderungen sind durch die Finanzreform 08 bedingt. Bei der Kantonspolizei wirkt sich die Erhöhung des Personalaufwands wegen der Euro 08 aus (plus 1,0 Mio. Fr. inkl. Sozialleistungen). Die Besoldungen der Dienststelle Militär, Zivilschutz und Justizvollzug steigen um 1,0 Millionen Franken. Diese Mehrkosten sind hauptsächlich auf eine Leistungsvereinbarung mit dem Bund zurückzuführen. Der Kanton übernimmt vom Bund 11,2 Vollzeitstellen, welche aber kostendeckend entschädigt werden. Die Mehrkosten bei der Dienststelle Soziales und Gesellschaft betragen 0,8 Millionen Franken. Sie sind einerseits auf departementsübergreifende Verschiebungen (Reform 06) und andererseits auf Mehraufwand im Zusammenhang mit der Inkraftsetzung des Gesetzes über soziale Einrichtungen und mit der NFA zurückzuführen. Aufgrund der neuen Dienststelle Spitäler beim Gesundheits- und Sozialdepartement erhöhen sich die Besoldungen um 0,5 Millionen Franken. Bei den Gerichten erhöhen sich die Besoldungen um 1,3 Millionen Franken was insbesondere auf die Reformprojekte (plus 0,5 Mio. Fr.) zurückzuführen ist.

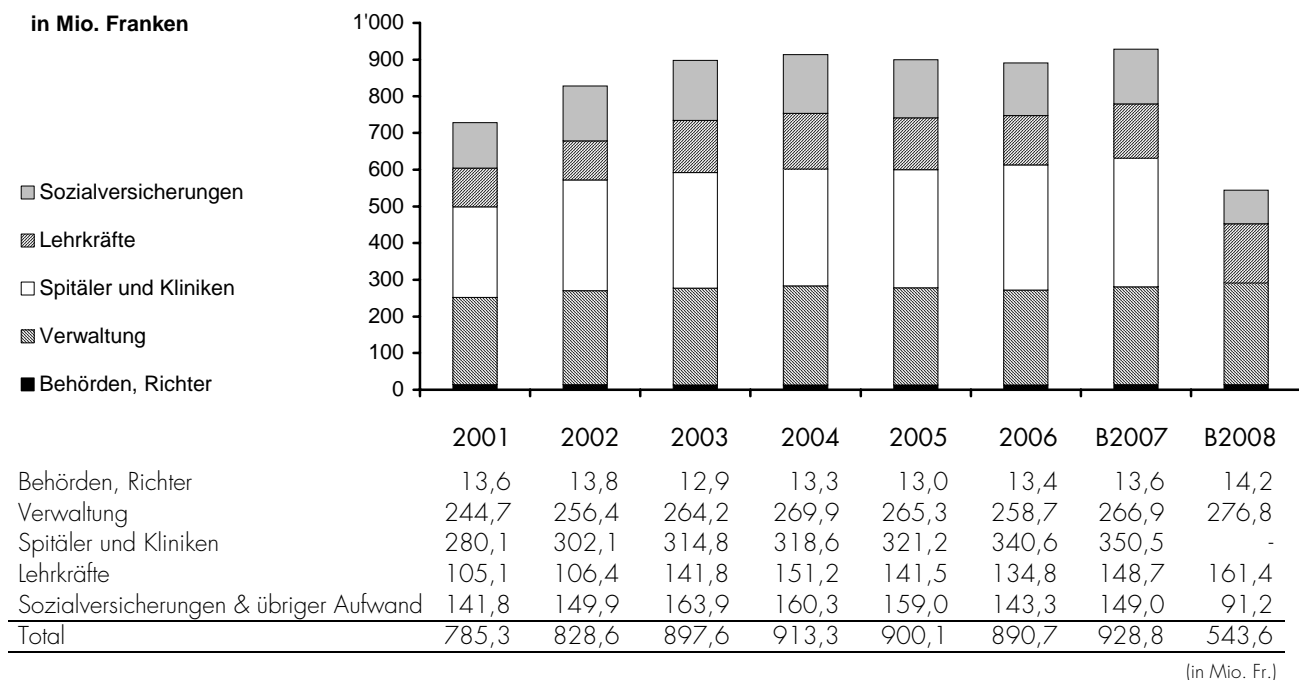
Bei diversen Dienststellen ergeben sich zudem geringe Veränderungen bei den geplanten Vollzeitstellen. Aus der Verselbständigung des Amtes für Statistik resultiert eine Reduktion um 1,7 Millionen Franken. Für die Details verweisen wir auf die einzelnen politischen Leistungsaufträge respektive auf die Übersicht über die geplanten Vollzeitstellen im Anhang.

Die Besoldungen für das *Personal der Spitäler und Kliniken* entfallen aufgrund der rechtlichen Verselbständigung der Spitäler (vgl. Kap. 3.3). Sie sind ab 2008 im Staatsbeitrag enthalten.

Die Besoldungen für die *kantonale Lehrkräfte* erhöhen sich gegenüber dem Budget 2007 um 12,7 Millionen Franken (plus 8,5%). Zurückzuführen ist dies auf mehr Lernende und die Zunahme der Lektionenzahl aufgrund neuer Ausbildungsverordnungen sowie auf die erstmalige Budgetierung des Mittelschulzentrums Luzern für 12 Monate bei der Berufs- und Weiterbildung (plus 7,2 Mio. Fr.).

Der Aufwand für die *Sozialversicherungen* sowie der übrige Personalaufwand reduzieren sich gegenüber dem Budget 2007 um 57,7 Millionen Franken. Diese Reduktion ergibt sich massgeblich aus der Verselbständigung der Spitäler. Eine Erhöhung ergibt sich bei der Berufs- und Weiterbildung (BKD) aufgrund des Zuwachses bei den Besoldungen.

Aufgrund der Verselbständigung der Spitäler, der neu gebildeten Trägerschaft Organisationseinheit Pilatus, der Finanzreform 08 und weiterer Veränderungen ist ein Zeitreihenvergleich 2008 mit den Vorjahren kaum möglich. Ab 2003 konnte das Kostenwachstum der Vorjahre bei den Spitälern und Kliniken durch den Stellenstopp markant gebremst werden. Im Jahr 2006 wirkt sich die geänderte Verbuchungspraxis bei der Abrechnung der Honorare aus privatärztlicher Tätigkeit auf den Personalaufwand der Spitäler und Kliniken aus. Diesem Mehraufwand stehen entsprechende Mehrerträge im Bereich der Entgelte gegenüber. Die grossen Schwankungen beim Personalaufwand der kantonalen Lehrkräfte zeugen von den organisatorischen Veränderungen der letzten Jahre, die in diesem Bereich stattgefunden haben. Der starke Rückgang bei den Sozialversicherungsaufwendungen zwischen 2005 und 2006 ist auf den tieferen Pensionskassenaufwand als Folge der Abschreibung der den Kanton betreffenden LUPK-Aufzahlungsverpflichtung zurückzuführen.



5.1.3 Sachaufwand

| | Rechnung 2006 | Budget 2007 | Budget 2008 |
|--|------------------|----------------|----------------|
| Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen | 20,7 | 20,7 | 20,5 |
| Möbilen, Maschinen, Fahrzeuge | 8,6 | 6,9 | 4,5 |
| Wasser, Energie, Heizmaterialien | 14,6 | 15,6 | 5,7 |
| Verbrauchsmaterialien | 122,6 | 125,9 | 10,7 |
| Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt | 27,5 | 27,2 | 25,2 |
| Dienstleistungen Dritter für übrigen Unterhalt | 29,5 | 31,5 | 18,0 |
| Mieten, Pachten, Benützungskosten | 22,0 | 25,5 | 33,6 |
| Dienstleistungen und Honorare | 57,8 | 63,4 | 52,2 |
| Übriges | 17,0 | 17,5 | 9,1 |
| Total Sachaufwand | 320,3 | 334,2 | 179,5 |

(in Mio. Fr.)

Der Sachaufwand reduziert sich gegenüber dem Vorjahr um 154,7 Millionen Franken oder 46,3 Prozent. Diese Reduktion ist primär auf die Verselbständigung der Spitäler (minus 178,2 Mio. Fr.) zurückzuführen. Sie wirkt sich auf fast alle Bereiche des Sachaufwands aus. Hauptsächlich betroffen sind aber die Verbrauchsmaterialien, die Dienstleistungen Dritter für übrigen Unterhalt sowie die Dienstleistungen und Honorare.

Weitere wesentliche Veränderungen ergeben sich in den folgenden Bereichen:

- Wasser, Energie, Heizmaterialien: Bei der Dienststelle Immobilien fallen die Nebenkosten für verschiedene Dienststellen infolge Einführung der Kostenmiete weg. Zudem werden die Nebenkosten für externe Zumietungen neu unter Mieten, Pachten, Benützungskosten eingestellt (minus 3,4 Mio. Fr.).
- Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt: Eine Zunahme um 7,8 Millionen Franken ergibt sich durch die neu gebildete Trägerschaft Organisationseinheit Pilatus. Die Reduktion im Bereich Strassenwesen der Dienststelle Verkehr und Infrastruktur (minus 3,3 Mio. Fr.) ist hauptsächlich auf die NFA (Nationalstrassen neu Bundesaufgabe) zurückzuführen.
- Dienstleistungen Dritter für übrigen Unterhalt: Aufgrund der neu gebildeten Trägerschaft Organisationseinheit Pilatus steigen die Kosten um 3,1 Millionen Franken, im Bereich Strassenwesen (Nationalstrassen neu Bundesaufgabe) vermindern sie sich (minus 1,0 Mio. Fr.).
- Mieten, Pachten, Benützungskosten: Die Dienststelle Immobilien verzeichnet ein Wachstum von insgesamt 7,0 Millionen Franken aufgrund von neuen Zumietungen. Die Zumietung für die schulischen Brückenangebote (plus 1,5 Mio. Fr.) war 2006/2007 nicht budgetiert. Im Rahmen der Finanzreform 08 trägt der Kanton neu die Raumkosten für sämtliche Polizeiposten (plus 2,8 Mio. Fr.) und die Amtsgerichte und Konkursämter (plus 1,2 Mio. Fr.). Die höheren Dritt-Raumkosten beim Bildungs- und Kulturdepartement (plus 2,1 Mio. Fr.) fallen hauptsächlich bei der Berufs- und Weiterbildung an.
- Dienstleistungen und Honorare: Die Zunahme von 2,1 Millionen Franken beim Bildungs- und Kulturdepartement ergibt sich hauptsächlich aufgrund einer Verschiebung von Kostenarten bei der Berufs- und Weiterbildung (plus 1,8 Mio. Fr.). Mehraufwendungen beim Veterinärdienst infolge Kantonalisierung der Fleischkontrolle und für die Bekämpfung der Rinderseuche BVD bewirken eine Steigerung von 1,8 Millionen Franken. Die Dienststelle Soziales und Gesellschaftsfragen bucht die bisher im Sachaufwand enthaltene Entschädigung an die Opferberatungsstelle neu unter den Staatsbeiträgen (Kostenverschiebung von 1,1 Mio. Fr.). Die Übernahme der Gebäudeversicherung der Spitäler durch die Dienststelle Immobilien verursacht eine Steigerung von 0,7 Millionen Franken.

5.1.4 Schuldendienst

Schuldendienst

| | Rechnung 2006 | Budget 2007 | Budget 2008 |
|---|------------------|----------------|----------------|
| Nettozinsaufwand (+) /-ertrag (-) | -17,4 | -17,0 | -16,3 |
| Abschreibungen (ohne Strassenrechnung) | 121,8 | 139,4 | 89,0 |
| Total Schuldendienst in Millionen Franken | 104,4 | 122,4 | 72,6 |

(in Mio. Fr.)

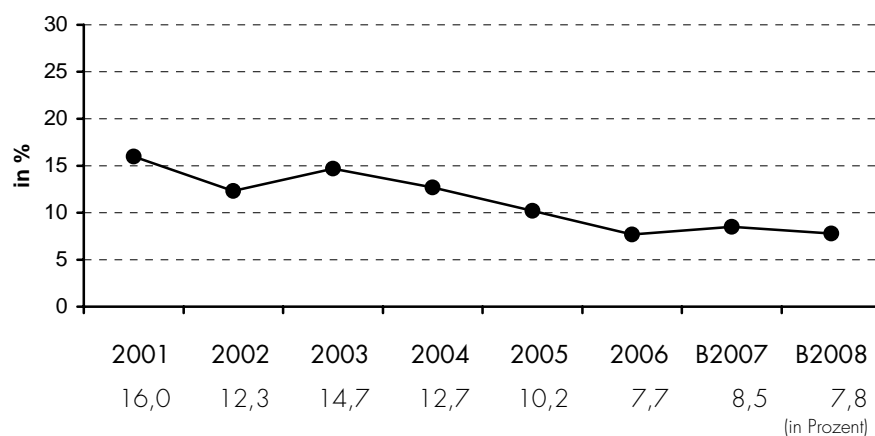
Der *Nettozinsertrag* sinkt gegenüber dem Budget des Vorjahrs um 0,7 Millionen Franken. Zur Berechnung des Nettozinsaufwandes/-ertrages werden von den Passivzinsen (plus 3,6 Mio. Fr. gegenüber Vorjahr) die Vermögenserträge des Verwaltungsvermögens (plus 2,9 Mio. Fr., u.a. Dividende Kantonalbank) abgezogen.

Bei den *Passivzinsen* gehen wir von leicht steigenden Kapitalmarktsätzen aus. Zudem haben wir unsere Zinszahlungen auf den Annuitätendarlehen der Luzerner Pensionskasse erstmals im Zinsaufwand statt im Personalaufwand budgetiert. Bei den Vermögenserträgen haben wir neu 3,5 Millionen Franken Zinseinnahmen aus dem Dotationskapital der Spitäler budgetiert.

Die *Abschreibungen* (ohne Strassenrechnung) reduzieren sich im Vergleich zum Vorjahr um 50,5 Millionen Franken. Wir setzen den Beschluss Ihres Rates bei der Behandlung der Staatsrechnung 2006 um und haben im Budget 2008 nur noch jene Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen eingestellt, die vom Finanzhaushaltsgesetz vorgeschrieben oder von ihrem Rat beschlossen worden sind. Zudem reduzieren sich die ausserordentlichen Abschreibungen aus Buchgewinnen (minus 14,8 Mio. Fr.). Aufgrund der Verselbständigung der Spitäler verschieben sich deren Abschreibungen zu den Staatsbeiträgen (minus 14,5 Mio. Fr.).

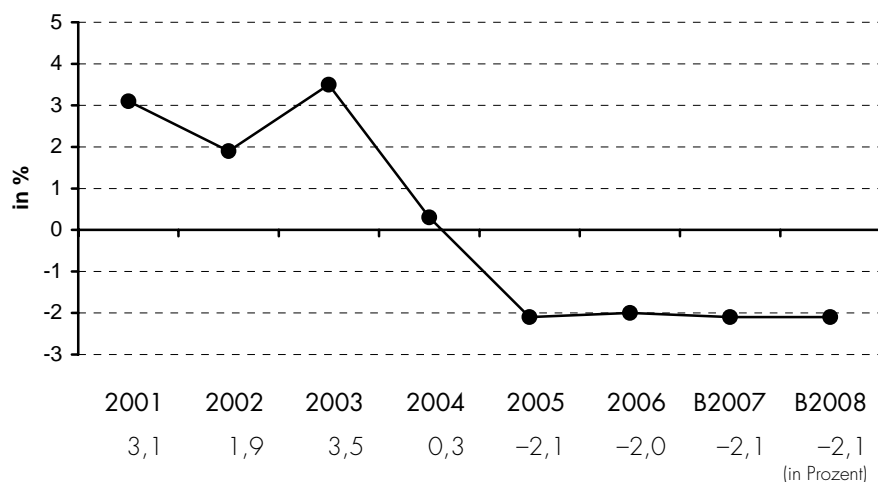
Kapitaldienstanteil

Der Kapitaldienstanteil gibt an, welcher Anteil der Staatssteuern zur Bewirtschaftung der Schulden gebunden ist (Nettozinsen plus ordentliche Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen exkl. Strassenrechnung und allfälliger Bilanzfehlbetrag in Prozent des Netto-staatssteuerertrages). Im Gegensatz zum Schuldendienst sind hier die zusätzlichen Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen ausgeklammert.



Zinsbelastungsanteil

Der Zinsbelastungsanteil gibt an, welcher Anteil der Staatssteuern durch den Nettozinsaufwand gebunden ist (Nettozinsen in Prozent des Nettostaatssteuerertrages). Ein negativer Zinsbelastungsanteil bedeutet, dass insgesamt ein Zinsertrag erwirtschaftet wird.



Zinsaufwand

| | Rechnung 2006 | Budget 2007 | Budget 2008 |
|-------------------------------|------------------|----------------|----------------|
| Kurzfristige Schulden | 5,0 | 4,4 | 1,2 |
| Mittel-/langfristige Schulden | 37,2 | 34,8 | 44,3 |
| Sonderrechnungen | 0,4 | 0,4 | 0,6 |
| Übriger Zinsaufwand | 6,4 | 9,4 | 6,5 |
| Total Zinsaufwand | 49,1 | 49,0 | 52,6 |

(in Mio. Fr.)

Die Zinsen für mittel- und langfristige Schulden steigen um 9,5 Millionen Franken. Diese Zunahme hat in erster Linie damit zu tun, dass wir unsere Zinszahlungen auf den Annuitätendarlehen der Luzerner Pensionskasse erstmals im Zinsaufwand statt im Personalaufwand budgetieren. Der Kanton leistet (in Stellvertretung) auch die jährlichen Annuitätszahlungen von Gemeinden, die ihre LUPK-Annuität durch Überweisung des Kapitalbetrags an den Kanton abgelöst haben. Wir budgetieren diese Annuitätszahlungen neu ebenfalls unter den mittel- und langfristigen Schulden (bisher kurzfristige Schulden). Dies hat zu einer Budgetverschiebung von 4,0 Millionen Franken geführt.

Beim übrigen Zinsaufwand haben wir die Vergütungszinsen für vorzeitig einbezahlte Steuern an den Erfahrungswert der Rechnung 2006 reduziert.

Abschreibungen

Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen erfassen den Wertverzehr von Anlagegütern, die nicht innerhalb einer Rechnungsperiode verbraucht werden. Die Abschreibungsursache kann technischer (Verschleiss durch Gebrauch), wirtschaftlicher (Marktveränderungen) oder auch zeitlicher Natur (Fristablauf bei Lizenzen, Konzessionen u.a.) sein. Gemäss Finanzhaushaltsgesetz ist das Verwaltungsvermögen mit mindestens zehn Prozent des Restbuchwertes abzuschreiben. Davon ausgenommen sind Darlehen und Beteiligungen, die nach wirtschaftlichen Kriterien zu bewerten sind.

Eine Ausnahme bildet die spezialfinanzierte Strassenrechnung, deren zweckgebundene Einnahmen zur Abschreibung der Strasseninvestitionen verwendet werden. Deshalb werden diese Abschreibungen nicht in die Berechnung des Schuldendienstes einbezogen.

| | Rechnung 2006 | Budget 2007 | Budget 2008 |
|---|------------------|----------------|----------------|
| Abschreibungen zulasten Spezialfinanzierungen (Strassenwesen) | 72,0 | 68,7 | 66,5 |
| Abschreibungen Bilanzfehlbetrag | - | - | - |
| Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 38,6 | 51,9 | 11,0 |
| Abschreibungen zulasten von Dienststellen | 83,1 | 87,5 | 77,9 |
| Total Abschreibungen | 193,7 | 208,1 | 155,5 |

(in Mio. Fr.)

Die Abschreibungen zulasten Spezialfinanzierung Strassenwesen reduzieren sich gegenüber dem Budget 2007 um 2,2 Millionen Franken. Die Reduktion des Anteils des Kantons Luzern an der Mineralölsteuer aufgrund der Einführung der NFA um 7,0 Millionen Franken konnte auch durch die budgetierten Erhöhungen bei den Strassenverkehrsabgaben und bei der LSVA nicht kompensiert werden.

Die zusätzlichen Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen reduzieren sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um 40,9 Millionen Franken. Das ist eine Folge der veränderten Abschreibungspraxis aufgrund des Beschlusses Ihres Rates bei der Behandlung der Staatsrechnung 2006 (vgl. Ausführungen unter Kap. 5.1.4). Zudem reduzieren sich die ausserordentlichen Abschreibungen aus Buchgewinnen (minus 14,8 Mio. Fr.).

Die ordentlichen Abschreibungen zulasten von Dienststellen und Anstalten reduzieren sich um 9,6 Millionen Franken. Diese Reduktion ist eine Folge der Verselbstständigung der Spitäler. Deren Abschreibungen von rund 14,5 Millionen Franken verschieben sich zu den Staatsbeiträgen.

5.1.5 Beiträge an Dritte (Staatsbeiträge)

| | Rechnung 2006 | Budget 2007 | Budget 2008 |
|--|------------------|----------------|----------------|
| Bund (Beitrag an AHV und IV) | 98,4 | 104,3 | 9,8 |
| Kantone (Bildung, ausserkantonale Spitäler) | 84,0 | 85,2 | 85,2 |
| Gemeinden (Volksschule, Finanzausgleich) | 328,2 | 315,1 | 325,1 |
| Eigene Anstalten (LKS und LUPS) | 13,4 | 0,2 | 229,0 |
| Gemischte Unternehmen (Bildungskonkordate, öV) | 77,6 | 79,3 | 72,2 |
| Private Institutionen (Heime, Berufsschulen, öV, Kultur) | 142,0 | 166,9 | 273,3 |
| Private Haushalte (Prämienverbilligung, EL) | 360,3 | 379,0 | 401,2 |
| Total Beiträge an Dritte | 1'103,8 | 1'130,1 | 1'395,7 |

(in Mio. Fr.)

Gegenüber dem Voranschlag 2007 steigen die Beiträge an Dritte (Staatsbeiträge) um 265,7 Millionen Franken oder 23,5 Prozent an. Die teilweise massiven Veränderungen in den einzelnen Bereichen sind die Folgen der grossen Umgestaltungen im Budgetjahr 2008 (vgl. Kap. 3).

Der prozentuale Anteil der Departemente am Total aller Beiträge an Dritte verändert sich im Budget 2008 gegenüber den Vorjahren wie folgt:

| | Rechnung 2006 | Budget 2007 | Budget 2008 |
|--|------------------|----------------|----------------|
| Bau-, Umwelt- und Wirtschaftsdepartement | 4,6% | 5,1% | 5,7% |
| Bildungs- und Kulturdepartement | 31,7% | 31,8% | 27,5% |
| Finanzdepartement | 8,8% | 9,1% | 11,9% |
| Gesundheits- und Sozialdepartement | 38,1% | 38,8% | 53,9% |
| Justiz- und Sicherheitsdepartement | 16,7% | 15,2% | 0,9% |
| Total | 100% | 100% | 100% |

Veränderungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich im Wesentlichen bei den nachfolgenden Beiträgen an Dritte. Es muss aber berücksichtigt werden, dass insbesondere im Zusammenhang mit der Einführung der NFA und der Finanzreform 08 auch die Beiträge von Dritten für eigene Rechnung grosse Veränderungen erfahren (vgl. Kap. 5.2.5). Zur Beurteilung der effektiven Kostenveränderungen für den Kanton Luzern in den einzelnen Bereichen gilt es sowohl die Beiträge an Dritte (ausgehende Staatsbeiträge) als auch die Beiträge von Dritten für eigene Rechnung (eingehende Staatsbeiträge) einzubeziehen.

| Beiträge mit markanten Veränderungen Budget 2008 gegenüber Budget 2007 | Budget 2008 <i>(in Mio. Fr.)</i> | Differenz zu Budget 07 absolut <i>(in Mio. Fr.)</i> | Differenz zu Budget 07 relativ <i>(in Prozent)</i> |
|--|--|--|---|
| Bau-, Umwelt- und Wirtschaftsdepartement | | | |
| Beiträge an Schweizer Zuchtorganisationen | - | -1,0 | -100,0 |
| Beiträge an Zweckverband ÖVL | 16,0 | +10,1 | +171,2 |
| Beiträge an Transportunternehmen | 47,3 | +16,2 | +52,0 |
| Beiträge für Pflege und Unterhalt | 4,6 | +0,8 | +20,1 |
| Beiträge an regionale Organisationen | 0,7 | +0,4 | +112,5 |
| Bildungs- und Kulturdepartement | | | |
| Gymnasium St. Klemens | 2,1 | +0,9 | 76,0 |
| Beiträge an Gemeinden für Volksschulen (inkl. Sonderschulen) | 140,8 | +6,9 | +5,2 |
| Beiträge für private Institutionen im Volksschulbereich (inkl. Sonderschulen) | 16,2 | +9,3 | +10,1 |
| Summe aller Beiträge für Sonderschulen im Volksschulbereich (gemäss polit. LA Dienststelle Volksschulen) | 25,5 | +17,5 | +218,7 |
| Beiträge an private Institutionen der Berufsbildung | 52,4 | +14,2 | +37,3 |
| Beiträge an Wirtschaftsmittelschulen | - | -3,8 | -100,0 |
| Beitrag an Fachhochschule Zentralschweiz | 33,7 | -1,0 | -2,9 |
| Beitrag an Pädagogische Hochschule Zentralschweiz | 20,4 | -6,3 | -23,6 |
| Beitrag an Universität Luzern | 13,9 | -0,5 | -3,5 |
| Beiträge an Schulabkommen Fachhochschulen | 13,2 | +1,6 | +13,8 |
| Beitrag an das Luzerner Theater | 10,2 | +2,2 | +27,1 |
| Beitrag an das Luzerner Sinfonieorchester | 1,5 | +0,4 | +40,6 |
| Finanzdepartement | | | |
| Beiträge an AHV und IV | - | -95,2 | -100,0 |
| LUSTAT Statistik Luzern | 2,6 | +2,6 | neu |
| Beitrag an Landw. Familienausgleichskasse | 5,0 | +0,9 | +22,7 |
| Gesundheits- und Sozialdepartement | | | |
| Globalbudget Luzerner Kantonsspital | 183,3 | +183,3 | neu |
| Globalbudget Luzerner Psychiatrie | 45,5 | +45,5 | neu |
| Ergänzungsleistungen an AHV/IV-Rentner | 203,4 | +23,4 | +13,0 |
| Prämienverbilligung | 153,6 | +3,6 | +2,4 |
| Beitrag für Zweckverband für institutionelle Sozialhilfe und Gesundheitsförderung | 2,8 | +2,8 | neu |
| Beiträge Asylwesen | 8,7 | -16,1 | -65,0 |
| Beiträge Flüchtlingswesen (inkl. VA) | 18,5 | +11,3 | +156,9 |
| Beiträge für soziale Einrichtungen | 110,0 | +55,7 | +102,3 |
| Opferhilfe | 1,3 | -0,6 | -31,6 |
| Justiz- und Sicherheitsdepartement | | | |
| Interkantonale Polizeischule Hitzkirch | 1,2 | +0,7 | +141,8 |

Beim *Bau-, Umwelt- und Wirtschaftsdepartement* fallen infolge der NFA die Beiträge an die schweizerischen Zuchtorganisationen weg. Aufgrund der Finanzreform 08 beteiligt sich der Kanton Luzern neu mit 50 Prozent statt bisher 20 Prozent am öffentlichen Agglomerationsverkehr (Defizitanteil). Das führt zu Mehrkosten von 10,1 Millionen Franken oder 171,2 Prozent. Der öffentliche Regionalverkehr bleibt auch in der NFA eine Verbundaufgabe von Bund und Kantonen. Die Abgeltung des Bundes für den regionalen Personalverkehr reduziert sich aber im Kanton Luzern von heute 65 Prozent auf neu 43 Prozent, was zu einer Erhöhung der Staatsbeiträge um 16,2 Millionen Franken führt.

Im *Bildungs- und Kulturdepartement* führt der Wegfall der IV-Beiträge im Rahmen der NFA zu einer Erhöhung der Kantonsbeiträge im Sonderschulbereich um 17,5 Millionen Franken. Aus der Umstellung des Bundesamtes für Berufsbildung und Technologie (BBT) auf Pauschalfinanzierung resultieren veränderte Finanzflüsse und neue Zuordnungen. Die Bundesbeiträge werden neu nicht mehr an Dritte weitergeleitet, sondern als eingehende Staatsbeiträge für private Institutionen (vgl. Kap. 5.2.5) ausgewiesen. Im Gegenzug werden die privaten Bildungsinstitutionen der Berufsbildung mit Staatsbeiträgen abgegolten, was zu einer Erhöhung dieser Beiträge um insgesamt 10,0 Millionen Franken führt. Auch die bisher von zwei privaten Bildungsinstitutionen vereinnahmten Beiträge für ausserkantonale Lernende werden neu vom Bildungs- und Kulturdepartement vereinnahmt. Im Gegenzug werden diese privaten Bildungsinstitutionen mit Staatsbeiträgen abgegolten (plus 2,5 Mio. Fr.). Die neue Berufsfachschulvereinbarung führt zu Mehrkosten von 1,7 Millionen Franken. Aufgrund der Kantonalisierung der Wirtschafts- und Fachmittelschule Luzern entfällt dieser Staatsbeitrag. Bei der Fachhochschule Zentralschweiz (FHZ) führt die positive Entwicklung der Erträge zu einem niedrigeren Staatsbeitrag (minus 1,0 Mio. Fr.) Zugleich werden bei der FHZ im Budgetjahr 2008 noch Gewinnrückzahlungen und Kapitalrückführungen von insgesamt 1,8 Millionen Franken vorgenommen, was netto einen Staatsbeitrag von 31,9 Millionen Franken ergibt. Der Staatsbeitrag der Pädagogischen Hochschule Zentralschweiz wird aufgrund der Ertragsüberschusses 2006 und der Auflösung von Reserven um 6,3 Millionen Franken reduziert. Die Staatsbeiträge an grosse Kulturbetriebe steigen aufgrund der Finanzreform 08 an.

Beim *Finanzdepartement* entfallen aufgrund der NFA die Beiträge für AHV und IV von 95,2 Millionen Franken. Neu ist ein Beitrag von 2,6 Millionen Franken für die ab dem 1. Januar 2008 verselbständigte Lustat Statistik Luzern budgetiert. Der Beitrag an die landwirtschaftliche Familienausgleichskasse erhöht sich (plus 0,9 Mio. Fr.).

Beim *Gesundheits- und Sozialdepartement* werden die Leistungen des verselbständigten Luzerner Kantonsspitals (LKS) und der Luzerner Psychiatrie (LUPS) neu mit Staatsbeiträgen von insgesamt 228,8 Millionen Franken abgegolten. Bedingt durch die Finanzreform 08 steigen die Ergänzungsleistungen um 23,4 Millionen Franken. Der Beitrag für die Prämienverbilligung wurde aufgrund der mutmasslichen Teuerung und zur Deckung der Mehrkosten im Asylbereich um 3,6 Millionen Franken erhöht. Für den neuen Zweckverband für institutionelle Sozialhilfe und Gesundheitsförderung (§ 24a SEG) wird ein Staatsbeitrag von 2,8 Millionen Franken budgetiert. Im Gegenzug entfallen verschiedene Beiträge bei der fördernden Sozialhilfe. Das neue Ausländergesetz und die Finanzreform 08 führen zu Veränderungen bei der Finanzierung von Leistungen für Asylsuchende und Flüchtlinge. Mit der Einführung der NFA entfallen die Bundesbeiträge an die sozialen Einrichtungen, was zu einer Verdoppelung der Kosten führt. Die Rückerstattung durch die Gemeinden erfährt dadurch ebenfalls eine Verdoppelung (vgl. Kap. 5.2.5). Mit dem Gesetz über soziale Einrichtungen wird von der bisherigen nachschüssigen Restdefizitdeckung auf periodengerechte Leistungspauschalen umgestellt. Die Beiträge für soziale Einrichtungen erhöhen sich deshalb insgesamt um 55,7 Millionen Franken.

Beim *Justiz- und Sicherheitsdepartement* erhöht sich der Staatsbeitrag an die Interkantonale Polizeischule in Hitzkirch (2008 erstmals ganzes Schuljahr budgetiert).

Die Zahlen im Finanzausgleich kommentieren wir im Kapitel 5.1.8.

5.1.6 Übriger Aufwand

| | Rechnung 2006 | Budget 2007 | Budget 2008 |
|-----------------------------------|------------------|----------------|----------------|
| Beiträge ohne Zweckbindung | - | - | 5,8 |
| Entschädigungen an Gemeinwesen | 22,8 | 21,0 | 26,0 |
| Durchlaufende Beiträge | 423,2 | 418,9 | 345,8 |
| Einlagen in Spezialfinanzierungen | 20,9 | 9,9 | 9,4 |
| Interne Verrechnungen | 323,3 | 328,5 | 295,0 |
| Total übriger Aufwand | 790,4 | 778,3 | 682,0 |

(in Mio. Fr.)

Der Härteausgleich ist ein auf maximal 28 Jahre befristetes Instrument des NFA (vgl. Kap. 3.1). Alle Kantone leisten einen einheitlichen Beitrag pro Einwohner in den Härteausgleich. Wir haben den Finanzierungsbeitrag 2008 des Kantons Luzern von 5,8 Millionen Franken im neu eröffneten Konto *Beiträge ohne Zweckbindung* eingestellt.

Die *Entschädigungen an Gemeinwesen* steigen gegenüber dem Vorjahr um 5,0 Millionen Franken oder 23,8 Prozent. Bedingt durch die Finanzreform 08 fallen bei der Dienststelle Militär, Zivilschutz und Justizvollzug Mehraufwände im Massnahmenvollzug an (plus 3,6 Mio. Fr.), ebenso schlagen die höheren Abgeltungen der Kantonspolizei (plus 0,9 Mio. Fr.) an die Leistungen und den Polizeiposten der Stadtpolizei aufgrund der Finanzreform 08 zu Buche.

Die *durchlaufenden Beiträge* nehmen um 73,1 Millionen Franken oder 17,4 Prozent ab. Es handelt sich dabei um Vollzugsaufgaben, die der Kanton erfüllt, ohne die Aufwendungen selber finanzieren zu müssen. Markante Veränderungen gegenüber dem Vorjahresbudgets ergeben sich im Bereich der Arbeitslosenkasse (minus 42,0 Mio. Fr., Seco-Arbeitsmarktprognose), bei der Berufsbildung (minus 10,0 Mio. Fr. aufgrund einer Änderung bei der Verbuchung), bei der Dienststelle Soziales und Gesellschaftsfragen (minus 11,5 Mio. Fr.), wo ab 1. Januar 2008 der Lastenausgleichspool entfällt, sowie bei der Dienststelle Landwirtschaft und Wald (minus 4,7 Mio. Fr.).

Die *Einlagen in Spezialfinanzierungen* nehmen gegenüber dem Vorjahresbudget um 0,5 Millionen Franken ab, weil die Einlage in die Tierseuchenkasse entfällt (minus 0,5 Mio. Fr.).

Der Aufwand für *interne Verrechnungen* nimmt gegenüber dem Vorjahr um 33,6 Millionen Franken ab, was insbesondere auf die Verselbständigung der Spitäler zurückzuführen ist. Die neu eingeführte Kostenmiete wirkt sich ebenfalls auf die internen Verrechnungen aus. Wir haben aufwandseitig die Budgets 2008 der Dienststellen und Gerichte um die Kostenmiete erhöht. Gleichzeitig haben wir ertragsseitig bei den internen Verrechnungen die Vorgabe des Ertragsüberschusses im Finanzdepartement erhöht, sodass die Aufwandsteigerung für den Kanton Luzern per Saldo erfolgsneutral ist.

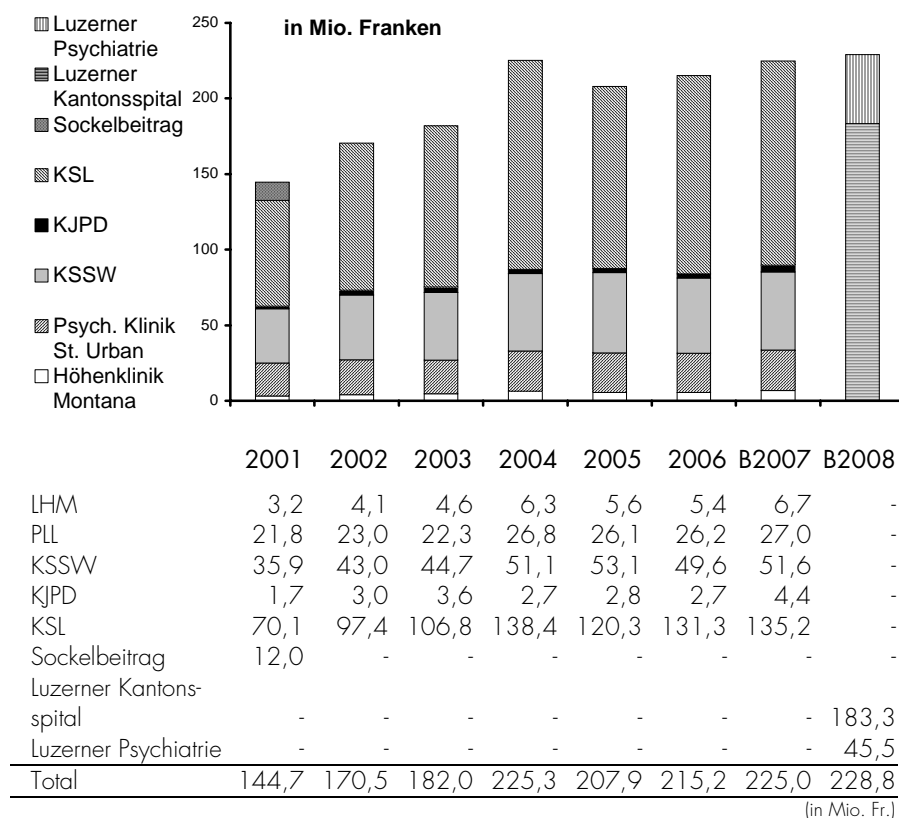
5.1.7 Staatsbeiträge an Spitäler und Kliniken

Mit der Verselbständigung der Spitäler in zwei öffentlich-rechtlichen Anstalten erhalten die beiden Unternehmungen keine Betriebszuschüsse mehr, sondern neu je einen Staatsbeitrag für die vom Kanton eingekauften Leistungen. Der Vergleich mit dem Budget 2007 ist daher nur noch bedingt möglich.

| | Rechnung 2006 | Budget 2007 | Budget 2008 |
|--|------------------|----------------|----------------|
| Kantonsspital Luzern, Psychiatriezentrum Luzern-Stadt, Notruf 144 | 131,3 | 135,2 | - |
| Kinder- und Jugendpsychiatrischer Dienst | 2,7 | 4,4 | - |
| Kantonales Spital Sursee-Wolhusen | 49,6 | 51,6 | - |
| Psychiatriezentrum Luzerner Landschaft | 26,2 | 27,0 | - |
| Höhenklinik Montana | 5,4 | 6,7 | - |
| Luzerner Kantonsspital (ab 1.1.2008) | - | - | 183,3 |
| Luzerner Psychiatrie (ab 1.1.2008) | - | - | 45,5 |
| Total Betriebszuschüsse an Spitäler | 215,2 | 225,0 | 228,8 |

(in Mio. Fr.)

Die im Budget 2008 eingestellten Staatsbeiträge an die beiden verselbstständigten Unternehmungen steigen gegenüber den im Vorjahresbudget eingestellten Globalkrediten der Spitäler und Kliniken um 3,8 Millionen Franken.



2001 wurde aufgrund des Entscheids des Bundesgerichts eine Rückstellung von 12 Millionen Franken gebucht. Ab 2002 ist der Sockelbeitrag für die Privat- und Halbprivat-Versicherten als Erlösminderung in den Globalkrediten der Spitäler und Kliniken enthalten. Ebenfalls erlösmindernd in den Globalkrediten eingerechnet sind die Mieten (ab 2004) und die Abschreibungen (ab 2005).

5.1.8 Kantonaler Finanzausgleich

| | Rechnung 2006 | Budget 2007 | Budget 2008 |
|--|------------------|----------------|----------------|
| Ressourcenausgleich | 78,1 | 77,3 | 74,1 |
| Topografischer Lastenausgleich | 21,8 | 22,0 | 22,1 |
| Bildungslastenausgleich | 22,9 | 23,1 | 23,2 |
| Soziallastenausgleich | 11,8 | 12,0 | 12,0 |
| Infrastrukturlastenausgleich | 11,8 | 12,0 | 12,0 |
| Entschuldung, ausbezahlte Sonderbeiträge | 23,9 | 12,9 | 11,7 |
| Auszahlung Übergangsregelung | 5,8 | 3,7 | 1,8 |
| Einlage Fonds Sonderbeiträge | 8,0 | 8,2 | 8,2 |
| Total Aufwand Finanzausgleich | 184,2 | 171,1 | 165,1 |

(in Mio. Fr.)

Den Aufwandpositionen stehen folgende Erträge gegenüber:

| | Rechnung 2006 | Budget 2007 | Budget 2008 |
|-------------------------------------|------------------|----------------|----------------|
| Horizontaler Ressourcenausgleich | 26,0 | 25,8 | 24,7 |
| Eingang Übergangsregelung | 5,8 | 3,7 | 1,8 |
| Entnahme Fonds Sonderbeiträge | 12,2 | 1,2 | - |
| Total Ertrag Finanzausgleich | 44,1 | 30,7 | 26,5 |

(in Mio. Fr.)

Der neue kantonale Finanzausgleich trat auf den 1. Januar 2003 in Kraft. Eine Haupteigenkenntnis des Wirkungsberichtes 2005 ist, dass der neue Finanzausgleich die erwarteten Wirkungen zeigt. Auch im Jahr 2006 schlossen viele Gemeinden deutlich besser ab als budgetiert, obwohl über 20 Gemeinden auf das Jahr 2006 hin ihre Steuern senkten. In Anbetracht dessen, dass der Finanzausgleich auf das Jahr 2009 hin mit den vorgeschlagenen Änderungen beim Gesetz über den Finanzausgleich deutliche Veränderungen erfahren wird, schlagen wir in Abstimmung mit der kantonalen Arbeitsgruppe Finanzausgleich und der Finanzausgleichsdelegation des Verbandes Luzerner Gemeinden vor, auf 2008 hin keine Veränderungen vorzunehmen. Der vorgegebene Teuerungsausgleich beim Lastenausgleich wird auf alle vier Gefässe gleichmässig verteilt.

Der Ressourcenausgleich reduziert sich gegenüber dem Vorjahresbudget um 3,2 Millionen Franken. Diese Entwicklung ist darauf zurückzuführen, dass bei verschiedenen Berggemeinden ein deutlicher Rückgang des Ressourcenindex feststellbar ist. Gleichzeitig steigt bei vielen Bezügergemeinden das Ressourcenpotenzial an. Im Budgetjahr 2008 sind keine Auszahlungen von Sonderbeiträgen vorgesehen. Entsprechend ist auf der Ertragsseite bei den Entnahmen aus dem Fonds für Sonderbeiträge kein Betrag eingestellt.

5.2 Ertrag

5.2.1 Gesamtübersicht

| | Rechnung 2006 | Budget 2007 | Budget 2008 |
|--|------------------|----------------|----------------|
| Steuern | 1'039,7 | 1'007,9 | 989,0 |
| Entgelte | 581,3 | 568,6 | 182,8 |
| Anteile an Beiträgen ohne Zweckbindung | 360,1 | 361,2 | 537,2 |
| Beiträge von Dritten | 540,8 | 570,6 | 502,9 |
| Übriger Ertrag | 975,5 | 938,8 | 856,4 |
| Total Ertrag | 3'497,3 | 3'447,1 | 3'068,2 |

(in Mio. Fr.)

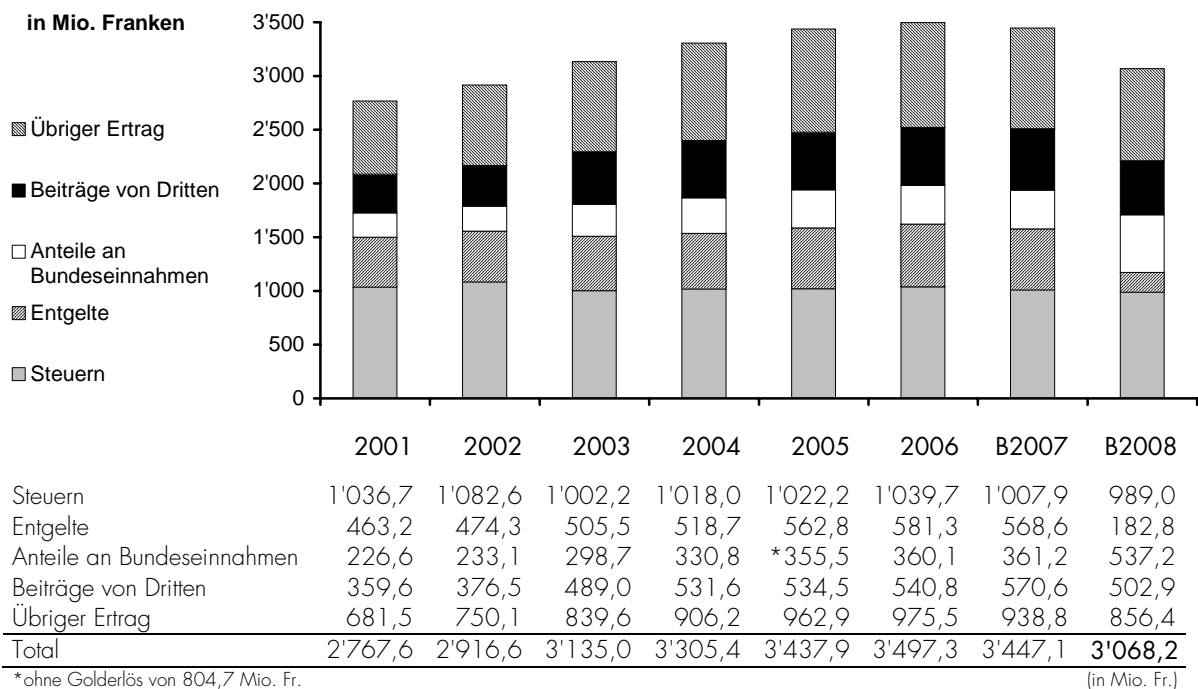
Der *Gesamtertrag* in der unbereinigten laufenden Rechnung reduziert sich gegenüber dem Budget 2007 um 378,9 Millionen Franken oder 11,0 Prozent.

Die grösste Reduktion findet sich bei den *Entgelten* (minus 385,8 Mio. Fr. oder 67,8 Prozent, für Details vgl. Kap. 5.2.3), was auf die Verselbständigung der Spitäler zurückzuführen ist. Der prozentuale Anteil der Entgelte am Gesamtertrag beträgt neu nur noch 6,0 Prozent (Budget 2007: 16,5%).

Die Anteile an den *Beiträgen ohne Zweckbindung* (Anteile an Bundeseinnahmen) wachsen im Budget 2008 um 176,0 Millionen Franken oder 48,7 Prozent (für Details vgl. Kap. 5.2.4). Hier werden die Ausgleichszahlungen des Bundes aus der NFA verbucht. Der prozentuale Anteil der Beiträge ohne Zweckbindung am Gesamtertrag beträgt neu 17,5 Prozent (Budget 2007: 10,5%). Die Anteile an den Bundeseinnahmen werden neu nach den Steuererträgen die zweitwichtigste Einnahmequelle für den Kanton Luzern.

Die budgetierten *Steuererträge* verringern sich um 19,0 Millionen (für Details vgl. Kap. 5.2.2). Der prozentuale Anteil der Steuererträge am Gesamtertrag beträgt neu 32,2 Prozent (Budget 2007: 29,2%).

Die *Beiträge von Dritten* (minus 67,9 Mio. Fr., für Details vgl. Kap. 5.2.5) sowie auch der *übrige Ertrag* (minus 82,4 Mio. Fr., für Details vgl. Kap. 5.2.6) sinken gegenüber dem Budget 2007.



5.2.2 Steuern

Der Voranschlag 2008 basiert auf der Annahme folgender Steuererträge:

| Staatssteuern | Rechnung 2006 | Budget 2007 | Budget 2008 |
|-------------------------------------|------------------|----------------|----------------|
| Einheiten | 1,60 | 1,60 | 1,50 |
| Total Natürliche Personen | 724,1 | 728,1 | 660,4 |
| - Laufendes Jahr | 625,8 | 694,2 | 569,4 |
| - Nachträge | 65,9 | - | 60,0 |
| - nachträgliche Vermögenssteuer | 2,3 | - | - |
| - Quellensteuer | 16,5 | 16,0 | 17,0 |
| - Steuer Kapitalauszahlung | 13,5 | 17,9 | 14,0 |
| Total juristische Personen | 154,4 | 123,4 | 152,8 |
| - Laufendes Jahr | 118,0 | 123,4 | 127,8 |
| - Nachträge | 36,5 | - | 25,0 |
| Bruttoertrag Staatssteuern | 878,5 | 851,4 | 813,2 |
| Inkasso-Provisionen Gemeinden | 3,2 | 2,5 | 3,0 |
| Abschreibungen und Erlasse | 10,6 | 12,5 | 11,0 |
| Vergütungszinsen | 6,4 | 9,4 | 6,4 |
| Nettoertrag Staatssteuern | 858,3 | 827,0 | 792,8 |
| Nettoertrag pro 1/20 Einheit | 26,8 | 25,8 | 26,4 |

(in Mio. Fr.)

Gemäss Finanzhaushaltsgesetz müssen die Steuererträge nach der Sollwert-Methode budgetiert und abgerechnet werden. Das heisst, dass im Budget und in der Rechnung 2008 jener Steuerertrag aufgeführt werden soll, den die Steuerzahlerinnen und Steuerzahler für das Jahr 2008 tatsächlich schulden. Dieser Betrag steht jedoch frühestens im Frühjahr 2009 fest. Deshalb budgetieren wir mit einer modifizierten Sollwert-Methode. Budgetiert werden für das Jahr 2008 jene Summen, die den Steuerzahlerinnen und Steuerzahlern im Jahr 2008 voraussichtlich in Rechnung gestellt werden. Diese Steuerbe-

träge beruhen auf den Einkommen des Jahres 2007, die in der Steuererklärung Anfang 2008 deklariert werden.

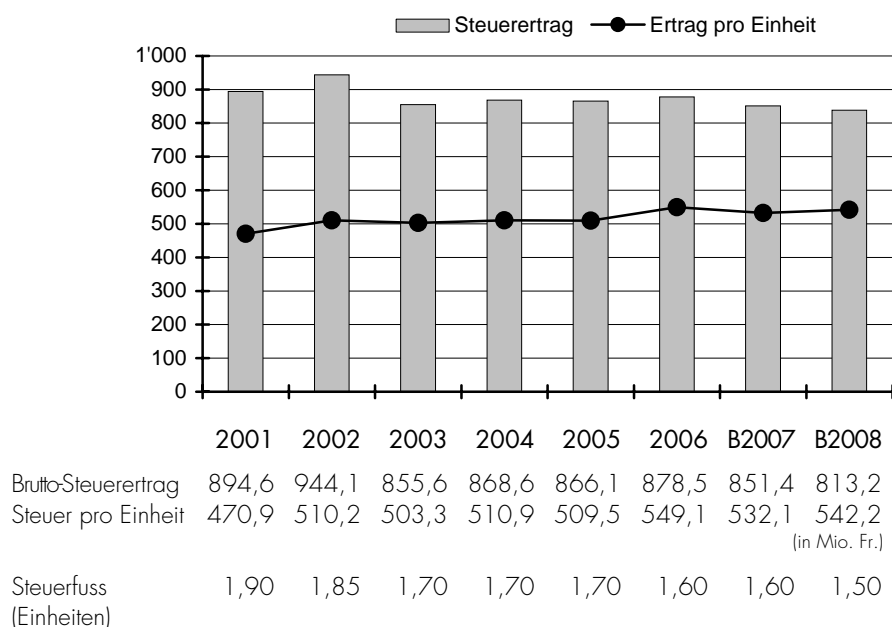
Nach den guten Erfahrungen der Vorjahre haben wir zur Schätzung der Steuererträge 2008 wiederum eine Umfrage bei einigen Gemeinden vorgenommen. Die Gemeinden haben uns ihre Daten über die für 2006 und für 2007 in Rechnung gestellte Steuerbeträge geliefert. Aus diesen Daten haben wir das zu erwartende Steuerwachstum von 2006 auf 2007 (Differenz zwischen Steuererklärung 2005 und 2006) ermittelt.

Aufgrund der Rückmeldungen rechnen wir für 2007 gegenüber 2006 mit einem Zuwachs von 2,75 Prozent beim Bruttoertrag der natürlichen Personen und von 7,5 Prozent beim Bruttoertrag der juristischen Personen. Schwierig zu interpretieren sind die Ergebnisse bezüglich der zu erwartenden Nachträge. Die von uns befragten Gemeinden melden teilweise völlig gegensätzliche Resultate. Zudem zeigen die Erfahrungen aus den Vorjahren, dass selbst für die Gemeinden eine verlässliche Schätzung der Nachträge schwierig ist. Insgesamt gehen wir jedoch davon aus, dass wir das dem Budget 2007 zugrunde gelegte Wachstum der Steuererträge erreichen werden.

Ausgehend von den Rückmeldungen zu den Steuererträgen 2007 haben wir die zu erwartenden Steuererträge 2008 hochgerechnet. Aufgrund der guten konjunkturellen Lage haben wir dabei beim Bruttoertrag der natürlichen Personen einen Zuwachs von 2,75 Prozent und beim Bruttoertrag der juristischen Personen einen Zuwachs von 7,5 Prozent zugrunde gelegt. Wir gehen davon aus, dass sich die Nachträge gegenüber der Rechnung 2006 bei den natürlichen Personen leicht und bei den juristischen Personen stark rückläufig entwickeln. Wir weisen die Nachträge ab dem Budget 2008 neu separat aus.

Dass der budgetierte Bruttoertrag der Staatssteuern 2008 dennoch tiefer ist als der budgetierte Bruttoertrag 2007 hat folgende Gründe:

- Aufgrund der Steuergesetzrevision 2008 und der damit verbundenen Entlastung der mittleren Einkommen sowie der Erhöhung der Kinderabzüge und der Abzüge für Fremdbetreuung fallen Steuererträge im Umfang von rund 57 Millionen Franken (inkl. Einführung Lohnmeldepflicht) weg.
- Die ihrem Rat beschlossene lineare Senkung des Steuerfusses um 1/10 Einheiten auf neu 1,50 Einheiten führt zu Mindererträgen von rund 51 Millionen Franken.



Der Zeitreihenvergleich zeigt beim Ertrag pro Einheit einen ersten starken Anstieg im Jahr 2002, der noch mit dem Übergang zur einjährigen Steuerveranlagung zusammenhängt. Im Jahr 2003 musste aufgrund eines starken Rückgangs bei den Nachträgen ein Rückgang konstatiert werden. Im Jahr 2005 ist die Steuer pro Einheit trotz der Steuergesetzrevision 2005 praktisch identisch mit dem Vorjahr. Die gute Wirtschaftsentwicklung verhalf im Jahr 2006 zu einem ausserordentlichen Wachstum. Für das Jahr 2008 erwarten wir aufgrund der Auswirkungen der Steuergesetzrevision 2008 und der linearen

Steuersenkung einen Rückgang, der aber dank der weiterhin guten Wirtschaftsentwicklung weniger gross ausfällt als ursprünglich angenommen.

| Sondersteuern/Nebensteuern | Rechnung 2006 | Budget 2007 | Budget 2008 |
|-----------------------------------|------------------|----------------|----------------|
| Personalsteuer | 6,0 | 5,9 | 5,0 |
| Liegenschaftssteuer | 12,5 | 12,1 | 16,1 |
| Grundstückgewinnsteuer | 15,5 | 14,5 | 36,7 |
| Handänderungssteuer | 27,7 | 23,7 | 19,1 |
| Erbschaftssteuer | 12,0 | 12,8 | 9,2 |
| Nach- und Strafsteuer | 3,1 | 2,7 | 3,0 |
| Total Nebensteuern | 76,8 | 71,7 | 89,1 |
| Motorfahrzeugsteuer | 81,7 | 82,3 | 84,1 |
| | | | (in Mio. Fr.) |

Mit der Finanzreform 2008 werden alle Sondersteuern (ausgenommen Nach- und Strafsteuer) neu zu je 50 Prozent zwischen Kanton und Gemeinden aufgeteilt. Diese neue Aufteilung hat Auswirkungen auf das Budget 2008. Ein Vergleich mit den im Vorjahresbudget eingestellten Erträgen ist nicht mehr aussagekräftig. Wir haben zusätzlich im Hinblick auf den Voranschlag 2008 alle Erträge einer Neubeurteilung unterzogen. Wir haben aufgrund der Rechnung 2006 die Grundstückgewinnsteuer und die Handänderungssteuer nach oben korrigiert.

5.2.3 Entgelte

| | Rechnung 2006 | Budget 2007 | Budget 2008 |
|------------------------------|------------------|----------------|----------------|
| Gebühren für Amtshandlungen | 65,8 | 62,3 | 61,8 |
| Spital- und Heimtaxen | 345,5 | 353,4 | 8,4 |
| Verkäufe | 16,1 | 12,9 | 17,1 |
| Rückerstattungen | 74,0 | 73,0 | 21,4 |
| Übrige (Schulgelder, Bussen) | 79,8 | 67,0 | 74,1 |
| Total Entgelte | 581,3 | 568,6 | 182,8 |
| | | | (in Mio. Fr.) |

Die Entgelte reduzieren sich gegenüber dem Voranschlag 2007 um 385,8 Millionen Franken oder 67,9 Prozent. Diese massive Reduktion ist hauptsächlich auf die Verselbstständigung der Spitäler zurückzuführen (minus 421,8 Mio. Fr.).

Die *Gebühren für Amtshandlungen* verringern sich gegenüber dem Vorjahresbudget um 0,5 Millionen Franken. Diese Reduktion ist dank der geplanten Gebührensenkung beim Strassenverkehrsamt zustande gekommen (minus 0,6 Mio. Fr.).

Die *Spital- und Heimtaxen* sinken gegenüber dem Vorjahresbudget um 345,0 Millionen Franken. Diese Veränderung ist nahezu vollumfänglich auf die Verselbstständigung der Spitäler zurückzuführen.

Die *Verkaufserlöse* steigen um 4,2 Millionen Franken. Dazu tragen hauptsächlich das Finanzdepartement (plus 2,9 Mio. Fr. bei der Dienststelle Informatik und Dienste) und das Bildungs- und Kulturdepartement (plus 0,9 Mio. Fr.) bei.

Die *Rückerstattungen* reduzieren sich im Vergleich zum Vorjahr um 51,6 Millionen Franken. Eine Reduktion um 53,6 Millionen Franken beim Gesundheits- und Sozialdepartement kommt nahezu vollumfänglich von nicht mehr budgetierten Rückerstattungen aus ärztlicher Tätigkeit. Das Bildungs- und Kulturdepartement budgetiert um 4,5 Millionen Franken höhere Rückerstattungen bei der Berufs- und Weiterbildung. Bei der Dienststelle Militär, Zivilschutz und Justizvollzug fallen die Rückerstattungen für Massnahmenvollzugskosten aufgrund der Finanzreform 08 weg (minus 3,0 Mio. Fr.).

Die *übrigen Entgelte* nehmen gegenüber dem Voranschlag 2007 um 7,1 Millionen Franken zu. Diese Steigerung ist vor allem durch die vom Bund entschädigten Leistungen der neu gebildete Trägerschaft Organisationseinheit Pilatus bedingt (plus 20,3 Mio. Fr.). Dem gegenüber reduzieren sich die übrigen Entgelte beim Gesundheits- und Sozialde-

partement (minus 14,9 Mio. Fr.), was ebenfalls auf die Verselbständigung der Spitäler zurückzuführen ist.

5.2.4 Anteile an Bundeseinnahmen

| | Rechnung 2006 | Budget 2007 | Budget 2008 |
|----------------------------------|------------------|----------------|----------------|
| NFA: Ressourcenausgleich Bund | - | - | 304,3 |
| NFA: Härteausgleich Bund | - | - | 23,5 |
| NFA: Lastenausgleich Bund | - | - | 6,5 |
| Anteil direkte Bundessteuer | 211,5 | 222,7 | 84,5 |
| Anteil Verrechnungssteuer | 28,2 | 21,3 | 15,6 |
| Anteil Gewinn Nationalbank | 97,6 | 97,6 | 81,0 |
| LSVA | 18,8 | 17,2 | 19,4 |
| Übrige | 4,1 | 2,4 | 2,4 |
| Total Anteile an Bundeseinnahmen | 360,1 | 361,2 | 537,2 |

(in Mio. Fr.)

Die Anteile an Bundeseinnahmen erhöhen sich im Budget 2008 gegenüber dem Vorjahresbudget um 176,0 Millionen Franken. Sie erfahren im Jahr 2008 durch die NFA grosse Veränderungen. Die unterschiedlichen Möglichkeiten der Kantone zur Steuergerierung und deren unterschiedliche Belastungen werden neu mit Ausgleichszahlungen aus drei Instrumenten abgegolten: dem Ressourcenausgleich, dem Lastenausgleich und dem Härteausgleich. Wir haben im Budget 2008 NFA-Ausgleichszahlungen des Bundes und der ressourcenstarken Kantone in der Höhe von brutto 334,3 Millionen Franken eingestellt.

Die NFA-Zahlungen des Bundes ersetzen die bisherige Finanzausgleichsquote aus der direkten Bundessteuer, was dort zu einer Reduktion von 138,2 Millionen Franken führt. Neu können die Kantone nur noch ihren fixen Anteil von 17 Prozent auf den von ihnen fakturierten Bundessteuereingängen zurückbehalten. Aufgrund der erwarteten Bundessteuereingänge im Kanton Luzern haben wir für den Anteil des Kantons Luzern neu noch 84,5 Millionen Franken eingestellt. Mit Einführung der NFA und dem damit verbundenen Wegfall der Finanzkraftquote bei Anteilen an Bundeseinnahmen reduzieren sich auch die Erträge des Kantons Luzern an der Gewinnausschüttung der SNB (minus 16,6 Mio. Fr.) und an der Verrechnungssteuer (minus 5,7 Mio. Fr.).

5.2.5 Beiträge von Dritten für eigene Rechnung

| | Rechnung 2006 | Budget 2007 | Budget 2008 |
|----------------------------|------------------|----------------|----------------|
| Bund | 247,0 | 255,8 | 198,7 |
| Kantone | 3,4 | 4,8 | 7,2 |
| Gemeinden | 288,3 | 307,6 | 295,6 |
| Übrige | 2,0 | 2,4 | 1,4 |
| Total Beiträge von Dritten | 540,8 | 570,6 | 502,9 |

(in Mio. Fr.)

Die Beiträge von Dritten für eigene Rechnung reduzieren sich gegenüber dem Budget 2007 um 67,7 Millionen Franken. Der grösste Teil dieser Reduktion (minus 57,1 Mio. Fr.) betrifft den Bund, aber auch die Beiträge der Gemeinden reduzieren sich (minus 12,0 Mio. Fr.). Die Veränderungen sind hauptsächlich auf die Einführung der NFA und der Finanzreform 08 zurückzuführen.

Die grössten Veränderungen bei den *Bundesbeiträgen* ergeben sich bei folgenden Positionen:

- Wir erhalten aufgrund des neuen Berechnungsmodells des Bundes ab 1. Januar 2008 einen fixen Bundesbeitrag bei der Prämienverbilligung. Die Bundesbeiträge an die Prämienverbilligungen reduzieren sich um 33,8 Millionen Franken.
- Aus dem Wegfall der IV-Beiträge für die Sonderschulen im Volksschulbildungsbereich resultieren Mindereinnahmen von 17,7 Millionen Franken.

- Der Anteil der Kantone an der Mineralölsteuer wird aufgrund der Einführung der NFA gesenkt (minus 7,0 Mio. Fr.).
- Für Bau, Betrieb und Unterhalt der Nationalstrassen ist neu ausschliesslich der Bund zuständig (minus 4,5 Mio. Fr.).
- Bundesbeiträge für Dritte bei der Dienststelle Berufs- und Weiterbildung werden neu nicht mehr an Dritte weitergeleitet, sondern als Beiträge für eigene Rechnung vom Bund ausgewiesen (plus 10,0 Mio. Fr.). Im Gegenzug werden die privaten Bildungsinstitutionen der Berufsbildung mit Staatsbeiträgen abgegolten.
- Mit der NFA entfallen die Bundesbeiträge an Stipendien für die Sekundarstufe II (minus 3,0 Mio. Fr.)

Bei den *Beiträgen der Gemeinden* ergeben sich hauptsächlich folgende Veränderungen:

- Die Mitfinanzierung der Gemeinden an die Beiträge der AHV, der IV und der landwirtschaftlichen Familienzulagen entfällt mit der Einführung der NFA, was zu einer Reduktion von 71,0 Millionen Franken führt.
- Mit der Einführung der NFA entfallen die Bundesbeiträge an die sozialen Einrichtungen, was zu einer Verdoppelung der Kosten führt. Die Rückerstattung durch die Gemeinden erfährt dadurch ebenfalls eine Verdoppelung (plus 27,7 Mio. Fr.).
- Bei der Prämienverbilligung ergibt sich unter Berücksichtigung des neuen Verteilschlüssels (50% Kanton / 50% Gemeinden) ein Mehrertrag für den Kanton von 11,2 Millionen Franken.
- Bei den Ergänzungsleistungen zahlt der Bund nur noch einen Beitrag von 5/8 an die Lebenshaltungskosten. Die ungedeckten Pflegekosten sind vollständig von den Kantonen zu übernehmen. Unter Berücksichtigung des neuen Verteilschlüssels (30% Kanton / 70% Gemeinden) kommt bei den Gemeindebeiträgen ein Mehrertrag von 11,8 Millionen Franken zustande.
- Bei den Beiträgen an Transportleistungen des öffentlichen Verkehrs erhöht sich der Anteil des Kantons Luzern an den öffentlichen Regionalverkehr von 35 auf 56 Prozent. Das hat auch eine Erhöhung der Gemeindebeiträge an Transportleistungen zur Folge (plus 8,1 Mio. Fr.)
- Mit dem Inkrafttreten der Finanzreform 08 entfallen die Beiträge der Gemeinden an die Sekundarstufe II (minus 3,7 Mio. Fr.)

5.2.6 Übriger Ertrag

| | Rechnung 2006 | Budget 2007 | Budget 2008 |
|----------------------------------|------------------|----------------|----------------|
| Regalien und Konzessionen | 24,3 | 18,5 | 18,2 |
| Vermögenserträge | 124,4 | 112,6 | 138,0 |
| Rückerstattungen von Gemeinwesen | 58,0 | 56,8 | 55,7 |
| Durchlaufende Beiträge | 423,2 | 418,9 | 345,8 |
| Entnahmen aus Finanzierungen | 22,2 | 3,5 | 3,6 |
| Interne Verrechnungen | 323,3 | 328,5 | 295,0 |
| Total übriger Ertrag | 975,5 | 938,8 | 856,4 |

(in Mio. Fr.)

Der übrige Ertrag sinkt gegenüber dem Budget des Vorjahrs um 82,4 Millionen Franken, was insbesondere auf die durchlaufenden Beiträge und die internen Verrechnungen zurückzuführen ist.

Die Erträge aus *Regalien und Konzessionen* reduzieren sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um 0,3 Millionen Franken. Rückläufigen Automatensteuern (minus 0,2 Mio. Fr.) und rückläufigen Erträgen aus dem Salzregal (minus 0,6 Mio. Fr.) stehen höhere Anteile an den Lotterierträgen von Swisslos (plus 0,4 Mio. Fr.) gegenüber.

Die *Vermögenserträge* nehmen im Vergleich zum Vorjahr um 25,5 Millionen Franken zu. Davon entfallen 42,0 Millionen Franken auf externe Mietzinse, weil mit der Verselbständigung der Spitäler diese Erträge nicht mehr intern verrechnet werden. Die ausserordentlichen Buchgewinne aus Liegenschaftsverkäufen reduzieren sich gegenüber dem Vorjahr um 14,8 Millionen Franken. Wir erwarten tiefere Verzugszinsen auf Steuern (minus 4,2 Mio. Fr.), höhere Zinserträge aus Darlehen (plus 3,5 Mio. Fr.) und höhere Beteiligungsdividenden (LUKB und CKW, plus 3,3 Mio. Fr.). Aufgrund der Verselbständigung der

Spitäler reduzieren sich die Liegenschaftserträge beim Gesundheits- und Sozialdepartement (minus 3,5 Mio. Fr.).

Die *Rückerstattungen von Gemeinwesen* reduzieren sich gegenüber dem Voranschlag 2007 um 1,0 Millionen Franken. Die grössten Veränderungen ergeben sich bei den Rückerstattungen von Kantonen (plus 7,9 Mio. Fr.), welche hauptsächlich dem Bildungs- und Kulturdepartement zufließen (plus 9,1 Mio. Fr.). Aufgrund der Verselbständigung der Spitäler fallen 0,9 Millionen Franken weg. Die Rückerstattungen vom Bund reduzieren sich (minus 5,0 Mio. Fr.), was insbesondere auf die Verselbständigung der Spitäler zurückzuführen ist. Infolge Wegfalls des Gemeindeanteils an den Mietkosten der Polizeiposten (minus 2,5 Mio. Fr.) und der Gemeindebeiträge an der Beförderung (minus 1,3 Mio. Fr.) verringern sich die Rückerstattungen von Gemeinden.

Die *Entnahmen aus Spezialfinanzierungen* betragen im Voranschlag 2008 3,6 Millionen Franken (minus 0,1 Mio. Fr.). Die *durchlaufenden Beiträge* und die *internen Verrechnungen* sind ohne Einfluss auf das Ergebnis der Laufenden Rechnung. Deren Veränderungen haben wir bereits in Kapitel 5.1.6 erläutert.

6. Einzelheiten zur Investitionsrechnung

6.1 Erläuterungen zu den Investitionen

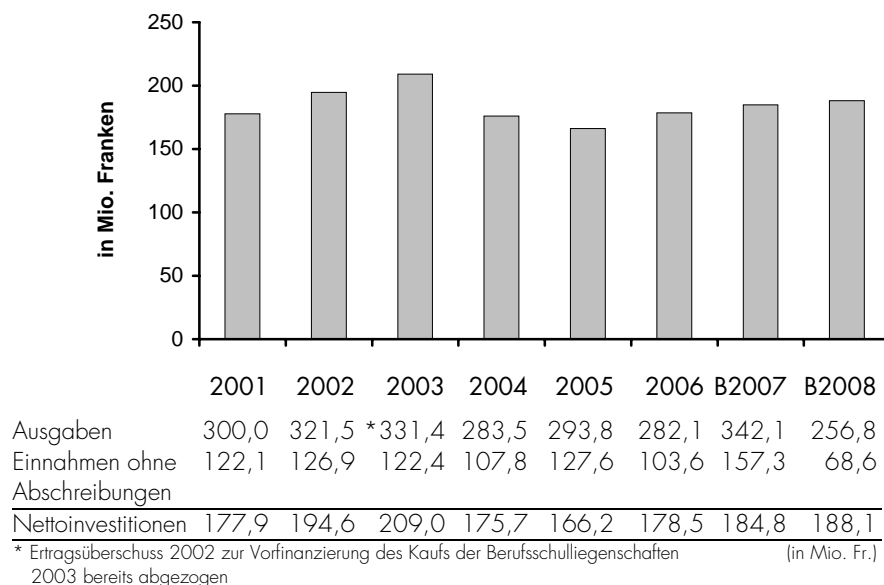
| | Rechnung 2006 | Budget 2007 | Budget 2008 |
|--------------------------------|------------------|----------------|----------------|
| Sachgüter (ohne Strassenwesen) | 109,5 | 175,0 | 129,9 |
| Darlehen, Beteiligungen | 1,2 | 2,6 | 1,9 |
| Eigene Beiträge | 25,7 | 25,8 | 28,2 |
| Strassenwesen | 122,2 | 121,0 | 86,0 |
| Durchlaufende Beiträge | 24,6 | 20,3 | 12,6 |
| Total Investitionsausgaben | 283,3 | 344,7 | 258,7 |

(in Mio. Fr.)

Die Bruttoinvestitionen (Investitionsausgaben) reduzieren sich im Vergleich zum Vorjahr um insgesamt 86,0 Millionen Franken auf 258,7 Millionen Franken. Eine Reduktion von 42,7 Millionen Franken betrifft die Grundstücke (Erwerb des Postbetriebsgebäudes für Universität und PHZ). Dieser Kredit ist im Budgetjahr 2007 einmalig um diesen Betrag erhöht worden. Eine weitere Reduktion von 35,0 Millionen Franken fällt bei den Investitionen in Strassen an. In den Investitionen 2008 nicht mehr enthalten sind die Investitionen der Spitäler (Budget 2007: 19,1 Mio. Fr.). Für weitere Details verweisen wir auf das Kapitel 6.5.

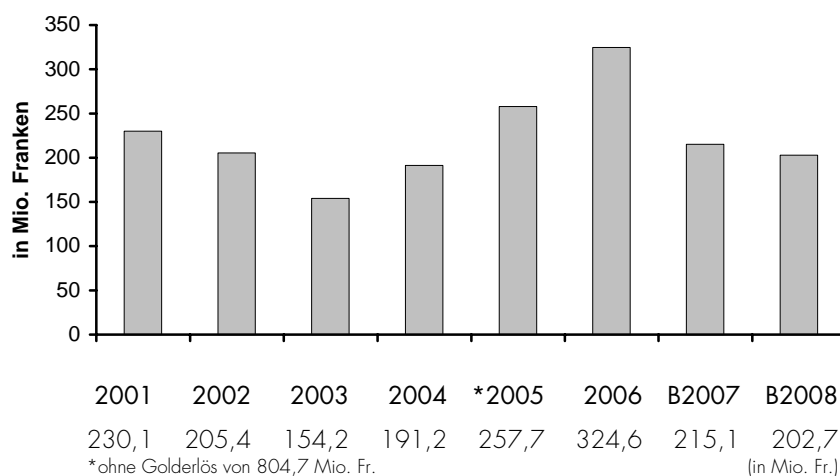
6.2 Bereinigte Nettoinvestitionen

Die bereinigte Investitionsrechnung (ohne Darlehens- und Beteiligungsgeschäfte) weist Ausgaben von 256,8 Millionen Franken und Einnahmen von 68,6 Millionen Franken aus, was Nettoinvestitionen von 188,1 Millionen Franken ergibt (Voranschlag 2007 184,8 Mio. Fr.). Der Zeitreihenvergleich zeigt, dass insbesondere im Jahr 2003 (Kantonalisierung der Berufsschulen) die Nettoinvestitionen hoch ausgefallen sind. Nach rückläufigen Investitionen in den darauf folgenden Jahren steigen sie seit dem Rechnungsjahr 2006 wieder kontinuierlich an. So sind im Budget 2007 einmalig 42,7 Millionen Franken für den Erwerb des Postbetriebsgebäudes für die Universität und die PHZ eingestellt worden.



6.3 Selbstfinanzierung (Cashflow)

Die Selbstfinanzierung gibt an, welche Investitionen (absolute Höhe) der Kanton aus eigenen Mitteln finanzieren kann. Die Selbstfinanzierung ergibt sich aus dem Saldo der laufenden Rechnung, dem Saldo der Einlagen und Entnahmen aus Spezialfinanzierungen sowie den Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen und auf dem Bilanzfehlbetrag (§ 9a Finanzhaushaltsgesetz).



6.4 Selbstfinanzierungsgrad der Nettoinvestitionen

Die Selbstfinanzierung im Verhältnis zu den Nettoinvestitionen ergibt den Selbstfinanzierungsgrad. Beim Selbstfinanzierungsgrad handelt es sich um den Bruttoüberschuss der laufenden Rechnung in Prozenten der Nettoinvestitionen. Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. Ein Selbstfinanzierungsgrad von unter 100 Prozent erhöht die Nettostaatsschuld, ein Selbstfinanzierungsgrad über 100 Prozent reduziert diese.

Der Selbstfinanzierungsgrad berechnet sich aufgrund des bereinigten Rechnungsergebnisses, das heisst ohne Darlehen und Beteiligungen, aber inklusive Strassenrechnung. Einlagen in und Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds sind nicht Teil der Selbstfinanzierung.

$$\text{Selbstfinanzierungsgrad} = \frac{\text{Selbstfinanzierung} \times 100}{\text{bereinigte Nettoinvestitionen}}$$

Der Voranschlag 2008 rechnet auf der Stufe II (inkl. Sondereffekte) mit einem Selbstfinanzierungsgrad von 107,7 Prozent (Budget 2007: 116,4 Prozent).

Im Zeitreihenvergleich zeigt sich, dass der Kanton Luzern seit 1999 mit einer Ausnahme Selbstfinanzierungsgrade von über 100 Prozent erreichen konnte. Die Unterschreitung der angestrebten 100 Prozent im Jahr 2003 ist vor allem durch den Kauf der Berufsschulliegenschaften begründet. Diese hohen Selbstfinanzierungsgrade haben in den vergangenen Jahren zu einer spürbaren Reduktion der Nettoschuld geführt.



6.5 Bemerkungen zu einzelnen Investitionen

Für die Investitionsrechnung der *staatlichen Hochbauten* gilt das System des Globalbudgets. Für den Voranschlag 2008 ist für die staatlichen Hochbauten ein Globalbudget in der Höhe von 83,7 Millionen Franken (Vorjahr 63,8 Mio. Fr.) vorgesehen. Wir haben aufgrund des grossen Investitionsbedarfs, insbesondere im Spital- und Bildungsbereich, die Mittel für staatliche Hochbauten gegenüber dem Vorjahr um 15,2 Millionen Franken und um die eingehenden Beiträge Dritter an die Investitionskosten der Uni (plus 4,7 Mio. Fr.) erhöht. Die Detailprojektliste «Investitionen kantonale Hochbauten» (siehe Anhang) umfasst Projekte im Betrag von 87,7 Millionen Franken. Damit ist die Summe der Detailprojekte rund 4,0 Millionen Franken höher als die zur Verfügung stehenden Mittel. Wie schon in den Vorjahren muss diese Abweichung durch Verschiebungen, Einschränkungen und Einsparungen wettgemacht werden.

Wie bei den Hochbauten besteht auch für das spezialfinanzierte *Strassenwesen* ein Globalbudget. Wir sehen für 2008 Nettoinvestitionen von 66,7 Millionen Franken (Vorjahr 59,4 Mio. Fr.) für das Strassenwesen vor. Weil aus der Strassenfinanzierung für Investitionen im Strassenwesen aber nur 61,7 Millionen Franken zur Verfügung stehen, erhöht sich die Strassenschuld im Jahr 2008 um 5,0 Millionen Franken. Im IFAP 2007 bis 2011 war für das Finanzplanjahr 2008 noch ein Abbau von 4,9 Millionen Franken vorgesehen. Im Strassenwesen stehen jedoch Grossprojekte an. Zudem ist die ursprünglich erwartete Entlastung der Strassenrechnung aus der NFA nicht eingetreten. Wir anerkennen die dadurch entstandene angespannte finanzielle Situation im Strassenwesen und beurteilen diese Erhöhung der Strassenschuld als gerechtfertigt. Von den Nettoinvestitionen fliessen 61,3 Millionen in die Kantonsstrassen. Obwohl mit der NFA neu ausschliesslich der Bund für die Nationalstrassen zuständig ist, müssen für ausstehende Abschlussarbeiten aus den Vorjahren noch 2,0 Millionen Franken für Nationalstrassen budgetiert werden.

Die Investitionen in die weiteren *Sachgüter* betragen 46,1 Mio. Franken, das sind 65,0 Millionen Franken weniger als im Vorjahr. Es ist aber festzuhalten, dass das Vorjahresbudget einmalige Investitionen in ausserordentlicher Höhe beinhalten (Erwerb des Postbetriebsgebäudes für Universität und PHZ). Zudem fallen durch die Verselbstständigung der Spitäler weitere Investitionen weg (Budget 2007: 19,1 Mio. Fr.).

Die Investitionen in Sachgüter verteilen sich wie folgt:

| | |
|---|------------------------|
| – Investitionen in Grundstücke | 0,1 Millionen Franken |
| – Investitionen in Tiefbauten Gewässer | 22,8 Millionen Franken |
| – Investitionen in Mobilien und Maschinen | 2,1 Millionen Franken |
| – Investitionen in Waldungen | 0,1 Millionen Franken |
| – Investitionen in Fahrzeuge | 3,0 Millionen Franken |
| – Investitionen in Informatik und Kommunikation | 13,4 Millionen Franken |
| – Übrige Sachgüter | 4,7 Millionen Franken |

Die *eigenen Beiträge* werden gegenüber dem Vorjahr um 2,5 Millionen Franken erhöht. Es ergeben sich dabei die folgenden Veränderungen:

- plus 2,5 Millionen Franken für Denkmalpflege (NFA und Finanzreform 08)
- plus 1,1 Millionen Franken für den Vollzug der Neuen Regionalpolitik
- minus 0,8 Millionen Franken Beiträge an private Verkehrunternehmen öV
- minus 0,5 Millionen Franken geringere Investitionsbeiträge in Berufsschulbauten

Die *Darlehen und Beteiligungen* nehmen im Vergleich zum Vorjahresbudget um 0,7 Millionen auf 1,9 Millionen Franken ab. Diese Reduktion erfolgt aufgrund einer teilweisen Verschiebung der Mittel von den Darlehen zu den eigenen Beiträgen für den Vollzug der Neuen Regionalpolitik.

III. Leistungsaufträge und Globalbudgets der Dienststellen

- Einleitung**
- Staatskanzlei und Finanzkontrolle**
- Bau-, Umwelt- und Wirtschaftsdepartement**
- Bildungs- und Kulturdepartement**
- Finanzdepartement**
- Gesundheits- und Sozialdepartement**
- Justiz- und Sicherheitsdepartement**
- Gerichte, Grundbuch- und Konkurswesen**

Einleitung

1. Angaben zu den Leistungsaufträgen 2008

Auf den nachfolgenden Seiten finden Sie die politischen Leistungsaufträge und Globalbudgets der Dienststellen und Gerichte. Die Budgetierungsform des Globalbudgets verzichtet auf eine starre Bindung der zur Verfügung gestellten Mittel auf einzelne Konten. Die Aufteilung der Mittel liegt in der Kompetenz der entsprechenden Verwaltungseinheit. Massgebend ist der Saldo von Aufwand und Ertrag, der im Voranschlag je Leistungsgruppe ausgewiesen und von Ihrem Rat beschlossen wird.

Der politische Leistungsauftrag umfasst bei sämtlichen Dienststellen die gesetzlich geforderten Informationen (Globalbudgets je Leistungsgruppe, Staatsbeiträge und Investitionen; Grundauftrag und übergeordnete Ziele; Informationen zur Finanzierung; Informationen zu gewerblichen Leistungen und zusammengefasste Aufstellung des Aufwands und Ertrags). Die Leistungsgruppen-Globalbudgets werden nach einem einheitlichen Kostenstufenmodell ausgewiesen.

Vor den Leistungsaufträgen der einzelnen Departemente / der Gerichten haben wir jeweils eine Zusammenstellung aller Globalbudgets eingefügt. Diese Zusammenstellung ermöglicht einen raschen Überblick über die beantragten Globalbudgets und über die wichtigsten Abweichungen gegenüber den Vorjahresbudgets und Besonderheiten. Die Begründungen können sich sowohl auf die Stufe Globalbudget als auch auf das Ergebnis nach betriebsfremden Positionen (Total Aufwand/Ertragsüberschuss) beziehen.

2. Struktur des Leistungsauftrages

Der Leistungsauftrag ist in zwei Bereiche aufgeteilt:

- ⇒ Beschlussteil und
- ⇒ Informationsteil

Der Beschlussteil umfasst die Angaben, welche dem Parlament zur Steuerung dienen. Er ist vom Parlament zu beschliessen. Er umfasst den Grundauftrag und die Gesamtzielsetzungen, die Globalbudgets je Leistungsgruppe, die Staatsbeiträge und die Investitionen.

Der Informationsteil dient zum Verständnis dessen, was zu beschliessen ist. Er umfasst Informationen zum Grundauftrag, zu den Gesamtzielsetzungen und zur Finanzierung. Um den Umfang der Leistungsaufträge nicht ausufern zu lassen, entscheiden die Departemente nach einem einheitlichen Kriterienraster, für welche Dienststellen sie zusätzlich die (freiwilligen) Leistungsinformationen publizieren möchten. Sie orientieren sich dabei an der Bedeutung der Informationen für den Grossen Rat und die Öffentlichkeit.

3. Weitere Leistungsaufträge

Zusätzlich zu den Leistungsaufträgen der eigenen kantonalen Dienststellen unterbreiten wir Ihnen folgende politischen Leistungsaufträge:

- Universität Luzern
- Lustat Statistik Luzern
- Luzerner Spitäler
- Luzerner Psychiatrie

Die Universität Luzern ist keine kantonale Dienststelle. Gemäss Universitätsgesetz genehmigt jedoch der Grosse Rat den politischen Leistungsauftrag der Universität. Dieser umschreibt die von der Universität zu erbringenden Leistungen und die damit verbundenen finanziellen Mittel.

Die mehrjährigen Leistungsaufträge der verselbstständigten Luzerner Spitäler und Luzerner Psychiatrie werden von Regierungsrat erteilt. Er beschliesst auch das Mehrjahresprogramm der Lustat Statistik Luzern. Die finanziellen Mittel an die verselbstständigten Unternehmen sind als Staatsbeiträgen in der Dienststelle Spitäler und im Departementssekretariat des Finanzdepartement eingestellt.

Staatskanzlei und Finanzkontrolle**Globalbudget 2008**

Die folgende Darstellung ermöglicht einen raschen Überblick über die beantragten Globalbudgets im Voranschlag 2008 (Abweichung zum Budget des Vorjahrs). Dabei sind die Globalbudgets der Leistungsgruppen pro Dienststelle in einem Total zusammengefasst. Im Ergebnis nach betriebsfremden Positionen ist das Globalbudget auch enthalten.

| | | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|---|-----------|-----------|-----------|------------------------|
| Staatskanzlei 2001 | Globalbudget | 7'659'386 | 7'243'890 | 7'243'440 | 0% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 7'778'419 | 7'384'910 | 7'389'549 | 0% |
| | | | | | |
| Finanzkontrolle 2002 | Globalbudget | 1'525'676 | 1'561'170 | 1'644'935 | 5% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 1'525'676 | 1'561'170 | 1'644'935 | 5% |
| | Geringere Erlöse, da wir dem Bund für die Nationalstrassenrevision anstatt pauschal 70 % der Personalkosten eines Baurevisors nur noch die effektiven Kosten verrechnen können. | | | | |
| Total Staatskanzlei und Finanzkontrolle | Globalbudget | 9'185'062 | 8'805'060 | 8'888'375 | 1% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 9'304'095 | 8'946'080 | 9'034'484 | 1% |

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget**Grundauftrag**

Die Staatskanzlei führt als Stabsstelle von Regierung und Parlament das Sekretariat des Regierungsrates sowie die Sekretariate des Grossen Rates, seiner Geschäftsleitung und der grossräthlichen Kommissionen. Sie ist verantwortlich für den Rechtsdienst und den Informationsdienst des Regierungsrates und unterstützt das Parlament und dessen Organe sowie die Departemente in Rechtsfragen und Informationsbelangen. Die Staatskanzlei erbringt zentrale Dienstleistungen für Parlament, Regierung und Verwaltung sowie für Gemeinden und Öffentlichkeit. Sie ist zuständig für Beglaubigungen, Dokumentation, die Gesetzessammlungen, andere amtliche Publikationen und den Internetauftritt des Kantons sowie für offizielle Anlässe, Weibeldienst und Postdienst.

Der kantonale Datenschutzbeauftragte ist der Staatskanzlei administrativ zugeordnet. Er hat als unabhängige Aufsichtsstelle die Einhaltung der Vorschriften über den Datenschutz in der kantonalen und kommunalen Verwaltung sicherzustellen.

Gesamtzielsetzungen

Die Staatskanzlei stellt eine optimale Unterstützung von Parlament und Regierung sicher. Die vorgeschriebenen Fristen für den Versand von Beratungsunterlagen und Regierungsratsbeschlüssen werden hundertprozentig eingehalten.

| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|------------------|------------------|------------------|----------------------------|
| Zustellung RRB innert 5 Arbeitstagen | 100.0% | 100.0% | 100.0% | 0% |
| Zustellung Kommissionsunterlagen GR 14 Tage vor Sitzung | 100.0% | 100.0% | 100.0% | 0% |
| Zustellung Sessionsunterlagen GR spätestens 10 Tage vor Sitzungsbeginn | 100.0% | 100.0% | 100.0% | 0% |
| Kenngrossen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 30.3 | 29.0 | 30.4 | 5% |
| Ø Anzahl Lernende/Praktikanten | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0% |
| Anzahl Kommissionstage (nur Ist-Werte) | 93.0 | --- | --- | |
| Anzahl RR-Sitzungen (nur Ist-Werte) | 43.0 | --- | --- | |
| Anzahl Regierungsgeschäfte (nur Ist-Werte) | 1481.0 | --- | --- | |
| Anzahl eingegangener Vorstösse (nur Ist-Werte) | 241.0 | --- | --- | |
| Anzahl publizierter Botschaften (nur Ist-Werte) | 44.0 | --- | --- | |
| Anzahl publizierter Seiten im Kantonsblatt (nur Ist-Werte) | 3174.0 | --- | --- | |
| Leistungsgruppen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1. Regierungsrat | | | | |
| + Kosten | 6 113 706 | 5 597 500 | 5 578 080 | 0% |
| - Erlöse | 2 552 794 | 2 029 850 | 1 984 300 | -2% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 3 560 912 | 3 567 650 | 3 593 780 | 1% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 79 488 | 91 663 | 94 971 | 4% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 3 640 400 | 3 659 313 | 3 688 751 | 1% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 41.8% | 36.3% | 35.6% | -2% |
| 2. Grosser Rat | | | | |
| + Kosten | 3 163 535 | 2 699 180 | 2 704 200 | 0% |
| - Erlöse | 49 075 | 40 000 | 40 000 | 0% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 3 114 460 | 2 659 180 | 2 664 200 | 0% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 24 576 | 28 204 | 29 222 | 4% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 3 139 036 | 2 687 384 | 2 693 422 | 0% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 1.6% | 1.5% | 1.5% | 0% |
| 3. Publikationen | | | | |
| + Kosten | 2 543 917 | 2 633 160 | 2 562 960 | -3% |
| - Erlöse | 1 559 903 | 1 616 100 | 1 577 500 | -2% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 984 014 | 1 017 060 | 985 460 | -3% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 14 969 | 21 153 | 21 916 | 4% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 998 983 | 1 038 213 | 1 007 376 | -3% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 61.3% | 61.4% | 61.5% | 0% |

| Finanzierung aller Leistungsgruppen (in Franken) | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|------------------|------------------|------------------|--------------------------------|
| Laufende Rechnung (Total) | | | | |
| + Kosten | 11 821 158 | 10 929 840 | 10 845 240 | -1% |
| - Erlöse | 4 161 772 | 3 685 950 | 3 601 800 | -2% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 7 659 386 | 7 243 890 | 7 243 440 | 0% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 119 033 | 141 020 | 146 109 | 4% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 7 778 419 | 7 384 910 | 7 389 549 | 0% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 35.2% | 33.7% | 33.2% | -2% |
| Investitionen | | | | |
| + Ausgaben | 40 313 | 150 000 | 130 000 | -13% |
| - Einnahmen | 0 | 0 | 0 | 0% |
| = Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 40 313 | 150 000 | 130 000 | -13% |

Begründung von Abweichungen / Besonderheiten

Allgemein:

Ab 1.1.08 ist der Datenschutzbeauftragte administrativ der Staatskanzlei zugeordnet (vorher Departementssekretariat JSD). Der Transfer vom Justizdepartement zur Staatskanzlei beträgt 0.9 Vollzeitstellen und ein Budget von rund TCHF 173.

Finanzwerte:

Wir verzeichnen ein Wachstum im Bereich des Personalaufwandes aufgrund des Transfers des Datenschutzbeauftragten vom JSD zur Staatskanzlei.

Wir werden bei den internen Aufwendungen einerseits um TCHF 220 entlastet, da die Leistungsvereinbarungen mit LUSTAT wegfallen (RRB-Nr. 555 vom 15.5.07). Gleichzeitig steigen jedoch die Mietkosten aufgrund der Einführung der Kostenmiete. Die Mietkosten des Datenschutzbeauftragten sind ebenfalls neu bei uns eingerechnet.

Aufgrund des Transfers des Bereiches Telefonie von der Staatskanzlei zum Informatikgesamtverantwortlichen sind unsere Telefoniekosten neu im internen Aufwand (Bezahlung an IGV) budgetiert.

Bei den internen Erträgen entfällt die Leistungsvereinbarung für die Verrechnung von Portokosten im Umfang von rund TCHF 300 mit dem Strassenverkehrsamt. Im gleichen Umfang vermindern sich aber auch unsere externen Kosten für diese Budgetposition.

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|
| Personalaufwand | 6 319 501 | 6 073 840 | 6 257 640 | 3% |
| Sachaufwand | 3 911 330 | 3 144 300 | 2 878 700 | -8% |
| Abschreibungen | 105 702 | 126 020 | 133 050 | 6% |
| Interne Verrechnungen | 1 603 658 | 1 726 700 | 1 721 959 | 0% |
| + Aufwand | 11 940 191 | 11 070 860 | 10 991 349 | -1% |
| Entgelte | 1 936 621 | 1 860 000 | 1 972 200 | 6% |
| Rückerstattungen von Gemeinwesen | 0 | 25 000 | 0 | 0% |
| Interne Verrechnungen | 2 225 150 | 1 800 950 | 1 629 600 | -10% |
| - Ertrag | 4 161 771 | 3 685 950 | 3 601 800 | -2% |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 7 778 420 | 7 384 910 | 7 389 549 | 0% |

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget**Grundauftrag**

Die Finanzkontrolle ist das oberste Fachorgan der Finanzaufsicht des Kantons Luzern. Sie unterstützt den Grossen Rat bei der Ausübung der Oberaufsicht über die kantonale Verwaltung und über den Geschäftsgang in der Rechtspflege und den Regierungsrat, die Departemente und die Staatskanzlei sowie die obersten Gerichte bei der Erfüllung ihrer Aufsichtstätigkeit.

Die Finanzaufsicht umfasst die Prüfung der Ordnungsmässigkeit, der Rechtsmässigkeit und der Sparsamkeit der Haushaltsführung sowie der Zweckmässigkeit der angewandten Methoden bei Wirtschaftlichkeits- und Wirkungsrechnungen.

Die Finanzkontrolle ist fachlich selbstständig und unabhängig. Sie ist in ihrer Prüfungstätigkeit nur Verfassung und Gesetz verpflichtet.

Gesamtzielsetzungen

- Sicherstellung einer wirksamen Prüfung des Staatlichen Finanzhaushaltes.
- Risikoorientierte und effiziente Revisionen, die sich an hohe Qualitätsanforderungen richten, sollen zur Optimierung der Verwaltung beitragen.
- Unsere Revisionen erbringen wir nach den Richtlinien der massgebenden Berufsverbände.

| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| - Erledigung der Mandate gemäss Revisionsplanung | 90.0% | 88.0% | 92.0% | 5% |
| - Durchschnittliche Kundenzufriedenheit (gut/sehr gut) | 94.4% | 88.0% | 90.0% | 2% |
| - Interne Qualitätskontrollen ohne negative Bemerkungen | 83.2% | 81.0% | 82.0% | 1% |
| Kenngrossen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 10.6 | 11.0 | 11.0 | 0% |
| Ø Anzahl Lernende/Praktikanten | 0.0 | 0.0 | 0.0 | |
| Anzahl produktive Tage | 1582.0 | 1800.0 | * | |
| <small>*Sollwert 2008 offen/Jahresplanung noch nicht erfolgt</small> | | | | |
| Finanzierung aller Leistungsgruppen (in Franken) | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Laufende Rechnung (Total) | | | | |
| + Kosten | 1 796 696 | 1 875 170 | 1 931 935 | 3% |
| - Erlöse | 271 020 | 314 000 | 287 000 | -9% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 1 525 676 | 1 561 170 | 1 644 935 | 5% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 1 525 676 | 1 561 170 | 1 644 935 | 5% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 15.1% | 16.7% | 14.9% | -11% |

Begründung von Abweichungen / Besonderheiten

Zur Zeit sind alle Stellen besetzt. Wir werden deshalb die Verhältniszahl der erledigten Mandate und die Anzahl der produktiven Tage verbessern.

Wir werden geringere Erlöse erzielen, da wir dem Bund für die Nationalstrassenrevision anstatt pauschal 70 % der Personalkosten eines Baurevisors nur noch die effektiven Kosten verrechnen können.

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| Personalaufwand | 1 647 912 | 1 712 570 | 1 741 535 | 2% |
| Sachaufwand | 22 441 | 40 000 | 37 500 | -6% |
| Interne Verrechnungen | 126 342 | 122 600 | 152 900 | 25% |
| + Aufwand | 1 796 695 | 1 875 170 | 1 931 935 | 3% |
| Entgelte | 203 850 | 219 000 | 219 000 | 0% |
| Rückerstattungen von Gemeinwesen | 67 170 | 95 000 | 68 000 | -28% |
| - Ertrag | 271 020 | 314 000 | 287 000 | -9% |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 1 525 675 | 1 561 170 | 1 644 935 | 5% |

| Bau-, Umwelt- und Wirtschaftsdepartement | | | Globalbudget 2008 | | |
|--|---|------------|-------------------|------------|------------------------|
| Die folgende Darstellung ermöglicht einen raschen Überblick über die beantragten Globalbudgets im Voranschlag 2008 (Abweichung zum Budget des Vorjahrs). Dabei sind die Globalbudgets der Leistungsgruppen pro Dienststelle in einem Total zusammengefasst. Im Ergebnis nach betriebsfremden Positionen ist das Globalbudget auch enthalten. | | | | | |
| | | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Departementssekretariat 2101 | Globalbudget | 2'428'456 | 2'706'700 | 2'798'805 | 3% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 2'902'871 | 3'490'700 | 3'490'411 | 0% |
| | Es wird weniger Informatikaufwand an die Dienststellen des Bau-, Umwelt- und Wirtschaftsdepartements (BUWD) verrechnet. Weil die Erlöse dadurch geringer ausfallen, ist das Globalbudget leicht höher. | | | | |
| Landwirtschaft und Wald (lawa) 2111 | Globalbudget | 10'312'346 | 9'940'240 | 11'027'011 | 11% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 18'341'652 | 18'138'140 | 18'995'311 | 5% |
| | Im Jahre 2008 werden erstmals die Gemeindebeiträge an die Waldkosten nicht mehr in Rechnung gestellt (Fr. 1.3 Mio., Neuregelung der Aufgabenteilung Gemeinden / Kanton als Folge der Finanzreform 08). Dem stehen Einsparungen aus der Reform 06 in der Höhe von ca. Fr. 0.2 Mio. gegenüber, was eine Erhöhung des Globalbudgets von Fr. 1.1 Mio. ergibt. | | | | |
| Raumentwicklung, Wirtschafts- förderung und Geoinformation (rawi) 2112 | Globalbudget | 4'078'654 | 4'279'999 | 4'164'404 | -3% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 7'043'078 | 7'645'867 | 7'606'515 | -1% |
| | Die Dienststelle rawi rechnet einerseits konjunkturell bedingt mit minim höheren Einnahmen in der Baugesuchszentrale. Andererseits konnten auf diversen Positionen kleinere Einsparungen vorgenommen werden. Dadurch verbessert sich das Globalbudet um ca. Fr. 0,1 Mio. oder 3% | | | | |
| Umwelt und Energie (uwe) 2113 | Globalbudget | 12'141'559 | 13'042'600 | 12'963'146 | -1% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 19'040'194 | 21'192'483 | 21'586'478 | 2% |
| | Bei den Erlösen "Soll 2008" sind diverse kleinere Verbesserungen aufgrund des Rechnungsabschlusses 2006 gemacht worden. Dadurch verbessert sich das Globalbudget geringfügig um 1%. | | | | |
| Verkehr und Infrastruktur (vif) 2114 | Globalbudget | 32'298'460 | 34'546'200 | 28'089'955 | -19% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 22'998'385 | 27'021'380 | 46'363'416 | 72% |
| | Der betriebliche und projektfreie Aufwand für die Nationalstrassen wird neu über die Organisationseinheit Pilatus abgewickelt. Dadurch verringert sich das Globalbudget der vif merklich. Auf das Ergebnis nach betriebsfremden Positionen wirken sich vor allem die Erhöhung des Anteils am öffentlichen Regionalverkehr von 35 % auf 56 % (Senkung der Bundesbeiträge aufgrund Einführung der NFA) und der neue Kostenteiler beim öffentlichen Agglomerationsverkehr (Finanzreform 08) aus. Der Anteil der Kantone an der Mineralölsteuer wird aufgrund Einführung der NFA gesenkt. | | | | |
| Wirtschaft und Arbeit (wira) 2115 | Globalbudget | 1'660'614 | 1'795'500 | | |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 3'183'951 | 3'711'000 | | |
| | Die Dienststelle Wirtschaft und Arbeit wird finanziell neu per 1. Januar 2008 im Gesundheits- und Sozialdepartement geführt. | | | | |
| Landwirtschaft. Kreditkasse (lkk) 2116 | Globalbudget | 920'782 | 800'000 | 753'000 | -6% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 2'033'426 | 1'910'000 | 1'945'880 | 2% |
| | Die Einsparungen auf Stufe des Globalbudgets stammen von der damals beschlossenen Reform 06. | | | | |
| Organisationseinheit Pilatus 2117 | Globalbudget | | | -1'159'500 | |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | | | 0 | |
| | Die Gebietseinheit Pilatus ist für den Kanton Luzern kostenneutral und wird vollständig vom Bund finanziert. | | | | |

| Bau-, Umwelt- und Wirtschaftsdepartement | | | | Globalbudget 2008 | |
|---|---|------------|------------|-------------------|------------------------|
| Die folgende Darstellung ermöglicht einen raschen Überblick über die beantragten Globalbudgets im Voranschlag 2008 (Abweichung zum Budget des Vorjahrs). Dabei sind die Globalbudgets der Leistungsgruppen pro Dienststelle in einem Total zusammengefasst. Im Ergebnis nach betriebsfremden Positionen ist das Globalbudget auch enthalten. | | | | | |
| | | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Total Bau-, Umwelt- und Wirtschaftsdepartement | Globalbudget | 63'840'871 | 67'111'239 | 58'636'821 | -13% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 75'543'557 | 83'109'570 | 99'988'011 | 20% |
| Bemerkungen zum Total Folgende Faktoren führen zu den markantesten Veränderungen des BUWD-Budgets: <ul style="list-style-type: none">– Verschiebung der Dienststelle Wirtschaft und Arbeit zum GSD– Übergang der Nationalstrassen an den Bund (NFA)– Erhöhung des Anteils des Kantons Luzern am öffentlichen Regionalverkehr von 35 Prozent auf 56 Prozent aufgrund Reduktion der Abgeltung des Bundes (NFA)– Neuer Kostenteiler zwischen Kanton und Gemeinden beim öffentlichen Agglomerationsverkehr (Finanzreform 08)– Reduktion des Anteils des Kantons Luzern an der Mineralölsteuer– Gemeindebeiträge an den Waldkosten werden nicht mehr in Rechnung gestellt (Finanzreform 08) | | | | | |

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget**Grundauftrag**

Das Departementssekretariat ist die Stabstelle des Bau-, Umwelt- und Wirtschaftsdepartements (BUWD). Es unterstützt die Departementsleitung bei der fachlichen, politischen und betrieblichen Führung, nimmt die administrative Leitung des Departementes wahr und koordiniert die Verwaltungstätigkeiten innerhalb sowie ausserhalb des Departements.

Für die fachliche Führung werden folgende Leistungen erbracht:

- Fachliche Bearbeitung von Aufträgen des Grossen Rates, des Regierungsrates und des Departementvorstehers
- Interne und externe Kommunikation sowie das Marketing
- Spezielle Dienstleistungen (Erlasse, Vernehmlassungen, Stellungnahmen, Schulungen und Aufsichtstätigkeit, Beratungen, Leitung von Arbeitsgruppen und Projekten).

Leistungen für die betriebliche Führung sind:

- Departementscontrolling
- Dienststellencontrolling und -rechnungswesen
- Führung der Departementsinformatik und Organisationsberatung
- Führung des Personals und Personaladministration

Gesamtzielsetzungen

- Das Departement wird situationsgerecht geführt.
- Eine kundenorientierte Kultur nach der wirkungsorientierten Verwaltungsführung (WOV) wird laufend gefördert.
- Es werden moderne und kostenoptimale Informatiksysteme betrieben.

| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| - Stand der WOV-Kultur im BUWD | 89% gelebt | 90% gelebt | 92% gelebt | 2% |
| - Anzahl Dienststellen mit standardisierter, elektronischer Geschäftskontrolle | '0/6 | '3/6 | '5/5 | 67% |
| Kenngrossen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 12.8 | 16.0 | 15.5 | -3% |
| Leistungsgruppen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1. Departementssekretariat | | | | |
| + Kosten | 2 958 066 | 3 334 800 | 3 328 850 | 0% |
| - Erlöse | 529 611 | 628 100 | 530 045 | -16% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 2 428 455 | 2 706 700 | 2 798 805 | 3% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 426 927 | 727 000 | 643 606 | -11% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 2 855 382 | 3 433 700 | 3 442 411 | 0% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 47 489 | 57 000 | 48 000 | -16% |
| + Einlage in Spezialfinanzierung | 450 000 | 0 | 0 | 0% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 450 000 | 0 | 0 | 0% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 2 902 871 | 3 490 700 | 3 490 411 | 0% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 17.9% | 18.8% | 15.9% | -15% |
| Investitionen | | | | |
| + Ausgaben | 964 712 | 1 600 000 | 1 300 000 | -19% |
| = Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 964 712 | 1 600 000 | 1 300 000 | -19% |

Begründung von Abweichungen / Besonderheiten

- Die Erlöse fallen geringer aus, da weniger Informatikaufwand an die Dienststellen des Bau-, Umwelt- und Wirtschaftsdepartements (BUWD) weiterverrechnet werden.
- Die ausgehenden Staatsbeiträge sinken leicht, da das Gotthard-Komitee neu über die Dienststelle Verkehr und Infrastruktur (vif), Abteilung Öffentlicher Verkehr ausbezahlt wird.
- Die Investitionen für die Departementsinformatik sinken, weil die Projekte zur Standardisierung der Rechnungswesen-Systeme abgeschlossen sind.

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------------|
| Personalaufwand | 2 004 892 | 2 145 700 | 2 170 550 | 1% |
| Sachaufwand | 145 276 | 182 000 | 180 000 | -1% |
| Abschreibungen | 378 761 | 650 000 | 532 800 | -18% |
| Eigene Beiträge | 47 489 | 57 000 | 48 000 | -16% |
| Einlagen in Spezialfinanzierungen & Stiftungen | 450 000 | 0 | 0 | 0% |
| Interne Verrechnungen | 856 064 | 1 084 100 | 1 089 106 | 0% |
| + Aufwand | 3 882 482 | 4 118 800 | 4 020 456 | -2% |
| Entgelte | 133 004 | 60 700 | 60 700 | 0% |
| Interne Verrechnungen | 846 607 | 567 400 | 469 345 | -17% |
| - Ertrag | 979 611 | 628 100 | 530 045 | -16% |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 2 902 871 | 3 490 700 | 3 490 411 | 0% |
| Informationen zu den Staatsbeiträgen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3611000 Baudirektorenkonferenz | 29 278 | 28 300 | 28 500 | 1% |
| 3611001 Gotthard-Komitee | 0 | 8 300 | 0 | 0% |
| 3611002 Verbandsbeiträge | 10 581 | 0 | 2 000 | 0% |
| 3611003 ÖV-Direktorenkonferenz | 0 | 14 100 | 11 000 | -22% |
| 3617000 Volkswirtschaftsdirektorenkonferenz | 7 630 | 6 300 | 6 500 | 3% |
| Total ausgehende Staatsbeiträge | 47 489 | 57 000 | 48 000 | -16% |
| 4910000 BF: Überweisung Lotterieverträge | 450 000 | 0 | 0 | 0% |
| Total eingehende Staatsbeiträge | 450 000 | 0 | 0 | 0% |
| Informationen zu Lotterie-/Sport-Totogeldern | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3803002 Einlage Lotterieverträge | 450 000 | 0 | 0 | 0% |
| Total ausgehende Lotterie-/Sport-Totobeiträge | 450 000 | 0 | 0 | 0% |
| 4910000 BF: Überweisung Lotterieverträge | 450 000 | 0 | 0 | 0% |
| Total eingehende Lotterie-/Sport-Totobeiträge | 450 000 | 0 | 0 | 0% |

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget**Grundauftrag**

Die Dienststelle Landwirtschaft und Wald ist verantwortlich für den Vollzug der Agrar-, Wald-, Jagd- und Fischereigesetzgebung. Sie fördert die Land- und Forstwirtschaftsbetriebe mit dem Ziel einer Verbesserung der Rahmenbedingungen für die primäre Produktion. Sie fördert die nachhaltige Entwicklung des ländlichen Raumes. Sie tritt für die Erhaltung der landwirtschaftlichen Nutzfläche ein und strebt artenreiche, naturnahe ländliche Räume an. Sie stellt die nachhaltige Nutzung des staatlichen Fischerei- und Jagdregals sicher.

Gesamtzielsetzungen

Umsetzung der Agrarpolitik 2011. Förderung der Wettbewerbsfähigkeit der Landwirtschaftsbetriebe. Sanierung der Luzerner Mittellandseen durch Realisierung der Phosphorprojekte in den Einzugsgebieten. Förderung des ökologischen Ausgleichs mit Vernetzungsprojekten. Reduktion der Ammoniakbelastung. Förderung und Koordination von Bau und Unterhalt von Güterstrassen im ländlichen Raum. Förderung und Schutz der landwirtschaftlichen Infrastruktur und der Produktionsgrundlagen. Umsetzung des Bundes-Waldprogramms. Förderung neuer regionaler Organisationen für die Bewirtschaftung des Waldes. Förderung der Holznutzung und der Verwendung von Holz. Ausscheidung von Waldreservaten. Waldentwicklungsplanung in den Regionen. Vervollständigung des Naturgefahren-Risikomanagements. Bewirtschaftung des Staatswaldes. Bewirtschaftung und Schutz der Fischbestände. Nutzung, Schutz und Regulierung der Wildtierbestände. Fischerei und Jagdaufsicht. Mitwirkung bei der Ausbildung der Jäger, des Forstpersonals und der Fischer.

| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| Anzahl Regionale Organisationen für die Waldbewirtschaftung | 6 | 2 | 13 | 550% |
| Direktzahlungen: Schriftliche Einsprachen in % zu den beitragsberechtigten Betrieben | 0.9% | 2.0% | 1.9% | -5% |
| Nettokostendeckungsgrad der Leistungsgruppe Fischerei & Jagd in % | 99% | 100% | 100% | 0% |
| Kenngrossen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 81.7 | 80.0 | 78.0 | -3% |
| Ø Anzahl Lernende | 5 | 6 | 5 | -17% |
| Waldfläche des Kantons Luzern in ha | 41'000 | 41'000 | 41'000 | 0% |
| Beitragsberechtigte landw. Betriebe im Kt. Luzern | 4'970 | 4'791 | 4'780 | 0% |
| Jagdberechtigte Jäger im Kt. Luzern | 2'313 | 2'318 | 2'318 | 0% |
| Leistungsgruppen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1. Landwirtschaft | | | | |
| + Kosten | 5 235 875 | 4 343 246 | 4 520 529 | 4% |
| - Erlöse | 623 439 | 422 700 | 493 000 | 17% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 4 612 436 | 3 920 546 | 4 027 529 | 3% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 3 324 855 | 3 404 000 | 3 682 000 | 8% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 7 937 291 | 7 324 546 | 7 709 529 | 5% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 207 047 146 | 210 447 900 | 205 127 700 | -3% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 203 296 152 | 207 827 000 | 203 326 000 | -2% |
| - Entnahme aus Spezialfinanzierung | 586 672 | 0 | 0 | 0% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 11 101 613 | 9 945 446 | 9 511 229 | -4% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 11.9% | 9.7% | 10.9% | 12% |
| 2. Wald | | | | |
| + Kosten | 10 976 927 | 10 357 127 | 10 243 911 | -1% |
| - Erlöse | 6 099 596 | 5 197 000 | 4 122 000 | -21% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 4 877 331 | 5 160 127 | 6 121 911 | 19% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 1 508 552 | 1 677 000 | 1 574 000 | -6% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 6 385 883 | 6 837 127 | 7 695 911 | 13% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 3 228 013 | 2 973 400 | 3 408 000 | 15% |
| + Einlage in Spezialfinanzierung | 100 000 | 0 | 0 | 0% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 2 435 210 | 1 700 000 | 1 680 000 | -1% |
| - Entnahme aus Spezialfinanzierung | 44 650 | 0 | 0 | 0% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 7 234 036 | 8 110 527 | 9 423 911 | 16% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 55.6% | 50.2% | 40.2% | -20% |

| | | | | |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------------|
| 3. Fischerei & Jagd | | | | |
| + Kosten | 954 704 | 994 067 | 1 019 571 | 3% |
| - Erlöse | 132 125 | 134 500 | 142 000 | 6% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 822 579 | 859 567 | 877 571 | 2% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 1 577 | 0 | 0 | 0% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 824 156 | 859 567 | 877 571 | 2% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 153 207 | 126 600 | 126 600 | 0% |
| + Einlage in Spezialfinanzierung | 0 | 20 000 | 0 | 0% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 28 825 | 22 000 | 22 000 | 0% |
| - Entnahme aus Spezialfinanzierung | 28 560 | 0 | 20 000 | 100% |
| - Steuereinnahmen, Regalien, Konzessionen | 913 977 | 902 000 | 902 000 | 0% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 6 001 | 82 167 | 60 171 | -27% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 13.8% | 13.5% | 13.9% | 3% |
| Finanzierung aller Leistungsgruppen (in Franken) | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Laufende Rechnung (Total) | | | | |
| + Kosten | 17 167 506 | 15 694 440 | 15 784 011 | 1% |
| - Erlöse | 6 855 160 | 5 754 200 | 4 757 000 | -17% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 10 312 346 | 9 940 240 | 11 027 011 | 11% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 4 834 984 | 5 081 000 | 5 256 000 | 3% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 15 147 330 | 15 021 240 | 16 283 011 | 8% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 210 428 366 | 213 547 900 | 208 662 300 | -2% |
| + Einlage in Spezialfinanzierung | 100 000 | 20 000 | 0 | 0% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 205 760 187 | 209 549 000 | 205 028 000 | -2% |
| - Entnahme aus Spezialfinanzierung | 659 882 | 0 | 20 000 | 100% |
| - Steuereinnahmen, Regalien, Konzessionen | 913 977 | 902 000 | 902 000 | 0% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 18 341 650 | 18 138 140 | 18 995 311 | 5% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 39.9% | 36.7% | 30.1% | -18% |
| Investitionen | | | | |
| + Ausgaben | 25 568 102 | 12 553 000 | 12 417 000 | -1% |
| - Einnahmen | 20 515 883 | 10 461 000 | 10 325 000 | -1% |
| = Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 5 052 219 | 2 092 000 | 2 092 000 | 0% |
| Begründung von Abweichungen / Besonderheiten | | | | |
| Indikatoren Gesamtzielsetzungen: Die Gründung neuer Regionaler Organisationen für die Waldbewirtschaftung erfolgt viel schneller als erwartet. Wir erwarten im Jahre 2008 13 rechtskräftig gegründete Regionale Organisationen. Landwirtschaft: Bei den ausgehenden Staatsbeiträgen entfallen die Beiträge an die Schweizerischen Zuchtorganisationen (NFA). Wald: Im Jahre 2008 werden erstmals die Gemeindebeiträge an die Waldkosten nicht mehr in Rechnung gestellt (Fr. 1.3 Mio., Neuregelung der Aufgabenteilung Gemeinden / Kanton). Durch die rasche Gründung von neuen Regionalen Organisationen für die Waldbewirtschaftung erhöhen sich die ausgehenden Staatsbeiträge; dem gegenüber stehen sinkende Personalkosten (Reform 2006). Fischerei & Jagd: Es sind keine besonderen Abweichungen zum Budget 2007 zu erwarten. Investitionsrechnung: Die höheren Ausgaben und Einnahmen im Jahre 2006 ergaben sich aus den Wiederherstellungskosten für Schäden aus dem Unwetter vom August 2005. | | | | |
| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Personalaufwand | 10 709 920 | 10 125 790 | 10 142 360 | 0% |
| Sachaufwand | 3 248 648 | 2 640 650 | 2 730 400 | 3% |
| Abschreibungen | 3 369 846 | 3 626 000 | 3 770 000 | 4% |
| Eigene Beiträge | 7 209 660 | 5 530 900 | 5 406 300 | -2% |
| Durchlaufende Beiträge | 203 218 707 | 208 017 000 | 203 256 000 | -2% |
| Einlagen in Spezialfinanzierungen & Stiftungen | 100 000 | 20 000 | 0 | -100% |
| Interne Verrechnungen | 4 674 076 | 4 383 000 | 4 397 250 | 0% |
| + Aufwand | 232 530 857 | 234 343 340 | 229 702 310 | -2% |
| Regalien & Konzessionen | 913 977 | 902 000 | 902 000 | 0% |
| Entgelte | 3 468 034 | 2 791 200 | 2 974 000 | 7% |
| Rückerstattungen von Gemeinwesen | 1 353 678 | 1 300 000 | 0 | 0% |
| Beiträge für eigene Rechnung | 1 371 480 | 632 000 | 442 000 | -30% |
| Durchlaufende Beiträge | 203 218 707 | 208 017 000 | 203 256 000 | -2% |
| Entnahmen Spezialfinanzierungen & Stiftungen | 659 882 | 0 | 20 000 | 100% |
| Interne Verrechnungen | 3 203 448 | 2 563 000 | 3 113 000 | 21% |
| - Ertrag | 214 189 206 | 216 205 200 | 210 707 000 | -3% |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 18 341 651 | 18 138 140 | 18 995 310 | 5% |

| Informationen zu den Staatsbeiträgen | | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|--------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------------|
| 3607002 | Schweiz. Zuchtorganisationen | 1 097 319 | 992 000 | 0 | -100% |
| 3617003 | Försterschule Lyss | 46 744 | 48 100 | 48 000 | 0% |
| 3627000 | Schongebiete | 2 545 | 2 600 | 2 600 | 0% |
| 3627001 | Ressourcenprogramm Art. 77 LwG | 0 | 0 | 92 000 | 100% |
| 3627002 | Seesanieurungen | 1 079 243 | 1 227 000 | 1 304 000 | 6% |
| 3647002 | Milchw. Insp. MIBD | 174 000 | 96 000 | 0 | -100% |
| 3657003 | Gebirgshilfe | 1 569 183 | 700 000 | 1 130 000 | 61% |
| 3657020 | Innovative Projekte | 139 139 | 200 000 | 200 000 | 0% |
| 3657025 | Förderung Fischerei & Jagd | 143 663 | 124 000 | 124 000 | 0% |
| 3657029 | Biol. Landbau (FiBL) | 33 507 | 38 000 | 38 000 | 0% |
| 3657030 | Förder. Betriebsberatung | 102 104 | 52 700 | 52 700 | 0% |
| 3657031 | Unversicherbare Elementarschäden | 179 680 | 100 000 | 100 000 | 0% |
| 3657036 | Vollzug Landwirtschaftsrecht | 47 222 | 75 000 | 35 000 | -53% |
| 3657039 | Tierzuchtförderung | 176 392 | 180 200 | 150 000 | -17% |
| 3657046 | Beiträge an Private | 1 207 573 | 1 345 300 | 1 420 000 | 6% |
| 3657051 | Pflanzenkrankheiten | 888 219 | 0 | 0 | 0% |
| 3657052 | Beiträge an Regionale Organisationen | 293 127 | 320 000 | 680 000 | 113% |
| 3667001 | Freiwilliger Landdienst | 30 000 | 30 000 | 30 000 | 0% |
| 3760000 | Beiträge an priv. Haushalte | 203 218 707 | 208 017 000 | 203 256 000 | -2% |
| Total ausgehende Staatsbeiträge | | 210 428 367 | 213 547 900 | 208 662 300 | -2% |
| 4600000 | Beiträge für eigene Rechnung (Bund) | 1 365 600 | 632 000 | 442 000 | -30% |
| 4620000 | Beiträge für eigene Rechnung (Gde.) | 5 880 | 0 | 0 | 0% |
| 4700000 | DL Beiträge vom Bund | 200 780 697 | 204 830 000 | 200 656 000 | -2% |
| 4720000 | DL Beiträge von Gemeinden | 2 438 010 | 3 187 000 | 2 600 000 | -18% |
| 4910000 | Überweisung Lotterieverträge | 1 170 000 | 900 000 | 1 330 000 | 48% |
| Total eingehende Staatsbeiträge | | 205 760 187 | 209 549 000 | 205 028 000 | -2% |
| Informationen zu Lotterie-/Sport-Totogeldern | | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3657003 | Gebirgshilfe | 1 569 183 | 700 000 | 1 130 000 | 61% |
| 3657020 | Innovative Projekte | 139 139 | 200 000 | 200 000 | 0% |
| 3657025 | Förderung Fischerei & Jagd | 21 560 | 0 | 20 000 | 100% |
| 3803000 | Einlage Gebirgshilfe | 100 000 | 0 | 0 | 0% |
| Total ausgehende Lotterie-/Sport-Totobeiträge | | 1 829 882 | 900 000 | 1 350 000 | 50% |
| 4803000 | Entnahme Gebirgshilfe | 638 322 | 0 | 0 | 0% |
| 4803007 | Entnahme Jagdkasse | 21 560 | 0 | 20 000 | 100% |
| 4910000 | Überweisung Lotterieverträge | 1 170 000 | 900 000 | 1 330 000 | 48% |
| Total eingehende Lotterie-/Sport-Totobeiträge | | 1 829 882 | 900 000 | 1 350 000 | 50% |

| Landwirtschaft und Wald (lawa) | | Leistungsinformationen | | |
|---|----------|---|-----------|---------------------|
| 1. Landwirtschaft | | | | |
| Leistungen | | Ziele | | |
| 1.1 Seesanierungen | | Betriebe mit Seevertrag | | |
| 1.2 Ökologischer Ausgleich | | Flächendeckende Vernetzungen | | |
| 1.3 Direktzahlungen ausrichten | | möglichst keine schriftlichen Einsprachen | | |
| 1.4 Güterstrassen | | Erhaltsmanagement | | |
| 1.5 Investitionshilfen | | Optimaler Mitteleinsatz | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1.1 Vertragsfläche in % der gesamten landw. Nutzung | 71% | 75% | 77% | 3% |
| 1.2 Anzahl Vernetzungsprojekte | 24 | 28 | 30 | 7% |
| 1.3 Schriftliche Einsprachen in % zu den beitragsberechtigten Betrieben | 0.9% | 2.0% | 1.9% | -5% |
| 1.4 Genehmigung Güterstrassennetze der Gemeinden in % | 92% | 95% | 98% | 3% |
| 1.5 Fristgerechte Behandlung von Gesuchen in % | 70% | 50% | 90% | 80% |
| Kommentar | | | | |
| 2. Wald | | | | |
| Leistungen | | Ziele | | |
| 2.1 Planungsgrundlagen | | Aufbau flächendeckender Grundlagen | | |
| 2.2 Walderhaltung | | Biodiversität fördern | | |
| 2.3 Waldpflege | | standortgerechte Waldbestände | | |
| 2.4 Schutzwald | | Schutzwald pflegen und erhalten | | |
| 2.5 Forstbetrieb | | Sicherheit und Vollkostendeckung | | |
| 2.6 Staatswald | | Holznutzung vergrössern | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 2.1 WEP (rechtskräftig und Entwürfe) in % der Waldfläche Kt. Luzern | 50% | 60% | 80% | 33% |
| 2.2 Reservatsanteil an der gesamten Waldfläche in % | 1.0% | 2% | 2% | 0% |
| 2.3 Controlling Wiederbewaldung nach Lothar in % | 98% | 98% | 98% | 0% |
| 2.4 Umsetzung NASEF in % | | | 40% | |
| 2.5 Unfälle pro 100 Vollbeschäftigte | 6 | 12 | 12 | 0% |
| 2.6 genutzte Holzmenge im Staatswald in m3 | 19745 | 16000 | 16000 | 0% |
| Kommentar | | | | |
| 2.1 WEP (Waldentwicklungsplan) | | | | |
| 2.2 Schwierigkeiten bei der Umsetzung im Privatwald. Diverse Projekte stehen noch in Verhandlung. | | | | |
| 2.4 NASEF (Nachhaltiger Schutzwald entlang Fließgewässern) | | | | |
| 3. Fischerei & Jagd | | | | |
| Leistungen | | Ziele | | |
| 3.1 Wild- u. Lebensraummanagement | | Natürliche Verjüngung sicherstellen, Erhaltung Artenvielfalt (Vögel u.Fischfauna) | | |
| 3.2 F&J Verwaltung | | Verwaltungsaufwand durch Einnahmen gedeckt | | |
| 3.3 Wildschweinbejagung | | Wildschweine u. Rothirsche akzeptieren, Schäden in Grenzen halten | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3.1 Zielerreichung in % | | 100% | 100% | 0% |
| 3.2 Nettokostendeckungsgrad der F&J in % | 99% | 100% | 100% | 0% |
| 3.3 Konzept erarbeiten in % | | 100% | 100% | 0% |

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget**Grundauftrag**

Die Dienststelle Raumentwicklung, Wirtschaftsförderung und Geoinformation (rawi) sorgt für den bestmöglichen Interessenausgleich in allen Teilbereichen der kantonalen, regionalen und kommunalen Raumordnungspolitik (Wirtschaftspolitik, Regionalpolitik, Siedlungspolitik, Verkehrspolitik etc.). Sie erarbeitet die raumwirksamen Führungsinstrumente für den Grossen Rat und den Regierungsrat und koordiniert die raumwirksamen Instrumente von Bund, Kanton, Regionen und Gemeinden. Die rawi entwickelt, koordiniert und begleitet in Zusammenarbeit mit den regionalen Entwicklungsträgern und dem Bund die kantonalen Umsetzungsprogramme im Rahmen der Neuen Regionalpolitik NRP. Daneben vollzieht sie das kantonale Tourismusgesetz. Die rawi führt die kantonale Bewilligungs- und Koordinationszentrale und erbringt Beratungsdienstleistungen in allen Fragen einer effizienten Projekt- und Verfahrenskoordination.

Als kantonale Fachstelle für die Erfassung, Aufbereitung und Verwaltung raumbezogener Daten leitet, koordiniert und überwacht die rawi die Arbeiten in den Bereichen Geoinformation und Vermessung. Sie führt die zentrale Raumdatenbank des Kantons und sorgt für die Qualitätssicherung und Sicherheit der Daten sowie deren Publikation im Internet. Sie schult und berät kantonale, kommunale und privatwirtschaftliche Dienststellen und Kunden. Die rawi betreibt zusammen mit den Luzerner Gemeinden und den Werken den Raumdatenpool.

Gesamtzielsetzungen

Die Leistungen der rawi orientieren sich stets an einem hohen Qualitätslevel. Die rawi zeichnet sich aus durch rasche Planungs- und Bewilligungsverfahren, kompetente Stellungnahmen und Auskünfte, kundenfreundliche Beratungen, sowie durch innovative Dienstleistungen.

| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| Akzeptanz der Berichte und Anträge | neu definiert | | hoch | 0% |
| Hohe Kundenzufriedenheit | neu definiert | | > 90% | 0% |
| Kontinuierliche Verbesserung durch EFQM. Punktezahl aus Assessment 2008 | neu definiert | | > 350 | 0% |
| Kenngrössen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 56.2 | 51.5 | 54.5 | 6% |
| zusätzlich Anzahl Lernende/Praktikantinnen/Praktikanten | 3.0 | 3.0 | 3.0 | 0% |
| Leistungsgruppen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1. Raumordnung und Wirtschaftsentwicklung | | | | |
| + Kosten | 5 114 649 | 4 857 136 | 4 719 611 | -3% |
| - Erlöse | 1 656 967 | 1 282 000 | 1 472 000 | 15% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 3 457 682 | 3 575 136 | 3 247 611 | -9% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 803 809 | 1 145 364 | 1 266 154 | 11% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 4 261 491 | 4 720 500 | 4 513 765 | -4% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 2 051 957 | 2 373 700 | 2 226 000 | -6% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 234 295 | 286 000 | 286 000 | 0% |
| - Entnahme aus Spezialfinanzierung | 100 000 | 0 | 0 | 0% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 5 979 153 | 6 808 200 | 6 453 765 | -5% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 32.4% | 26.4% | 31.2% | 18% |
| 2. Geoinformation | | | | |
| + Kosten | 6 864 024 | 6 842 863 | 7 015 793 | 3% |
| - Erlöse | 6 243 052 | 6 138 000 | 6 099 000 | -1% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 620 972 | 704 863 | 916 793 | 30% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 619 465 | 372 804 | 375 957 | 1% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 1 240 437 | 1 077 667 | 1 292 750 | 20% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 931 967 | 1 000 000 | 1 000 000 | 0% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 1 108 478 | 1 240 000 | 1 140 000 | -8% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 1 063 926 | 837 667 | 1 152 750 | 38% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 91.0% | 89.7% | 86.9% | -3% |

| Finanzierung aller Leistungsgruppen (in Franken) | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------------|
| Laufende Rechnung (Total) | | | | |
| + Kosten | 11 978 673 | 11 699 999 | 11 735 404 | 0% |
| - Erlöse | 7 900 019 | 7 420 000 | 7 571 000 | 2% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 4 078 654 | 4 279 999 | 4 164 404 | -3% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 1 423 274 | 1 518 168 | 1 642 111 | 8% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 5 501 928 | 5 798 167 | 5 806 515 | 0% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 2 983 924 | 3 373 700 | 3 226 000 | -4% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 1 342 773 | 1 526 000 | 1 426 000 | -7% |
| - Entnahme aus Spezialfinanzierung | 100 000 | 0 | 0 | 0% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 7 043 079 | 7 645 867 | 7 606 515 | -1% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 66.0% | 63.4% | 64.5% | 2% |
| Investitionen | | | | |
| Ausgaben | 4 453 139 | 6 250 000 | 9 600 000 | 54% |
| Einnahmen | 1 941 555 | 1 790 000 | 6 140 000 | 243% |
| Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 2 511 584 | 4 460 000 | 3 460 000 | -22% |
| Begründung von Abweichungen / Besonderheiten | | | | |
| <p>Personalbestand Für die Umsetzung der Neuen Regionalpolitik NRP sind zusätzlich 100% aufzurechnen (zugleich Ersatz für IHG). Die Stelle des Geschäftsführers Raumdatenpool ist fremdfinanziert, wird aber als zusätzliche Stelle in der Geoinformation ausgewiesen (100%). Universitätsabsolventen wird regelmässig die Gelegenheit geboten, als Erfahrungslernende die Geoinformation kennenzulernen und erste Berufserfahrungen zu sammeln (100%).</p> <p>Raumordnung und Wirtschaftsentwicklung Aufwand: Lucerne Event wird neu als Staatsbeitrag von Fr. 100'000 ausgewiesen. Sparvorgabe des Departements Fr. 200'000.</p> <p>Geoinformation und Vermessung Bei den aus- und eingehenden Staatsbeiträgen handelt es sich um die Beteiligung des Bundes an den Kosten der amtlichen Vermessung. Je nach Zahlungsplanung für die amtlichen Vermessungs-Operate variieren die Beträge jährlich, sind aber insgesamt kostenneutral.</p> <p>Investitionen Der jährliche Anteil an kantonalen Geldmitteln zum Vollzug der Neuen Regionalpolitik (NRP) wird ca. 3. Mio Franken betragen (siehe auch Planungsbericht B174 über die Neue Regionalpolitik vom 26.1.2007). Auf der Einnahmenseite wurde eine einmalige Auflösung von Fr. 1'240'000 aus dem Rückstellungskonto 2000906 "zugesicherte IHG-Darlehen" auf das Konto 6690001 "Auflösung Rückstellung IR" zu Gunsten der Staatsrechnung 2008 übertragen.</p> <p>Informationen zu den Staatsbeiträgen 3647001 Wissens- und Technologietransfer. Mit Regierungsratsbeschluss (RRB) Nr. 401 vom 19. März 2002 wurden Finanzierungsvolumen und Leistungsvereinbarung mit dem Verein „InnovationsTransfer Zentralschweiz ITZ“ für die Jahre für 2007 - 2010 neu festgelegt. 3657011 Für die Stiftung Wirtschaftsförderung (RRB Nr. 1601 vom 20.12.2005) wird auf 2008 ein neues Konto 36570053 eröffnet. Die Staatsbeiträge 3657110 Regionalsekretariate, 3657006 Regionale Wirtschaftsförderung Fr. 70'000 und 3657011 Wirtschaftsregion Zentralschweiz Fr. 400'000 werden aufgelöst. Lucerne Event 3657055 wird aus der laufenden Rechnung genommen und ab 2008 als Staatsbeitrag behandelt.</p> | | | | |

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------|
| Personalaufwand | 7 257 447 | 7 143 499 | 7 259 500 | 2% |
| Sachkosten | 3 906 273 | 3 664 450 | 3 512 734 | -4% |
| Abschreibungen | 1 140 068 | 1 150 300 | 1 150 301 | 0% |
| Eigene Beiträge | 1 987 662 | 2 287 700 | 2 140 000 | -6% |
| Durchlaufende Beiträge | 996 262 | 1 086 000 | 1 086 000 | 0% |
| Interne Verrechnungen | 1 098 159 | 1 259 918 | 1 454 980 | 15% |
| + Aufwand | 16 385 872 | 16 591 867 | 16 603 515 | 0% |
| Entgelte | 6 017 645 | 5 440 500 | 5 752 000 | 6% |
| Beiträge für eigene Rechnung | 176 511 | 240 000 | 140 000 | -42% |
| Durchlaufende Beiträge | 996 262 | 1 086 000 | 1 086 000 | 0% |
| Entnahmen aus Spezialfinanzierungen & Stiftungen | 100 000 | | | 0% |
| Interne Verrechnungen | 2 052 375 | 2 179 500 | 2 019 000 | -7% |
| - Ertrag | 9 342 793 | 8 946 000 | 8 997 000 | 1% |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 7 043 078 | 7 645 867 | 7 606 515 | -1% |
| Informationen zu den Staatsbeiträgen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3647001 Wissens-und Technologietransfer | 19 800 | 140 000 | 140 000 | 0% |
| 3651000 Beiträge an private Institutionen | 38 555 | 44 000 | 44 000 | 0% |
| 3651001 Konkordatsbeiträge an IKSS | 29 905 | 30 000 | 30 000 | 0% |
| 3653101 Lotterie-Erträge: Verschiedene Beiträge | 130 000 | 200 000 | 200 000 | 0% |
| 3653105 Lotterie-Erträge: Zusatzerträge | 40 000 | | | 0% |
| 3657001 Regionalsekretariate | 51 000 | 52 000 | | 0% |
| 3657004 Bürgerschaftsgenossenschaft | 40 726 | 43 000 | 41 000 | -5% |
| 3657008 IHG-Projekte | | 15 000 | | 0% |
| 3657009 Zinskostenbeiträge IHG-Projekte | | 30 000 | | 0% |
| 3657011 Stiftung Wirtschaftsförderung | | 750 000 | | 0% |
| 3657012 Entwicklungskonzepte | 78 500 | 85 000 | 85 000 | 0% |
| 3657014 Investitionshilfen, Beiträge | 25 475 | 25 000 | | 0% |
| 3657015 Zinskostenbeiträge | | 40 000 | | 0% |
| 3657017 Microcenter Zentralschweiz | 433 700 | 433 700 | 350 000 | -19% |
| 3657049 Innovative Projekte Biosphäre | 250 000 | 250 000 | 250 000 | 0% |
| 3657050 Technopark Luzern | 100 000 | 150 000 | 150 000 | 0% |
| 3657053 Stiftung Wirtschaftsförderung | 750 000 | | 750 000 | |
| 3657055 Lucerne Event | | | 100 000 | |
| 3710000 Durchlaufende Beiträge Kanton | 283 760 | 300 000 | 300 000 | 0% |
| 3720000 Durchlaufende Beiträge Gemeinden | | 50 000 | 50 000 | 0% |
| 3750000 Durchlaufende Beiträge Private | 712 502 | 736 000 | 736 000 | 0% |
| Total ausgehende Staatsbeiträge | 2 983 924 | 3 373 700 | 3 226 000 | -4% |
| 4600000 Beiträge für eigene Rechnung Bund | 176 511 | 240 000 | 140 000 | -42% |
| 4700000 Durchlaufende Beiträge Bund | 996 262 | 1 086 000 | 1 086 000 | 0% |
| 4910000 BF: Überweisung Lotterierträge | 170 000 | 200 000 | 200 000 | 0% |
| Total eingehende Staatsbeiträge | 1 342 773 | 1 526 000 | 1 426 000 | -7% |
| Informationen zu Lotterie-/Sport-Totogeldern | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3653101 Lotterierträge: Verschiedene Beiträge | 130 000 | 200 000 | 200 000 | 0% |
| 3653105 Lotterierträge: Zusatzerträge | 40 000 | | | 0% |
| Total ausgehende Lotterie-/Sport-Totobeiträge | 170 000 | 200 000 | 200 000 | 0% |
| 491000 Überweisung Lotterierträge | 170 000 | 200 000 | 200 000 | 0% |
| Total eingehende Lotterie-/Sport-Totobeiträge | 170 000 | 200 000 | 200 000 | 0% |
| Bemerkungen zu Lotterie-/Sport-Totobeiträge: Fr. 200'000 kommen aus dem Gebirgshilfefond (Lotterie-/Sport-Totobeiträge) und werden der rawi ab 2008 direkt vom FD zugewiesen. | | | | |

1. Raumordnung und Wirtschaftsentwicklung

| Leistungen | Ziele |
|----------------------------------|---|
| 1.1 Kantonalplanung | Der Richtplan wird alle 10 Jahre gesamthaft überprüft und vom Grossen Rat und vom Bundesrat genehmigt. Alle 4 Jahre wird über den Stand der kantonalen Richtplanung Bericht erstattet, dieser stützt sich auf eine Raumbbeobachtung und das Richtplan-Controlling. Für die Formulierung und die Umsetzung der Raumordnungspolitik werden die notwendigen Grundlagen und Strategien sowie Sachplanungen und Projekte erarbeitet. |
| 1.2 Orts- und Regionalplanung | Vorabklärungen, Vorprüfungen und Amtsberichte stellen sicher, dass die regionalen Richtpläne sowie die kommunalen Richt- und Nutzungspläne zweckmässig auf die Ziele und Grundsätze der Raumplanung und auf die Kantonalplanung abgestimmt werden. Dabei belassen sie den nachgeordneten Planungsträgern einen angemessenen Ermessensspielraum. |
| 1.3 Berichte / Stellungnahmen | Termin- und fachgerechte Berichte zu Händen von externen Entscheidungsbehörden sowie Beschaffung und Nachführung von Grundlagedaten für einen sachgerechten Vollzug der planungs- und baurechtlichen Ziele und Grundsätze. |
| 1.4 Bewilligungen | Termin- und fachgerechte Entscheide und Stellungnahmen innerhalb der gesetzlichen Fristen gemäss § 68 PBV und unter Berücksichtigung vorhandener Ermessensspielräume zu Gunsten der Kunden. |
| 1.5 Netzwerke / Dienstleistungen | Vollzug von Koordinations- und Führungsaufgaben mit innovativer und partnerschaftlicher Zusammenarbeit in relevanten Netzwerken (Regionale Entwicklungsträger, Verbände, Gemeinden usw.) |
| 1.6 Regionalpolitik | Effiziente Umsetzung kantonalen Vollzugsaufgaben gemäss einschlägiger Bundeserlasse mit Bezug zur Regional- und Wirtschaftspolitik |

| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abw. 08/07 |
|---|-----------------|------------------|------------------|-------------------|
| Einhaltung der internen Bearbeitungsfristen: | | | | |
| 1.1/1.2 Raumplanung 30 AT | 80% | 80% | 80% | 0% |
| 1.3/1.4 Bewilligungs- und Koordinationszentrale 23 AT | 80% | 80% | 80% | 0% |
| 1.6 Gesuchsabwicklung intern innerhalb 10 AT | | > 90% | > 90% | 0% |
| Kundenzufriedenheit | 80% | > 80% | > 80% | 0% |

2. Geoinformation

| Leistungen | Ziele |
|------------------------|--|
| 2.1 Geodatenmanagement | Entwicklung von GIS Konzepten gemäss Rahmenbedingungen Organisatorische, konzeptionelle und technische Unterstützung beim GIS Einsatz Gewährleistung Informationsaustausch im GIS Bereich |
| 2.2 Geoapplikationen | Ausbau zentrale Raumdatabank und anwendungsorientierte Bereitstellung Bereitstellung von Geobasisdaten über Geodienste (im Internet) Zurverfügungstellung von Applikationen zur effizienten Nutzung von Geodaten Sicherung Kernkompetenz durch Koordination und Durchführung von Projekten Unterstützung der Ausbildung im GIS Bereich |

| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abw. 08/07 |
|--|-----------------|------------------|------------------|-------------------|
| 2.2 Standardisierte Qualitätskontrollen von Geodaten | neu definiert | | 10 | 0% |
| 2.1 / 2.2 Beteiligung Raumdatabank, Luz. Gemeinden 1) | neu definiert | | > 80% | 0% |
| Kostendeckungsgrad Globalbudget Geo | neu definiert | | > 35% | 0% |

| Vermessung | | | | |
|--|----------------|---|----------------|------------|
| Leistungen 2.3 Leitung und Aufsicht Amtliche Vermessung 2.4 Vermessungsprodukte | | Ziele Gewährleistung Qualitätsstandard AV 93 Automatisierte und standardisierte Qualitätskontrolle der AV-Daten Anbieten spannungsfreies Fixpunktnetz als Grundlage der AV Aktualisiertes und flächendeckendes Datenangebot der AV Beschleunigung der Umarbeitung und Aktualisierung Übersichtsplan Bereitstellung eines flächendeckenden, vektorisierten Übersichtsplans Effiziente und kundenorientierte Auftragsabwicklung Sicherung der Kernkompetenzen der amtlichen Vermessung | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abw. 08/07 |
| 2.3 Erfüllungsgrad Leistungsvereinbarung Bund | 100% | 100% | 100% | 0% |
| 2.3 Verifikation Nachführungskreise | 10 Arbeitstage | 10 Arbeitstage | 10 Arbeitstage | 0% |
| Kundenzufriedenheit | 100% | 90% | 90% | 0% |
| Legende: 1) Raumdatenpool: Plattform für die Koordination, den Austausch und die Zugänglichkeit raumbezogener Daten | | | | |

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget**Grundauftrag**

Oberstes Ziel ist die Erhaltung und ökologische Aufwertung der Natur und Landschaft sowie der Lebensräume für Menschen, standorttypische Pflanzen und Tiere. Die Dienststelle Umwelt und Energie ist zuständig für bundesrechtlich festgelegte Aufgaben in den Bereichen Umweltschutz, Gewässerschutz, Natur- und Landschaftsschutz und Energie. Die rechtlichen Grundlagen sind die Bundesgesetze über den Umweltschutz (USG), den Gewässerschutz (GSchG), Natur- und Heimatschutz (NHG) und das Energierecht. Die fachlichen Details sind in Verordnungen spezifiziert. Dazu kommen in kantonalem Recht festgelegte Aufgaben (EGUSG, EGGSchG, NLG, verschiedene Biotopschutz-Verordnungen, Energiegesetz des Kantons Luzern).

Die Dienststelle Umwelt und Energie überwacht die Umwelt in allen Kompartimenten, überprüft umweltrelevante Anlagen und Projekte, nimmt zu Nutzungsplanungen sowie zu betrieblichen und baulichen Vorhaben im Rahmen von Bewilligungsverfahren Stellung, erteilt umweltrechtliche Spezial- und Betriebsbewilligungen und berät Verwaltungsstellen, Gemeinden, Gemeindeverbände, Private, Firmen sowie Branchenverbände in umweltrelevanten Fragen. Die zugewiesenen Fachaspekte betreffen Oberflächen- und Grundwasser, Altlasten, Abwasserentsorgung, chemische und biologische Risiken, wassergefährdende Flüssigkeiten, Abfallbewirtschaftung, Boden, Naturschutzgebiete, Artenschutz, Naturschutzverträge, Lufthygiene-, Klimaschutz- und Lärmassnahmen, nichtionisierende Strahlen und Radonvorsorge, energietechnische Aufgaben sowie Ereignisdienste und umweltschutzpolizeiliche Massnahmen.

Schwerpunkte und Hauptziele sind: Die Durchsetzung des Prinzips der nachhaltigen Entwicklung, die Förderung des Wandels vom hoheitlichen zum partnerschaftlichen, bürgernahen Umweltschutz und die verstärkte Wahrnehmung des Verursacherprinzips, die Ökologisierung der Wirtschaft, die Erhaltung der Gewässer als Lebensräume, verursachergerechte Kosten für die Abwasser- und Abfallentsorgung, das Digitalisieren von Bodenprofilen um die standortgerechte Nutzung von Böden zu verbessern und die Umsetzung des Energiekonzepts mit dem Energieförderungsprogramm.

Gesamtzielsetzungen

Halten bzw. Verbessern des Zustandes der Mittellandseen Sempacher- und Baldeggersee.

Verbesserung der Atemluft.

(Weitere Indikatoren werden z. Z. erarbeitet; Umweltindikatoren sind nur in langjährigen Messreihen aussagekräftig; uwe kann sie nur bedingt/nicht allein beeinflussen).

| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|----------|-----------|-----------|---------------------|
| Termintreue Baugesuchsbearbeitung [%] | 95 | 96 | 95 | -1% |
| Ø Durchlaufzeit Baugesuche [Tage] | 20 | 20 | 20 | 0% |
| Förderung nachhaltige Entwicklung: Produktive Stunden | 86'314 | 88'000 | 93'000 | 6% |
| Förderung partnerschaftlicher Umweltschutz: Anzahl Branchenverträge | 18 | 19 | 19 | 0% |
| Verstärkte Umsetzung des Verursacherprinzips: Bsp. Abwasserreinigung und Siedlungsentwässerung: Anteil Gemeinden mit Kostendeckungsgrad >90 % (Ziel: 100% bis 2009) | 74 | 80 | 90 | 13% |
| Zustand Mittellandseen: P-Gehalt im Baldeggersee [mg/m3] | 43 | 30 | 30 | 0% |
| Kenngrößen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 59.6 | 61.4 | 63.4 | 3% |
| Ø Anzahl Lernende/Praktikantinnen/Praktikanten | 1/1 | 1/1 | 2/1 | 0% |
| Anzahl uwe-Geschäfte | 1'068 | 1'000 | 1'100 | 10% |
| Anteil Kontrollen in Industrie und Gewerbe ohne gravierende Mängel bzw. Analysen im Toleranzbereich [%] | 92 | 95 | 95 | 0% |
| Anteil eingehaltene Bedingungen in Naturschutzverträgen [%] | 90 | 90 | 90 | 0% |
| Reklamationen [Anzahl] | 2 | <10 | <10 | 0% |
| Anteil Weiterbildung an Gesamtarbeitszeit [%] | 3.3 | 5.0 | 5.0 | 0% |
| Anzahl Unfälle | 7 | <5 | <5 | 0% |
| Absenzen (Krankheiten/Unfall) [%] | 1.8 | <5 | <5 | 0% |

| Leistungsgruppen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------|
| + Kosten | 13 826 113 | 14 473 600 | 14 594 146 | 1% |
| - Erlöse | 1 684 554 | 1 431 000 | 1 631 000 | 14% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 12 141 559 | 13 042 600 | 12 963 146 | -1% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 7 140 177 | 7 241 183 | 6 950 332 | -4% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 19 281 736 | 20 283 783 | 19 913 478 | -2% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 4 347 483 | 6 424 000 | 7 185 000 | 12% |
| + Einlage in Spezialfinanzierung | 244 783 | 0 | 0 | 0% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 4 138 671 | 4 755 300 | 4 717 000 | -1% |
| - Entnahme aus Spezialfinanzierung | 3 535 | 50 000 | 85 000 | 70% |
| - Steuereinnahmen, Regalien, Konzessionen | 691 603 | 710 000 | 710 000 | 0% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 19 040 193 | 21 192 483 | 21 586 478 | 2% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 12.2% | 9.9% | 11.2% | 13% |
| Investitionen | | | | |
| + Ausgaben | 2 866 590 | 9 700 000 | 2 500 000 | -74% |
| - Einnahmen | 2 513 843 | 9 600 000 | 2 050 000 | -79% |
| = Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 352 747 | 100 000 | 450 000 | 350% |
| Begründung von Abweichungen / Besonderheiten Laufende Rechnung Kosten: Besoldungsdifferenzen bei Neuanstellungen und Aufbau einer zweiten Ausbildungsstelle für Mediamatik. Erlöse: Anpassung an das Ergebnis Rechnungsabschluss 2006. Ausgehende Staatsbeiträge: Die gebundenen Ausgaben für Natur- und Landschaftspflege nehmen entsprechend der steigenden Anzahl anspruchsberechtigter Gesuche weiter zu, gemäss IFAP 2007 - 2011. Entnahme aus Spezialfinanzierung: Betrag zur Saldierung des Fonds Natur- und Landschaftsschutz Investitionen: Präzisere Ausweisung durchlaufender Bundesbeiträge | | | | |
| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Personalaufwand | 8 298 168 | 8 442 500 | 8 775 708 | 4% |
| Sachaufwand | 4 454 226 | 4 774 800 | 4 643 768 | -3% |
| Abschreibungen | 5 533 568 | 5 768 805 | 5 768 805 | 0% |
| Eigene Beiträge | 4 347 483 | 6 424 000 | 7 185 000 | 12% |
| Einlagen in Spezialfinanzierungen & Stiftungen | 244 783 | 0 | 0 | 0% |
| Interne Verrechnungen | 2 680 329 | 2 728 678 | 2 356 197 | -14% |
| + Aufwand | 25 558 557 | 28 138 783 | 28 729 478 | 2% |
| Regalien & Konzessionen | 691 603 | 710 000 | 710 000 | 0% |
| Entgelte | 1 264 155 | 1 000 000 | 1 200 000 | 20% |
| Beiträge für eigene Rechnung | 3 868 671 | 4 335 300 | 4 297 000 | -1% |
| Entnahmen Spezialfinanzierungen & Stiftungen | 3 535 | 50 000 | 85 000 | 70% |
| Interne Verrechnungen | 690 399 | 851 000 | 851 000 | 0% |
| - Ertrag | 6 518 363 | 6 946 300 | 7 143 000 | 3% |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 19 040 194 | 21 192 483 | 21 586 478 | 2% |
| Informationen zu den Staatsbeiträgen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3621001 Beitr.Seesan.Ertragsausfallentsch. | 125 000 | 125 000 | 125 000 | 0% |
| 3627003 Beiträge an Gemeinden | 292 487 | 350 000 | 350 000 | 0% |
| 3641002 Beiträge Umweltberatung Kt.LU | 297 000 | 297 000 | 297 000 | 0% |
| 3657005 Energ.-Förderungsprogramme | 0 | 1 500 000 | 1 500 000 | 0% |
| 3657042 Beitr. an Organisationen | 12 000 | 12 000 | 13 000 | 8% |
| 3657043 Beiträge Pflege, U'halt und Minderertrag | 3 280 102 | 3 790 000 | 4 550 000 | 20% |
| 3657044 Verschiedene Beiträge | 340 894 | 350 000 | 350 000 | 0% |
| Total ausgehende Staatsbeiträge | 4 347 483 | 6 424 000 | 7 185 000 | 12% |
| 4600000 Beitr.f.eig.Rechnung vom Bund | 629 360 | 1 215 300 | 912 000 | -25% |
| 4600002 Rückerst. f. Pflege | 1 814 212 | 1 828 000 | 2 000 000 | 9% |
| 4600003 Beitr.f. eig. Rechnung Fonds N+L | 608 164 | 350 000 | 315 000 | -10% |
| 4620000 Beitr.f.eig.Rechnung von Gemeinden | 816 935 | 942 000 | 1 070 000 | 14% |
| 4910000 BF:Überw.Lotterieerträge | 270 000 | 420 000 | 420 000 | 0% |
| Total eingehende Staatsbeiträge | 4 138 671 | 4 755 300 | 4 717 000 | -1% |
| Informationen zu Lotterie-/Sport-Totogeldern | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3657044 Verschiedene Beiträge (N+L) | 270 000 | 300 000 | 300 000 | 0% |
| 3641002 Beiträge Umweltberatung Kt. LU | 0 | 120 000 | 120 000 | 0% |
| Total ausgehende Lotterie-/Sport-Totobeiträge | 270 000 | 420 000 | 420 000 | 0% |
| 4910000 BF:Überw.Lotterieerträge | 270 000 | 420 000 | 420 000 | 0% |
| Total eingehende Lotterie-/Sport-Totobeiträge | 270 000 | 420 000 | 420 000 | 0% |

| Umwelt und Energie (uwe) | Leistungsinformationen |
|---|--|
| Leistungen Gewässer | Ziele |
| Grundwasser | <p>Sicherstellung der Wasserressourcen durch Grundlagenbeschaffung, Überwachung, Beratung und Vollzug, um Bevölkerung und Industrie langfristig mit ausreichendem und qualitativ einwandfreiem Trink- und Brauchwasser zu versorgen. Die Ausscheidung von Grundwasserschutzzonen soll gemäss Prioritätenliste vorangetrieben werden.</p> |
| Oberflächengewässer | <p>Überwachung der Wasserqualität in den Oberflächengewässern (Gewässermonitoring); Abschluss der Erhebung des ökomorphologischen Zustandes der wichtigen Fließgewässer und Konkretisierung der Aufwertungspotentiale der Hauptgewässer.</p> |
| | <p>Sowohl die Daten des Gewässermonitorings wie auch diejenigen der Ökomorphologischen Zustandserfassung sollen Interessierten Kreisen per EDV-Mittel (Homepage) aktueller zugänglich gemacht werden.</p> |
| Altlasten | <p>Erstellen des Katasters über die belasteten Standorte im Kanton Luzern und Durchführung der daraus erforderlichen Massnahmen (Untersuchungen, Sanierungen). Einleiten und sicherstellen der Massnahmen bei Bauvorhaben auf belasteten Standorten. Weiterführung der laufenden Untersuchungen, Überwachungen und Sanierungen. Ausbau des Beratungs- und Informationsdienstes zum Thema Altlasten.</p> |
| | |
| Abwasser und Risiko Siedlungsentwässerung | <p>Die Siedlungsentwässerung ist optimiert: Schmutziges und unverschmutztes Abwasser wird getrennt, der Werterhalt der Anlagen ist sichergestellt, das Kanalnetz ist optimal bewirtschaftet.</p> |
| Industrie- und Gewerbeabwasser | <p>Die Beeinträchtigungen von Kanalisationen, Kläranlagen und Gewässern durch Industrieabwasser sind minimal.</p> |
| Abwasserreinigung | <p>Die Abwasserentsorgung im Kanton Luzern ist strategisch und operativ optimiert. Der Betrieb der ARAs ist wirkungsvoll und kostengünstig.</p> |
| Risikoversorge | <p>Der Schutz der Bevölkerung und der Umwelt vor schweren Schädigungen infolge von Störfällen mit chemischen Stoffen bzw. Schutz vor schädlichen oder lästigen Einwirkungen durch den Umgang mit Organismen ist gewährleistet.</p> |
| Tankanlagen | <p>Schutz der Gewässer und des Bodens vor wassergefährdenden Flüssigkeiten. Bewilligte und kontrollierte Tankanlagen werden entsprechend dem Stand der Technik erstellt und betrieben.</p> |
| Abfall und Boden Abfallbewirtschaftung | <p>Die Abfallentsorgung ist für sämtliche Abfallströme entsprechend der Abfallplanung und dem interkantonalen Bericht über die koordinierte Nutzung der Abfallanlagen auch künftig sicherzustellen. Die Beratung und Bearbeitung der Vollzugsaufgaben soll in sämtlichen Sachbereichen der Abfallbewirtschaftung termingerecht und mit hoher Qualität erfolgen und eine umweltverträgliche Entsorgung gewährleisten.</p> |
| | |
| Boden | <p>Fördern der standortgerechten Bodennutzung und -bewirtschaftung sowie des sachgerechten Umgangs mit dem Boden. Erarbeiten der notwendigen bodenkundlichen Grundlagen für den Vollzug sowie für Beratungen von Behörden, Wirtschaft und Privaten.</p> |
| Natur und Landschaft Naturschutzgebiete | <p>Schützenswerte Gebiete als Lebensräume für standorttypische Tiere und Pflanzen unter grundeigentümergebundenen Schutz stellen. Dafür sorgen, dass die Naturschutzgebiete gepflegt, unterhalten und betreut werden.</p> |
| Artenschutz | <p>Vor allem mit der Landwirtschaft und Gemeinden zusammen dafür sorgen, dass intensiv genutzte Gebiete innerhalb und ausserhalb von Siedlungen ökologisch aufgewertet werden. Mit entsprechenden Massnahmen sind dabei speziell gefährdete Tier- und Pflanzenarten zu fördern. Die Finanzierung neu geschaffener Biotop erfolgt mit Mitteln aus dem Fonds für Natur- und Landschaft. Erarbeiten eines Vorgehensvorschlages zur Erhaltung der Biodiversität.</p> |
| Naturschutzverträge | <p>Sicherstellen, dass alle, die im Zusammenhang mit Naturschutzgebieten oder ökologischen Aufwertungen jährlich wiederkehrende Pflegeleistungen erbringen oder Ertragsausfälle erleiden, Naturschutzbeiträge erhalten. Die Finanzierung dieser Naturschutzverträge optimal mit den Mitteln aus der Landwirtschaft koordinieren.</p> |

| | | | | |
|---|---|-----------|-----------|---------------------|
| Luft, Lärm, Energie | | | | |
| Luft | Controlling Umsetzung Massnahmenplan Luft. Vollzug der Luftreinhalte-Verordnung (LRV) im Bereich Feuerungen. Qualitätssicherung bei Öl- und Gasfeuerungsanlagen < 350 kW, Gemeindeaufsicht. Messungen oder Kontrollen im vorgeschriebenen Rhythmus, veranlassen und durchsetzen von Sanierungen. Vollzug LRV und VOCV und Beratung. Betreuung der Betriebe und QS bei LRV-relevanten Anlagen. Messungen oder Kontrollen im vorgeschriebenen Rhythmus, Durchsetzen von Sanierungen. Führen des Luftschadstoff-Emissionskatasters: Aktualisierung/Erneuerung, Auswertung, Kommunikation, Auskunft. Ergänzende Immissionsmessprojekte, Entwicklung und Betreuung von Immissionsberechnungen. Umsetzung des Massnahmenplans Ammoniak. | | | |
| Lärm | 2. Generation Lärmkataster etablieren. Die Grundlagedaten (Strassen- und Schiesslärnkataster, lärmbelastete Gebiete) sind aktuell und können effizient bewirtschaftet werden. Die Grundlagen zu Lärmthemen sind für das Publikum in zeitgemässer Form und aktuell zugänglich (Web, Auskünfte, Infos etc.). Eine kundenorientierte und einheitliche Vollzugspraxis bei Anlagesanierungen (Strassen, I&G-Anlagen, Schiessanlagen), bei Planungen und beim Bauen im lärmbelasteten Gebiet sowie bei Lärmklagen ist sicher gestellt. Für die Schall- und Laserverordnung wird ein einheitlicher Vollzug und die Förderung der Verantwortung der Veranstalter angestrebt. | | | |
| Energie | Umsetzung des neu ausgerichteten Energiekonzeptes für den Kanton Luzern bezw. des Energieförderprogrammes; Projekte in den Bereichen der sparsamen und rationellen Energienutzung, der Nachhaltigkeit und des Klimaschutzes. Projekte im Bereich Mobilität zusammen mit Unternehmungen und Gemeinden. Praxisorientierter Vollzug der energierechtlichen Vorschriften. | | | |
| Strahlen | Vollzug der Verordnung über den Schutz vor nichtionisierender Strahlung (NISV), Beurteilung, Überprüfung und Sanierung von Sendeanlagen, Kenntnis der Quellen und Uebersicht bei den Immissionen an elektromagnetischen Feldern, Beratung. Aufbau NIS-Monitoring (Langzeitmessung der NIS-Strahlung). Vollzug der Strahlenschutz-Verordnung (StSV) im Bereich Radon. | | | |
| Zentrale Dienste | | | | |
| Koordination Grossprojekte | Der Prozess für die Erarbeitung amtsübergreifender Geschäfte ist sichergestellt. Die Betreuung und Koordination grosser Projekte wird effizient abgewickelt. | | | |
| Ereignisdienste | Die Organisation und der Betrieb der Ereignisdienste und des Pikettdienstes ist sichergestellt. | | | |
| Umweltschutzpolizei | Die Unterstützung der Umweltschutzpolizei ist sichergestellt. | | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ausscheidung Trinkwasserschutzzonen [Anzahl] | 7 | 15 | 15 | 0% |
| Gemeinden mit generellem Entwässerungsplan [%] | 85 | 90 | 95 | 6% |
| Bodenprofile digitalisieren [Anzahl] | 200 | 200 | 200 | 0% |
| schützenswerte Gebiete unter Naturschutz stellen [Anzahl] | 60 | 70 | 70 | 0% |
| Gemeinden mit Lärmkataster nach neuem Modell [Anzahl] | 0 | 40 | 50 | 25% |
| Phosphorkonzentration Baldeggersee [mg/m3] | 45 | 30 | 30 | 0% |

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget**Grundauftrag**

Die Dienststelle Verkehr und Infrastruktur (vif) stellt die Mobilität der Bevölkerung und Wirtschaft sowie den Hochwasserschutz im Kanton Luzern sicher. Im Rahmen des Gesamtverkehrssystems ist die vif verantwortlich für Planung, Bau, Betrieb und Werterhaltung der Kantonsstrassen und sorgt für funktionierende Strukturen im öffentlichen Verkehr. Zudem gehört der Schutz von Menschen, Tieren und Sachwerten vor Hochwassergefahren zum Grundauftrag der Dienststelle.

Ab 2008 ist der Bund für den Bau, Betrieb und Unterhalt der Nationalstrassen zuständig. Der betriebliche und projektfreie bauliche Unterhalt für die Gebietseinheit X (LU, OW, NW, ZG) wird jedoch durch den Kanton Luzern im Auftrag des Bundes und in Zusammenarbeit mit den genannten Kantonen vorgenommen. Dieser Auftrag wird durch die *Organisationseinheit Pilatus* ausgeführt und im Buchungskreis 2117 dargestellt.

Gesamtzielsetzungen

Optimierung des Gesamtverkehrssystems (u.a. Agglomerationsprogramm Luzern)

- Realisierung der Bauprogramme Kantonsstrassen und Wasserbau
- Weiterentwicklung des öffentlichen Verkehrs, insbesondere Realisierung Bauprogramm S-Bahn (Infrastruktur)
- Betriebsbereitschaft und Erhaltung des Substanzwertes der Strassen, Bauten und Anlagen sowie der Wasserbauten
- Umsetzung Trägerschaft Organisationseinheit Pilatus (betrieblicher und projektfreier baulicher Unterhalt Nationalstrassen)

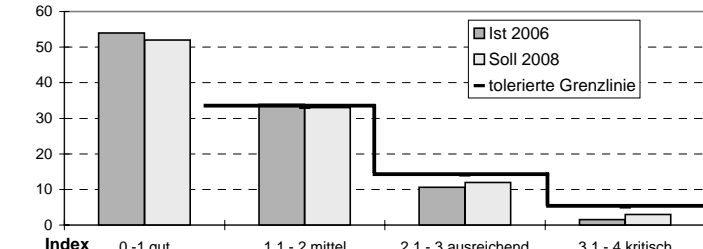
| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|-------------------|------------------------------|-------------------|--------------------------------|
| Realisierung der Bauprogramme | | siehe Leistungsinformationen | | |
| Modal Split <small>Anteil des öffentlichen Verkehrs am gesamten motorisierten Verkehr (ohne Langsamverkehr) in der Agglomeration Luzern. Wert 2006 ist ein provisorischer Wert. Der Modal Split wird durch die Auswertung Mikrozensus erhoben.</small> | > 27 % | > 28 % | > 28 % | |
| Zustandswert der Kantonsstrassen | | siehe Leistungsinformationen | | |
| Kenngrossen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen ¹⁾ | 116.3 | 123.0 | 96.4 | -22% |
| Ø Anzahl Lernende/Praktikantinnen/Praktikanten | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 0% |
| Leistungsgruppen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1 Strassenwesen ¹⁾ | | | | |
| 1.1 Planung & Projektabwicklung (P & P) | | | | |
| + Kosten | 9 925 018 | 10 566 800 | 10 352 755 | -2% |
| - Erlöse | 1 308 791 | 1 230 000 | 1 351 000 | 10% |
| = Globalkredit / Ertragsüberschuss (-) | 8 616 227 | 9 336 800 | 9 001 755 | -4% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 771 100 | 600 000 | 300 000 | -50% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 3 497 656 | 3 500 000 | 1 675 000 | -52% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen (Aufwandüberschuss P & P) | 5 889 671 | 6 436 800 | 7 626 755 | 18% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit (%) | 13.2% | 11.6% | 13.0% | 12% |
| 1.2 Betrieb & Unterhalt (B & U) | | | | |
| + Kosten | 22 469 134 | 23 528 100 | 16 006 500 | -32% |
| - Erlöse | 2 424 145 | 2 290 000 | 1 060 000 | -54% |
| = Globalkredit / Ertragsüberschuss (-) | 20 044 989 | 21 238 100 | 14 946 500 | -30% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 4 314 053 | 3 500 000 | 500 000 | -86% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen (Aufwandüberschuss B & U) | 15 730 936 | 17 738 100 | 14 446 500 | -19% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit (%) | 10.8% | 9.7% | 6.6% | -32% |
| 1.3 Strassenfinanzierung | | | | |
| + Anteil Strassenverkehrsabgaben Luzern | 57 335 345 | 57 764 000 | 59 010 000 | 2% |
| + Mineralölsteuer vom Bund ²⁾ | 23 940 494 | 23 989 000 | 17 000 000 | -29% |
| + LSVA vom Bund | 13 157 537 | 12 040 000 | 13 500 000 | 12% |
| = Total Ertrag | 94 433 376 | 93 793 000 | 89 510 000 | -5% |
| - Aufwandüberschuss P & P | 5 889 671 | 6 436 800 | 7 626 755 | 18% |
| - Aufwandüberschuss B & U | 15 730 936 | 17 738 100 | 14 446 500 | -19% |
| - Beiträge an Güterstrassen | 4 746 870 | 4 713 000 | 4 905 000 | 4% |
| - Zins Strassenschuld | 900 000 | 900 000 | 900 000 | 0% |
| = Übertrag für Investitionen Strassenwesen | 67 165 899 | 64 005 100 | 61 631 745 | -4% |
| - Nettoinvestitionen Strassenwesen | 57 025 398 | 59 430 000 | 66 685 000 | 12% |
| = Veränderung Strassenschuld | 10 140 501 | 4 575 100 | -5 053 255 | -210% |
| Saldo Strassenschuld per 31. Dezember | 71 935 863 | 67 360 763 | 72 414 018 | |

| Leistungsgruppen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------|
| 2 Öffentlicher Verkehr | | | | |
| + Kosten | 1 056 442 | 1 135 300 | 1 193 000 | 5% |
| - Erlöse | 94 847 | 5 000 | 5 000 | 0% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 961 595 | 1 130 300 | 1 188 000 | 5% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 3 276 418 | 3 665 908 | 4 548 557 | 24% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 4 238 013 | 4 766 208 | 5 736 557 | 20% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge ³⁾ | 33 336 742 | 39 000 000 | 65 300 000 | 67% |
| - Eingehende Staatsbeiträge (inklusive Anteil Motorfahrzeugsteuern) | 18 140 880 | 20 626 000 | 28 815 000 | 40% |
| - Entnahme aus Spezialfinanzierung | 348 | 100 000 | 100 000 | 0% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 19 433 527 | 23 040 208 | 42 121 557 | 83% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 9.0% | 0.4% | 0.4% | -5% |
| 3 Wasserbau | | | | |
| + Kosten | 1 775 649 | 1 941 000 | 2 053 700 | 6% |
| - Erlöse | 0 | 0 | 0 | 0% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 1 775 649 | 1 941 000 | 2 053 700 | 6% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 2 213 246 | 2 530 172 | 2 658 159 | 5% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 3 988 894 | 4 471 172 | 4 711 859 | 5% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 145 201 | 210 000 | 190 000 | -10% |
| - Steuereinnahmen, Regalien, Konzessionen | 278 834 | 280 000 | 280 000 | 0% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 3 564 859 | 3 981 172 | 4 241 859 | 7% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 0.0% | 0.0% | 0.0% | 0% |
| Finanzierung aller Leistungsgruppen (in Franken) | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Laufende Rechnung (Total) | | | | |
| + Kosten | 57 746 850 | 62 246 100 | 52 579 210 | -16% |
| - Erlöse | 25 448 390 | 27 699 900 | 24 489 255 | -12% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 32 298 460 | 34 546 200 | 28 089 955 | -19% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 77 402 433 | 74 914 180 | 73 743 461 | -2% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 109 700 893 | 109 460 380 | 101 833 416 | -7% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 34 107 842 | 39 600 000 | 65 600 000 | 66% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 120 531 166 | 121 629 000 | 120 690 000 | -1% |
| - Entnahme aus Spezialfinanzierung | 348 | 100 000 | 100 000 | 0% |
| - Steuereinnahmen, Regalien, Konzessionen | 278 834 | 280 000 | 280 000 | 0% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 22 998 385 | 27 051 380 | 46 363 416 | 71% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 44.1% | 44.5% | 46.6% | 5% |
| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Personalaufwand | 15 376 183 | 16 230 000 | 13 701 200 | -16% |
| Sachaufwand | 17 650 805 | 18 678 400 | 13 849 000 | -26% |
| Abschreibungen | 75 434 397 | 72 686 357 | 71 290 059 | -2% |
| Eigene Beiträge ³⁾ | 33 436 742 | 39 100 000 | 65 400 000 | 67% |
| Durchlaufende Beiträge | 671 100 | 500 000 | 200 000 | -60% |
| Interne Verrechnungen | 26 687 897 | 29 535 523 | 27 482 412 | -7% |
| + Aufwand | 169 257 124 | 176 730 280 | 191 922 671 | 9% |
| Regalien & Konzessionen | 278 834 | 280 000 | 280 000 | 0% |
| Vermögenserträge | 177 024 | 80 000 | 80 000 | 0% |
| Entgelte | 1 943 878 | 1 865 000 | 1 155 000 | -38% |
| Rückerstattungen von Gemeinwesen | 1 051 665 | 930 000 | 410 000 | -56% |
| Beiträge für eigene Rechnung | 45 271 803 | 47 199 000 | 43 765 000 | -7% |
| Durchlaufende Beiträge | 671 100 | 500 000 | 200 000 | -60% |
| Entnahmen Spezialfinanzierungen & Stiftungen | 348 | 100 000 | 100 000 | 0% |
| Interne Verrechnungen | 96 864 087 | 98 754 900 | 99 569 255 | 1% |
| - Ertrag | 146 258 739 | 149 708 900 | 145 559 255 | -3% |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 22 998 385 | 27 021 380 | 46 363 416 | 72% |

| Informationen zu den Staatsbeiträgen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------|
| 3651000 Beitrag Luzerner Wanderwege | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 0% |
| 3720000 Durchlaufende Beiträge an Dritte | 671 100 | 500 000 | 200 000 | -60% |
| 3621002 Beitrag an Zweckverband ÖVL ³⁾ | 5 787 083 | 5 900 000 | 16 000 000 | 171% |
| 3621003 Beiträge an Park & Ride | 348 | 100 000 | 100 000 | 0% |
| 3641000 Beiträge an Tarifverbund | 1 362 176 | 2 000 000 | 2 000 000 | 0% |
| 3651000 Beiträge an Transportleistungen ³⁾ | 26 187 135 | 31 000 000 | 47 200 000 | 52% |
| Total ausgehende Staatsbeiträge | 34 107 842 | 39 600 000 | 65 600 000 | 66% |
| 4600000 Beitrag Bund P & P Nationalstrassen ⁴⁾ | 2 826 556 | 3 000 000 | 1 475 000 | -51% |
| 4600000 Beitrag Bund B & U Nationalstrassen ⁴⁾ | 4 314 053 | 3 500 000 | 500 000 | -86% |
| 4600001 Beitrag Bund Ertrag Mineralölsteuer ²⁾ | 23 940 494 | 23 989 000 | 17 000 000 | -29% |
| 4700000 Durchlaufende Beiträge vom Bund | 671 100 | 500 000 | 200 000 | -60% |
| 4620000 Beiträge Gde. an Transportleistungen ³⁾ | 14 045 498 | 16 500 000 | 24 600 000 | 49% |
| 4600000 Beitrag Bund Projektierung Wasserbauten | 58 440 | 120 000 | 100 000 | -17% |
| 4690000 Beitrag Dritte Wasserbauten | 86 762 | 90 000 | 90 000 | 0% |
| Total eingehende Staatsbeiträge | 45 942 903 | 47 699 000 | 43 965 000 | -8% |
| Investitionen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | |
| 1 Strassenwesen | | | | |
| + Nationalstrassen, Neu- und Ausbau ⁴⁾ | 37 995 639 | 31 500 000 | 6 250 000 | -80% |
| - Beiträge des Bundes | 29 609 811 | 26 460 000 | 5 250 000 | -80% |
| = Nettoinvestitionen Neu- und Ausbau | 8 385 828 | 5 040 000 | 1 000 000 | -80% |
| + Nationalstrassen, baulicher Unterhalt ⁴⁾ | 32 305 148 | 33 475 000 | 6 667 000 | -80% |
| - Beiträge des Bundes | 27 459 376 | 28 450 000 | 5 667 000 | -80% |
| = Nettoinvestitionen baulicher Unterhalt | 4 845 772 | 5 025 000 | 1 000 000 | -80% |
| Kantonsstrassen | | | | |
| + Neu- und Ausbau | 29 269 716 | 32 000 000 | 47 500 000 | 48% |
| + Belagserneuerungen | 16 373 104 | 15 500 000 | 10 500 000 | -32% |
| + Kunstbauten | 1 870 732 | 2 200 000 | 2 500 000 | 14% |
| + Erneuerung Lichtsignalanlagen u. Systeme | 486 597 | 2 000 000 | 1 800 000 | -10% |
| = Total Investitionen Kantonsstrassen | 48 000 149 | 51 700 000 | 62 300 000 | 21% |
| - Beiträge von Bund, Gemeinden, Dritten | 6 102 056 | 6 765 000 | 1 000 000 | -85% |
| = Nettoinvestitionen Kantonsstrassen | 41 898 093 | 44 935 000 | 61 300 000 | 36% |
| + Ausbau Zentralbahn ⁵⁾ | | | 9 300 000 | |
| - Beiträge von Bund, OW, NW, Stadt, öV | | | 8 300 000 | |
| = Nettoinvestitionen, Anteil Strassenwesen | | 830 000 | 1 000 000 | 20% |
| + Seetalbahn, Sanierung | 3 822 776 | 3 250 000 | 1 400 000 | -57% |
| - Beiträge von Bund, Gemeinden, SBB | 3 488 301 | 2 970 000 | 1 215 000 | -59% |
| = Nettoinvestitionen Sanierung Seetalbahn | 334 475 | 280 000 | 185 000 | -34% |
| + Diverse Investitionen P & P und B & U | 1 561 229 | 3 320 000 | 2 200 000 | -34% |
| Zusammenfassung Strassenwesen | | | | |
| + Ausgaben | 123 684 942 | 124 075 000 | 88 117 000 | -29% |
| - Einnahmen | 66 659 545 | 64 645 000 | 21 432 000 | -67% |
| = Nettoinvestitionen Strassenwesen | 57 025 398 | 59 430 000 | 66 685 000 | 12% |
| 2 Öffentlicher Verkehr | | | | |
| + Investitionsbeiträge | 9 686 000 | 10 500 000 | 9 250 000 | -12% |
| + Investitionsbeitrag Ausbau Zentralbahn ⁵⁾ | | 1 000 000 | 1 500 000 | 50% |
| - Beiträge von Gemeinden, Bund, Dritten | 4 249 087 | 6 030 000 | 8 480 000 | 41% |
| = Nettoinvestitionen Öffentlicher Verkehr | 5 436 913 | 5 470 000 | 2 270 000 | -59% |
| 3 Wasserbau | | | | |
| + Investitionen Wasserbau | 9 909 079 | 25 600 000 | 22 750 000 | -11% |
| + Durchlaufende Bundesbeiträge an Dritte | 5 760 092 | 4 650 000 | 2 225 000 | -52% |
| = Total Ausgaben | 15 669 172 | 30 250 000 | 24 975 000 | -17% |
| - Durchlaufende Beiträge vom Bund | 5 760 092 | 4 650 000 | 2 225 000 | -52% |
| - Beiträge für Investitionen (Bund, Gde, Dritte) | 4 384 423 | 16 780 000 | 15 750 000 | -6% |
| - Auflösung Rückstellung ⁶⁾ | | 5 420 000 | 3 600 000 | -34% |
| = Nettoinvestitionen Wasserbau | 5 524 656 | 3 400 000 | 3 400 000 | 0% |
| Zusammenfassung aller Investitionen | | | | |
| + Ausgaben | 149 040 114 | 165 825 000 | 123 842 000 | -25% |
| - Einnahmen | 81 053 147 | 97 525 000 | 51 487 000 | -47% |
| = Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 67 986 967 | 68 300 000 | 72 355 000 | 6% |

Begründung von Abweichungen / Besonderheiten

- 1) Neu ohne betrieblicher und projektfreier baulicher Unterhalt Nationalstrassen -> Organisationseinheit Pilatus, Buchungskreis 2117.
- 2) Der Anteil der Kantone an der Mineralölsteuer wird aufgrund Einführung der NFA gesenkt.
- 3) ÖVL (Zweckverband Öffentlicher Agglomerationsverkehr): Erhöhung Beitrag Kanton Luzern von 20 % auf 50 % (Defizitanteil).
Beiträge an Transportleistungen: Erhöhung Anteil Kanton Luzern an den öffentlichen Regionalverkehr von 35 % auf 56 %
(Senkung der Bundesbeiträge aufgrund Einführung der NFA).
- 4) Überhang Leistungen 2007 sowie Entschädigung für Projekte, die bis zur nächsten Phase weiter bearbeitet werden.
- 5) Gesamtinvestitionen Ausbau Zentralbahn werden über Strassenrechnung abgewickelt. Die Beiträge des Bundes, der Kantone OW und NW, der Stadt Luzern sowie der Investitionsbeitrag der Leistungsgruppe öV werden in der Strassenrechnung gutgeschrieben.
- 6) Grossratsbeschluss über die Genehmigung der Staatsrechnung 2005, B137 vom 4. April 2006.

| Verkehr und Infrastruktur (vif) | | Leistungsinformationen | | |
|---|------------------------|--|------------------------|---------------------|
| 1 Strassenwesen | | | | |
| Leistungen | | Ziele | | |
| 1.1 Kantonsstrassen | | - Ausbau und Umgestaltung der Kantonsstrassen gemäss Zielsetzung und Strassenbauprogramm 2007 - 2010 - Erhaltung der Kantonsstrassen inklusive Kunstbauten und verkehrstechnischen Anlagen - Wirtschaftlicher Kantonsstrassenunterhalt | | |
| 1.2 Nationalstrassen | | - Phasenabschluss definierter Projekten, Übergabe Projektleitung an ASTRA | | |
| 1.3 Radrouten | | - Realisierung der Radverkehrsanlagen gemäss Radroutenkonzept Zielsetzung: Realisierung von 90 % bis 2013 | | |
| 1.4 Parlamentarische Vorstösse und Gutachten | | | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1.1 Kantonsstrassen | | | | |
| .11 Stand der Realisierung der wichtigsten Projekte | | | | |
| - Adligenswil, Stadtgrenze - Talrain; Strassenausbau | in Realisierung | in Realisierung | Realisierung abgeschl. | |
| - Buchrain, Dierikon; Autobahnzubringer Rontal | Planaufgabe erfolgt | bewilligt | In Realisierung | |
| - Emmen, Seetalplatz - Emmen-Nord; öV-Förderung | in Planung | Start Bauprojekt | Start Bauprojekt | |
| - Entlebuch/Werthenstein, Ausbau Schwanderholzstutz | in Realisierung | in Realisierung | Realisierung abgeschl. | |
| - Kriens, Zentrum - Hergiswaldstr.; öV-Förderung | | in Planung | bewilligt | |
| - Luzern, Ausbau Zentralbahn, Doppelspur und Tieflegung | Planeraufträge erteilt | Start PGV | In Realisierung | |
| - Luzern, Grosshof - Eichhof; Buspur, RVA | bewilligt | in Realisierung | Realisierung abgeschl. | |
| - Luzern, Schweizerhofquai; Strassenausbau | | bewilligt | In Realisierung | |
| - Meggen, Adligenswilerstr. - Grenze SZ; RVA | Planaufgabe erfolgt | Vorber. Realisierung | bewilligt | |
| - Root/Gisikon/Honau, Radverkehrsanlage | bewilligt | in Realisierung | In Realisierung | |
| - Ruswil, Langnauerbrücke - Dietenei; RVA | bewilligt | Vorber. Realisierung | 1. Teil realisiert | |
| - Willisau, Adlermattstrasse; Verlegung Strasse, LSP | bewilligt | Vorber. Realisierung | In Realisierung | |
| .12 Massnahmen zugunsten Lärmschutz | 2'800'000 | 3'000'000 | 3'000'000 | 0% |
| Lärmsanierungs-Projekte (LSP) | | | | |
| nach Art. 24 Lärmschutz-Verordnung (LSV) | | | | |
| .13 Betriebskosten pro km/Jahr (ohne Winterdienst) | 19'520 | 23'000 | 21'000 | -9% |
| .14 Betriebskosten Winterdienst pro Kilometer/Jahr | 11'500 | 11'000 | 11'000 | 0% |
| .15 Zustandswert der Kantonsstrassen | | | | |
| Die Aufnahme 2006 zeigt, dass der allgemeine Zustand im tolerierten Grenzbereich liegt. Die gesetzten Ziele mit Fokussierung auf den Unterbau werden weiterverfolgt. Wo notwendig werden Anpassungen der Strassenbreiten vorgenommen. | | | | |
| Das im Vergleich zu den Vorjahren massiv tiefere Budget 2008 für Belagssanierungen führt zu Verschiebungen der Werte. | | | | |
| Fahrbahnindex nach neuer VSS-Norm: <= 1: gut, > 4: schlecht. Der Zustandswert wird alle 2 Jahre erhoben. | | | | |
| Oberflächenzustand Kantonsstrassen 2006 - 2008 | | | | |
| Fläche % | | | | |
|  | | | | |
| Index | 0 - 1 gut | 1.1 - 2 mittel | 2.1 - 3 ausreichend | 3.1 - 4 kritisch |
| | | | | |
| .21 Projekte, die durch die vif bis zur nächsten Phase weiter bearbeitet werden ¹⁾ | | | | |
| - A14 Anschluss Buchrain | Planaufgabe erfolgt | bewilligt | in Realisierung | |
| - A14 Anschluss Gisikon | in Planung | in Planung | Projektbew. UVEK | |
| - A2 Anschluss Dagmersellen | in Planung | bewilligt | Projektbew. UVEK | |
| - A2 Anschluss Rothenburg und Emmen Nord | Planaufgabe erfolgt | bewilligt/Realisierung | in Realisierung | |
| - A2 Anschluss Sempach | in Planung | in Planung | Projektbew. UVEK | |
| - A2 LKW Stauraum Knutwil | in Planung | in Planung | Projektbew. UVEK | |
| 1.3 Radrouten | | | | |
| .31 Realisierung Radverkehrsanlagen (in Betrieb) | 57% | 60% | 62% | 3% |
| (100 % = 335 km) | | | | |
| 1) Übergangsregelung mit Bundesamt für Strassen (ASTRA) im Rahmen Einführung NFA. | | | | |
| Abkürzungsverzeichnis | | | | |
| GP = Generelles Projekt; PGV = Plangenehmigungsverfahren; RVA = Radverkehrsanlage; ZMB = Zweckmässigkeitsbeurteilung; | | | | |
| LSP = Lärmsanierungs-Projekt; UVEK = Eidgenössisches Departement für Umwelt, Verkehr, Energie und Kommunikation | | | | |

| 2 Öffentlicher Verkehr | | | | |
|--|---|--|--|------------------------|
| Leistungen 2.1 Planungen und Angebotskonzepte 2.2 ÖV-Management 2.3 Projektabwicklung ÖV 2.4 Parlamentarische Vorstösse und Gutachten | | Ziele Optimale Verarbeitung des Bestellvolumens pro Kalenderjahr Wirtschaftlich optimale Leistungserbringung Umsetzung des Bauprogramms S-Bahn (Infrastruktur) | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 2.1 Stand der Realisierung der wichtigsten Projekte - Luzern, Ausbau Zentralbahn, Doppelspur und Tieflegung - Luzern, Erstellen S-Bahn Station Verkehrshaus - Malters, Ausbau Bahnhof - S-Bahn Luzern, Angebotsplanung 1. Horizont - S-Bahn Luzern, Angebotsplanung 2. und 3. Horizont - Willisau, Ausbau Bahnhof - Wolhusen - Langenthal, Oberbauerneuerung 2.2 ÖV-Management - Integraler Tarifverbund Passepartout LU/OW/NW - Fahrleistungen der Transportunternehmer (in Mio. km) | Planeraufträge erteilt Planungsgrundlage 18.14 | Start PGV in Betrieb Detailplanung Planungsgrundlage bewilligt bewilligt in Realisierung 18.70 | In Realisierung Projekt abgerechnet Vorbereitung PGV bewilligt Detailplanung in Betrieb in Betrieb bewilligt 18.75 | 0% |
| Abkürzungsverzeichnis PGV = Plangenehmigungsverfahren | | | | |
| 3 Wasserbau | | | | |
| Leistungen 3.1 Projektabwicklung Wasserbau 3.2 Unterhalt Gewässer 3.3 Planungsgrundlagen 3.4 Parlamentarische Vorstösse und Gutachten 3.5 Konzessionen nach Wasserbaugesetz | | Ziele Optimale Verarbeitung des Investitionsvolumens gemäss Voranschlag Wirtschaftlich optimale Leistungserbringung | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3.1 Stand der Realisierung der wichtigsten Projekte - Hochdorf, Ausbau Ron 2. und 3. Etappe - Hochdorf/Römerswil, Ausbau Birgebach - Kleine Emme; Hochwasserschutz, Revitalisierung - Kriens Krienbach, Obernau - Wolfängern - Luzern, Sanierung Reusswehrranlage - Luzern/Horw; Hochwasserrückhaltebecken Allmend - Meierskappel, Verbauung Dietisbergbach - Menznau, Hochwasserrückhaltebecken Tuetenseebach - Schötz, Ausbau Luthern - Schüpfheim/Escholzmat, Ausbau Wissemme - Sörenberg, Integralprojekt Laui - Willisau, Ausbau Buchwigger Bleuen - Willisau, Ausbau Buchwigger Silbergasse - Willisau, Ausbau Mühlitalbach - Willisau, Erstellen Entlastungskanal Adlermattstrasse 3.3 Planungsgrundlagen - Gesamtkonzept Rontal - Hochwasserschutz und Revitalisierungskonzept Reuss und Kleine Emme - Konzept Sure, Sursee - Kanton Aargau 3.5 Konzessionen nach Wasserbaugesetz Gemeinden Gettnau, Reiden und Escholzmat | Planung abgeschlossen in Realisierung Planaufgabe erfolgt in Realisierung Planaufgabe pendent Planaufgabe erfolgt Verzug (Landerwerb) Planeraufträge erteilt in Realisierung Planaufgabe erfolgt Planaufgabe erfolgt bewilligt | in Realisierung in Planung in Realisierung bewilligt in Betrieb in Realisierung in Realisierung in Realisierung in Realisierung in Realisierung in Realisierung in Realisierung in Realisierung in Planung Planung abgeschl. Vorbereitung in Bearbeitung | Projektabschluss in Realisierung Teilprojekt bew. in Realisierung in Realisierung Projekt abgerechnet in Realisierung in Realisierung Projektabschluss in Planung in Realisierung Projektabschluss in Realisierung in Realisierung in Realisierung in Planung Planung abgeschlossen in Planung Anpassungen teilw. vorgenommen | |

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget**Grundauftrag**

Die Landwirtschaftliche Kreditkasse ist verantwortlich für den Vollzug der eidgenössischen und kantonalen Gesetzgebung im Bereich der öffentlichen Finanzierungshilfen in der Landwirtschaft (Kredite und Beiträge). Ferner ist sie zuständig für Massnahmen zur Verhütung der Überschuldung gestützt auf das Bundesgesetz über das bürgerliche Bodenrecht.

Gesamtzielsetzungen

Verbesserung der Betriebsgrundlagen in der Landwirtschaft. Unterstützung von wirtschaftlichen, zukunftsgerichteten Betriebsstrukturen unter Wahrung der natürlichen Lebensgrundlagen. Verbesserung der Lebens- und Wirtschaftsverhältnisse im ländlichen Raum. Stärkung und Erhaltung der Randregionen. Förderung von nachhaltigen, naturnahen und tiergerechten Produktionsformen. Verhütung der Überschuldung. Erhaltung von bürgerlichem Kulturgut.

| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|-------------------|------------------|------------------|---------------------|
| Verluste aus Eventualverpflichtungen | 0 | 0 | 0 | 0% |
| Verwaltungsaufwand zu Lasten Kanton Luzern | 920'782 | 800'000 | 753'000 | -6% |
| Kenngrossen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 8.3 | 6.3 | 6.3 | 0% |
| Ø Anzahl Lernende/Praktikantinnen/Praktikanten | 0 | 0 | 0 | 0% |
| Finanzierung aller Leistungsgruppen (in Franken) | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Laufende Rechnung (Total) | | | | |
| + Kosten | 920 782 | 800 000 | 753 000 | -6% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 920 782 | 800 000 | 753 000 | -6% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 1 112 644 | 1 110 000 | 1 192 880 | 7% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 2 033 426 | 1 910 000 | 1 945 880 | 2% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 538 500 | 430 000 | 0 | 0% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 330 000 | 430 000 | 0 | 0% |
| - Entnahme aus Spezialfinanzierung | 208 500 | 0 | 0 | 0% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 2 033 426 | 1 910 000 | 1 945 880 | 2% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 0.0% | 0.0% | 0.0% | 0% |
| Investitionen | | | | |
| + Ausgaben | 1 057 983 | 1 200 000 | 500 000 | -58% |
| - Einnahmen | 2 308 188 | 1 600 000 | 800 000 | -50% |
| = Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | -1 250 205 | - 400 000 | - 300 000 | -25% |

Begründung von Abweichungen / Besonderheiten

Laufende Rechnung: Der bisherige Bundesbeitrag von rund Fr. 43'000 an die Beratungstätigkeit fällt zufolge NFA Bund ab 2008 weg. Bei Aufhebung der Belastungsgrenze gemäss Vorschlag zur AP 2011 entfallen die bisherigen Gebühreneinnahmen von rund Fr. 30'000. Die Staatsbeiträge (Gebirgshilfe) werden ab 2008 im Buchungskreis der Dienststelle Landwirtschaft und Wald budgetiert.

Investitionsrechnung: Die Reduktion des Einnahmenüberschusses ergibt sich aus den abnehmenden Darlehensrückzahlungen. (Zinslose Darlehen gem. Dekret vom 21.5.96)

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------------|
| Sachaufwand | 920 782 | 800 000 | 753 000 | -6% |
| Abschreibungen | 858 183 | 870 000 | 950 000 | 9% |
| Eigene Beiträge | 538 500 | 430 000 | 0 | -100% |
| Interne Verrechnungen | 254 461 | 240 000 | 242 880 | 1% |
| + Aufwand | 2 571 926 | 2 340 000 | 1 945 880 | -17% |
| Entnahmen Spezialfinanzierungen & Stiftungen | 208 500 | 0 | 0 | 0% |
| Interne Verrechnungen | 330 000 | 430 000 | 0 | -100% |
| - Ertrag | 538 500 | 430 000 | 0 | -100% |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 2 033 426 | 1 910 000 | 1 945 880 | 2% |
| Informationen zu den Staatsbeiträgen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3657003 Gebirgshilfefonds | 538 500 | 430 000 | 0 | -100% |
| Total ausgehende Staatsbeiträge | 538 500 | 430 000 | 0 | -100% |
| 4910000 Überweisung Lotterierträge | 330 000 | 430 000 | 0 | -100% |
| Total eingehende Staatsbeiträge | 330 000 | 430 000 | 0 | -100% |
| Informationen zu Lotterie-/Sport-Totogeldern | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3657003 Gebirgshilfefonds | 538 500 | 430 000 | 0 | -100% |
| Total ausgehende Lotterie-/Sport-Totobeiträge | 538 500 | 430 000 | 0 | -100% |
| 480300 Entnahme Gebirgshilfefonds | 208 500 | 0 | 0 | 0% |
| 4910000 Überweisung Lotterierträge | 330 000 | 430 000 | 0 | -100% |
| Total eingehende Lotterie-/Sport-Totobeiträge | 538 500 | 430 000 | 0 | -100% |

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget**Grundauftrag**

Die Organisationseinheit Pilatus wird ab 2008 den betrieblichen und projektfreien baulichen Unterhalt auf den Nationalstrassen in den Kantonen Luzern, Obwalden, Nidwalden und Zug (Gebietseinheit X) übernehmen. Dies erfolgt im Leistungsauftrag des Bundes, der aufgrund der NFA für den Bau, Betrieb und Unterhalt der Nationalstrassen zuständig sein wird, sowie in Zusammenarbeit mit den genannten Kantonen.

Die Organisationseinheit Pilatus ist als separate Trägerschaft der Dienststelle Verkehr und Infrastruktur (vif) unterstellt. Ziel ist, die Organisationseinheit Pilatus bis 2010 in eine rechtlich selbständige Organisation zu überführen.

Der Leistungsauftrag der Organisationseinheit Pilatus umfasst folgende vom Bund definierten Produkte: Winterdienst, Reinigung, Grünpflege, elektromechanischer Dienst, technischer Dienst, Unfalldienst, ausserordentlicher Dienst, Dienste und kleiner baulicher Unterhalt. Diese Leistungen werden vom Bund aufgrund der Leistungsvereinbarung pauschal sowie teilweise nach Aufwand entschädigt.

Gesamtzielsetzungen

- Gewährleisten der Verfügbarkeit und Sicherheit der Nationalstrassen in den Kantonen Luzern, Obwalden, Nidwalden und Zug
- Erfüllen des Leistungsauftrages des Bundes hinsichtlich Qualität, Kosten und Termine

| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|----------|-----------|-------------------|---------------------|
| Betriebskosten pro km/Jahr (ohne Winterdienst) | | | 85'000 | |
| Betriebskosten Winterdienst pro km/Jahr | | | 22'500 | |
| Kenngrossen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen Kanton Luzern | | | 34.5 | |
| Zusätzliche Stellen Kantone OW, NW, ZG | | | 28.5 | |
| Total | | | 63.0 | |
| Leistungsgruppen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1 Betrieb und Unterhalt Nationalstrassen | | | | |
| + Kosten | | | 19 108 600 | |
| - Erlöse | | | 20 268 100 | |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | | | -1 159 500 | |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | | | 1 159 500 | |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | | | 0 | |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | | | 0 | |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | | | 106.1% | |
| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Personalaufwand | | | 5 267 400 | |
| Sachaufwand | | | 13 431 200 | |
| Passivzinsen | | | 80 000 | |
| Abschreibungen | | | 809 500 | |
| Interne Verrechnungen | | | 680 000 | |
| + Aufwand | | | 20 268 100 | |
| Entgelte | | | 20 268 100 | |
| - Ertrag | | | 20 268 100 | |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | | | 0 | |

Begründung von Abweichungen / Besonderheiten

Der Betrieb und der projektfreie bauliche Unterhalt ist bis Ende 2007 (bis zur Einführung der NFA per 1.1.2008) Aufgabe der Kantone. Im Kanton Luzern wird diese Aufgabe durch die Dienststelle Verkehr und Infrastruktur (vif), Buchungskreis 2114, wahrgenommen. Das Aufgabengebiet der neu gebildeten Trägerschaft Organisationseinheit Pilatus umfasst ab 2008 den Betrieb und projektfreien baulichen Unterhalt auf den Nationalstrassen der Kantone Luzern, Obwalden, Nidwalden und Zug. Zudem wird das Aufgabengebiet angepasst. Ein Vergleich zu den Jahren 2006 und 2007 ist nicht aussagekräftig.

| Bildungs- und Kulturdepartement | | | Globalbudget 2008 | | |
|--|--|-------------|-------------------|-------------|------------------------|
| Die folgende Darstellung ermöglicht einen raschen Überblick über die beantragten Globalbudgets im Voranschlag 2008 (Abweichung zum Budget des Vorjahrs). Dabei sind die Globalbudgets der Leistungsgruppen pro Dienststelle in einem Total zusammengefasst. Im Ergebnis nach betriebsfremden Positionen ist das Globalbudget auch enthalten. | | | | | |
| | | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Departementssekretariat 2201 | Globalbudget | 5'803'634 | 9'033'366 | 7'730'608 | -14% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 146'806'522 | 158'106'505 | 21'552'955 | -86% |
| | Aufgrund der im Rahmen der Reform 06 geplanten Reorganisation der Führungsstruktur des Bildungs- und Kulturdepartements sind die Bereiche Volksschulbildung, Berufsbildung, Hochschulbildung, Kultur und Sport neuen Dienststellen zugeordnet. Es handelt sich insbesondere um die Leitungs- und Sekretariatskosten. | | | | |
| Dienststelle Volksschulbildung | Globalbudget | | | 35'023'623 | |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | | | 179'523'354 | |
| | Die neue Dienststelle Volksschulbildung umfasst die bisherigen Dienststellen Departementssekretariat (teilweise), Amt für Volksschulbildung, Fachstelle für Schulevaluation, Heilpädagogisches Zentrum Hohenrain, Heilpädagogisches Zentrum Schüpfheim, Fachstelle für Schulberatung (teilweise). | | | | |
| Amt für Volksschulbildung 2211 | Globalbudget | 5'427'722 | 6'072'300 | | |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 148'936'734 | 151'049'100 | | |
| | Der neuen Dienststelle Volksschulbildung zugeordnet | | | | |
| Fachstelle für Schulevaluation 2212 | Globalbudget | 1'638'239 | 1'772'900 | | |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 1'638'239 | 1'772'900 | | |
| | Der neuen Dienststelle Volksschulbildung zugeordnet | | | | |
| Heilpädagogisches Zentrum Hohenrain 2215 | Globalbudget* | 17'423'746 | 17'728'850 | | |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen* | 2'959'462 | 2'253'050 | | |
| | Der neuen Dienststelle Volksschulbildung zugeordnet * Vor Verbuchung der Defizitbeteiligung durch das Gesundheitsdepartement | | | | |
| Heilpädagogisches Zentrum Schüpfheim 2216 | Globalbudget* | 10'873'014 | 10'798'768 | | |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen* | 3'932'302 | 3'521'906 | | |
| | Der neuen Dienststelle Volksschulbildung zugeordnet * Vor Verbuchung der Defizitbeteiligung durch das Gesundheitsdepartement | | | | |
| Fachstelle für Schulberatung 2218 | Globalbudget | 1'329'995 | 1'527'400 | | |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 1'329'995 | 1'402'400 | | |
| | Den neuen Dienststellen Volksschulbildung und Berufs- und Weiterbildung zugeordnet | | | | |
| Dienststelle Berufs- und Weiterbildung | Globalbudget | | | 103'140'317 | |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | | | 148'041'646 | |
| | Die neue Dienststelle Berufs- und Weiterbildung umfasst die bisherigen Dienststellen Departementssekretariat (teilweise), Amt für Berufsbildung, Berufs- und Studienberatung, Bildungszentrum für Hauswirtschaft, Ausbildungszentrum für Gesundheitsberufe, Landwirtschaftliches Bildungs- und Beratungszentrum Hohenrain, Landwirtschaftliches Bildungs- und Beratungszentrum Schüpfheim, Milchwirtschaftliches Bildungszentrum Sursee, Berufsbildungszentrum Emmen, Berufsbildungszentrum Luzern, Berufsbildungszentrum Sursee, Berufsbildungszentrum Willisau, Hochschule für Gestaltung und Kunst (nicht FH-Bereiche), Höhere Fachschule für Tourismus, Mittelschulzentrum Luzern, Fachstelle für Schulberatung (teilweise). | | | | |
| Amt für Berufsbildung 2221 | Globalbudget | 3'627'177 | 13'748'248 | | |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 56'283'444 | 63'825'027 | | |
| | Der neuen Dienststelle Berufs- und Weiterbildung zugeordnet | | | | |

| Bildungs- und Kulturdepartement | | | Globalbudget 2008 | | |
|--|---|------------|-------------------|-----------|---------------------|
| Die folgende Darstellung ermöglicht einen raschen Überblick über die beantragten Globalbudgets im Voranschlag 2008 (Abweichung zum Budget des Vorjahrs). Dabei sind die Globalbudgets der Leistungsgruppen pro Dienststelle in einem Total zusammengefasst. Im Ergebnis nach betriebsfremden Positionen ist das Globalbudget auch enthalten. | | | | | |
| | | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Berufs- und Studienberatung 2222 | Globalbudget | 4'782'414 | 4'524'363 | | |
| | Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 4'844'024 | 4'585'963 | | |
| | Der neuen Dienststelle Berufs- und Weiterbildung zugeordnet | | | | |
| Bildungszentrum für Hauswirtschaft 2231 | Globalbudget | 2'131'918 | 2'636'250 | | |
| | Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 1'910'054 | 2'174'250 | | |
| | Der neuen Dienststelle Berufs- und Weiterbildung zugeordnet | | | | |
| Ausbildungszentrum für Gesundheitsberufe 2232 | Globalbudget | 9'279'034 | 11'194'850 | | |
| | Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 9'279'034 | 11'194'850 | | |
| | Der neuen Dienststelle Berufs- und Weiterbildung zugeordnet | | | | |
| Landwirtschaftliches Bildungs- und Beratungszentrum Hohenrain 2233 | Globalbudget | 3'199'641 | 3'726'500 | | |
| | Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 2'836'941 | 3'296'900 | | |
| | Der neuen Dienststelle Berufs- und Weiterbildung zugeordnet | | | | |
| Landwirtschaftliches Bildungs- und Beratungszentrum Schüpfheim 2234 | Globalbudget | 2'359'031 | 2'871'588 | | |
| | Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 2'111'532 | 2'601'588 | | |
| | Der neuen Dienststelle Berufs- und Weiterbildung zugeordnet | | | | |
| Milchwirtschaftliches Bildungszentrum Sursee 2235 | Globalbudget | 1'313'405 | 1'372'470 | | |
| | Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 1'040'965 | 1'117'470 | | |
| | Der neuen Dienststelle Berufs- und Weiterbildung zugeordnet | | | | |
| Berufsbildungszentrum Emmen 2236 | Globalbudget | 5'937'960 | 5'780'091 | | |
| | Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 4'898'540 | 4'614'273 | | |
| | Der neuen Dienststelle Berufs- und Weiterbildung zugeordnet | | | | |
| Berufsbildungszentrum Luzern 2237 | Globalbudget | 25'187'157 | 17'848'065 | | |
| | Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 19'361'912 | 14'192'180 | | |
| | Der neuen Dienststelle Berufs- und Weiterbildung zugeordnet | | | | |
| Berufsbildungszentrum Sursee 2238 | Globalbudget | 11'379'940 | 12'762'200 | | |
| | Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 8'823'056 | 10'240'100 | | |
| | Der neuen Dienststelle Berufs- und Weiterbildung zugeordnet | | | | |
| Berufsbildungszentrum Willisau 2239 | Globalbudget | 6'783'836 | 7'104'005 | | |
| | Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 5'539'014 | 5'771'805 | | |
| | Der neuen Dienststelle Berufs- und Weiterbildung zugeordnet | | | | |
| Hochschule für Gestaltung und Kunst (nicht FH-Bereiche) 2240 | Globalbudget | 3'869'294 | 4'000'200 | | |
| | Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 3'081'838 | 3'513'800 | | |
| | Der neuen Dienststelle Berufs- und Weiterbildung zugeordnet | | | | |

| Bildungs- und Kulturdepartement | | | Globalbudget 2008 | | |
|--|---|------------|-------------------|------------|------------------------|
| Die folgende Darstellung ermöglicht einen raschen Überblick über die beantragten Globalbudgets im Voranschlag 2008 (Abweichung zum Budget des Vorjahrs). Dabei sind die Globalbudgets der Leistungsgruppen pro Dienststelle in einem Total zusammengefasst. Im Ergebnis nach betriebsfremden Positionen ist das Globalbudget auch enthalten. | | | | | |
| | | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Höhere Fachschule für Tourismus 2241 | Globalbudget | 739'396 | 824'120 | | |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 517'201 | 646'520 | | |
| | Der neuen Dienststelle Berufs- und Weiterbildung zugeordnet | | | | |
| Mittelschulzentrum Luzern 2242 | Globalbudget | | 4'991'309 | | |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | | 781'747 | | |
| | Der neuen Dienststelle Berufs- und Weiterbildung zugeordnet | | | | |
| Kantonsschule Beromünster 2251 | Globalbudget | 7'285'621 | 7'308'189 | 7'955'976 | 9% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 4'820'454 | 4'877'189 | 5'545'643 | 14% |
| | Mehr Klassen und zu tiefe Budgetierung des Instrumentalunterrichts im Vorjahr führen zu höheren Kosten. | | | | |
| Kantonsschule Luzern 2252 | Globalbudget | 34'838'226 | 37'955'445 | 35'665'447 | -6% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 22'049'226 | 25'567'445 | 23'351'280 | -9% |
| | 4 Klassen weniger als im Budget 2007 sowie neu inklusive Mensabuchhaltung | | | | |
| Kantonsschule Reussbühl 2253 | Globalbudget | 15'509'444 | 15'828'398 | 17'142'373 | 8% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 10'142'778 | 10'270'398 | 11'682'373 | 14% |
| | Kostensteigerung insbesondere durch Einführung der Kostenmiete und aufgrund einer zusätzlichen Klasse ab Schuljahr 2007/08. | | | | |
| Kantonsschule Schüpfheim 2254 | Globalbudget | 3'750'173 | 4'174'732 | 4'409'868 | 6% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 3'373'339 | 3'754'732 | 3'849'868 | 3% |
| | Kostensteigerung bei den Personalkosten für Instrumentalunterricht und den Mietkosten durch die Einführung der Kostenmiete. | | | | |
| Kantonsschule Sursee 2255 | Globalbudget | 16'410'588 | 16'135'041 | 17'491'355 | 8% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 10'059'546 | 9'928'374 | 12'326'522 | 24% |
| | Kostenanstieg aufgrund von 3 zusätzlichen Klassen ab Schuljahr 2008/09 und Einführung der Kostenmiete. | | | | |
| Kantonsschule Willisau 2256 | Globalbudget | 11'855'101 | 11'629'219 | 13'218'586 | 14% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 7'258'211 | 6'582'719 | 9'298'586 | 41% |
| | 3 zusätzliche Klassen, Langzeitausfälle und zu tiefe Budgetierung im Vorjahr führen zu Kostenanstieg. | | | | |
| Kantonale Mittelschule Seetal 2257 | Globalbudget | 12'553'743 | 12'893'245 | 11'512'056 | -11% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 9'664'664 | 9'546'045 | 8'770'259 | -8% |
| | 1 Klasse weniger ab Schuljahr 2007/08, Einführung der Kostenmiete und Wegfall des Internats führen zu kleinerem Globalbudget. | | | | |
| Kantonsschule Musegg 2258 | Globalbudget | 12'419'773 | 13'529'782 | 13'020'208 | -4% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 12'051'073 | 12'760'301 | 12'349'753 | -3% |
| | Führung von Gymnasialklassen anstelle von Seminarklassen ergibt Kostenreduktion. | | | | |

| Bildungs- und Kulturdepartement | | | Globalbudget 2008 | | |
|--|---|-------------|-------------------|-------------|---------------------|
| Die folgende Darstellung ermöglicht einen raschen Überblick über die beantragten Globalbudgets im Voranschlag 2008 (Abweichung zum Budget des Vorjahrs). Dabei sind die Globalbudgets der Leistungsgruppen pro Dienststelle in einem Total zusammengefasst. Im Ergebnis nach betriebsfremden Positionen ist das Globalbudget auch enthalten. | | | | | |
| | | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Dienststelle Hochschulbildung, Kultur und Sport | Globalbudget | | | 15'054'351 | |
| | Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | | | 147'700'980 | |
| | Die neue Dienststelle Hochschulbildung, Kultur und Sport umfasst die bisherigen Dienststellen Departementssekretariat (teilweise), Zentral- und Hochschulbibliothek, Naturmuseum Luzern, Historisches Museum Luzern, Amt für Denkmalpflege und Archäologie. | | | | |
| Zentral- und Hochschulbibliothek 2275 | Globalbudget | 5'755'168 | 5'646'754 | | |
| | Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 5'759'858 | 5'645'754 | | |
| | Der neuen Dienststelle Hochschulbildung, Kultur und Sport zugeordnet | | | | |
| Naturmuseum Luzern 2278 | Globalbudget | 1'649'170 | 1'723'367 | | |
| | Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 1'639'170 | 1'723'367 | | |
| | Der neuen Dienststelle Hochschulbildung, Kultur und Sport zugeordnet | | | | |
| Historisches Museum Luzern 2279 | Globalbudget | 1'553'898 | 1'555'458 | | |
| | Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 1'433'898 | 1'435'458 | | |
| | Der neuen Dienststelle Hochschulbildung, Kultur und Sport zugeordnet | | | | |
| Amt für Denkmalpflege und Archäologie 2280 | Globalbudget | 3'332'179 | 3'301'897 | | |
| | Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 6'055'576 | 6'119'197 | | |
| | Der neuen Dienststelle Hochschulbildung, Kultur und Sport zugeordnet | | | | |
| Total BKD* | Globalbudget | 249'999'637 | 271'999'370 | 281'364'768 | 3% |
| | Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 520'438'602 | 544'873'313 | 583'993'219 | 7% |

* Im Total Ist 2006 und Soll 2007 fehlt das Religionspädagogische Institut, da nicht WOV-Dienststelle. Zudem sind die Globalbudgets der beiden Heilpädagogischen Zentren Schüpfheim und Hohenrain vor der Verbuchung der Defizitbeteiligung durch das Gesundheitsdepartement dargestellt worden.

Bemerkungen zum Total

Folgende Faktoren führen zu den markantesten Veränderungen des BKD-Globalbudgets:

- Wegfall der IV-Beiträge im Rahmen der NFA führt zu einer Erhöhung der Kantonsbeiträge im Sonderschulbereich
- mehr Lernende und Zunahme der Lektionenzahl aufgrund neuer Ausbildungs-Verordnungen bei den Berufsbildungszentren
- erstmalige Budgetierung des per 1. August 2007 kantonalisierten Mittelschulzentrums Luzern für 12 Monate
- mit dem Inkrafttreten der Finanzreform 08 entfallen die Beiträge der Gemeinden an die Fachmittelschulen
- mehr Klassen bei den Mittelschulen
- Mehrertrag durch neue Berufsfachschulvereinbarung mit höheren Ansätzen
- Vereinnahmung der Beiträge für ausserkantonale Lernende des Kaufmännischen Bildungszentrums Luzern und der Frei's Schulen durch die Dienststelle Berufs- und Weiterbildung (Abgeltung über Staatsbeiträge)
- Kapitalrückführung der FHZ

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget**Grundauftrag**

Das Departementssekretariat ist die Stabsstelle des Bildungsdepartements. Es unterstützt die Departementsleitung bei der politischen und betrieblichen Führung und nimmt die operative Leitung des Departements wahr. Es koordiniert die Verwaltungstätigkeiten innerhalb des Departements und gegen aussen.

Das Departementssekretariat umfasst die zentralen Dienste Controlling, Finanzen, Informatik, Rechtsdienst und Informationsdienst.

Für die politische Führung werden folgende Leistungen erbracht:

- Fachliche Bearbeitung von Aufträgen des Grossen Rates, des Regierungsrates und des Departementvorstehers
- Spezielle Dienstleistungen (Erlasse, Vernehmlassungen, Stellungnahmen, Mitarbeit in interkantonalen Gremien, Leitung von Arbeitsgruppen und Projekten)

Für die betriebliche Führung werden folgende Leistungen erbracht:

- Strategische und operative Planung des Bildungsdepartements
- Führung und Steuerung der Dienststellen Volksschulbildung, Gymnasialbildung, Berufs- und Weiterbildung sowie Hochschulbildung, Kultur und Sport

Gesamtzielsetzungen

Den Departementvorsteher in der Führung unterstützen, ihn von allem Unwesentlichen entlasten, die Verwaltungstätigkeit koordinieren, Teilbereiche selbstständig erledigen, die Umsetzung von Entscheiden und der Führungskultur gewährleisten, Planungs- und Kontrollaufgaben erfüllen

| Kenngrossen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|-----------------|------------------|------------------|--------------------------------|
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 29.1 | 29.0 | 16.7 | -42% |
| Ø Anzahl Lernende/Praktikantinnen/Praktikanten | 3.0 | 3.0 | 3.0 | 0% |
| Finanzierung aller Leistungsgruppen (in Franken) | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Laufende Rechnung (Total) | | | | |
| + Kosten | 0 | 0 | 11 431 279 | |
| - Erlöse | 0 | 0 | 3 700 671 | |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 0 | 0 | 7 730 608 | |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 0 | 0 | 9 008 563 | |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 0 | 0 | 16 739 171 | |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 0 | 0 | 5 413 784 | |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 0 | 0 | 600 000 | |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 0 | 0 | 21 552 955 | |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | | | 32.4% | |
| Investitionen | | | | |
| + Ausgaben | 0 | 0 | 3 691 000 | |
| = Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 0 | 0 | 3 691 000 | |

Begründung von Abweichungen / Besonderheiten**Generell**

Aufgrund der im Rahmen der Reform 06 geplanten Reorganisation der Führungsstruktur des Bildungs- und Kulturdepartements sind die kantonalen Aufgaben in den Bereichen Volksschulbildung, Berufsbildung, Hochschulbildung, Kultur und Sport in entsprechenden neuen Dienststellen zusammengefasst worden.

Globalbudget

Die Leitungs- und Sekretariatskosten der bisherigen Gruppen Volksschulen, Berufs- und Erwachsenenbildung, Hochschulen sowie der bisherigen Abteilungen Kultur und Sport sind den entsprechenden neuen Dienststellen zugeordnet. Die Jugendförderung ist neu im Gesundheits- und Sozialdepartement.

Ausgehende Staatsbeiträge:

Die Bereiche Berufsbildung, Hochschulbildung, Sport und Kultur sind den entsprechenden neuen Dienststellen zugeordnet.

Beiträge an private Institutionen (Kto 3652000):

Gymnasium St. Klemens: 2 neue erste Klassen Kurzzeitgymnasium, gemäss Leistungsauftrag.

Schulabkommen Mittelschulen: im Vorjahr nicht separat, sondern unter Schulabkommen Fachhochschulen (Kto 3612000) budgetiert.

Eingehende Staatsbeiträge

Die Bereiche Berufsbildung, Sport und Kultur sind den entsprechenden neuen Dienststellen zugeordnet.

Investitionen

Die Bereiche Berufsbildung und Kultur sind den entsprechenden neuen Dienststellen zugeordnet.

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|------------------------|
| Personalaufwand | 0 | 0 | 3 263 179 | |
| Sachaufwand | 0 | 0 | 3 822 400 | |
| Abschreibungen | 0 | 0 | 6 974 040 | |
| Eigene Beiträge | 0 | 0 | 5 413 784 | |
| Interne Verrechnungen | 0 | 0 | 6 380 223 | |
| + Aufwand | 0 | 0 | 25 853 626 | |
| Entgelte | 0 | 0 | 826 401 | |
| Beiträge für eigene Rechnung | 0 | 0 | 600 000 | |
| Interne Verrechnungen | 0 | 0 | 2 874 270 | |
| - Ertrag | 0 | 0 | 4 300 671 | |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 0 | 0 | 21 552 955 | |
| Informationen zu den Staatsbeiträgen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3612000 SB an Kantone: | | | | |
| Fachhochschule Wädenswil | 1 321 441 | 1 250 000 | 0 | -100% |
| Fachhochschule Zollikofen | 547 021 | 900 000 | 0 | -100% |
| Schulabkommen Mittelschulen s. 3652000 | | 960 000 | 900 000 | -6% |
| Schulabkommen Fachhochschulen | 9 376 737 | 11 640 000 | 0 | -100% |
| Interkantonale Universitätsbeiträge | 46 242 324 | 40 500 000 | 0 | -100% |
| EDK, NWEDK | 605 506 | 603 295 | 599 884 | -1% |
| Regionalsekretariat BKZ | 552 995 | 407 000 | 410 000 | 1% |
| Schweiz. Universitätskonferenz | 10 118 | 84 781 | 0 | -100% |
| 3622000 SB an Gemeinden: | | | | |
| Sport-Toto-Beiträge | 198 680 | 0 | 0 | 0% |
| Sport-Anlagen | 355 800 | 0 | 0 | 0% |
| 3642000 Beiträge an gem.wirt. Institutionen: | | | | |
| Fachhochschule Zentralschweiz | 35 087 039 | 34 700 000 | 0 | -100% |
| Pädagogische Hochschule Zentralschweiz | 21 355 480 | 26 700 000 | 0 | -100% |
| Universität Luzern | 11 730 280 | 14 400 000 | 0 | -100% |
| 3642001 Kirchliche Institutionen | 336 979 | 345 000 | 345 000 | 0% |
| 3652000 Beiträge an private Institutionen: | | | | |
| Diverse Bildungsinstitutionen | 638 385 | 669 900 | 96 900 | -86% |
| Gymnasium St. Klemens | 815 000 | 1 169 000 | 2 052 000 | 76% |
| Schulabkommen Mittelschulen | 1 689 355 | 0 | 1 000 000 | 100% |
| Beiträge an Sportvereine | 2 289 989 | 2 160 000 | 0 | -100% |
| Sportanlagen | 272 350 | 0 | 0 | 0% |
| J+S Lager | 65 611 | 77 523 | 0 | -100% |
| Seniorenport | 1 400 | 6 000 | 0 | -100% |
| Jugendförderung | 38 409 | 60 000 | 0 | -100% |
| Luzerner Theater | 7 843 066 | 8 036 200 | 0 | -100% |
| Regionaler Kulturfonds | 40 000 | 45 000 | 0 | -100% |
| Kunstgesellschaft Luzern | 1 493 938 | 1 508 940 | 0 | -100% |
| Luzerner Sinfonieorchester | 991 133 | 1 058 300 | 0 | -100% |
| Lucerne Festival | 162 000 | 162 000 | 0 | -100% |
| Verkehrshaus | 463 636 | 568 700 | 0 | -100% |
| Kleintheater | 97 000 | 97 000 | 0 | -100% |
| Bourbaki | 10 000 | 0 | 0 | -100% |
| Sammlung Rosengart | 112 000 | 120 000 | 0 | -100% |
| Kunstankäufe | 108 174 | 70 000 | 0 | -100% |
| Filmförderung | 160 400 | 180 000 | 0 | -100% |
| Meisterkurse | 30 000 | 30 000 | 0 | -100% |
| Osterfestspiele | 16 000 | 16 000 | 0 | -100% |
| Div. Beiträge zur Förderung v. Kunst u. Kultur | 1 056 293 | 990 000 | 0 | -100% |
| Schweiz. Landwirtschaftsmuseum Burgrain | 72 000 | 62 000 | 0 | -100% |
| Pro Heidegg | 150 000 | 140 000 | 0 | -100% |
| Festival Strings | 85 000 | 85 000 | 0 | -100% |
| Werkjahrbeiträge | 232 720 | 245 000 | 0 | -100% |
| 3652001 Zentralstelle Weiterbildung Mittelschul- lehrpersonen | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 0% |
| Total Eigene Beiträge | 146 664 259 | 150 056 639 | 5 413 784 | -96% |
| 3750000 Durchlauf. Bundesbeitr. an priv. Institut.: | | | | |
| Bauten Berufsbildung | 4 173 613 | 1 500 000 | 0 | -100% |
| 3910000 Betriebsfremd. Überw. Lotterierträge: | | | | |
| Sport-Totobeiträge an JSD | 240 000 | 0 | 0 | 0% |
| Total ausgehende Staatsbeiträge | 151 077 872 | 151 556 639 | 5 413 784 | -96% |

| | | | | |
|--|-------------------|-------------------|------------------|--------------------------------|
| 4600000 Beiträge für eig. Rechnung vom Bund: | | | | |
| Informatikanschaffungen Berufsfachschulen | 324 567 | 0 | 0 | 0% |
| Projektbeitrag | 50 000 | 0 | 0 | 0% |
| Abt. Sport: Kurse | 196 064 | 200 000 | 0 | -100% |
| Abt. Sport: J+S Lager | 6 328 | 10 000 | 0 | -100% |
| Zusätzliche Bundesbeiträge Berufsbildung | 2 000 000 | 0 | 0 | 0% |
| 4620000 Beiträge für eig. Rechnung v. Gemeinden: | | | | |
| Schulabkommen Mittelschulen | 661 000 | 550 000 | 600 000 | 9% |
| Werkbeiträge | 110 000 | 110 000 | 0 | -100% |
| 4690000 Beiträge für eig. Rechnung Übrige: | | | | |
| Albert Koechlin Stiftung: Kulturbeitrag | 40 000 | 0 | 0 | 0% |
| Total Beiträge für eigene Rechnung | 3 387 959 | 870 000 | 600 000 | -31% |
| 4700000 Durchlauf. Beiträge vom Bund: | | | | |
| Bauten Berufsbildung | 4 173 613 | 1 500 000 | 0 | -100% |
| 4910000 Betriebsfremde Int. Überweisungen: | | | | |
| Lotterieverträge z.G. Kunst und Kultur | 6 144 500 | 6 014 500 | 0 | -100% |
| Sport-Totobeiträge | 3 000 000 | 2 760 000 | 0 | -100% |
| Lotterieverträge z.G. Euro 08 | 450 000 | 0 | 0 | 0% |
| Total Interne Verrechnungen | 9 594 500 | 8 774 500 | 0 | -100% |
| Total eingehende Staatsbeiträge | 17 156 072 | 11 144 500 | 600 000 | -95% |
| Informationen zu Lotterie-/Sport-Totogeldern | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3652000 Sport-Toto: Beiträge an Sportvereine | 2 160 000 | 2 160 000 | 0 | -100% |
| 3655000 Kulturbeiträge: | | | | |
| Diverse Beiträge | 5 740 000 | 5 610 000 | 0 | -100% |
| Verkehrshaus | 332 500 | 332 500 | 0 | -100% |
| Schweiz. Landwirtschaftsmuseum Burgrain | 72 000 | 72 000 | 0 | -100% |
| 3802003 Sport-Toto: Einlage in Fonds für Beiträge an Sportanlagen | 600 000 | 600 000 | 0 | -100% |
| 3802007 Zusatzertrag Euro 08 | 450 000 | 0 | 0 | -100% |
| 3910000 Sport-Totobeiträge: | | | | |
| Überweisung an JSD | 240 000 | 0 | 0 | -100% |
| Total ausgehende Lotterie-/Sport-Totobeiträge | 9 594 500 | 8 774 500 | 0 | -100% |
| 4803001 Entnahme Kunst und Kultur | 930 000 | 0 | 0 | 0% |
| 4910000 BF Int. Überweis. Lotterieverträge: | | | | |
| Sport-Totobeiträge | 3 000 000 | 2 760 000 | 0 | -100% |
| Kunst und Kultur | 3 500 000 | 4 430 000 | 0 | -100% |
| Kulturförderung | 1 180 000 | 1 180 000 | 0 | -100% |
| Verkehrshaus | 332 500 | 332 500 | 0 | -100% |
| Schweiz. Landwirtschaftsmuseum Burgrain | 72 000 | 72 000 | 0 | -100% |
| Zusätzliche Lotterieverträge | 580 000 | 0 | 0 | 0% |
| Total eingehende Lotterie-/Sport-Totobeiträge | 9 594 500 | 8 774 500 | 0 | -100% |

| Volksschulbildung | | Leistungsauftrag/Globalbudget 2008 | | |
|--|------------|------------------------------------|-------------------|---------------------|
| | | | | |
| Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget | | | | |
| Grundauftrag | | | | |
| Die Dienststelle Volksschulbildung ist zuständig für alle Vollzugsmassnahmen im Bereich der Volksschule, die durch Gesetz und Verordnung nicht anderen Organen übertragen sind. Der Dienststelle Volksschulbildung obliegt insbesondere die Bearbeitung der pädagogischen, didaktischen, organisatorischen und aufsichtsrechtlichen Belange der Volksschule mit dem Ziel, den Schulen optimale Bedingungen zu schaffen für die Erfüllung ihrer Aufgabe und ihre Weiterentwicklung. Sie führt auch externe Schulevaluationen durch und bietet den Schulen und Lehrpersonen Beratung an. Ebenfalls erbringt sie die Leistungen des kantonalen Sonderschulangebots. | | | | |
| Gesamtzielsetzungen | | | | |
| Die Qualität des Gesamtsystems Volksschule Kanton Luzern sichern und weiterentwickeln. | | | | |
| Die einzelnen Schulen bei der Organisation und Weiterentwicklung ihrer Angebote unterstützen. | | | | |
| Eine für die Lernenden chancengerechte Ausgestaltung der einzelnen Schule sicherstellen. | | | | |
| Die Lernenden im kantonal zu erbringenden Sonderschulangebot optimal fördern. | | | | |
| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Anzahl Gemeinden, die die Wochenstundentafel 06 umgesetzt haben (1. - 4. Primarklassen) | | 100.0% | 100.0% | 0% |
| Anzahl Schulen, die im Netzwerk Luzerner Volksschulen mitarbeiten. | 67 Schulen | 90 Schulen | 90 Schulen | |
| Anzahl Schulen, die sich aktiv mit den Inhalten von Schulen mit Zukunft auseinandergesetzt haben. | | | 30 Schulgespräche | |
| Kundenzufriedenheit HPZ Hohenrain | | | 80.0% | |
| Kundenzufriedenheit HPZ Schüpfheim | | | 80.0% | |
| Kenngrossen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | | | 299.3 | |
| Ø Anzahl Lernende/Praktikantinnen/Praktikanten | | | 44.0 | |
| Anzahl Sonderschulentscheide (Eintritte) | 244.0 | 240.0 | 250.0 | 4% |
| Anzahl Beratungsfälle in Schulberatung | | | 380.0 | |
| Anzahl Evaluationen | 50.0 | 50.0 | 50.0 | 0% |
| Anzahl Lernende im HPZ Hohenrain | 283.0 | 264.0 | 280.0 | 6% |
| Anzahl Betreute im HPZ Schüpfheim | 99.0 | 96.0 | 103.0 | 7% |
| Anzahl Kinder Kindergarten | 5'101.0 | 4'900.0 | 4'600.0 | -6% |
| Anzahl SchülerInnen Primarschule | 28'115.0 | 27'900.0 | 27'300.0 | -2% |
| Anzahl SchülerInnen Sekundarstufe I | 12'163.0 | 11'800.0 | 11'700.0 | -1% |
| Anzahl Lernende in Sonderschulen | 898.0 | 922.0 | 945.0 | 2% |
| Leistungsgruppen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1. Organisation und Entwicklung Volksschulbildung | | | | |
| + Kosten | 0 | 0 | 8 010 667 | |
| - Erlöse | 0 | 0 | 176 000 | |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 0 | 0 | 7 834 667 | |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 0 | 0 | 3 099 351 | |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 0 | 0 | 10 934 018 | |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 0 | 0 | 161 393 700 | |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 0 | 0 | 2 200 000 | |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 0 | 0 | 170 127 718 | |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | | | 2.2% | |
| 2. Heilpädagogische Förderung Hohenrain | | | | |
| + Kosten | 0 | 0 | 21 962 836 | |
| - Erlöse | 0 | 0 | 3 360 000 | |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 0 | 0 | 18 602 836 | |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 0 | 0 | 139 000 | |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 0 | 0 | 18 741 836 | |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 0 | 0 | 11 707 100 | |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 0 | 0 | 7 034 736 | |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | | | 15.3% | |
| 3. Heilpädagogische Förderung Schüpfheim | | | | |
| + Kosten | 0 | 0 | 14 288 712 | |
| - Erlöse | 0 | 0 | 5 702 592 | |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 0 | 0 | 8 586 120 | |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 0 | 0 | 83 000 | |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 0 | 0 | 8 669 120 | |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 0 | 0 | 6 308 220 | |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 0 | 0 | 2 360 900 | |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | | | 39.9% | |

| Finanzierung aller Leistungsgruppen (in Franken) | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|-----------------|------------------|-------------------|--------------------------------|
| Laufende Rechnung (Total) | | | | |
| + Kosten | 0 | 0 | 44 262 215 | |
| - Erlöse | 0 | 0 | 9 238 592 | |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 0 | 0 | 35 023 623 | |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 0 | 0 | 3 321 351 | |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 0 | 0 | 38 344 974 | |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 0 | 0 | 161 393 700 | |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 0 | 0 | 20 215 320 | |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 0 | 0 | 179 523 354 | |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | | | 20.9% | |
| Investitionen | | | | |
| + Ausgaben | 0 | 0 | 148 100 | |
| = Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 0 | 0 | 148 100 | |
| Begründung von Abweichungen / Besonderheiten | | | | |
| <p>Generell Aufgrund der im Rahmen der Reform 06 geplanten Reorganisation der Führungsstruktur des Bildungs- und Kulturdepartements sind die kantonalen Aufgaben im Volksschulbereich in einer Dienststelle zusammengefasst worden. Deshalb gibt es nur noch einen politischen Leistungsauftrag mit drei Leistungsgruppen. Die Indikatoren und Kenngrößen sind aus diesem Grund nur teilweise mit jenen der Vorjahre vergleichbar.</p> <p>Kenngrößen für die ganze Dienststelle Stichtag für den Ist-Wert 2006 "Anzahl Kinder Kindergarten" und "Anzahl Schülerinnen und Schüler Primar- bzw. Sekundarstufe I": 01.09.2005 (massgebende Anzahl für die Pro-Kopf-Beiträge im Rechnungsjahr 2006).</p> <p>Leistungsgruppen Die Leistungsgruppe Organisation und Entwicklung der Volksschule umfasst neben den bisherigen Leistungen neu auch die Leistungen der Fachstelle für Schulevaluation und einen Teil der Leistungen der Fachstelle für Schulberatung. Die beiden anderen Leistungsgruppen umfassen die Leistungen der beiden Heilpädagogischen Zentren Hohenrain und Schüpfheim. Hingegen ist die Leistungsgruppe Personaladministration der Lehrpersonen im Rahmen der Reform 06 ins Personalamt transferiert worden.</p> <p>Die Budgetierung erfolgt im Rahmen der Vorgaben. Einzelne Abweichungen sind mit dem Stand der Projektarbeiten (Projekt Basisstufe) oder der Veränderung der Schülerzahlen im sonderpädagogischen Bereich begründet.</p> <p>Ausgehende und eingehende Staatsbeiträge Bei den Staatsbeiträgen ergibt die Erhöhung der Pro-Kopf-Beiträge mit Berücksichtigung des Rückgangs der Schülerzahlen einen Mehraufwand von Fr. 500'000. Ins Gewicht fällt der Wegfall der IV im Rahmen der NFA. Dies führt zu einer Erhöhung der Kantonsbeiträge um Fr. 17'500'000. Aus dem Wegfall der Annuität bei der Luzerner Pensionskasse ergibt sich eine Verbesserung um Fr. 3'400'000.</p> | | | | |

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|------------------------|
| Personalaufwand | 0 | 0 | 34 360 207 | |
| Sachaufwand | 0 | 0 | 4 377 978 | |
| Passivzinsen | 0 | 0 | 5 500 | |
| Abschreibungen | 0 | 0 | 2 145 094 | |
| Eigene Beiträge | 0 | 0 | 161 393 700 | |
| Interne Verrechnungen | 0 | 0 | 6 694 787 | |
| + Aufwand | 0 | 0 | 208 977 266 | |
| Vermögenserträge | 0 | 0 | 100 000 | |
| Entgelte | 0 | 0 | 2 543 311 | |
| Rückerstattungen von Gemeinwesen | 0 | 0 | 475 000 | |
| Beiträge für eigene Rechnung | 0 | 0 | 20 215 320 | |
| Interne Verrechnungen | 0 | 0 | 6 120 281 | |
| - Ertrag | 0 | 0 | 29 453 912 | |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 0 | 0 | 179 523 354 | |
| Informationen zu den Staatsbeiträgen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3612000 SB an Kantone: | | | | |
| Sonderschulbeiträge | 2 166 263 | 2 875 000 | 1 920 000 | -33% |
| Regionale Schulabkommen | 2 006 907 | 2 200 000 | 2 200 000 | 0% |
| Schulentwicklungsprojekte | 112 800 | 125 000 | 125 000 | 0% |
| 3622000 SB an Gemeinden: | | | | |
| Projektbeiträge | 332 439 | 400 000 | 480 000 | 20% |
| Kindergartenstufe | 7 674 751 | 7 500 000 | 7 279 000 | -3% |
| Primarstufe | 69 904 289 | 70 250 000 | 70 380 000 | 0% |
| Sekundarstufe I | 42 698 088 | 40 500 000 | 40 914 000 | 1% |
| Beitr. an Stellvertretungen , Annuität LUPK (bis 2007) | 5 629 880 | 7 250 000 | 3 847 500 | -47% |
| Beiträge an Weiterbildung | 1 226 800 | 1 300 000 | 1 500 000 | 15% |
| Fremdsprachige Kinder | 6 370 733 | 6 700 000 | 6 727 000 | 0% |
| Sonderschulbeiträge | 1 419 | 0 | 9 700 000 | 100% |
| Sport-Toto-Beiträge | 26 080 | 0 | 0 | 0% |
| 3632000 Beiträge an eigene Anstalten: | | | | |
| Weiterbildungsbeiträge (PHZ) | 146 770 | 150 000 | 150 000 | 0% |
| 3652000 Beiträge an private Institutionen: | | | | |
| Private Volksschulen (inkl. Sonderschulen) | 5 892 274 | 0 | 0 | 0% |
| Private Volksschulen (exkl. Sonderschulen) | 0 | 1 150 000 | 1 250 000 | 9% |
| Sonderschulen | 0 | 5 125 000 | 13 875 000 | 171% |
| Lehrpersonen (Englisch) | 405 600 | 625 000 | 600 000 | -4% |
| Diverse Beiträge | 0 | 0 | 446 200 | 100% |
| Total Eigene Beiträge | 144 595 093 | 146 150 000 | 161 393 700 | 10% |
| 3720000 Durchlaufende Beiträge an Gemeinden: | | | | |
| IV-Beiträge Sprachheilwesen | 2 093 177 | 1 950 000 | 0 | -100% |
| 3750000 Beiträge an priv. Institut. | 25 161 | 0 | 0 | 0% |
| Total durchlaufende Beiträge | 2 118 338 | 1 950 000 | 0 | -100% |
| Total ausgehende Staatsbeiträge | 146 713 431 | 148 100 000 | 161 393 700 | 9% |
| 4600000 Beiträge für eigene Rechnung Bund: | | | | |
| IV-Beiträge Sprachheilwesen | 2 150 000 | 2 150 000 | 0 | -100% |
| IV-Beiträge HPZ Hohenrain | 10 580 233 | 10 469 300 | 100 000 | -99% |
| IV-Beiträge HPZ Schüpfheim | 5 378 801 | 5 259 161 | 40 000 | -99% |
| 4610000 Beiträge für eigene Rechnung Kantone: | | | | |
| HPZ Hohenrain | 769 719 | 619 200 | 2 541 500 | 310% |
| HPZ Schüpfheim | 641 175 | 810 001 | 0 | -100% |
| 4620000 Beiträge für eig. Rechnung Gemeinden: | | | | |
| Schulabkommensbeiträge | 2 192 710 | 2 200 000 | 2 200 000 | 0% |
| Sonderschulbeiträge HPZ Hohenrain | 3 218 384 | 4 499 100 | 9 057 600 | 101% |
| Sonderschulbeiträge HPZ Schüpfheim | 997 455 | 1 290 700 | 6 268 220 | 386% |
| Fachstelle für Schulberatung | | 125 000 | | |
| 4690000 Beiträge für eig. Rechnung Übrige | 8 450 | 0 | 8 000 | 100% |
| Total Beiträge für eigene Rechnung | 25 936 927 | 27 422 462 | 20 215 320 | -26% |
| 4700000 Durchlaufende Beiträge vom Bund: | | | | |
| IV-Beiträge Sprachheilwesen | 2 093 177 | 1 950 000 | 0 | -100% |
| 4720000 Durchlaufende Beiträge von Gemeinden | 25 161 | 0 | 0 | 0% |
| Total durchlaufende Beiträge | 2 118 338 | 1 950 000 | 0 | -100% |
| Total eingehende Staatsbeiträge | 28 055 265 | 29 372 462 | 20 215 320 | -31% |

| Volksschulbildung | | Leistungsinformationen | | |
|---|----------|--|-----------|---------------------|
| 1. Organisation und Entwicklung Volksschulbildung | | | | |
| Leistungen | | Ziele | | |
| 1.1 Schulbetrieb | | Das AVS unterstützt die Schulleitungen bei der Organisation und Ausgestaltung der Schulen mit zukunftsorientierten Konzepten. | | |
| 1.2 Schulentwicklung | | Konkrete Schwerpunkte des Schulentwicklungsprojekts "Schulen mit Zukunft" werden mit Teilprojekten umgesetzt. | | |
| 1.3 Schulberatung | | Das AVS unterstützt alle an der Schule Beteiligten bei der Erfüllung der Aufgaben durch psychologische und pädagogische Beratung. | | |
| 1.4 Schulaufsicht | | Das AVS überprüft die kantonalen Vorgaben in relevanten Bereichen, leitet Massnahmen ab und informiert die für die Schulqualität Verantwortlichen darüber. | | |
| 1.5 Schulevaluation | | Durchführung von qualitativ hochstehenden Evaluationen in angemessener Quantität. | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1.1 Zahl der aktualisierten Unterstützungskonzepte, die mit den Zielen der Schulentwicklung übereinstimmen. | | | 4 | |
| 1.2 Teilprojekte Schulen mit Zukunft: Lehren und Lernen: Anzahl Schulen, die das Angebot nutzen | | | 50 | |
| Basisstufe: Anzahl Pilotklassen | | | 24 | |
| 1.3 Erreichen der Beratungsziele | | | 80% | |
| 1.4 Überprüfung und Auswertung einer Anzahl Themen | | | 6 | |
| 1.5 Zufriedenheit der Leistungsempfänger (SPF, SL) 7-stufige Skala | | | ≥ 5 | |
| Kommentar Aufgrund der im Rahmen der Reform 06 geplanten Reorganisation der Führungsstruktur des Bildungs- und Kulturdepartements sind die kantonalen Aufgaben im Volksschulbereich in einer Dienststelle zusammengefasst worden. Deshalb gibt es nur noch einen politischen Leistungsauftrag mit drei Leistungsgruppen. Die Indikatoren sind aus diesem Grund nur teilweise mit jenen der Vorjahre vergleichbar. | | | | |
| 2. Heilpädagogische Förderung Hohenrain | | | | |
| Leistungen | | Ziele | | |
| 2.1 Schulung lern- und geistigbehinderter Kinder und Jugendlicher (inkl. IS) | | Bedarfsgerechte sonderpädagogische Förderung und Schulung mit dem Ziel der optimalen sozialen und beruflichen Eingliederung. | | |
| 2.2 Schulung hör- und sprachbehinderter Kinder und Jugendlicher (inkl. APD) | | | | |
| 2.3 Sozialpädagogische Förderung (Internat) | | | | |
| 2.4 Dienstleistungen (inkl. Beratungsstellen) | | | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 2.1 Kundenzufriedenheit im Bereich gut - sehr gut | | | 85% | |
| 2.2 Kundenzufriedenheit im Bereich gut - sehr gut | | | 85% | |
| 2.3 Kundenzufriedenheit im Bereich gut - sehr gut | | | 85% | |
| 2.4 Kostendeckungsgrad diverser Dienstleistungen | | | 100% | |
| 3. Heilpädagogische Förderung Schüpfheim | | | | |
| Leistungen | | Ziele | | |
| 3.1 Schulung lern- und geistigbehinderter Kinder und Jugendlicher | | Bedarfsgerechte sonderpädagogische Förderung und Schulung mit dem Ziel der optimalen sozialen und beruflichen Vorbereitung auf Anschlusslösungen. | | |
| 3.2 Sozialpädagogische Förderung und Pflege für Kinder und Jugendliche (Internat) | | | | |
| 3.3 Beschäftigung und Wohnen für junge Erwachsene | | | | |
| 3.4 Dienstleistungen | | | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3.1 Jedes Kind erhält eine zus. Förderlekt./Woche | | | erfüllt | |
| 3.2 1 pos. Kontakt mit Herk.-Gemeinde/pro Grp. | | | erfüllt | |
| 3.3 1 pos. Kontakt mit Herk.-Gemeinde/pro Grp. | | | erfüllt | |
| 3.4 Vermietungsgrad im Personalhaus | | 80% | 70% | -13% |

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget**Grundauftrag**

Die Dienststelle Berufs- und Weiterbildung

- Sorgt durch Lehrstellenmarketing in enger Zusammenarbeit mit Betrieben, Organisationen der Arbeitswelt und anderen Partnern dafür, dass in den verschiedenen Wirtschaftszweigen genügend Ausbildungsplätze zur Verfügung stehen.
- Bietet durch ihre Berufsfachschulen den schulischen Teil der dualen Berufsbildung und durch ihre Fach- und Wirtschaftsmittelschulen vollschulische Bildungsgänge an.
- Passt das Bildungsangebot laufend den Anforderungen des Arbeitsmarktes und der Nachfrage der Jugendlichen und Erwachsenen an.
- Stellt für Jugendliche, welche den direkten Einstieg in die Berufs- und Arbeitswelt nicht schaffen, schulische, kombinierte (Schule-Praxis) oder Integrations-Brückenangebote und andere Supportleistungen zur Verfügung.
- Fördert schulisch schwächere Jugendliche durch Stützkurse, stärkere durch Freikurse und andere pädagogische Massnahmen.
- Informiert und berät die Ausbilder/innen in Lehrbetrieben, die Lehrpersonen, die Lernenden sowie die Eltern in allen Fragen rund um Ausbildung, Lehrverhältnis und Lehrverträge.
- Überwacht die Qualität der beruflichen Grundbildung, der höheren Berufsbildung und der Weiterbildung gemäss den gesetzlichen Vorschriften des Bundes und des Kantons.
- Plant und steuert die Weiterentwicklung der Berufsbildung im Kanton Luzern in enger Abstimmung mit den übrigen Berufsbildungspartnern, mit den Nachbarkantonen und den zuständigen Stellen auf schweizerischer Ebene
- Richtet über ihre Stipendienstelle Ausbildungsbeiträge an jugendliche und erwachsene Gesuchsteller/innen aus und leistet damit einen Beitrag zur Chancengleichheit im Bildungswesen.

Gesamtzielsetzungen

Betriebliche Bildung: Erhaltung der bestehenden und Schaffung neuer Ausbildungsplätze

Schulische Bildung: Sicherstellen der Bildungsqualität; attraktive Berufs- und Fachmaturitätsangebote

Beratung und Integration: Kontinuität der Informations- und Beratungsdienstleistungen

Gesamthaft: Optimale Positionierung und Stärkung der Berufsbildung als attraktiver Bildungsweg

| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|----------------|----------------|------------------|---------------------|
| Betriebliche Bildung: | | | | |
| - Anzahl neu abgeschlossene Lehrverträge | 3'995 | 4'100 | 4'250 | |
| Schulische Bildung: | | | | |
| - Anzahl Schulen mit gültigem Q-Zertifikat | keine Erhebung | keine Erhebung | 5 | |
| - Anzahl Berufs- u. Fachmaturitätsabschlüsse | 593 | 617 | 700 | |
| Beratung und Integration: | | | | |
| - Anzahl Beratungsfälle | keine Erhebung | keine Erhebung | 4'500 | |
| - Anzahl Besucher/innen in den BIZ | keine Erhebung | keine Erhebung | 19'000 | |
| - Anzahl Jugendliche in den Brückenangeboten | | 738 | 580 | |
| Gesamthaft: | | | | |
| - Anzahl Lernende an Berufsfachschulen, Berufs- und Fachmittelschulen | 12'701 | 13'170 | 13'100 | |
| Kenngrössen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | | | 713 | |
| Ø Anzahl Lernende/Praktikantinnen/Praktikanten | | | 24 | |
| Ø Personalbestand in Vollzeitst. LP (inkl. Schulleitung) | | | 557 | |
| Ø Personalbestand in Vollzeitst. Verwaltung + Betrieb | | | 156 | |
| Anzahl Lernende in Brückenangeboten | | 738 | 580 | |
| Anzahl Lernende in der beruflichen Grundbildung | 12'701 | 13'170 | 13'100 | |
| Anzahl Lernende in der Höheren Berufsbildung | 2'303 | 2'400 | 2'500 | |
| Anzahl Teilnehmerlektionen in der Weiterbildung an BFS | keine Erhebung | keine Erhebung | 237'139 | |
| Anzahl angebotene Lehrberufe | 158 | 160 | 160 | |
| Anzahl Personen, die eine Beratung in Anspruch genommen haben | keine Erhebung | keine Erhebung | 4'500 | |
| Leistungsgruppen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1. Betriebliche Bildung | | | | |
| + Kosten | | | 3 264 036 | |
| - Erlöse | | | 154 390 | |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | | | 3 109 646 | |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | | | 3 109 646 | |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | | | 11 148 688 | |
| - Eingehende Staatsbeiträge | | | 80 000 | |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | | | 14 178 334 | |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | | | 4.7% | |

| | | | | |
|---|-----------------|------------------|---|----------------------------|
| 2. Schulische Bildung + Kosten - Erlöse = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen = Nettokosten / betriebliches Ergebnis + Ausgehende Staatsbeiträge - Eingehende Staatsbeiträge - Entnahme aus Spezialfinanzierung = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen Kostendeckungsgrad Globalkredit | | | 122 355 188 39 735 443 82 619 745 178 629 82 798 374 64 293 000 2 050 000 20 000 145 021 374 32.5% | |
| 3. Beratung und Integration + Kosten - Erlöse = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) = Nettokosten / betriebliches Ergebnis + Ausgehende Staatsbeiträge - Eingehende Staatsbeiträge = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen Kostendeckungsgrad Globalkredit | | | 16 731 239 620 300 16 110 939 16 110 939 161 600 1 135 000 15 137 539 3.7% | |
| 4. Dienstleistungen + Kosten - Erlöse = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) = Nettokosten / betriebliches Ergebnis + Ausgehende Staatsbeiträge - Eingehende Staatsbeiträge = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen Kostendeckungsgrad Globalkredit | | | 3 782 826 2 482 839 1 299 987 1 299 987 1 804 412 29 400 000 -26 295 601 65.6% | |
| Finanzierung aller Leistungsgruppen (in Franken) | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Laufende Rechnung (Total) + Kosten - Erlöse = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen = Nettokosten / betriebliches Ergebnis + Ausgehende Staatsbeiträge - Eingehende Staatsbeiträge - Entnahme aus Spezialfinanzierung = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen Kostendeckungsgrad Globalkredit | | | 146 133 289 42 992 972 103 140 317 178 629 103 318 946 77 407 700 32 665 000 20 000 148 041 646 29.4% | |
| Investitionen + Ausgaben = Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | | | 3 900 000 3 900 000 | |
| Begründung von Abweichungen / Besonderheiten Generell Aufgrund der im Rahmen der Reform 06 geplanten Reorganisation der Führungsstruktur des Bildungs- und Kulturdepartements sind die kantonalen Aufgaben im Berufsbildungsbereich in einer Dienststelle zusammengefasst worden. Deshalb gibt es nur noch einen politischen Leistungsauftrag mit vier Leistungsgruppen. Betriebliche Bildung Das Globalbudget der Leistungsgruppe Betriebliche Bildung umfasst die Bereiche Beratung/Information/Support, Bildungscontrolling (Lehraufsicht, Ausbildungscoordination) und Ausbildungsplätze. Schulische Bildung Das Globalbudget der Leistungsgruppe Schulische Bildung umfasst die Bereiche Grundbildung, Höhere Berufsbildung, Berufsorientierte und Allgemeine Weiterbildung, Bildungscontrolling (Schulaufsicht) und Stipendien/Darlehen. Folgende Faktoren führen zu Kostensteigerungen gegenüber dem Vorjahr: Mehr Lernende und Zunahme der Lektionenzahl aufgrund neuer Ausbildungsverordnungen (Fr. 2'700'000), erstmalige Budgetierung des Mittelschulzentrums Luzern für 12 Monate (Fr. 7'800'000), Einführung der Kostenmiete (Fr. 700'000). Mehrertrag: Die neue Berufsfachschulvereinbarung führt zu Mehreinnahmen von Fr. 4'000'000; die Beiträge für ausserkantonale Lernende des Kaufmännischen Bildungszentrums Luzern und der Frei's Schulen werden nicht mehr von den beiden Schulen, sondern von der Dienststelle Berufs- und Weiterbildung vereinnahmt (Fr. 2'500'000). | | | | |

Beratung und Integration

Das Globalbudget der Leistungsgruppe Beratung und Integration umfasst die Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung, die teilweise Übernahme der bisherigen Fachstelle für Schulberatung sowie die Brückenangebote.

Dienstleistungen

Das Globalbudget der Leistungsgruppe Dienstleistungen umfasst Projekte, die Verpflegung und Beherbergung von Lernenden der Berufsfachschulen, die Vermietung von Räumlichkeiten der Berufsfachschulen sowie übrige Dienstleistungen, z.B. an Dritte.

Ausgehende Staatsbeiträge

3612000 Staatsbeiträge an Kantone:

Die neue Berufsfachschulvereinbarung führt zu Mehrkosten von Fr. 1'650'000 (teilweise auch unter 3652000); Kostenverschiebungen aufgrund der Rechnung 2006 und durch neue Zuordnungen auf der Basis der Kostenrechnung des BBT.

3622000 Staatsbeiträge an Gemeinden:

Wegfall des Staatsbeitrags an die Wirtschafts- und Fachmittelschulen Luzern durch die Kantonalisierung.

3652000 Beiträge an private Institutionen:

Durch die Umstellung des BBT auf Pauschalfinanzierung werden die Bundesbeiträge an Dritte nicht mehr weitergeleitet, sondern in der Leistungsgruppe Dienstleistungen als eingehende Staatsbeiträge ausgewiesen. Die Beiträge an private Institutionen erhöhen sich um den bisherigen Anteil des Bundes (Fr.10'000'000). Die bisher vom Kaufmännischen Bildungszentrum Luzern und den Frei's Schulen vereinnahmten Beiträge für ausserkantonale Lernende (Fr. 2'500'000) werden mit den Staatsbeiträgen abgegolten, s. Begründung zu *Schulische Bildung*. Die neuen Pauschalen bei den überkantonalen Kursen gemäss EDK führen zu Mehrkosten von Fr. 700'000.

Minderkosten: Wegfall der Kosten für die Berufsmaturität Gesundheit und Soziales unter *Diverse Ausbildungen im Gesundheitswesen*, diese sind im Mittelschulzentrum Luzern budgetiert (- Fr. 1'000'000); Abbau und Schliessung der Schule für Krankenpflege Baar per Ende 2008 infolge geänderter Ausbildungen (- Fr. 800'000).

3750000 Durchlauf. Bundesbeiträge an private Institutionen:

Bundesbeiträge an Dritte werden nicht mehr weitergeleitet, s. 3652000. Die noch nach alter Gesetzgebung ausgerichteten Bundesbeiträge an Bauten waren im Vorjahr im Departementssekretariat budgetiert.

Eingehende Staatsbeiträge

4600000 Beiträge für eigene Rechnung Bund:

Pauschalbeiträge: Im Vorjahr Aufteilung auf die entsprechenden Kostenstellen, 2008 Vereinnahmung inkl. Anteil für Dritte, s. Begründung zu 3652000.

Stipendienzahlungen: Mit der Einführung der NFA entfallen die Beiträge für die Sekundarstufe II.

4620000 Beiträge für eigene Rechnung Gemeinden:

Mit dem Inkrafttreten der Finanzreform 08 entfallen die Beiträge der Gemeinden an die Sekundarstufe II.

4700000 Durchlaufende Beiträge vom Bund:

Bundesbeiträge an Schulen und Kurse: s. Begründung zu 3750000

Bauten Berufsbildung: bisher im Departementssekretariat budgetiert.

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|----------|-----------|--------------------|---------------------|
| Personalaufwand | | | 110 832 002 | |
| Sachaufwand | | | 14 360 629 | |
| Abschreibungen | | | 135 929 | |
| Eigene Beiträge | | | 75 857 700 | |
| Durchlaufende Beiträge | | | 1 550 000 | |
| Interne Verrechnungen | | | 20 983 358 | |
| + Aufwand | | | 223 719 618 | |
| Vermögenserträge | | | 229 000 | |
| Entgelte | | | 18 561 352 | |
| Rückerstattungen von Gemeinwesen | | | 21 699 320 | |
| Beiträge für eigene Rechnung | | | 31 115 000 | |
| Durchlaufende Beiträge | | | 1 550 000 | |
| Entnahmen Spezialfinanzierungen & Stiftungen | | | 20 000 | |
| Interne Verrechnungen | | | 2 503 300 | |
| - Ertrag | | | 75 677 972 | |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | | | 148 041 646 | |

| Informationen zu den Staatsbeiträgen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------|
| 3612000 SB an Kantone: | | | | |
| Vorbereitung auf Grundbildung | 0 | 92 652 | 0 | -100% |
| Berufsfachschulen Vollzeit | 834 670 | 315 689 | 800 000 | 153% |
| Berufsfachschulen berufsbegleitend | 3 085 810 | 2 990 764 | 4 650 000 | 55% |
| Überbetriebliche Kurse | 747 | 0 | 0 | 0% |
| Prüfungsdurchführung | 1 013 | 0 | 0 | 0% |
| Höhere Fachschulen Vollzeit | 417 165 | 801 933 | 600 000 | -25% |
| Höhere Fachschulen berufsbegleitend | 248 690 | 1 429 501 | 400 000 | -72% |
| Berufsorient. Weiterbild./Vorb. eidg. Prüfungen | 464 864 | 53 274 | 0 | -100% |
| Vorbereitung auf eidg. Berufsprüfungen | 0 | 0 | 528 000 | 100% |
| Vorbereitung auf eidg. höhere Fachprüfungen | 0 | 0 | 72 000 | 100% |
| Div. Ausbildungen im Gesundheitswesen | 0 | 3 000 000 | 2 650 000 | -12% |
| 3622000 SB an Gemeinden: | | | | |
| Vorbereitung auf Grundbildung | 129 360 | 0 | 0 | 0% |
| Wirtschafts-, Fachmittelschulen Luzern | 2 702 477 | 3 800 000 | 0 | -100% |
| 3642000 Beiträge an gem.wirt. Institutionen: | | | | |
| Div. Ausbildungen im Gesundheitswesen | 5 006 296 | 0 | 0 | 0% |
| Schule für Krankenpflege Baar | 1 938 806 | 0 | 0 | 0% |
| SRK Ausbildungszentrum | 119 897 | 0 | 0 | 0% |
| 3652000 Beiträge an private Institutionen: | | | | |
| allgemeine Weiterbildung | 0 | 0 | 100 000 | 100% |
| Vorbereitung auf Grundbildung | 0 | 93 433 | 100 000 | 7% |
| Berufsfachschulen Vollzeit | 234 000 | 295 685 | 250 000 | -15% |
| Berufsfachschulen berufsbegleitend | 18 300 920 | 20 920 000 | 26 100 000 | 25% |
| Überbetriebliche Kurse | 1 081 618 | 1 180 138 | 3 900 000 | 230% |
| Prüfungsdurchführung | 6 206 454 | 6 500 000 | 6 800 000 | 5% |
| Höhere Fachschulen Vollzeit | 701 645 | 713 522 | 1 215 000 | 70% |
| Höhere Fachschulen berufsbegleitend | 1 180 980 | 1 831 472 | 3 850 000 | 110% |
| Bildung Bildungsverantwortliche | 9 148 | 41 550 | 390 000 | 839% |
| Berufsorient. Weiterbild./Vorb. eidg. Prüfungen | 3 540 715 | 1 546 726 | 0 | -100% |
| Vorbereitung auf eidg. Berufsprüfungen | 0 | 0 | 5 720 000 | 100% |
| Vorbereitung auf eidg. höhere Fachprüfungen | 0 | 0 | 780 000 | 100% |
| Berufsorientierte Weiterbildung | 7 870 | 90 000 | 100 000 | 11% |
| Berufsbildungsprojekte | 0 | 0 | 70 000 | 100% |
| Diverse Ausbildungen im Gesundheitswesen | 0 | 2 250 000 | 1 250 000 | -44% |
| Schule für Krankenpflege Baar | 0 | 2 200 000 | 1 400 000 | -36% |
| Zentralschweizer Bildungsmesse | 0 | 120 000 | 0 | -100% |
| Beiträge an diverse Organisationen | 214 789 | 279 200 | 362 700 | 30% |
| 3662000 Stipendien-Auszahlungen | 12 178 180 | 12 600 000 | 13 500 000 | 7% |
| 3662001 Stipendien-Darlehenszinsen | 258 356 | 270 000 | 270 000 | 0% |
| Total Eigene Beiträge | 58 864 470 | 63 415 539 | 75 857 700 | 20% |
| 3750000 Durchlauf. Bundesbeiträge an priv. Institut: | | | | |
| Bundesbeiträge an Schulen und Kurse | 0 | 10 000 000 | 0 | -100% |
| Bauten Berufsbildung (alte Gesetzgebung) | 0 | 0 | 1 500 000 | 100% |
| Vorbereitung auf Grundbildung | 181 104 | 0 | 0 | 0% |
| Berufsfachschulen berufsbegleitend | 3 020 897 | 0 | 0 | 0% |
| Überbetriebliche Kurse | 2 070 621 | 0 | 0 | 0% |
| Höhere Fachschulen Vollzeit | 158 971 | 0 | 0 | 0% |
| Höhere Fachschulen berufsbegleitend | 1 936 913 | 0 | 0 | 0% |
| Bildung Bildungsverantwortliche | 28 245 | 0 | 0 | 0% |
| Berufsorientierte Weiterbildung | 468 029 | 0 | 0 | 0% |
| Wirtschafts-, Fachmittelschulen Luzern | 1 001 657 | 0 | 0 | 0% |
| Stiftungsbeitrag | 35 039 | 50 000 | 50 000 | 0% |
| Total durchlauf. Beiträge an priv. Institutionen | 8 901 476 | 10 050 000 | 1 550 000 | -85% |
| Total ausgehende Staatsbeiträge | 67 765 946 | 73 465 539 | 77 407 700 | 5% |

| | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| | | | 0 | 0% |
| 4600000 Beiträge für eigene Rechnung Bund: | | | 0 | 0% |
| Pauschalbeiträge | 0 | 0 | 27 900 000 | 100% |
| Kantonale Berufsfachschulen | 11 684 866 | 11 459 846 | 0 | 100% |
| Berufsfachschulen berufsbegleitend (Frei's) | 390 908 | 680 000 | 0 | 100% |
| Prüfungsdurchführung | 878 212 | 800 000 | 0 | 100% |
| Bildung Bildungsverantwortliche | | 10 000 | 0 | 100% |
| Stipendienzahlungen | 4 772 386 | 5 000 000 | 2 000 000 | -60% |
| Zusätzl. Bundesbeiträge Berufsbildung | 0 | 4 000 000 | 0 | -100% |
| Brückenangebote | 0 | 1 296 085 | 42 000 | -97% |
| 4610000 Beiträge für eig. Rechnung Kantone: | | | | |
| Berufsbildungszentrum Luzern | 1 233 176 | 0 | 0 | 0% |
| Brückenangebote | | 1 463 075 | 1 093 000 | -25% |
| Prüfungsdurchführung ausserkant. Lernende | 81 688 | 0 | 80 000 | 100% |
| 4620000 Beiträge für eig. Rechnung Gemeinden: | | | | |
| Mittelschulzentrum Luzern | 0 | 3 734 319 | 0 | -100% |
| Total Beiträge für eigene Rechnung | 19 041 236 | 28 443 325 | 31 115 000 | 9% |
| 4700000 Durchlauf. Beiträge vom Bund: | | | | |
| Bundesbeiträge an Schulen und Kurse | 0 | 10 000 000 | 0 | -100% |
| Vorbereitung auf Grundbildung | 181 104 | 0 | 0 | 0% |
| Berufsfachschulen berufsbegleitend | 3 020 897 | 0 | 0 | 0% |
| Überbetriebliche Kurse | 2 070 621 | 0 | 0 | 0% |
| Höhere Fachschulen Vollzeit | 158 971 | 0 | 0 | 0% |
| Höhere Fachschulen berufsbegleitend | 1 936 913 | 0 | 0 | 0% |
| Bildung Bildungsverantwortliche | 28 245 | 0 | 0 | 0% |
| Berufsorientierte Weiterbildung | 468 029 | 0 | 0 | 0% |
| Wirtschafts-, Fachmittelschulen Luzern | 1 001 657 | 0 | 0 | 0% |
| Bauten Berufsbildung (alte Gesetzgebung) | 0 | 0 | 1 500 000 | 100% |
| Stiftungsbeiträge | 35 039 | 50 000 | 50 000 | 0% |
| Total durchlaufende Beiträge | 8 901 476 | 10 050 000 | 1 550 000 | -85% |
| Total eingehende Staatsbeiträge | 27 942 712 | 38 493 325 | 32 665 000 | -15% |

| Berufs- und Weiterbildung | | Leistungsinformationen | | |
|--|----------------|--|-----------|---------------------|
| 1. Betriebliche Bildung | | | | |
| Leistungen | | Ziele | | |
| 1.1 Ausbildungsplätze | | Möglichst ausgewogener Lehrstellenmarkt | | |
| 1.2 Kurse für Berufsbildner/innen | | Hohe Quote gut ausgebildeter Berufsbildner/innen | | |
| 1.3 Überbetriebliche Kurse | | Gute Qualität der angebotenen Kurse | | |
| 1.4 Beratung/Information/Support | | Intensiver Kontakt zu den Lehrbetrieben | | |
| 1.5 Qualitätssicherung | | Möglichst wenig Lehrabbrüche | | |
| 1.6 Qualifikationsverfahren | | Möglichst wenig Einsprachen und Beschwerden | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1.1 Anzahl neu abgeschlossene Lehrverträge | 3'995 | 4'100 | 4'250 | 4% |
| 1.2 Anzahl Kursabsolventinnen und -absolventen | 765 | 780 | 800 | 3% |
| 1.3 Zufriedenheitsquote der Lehrbetriebe mit Kursangebot | keine Erhebung | keine Erhebung | > 85% | |
| 1.4 Anzahl Lehrbetriebsbesuche | keine Erhebung | keine Erhebung | 750 | |
| 1.5 Quote erfolgreich beendeter Lehrverhältnisse | 94% | > 93 % | > 94% | |
| 1.6 Anzahl behandelter Einsprachen | 26 | < 40 | < 40 | |
| Kommentar | | | | |
| Der Indikator zu 1.3. wird exemplarisch, d.h. anhand von rund 10-15 Berufen erhoben. | | | | |
| 2. Schulische Bildung | | | | |
| Leistungen | | Ziele | | |
| 2.1 Berufliche Grundbildung mit Attest | | Angebot für Lernende zur Verfügung stellen | | |
| 2.2 Berufliche Grundbildung mit Fähigkeitszeugnis | | Angebot für Lernende zur Verfügung stellen | | |
| 2.3 Berufliche Grundbildung mit Berufsmaturität | | Angebot für Lernende zur Verfügung stellen | | |
| 2.4 Stützkurse | | Lehrabbrüche oder Lehrjahr-Wiederholungen wegen mangelnder schulischer Leistungen tief halten. | | |
| 2.5 Förderangebote | | Steigender Anteil der Lernenden, welche während der Lehre Weiterbildungsangebote besuchen. | | |
| 2.6 Vollzeitschule mit Berufs- oder Fachmaturität | | Angebot für Lernende zur Verfügung stellen | | |
| 2.7 Vorbereitungskurse auf Berufsprüfungen | | Lernende zum erfolgreichen Abschluss führen | | |
| 2.8 Vorbereitungskurse auf Höhere Fachprüfungen | | Lernende zum erfolgreichen Abschluss führen | | |
| 2.9 Diplomelehrgänge Höhere Fachschule | | Lernende zum erfolgreichen Abschluss führen | | |
| 2.10 Weiterbildungskurse (inkl. NDS) | | Bedarfsgerechtes und nachfrageorientiertes Angebot | | |
| 2.11 Ausbildungsbeiträge | | Steigende Anzahl positiver Stipendienentscheide | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 2.1 Anzahl Lernende an BFS (Attest) | 743 | 770 | 800 | 4% |
| 2.2 Anzahl Lernende an BFS (Fähigkeitszeugnisse) | 12'384 | 12'400 | 12'400 | 0% |
| 2.3 Anzahl Lernende (Berufsmatura) | 1'867 | 1'870 | 1'900 | 2% |
| 2.4 Quote der Abbrechenden und Wiederholenden in Prozenten | keine Erhebung | keine Erhebung | < 7% | 0% |
| 2.5 Quote der Lehrabsolvierenden in Weiterbildungskursen in Prozenten | keine Erhebung | keine Erhebung | > 5 % | 0% |
| 2.6 Anzahl Lernende (Fachmittelschule) | 395 | 395 | 430 | 9% |
| 2.7 Bestehensquote BP | keine Erhebung | keine Erhebung | 75% | |
| 2.8 Bestehensquote HFP | keine Erhebung | keine Erhebung | 80% | |
| 2.9 Bestehensquote HF | keine Erhebung | keine Erhebung | 85% | |
| 2.10 Kostendeckungsgrad | keine Erhebung | keine Erhebung | 100% | |
| 2.11 Anzahl positiver Stipendienentscheide | 2'431 | 2'300 | 2'400 | 4% |

| 3. Beratung und Integration | | | | |
|--|----------------|--|-----------|---------------------|
| Leistungen 3.1 Berufs- Studien- und Laufbahnberatung 3.2 Schulberatung 3.3 Brückenangebote | | Ziele Niederschwelliges Informationsangebot sowie Unterstützung von Jugendlichen und Erwachsenen bei der optimalen Bewältigung von Entscheidungssituationen in der beruflichen Laufbahn. Die Situation und die Handlungsfähigkeit der in der Sek. II tätigen Personen und Gruppen verbessern bzw. Veränderungen, die zu Verbesserung führen, initiieren und begleiten. Anteil derjenigen, welche den Einstieg in eine berufliche Grundbildung schaffen, erhöhen. | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3.1 Anzahl Informationsgespräche am Schulort | 920 | 900 | 900 | 0% |
| 3.1 Anzahl Beratungsfälle Berufsberatung | 4'411 | 4'000 | 4'000 | 0% |
| 3.2 Anzahl Beratungsfälle Schulberatung | keine Erhebung | keine Erhebung | 500 | |
| 3.3 Quote der Berufseinsteigenden (nach einem Jahr) in Prozenten | keine Erhebung | 83% | 83% | 0% |
| 4. Dienstleistungen | | | | |
| Leistungen 3.1 Vermietung von Räumlichkeiten 3.2 Verpflegung (Mensen etc.) 3.3 Beherbergung (Internate etc.) | | Ziele Die Vermietungen an Dritte sind kostendeckend Lernende erhalten eine ausgewogene Verpflegung zu einem angemessenen Preis. Lernende werden zu einem angemessenen Preis und zu ihrer Zufriedenheit untergebracht. | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3.1 Kostendeckungsgrad | keine Erhebung | keine Erhebung | 100% | |
| 3.2 Kundenzufriedenheit mit der Mensa | keine Erhebung | keine Erhebung | 80% | |
| 3.3 Zufriedenheitsgrad mit Unterbringung | keine Erhebung | keine Erhebung | 80% | |

| Kantonsschule Beromünster | | 2251 | Leistungsauftrag/Globalbudget 2008 | |
|---|-----------|-----------|------------------------------------|---------------------|
| | | | | |
| Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget | | | | |
| Grundauftrag | | | | |
| Die Kantonsschule Beromünster führt ein Gymnasium auf der Sekundarstufe I und II mit einem eigenständigen Bildungsauftrag. Sie vermittelt Schülerinnen und Schülern des Langzeitgymnasiums eine vertiefte Allgemeinbildung und bereitet sie auf das Studium an einer universitären oder pädagogischen Hochschule vor. | | | | |
| Besonderen Wert wird auch auf die Persönlichkeitsentwicklung und die gemeinsam gestaltete Schulkultur, in der die Schülerinnen und Schüler Verantwortung übernehmen lernen, gelegt. | | | | |
| Die Schule stellt für die Region Michelsamt ein Angebot zur Verfügung, das für die Attraktivität einer Randregion bedeutungsvoll ist. | | | | |
| Gesamtzielsetzungen | | | | |
| Erfüllung der Bildungs- und Erziehungsziele gemäss geltenden eidgenössischen und kantonalen Regelungen, Rahmenlehrplan und Stundentafel. Neben der Erfüllung der Lernziele gehören dazu auch das Erlangen von Kompetenzen im selbstständigen Arbeiten und Lernen, in der Teamarbeit und im Zusammenleben. | | | | |
| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Übertrittsquote an die Universität | 87.3% | 82.0% | 86.0% | 5% |
| Erfolgsquote an der Universität | 75.4% | 69.0% | 70.0% | 1% |
| Kenngrossen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 44.6 | 44.9 | 46.7 | 4% |
| Ø Anzahl Lernende/Praktikantinnen/Praktikanten | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0% |
| Ø Anzahl SchülerInnen/Klasse | 20.0 | 20.0 | 20.0 | 0% |
| Ø Anzahl Klassen | 17.0 | 18.0 | 18.5 | 3% |
| Anzahl Lehrpersonen | 72 | 70 | 72 | 3% |
| Anzahl Angestellte in Verwaltung und Betrieb | 16 | 16 | 16 | 0% |
| Aufnahmequote: Aufgenommene/ Aufnahmebedingungen erfüllt | 100% | 100% | 100% | 0% |
| Leistungsgruppen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1. Mittelschulbildung | | | | |
| + Kosten | 7 813 359 | 7 872 331 | 8 731 799 | 11% |
| - Erlöse | 674 026 | 767 000 | 947 085 | 23% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 7 139 333 | 7 105 331 | 7 784 714 | 10% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 7 139 333 | 7 105 331 | 7 784 714 | 10% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 2 465 167 | 2 431 000 | 2 410 333 | -1% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 4 674 166 | 4 674 331 | 5 374 381 | 15% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 8.6% | 9.7% | 10.8% | 11% |
| 2. Gemeinwirtschaftliche Dienstleistungen | | | | |
| + Kosten | 475 929 | 333 058 | 458 362 | 38% |
| - Erlöse | 329 641 | 130 200 | 287 100 | 121% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 146 288 | 202 858 | 171 262 | -16% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 146 288 | 202 858 | 171 262 | -16% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 146 288 | 202 858 | 171 262 | -16% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 69.3% | 39.1% | 62.6% | 60% |
| Finanzierung aller Leistungsgruppen (in Franken) | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Laufende Rechnung (Total) | | | | |
| + Kosten | 8 289 288 | 8 205 389 | 9 190 161 | 12% |
| - Erlöse | 1 003 667 | 897 200 | 1 234 185 | 38% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 7 285 621 | 7 308 189 | 7 955 976 | 9% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 7 285 621 | 7 308 189 | 7 955 976 | 9% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 2 465 167 | 2 431 000 | 2 410 333 | -1% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 4 820 454 | 4 877 189 | 5 545 643 | 14% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 12.1% | 10.9% | 13.4% | 23% |

Begründung von Abweichungen / Besonderheiten

Kenngrössen

Sowohl im SJ 07/08 als auch im SJ 08/09 wird je eine Klasse mehr geführt, woraus ein höherer Personalbestand resultiert.

Mittelschulbildung

Mehr Klassen führen zu höheren Personalkosten. Die Abweichung Budget 2008 zu 2007 wird durch eine zu tiefe Budgetierung des Instrumentalunterrichts im 2007 akzentuiert. Höhere Schülerzahlen, insbesondere aber ein moderater Anstieg der Nachfrage aus den benachbarten Aargauer Gemeinden führt zu einem Anstieg der Erlöse, so dass sich insgesamt ein höherer Kostendeckungsgrad ergibt.

Gemeinwirtschaftliche Dienstleistungen

Im Budget 2007 ist die Mensabuchhaltung nicht enthalten.

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------------|
| Personalaufwand | 6 443 392 | 6 421 889 | 6 981 961 | 9% |
| Sachaufwand | 615 554 | 458 400 | 704 000 | 54% |
| Interne Verrechnungen | 1 230 342 | 1 325 100 | 1 504 200 | 14% |
| + Aufwand | 8 289 288 | 8 205 389 | 9 190 161 | 12% |
| Entgelte | 994 005 | 242 000 | 446 085 | 84% |
| Rückerstattungen von Gemeinwesen | - 27 122 | 620 000 | 751 000 | 21% |
| Beiträge für eigene Rechnung | 2 465 167 | 2 431 000 | 2 410 333 | -1% |
| Interne Verrechnungen | 36 769 | 35 200 | 37 100 | 5% |
| - Ertrag | 3 468 834 | 3 328 200 | 3 644 518 | 10% |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 4 820 454 | 4 877 189 | 5 545 643 | 14% |
| Informationen zu den Staatsbeiträgen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 4620000 Beiträge für eig. Rechnung von Gden | 2 465 167 | 2 431 000 | 2 410 333 | -1% |
| Total eingehende Staatsbeiträge | 2 465 167 | 2 431 000 | 2 410 333 | -1% |

| Kantonsschule Beromünster | | 2251 | Leistungsinformationen | | |
|---|----------|---|------------------------|------------------------|--|
| 1. Mittelschulbildung | | | | | |
| Leistungen | | Ziele | | | |
| 1.1 Untergymnasium (UG 1. + 2. Klasse) | | - Promotion ins Gymnasium nach Maturitätsanerkennungsreglement (MAR) | | | |
| 1.2 Gymnasium nach MAR (OG und KZG 3.-6. Kl) | | - Maturität | | | |
| 1.3 Instrumentalunterricht | | - Bedarfsgerechtes Angebot | | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 | |
| 1.1 Promotionsquote Ende 2. Klasse | 98% | 95% | 95% | 0% | |
| 1.2 Bestehensquote Matura (Best./ Ang.) | 98% | 95% | 95% | 0% | |
| 1.3 Interesse am Angebot | 61% | 45% | 45% | 0% | |
| 2. Gemeinwirtschaftliche Dienstleistungen | | | | | |
| Leistungen | | Ziele | | | |
| 2.1 Mensa | | - Ausgewogene Verpflegung zu angemessenen Preisen und hoher Auslastungsgrad | | | |
| 2.2 weitere gemeinwirtschaftliche Leistungen | | | | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 | |
| 2.1 Kundenzufriedenheit mit der Mensa | 94% | 80% | 80% | 0% | |
| 2.1 Auslastungsgrad der Mensa | 138% | 100% | 100% | 0% | |
| 2.2 n.q. | | | | | |
| Kommentar | | | | | |
| 2.1 Auslastung: Kennzahl ergibt sich aus Total Mittagsverpflegung (ohne Sandwiches etc.) / Anzahl verfügbare Sitzplätze | | | | | |

| Kantonsschule Luzern | | 2252 | Leistungsauftrag/Globalbudget 2008 | | |
|--|------------|------------|------------------------------------|---------------------|--|
| | | | | | |
| Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget | | | | | |
| Grundauftrag | | | | | |
| Die Kantonsschule Luzern führt ein Gymnasium auf der Sekundarstufe I und II mit einem eigenständigen Bildungsauftrag. Sie vermittelt Schülerinnen und Schülern des Kurz- und Langzeitgymnasiums, Absolventinnen und Absolventen der Sport- und Musikklassen sowie der Klassen für die zweisprachige Maturität eine vertiefte Allgemeinbildung und bereitet sie auf das Studium an einer universitären oder pädagogischen Hochschule vor. | | | | | |
| Gesamtzielsetzungen | | | | | |
| Erfüllung der Bildungs- und Erziehungsziele gemäss geltenden eidgenössischen und kantonalen Regelungen, Rahmenlehrplan und Stundentafel. Neben der Erfüllung der Lernziele gehören auch das Erlangen von Kompetenzen im selbständigen Arbeiten und Lernen in der Teamarbeit und im Zusammenleben dazu. | | | | | |
| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 | |
| Übertrittsquote an die Universität | 89.4% | 86% | 86% | 0% | |
| Erfolgsquote an der Universität | 73.5% | 70% | 70% | 0% | |
| Kenngrossen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 | |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 209.5 | 217.0 | 204.0 | -6% | |
| Ø Anzahl Lernende/Praktikantinnen/Praktikanten | 2.0 | 1.0 | 1.0 | 0% | |
| Ø Anzahl SchülerInnen/Klasse | 20.2 | 20.0 | 20.0 | 0% | |
| Ø Anzahl Klassen | 96.0 | 95.0 | 91.0 | -4% | |
| Anzahl Lehrpersonen | 217 | 224 | 220 | -2% | |
| Anzahl Angestellte in Verwaltung und Betrieb | 60 | 60 | 60 | 0% | |
| Aufnahmequote: | | | | | |
| Aufgenommene/Aufnahmebedingungen erfüllt | 100% | 100% | 100% | 0% | |
| Leistungsgruppen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 | |
| 1. Mittelschulbildung | | | | | |
| + Kosten | 35 764 031 | 38 263 223 | 36 659 552 | -4% | |
| - Erlöse | 1 047 067 | 611 680 | 787 067 | 29% | |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 34 716 964 | 37 651 543 | 35 872 485 | -5% | |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 34 716 964 | 37 651 543 | 35 872 485 | -5% | |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 12 789 000 | 12 388 000 | 12 314 167 | -1% | |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 21 927 964 | 25 263 543 | 23 558 318 | -7% | |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 2.9% | 1.6% | 2.1% | 34% | |
| 2. Gemeinwirtschaftliche Dienstleistungen | | | | | |
| + Kosten | 1 562 030 | 856 602 | 1 301 622 | 52% | |
| - Erlöse | 1 440 768 | 552 700 | 1 508 660 | 173% | |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 121 262 | 303 902 | - 207 038 | -168% | |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 121 262 | 303 902 | - 207 038 | -168% | |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 121 262 | 303 902 | - 207 038 | -168% | |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 92.2% | 64.5% | 115.9% | 80% | |
| Finanzierung aller Leistungsgruppen (in Franken) | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 | |
| Laufende Rechnung (Total) | | | | | |
| + Kosten | 37 326 061 | 39 119 825 | 37 961 174 | -3% | |
| - Erlöse | 2 487 835 | 1 164 380 | 2 295 727 | 97% | |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 34 838 226 | 37 955 445 | 35 665 447 | -6% | |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 34 838 226 | 37 955 445 | 35 665 447 | -6% | |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 12 789 000 | 12 388 000 | 12 314 167 | -1% | |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 22 049 226 | 25 567 445 | 23 351 280 | -9% | |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 6.7% | 3.0% | 6.0% | 103% | |
| Begründung von Abweichungen / Besonderheiten | | | | | |
| Mittelschulbildung | | | | | |
| 4 Klassen weniger als im Budget 2007; zusätzliche Kosten für Projekte (Weiterentwicklung interdisziplinäres Projekt "Pfeiler Naturwissenschaften / ICT", Unterrichtsentwicklung), zweisprachige Matura, Sportkoordinator (Fr. 960'000), erhöhte Kosten durch Einführung der Kostenmiete (Fr. 160'000). | | | | | |
| Gemeinwirtschaftliche Dienstleistungen | | | | | |
| Im Budget 2007 ist die Mensabuchhaltung nicht enthalten. | | | | | |

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------|
| Personalaufwand | 29 692 328 | 32 165 323 | 29 986 507 | -7% |
| Sachaufwand | 2 147 676 | 1 344 102 | 2 317 862 | 72% |
| Interne Verrechnungen | 5 486 056 | 5 610 400 | 5 656 805 | 1% |
| + Aufwand | 37 326 060 | 39 119 825 | 37 961 174 | -3% |
| Vermögenserträge | 137 500 | 0 | 37 500 | 100% |
| Entgelte | 1 704 176 | 961 680 | 1 832 462 | 91% |
| Rückerstattungen von Gemeinwesen | 436 765 | 0 | 216 765 | 100% |
| Beiträge für eigene Rechnung | 12 789 000 | 12 388 000 | 12 314 167 | -1% |
| Interne Verrechnungen | 209 394 | 202 700 | 209 000 | 3% |
| - Ertrag | 15 276 835 | 13 552 380 | 14 609 894 | 8% |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 22 049 225 | 25 567 445 | 23 351 280 | -9% |
| Informationen zu den Staatsbeiträgen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 4610000 Beiträge für eig. Rechnung von Kten Schulabkommensbeiträge | 0 | 40 000 | 0 | 0% |
| 4620000 Beiträge für eig. Rechnung von Gden | 12 789 000 | 12 348 000 | 12 314 167 | 0% |
| Total eingehende Staatsbeiträge | 12 789 000 | 12 388 000 | 12 314 167 | -1% |

| Kantonsschule Luzern | | 2252 | Leistungsinformationen | | |
|---|---------------|---|------------------------|------------------------|--|
| 1. Mittelschulbildung | | | | | |
| Leistungen | | Ziele | | | |
| 1.1 Untergymnasium (UG 1. + 2. Klasse) | | - Promotion ins Gymnasium nach Maturitätsanerkennungsreglement (MAR) | | | |
| 1.2 Gymnasium nach MAR (OG und KZG 3.-6. Kl) | | - Maturität | | | |
| 1.3 Sport- und Musikklasse | | - Maturität | | | |
| 1.4 zweisprachige Maturaklasse | | - Maturität | | | |
| 1.5 Instrumentalunterricht | | - Bedarfsgerechtes Angebot | | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 | |
| 1.1 Promotionsquote Ende 2. Klasse | 98% | 95% | 95% | 0% | |
| 1.2 Bestehensquote Matura (Best./Ang.) | 96% | 95% | 95% | 0% | |
| 1.3 Bestehensquote Matura (Best./Ang.) (Dieser Indikator kann erstmals 2007 erhoben werden) | | | 95% | | |
| 1.4 Bestehensquote Matura (Best./Ang.) | 100% | 95% | 95% | 0% | |
| 1.5 Interesse am Angebot | 55% | 40% | 45% | 13% | |
| Kommentar | | | | | |
| Im Rahmen einiger Projekte im Bereich Qualitätsrecherchen und -sicherung soll der hohe Standard der Schule beibehalten bzw. punktuell noch ausgebaut werden können. | | | | | |
| 2. Gemeinwirtschaftliche Dienstleistungen | | | | | |
| Leistungen | | Ziele | | | |
| 2.1 Mensa | | Ausgewogene Verpflegung zu angemessenen Preisen und hoher Auslastungsgrad | | | |
| 2.2 Weitere gemeinwirtschaftliche Dienstleistungen | | | | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 | |
| 2.1 Kundenzufriedenheit mit der Mensa | 84% | 80% | 80% | 0% | |
| 2.1 Auslastungsgrad (nach Plätzen) | nicht erhoben | nicht erhoben | nicht erhoben | | |
| 2.2 n.q. | | | | | |
| Kommentar | | | | | |
| Die Basis bildet die jeweils einmal pro Schuljahr durchgeführte Mensaumfrage. | | | | | |

| Kantonsschule Reussbühl | | 2253 | Leistungsauftrag/Globalbudget 2008 | |
|---|------------|------------|------------------------------------|---------------------|
| | | | | |
| Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget | | | | |
| | | | | |
| Grundauftrag | | | | |
| Die Kantonsschule Reussbühl führt ein Gymnasium auf der Sekundarstufe I und II sowie eine Maturitätsschule für Erwachsene mit einem eigenständigen Bildungsauftrag. Sie vermittelt Schülerinnen und Schülern des Kurz- und Langzeitgymnasiums sowie Studierenden der Maturitätsschule für Erwachsene eine vertiefte Allgemeinbildung und bereitet sie auf das Studium an einer universitären oder pädagogischen Hochschule vor. Zusätzlich bietet die Maturitätsschule für Erwachsene Kurse für die sogenannte "Passerelle" an, den Vorbereitungskurs für Berufsmaturanden, die an einer universitären Hochschule studieren möchten. Sie führt auch die entsprechenden Prüfungen durch. | | | | |
| Gesamtzielsetzungen | | | | |
| Erfüllung der Bildungs- und Erziehungsziele gemäss geltenden eidgenössischen und kantonalen Regelungen, Rahmenlehrplan und Stundentafel. Neben der Erfüllung der Lernziele gehören auch das Erlangen von Kompetenzen im selbständigen Arbeiten und Lernen, in der Teamarbeit und im Zusammenleben dazu. | | | | |
| Verpflichtung, die im Leitbild gestellten Bildungsziele anzustreben. | | | | |
| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Übertritt an die Universität | 94.2% | 82.0% | 86.0% | 5% |
| Erfolgsquote an der Universität | 76.1% | 69.0% | 70.0% | 1% |
| Kenngrossen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 92.5 | 93.0 | 96.0 | 3% |
| Ø Anzahl Lernende/Praktikantinnen/Praktikanten | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0% |
| Ø Anzahl SchülerInnen/pro Klasse | 20.8 | 21.0 | 21 | 0% |
| Ø Anzahl Klassen | 47.0 | 47.0 | 48 | 2% |
| Anzahl Lehrpersonen | 124 | 125 | 128 | 2% |
| Anzahl Angestellte in Verwaltung und Betrieb | 33 | 35 | 35 | 0% |
| Aufnahmequote:Aufgenommene/ Aufnahmebedingungen erfüllt | 100% | 100% | 100% | 0% |
| Leistungsgruppen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1. Mittelschulbildung | | | | |
| + Kosten | 16 416 999 | 17 103 385 | 18 028 975 | 5% |
| - Erlöse | 1 077 319 | 1 219 360 | 1 102 300 | -10% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 15 339 680 | 15 884 025 | 16 926 675 | 7% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 15 339 680 | 15 884 025 | 16 926 675 | 7% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 5 366 666 | 5 558 000 | 5 460 000 | -2% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 9 973 014 | 10 326 025 | 11 466 675 | 11% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 6.6% | 7.1% | 6.1% | -14% |
| 2. Gemeinwirtschaftliche Dienstleistungen | | | | |
| + Kosten | 829 166 | 432 873 | 851 798 | 97% |
| - Erlöse | 659 402 | 488 500 | 636 100 | 30% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 169 764 | - 55 627 | 215 698 | -488% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 169 764 | - 55 627 | 215 698 | -488% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 169 764 | - 55 627 | 215 698 | -488% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 79.5% | 112.9% | 74.7% | -34% |
| Finanzierung aller Leistungsgruppen (in Franken) | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Laufende Rechnung (Total) | | | | |
| + Kosten | 17 246 165 | 17 536 258 | 18 880 773 | 8% |
| - Erlöse | 1 736 721 | 1 707 860 | 1 738 400 | 2% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 15 509 444 | 15 828 398 | 17 142 373 | 8% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 15 509 444 | 15 828 398 | 17 142 373 | 8% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 5 366 666 | 5 558 000 | 5 460 000 | -2% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 10 142 778 | 10 270 398 | 11 682 373 | 14% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 10.1% | 9.7% | 9.2% | -5% |

Begründung von Abweichungen / Besonderheiten**Indikatoren**

Die Übertritts- und die Erfolgsquote wurde für das Kalenderjahr 2008 an den gesamtschweizerischen Durchschnitt angepasst.

Kenngrossen

Anpassung des Personalbestandes infolge höherer Schülerzahlen

Mittelschulbildung

Kostensteigerung durch Einführung der Kostenmiete (Fr. 635'000), aufgrund einer zusätzlichen Klasse ab Schuljahr 2007/08 und mehr Beiträgen für Instrumentalunterricht an kommunalen Musikschulen. Weniger Ausserkantonale an der Maturitätsschule für Erwachsene haben einen Rückgang der Erlöse zur Folge.

Gemeinwirtschaftliche Dienstleistungen

Die Mensaabrechnung wird neu vollumfänglich über das SAP budgetiert.

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------|
| Personalaufwand | 13 517 518 | 14 004 830 | 14 382 333 | 3% |
| Sachaufwand | 1 127 228 | 878 428 | 1 300 000 | 48% |
| Interne Verrechnungen | 2 601 419 | 2 653 000 | 3 198 440 | 21% |
| + Aufwand | 17 246 165 | 17 536 258 | 18 880 773 | 8% |
| Vermögenserträge | 13 073 | 12 000 | 12 000 | 0% |
| Entgelte | 1 286 996 | 1 187 510 | 1 263 000 | 6% |
| Rückerstattungen von Gemeinwesen | 344 936 | 417 950 | 364 000 | -13% |
| Beiträge für eigene Rechnung | 5 366 666 | 5 558 000 | 5 460 000 | -2% |
| Interne Verrechnungen | 91 716 | 90 400 | 99 400 | 10% |
| - Ertrag | 7 103 387 | 7 265 860 | 7 198 400 | -1% |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 10 142 778 | 10 270 398 | 11 682 373 | 14% |
| Informationen zu den Staatsbeiträgen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 4620000 Beiträge für eig. Rechnung von Gden | 5 366 666 | 5 558 000 | 5 460 000 | -2% |
| Total eingehende Staatsbeiträge | 5 366 666 | 5 558 000 | 5 460 000 | -2% |

| Kantonsschule Reussbühl | | 2253 | Leistungsinformationen | |
|---|---------------|---|------------------------|------------------------|
| 1. Mittelschulbildung | | | | |
| Leistungen | | Ziele | | |
| 1.1 Untergymnasium (UG 1. + 2. Klassen) | | Promotion ins Gymnasium nach Maturitätsanerkennungsreglement (MAR) | | |
| 1.2 Gymnasium nach MAR (OG und KZG 3.-6.KI) | | Maturität | | |
| 1.3 Maturitätsschule für Erwachsene (MSE) | | Maturität | | |
| 1.4 Passerelle Berufsmatura - Universität | | Übertrittsprüfung | | |
| 1.5 Instrumentalunterricht | | Bedarfsgerechtes Angebot | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1.1 Promotionsquote Ende 2. Klasse | 96% | 95% | 95% | 0% |
| 1.2 Bestehensquote Matura (Best./Ang.) | 95% | 95% | 95% | 0% |
| 1.3 Bestehensquote Matura (Best./Ang.) | 97% | 90% | 90% | 0% |
| 1.4 Bestehensquote Übertrittsprüfung (Best./Ang.) | 90% | 80% | 80% | 0% |
| 1.5 Interesse am Angebot | 55% | 55% | 55% | 0% |
| 2. Gemeinwirtschaftliche Dienstleistungen | | | | |
| Leistungen | | Ziele | | |
| 2.1 Mensa | | Ausgewogene Verpflegung zu angemessenen Preisen und hoher Auslastungsgrad | | |
| 2.2 Weitere gemeinwirtsch. Leistungen | | | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 2.1 Kundenzufriedenheit mit der Mensa | 80% | 80% | 80% | 0% |
| 2.1 Auslastungsgrad | nicht erhoben | nicht erhoben | nicht erhoben | |
| 2.2 n.q. | | | | |

| Kantonsschule Schüpfheim | | 2254 | Leistungsauftrag/Globalbudget 2008 | |
|---|-----------|-----------|------------------------------------|---------------------|
| | | | | |
| Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget | | | | |
| Grundauftrag | | | | |
| Die Kantonsschule Schüpfheim führt ein Gymnasium auf der Sekundarstufe II mit einem eigenständigen Bildungsauftrag. Sie vermittelt Schülerinnen und Schülern des Kurzzeitgymnasiums sowie Absolventinnen und Absolventen des Gymnasiums Plus eine vertiefte Allgemeinbildung und bereitet sie auf das Studium an einer universitären oder pädagogischen Hochschule bzw. einer Fachhochschule vor. | | | | |
| Durch den um ein Jahr erstreckten Maturitätslehrgang im Gymnasium Plus ermöglicht die Kantonsschule Schüpfheim die Förderung von besonderen Talenten, insbesondere in den Bereichen Sport (Swiss Olympic Partner School, Zusammenarbeit mit Swiss Ski, Führung eines Schneesport-Stützpunkts), Musik und Bildnerisches Gestalten. Gemäss interkantonalem Schulabkommen nimmt sie auch Schülerinnen und Schüler aus andern Kantonen auf. | | | | |
| Gesamtzielsetzungen | | | | |
| Erfüllung der Bildungs- und Erziehungsziele gemäss geltenden eidgenössischen und kantonalen Regelungen, Rahmenlehrplan und Stundentafel. Neben der Erfüllung der Lernziele gehören auch das Erlangen von Kompetenzen im selbständigen Arbeiten und Lernen, in der Teamarbeit und im Zusammenleben dazu. | | | | |
| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Übertrittsquote an die Universität | *) | 83.0% | 86.0% | 4% |
| Erfolgsquote an der Universität | *) | 70.0% | 70.0% | 0% |
| Kenngrossen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 21.4 | 22.2 | 22.2 | 0% |
| Ø Anzahl Lernende/Praktikantinnen/Praktikanten | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0% |
| Ø Anzahl SchülerInnen/Klasse | 17.0 | 18.0 | 18.0 | 0% |
| Ø Anzahl Klassen | 11.0 | 12.0 | 12.0 | 0% |
| Anzahl Lehrpersonen | 25 | 26 | 26 | 0% |
| Anzahl Angestellte in Verwaltung und Betrieb | 5 | 5 | 5 | 0% |
| Aufnahmequote: Aufgenommene/Aufnahmebedingungen erfüllt | 100% | 100% | 100% | 0% |
| Leistungsgruppen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1. Mittelschulbildung | | | | |
| + Kosten | 3 976 411 | 4 357 463 | 4 647 584 | 7% |
| - Erlöse | 310 564 | 290 636 | 346 171 | 19% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 3 665 847 | 4 066 827 | 4 301 413 | 6% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 3 665 847 | 4 066 827 | 4 301 413 | 6% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 376 834 | 420 000 | 560 000 | 33% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 3 289 013 | 3 646 827 | 3 741 413 | 3% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 7.8% | 6.7% | 7.4% | 12% |
| 2. Gemeinwirtschaftliche Dienstleistungen | | | | |
| + Kosten | 206 448 | 218 005 | 221 845 | 2% |
| - Erlöse | 122 122 | 110 100 | 113 390 | 3% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 84 326 | 107 905 | 108 455 | 1% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 84 326 | 107 905 | 108 455 | 1% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 84 326 | 107 905 | 108 455 | 1% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 59.2% | 50.5% | 51.1% | 1% |
| Finanzierung aller Leistungsgruppen (in Franken) | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Laufende Rechnung (Total) | | | | |
| + Kosten | 4 182 859 | 4 575 468 | 4 869 429 | 6% |
| - Erlöse | 432 686 | 400 736 | 459 561 | 15% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 3 750 173 | 4 174 732 | 4 409 868 | 6% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 3 750 173 | 4 174 732 | 4 409 868 | 6% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 376 834 | 420 000 | 560 000 | 33% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 3 373 339 | 3 754 732 | 3 849 868 | 3% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 10.3% | 8.8% | 9.4% | 8% |

Begründung von Abweichungen / Besonderheiten

Indikator Gesamtzielsetzung

*) Infolge erstmaliger Durchführung von Maturitätsprüfungen im Jahr 2004 (vierjähriger Lehrgang) bzw. im Jahr 2006 (fünfjähriger Lehrgang) werden die Indikatoren der Gesamtzielsetzung nur im Sollbereich angegeben. Die Erhebung des Ist-Zustandes erfolgt durch das Bundesamt für Statistik. Gemäss Vereinbarung werden Durchschnittszahlen von 3 Jahrgängen verwendet, welche 10 bzw. 11 bzw. 12 Jahre zurückliegen. Bei der Übertrittsquote erfolgte auf das Kalenderjahr 2008 eine Anpassung an den gesamtschweizerischen Durchschnitt.

Mittelschulbildung

Erhöhte Personalkosten als Folge des Lohnstufenanstieges bei allen Lehrpersonen sowie der Finanzierung des Zweitinstrumentes im Wahl- und im Schwerpunktfach Musik.

Erhöhung der Mietkosten durch Einführung der Kostenmiete.

Mehreinnahmen durch mehr Lernende, welche in der obligatorischen Schulzeit (im 9. Schuljahr) den Maturitätslehrgang beginnen und für welche die Gemeinden Beiträge zu bezahlen haben.

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------------|
| Personalaufwand | 3 221 705 | 3 552 468 | 3 683 954 | 4% |
| Sachaufwand | 147 925 | 197 800 | 185 800 | -6% |
| Interne Verrechnungen | 813 229 | 825 200 | 999 675 | 21% |
| + Aufwand | 4 182 859 | 4 575 468 | 4 869 429 | 6% |
| Vermögenserträge | 10 380 | 5 000 | 400 | -92% |
| Entgelte | 163 914 | 154 700 | 158 670 | 3% |
| Rückerstattungen von Gemeinwesen | 236 411 | 222 536 | 280 391 | 26% |
| Beiträge für eigene Rechnung | 376 834 | 420 000 | 560 000 | 33% |
| Interne Verrechnungen | 21 981 | 18 500 | 20 100 | 9% |
| - Ertrag | 809 520 | 820 736 | 1 019 561 | 24% |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 3 373 339 | 3 754 732 | 3 849 868 | 3% |
| Informationen zu den Staatsbeiträgen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 4620000 Beiträge für eig. Rechnung von Gden | 376 834 | 420 000 | 560 000 | 33% |
| Total eingehende Staatsbeiträge | 376 834 | 420 000 | 560 000 | 33% |

| Kantonsschule Schüpfheim | | 2254 | Leistungsinformationen | | |
|---|----------|---|------------------------|------------------------|--|
| 1. Mittelschulbildung | | | | | |
| Leistungen | | Ziele | | | |
| 1.1 Gymnasium nach MAR (KZG 1.-4. Kl.) | | - Maturität | | | |
| 1.2 Gymnasium Plus nach MAR (KZG 1.-5. Kl.) | | - Maturität | | | |
| 1.3 Instrumentalunterricht | | - Bedarfsgerechtes Angebot | | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 | |
| 1.1 Bestehensquote Matura (Best./ Ang.) | 100% | 95% | 95% | 0% | |
| 1.2 Bestehensquote Matura (Best./Ang.) | 100% | 86% | 86% | 0% | |
| 1.3 Interesse am Angebot | 50% | 45% | 45% | 0% | |
| 2. Gemeinwirtschaftliche Dienstleistungen | | | | | |
| Leistungen | | Ziele | | | |
| 2.1 Mensa | | Ausgewogene Verpflegung zu angemessenen Preisen und hoher Auslastungsgrad | | | |
| 2.2 Weitere gemeinwirtschaftl. Dienstleistungen | | | | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 | |
| 2.1 Kundenzufriedenheit mit der Mensa | 95% | 80% | 80% | 0% | |
| 2.1 Auslastungsgrad (nach Plätzen) | 80% | 75% | 75% | 0% | |
| 2.2 n.q. | | | | | |

| Kantonsschule Sursee | | 2255 | Leistungsauftrag/Globalbudget 2008 | |
|--|------------|------------|------------------------------------|---------------------|
| | | | | |
| Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget | | | | |
| Grundauftrag | | | | |
| Die Kantonsschule Sursee führt als regionales Mittelschulzentrum ein Gymnasium auf der Sekundarstufe I und II mit einem eigenständigen Bildungsauftrag. Sie vermittelt den Schülerinnen und Schülern des Kurz- und Langzeitgymnasiums eine vertiefte Allgemeinbildung und bereitet sie auf das Studium an einer universitären oder pädagogischen Hochschule vor. Die Kantonsschule Sursee führt auch eine Fachmittelschule, in der sie die Schülerinnen und Schüler nach der Sekundarschule auf anspruchsvolle, weiterführende Berufsausbildungen vorbereitet. | | | | |
| Gesamtzielsetzungen | | | | |
| Erfüllung der Bildungs- und Erziehungsziele gemäss geltenden eidgenössischen und kantonalen Regelungen, Rahmenlehrplan und Stundentafel. Neben der Erfüllung der Lernziele gehören auch das Erlangen von Kompetenzen im selbständigen Arbeiten und Lernen, in der Teamarbeit und im Zusammenleben dazu. | | | | |
| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Übertrittsquote an die Universität | 86.2% | 82% | 86% | 5% |
| Erfolgsquote an der Universität | 69.3% | 69% | 70% | 1% |
| FMS: Erfolgreicher Übertritt an die nachfolgende Berufs- oder weitere Ausbildung. | 100.0% | 90% | 90% | 0% |
| Kenngrossen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 97.7 | 94.0 | 98.0 | 4% |
| Ø Anzahl Lernende/Praktikantinnen/Praktikanten | 1.0 | | 2.3 | |
| Ø Anzahl SchülerInnen/Klasse | 19.6 | 19.0 | 19.5 | 3% |
| Ø Anzahl Klassen | 42.0 | 43.0 | 44.3 | 3% |
| Anzahl Lehrpersonen | 115 | 125 | 125 | 0% |
| Anzahl Angestellte in Verwaltung und Betrieb | 28 | 28 | 28 | 0% |
| Aufnahmequote: Aufgenommene/Aufnahmebedingungen erfüllt | 100% | 100% | 100% | 0% |
| Leistungsgruppen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1. Mittelschulbildung | | | | |
| + Kosten | 16 625 768 | 16 253 246 | 17 636 755 | 9% |
| - Erlöse | 410 114 | 374 502 | 379 658 | 1% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 16 215 654 | 15 878 744 | 17 257 097 | 9% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 16 215 654 | 15 878 744 | 17 257 097 | 9% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 6 351 042 | 6 206 667 | 5 164 833 | -17% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 9 864 612 | 9 672 077 | 12 092 264 | 25% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 2.5% | 2.3% | 2.2% | -7% |
| 2. Gemeinwirtschaftliche Dienstleistungen | | | | |
| + Kosten | 486 995 | 443 997 | 429 858 | -3% |
| - Erlöse | 292 061 | 187 700 | 195 600 | 4% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 194 934 | 256 297 | 234 258 | -9% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 194 934 | 256 297 | 234 258 | -9% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 194 934 | 256 297 | 234 258 | -9% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 60.0% | 42.3% | 45.5% | 8% |
| Finanzierung aller Leistungsgruppen (in Franken) | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Laufende Rechnung (Total) | | | | |
| + Kosten | 17 112 763 | 16 697 243 | 18 066 613 | 8% |
| - Erlöse | 702 175 | 562 202 | 575 258 | 2% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 16 410 588 | 16 135 041 | 17 491 355 | 8% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 16 410 588 | 16 135 041 | 17 491 355 | 8% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 6 351 042 | 6 206 667 | 5 164 833 | -17% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 10 059 546 | 9 928 374 | 12 326 522 | 24% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 4.1% | 3.4% | 3.2% | -5% |

Begründung von Abweichungen / Besonderheiten

Indikator Gesamtzielsetzung

Die Soll-Werte 2008 wurden den aktuellen schweizerischen Durchschnitts angepasst.

Mittelschulbildung

Kostenanstieg aufgrund von 3 zusätzlichen Klassen ab Schuljahr 2008/09 und Einführung der Kostenmiete.

Eingehende Staatsbeiträge: Wegfall der Gemeindebeiträge für die Lernenden der Fachmittelschule.

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------|
| Personalaufwand | 14 121 693 | 13 550 589 | 14 834 962 | 9% |
| Sachaufwand | 627 544 | 733 254 | 746 436 | 2% |
| Interne Verrechnungen | 2 363 526 | 2 413 400 | 2 485 215 | 3% |
| + Aufwand | 17 112 763 | 16 697 243 | 18 066 613 | 8% |
| Vermögenserträge | 47 004 | 28 000 | 33 000 | 18% |
| Entgelte | 519 458 | 449 502 | 454 658 | 1% |
| Rückerstattungen von Gemeinwesen | 32 680 | 0 | 0 | 0% |
| Beiträge für eigene Rechnung | 6 351 042 | 6 206 667 | 5 164 833 | -17% |
| Interne Verrechnungen | 103 033 | 84 700 | 87 600 | 3% |
| - Ertrag | 7 053 217 | 6 768 869 | 5 740 091 | -15% |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 10 059 546 | 9 928 374 | 12 326 522 | 24% |
| Informationen zu den Staatsbeiträgen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 4620000 Beiträge für eig. Rechnung von Gden | 6 351 042 | 6 206 667 | 5 164 833 | -17% |
| Total eingehende Staatsbeiträge | 6 351 042 | 6 206 667 | 5 164 833 | -17% |

| Kantonsschule Sursee | | 2255 | Leistungsinformationen | | |
|--|---------------|---|------------------------|------------------------|--|
| 1. Mittelschulbildung | | | | | |
| Leistungen | | Ziele | | | |
| 1.1 Untergymnasium (UG 1. + 2. Klasse) | | - Promotion ins Gymnasium nach Maturitätsanerkennungsreglement (MAR) | | | |
| 1.2 Gymnasium nach MAR (OG und KZG 3.-6. Kl) | | - Maturität | | | |
| 1.3 Fach- und Diplommittelschule (FMS/DMS) | | - Diplom/Fachmaturität | | | |
| 1.4 Instrumentalunterricht | | - Bedarfsgerechtes Angebot | | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 | |
| 1.1 Promotionsquote Ende 2. Klasse | 98% | 95% | 95% | 0% | |
| 1.2 Bestehensquote Matura (Best./ Ang.) | 98% | 95% | 95% | 0% | |
| 1.3 Bestehensquote FMS (Best./Ang.) | 100% | 90% | 90% | 0% | |
| 1.4 Interesse am Angebot | 64% | 45% | 45% | 0% | |
| 2. Gemeinwirtschaftliche Dienstleistungen | | | | | |
| Leistungen | | Ziele | | | |
| 2.1 Mensa | | Ausgewogene Verpflegung zu angemessenen Preisen und hoher Auslastungsgrad | | | |
| 2.2 Weitere gemeinwirtschaftl. Dienstleistungen | | | | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 | |
| 2.1 Kundenzufriedenheit mit der Mensa | nicht erhoben | 80% | 80% | 0% | |
| 2.1 Auslastungsgrad (nach Plätzen) | nicht erhoben | nicht erhoben | 90% | | |
| 2.2 n.q. | | | | | |
| Kommentar | | | | | |
| 2.1 Auslastungsgrad: Die Kennzahl ergibt sich aus dem Total der verkauften Menus zur Anzahl der verfügbaren Sitzplätze in der Mensa. | | | | | |

| Kantonsschule Willisau | | 2256 | Leistungsauftrag/Globalbudget 2008 | |
|--|------------|------------|------------------------------------|---------------------|
| | | | | |
| Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget | | | | |
| Grundauftrag | | | | |
| Die Kantonsschule Willisau führt ein Gymnasium auf der Sekundarstufe I und II mit einem eigenständigen Bildungsauftrag. Sie vermittelt Schülerinnen und Schülern des Kurz- und Langzeitgymnasiums eine vertiefte Allgemeinbildung und bereitet sie auf das Studium an einer universitären oder pädagogischen Hochschule vor. | | | | |
| Die Kantonsschule Willisau führt auch eine dreijährige Wirtschaftsmittelschule, welche die Schülerinnen und Schüler nach der Sekundarschule auf den eidgenössisch anerkannten Fähigkeitsausweis (Handelsdiplom) und auf die kaufmännische Berufsmatura vorbereitet. | | | | |
| "Wir verstehen Hochschul- und Fachhochschulreife in einem umfassenden Sinne: Wir legen Wert auf eine ganzheitliche Entwicklung der Persönlichkeit. Darunter verstehen wir die Förderung von Selbstständigkeit, von Teamfähigkeit und von verantwortungsbewusstem Handeln gegenüber der Umwelt und sich selbst. Wir fördern soziale Kompetenz im Sinne der Fähigkeit, offen und tolerant mit andern zusammen zu arbeiten." (Leitbild) | | | | |
| Gesamtzielsetzungen | | | | |
| Erfüllung der Bildungs- und Erziehungsziele gemäss geltenden eidgenössischen und kantonalen Regelungen, Rahmenlehrplan und Stundentafel. Neben der Erfüllung der Lernziele gehören auch das Erlangen von Kompetenzen im selbständigen Arbeiten und Lernen, in der Teamarbeit und im Zusammenleben dazu. | | | | |
| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Übertrittsquote an die Universität | 80.5% | 82% | 86% | 5% |
| Erfolgsquote an der Universität | 62.5% | 69% | 70% | 1% |
| WMS: Erfolgreicher Übertritt in Berufsleben oder Weiterbildung | 95.0% | 90% | 90% | 0% |
| Kenngrossen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 70.2 | 67.0 | 70.5 | 5% |
| Ø Anzahl Lernende/Praktikantinnen/Praktikanten | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0% |
| Ø Anzahl SchülerInnen/Klasse | 19.8 | 21.0 | 21.0 | 0% |
| Ø Anzahl Klassen | 30.0 | 29.0 | 32.0 | 10% |
| Anzahl Lehrpersonen | 88 | 87 | 91 | 5% |
| Anzahl Angestellte in Verwaltung und Betrieb | 19 | 18 | 18 | 0% |
| Aufnahmequote: Aufgenommene/ Aufnahmebedingungen erfüllt | 100% | 100% | 100% | 0% |
| Leistungsgruppen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1. Mittelschulbildung | | | | |
| + Kosten | 11 719 340 | 11 469 245 | 13 155 583 | 15% |
| - Erlöse | 172 656 | 168 855 | 223 320 | 32% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 11 546 684 | 11 300 390 | 12 932 263 | 14% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 11 546 684 | 11 300 390 | 12 932 263 | 14% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 4 596 890 | 5 046 500 | 3 920 000 | -22% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 6 949 794 | 6 253 890 | 9 012 263 | 44% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 1.5% | 1.5% | 1.7% | 15% |
| 2. Gemeinwirtschaftliche Dienstleistungen | | | | |
| + Kosten | 747 792 | 750 929 | 720 533 | -4% |
| - Erlöse | 439 375 | 422 100 | 434 210 | 3% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 308 417 | 328 829 | 286 323 | -13% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 308 417 | 328 829 | 286 323 | -13% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 308 417 | 328 829 | 286 323 | -13% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 58.8% | 56.2% | 60.3% | 7% |
| Finanzierung aller Leistungsgruppen (in Franken) | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Laufende Rechnung (Total) | | | | |
| + Kosten | 12 467 132 | 12 220 174 | 13 876 116 | 14% |
| - Erlöse | 612 031 | 590 955 | 657 530 | 11% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 11 855 101 | 11 629 219 | 13 218 586 | 14% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 11 855 101 | 11 629 219 | 13 218 586 | 14% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 4 596 890 | 5 046 500 | 3 920 000 | -22% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 7 258 211 | 6 582 719 | 9 298 586 | 41% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 4.9% | 4.8% | 4.7% | -2% |

Begründung von Abweichungen / Besonderheiten

Generell

3 zusätzliche Klassen gegenüber Budget 2007. Daraus ergeben sich ein höherer durchschnittlicher Personalbestand in Vollzeitstellen sowie generell höhere Kosten.

Mittelschulbildung

Kostensteigerung hauptsächlich durch 3 zusätzliche Klassen (Fr. 1'050'000), diverse Langzeitausfälle (Fr. 225'000) und präzisere Budgetierung auf Stufe Lektionen (Fr. 150'000; Budget 2007 zu tief); höhere Mieten durch Einführung der Kostenmiete (Fr. 86'000). Erlöse: zusätzliche Schulgeldeinnahmen aufgrund höherer Schülerzahlen (Fr. 55'000).

Eingehende Staatsbeiträge: Gemeindebeiträge für WMS-Schüler entfallen (Fr. 965'000), Bundesbeiträge werden neu zentral vom Amt für Berufsbildung budgetiert (Fr. 160'000).

Gemeinwirtschaftliche Dienstleistungen

Der Personalaufwand für Qualitätssicherung und -entwicklung wird neu in der Leistungsgruppe Mittelschulbildung budgetiert.

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------|
| Personalaufwand | 9 955 473 | 9 507 844 | 11 108 423 | 17% |
| Sachaufwand | 835 956 | 924 130 | 933 508 | 1% |
| Interne Verrechnungen | 1 675 703 | 1 788 200 | 1 834 185 | 3% |
| + Aufwand | 12 467 132 | 12 220 174 | 13 876 116 | 14% |
| Entgelte | 551 060 | 529 355 | 594 030 | 12% |
| Beiträge für eigene Rechnung | 4 596 890 | 5 046 500 | 3 920 000 | -22% |
| Interne Verrechnungen | 60 971 | 61 600 | 63 500 | 3% |
| - Ertrag | 5 208 921 | 5 637 455 | 4 577 530 | -19% |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 7 258 211 | 6 582 719 | 9 298 586 | 41% |
| Informationen zu den Staatsbeiträgen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 4600000 Beiträge für eig. Rechnung vom Bund | 185 140 | 150 000 | 0 | -100% |
| 4620000 Beiträge für eig. Rechnung von Gden | 4 411 750 | 4 896 500 | 3 920 000 | -20% |
| Total eingehende Staatsbeiträge | 4 596 890 | 5 046 500 | 3 920 000 | -22% |

| Kantonsschule Willisau | | 2256 | Leistungsinformationen | | |
|---|----------|--|------------------------|------------------------|--|
| 1. Mittelschulbildung | | | | | |
| Leistungen 1.1 Untergymnasium (UG 1. + 2. Klasse) 1.2 Gymnasium nach MAR (OG und KZG 3.-6. Kl) 1.3 Wirtschaftsmittelschule (WMS) 1.4 Wirtschaftsmittelschule (WMS) 1.5 Instrumentalunterricht | | Ziele - Promotion ins Gymnasium nach Maturitätsanerkennungsreglement (MAR) - Maturität - Handelsdiplom - Theoretische Abschlussprüfung auf Berufsmaturaniveau - Bedarfsgerechtes Angebot | | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 | |
| 1.1 Promotionsquote Ende 2. Klasse | 98% | 95% | 95% | 0% | |
| 1.2 Bestehensquote Matura (Best./ Ang.) | 99% | 95% | 95% | 0% | |
| 1.3 Bestehensquote Handelsdiplom (Best./Ang.) | 100% | 90% | 90% | 0% | |
| 1.4 Bestehensquote Berufsmaturaprüfung | 95% | 80% | 80% | 0% | |
| 1.5 Interesse am Angebot | 50% | 50% | 50% | 0% | |
| Leistungen 2.1 Mensa | | Ziele Ausgewogene Verpflegung zu angemessenen Preisen Auslastungsgrad | | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 | |
| 2.1 Kundenzufriedenheit mit der Mensa | 78% | 80% | 80% | 0% | |
| 2.1 Auslastungsgrad der Mensa | 94% | 90% | 90% | 0% | |

| Kantonale Mittelschule Seetal | | 2257 | Leistungsauftrag/Globalbudget 2008 | |
|---|------------|------------|------------------------------------|---------------------|
| | | | | |
| Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget | | | | |
| Grundauftrag | | | | |
| Die Kantonale Mittelschule Seetal führt ein Gymnasium auf der Sekundarstufe I und II mit einem eigenständigen Bildungsauftrag. Sie vermittelt Schülerinnen und Schülern des Kurzzeit- und Langzeitgymnasiums eine vertiefte Allgemeinbildung und bereitet sie auf das Studium an einer universitären oder pädagogischen Hochschule vor. | | | | |
| Ab August 2005 (Basisjahr) bildet die KMS gemäss Beschluss des BKD am Standort Baldegg neu Schülerinnen und Schüler aus, die ein Fachmittelschuldiplom mit den Profilen Pädagogik oder Musik (ab Schuljahr 2006/07) erwerben wollen. Die KMS führt Angebote der Erwachsenenbildung und nutzt einen Teil der Anlagen kommerziell. | | | | |
| Gesamtzielsetzungen | | | | |
| Erfüllung der Bildungs- und Erziehungsziele gemäss geltenden eidgenössischen und kantonalen Regelungen, Rahmenlehrplan und Stundentafel. Neben der Erfüllung der Lernziele gehören auch das Erlangen von Kompetenzen im selbständigen Arbeiten und Lernen, in der Teamarbeit und im Zusammenleben dazu. | | | | |
| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Übertrittsquote an die Universität | 82.0% | 82.0% | 86.0% | 5% |
| Erfolgsquote an der Universität | 69.0% | 69.0% | 70.0% | 1% |
| Kenngrossen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 67.8 | 70.0 | 67.0 | -4% |
| Ø Anzahl Lernende/Praktikantinnen/Praktikanten | 2.0 | 1.0 | 1.0 | 0% |
| Ø Anzahl Schüler/innen pro Klasse | 20.0 | 20.0 | 20.0 | 0% |
| Ø Anzahl Klassen | 25.0 | 25.0 | 24.0 | -4% |
| Anzahl Lehrpersonen | 93 | 92 | 80 | -13% |
| Anzahl Angestellte in Verwaltung und Betrieb | 20 | 20 | 18 | -10% |
| Aufnahmequote: Aufgenommene/ Aufnahmebedingungen erfüllt | 100% | 100% | 100% | 0% |
| Leistungsgruppen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1. Mittelschulbildung | | | | |
| + Kosten | 11 339 183 | 11 579 662 | 11 234 528 | -3% |
| - Erlöse | 499 007 | 223 870 | 342 600 | 53% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 10 840 176 | 11 355 792 | 10 891 928 | -4% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 99 630 | 58 200 | 58 203 | 0% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 10 939 806 | 11 413 992 | 10 950 131 | -4% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 2 988 709 | 3 405 400 | 2 800 000 | -18% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 7 951 097 | 8 008 592 | 8 150 131 | 2% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 4.4% | 1.9% | 3.0% | 58% |
| 2. Gemeinwirtschaftliche Dienstleistungen | | | | |
| + Kosten | 2 807 500 | 2 424 253 | 1 415 928 | -42% |
| - Erlöse | 1 093 933 | 886 800 | 795 800 | -10% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 1 713 567 | 1 537 453 | 620 128 | -60% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 1 713 567 | 1 537 453 | 620 128 | -60% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 1 713 567 | 1 537 453 | 620 128 | -60% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 39.0% | 36.6% | 56.2% | 54% |
| Finanzierung aller Leistungsgruppen (in Franken) | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Laufende Rechnung (Total) | | | | |
| + Kosten | 14 146 683 | 14 003 915 | 12 650 456 | -10% |
| - Erlöse | 1 592 940 | 1 110 670 | 1 138 400 | 2% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 12 553 743 | 12 893 245 | 11 512 056 | -11% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 99 630 | 58 200 | 58 203 | 0% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 12 653 373 | 12 951 445 | 11 570 259 | -11% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 2 988 709 | 3 405 400 | 2 800 000 | -18% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 9 664 664 | 9 546 045 | 8 770 259 | -8% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 11.3% | 7.9% | 9.0% | 13% |
| Investitionen | | | | |
| + Ausgaben | 59 950 | 0 | 0 | 0% |
| = Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 59 950 | 0 | 0 | 0% |

Begründung von Abweichungen / Besonderheiten

Kenngrossen

Weniger Lehrpersonen durch Aufhebung Seminar und in der Folge Reduktion im Instrumentalunterricht.

Mittelschulbildung

Rückgang der Kosten und der Erlöse aufgrund 1 Klasse weniger ab Schuljahr 2007/08 (Wegfall 2 Seminar Klassen, 1 zusätzliche Klasse Fachmittelschule); Einführung der Kostenmiete führt zu Minderaufwand; Erlöse sind im Vorjahr zu tief budgetiert.

Eingehende Staatsbeiträge: Wegfall der Gemeindebeiträge an die Fachmittelschule.

Gemeinwirtschaftliche Dienstleistungen

Rückgang der Kosten und Erlöse durch Wegfall des Internats.

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------|
| Personalaufwand | 9 857 952 | 9 611 955 | 9 457 916 | -2% |
| Sachaufwand | 1 613 741 | 1 633 460 | 1 546 400 | -5% |
| Abschreibungen | 87 563 | 45 200 | 45 203 | 0% |
| Interne Verrechnungen | 2 687 057 | 2 771 500 | 1 659 140 | -40% |
| + Aufwand | 14 246 313 | 14 062 115 | 12 708 659 | -10% |
| Vermögenserträge | 134 | 0 | 0 | 0% |
| Entgelte | 1 458 927 | 1 058 870 | 1 008 300 | -5% |
| Rückerstattungen von Gemeinwesen | 84 942 | 0 | 76 800 | 100% |
| Beiträge für eigene Rechnung | 2 988 709 | 3 405 400 | 2 800 000 | -18% |
| Interne Verrechnungen | 48 937 | 51 800 | 53 300 | 3% |
| - Ertrag | 4 581 649 | 4 516 070 | 3 938 400 | -13% |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 9 664 664 | 9 546 045 | 8 770 259 | -8% |
| Informationen zu den Staatsbeiträgen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 4610000 Beiträge für eig. Rechn. von Kten | 0 | 57 100 | 0 | 0% |
| 4620000 Beiträge für eig. Rechn. von Gden | 2 988 709 | 3 348 300 | 2 800 000 | -16% |
| Total eingehende Staatsbeiträge | 2 988 709 | 3 405 400 | 2 800 000 | -18% |

| Kantonale Mittelschule Seetal | | 2257 | Leistungsinformationen | |
|---|----------|---|------------------------|------------------------|
| 1. Mittelschulbildung | | | | |
| Leistungen | | Ziele | | |
| 1.1 Untergymnasium (UG 1. + 2. Klasse) | | - Promotion ins Gymnasium nach Maturitätsanerkennungsreglement (MAR) | | |
| 1.2 Gymnasium nach MAR (OG u. KZG 3.-6. Kl.) | | - Maturität | | |
| 1.3 Fachmittelschule | | - FMS-Diplom bzw. Fachmaturität | | |
| 1.4 Instrumentalunterricht | | - Bedarfsgerechtes Angebot | | |
| 1.5 Erwachsenenbildung | | - Bedarfsgerechtes Angebot | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1.1 Promotionsquote Ende 2. Klasse | 98% | 95% | 95% | 0% |
| 1.2 Bestehensquote Matura (Best./Ang.) | 98% | 95% | 95% | 0% |
| 1.3 Bestehensquote Diplomabschluss | | | 90% | |
| 1.4 Interesse am Angebot | 46% | 55% | 50% | -9% |
| 1.5 Auslastung der Angebote | 44% | 70% | 60% | -14% |
| Kommentar | | | | |
| Fachmittelschule: erstmals Abschluss im Sommer 2008 | | | | |
| 2. Gemeinwirtschaftliche Dienstleistungen | | | | |
| Leistungen | | Ziele | | |
| 2.1 Mensa | | - Ausgewogene Verpflegung zu angemessenen Preisen und hoher Auslastungsgrad | | |
| 2.2 weitere gemeinwirtschaftliche Leistungen | | | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 2.1 Kundenzufriedenheit mit der Mensa | 75% | 80% | 80% | 0% |
| 2.1 Auslastungsgrad d. Mensa (nach Anz. Plätzen) | 58% | 50% | 50% | 0% |
| 2.2 n.q. | | | | |

| Kantonsschule Musegg | | 2258 | Leistungsauftrag/Globalbudget 2008 | |
|---|------------------|------------------|------------------------------------|---------------------|
| | | | | |
| Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget | | | | |
| Grundauftrag | | | | |
| Die Kantonsschule Musegg-Luzern (früher: Pädagogisches Ausbildungszentrum Musegg-Luzern) ist ein Gymnasium auf der Sekundarstufe II mit einem eigenständigen Bildungsauftrag. Es vermittelt Schülerinnen und Schülern des Kurzzeitgymnasiums eine vertiefte Allgemeinbildung und bereitet sie auf das Studium an einer universitären oder pädagogischen Hochschule vor. Schwerpunkte liegen in den Fächern Pädagogik/Psychologie/Philosophie, im Fach Bildnerisches Gestalten, im Fach Musik, in den Fächern Biologie/Chemie, im Fach Wirtschaft und Recht und im Fach Physik und Anwendungen der Mathematik. | | | | |
| Die Kantonsschule Musegg-Luzern bildete bis Sommer 2007 Lehrerinnen und Lehrer für die Primarschule (1. bis 6. Schuljahr) aus. Sie stellt neben der auf Einzeldisziplinen ausgerichteten Fachkompetenz auch interdisziplinäres und vernetztes Denken und Arbeiten in den Vordergrund. | | | | |
| Gesamtzielsetzungen | | | | |
| Erfüllung der Bildungs- und Erziehungsziele gemäss geltenden eidgenössischen und kantonalen Regelungen, Rahmenlehrplänen und Stundentafeln. Neben der Erfüllung der Lernziele gehören auch das Erlangen von Kompetenzen im selbstständigen Arbeiten und Lernen, in der Teamarbeit und im Zusammenleben dazu. | | | | |
| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Übertrittsquote an die Universität | Schule im Aufbau | Schule im Aufbau | Schule im Aufbau | Schule im Aufbau |
| Erfolgsquote an der Universität | Schule im Aufbau | Schule im Aufbau | Schule im Aufbau | Schule im Aufbau |
| Kenngrossen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 66.9 | 65.0 | 63.0 | -3% |
| Ø Anzahl Lernende/Praktikantinnen/Praktikanten | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 0% |
| Ø Anzahl SchülerInnen/Klasse | 22.0 | 22.0 | 22.0 | 0% |
| Ø Anzahl Klassen | 26.0 | 25.0 | 25.0 | 0% |
| Anzahl Lehrpersonen | 108 | 117 | 105 | -10% |
| Anzahl Angestellte in Verwaltung und Betrieb | 10 | 5 | 4 | -20% |
| Leistungsgruppen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1. Mittelschulbildung | | | | |
| + Kosten | 12 754 078 | 14 108 551 | 13 599 639 | -4% |
| - Erlöse | 560 826 | 511 469 | 518 731 | 1% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 12 193 252 | 13 597 082 | 13 080 908 | -4% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 13 967 | 13 600 | 13 570 | 0% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 12 207 219 | 13 610 682 | 13 094 478 | -4% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 382 667 | 783 081 | 684 025 | -13% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 11 824 552 | 12 827 601 | 12 410 453 | -3% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 4.4% | 3.6% | 3.8% | 5% |
| 2. Gemeinwirtschaftliche Dienstleistungen | | | | |
| + Kosten | 1 241 062 | 0 | 11 500 | 100% |
| - Erlöse | 1 014 540 | 67 300 | 72 200 | 7% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 226 522 | - 67 300 | - 60 700 | -10% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 226 522 | - 67 300 | - 60 700 | -10% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 226 522 | - 67 300 | - 60 700 | -10% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 81.7% | | 627.8% | |
| Finanzierung aller Leistungsgruppen (in Franken) | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Laufende Rechnung (Total) | | | | |
| + Kosten | 13 995 140 | 14 108 551 | 13 611 139 | -4% |
| - Erlöse | 1 575 366 | 578 769 | 590 931 | 2% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 12 419 774 | 13 529 782 | 13 020 208 | -4% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 13 967 | 13 600 | 13 570 | 0% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 12 433 741 | 13 543 382 | 13 033 778 | -4% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 382 667 | 783 081 | 684 025 | -13% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 12 051 074 | 12 760 301 | 12 349 753 | -3% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 11.3% | 4.1% | 4.3% | 6% |
| Investitionen | | | | |
| + Ausgaben | 0 | 0 | 200 000 | 100% |
| - Einnahmen | 0 | 0 | 0 | 0% |
| = Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 0 | 0 | 200 000 | 100% |

Begründung von Abweichungen / Besonderheiten

Kenngrossen

Abbau der Administration

Mittelschulbildung

2 zusätzliche Klassen Kurzzeitgymnasium anstelle der wegfallenden Seminarklassen führen zu Kostenreduktion.

Eingehende Staatsbeiträge: Im Vorjahr Schulabkommensbeiträge für Ausserkantonale Lernende unter dieser Kostenart budgetiert; 2008 sind diese Beiträge Teil des Globalbudgets (s. auch Rechnung 2006).

Investitionen

Anschaffung von Tasteninstrumenten

Aufwand

Sachaufwand: Mit der Einführung der Kostenmiete werden die Nebenkosten unter dieser Kostenart separat budgetiert, bisher als Interne Verrechnung.

Ertrag

Entgelte: Wegfall der Besoldungsrückerstattungen für Vorkurs und Hauswartung PHZ. Die Anstellungen erfolgen inskünftig durch die PHZ.

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------|
| Personalaufwand | 10 172 598 | 10 657 451 | 10 135 494 | -5% |
| Sachaufwand | 527 130 | 402 100 | 571 575 | 42% |
| Abschreibungen | 10 270 | 10 300 | 10 270 | 0% |
| Interne Verrechnungen | 3 299 108 | 3 052 300 | 2 907 370 | -5% |
| + Aufwand | 14 009 106 | 14 122 151 | 13 624 709 | -4% |
| Vermögenserträge | 102 200 | 12 200 | 12 200 | 0% |
| Entgelte | 1 046 396 | 511 469 | 288 701 | -44% |
| Rückerstattungen von Gemeinwesen | 371 778 | 0 | 230 030 | 100% |
| Beiträge für eigene Rechnung | 382 667 | 783 081 | 684 025 | -13% |
| Interne Verrechnungen | 54 992 | 55 100 | 60 000 | 9% |
| - Ertrag | 1 958 033 | 1 361 850 | 1 274 956 | -6% |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 12 051 073 | 12 760 301 | 12 349 753 | -3% |
| Informationen zu den Staatsbeiträgen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 4610000 Beiträge für eig. Rechnung von Kten | 0 | 312 711 | 0 | 100% |
| 4610000 Beiträge für eig. Rechnung von Gden | 382 667 | 470 370 | 684 025 | 45% |
| Total eingehende Staatsbeiträge | 382 667 | 783 081 | 684 025 | -13% |

| Kantonsschule Musegg | | 2258 | Leistungsinformationen | | |
|--|----------|--------------------------|------------------------|------------------------|--|
| 1. Mittelschulbildung | | | | | |
| Leistungen | | Ziele | | | |
| 1.1 Kurzzeitgymnasium nach MAR | | Maturität | | | |
| 1.2 Seminar (bis Sommer 2007) | | Primarlehrdiplom | | | |
| 1.3 Instrumentalunterricht | | Bedarfsgerechtes Angebot | | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 | |
| 1.1 Bestehensquote Matura | 100% | 95% | 95% | 0% | |
| 1.2 Bestehensquote Primarlehrdiplom | 100% | 95% | 0% | 0% | |
| 1.3 Interesse am Angebot | 45% | 45% | 45% | 0% | |
| Kommentar | | | | | |
| Das Lehrerinnen- und Lehrerseminar schliesst seine Tore Ende Juli 2007. Aus diesem Grund entfällt diese Leistung (Punkt 1.2) im Jahr 2008. | | | | | |
| 2. Gemeinwirtschaftliche Dienstleistungen | | | | | |
| Leistungen | | Ziele | | | |
| 2.1 Weitere gemeinwirtschaftl. Dienstleistungen | | | | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 | |
| 2.1 n.q. | | | | | |

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget**Grundauftrag**

Die Dienststelle ist zuständig für alle Belange in den Bereichen Wissenschaft und Forschung, Kultur und Sport. Dort, wo per Gesetz anderen Organen Zuständigkeiten übertragen sind (Konkordate, selbst. Anstalten), bearbeitet die Dienststelle im Sinne der Interessen des Kantons Luzern die bildungspolitischen, strategischen und administrativen Geschäfte. Sie sorgt dafür, dass Wissenschaft und Forschung, Kultur und Sport im Kanton angemessen positioniert sind und zielorientiert gefördert und weiterentwickelt werden und dass die einzelnen Fachbereiche ihre gesetzlichen Aufgaben effizient erfüllen können.

Gesamtzielsetzungen

Entwicklung und Strukturierung der HS-Bildungsangebote, i.S. klarer Profilierung, bestmöglicher Synergien und hoher Qualität. Hoher Zufriedenheitsgrad bei Hochschulangehörigen und allgemeinem Publikum mit den Versorgungsangeboten an wissenschaftlicher Information. Kulturförderung und Denkmalpflege/Archäologie gemäss Finanzreform 08 neu ausrichten und DA durch Inventare transparenter machen. Die Vermittlung naturwissenschaftlicher und historischer Erkenntnisse durch attraktive Museumsangebote fördern. Die Bedeutung sportlicher Aktivität im Bewusstsein der Bevölkerung stärken. Es soll ein hoher Anteil der Bevölkerung mit entsprechenden Angeboten erreicht werden.

| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|----------------|----------------|------------------|---------------------|
| Gesamtzahl Studierende (BA und MA) | 5'345 | 5'862 | 6'247 | 7% |
| Gesamtzahl Besucher/Teilnehmer (Museen, ZHB, DA) | keine Erhebung | keine Erhebung | 343'000 | |
| Gesamtzahl Schulklassen (Museen, ZHB, DA) | keine Erhebung | keine Erhebung | 895 | |
| Zufriedenheit der KursteilnehmerInnen von Jugend & Sport sowie von Seniorensport-Angeboten | 90.0% | 90.0% | 90.0% | 0% |
| Kenngrossen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen (ohne Hochschulen) | | | 95.0 | |
| davon Personalbestand in Vollzeitst. fremdfinanziert (ZHB) | | | 22.5 | |
| Ø Anzahl Lernende/Praktikantinnen/Praktikanten | | | 7.8 | |
| zusätzlich Ehrenamtliche und Andere (Denkmalpflege, Archäologie und Museen) | | | 6.5 | |
| Anzahl Studierende FHZ (Bachelor/Master) | 2'818 | 2'844 | 2'917 | 3% |
| davon LU-Studierende an der FHZ | 844 | 833 | 824 | -1% |
| Anzahl Studierende PHZ (exkl. VBK) | 946 | 1'263 | 1'321 | 5% |
| davon LU-Studierende an der PHZ | 371 | 480 | 467 | -3% |
| Anzahl Studierende Universität (Bachelor/Master) | 1'581 | 1'755 | 2'009 | 14% |
| davon LU-Studierende an der Universität | 546 | 583 | 675 | 16% |
| Anzahl Zutritte Zentral- und Hochschulbibliothek | 267'645 | 262'800 | 261'000 | -1% |
| Anzahl Besucher Museen | 76'164 | 78'000 | 80'000 | 3% |
| Leistungsgruppen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1. Hochschulbildung | | | | |
| + Kosten | | | 10 643 684 | |
| - Erlöse | | | 4 450 732 | |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | | | 6 192 952 | |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | | | 6 192 952 | |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | | | 122 770 433 | |
| - Eingehende Staatsbeiträge | | | 1 050 200 | |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | | | 127 913 185 | |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | | | 41.8% | |
| 2. Kultur | | | | |
| + Kosten | | | 8 112 408 | |
| - Erlöse | | | 337 600 | |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | | | 7 774 808 | |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | | | 3 295 586 | |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | | | 11 070 394 | |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | | | 16 116 487 | |
| - Eingehende Staatsbeiträge | | | 8 359 200 | |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | | | 18 827 681 | |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | | | 4.2% | |

| | | | | |
|---|-----------------|------------------|---|----------------------------|
| 3. Sport + Kosten - Erlöse = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) = Nettokosten / betriebliches Ergebnis + Ausgehende Staatsbeiträge + Einlage in Spezialfinanzierung - Eingehende Staatsbeiträge = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen Kostendeckungsgrad Globalkredit | | | 1 386 247 299 656 1 086 591 1 086 591 2 240 523 600 000 2 967 000 960 114 21.6% | |
| Finanzierung aller Leistungsgruppen (in Franken) | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Laufende Rechnung (Total) + Kosten - Erlöse = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen = Nettokosten / betriebliches Ergebnis + Ausgehende Staatsbeiträge + Einlage in Spezialfinanzierung - Eingehende Staatsbeiträge = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen Kostendeckungsgrad Globalkredit | | | 20 142 339 5 087 988 15 054 351 3 295 586 18 349 937 141 127 443 600 000 12 376 400 147 700 980 25.3% | |
| Investitionen + Ausgaben = Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | | | 5 518 000 5 518 000 | |
| Begründung von Abweichungen / Besonderheiten Generell Aufgrund der im Rahmen der Reform 06 geplanten Reorganisation der Führungsstruktur des Bildungs- und Kulturdepartements sind die kantonalen Aufgaben in den Bereichen Hochschulbildung, Kultur und Sport in einer Dienststelle zusammengefasst worden. Deshalb gibt es nur noch einen politischen Leistungsauftrag mit drei Leistungsgruppen. Hochschulbildung Das Globalbudget der Leistungsgruppe Hochschulbildung umfasst die Leitungs- und Sekretariatskosten der bis anhin im Departementssekretariat budgetierten bisherigen Gruppe Hochschulen, die Zentral- und Hochschulbibliothek, das Religionspädagogische Institut sowie unter Erlöse die Kapitalrückführung der FHZ von Fr. 1'800'000 und Besoldungsrückerstattungen für Dienstleistungen, welche die ZHB zugunsten der Universität erbringt. Kultur Das Globalbudget der Leistungsgruppe Kultur umfasst die Leitungs- und Sekretariatskosten der bis anhin im Departementssekretariat budgetierten Abteilung Kulturförderung, die Denkmalpflege, die Archäologie, das Naturmuseum und das Historische Museum. Sport Das Globalbudget der Leistungsgruppe Sport umfasst die Kosten und Erlöse der bis anhin im Departementssekretariat budgetierten Abteilung Sport. Ausgehende Staatsbeiträge Die Bereiche Hochschulen, Sport und Kultur waren bisher im Departementssekretariat budgetiert. 3612000 Staatsbeiträge an Kantone: Schulabkommen Fachhochschulen: Die Aufnahme neuer Ausbildungsgänge sowie die steigende Zahl der Studierenden führen zu Mehrkosten (Fr. 800'000). 3642000 Beiträge an gemischtwirtschaftliche Institutionen: Fachhochschule Zentralschweiz: Positive Entwicklung der Erträge, insbesondere Subventionierung der Bereiche Gesundheit, Soziales und Kunst durch Bund, führt zu niedrigerem Staatsbeitrag (Fr. -1'000'000; zusätzlich Kapitalrückführung, s. Leistungsgruppe Hochschulbildung). Pädagogische Hochschule Zentralschweiz: Ertragsüberschuss 2006 sowie Auflösung von Reserven führen zu tieferen Kosten pro Studierende/n und niedrigerem Staatsbeitrag (Fr. -6'300'000). 3652000 Beiträge an private Institutionen: Schulabkommen Fachhochschulen: Bisher unter 3612000 budgetiert, s. entspr. Begründung. Erhöhung der Staatsbeiträge an das Luzerner Theater (Fr. 2'174'000), die Kunstgesellschaft (Fr. 115'000) und das Luzerner Sinfonieorchester (Fr. 429'000) gemäss Dekreten. | | | | |

Eingehende Staatsbeiträge

Die Bereiche Sport und Kultur waren bisher im Departementssekretariat budgetiert.

4600000 Beiträge für eigene Rechnung Bund:

Archäologische Untersuchungen: Wegfall des Finanzkraftzuschlags (NFA)

4610000 Beiträge für eigene Rechnung von Kantonen:

Neu: Interkantonaler Lastenausgleich Kultur

Religionspädagogisches Institut: mehr ausserkantonale Studierende bewirken Anstieg der IUV-Beiträge.

4620000 Beiträge für eigene Rechnung von Gemeinden:

Wegfall der Gemeindebeiträge für archäologische Untersuchungen (Finanzreform 08)

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|----------|-----------|--------------------|------------------------|
| Personalaufwand | | | 13 356 642 | |
| Sachaufwand | | | 3 029 760 | |
| Abschreibungen | | | 2 660 057 | |
| Eigene Beiträge | | | 141 127 443 | |
| Einlagen in Spezialfinanzierungen & Stiftungen | | | 600 000 | |
| Interne Verrechnungen | | | 4 391 466 | |
| + Aufwand | | | 165 165 368 | |
| Entgelte | | | 3 282 988 | |
| Rückerstattungen von Gemeinwesen | | | 1 800 000 | |
| Beiträge für eigene Rechnung | | | 3 449 200 | |
| Interne Verrechnungen | | | 8 932 200 | |
| - Ertrag | | | 17 464 388 | |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | | | 147 700 980 | |
| Informationen zu den Staatsbeiträgen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3612000 SB an Kantone: | | | | |
| Schweiz. Universitätskonferenz | | | 90 433 | |
| Fachhochschule Zollikofen | | | 700 000 | |
| Interkantonale Universitätsbeiträge | | | 40 700 000 | |
| Schulabkommen Fachhochschulen | | | 12 450 000 | |
| 3622000 SB an Gemeinden: | | | | |
| Sport-Toto-Beiträge | | | 200 000 | |
| 3642000 Beiträge an gem.wirt. Institutionen | | | | |
| Fachhochschule Zentralschweiz | | | 33 700 000 | |
| Pädagogische Hochschule Zentralschweiz | | | 20 400 000 | |
| Universität Luzern | | | 13 900 000 | |
| 3652000 Beiträge an private Institutionen: | | | | |
| J + S Lager | | | 74 523 | |
| Seniorentransport | | | 6 000 | |
| Seniorenuniversität | | | 30 000 | |
| Beiträge an Sportvereine | | | 1 960 000 | |
| Schulabkommen Fachhochschulen | | | 800 000 | |
| Luzerner Theater | | | 10 211 000 | |
| Kunstgesellschaft | | | 1 624 200 | |
| Luzerner Sinfonieorchester | | | 1 487 900 | |
| Lucerne Festival | | | 164 000 | |
| Verkehrshaus | | | 574 387 | |
| Kleintheater | | | 97 000 | |
| Sammlung Rosengart | | | 120 000 | |
| Kunstankäufe | | | 70 000 | |
| Filmförderung | | | 190 000 | |
| Meisterkurse | | | 30 000 | |
| Osterfestspiele | | | 16 000 | |
| Div. Beiträge zur Förderung v. Kunst u. Kultur | | | 990 000 | |
| Schweiz. Landwirtschaftsmuseum Burgrain | | | 62 000 | |
| Pro Heidegg | | | 150 000 | |
| Festival Strings Lucerne | | | 85 000 | |
| Werkjahrbeiträge | | | 245 000 | |
| Total Eigene Beiträge | | | 141 127 443 | |
| Total ausgehende Staatsbeiträge | | | 141 127 443 | |

| | | | | |
|--|------------------|------------------|--|--------------------------------|
| 4600000 Beiträge für eigene Rechnung Bund: Abt. Sport: Kurse Abt. Sport: J + S Lager Archäologische Untersuchungen | 140 082 | 140 000 | 200 000 7 000 82 000 | -41% |
| 4610000 Beiträge für eigene Rechnung von Kantonen: Interkantonaler Lastenausgleich Kultur Religionspäd. Institut: IUV-Beiträge | 617 914 | 741 200 | 2 000 000 807 200 | 9% |
| 4620000 Beiträge für eigene Rechnung von Gemeinden: Archäologische Untersuchungen Werkjahrbeiträge | 145 530 0 | 200 000 0 | 0 110 000 | -100% 100% |
| 4690000 Beiträge für eigene Rechnung Übrige: Religionspäd. Institut: Kirchliche Beiträge Zentral- und Hochschulbibliothek: Zinsertrag aus Mitteln der Stiftung für Suchende | 242 000 0 | 242 000 1 000 | 242 000 1 000 | 0% 0% |
| Total Beiträge für eigene Rechnung | 1 145 526 | 1 324 200 | 3 449 200 | 160% |
| 4910000 Betriebsfremde Interne Überweisungen: Lotterieverträge zugunsten Kunst und Kultur Sport-Totobeiträge Historisches Museum: Lotterieverträge | 120 000 | 120 000 | 6 047 200 2 760 000 120 000 | 0% |
| Total betriebsfremde Interne Überweisungen | 120 000 | 120 000 | 8 927 200 | 7339% |
| Total eingehende Staatsbeiträge | 1 265 526 | 1 444 200 | 12 376 400 | 757% |
| Informationen zu Lotterie-/Sport-Totogeldern | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3622000 Sport-Toto: Beiträge an Gemeinden 3652000 Sport-Toto: Beiträge an Sportvereine 3652000 Lotterieverträge: Kulturförderung Verkehrshaus Schweiz. Landwirtschaftsmuseum Burgrain | | | 200 000 1 960 000 5 506 500 468 700 72 000 | |
| 3802003 Sport-Toto: Einlage in Fonds für Beiträge an Sportanlagen Historisches Museum Luzern | 120 000 | 120 000 | 600 000 120 000 | 0% |
| Total ausgehende Lotterie-/Sport-Totobeiträge | 120 000 | 120 000 | 8 927 200 | 100% |
| 4910000 Betriebsfr. Int. Überweis. Lotterieverträge: Sport-Totobeiträge Kulturförderung Verkehrshaus Schweiz. Landwirtschaftsmuseum Burgrain Historisches Museum Luzern | | | 2 760 000 5 506 500 468 700 72 000 120 000 | |
| Total eingehende Lotterie-/Sport-Totobeiträge | 120 000 | 120 000 | 8 927 200 | 100% |

| Hochschulbildung, Kultur und Sport | | | Leistungsinformationen | |
|---|-----------------|---|-------------------------|--------------------------------|
| 1. Hochschulbildung | | | | |
| Leistungen Hochschulbildung Zentral- und Hochschulbibliothek - Bibliotheksbetrieb ZHB - Bibliotheksdienstleistungen für Dritte | | Ziele Für die UNI besteht ein separater politischer Leistungsauftrag. FHZ und PHZ werden über Konkordate geregelt. Aktuelle, professionell organisierte Informationsvermittlung Professionelle Führung von Bibliotheken nach vereinbarten Standards | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| - Ausleihe (Anzahl pro Jahr) | 155'389 | 130'000 | 140'000 | 8% |
| - elektronische Medien (Zugriffe pro Jahr) | 62'116 | 60'000 | 60'000 | 0% |
| - Zufriedenheit Träger der Institutionen | 84% | 75% | 75% | 0% |
| 2. Kultur | | | | |
| Leistungen Denkmalpflege - Inventarisierung - Beratung, Denkmalschutz und Beiträge - Archiv und Depot Archäologie - Fundstelleninventar - Archäologische Untersuchungen - Archiv und Depot Natur-Museum - Ausstellungen - Sammlung und Forschung - Wiss. und technische Dienstleistungen Historisches Museum - Ausstellungen - Sammlung und Forschung - Wiss. und technische Dienstleistungen Kulturförderung | | Ziele Bauinventar um weitere Gemeinden erweitern, Inventar der Kunstdenkmäler fortschreiben. Definierte Abläufe und Fristen einhalten Basis für die Forschung an Denkmälern und deren Pflege Fundstelleninventar erstellen Schutz, resp. Untersuchung und Auswertung erfolgen nach wissenschaftlichen Standards. Basis für die wissenschaftliche Bearbeitung der Befunde und Funde und die Vermehrung des Wissens über die kulturgeschichtliche Entwicklung unseres Lebensraums. Qualität und Attraktivität erhalten, Besucherfreundlichkeit verbessern Rasche Inventarisierung des Museumsbestandes und der Neueingänge Rasche und kompetente Ausführung Das Konzept der Neueinrichtung verfeinern, die Qualität erhalten Rasche Inventarisierung des Museumsbestandes und der Neueingänge Rasche und kompetente Ausführung Förderung von Kulturinstitutionen und Projekten mit kantonaler Bedeutung | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Denkmalpflege | | | | |
| - Anzahl der erfassten Gemeinden | 3 | 3 | 3 | |
| - Unterschutzstellungen | 9 | 10 | 9 | -10% |
| - Abgeschlossene Restaurierungen und weitere Massnahmen | 70 | 75 | 70 | -7% |
| Archäologie | | | | |
| - Anzahl erfasste Fundstellen | | | wird noch nicht erhoben | |
| - Archäologische Untersuchungen | 10 | 8 | 8 | 0% |
| - Archäolog. Baubegleitungen, Sondierungen | 12 | 15 | 15 | 0% |
| Natur-Museum | | | | |
| - Anzahl Besucher | 44'021 | 50'000 | 50'000 | 0% |
| - Inventarisierungsgrad | keine Erhebung | keine Erhebung | 35% | |
| - Anzahl Beratungen und Auskünfte | 159 | 160 | 160 | 0% |
| Historisches Museum | | | | |
| - Anzahl Besucher | 32'143 | 28'000 | 30'000 | 7% |
| - Inventarisierungsgrad Altbestand | keine Erhebung | 95% | 95% | 0% |
| - Anzahl Beratungen und Auskünfte | 153 | 150 | 160 | 7% |
| Kommentar Denkmalpflege und Archäologie: Die gesetzlichen und finanziellen Grundlagen für die Inventare sind noch nicht geschaffen. Die aktuelle Zahl für die Denkmalpflege bezieht sich auf Pilotprojekte und freiwillige Inventare von Gemeinden. | | | | |

| 3. Sport | | | | |
|--|----------|--|-----------|------------------------|
| Leistungen - Sportförderung - Kurse | | Ziele Verteilung von Mitteln zur Förderung von Sportanlagen und Aktivitäten von Sportvereinen über Sport-Toto-Gelder. Die Angebote des Sportamts sind vielfältig und werden den verschiedenen Anspruchsgruppen (Kinder, Jugendliche (J+S), Erwachsene, Seniorinnen und Senioren) gerecht. | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| - Anzahl angebotener Kaderkurse | 54 | 50 | 50 | 0% |

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget**Grundauftrag**

Die Universität Luzern ist eine Bildungsinstitution im Hochschulbereich. Sie engagiert sich in Forschung, Lehre, Weiterbildung und Dienstleistungen und erarbeitet Lösungsmodelle im Blick auf Fragen und Probleme, die sich aus der Entwicklung heutiger Gesellschaften ergeben.

Im Verbund der an ihr vertretenen Fakultäten für Theologie, Kultur- und Sozialwissenschaften sowie Rechtswissenschaft erstellt sie ein inter fakultäres Netzwerk in Forschung und Lehre und entwickelt ein wissenschaftliches Profil, das sich aus der Integration der den Fakultäten gemeinsamen Schwerpunkte ergibt. Darüber hinaus beteiligt sich die Universität an der kritischen Reflexion gesellschaftsbezogener Fragestellungen im Blick auf verschiedene Bevölkerungssegmente und Problembereiche. Sie übt ihre Tätigkeit teilweise in Zusammenarbeit mit anderen in- und ausländischen Universitäten aus, insbesondere durch gemeinsame Forschungsprojekte und Studienangebote, teilweise aber auch im Wettbewerb, um sich in einzelnen Bereichen besonders zu profilieren.

| Kenngrossen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|-------------------|------------------|------------------|--------------------------------|
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 148.1 | 160.0 | 179.0 | 12% |
| Ø Anzahl Lernende/Praktikantinnen/Praktikanten | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 0% |
| Studierende Grundstudium | 1 581 | 1 755 | 2 009 | 14% |
| Doktoranden | 135 | 125 | 167 | 34% |
| Studierende Nachdiplom | 135 | 60 | 93 | 55% |
| Leistungsgruppen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1. Lehre | | | | |
| + Kosten | 18 264 975 | 22 391 319 | 24 353 063 | 9% |
| + Abschreibungen | 396 710 | 215 555 | 372 014 | 73% |
| + Kalkulatorische Kosten (Raum, Mobiliar) | 845 537 | 183 732 | 440 719 | 140% |
| - Erlöse | -3 002 310 | -2 900 295 | -3 299 971 | 14% |
| - Drittmittel | - 196 173 | - 308 754 | - 358 463 | 16% |
| - Beiträge des Bundes | -4 637 956 | -4 310 131 | -4 746 744 | 10% |
| - IUV-Beiträge | -5 939 405 | -8 616 860 | -7 246 638 | -16% |
| - IUV-Äquivalent Kt. Luzern | -3 104 189 | -5 781 000 | -4 393 186 | -24% |
| - Kostenabgeltungspauschale | -3 666 948 | - 315 933 | -4 680 076 | 1381% |
| = Deckungsdifferenz | -1 039 759 | 557 633 | 440 718 | -21% |
| 2. Forschung | | | | |
| + Kosten | 8 025 519 | 9 786 940 | 10 644 391 | 9% |
| + Abschreibungen | 174 312 | 94 216 | 162 602 | 73% |
| + Kalkulatorische Kosten (Raum, Mobiliar) | 371 524 | 80 307 | 192 632 | 140% |
| - Erlöse | - 168 324 | - 92 753 | - 60 450 | -35% |
| + Drittmittel | -1 233 104 | -1 649 178 | -1 914 689 | 16% |
| + Beiträge des Bundes | -1 987 696 | -2 313 864 | -2 548 256 | 10% |
| - IUV-Beiträge | -2 545 459 | 0 | -3 105 702 | |
| - IUV-Äquivalent Kt. Luzern | -1 330 367 | 0 | -1 882 794 | |
| - Kostenabgeltungspauschale | -2 079 184 | 0 | -1 295 103 | |
| = Deckungsdifferenz | - 772 779 | 5 905 668 | 192 632 | -97% |
| 3. Weiterbildung | | | | |
| + Kosten | 1 341 880 | 2 476 458 | 2 693 424 | 9% |
| + Abschreibungen | 18 032 | 23 840 | 41 144 | 73% |
| + Kalkulatorische Kosten (Raum, Mobiliar) | 38 434 | 20 321 | 48 743 | 140% |
| - Erlöse | - 517 517 | - 413 034 | - 433 632 | 5% |
| - Drittmittel | - 32 966 | | - 29 528 | |
| - Kostenabgeltungspauschale | - 847 863 | -2 061 830 | -2 271 409 | 10% |
| = Deckungsdifferenz | 0 | 45 755 | 48 743 | 7% |
| 4. Dienstleistungen | | | | |
| + Kosten | 553 484 | 1 023 259 | 1 112 909 | 9% |
| + Abschreibungen | 12 022 | 9 851 | 17 001 | 73% |
| + Kalkulatorische Kosten (Raum, Miete) | 25 622 | 8 396 | 20 140 | 140% |
| - Erlöse | - 11 609 | - 61 692 | - 40 207 | -35% |
| - Drittmittel | - 3 914 | - 31 258 | - 36 291 | 16% |
| - Kostenabgeltungspauschale | - 575 605 | - 940 160 | -1 053 412 | 12% |
| = Deckungsdifferenz | 0 | 8 396 | 20 141 | 140% |

Begründung von Abweichungen / Besonderheiten**Forschung**

Bei der universitären Grundausbildung sind Forschung und Lehre nicht trennbar, da Erkenntnisse aus der Forschung in die Lehre einfließen. Durch die IUV-Beiträge wird somit ein Teil der Forschung gedeckt. Die Aufteilung entspricht der des Bundesbeitrages (30% Forschung, 70% Lehre). Im Soll 2007 wurden die IUV-Beiträge noch ganz der Lehre zugewiesen.

Aufwand und Ertrag

Die Zunahme der Kosten/Erträge entspricht dem Ausbau der Universität gemäss der vom Universitätsrat beschlossenen Ausbauplanung (Fächerausbau in Ökonomie und Aufstockung der Professuren in Rechtswissenschaft).

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------|
| Personalaufwand | 20 494 546 | 26 783 167 | 28 853 051 | 8% |
| Mietaufwand | 2 403 589 | 3 155 700 | 3 135 439 | -1% |
| übriger Betriebsaufwand | 5 287 724 | 5 739 109 | 6 815 298 | 19% |
| Abschreibungen | 601 075 | 343 462 | 592 762 | 73% |
| + Aufwand | 28 786 934 | 36 021 438 | 39 396 550 | 9% |
| Vermögenserträge | 38 644 | 0 | 0 | 0% |
| Entgelte | 3 607 376 | 3 467 774 | 3 834 260 | 11% |
| Rückerstattungen von Gemeinwesen | 53 740 | 0 | 0 | 0% |
| Beiträge für eigene Rechnung | 28 180 829 | 31 655 479 | 35 562 290 | 12% |
| - Ertrag | 31 880 589 | 35 123 253 | 39 396 550 | 12% |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | -3 093 655 | 898 185 | 0 | 0% |

1. Lehre**Leistungen**

- Die wissenschaftl. Arbeit ist offen für Lernen und Lehre.
- Forschende beteiligen sich als Lehrende an der Gestaltung von Studiengängen, ihre Arbeit ermöglicht eine wissenschaftsorient. Ausrichtung aller Lernangebote.

Ziele

- Die Universität partizipiert am Bildungsauftrag des Gemeinwesens.
- Lehrende leiten Studierende an zur Erweiterung ihrer Fähigkeiten und Kenntnisse in den Studienfächern.
- Sie vermitteln Arbeitsmethoden und machen vertraut mit der systematischen Reflexion sowie mit dem aktuellen Forschungsstand.
- Wer einen Studiengang erfolgreich absolviert hat, ist fähig, verantwortungsbewusst, sachkompetent und kritisch einen akademischen Beruf auszuüben.

Indikatoren**Ist 2006****Soll 2007****Soll 2008****Abweichung
08 zu 07**

- Studierende (Grundstudium, Nachdiplom, Doktoranden)
- Neustudierende
- Studienabschlüsse
- Betreuungsquotienten (Stud./Prof.)

1 851

1 940

2 269

17%

590

550

470

-15%

399

350

500

43%

46

44

45

2%

Kommentar

Die Studierendenzahlen erhöhen sich primär infolge des weiteren Ausbaus der Kultur- und Sozialwissenschaftlichen Fakultät (Bezeichnung bis Juni 2007: "Geisteswissenschaftliche Fakultät"). Es wird mit einer markanten Zunahme der Bachelor- und Masterabschlüsse bei den grossen Fakultäten (Rechtswissenschaft, Kultur- und Sozialwissenschaften) gerechnet. Infolge der Konsolidierung der Rechtswissenschaftlichen Fakultät ist von einer gegenüber dem Vorjahr leicht rückläufigen Zahl von Neustudierenden auszugehen.

2. Forschung**Leistungen**

- Kernaufgabe der Universität ist die wissenschaftl. Forschung
- Ihr widmen sich die drei Fakultäten für Theologie, Geisteswissenschaften und Rechtswissenschaft in den zugehörigen Fachgebieten.

Ziele

- Studierende und Lehrende beteiligen sich auf der Basis des jeweiligen Erkenntnisstandes am akademischen Diskurs und tragen bei zur Erweiterung des Wissens, zur Formulierung neuer Fragestellungen und zur Weiterentwicklung von Methoden.

Indikatoren**Ist 2006****Soll 2007****Soll 2008****Abweichung
08 zu 07**

- Forschungsprojekte
- Publikationen
- Präsentation und Diskussion von Forschungsergebnissen
- Vergabe v. universitätseigenen Forschungsmitteln
- Einwerbung von Drittmitteln

114

110

120

9%

291

320

345

8%

205

240

260

8%

262 000

300 000

450 000

50%

1 466 158

2 014 624

2 338 970

16%

Kommentar

Die Erhöhung der universitätseigenen Forschungsmittel dient der Förderung neuer Forschungsschwerpunkte. Die Zunahme der Drittmittel ist bedingt durch eine Reihe von Forschungsprojekten sowie eine Förderprofessur des Schweizerischen Nationalfonds.

3. Weiterbildung**Leistungen**

- Die Universität Luzern bietet Weiterbildungsprogramme in Form von Weiterbildungskursen, Zertifikatslehrgängen, Diplomlehrgängen und Master of Advanced Studies (MAS)-Programmen an.
- Im Hinblick auf die optimale Verankerung der Universität Luzern wird besonderer Wert gelegt auf ein attraktives Programm an Weiterbildungskursen.

Ziele

- Der Notwendigkeit lebenslangen Lernens wird permanent Rechnung getragen, indem Nachdiplomstudiengänge angeboten und Weiterbildungsprogramme durchgeführt werden.

| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|----------|-----------|-----------|------------------------|
| - Weiterbildungskurse | 7 | 15 | 8 | -47% |
| - Zertifikatslehrgänge | 0 | 1 | 1 | 0% |
| - Diplomlehrgänge | 6 | 4 | 4 | 0% |
| - MAS-Programme | 1 | 0 | 1 | |
| Kommentar Der Rückgang an Weiterbildungskursen ist bedingt durch ein gegenüber dem Vorjahr kleineres Kursangebot von zwei Instituten der Theologischen Fakultät. | | | | |
| 4. Dienstleistungen | | | | |
| <div> <div> Leistungen <ul style="list-style-type: none"> - In ihren Fachgebieten erbringen Universitätsangehörige Dienstleistungen zugunsten Dritter. - Im Weiteren sorgt die Universität für die Verankerung im gesellschaftlichen Umfeld. - Sie trägt bei zur Arbeit internationaler Zusammenschlüsse, schweizerischer Hochschulgremien und regionaler Netzwerke der tertiären Bildung. </div> <div> Ziele <ul style="list-style-type: none"> - Durch das Angebot von Dienstleistungen stellt die Universität Kompetenzen und Wissen im gesellschaftlichen Alltag, insbesondere in der Zentralschweiz, zur Verfügung. - Zudem ist sie durch einzelne Mitglieder in ausserwissenschaftlichen oder in Gutachtens- und Beratertätigkeiten von nationaler und internationaler Bedeutung präsent. </div> </div> | | | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| - öffentliche Veranstaltungen | 168 | 160 | 175 | 9% |
| - Engagements in Fachgremien | 205 | 180 | 210 | 17% |
| - Mitarbeit in Hochschulgremien | 50 | 55 | 60 | 9% |
| - Gutachtens- und Beratertätigkeiten | 217 | 190 | 220 | 16% |
| Kommentar Der Ausbau des Lehrkörpers vergrössert die Zahl der angebotenen Dienstleistungen. | | | | |

| Finanzdepartement | | Globalbudget 2008 | | | |
|--|---|-------------------|----------------|--------------|---------------------|
| Die folgende Darstellung ermöglicht einen raschen Überblick über die beantragten Globalbudgets im Voranschlag 2008 (Abweichung zum Budget des Vorjahrs). Dabei sind die Globalbudgets der Leistungsgruppen pro Dienststelle in einem Total zusammengefasst. Im Ergebnis nach betriebsfremden Positionen ist das Globalbudget auch enthalten. | | | | | |
| | | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Departementssekretariat 2301 | Globalbudget | 5'517'562 | 6'646'600 | 6'756'264 | 2% |
| | Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 7'834'972 | 9'417'506 | 142'389'885 | 1412% |
| | Mit der Departementsreform 07 und der darin integrierten Neuorganisation des Finanzdepartementes ergeben sich folgende Veränderungen: Überführung Abt. Controllingdienste, Planung und Steuerung (CPS) zur Dienststelle Finanzen, Integration von Teilbereichen der aufgelösten Dienststelle Finanzverwaltung ins Departementssekretariat, Integration des innerkantonalen Finanzausgleiches vom Amt für Gemeinden (JSD). | | | | |
| Dienststelle Finanzen 2302 | Globalbudget | -54'910'128 | -13'532'019 | -11'261'604 | -17% |
| | Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | -126'366'504 | -99'098'106 | -458'734'913 | 363% |
| | Die Dienststelle Finanzen ist seit 1.7.07 operativ. Sie umfasst Teile der ehemaligen Dienststellen Amt für Finanzdienstleistungen und Finanzverwaltung. Zudem wurde die Abteilung Controllingdienste, Planung und Steuerung aus dem Departementssekretariat des Finanzdepartementes überführt. Aufgrund der Einführung des NFA fallen die Staatsbeiträge an AHV und IV sowie die Rückvergütungen der Gemeindeanteile an AHV, IV und landwirtschaftliche Familienzulagen weg. Erstmals budgetiert sind dagegen die NFA-Zahlungen des Bundes. | | | | |
| Dienststelle Personal 2303 | Globalbudget | -7'259'238 | 4'726'683 | 4'413'060 | -7% |
| | Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | -6'067'238 | 6'001'183 | 5'563'417 | -7% |
| | Mehrkosten durch Integration der Personaladministration des Amtes für Volksschulbildung (BKD). Mehrertrag bei der zentralen Budgetierung der EO-Rückvergütungen aus der Mutterschaftsversicherung. Aufgrund der Verselbständigung der Luzerner Spitäler entstehen Minderaufwendungen bei den zentralen Kosten für Aus- und Weiterbildung (direkt durch Spitäler finanziert). Zudem haben die Spitäler die Leistungen im Bereich Personal-Informatik zu entschädigen. | | | | |
| Finanzverwaltung 2304 | Globalbudget | 5'054'319 | 5'005'400 | 0 | 0% |
| | Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 5'054'319 | 5'005'400 | 0 | 0% |
| | Die Dienststelle wurde mit der Neuorganisation des Finanzdepartementes per 1.7.07 aufgelöst. Integration der Tätigkeiten im Departementssekretariat und in der Dienststelle Finanzen. | | | | |
| Dienststelle Informatik und Dienste 2305/2307 | Globalbudget | -875'419 | -499'869 | 1'782'584 | -457% |
| | Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | -767'965 | -410'693 | 1'930'584 | -570% |
| | Die neue Dienststelle Informatik und Dienste entstand aus der Departementsreform des Finanzdepartementes. In dieser neuen Dienststelle werden per 1.7.07 die zentrale Kantonsinformatik (bisher OID), die zentrale Beschaffungs sowie Logistikstelle (bisher LMV und DMZ) sowie das SAP-Kompetenzcenter (ehemals Abteilung des Amtes für Finanzdienstleistungen) unter eine einheitliche Leitung gestellt. Die Vorjahreswerte Ist 2006 und Plan 2007 stammen von den bisherigen Dienststellen OID und LMV/DMZ. | | | | |
| Amt für Statistik 2308 | Globalbudget | 1'120'595 | 1'200'900 | 0 | 0% |
| | Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 1'097'093 | 1'210'900 | 0 | 0% |
| | Die Dienststelle wurde per 1.1.08 in eine selbständige öffentlich-rechtliche Anstalt überführt. Der ab diesem Zeitpunkt auszurichtende Staatsbeitrag ist im Leistungsauftrag des Departementsekretariates enthalten. | | | | |
| Dienststelle Steuern 2309 | Globalbudget | 20'670'919 | 20'880'890 | 22'235'909 | 6% |
| | Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | -1'159'918'740 | -1'130'326'426 | -965'638'780 | -15% |
| | Im Bereich der Dienststelle Steuern ergeben sich nur marginale Abweichungen. Veränderungen im Bereich Steuererträge: Steuergesetzrevision 2008, Lineare Steuersenkung um 1/10 Einheit, Anpassung der Verteilschlüssel (Kanton/Gemeinden) für Sondersteuern aufgrund Finanzreform 08. Bei den Anteilen an Bundessteuern (Direkte Bundessteuer/Verrechnungssteuer) fällt die bisherige Finanzausgleichsquote ab 2008 weg. Die NFA-Zahlungen des Bundes, welche diese Quoten ersetzen, werden bei der Dienststelle Finanzen budgetiert. | | | | |
| Dienststelle Immobilien 2310 | Globalbudget | -76'457'356 | -100'873'200 | -96'906'010 | -4% |
| | Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | -18'370'384 | -15'811'300 | -19'975'310 | 26% |
| | Zugang Mietkosten im Schulbereich und aufgrund der Finanzreform 08 (Polizeiposten, Amtsgerichte und Konkursämter). Ertrag durch interne Weiterverrechnung dieser Kosten. Veränderungen der internen Miet- und Nebenkostenabrechnungen aufgrund Einführung/Wechsel zur Kostenmiete. Abnahme der ausserordentlichen Buchgewinne von 24 Mio. Franken im Budget 2007 auf 9.2 Mio. Franken im Budget 2008 (2. Tranche Seeburg). Zunahme der ordentlichen Abschreibungen und Zinsen u.a. aufgrund Kauf Postbetriebsgebäude für UNI Luzern. | | | | |

| Finanzdepartement | | Globalbudget 2008 | | | |
|--|---|-------------------|----------------|----------------|------------------------|
| Die folgende Darstellung ermöglicht einen raschen Überblick über die beantragten Globalbudgets im Voranschlag 2008 (Abweichung zum Budget des Vorjahrs). Dabei sind die Globalbudgets der Leistungsgruppen pro Dienststelle in einem Total zusammengefasst. Im Ergebnis nach betriebsfremden Positionen ist das Globalbudget auch enthalten. | | | | | |
| | | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Total Finanzdepartement | Globalbudget | -107'138'746 | -76'444'615 | -72'979'797 | -5% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | -1'297'504'447 | -1'224'011'536 | -1'294'465'117 | 6% |
| Bemerkungen zum Total Folgende Faktoren führen zu den markantesten Veränderungen des FD - Globalbudgets: <ul style="list-style-type: none">– Transfers von Abteilungen aufgrund der Projekte Reform 06 und Departementsreform 07– Neuorganisation des Finanzdepartementes per 1. Juli 2007– Wegfall Staatsbeiträge an AHV und IV (NFA)– Wegfall Gemeindeanteil an den Staatsbeiträge an AHV, IV und landwirtschaftlichen Familienzulagen (NFA/Finanzreform 08)– Neuer Ertragsteiler bei den Sonder- und Nebensteuern (Finanzreform 08)– Einführung Kostenmiete für kantonale Dienststellen– Verselbständigung der Dienststelle Statistik | | | | | |

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget**Grundauftrag**

Das Departementssekretariat ist die Stabsstelle des Finanzdepartements. Es unterstützt die Departementsleitung bei der fachlich-politischen und betrieblichen Führung, nimmt die administrative Leitung des Departements wahr und koordiniert die Verwaltungstätigkeiten innerhalb des Departments und gegen aussen.

Für die fachliche Führung werden folgende Leistungen erbracht:

- Fachliche Bearbeitung von Aufträgen des Grossen Rates, des Regierungsrates und des Departementsvorstehers.
- Interne und externe Kommunikation.
- Bereitstellen von Entscheidungshilfen für die Planung und Steuerung des Kantonshaushaltes.
- Erstellen von Budget, Rechnung, IFAP, Beurteilen von Nachtragskrediten und Erstellen von Mitberichten zu Finanzgeschäften anderer Departemente in Zusammenarbeit mit der Dienststelle Finanzen.
- Vollzug und Weiterentwicklung des interkommunalen Finanzausgleiches.

Leistungen für die betriebliche Führung sind:

- Führung des Personals und Personaladministration,
- Dienststellen- und Departementscontrolling,
- Organisationsberatungen.

Der Informatikgesamtverantwortliche (IGV) ist administrativ dem Departementssekretariat zugeordnet.

Gesamtzielsetzungen

Das Departement wird situationsgerecht geführt.

Die Geschäfte werden entsprechend den Vorgaben und innerhalb der Fristen abgewickelt.

Gesetzmässiger Vollzug des interkommunalen Finanzausgleiches.

Weiterentwicklung des interkommunalen Finanzausgleiches.

| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| Gesetzmässiger Vollzug interkomm. Finanzausgleich Start Wirkungsbericht 2009 Finanzausgleich | (AFG: 100%) | (AFG: 100%) | 100.0% Ende 2008 | 0% |
| Kenngrossen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 15.3 | 15.4 | 13.2 | -14% |
| Ø Anzahl Lernende/Praktikanten | 0.5 | 0.0 | 1.0 | |
| Kenngrossen Kanton Luzern | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| - Steuerniveau (Index) im Vergleich zum schweizerischen Mittel <= | 115.2 | < 114.5 | < 115.2 | |
| - Nettoschuld pro Kopf <= | 3212 | < 3 600 | < 3 200 | |
| Leistungsgruppen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1. Departementsführung und Dienstleistungen Departementssekretariat | | | | |
| + Kosten | 3 166 290 | 4 073 176 | 3 888 355 | -5% |
| - Erlöse | 613 070 | 1 122 400 | 845 100 | -25% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 2 553 220 | 2 950 776 | 3 043 255 | 3% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 228 457 | 262 585 | 249 423 | -5% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 2 781 677 | 3 213 361 | 3 292 678 | 2% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 21 192 | 27 000 | 159 540 875 | 590792% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 0 | 0 | 26 459 868 | |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 2 802 869 | 3 240 361 | 136 373 685 | 4109% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 19.4% | 27.6% | 21.7% | -21% |
| 2. Dienstleistungen Informatikgesamtverantwortlicher | | | | |
| + Kosten | 5 372 708 | 6 576 424 | 6 846 509 | 4% |
| - Erlöse | 2 408 366 | 2 880 600 | 3 133 500 | 9% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 2 964 342 | 3 695 824 | 3 713 009 | 0% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 1 938 551 | 2 426 321 | 2 248 191 | -7% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 4 902 893 | 6 122 145 | 5 961 200 | -3% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 21 930 | 25 000 | 25 000 | 0% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 4 924 823 | 6 147 145 | 5 986 200 | -3% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 44.8% | 43.8% | 45.8% | 4% |

| | | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|----------------------------|
| 3. Sonderbereich Departementssekretariat (Staats- und Lotteriebeiträge) | | | | |
| + Kosten | 0 | 0 | 0 | 0% |
| - Erlöse | 0 | 0 | 0 | 0% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 0 | 0 | 0 | 0% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 0 | 0 | 0 | 0% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 13 642 380 | 12 530 000 | 12 930 704 | 3% |
| + Einlage in Spezialfinanzierung | 4 490 040 | 0 | 0 | 0% |
| - Steuereinnahmen, Regalien, Konzessionen | 18 025 140 | 12 500 000 | 12 900 704 | 3% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 107 280 | 30 000 | 30 000 | 0% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | | | | |
| Finanzierung aller Leistungsgruppen (in Franken) | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Laufende Rechnung (Total) | | | | |
| + Kosten | 8 538 998 | 10 649 600 | 10 734 864 | 1% |
| - Erlöse | 3 021 436 | 4 003 000 | 3 978 600 | -1% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 5 517 562 | 6 646 600 | 6 756 264 | 2% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 2 167 008 | 2 688 906 | 2 497 614 | -7% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 7 684 570 | 9 335 506 | 9 253 878 | -1% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 13 685 502 | 12 582 000 | 172 496 579 | 1271% |
| + Einlage in Spezialfinanzierung | 4 490 040 | 0 | 0 | 0% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 0 | 0 | 26 459 868 | |
| - Entnahme aus Spezialfinanzierung | 0 | 0 | 0 | 0% |
| - Steuereinnahmen, Regalien, Konzessionen | 18 025 140 | 12 500 000 | 12 900 704 | 3% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 7 834 972 | 9 417 506 | 142 389 885 | 1412% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 35.4% | 37.6% | 37.1% | -1% |
| Investitionen | | | | |
| + Ausgaben | 3 881 390 | 4 470 000 | 5 080 000 | 14% |
| - Einnahmen | 0 | 0 | 0 | 0% |
| = Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 3 881 390 | 4 470 000 | 5 080 000 | 14% |
| Begründung von Abweichungen / Besonderheiten | | | | |
| Allgemeines | | | | |
| Mit der Departementsreform 07 und der darin integrierten Neuorganisation des Finanzdepartementes ergeben sich folgende Veränderungen für unsere Dienststelle: | | | | |
| - Überführung Abteilung Controllingdienste, Planung und Steuerung (CPS) vom Departementssekretariat zur Dienststelle Finanzen. Der Bereich Controlling Finanzdepartement bleibt im Departementssekretariat. | | | | |
| - Integration von Teilbereichen der aufgelösten Dienststelle Finanzverwaltung ins Departementssekretariat. | | | | |
| - Integration des innerkantonalen Finanzausgleiches vom Amt für Gemeinden (JSD) ins Departementssekretariat. | | | | |
| Die Personalbestände und Finanzdaten im Ist 2006 und Soll 2007 stammen von der ursprünglichen Aufgabenbearbeitung des Departementssekretariates. Der Zeitreihenvergleich ist somit nur bedingt aussagekräftig. | | | | |
| Leistungsgruppe Departementsführung und Dienstleistungen Departementssekretariat | | | | |
| Die erwähnten Verschiebungen führen zu einem sinkenden Personalbestand und somit auch Personalaufwand. Im Sachaufwand sind die wegfallenden Aufwendungen aus dem Transfer der Abteilung CPS gering. Demgegenüber stehen übernommene Sachkosten aus den Bereichen Finanzausgleich und Finanzverwaltung. | | | | |
| Durch eine restriktive Handhabung der in den Vorjahren zentralisierten Informatik-Betriebskosten reduzieren sich diese Aufwendungen. Aufgrund unseres Systems der Weiterverrechnung der Kosten an die auslösenden Dienststellen sinken auch die Erträge. | | | | |
| Die ausgehenden Staatsbeiträge enthalten ab 1. Januar 2008 die Beitragspositionen des Finanzausgleichs. In den eingehenden Staatsbeiträgen stehen die Einnahmepositionen des Finanzausgleiches gegenüber. In den Informationen zu den Staatsbeiträgen haben wir zur Übersicht der Entwicklung dieser Positionen die Vorjahreswerte in Klammer mitgeliefert. Wie schon einleitend erwähnt, sind sie in den Finanzwerten 2006 und 2007 nicht eingerechnet. | | | | |
| Ab 1. Januar 2008 in den ausgehenden Staatsbeiträgen enthalten ist der Staatsbeitrag an die zentrale Statistikstelle LUSTAT. Auf der Grundlage des am 1. Juli 2006 in Kraft getretenen Statistikgesetzes hat der Regierungsrat am 15. Juni 2007 die Umwandlung des Amtes für Statistik in eine öffentlich-rechtliche Anstalt beschlossen. Die zentrale Statistikstelle wird ab 1. Januar 2008 unter der Bezeichnung "LUSTAT Statistik Luzern" mit eigener Rechtspersönlichkeit geführt. Für den entsprechenden Staatsbeitrag liegt ein separater Leistungsauftrag zur Information vor. | | | | |
| Dotationskapital LUSTAT | | | | |
| Wir stellen der zentralen Statistikstelle bei der Verselbstständigung per 1. Januar 2008 ein Dotationskapital zur Verfügung. Die Sach- oder Bareinlage wird maximal TCHF 250 betragen. Die Einlage hat keinen Einfluss auf die Laufende Rechnung des Staates. Es handelt sich um eine Umwandlung von Mittel des Finanzvermögens zu einer Beteiligung im Verwaltungsvermögen. | | | | |

Leistungsgruppe Dienstleistungen Informatikgesamtverantwortlicher

Die Veränderungen der Kosten und Erträge stehen hauptsächlich im Zusammenhang mit der Definition der Informatik-Konzernaufgaben und dem System der Weiterverrechnung an die Departemente bzw. Dienststellen.

Investitionen

Wir haben den Investitionspool des Finanzdepartementes erhöht für den Start der Umsetzungsphase der beiden Grossprojekte aus der Reform 06: "Zentralisierung Rechnungswesen" und "Zentrale Steuerlösung".

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|--|-----------------------|-----------------------|--------------------|------------------------|
| Personalaufwand | | 2 376 099 | 2 418 000 | 2 207 430 | -9% |
| Sachaufwand | | 2 190 356 | 3 564 900 | 3 765 634 | 6% |
| Abschreibungen | | 1 928 006 | 2 452 182 | 2 279 172 | -7% |
| Eigene Beiträge | | 302 002 | 355 500 | 158 045 278 | 44357% |
| Durchlaufende Beiträge | | 0 | 0 | 1 775 597 | |
| Einlagen in Spezialfinanzierungen & Stiftungen | | 4 490 040 | 0 | 0 | 0% |
| Interne Verrechnungen | | 17 595 046 | 17 129 924 | 17 655 946 | 3% |
| + Aufwand | | 28 881 549 | 25 920 506 | 185 729 057 | 617% |
| Regalien & Konzessionen | | 18 025 140 | 12 500 000 | 12 900 704 | 3% |
| Entgelte | | 297 382 | 150 000 | 521 700 | 248% |
| Beiträge für eigene Rechnung | | 0 | 0 | 24 684 271 | |
| Durchlaufende Beiträge | | 0 | 0 | 1 775 597 | |
| Interne Verrechnungen | | 2 724 053 | 3 853 000 | 3 456 900 | -10% |
| - Ertrag | | 21 046 575 | 16 503 000 | 43 339 172 | 163% |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | | 7 834 974 | 9 417 506 | 142 389 885 | 1412% |
| Informationen zu den Staatsbeiträgen | | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3613000 | Finanzdirektorenkonferenz | 21 192 | 27 000 | 28 500 | 6% |
| 3625001 | FA: Ressourcenausgleich | (AFG: 78 143 089) | (AFG: 77 258 499) | 74 052 812 | -4% |
| 3625003 | FA: Topogr. Lastenausgleich | (AFG: 21 790 000) | (AFG: 22 010 000) | 22 120 000 | 0% |
| 3625004 | FA: Bildungslastenausgleich | (AFG: 22 890 000) | (AFG: 23 120 000) | 23 240 000 | 1% |
| 3625005 | FA: Soziallastenausgleich | (AFG: 11 840 000) | (AFG: 11 960 000) | 12 020 000 | 1% |
| 3625006 | FA: Infrastrukturlastenausgleich | (AFG: 11 840 000) | (AFG: 11 960 000) | 12 020 000 | 1% |
| 3625007 | FA: Entschuldung der Gemeinden | (AFG: 11 666 666) | (AFG: 11 666 666) | 11 666 666 | 0% |
| 3643000 | Schweizerische Informatikkonferenz | 21 930 | 25 000 | 25 000 | 0% |
| 3653001 | Stiftung zur Förderung Verkehrshaus | 100 000 | 0 | 0 | 0% |
| 3653003 | Verschiedene Beiträge | 7 280 | 30 000 | 30 000 | 0% |
| 3653004 | LUSTAT Statistik Luzern | (eigene Dienststelle) | (eigene Dienststelle) | 2 617 300 | |
| 3653100 | Lotterie-Ertr.: Pferderennen CSIO Luzern | 10 000 | 20 000 | 20 000 | 0% |
| 3653101 | Lotterie-Ertr.: Versch. Beiträge | 33 100 | 45 000 | 45 000 | 0% |
| 3653102 | Lotterie-Ertr.: Frauenzentrale | 35 000 | 35 000 | 0 | 0% |
| 3653103 | Lotterie-Ertr.: Pro Juventute | 13 500 | 13 500 | 0 | 0% |
| 3663002 | Lotterie-Ertr.: Entwicklungshilfe | 60 000 | 60 000 | 60 000 | 0% |
| 3663003 | Lotterie-Ertr.: Katastrophenhilfe | 0 | 100 000 | 100 000 | 0% |
| 3720001 | FA: Übergangsregelung | (AFG: 5 822 689) | (AFG: 3 704 970) | 1 775 597 | -52% |
| 3910000 | BF: Überweisung Lotterie-Erträge | 13 383 500 | 12 226 500 | 12 675 704 | 4% |
| Total ausgehende Staatsbeiträge | | 13 685 502 | 12 582 000 | 172 496 579 | 1271% |
| 4620001 | FA: Horizontale Einnahmen | (AFG: 26 047 696) | (AFG: 25 752 878) | 24 684 271 | -4% |
| 4720001 | FA: Übergangsregelung | (AFG: 5 822 689) | (AFG: 3 704 970) | 1 775 597 | -52% |
| Total eingehende Staatsbeiträge | | 0 | 0 | 26 459 868 | |
| Informationen zu Lotterie-/Sport-Totogeldern | | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3653100 | Lotterie-Ertr.: Pferderennen CSIO Luzern | 10 000 | 20 000 | 20 000 | 0% |
| 3653101 | Lotterie-Ertr.: Versch. Beiträge | 33 100 | 45 000 | 45 000 | 0% |
| 3653102 | Lotterie-Ertr.: Frauenzentrale | 35 000 | 35 000 | 0 | 0% |
| 3653103 | Lotterie-Ertr.: Pro Juventute | 13 500 | 13 500 | 0 | 0% |
| 3663002 | Lotterie-Ertr.: Entwicklungshilfe | 60 000 | 60 000 | 60 000 | 0% |
| 3663003 | Lotterie-Ertr.: Katastrophenhilfe | 0 | 100 000 | 100 000 | 0% |
| 3803002 | Einlage Lotterie-Erträge (Beiträge FD) | 4 490 040 | 0 | 0 | 0% |
| 3910000 | BF: Überweisung Lotterie-Erträge | 13 383 500 | 12 226 500 | 12 675 704 | 4% |
| Total ausgehende Lotterie-/Sport-Totobeiträge | | 18 025 140 | 12 500 000 | 12 900 704 | 3% |
| 4100003 | Gewinnanteil interkant. Landeslotterie | 18 025 140 | 12 500 000 | 12 900 704 | 3% |
| Total eingehende Lotterie-/Sport-Totobeiträge | | 18 025 140 | 12 500 000 | 12 900 704 | 3% |

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget**Grundauftrag**

Die Dienststelle Finanzen (DFI) ist das Kompetenzzentrum der kantonalen Verwaltung für Finanz- und Controllingfragen.

Die Dienststelle Finanzen erbringt folgende Dienstleistungen:

- Organisation und Durchführung des staatlichen Rechnungswesens.
- Sicherstellen der Zahlungsbereitschaft und optimieren der Finanzierungskosten des Kantons Luzern.
- Verantwortlich für den IFAP-, den Budget-, den Rechnungs- und den unterjährigen Reporting-Prozess für die gesamte kantonale Verwaltung.
- Weiterentwicklung des Führungssystems.
- Bereitstellen von Entscheidungshilfen für die Planung und Steuerung des Kantonshaushaltes.
- Erstellen von Mitberichten zu Geschäften anderer Departemente mit finanziellen Auswirkungen.
- Verantwortlich für das Versicherungswesens des Kantons Luzern.

Gesamtzielsetzungen

- Freundliche, kompetente, termintreue Beratung und Bedienung der Kundinnen und Kunden.
- Führung des Finanz- und Rechnungswesens des Kantons Luzern gemäss Finanzhaushaltsgesetz.
- Bewirtschaftung der Liquidität und Sicherstellung von marktüblichen Finanzierungskosten.
- Termingerechte Erstellung der Staatsrechnung.
- Termingerechte Erstellung von IFAP und Budget gemäss den Zielen des Finanzleitbilds.
- Permanente Weiterentwicklung unserer Dienstleistungen.

| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| Einhaltung gesetzl. Bestimmungen zur Rechnungslegung | Ja | Ja | Ja | |
| Gewährleistung der Zahlungsbereitschaft des Kantons | Ja | Ja | Ja | |
| Termintreue der Zahlungsbereitschaft (Delta Zahlungsdauer) | 4.9 Tage | < 5 Tage | < 5 Tage | |
| Professionelle Debitorenbewirtschaftung (Ausstände > 1 Jahr) | 1,9% | < 5 % | < 5 % | |
| Marktgerechte Zinsen (SWAP Satz + 10 Basispunkte) | 0 BP | < 10 BP | < 10 BP | |
| Berichterstattung an Kommissionen mit: | | | | |
| - Voranschlag | 5. September | 5. September | 3. September | |
| - IFAP | 5. September | 5. September | 3. September | |
| - Rechnung | 19. April | 25. April | 24. April | |
| Kenngrössen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 14.5 | 16.1 | 13.8 | |
| Ø Anzahl Lernende/Praktikanten | 1.0 | 1.0 | 1.0 | |
| Leistungsgruppen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1. Finanzen | | | | |
| + Kosten | 3 323 050 | 3 578 981 | 2 331 430 | -35% |
| - Erlöse | 8 740 | 0 | 0 | 0% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 3 314 310 | 3 578 981 | 2 331 430 | -35% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 0 | 200 000 | 576 000 | 188% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 3 314 310 | 3 778 981 | 2 907 430 | -23% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 3 314 310 | 3 778 981 | 2 907 430 | -23% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 0.3% | 0.0% | 0.0% | 0% |
| 2. Sonderbereiche | | | | |
| + Kosten | 44 402 240 | 41 559 000 | 52 801 966 | 27% |
| - Erlöse | 102 626 677 | 58 670 000 | 66 395 000 | 13% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | -58 224 438 | -17 111 000 | -13 593 034 | -21% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 2 200 235 | -14 416 587 | -42 306 309 | 193% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | -56 024 203 | -31 527 587 | -55 899 343 | 77% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 94 333 121 | 99 774 000 | 11 451 000 | -89% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 167 208 967 | 170 523 500 | 417 182 000 | 145% |
| - Entnahme aus Spezialfinanzierung | 31 936 | 0 | 0 | 0% |
| - Steuereinnahmen, Regalien, Konzessionen | 748 829 | 600 000 | 12 000 | -98% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | -129 680 814 | -102 877 087 | -461 642 343 | 349% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 231.1% | 141.2% | 125.7% | -11% |

| Finanzierung aller Leistungsgruppen (in Franken) | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------|
| Laufende Rechnung (Total) | | | | |
| + Kosten | 47 725 290 | 45 137 981 | 55 133 396 | 22% |
| - Erlöse | 102 635 417 | 58 670 000 | 66 395 000 | 13% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | -54 910 128 | -13 532 019 | -11 261 604 | -17% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 2 200 235 | -14 216 587 | -41 730 309 | 194% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | -52 709 893 | -27 748 606 | -52 991 913 | 91% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 94 333 121 | 99 774 000 | 11 451 000 | -89% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 167 208 967 | 170 523 500 | 417 182 000 | 145% |
| - Entnahme aus Spezialfinanzierung | 31 936 | 0 | 0 | 0% |
| - Steuereinnahmen, Regalien, Konzessionen | 748 829 | 600 000 | 12 000 | -98% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | -126 366 504 | -99 098 106 | -458 734 913 | 363% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 215.1% | 130.0% | 120.4% | -7% |
| Investitionen | | | | |
| + Ausgaben | 0 | 0 | 0 | |
| - Einnahmen | 150 700 | 150 700 | 150 700 | |
| = Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | - 150 700 | - 150 700 | - 150 700 | |

Begründung von Abweichungen / Besonderheiten

Allgemeines

Die Dienststelle Finanzen ist seit 1. Juli 2007 operativ. Sie umfasst Teile der ehemaligen Dienststellen Amt für Finanzdienstleistungen und Finanzverwaltung. Zudem wurde die Abteilung Controllingdienste, Planung und Steuerung aus dem Departementssekretariat des Finanzdepartements überführt. Die Finanzdaten zu Ist 2006 und Soll 2007 stammen von der damaligen Dienststelle Amt für Finanzdienstleistungen. Der Zeitreihenvergleich ist somit nur bedingt aussagekräftig.

Personalaufwand

Ab 2008 budgetieren wir die Ausgaben gemäss der Pensionsordnung für altrechtlich pensionierte Magistraten (bis 30.6.03) im Betrag von 4,8 Mio. Franken in der Dienststellen Finanzen.

Sachaufwand

Die zentralen Betriebskosten für SAP/R3 von rund 1,2 Mio. Franken werden ab 1. Januar 2008 in der Dienststelle Informatik und Dienste budgetiert.

Passivzinsen

Wir gehen bei den Kapitalmarktsätzen von einem leicht steigenden Niveau aus.

Seit 2007 werden unsere Zinszahlungen auf dem Annuitätendarlehen der Luzerner Pensionkasse im Zinsaufwand statt im Personalaufwand ausgewiesen. Wir haben diese Buchungsänderung im Budget 2008 nachvollzogen.

Abschreibungen

Die Höhe der Abschreibungen wird durch eine Vielzahl von exogenen Einflussfaktoren (Investitionsvolumen, Zusatzabschreibungen, etc.) beeinflusst. Für die Analyse der Abschreibungen ist auf die Gesamtrechnung des Kantons Luzern abzustellen.

Anteile & Beiträge ohne Zweckbindung (Aufwand)

Mit Einführung der NFA muss der Kanton Luzern in den Härteausgleichfonds einzahlen (siehe Information zu den Staatsbeiträgen).

Eigene Beiträge

Mit der NFA fallen die Beitragszahlungen des Kantons Luzern an die AHV und die IV weg. Der Beitrag für die landwirtschaftlichen Familienzulagen bleibt bestehen.

Regalien & Konzessionen

Die Erträge aus dem Salzregal wurden von CHF 50.--/Tonne auf CHF 1.--/Tonne reduziert.

Vermögenserträge

Wir erwarten im Vergleich zum Budget 2007 höhere Beteiligungsdividenden (LUKB und CKW). Zudem haben wir neu 3,5 Mio. Franken Zinseinnahmen auf dem Dotationskapital der Spitäler budgetiert.

Anteile & Beiträge ohne Zweckbindung (Ertrag)

Der Kanton Luzern erhält mit Einführung der NFA und dem damit verbundenen Wegfall der Finanzkraftquote bei Anteilen an Bundeseinnahmen tiefere Erträge an der Gewinnausschüttung der SNB. Neu werden die Einnahmen aus dem bundesstaatlichen Finanzausgleich (NFA) unter dieser Kostenartengruppe verbucht (siehe Information zu den Staatsbeiträgen).

Beiträge für eigene Rechnung

Die Mitfinanzierung der Gemeinden an die Beiträge der AHV, IV und der landwirtschaftlichen Familienzulagen entfällt mit der Einführung der NFA.

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|---------------------|--------------------|---------------------|------------------------|
| Personalaufwand | 1 894 882 | 2 087 681 | 6 698 430 | 221% |
| Sachaufwand | 2 660 718 | 3 038 800 | 1 818 900 | -40% |
| Passivzinsen | 42 666 036 | 39 612 000 | 46 127 000 | 16% |
| Abschreibungen | 43 249 603 | 28 460 020 | 2 344 000 | -92% |
| Anteile & Beiträge ohne Zweckbindung | 0 | 0 | 5 827 000 | |
| Eigene Beiträge | 94 333 121 | 99 774 000 | 5 624 000 | -94% |
| Interne Verrechnungen | 827 144 | 537 797 | 657 066 | 22% |
| + Aufwand | 185 631 504 | 173 510 298 | 69 096 396 | -60% |
| Regalien & Konzessionen | 748 829 | 600 000 | 12 000 | -98% |
| Vermögenserträge | 99 734 819 | 56 390 000 | 63 705 000 | 13% |
| Entgelte | 1 631 539 | 1 080 000 | 1 240 000 | 15% |
| Anteile & Beiträge ohne Zweckbindung | 97 562 253 | 97 562 000 | 415 282 000 | 326% |
| Beiträge für eigene Rechnung | 67 698 311 | 71 061 500 | 0 | 0% |
| Entnahmen Spezialfinanzierungen & Stiftungen | 31 936 | 0 | 0 | 0% |
| Interne Verrechnungen | 44 590 322 | 45 914 904 | 47 592 309 | 4% |
| - Ertrag | 311 998 008 | 272 608 404 | 527 831 309 | 94% |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | -126 366 504 | -99 098 106 | -458 734 913 | |
| Informationen zu den Staatsbeiträgen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3411001 NFA Härteausgleich Bund | 0 | 0 | 5 827 000 | |
| 3603000 Staatsbeitrag AHV | 40 298 924 | 41 877 000 | 0 | 0% |
| 3603001 Staatsbeitrag IV | 50 410 435 | 53 343 000 | 0 | 0% |
| 3603002 Staatsbeitrag Landw. Familienzulagen | 3 080 895 | 4 054 000 | 4 974 000 | 23% |
| 3663001 Erlassbeiträge (AHV) | 542 866 | 500 000 | 650 000 | 30% |
| Total ausgehende Staatsbeiträge | 94 333 121 | 99 774 000 | 11 451 000 | -89% |
| 4400003 Gewinnausschüttung SNB | 97 562 253 | 97 562 000 | 81 000 000 | -17% |
| 4401000 NFA Ressourcenausgleich Bund | 0 | 0 | 304 313 000 | |
| 4401001 NFA Härteausgleich Bund | 0 | 0 | 23 484 000 | |
| 4401003 NFA geogr.-topografischer Lastenausgleich Bund | 0 | 0 | 6 485 000 | |
| 4620000 Beiträge für eigene Rechnung | 67 698 311 | 71 061 500 | 0 | 0% |
| 4910001 BF: Überweisung Steuern/Abgaben | 1 948 403 | 1 900 000 | 1 900 000 | 0% |
| Total eingehende Staatsbeiträge | 167 208 967 | 170 523 500 | 417 182 000 | 145% |

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget**Grundauftrag**

Die Dienststelle Personal ist das Kompetenzzentrum der kantonalen Verwaltung Luzern für Personalfragen. Es übernimmt die Aufgaben in allen Prozessen des Personalmanagements, wenn ein personalpolitisches Interesse an einer einheitlichen und zentralen Regelung besteht, eine zentrale Regelung kostengünstiger ist als eine dezentrale oder die nötige fachliche Qualifizierung für eine Aufgabe so hoch ist, dass eine zentrale Regelung sinnvoller ist.

Gesamtzielsetzungen

Die Dienststelle Personal berät und unterstützt Regierung, Departemente und Dienststellen in allen Anliegen des Personalmanagements. Es entlastet diese durch eine professionelle Personal- und Gehaltsadministration für Verwaltungspersonal und Lehrpersonen und bietet eine qualitativ hochstehende Beratung und Unterstützung als Dienstleistung im Rahmen des Leistungsauftrages.

| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|--------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Indikator 1 Kundenzufriedenheit | 98.0% | 80.0% | 80.0% | 0% |
| Indikator 2 pünktliche Lohnzahlungen | 100.0% | 100.0% | 100.0% | 0% |
| Kenngrößen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 32.1 | 33.3 | 45.7 | 37% |
| Ø Anzahl Lernende/Praktikanten | 3.0 | 3.4 | 5.4 | 59% |
| Eingliederungsplätze Erwerbsbehinderte: | | | | |
| - Gesamtzahl Arbeitsplätze Kantonale Verwaltung | 50.0 | 50.0 | 50.0 | 0% |
| - max. finanziert durch die Dienststelle Personal | 25.0 | 25.0 | 25.0 | 0% |
| Kinderbetreuung: Ø Anzahl betreuter Kinder | 36.0 | 35.0 | 38.0 | 9% |
| Anzahl Seminarteilnehmende des Kts. Luzern an Seminaren der ZRK | 955.0 | 950.0 | 800.0 | -16% |
| Anzahl Seminarteilnehmende des Kts. Luzern an Seminaren der Dienststelle Personal | 637.0 | 650.0 | 600.0 | -8% |
| Leistungsgruppen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1. Personalmanagement | | | | |
| + Kosten | 7 184 757 | 8 247 075 | 9 622 060 | 17% |
| - Erlöse | 1 357 817 | 1 250 392 | 1 809 000 | 45% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 5 826 940 | 6 996 683 | 7 813 060 | 12% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 1 192 000 | 1 274 500 | 1 150 357 | -10% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 7 018 940 | 8 271 183 | 8 963 417 | 8% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 7 018 940 | 8 271 183 | 8 963 417 | 8% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 18.9% | 15.2% | 18.8% | 24% |
| 2. Sonderbereich (Versicherungsleistungen, zentrale Budgetierung Personalaufwand, Sozialpläne) | | | | |
| + Kosten | -13 037 116 | 590 000 | 500 000 | -15% |
| - Erlöse | 49 062 | 2 860 000 | 3 900 000 | 36% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | -13 086 178 | -2 270 000 | -3 400 000 | 50% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 0 | 0 | 0 | 0% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | -13 086 178 | -2 270 000 | -3 400 000 | 50% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | -13 086 178 | -2 270 000 | -3 400 000 | 50% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | -0.4% | 484.7% | 780.0% | 61% |
| Finanzierung aller Leistungsgruppen (in Franken) | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Laufende Rechnung (Total) | | | | |
| + Kosten | -5 852 359 | 8 837 075 | 10 122 060 | 15% |
| - Erlöse | 1 406 879 | 4 110 392 | 5 709 000 | 39% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | -7 259 238 | 4 726 683 | 4 413 060 | -7% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 1 192 000 | 1 274 500 | 1 150 357 | -10% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | -6 067 238 | 6 001 183 | 5 563 417 | -7% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | -6 067 238 | 6 001 183 | 5 563 417 | -7% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | -24.0% | 46.5% | 56.4% | 21% |
| Investitionen | | | | |
| + Ausgaben | - 132 972 | 0 | 0 | 0% |
| - Einnahmen | 0 | 0 | 0 | 0% |
| = Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | - 132 972 | 0 | 0 | 0% |

Begründung von Abweichungen / Besonderheiten

Kenngrößen für die Dienststelle

Ø Personalbestand:

Durch die Integration der Personaladministration des Amtes für Volksschulbildung erhöht sich unser Personalbestand um 12,4 Vollzeitstellen. Gleichzeitig übernehmen wir auch zwei Lernende.

Anzahl betreuter Kinder:

Der Service Kinderbetreuung stellt Mitarbeitenden der kantonalen Verwaltung Betreuungsplätze für ihre Kinder gegen anteilmässige Kostenbeteiligung zur Verfügung. Im Jahr 2008 werden - aufgrund des guten Eigenfinanzierungsgrades - 38 Kinder im Rahmen dieses Programms einen Betreuungsplatz erhalten. Zusätzlich zu diesen von der Dienststelle Personal finanzierten Betreuungsplätzen werden in den Luzerner Spitälern, der Luzerner Psychiatrie sowie der Universität Luzern in betrieblichen Krippen folgende Anzahl Kinder betreut:

- Luzerner Spitäler: 50 - 55 Kinder
- Luzerner Psychiatrie: 48 Kinder
- Universität Luzern: 50 Kinder

Anzahl Teilnehmer Seminare:

Mit der Überführung der Spitäler (LKS und LUPS) in öffentlich-rechtliche Anstalten haben sie die Kosten für die von ihren Mitarbeitenden besuchten Seminare ab dem Jahr 2008 selber zu tragen. Damit die Kennzahl mit den in unserem Budget enthaltenen Kosten korrespondiert, sind deren Seminarteilnehmer nicht mehr in der Anzahl des Kantons einzurechnen.

1. Leistungsgruppe Personalmanagement

Kosten:

- Infolge der Integration der Personaladministration des Amtes für Volksschulbildung verschieben sich die entsprechenden Aufwendungen - insbesondere für Besoldungen, Miet- und Informatikkosten - vom BKD in unser Budget. Gesamthaft kann aufgrund der entstehenden Synergien aber eine Einsparung erzielt werden.
- Ab dem Budgetjahr 2008 werden die Spitäler (LKS und LUPS) öffentlich-rechtliche Anstalten. Die Kosten für die von ihren Mitarbeitenden besuchten Seminare werden deshalb nicht mehr über das Weiterbildungsbudget der Dienststelle Personal bezahlt. Daraus resultiert ein Minderaufwand in unseren zentral getragenen Weiterbildungskosten.
- Aufgrund des Verlaufs von Konjunktur und Arbeitsmarktsituation erhöhen sich die Kosten für die Personalbeschaffung.
- Durch die Aufstockung des Lehrstellenbestandes in der kantonalen Verwaltung erhöht sich dieser Budgetbetrag.

Erlöse:

Im Zusammenhang mit der Verselbständigung der Spitäler (öffentlich-rechtliche Anstalten) haben sie inskünftig Leistungen der Dienststelle Personal im Informatikbereich zu entschädigen. Dies hat einen Mehrertrag zur Folge. Zudem übernimmt die Dienststelle Personal die Leistungsvereinbarungen, die das Amt für Volksschulbildung mit den Fachhochschulen und der Universität Luzern abgeschlossen hat.

2. Leistungsgruppe Sonderbereich

Kosten:

Im Ist 2006 weisen wir einen Minusaufwand auf, da aufgrund der Gewinnverwendung 2005 die zentrale Ausbuchung der Annuitätzuschläge an die Dienststellen in unserem Buchungskreis erfolgte.

Übersicht Kosten Sozialpläne:

- Budget 2007: Kindergartenseminare, Fr. 590'000
- Budget 2008: Reform 06, Fr. 500'000

Erlöse:

Die UVG-/EO- und MSE-Rückvergütungen des gesamten Kantons stellen wir im Voranschlag jeweils zentral im Sonderbereich der Dienststelle Personal als Ertrag ein. Im Rechnungsabschluss werden diese Erträge mehrheitlich dezentral bei den einzelnen Dienststellen gutgeschrieben. Aufgrund der Erfahrungswerte seit der Einführung der Mutterschaftsversicherung (MSE) Mitte 2005 erhöhen wir das Budget um rund 1,0 Mio. Franken.

Personalfonds

Die Abwicklung der Personalfondsbeiträge erfolgt wie in den Vorjahren direkt über die Bestandesrechnung. Für das Budgetjahr 2008 stehen für Massnahmen zugunsten des Personals (Personalförderung) Fr. 75'000 und für Verpflichtungen des Personalfonds Fr. 100'000 zur Verfügung (siehe RRB Nr. 39 vom 10.1.06).

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Personalaufwand | -7 624 002 | 6 901 775 | 7 992 760 | 16% |
| Sachaufwand | 962 378 | 1 130 500 | 1 227 500 | 9% |
| Abschreibungen | 1 050 000 | 1 162 500 | 1 084 539 | -7% |
| Interne Verrechnungen | 951 264 | 916 800 | 967 618 | 6% |
| + Aufwand | -4 660 360 | 10 111 575 | 11 272 417 | 11% |
| Entgelte | 1 358 108 | 4 110 392 | 5 709 000 | 39% |
| Interne Verrechnungen | 48 770 | 0 | 0 | 0% |
| - Ertrag | 1 406 878 | 4 110 392 | 5 709 000 | 39% |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | -6 067 238 | 6 001 183 | 5 563 417 | -7% |

| Dienststelle Personal | | Leistungsinformationen | | |
|---|---|------------------------|-----------|---------------------|
| 1. Personalmanagement | | | | |
| Leistungen | Ziele | | | |
| 1.1 Entwicklung und Umsetzung von Grundlagen und Instrumenten | Termingerechtes Umsetzen der im Projekt-Portfolio enthaltenen Projekte | | | |
| 1.2 Personalgewinnung | Sämtliche Vakanzen sind innerhalb von zwei Monaten ab Freigabe der Stellenvakanz wieder besetzt | | | |
| 1.3 Personalthonorierung | Fehlerfreie monatliche Lohnauszahlungen | | | |
| 1.4 Personal- und Organisationsentwicklung | 90 % der Seminarteilnehmenden beurteilen das besuchte Seminar als gut oder sehr gut | | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1.1 Projektmeilensteine in geplantem Zeitrahmen erreicht | 95% | 90% | 90% | 0% |
| 1.2 Erfüllungsgrad | 82% | 80% | 80% | 0% |
| 1.3 Anzahl fehlerhafte Lohnauszahlungen | < 0.05 % | < 0.25% | < 0.25% | 0% |
| 1.4 Erfüllungsgrad | 95% | 90% | 90% | 0% |
| | | | | |
| 2. Sonderbereich (Versicherungsleistungen, zentrale Budgetierung Personalaufwand, Sozialpläne) | | | | |
| Leistungen | Ziele | | | |
| Keine Ziele/Indikatoren; lediglich treuhänderische Verwaltung durch die Dienststelle Personal. | | | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Gesamte Dienststelle | | | | |
| Ausweis gewerbliche Leistungen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1 Verkauf von Publikationen und Drucksachen | | | | |
| Kosten | 0 | 0 | 0 | 0% |
| Erlöse | 5 050 | 5 000 | 5 000 | 0% |
| Saldo | - 5 050 | - 5 000 | - 5 000 | 0% |
| Bemerkungen zu den gewerblichen Leistungen | | | | |
| Verkauf von Publikationen und Drucksachen an Gemeinden, Heime, übrige Externe. Keine Verrechnung von Kosten bei Auskünften an Gemeinden und Heime. | | | | |

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget**Grundauftrag**

Die Dienststelle für Informatik und Dienste (DID) ist das kantonale Kompetenzzentrum für Informatik und Organisation sowie für Einkauf und Logistik. Wir erbringen die Leistungen nach Vorgabe der IT-Strategiekommissionen sowie in Abstimmung mit den Bedürfnissen der Departemente (inkl. Schulbereich). Im ERP-Bereich (ERP = Enterprise Resource Planning / zu deutsch = Planung des Einsatzes der Unternehmensressourcen) betreiben wir ein zertifiziertes SAP-Customer-Competence Center, welches die standardisierte Abbildung der betriebswirtschaftlichen Geschäftsprozesse sicherstellt. Im Bereich Lehrmittelverlag versorgen wir die Schulen mit Lehrmitteln und Unterrichtsmaterialien. Dabei orientieren wir uns an den Bedürfnissen des Bildungs- und Kulturdepartementes sowie der Interkantonalen Lehrmittelzentrale (ilz). Im Bereich Drucksachen- und Materialzentrale (DMZ) versorgen wir als zentrale Einkaufsstelle die kantonalen Dienststellen mit den betriebsnotwendigen Materialien und beraten diese in der Herstellung von Drucksachen.

Gesamtzielsetzungen

- Sicherstellung der Verfügbarkeit der kantonalen Kommunikationsinfrastruktur.
- Sicherstellung des kantonalen Rechencenterbetriebes.
- Kompetente Betreuung der internen Leistungsabnehmer in allen IT- und Beschaffungsfragen sowie der Systemunterstützung von Geschäftsprozessen.
- Marktgerechte Versorgung der Schulen mit Lehrmitteln und Unterrichtsmaterialien.

| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|--|------------------|------------------|---------------------|
| Verfügbarkeit IT-Netz | | | 99.0% | |
| Verfügbarkeit Rechencenterinfrastruktur | | | 98.0% | |
| SLA-Erfüllungsgrad | | | >90% | |
| Anzahl betreute ERP Benutzer | 500 | | 600 | |
| Anzahl ERP Buchungen | 1'850'761 | | 1'900'000 | |
| Anzahl Bestellungen (Einkauf und Logistik) | 17'398 | | 18'000 | |
| davon Anzahl Bestellungen (E-Shop) | 4'369 | | 5'000 | |
| Kenngrößen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 63.7 | 65.7 | 75.6 | 15% |
| Ø Anzahl Lernende/Praktikantinnen/Praktikanten | 5.4 | 6.0 | 6.0 | 0% |
| Leistungsgruppen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1. Informatik (ehem. OID) | | | | |
| + Kosten | 7 912 086 | 8 890 900 | 9 783 805 | 10% |
| - Erlöse | 8 430 568 | 9 205 300 | 10 072 000 | 9% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | - 518 482 | - 314 400 | - 288 195 | -8% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 119 025 | 114 176 | 157 000 | 38% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | - 399 457 | - 200 224 | - 131 195 | -34% |
| - Entnahme aus Spezialfinanzierung | 4 050 | 0 | 0 | 0% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | - 403 507 | - 200 224 | - 131 195 | -34% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 106.6% | 103.5% | 102.9% | -1% |
| 2. ERP-Systeme (ehem. AFD-SAP-CCC) | (Bestandteil Amt für Finanzdienstleistungen) | | | |
| + Kosten | 0 | 0 | 2 366 750 | |
| - Erlöse | 0 | 0 | 0 | |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 0 | 0 | 2 366 750 | |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 0 | 0 | 0 | |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 0 | 0 | 2 366 750 | |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 0 | 0 | 2 366 750 | |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 0.0% | 0.0% | 0.0% | |
| 3. Einkauf und Logistik (ehem. LMV/DMZ) | | | | |
| + Kosten | 13 934 559 | 13 067 431 | 13 838 029 | 6% |
| - Erlöse | 14 291 496 | 13 252 900 | 14 134 000 | 7% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | - 356 937 | - 185 469 | - 295 971 | 60% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 45 057 | 45 000 | 41 000 | -9% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | - 311 880 | - 140 469 | - 254 971 | 82% |
| - Entnahme aus Spezialfinanzierung | 52 578 | 70 000 | 50 000 | -29% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | - 364 458 | - 210 469 | - 304 971 | 45% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 102.6% | 101.4% | 102.1% | 1% |

| Finanzierung aller Leistungsgruppen (in Franken) | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|
| Laufende Rechnung (Total) | | | | |
| + Kosten | 21 846 645 | 21 958 331 | 25 988 584 | 18% |
| - Erlöse | 22 722 064 | 22 458 200 | 24 206 000 | 8% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | - 875 419 | - 499 869 | 1 782 584 | -457% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 164 082 | 159 176 | 198 000 | 24% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | - 711 337 | - 340 693 | 1 980 584 | -681% |
| - Entnahme aus Spezialfinanzierung | 56 628 | 70 000 | 50 000 | -29% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | - 767 965 | - 410 693 | 1 930 584 | -570% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 104.0% | 102.3% | 93.1% | -9% |
| Investitionen | | | | |
| + Ausgaben | 0 | 0 | 0 | 0% |
| - Einnahmen | 0 | 0 | 0 | 0% |
| = Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 0 | 0 | 0 | 0% |
| Begründung von Abweichungen / Besonderheiten Vorbemerkung Die neue Dienststelle Informatik und Dienste entstand aus der Departementsreform des Finanzdepartementes. In dieser neuen Dienststelle werden per 1. Juli 2007 die zentrale Kantonsinformatik (bisher OID), die zentrale Beschaffungs- sowie Logistikstelle (bisher LMV und DMZ) sowie das SAP-Kompetenzcenter (ehemals Abteilung des Amtes für Finanzdienstleistungen) unter eine einheitliche Leitung gestellt. Die Vorjahreswerte Ist 2006 und Plan 2007 stammen von den bisherigen Dienststellen OID und LMV/DMZ. Kenngrossen: Der Anstieg der Personaleinheiten gegenüber den Vorperioden ist hauptsächlich auf die Integration des SAP-Kompetenzcenters aber auch auf die Übernahme von Personal aus dem Schulinformatikbereich zurückzuführen. Informatik Ein besonderes Augenmerk werden wir ab 2008 auf die Kundenzufriedenheit im Bereich Schulinformatik legen und die beabsichtigte Aufgabenkonzentration optimal unterstützen. Aufgrund des damit einhergehenden Personaltransfers aus dem Schulinformatikbereich steigen unsere Personaleinheiten/-kosten zwar an, werden jedoch durch Mehrerträge kompensiert. Wir werden uns in Zukunft noch konsequenter an unseren Kernaufgaben orientieren und lagern folglich die Endverarbeitung (=Druckstrasse und logistische Dienstleistungen für Massenversande) per Ende 2007 an einen privaten Anbieter aus. Den Rückgang der entsprechenden Kosten und Erträge haben wir eingerechnet. Die zukünftige Ausrichtung der kantonalen Informatik (ISL) richtet sich nach den durch die Regierung zu verabschiedenden IT-Strategiegrundsätze. Sie wird unsere Rolle als Leistungserbringer sowie unser Aufgabenportfolio weiter konkretisieren. Weitergehende Veränderungen sind wahrscheinlich, können im Budget 2008 aber noch nicht berücksichtigt werden. ERP-Systeme Im Kanton Luzern werden die betriebswirtschaftlich relevanten Unternehmensprozesse (Finanzen, Controlling, Logistik, Bau und Immobilien Personal etc.) über die Standardsoftware SAP abgebildet. Unser SAP-Kompetenzcenter stellt einerseits den Systembetrieb sicher, die Schnittstellen zu den vielfältigen Umsystemen sowie die Unterstützung sämtlicher Anwender. Es handelt sich bei diesen Dienstleistungen um eine übergeordnete Konzernaufgabe, die gemäss WOV-Konzept nicht weiterverrechnet wird. Einkauf und Logistik (LMV/DMZ) Obwohl im Bereich Lehrmittel mit abnehmenden Schülerzahlen und gekürzten Schulbudgets zu rechnen ist, wollen wir unseren Umsatz weiter steigern. Wir wollen dies erreichen, indem wir bei den Kantonsschulen und den Berufsschulen des Kantons Luzern intensiv akquirieren und diese mit unserem Angebot aus dem kantonseigenen Verlag beliefern. Im Bereich Drucksachen und Material rechnen wir mit leicht tieferen Umsätzen vs 2006, u.a. bedingt durch die Verselbständigung der Spitäler sowie die Auslagerung der Endverarbeitung der Leistungsgruppe Informatik (Wegfall Lieferung Formulare, Couverts). Wir rechnen weiter damit, dass insbesondere die technologische Entwicklung (Mail, Internet etc.) mittelfristig zu einer weiteren Reduktion von Drucksachen und Umschliessungsmaterial (v.a. Couverts) führen wird. Die juristische Verselbständigung des Lehrmittelverlages ist im Budget 2008 nicht berücksichtigt. | | | | |
| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Personalaufwand | 7 709 922 | 8 066 182 | 9 665 684 | 20% |
| Sachaufwand | 13 278 655 | 12 973 549 | 15 239 300 | 17% |
| Abschreibungen | 153 854 | 147 300 | 178 000 | 21% |
| Interne Verrechnungen | 868 296 | 930 476 | 1 103 600 | 19% |
| + Aufwand | 22 010 727 | 22 117 507 | 26 186 584 | 18% |
| Entgelte | 7 043 949 | 4 676 480 | 7 831 000 | 67% |
| Entnahmen Spezialfinanzierungen & Stiftungen | 56 628 | 70 000 | 50 000 | -29% |
| Interne Verrechnungen | 15 678 116 | 17 781 720 | 16 375 000 | -8% |
| - Ertrag | 22 778 693 | 22 528 200 | 24 256 000 | 8% |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | - 767 966 | - 410 693 | 1 930 584 | -570% |

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget**Grundauftrag**

Die Steuerverwaltung ist verantwortlich für den Vollzug der kantonalen Steuergesetzgebung (ausgenommen Billettsteuern, Verkehrsabgaben und Schiffssteuern), für den Bezug der direkten Bundessteuer sowie für die Rückerstattung der Verrechnungssteuer. Sie beaufsichtigt und betreut fachlich die Gemeindesteuerämter, ebenso die Gemeindekanzleien bei der Veranlagung von Sondersteuern. Sie ist verantwortlich für den Vollzug des Schatzungsgesetzes. Die Steuerverwaltung erarbeitet zuhanden des Finanzdepartementes Gesetzesvorlagen auf dem Gebiet des Steuerwesens und der Grundstückschätzungen. In diesen Bereichen bearbeitet sie auch parlamentarische Vorstösse und Vernehmlassungen. Sie liefert ausgewählte Steuerdaten an Amtsstellen des Kantons und des Bundes und vertritt in interkantonalen und eidgenössischen Fachgremien des Steuerwesens und der Grundstückschätzungen die Interessen des Kantons Luzern. Die Steuerverwaltung ist zuständig für die zentrale Verlustscheinbewirtschaftung.

Gesamtzielsetzungen

- Veranlagungen der juristischen und natürlichen Personen wirtschaftlich, termingerecht und in guter Qualität durchführen.
- Eröffnung und Bezug der direkten Bundessteuer termingerecht durchführen.
- Kontrolle und Bezug der Steuern für alle quellensteuerpflichtigen Personen gemäss Planung.
- Kontrolle und Rückerstattung der Verrechnungssteuer gemäss Planung.
- Schätzen der landwirtschaftlichen und nicht landwirtschaftlichen Grundstücke gemäss Weisungen des Bundes resp. des Kantons.

| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Produktion 2008 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|
| Steuerverwaltung: Veranlagungsstand | | | | |
| Unselbständigerwerbende, Steuerperiode 2007 | | | 87.5% | 87.5% |
| Unselbständigerwerbende, Steuerperiode 2006 | | 90.0% | 99.0% | 9.0% |
| Unselbständigerwerbende, Steuerperiode 2005 | 86.20% | 99.0% | 100.0% | 1.0% |
| Unselbständigerwerbende, Steuerperiode 2004 | 99.23% | 100.0% | 100.0% | 0.0% |
| Selbständigerwerbende, Steuerperiode 2007 | | | 40.0% | 40.0% |
| Selbständigerwerbende, Steuerperiode 2006 | | 40.0% | 97.5% | 57.5% |
| Selbständigerwerbende, Steuerperiode 2005 | 34.94% | 97.5% | 99.5% | 2.0% |
| Selbständigerwerbende, Steuerperiode 2004 | 92.02% | 99.5% | 100.0% | 0.5% |
| Landwirte, Steuerperiode 2007 | | | 62.0% | 62.0% |
| Landwirte, Steuerperiode 2006 | | 65.0% | 99.0% | 34.0% |
| Landwirte, Steuerperiode 2005 | 61.12% | 99.0% | 100.0% | 1.0% |
| Landwirte, Steuerperiode 2004 | 99.80% | 100.0% | 100.0% | 0.0% |
| Juristische Personen, Steuerperiode 2007 | | | 40.0% | 40.0% |
| Juristische Personen, Steuerperiode 2006 | | 40.0% | 97.5% | 57.5% |
| Juristische Personen, Steuerperiode 2005 | 49.85% | 97.5% | 99.5% | 2.0% |
| Juristische Personen, Steuerperiode 2004 | 98.59% | 99.5% | 100.0% | 0.5% |
| Schatzungen: | | | | |
| Neuschätzungen Mehrfamilienhäuser | 68.44% | 100.0% | | -100.0% |
| Neuschätzungen Einfamilienhäuser/StWE | | | 25.0% | 25.0% |
| Kenngrossen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 161.5 | 165.2 | 165.6 | 0% |
| Ø Anzahl Lernende/Praktikanten | 6.0 | 6.0 | 6.0 | 0% |
| Steuererlöse: | | | | |
| Staatssteuereinheiten | 1.60 | 1.60 | 1.50 | -6% |
| Verzugszinssatz | 4.5% | 4.5% | 4.5%* | 0% |
| Ausgleichszinssatz | 1.5% | 1.5% | 1.5%* | 0% |
| * Lediglich Berechnungsgrundlage Budget. Die Zinssätze sind durch die Regierung definitiv zu beschliessen. | | | | |
| Leistungsgruppen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1. Dienststelle Steuern | | | | |
| + Kosten | 23 738 699 | 24 582 690 | 24 901 909 | 1% |
| - Erlöse | 2 016 050 | 1 829 500 | 1 910 000 | 4% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 21 722 649 | 22 753 190 | 22 991 909 | 1% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 671 358 | 903 184 | 1 040 312 | 15% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 22 394 007 | 23 656 374 | 24 032 221 | 2% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 22 394 007 | 23 656 374 | 24 032 221 | 2% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 8.5% | 7.4% | 7.7% | 3% |

| | | | | |
|--|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------------|
| 2. Steuererlöse | | | | |
| + Kosten | 6 654 871 | 9 627 700 | 6 644 000 | -31% |
| - Erlöse | 7 706 601 | 11 500 000 | 7 400 000 | -36% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | -1 051 730 | -1 872 300 | - 756 000 | -60% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 10 794 069 | 12 995 000 | 11 385 000 | -12% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 9 742 339 | 11 122 700 | 10 629 000 | -4% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 21 714 115 | 19 180 000 | 21 510 000 | 12% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 258 456 297 | 261 200 000 | 119 490 000 | -54% |
| - Steuereinnahmen, Regalien, Konzessionen | 955 312 904 | 923 085 500 | 902 320 000 | -2% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | -1182 312 747 | -1153 982 800 | -989 671 000 | -14% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 115.8% | 119.4% | 111.4% | -7% |
| Finanzierung aller Leistungsgruppen (in Franken) | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Laufende Rechnung (Total) | | | | |
| + Kosten | 30 393 570 | 34 210 390 | 31 545 909 | -8% |
| - Erlöse | 9 722 651 | 13 329 500 | 9 310 000 | -30% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 20 670 919 | 20 880 890 | 22 235 909 | 6% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 11 465 427 | 13 898 184 | 12 425 312 | -11% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 32 136 346 | 34 779 074 | 34 661 221 | 0% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 21 714 115 | 19 180 000 | 21 510 000 | 12% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 258 456 297 | 261 200 000 | 119 490 000 | -54% |
| - Steuereinnahmen, Regalien, Konzessionen | 955 312 904 | 923 085 500 | 902 320 000 | -2% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | -1159 918 740 | -1130 326 426 | -965 638 779 | -15% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 32.0% | 39.0% | 29.5% | -24% |
| Begründung von Abweichungen / Besonderheiten Leistungsgruppe Steuerverwaltung Indikatoren Frühere Veranlagungsrückstände sind aufgeholt. Der gute Veranlagungsstand wird gehalten. Vom Eingang der Steuererklärungen für eine Steuerperiode bis zum Eingang der Steuererklärungen der nächsten Steuerperiode ist damit ein Registerbestand zu erledigen. Wegen unterschiedlicher Regelungen für den Eingang der Steuererklärungen (Fristerstreckungen) bei Unselbständigerwerbenden, Selbständigerwerbenden, Landwirten und Juristischen Personen ergeben sich Ende eines Kalenderjahres unterschiedlich mögliche Veranlagungsstände. Mit einem rund 14 Tage späteren Versand der Steuererklärungen wegen Integration der Kurslisten in das Programm zum Ausfüllen der Steuererklärung verschiebt sich der Produktionszyklus bei den Unselbständigerwerbenden und den Landwirten. Zudem nehmen die Landwirte vermehrt die allgemeine Fristerstreckung zum Einreichen der Steuererklärung bis 31. August in Anspruch. Die Sollwerte bei den Unselbständigerwerbenden und den Landwirten nehmen auf diese Verschiebungen Rücksicht. Kenngrossen Übernahme Präsidium Selbständigerwerbende der Stadt Luzern mit 0,4 Stellen war im Budget 2007 nicht berücksichtigt. Leistungsgruppe Steuererlöse Aufgrund der Rechnung 2006 gehen wir von tieferen Kosten für Vorauszahlungs- und Vergütungszinsen aber auch von geringeren Erträgen aus Verzugszinsen aus. Ebenfalls aufgrund der Rechnung 2006 reduzieren wir die Budgetposition für Abschreibungen/Erlassen von Steuerguthaben. Bei den eingehenden Staatsbeiträgen fallen die bisherigen Finanzausgleichsquoten bei der direkten Bundessteuer sowie der Verrechnungssteuer ab 2008 weg. Die NFA-Zahlungen des Bundes, welche diese Quoten ersetzen, werden bei der Dienststelle Finanzen budgetiert. Für den Bereich der Staatssteuereinnahmen und den Anteilen an Steuereinnahmen des Bundes verweisen wir auf den allgemeinen Kommentar im Voranschlag. | | | | |
| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Personalaufwand | 20 206 693 | 20 687 190 | 21 072 008 | 2% |
| Sachaufwand | 1 254 197 | 1 336 100 | 1 373 300 | 3% |
| Passivzinsen | 6 387 512 | 9 400 000 | 6 400 000 | -32% |
| Abschreibungen | 11 394 867 | 13 851 483 | 12 327 494 | -11% |
| Entschädigungen an Gemeinwesen | 6 676 930 | 5 420 000 | 6 070 000 | 12% |
| Eigene Beiträge | 1 879 648 | 1 720 000 | 1 940 000 | 13% |
| Interne Verrechnungen | 15 773 266 | 14 873 801 | 16 298 418 | 10% |
| + Aufwand | 63 573 113 | 67 288 574 | 65 481 220 | -3% |
| Steuern | 955 312 904 | 923 085 500 | 902 320 000 | -2% |
| Vermögenserträge | 4 375 960 | 8 500 000 | 4 300 000 | -49% |
| Entgelte | 4 163 904 | 3 629 500 | 3 810 000 | 5% |
| Anteile & Beiträge ohne Zweckbindung | 258 456 297 | 261 200 000 | 119 490 000 | -54% |
| Rückerstattungen von Gemeinwesen | 1 182 787 | 1 200 000 | 1 200 000 | 0% |
| - Ertrag | 1223 491 852 | 1197 615 000 | 1031 120 000 | -14% |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | -1159 918 739 | -1130 326 426 | -965 638 780 | -15% |

| Informationen zu den Staatsbeiträgen | | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------------|
| 3510000 | Entschädigungen an Kantone | 2 499 530 | 1 900 000 | 1 900 000 | 0% |
| 3520000 | Entschädigungen an Gemeinden | 4 177 400 | 3 520 000 | 4 170 000 | 18% |
| 3623000 | LSVA, Überweisung an Gemeinden | 1 879 648 | 1 720 000 | 1 940 000 | 13% |
| 3910001 | BF: Überweisung Steuern, Abgaben | 13 157 537 | 12 040 000 | 13 500 000 | 12% |
| Total ausgehende Staatsbeiträge | | 21 714 115 | 19 180 000 | 21 510 000 | 12% |
| 4400001 | Anteil direkte Bundessteuer | 211 464 027 | 222 700 000 | 84 490 000 | -62% |
| 4400002 | Verrechnungssteueranteil | 28 195 788 | 21 300 000 | 15 600 000 | -27% |
| 4400004 | Anteil LSVA | 18 796 482 | 17 200 000 | 19 400 000 | 13% |
| Total eingehende Staatsbeiträge | | 258 456 297 | 261 200 000 | 119 490 000 | -54% |

| Dienststelle Steuern | | Leistungsinformationen | | | |
|--|---|---|--|-------------------------|--|
| 1. Steuerverwaltung | | | | | |
| Leistungen | | Ziele | | | |
| Steuern Unselbständigerwerbende und NE | | } | - Vollzug Steuergesetzgebung von Kanton und Bund | | |
| Steuern Selbständigerwerbende | | | - hohe Kundenorientierung | | |
| Steuern Landwirtschaft | | | - rechtsgleiche, effiziente Veranlagung aller steuerpflichtigen Personen innerhalb der Periode | | |
| Steuern juristische Personen | | | | | |
| Quellensteuern | | | | | |
| Bezug Bundessteuer | | | - Vollzug Steuergesetzgebung Bund | | |
| Verrechnungssteuer | | | - Vollzug Steuergesetzgebung Bund | | |
| Auskünfte und Beratung | | | - Kundenzufriedenheit | | |
| Rechtsetzung und parl. Vorstösse | | | - Vollzug Steuerges. Kanton/ Bund | | |
| Schulung / Information | | | - Kundenzufriedenheit/Kompetenzerweiterung für Steuerfachpersonen | | |
| Aufsicht Sondersteuern | | | - Vollzug Steuergesetz Kanton/ Bund | | |
| Datenlieferung an Dritte | | | - sicherer und wirtschaftlicher Datenaustausch | | |
| Zentrale Verlustscheinbewirtschaftung | | | - wirtschaftliche Bearbeitung, Vollkosten gedeckt | | |
| Neuschätzungen | | | - wirtsch. Ausführung gemäss Detailplanung und Schätzungsverteilung | | |
| übrige Schätzungen | | | - wirtsch./termingerechte Ausführung innerhalb 3 Mt. nach Auftragserteilung | | |
| Indikatoren | Kalenderjahr 2006 Steuerperiode 2005 | Kalenderjahr 2007 Steuerperiode 2006 | Kalenderjahr 2008 Steuerperiode 2007 | Veränderung 08 zu 07 | |
| Unselbständig Erwerbende (Registerbestand) | 194'508 | 195'000 | 197'600 | 1% | |
| Selbständig Erwerbende (Registerbestand) | 14'299 | 14'000 | 14'600 | 4% | |
| Landwirtschaft (Registerbestand) | 6'544 | 6'600 | 6'600 | 0% | |
| Juristische Personen (Registerbestand) | 14'016 | 14'000 | 14'500 | 4% | |
| Quellensteuer (Anzahl Quellensteuerpflichtige) | 19'687 | 18'500 | 20'000 | 8% | |
| Bezug Bundessteuer (Registerbestand) | 216'557 | 215'000 | 217'000 | 1% | |
| Verr.steuer (Anzahl Wertschriftenverzeichnisse) | 163'000 | 165'000 | 167'000 | 1% | |
| Zentr. Verlustscheinbew. (inventarisierte VS) | 29'413 | 31'500 | 33'500 | 6% | |
| Neuschätzungen Mehrfamilienhäuser | 6'433 | 3'500 | 0 | 0% | |
| Neuschätzungen Einfamilienhäuser/StWE | | | 6'400 | | |
| Revisionsschätzungen | 7'658 | 6'500 | 6'800 | 5% | |
| Kommentar Die Registerbestände nehmen von Jahr zu Jahr zu. Diese werden seit Jahren mit dem gleichen Personalbestand bearbeitet. Zentrale Verlustscheinbewirtschaftung: Start im 2005 mit Inventarisierung; im 2006 bereits Fr. 75'000 über Vollkosten. Die turnusgemässe Neuschätzung der Mehrfamilienhäuser (letzte NS vor 1.1.1993) wird im Jahr 2007 abgeschlossen. Ab 2008 werden, verteilt über 4 Jahre alle Einfamilienhäuser/Stockwerkeigentum mit letzter Neuschätzung vor 1. Januar 1995 wieder neu geschätzt. Infolge der regen Bautätigkeit steigen die Revisionsschätzungen überdurchschnittlich. | | | | | |
| 2. Steuererlöse | | | | | |
| Leistungen | | Ziele | | | |
| Keine Ziele/Indikatoren für diesen Sonderbereich. Lediglich buchhalterische Trennung der Erlös- und Kostenpositionen aus der Steuerfakturierung und den Anteilen von Bundessteuereinnahmen von Aufwand und Ertrag der Dienststelle Steuerverwaltung. | | | | | |

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget**Grundauftrag**

Die Dienststelle Immobilien ist der spezialisierte Immobilien- und Baufachberater und vertritt als Eigentümer- und Bauherrenvertreter die Interessen des Staates Luzern.

- Die Dienststelle Immobilien ist verantwortlich für die Erarbeitung einer kundenorientierten und nachhaltigen Bewirtschaftungsstrategie aller staatlichen und zugemieteten Liegenschaften und von Projektentwicklungen mit Standort- und Nutzungskonzepten. Die Dienststelle Immobilien erarbeitet und bewirtschaftet umfassende Liegenschaften- und Objektdaten sowie Liegenschaftensstandards als Grundlage für ein systematisches, effizientes und qualitätsvolles Immobilienmanagement.
- Die Dienststelle Immobilien ist verantwortlich für die Projektierung und Realisierung aller staatlichen Hochbauten. Sie erarbeitet und bewirtschaftet die Investitionsrechnung aller kantonalen Hochbauten. Sie schafft und bewahrt mit seinen Bauten gesellschaftliche, kulturelle und ökonomische Werte.
- Die Dienststelle Immobilien sichert die optimale Nutzung der staatlichen und zugemieteten Bauten, Grundstücke, Anlagen und Einrichtungen. Sie kauft und verkauft Liegenschaften für den Kanton Luzern. Sie sichert die langfristige Werterhaltung und die Funktionstüchtigkeit der staatlichen Immobilien.
- Als Immobilien- und Baufachorgan berät und unterstützt die Dienststelle Immobilien den Regierungsrat, die Departemente und die Dienststellen des Kantons Luzern sowie externe Kunden. Sie ist verantwortlich für den Vollzug des sozialen Wohnungsbaus.

Gesamtzielsetzungen

Bedarfsgerechtes Bewirtschaften und Erstellen der zur Erfüllung der Leistungsaufträge des Kantons Luzern erforderlichen Infrastrukturanlagen. Sicherstellung des Substanzwertes der staatseigenen Gebäude. Die Dienststelle Immobilien pflegt eine offene, transparente Zusammenarbeit und eine neutrale Immobilien- und Baufachberatung.

1. Erreichung einer optimalen Nutzung und Bewirtschaftung der kantonalen Liegenschaften.
2. Durch gezielte Investitionen wird eine langfristige Werterhaltung der staatseigenen Gebäude angestrebt.

| Indikatoren Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| 1.1 Intern verrechenbare Mietkosten an kant. Dienststellen | 96 782 893 | 95 859 900 | 69 460 000 | -28% |
| 1.2 Mietzinse der externen Mieten | 19 449 759 | 22 160 000 | 26 650 000 | 20% |
| 1.3 Bruttoerlös Liegenschaftsverkäufe (Finanzvermögen) | 91 910 | 13 000 000 | 9 200 000 | -29% |
| 2.1 Durchschnittlicher Substanzwert Staatsgebäude | 79% | >80% | >80% | |
| Kenngrossen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen: | | | | |
| a) Dienststelle | 29.8 | 29.3 | 29.4 | 0% |
| b) Hauswarte/Reinigungspersonal | 13.0 | 12.0 | 12.4 | 3% |
| Ø Anzahl Lernende/Praktikanten | 0.2 | 0.0 | 0.0 | |
| Anzahl staatseigene Gebäude | 633 | 636 | 636 | 0% |
| Gebäudeversicherungswert (in. Mia. CHF) | 1.99 | 2.05 | 2.08 | 1% |
| Leistungsgruppen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1. Bau-/und Immobilienmanagement | | | | |
| + Kosten | 4 975 661 | 4 949 600 | 5 071 815 | 2% |
| - Erlöse | 5 619 224 | 5 930 300 | 6 133 900 | 3% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | - 643 563 | - 980 700 | -1 062 085 | 8% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 41 650 | 145 200 | 185 000 | |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | - 601 913 | - 835 500 | - 877 085 | 5% |
| - Entnahme aus Spezialfinanzierung | 13 864 | 0 | 0 | 0% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | - 615 777 | - 835 500 | - 877 085 | 5% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 112.9% | 119.8% | 120.9% | 1% |
| 2. Staats-/und Mietliegenschaften | | | | |
| + Kosten | 38 892 577 | 41 772 600 | 45 317 875 | 8% |
| - Erlöse | 114 671 434 | 141 645 100 | 141 141 800 | 0% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | -75 778 857 | -99 872 500 | -95 823 925 | -4% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 58 098 365 | 85 029 700 | 76 855 700 | -10% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | -17 680 492 | -14 842 800 | -18 968 225 | 28% |
| - Steuereinnahmen, Regalien, Konzessionen (Wasserzinsen) | 99 226 | 120 000 | 120 000 | 0% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | -17 779 718 | -14 962 800 | -19 088 225 | 28% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 294.8% | 339.1% | 311.4% | -8% |

| | | | | |
|--|--------------------|---------------------|--------------------|--------------------------------|
| 3. Sozialer Wohnungsbau | | | | |
| + Kosten | 0 | 0 | 0 | 0% |
| - Erlöse | 34 936 | 20 000 | 20 000 | 0% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | - 34 936 | - 20 000 | - 20 000 | 0% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | - 34 936 | - 20 000 | - 20 000 | 0% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 3 669 272 | 3 907 000 | 3 810 000 | -2% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 2 685 236 | 2 900 000 | 2 800 000 | -3% |
| - Entnahme aus Spezialfinanzierung | 923 989 | 1 000 000 | 1 000 000 | |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 25 111 | - 13 000 | - 10 000 | -23% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | | | | |
| Finanzierung aller Leistungsgruppen (in Franken) | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Laufende Rechnung (Total) | | | | |
| + Kosten | 43 868 238 | 46 722 200 | 50 389 690 | 8% |
| - Erlöse | 120 325 594 | 147 595 400 | 147 295 700 | 0% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | -76 457 356 | -100 873 200 | -96 906 010 | -4% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 58 140 015 | 85 174 900 | 77 040 700 | -10% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | -18 317 341 | -15 698 300 | -19 865 310 | 27% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 3 669 272 | 3 907 000 | 3 810 000 | -2% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 2 685 236 | 2 900 000 | 2 800 000 | -3% |
| - Entnahme aus Spezialfinanzierung | 937 853 | 1 000 000 | 1 000 000 | |
| - Steuereinnahmen, Regalien, Konzessionen | 99 226 | 120 000 | 120 000 | 0% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | -18 370 384 | -15 811 300 | -19 975 310 | 26% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 274.3% | 315.9% | 292.3% | -7% |
| Investitionen | | | | |
| Ausgaben | 65 053 897 | 106 660 000 | 83 820 000 | -21% |
| Einnahmen | 570 942 | 43 685 000 | 5 420 000 | -88% |
| Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 64 482 955 | 62 975 000 | 78 400 000 | 24% |
| Begründung von Abweichungen / Besonderheiten | | | | |
| Indikatoren Gesamtzielsetzungen | | | | |
| 1.1 - Der Mietzins der Spitäler wird neu extern verrechnet (rund 42 Mio. Franken). | | | | |
| - Wegfall der Erträge aufgrund der Verselbständigung der Luzerner Psychiatrie - Übergabe von Zumietverträgen vom Amt für Hochbauten und Immobilien an die Luzerner Psychiatrie LUPS (0,8 Mio. Franken). | | | | |
| - Wegfall der Nebenkosten für Dienststellen (Betreiber und Bewirtschafter z.B. Kantonsschulen, Universität, Hochschulen, Berufsbildungszentren, PHZ / 1,8 Mio. Franken). | | | | |
| - Zugang Schulische Brückenangebote ab 1. August 2006 (1,5 Mio. Franken / im 2006/2007 nicht budgetiert). | | | | |
| - Zugang im Zusammenhang mit der Finanzreform 08 umfassend: | | | | |
| a) Teilprojekt Sicherheit, Übernahme der Raumkosten für sämtliche Polizeiposten (2,8 Mio. Franken). | | | | |
| b) Übernahme der Raumkosten für die Amtsgerichte und Konkursämter (1,2 Mio. Franken). | | | | |
| - Zuwachs infolge Einführung der Kostenmiete (rund 13,1 Mio. Franken). | | | | |
| 1.2 Neue Zumietungen: | | | | |
| - Zugang Schulische Brückenangebote ab 1. August 2006 (1,5 Mio. Franken / im 2006/2007 nicht budgetiert). | | | | |
| - Zugang im Zusammenhang mit der Finanzreform 08 umfassend: | | | | |
| a) Teilprojekt Sicherheit, Übernahme der Raumkosten für sämtliche Polizeiposten (2,8 Mio. Franken). | | | | |
| b) Übernahme der Raumkosten für die Amtsgerichte und Konkursämter (1,2 Mio. Franken). | | | | |
| - Neue Standorte für das Ausbildungszentrum für Gesundheitsberufe AZG. | | | | |
| - Mittelschulzentrum Luzern, Burgerstrasse 25, Luzern, Krienbachschulhaus. | | | | |
| - Kantonales Sozialamt, Rösslimattstrasse 37. | | | | |
| - Umsetzung von Zumietungen der Universität gemäss B 88 vom März 2005. | | | | |
| Wegfall: | | | | |
| - Mietkosten aufgrund der Verselbständigung der Luzerner Psychiatrie - Übergabe von Zumietverträgen an die Luzerner Psychiatrie LUPS (0,8 Mio. Franken). | | | | |
| - Nebenkosten für verschiedene Dienststellen (Betreiber und Bewirtschafter z.B. Kantonsschulen, Universität, Hochschulen, Berufsbildungszentren, PHZ) infolge Einführung der Kostenmiete (1,8 Mio. Franken). | | | | |
| 1.3 Verkauf Grundstück-Nr. 823, Seeburg, Luzern - Restzahlung 2008 | | | | |
| Kenngrößen für die ganze Dienststelle | | | | |
| Anzahl Staatseigene Gebäude: Stand gemäss bereinigter Liste der Gebäudeversicherung. Kein Kauf bzw. Zugang geplant. | | | | |

Leistungsgruppen

LG 1 Bau- und Immobilienmanagement

Kosten:

- Wir verzeichnen eine Steigerung der Personalkosten aufgrund der Wiedereingliederung einer Mitarbeiterin zu einem reduzierten Pensum und einer Ersatzanstellung (100%).

Erlös:

- Steigerung der Honorarerlöse (Honoraransatz) aus internen und externen Mietzins-/Nebenkostenabrechnungen. Gleichzeitig haben wir das interne Verwaltungshonorar auf den Bauprojekten dem neuen Umstand der Kostenmiete angepasst und um den Anteil Unterhalt reduziert.

Kalkulatorische Kosten:

- Aufgrund der erfolgten Investitionen in die Zusammenlegung der Informatik-Systeme (SAP/R3) ergeben sich höhere Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen.

LG 2 Staats- und Mietliegenschaften

Kosten:

- Die externen Mieten (siehe Auflistung unter Indikatoren Gesamtzielsetzungen 1,2) verursachen Mehrkosten in verschiedenen Kostenarten.
- Übernahme der Gebäudeversicherung der Spitäler (0,7 Mio. Franken).
- Höhere Verwaltungshonorare aus internen Mietzins-/Nebenkostenabrechnungen (ILL) zu Gunsten der LG1 Bau- und Immobilienmanagement. Gleichzeitig haben wir das interne Verwaltungshonorar auf den Bauprojekten dem neuen Umstand der Kostenmiete angepasst und um den Anteil Unterhalt reduziert.

Erlös:

- Höhere Mietzins-/Heiz- und Nebenkostenerlöse (siehe Auflistung unter Indikatoren Gesamtzielsetzungen 1.2) .
- Zuwachs infolge Einführung der Kostenmiete.
- Die ausserordentlichen Buchgewinne aus Liegenschaftsverkäufen reduzieren sich um 14,8 Mio. Budget 2007: 24 Mio. (interkant. Polizeischule Hitzkirch und Seeburg) / Budget 2008: 9,2 Mio. Franken (2. Tranche Seeburg).
- Verwaltungshonorare aus externen Mietzins-/Nebenkostenabrechnungen werden zu Gunsten der LG1 Bau- und Immobilienmanagement umgebucht.

Kalkulatorische Kosten:

- Höhere ordentliche Abschreibungen und Zinsen (u.a. aufgrund Postgebäude Uni) aber Rückgang der a.o. Abschreibungen für Buchgewinne um 14,8 Mio. (Siehe Erlöse). Die Buchgewinne sollen zur Schuldentilgung verwendet werden, weshalb wir jeweils im gleichen Umfang Sonderabschreibungen einrechnen.

LG 3 Sozialer Wohnungsbau

- Die Kantonsbeiträge an vereinzelte Geschäfte der kantonalen Wohnbau- und Eigentumsförderungsaktion (KWE) fallen nach 20 Jahren weg.

Investitionen

In den Budgetwerten 2007 sind die Ausgaben für den Kauf des Postbetriebsgebäudes für die Uni (42,35 Mio. Franken) eingerechnet. Die budgetierten Einnahmen 2007 enthalten die Anteile Dritter für die Uni (21,9 Mio. Franken) sowie die einmalige Entschädigung für den Baurechtszins betr. die interkantonale Polizeischule in Hitzkirch (20 Mio. Franken).

Ausgaben:

- Erhöhung Globalbudget Investitionen Hochbauten von 63,8 (Budget 2007) auf 79 Mio. Franken und um die Beiträge Dritter an die Uni 4,72 Mio. Franken.
- Studienaufträge, Schätzungen werden in Zukunft aktiviert (0,1 Mio. Franken).

Einnahmen:

- Rückgang diverser Bau-Beiträge Dritter.
- Anteil Beiträge vom Bund an die Universität Luzern von 4,72 Mio. Franken.

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| Personalaufwand | 5 164 362 | 5 122 500 | 5 189 390 | 1% |
| Sachaufwand | 33 405 338 | 36 348 600 | 40 323 100 | 11% |
| Abschreibungen | 31 886 075 | 57 555 600 | 45 114 000 | -22% |
| Entschädigungen an Gemeinwesen | 60 047 | 7 000 | 10 000 | 43% |
| Eigene Beiträge (KWE) | 923 989 | 1 000 000 | 1 000 000 | |
| Durchlaufende Beiträge | 2 685 236 | 2 900 000 | 2 800 000 | -3% |
| Interne Verrechnungen | 31 552 477 | 32 870 400 | 36 803 900 | 12% |
| + Aufwand | 105 677 524 | 135 804 100 | 131 240 390 | -3% |
| Regalien & Konzessionen | 99 226 | 120 000 | 120 000 | 0% |
| Vermögenserträge | 15 097 151 | 43 002 000 | 69 077 100 | 61% |
| Entgelte | 3 313 885 | 3 550 400 | 4 385 100 | 24% |
| Durchlaufende Beiträge | 2 685 236 | 2 900 000 | 2 800 000 | -3% |
| Entnahmen Spezialfinanzierungen & Stiftungen | 937 853 | 1 000 000 | 1 000 000 | |
| Interne Verrechnungen | 101 914 558 | 101 043 000 | 73 833 500 | -27% |
| - Ertrag | 124 047 909 | 151 615 400 | 151 215 700 | 0% |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | -18 370 385 | -15 811 300 | -19 975 310 | 26% |

| Informationen zu den Staatsbeiträgen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------------|
| 3500000 Entschädigungen an Bund | 25 098 | 5 000 | 5 000 | 0% |
| 3520000 Entschädigungen an Gemeinden | 34 949 | 2 000 | 5 000 | 150% |
| 3663004 Eigene Beiträge LUWEG/KWE | 923 989 | 1 000 000 | 1 000 000 | |
| 3750000 Beiträge an priv. Institutionen | 2 685 236 | 2 900 000 | 2 800 000 | -3% |
| Total ausgehende Staatsbeiträge | 3 669 272 | 3 907 000 | 3 810 000 | -2% |
| 4700000 Durchlaufende Beiträge vom Bund | 2 685 236 | 2 900 000 | 2 800 000 | -3% |
| Total eingehende Staatsbeiträge | 2 685 236 | 2 900 000 | 2 800 000 | -3% |
| <i>4802007 Entnahme Rückstellungen (LUWEG/KWE)</i> | <i>923 989</i> | <i>1 000 000</i> | <i>1 000 000</i> | <i>0%</i> |

| Dienststelle Immobilien | | Leistungsinformationen | | | |
|----------------------------------|---|--|------------|------------|---------------------|
| 1. Bau-/und Immobilienmanagement | | | | | |
| Leistungen | | Ziele | | | |
| Immobilien | | | | | |
| 1.1 | Bewirtschaftungen eigen LS | fachgerechte und effiziente Bewirtschaftung der Liegenschaften | | | |
| 1.2 | Bewirtschaftung LS-Dritte (Zumietungen) | fachgerechte und effiziente Bewirtschaftung der Liegenschaften | | | |
| 1.3 | Enteignungen Kt.-/Nationalstrasse und Wasserbau | Erledigung der operativen Ziele gem. Auftragsplan VIF optimale Kosten pro Vertrag | | | |
| Bau | | | | | |
| 2.1 | Kleinprojekte und Sofortmassnahmen | Kompetente und kostengünstige Umsetzung von Kleinprojekten Erzielung eines hohen Zufriedenheitsgrades der Leistungsabnehmer | | | |
| 2.2 | Mittelprojekte | Erfolgreiche und kostengünstige Umsetzung der Konzepte Erzielung eines hohen Zufriedenheitsgrades der Leistungsabnehmer | | | |
| 2.3 | Grossprojekte | Erfolgreiche und kostengünstige Umsetzung der Konzepte Erzielung eines hohen Zufriedenheitsgrades der Leistungsabnehmer | | | |
| Beratungen/Begutachtungen | | | | | |
| 3.1 | Beratungen/Begutachtungen | Kompetente Beurteilung von Projekten Rasche, korrekte, kostengünstige Beratung | | | |
| Sozialer Wohnungsbau | | | | | |
| 4.1 | Soziale Mietwohnungen | Überwachung der Zuschüsse an sämtliche Mietwohnungen (KWE/WEG) keine zusätzliche Zusicherungen | | | |
| Indikatoren | | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Immobilien | | | | | |
| 1.1 | Anzahl m2-Fläche eigene Liegenschaften (ohne Spitäler) | 318 622 | 302 177 | 289 140 | -4% |
| | durchschnittliche Bewirtschaftungskosten in Fr. pro m2-Fläche (ohne Spitäler) | 2.57 | 2.63 | 4.46 | 69% |
| 1.2 | Anzahl m2-Fläche Zumietungen (ohne Turnhallen) | 60 792 | 58 945 | 54 565 | -7% |
| | durchschnittliche Bewirtschaftungskosten in Fr. pro m2-Fläche (ohne Turnhallen) | 4.62 | 4.61 | 7.11 | 54% |
| 1.3 | Anzahl Verträge | 232 | 300 | 300 | |
| | durchschnittliche Kosten in Fr. pro Vertrag | 960 | 1 000 | 1 000 | |
| Bau | | | | | |
| 2.1 | Baukosten Kleinprojekte | 4 900 000 | 5 000 000 | 6 100 000 | 22% |
| | Aufwand Fr./ Fr. 1000 Baukosten | 117 | 150 | 150 | 0% |
| | Zufriedenheitsgrad der Leistungsabnehmer mit Status gut/sehr gut | 85% | > 80 % | > 80 % | |
| 2.2 | Baukosten mittlere Projekte (mit externen Planern < 3,0 Mio) | 39 100 000 | 40 000 000 | 40 400 000 | 1% |
| | Aufwand Fr./ Fr. 1000 Baukosten | 33 | 45 | 45 | 0% |
| | Zufriedenheitsgrad der Leistungsabnehmer mit Status gut/sehr gut | 85% | > 80 % | > 80 % | |
| 2.3 | Baukosten grosser Projekte (mit externen Planern > 3,0 Mio) | 22 900 000 | 22 000 000 | 26 300 000 | 20% |
| | Aufwand Fr./ Fr. 1000 Baukosten | 35 | 30 | 30 | 0% |
| | Zufriedenheitsgrad der Leistungsabnehmer mit Status gut/sehr gut | 85% | > 80 % | > 80 % | |
| Beratungen/Begutachtungen | | | | | |
| 3.1 | Anzahl erledigt Aufträge oder Projekte | 8 | 10 | 10 | 0% |
| | durchschnittliche Kosten in Fr. pro Auftrag | 3 250 | 5 000 | 5 000 | 0% |
| Sozialer Wohnungsbau | | | | | |
| 4.1 | Anzahl zu überwachende Mietwohnungen | 6 700 | 6 500 | 6 400 | -2% |
| | Anzahl Wohnungen mit Mietzinszuschüssen (KWE) | 2 645 | 2 400 | 2 300 | -4% |
| | durchschnittliche Mietzinszuschüsse an Wohnungen (KWE) in Fr. | 350 | 350 | 350 | 0% |
| Kommentar | | | | | |
| 1.1 | <ul style="list-style-type: none">- Mit der Einführung der Kostenmiete ändert die Flächen-Berechnungsart - bisher Nettogeschossfläche - neu vermietbare Fläche (Flächenreduktion als Folge).- Verschiebungen interne / externe Mietzinsverrechnung von Dienststellen der Pädagogisches Hochschule Zentralschweiz (PHZ) und der Kantonsschule Musegg (KSM).- Erhöhung des Verwaltungshonorar-Ansatzes- Noch nicht beinhaltet ist das Postgebäude, Luzern (Universität und Pädagogische Hochschule) mit einer künftig vermietbaren Fläche von 28'600 m2. | | | | |
| 1.2 | <p>Bei den nachfolgend aufgeführten neuen Zumietungen sind uns die Mietflächen zum heutigen Zeitpunkt noch nicht bekannt:</p> <ul style="list-style-type: none">- Schulische Brückenangebote, sämtliche Polizeiposten, Amtsgerichte und Konkursämter, Ausbildungszentrum für Gesundheitsberufe (AZG), Mittelschulzentrum Luzern Krienbachschulhaus- Wegfall von Mietflächen aufgrund der Verselbständigung der Luzerner Psychiatrie (LUPS)- Erhöhung des Verwaltungshonorar-Ansatzes | | | | |
| 2. | Generell: Erhöhung des Globalbudgets Investitionen Hochbauten | | | | |
| 2.3 | Die Investitionskosten der Universität sind als Bruttobetrag eingesetzt. | | | | |
| 4.1 | <p>Reduktion der Anzahl zu überwachenden Mietwohnungen aufgrund frühzeitiger Auflösung von Verträgen (WEG-Geschäfte) sowie Entlassungen aus den Verpflichtungen nach 20-25 Jahren.</p> <p>Kantonsbeiträge an vereinzelte Geschäfte der kantonalen Wohnbau- und Eigentumsförderungsaktion (KWE) fallen nach 20 Jahren weg.</p> | | | | |

| | | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|----------------------------|
| Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget | | | | |
| <p>Grundauftrag Die öffentliche-rechtliche Anstalt LUSTAT hat als zentrale Statistikstelle des Kantons Luzern die Aufgabe, statistische Basisdaten über Bevölkerung, Wirtschaft, Raum und Umwelt und Gesellschaft zu erheben, auszuwerten und benutzergerecht zu veröffentlichen bzw. zur Verfügung zu stellen. In dieser Funktion führt sie im Auftrag des Bundes auch gewisse eidgenössische statistische Erhebungen auf dem Kantonsgebiet durch. Mit dem Inkrafttreten des Statistikgesetzes am 1. Juli 2006 hat die zentrale Statistikstelle den Auftrag, die statistischen Tätigkeiten in der kantonalen Verwaltung zu koordinieren und ein Mehrjahresprogramm zuhanden der Regierung zu erstellen.</p> <p>Gesamtzielsetzungen Sicherstellung der statistischen Grundversorgung für Politik, Gesellschaft und Öffentlichkeit. Erarbeitung von Informationsgrundlagen für Entscheidungsträger. Erarbeitung und Veröffentlichung statistischer Informationen zu politisch und gesellschaftlich relevanten Themen. Koordination und Planung der öffentlichen Statistik des Kantons Luzern.</p> | | | | |
| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Zufriedenheit von Kunden und Auftraggebern <small>(Bewertung mit gut bis sehr gut)</small> | 100.0% | 95.0% | 95.0% | 0% |
| Kenngrossen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 14.8 | 14.5 | 19.0 | 31% |
| Ø Anzahl Lernende/Praktikanten | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0% |
| Finanzierung aller Leistungsgruppen (in Franken) | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Laufende Rechnung (Total) | | | | |
| + Kosten | 2 475 866 | 2 372 300 | 3 274 600 | 38% |
| - Erlöse | 1 355 271 | 1 171 400 | 697 300 | -40% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 1 120 595 | 1 200 900 | 2 577 300 | 115% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 0 | 10 000 | 40 000 | 300% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 1 120 595 | 1 210 900 | 2 617 300 | 116% |
| - Entnahme aus Spezialfinanzierung | 23 502 | 0 | 0 | 0% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 1 097 093 | 1 210 900 | 2 617 300 | 116% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 54.7% | 49.4% | 21.3% | -57% |
| Investitionen | | | | |
| + Ausgaben | 0 | 0 | 1 600 000 | |
| - Einnahmen | 0 | 0 | 0 | 0% |
| = Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 0 | 0 | 1 600 000 | |
| <p>Begründung von Abweichungen / Besonderheiten</p> <p>Veränderung / allgemeiner Kommentar / Personalbestand Auf der Grundlage des am 1. Juli 2006 in Kraft getretenen Statistikgesetzes hat der Regierungsrat am 15 Juni 2007 die Umwandlung des Amtes für Statistik in eine öffentlich-rechtliche Anstalt beschlossen. Die zentrale Statistikstelle wird ab 1. August 2008 unter der Bezeichnung "LUSTAT Statistik Luzern" mit eigener Rechtspersönlichkeit geführt. Der entsprechende Staatsbeitrag ist im politischen Leistungsauftrag des Departementssekretariat FD eingestellt und wird mit dessen Budget beschlossen. Der vorliegende Leistungsauftrag dient informativen Zwecken.</p> <p>Die Periode ab 2008 ist geprägt durch die Umsetzung des am 1. Juli 2006 in Kraft getretenen Statistikgesetzes (Koordinationsaufgabe, Zentralisierung gewisser Prozesse), die Neuausrichtung der Bundesstatistik, die Umsetzung des Registerharmonisierungsgesetzes, den Bedarf von Kanton und Gemeinden nach zentralen Registern (Gebäude- und Wohnungsregister, Einwohnerregister) sowie durch die Überführung der zentralen Statistikstelle in eine öffentlich-rechtliche Anstalt per 1. Januar 2008. Die genannten Projekte und die neuen Aufgaben begründen den Anstieg der Kosten und des Personalbestandes um 4,5 Vollzeitstellen im Jahre 2008.</p> <p>Laufende Rechnung Für den Kostenanstieg sind drei Hauptfaktoren verantwortlich: - Anstieg des wissenschaftlichen Personals für die Umsetzung des Statistikgesetzes und des Registerharmonisierungsgesetzes. - Anstieg des Sachaufwandes als Folge der Zentralisierung gewisser Prozesse im Veröffentlichungsbereich. - Streichung von internen Verrechnungen für Leistungen im Rahmen der statistischen Grundversorgung gemäss Regierungsratsbeschluss zum Mehrjahresprogramm; für den Kantonshaushalt kostenneutral (ca. Fr. 500'000).</p> <p>Veränderungen in der Kostenartensicht (Information zu Aufwand und Ertrag) ergeben sich auch aus Verschiebungen von internen Kosten und Erlösen zu den korrespondierenden externen Kostenarten aufgrund der eigenen Rechtspersönlichkeit ab 1. Januar 2008.</p> | | | | |

Investitionsrechnung

Gleichzeitig mit der Umsetzung der Registerharmonisierung werden wir unter Federführung der zentralen Statistikstelle zentrale Register errichten: Gebäude- und Wohnungsregister und Einwohnerregister. Zudem werden wir die physische Wohnungsnummerierung zentral koordinieren. Die Kosten für diese Projekte haben teilweise Investitionscharakter. Wir werden sie im Detailkonzept genauer quantifizieren und gegebenenfalls den Finanzplan anpassen.

Aufgrund der Verselbstständigung der Statistikstelle rechnen wir diese Investitionen weder im Staatsbeitrag noch in der Investitionsrechnung des Staates ein. Sie sind durch die verselbstständigte Statistikstelle zu tragen bzw. zu finanzieren. Im Staatshaushalt wird dieser Sachverhalt erst ab 2009 Auswirkungen zeigen, indem via Staatsbeitrag die Folgekosten (Abschreibung und Verzinsung) mitfinanziert werden müssen.

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------------|
| Personalaufwand | 1 759 707 | 1 754 200 | 2 459 400 | 40% |
| Sachaufwand | 400 230 | 268 500 | 825 200 | 207% |
| Passivzinsen | 0 | 0 | 30 000 | |
| Abschreibungen | 0 | 10 000 | 0 | 0% |
| Interne Verrechnungen | 315 929 | 349 600 | 0 | 0% |
| + Aufwand | 2 475 866 | 2 382 300 | 3 314 600 | 39% |
| Entgelte | 112 096 | 116 400 | 379 300 | 226% |
| Rückerstattungen von Gemeinwesen | 471 852 | 345 000 | 318 000 | -8% |
| Entnahmen Spezialfinanzierungen & Stiftungen | 23 502 | 0 | 0 | 0% |
| Interne Verrechnungen | 771 323 | 710 000 | 0 | 0% |
| - Ertrag | 1 378 773 | 1 171 400 | 697 300 | -40% |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 1 097 093 | 1 210 900 | 2 617 300 | 116% |

| Gesundheits- und Sozialdepartement | | | Globalbudget 2008 | | |
|--|--|-------------|-------------------|-------------|---------------------|
| Die folgende Darstellung ermöglicht einen raschen Überblick über die beantragten Globalbudgets im Voranschlag 2008 (Abweichung zum Budget des Vorjahrs). Dabei sind die Globalbudgets der Leistungsgruppen pro Dienststelle in einem Total zusammengefasst. Im Ergebnis nach betriebsfremden Positionen ist das Globalbudget auch enthalten. | | | | | |
| | | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Departementssekretariat 2401 | Globalbudget | 8'178'999 | 9'667'332 | 9'362'416 | -3% |
| | Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 48'504'715 | 52'411'197 | 89'196'439 | 70% |
| | Die Verschiebung von drei Mitarbeitenden in die Dienststelle Spitäler führt zu einer Aufwandminderung. NFA und Finanzreform 08 führen zu grossen Veränderungen bei ausgehenden und den eingehenden Staatsbeiträgen (Prämienverbilligung, Ergänzungsleistungen) und netto zu Mehrkosten. Der Staatsbeitrag an den neuen Zweckverband für institutionelle Sozialhilfe und Gesundheitsförderung (§ 24a SEG) wird im Departementssekretariat budgetiert. | | | | |
| Dienststelle Soziales und Gesellschaft 2402 | Globalbudget | -16'716'210 | -17'991'832 | -13'246'834 | -26% |
| | Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 44'469'845 | 44'346'650 | 71'910'406 | 62% |
| | Mit der Einführung der NFA entfallen die Bundesbeiträge an die Sozialen Einrichtungen, was zu einer Verdoppelung der Kosten aber auch der Rückerstattung durch die Gemeinden führt. Aufgrund von Neuregelungen (neues Ausländergesetz, Finanzreform 08) fallen beim Kanton Mehrkosten für die Sozialhilfe für Flüchtlinge und vorläufig aufgenommene Personen an. | | | | |
| Kantonsärztliche Dienste 2403 | Globalbudget | 1'070'412 | 946'890 | 1'510'597 | 60% |
| | Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 16'308'314 | 16'336'490 | 16'275'897 | 0% |
| | Der Anteil aus dem Alkoholzehntel an die Staatsbeiträge Notschlafstellen, Drogenforum Innerschweiz DFI und Fixerraum wird nicht mehr direkt ausbezahlt sondern an das Departementssekretariat überwiesen. Das führt zu einer Erhöhung der internen Verrechnungen und dadurch zur Erhöhung des Globalbudgets. | | | | |
| Kantonsapotheker 2404 | Globalbudget | 1'088'061 | 1'077'415 | 863'091 | -20% |
| | Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 988'550 | 997'015 | 868'591 | -13% |
| | Verschiebung Spritzentausch in die Dienststelle Departements-Sekretariat des GSD. Neu enthalten ist der Rückerstattungsanteil des Luzerner Kantonsspitals an die Besoldung des Kantonsapothekers. | | | | |
| Dienststelle Lebensmittelkontrolle und Verbraucherschutz 2405 | Globalbudget | 2'218'416 | 2'600'250 | 3'462'869 | 33% |
| | Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 2'651'687 | 2'772'674 | 3'690'909 | 33% |
| | Aufgrund der Kantonalisierung der Lebensmittelkontrolle wird der Personalbestand um 6 neue Lebensmittelkontrolleure erhöht. | | | | |
| Veterinärdienst 2406 | Globalbudget | 2'906'327 | 3'555'230 | 5'718'851 | 61% |
| | Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 1'617'322 | 1'664'931 | 2'003'436 | 20% |
| | Infolge Kantonalisierung der Fleischkontrolle, Übernahme eines Mitarbeiters des Milchwirtschaftlichen Inspektions- und Beratungsdienstes (MIBD) und Pensenaufstockung wegen Änderung Hundegesetzgebung wird der (Fach-) Personalbestand um 1'000 Stellenprozente erhöht | | | | |
| Kantonsspital Luzern 2407 | Globalbudget* | 125'101'919 | 112'274'605 | | |
| | Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 134'010'879 | 124'705'605 | | |
| | Die kantonalen Spitäler werden auf den 1. Januar 2008 in zwei öffentlich-rechtliche Anstalten ausgegliedert. | | | | |
| Kantonsspital Sursee-Wolhusen 2408 | Globalbudget* | 46'593'349 | 47'003'507 | | |
| | Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 49'577'665 | 51'627'227 | | |
| | Die kantonalen Spitäler werden auf den 1. Januar 2008 in zwei öffentlich-rechtliche Anstalten ausgegliedert. | | | | |
| Psychiatrie-Zentrum Luzern Landschaft / ab 2007 Luzerner Psychiatrie 2409 | Globalbudget* | 28'392'986 | 41'343'200 | | |
| | Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 26'153'945 | 41'939'508 | | |
| | Die kantonalen Spitäler werden auf den 1. Januar 2008 in zwei öffentlich-rechtliche Anstalten ausgegliedert. | | | | |

Gesundheits- und Sozialdepartement

Globalbudget 2008

Die folgende Darstellung ermöglicht einen raschen Überblick über die beantragten Globalbudgets im Voranschlag 2008 (Abweichung zum Budget des Vorjahrs). Dabei sind die Globalbudgets der Leistungsgruppen pro Dienststelle in einem Total zusammengefasst. Im Ergebnis nach betriebsfremden Positionen ist das Globalbudget auch enthalten.

| | | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|--|-------------|-------------|-------------|------------------------|
| Luzerner Höhenklinik Montana 2410 | Globalbudget* | 5'207'857 | 6'477'375 | | |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 5'416'453 | 6'747'375 | | |
| | Die kantonalen Spitäler werden auf den 1. Januar 2008 in zwei öffentlich-rechtliche Anstalten ausgegliedert. | | | | |
| Dienststelle Spitäler 2412 | Globalbudget | | | 791'019 | |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | | | 230'050'619 | |
| | Die Dienststelle Spitäler wird im Rahmen der Verselbständigung der Spitäler und Kliniken auf den 1. Januar 2008 neu geschaffen. Im Ergebnis nach betriebsfremden Positionen sind die beiden Globalbudgets des Luzerner Kantonsspitals (LKS) und der Luzerner Psychiatrie (LUPS) enthalten. | | | | |
| Wirtschaft und Arbeit (wira) 2413 | Globalbudget | | | 1'960'600 | |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | | | 6'461'100 | |
| | Die Dienststelle wira ist vom BUWD neu ins GSD überführt worden. | | | | |
| Total Gesundheits- und Sozialdepartement | Globalbudget | 204'042'116 | 206'953'972 | 10'422'609 | -95% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 329'699'375 | 343'548'672 | 420'457'397 | 22% |

* LOS-Darstellung: Globalbudget beinhaltet auch Staatsbeiträge

Bemerkungen zum Total

Folgende Faktoren führen zu den markantesten Veränderungen des GSD-Globalbudgets:

- Mit der Verselbständigung der Spitäler in zwei öffentlich-rechtliche Anstalten erhalten die beiden Unternehmungen keine Betriebszuschüsse mehr sondern neu je einen Staatsbeitrag (insgesamt 228,8 Mio. Fr.)
- Mit der Einführung der NFA entfallen die Bundesbeiträge an die Sozialen Einrichtungen, was zu einer Verdoppelung der Kosten aber auch der Rückerstattung durch die Gemeinden führt.
- NFA und Finanzreform 08 führen zu grossen Veränderungen und netto zu Kostensteigerungen für den Kanton Luzern bei den Prämienverbilligungen und den Ergänzungsleistungen.
- Die Kantonalisierung der Fleischkontrolle und der Lebensmittelkontrolle führen zu einem höheren Personalbestand (Finanzreform 08).

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget**Grundauftrag**

Das Departementssekretariat ist die Stabsstelle des Gesundheits- und Sozialdepartements. Es unterstützt die Departementsleitung bei der fachlich-politischen und betrieblichen Führung, nimmt die administrative Leitung des Departements wahr und koordiniert die Verwaltungstätigkeit innerhalb des Departements und gegen aussen. Es sorgt in den Bereichen Gesundheit, Soziales, Gesellschaft und Arbeit für eine effiziente und bedarfsgerechte Aufgabenerfüllung.

Für die fachliche Führung werden folgende Leistungen erbracht:

- Fachliche Bearbeitung von Aufträgen des Grossen Rates, des Regierungsrates und des Departementvorstehers
- Interne und externe Kommunikation
- Spezielle Dienstleistungen (Erlasse, Vernehmlassungen, Stellungnahmen, Mitarbeit in interkantonalen Gremien, Leitung von Arbeitsgruppen und Projekten)
- Erteilung der Bewilligung für Medizinalpersonen und für die Ausübung anderer Berufe im Gesundheitswesen
- Erteilung von gesundheitspolizeilichen Bewilligungen und Bewilligungen nach Sozialhilfegesetz
- Gewährleistung einer wirksamen, zweckmässigen und wirtschaftlichen Gesundheitsversorgung

Für die betriebliche Führung werden folgende Leistungen erbracht:

- Strategische und operative Planung des Gesundheits- und Sozialdepartementes
- Führung des Personals und Personaladministration
- Dienststellenrechnungswesen und -Controlling
- Departementscontrolling
- Führung der Departementsinformatik und Organisationsberatungen

Gesamtzielsetzungen

Das Departementssekretariat gewährleistet eine optimale Unterstützung des Departementvorstehers.

Die Geschäfte und Projekte werden innerhalb der Fristen und entsprechend den Vorgaben abgewickelt.

Das Finanz- und Rechnungswesen entspricht den kantonalen Vorgaben, das Controlling unterstützt den Führungsprozess.

Es werden funktionale und wirtschaftliche Informatiksysteme eingesetzt.

Die Öffentlichkeit wird schnell und verständlich informiert, die Leistungen des Departements sind transparent.

| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| in Bearbeitung | | | | |
| Kenngrössen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 15.2 | 15.3 | 13.4 | -12% |
| Ø Anzahl Lernende/Praktikantinnen/Praktikanten | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 0% |
| Leistungsgruppen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1. Departementsführung und Dienstleistungen | | | | |
| + Kosten | 8 614 327 | 9 933 932 | 9 399 216 | -5% |
| - Erlöse | 435 328 | 266 600 | 36 800 | -86% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 8 178 999 | 9 667 332 | 9 362 416 | -3% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 59 106 | 99 381 | 51 683 | -48% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 8 238 105 | 9 766 713 | 9 414 099 | -4% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 314 737 905 | 331 542 889 | 361 117 260 | 9% |
| + Einlage in Spezialfinanzierung | 29 220 | 29 220 | 75 720 | 159% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 274 415 515 | 288 857 625 | 281 340 640 | -3% |
| - Entnahme aus Spezialfinanzierung | 85 000 | 70 000 | 70 000 | |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 48 504 715 | 52 411 197 | 89 196 439 | 70% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 5.1% | 2.7% | 0.4% | -85% |
| Investitionen | | | | |
| + Ausgaben | 58 330 | 150 000 | 300 000 | 100% |
| - Einnahmen | 0 | 0 | 0 | 0% |
| = Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 58 330 | 150 000 | 300 000 | 100% |

Begründung von Abweichungen / Besonderheiten

Personalaufwand: Aufwandminderung wegen Verschiebung von drei Mitarbeitenden in die neue Dienststelle Spitäler (Departementsreform 07). Eine zusätzliche Stelle im Bereich Finanzen ist budgetiert.

Sachaufwand: Bei den übertragenen Aufgaben an die Ausgleichskasse Luzern ergibt sich gegenüber dem Budget 2007 ein Mehraufwand von Fr. 416'000 wegen der Komplexität bei den Ergänzungsleistungen und der Gesuchszunahmen im Bereich der individuellen Prämienverbilligung. Da im Jahr 2008 diverse Grossprojekte abgeschlossen sind, reduziert sich im Projektbereich der Aufwand um Fr. 680'000.

Abschreibungen: Aufgrund der geringen Informatik-Investitionen fallen die Abschreibungen tiefer aus.

Eigene Beiträge: NFA-bedingte Aufwandsteigerung bei den Ergänzungsleistungen (EL) um 23.4 Mio Franken (Anpassungen in Kant. ELG: Heimitaxbegrenzung, Erhöhung max. Taxe BESA Stufe 0 und Erhöhung des EL-Bestandes). Aufgrund der mutmasslichen Teuerung und zur Deckung der Mehrkosten im Asylbereich wurde der Betrag bei der Prämienverbilligung auf 153.55 Mio. Franken festgelegt. Dem neuen Zweckverband für institutionelle Sozialhilfe und Gesundheitsförderung (§ 24a SEG) ist ein Staatsbeitrag von 2.78 Mio. Franken zu überweisen. Übernahme des Staatsbeitrages an das Weiterbildungszentrum für Gesundheitsberufe (Fr. 300'000) vom Amt für Berufsbildung und neuer Staatsbeitrag an das Behindertentransportwesen (+ Fr. 100'00) gemäss RRB Nr. 290 vom 13. März 2007.

Einlagen in Spezialfinanzierungen: Aufgrund von Lotteriemehrerträgen kann eine höhere Einlage in den Lotteriefonds budgetiert werden.

Interne Verrechnungen: Diverse Überweisungen an Dienststellen, welche Zweckverband-Institutionen betreffen, entfallen, weil das Departementssekretariat den Staatsbeitrag an den Zweckverband direkt überweist. Wegfall der internen Verrechnung mit dem Amt für Statistik zum Thema Spitexstatistik (- Fr. 53'000).

Vermögenserträge: Ertrag aus Verzugszinsen von Gemeinden, welche die EL-Rechnung nicht termingerecht bezahlen.

Beiträge für eigene Rechnung: Aufgrund des neuen Berechnungsmodells des Bundes erhalten wir ab 1. Januar 2008 einen fixen Bundesbeitrag bei der Prämienverbilligung. Der Ertrag sinkt hier um 33.81 Mio. Franken. Bei den Gemeindebeiträgen ergibt sich unter Berücksichtigung des neuen Verteilschlüssels (50 % Kanton / 50 % Gemeinden) ein Mehrertrag von 11.24 Mio. Franken. Bei den Ergänzungsleistungen zahlt der Bund nur noch einen Beitrag an die Lebenshaltungskosten (30.31 % vom Aufwand). Im Vorjahr waren es noch 33 %. Da aber der EL-Aufwand massiv steigt, ergibt sich hier trotzdem ein Mehrertrag (+ 2.25 Mio. Franken). Unter Berücksichtigung des neuen Verteilschlüssels (30 % Kanton / 70 % Gemeinden) berechnet sich bei den Gemeindebeiträgen ein Mehrertrag von 11.78 Mio. Franken.

Interne Verrechnungen: Erhalt von zusätzlichen Lotterierträgen bei den Sozialen Institutionen (+ Fr. 200'000) und bei der Suchtprävention (+ Fr. 64'504). Übernahme von Lotterierträgen im Bereich Jugendförderung (+ Fr. 103'000), Frauenzentrale (+ Fr. 35'000) und Pro Juventute (+ Fr. 13'500) vom BKD, FD und JSD aufgrund der Departementsreform 07. Überweisung aus dem Alkoholzehntel (Fr. 593'000) vom Kantonsärztlichen Dienst zur Mitfinanzierung des Staatsbeitrages an den neuen Zweckverband. Wegfall von Besoldungsverrechnungen im Bereich Informatik wegen der Verselbständigung der Spitäler (- Fr. 116'300) und Verrechnungen von Konzernleistungen (- Fr. 100'000), da diese Leistungen den Spitälern vom OID direkt in Rechnung gestellt werden.

Investitionen: Erhöhung aufgrund Konsolidierungsarbeiten durch Integration Wira, Gleichstellungsbüro, Jugendförderung und Integrationsbeauftragten, Aufbau Datawarehouse für die neue Dienststelle Spitäler und Einführung von Konsul.

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|--|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| Personalaufwand | | 2 403 676 | 2 308 796 | 2 072 580 | -10% |
| Sachaufwand | | 5 586 068 | 6 954 936 | 6 732 836 | -3% |
| Abschreibungen | | 110 328 | 156 578 | 118 173 | -25% |
| Eigene Beiträge | | 313 920 905 | 330 508 389 | 360 671 756 | 9% |
| Einlagen in Spezialfinanzierungen & Stiftungen | | 29 220 | 29 220 | 75 720 | 159% |
| Interne Verrechnungen | | 1 458 651 | 1 724 803 | 1 055 314 | -39% |
| + Aufwand | | 323 508 848 | 341 682 722 | 370 726 379 | 9% |
| Vermögenserträge | | 3 483 | 0 | 3 500 | |
| Entgelte | | 296 839 | 35 000 | 25 000 | -29% |
| Beiträge für eigene Rechnung | | 273 248 515 | 287 747 625 | 279 221 136 | -3% |
| Entnahmen Spezialfinanzierungen & Stiftungen | | 85 000 | 70 000 | 70 000 | 0% |
| Interne Verrechnungen | | 1 370 295 | 1 418 900 | 2 210 304 | 56% |
| - Ertrag | | 275 004 132 | 289 271 525 | 281 529 940 | -3% |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | | 48 504 716 | 52 411 197 | 89 196 439 | 70% |
| Informationen zu den Staatsbeiträgen | | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3614000 | Konferenzen: Kostenanteile | 177 071 | 177 359 | 188 076 | 6% |
| 3644003 | Toxikologisches Informationszentrum | 52 976 | 52 800 | 0 | 0% |
| 3644005 | Schweiz. Gesundheitsobservatorium | 71 800 | 72 300 | 72 300 | 0% |
| 3644006 | Stiftung für Patientensicherheit | 21 200 | 21 200 | 21 200 | 0% |
| 3644007 | Case-Mix-Office SwissDRG | 0 | 0 | 47 839 | |
| 3652000 | Staatsbeiträge an private Institutionen | 0 | 0 | 300 000 | |
| 3654000 | Versch. Staatsbeiträge (Soz. Inst.) | 219 980 | 82 980 | 115 480 | 39% |
| 3654000 | Versch. Staatsbeiträge (Ausserkant. Inst.) | 20 825 | 28 450 | 28 450 | 0% |
| 3654008 | Spitex-Leistungen | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 0% |
| 3654009 | Solidaritätsfonds für werdende Mütter | 18 300 | 18 300 | 18 300 | 0% |
| 3654014 | Notschlafstelle Luzern | 56 500 | 0 | 0 | 0% |
| 3654017 | Betreute Notwohnungen | 182 000 | 0 | 0 | 0% |
| 3654028 | Krankenzimmer-Ambulat. Obdachlose | 96 000 | 0 | 0 | 0% |
| 3654032 | Verwaltungsbeitr. an fördernde Sozialhilfe | 15 000 | 15 000 | 0 | 0% |
| 3654049 | Orphanet Schweiz | 0 | 0 | 7 511 | |
| 3654050 | Behindertentransportwesen | 0 | 0 | 100 000 | |
| 3654051 | Zweckverband | 0 | 0 | 2 782 600 | |
| 3664000 | Ergänzungsleistungen (EL) | 167 749 786 | 180 000 000 | 203 400 000 | 13% |
| 3664005 | Prämienverbilligungen (PV) | 145 199 465 | 150 000 000 | 153 550 000 | 2% |
| 3910000 | BF: Überweisung Lotterierträge | 817 000 | 1 034 500 | 445 504 | -57% |
| Total ausgehende Staatsbeiträge | | 314 737 903 | 331 542 889 | 361 117 260 | 9% |
| 4600000 | Beiträge Bund (EL) | 55 357 430 | 59 400 000 | 61 650 540 | 4% |
| 4600000 | Beiträge Bund (PV) | 113 225 509 | 116 955 000 | 83 141 947 | -29% |
| 4620000 | Beiträge Gemeinden (EL) | 81 484 459 | 87 435 000 | 99 224 622 | 13% |
| 4620000 | Beiträge Gemeinden (PV) | 23 181 118 | 23 957 625 | 35 204 027 | 47% |
| 4910000 | BF: Überweisung Lotterierträge | 1 167 000 | 1 110 000 | 1 526 504 | 38% |
| 4910090 | BF: Übrige Überweisungen | 0 | 0 | 593 000 | |
| Total eingehende Staatsbeiträge | | 274 415 516 | 288 857 625 | 281 340 640 | -3% |

| Informationen zu Lotterie-/Sport-Totogeldern | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------------|
| 3654000 Verschiedene Staatsbeiträge (Soz. Inst.) | 219 980 | 82 980 | 115 480 | 39% |
| 3654009 Solidaritätsfonds für Mutter und Kind | 18 300 | 18 300 | 18 300 | 0% |
| 3654014 Notschlafstelle Luzern | 56 500 | 0 | 0 | 0% |
| 3654028 Krankenzimmer-Ambulat. Obdachlose | 96 000 | 0 | 0 | 0% |
| 3654032 Beitragsfonds f. fördernde Sozialhilfe | 15 000 | 15 000 | 0 | 0% |
| 3654051 Zweckverband (Teilfinanzierung) | 0 | 0 | 941 500 | |
| 3803006 Lotterieverträge für GSD | | | | |
| Einlage für Ausgleich Lotteriegelder | 29 220 | 29 220 | 75 720 | 159% |
| 3910000 BF: Überweisung Lotterieverträge | | | | |
| KAD: Gesundheitsförderung | 64 000 | 64 000 | 64 000 | 0% |
| KAD: Projekte Aidshilfe | 20 000 | 20 000 | 0 | 0% |
| KAD: Gassechuchi | 0 | 60 000 | 0 | 0% |
| KAD: Ambulatorium | 0 | 20 000 | 0 | 0% |
| KAD: Notschlafstelle | 0 | 56 500 | 0 | 0% |
| KAD: Krankenzimmer-Ambulatorium | 0 | 96 000 | 0 | 0% |
| KAD: Mitfinanzierung SoBZ | 0 | 200 000 | 200 000 | 0% |
| KAD: Suchtprävention | 0 | 0 | 64 504 | |
| KSA: Mitfinanzierung SoBZ | 200 000 | 0 | 0 | 0% |
| KSA: Frauenhaus Luzern | 120 000 | 120 000 | 0 | 0% |
| KSA: IG Arbeit / SAH | 230 000 | 230 000 | 0 | 0% |
| KSA: Pro Senectute | 35 000 | 35 000 | 0 | 0% |
| KSA: Pro Infirmis | 63 000 | 63 000 | 0 | 0% |
| KSA: FS für Schuldenfragen | 50 000 | 50 000 | 0 | 0% |
| KSA: FS für Schuldenfragen (Zusatzvertr. 05) | 20 000 | 20 000 | 0 | 0% |
| KSA: Stark durch Erziehung (Zusatzvertr. 05) | 15 000 | 0 | 0 | 0% |
| KSA: Jugendförderung | 0 | 0 | 103 500 | |
| KSA: Pro Juventute | 0 | 0 | 13 500 | |
| Total ausgehende Lotterie-/Sport-Totobeiträge | 1 252 000 | 1 180 000 | 1 596 504 | 35% |
| 4803006 Entnahme Lotteriefonds | | | | |
| Fachstelle für Schuldenfragen | 50 000 | 50 000 | 50 000 | 0% |
| Fachstelle für Schuldenfragen (Zusatzvertr. 05) | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 0% |
| Stark durch Erziehung (Zusatzvertr. 05) | 15 000 | 0 | 0 | 0% |
| 4910000 BF: Überweisung Lotterieverträge | | | | |
| Lotterieverträge (Soz. Inst.) | 910 000 | 910 000 | 1 326 504 | 46% |
| Lotterieverträge (SoBZ) | 200 000 | 200 000 | 200 000 | 0% |
| Lotterie-Zusatzverträge | 57 000 | 0 | 0 | 0% |
| Total eingehende Lotterie-/Sport-Totobeiträge | 1 252 000 | 1 180 000 | 1 596 504 | 35% |

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget**Grundauftrag**

Die Dienststelle Soziales und Gesellschaft

- Koordiniert die Sozialhilfe und betreibt Sozialplanung.
- Ist zuständig für die Sozialhilfe, die dem Kanton übertragen ist. Dazu gehört insbesondere die Unterbringung und Betreuung von Asylsuchenden (ohne Integration) sowie vorläufig Aufgenommenen und anerkannten Flüchtlingen (inkl. Integration). Im Rahmen des internationalen Alimenterinkassos führt sie die kantonale Übermittlungs- und Empfangsstelle für Bund und Gemeinden.
- Ist zuständig für den Vollzug des Gesetzes über Soziale Einrichtungen (SEG) und der Interkantonalen Vereinbarung für Soziale Einrichtungen (IVSE).
- Ist verantwortlich für den Vollzug des Opferhilfegesetzes, d.h. insbesondere die Opferberatung und die Ausrichtung von finanziellen Leistungen an Opfer von Straftaten.
- Führt eine Fachstelle für den Kinderschutz und berät die Behörden, die Schulen und Interessierte.
- Ist zuständig für den Vollzug des Gesetzes über die Förderung der Gleichstellung von Frau und Mann und für den Vollzug des gesetzlichen Auftrages im Bereich Kinderschutz und Jugendhilfe (EG ZGB §36).
- Fördert die Chancengerechtigkeit und Integration in den Bereichen Kinder, Familie, Gleichstellung von Frau und Mann, Migrantinnen und Migranten, Alter und Menschen mit Behinderung.
- Steht insbesondere den Sozialämtern der Gemeinden, den Institutionen und den Opferhilfe-Beratungsstellen als Auskunft- und Beratungsstelle zur Verfügung und führt für diese einen Informationsdienst.

Gesamtzielsetzungen

Sozialhilfe (Zuständigkeit für die Unterstützung Bedürftiger, ZUG):

Die Dienststelle Soziales und Gesellschaft gewährleistet die korrekte und fristgerechte Abwicklung des ZUG im Kanton Luzern ohne Kostenfolge für den Kanton. Mit dem Pilotprojekt "Interinstitutionelle Zusammenarbeit" (IIZ) wird das Zusammenwirken von Invalidenversicherung, Arbeitslosenversicherung, Berufs- und Studienberatung sowie Sozialhilfe für Personen mit Mehrfachproblematik koordiniert.

Asyl- und Flüchtlingswesen:

Die Dienststelle Soziales und Gesellschaft gewährleistet die korrekte und fristgerechte Umsetzung der persönlichen und der bedarfsbezogenen wirtschaftlichen Sozialhilfe für Asylsuchende und vorläufig Aufgenommene und anerkannte Flüchtlinge. Über aktive Integrationshilfen sollen möglichst viele Flüchtlinge und vorläufig aufgenommene Personen in den Arbeitsmarkt integriert werden. Damit werden mittel- und langfristig Kosten für den Kanton gespart.

Soziale Einrichtungen:

A) Innerkantonale Institutionen: Stabilisierung der Kosten bei den innerkantonalen Institutionen in den nächsten 5 Jahren, insbesondere nach der Umstellung von der Restdefizitdeckung zu den Leistungspauschalen sowie der NFA.

B) Ausserkantonale Platzierungen: Controlling ausserkantonomer Platzierungen im gesamten IVSE-Bereich.

Opferhilfe:

A) Kostengutsprachen: Gesuche um Kostengutsprache für weitergehende Hilfen werden fristgerecht bearbeitet und nach Vorliegen aller Gesuchsunterlagen entschieden.

B) Entschädigungen und Genugtuungen: Gesuche um Entschädigungen und Genugtuungen werden fristgerecht bearbeitet und nach Vorliegen aller Gesuchsunterlagen entschieden.

Kinderschutz:

Telefonische und schriftliche Anfragen werden innerhalb einer angemessenen Frist bearbeitet.

Gesellschaftsfragen: (Familienfragen, Integration, Jugendförderung und Gleichstellung von Frau und Mann)

Die Fachstelle für Gesellschaftsfragen koordiniert und vernetzt in den Bereichen Familie, Gleichstellung von Frau und Mann, Jugendförderung, Integration von Zugewanderten, Alter und Menschen mit Behinderung sowohl verwaltungsinterne Stellen wie auch verwaltungsexterne Institutionen und Organisationen. Sie fördert die Umsetzung der bestehenden kantonalen Leitbilder (Alter, Familie, Integration) und des gesetzlichen Auftrages (Gleichstellung und Jugendhilfe). Mit Projektbeiträgen und Kampagnen fördert sie die Chancengerechtigkeit und Integration in den genannten Bereichen. Die Fachstelle ist auch kantonale Ansprechsstelle des Bundes in Integrationsfragen.

Übrige Leistungen: (Projekte, Sonderaufgaben, Dienstleistungen für die Politik)

Projekte, Jahresziele, Aufträge vom GSD werden mit vorhandenen Ressourcen fristgerecht bearbeitet.

Fördernde Hilfe:

Für alle Beitragsempfänger liegen unterzeichnete Leistungsverträge und ein funktionierendes Controlling vor.

Indikator Gesamtzielsetzung

1. Koordination der Sozialhilfe im Rahmen der Zuständigkeit für die Unterstützung Bedürftiger (ZUG).
2. Gewährleistung der persönlichen und wirtschaftlichen Sozialhilfe im Asyl- und Flüchtlingswesen.
3. Planung und Steuerung bei den Sozialen Einrichtungen im Sinne des Gesetzes über Soziale Einrichtungen (SEG).
4. Koordination und Vernetzung der Interinstitutionellen Zusammenarbeit (IIZ).
5. Planung der Fördernden Hilfe für ausgesteuerte Arbeitslose.
6. Koordination und Vernetzung in den Bereichen Familie, Gleichstellung von Frau und Mann, Jugendförderung, Integration Zugewanderten, Alter und Menschen mit Behinderung.
7. Sozialplanung in Zusammenarbeit mit den Gemeinden und privaten sozialen Institutionen.

| Kenngrössen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|----------|-----------|-----------|---------------------|
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 15.0 | 16.4 | 24.7 | 51% |
| Ø Anzahl Lernende | 1.0 | 1.0 | 2.0 | 100% |
| Ø Anzahl Praktikantinnen/Praktikanten | 1.0 | 1.0 | 2.0 | 100% |

| | | | | |
|---|-------|-------|-------|------|
| Anzahl Dossier (ZUG) | 1'138 | 1'900 | 1'800 | -5% |
| Anzahl Dossier mit Bewegungen | 846 | 900 | 800 | -11% |
| Anzahl neue Dossier (ZUG) | 357 | 450 | 400 | -11% |
| Anzahl Dossier anerkannte Flüchtlinge | 361 | 270 | 140 | -48% |
| Anzahl Dossier vorläufig Aufgenommene | 338 | 480 | 280 | -42% |
| Anzahl Dossier Asylsuchende inkl. Negativentscheide | 35 | 540 | 190 | -65% |
| Anzahl innerkantonale SEG-Institutionen | 35 | 36 | 32 | -11% |
| Anzahl ausserkantonale Platzierte | 169 | 166 | 250 | 51% |
| Anzahl Gesuche um Kostengutsprache | 220 | 200 | 200 | 0% |
| Anzahl neue Gesuche um Entschädigung | 60 | 60 | 60 | 0% |
| Anzahl Gesuche um Genugtuung | 70 | 70 | 70 | 0% |
| Anzahl Dossier Meldungen | 120 | 160 | 180 | 13% |
| Anzahl betroffene Kinder | 220 | 280 | 300 | 7% |

| Leistungsgruppe | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| 1. Soziale Massnahmen | | | | |
| + Kosten | 10 584 208 | 9 816 868 | 10 166 366 | 4% |
| - Erlöse | 27 300 418 | 27 808 700 | 23 413 200 | -16% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | -16 716 210 | -17 991 832 | -13 246 834 | -26% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 4 084 980 | 3 978 187 | 3 855 800 | -3% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | -12 631 230 | -14 013 645 | -9 391 034 | -33% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 104 201 094 | 107 480 400 | 146 823 830 | 37% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 47 100 019 | 49 120 105 | 65 522 390 | 33% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 44 469 845 | 44 346 650 | 71 910 406 | 62% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 257.9% | 283.3% | 230.3% | -19% |

Begründung von Abweichungen / Besonderheiten

Personalaufwand: Aufwandsteigerung aufgrund Übernahme des Büros für Gleichstellung von Frau und Mann, der Koordinationsstelle für Ausländer/-innen und Integrationspolitik vom JSD und der Jugendförderung vom BKD im Rahmen der Reform 06.

Sachaufwand: Die bisher im Sachaufwand enthaltene Entschädigung an die Opferberatungsstelle wird neu unter den Staatsbeiträgen gebucht. Dies führt zu einer Kostenverschiebung von 1.1 Mio. Franken.

Eigene Beiträge: Verschiedene Beiträge (Frauenhaus, IG Arbeit, Pro Infirmitas, Pro Senectute, Fabia, Schuldensanierung, SAH) bei der Fördernden Hilfe entfallen ab dem 1. Januar 2008 durch die Gründung eines Zweckverbandes. Der Kantonsbeitrag an den Zweckverband ist neu im Budget des Departementssekretariats GSD enthalten.

Durchlaufende Beiträge: Ab 1. Januar 2008 entfällt der Lastenausgleichspool, womit die durchlaufenden Beiträge sowohl im Aufwand wie im Ertragsbereich um ca. 10 Mio. Franken niedriger ausfallen.

Interne Verrechnungen: Die Kostenübernahme im Bereich Soziale Einrichtungen für die beiden Heilpädagogischen Zentren Hohenrain und Schöpfheim fallen als Folge der NFA leicht höher aus als im Vorjahr.

Vermögenserträge: Die bisher unter den Vermögenserträgen budgetierten Beträge werden neu kostenartengerecht unter den Entgelten ausgewiesen.

Entgelte: Die bisher unter den Vermögenserträgen budgetierten Beträge werden neu kostenartengerecht unter den Entgelten ausgewiesen. Die Rückvergütung aus dem Arbeitslosenhilfsfonds ist neu unter den Internen Verrechnungen enthalten.

Rückerstattungen von Gemeinwesen: Die Rückerstattungen des Bundes im Asylwesen fallen durch Revision des Ausländergesetzes (vgl. Besonderheiten) niedriger aus. Demgegenüber steigen die Kosten Flüchtlingswesen (vgl. Besonderheiten), was zu höheren Rückerstattungen durch den Bund führt. Teilweise handelt es sich um einmalige Zahlungen des Bundes.

Beiträge für eigene Rechnung: Wir erwarten leicht höhere Entschädigungen des Bundes für die Direktanhörungen. Die Hälfte der Entschädigung wird an das Amt für Migration überwiesen.

Durchlaufende Beiträge: Ab 1. Januar 2008 entfällt der Lastenausgleichspool, womit die durchlaufenden Beiträge sowohl im Aufwand wie im Ertragsbereich um ca. 10 Mio. Franken niedriger ausfallen.

Interne Verrechnungen: Wegfall von verschiedenen Beiträgen aus den Lotterierträgen an soziale Institutionen, weil diese Beiträge direkt durch das Departementssekretariat GSD an den neuen Zweckverband für institutionelle Sozialhilfe und Gesundheitsprävention ausgerichtet werden. Aufgrund der Departementsreform 07 werden die Lotterierträge im Bereich Jugendförderung und Pro Juventute vom BKD und JSD übernommen.

Besonderheiten: Inkraftsetzung des Gesetzes über Soziale Einrichtungen (SEG) mit Wirkung ab 01.01.2008 und der NFA. Mit der Einführung der NFA entfallen die Bundesbeiträge an die Sozialen Einrichtungen, was zu einer Verdoppelung der Kosten führt. Die Rückerstattung durch die Gemeinden erfährt dadurch ebenfalls eine Verdoppelung (Beiträge für eigene Rechnung). Mit dem Gesetz über Soziale Einrichtungen (in Kraft ab 01.01.2008) wird von der bisherigen nachschüssigen Restdefizitdeckung auf periodengerechte Leistungspauschalen umgestellt.

Im neuen Ausländergesetz (AuG: in Kraft ab 01.01.2008) wird die Dauer der Rückerstattung der Sozialhilfe durch den Bund bei vorläufig aufgenommenen Personen und vorläufig aufgenommenen Flüchtlingen auf sieben Jahre beschränkt (§87 AuG, Abs. 3). Bei den Flüchtlingen sind es nach wie vor fünf Jahre. Danach tragen die Kantone die finanziellen Lasten. Gemäss Finanzreform 08 werden neu per 01.01.2008 die Gemeinden zuständig sein für die Sozialhilfe für Flüchtlinge und vorläufig aufgenommene Personen, die sich mehr als zehn Jahre in der Schweiz aufhalten. Geregelt ist dies im Sozialhilfegesetz (§61 SHG, Abs. 4). Daraus folgt, dass neu dem Kanton für drei Jahre die Kosten (TCHF 5'400 p/Jahr) für die Sozialhilfe für Flüchtlinge und vorläufig aufgenommene Personen anfallen.

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--------------------------------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|------------------------|
| | Personalaufwand | 1 926 726 | 2 186 112 | 3 158 866 | 44% |
| | Sachaufwand | 1 299 215 | 1 370 900 | 197 100 | -86% |
| | Abschreibungen | 3 174 319 | 3 190 000 | 3 193 100 | 0% |
| | Eigene Beiträge | 88 324 781 | 89 980 400 | 140 823 830 | 57% |
| | Durchlaufende Beiträge | 15 876 313 | 17 500 000 | 6 000 000 | -66% |
| | Interne Verrechnungen | 8 268 928 | 7 048 043 | 7 473 100 | 6% |
| + | Aufwand | 118 870 282 | 121 275 455 | 160 845 996 | 33% |
| | Vermögenserträge | 203 137 | 545 700 | 0 | 0% |
| | Entgelte | 253 020 | 255 000 | 275 200 | 8% |
| | Rückerstattungen von Gemeinwesen | 26 555 509 | 26 990 000 | 23 100 000 | -14% |
| | Beiträge für eigene Rechnung | 30 490 706 | 31 102 105 | 59 055 390 | 90% |
| | Durchlaufende Beiträge | 15 876 313 | 17 500 000 | 6 000 000 | -66% |
| | Interne Verrechnungen | 1 021 752 | 536 000 | 505 000 | -6% |
| - | Ertrag | 74 400 437 | 76 928 805 | 88 935 590 | 16% |
| = | Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 44 469 845 | 44 346 650 | 71 910 406 | 62% |
| Informationen zu den Staatsbeiträgen | | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3604000 | Sozialhilfestatistik | 81 600 | 85 000 | 81 600 | -4% |
| 3654001 | Verschiedene Institutionen | 0 | 0 | 57 000 | |
| 3654003 | Schulheime im Kanton Luzern | 8 230 868 | 7 868 000 | 5 636 200 | -28% |
| 3654004 | Integr. Ausgesteuerte | 369 443 | 838 000 | 700 000 | -16% |
| 3654010 | Soz.päd. Wohnheime Kt. Luzern | 10 489 916 | 10 449 000 | 11 717 350 | 12% |
| 3654012 | Justizheim im Kanton | 1 898 130 | 1 955 000 | 1 875 250 | -4% |
| 3654015 | Schulheime in anderen Kantonen | 4 966 815 | 4 400 000 | 3 350 000 | -24% |
| 3654016 | Soz.päd. Wohnheime Kt. Luzern | 1 561 284 | 1 700 000 | 1 800 000 | 6% |
| 3654019 | Justizheime andere Kantone | 3 953 632 | 4 100 000 | 2 400 000 | -41% |
| 3654020 | LE: Frauenhaus Luzern | 120 000 | 120 000 | 0 | 0% |
| 3654021 | Einrichtungen für erwa. Behinderte Luzern | 14 006 268 | 16 477 000 | 71 194 930 | 332% |
| 3654022 | Einr. f. erwa. Behinderte andere Kantone | 1 070 239 | 1 400 000 | 6 800 000 | 386% |
| 3654023 | LE: IG Arbeit | 120 000 | 120 000 | 0 | 0% |
| 3654024 | LE: Pro Infirmis | 63 000 | 63 000 | 0 | 0% |
| 3654025 | Soz.päd. Pflegefamilien | 1 083 839 | 1 217 000 | 2 219 500 | 82% |
| 3654026 | Langzeitplätze | 0 | 445 000 | 0 | 0% |
| 3654027 | Sucht-Therapieh. Luzern | 2 488 735 | 2 574 000 | 2 675 000 | 4% |
| 3654029 | LE: Pro Senectute | 35 000 | 35 000 | 0 | 0% |
| 3654041 | Heilpäd. Schule Kt. Luzern | 3 008 952 | 1 804 400 | 0 | 0% |
| 3654042 | LE: SoBZ | 200 000 | 0 | 0 | 0% |
| 3654043 | Fabia | 200 000 | 200 000 | 0 | 0% |
| 3654044 | LE: Schuldensanierung | 70 000 | 70 000 | 0 | 0% |
| 3654046 | LE: Schweiz. Arbeiterhilfswerk | 110 000 | 130 000 | 0 | 0% |
| 3654047 | Sozialberatungszentren | 1 250 700 | 0 | 0 | 0% |
| 3654048 | Sucht-Therapieheime | 0 | 0 | 372 300 | |
| 3654053 | Opferberatungsstelle | 0 | 0 | 1 061 000 | |
| 3654054 | Dolmetscherdienst | 0 | 0 | 101 700 | |
| 3654027 | Sucht-Therapieh. andere Kantone | 31 953 | 0 | 0 | 0% |
| 3657002 | Projektbeiträge | 0 | 0 | 282 000 | |
| 3664001 | Wirtschaftliche Sozialhilfe | 13 351 | 0 | 0 | 0% |
| 3664002 | Wirtschaftliche Sozialhilfe u. Betreuung | 5 806 901 | 5 700 000 | 18 500 000 | 225% |
| 3664004 | Entsch. Genugtuungen | 271 898 | 500 000 | 600 000 | 20% |
| 3664006 | Soforthilfen | 871 963 | 1 400 000 | 700 000 | -50% |
| 3664007 | Personal- u. Strukturkosten | 4 928 799 | 4 400 000 | 0 | 0% |
| 3664008 | Unterstütz. u. Unterbringung | 14 964 092 | 15 500 000 | 8 300 000 | -46% |
| 3664009 | Gesundheitskosten | 4 597 405 | 4 800 000 | 0 | 0% |
| 3664010 | Grenzsanit. Untersuchungen | 2 614 | 0 | 0 | 0% |
| 3664011 | Rückkehrberatsungskosten | 209 512 | 280 000 | 200 000 | -29% |
| 3664012 | Bildungs- und Beratungskosten | 1 106 978 | 800 000 | 0 | 0% |
| 3664013 | Eingliederungsmassnahmen | 73 784 | 50 000 | 0 | 0% |
| 3664014 | Diverse Kosten | 67 113 | 500 000 | 200 000 | -60% |
| 3720000 | Durchlaufende Beiträge Gemeinden | 15 876 313 | 17 500 000 | 6 000 000 | -66% |
| | Total ausgehende Staatsbeiträge | 104 201 097 | 107 480 400 | 146 823 830 | 37% |
| 4600000 | Beiträge für eigene Rechnung Bund | 339 078 | 250 000 | 550 000 | 120% |
| 4620000 | Beiträge f. eigene Rechnung Gemeinden | 30 151 628 | 30 852 105 | 58 505 390 | 90% |
| 4720000 | Durchlaufende Beiträge Gemeinden | 15 876 313 | 17 500 000 | 6 000 000 | -66% |
| 4910000 | BF: Überw. Lotterieverträge | 733 000 | 518 000 | 117 000 | -77% |
| 4910001 | Kostenüberwälzung/Kostenbeteiligung | 0 | 0 | 350 000 | |
| | Total eingehende Staatsbeiträge | 47 100 019 | 49 120 105 | 65 522 390 | 33% |

| Informationen zu Lotterie-/Sport-Totogeldern | | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------|
| 3654020 | LE: Frauenhaus Luzern | 120 000 | 120 000 | 0 | 0% |
| 3654023 | LE: IG Arbeit | 120 000 | 120 000 | 0 | 0% |
| 3654024 | LE: Pro Infirmis | 63 000 | 63 000 | 0 | 0% |
| 3654029 | LE: Pro Senectute | 35 000 | 35 000 | 0 | 0% |
| 3654042 | LE: Sozialberatungszentren (SoBZ) | 200 000 | 0 | 0 | 0% |
| 3654044 | LE: Schuldensanierung | 70 000 | 70 000 | 0 | 0% |
| 3654046 | LE: Schweiz. Arbeiterhilfswerk | 110 000 | 110 000 | 0 | 0% |
| Diverse | LE: Kampagne "Stark durch Erziehung" | 15 000 | 0 | 0 | 0% |
| 3657002 | LE: Jugendförderung | 0 | 0 | 60 000 | |
| 3654001 | LE: Pro Juventute "Tel. 147" | 0 | 0 | 43 500 | |
| 3654001 | LE: Pro Juventute "Sozialpraktika" | 0 | 0 | 13 500 | |
| Total ausgehende Lotterie-/Sport-Totobeiträge | | 733 000 | 518 000 | 117 000 | -77% |
| 4910000 | BF: Überweisung Lotterieverträge | 733 000 | 518 000 | 117 000 | -77% |
| Total eingehende Lotterie-/Sport-Totobeiträge | | 733 000 | 518 000 | 117 000 | -77% |

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget**Grundauftrag**

Kantonsärztlicher Dienst: Die Kantonsärztin erfüllt die ihr durch die eidgenössische und kantonale Gesetzgebung übertragenen Aufgaben. Eidgenössisch geregelt ist der Bereich der übertragbaren Krankheiten (Epidemiengesetz) sowie das Betäubungsmittelwesen. Die Mehrheit der Aufgaben ist jedoch kantonale geregelt. Dazu gehören die Beaufsichtigung des öffentlichen Gesundheitswesens (Berufsbewilligungen), Prävention sowie Gesundheitsförderung. Die Kantonsärztin berät die Regierung in medizinischen Belangen. Zu ihren Aufgaben gehört auch die fachliche Betreuung der Schul- und Amtsärzte. Sie erteilt Kostengutsprachen für ausserkantonale Hospitalisationen nach Art. 41.3 KVG. Zudem unterstehen ihr die kantonale Stelle für Gesundheitsförderung sowie der kantonale Beauftragte für Suchtfragen.

Die kantonale Stelle für Gesundheitsförderung ist eine Dienstleistungs- Vernetzungs- und Koordinationsstelle für Gesundheitsförderung und Prävention. Sie propagiert, unterstützt und koordiniert Gesundheitsförderungs- und Präventionsaktionen im Kanton. Die Stelle informiert und sensibilisiert die Bevölkerung über wichtige Themen der Gesundheitsförderung und Prävention.

Der Beauftragte für Suchtfragen fördert eine koordinierte und vernetzte Suchtpolitik im Rahmen der drogenpolitischen Leitsätze des Regierungsrates. Er arbeitet in den für Suchtfragen relevanten Kommissionen und Arbeitsgruppen mit.

Der **Kantonszahnarzt** vollzieht die ihm durch Gesundheitsgesetz und Gesetz über die Schulzahnpflege übertragenen Aufgaben. Diese umfassen unter anderem das Bewilligungswesen und die Aufsicht über die Schulzahnpflege. Im Weiteren begutachtet er zahnärztliche und zahntechnische Kostenvorschläge und Rechnungen für die Ausgleichskasse, die Sozialämter und die Abteilung Strafvollzug des Justiz- und Sicherheitsdepartementes. Er ist fachtechnischer Berater des Gesundheits- und Sozialdepartementes und Verbindungsperson zur Zahnärztesgesellschaft.

Gesamtzielsetzungen

Erhaltung und Verbesserung des Gesundheitszustandes und der Befindlichkeit der Luzerner Bevölkerung durch Qualitätssicherung und Qualitätsförderung im Gesundheitswesen.

| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| Stabilisierung und Verbesserung der Gesundheit der Luzerner Bevölkerung z.B. durch: | | | | |
| - Überprüfung Praxisbewilligungen | 1 | 1-5 | 1-5 | 0% |
| - Bearbeitung Meldewesen Infektionskrankheiten in einem Arbeitstag | 100% | 100% | 100% | 0% |
| - Gesundheitsberichte (inkl. Planung und Umsetzung) | 3 | 1-2 | 1-2 | 0% |
| - Fortbildungen für Schul- und Amtsärzte | 4 | 3-5 | 3-5 | 0% |
| Kenngrossen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 8.2 | 9 | 10.5 | 17% |
| Ausserkantonale Hospitalisationen: | | | | |
| - Anzahl Gesuche (Hosp.) | 3 105 | 3 000 | 3 200 | 7% |
| - Bewilligte Gesuche (Hosp.) | 2 039 | 1 800 | 1 920 | 7% |
| - Abgelehnte Gesuche (Hosp.) | 1 066 | 1 200 | 1 280 | 7% |
| - Bezahlte ambulante Behandlungen | 5 | 110 | 10 | -91% |
| Leistungsgruppen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1. Gesundheitsschutz und -förderung | | | | |
| + Kosten | 1 515 683 | 1 309 032 | 1 604 331 | 23% |
| - Erlöse | 118 893 | 73 500 | 202 200 | 175% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 1 396 790 | 1 235 532 | 1 402 131 | 13% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 7 123 | 9 647 | 10 192 | 6% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 1 403 913 | 1 245 179 | 1 412 323 | 13% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 3 082 233 | 3 793 700 | 3 048 704 | -20% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 1 279 087 | 1 644 000 | 1 648 504 | 0% |
| - Entnahme aus Spezialfinanzierung | 1 118 153 | 122 500 | 148 000 | 21% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 2 088 906 | 3 272 379 | 2 664 523 | -19% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 7.8% | 5.6% | 12.6% | 124% |
| 2. Ausserkantonale Hospitalisationen | | | | |
| + Kosten | 313 470 | 331 358 | 408 466 | 23% |
| - Erlöse | 639 848 | 620 000 | 300 000 | -52% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | - 326 378 | - 288 642 | 108 466 | -138% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 2 032 | 2 753 | 2 908 | 6% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | - 324 346 | - 285 889 | 111 374 | -139% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 14 543 754 | 13 350 000 | 13 500 000 | 1% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 14 219 408 | 13 064 111 | 13 611 374 | 4% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 204.1% | 187.1% | 73.4% | -61% |

| Finanzierung aller Leistungsgruppen (in Franken) | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|------------------|----------------|------------------|------------------------|
| Laufende Rechnung (Total) | | | | |
| + Kosten | 1 829 153 | 1 640 390 | 2 012 797 | 23% |
| - Erlöse | 758 741 | 693 500 | 502 200 | -28% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 1 070 412 | 946 890 | 1 510 597 | 60% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 9 155 | 12 400 | 13 100 | 6% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 1 079 567 | 959 290 | 1 523 697 | 59% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 17 625 987 | 17 143 700 | 16 548 704 | -3% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 1 279 087 | 1 644 000 | 1 648 504 | 0% |
| - Entnahme aus Spezialfinanzierung | 1 118 153 | 122 500 | 148 000 | 21% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 16 308 314 | 16 336 490 | 16 275 897 | 0% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 41.5% | 42.3% | 25.0% | -41% |

Begründung von Abweichungen / Besonderheiten

Personalaufwand: Beginn 1.1.2008 mit dem "Luzerner Aktionsprogramm gesundes Körpergewicht" gemäss RRB Nr. 1230 vom 03.11.2006 (1); Personalaufstockung zentrales Sekretariat mit Entscheid Regierungsrat vom Juli 2006 (0.5); zusätzlicher Arzt (0.05). Projekt "betriebliche Gesundheitsförderung" bis Ende Januar 2008 wird extern finanziert (siehe Beitrag für eigene Rechnung).

Sachaufwand: Anpassung Vertrag mit Lungenliga Luzern; Übersetzungskosten für Verein Ehe- und Lebensberatung elbe sowie Aidshilfe Luzern gemäss Leistungsvertrag.

Eigene Beiträge: Ab 1.1.2008 Auszahlungen an Notschlafstellen, Drogenforum Innerschweiz DFI und Aidsprävention für Erwachsene über den neuen Zweckverband ZiSG durch Dep.-Sekretariat; neuer Leistungsvertrag mit Aidshilfe Luzern für Sexualpädagogik gemeinsam mit Amt für Volksschulbildung gemäss RRB Nr. 1231 vom 03.11.2006; ab 1.1.2008 neu "Luzerner Aktionsprogramm gesundes Körpergewicht". Ab 1.1.2008 Auszahlung Lotterierträge für Prävention Spielsucht.

Interne Verrechnungen: Anteil aus Alkoholzehntel an Staatsbeiträge Notschlafstellen, Drogenforum Innerschweiz DFI und Fixerraum an Dep.-Sekretariat.

Entgelte: Rückerstattungen aus ausserkantonalen Hospitalisationen und Gebühren

Anteile & Beiträge ohne Zweckbindung: Geschätzte Mehreinnahmen aus Alkoholzehntel.

Beiträge für eigene Rechnung: Mitfinanzierung "Luzerner Aktionsprogramm gesundes Körpergewicht" durch Dritte (z.B. Gesundheitsförderung Schweiz); Projekt "betriebliche Gesundheitsförderung" bis Ende Januar 2008 wird ebenfalls extern finanziert.

Entnahme aus Spezialfinanzierung: Zwecks Entlastung der Staatsrechnung Entnahme aus Zusicherung von Alkoholzehntelbeiträgen für Fixerraum (siehe interne Verrechnungen); ebenfalls zwecks Entlastung der Staatsrechnung wird ein Beitrag an die Lohnkosten des Suchtbeauftragten entnommen.

Interne Verrechnungen: Ab 1.1.2008 Auszahlungen an Notschlafstellen über Zweckverband BFFS direkt durch Dep.-Sekretariat.

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------|
| Personalaufwand | 1 191 227 | 1 311 790 | 1 551 497 | 18% |
| Sachaufwand | 136 356 | 192 200 | 224 200 | 17% |
| Abschreibungen | 50 | 0 | 0 | 0% |
| Eigene Beiträge | 17 625 987 | 17 033 700 | 15 955 704 | -6% |
| Interne Verrechnungen | 510 676 | 258 800 | 843 200 | 226% |
| + Aufwand | 19 464 296 | 18 796 490 | 18 574 601 | -1% |
| Entgelte | 756 049 | 690 000 | 502 200 | -27% |
| Anteile & Beiträge ohne Zweckbindung | 1 190 868 | 1 127 500 | 1 200 000 | 6% |
| Beiträge für eigene Rechnung | 4 219 | 0 | 120 000 | |
| Entnahmen Spezialfinanzierungen & Stiftungen | 1 118 153 | 122 500 | 148 000 | 21% |
| Interne Verrechnungen | 86 693 | 520 000 | 328 504 | -37% |
| - Ertrag | 3 155 982 | 2 460 000 | 2 298 704 | -7% |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 16 308 314 | 16 336 490 | 16 275 897 | 0% |

| Informationen zu den Staatsbeiträgen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|------------|------------|------------|------------------------|
| 3614001 Ausserkantonale Hospitalisationen | 14 543 754 | 13 350 000 | 13 500 000 | 1% |
| 3654000 Verschiedene Staatsbeiträge | | | | |
| - Gassechuchi | 0 | 60 000 | 0 | |
| - Ambulatorium für Obdachlose | 0 | 20 000 | 0 | |
| - Prävention Spielsucht | 0 | 0 | 64 504 | |
| 3654002 Bekämpf. Suchtkrankheiten | 2 147 591 | 660 000 | 485 000 | -27% |
| 3654007 Drogenforum Innerschweiz | 425 000 | 430 000 | 0 | |
| 3654011 elbe | 187 000 | 370 000 | 198 200 | -46% |
| 3654013 Aidshilfe | 223 500 | 226 200 | 100 000 | -56% |
| 3654014 Notschlafstelle | 0 | 56 500 | 0 | |
| 3654017 Betreute Notwohnungen | 0 | 182 000 | 0 | |
| 3654028 Krankenzimmer-Ambulatorium | 0 | 96 000 | 0 | |
| 3654042 Lotterierträge SoBZ-Zentren | 0 | 200 000 | 200 000 | 0% |
| 3654047 SoBZ-Zentren | 0 | 1 280 000 | 1 250 700 | -2% |
| 3657002 Projektbeiträge | 99 142 | 103 000 | 157 300 | 53% |

| | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|
| 3910090 BF: übrige Überweisungen | 0 | 110 000 | 593 000 | 439% |
| Total ausgehende Staatsbeiträge | 17 625 987 | 17 143 700 | 16 548 704 | -3% |
| 4400007 Anteil am Alkoholmonopol | 1 180 047 | 1 127 500 | 1 200 000 | 6% |
| 4400008 Kleinhandels-Versandgebühren | 10 821 | 0 | 0 | 0% |
| 4690000 Beitrag für eigene Rechnung Übrige | 4 219 | 0 | 120 000 | |
| 4910000 BF: Überweis. Lotterieverträge | 84 000 | 516 500 | 328 504 | -36% |
| Total eingehende Staatsbeiträge | 1 279 087 | 1 644 000 | 1 648 504 | 0% |
| Informationen zu Lotterie-/Sport-Totogeldern | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3654000 Verschiedene Staatsbeiträge | | | | |
| - Gassechuchi | 0 | 60 000 | 0 | |
| - Ambulatorium für Obdachlose | 0 | 20 000 | 0 | |
| - Prävention Spielsucht | 0 | 0 | 64 504 | |
| 3654013 Aidshilfe | 20 000 | 20 000 | 0 | |
| 3654014 Notschlafstelle | 0 | 56 500 | 0 | |
| 3654028 Krankenzimmer-Ambulatorium | 0 | 96 000 | 0 | |
| 3654042 Lotterieverträge SoBZ-Zentren | 0 | 200 000 | 200 000 | 0% |
| 3657002 Projektbeiträge (Teilfinanzierung) | 64 000 | 64 000 | 64 000 | 0% |
| Total ausgehende Lotterie-/Sport-Totobeiträge | 84 000 | 516 500 | 328 504 | -36% |
| 4910000 BF: Überw. Lotterieverträge | | | | |
| - Projektbeitrag Gesundheitsförderung | 64 000 | 64 000 | 64 000 | 0% |
| - Aidshilfe | 20 000 | 20 000 | 0 | |
| - Notschlafstelle | 0 | 56 500 | 0 | |
| - Krankenzimmer-Ambulatorium | 0 | 96 000 | 0 | |
| - Ambulatorium für Obdachlose | 0 | 20 000 | 0 | |
| - Gassechuchi | 0 | 60 000 | 0 | |
| - Mitfinanzierung SoBZ | 0 | 200 000 | 200 000 | 0% |
| - Prävention Spielsucht | 0 | 0 | 64 504 | |
| Total eingehende Lotterie-/Sport-Totobeiträge | 84 000 | 516 500 | 328 504 | -36% |

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget**Grundauftrag****1. Schutz und Sicherheit im Umgang mit Heilmitteln**

Der Kantonsapotheker überwacht den gesamten Arzneimittelverkehr auf dem Kantonsgebiet. Er kontrolliert die pharmazeutischen Herstellungs- und Grosshandelsbetriebe, die öffentlichen und privaten Apotheken sowie die Drogerien. Zusätzlich betreut er die kantonalen Spitäler im pharmazeutischen Bereich.

2. Schutz und Sicherheit im Umgang mit Giften und Chemikalien

Die Stelle für Chemikalien und Erzeugnisse kontrolliert Betriebe, führt Marktkontrollen durch, entsorgt Haushaltsgifte, unterstützt Organisationen bei der Vorsorge und Bewältigung von Chemieereignissen und berät Schulen und Privatpersonen beim Umgang mit Chemikalien, Erzeugnissen und Wohngiften. Vollzug der Gefahrgut-Verordnung.

3. Vorsorge und Bewältigung von ausserordentlichen Ereignissen

Der Koordinierte Sanitätsdienst (KSD) ist zuständig für die Vorbereitung und Bereitstellung aller sanitätsdienstlichen Mittel des Kantons zur Bewältigung eines Grossereignisses bzw. einer Katastrophe.

4. Dienstleistungen

Die Teilleistung "Dienstleistungen" umfasst Kantonsvertretungen (Bsp. Blutspendedienst), die Expertentätigkeit in der Chemielaborantenausbildung, die Prüfung chemikalienrelevanter Umweltverträglichkeits-Berichte, die Marktkontrolle der Düngerverordnung / Pflanzenschutzverordnung. Inkasso für die Kantonale Ethikkommission.

Gesamtzielsetzung

- 1 Herstellung und Distribution von qualitativ hochstehenden und sicheren Heilmitteln im Kanton.
- 2 Herstellung und Distribution von sicheren Giften und Chemikalien im Kanton.
- 3 Adäquate Bewältigung von ausserordentlichen Ereignissen im Sanitätsbereich.

| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|------------------|------------------|----------------|---------------------|
| Periodische flächendeckende Inspektion nach Einsatzplanung | 100% | 100% | 100% | 0% |
| Gruppenspezifische Analysen und Schulungen | nach Bedarf | nach Bedarf | nach Bedarf | |
| Aufsicht Detailhandel | 90% | >95% | >95% | 0% |
| Fristgerechte Erfüllung aller Bewilligungen | 100% | >95% | >95% | 0% |
| Anzahl ausgetauschte Spritzen | 129'437 | 120'000 | 0 | 0% |
| Kenngrossen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 4.7 | 4.7 | 4.5 | -3% |
| Ø Anzahl Lernende/Praktikantinnen/Praktikanten | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 0% |
| Leistungsgruppen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1. Gesundheitsvorsorge | | | | |
| + Kosten | 1 263 853 | 1 237 015 | 1 079 791 | -13% |
| - Erlöse | 175 792 | 159 600 | 216 700 | 36% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 1 088 061 | 1 077 415 | 863 091 | -20% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 6 374 | 9 600 | 5 500 | -43% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 1 094 435 | 1 087 015 | 868 591 | -20% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 105 885 | 90 000 | 0 | 0% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 988 550 | 997 015 | 868 591 | -13% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 13.9% | 12.9% | 20.1% | 56% |

Begründung von Abweichungen / Besonderheiten

Personalaufwand: Die Anstellung des Kantonsapotheker ist neu mit 100-Stellenprozent (bisher 95 %) eingeplant. Davon werden 40 % an das Kantonsspital Luzern weiterverrechnet (siehe Entgelte). Ab 1. Januar 2008 fällt das Pensum des Koordinierten Sanitätsdienstes weg.

Sachaufwand: Wegfall des Beitrages an den Spritzentausch. Dieser Beitrag wird neu direkt durch das Departementssekretariat GSD an den Zweckverband für institutionelle Sozialhilfe und Gesundheitsprävention überwiesen.

Entgelte: Die Entgelte wurden im Budget 2007 zu optimistisch eingestellt und müssen daher entsprechend niedriger angesetzt werden. Neu enthalten ist der Rückerstattungsanteil des Luzerner Kantonsspitals an die Besoldung des Kantonsapothekers.

Beiträge für eigene Rechnung: Die Einnahmen aus dem Spritzentausch entfallen (Überführung in Zweckverband).

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| Personalaufwand | 681 665 | 696 015 | 681 551 | -2% |
| Sachaufwand | 490 427 | 456 400 | 305 940 | -33% |
| Interne Verrechnungen | 98 134 | 94 200 | 97 800 | 4% |
| + Aufwand | 1 270 226 | 1 246 615 | 1 085 291 | -13% |
| Entgelte | 165 438 | 159 600 | 216 700 | 36% |
| Beiträge für eigene Rechnung | 105 885 | 90 000 | 0 | 0% |
| - Ertrag | 281 676 | 249 600 | 216 700 | -13% |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 988 550 | 997 015 | 868 591 | -13% |
| Informationen zu den Staatsbeiträgen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 4620000 Beiträge f. eigene Rechnung Gemeinden | 105 885 | 90 000 | 0 | 0% |
| Total eingehende Staatsbeiträge | 105 885 | 90 000 | 0 | 0% |

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget

Grundauftrag

Die Dienststelle Lebensmittelkontrolle und Verbraucherschutz ist durch das eidgenössische Lebensmittelgesetz mit der Überwachung von Lebensmittelbetrieben (Produktionsbetriebe, Lebensmittelgeschäfte, Restaurants, usw.) und der zugehörigen Untersuchung von Lebensmitteln, Trinkwasser sowie Gebrauchsgegenständen (Bedarfsgegenstände, Kosmetika, Spielzeuge) beauftragt. Zudem überwacht sie öffentliche Badebetriebe mit künstlichen Becken und führt Spezialuntersuchungen im Auftrag von Strafverfolgungs- und Umweltbehörden durch.

Gesamtzielsetzungen

Schutz der Bevölkerung vor Gesundheitsgefährdung und Täuschung im Bereich Lebensmittel.

Schutz der Bevölkerung vor Gesundheitsgefährdung im Bereich Gebrauchsgegenstände.

Sicherstellung des hygienischen Umgangs mit Lebensmitteln.

Schutz vor Gesundheitsgefährdung durch Wasser aus künstlichen Schwimmbecken.

| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|------------------|------------------|------------------|--------------------------------|
| Reaktion bei Grenzwertüberschreitung am gleichen Tag | 100% | 100% | 100% | 0% |
| Berichtversand innert 5 Arbeitstagen nach Untersuchungsende | 90% | 90% | 90% | 0% |
| Unterstützung der Lebensmittelkontrolleure durch Begleitung bei Inspektion (jeder jährlich ein Mal) | 100% | 100% | 100% | 0% |
| Gesetzeskonformität der Nachkontrollen | 92% | 75% | 75% | 0% |
| Kenngrössen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 18.9 | 21.1 | 26.1 | 24% |
| Ø Anzahl Lernende/Praktikantinnen/Praktikanten | 1.5 | 1.5 | 1.5 | 0% |
| Anzahl Betriebsinspektionen | 2'019 | 3'500 | 3'500 | 0% |
| Anzahl chemische und mikrobiol. Proben | 7'102 | 6'000 | 6'000 | 0% |
| Akzeptanz der Beanstandungen durch Betriebsverantwortlichen | 99% | 90% | 90% | 0% |
| Leistungsgruppe | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Lebensmittelkontrolle und Verbraucherschutz | | | | |
| + Kosten | 3 054 332 | 3 440 250 | 4 312 869 | 25% |
| - Erlöse | 835 916 | 840 000 | 850 000 | 1% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 2 218 416 | 2 600 250 | 3 462 869 | 33% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 433 271 | 172 424 | 228 040 | 32% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 2 651 687 | 2 772 674 | 3 690 909 | 33% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 2 651 687 | 2 772 674 | 3 690 909 | 33% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 27.4% | 24.4% | 19.7% | -19% |
| Investitionen | | | | |
| + Ausgaben | 85 669 | 560 000 | 275 000 | -51% |
| - Einnahmen | 0 | 0 | 0 | 0% |
| = Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 85 669 | 560 000 | 275 000 | -51% |

Begründung von Abweichungen / Besonderheiten

Personalaufwand: Aufwanderhöhung aufgrund der sechs neuen Lebensmittelkontrolleure.

Sachaufwand: Zusätzliche Reisespesen neue Mitarbeitende. Zusätzlich ab 1. Januar 2008 Wartungsvertrag für das Laborinformationssystem Limsophy.

Abschreibungen: Mehraufwand aufgrund der Investitionen der Vorjahre.

Interne Verrechnungen: Vorgegebene Mieterhöhung Vonmattstrasse und zusätzliche Miete Meyerstrasse.

Entgelte: Nicht kalkulierbare Mehreinnahmen gemäss Erfahrungen der letzten Jahre budgetiert.

Interne Verrechnungen: Leistungsauftrag mit Dienststelle Umwelt und Energie reduziert.

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|------------------|------------------|------------------|--------------------------------|
| Personalaufwand | 2 493 589 | 2 855 350 | 3 472 269 | 22% |
| Sachaufwand | 301 481 | 342 400 | 385 400 | 13% |
| Abschreibungen | 389 910 | 145 897 | 174 763 | 20% |
| Interne Verrechnungen | 302 622 | 269 027 | 508 477 | 89% |
| + Aufwand | 3 487 602 | 3 612 674 | 4 540 909 | 26% |
| Entgelte | 635 608 | 523 000 | 579 000 | 11% |
| Interne Verrechnungen | 200 309 | 317 000 | 271 000 | -15% |
| - Ertrag | 835 917 | 840 000 | 850 000 | 1% |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 2 651 685 | 2 772 674 | 3 690 909 | 33% |

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget**Grundauftrag**

Der Veterinärdienst ist in den Bereichen Tiergesundheit, Tierschutz, Lebensmittelhygiene und Tierarzneimittel tätig. In diesen Gebieten sorgt er in erster Linie für den Vollzug der in der Tierseuchen-, Tierschutz-, Lebensmittel-, Heilmittel-, Gesundheits-, Landwirtschafts- und Hundegesetzgebung festgeschriebenen Bestimmungen. Weiter nimmt er Funktionen als Bewilligungs-, Auskunft- und Beratungsinstanz wahr, welche die Sicherung eines hohen Standards in der Tierhaltung und Lebensmittelproduktion unterstützen. Durch die Zusammenarbeit mit anderen kantonalen Stellen, dem Bundesamt für Veterinärwesen, mit Tierärzten, verschiedensten Fachkreisen und Organisationen wird eine bestmögliche Erfüllung der Aufgaben angestrebt. Im Zusammenhang mit dem NFA gilt ab 2008 das AKV-Prinzip für die Lebensmittelkontrolle: Der Veterinärdienst übernimmt die von den Gemeinden angestellten oder beauftragten Fleischkontrolleure. Ebenfalls ab 2008 wird die Rinderseuche BVD (Bovine Virus Diarrhoe) ausgerottet.

Gesamtzielsetzungen

Gesundheit und Wohl der Tiere sowie Schutz des Menschen vor Gesundheitsschädigung und Täuschung:

Krankheiten, welche den Tierbestand gefährden oder auf den Menschen übertragbar sind, schwerwiegende wirtschaftliche Folgen haben oder den internationalen Handel beeinträchtigen, werden bekämpft, kontrolliert und überwacht. Es wird dafür gesorgt, dass Tieren weder ungerechtfertigt Schmerzen, Schäden oder Leiden zugefügt, noch dass sie in schwere Angst versetzt werden. Ihr Wohlbefinden wird unter Berücksichtigung ökonomischer und ökologischer Aspekte gefördert. Meldungen von gefährlichen Hunden werden bearbeitet und Massnahmen angeordnet. Lebensmittel tierischer Herkunft sollen hygienisch einwandfrei, gesundheitlich unbedenklich und möglichst frei von Fremdstoffen hergestellt werden. Deren Produktion soll dokumentiert und rückverfolgbar sein.

| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| Erfüllung Monitoringprogramme des Bundes Bundesvorgaben an Kontrollen durchführen: Soll an Kontrollen durchführen, Betriebskontrollen bez. Tiergesundheit, Tierverkehr, Tierschutz | >95% >95% | >95% >95% | >95% >95% | 0% 0% |
| Kenngrossen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 7.9 | 7.9 | 19.6 | 148% |
| Ø Anzahl Lernende/Praktikantinnen/Praktikanten | 0 | 0 | 1 | |
| Seuchenfälle | 81 | 620 | 620 | 0% |
| Entschädigte Nutztiere und Bienenvölker | 48 | 850 | 850 | 0% |
| Sperren | 32 | 30 | 30 | 0% |
| Stichprobenuntersuchungen | 1 432 | 1 400 | 1 400 | 0% |
| Kontrollen Tierhalterbetriebe | 790 | 950 | 950 | 0% |
| Kontrollen nicht Tierhalterbetriebe | 30 | 50 | 50 | 0% |
| Meldungen gefährliche Hunde | 193 | 250 | 300 | 20% |
| Monitoring Lebensmittelsicherheit | 315 | 350 | 350 | 0% |
| Verfügungen, Beanstandungen, Verwarnungen | 419 | 370 | 370 | 0% |
| Anzeigen | 41 | 30 | 30 | 0% |
| Prüfung Baugesuche | 82 | 100 | 100 | 0% |
| Bewilligungen | 333 | 300 | 300 | 0% |
| Zertifikate / Zeugnisse (Export) | 1 885 | 1 000 | 1 000 | 0% |
| Leistungsgruppe | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1. Veterinärdienst | | | | |
| + Kosten | 3 356 950 | 3 923 230 | 7 931 851 | 102% |
| - Erlöse | 450 622 | 368 000 | 2 213 000 | 501% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 2 906 327 | 3 555 230 | 5 718 851 | 61% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 13 016 | 13 800 | 10 000 | -28% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 2 919 343 | 3 569 030 | 5 728 851 | 61% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 725 205 | 721 400 | 729 900 | 1% |
| + Einlage in Spezialfinanzierung | 1 328 377 | 534 301 | 0 | 0% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 2 423 364 | 2 359 800 | 2 387 960 | 1% |
| - Entnahme aus Spezialfinanzierung | 0 | 0 | 1 167 355 | |
| - Steuereinnahmen, Regalien, Konzessionen | 932 238 | 800 000 | 900 000 | 13% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 1 617 322 | 1 664 931 | 2 003 436 | 20% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 13.4% | 9.4% | 27.9% | 197% |

Begründung von Abweichungen / Besonderheiten

Personalaufwand: Aufstockung (Fach-) Personalbestand um 1'000 Stellenprozente infolge Kantonalisierung der Fleischkontrolle, Übernahme eines Mitarbeiters des Milchwirtschaftlichen Inspektions- und Beratungsdienstes (MIBD), Pensenaufstockung wegen Änderung Hundegesetzgebung.

Sachaufwand: Mehraufwendungen infolge Kantonalisierung Fleischkontrolle und für Bekämpfung Rinderseuche BVD.

Einlagen in Spezialfinanzierungen & Stiftungen: Eine Einlage in die Tierseuchenkasse entfällt (siehe Entnahme Spezialfinanzierung).

Regalien + Konzessionen: Die Viehhandelsgebühren bleiben vorderhand bestehen und die Umsatzzahlen stabil. Daher Budgetierung aufgrund der Erfahrungszahlen der letzten Jahre.

Entgelte: Zusätzliche Gebühreneinnahmen infolge Kantonalisierung der Fleischkontrolle.

Entnahmen Spezialfinanzierungen & Stiftungen: Entnahme aus Tierseuchenkasse wegen Mehraufwand Leistung Tiergesundheit infolge Kantonalisierung Fleischkontrolle und Bekämpfung/Ausrottung Rinderseuche BVD.

Interne Verrechnungen: Mehrertrag Zins auf Konto Tierseuchenkasse, da erfreulichere Entwicklung als ursprünglich angenommen.

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| Personalaufwand | 1 107 020 | 1 106 780 | 3 315 201 | 200% |
| Sachaufwand | 2 052 124 | 2 614 050 | 4 409 250 | 69% |
| Abschreibungen | 3 000 | 0 | 0 | 0% |
| Eigene Beiträge | 712 618 | 708 400 | 716 900 | 1% |
| Durchlaufende Beiträge | 12 587 | 13 000 | 13 000 | 0% |
| Einlagen in Spezialfinanzierungen & Stiftungen | 1 328 377 | 534 301 | 0 | 0% |
| Interne Verrechnungen | 207 822 | 216 200 | 217 400 | 1% |
| + Aufwand | 5 423 547 | 5 192 731 | 8 671 751 | 67% |
| Regalien & Konzessionen | 932 238 | 800 000 | 900 000 | 13% |
| Entgelte | 265 014 | 173 000 | 1 973 000 | 1040% |
| Beiträge für eigene Rechnung | 2 410 777 | 2 346 800 | 2 374 960 | 1% |
| Durchlaufende Beiträge | 12 587 | 13 000 | 13 000 | 0% |
| Entnahmen Spezialfinanzierungen & Stiftungen | 0 | 0 | 1 167 355 | |
| Interne Verrechnungen | 185 608 | 195 000 | 240 000 | 23% |
| - Ertrag | 3 806 225 | 3 527 800 | 6 668 315 | 89% |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 1 617 322 | 1 664 931 | 2 003 436 | 20% |
| Informationen zu den Staatsbeiträgen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3614003 Kantonsbeitrag Tierseuchenkasse | 712 618 | 708 400 | 716 900 | 1% |
| 3700000 Durchlaufende Beiträge an Bund | 12 587 | 13 000 | 13 000 | 0% |
| Total ausgehende Staatsbeiträge | 725 205 | 721 400 | 729 900 | 1% |
| 4610000 Beiträge für eig. Rechnung Kanton | 712 618 | 708 400 | 716 900 | 1% |
| 4620000 Beiträge für eig. Rechnung Gemeinden | 712 618 | 708 400 | 716 900 | 1% |
| 4690000 Beiträge für eig. Rechnung Übrige | 985 541 | 930 000 | 941 160 | 1% |
| 4700000 Durchlaufende Beiträge vom Bund | 12 587 | 13 000 | 13 000 | 0% |
| Total eingehende Staatsbeiträge | 2 423 364 | 2 359 800 | 2 387 960 | 1% |

| Entwicklung Tierseuchenkasse | | | | | | | | | |
|------------------------------|---------|---|----------------------------------|-------------------------------|-------------------|--------------------|------|------------------------|--------------------------|
| Jahr | Aufwand | Beiträge Tierhalter und Gemeinden | Verkehrs- schein- Gebühren | Vieh- handels- Gebühren | Beitrag Kanton | Diverse Erträge | Zins | Entnahme o. Einlage | Bestand per 31.12. |
| 1996 | -1'584 | -589 | 760 | 699 | -- | 146 | 338 | 948 | 12'180 |
| 1997 | -3'036 | 583 | 756 | 681 | -- | 442 | 367 | -207 | 11'973 |
| 1998 | -2'441 | 569 | 796 | 775 | -- | 307 | 300 | 306 | 12'279 |
| 1999 | -2'665 | 575 | 481 | 832 | -- | 268 | 306 | -201 | 12'078 |
| 2000 | -2'413 | 977 | -- | 674 | -- | 239 | 302 | -221 | 11'857 |
| 2001 | -3'300 | 999 | -- | 842 | -- | 229 | 296 | -932 | 10'925 |
| 2002 | -2'523 | 1'008 | -- | 618 | -- | 177 | 219 | -501 | 10'424 |
| 2003 | -3'027 | 1'030 | -- | 891 | -- | 267 | 261 | -578 | 9'846 |
| 2004 | -2'765 | 1'021 | -- | 913 | -- | 236 | 197 | -398 | 9'448 |
| 2005 | -2'528 | 1'028 | -- | 918 | -- | 225 | 189 | -168 | 9'280 |
| 2006 | -2'429 | 1'698 | -- | 932 | 713 | 229 | 186 | 1'328 | 10'609 |
| Budget 2007 | -2'923 | 1'638 | -- | 800 | 708 | 116 | 195 | 534 | 11'143 |
| Budget 2008 | -4'798 | 1'658 | -- | 900 | 717 | 115 | 240 | -1'167 | 9'976 |

| |
|---|
| Einflussfaktoren: Verwertungskosten für Tierkörper sind aufgrund der verschärfen Vorschriften infolge von BSE stark angestiegen. Seit 2000 werden die Verkehrsscheingebühren nicht mehr erhoben. Ab dem Jahre 2006 beträgt der Kantonsbeitrag Fr. 2.00 je Einwohner. Veränderungen ab 2008: Kantonalisierung Fleischkontrolle = TCHF 200 zu Lasten Tierseuchenkasse. Ab Herbst Bekämpfungsprogramm der Rinderseuche BVD (voraussichtliche Kosten im 2008: TCHF 1'850). |
|---|

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget

Im Rahmen der Verselbständigung der Spitäler und Kliniken auf den 1. Januar 2008 wird die Dienststelle Spitäler geschaffen.

Grundauftrag

Die Dienststelle Spitäler setzt die strategischen und die finanzpolitischen Ziele des Gesundheits- und Sozialdepartementes im Bereich des Spitalwesens um (Versorger-, Einkäufer und Eigentümerstrategie). Sie betreibt einen wirtschaftlichen und qualitätsorientierten Leistungseinkauf (innerkantonale und ausserkantonale). Sie erstellt im Auftrag des Regierungsrates die vierjährigen Leistungsaufträge für die Spitäler und Kliniken. Auf der Basis der Leistungsaufträge werden jährlich die Leistungsvereinbarungen zwischen dem GSD bzw. der Dienststelle Spitäler und den Spitälern ausgehandelt.

Die Dienststelle Spitäler erstellt Statistiken und Analysen für die Departementsleitung.

Die Dienststelle Spitäler ist verantwortlich für die Budget-, Controlling- und Reportingprozesse mit den Spitälern.

Leistungsbezüge ausserhalb der öffentlichen Spitäler und Kliniken des Kantons:

- Notfälle ausserhalb des Kantons.
- Akutsomatische Versorgung: universitäre Leistungen (sog. Spitzenmedizin) und teilweise Neurochirurgie elektiv.
- Psychiatrische Versorgung: stationäre Kinder- und teilweise Jugendpsychiatrie, Psychotherapiestation sowie teilweise Rehabilitationspsychiatrie.
- Rehabilitation: allg. Rehabilitation mit Badekuren, Rheumarehabilitation, teilweise Neurorehabilitation.

Gesamtzielsetzung

Die Dienststelle Spitäler überwacht die Einhaltung der vereinbarten Ziele aus den Leistungsaufträgen und den Leistungsvereinbarungen; diese beinhalten insbesondere:

- Die Versorgung in den Luzerner Spitälern und Kliniken muss wirksam, zweckmässig und wirtschaftlich erfolgen. Die zur Verfügung gestellten Mittel müssen bedarfsgerecht eingesetzt werden.
- Die Grundversorgung muss in allen Regionen angemessen sichergestellt sein. Die Grundversorgung in Medizin, Chirurgie sowie Geburtshilfe und Gynäkologie erfolgt an den drei Standorten Luzern, Sursee und Wolhusen.
- Die Interdisziplinarität des Zentrumsspitals soll gewährleistet bleiben.
- Die spitalseitige Erstversorgung in Notfallsituationen muss im ganzen Kantonsgebiet sichergestellt sein.
- Ausbildung von genügend Fachpersonal für die Gesundheitsversorgung und Durchführung von Lehre und Forschung am Zentrumsspital.

| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|----------|-----------|----------------|---------------------|
| Einholen Quartalsberichte (Finanz- und Leistungszahlen, Hochrechnung, Mittelflussrechnung) des LKS und LUPS | | | 100% | |
| Überwachung des medizinisch-ökonomischen Controllings des LKS und der LUPS (jährliche Berichte) | | | 100% | |
| Kenngrossen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | | | 4.0 | |
| Leistungsgruppe | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1. Gesundheitsversorgung | | | | |
| + Kosten | | | 811 019 | |
| - Erlöse | | | 20 000 | |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | | | 791 019 | |
| + Kalkulatorische Kosten | | | 3 100 | |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | | | 794 119 | |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | | | 229 256 500 | |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | | | 230 050 619 | |
| Kostendeckungsgrad Finanzbuchh. | | | 2.5% | |

Begründung von Abweichungen / Besonderheiten

Personalaufwand: Die bisherige Spitalabteilung wurde um eine Stelle erweitert mit einem medizinischen Spezialisten für den Leistungseinkauf, um einen professionellen Leistungseinkauf zu garantieren.

Eigene Beiträge: Dieser Betrag umfasst die beiden Globalbudgets des Luzerner Kantonsspitals (LKS) und der Luzerner Psychiatrie (LUPS). Übernahme des Staatsbeitrages an das Toxikologische Informationszentrum vom Departementssekretariat GSD. Ab 1. Januar 2008 neuer Staatsbeitrag für die Übergangspflege.

Interne Verrechnungen (Aufwand): Miete der Büroräume, Verrechnung von nicht direkt zuteilbaren Kosten (z.B. Büromaterial, Porto etc.) mit dem Departementssekretariat GSD sowie Zinsen und Abschreibungen im Bereich Informatik.

Interne Verrechnungen (Ertrag): Verrechnung von Sekretariatsdienstleistungen mit dem Departementssekretariat GSD.

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|----------|-----------|---|------------------------|
| Personalaufwand Sachaufwand Eigene Beiträge Interne Verrechnungen + Aufwand Interne Verrechnungen - Ertrag = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | | | 658 119 79 200 229 256 500 76 800 230 070 619 20 000 20 000 230 050 619 | |
| Informationen zu den Staatsbeiträgen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3634000 Globalbudget Somatik / Rehabilitation 3634001 Globalbudget Psychiatrie 3644003 Toxikologisches Informationszentrum 3654052 Übergangspflege Total ausgehende Staatsbeiträge | | | 183 264 500 45 535 500 56 500 400 000 229 256 500 | |

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget**Grundauftrag**

Als Kompetenzzentrum Wirtschaft und Arbeit (wira) unterstützen wir unsere Partner im Alltag. Wir bauen Brücken zwischen allen Beteiligten des Arbeitsmarktes und sorgen für den Vollzug der gesetzlichen Rahmenbedingungen zum Wohle des Standorts Luzern. In den 5 Regionalen Arbeitsvermittlungszentren (RAV) setzen wir uns für die rasche und dauerhafte Wiedereingliederung Stellensuchender ein, das Dienstleistungszentrum Arbeitsmarktlche Angebote (DLZ AA) plant und beschafft ein qualitativ und quantitativ gutes Angebot an geeigneten Weiterbildungs- und Beschäftigungsmassnahmen, die Arbeitslosenkasse (ALK) klärt den Anspruch auf Versicherungsleistungen ab, sorgt für dessen rasche Auszahlung und für eine kompetente Beratung in Versicherungsfragen (Vollzug AVIG).

Die Industrie- und Gewerbeaufsicht (IGA) überwacht die Unfallverhütung und die Gesundheitsvorsorge in den Betrieben (Vollzug ArG und UVG), ist betraut mit der Umsetzung der flankierenden Massnahmen zum Schutz vor missbräuchlichen Arbeits- und Lohnbedingungen im Bereich des freien Personenverkehrs zwischen der Schweiz und der EU (Vollzug Entsendegesetz) sowie mit der Umsetzung des Bundesgesetzes Massnahmen zur Bekämpfung der Schwarzarbeit (Vollzug BGSA).

In den Stabstellen Support und Recht, den internen Dreh- und Angelpunkten der Dienststelle, stellen wir die unterstützenden Aufgaben sicher und erteilen kantonale und eidgenössische Bewilligungen für die private Arbeitsvermittlung und den Personalverleih (Vollzug AVG).

Gesamtzielsetzungen

Effizientes und effektives Erbringen der geforderten Leistungen gemäss den Leistungsvereinbarungen zwischen dem Eidgenössischen Volkswirtschaftsdepartement (EVD) und dem Kanton Luzern für den Vollzug des Bundesgesetzes über die obligatorische Arbeitslosenversicherung und die Insolvenzenschädigung (AVIG), geltend für die Abteilungen Arbeitsmarkt und Arbeitslosenversicherung. Nachhaltiger Gesundheitsschutz für alle Arbeitnehmenden durch Verhütung von Berufsunfällen und -krankheiten sowie berufsassozierten Erkrankungen. Genehmigung von Bauten und Anlagen sowie Durchführung von Arbeits- und Ruhezeitkontrollen sowie Betriebsbesuche zum Vollzug der Bundesvorschriften im Bereich Sicherheit und Gesundheitsschutz am Arbeitsplatz. Umsetzung der flankierenden Massnahmen zum Personenfreizügigkeitsabkommen EU-CH und die Bekämpfung der Schwarzarbeit: Die Einhaltung minimaler Standards bezüglich Lohn- und Arbeitsbedingungen sollen im Kanton Luzern sichergestellt werden. Weiter sollen Wettbewerbsverzerrungen in den Wirtschaftsbranchen und der Ausfall von Einnahmen für die Steuerverwaltung und die Sozialversicherungen verhindert werden. Kompetente und rasche Unterstützung der Dienststelle in allen übergreifenden Aufgaben. Die Leistungserbringung erfolgt transparent.

| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| Erfüllungsgrad Leistungsvereinbarung Bund für die Abteilung Arbeitsmarkt in % | 100 | 100 | 100 | 0% |
| Erfüllungsgrad Leistungsvereinbarung Bund für die Abteilung Arbeitslosenkasse in % | 100 | 100 | 100 | 0% |
| Kenngrossen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 192.4 | 188.0 | 180.0 | -4% |
| Davon Kanton | | 18.0 | 18.0 | 0% |
| Davon Bund (seco) | | 170.0 | 162.0 | -5% |
| Anzahl Lernende/Praktikantinnen/Praktikanten | 4.0 | 3.0 | 3.0 | 0% |
| Durchschnittliche Anzahl Stellensuchender | 7923 | 8400 | 6950 | -17% |
| Leistungsgruppen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1. AVIG- und AVG-Vollzug Kanton/Bund | | | | |
| + Kosten | 1 691 926 | 665 000 | 686 200 | 3% |
| - Erlöse | 567 469 | 15 000 | 15 000 | 0% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 1 124 457 | 650 000 | 671 200 | 3% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 25 | 0 | 0 | 0% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 1 124 482 | 650 000 | 671 200 | 3% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 181 633 527 | 175 250 400 | 133 384 000 | -24% |
| + Einlage in Spezialfinanzierung | 2 068 | 0 | 0 | 0% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 179 556 331 | 172 836 400 | 128 370 000 | -26% |
| - Entnahme aus Spezialfinanzierung | 557 452 | 500 000 | 525 000 | 5% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 2 646 294 | 2 564 000 | 5 160 200 | 101% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 33.5% | 2.3% | 2.2% | -3% |
| 2. Industrie- und Gewerbeaufsicht (IGA) | | | | |
| + Kosten | 1 527 711 | 2 165 500 | 2 299 400 | 6% |
| - Erlöse | 991 554 | 1 020 000 | 1 010 000 | -1% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 536 157 | 1 145 500 | 1 289 400 | 13% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 0 | 0 | 10 000 | 0% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 536 157 | 1 145 500 | 1 299 400 | 13% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 1 500 | 1 500 | 1 500 | 0% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 537 657 | 1 147 000 | 1 300 900 | 13% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 64.9% | 47.1% | 43.9% | -7% |

| Finanzierung aller Leistungsgruppen (in Franken) | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------------|
| Laufende Rechnung (Total) | | | | |
| + Kosten | 3 219 637 | 2 830 500 | 2 985 600 | 5% |
| - Erlöse | 1 559 023 | 1 035 000 | 1 025 000 | -1% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 1 660 614 | 1 795 500 | 1 960 600 | 9% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 25 | 0 | 10 000 | 0% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 1 660 639 | 1 795 500 | 1 970 600 | 10% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 181 635 027 | 175 251 900 | 133 385 500 | -24% |
| + Einlage in Spezialfinanzierung | 2 068 | 0 | 0 | 0% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 179 556 331 | 172 836 400 | 128 370 000 | -26% |
| - Entnahme aus Spezialfinanzierung | 557 452 | 500 000 | 525 000 | 5% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 3 183 951 | 3 711 000 | 6 461 100 | 74% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 48.4% | 36.6% | 34.3% | -6% |

Begründung von Abweichungen / Besonderheiten

Leistungsgruppe 1 AVIG- und AVG Vollzug Kanton/Bund

Eigene Beiträge/Durchlaufende Beiträge

Der Kantonsbeitrag an die Finanzierung der Arbeitslosenversicherung (ALV) wird aufgrund der NFA um rund Fr. 700'000 höher ausfallen. Die durchlaufenden Beiträge betreffend den Vollzug des Arbeitslosenversicherungsgesetz wurden in Anlehnung an die langfristigen Arbeitsmarktprognosen um rund Fr. 42'000'000 tiefer budgetiert (seco-Arbeitsmarktprognose).

Interne Verrechnungen

Aus dem Arbeitslosenhilfsfonds finanzierte Arbeitsmarktliche Massnahmen im Betrage von Fr. 350'000, welche im Vorjahr in Eigene Beiträge budgetiert waren, werden neu als interne Kostenüberwälzung mit der Dienststelle Soziales und Gesellschaft abgewickelt.

Beiträge für eigene Rechnung

Die Rückvergütung der Gemeinden an den Kantonsbeitrag zur Finanzierung der Arbeitslosenversicherung (ALV) entfällt gemäss der NFA.

Leistungsgruppe 2 Industrie- und Gewerbeaufsicht (IGA)

Personal- und Sachaufwand

Höherer Personal- und Sachaufwand für neue Aufgaben für die Umsetzung des Bundesgesetzes Massnahmen zur Bekämpfung der Schwarzarbeit gemäss integriertem Finanz- und Aufgabenplan (IFAP) 2007-2011.

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|------------------------|
| Personalaufwand | 2 279 591 | 2 365 900 | 2 428 700 | 3% |
| Sachaufwand | 178 694 | 220 500 | 354 000 | 61% |
| Abschreibungen | 25 | 0 | 10 000 | 0% |
| Eigene Beiträge | 3 715 165 | 4 315 500 | 4 665 500 | 8% |
| Durchlaufende Beiträge | 177 919 862 | 170 936 400 | 128 370 000 | -25% |
| Einlagen in Spezialfinanzierungen & Stiftungen | 2 068 | 0 | 0 | 0% |
| Interne Verrechnungen | 761 352 | 244 100 | 552 900 | 127% |
| + Aufwand | 184 856 757 | 178 082 400 | 136 381 100 | -23% |
| Entgelte | 1 559 023 | 1 035 000 | 1 025 000 | -1% |
| Beiträge für eigene Rechnung | 1 636 469 | 1 900 000 | 0 | 0% |
| Durchlaufende Beiträge | 177 919 862 | 170 936 400 | 128 370 000 | -25% |
| Entnahmen Spezialfinanzierungen & Stiftungen | 557 452 | 500 000 | 525 000 | 5% |
| - Ertrag | 181 672 806 | 174 371 400 | 129 920 000 | -25% |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 3 183 951 | 3 711 000 | 6 461 100 | 74% |
| Informationen zu den Staatsbeiträgen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3607001 Kantonsbeitrag an Finanzierung ALV | 3 272 937 | 3 800 000 | 4 500 000 | 18% |
| 3617001 Beiträge an VSAA, SZH, IVA | 10 638 | 15 500 | 15 500 | 0% |
| 3667000 AM-Massnahmen finanziert aus ALHF | 431 590 | 500 000 | 150 000 | -70% |
| 3700000 Durchlaufende Beiträge AVIG Vollzug | 177 919 862 | 170 936 400 | 128 370 000 | -25% |
| 3911000 BF: Kostenüberwälzung/Kostenbeteiligung | 0 | 0 | 350 000 | 0% |
| Total ausgehende Staatsbeiträge | 181 635 027 | 175 251 900 | 133 385 500 | -24% |
| 4620000 Rückvergütung Gemeinden an ALV | 1 636 468 | 1 900 000 | 0 | 0% |
| 4700000 Durchlaufende Beiträge AVIG Vollzug | 177 919 862 | 170 936 400 | 128 370 000 | -25% |
| Total eingehende Staatsbeiträge | 179 556 330 | 172 836 400 | 128 370 000 | -26% |

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget**Grundauftrag**

- Die Unternehmen gewährleisten eine wirksame, zweckmässige und wirtschaftliche Spitalversorgung für die Kantonseinwohnerinnen und Kantonseinwohner im ganzen Kantonsgebiet.
- Know-how- und ressourcenintensive medizinische Dienstleistungen sind aus Gründen der Qualitätssicherung und Wirtschaftlichkeit möglichst weitgehend an einem Standort zu konzentrieren.
- Das Angebot erfolgt innerkantonale und interkantonale möglichst koordiniert und auf einem qualitativ hohen Niveau. Es wird eine enge Zusammenarbeit und Koordination des Angebots für die ganze jeweils definierte Versorgungsregion angestrebt.
- Das Luzerner Kantonsspital, Standort Luzern, ist ein überkantonales Zentrum für die umfassende Erstversorgung und Zentrumsversorgung.
- Die Spitalversorgung umfasst ambulante und stationäre Leistungen sowie weitere Leistungen, die den Spitälern durch Gesetz, Verträge, Leistungsaufträge und Leistungsvereinbarungen übertragen werden, wie Sicherstellung der Notfallversorgung, Aus- und Weiterbildung, Lehre und Forschung sowie Nebenleistungen.

Gesamtzielsetzungen (Ziele 2008)

- Versorgungsplanung Gesundheit: Umsetzung der Massnahmen.
- Verselbständigung Spitäler/Kliniken: Umsetzung der Massnahmen aus dem Projekt
- Projekt REKOLE (Revision der Kosten- und Leistungserfassung) weiterführen.
- Luzerner Kantonsspital: Vorbereitung für eine Finanzierung nach DRG ab 2009.
- Zusammenführung KSL und KSSW: Umsetzung der Massnahmen aus dem Projekt.
- Teilnahme an Qualitätssicherungsprogrammen (QuaZentral und KIQ).

| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| Beteiligung am Akkreditierungsprozess der VQS/H+ | ja | ja | ja | |
| Anteil zufriedene bis sehr zufriedene Patienten | > 80 % | > 80 % | > 80 % | |
| Teilnahme an den Messungen Qua-Zentral | - | ja | ja | |
| Kenngrossen für die Luzerner Spitäler | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Luzerner Kantonsspital | | | | |
| Stationäre Patienten (Austritte) | 33 734 | 35 419 | 35 760 | 1.0% |
| Anzahl Pflgetage | 289 491 | 288 553 | 297 899 | 3.2% |
| durchschnittliche Aufenthaltsdauer | 8.6 | 8.1 | 8.3 | 2.3% |
| Anzahl ambulante Konsultationen | 280 591 | 283 130 | 243 750 | -13.9% |
| Anzahl ambulante Taxpunkte | 63 816 549 | 63 415 000 | 70 375 500 | 11.0% |
| Luzerner Psychiatrie | | | | |
| Stationäre Patienten (Austritte) | 1 881 | 1 777 | 1 950 | 9.7% |
| Anzahl Pflgetage | 122 537 | 127 672 | 127 649 | 0.0% |
| - davon Aufenthaltsdauer Akutpatienten | 32.6 | 32.0 | 31.0 | -3.1% |
| durchschnittliche Aufenthaltsdauer | 65.1 | 71.8 | 65.5 | -8.9% |
| Anzahl ambulante Konsultationen | 13 457 | 13 750 | 13 880 | 0.9% |
| Anzahl ambulante Taxpunkte | 5 676 746 | 5 907 000 | 5 914 000 | 0.1% |
| Leistungsgruppen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1. Leistungseinkauf (inkl. Investitionen) | | | | |
| + Kosten | 661 533 885 | 670 969 888 | 690 309 576 | 2.9% |
| - Erlöse | -428 030 480 | -426 858 388 | -461 509 576 | 8.1% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) (bis 2007 inkl. Investitionen) | 233 503 403 | 244 111 500 | 228 800 000 | -6.3% |
| Luzerner Kantonsspital (Somatik inkl. Reha) | 194 761 000 | 201 459 207 | 183 264 500 | -9.0% |
| Luzerner Psychiatrie (Psychiatrie) | 38 742 403 | 42 652 293 | 45 535 500 | 6.8% |
| Globalbudget | 233 503 403 | 244 111 500 | 228 800 000 | -6.3% |

Begründung von Abweichungen / Besonderheiten

Staatsbeitrag Luzerner Psychiatrie: Im Budget 2008 sind die neuen Projekte "gemeindenähe Psychiatrie" sowie "Kinderpsychiatrische "Kinderpsychiatrische Therapiestation" enthalten.

Staatsbeitrag Luzerner Kantonsspital: Im Budget 2008 ist auch das Budget der Luzerner Höhenklinik Montana enthalten.

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget**Grundauftrag**

Das Luzerner Kantonsspital gewährleistet eine wirksame, zweckmässige und wirtschaftliche Spitalversorgung für die Kantonseinwohnerinnen und Kantonseinwohner an den Standorten Luzern, Sursee und Wolhusen. Die Spitalversorgung umfasst ambulante und stationäre Leistungen in der Akutsomatik sowie weitere Leistungen, die den Spitälern durch Gesetze, Verträge, Leistungsaufträge und Leistungsvereinbarungen übertragen werden, die Sicherstellung der Notfallversorgung, Aus- und Weiterbildung, Lehre und Forschung sowie Nebenleistungen.

Gesamtzielsetzungen (Ziele 2008)

- Versorgungsplanung Gesundheit: Umsetzung der Massnahmen.
- DRG-Einführung für 2009 vorbereiten.
- Zusammenführung KSL und KSSW/Verselbständigung: Umsetzung der Massnahmen aus dem Projekt.
- Projekt REKOLE (Revision der Kosten- und Leistungserfassung) weiterführen.

| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|-------------|-------------|-------------|------------------------|
| Beteiligung am Akkreditierungsprozess der VQS/H+ | ja | ja | ja | |
| Anteil zufriedene bis sehr zufriedene Patienten | > 80 % | > 80 % | > 80 % | |
| Teilnahme an den Messungen Qua-Zentral | - | ja | ja | |
| Kenngrossen für LKS | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Stationäre Patienten (Austritte) | 33 734 | 35 419 | 35 760 | 1.0% |
| Anzahl Pflegetage | 289 491 | 288 553 | 297 899 | 3.2% |
| durchschnittliche Aufenthaltsdauer | 8.6 | 8.1 | 8.3 | 2.3% |
| Anzahl ambulante Konsultationen | 280 591 | 283 130 | 243 750 | -13.9% |
| Anzahl ambulante Taxpunkte | 63 816 549 | 63 415 000 | 70 375 500 | 11.0% |
| Leistungsgruppen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) (inkl. Investitionen) | 194 761 000 | 201 459 207 | 183 264 500 | -9.0% |

Begründung von Abweichungen / Besonderheiten

Anpassung Zählweise ambulante Konsultationen: ab Rechnung 2007 wird jeder Patient pro Tag und pro Erbringerkostenstelle nur noch einmal gezählt (unabhängig von den Anzahl Konsultationen).

| Luzerner Kantonsspital | | Leistungsinformationen | | |
|---|------------|------------------------|------------|------------------------|
| 1. Fallabhängige Leistungen | | | | |
| 1. Medizinische Klinik Allergologie, Angiologie, Dermatologie, Endokrinologie, Gastroenterologie, Hämatologie, Infektiologie, Kardiologie, Nephrologie/Dialyse, Neurologie, Onkologie/Radio-Onkologie, Pneumologie, Rheumatologie/Physiotherapie | | | | |
| 2. Chirurgie Hand- und Plastische Chirurgie, Herz- und Gefässchirurgie, Neurotraumatologie, Neurochirurgie, Traumatologie/Unfallchirurgie, Viszeralchirurgie | | | | |
| 3. Mund-, Kiefer- und Gesichtschirurgie | | | | |
| 4. Orthopädie | | | | |
| 5. Urologie | | | | |
| 6. Hals-, Nasen- und Ohrenchirurgie | | | | |
| 7. Gynäkologie und Geburtshilfe Frauenheilkunde, Schwangerschaft/Geburt | | | | |
| 8. Ophthalmologie (Augenheilkunde) Augenheilkunde, Refraktive Chirurgie | | | | |
| 9. Kinderchirurgie und Pädiatrie Entwicklungsneurologie, IPS-Neonatalogie, Kinderchirurgie, Kindergastroenterologie, Kinderkardiologie, Kinderneurologie, Kinderonkologie, Pädiatrische Tagesklinik | | | | |
| 10. Rehabilitation | | | | |
| 11. Externe Leistungen der Institute | | | | |
| 2. Fallunabhängige Leistungen | | | | |
| Leistungsgruppen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Vorhalteleistungen Notfall | 16 866 200 | 15 964 000 | 16 973 000 | 6.3% |
| Aus- und Weiterbildung | 21 997 118 | 23 230 300 | 23 412 000 | 0.8% |
| Lehre und Forschung | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | 0.0% |
| Nebenleistungen | -6 547 606 | -6 584 000 | -6 854 000 | 4.1% |
| Total fallunabhängige Leistungen | 35 315 712 | 35 610 300 | 36 531 000 | 2.6% |

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget**Grundauftrag**

Die Luzerner Psychiatrie gewährleistet eine wirksame, zweckmässige und wirtschaftliche psychiatrische Versorgung für die Kantonseinwohnerinnen und Kantonseinwohner. Die psychiatrische Versorgung umfasst stationäre, ambulante und kinder- und jugendpsychiatrische Leistungen sowie weitere Leistungen, die den Kliniken durch Gesetz, Verträge, Leistungsaufträge und Leistungsvereinbarungen übertragen werden, die Sicherstellung der Notfallversorgung, Aus- und Weiterbildung, Lehre und Forschung sowie Nebenleistungen.

Gesamtzielsetzungen (Ziele 2008)

- Versorgungsplanung Gesundheit: Umsetzung der Massnahmen.
- Verselbständigung Spitäler/Kliniken: Umsetzung der Massnahmen aus dem Projekt
- Projekt REKOLE (Revision der Kosten- und Leistungserfassung) weiterführen.

| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------|
| Beteiligung am Akkreditierungsprozess VQS/H+ Anteil zufriedene bis sehr zufriedene Patienten | ja 80% | ja > 80 % | ja > 80 % | |
| Kenngrossen für LUPS | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Stationäre Patienten (Austritte) | 1 881 | 1 777 | 1 950 | 9.7% |
| Anzahl Pflage tage | 122 537 | 127 672 | 127 649 | 0.0% |
| durchschnittliche Aufenthaltsdauer | 65.1 | 71.8 | 65.5 | -8.9% |
| - davon Aufenthaltsdauer Akutpatienten | 32.6 | 32.0 | 31.0 | -3.1% |
| Anzahl ambulante Konsultationen | 13 457 | 13 750 | 13 880 | 0.9% |
| Anzahl ambulante Taxpunkte | 5 676 746 | 5 907 000 | 5 914 000 | 0.1% |
| Leistungsgruppen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Luzerner Psychiatrie = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) (inkl. Investitionen) | 38 742 403 | 42 629 508 | 45 535 500 | 6.8% |

Begründung von Abweichungen / Besonderheiten

* = Ab 2007 Zusammenschluss der kantonalen psychiatrischen Dienste (PLL, PLS, KJPD) zur Luzerner Psychiatrie

| Justiz- und Sicherheitsdepartement | | | Globalbudget 2008 | | |
|--|--|-------------|-------------------|------------|------------------------|
| Die folgende Darstellung ermöglicht einen raschen Überblick über die beantragten Globalbudgets im Voranschlag 2008 (Abweichung zum Budget des Vorjahrs). Dabei sind die Globalbudgets der Leistungsgruppen pro Dienststelle in einem Total zusammengefasst. Im Ergebnis nach betriebsfremden Positionen ist das Globalbudget auch enthalten. | | | | | |
| | | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Departementssekretariat 2701 | Globalbudget | 3'715'518 | 5'626'720 | 5'037'382 | -10% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 4'730'126 | 7'158'000 | 6'375'000 | -11% |
| | Unter der Departementsreform 06 wechseln 3.2 Stellen inklusive ihren Sachaufwänden ins GSD und in die Staatskanzlei. Ein einmaliger Beitrag von Fr. 315'000 wird für das Haus der Kantone in Bern gesprochen. | | | | |
| Strassenverkehrsamt 2704 | Globalbudget | -5'007'118 | -3'864'800 | -2'970'600 | -23% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | -4'151'808 | -3'414'600 | -2'133'000 | -38% |
| | Die Gebühren werden um Fr. 600'000 gesenkt. Externe Fahrzeugprüfer werden durch interne ersetzt. Debitorenverluste von Fr. 200'000 werden neu brutto ausgewiesen. | | | | |
| Kantonspolizei 2705 | Globalbudget | 46'141'780 | 48'710'000 | 56'235'400 | 15% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 39'610'251 | 43'632'000 | 52'987'800 | 21% |
| | Die Interkantonale Polizeischule Hitzkirch löst die Zentralschweizerische Polizeischule ab. Die Finanzreform 08 führt zu grossen Mehraufwänden durch Übernahme der Mieten für Polizeiposten und Wegfall der Gemeindebeiträge. | | | | |
| Grosshof 2706 | Globalbudget | 3'201'833 | 3'482'922 | 0 | |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 3'213'103 | 3'492'000 | 0 | |
| | Ab 1. Juli 2007 Teil der Dienststelle Militär, Zivilschutz und Justizvollzug. | | | | |
| Strafanstalt Wauwilermoos 2707 | Globalbudget | 1'041'115 | 1'392'475 | 0 | |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 1'486'436 | 1'879'000 | 0 | |
| | Ab 1. Juli 2007 Teil der Dienststelle Militär, Zivilschutz und Justizvollzug. | | | | |
| Amt für Gemeinden 2717 | Globalbudget | 1'628'478 | 2'286'602 | 1'589'629 | -30% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 144'916'239 | 142'878'076 | 9'911'000 | -93% |
| | Die Aufgaben im direkten Finanzausgleich wurden ab 1. Juli 2007 inklusive 50 Stellenprozenten an das Finanzdepartement übertragen. Für die Durchführung und Begleitung des Prozesses der Agglomerationspolitik und der Politik des ländlichen Raumes wurde eine Stellenerhöhung vorgenommen. | | | | |
| Handelsregisteramt 2718 | Globalbudget | -1'287'179 | -1'036'300 | - 852 828 | -18% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | -1'075'838 | -838'000 | - 638 000 | -24% |
| | Die Gebühren werden um Fr. 220'000 gesenkt. | | | | |
| Staatsarchiv 2719 | Globalbudget | 3'553'562 | 3'496'139 | 3'572'827 | 2% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 3'455'920 | 3'541'000 | 3'639'000 | 3% |
| | Das Projekt Rechtsquellen Amt Entlebuch wird zusammen mit dem Nationalfonds und der Weltstiftung gestartet. Für die Dauer von 7 Jahren fallen für den Kanton netto Fr. 45'000 pro Jahr an. | | | | |
| Amt für Migration 2721 | Globalbudget | 2'143'499 | 2'466'165 | 1'951'000 | -21% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 2'427'380 | 2'821'000 | 2'305'000 | -18% |
| | Starke Veränderungen im Bereich Asyl mit Verlagerungen zum Bund und besserer Kostenabgeltung führen zu einer Entlastung von Fr. 450'000. | | | | |

| Justiz- und Sicherheitsdepartement | | | Globalbudget 2008 | | |
|--|--|-------------|-------------------|-------------|------------------------|
| Die folgende Darstellung ermöglicht einen raschen Überblick über die beantragten Globalbudgets im Voranschlag 2008 (Abweichung zum Budget des Vorjahrs). Dabei sind die Globalbudgets der Leistungsgruppen pro Dienststelle in einem Total zusammengefasst. Im Ergebnis nach betriebsfremden Positionen ist das Globalbudget auch enthalten. | | | | | |
| | | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Regierungsstatthalter 2723 | Globalbudget | 2'055'026 | 2'147'000 | 2'141'950 | 0% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 2'064'809 | 2'156'000 | 2'148'000 | 0% |
| | Minimale Veränderungen. | | | | |
| Schlichtungsbehörde für Miete und Pacht 2724 | Globalbudget | 1'173'825 | 1'180'500 | 1'202'887 | 2% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 1'191'736 | 1'196'000 | 1'218'000 | 2% |
| | Minimale Veränderungen. | | | | |
| Amt für Militär und Zivilschutz 2725 | Globalbudget | 6'401'503 | 6'589'587 | 0 | |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 5'802'245 | 6'412'000 | 0 | |
| | Ab 1. Juli 2007 Teil der Dienststelle Militär, Zivilschutz und Justizvollzug. | | | | |
| Vollzugs- und Bewährungsdienste 2726 | Globalbudget | -1'043'328 | 2'136'976 | 0 | |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 8'715'797 | 10'286'000 | 0 | |
| | Ab 1. Juli 2007 Teil der Dienststelle Militär, Zivilschutz und Justizvollzug. | | | | |
| Strafverfolgungsbehörden 2727 | Globalbudget | 3'179'301 | 3'476'000 | 4'086'938 | 18% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 6'440'060 | 6'229'000 | 7'458'000 | 20% |
| | Mit der Einführung des neuen Allgemeinen Teil des Strafgesetzbuches (AT StGB) wird der Strafvollzug zu den Vollzugs- und Bewährungsdiensten verschoben. In der Einführungsphase treten stärkere Rückgänge bei den Bussenerträgen auf. Für die Abteilung Wirtschaftsdelikte wird eine zusätzliche a.o. Untersuchungsrichterin eingesetzt. | | | | |
| Dienststelle Militär, Zivilschutz und Justizvollzug 2728 | Globalbudget | 0 | 0 | 19'731'537 | |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 0 | 0 | 31'530'000 | |
| | Die neue Dienststelle ist seit 1. Juli 2007 operativ tätig. Die Finanzreform 08 führt zu einer Mehrbelastung von Fr. 1'000'000 im Zivilschutzbereich. Der Wehrpflichtersatzanteil fällt um Fr. 400'000 höher aus. Die Vollzugs- und Bewährungsdienste übernehmen unter dem AT StGB von den Strafverfolgungsbehörden den Strafvollzug mit einem Mehraufwand von Fr. 650'000. Durch die Finanzreform 08 fallen Fr. 6'800'000 an zusätzlichen Kosten oder wegfallenden Einnahmen im Massnahmenvollzug an. Der Kostgeldansatz in der Untersuchungshaft wird im Total um Fr. 900'000 erhöht, davon verbleiben dem Kanton netto Fr. 150'000. | | | | |
| Total Justiz- und Sicherheitsdepartement | Globalbudget | 66'897'815 | 78'089'986 | 91'726'122 | 17% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 218'826'456 | 227'427'476 | 114'800'800 | -50% |
| Bemerkungen zum Total | | | | | |
| Folgende Faktoren führen zu den markantesten Veränderungen des JSD - Budgets: | | | | | |
| – Verschiebung des direkten kantonalen Finanzausgleichs zum FD | | | | | |
| – Mehrkosten durch Übernahme der Mieten für Polizeiposten und Wegfall der Gemeindebeiträge (Finanzreform 08) | | | | | |
| – Zusätzliche Kosten und wegfallende Einnahmen beim Massnahmenvollzug (Finanzreform 08) | | | | | |

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget**Grundauftrag**

Das Departementssekretariat ist die Stabsstelle des JSD. Es unterstützt die Departementschefin bei der politischen und betrieblichen Führung sowie in allen Fragen der Kommunikation und Öffentlichkeitsarbeit. Es nimmt die administrative Leitung des JSD wahr und koordiniert die Verwaltungstätigkeiten innerhalb des Departements und gegen aussen.

Das Departementssekretariat gliedert sich in die Abteilung Rechtsdienst, die Abteilung Controlling, Finanzen und Informatik (CFI) und die Abteilung Stabsdienste.

Gesamtzielsetzungen

Das Departement wird situationsgerecht geführt und richtet sich auf seine Kundschaft aus.

Die Geschäfte werden rasch und - soweit vorhanden - innerhalb der Fristen und entsprechend den Vorgaben abgewickelt. Das Finanz- und Rechnungswesen entspricht den kantonalen Vorgaben, das Controlling unterstützt den Führungsprozess.

Es werden moderne und kostenoptimale Informatiksysteme betrieben.

Die Öffentlichkeit wird schnell und verständlich informiert, die Leistungen des Departements sind transparent.

Es werden zeitgerechte Personaldienstleistungen angeboten.

| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| Erfüllt interne Qualitätskontrolle (Durchlaufzeiten, Termine, Beschwerden) | 91% | 95% | 97.0% | 2% |
| Kenngrößen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 22.3 | 20.1 | 16.9 | -16% |
| Ø Anzahl Lernende/Praktikanten/Praktikantinnen | 1 | 1 | 1 | 0% |
| Anzahl bearbeitete Vorstösse | 56 | 54 | 54 | 0% |
| Anz. Beschwerdeerledigungen durch Rechtsdienst | 110 | 140 | 120 | -14% |
| Finanzierung aller Leistungsgruppen (in Franken) | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Laufende Rechnung (Total) | | | | |
| + Kosten | 5 702 921 | 6 683 020 | 6 020 882 | -10% |
| - Erlöse | 1 987 403 | 1 056 300 | 983 500 | -7% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 3 715 518 | 5 626 720 | 5 037 382 | -10% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 694 252 | 741 780 | 418 965 | -44% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 4 409 770 | 6 368 500 | 5 456 347 | -14% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 892 356 | 1 061 500 | 1 190 653 | 12% |
| + Einlage in Spezialfinanzierung | 80 000 | 0 | 0 | 0% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 352 000 | 272 000 | 272 000 | 0% |
| - Entnahme aus Spezialfinanzierung | 300 000 | 0 | 0 | 0% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 4 730 126 | 7 158 000 | 6 375 000 | -11% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 34.8% | 15.8% | 16.3% | 3% |
| Investitionen | | | | |
| + Ausgaben | 580 914 | 1 440 000 | 1 500 000 | 4% |
| = Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 580 914 | 1 440 000 | 1 500 000 | 4% |

Begründung von Abweichungen / Besonderheiten

Mit der Umsetzung der Reform 06 wechselten das Büro für die Gleichstellung von Frau und Mann und die Koordinationsstelle für Ausländer/innen-Fragen und Integrationspolitik per 1. Juli 2007 in die Dienststelle Soziales und Gesellschaft des GSD, wo sie mit weiteren Fachstellen zur Fachstelle Gesellschaftsfragen zusammengeführt wurden. Der kantonale Datenschutzbeauftragte ist neu der Staatskanzlei administrativ zugeordnet.

Der Investitionsanteil des Kantons Luzern am neuen Haus der Kantone in der Bundeshauptstadt Bern liegt bei Fr. 315'000. Er wird als einmaliger Staatsbeitrag (Konferenzen) entrichtet.

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------------|
| Personalaufwand | 3 368 022 | 3 295 859 | 2 975 883 | -10% |
| Sachaufwand | 394 302 | 1 231 261 | 987 499 | -20% |
| Abschreibungen | 584 824 | 682 464 | 303 694 | -56% |
| Eigene Beiträge | 872 356 | 1 041 500 | 1 170 653 | 12% |
| Einlagen in Spezialfinanzierungen & Stiftungen | 80 000 | 0 | 0 | 0% |
| Interne Verrechnungen | 2 070 024 | 2 235 216 | 2 192 771 | -2% |
| + Aufwand | 7 369 528 | 8 486 300 | 7 630 500 | -10% |
| Entgelte | 1 098 503 | 106 500 | 80 000 | -25% |
| Entnahmen Spezialfinanzierungen & Stiftungen | 300 000 | 0 | 0 | 0% |
| Interne Verrechnungen | 1 240 900 | 1 221 800 | 1 175 500 | -4% |
| - Ertrag | 2 639 403 | 1 328 300 | 1 255 500 | -5% |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 4 730 125 | 7 158 000 | 6 375 000 | -11% |
| Informationen zu den Staatsbeiträgen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3615000 Kostenanteile Konferenzen | 280 843 | 405 000 | 719 153 | 78% |
| 3616001 Milit. + Polizeidirektoren Konferenz | 86 948 | 130 000 | 130 000 | 0% |
| 3616002 ABVS Konkordatsbeitrag | 49 250 | 50 000 | 50 000 | 0% |
| 3655019 Mieterv. -Schlichtung | 4 500 | 4 500 | 4 500 | 0% |
| 3656001 STB Schiesswesen | 168 000 | 168 000 | 168 000 | 0% |
| 3656002 STB Wehrsport | 72 000 | 72 000 | 72 000 | 0% |
| 3656004 Lotterier-Erträge | 12 000 | 12 000 | 12 000 | 0% |
| 3656006 Verschiedene Staatsbeiträge | 13 816 | 15 000 | 15 000 | 0% |
| 3657002 Projektbeiträge | 185 000 | 185 000 | 0 | -100% |
| 3910000 BF: Überweisung Lotteriererträge | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 0% |
| Total ausgehende Staatsbeiträge | 892 357 | 1 061 500 | 1 190 653 | 12% |
| 4910000 BF: Überweisung Lotteriererträge | 352 000 | 272 000 | 272 000 | 0% |
| Total eingehende Staatsbeiträge | 352 000 | 272 000 | 272 000 | 0% |
| Informationen zu Lotterie-/Sport-Totogeldern | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3656001 STB Schiesswesen | 168 000 | 168 000 | 168 000 | 0% |
| 3656001 STB Wehrsport | 72 000 | 72 000 | 72 000 | 0% |
| 3656004 Lotteriererträge | 12 000 | 12 000 | 12 000 | 0% |
| 3803002 Einl. Lotterie-Erträge | 80 000 | 0 | 0 | 0% |
| 3910000 BF: Überweisung Lotteriererträge | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 0% |
| Total ausgehende Lotterie-/Sport-Totobeiträge | 352 000 | 272 000 | 272 000 | 0% |
| 4910000 Überweisung Lotteriererträge | 352 000 | 272 000 | 272 000 | 0% |
| Total eingehende Lotterie-/Sport-Totobeiträge | 352 000 | 272 000 | 272 000 | 0% |

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget**Grundauftrag**

Das Strassenverkehrsamt (StVA) ist ein Dienstleistungsunternehmen, das die strassen- und schiffahrtsrechtlichen Erlasse des Bundes im Bereich der Zulassung von Personen, Fahrzeugen und Schiffen vollzieht. Im Verantwortungsbereich des Justiz- und Sicherheitsdepartementes wirkt es mit seinen hoheitlichen Tätigkeiten für einen sicheren und umweltschonenden Verkehr auf den Strassen und Gewässern und erhebt die kantonalen und eidgenössischen Abgaben. Das StVA ist bestrebt, seine Leistungen kundenorientiert und effizient anzubieten.

Gesamtzielsetzungen

- Kontrolle der Betriebs- und Verkehrssicherheit von Fahrzeugen und Schiffen innerhalb der vorgeschriebenen Intervalle.
- Objektive Beurteilung der Führerausweisbewerber/innen über ihre Kenntnisse der Verkehrsvorschriften und der Fähigkeit, Fahrzeuge oder Schiffe verkehrsgerecht und sicher zu führen.
- Fehlerfreie und rasche Ausstellung der Ausweise und Bewilligungen.
- Pflichtgemässe Ermessensausübung bei der Anordnung von Administrativmassnahmen nach SVG.
- Durchsetzung eines termingerechten und vollständigen Steuerbezugs.

| Kenngrossen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 97.1 | 99.5 | 102.5 | 3% |
| Ø Anzahl Lernende/Praktikanten | 4.0 | 4.0 | 6.0 | 50% |
| Fahrzeugbestand am 30. September | 250 854 | 254 300 | 258 000 | 1% |
| Schiffsbestand am 30. November | 4 051 | 4 200 | 4 100 | -2% |
| Anzahl Fahrzeugprüfungen | 56 655 | 61 000 | 63 500 | 4% |
| Anzahl praktische Führerprüfungen | 9 772 | 10 000 | 9 500 | -5% |
| Anzahl Administrativmassnahmen | 7 007 | 7 000 | 7 000 | 0% |
| Leistungsgruppen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1. Technische Verkehrssicherheit/Umweltschutz | | | | |
| + Kosten | 7 393 145 | 7 598 799 | 7 726 993 | 2% |
| - Erlöse | 8 524 950 | 8 689 002 | 8 347 260 | -4% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | -1 131 805 | -1 090 203 | - 620 267 | -43% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 167 507 | 164 016 | 277 955 | 69% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | - 964 298 | - 926 187 | - 342 312 | -63% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | - 964 298 | - 926 187 | - 342 312 | -63% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 115.3% | 114.3% | 108.0% | -6% |
| 2. Administrative Verkehrssicherheit | | | | |
| + Kosten | 6 117 411 | 6 597 510 | 6 676 480 | 1% |
| - Erlöse | 8 747 014 | 8 440 119 | 8 129 150 | -4% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | -2 629 603 | -1 842 609 | -1 452 670 | -21% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 343 384 | 248 687 | 366 493 | 47% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | -2 286 219 | -1 593 922 | -1 086 177 | -32% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | -2 286 219 | -1 593 922 | -1 086 177 | -32% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 143.0% | 127.9% | 121.8% | -5% |
| 3. Verkehrs- und Schiffssteuern | | | | |
| + Kosten | 2 135 223 | 2 380 098 | 2 382 359 | 0% |
| - Erlöse | 2 513 265 | 2 644 909 | 2 515 620 | -5% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | - 378 042 | - 264 811 | - 133 261 | -50% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 339 670 | 32 756 | 187 236 | 472% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | - 38 372 | - 232 055 | 53 975 | -123% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 83 856 039 | 84 420 000 | 86 200 000 | 2% |
| - Steuereinnahmen, Regalien, Konzessionen | 83 856 039 | 84 420 000 | 86 200 000 | 2% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | - 38 372 | - 232 055 | 53 975 | -123% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 117.7% | 111.1% | 105.6% | -5% |
| 4. Gewerbliche Leistungen | | | | |
| + Kosten | 182 607 | 216 193 | 198 768 | -8% |
| - Erlöse | 1 050 275 | 883 370 | 963 170 | 9% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | - 867 668 | - 667 177 | - 764 402 | 15% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 4 749 | 4 741 | 5 916 | 25% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | - 862 919 | - 662 436 | - 758 486 | 14% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | - 862 919 | - 662 436 | - 758 486 | 14% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 575.2% | 408.6% | 484.6% | 19% |

| Finanzierung aller Leistungsgruppen (in Franken) | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------|
| Laufende Rechnung (Total) | | | | |
| + Kosten | 15 828 386 | 16 792 600 | 16 984 600 | 1% |
| - Erlöse | 20 835 504 | 20 657 400 | 19 955 200 | -3% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | -5 007 118 | -3 864 800 | -2 970 600 | -23% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 855 310 | 450 200 | 837 600 | 86% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | -4 151 808 | -3 414 600 | -2 133 000 | -38% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 83 856 039 | 84 420 000 | 86 200 000 | 2% |
| - Steuereinnahmen, Regalien, Konzessionen | 83 856 039 | 84 420 000 | 86 200 000 | 2% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | -4 151 808 | -3 414 600 | -2 133 000 | -38% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 131.6% | 123.0% | 117.5% | -4% |
| Investitionen | | | | |
| + Ausgaben | 61 349 | 180 000 | 200 000 | 11% |
| - Einnahmen | 0 | 0 | 0 | 0% |
| = Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 61 349 | 180 000 | 200 000 | 11% |
| Begründung von Abweichungen / Besonderheiten Allgemein - Für 2008 sind weitere Gebührensenkungen geplant (ca. - Fr. 600'000). - Der Kostendeckungsgrad der hoheitlichen Leistungen (LG 1 - 3) ohne kalk. Kosten beträgt ca. 113%. - Ab Herbst 2008 werden 2 zusätzliche Ausbildungsplätze für Lernende (Kaufrau/Kaufmann Profil E und B) eingerichtet. Damit verfügt das StVA über 6 Lehrstellen. Investitionen - Für den Ersatz von Prüfgeräten auf den Prüfbahnen sind Fr. 150'000 und für den Ersatz eines Betriebsfahrzeuges Fr. 50'000 budgetiert. Technische Verkehrssicherheit/Umweltschutz - Der Abgang externer Fahrzeugprüfer wird durch eine Festanstellung kompensiert. Für die dezentrale Abnahme von schweren Nutzfahrzeugen (Prüfung vor Ort) wird ein zusätzlicher Fahrzeugexperte ausgebildet. - Der Stundenansatz für die Fahrzeugprüfungen wird von Fr. 170 auf Fr. 160 reduziert (ca. - Fr. 300'000). Administrative Verkehrssicherheit - Das Produkt "medizinisches Kontrollwesen" wird in das Produkt "Ausweise" integriert und gleichzeitig wird auf die Bearbeitungsgebühr von Fr. 15 verzichtet (- Fr. 180'000). - Die Gebühren für folgende Leistungen werden um Fr. 5 ermässigt: Ersatz Führerausweis (neu Fr. 30) und Eintrag Haltersperre im Fahrzeugausweis (neu Fr. 30). - Deponierte Kontrollschilder bleiben neu automatisch für 2 Jahre (Verordnung 1 Jahr) reserviert. Auf die heutige Verlängerungsgebühr von Fr. 20 wird verzichtet (- Fr. 48'000). Verkehrs- und Schiffssteuern - Es wird mit einer Steigerung des Verkehrssteuerertrages um ca. 1,5% gerechnet. Die Einnahmen aus der Schiffssteuer werden stabil bleiben. Gewerbliche Leistungen - Die Nachfrage nach Wunschkontrollschildern hält an. Wir rechnen mit einem Ertrag von ca. Fr. 550'000. | | | | |
| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Personalaufwand | 9 986 174 | 10 372 400 | 10 699 000 | 3% |
| Sachaufwand | 4 062 003 | 4 503 000 | 4 754 000 | 6% |
| Abschreibungen | 807 405 | 412 500 | 695 100 | 69% |
| Eigene Beiträge | 8 190 764 | 8 252 000 | 8 430 000 | 2% |
| Interne Verrechnungen | 77 493 390 | 78 122 900 | 79 444 100 | 2% |
| + Aufwand | 100 539 736 | 101 662 800 | 104 022 200 | 2% |
| Steuern | 83 856 039 | 84 420 000 | 86 200 000 | 2% |
| Entgelte | 20 040 403 | 19 800 800 | 19 161 500 | -3% |
| Rückerstattungen von Gemeinwesen | 735 410 | 810 000 | 735 000 | -9% |
| Interne Verrechnungen | 59 692 | 46 600 | 58 700 | 26% |
| - Ertrag | 104 691 544 | 105 077 400 | 106 155 200 | 1% |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | -4 151 808 | -3 414 600 | -2 133 000 | -38% |
| Informationen zu den Staatsbeiträgen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3626001 Verkehrsabgaben: Beiträge an Gemeinden | 8 190 764 | 8 252 000 | 8 430 000 | 2% |
| 3910001 Betriebsfr. Überweisung: Verkehrsabgaben | 75 665 275 | 76 168 000 | 77 770 000 | 2% |
| Total ausgehende Staatsbeiträge | 83 856 039 | 84 420 000 | 86 200 000 | 2% |

| Strassenverkehrsamt | | | Leistungsinformationen | | |
|---|--|--|------------------------|------------------------|--|
| 1. Technische Verkehrssicherheit/Umweltschutz | | | | | |
| Leistungen | | Ziele | | | |
| 1100 Fahrzeug- und Schiffsprüfungen | | 1. Prio.: Fahrzeuge mit jährlichem Prüfungsintervall. 2. Prio.: Abbau Prüfrückstand übrige Fahrzeugarten. Optimale Auslastung der Expertenstunden (93% der verrechenbaren Stunden). Prakt. Führerprüfung: Abw. +/- 1% Erfolgsquote CH-Durchschnitt (asa-Statistik). | | | |
| 1200 Führerprüfungen | | | | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 | |
| 1100 Personenwagen | geprüft/fällig 31.12. 35 697 52 442 | zu prüfen 40 000 | zu prüfen 43 000 | 8% | |
| 1100 Liefer-, Last- und Gesellschaftswagen | 7 634 2 688 | 6 000 | 6 500 | 8% | |
| 1100 Motorräder, Kleinmotorräder | 5 541 8 586 | 6 500 | 6 000 | -8% | |
| 1100 Anhänger | 5 419 2 527 | 6 000 | 5 500 | -8% | |
| 1100 Traktoren und übrige Motorfahrzeuge | 2 364 2 234 | 2 500 | 2 500 | 0% | |
| 1100 Schiffe | 935 1 809 | 1 000 | 1 000 | 0% | |
| Stundenansatz Fahrzeugprüfungen | 170.00 | 170.00 | 160.00 | -6% | |
| Kostendeckungsgrad exkl. Abschreibungen | 114.9% | 114.7% | 109.5% | -5% | |
| 1200 Führerprüfungen: Erfolgsquote | | | | | |
| CH 2006: 64.19% | 63.72% | +/- 1% | +/- 1% | 0% | |
| Stundenansatz Führerprüfungen | 120.00 | 120.00 | 120.00 | 0% | |
| Kostendeckungsgrad exkl. Abschreibungen | 117.1% | 113.1% | 103.9% | -8% | |
| Kommentar | | | | | |
| Fällig 31.12. umfasst die zu Jahresende/Jahresanfang des Folgejahres zur Nachprüfung fälligen Fahrzeuge. Die Tendenz ist auf Grund des wachsenden Fahrzeugbestandes steigend. | | | | | |
| 2. Administrative Verkehrssicherheit | | | | | |
| Leistungen | | Ziele | | | |
| 2100 Fahrzeug-, Führerausweise | | Durchschnittliche Bearbeitungsdauer von Ausweisen (neue, Mutationen) < = 3 Arbeitstage ab Posteingang. Rasche Behandlung schriftlicher Kundenreklamationen. | | | |
| 2200 Administrativmassnahmen (ADMAS) | | Mit gut begründeten Verfügungen Beschwerden vermeiden. Kostendeckungsgrad 100% oder höher. | | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 | |
| 2100 Ausweise Stichprobe Durchlaufzeit Ausweise | 72 Std. | 72 Std. | 72 Std. | erfüllt | |
| Kundenreklamation: 1. Reaktion | < = 3 Arbeitstage | < = 3 Arbeitstage | < = 3 Arbeitstage | erfüllt | |
| Kostendeckungsgrad exkl. Abschr. | 158.8% | 142.9% | 127.9% | -10% | |
| 2200 ADMAS Beschwerden in % im Verhältnis | | | | | |
| zur Anzahl Verfügungen | 0.6% | < 1.5% | < 1.5% | erfüllt | |
| Kostendeckungsgrad exkl. Abschr. | 98.9% | 92.0% | 107.5% | 17% | |
| Kommentar | | | | | |
| Der Lernfahrausweis kostet seit 1.1.2007 Fr. 70; der Führerausweis Fr. 50. | | | | | |
| 3. Verkehrs- und Schiffssteuern | | | | | |
| Leistungen | | Ziele | | | |
| 3100 Bezug der Abgaben | | Termingerechte Zustellung der Entzugsverfügung wegen ausstehender Verkehrssteuern. Unverzögerlicher Entzug des Fahrzeugausweises bei fehlender Versicherungsdeckung. | | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 | |
| 3100 Versand der Entzugsverfügung wegen ausstehender Verkehrssteuern | 22.05.2006 | Mitte Mai | Mitte Mai | erfüllt | |
| Stichprobe Eröffnung Entzugsverfahren nach Eingang der Sperrkarte der Versicherung | 1 Arbeitstag | 1 Arbeitstag | 1 Arbeitstag | erfüllt | |

| Gesamte Dienststelle | | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|--------------------------------|
| Ausweis gewerbliche Leistungen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1 Gewerbliche Leistungen | | | | |
| Kosten | 182 607 | 216 193 | 198 768 | -8% |
| Erlöse | 1 050 275 | 883 370 | 963 170 | 9% |
| Saldo exkl. Abschreibungen | - 867 668 | - 667 177 | - 764 402 | 15% |
| Bemerkungen zu den gewerblichen Leistungen Zu den gewerblichen Leistungen zählen: Verkauf von Lehrmitteln, Richtlinien, Wunschkontrollschildern; die Übertragung von Kontrollschildern, Lizenzgebühren Infocar, Halterauskünfte, Internationale Versicherungskarten, Reklametafel-Stellplatzmiete, Erstellen von Unfallgutachten. | | | | |

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget**Grundauftrag**

Die Kantonspolizei Luzern sorgt für die Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung. Sie trägt durch Information und andere geeignete Massnahmen zur Verhütung von Straftaten und Unfällen bei. Insbesondere nimmt sie die Aufgaben der Sicherheits-, der Kriminal- und der Verkehrspolizei wahr und erfüllt Aufgaben der Strafverfolgung nach den Vorschriften des Gesetzes über die Strafprozessordnung. Sie leistet der Bevölkerung Hilfe in der Not. Zusätzlich vollzieht sie gewerbepolizeiliche und gastgewerbliche Aufgaben.

Gesamtzielsetzungen

1. Interventionszeit bei allen dringlichen Polizeieinsätzen so kurz wie möglich
2. Zufriedenheit der Ereignisbetroffenen mit der Interventionszeit
3. Vertrauen in die Polizei erhalten
4. Hohes Sicherheitsempfinden der Bevölkerung erhalten

| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 1a Interventionszeit unter 25 Minuten | 87.8% | 90.0% | 90.0% | 0% |
| 1b Mittelwert der Interventionszeit (in Minuten) | 11.8 | 10.0 | 10.0 | 0% |
| 2. Bewertung der Zufriedenheit durch Ereignisbetroffene (Skala von 1 bis 10) | 8.0 | 8.0 | 8.0 | 0% |
| 3. Zunahme der Anzahl Beschwerden, maximal | 0 | 3 | 3 | 0% |
| 4. Bewertung des Sicherheitsempfindens durch Bevölkerungsbefragung (Skala von 1 bis 10) | 7.6 | 7.0 | 7.0 | 0% |
| Kenngrössen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 521.1 | 525.0 | 533.9 | 2% |
| Ø Anzahl Polizeianwärter/innen | 11.0 | 13.7 | 26.5 | 93% |
| Ø Anzahl Lernende/Praktikantinnen/Praktikanten | 4.8 | 6.0 | 4.0 | -33% |
| Leistungsgruppen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1. Kriminalpolizeiliche Leistungen | | | | |
| + Kosten | 26 138 057 | 26 765 741 | 30 283 497 | 13% |
| - Erlöse | 1 163 623 | 987 690 | 1 264 240 | 28% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 24 974 434 | 25 778 051 | 29 019 257 | 13% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 174 116 | 259 008 | 418 185 | 61% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 25 148 550 | 26 037 059 | 29 437 442 | 13% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 651 558 | 986 848 | 1 629 434 | 65% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 25 800 108 | 27 023 907 | 31 066 876 | 15% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 4.5% | 3.7% | 4.2% | 13% |
| 2. Verkehrspolizeiliche Leistungen | | | | |
| + Kosten | 20 802 625 | 21 363 458 | 21 550 911 | 1% |
| - Erlöse | 11 825 566 | 11 370 810 | 11 428 960 | 1% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 8 977 059 | 9 992 648 | 10 121 951 | 1% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 506 882 | 689 196 | 776 870 | 13% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 9 483 941 | 10 681 844 | 10 898 822 | 2% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 1 573 447 | 2 107 764 | 2 583 084 | 23% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 12 286 145 | 12 378 000 | 12 645 000 | 2% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | -1 228 758 | 411 608 | 836 905 | 103% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 56.8% | 53.2% | 53.0% | 0% |
| 3. Sicherheitspolizeiliche Leistungen | | | | |
| + Kosten | 21 066 631 | 21 401 120 | 23 131 486 | 8% |
| - Erlöse | 5 421 909 | 5 324 500 | 2 716 800 | -49% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 15 644 722 | 16 076 620 | 20 414 686 | 27% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 185 613 | 270 509 | 367 655 | 36% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 15 830 335 | 16 347 129 | 20 782 342 | 27% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 1 910 128 | 2 545 371 | 3 108 802 | 22% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 17 740 463 | 18 892 500 | 23 891 144 | 26% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 25.7% | 24.9% | 11.7% | -53% |

| | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|
| 4. Gastgewerbe und Gewerbepolizei | | | | |
| + Kosten | 2 387 683 | 2 347 381 | 1 989 505 | -15% |
| - Erlöse | 6 389 101 | 5 710 000 | 5 310 000 | -7% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | -4 001 419 | -3 362 619 | -3 320 495 | -1% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 64 765 | 68 687 | 68 689 | 0% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | -3 936 653 | -3 293 932 | -3 251 805 | -1% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 3 804 438 | 3 342 617 | 3 214 680 | -4% |
| - Steuereinnahmen, Regalien, Konzessionen | 3 116 330 | 2 970 000 | 2 770 000 | -7% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | -3 248 546 | -2 921 314 | -2 807 125 | -4% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 267.6% | 243.2% | 266.9% | 10% |
| 5. Zentralschweizerische Polizeischule | | | | |
| + Kosten | 1 845 291 | 1 425 300 | 0 | 0% |
| - Erlöse | 1 298 307 | 1 200 000 | 0 | 0% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 546 984 | 225 300 | 0 | 0% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 546 984 | 225 300 | 0 | 0% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 546 984 | 225 300 | 0 | 0% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 70.4% | 84.2% | 0.0% | 0% |
| Finanzierung aller Leistungsgruppen (in Franken) | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Laufende Rechnung (Total) | | | | |
| + Kosten | 72 240 285 | 73 303 000 | 76 955 400 | 5% |
| - Erlöse | 26 098 505 | 24 593 000 | 20 720 000 | -16% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 46 141 780 | 48 710 000 | 56 235 400 | 15% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 931 376 | 1 287 400 | 1 631 400 | 27% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 47 073 156 | 49 997 400 | 57 866 800 | 16% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 7 939 570 | 8 982 600 | 10 536 000 | 17% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 12 286 145 | 12 378 000 | 12 645 000 | 2% |
| - Steuereinnahmen, Regalien, Konzessionen | 3 116 330 | 2 970 000 | 2 770 000 | -7% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 39 610 251 | 43 632 000 | 52 987 800 | 21% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 36.1% | 33.5% | 26.9% | -20% |
| Investitionen | | | | |
| + Ausgaben | 1 731 271 | 2 140 000 | 2 150 000 | 0% |
| - Einnahmen | 122 525 | 0 | 0 | 0% |
| = Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 1 608 746 | 2 140 000 | 2 150 000 | 0% |
| Begründung von Abweichungen / Besonderheiten | | | | |
| Laufende Rechnung Die nachfolgend aufgeführten Veränderungen erschweren einen Vergleich mit den Vorjahreszahlen: <ul style="list-style-type: none"> - Beendigung der Zentralschweizerischen Polizeischule in Sempach (Wegfall: Aufwand Fr. 1'437'000 und Ertrag Fr. 1'200'000). - Erhöhung des Personalaufwandes um Fr. 1'000'000 wegen der EURO 08 gemäss IFAP und allgemeine Lohnanpassung um 2 % (Fr. 1'000'000). - Mehraufwand von Fr. 3'300'000 (Mietaufwand Polizeiposten und Abgeltung Stapo) und Ertragsausfall von Fr. 2'500'000 (Wegfall Gemeindebeitrag) wegen der Finanzreform 2008 gemäss IFAP. - Der Aufbau eines Erfassungszentrums für biometrische Ausweise (RRB Nr. 999/06) wird sich um ein Jahr verzögern und kann erst 2009 realisiert werden. - Die Verkäufe der neuen biometrischen Ausweise sind stark rückläufig, sodass mit einem Ertragsausfall von Fr. 300'000 gerechnet werden muss. - Einführung der Kostenmiete erzeugt einen zusätzlichen Aufwand von Fr. 600'000. - Investitionsbedingt fallen die Abschreibungen (kalkulatorische Kosten) um rund Fr. 250'000 höher aus. | | | | |
| Leistungsgruppen Die Leistungsgruppe Zentralschweizerische Polizeischule (ZSPS) fällt Ende 2007 weg. Die Ausbildung findet neu an der Interkantonalen Polizeischule Hitzkirch statt, welche mit einem Staatsbeitrag abgegolten wird. | | | | |

Investitionsrechnung

Es sind Ausgaben für die Ersatzbeschaffung von Dienst- und Spezialfahrzeugen (Fr. 1'530'000), für die Ersatzbeschaffung von mobilen Geschwindigkeitsmessenlagen (Fr. 320'000), für ein Führungssystem bei Grossereignissen (Fr. 200'000) sowie für die Beschaffung von technischen Geräten bei der Kriminaltechnik (Fr. 100'000) vorgesehen.

Gesamtzielsetzung und Leistungsinformationen

Auf Grund unseres Personalbestandes und davon abgeleitet unserer Organisation können die Interventionszeiten kaum mehr verbessert werden.

Die Fussballeuropameisterschaft 2008 verursacht einen massiven polizeilichen Sicherheitsaufwand. In personeller Hinsicht stossen wir mit Sicherheit an unsere Grenzen. Einerseits müssen wir den Austragungsorten Mitarbeitende zur Verfügung stellen, andererseits werden Public-Viewing-Veranstaltungen eine grosse Polizeipräsenz auslösen. Die finanziellen Auswirkungen sind mehrheitlich noch unbekannt.

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--------------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------|
| | Personalaufwand | 61 627 689 | 62 731 100 | 64 194 600 | 2% |
| | Sachaufwand | 6 254 011 | 6 371 600 | 5 945 000 | -7% |
| | Abschreibungen | 762 368 | 1 054 800 | 1 342 300 | 27% |
| | Entschädigungen an Gemeinwesen | 6 466 038 | 7 063 000 | 7 942 000 | 12% |
| | Eigene Beiträge | 1 473 532 | 1 919 600 | 2 594 000 | 35% |
| | Interne Verrechnungen | 4 527 593 | 4 432 900 | 7 104 900 | 60% |
| + | Aufwand | 81 111 232 | 83 573 000 | 89 122 800 | 7% |
| | Steuern | 489 532 | 430 000 | 430 000 | 0% |
| | Regalien & Konzessionen | 2 626 798 | 2 540 000 | 2 340 000 | -8% |
| | Entgelte | 20 048 820 | 19 017 400 | 18 113 000 | -5% |
| | Rückerstattungen von Gemeinwesen | 4 665 468 | 4 313 000 | 1 768 200 | -59% |
| | Interne Verrechnungen | 13 670 363 | 13 640 600 | 13 483 800 | -1% |
| - | Ertrag | 41 500 980 | 39 941 000 | 36 135 000 | -10% |
| = | Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 39 610 251 | 43 632 000 | 52 987 800 | 21% |
| Informationen zu den Staatsbeiträgen | | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3500000 | Entschädigungen an Bund | 2 466 038 | 2 063 000 | 1 942 000 | -6% |
| 3520000 | Entschädigungen an Gemeinden | 4 000 000 | 5 000 000 | 6 000 000 | 20% |
| 3626004 | Strassenrettungsdienst Feuerwehr | 74 000 | 74 000 | 74 000 | 0% |
| 3647003 | Interkantonale Polizeischule Hitzkirch | 0 | 475 600 | 1 150 000 | 142% |
| 3656003 | Alpines Rettungswesen SAC | 30 000 | 60 000 | 60 000 | 0% |
| 3657022 | Fremdenverkehrsorganisationen | 880 000 | 880 000 | 880 000 | 0% |
| 3657023 | Beherbergungsabgaben | 489 532 | 430 000 | 430 000 | 0% |
| | Total ausgehende Staatsbeiträge | 7 939 570 | 8 982 600 | 10 536 000 | 17% |
| 4910001 | Überweisung Motorfahrzeugsteuer | 12 286 145 | 12 378 000 | 12 645 000 | 2% |
| | Total eingehende Staatsbeiträge | 12 286 145 | 12 378 000 | 12 645 000 | 2% |

| Kantonspolizei | | Leistungsinformationen | | |
|--|----------|--|-----------|---------------------|
| 1. Kriminalpolizeiliche Leistungen | | | | |
| Leistungen | | Ziele | | |
| 1.1 Ermittlungen Delikte Leib und Leben | | Vollständige Aufklärung von Tötungsdelikten | | |
| 1.2 Vermögensdelikte | | Bekämpfung der Auswüchse der Strassenkriminalität | | |
| 1.3 Kriminaltechnik | | Abnahme der Straftaten bei Auswüchsen der Strassenkriminalität | | |
| | | Effizienter Einsatz der DNA-Analysen | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1.1 Aufklärungsquote Tötungsdelikte | 0% | 100% | 100% | 0% |
| 1.2 Durchgeführte Aktionen im Verhältnis zur Anzahl Auswüchse bei der Strassenkriminalität | 66.7% | 75% | 75% | 0% |
| Entwicklung Straftaten im definierten Bereich | -18.3% | -10% | -10% | 0% |
| 1.3 Erstellte DNA-Profile im Verhältnis zu ausgewerteten Spurenrägern | 40.5% | 50% | 50% | 0% |
| Kommentar | | | | |
| Im Jahr 2006 musste kein Tötungsdelikt verzeichnet werden. | | | | |
| 2. Verkehrspolizeiliche Leistungen | | | | |
| Leistungen | | Ziele | | |
| 2.1 Bearbeitung fliessender Verkehr | | Leistung der vorgegebenen Stunden im fliessenden Verkehr | | |
| | | Abnahme der Unfälle bei definierten Unfallschwerpunkten | | |
| | | Leistung der vorgegebenen Stunden Schwerverkehrskontrollen | | |
| | | Kontrolle der vorgegebenen Anzahl Lastwagen | | |
| 2.2 Unfallbearbeitung | | Verbesserung der Einhaltung der Verkehrsvorschriften beim Schwerverkehr | | |
| | | Einhaltung des Qualitätsstandards bei Unfallrapporten | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 2.1 Anzahl Std. Bearbeitung fliessender Verkehr | 105 408 | 120 000 | 120 000 | 0% |
| Entwicklung Unfallzahlen bei Schwerpunkten | +1.5% | -10% | -5% | -50% |
| Anzahl Stunden Schwerverkehrskontrollen | 11 296 | 8 000 | 10 000 | 25% |
| Anzahl kontrollierte Lastwagen | 6 250 | 4 000 | 6 000 | 50% |
| Entwicklung der Verletzung der Verkehrsvorschriften beim Schwerverkehr | -23.8% | -10% | -10% | 0% |
| 2.2 Anzahl Rückweisungen von Unfallrapporten durch Geschäftskontrolle, maximal | 8.2% | 5% | 5% | 0% |
| 3. Sicherheitspolizeiliche Leistungen | | | | |
| Leistungen | | Ziele | | |
| 3.1 Präventive Präsenz | | Präsenz der uniformierten Polizei | | |
| | | Verbesserung des subjektiven Sicherheitsgefühls der Bevölkerung | | |
| 3.2 Gemeindepolizeiliche Aufgaben | | Leistung der vorgegebenen bzw. vereinbarten Stunden im gemeindepolizeilichen Aufgabenbereich | | |
| | | Zufriedenheit der Gemeindebehörden | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3.1 Anzahl Stunden präventive Präsenz durch Uniformpolizei | 45 770 | 44 000 | 44 000 | 0% |
| Bewertung des Sicherheitsempfindens durch Bevölkerungsbefragung (Skala von 1 bis 10) | 7.6 | 7 | 7 | 0% |
| 3.2 Anzahl Stunden gemeindepolizeiliche Aufgaben | 20 088 | 12 000 | 20 000 | 67% |
| Bewertung der Zufriedenheit durch Gemeindebehörden (Skala von 1 bis 10) | 8.4 | 8 | 8 | 0% |

| 4. Gastgewerbe und Gewerbepolizei | | | | |
|--|----------|--|-----------|------------------------|
| Leistungen 4.1 Gewerbepolizeiliche Leistungen 4.2 Kontrolle Mass und Gewicht | | Ziele Kurze Bearbeitungszeit von Bewilligungsgesuchen Vorgeschriebene Eichungen sind durchgeführt | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 4.1 Maximale Bearbeitungszeit 8 Arbeitstage | 100% | 100% | 100% | 0% |
| 4.2 Erfüllungsgrad | 97% | 100% | 100% | 0% |
| 5. Zentralschweizerische Polizeischule | | | | |
| Leistungen 5.1 Zentralschweizerische Polizeischule | | Ziele Anteil erfolgreicher Absolventen mit eidg. Fachausweis mind. 95% Durchschnittsnote eidg. Fachprüfung mind. 4.8 Ausgebildete Polizistinnen und Polizisten bewähren sich im Berufsalltag | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 5.1 Anteil erfolgreicher Absolventen | 100% | 95% | 0 | 0% |
| Durchschnittsnote eidg. Fachprüfung | 5.1 | 4.8 | 0 | 0% |
| Zufriedenheit der Polizeikörpers mit den Ausgebildeten (Skala von 1 bis 10) | 7.5 | 8 | 0 | 0% |
| Kommentar Die Zentralschweizerische Polizeischule in Sempach stellt ihren Betrieb im Sommer 2007 ein. Ab Herbst 2007 werden die Polizistinnen und Polizisten an der Interkantonalen Polizeischule Hitzkirch (IPH) ausgebildet. | | | | |

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget**Grundauftrag**

Das Amt für Gemeinden leitet das Projekt Gemeindereform 2000+ und die Projekte zur Vereinigung der Stadtregion Luzern sowie der Gemeinden der Region Sursee gemäss Planungsbericht über die Agglomerationspolitik und die Politik des ländlichen Raumes vom 26. Januar 2007. Es organisiert Wahlen und Abstimmungen, führt das Stimmregister für Auslandschweizer, prüft Initiativen vor und stellt Antrag zur Erhaltung von Initiativen und Referenden.

Als Aufsichtsbehörde im Zivilstandswesen berät, unterstützt und beaufsichtigt es die Zivilstandsämter. Es beurteilt die Gesuche um Namensänderungen.

Das Amt für Gemeinden bearbeitet Gesuche um Erteilung des kantonalen Bürgerrechts und instruiert für das Justiz- und Sicherheitsdepartement und den Regierungsrat Beschwerden gegen Entscheide der Gemeinden im Zuständigkeitsbereich des Departements.

Das Amt für Gemeinden erarbeitet Gesetzesvorlagen, Vernehmlassungen und Antwortentwürfe für parlamentarische Vorstösse im Zuständigkeitsbereich des Amtes und führt das Sekretariat der Gemeindeschreiberprüfungskommission.

Gesamtzielsetzungen

Fusionen werden gefördert und begleitet. Die Prozesse zur Vereinigung der Stadtregion und der Gemeinden der Region Sursee werden gemäss Projektauftrag begleitet und geführt. Die Neuwahlen der Gemeinderäte, Gemeindeparlamente, Korporationsräte sowie der Friedensrichterinnen und -richter werden termingerecht und korrekt durchgeführt.

| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| Erfüllt interne Qualitätskontrolle (u.a. Durchlaufzeiten gemäss Projektvorgaben, Termine Beschwerden etc.) | - | - | 95% | |
| Kenngrossen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 8.8 | 9.5 | 9.7 | 2% |
| Ø Anzahl Lernende/Praktikanten/Praktikantinnen | 1.0 | 0.0 | 1.0 | 100% |
| Anzahl Gemeinden per Anfang Jahr | 97 | 96 | <96 | 0% |
| Anzahl ordentliche Einbürgerungen | 1 315 | 1 310 | 1 310 | 0% |
| Anzahl Eingänge Namensänderungen | 215 | 200 | 200 | 0% |
| Inspektionstage bei regionalen Zivilstandsämtern | 12 | 10 | 13 | 30% |
| Auslandzivilstandsereignisse von Luzerner Bürgerinnen und Bürgern | 1 251 | 1 250 | 1 250 | 0% |
| Anzahl Beschwerdeinstruktionen | 28 | 28 | 35 | 25% |
| Finanzierung der Leistungsgruppe Amt für Gemeinden (in CHF) | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Laufende Rechnung (Total) | | | | |
| + Kosten | 1 945 003 | 2 573 602 | 1 879 629 | -27% |
| - Erlöse | 316 525 | 287 000 | 290 000 | 1% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 1 628 478 | 2 286 602 | 1 589 629 | -30% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 10 572 | 13 887 | 13 871 | 0% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 1 639 050 | 2 300 489 | 1 603 500 | -30% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 179 517 473 | 163 617 535 | 722 500 | -100% |
| + Einlage in Spezialfinanzierung | 8 000 000 | 8 207 900 | 8 200 000 | 0% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 32 040 284 | 29 647 848 | 165 000 | -99% |
| - Entnahme aus Spezialfinanzierung | 12 200 000 | 1 600 000 | 450 000 | -72% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 144 916 239 | 142 878 076 | 9 911 000 | -93% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 16.3% | 11.2% | 15.4% | 38% |

Begründung von Abweichungen / Besonderheiten

Mit Wirkung ab 1. Juli 2007 sind die dem JSD zugeordneten Aufgaben im direkten Finanzausgleich* an das Finanzdepartement übertragen worden. Die Staatsbeiträge gemäss Gesetz über den Finanzausgleich sind neu beim Finanzdepartement budgetiert. Das Amt für Gemeinden bleibt zuständig für die Förderung von Gemeindefusionen und damit verbunden werden die finanziellen Mittel in den Fonds für Sonderbeiträge gemäss Gesetz über den Finanzausgleich beim Amt für Gemeinden eingestellt. Die personellen Ressourcen im Umfang von 50 Prozent sowie der Sachaufwand im Zusammenhang mit dem Finanzausgleich sind auf das Finanzdepartement übertragen worden. Das Globalbudget wird neu nicht mehr in zwei Leistungsgruppen aufgeteilt.

Trotz Abgabe von 0.5 Vollzeitstellen an das Finanzdepartement umfasst der Personalbestand 9.7 Vollzeitstellen. Zur Führung und Begleitung des Prozesses gemäss Planungsbericht über die Agglomerationspolitik und die Politik des ländlichen Raumes erfolgt eine Erhöhung der Vollzeitstellen um 0.6. Vorgesehen ist zudem die Schaffung einer Praktikumsstelle.

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--------------------------------------|--|--------------------|--------------------|-------------------|------------------------|
| | Personalaufwand | 1 174 886 | 1 270 748 | 1 299 987 | 2% |
| | Sachaufwand | 40 563 | 194 454 | 97 642 | -50% |
| | Abschreibungen | 10 545 | 12 318 | 11 958 | -3% |
| | Entschädigungen an Gemeinwesen | 92 939 | 139 000 | 100 000 | -28% |
| | Eigene Beiträge* | 173 431 946 | 159 583 565 | 457 500 | -100% |
| | Durchlaufende Beiträge* | 5 992 588 | 3 894 970 | 165 000 | -96% |
| | Einlagen in Spezialfinanzierungen & Stiftungen | 8 000 000 | 8 207 900 | 8 200 000 | 0% |
| | Interne Verrechnungen | 729 581 | 1 109 969 | 483 913 | -56% |
| + | Aufwand | 189 473 048 | 174 412 924 | 10 816 000 | -94% |
| | Entgelte | 316 525 | 287 000 | 290 000 | 1% |
| | Beiträge für eigene Rechnung* | 26 047 696 | 25 752 878 | 0 | 0% |
| | Durchlaufende Beiträge* | 5 992 588 | 3 894 970 | 165 000 | -96% |
| | Entnahmen Spezialfinanzierungen & Stiftungen | 12 200 000 | 1 600 000 | 450 000 | -72% |
| - | Ertrag | 44 556 809 | 31 534 848 | 905 000 | -97% |
| = | Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 144 916 239 | 142 878 076 | 9 911 000 | -93% |
| Informationen zu den Staatsbeiträgen | | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3500000 | Entschädigungen an Bund | 92 939 | 139 000 | 100 000 | -28% |
| 3615000 | Kostenanteile Konferenzen | 9 367 | 8 400 | 4 500 | -46% |
| 3621000 | Beiträge an Gemeinden | 2 824 | 0 | 3 000 | 100% |
| 3625000 | Gemeindeprojekte | 3 050 000 | 400 000 | 450 000 | 13% |
| 3625001 | FA: Ressourcenausgleich* | 78 143 089 | 77 258 499 | 0 | -100% |
| 3625003 | FA: Topogr. Lastenausgleich* | 21 790 000 | 22 010 000 | 0 | -100% |
| 3625004 | FA: Bildungslastenausgleich* | 22 890 000 | 23 120 000 | 0 | -100% |
| 3625005 | FA: Soziallastenausgleich* | 11 840 000 | 11 960 000 | 0 | -100% |
| 3625006 | FA: Infrastrukturlastenausgleich* | 11 840 000 | 11 960 000 | 0 | -100% |
| 3625007 | FA: Entschuldung der Gemeinden* | 11 666 666 | 11 666 666 | 0 | -100% |
| 3625008 | FA: Sonderbeiträge* | 12 200 000 | 1 200 000 | 0 | -100% |
| 3700000 | Durchlaufende Beiträge an Bund | 169 899 | 190 000 | 165 000 | -13% |
| 3720001 | FA: Übergangsregelung* | 5 822 689 | 3 704 970 | 0 | -100% |
| | Total ausgehende Staatsbeiträge | 179 517 473 | 163 617 535 | 722 500 | -100% |
| 4620001 | Horizont. FA Einnahmen* | 26 047 696 | 25 752 878 | 0 | -100% |
| 4720000 | DL Beitr. von Gde. | 169 899 | 190 000 | 165 000 | -13% |
| 4720001 | FA: Übergangsregelung* | 5 822 689 | 3 704 970 | 0 | -100% |
| | Total eingehende Staatsbeiträge | 32 040 284 | 29 647 848 | 165 000 | -99% |

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget**Grundauftrag**

Das Handelsregisteramt führt das Handelsregister für den Kanton Luzern. Es nimmt rechtserhebliche Tatsachen ins Tagebuch auf, trägt sie nach Publikation im Schweizerischen Handelsamtsblatt (SHAB) ins Hauptregister ein und gewährt der Öffentlichkeit Einsicht ins Handelsregister und in Belege. Gläubiger und Publikum erhalten so Kenntnis über die Verhältnisse und Verantwortlichkeitsordnung Eintragungspflichtiger. Daneben orientiert, dokumentiert, berät und betreut das Handelsregisteramt Anwälte, Notare, Treuhänder usw.

Gesamtzielsetzungen

Das Handelsregisteramt wird kundenfreundlich, effizient und gewinnorientiert als Dienstleistungsunternehmen geführt.

| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|-------------------|-------------------|------------------|---------------------|
| Keine gutgeheissenen Beschwerden aus Eintragungsgeschäften | 0 | 0 | 0 | 0% |
| Kenngrossen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 9.7 | 9.7 | 9.7 | 0% |
| Ø Anzahl Lernende/Praktikantinnen/Praktikanten | 0 | 0 | 0 | 0% |
| Anzahl Eintragungsgeschäfte | 7 006 | 6 200 | 6 500 | 5% |
| Finanzierung der Leistungsgruppe Handelsregisteramt (in Franken) | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Laufende Rechnung (Total) | | | | |
| + Kosten | 1 146 491 | 1 245 700 | 1 329 172 | 7% |
| - Erlöse | 2 433 670 | 2 282 000 | 2 182 000 | -4% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | -1 287 179 | -1 036 300 | - 852 828 | -18% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 4 984 | 3 300 | 19 828 | 501% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | -1 282 195 | -1 033 000 | - 833 000 | -19% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 206 357 | 195 000 | 195 000 | 0% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | -1 075 838 | - 838 000 | - 638 000 | -24% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 212.3% | 183.2% | 164% | -10% |

Begründung von Abweichungen / Besonderheiten

Im Sachaufwand führt die Ablösung der HRWin-Software zu zusätzlichen Wartungskosten von Fr. 60'000. Die Entgelte (Gebühren) werden gemäss Vorgabe des Justiz- und Sicherheitsdepartementes um Fr. 220'000 gesenkt.

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|-------------------|------------------|------------------|---------------------|
| Personalaufwand | 970 261 | 1 048 500 | 1 066 854 | 2% |
| Sachaufwand | 48 532 | 60 900 | 122 018 | 100% |
| Abschreibungen | 4 594 | 2 500 | 17 093 | 584% |
| Eigene Beiträge | 206 357 | 195 000 | 195 000 | 0% |
| Interne Verrechnungen | 128 089 | 137 100 | 143 035 | 4% |
| + Aufwand | 1 357 833 | 1 444 000 | 1 544 000 | 7% |
| Entgelte | 2 433 670 | 2 282 000 | 2 182 000 | -4% |
| - Ertrag | 2 433 670 | 2 282 000 | 2 182 000 | -4% |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | -1 075 837 | - 838 000 | - 638 000 | -24% |

| Handelsregisteramt | | Leistungsinformationen | | |
|---|------------------|------------------------|------------------|------------------------|
| Ausweis gewerbliche Leistungen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Vorprüfungen | | | | |
| Kosten | 211 712 | 235 612 | 237 484 | 1% |
| Erlöse | 571 917 | 607 000 | 507 000 | -16% |
| Saldo | - 360 205 | - 371 388 | - 269 516 | -27% |
| Bemerkungen zu den gewerblichen Leistungen Die Vorprüfung ist eine gewinnbringende, imagefördernde und geschätzte Dienstleistung. Sie vermindert den Aufwand im hoheitlichen Bereich und bildet damit die Voraussetzung für kostendeckende Leistungen. Gemäss Vorgabe Justiz- und Sicherheitsdepartement werden die Gebühren gesenkt. | | | | |

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget**Grundauftrag**

Das Staatsarchiv dient zur Aufbewahrung, Sicherung, Erschliessung und Auswertung von Unterlagen. Diese Unterlagen umfassen Schriftgut, welches im Besitz des Kantons Luzern ist und welches aus allen Tätigkeitsbereichen des Kantons und seiner Verwaltung hervorgeht. Im Weiteren sammelt und sichert das Staatsarchiv Unterlagen jeglicher Herkunft, welche den Kanton Luzern betreffen und aus kultureller und historischer Sicht zu erhalten sind. Das Staatsarchiv bewahrt die Unterlagen vor Verlust und Zerstörung und sichert der Nachwelt damit ein wichtiges kulturelles Erbe des Kantons Luzern. Es fördert in der Bevölkerung das Verständnis für die eigene Kantonsgeschichte und wirkt dadurch identitätsstiftend.

Gesamtzielsetzungen

Das Staatsarchiv schafft Transparenz: Mit Hilfe der archivierten Unterlagen macht es die Tätigkeit des Parlaments, der Regierung, der Verwaltung und Gerichte des Kantons Luzern nach aussen transparent. Gleichzeitig sichert das Staatsarchiv die Verwaltungskontinuität der genannten Institutionen und trägt zur Rechtssicherheit bei. Das Staatsarchiv erarbeitet eine Ueberlieferung, die eine Darstellung der Geschichte des Kantons Luzern ermöglicht.

| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| Nicht erschlossene Unterlagen: | | | | |
| a. Erschliessung Neuzugänge innerhalb x Mte. | 12 | 12 | 12 | 0% |
| b. Altbestände: Reduktion | 3.3% | 3.3% | 3.3% | 0% |
| Nicht benutzbare Unterlagen: | | | | |
| a. Neuzugänge benutzbar machen innerhalb x Mte. | 12 | 12 | 12 | 0% |
| b. Altbestände benutzbar machen: Reduktion | 3.3% | 3.3% | 3.3% | 0% |
| Beantwortungsfrist für Fragen: in Arbeitstagen | 3 | 3 | 3 | 0% |
| Kenngrössen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 15.5 | 15.1 | 15.1 | 0% |
| Ø Anzahl Lernende/Praktikanten/Praktikantinnen | 2 | 2 | 2 | 0% |
| Zuwachs an staatlichen Akten in Laufmeter | 900 | 785 | 785 | 0% |
| Vernichtung von nicht archivwürdigen Akten in t | 25 | 23.5 | 23.5 | 0% |
| Benutzung des Lesesaals in Tagen | 3625 | 3 970 | 3 970 | 0% |
| Ausleihen in den Lesesaal und interne MA in Akten | 6893 | 8 000 | 8 000 | 0% |
| Ausleihen an kantonale Dienststellen in Akteneinh. | 915 | 800 | 800 | |
| Leistungsgruppen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1. Dienstleistungen | | | | |
| + Kosten | 2 891 067 | 2 853 987 | 2 888 669 | 1% |
| - Erlöse | 19 935 | 31 200 | 31 000 | -1% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 2 871 132 | 2 822 787 | 2 857 669 | 1% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 95 508 | 100 387 | 110 506 | 10% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 2 966 640 | 2 923 174 | 2 968 175 | 2% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 0 | 0 | 0 | 0% |
| + Einlage in Spezialfinanzierung | 10 500 | 10 500 | 10 500 | 0% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 158 251 | 124 000 | 124 000 | 0% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 2 818 889 | 2 809 674 | 2 854 675 | 2% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 0.7% | 1.1% | 1.1% | -2% |
| 2. Forschen und Publizieren | | | | |
| + Kosten | 682 590 | 673 352 | 715 158 | 6% |
| - Erlöse | 160 | 0 | 0 | 0% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 682 430 | 673 352 | 715 158 | 6% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 9 101 | 9 974 | 11 167 | 12% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 691 531 | 683 326 | 726 325 | 6% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 53 841 | 48 000 | 58 000 | 21% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 72 500 | 0 | 0 | 0% |
| - Entnahme aus Spezialfinanzierung | 35 841 | 0 | 0 | 0% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 637 031 | 731 326 | 784 325 | 7% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 0.0% | 0.0% | 0.0% | 0% |

| Finanzierung aller Leistungsgruppen (in Franken) | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|------------------|------------------|------------------|--------------------------------|
| Laufende Rechnung (Total) | | | | |
| + Kosten | 3 573 657 | 3 527 339 | 3 603 827 | 2% |
| - Erlöse | 20 095 | 31 200 | 31 000 | -1% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 3 553 562 | 3 496 139 | 3 572 827 | 2% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 104 609 | 110 361 | 121 673 | 10% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 3 658 171 | 3 606 500 | 3 694 500 | 2% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 53 841 | 48 000 | 58 000 | 21% |
| + Einlage in Spezialfinanzierung | 10 500 | 10 500 | 10 500 | 0% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 230 751 | 124 000 | 124 000 | 0% |
| - Entnahme aus Spezialfinanzierung | 35 841 | 0 | 0 | 0% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 3 455 920 | 3 541 000 | 3 639 000 | 3% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 0.6% | 0.9% | 0.9% | -3% |
| Begründung von Abweichungen / Besonderheiten Der Zuwachs an Aktenablieferungen aus der Verwaltung, den Gerichten und von privaten Institutionen bedingt eine grössere Menge an Archivschachteln und übrigen Archivverpackungsmaterial. Die Schätzung des zusätzlichen Bedarfs von Fr. 12'000 beruht auf den Erfahrungswerten des Jahres 2006. Der ursprünglich geplante 2. Band der Kantonsgeschichte musste infolge des Manuskriptumfanges in 2 Halbbände aufgeteilt werden. Der Kulturbeitrag für den Band 2.2 wurde einmalig um Fr. 40'000 angehoben. In Zusammenarbeit mit der Rechtsquellenstiftung des Schweiz. Juristenvereins (Nationalfonds und Welti Stiftung) ist die Edition der Rechtsquellen des Amtes Entlebuch geplant. Für 7 Jahre wird ein Betrag von Fr. 45'000 eingeplant. Die Praktikant/innen-Löhne für Uniabgänger werden im ganzen Kanton nach oben angepasst. | | | | |
| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Personalaufwand | 2 025 374 | 2 012 768 | 2 159 668 | 7% |
| Sachaufwand | 186 048 | 148 471 | 156 259 | 5% |
| Abschreibungen | 92 362 | 97 361 | 103 425 | 6% |
| Eigene Beiträge | 53 841 | 48 000 | 58 000 | 21% |
| Einlagen in Spezialfinanzierungen & Stiftungen | 10 500 | 10 500 | 10 500 | 0% |
| Interne Verrechnungen | 1 374 483 | 1 379 100 | 1 306 148 | -5% |
| + Aufwand | 3 742 608 | 3 696 200 | 3 794 000 | 3% |
| Entgelte | 14 324 | 21 000 | 21 000 | 0% |
| Beiträge für eigene Rechnung | 230 751 | 124 000 | 124 000 | 0% |
| Entnahmen Spezialfinanzierungen & Stiftungen | 35 841 | 0 | 0 | 0% |
| Interne Verrechnungen | 5 772 | 10 200 | 10 000 | -100% |
| - Ertrag | 286 687 | 155 200 | 155 000 | 0% |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 3 455 921 | 3 541 000 | 3 639 000 | 3% |
| Informationen zu den Staatsbeiträgen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3635000 Kulturbeitrag | 18 000 | 48 000 | 58 000 | 21% |
| Total ausgehende Staatsbeiträge | 18 000 | 48 000 | 58 000 | 21% |
| 4600000 Beiträge für eigene Rechnung | 230 751 | 230 751 | 124 000 | -46% |
| Total eingehende Staatsbeiträge | 230 751 | 230 751 | 124 000 | -46% |

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget**Grundauftrag**

Für den Kanton Luzern regelt das Amt für Migration den Aufenthalt von ausländischen Arbeitskräften und deren Familiennachzug sowie für Schüler, Studenten, Privatisers, Besucher und anerkannte Flüchtlinge. Bei Verstössen gegen die Ausländergesetzgebung werden Massnahmen getroffen.

Im Auftrag des Bundes vollzieht das Amt für Migration die Asylgesetzgebung, indem die administrative Erfassung und die Ausreisegespräche mit abgelehnten Asylsuchenden übernommen wird.

Für unberechtigt anwesende Ausländerinnen und Ausländer organisiert das Amt für Migration die Rückführung in ihre Herkunftsländer.

Gesamtzielsetzungen

Zeit- und kostenbewusste Regelung der Anwesenheiten aller ausländischen Personen unter Einhaltung der gesetzlichen Vorgaben. Umsetzung der Übergangslösung zum freien Personenverkehr für EU-Staatsangehörige.

| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| Anteil fristgerechter Bewilligungen B + C | 93.0% | 95% | 95% | 0% |
| Kostendeckungsgrad Bewilligungen | 84.9% | 80% | 80% | 0% |
| Ausreisegespräche mit Aushändigung der Ausreiseraufforderung innert 10 Arbeitstagen | 68.0% | 90% | 90% | 0% |
| Kenngrossen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 40.4 | 38.8 | 38.8 | 0% |
| Ø Anzahl Lernende/Praktikanten/Praktikantinnen | 1 | 1 | 1 | 0% |
| Personen ständige ausl. Bevölkerung per 31.12. | 55355 | 56660 | 57450 | 1% |
| Personen im Asylprozess | 2150 | 1600 | 1450 | -9% |
| Leistungsgruppen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1. Aufenthaltler und Niedergelassene | | | | |
| + Kosten | 4 043 364 | 4 207 036 | 4 193 988 | 0% |
| - Erlöse | 2 741 329 | 2 781 000 | 2 833 500 | 2% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 1 302 035 | 1 426 036 | 1 360 488 | -5% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 27 965 | 68 884 | 61 396 | -11% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 1 330 000 | 1 494 920 | 1 421 884 | -5% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 269 755 | 282 000 | 290 000 | 3% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 1 599 755 | 1 776 920 | 1 711 884 | -4% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 67.8% | 66.1% | 67.6% | 2% |
| 2. Asyl | | | | |
| + Kosten | 1 843 620 | 1 985 129 | 1 696 012 | -15% |
| - Erlöse | 1 002 156 | 945 000 | 1 105 500 | 17% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 841 464 | 1 040 129 | 590 512 | -43% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 5 269 | 15 951 | 12 604 | -21% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 846 733 | 1 056 080 | 603 116 | -43% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 0 | 8 000 | 10 000 | 25% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 19 108 | 20 000 | 20 000 | 0% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 827 625 | 1 044 080 | 593 116 | -43% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 54.4% | 47.6% | 65.2% | 37% |
| Finanzierung aller Leistungsgruppen (in Franken) | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Laufende Rechnung (Total) | | | | |
| + Kosten | 5 886 984 | 6 192 165 | 5 890 000 | -5% |
| - Erlöse | 3 743 485 | 3 726 000 | 3 939 000 | 6% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 2 143 499 | 2 466 165 | 1 951 000 | -21% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 33 234 | 84 835 | 74 000 | -13% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 2 176 733 | 2 551 000 | 2 025 000 | -21% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 269 755 | 290 000 | 300 000 | 3% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 19 108 | 20 000 | 20 000 | 0% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 2 427 380 | 2 821 000 | 2 305 000 | -18% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 63.6% | 60.2% | 66.9% | 11% |

Begründung von Abweichungen / Besonderheiten**Aufenthalter und Niedergelassene**

Mit dem Wegfall der Kontingente für die 17 EU-Staaten per 1.6.2007 ist mit einer weiteren Zunahme der Anzahl Arbeitsbewilligungen zu rechnen, vorausgesetzt die zuversichtliche Konjunkturlage hält an.

Asyl

Ab 1.1.08 übernimmt der Bund sämtliche Asylbefragungen. Dadurch verlieren wir 80 Stellen-%. Von den frei werdenden Kapazitäten setzten wir 50% im Bereich Aufenthalt und 30% in der Rückführung ein.

Die Gesetzesänderung vom 1.1.08, wonach rechtskräftig abgewiesene Asylsuchende aus der Sozialhilfe in die Nothilfe gewiesen werden, bedeutet Mehrarbeit für die Rückführung.

Wir erwarten eine deutliche Erhöhung der Verwaltungspauschale des Bundes für Asylsuchende (+ Fr. 150'000) und damit einen besseren Kostendeckungsgrad im Asylbereich.

Personal

Ab Oktober 2007 bilden wir zum ersten mal eine KV-Lehrtochter im 2. Lehrjahr aus. Dies im Ausbildungsverbund mit dem Departementssekretariat und der Schlichtungsbehörde.

Der Personalaufwand verringert sich durch den Wegfall eines grossen Teils der Dolmetscherlöhne.

Die Arbeitslast des Personals ist nach wie vor hoch und wird mit den guten Konjunkturaussichten weiter zunehmen.

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------------|
| Personalaufwand | 4 221 477 | 4 256 218 | 4 127 000 | -3% |
| Sachaufwand | 515 700 | 729 847 | 573 000 | -21% |
| Abschreibungen | 30 329 | 74 824 | 64 000 | -14% |
| Entschädigungen an Gemeinwesen | 269 755 | 290 000 | 300 000 | 3% |
| Interne Verrechnungen | 1 152 712 | 1 216 111 | 1 200 000 | -1% |
| + Aufwand | 6 189 973 | 6 567 000 | 6 264 000 | -5% |
| Entgelte | 3 573 946 | 3 538 000 | 3 601 000 | 2% |
| Beiträge für eigene Rechnung | 19 108 | 20 000 | 20 000 | 0% |
| Interne Verrechnungen | 169 539 | 188 000 | 338 000 | 80% |
| - Ertrag | 3 762 593 | 3 746 000 | 3 959 000 | 6% |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 2 427 380 | 2 821 000 | 2 305 000 | -18% |
| Informationen zu den Staatsbeiträgen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3500000 Entschädigung Bund (ZAR-Gebühren) | 269 755 | 290 000 | 300 000 | 3% |
| Total ausgehende Staatsbeiträge | 269 755 | 290 000 | 300 000 | 3% |
| 4600000 Beiträge für eigene Rechnung (NEE) | 19 108 | 20 000 | 20 000 | 0% |
| Total eingehende Staatsbeiträge | 19 108 | 20 000 | 20 000 | 0% |

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget**Grundauftrag**

Die Regierungsstatthalter sind einzige Verwaltungsbehörde auf Amtsebene und tragen zum Ausgleich der Interessen und zum gegenseitigen Verständnis zwischen Kanton und Gemeinden, Bürgerschaft und Staat bei. Die Regierungsstatthalter sind allgemeine Aufsichtsbehörde über die Gemeinden ihres Amtes und deren Behörden, ferner fachliche Aufsichtsbehörde im Vormundschafts- und Teilungswesen. Sie sind Beschwerdeinstanz in Kindesschutzsachen und bei Verfahren in Erbschaftsfällen. Die Regierungsstatthalter entscheiden über Grundstückserwerbe durch Personen im Ausland, über die Erteilung von Pflegekinderbewilligungen im Hinblick auf eine Adoption (Amt Luzern), über Adoptionen, über den Entzug der elterlichen Sorge und über die fürsorgliche Freiheitsentziehung für Erwachsene. Sie besorgen nach den Vorschriften des Gesetzes über die Verwaltungsrechtspflege die Rechtshilfe und die Vollstreckung durch Ersatzvornahme und unmittelbaren Zwang. Sie unterstehen der Dienstaufsicht des Justiz- und Sicherheitsdepartementes.

Gesamtzielsetzungen

Die Gemeindebehörden sollen ihre gesetzlichen Aufgaben wirtschaftlich und sachgerecht erfüllen und dabei auch legitime Interessen von Personen berücksichtigen, welche diese nicht selber wahrnehmen können.

| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| Untersuch aller zur Prüfung vorgesehenen Vormundschaftsbehörden | 100% | 100% | 100% | 0% |
| Qualitätssicherung aller zur Prüfung vorgesehenen Alters- und Pflegeheime | 100% | 100% | 100% | 0% |
| Entscheide sind rechtlich richtig | 100% | 100% | 100% | 0% |
| Gemeindeaufsicht gemäss GG ist umgesetzt | 75% | 100% | 100% | 0% |
| Kenngrossen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 12.7 | 12.6 | 12.5 | -1% |
| Ø Anzahl Lernende/Praktikanten/Praktikantinnen | 0 | 0 | 0 | 0% |
| Finanzierung der Leistungsgruppe Regierungsstatthalteramt | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Laufende Rechnung (Total) | | | | |
| + Kosten | 2 369 583 | 2 381 000 | 2 375 950 | 0% |
| - Erlöse | 314 557 | 234 000 | 234 000 | 0% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 2 055 026 | 2 147 000 | 2 141 950 | 0% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 1 661 | 3 700 | 750 | -80% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 2 056 687 | 2 150 700 | 2 142 700 | 0% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 8 122 | 5 300 | 5 300 | 0% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 2 064 809 | 2 156 000 | 2 148 000 | 0% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 13.3% | 9.8% | 9.8% | 0% |

Begründung von Abweichungen / Besonderheiten

Es werden parallel zwei Kurse für die Einführung des neuen Rechnungswesens in den Gemeinden geführt (Aufwand Fr. 16'000). Die Auslagen für Kurslokale usw. werden den Gemeinden in Rechnung gestellt. Im Jahre 2008 wird der Kurs für Mitglieder der Controllings- und der Rechnungskommissionen durchgeführt (Aufwand Fr. 60'000). Der Aufwand für die unentgeltliche Rechtspflege beim Vormundschafts- und Kindesschutzwesen nimmt zu. Die Qualitätssicherung bei den Alters- und Pflegeheimen wird ab 2008 vollumfänglich durch die Heime sichergestellt. Die Aufsicht wird angepasst und der Aufwand wird reduziert. Die Regierungsstatthalterin des Amtes Willisau ist seit 1.4.2007 auch für das Amt Entlebuch zuständig.

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| Personalaufwand | 2 004 258 | 2 006 299 | 1 957 350 | -2% |
| Sachaufwand | 177 320 | 186 701 | 227 200 | 22% |
| Abschreibungen | 1 583 | 3 200 | 650 | -80% |
| Eigene Beiträge | 8 122 | 5 300 | 5 300 | 0% |
| Interne Verrechnungen | 188 083 | 188 500 | 191 500 | 2% |
| + Aufwand | 2 379 366 | 2 390 000 | 2 382 000 | 0% |
| Entgelte | 309 557 | 229 000 | 229 000 | 0% |
| Anteile & Beiträge ohne Zweckbindung | 0 | 5 000 | 5 000 | 0% |
| Interne Verrechnungen | 5 000 | 0 | 0 | 0% |
| - Ertrag | 314 557 | 234 000 | 234 000 | 0% |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 2 064 809 | 2 156 000 | 2 148 000 | 0% |
| Informationen zu den Staatsbeiträgen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3615000 Kostenanteil Konferenz der kantonalen Vormundschaftsbehörden | 0 | 5 300 | 5 300 | 0% |
| Total ausgehende Staatsbeiträge | 0 | 5 300 | 5 300 | 0% |

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget**Grundauftrag**

Die Schlichtungsbehörde für Miete und Pacht des Kantons Luzern führt bei Streitigkeiten aus Miete und nichtlandwirtschaftlicher Pacht von Wohn- und Geschäftsräumen den Einigungsversuch durch. Kann keine Einigung erzielt werden, hat die Schlichtungsbehörde je nach Verfahrensart einen Entscheid über die Ansprüche der Parteien zu fällen oder in ihrer Funktion als Vermittlerbehörde einen Weisungsschein auszustellen. Auf Antrag der Parteien amtiert die Schlichtungsbehörde als Schiedsgericht. Mietende und Vermietende können sich - auch ausserhalb eines Rechtsstreits - in allen mietrechtlichen Fragen beraten lassen. Administrativ ist die Schlichtungsbehörde dem Justiz- und Sicherheitsdepartement unterstellt.

Gesamtzielsetzungen

Die Schlichtungsbehörde verfolgt die gesetzlich festgelegten Ziele. Sie will ihren Kundinnen und Kunden mit Offenheit, Vertrauen und Wertschätzung begegnen.

| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| Max. Dauer der Sühneverfahren einhalten (6 Mte.) | 95.8% | 100% | 100% | 0% |
| Max. Dauer d. Entscheidverfahren einhalten (5 Mte.) | 97.5% | 100% | 100% | 0% |
| Verfahren rechtlich korrekt abwickeln | 100% | 100% | 100% | 0% |
| Kenngrossen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 7.3 | 5.8 | 7.3 | 26% |
| Ø Anzahl Lernende/Praktikanten/Praktikantinnen | 0 | 0 | 1 | 100% |
| Ø Öffentliche Beratung in mietrechtlichen Fragen | 0.2 Stellen | 0.2 Stellen | 0.2 Stellen | 0% |
| Anzahl neue Sühneverfahren | 409 | 470 | 470 | 0% |
| Anzahl neue Entscheidverfahren | 356 | 350 | 350 | 0% |
| Finanzierung der Leistungsgruppe Schlichtungsbehörde für Miete und Pacht | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Laufende Rechnung (Total) | | | | |
| + Kosten | 1 195 178 | 1 203 500 | 1 225 887 | 2% |
| - Erlöse | 21 353 | 23 000 | 23 000 | 0% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 1 173 825 | 1 180 500 | 1 202 887 | 2% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 17 911 | 15 500 | 15 113 | -2% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 1 191 736 | 1 196 000 | 1 218 000 | 2% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 1 191 736 | 1 196 000 | 1 218 000 | 2% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 1.8% | 1.9% | 1.9% | -2% |

Begründung von Abweichungen / Besonderheiten

Ab 1.1.08 wird im durchschnittlichen Personalbestand auch die Schlichtungskommission von 1.5 Stellen aufgeführt. In Rechnung 2006 bereits enthalten, jedoch noch nicht im Budget 2007.

Ab Mitte 2008 wird die Schlichtungsbehörde jeweils eine/n Lernende/n im 3. Lehrjahr ausbilden.

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| Personalaufwand | 1 059 635 | 1 067 455 | 1 086 412 | 2% |
| Sachaufwand | 13 048 | 4 245 | 4 245 | 0% |
| Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 16 348 | 15 500 | 13 028 | -16% |
| Interne Verrechnungen | 124 059 | 131 800 | 137 315 | 4% |
| + Aufwand | 1 213 090 | 1 219 000 | 1 241 000 | 2% |
| Entgelte | 21 353 | 23 000 | 23 000 | 0% |
| - Ertrag | 21 353 | 23 000 | 23 000 | 0% |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 1 191 736 | 1 196 000 | 1 218 000 | 2% |

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget**Grundauftrag**

Die Amtsstatthalterämter (ASTA) und das Kant. Untersuchungsrichteramt (URA) führen Strafuntersuchungen bei Erwachsenen durch, erlassen einzelrichterliche Entscheide und vollziehen Geldstrafen und Bussen.

Die Jugendanwaltschaft (JUGA) führt Strafuntersuchungen bei Jugendlichen durch, erlässt einzelrichterliche Entscheide und vollzieht Schutzmassnahmen und Strafen nach JStG.

Die Staatsanwaltschaft (STA) ist die oberste Strafverfolgungsbehörde für den Kanton Luzern. Sie sorgt für eine einheitliche Rechtsanwendung auf dem Gebiet des Strafrechts und nimmt den staatlichen Strafanspruch wahr.

Gesamtzielsetzungen

Die Strafverfolgungsbehörden (StvB) stellen sicher, dass der Sachverhalt geklärt wird und bei Straftaten die angemessenen Sanktionen ergriffen werden. Sie leisten damit einen wesentlichen Beitrag dazu, dass sich die Bevölkerung sicher fühlen kann.

| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------------|
| Anzahl gutgeheissene Beschwerden / von Total | 4.0% | 0.0% | 0.0% | 0% |
| Erledigungsquotient in % (Eingänge/Erledigungen) | 103.0% | 100.0% | 100.0% | 0% |
| Kenngrössen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 89.4 | 87.6 | 93.5 | 7% |
| Ø Anzahl Lernende/Praktikanten/Praktikantinnen | 2 / 4 | 2 / 4 | 2 / 5 | 0% |
| Anzahl Akteneingänge STA (ohne Visierung) | 624 | 650 | 650 | 0% |
| Anzahl Akteneingänge ASTA / URA / JUGA | 42 568 | 40 000 | 42 000 | 5% |
| Anzahl Strafverfügungen mit Untersuchung | 9 900 | 6 000 | 9 000 | 50% |
| ohne Untersuchung | 26 400 | 24 000 | 26 000 | 8% |
| Leistungsgruppen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1. Staatsanwaltschaft | | | | |
| + Kosten | 1 808 913 | 2 215 338 | 2 201 410 | -1% |
| - Erlöse | 19 722 | 9 500 | 36 000 | 279% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 1 789 191 | 2 205 838 | 2 165 410 | -2% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 152 073 | 208 000 | 192 062 | -8% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 1 941 263 | 2 413 838 | 2 357 472 | -2% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 1 941 263 | 2 413 838 | 2 357 472 | -2% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 1.1% | 0.4% | 1.6% | 281% |
| 2. Amtsstatthalteramt Luzern | | | | |
| + Kosten | 9 648 958 | 9 309 522 | 9 631 958 | 3% |
| - Erlöse | 8 194 906 | 7 710 000 | 7 755 000 | 1% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 1 454 052 | 1 599 522 | 1 876 958 | 17% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 1 882 647 | 1 600 000 | 2 100 000 | 31% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 3 336 699 | 3 199 522 | 3 976 958 | 24% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 82 989 | 70 000 | 5 000 | -93% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 3 419 688 | 3 269 522 | 3 981 958 | 22% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 84.9% | 82.8% | 80.5% | -3% |
| 3. Amtsstatthalteramt Hochdorf | | | | |
| + Kosten | 1 481 773 | 1 682 626 | 1 572 484 | -7% |
| - Erlöse | 2 249 333 | 2 623 800 | 2 398 501 | -9% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | - 767 560 | - 941 174 | - 826 017 | -12% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 449 209 | 370 000 | 505 000 | 36% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | - 318 351 | - 571 174 | - 321 017 | -44% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 42 466 | 20 000 | 0 | 0% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | - 275 885 | - 551 174 | - 321 017 | -42% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 151.8% | 155.9% | 152.5% | -2% |
| 4. Amtsstatthalteramt Sursee | | | | |
| + Kosten | 1 301 926 | 1 292 920 | 1 267 407 | -2% |
| - Erlöse | 1 842 461 | 1 723 000 | 1 760 751 | 2% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | - 540 535 | - 430 080 | - 493 344 | 15% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 208 666 | 270 000 | 265 000 | -2% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | - 331 869 | - 160 080 | - 228 344 | 43% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 10 023 | 20 000 | 0 | 0% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | - 321 846 | - 140 080 | - 228 344 | 63% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 141.5% | 133.3% | 138.9% | 4% |

| | | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|----------------------------|
| 5. Amtsstatthalteramt Willisau | | | | |
| + Kosten | 1 103 101 | 1 152 683 | 1 179 539 | 2% |
| - Erlöse | 1 161 069 | 1 330 550 | 1 131 551 | -15% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | - 57 968 | - 177 867 | 47 988 | -127% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 350 709 | 145 000 | 235 000 | 62% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 292 740 | - 32 867 | 282 988 | -961% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 1 669 | 5 000 | 0 | 0% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 294 409 | - 27 867 | 282 988 | -1115% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 105.3% | 115.4% | 95.9% | -17% |
| 6. Amtsstatthalteramt Entlebuch | | | | |
| + Kosten | 437 819 | 462 417 | 464 813 | 1% |
| - Erlöse | 352 221 | 384 600 | 361 500 | -6% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 85 599 | 77 817 | 103 313 | 33% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 52 644 | 32 000 | 50 000 | 56% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 138 243 | 109 817 | 153 313 | 40% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 8 908 | 0 | 0 | 0% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 147 150 | 109 817 | 153 313 | 40% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 80.4% | 83.2% | 77.8% | -6% |
| 7. Jugendanwaltschaft Luzern | | | | |
| + Kosten | 1 323 843 | 1 273 044 | 1 307 728 | 3% |
| - Erlöse | 107 320 | 131 100 | 95 100 | -27% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 1 216 523 | 1 141 944 | 1 212 628 | 6% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 18 757 | 23 000 | 19 000 | -17% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 1 235 281 | 1 164 944 | 1 231 628 | 6% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 0 | 0 | 0 | 0% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 0 | 10 000 | 0 | 0% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 1 235 281 | 1 154 944 | 1 231 628 | 7% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 8.1% | 10.3% | 7.3% | -29% |
| Finanzierung aller Leistungsgruppen (in Franken) | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Laufende Rechnung (Total) | | | | |
| + Kosten | 17 106 332 | 17 388 550 | 17 625 341 | 1% |
| - Erlöse | 13 927 031 | 13 912 550 | 13 538 403 | -3% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 3 179 301 | 3 476 000 | 4 086 938 | 18% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 3 114 704 | 2 648 000 | 3 366 062 | 27% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 6 294 005 | 6 124 000 | 7 453 000 | 22% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 146 055 | 115 000 | 5 000 | -96% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 0 | 10 000 | 0 | 0% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 6 440 060 | 6 229 000 | 7 458 000 | 20% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 81.4% | 80.0% | 76.8% | -4% |
| Begründung von Abweichungen / Besonderheiten | | | | |
| <p>Allgemein Per 01.01.2007 trat der neue Allg. Teil des Strafgesetzbuches in Kraft (AT StGB). Erste Auswertungen zeigen nun, dass die Bussenerträge mit der Einführung der Geldstrafe, die bei Ersttätern grundsätzlich bedingt ausgesprochen werden muss, rückläufig sind. Die Erträge mussten im Budget 2008 entsprechend nach unten korrigiert werden. Beim Personalbestand wurde die Zählart an diejenige des Personalamts angepasst. Temporäre Aushilfen (1.8 Penum) und Dolmetscher (2.6 Penum) werden nun bei den ordentlichen Pensen mitgezählt. Neu hinzu kommt 1 Penum für die a.o. Stelle einer Untersuchungsrichterin für Wirtschaftsdelikte. Die Stelle des Medienbeauftragten wird neu teilweise bei den StvB geführt (0.4 Penum).</p> <p>Mehraufwand Weil mangels Personalressourcen bei Fällen der Abteilung Wirtschaftsdelikte teilweise die Verjährung drohte, setzte das Obergericht eine zusätzliche a.o. Untersuchungsrichterin ein (+ Fr. 127'000 Personalaufwand). Der Medienverantwortliche wird neu bei den Personalkosten der StvB und nicht mehr bei der Kapo geführt (Verschiebung Fr. 50'000 von interne Verrechnung nach Personalaufwand). Weil immer mehr Fälle mit Untersuchungshandlungen abgeschlossen werden bzw. immer weniger ohne Untersuchungshandlungen, erhöhen sich die Gebühren bei Verfahrenseinstellungen um Fr. 61'000. Die stetig wachsenden Anforderungen an die Beweiserhebung haben einen Anstieg der externen Kosten von Fr. 110'000 zur Folge. Ein Anstieg der Fallzahlen verbunden mit einer unbefriedigenden Zahlungsmoral sowie eine Erhöhung der Kostgelder für Untersuchungshaft führt zu höheren Debitorenverlusten von Fr. 634'000. Die Einführung der Kostenmiete hat einen Anstieg des Liegenschaftsaufwands von rund Fr. 227'000 zur Folge.</p> <p>Minderaufwand Mit dem neuen AT StGB ging der Strafvollzug in die Kompetenz der Vollzugs- und Bewährungsdienste über, weshalb die Kosten für den ausserkantonalen Strafvollzug (- Fr. 110'000) sowie für den Strafvollzug im Grosshof (- Fr. 546'000) entfallen. Eine Pensenreduktion des Medienbeauftragten verbunden mit einer Umbuchung auf die Personalkosten der StvB führen zu einer Reduktion der internen Verrechnungen im Betrag von knapp Fr. 100'000.</p> <p>Minderertrag Mit dem neuen AT StGB gehen die Bussenerträge zurück. Eine Auswertung des 1. Trimesters 2007 ergibt, dass mit rund 6% weniger Bussenertrag zu rechnen ist, oder ca. Fr. 400'000.</p> | | | | |

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------|
| Personalaufwand | 12 628 859 | 12 939 801 | 13 369 028 | 3% |
| Sachaufwand | 2 138 951 | 2 032 349 | 2 216 713 | 9% |
| Abschreibungen | 3 113 379 | 2 624 700 | 3 339 571 | 27% |
| Entschädigungen an Gemeinwesen | 146 055 | 115 000 | 5 000 | -96% |
| Interne Verrechnungen | 2 339 846 | 2 439 700 | 2 066 091 | -15% |
| + Aufwand | 20 367 091 | 20 151 550 | 20 996 403 | 4% |
| Vermögenserträge | 123 333 | 196 000 | 172 900 | -12% |
| Entgelte | 13 803 697 | 13 701 250 | 13 358 503 | -3% |
| Interne Verrechnungen | 0 | 25 300 | 7 000 | -72% |
| - Ertrag | 13 927 031 | 13 922 550 | 13 538 403 | -3% |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 6 440 060 | 6 229 000 | 7 458 000 | 20% |
| Informationen zu den Staatsbeiträgen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3510000 Entschädigungen an Kantone (ausserkantonale Haftkosten) | 146 055 | 115 000 | 5 000 | -96% |
| Total ausgehende Staatsbeiträge | 146 055 | 115 000 | 5 000 | -96% |

Grundauftrag, Ziele, Indikatoren und Globalbudget
Grundauftrag

Die Dienststelle Militär, Zivilschutz und Justizvollzug ist ein Leistungserbringer für die öffentliche Sicherheit und stellt die gesetzlich geforderten Aufgaben zugunsten der Armee, des Zivilschutzes, des Justizvollzuges und der Wirtschaftlichen Landesversorgung sicher. Sie erbringt gewerbliche Leistungen hinsichtlich Betrieb und Unterhalt des Armee-Ausbildungszentrums, des Ausbildungszentrums Sempach, der Retablierungsstelle, sowie im Rahmen des Justizvollzugs. Ferner organisiert sie den Kantonalen Führungsstab und stellt die kantonale Führung in ausserordentlichen Lagen sicher.

Die Vollzugs- und Bewährungsdienste vollziehen Freiheitsstrafen, gemeinnützige Arbeit, ambulante und stationäre Massnahmen, überprüfen Weisungen, führen die Bewährungshilfe, die soziale Betreuung, das Lernprogramm START und die Eignungsabklärungen bzw. die Koordination für das Lernprogramm "Partnerschaft ohne Gewalt" durch. Im Rahmen des abgeschlossenen Projekts LiP (Luzerner Interventionsprojekt gegen häusliche Gewalt) wird die Weiterentwicklung des Wegweisungsmodells angestrebt.

Die Haftanstalt und das Untersuchungsgefängnis Grosshof in Kriens ist eine geschlossene, moderne Institution für den Vollzug von Freiheitsstrafen und Untersuchungshaft für Männer und Frauen mit 87 Plätzen in Kriens, 10 Plätzen in der Aussenstelle Willisau und 14 Plätzen im Ausschaffungsgefängnis Sursee. Das Betreuungskonzept ermöglicht eine differenzierte, von den unterschiedlichen Bedürfnissen und Anforderungen abhängige Betreuung und Begleitung der Insassinnen und Insassen. Ein Arbeitsangebot fördert die Selbst- und Sozialkompetenz der inhaftierten Personen und leistet einen Beitrag an die Betriebskosten.

Die Strafanstalt Wauwilermoos vollzieht Freiheitsstrafen in einer offenen Anstalt. Der Vollzug wird so gestaltet, dass er das soziale Verhalten der Gefangenen fördert, insbesondere die Fähigkeit, straffrei zu leben, und sie auf den Wiedereintritt in das gesellschaftliche Leben vorbereitet. Zusätzlich zu einer individuellen Betreuung wird ein differenziertes Angebot an sinnvollen und therapeutisch wertvollen Arbeits- und Ausbildungsplätzen in Hauswirtschaft, Landwirtschaft und Gewerbe angeboten, unter Berücksichtigung der Wirtschaftlichkeit.

Gesamtzielsetzungen

Die Dienststelle Militär, Zivilschutz und Justizvollzug ist zuständig für die marktgerechte Bewirtschaftung und den nachhaltigen Unterhalt der ihr zugewiesenen kantonalen Infrastrukturen. Weiter ist sie zuständig für die Erstellung, Wartung und Unterhalt der Schutzanlagen. Sie stellt die vorgegebenen Aufgaben aus der Gesetzgebung für die Wehrpflichtigen (Militär und Zivilschutz) sicher.

Mit dem primären Ziel der Rückfallvermeidung durch Resozialisierung tragen die Vollzugs- und Bewährungsdienste zur gesellschaftlichen Sicherheit und somit auch zum Opferschutz bei.

Die Haftanstalt und das Untersuchungsgefängnis Grosshof gewährleistet den Schutz der Öffentlichkeit vor weiteren Straftaten durch die konsequente Umsetzung eines Sicherheitskonzeptes auf den Pfeilern instrumentelle Sicherheit, soziale Sicherheit und administrative Sicherheit.

Die Strafanstalt Wauwilermoos bezweckt die Re-/Sozialisierung der Insassen durch einen möglichst offenen, individuellen Vollzug im Hinblick auf die berufliche und soziale Integration.

| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|----------------|----------------|-----------|---------------------|
| Hohe Kundenzufriedenheit im Armee-Ausbildungszentrum (AAL) | >85% | >85% | >85% | 0% |
| Anzahl Vollstreckungsverjährungen (VBD) | nicht gemessen | nicht gemessen | 0 | 0% |
| Ausbrüche Grosshof | 0 | 0 | 0 | 0% |
| Auslastung Strafanstalt Wauwilermoos | 99.9% | 95.0% | 95.0% | 0% |
| Kenngrossen für die ganze Dienststelle | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 164.8 | 157.6 | 165.8 | 5% |
| Ø Anzahl Lernende/Praktikanten/Praktikantinnen | 10.6 | 9.6 | 12.6 | 31% |
| Entlassungen aus dem Militär | 1 389 | 1 400 | 1 400 | 0% |
| Ersatzabgabepflichtige | 12 360 | 13 000 | 13 000 | 0% |
| Wehrpflichtige | 27 955 | 29 600 | 29 600 | 0% |
| Teilnehmertage Zivilschutzausbildung | 6 150 | 6 000 | 6 000 | 0% |
| Strafantrittsverfügungen innerhalb von 14 Tagen | 90% | 90% | 90% | 0% |
| Einladung zum Erstgespräch innerhalb von 20 Tagen | 90% | 90% | 90% | 0% |
| Anzahl Plätze Grosshof | 111 | 111 | 111 | 0% |
| Ausbrüche aus Grosshof (ohne Entweichungen) | 0% | 0% | 0% | 0% |
| Auslastung Grosshof in Tagen | 36 794 | 36 500 | 36 500 | 0% |
| Ein- Austritte Grosshof | 969 | 1 100 | 1 100 | 0% |
| Anteil verhaltensauffällige Insassen mit besonderem Betreuungsaufwand (Grosshof) | 15% | 16% | 20% | 25% |
| Auslastungsgrad Wauwilermoos | 99% | 95% | 95% | 0% |
| Anteil geregelte Austrittsverhältnisse Wauwilermoos | 95.8% | >90% | >90% | 0% |
| Anzahl Plätze Wauwilermoos | 65 | 65 | 65 | 0% |

| Leistungsgruppen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|
| 1. Militär und Zivilschutz | | | | |
| + Kosten | 13 665 739 | 11 657 787 | 12 599 510 | 8% |
| - Erlöse | 7 264 236 | 5 068 200 | 4 551 000 | -10% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 6 401 503 | 6 589 587 | 8 048 510 | 22% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 148 152 | 72 413 | 86 490 | 19% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 6 549 655 | 6 662 000 | 8 135 000 | 22% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 722 780 | 578 800 | 656 700 | 13% |
| + Einlage in Spezialfinanzierung | 500 000 | 500 000 | 500 000 | 0% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 1 970 190 | 1 328 800 | 1 806 700 | 36% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 5 802 245 | 6 412 000 | 7 485 000 | 17% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 53.2% | 43.5% | 36.1% | -17% |
| 2. Vollzugs- und Bewährungsdienste | | | | |
| + Kosten | 3 705 612 | 5 474 376 | 6 178 152 | 13% |
| - Erlöse | 4 748 940 | 3 337 400 | 182 300 | -95% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | -1 043 328 | 2 136 976 | 5 995 852 | 181% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 603 030 | 54 024 | 46 568 | -14% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | - 440 298 | 2 191 000 | 6 042 420 | 176% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 9 176 095 | 8 115 000 | 11 738 580 | 45% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 0% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 8 715 797 | 10 286 000 | 17 761 000 | 73% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 128.2% | 61.0% | 3.0% | -95% |
| 3. Grosshof | | | | |
| + Kosten | 7 774 135 | 7 837 922 | 8 299 062 | 6% |
| - Erlöse | 4 572 301 | 4 355 000 | 5 315 400 | 22% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 3 201 834 | 3 482 922 | 2 983 662 | -14% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 11 270 | 9 078 | 20 338 | 124% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 3 213 104 | 3 492 000 | 3 004 000 | -14% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 3 213 104 | 3 492 000 | 3 004 000 | -14% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 58.8% | 55.6% | 64.0% | 15% |
| 4. Stafanstalt Wauwilermoos | | | | |
| + Kosten | 9 851 519 | 9 833 375 | 11 444 813 | 16% |
| - Erlöse | 8 810 404 | 8 440 900 | 8 741 300 | 4% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 1 041 115 | 1 392 475 | 2 703 513 | 94% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 445 321 | 486 525 | 576 487 | 18% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 1 486 436 | 1 879 000 | 3 280 000 | 75% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 1 486 436 | 1 879 000 | 3 280 000 | 75% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 89.4% | 85.8% | 76.4% | -11% |
| Finanzierung aller Leistungsgruppen (in Franken) | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Laufende Rechnung (Total) | | | | |
| + Kosten | 34 997 005 | 34 803 460 | 38 521 537 | 11% |
| - Erlöse | 25 395 881 | 21 201 500 | 18 790 000 | -11% |
| = Globalkredit/Ertragsüberschuss (-) | 9 601 124 | 13 601 960 | 19 731 537 | 45% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 1 207 773 | 622 040 | 729 883 | 17% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 10 808 897 | 14 224 000 | 20 461 420 | 44% |
| + Ausgehende Staatsbeiträge | 9 898 875 | 8 693 800 | 12 395 280 | 43% |
| + Einlage in Spezialfinanzierung | 500 000 | 500 000 | 500 000 | 0% |
| - Eingehende Staatsbeiträge | 1 990 190 | 1 348 800 | 1 826 700 | 35% |
| = Ergebnis nach betriebsfremden Positionen | 19 217 582 | 22 069 000 | 31 530 000 | 43% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 72.6% | 60.9% | 48.8% | -20% |
| Investitionen | | | | |
| + Ausgaben | 291 304 | 240 000 | 480 000 | 100% |
| - Einnahmen | 56 750 | 0 | 0 | 0% |
| = Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 234 554 | 240 000 | 480 000 | 100% |
| Begründung von Abweichungen / Besonderheiten | | | | |
| Leistungsgruppe Militär und Zivilschutz Durch die Änderungen der Gesetzgebung im Zivilschutzbereich fallen Einnahmen in der Höhe von Fr. 1'043'000 weg (60% bei den eingehenden Staatsbeiträgen und 40 % bei den Erlösen), welche bisher von den Gemeinden getragen wurden (Finanzreform 08). Durch eine Leistungsvereinbarung mit dem Bund werden 11.2 Stellen vom Bund durch den Kanton übernommen. Die Entschädigung erfolgt kostendeckend. Die nebenamtlichen Sektionschefs werden laufend abgebaut. Der Militärpflichtersatzanteil sank dank der guten Konjunktur nicht im erwarteten Ausmass und wurde für das Budget 2008 wieder angehoben. | | | | |

Leistungsgruppe Vollzugs- und Bewährungsdienste

Der Personalbestand der VBD beträgt im Jahr 2008 12.2 Vollzeitstellen (10.3 im Vorjahr). Aufgestockt wurden das Sekretariat um 70 Stellenprozent, das Lernprogramm START um 20 Stellenprozent und im Zusammenhang mit der Übernahme der Strafvollzugsfälle von den Amtsstatthalterämtern musste zeitlich befristet eine neue 100%-Stelle im Strafvollzugsbereich geschaffen werden. Bedingt durch die Finanzreform 08 fallen bei den VBD Mehraufwände bei den Massnahmenvollzugskosten von Fr. 3'500'000 an und Einnahmen von Fr. 3'165'000 weg. Durch die Zentralisierung des Strafvollzugs im Kanton Luzern wurde das Budget der Strafverfolgungsbehörden im Bereich Vollzugskosten durch die VBD übernommen mit einem Mehraufwand von Fr. 661'000.

Leistungsgruppe Grosshof

Die Einführung der Kostenmiete hat einen Mehraufwand von Fr. 332'600 zur Folge. Durch die Erhöhung des Kostgeldes der Untersuchungshaft von Fr. 15 auf Fr. 100 pro Tag und Inhaftierten, ergeben sich Mehreinnahmen von Fr. 900'000. Davon fallen Fr. 750'000 bei anderen Dienststellen kantonsintern wieder als Kosten an, netto verbleiben aber Fr. 150'000 Mehreinnahmen.

Leistungsgruppe Strafanstalt Wauwilermoos

Das Budget 2008 wurde auf der Basis einer durchschnittlichen Auslastung von 95% erstellt, obwohl die Auswirkungen der Strafgesetzbuchrevision auf die Belegung nicht abschätzbar sind. Tendenziell könnte sie in den kommenden Jahren tiefer sein. Die höheren Kostgeldsätze im Konkordat führen zu Mehreinnahmen von Fr. 230'000. Mit der Einführung der Kostenmiete wurde der Miet-/Pachtzins ohne Berücksichtigung der vorhandenen Marktbedingungen von Fr. 450'000 auf Fr. 1'877'000 erhöht. Ohne diese Erhöhung würde bei einer gleich bleibenden Auslastung von 95% dank höherer konkordatlicher Kostgelder insgesamt eine Budgetverbesserung erzielt.

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------|
| Personalaufwand | 19 723 596 | 18 625 019 | 19 898 772 | 7% |
| Sachaufwand | 8 632 266 | 8 220 841 | 8 549 965 | 4% |
| Abschreibungen | 1 112 179 | 511 584 | 590 886 | 16% |
| Entschädigungen an Gemeinwesen | 9 058 515 | 8 000 000 | 11 621 000 | 45% |
| Eigene Beiträge | 167 053 | 165 000 | 167 580 | 2% |
| Durchlaufende Beiträge | 673 307 | 528 800 | 606 700 | 15% |
| Einlagen in Spezialfinanzierungen & Stiftungen | 500 000 | 500 000 | 500 000 | 0% |
| Interne Verrechnungen | 6 736 736 | 8 068 056 | 10 211 797 | 27% |
| + Aufwand | 46 603 652 | 44 619 300 | 52 146 700 | 17% |
| Vermögenserträge | 306 880 | 288 600 | 284 300 | -1% |
| Entgelte | 18 087 728 | 13 259 000 | 11 485 900 | -13% |
| Anteile & Beiträge ohne Zweckbindung | 1 296 883 | 800 000 | 1 200 000 | 50% |
| Rückerstattungen von Gemeinwesen | 3 853 001 | 2 919 000 | 2 554 000 | -13% |
| Durchlaufende Beiträge | 673 307 | 528 800 | 606 700 | 15% |
| Interne Verrechnungen | 3 168 272 | 4 754 900 | 4 485 800 | -6% |
| - Ertrag | 27 386 071 | 22 550 300 | 20 616 700 | -9% |
| = Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 19 217 581 | 22 069 000 | 31 530 000 | 43% |
| Informationen zu den Staatsbeiträgen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3510000 Entschädigung an Kantone | 9 058 515 | 8 000 000 | 11 621 000 | 45% |
| 3626002 Katastrophenhilfe Emmen | 49 473 | 50 000 | 50 000 | 0% |
| 3656004 Lotteriererträge | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 0% |
| 3656007 Verein Mannebüro | 97 580 | 95 000 | 97 580 | 3% |
| 3700000 Durchlaufende Beiträge an Bund | 211 216 | 157 800 | 165 700 | 5% |
| 3720000 Beiträge an Gemeinden | 462 090 | 371 000 | 441 000 | 19% |
| Total ausgehende Staatsbeiträge | 9 898 874 | 8 693 800 | 12 395 280 | 43% |
| 4400006 Militärpflichtersatzanteil Kanton | 1 296 883 | 800 000 | 1 200 000 | 50% |
| 4700000 Durchlaufende Beiträge vom Bund | 673 306 | 528 800 | 606 700 | 15% |
| 4910000 BF: Überweisung Lotteriererträge | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 0% |
| Total eingehende Staatsbeiträge | 1 990 189 | 1 348 800 | 1 826 700 | 35% |
| Informationen zu Lotterie-/Sport-Totogeldern | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3656004 Lotteriererträge | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 0% |
| Total ausgehende Lotterie-/Sport-Totobeiträge | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 0% |
| 4910000 BF: Überweisung Lotteriererträge | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 0% |
| Total eingehende Lotterie-/Sport-Totobeiträge | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 0% |

1. Militär und Zivilschutz

| Leistungen | Ziele |
|---|---|
| 1.1 Center | Optimale Belegung der Räumlichkeiten mit hohem Kostendeckungsgrad (AAL) |
| 1.2 Dienstverschiebungen / Entlassungen | Termingerechte Behandlung von Gesuchen und Abrüstungen von AdA |
| 1.3 Kontrollführung | Kostengünstige administrative Abwicklung der Angehörigen der Armee (AdA) |
| 1.4 Wehrpflichtersatz | Rechnungsstellung für das Vorjahr spätestens Ende Mai |
| 1.5 Ausbildung | Bewältigung der Ausbildung in Sempach |
| 1.6 Anlagen und Bauten | Sicherstellung Einsatzbereitschaft durch zentrale Schutzplanung und periodische Anlagekontrolle |

| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|----------|-----------|-----------|------------------------|
| 1.1.1 Belegung der Räume: Seminare | 48% | 55% | 55% | 0% |
| 1.1.2 Belegung der Räume: Übernachtungen | 49% | 45% | 50% | 11% |
| 1.2 Behandlung aller Gesuche innerhalb 30 Tagen | 99% | 100% | 100% | 0% |
| 1.3 Kosten pro Wehrpflichtigen | 87.90 | 88.80 | 79.20 | -11% |
| 1.4 Rechnungsversand Ende Mai | 86% | 80% | 85% | 6% |
| 1.5 Teilnehmertage extern | 150 | - | - | 0% |
| 1.6.1 Anteil Einsprachen (Bauten) | 0% | 2% | 2% | 0% |
| 1.6.2 Anzahl Anlagenkontrollen | 16 | 9 | 15 | 67% |

Kommentar

Reorganisationen im EDV-Bereich ermöglichen den laufenden Abbau der nebenamtlichen Sektionsschefs mit sinkenden Personalkosten. In den kommenden Jahren werden neu die Wiederholungskurse der Schutzdienstleistenden im Ausbildungszentrum Sempach abgehalten und von Instruktoren unserer Dienststelle begleitet. Dadurch wird die Auslastung der Infrastruktur optimiert.

2. Vollzugs- und Bewährungsdienste

| Leistungen | Ziele |
|---|---|
| 2.1 Bearbeitung altrechtlicher Fälle der Statthalterämter | Vermeidung der Vollstreckungsverjährung übernommener Fälle |
| 2.2 Überprüfung der Massnahmefälle nach Art. 62d StGB | Alle Massnahmefälle sind überprüft bzw. es ist ein jährlicher Beschluss gefasst worden |
| 2.3 Zusätzliche Akquisition von Einsatzorten für Gemeinnützige Arbeit durch Öffentlichkeitsarbeit | Publikation im Infoblatt des Kantonalen Sozialamtes und in der Neuen Luzerner Zeitung veranlassen, Vorstellung der Gemeinnützigen Arbeit im Verband Luzerner Gemeindeammänner |
| 2.4 Regelmässige Gespräche mit Klient/innen mit Bewährungshilfe | Soziale und wirtschaftliche Integration sowie Verbesserung der allgemeinen Lebenssituation und insbesondere Verminderung des Rückfallrisikos |
| 2.5 Überprüfung der ambulanten Behandlungen nach Art. 63a StGB | Alle ambulanten Behandlungen sind überprüft bzw. es ist ein jährlicher Beschluss gefasst worden |

| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
|---|-----------------|----------------|-----------|------------------------|
| 2.1 Anzahl Vollstreckungsverjährungen | nicht definiert | 0 | 0 | 0% |
| 2.2 Anzahl nicht durchgeführte Überprüfungen | nicht definiert | 0 | 0 | 0% |
| 2.3 Anzahl Publikationen bzw. durchgeführte Veranstaltungen | nicht definiert | nicht gemessen | 3 | |
| 2.4 Regelmässige Gespräche im Abstand von max. 8 Wochen | nicht definiert | nicht gemessen | 80% | |
| 2.5 Anzahl nicht durchgeführte Überprüfungen | nicht definiert | 0 | 0 | 0% |

Kommentar

Die Leistungen und Indikatoren sind neu festgelegt worden.

3. Grosshof

| Leistungen | Ziele |
|--------------------|--|
| 3.1.1 Strafvollzug | Erreichung einer hohen Wirtschaftlichkeit durch gezielt hohe Auslastung (durch regelmässige und gute Kontakte mit Einweisungsbehörden und multifunktionales Angebot) |
| 3.1.2 Strafvollzug | Systematische Erfassung verhaltensauffälliger Inhaftierter mit besonderem Betreuungsaufwand und adäquate Betreuung zur Schadensvermeidung |
| 3.1.3 Strafvollzug | Möglichst realitätsnahes Leben im Gefängnis mit geregelter Tagesablauf |

| 3.1.4 Strafvollzug | Schaffen von guten Voraussetzungen für die Wiedereingliederung in die Gesellschaft und Erziehung zu deliktfreiem Leben | | | |
|--|--|----------------|----------------|---------------------|
| 3.2.1 Untersuchungshaft | Einhaltung der Haftanweisungen | | | |
| 3.2.2 Untersuchungshaft | Einvernahmefähigkeit erstellen und erhalten | | | |
| 3.3 Ausschaffungshaft | kein Indikator | | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 3.1.1 Belegung | 91% | 90% | 90% | 0% |
| 3.1.2 Anteil verhaltensauffällige Inhaftierte (Kennggr.) | 15% | <=16% | <=20% | 25% |
| 3.1.3 Vollbeschäftigung während Aufenthalt | 86% | >=80% | >=80% | 0% |
| 3.1.4 Geregelter soziale Integration beim Austritt bei Strafen >= 3 Monate (Therapie/ 2. Arbeitsmarkt/Arbeitsplatz) | 78% | >=65% | >=65% | 0% |
| 3.2.1 Einhaltung der Haftanweisungen in Prozent der Fälle (keine neg. Rückmeldungen, Beschwerden, Zwischenfälle) | 97.8% | >=95% | >=95% | 0% |
| 3.2.2 Einvernahmefähigkeit erstellen und erhalten | 96.7% | >=95% | >=95% | 0% |
| Kommentar Der Anteil der verhaltensauffälligen Inhaftierten ist in den letzten Jahren stetig gestiegen. Die Anforderungen an das Personal werden dadurch immer höher und der Betreuungsaufwand entsprechend intensiver. | | | | |
| 4. Stafanstalt Wauwilermoos | | | | |
| Leistungen | Ziele | | | |
| 4.1.1 Offener Strafvollzug | Re-/Sozialisierung durch offenen, individuellen Vollzug | | | |
| 4.1.2 Offener Strafvollzug | möglichst hohe Auslastung | | | |
| 4.1.3 Offener Strafvollzug | Erarbeitung und Umsetzung der individuellen Vollzugspläne | | | |
| 4.2.1 Betrieb | Differenziertes Angebot an sinnvollen, therapeutisch wertvollen Arbeitsplätzen | | | |
| 4.2.2 Betrieb | Bioknospenanforderungen erfüllt (Vereinigung CH-Biolandbau-Organisationen) | | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 4.1.1 Anteil geregelte Austrittsverhältnisse | 95.3% | >90% | >90% | 0% |
| 4.1.2 Möglichst hohe Auslastung | 100% | 95% | 95% | 0% |
| 4.1.3 Individuelle Vollzugspläne liegen innerhalb von 30 Tagen vor | nicht gemessen | >90% | >90% | 0% |
| 4.2.1 Anzahl Insassenarbeitsplatz-Möglichkeiten | 20 | 20 | 20 | 0% |
| 4.2.2 Zertifikat Bio-Knospe | erfüllt | erfüllt | erfüllt | 0% |
| Kommentar Ein Leistungsauftrag auf der Basis einer Auslastung/Belegung von 95% ist gewagt und optimistisch. Die generelle Entwicklung des Strafvollzuges und insbesondere die Auswirkungen der Revision des Strafgesetzbuches auf den Strafvollzug und auf die Belegung der Anstalten sind nicht abschätzbar. Die Auslastungszahlen der offenen Anstalten zeigen für die nächsten Jahre tendenziell eher nach unten. | | | | |
| Gesamte Dienststelle | | | | |
| Ausweis gewerbliche Leistungen | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| 1 Cafeteria Sempach | | | | |
| Kosten | 558 826 | 497 872 | 423 405 | -15% |
| Erlöse | 340 366 | 370 000 | 370 000 | 0% |
| Saldo | 218 460 | 127 872 | 53 405 | -58% |
| 2 Reparaturstelle Sempach | | | | |
| Kosten | 621 610 | 492 054 | 491 071 | 0% |
| Erlöse | 478 786 | 350 000 | 350 000 | 0% |
| Saldo | 142 824 | 142 054 | 141 071 | -1% |
| Bemerkungen zu den gewerblichen Leistungen Cafeteria Sempach Die Cafeteria versorgt die Zivilschutzangehörigen (AdZS) von Gesetzes wegen im Auftrag des Regierungsrates. Weitere Dritte werden ad hoc verpflegt. Sie arbeitet seit 1.1.2001 auf der Grundlage einer Leistungsvereinbarung mit dem JSD. Durch den höheren Anteil der Eigenproduktion soll der Aufwand vermindert werden. Reparaturstelle Sempach Die Reparaturstelle Sempach arbeitet zugunsten der Kantone LU, AG, BE, SO, OW, NW und für das Bundesamt für Bevölkerungsschutz. | | | | |

| Gerichtswesen 4099 | | Globalbudget 2008 | | | |
|---|---|-------------------|------------|------------|------------------------|
| Die folgende Darstellung ermöglicht einen raschen Überblick über die Einhaltung der Globalbudgets im laufenden Rechnungsjahr (Soll-Ist Vergleich). Dabei sind die Globalbudgets der Leistungsgruppen pro Dienststelle in einem Total zusammengefasst. | | | | | |
| | | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung 08 zu 07 |
| Obergericht (4000) | Globalbudget | 5'425'498 | 6'594'800 | 7'189'745 | 9% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 6'297'196 | 7'588'353 | 8'131'971 | 7% |
| | Begründung bei Abweichung | | | | |
| Erstinstanzliche LG (4100) | Globalbudget | 9'766'833 | 9'684'027 | 11'488'824 | 19% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 11'444'702 | 11'474'894 | 13'510'724 | 18% |
| | Begründung bei Abweichung | | | | |
| Grundbuchämter (4300) | Globalbudget | -7 079 662 | -5 901 569 | -5 847 388 | -1% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | -6'987'271 | -5'720'899 | -5'285'392 | -8% |
| | Begründung bei Abweichung | | | | |
| Konkursämter (4400) | Globalbudget | 1 057 368 | 1 158 400 | 1 258 330 | 9% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 1'096'222 | 1'222'295 | 1'308'812 | 7% |
| | Begründung bei Abweichung | | | | |
| Total Obergericht | Globalbudget | 11'850'849 | 14'564'643 | 17'666'115 | 21% |
| Bemerkungen zum Total | | | | | |
| Obergericht: Kostensteigerung wegen diverser Projekte; u. a. Ju 10. | | | | | |
| Erstinstanzliche: Erhöhung der Abschreibungen wegen der Haftkostenerhöhung. Neu wird Miete für die Amtsgerichte entrichtet. | | | | | |
| Grundbuchämter: Die kalk. Abschreibungen sorgen vorwiegend für den Rückgang. Leichte Erhöhung der IT-Kosten. | | | | | |
| Konkursämter: weniger Grundstücksteigerungen und erhöhter IT-Aufwand | | | | | |
| | | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abweichung zu 07 |
| Verwaltungsgericht (4200) | Globalbudget | 5 979 812 | 6 302 090 | 7 003 926 | 11% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 6'079'962 | 6'439'158 | 7'058'076 | 10% |
| | Begründung bei Abweichung | | | | |
| Total Verwaltungsgericht | Globalbudget | 6'079'962 | 6'439'158 | 7'058'076 | 10% |
| Bemerkungen zum Total | | | | | |
| Verwaltungsgericht: Die Kostensteigerung ist in erster Linie auf das Projekt Rechtsweggarantie zurückzuführen. Zusätzlicher Anstieg der Miete. | | | | | |
| Total Gerichtswesen | Globalbudget | 15'149'849 | 17'837'748 | 21'093'437 | 18% |
| | Ergebnis nach betriebs- fremden Positionen | 17'930'812 | 21'003'802 | 24'724'191 | 18% |

| | | |
|--------------------|-------------|---|
| Obergericht | 4000 | Leistungsauftrag / Globalbudget 2008 |
|--------------------|-------------|---|

| Informationen zum Grundauftrag, den Zielen und Indikatoren | | | | |
|--|------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| Grundauftrag <ul style="list-style-type: none"> • Urteile / Entscheide als einzige Instanz oder als Rechtsmittelinstanz fällen; • Unterstellte Gerichte und Dienststellen beaufsichtigen und betreuen; • Beaufsichtigung der Anwälte und Notare sicherstellen; in den Aufsichtsbehörden mitwirken; • Prüfungen durchführen; in Prüfungskommissionen mitwirken. Gesamtzielsetzung Das Obergericht entscheidet die eingehenden Fälle und Begehren innert angemessener Frist * korrekt (* Die angemessene Frist ist pro Geschäftsart festgelegt). | | | | |
| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | SOLL 2008 | Abw. 08 zu 07 |
| Verhältnis erledigte Fälle zu Eingänge | 1.05 | 1.00 | 1.00 | 0% |
| Kenngrossen für die ganze Leistungsgruppe | Ist 2006 | Soll 2007 | SOLL 2008 | Abw. 08 zu 07 |
| • Anzahl Eingänge Gerichtsverfahren | 1009 | 1150 | 1065 | -7% |
| • Ø Anstellungen in Personen | 37 | 38 | 43 | 13% |
| • Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 32.50 | 32.20 | 37.25 | 16% |
| • zusätzliche Anzahl Lernende / Praktikantinnen / Praktikanten | 2 | 2 | 3 | 50% |
| Beschluss: Leistungsgruppenbudget | Ist 2006 | Soll 2007 | SOLL 2008 | Abw. 08 zu 07 |
| Leistungen des Obergerichts & der angegliederten Kommissionen | | | | |
| + Kosten | 8 018 131 | 9 349 000 | 10 214 645 | 9% |
| - Erlöse | 2 592 633 | 2 754 200 | 3 024 900 | 10% |
| = Globalkredit / Ertragsüberschuss (-) | 5 425 498 | 6 594 800 | 7 189 745 | 9% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 871 698 | 993 553 | 942 226 | -5% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | 6 297 196 | 7 588 353 | 8 131 971 | 7% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 32.3% | 29.5% | 29.6% | |
| Investitionen | | | | |
| Ausgaben | 663 551 | 1 100 000 | 1 100 000 | |
| Einnahmen | | | | |
| Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 663 551 | 1 100 000 | 1 100 000 | 0% |
| Begründung von Abweichungen / Besonderheiten Löhne: Erhöhung bei den Aufsichtsbehörden um TCHF 20'. Sachaufwand: Erhöhung um TCHF 30' für Prozesskostenfinanzierung sowie TCHF 25' für JU 10 und TCHF 30' für Fachliteratur und Swisslex. Unentgeltliche Rechtspflege: Aufgrund der IST-Werte April 07 kann hier reduziert werden. Abschreibungen: Reduktion auf Basis IST-Werte 06. Interne Verr. Aufwand: Anstieg der Informatikkosten OID um TCHF 200'. Entgelte: Die Gebühreneerträge wurden nicht angehoben, ausserord. Erträge von TCHF 50' werden für UR-Rückforderungen erwartet. Interne Verr. Ertrag : Diese Position beinhaltet die IT-Weiterbelastung der OID-Kosten an die unterstellten Dienststellen. Ø Anstellungen in Personen: Neu 3 Pers. (Projekt JU 10 inkl. Strafverfolgungsbehörden) plus 1 Pers. für ATStGB plus 1 Pers. für Kommissionen Ø Personalbestand in Vollzeitstellen: Plus 300% (JU 10) plus 75% (ATStGB). Anders als in den Vorjahren werden neu die Aufsichts- und Prüfungskommissionen und Ersatzrichter dazu gezählt. | | | | |
| Informationen zu Aufwand & Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | SOLL 2008 | Abw. 08 zu 07 |
| Personalaufwand | 6 026 836 | 6 261 900 | 7 120 745 | 14% |
| Sachaufwand | 191 747 | 669 200 | 771 000 | 15% |
| Unentgeltliche Rechtspflege | 361 324 | 700 000 | 400 000 | -43% |
| Abschreibungen | 862 481 | 979 759 | 936 700 | -4% |
| Interne Verrechnungen | 1 447 442 | 1 731 694 | 1 928 426 | 11% |
| Aufwand | 8 889 829 | 10 342 553 | 11 156 871 | 8% |
| Entgelte | 1 556 471 | 1 148 000 | 1 200 000 | 5% |
| Interne Verrechnungen | 1 036 162 | 1 606 200 | 1 824 900 | 14% |
| Ertrag | 2 592 633 | 2 754 200 | 3 024 900 | 10% |
| Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 6 297 196 | 7 588 353 | 8 131 971 | |

| Zusätzliche Leistungsinformationen | | 4000 | | |
|--|----------|--|-----------|---------------|
| Leistungen <ul style="list-style-type: none"> • Urteile / Entscheide • Erlasse • Aufsicht / Weisungen • Prüfungen • Dienstleistungen zu Gunsten der Politik / Öffentlichkeit • Dienstleistungen zu Gunsten der Öffentlichkeit | | Ziele <ul style="list-style-type: none"> Rechtsfrieden erhalten, Rechtssicherheit schaffen, Recht durchsetzen Organisation optimieren, Abläufe rechtsstaatlich sicherstellen Einwandfreies Funktionieren der beaufsichtigten Organe, Qualitätssicherung Prüfungsdurchführung gewährleisten, Qualitätssicherung Kenntnisse und Erfahrungen in Gesetze einfließen lassen Unnötige Prozesse verhindern | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | SOLL 2008 | Abw. 08 zu 07 |
| • Anzahl erledigte Gerichtsverfahren | 1 061 | 1 150 | 1 065 | -7% |
| • Anzahl durchgeführte Prüfungen | 69 | 80 | 75 | -6% |
| • Anzahl Mitwirkung Aufsichtsfälle Anwälte & Urkundspersonen | 77 | 90 | 90 | 0% |
| • Anzahl Vernehmlassungen | 54 | 60 | 60 | 0% |
| • Anzahl erledigte übrige Geschäfte | 517 | 450 | 500 | 11% |

Informationen zum Grundauftrag, den Zielen und Indikatoren

Grundauftrag

- Urteile / Entscheide fällen;
- Friedensrichter, Betreibungsämter und Konkursämter direkt beaufsichtigen;
- Rechtspraktikant/innen ausbilden.

Gesamtzielsetzungen

Die erstinstanzlichen Gerichte entscheiden die eingehende Fälle innert angemessener Frist * korrekt.

(* Die angemessene Frist ist pro Geschäftsart festgelegt)

| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abw. 08 zu 07 |
|--|------------|------------|------------|---------------|
| Verhältnis erledigte Fälle zu Eingänge | 1.02 | 1.00 | 1.00 | 0% |
| Kenngrössen für die ganze Leistungsgruppe | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abw. 08 zu 07 |
| • Anzahl Eingänge Gerichtsverfahren | 8 778 | 9 500 | 9 500 | 0% |
| • Durchschnittliche Anstellungen in Personen | 107 | 111 | 113 | 2% |
| • Durchschnittlicher Personalbestand in Vollzeitstellen | 81.88 | 82.46 | 84.49 | 2% |
| • zusätzliche Anzahl Lernende / Praktikantinnen / Praktikanten | 17.00 | 21.00 | 19.50 | -7% |
| Beschluss: Leistungsgruppenbudget | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abw. 08 zu 07 |
| Leistungen der erstinstanzlichen Gerichte in Zivil- und Strafsachen | | | | |
| + Kosten | 14 237 885 | 14 509 027 | 16 313 824 | 12% |
| - Erlöse | 4 471 052 | 4 825 000 | 4 825 000 | 0% |
| = Globalkredit / Ertragsüberschuss (-) | 9 766 834 | 9 684 027 | 11 488 824 | 19% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 1 677 870 | 1 790 867 | 2 021 900 | 13% |
| = Nettokosten /betriebliches Ergebnis | 11 444 703 | 11 474 894 | 13 510 724 | 18% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 31.4% | 33.3% | 29.6% | |
| Investitionen | | | | |
| Ausgaben | | | | 0% |
| Einnahmen | | | | 0% |
| Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 0 | 0 | 0 | 0% |

Begründung von Abweichungen / Besonderheiten

Löhne: Erhöhung um TCHF 150', welche vom FD im IFAP irrtümlicherweise nicht berücksichtigt waren sowie TCHF 30' Richterpensum Willisau.

Sachaufwand: Verschiebung zu Lasten interne Verrechnungen Aufwand (Porti ILL Staatskanzlei).

Unentgeltliche Rechtspflege: Erhöhung nur um TCHF 100' anstatt TCHF 200' gemäss IFAP.

Abschreibungen: Reduktion der kalk. Abschreibungen gem. Anlagenbuchhaltung. Die Debitorenverluste wurden wegen der Haftkostenerhöhung von Fr. 15.00 auf Fr. 100.00 pro Tag um TCHF 400' erhöht.

Interne Verr. Aufwand: Anstieg der IT-Kosten um TCHF 100' für Erneuerung Infrastruktur. Für Mieten mussten TCHF 1'195' mehr eingestellt werden. (bisher Standortgemeinde!)

Entgelte: keine Erhöhung, da nicht teuerungsabhängig.

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abw. 08 zu 07 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| Personalaufwand | 11 940 793 | 12 182 927 | 12 584 624 | 3% |
| Sachaufwand | 550 518 | 475 600 | 472 500 | -1% |
| Unentgeltliche Rechtspflege | 1 143 156 | 1 100 000 | 1 200 000 | 9% |
| Abschreibungen | 1 647 146 | 1 749 046 | 2 010 800 | 15% |
| Interne Verrechnungen | 634 143 | 792 321 | 2 067 800 | 161% |
| Aufwand | 15 915 755 | 16 299 894 | 18 335 724 | 12% |
| Entgelte | 4 471 052 | 4 825 000 | 4 825 000 | 0% |
| Interne Verrechnungen | 0 | 0 | 0 | 0% |
| Ertrag | 4 471 052 | 4 825 000 | 4 825 000 | 0% |
| Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 11 444 703 | 11 474 894 | 13 510 724 | |

Zusätzliche Leistungsinformationen 4100

Leistungen

- Entscheide / Urteile
- Rechtshilfe
- Friedensrichter, Betreibungs-/Konkursämter direkt beaufsichtigen
- Praktika
- Prüfungen
- Dienstleistungen zu Gunsten der Politik
- Dienstleistungen zu Gunsten der Öffentlichkeit

Ziele

Rechtsfrieden erhalten, Rechtssicherheit schaffen, Recht durchsetzen
 Recht durchsetzen
 Einwandfreies Funktionieren der beaufsichtigten Organe, Qualitätssicherung
 Grundlage für erfolgreichen Abschluss des Anwaltspatents schaffen
 Prüfungsdurchführung gewährleisten, Qualitätssicherung
 Kenntnisse und Erfahrungen in Gesetze einfließen lassen
 Unnötige Prozesse verhindern (Rechtsauskünfte Arbeitsgericht)

| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abw. 08 zu 07 |
|--|----------|-----------|-----------|---------------|
| • Anzahl erledigte Gerichtsverfahren | 8 961 | 9 500 | 9 500 | 0% |
| • Anzahl Vernehmlassungen | 15 | 10 | 10 | 0% |
| • Anzahl ausgebildete Praktikanten/Innen | 36 | 48 | 48 | 0% |
| • Anzahl kontrollierte Betreibungs-/Konkursämter | 74 | 67 | 67 | 0% |
| • Anzahl Prüfungen mit Mitwirkung | 63 | 63 | 63 | 0% |

Informationen zum Grundauftrag, den Zielen und Indikatoren

Grundauftrag

- Urteile / Entscheide als Rechtsmittelinstanz oder als einzige Instanz fällen;

Für das Verwaltungsgericht:

- Schätzungskommission nach Enteignungsgesetz und Wildschadenschätzungskommissionen beaufsichtigen und betreuen;
- Mitwirkung in der Aufsichtsbehörde über die Anwältinnen und Anwälte sowie in der Anwaltsprüfungskommissionen.

Gesamtzielsetzung

Das Verwaltungsgericht und die Schätzungskommission nach Enteignungsgesetz entscheiden die eingehenden Fälle und Begehren innert angemessener Frist * sowie unabhängig und nur dem Recht verpflichtet.

(* Die angemessene Frist ist pro Geschäftsart / Rechtsgebiet festgelegt)

| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abw. 08 zu 07 |
|--|------------------|------------------|------------------|---------------|
| Verhältnis erledigte Fälle zu Eingänge | 0.92 | 1.03 | 1.00 | -3% |
| Kenngrossen für die ganze Leistungsgruppe | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abw. 08 zu 07 |
| • Anzahl Eingänge Gerichtsverfahren | 1 346 | 1 296 | 1 486 | 15% |
| • Ø Personalbestand in Personen (Anstellungen) | 41 | 43 | 47 | 9% |
| • Ø Personalbestand total in Vollzeitstellen | 31.7 | 32.9 | 36.6 | 11% |
| • zusätzliche Anzahl Lernende / Praktikantinnen / Praktikanten | 0 | 1 | 1 | 0% |
| Beschluss: Leistungsgruppenbudget | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abw. 08 zu 07 |
| Leistungen des Verwaltungsgerichts und der Schätzungskommission | | | | |
| + Kosten | 6 439 744 | 6 827 090 | 7 595 426 | 11% |
| - Erlöse | 459 932 | 525 000 | 591 500 | 13% |
| = Globalkredit / Ertragsüberschuss (-) | 5 979 812 | 6 302 090 | 7 003 926 | 11% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Kosten | 100 150 | 137 068 | 54 150 | -60% |
| = Nettokosten /betriebliches Ergebnis | 6 079 962 | 6 439 158 | 7 058 076 | 10% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 7.1% | 7.7% | 7.8% | 1% |
| Investitionen | | | | |
| Ausgaben | | | | 0% |
| Einnahmen | | | | 0% |
| Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 0 | 0 | 0 | 0% |

Begründung von Abweichungen / Besonderheiten

Leistungsauftrag: Die Eingänge bzw. die Erledigungen werden im Jahre 2008 bedeutend höher sein, als in den Vorjahren.

Löhne: Aufrechnung TCHF 360' für 350% Stellenprozente sowie TCHF 35' für 20% Stellenprozente für die Rechtsweggarantie, ausserdem Korrektur zur Ausgangslage 2007 sowie Reduktion der Löhne bei der Schätzungskommission.

Sachaufwand: Einmaliger Pauschalaufwand von TCHF 105' für das Projekt Rechtsweggarantie (nur auf 2008 bezogen). Der höhere jährliche Aufwand ab 2009 wird dann den einzelnen Kostenarten zugeteilt werden.

Unentgeltliche Rechtspflege: Gemäss Budget 2007.

Abschreibungen: Gemäss Anlagenbuchhaltung reduziert. Debitorenverluste gleichbleibend mit 2006 bzw. 2007.

Interne Verr. Aufwand: Anstieg der Mieten (Zusatz Hallwilerweg TCHF 156'9)

Entgelte: Mehr Fälle plus Pensenerhöhung.

Ø Personalbestand um 4 erhöht (350% Stellenerhöhung).

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abw. 08 zu 07 |
|---|------------------|------------------|------------------|---------------|
| Personalaufwand | 5 466 673 | 5 886 490 | 6 394 726 | 9% |
| Sachaufwand | 170 729 | 178 200 | 290 600 | 63% |
| Unentgeltliche Rechtspflege | 134 443 | 150 000 | 150 000 | 0% |
| Abschreibungen | 90 125 | 123 493 | 48 750 | -61% |
| Interne Verrechnungen | 677 924 | 625 975 | 765 500 | 22% |
| Aufwand | 6 539 894 | 6 964 158 | 7 649 576 | 10% |
| Entgelte | 459 932 | 525 000 | 591 500 | 13% |
| Interne Verrechnungen | 0 | 0 | 0 | 0% |
| Ertrag | 459 932 | 525 000 | 591 500 | 13% |
| Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 6 079 962 | 6 439 158 | 7 058 076 | |

| Leistungen des Verwaltungsgerichts und der Schätzungskommission | | | | |
|---|----------|---|-----------|---------------|
| Leistungen <ul style="list-style-type: none"> • Entscheide / Urteile • Erlasse • Aufsicht / Weisungen • Prüfungen • Praktika • Dienstleistungen zu Gunsten der Politik • Dienstleistungen zu Gunsten der Öffentlichkeit | | Ziele <ul style="list-style-type: none"> Rechtsfrieden erhalten, Rechtssicherheit schaffen, Recht durchsetzen Organisation optimieren, Abläufe rechtsstaatlich sicherstellen Einwandfreies Funktionieren der beaufsichtigten Organe, Qualitätssicherung Prüfungsdurchführung gewährleisten, Qualitätssicherung Praktische Grundlage für erfolgreiche Prüfung im Verwaltungsrecht Kenntnisse und Erfahrungen in Gesetze einfließen lassen Unnötige Prozesse verhindern | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abw. 08 zu 07 |
| • Anzahl erledigte Gerichtsverfahren | 1 235 | 1 334 | 1 486 | 11% |
| • Anzahl Vernehmlassungen | 41 | 60 | 50 | -17% |
| • Anzahl Mitwirkung Aufsichtsfälle Anwälte | 31 | 50 | 50 | 0% |
| • Anzahl Mitwirkung Prüfungen Anwälte | 41 | 60 | 60 | 0% |
| • Anzahl restliche erledigte übrige Geschäfte | 93 | 85 | 100 | 18% |

Informationen zum Grundauftrag, den Zielen und Indikatoren

Grundauftrag

1. Grundbuchinspektorat:

- übt im Auftrag des Obergerichts die fachliche Aufsicht über die Grundbuchämter aus;
- erbringt Dienstleistungen für das Obergericht und für die Öffentlichkeit.

2. Grundbuchämter:

- führen und verwalten die Dateien über die Grundstücke und die an diesen bestehenden Rechte und Lasten (Art 942 ff ZGB);
- erteilen schriftliche und mündliche Auskünfte über den Inhalt des Grundbuchs.

Gesamtzielsetzung

Die Grundbuchämter erledigen die eingehenden Geschäfte durchschnittlich innert 6 Wochen.

| Indikator Gesamtzielsetzung | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abw. 08 zu 07 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| Verhältnis erledigte Anmeldungen zu Eingänge | 1.02 | 1.01 | 1.02 | 1% |
| Kenngrossen für die ganze Leistungsgruppe | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abw. 08 zu 07 |
| • Anzahl Grundbuchanmeldungen | 21 866 | 22 100 | 21 866 | -1% |
| • Ø Anstellungen in Personen | 52 | 55 | 53 | -5% |
| • Ø Personalbestand in Vollzeitstellen | 41.90 | 40.80 | 41.10 | 1% |
| • zusätzliche Anzahl Lernende / Praktikantinnen / Praktikanten | 7 | 9 | 14 | 56% |
| Beschluss: Leistungsgruppenbudget | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abw. 08 zu 07 |
| Leistungen Grundbuchwesen | | | | |
| + Kosten | 7 637 626 | 7 932 081 | 8 183 712 | 3% |
| - Erlöse | 14 717 288 | 13 833 650 | 14 031 100 | 1% |
| = Globalkredit / Ertragsüberschuss (-) | -7 079 662 | -5 901 569 | -5 847 388 | -1% |
| + Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen | 92 390 | 180 670 | 561 996 | 211% |
| = Nettokosten / betriebliches Ergebnis | -6 987 271 | -5 720 899 | -5 285 392 | -8% |
| Kostendeckungsgrad Globalkredit | 192.7% | 174.4% | 171.5% | -2% |
| Investitionen | | | | |
| Ausgaben | 0 | 0 | 0 | |
| Einnahmen | 0 | 0 | 0 | |
| Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 0 | 0 | 0 | |

Begründung von Abweichungen / Besonderheiten

Löhne: Neu 6 Praktikantenstellen plus ein zur Auszahlung bewilligtes DAG.

Sachaufwand: Reduktionen bei den Spesen und übriger Sachaufwand.

Abschreibungen: Die Investitionen wurden neu den Leistungsgruppen zugeordnet, was einer Erhöhung an Anlagen bei den Grundbuchämtern zur hat, im Ausgleich sind die Abschreibungen bei den anderen Leistungsgruppen gesunken.

Interne Verr. Aufwand: Für den Kostenanstieg sorgen vorwiegend die IT- sowie die Portalkosten beim DMZ.

Entgelte: Erhöhung gemäss Vorgabe Obergericht.

Interne Verr. Ertrag: Die Dienstleistungen an andere Dienststellen sind stetig gewachsen.

| Informationen zu Aufwand und Ertrag | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abw. 08 zu 07 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| Personalaufwand | 4 802 643 | 4 963 381 | 5 075 212 | 2% |
| Sachaufwand | 355 525 | 239 600 | 231 500 | -3% |
| Abschreibungen | 83 625 | 174 988 | 504 446 | 188% |
| Interne Verrechnungen | 2 488 223 | 2 734 782 | 2 934 550 | 7% |
| Aufwand | 7 730 016 | 8 112 751 | 8 745 708 | 8% |
| Entgelte | 14 663 630 | 13 820 000 | 14 010 000 | 1% |
| Interne Verrechnungen | 53 658 | 13 650 | 21 100 | 55% |
| Ertrag | 14 717 288 | 13 833 650 | 14 031 100 | 1% |
| Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | -6 987 272 | -5 720 899 | -5 285 392 | |

| Zusätzliche Leistungsinformationen | | | | |
|--|-------------------|---|-------------------|----------------------|
| Leistungen <ul style="list-style-type: none"> • Grundbuchinspektorat: <ul style="list-style-type: none"> • Aufsicht / Weisungen • übrige Dienstleistungen • Grundbuchämter <ul style="list-style-type: none"> • Grundbucheintragungen • Auskünfte / Auszüge | | Ziele <p>Einwandfreies Funktionieren der beaufsichtigten Grundbuchämter, Qualitätssicherung Kenntnisse und Erfahrungen in Gesetze und Projekte einfließen lassen</p> <p>Rechtssicherheit schaffen, Recht durchsetzen, Rechtsfrieden erhalten Gesetzlichen Informationsauftrag erfüllen, Rechtsfrieden erhalten</p> | | |
| Indikatoren | Ist 2006 | Soll 2007 | Soll 2008 | Abw. 08 zu 07 |
| <ul style="list-style-type: none"> • Grundbuchinspektorat <ul style="list-style-type: none"> • Anzahl Inspektionen und Weisungen • Anzahl Anfragen und Vernehmlassungen • Anzahl Leitung und Mitarbeit in Projekten • Anzahl Kommissionen • Grundbuchämter <ul style="list-style-type: none"> • Anzahl erledigte Anmeldungen • Anzahl schriftliche Auskünfte | 6 43 6 0 | 6 20 0 0 | 6 42 6 1 | 0% 110% 0% |
| | 22 377 13 078 | 22 361 12 983 | 22 377 13 078 | 0% 1% |

| | | |
|---------------------|-------------|---|
| Konkursämter | 4400 | Leistungsauftrag / Globalbudget 2008 |
|---------------------|-------------|---|

| Informationen zum Grundauftrag, den Zielen und Indikatoren | | | | |
|--|--|---|--|---|
| Grundauftrag <ul style="list-style-type: none"> Konkursverfahren und betreibungsrechtliche Grundpfandverwertungen durchführen; Rechtshilfeaufträge zu Konkursverfahren und zu Liquidationen erledigen. Gesamtzielsetzungen <p>Die Konkursämter erledigen die eingehenden Geschäfte innert angemessener Frist * korrekt. (* Die angemessene Frist ist pro Geschäftsart festgelegt).</p> | | | | |
| Indikator Gesamtzielsetzung | IST 2006 | SOLL 2007 | SOLL 2008 | Abw. 08 zu 07 |
| Verhältnis erledigte Konkursverfahren zu Eingänge | 1.22 | 1.03 | 1.04 | 2% |
| Kenngrossen für die ganze Leistungsgruppe | IST 2006 | SOLL 2007 | SOLL 2008 | Abw. 08 zu 07 |
| <ul style="list-style-type: none"> Anzahl Eingänge Konkursverfahren Ø Anstellungen in Personen Ø Personalbestand in Vollzeitstellen Durchschnittliche Anzahl Lehrlinge / Praktikanten | 341 12 8.00 2 | 340 13 10.40 2 | 333 9 9.40 1 | -2% -29% -10% -50% |
| Beschluss: Leistungsgruppenbudget | IST 2006 | SOLL 2007 | SOLL 2008 | Abw. 08 zu 07 |
| Leistungen der Konkursämter + Kosten - Erlöse = Globalkredit / Ertragsüberschuss (-) + Abschreibungen und Kalkulatorische Zinsen = Nettokosten / betriebliches Ergebnis Kostendeckungsgrad Globalkredit | 1 834 815 777 447 1 057 368 38 855 1 096 222 42.4% | 1 938 400 780 000 1 158 400 63 895 1 222 295 40.2% | 1 948 330 690 000 1 258 330 50 482 1 308 812 35.4% | 1% -12% 9% -21% 7% |
| Investitionen Ausgaben Einnahmen Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 0 0 0 | 0 0 0 | 0 0 0 | |
| Begründung von Abweichungen / Besonderheiten Sachaufwand: Verschiebung Miete Hallwilerweg 6 und Grossmatte in die internen Verrechnungen. Abschreibungen: Gemäss Anlagenbuchhaltung weniger Abschreibungen. Interne Verrechnungen Aufwand: Erhöhung der IT-Kosten und Verschiebung der Miete und Portikosten aus dem Sachaufwand. Entgelte: Weniger Grundstücksteigerungen, die für hohe Erträge sorgen. Ø Personalbestand: Neu ohne "Sportelämter" gerechnet. | | | | |
| Informationen zu Aufwand und Ertrag | IST 2006 | SOLL 2007 | SOLL 2008 | Abw. 08 zu 07 |
| Personalaufwand Sachaufwand Abschreibungen Interne Verrechnungen + Aufwand Entgelte Interne Verrechnungen - Ertrag Total Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 1 600 562 121 032 36 686 115 389 1 873 670 777 447 0 777 447 1 096 222 | 1 700 200 126 700 62 816 112 580 2 002 295 780 000 0 780 000 1 222 295 | 1 711 390 47 840 47 947 191 635 1 998 812 690 000 0 690 000 1 308 812 | 1% -62% -24% 70% 0% -12% 0% -12% |
| Leistungen der Konkursämter 4400 | | | | |
| Leistungen <ul style="list-style-type: none"> Konkursverfahren Betriebsrechtliche Grundpfandverwertungen Liquidationen nach Art. 230a SchKG Nachlassvertrag im Konkurs nach Art.332 SchKG Rechtshilfetätigkeiten Dienstleistungen für Öffentlichkeit und Politik | Ziele Recht durchsetzen, bestmögliche Verwertung der Aktiven Recht durchsetzen, bestmögliche Verwertung der Aktiven Recht durchsetzen, bestmögliche Verwertung der Aktiven Recht durchsetzen Recht durchsetzen Kenntnisse und Erfahrungen weitergeben | | | |
| Indikatoren | IST 2006 | SOLL 2007 | SOLL 2008 | Abw. 08 zu 07 |
| <ul style="list-style-type: none"> Anzahl erledigte Konkurse Anzahl erledigte Grundpfandverwertungen Anzahl erledigte Rechtshilfeaufträge Anzahl Vernehmlassungen | 417 11 18 2 | 349 12 22 0 | 347 10 23 0 | -1% -17% 5% 0% |

IV. Verwaltungsrechnung

- Zusammenzüge**
- Laufende Rechnung**
- Investitionsrechnung**
- Artengliederung**
- Funktionale Gliederung**

ZUSAMMENZUG FINANZIERUNGSRECHNUNG

| | Rechnung 2006 | Voranschlag 2007 | Voranschlag 2008 |
|---|------------------|---------------------|---------------------|
| Unbereinigte Investitions- und Finanzierungsrechnung (Stufe II inkl. ausserordentliche Verbesserungen) | | | |
| Laufende Rechnung | | | |
| Total Aufwand | 3'365'163'021 | 3'446'462'271 | 3'026'758'211 |
| Total Ertrag | -3'497'330'049 | -3'447'075'951 | -3'068'225'226 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss(-) | -132'167'029 | -613'680 | -41'467'015 |
| Investitionsrechnung | | | |
| Total Ausgaben | 283'281'111 | 344'668'150 | 258'651'100 |
| Total Einnahmen (ohne Abschreibungen Artengliederung 68) | -107'422'338 | -160'098'700 | -71'467'700 |
| = Nettoinvestitionen | 175'858'773 | 184'569'450 | 187'183'400 |
| Finanzierungsrechnung | | | |
| Nettoinvestitionen | 175'858'773 | 184'569'450 | 187'183'400 |
| - Abschreibungen (exkl. Finanzvermögen) | -193'718'360 | -208'136'504 | -155'488'397 |
| +/- Aufwand/Ertragsüberschuss (-) der Laufenden Rechnung | -132'167'029 | -613'680 | -41'467'015 |
| = Finanzierungsfehlbetrag/-überschuss (-) | -150'026'616 | -24'180'734 | -9'772'012 |
| Bereinigte Investitions- und Finanzierungsrechnung (ohne Darlehen und Beteiligungen) (Stufe II inkl. ausserordentliche Verbesserungen) | | | |
| Investitionsrechnung | | | |
| Total Ausgaben (ohne Artengliederung 52) | 282'074'711 | 342'068'150 | 256'751'100 |
| Total Einnahmen (ohne Artengliederung 62+68) | -103'585'083 | -157'258'000 | -68'617'000 |
| = Nettoinvestitionen | 178'489'628 | 184'810'150 | 188'134'100 |
| Finanzierungsrechnung | | | |
| Nettoinvestitionen | 178'489'628 | 184'810'150 | 188'134'100 |
| - Abschreibungen (exkl. Finanzvermögen) | -193'718'360 | -208'136'504 | -155'488'397 |
| +/- Aufwand/Ertragsüberschuss (-) der Laufenden Rechnung | -132'167'029 | -613'680 | -41'467'015 |
| + Saldo aus Einlagen/Entnahmen Spezialfinanzierung | 1'246'604 | -6'369'421 | -5'750'865 |
| = Finanzierungsfehlbetrag/-überschuss (-) | -146'149'157 | -30'309'455 | -14'572'177 |

(in Fr.)

VERWALTUNGSRECHNUNG

Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung

Rechnung 2006

Voranschlag 2007

Voranschlag 2008**Staatskanzlei und Finanzkontrolle**

| | | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Total Aufwand | 13'736'887 | 12'946'030 | 12'923'284 |
| Total Ertrag | -4'432'792 | -3'999'950 | -3'888'800 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 9'304'095 | 8'946'080 | 9'034'484 |

**Bau-, Umwelt- und Wirtschafts-
departement (BUWD)**

| | | | |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Total Aufwand | 635'043'574 | 640'345'470 | 493'192'410 |
| Total Ertrag | -559'500'016 | -557'235'900 | -393'204'400 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 75'543'558 | 83'109'570 | 99'988'010 |

Bildungs- und Kulturdepartement (BKD)

| | | | |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Total Aufwand | 690'943'439 | 715'091'996 | 752'893'512 |
| Total Ertrag | -176'910'314 | -175'729'739 | -168'900'293 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 514'033'125 | 539'362'257 | 583'993'219 |

Finanzdepartement (FD)

| | | | |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Total Aufwand | 408'928'580 | 442'450'260 | 489'006'064 |
| Total Ertrag | -1'706'433'027 | -1'666'461'796 | -1'783'471'181 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | -1'297'504'446 | -1'224'011'536 | -1'294'465'117 |

Gesundheits- und Sozialdepartement (GSD)

| | | | |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Total Aufwand | 1'115'214'223 | 1'143'684'790 | 930'896'646 |
| Total Ertrag | -785'514'850 | -800'136'118 | -510'439'249 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 329'699'373 | 343'548'672 | 420'457'397 |

Justiz- und Sicherheitsdepartement (JSD)

| | | | |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Total Aufwand | 460'347'155 | 448'222'074 | 299'959'603 |
| Total Ertrag | -241'520'699 | -220'794'598 | -185'158'803 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 218'826'455 | 227'427'476 | 114'800'800 |

Zivil- und Strafrechtspflege

| | | | |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Total Aufwand | 24'805'583 | 26'642'447 | 29'492'595 |
| Total Ertrag | -7'063'685 | -7'579'200 | -7'849'900 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 17'741'898 | 19'063'247 | 21'642'695 |

Grundbuch- und Konkurswesen

| | | | |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Total Aufwand | 9'603'686 | 10'115'046 | 10'744'521 |
| Total Ertrag | -15'494'735 | -14'613'650 | -14'721'100 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | -5'891'049 | -4'498'604 | -3'976'579 |

Verwaltungsrechtspflege

| | | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Total Aufwand | 6'539'894 | 6'964'158 | 7'649'576 |
| Total Ertrag | -459'932 | -525'000 | -591'500 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 6'079'962 | 6'439'158 | 7'058'076 |

VERWALTUNGSRECHNUNG

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung

Rechnung 2006

Voranschlag 2007

Voranschlag 2008**Staatskanzlei und Finanzkontrolle**

| | | | |
|-----------------------|---------------|----------------|----------------|
| Total Ausgaben | 40'313 | 150'000 | 130'000 |
|-----------------------|---------------|----------------|----------------|

**Bau- Umwelt- und Wirtschafts-
departement (BUWD)**

| | | | |
|----------------|-------------|-------------|-------------|
| Total Ausgaben | 183'969'847 | 197'128'000 | 150'159'000 |
|----------------|-------------|-------------|-------------|

| | | | |
|-----------------|--------------|--------------|-------------|
| Total Einnahmen | -111'276'966 | -120'976'000 | -70'802'000 |
|-----------------|--------------|--------------|-------------|

| | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 72'692'881 | 76'152'000 | 79'357'000 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|

Bildungs- und Kulturdepartement (BKD)

| | | | |
|----------------|-----------|------------|------------|
| Total Ausgaben | 8'726'825 | 11'381'150 | 13'457'100 |
|----------------|-----------|------------|------------|

| | | | |
|-----------------|---------|---|---|
| Total Einnahmen | -66'292 | 0 | 0 |
|-----------------|---------|---|---|

| | | | |
|--|------------------|-------------------|-------------------|
| Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 8'660'533 | 11'381'150 | 13'457'100 |
|--|------------------|-------------------|-------------------|

Finanzdepartement (FD)

| | | | |
|----------------|------------|-------------|------------|
| Total Ausgaben | 68'802'242 | 111'130'000 | 88'900'000 |
|----------------|------------|-------------|------------|

| | | | |
|-----------------|----------|-------------|------------|
| Total Einnahmen | -721'642 | -43'835'700 | -5'570'700 |
|-----------------|----------|-------------|------------|

| | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 68'080'600 | 67'294'300 | 83'329'300 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|

Gesundheits- und Sozialdepartement (GSD)

| | | | |
|----------------|------------|------------|---------|
| Total Ausgaben | 18'536'020 | 19'779'000 | 575'000 |
|----------------|------------|------------|---------|

| | | | |
|-----------------|----------|---|---|
| Total Einnahmen | -4758.19 | 0 | 0 |
|-----------------|----------|---|---|

| | | | |
|--|-------------------|-------------------|----------------|
| Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 18'488'461 | 19'779'000 | 575'000 |
|--|-------------------|-------------------|----------------|

Justiz- und Sicherheitsdepartement (JSD)

| | | | |
|----------------|-----------|-----------|-----------|
| Total Ausgaben | 2'542'312 | 4'000'000 | 4'330'000 |
|----------------|-----------|-----------|-----------|

| | | | |
|-----------------|---------|---|---|
| Total Einnahmen | -56'750 | 0 | 0 |
|-----------------|---------|---|---|

| | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 2'485'562 | 4'000'000 | 4'330'000 |
|--|------------------|------------------|------------------|

Zivil- und Strafrechtspflege

| | | | |
|-----------------------|----------------|------------------|------------------|
| Total Ausgaben | 663'551 | 1'100'000 | 1'100'000 |
|-----------------------|----------------|------------------|------------------|

VERWALTUNGSRECHNUNG

Laufende Rechnung Staatskanzlei und Finanzkontrolle

Rechnung 2006 Voranschlag 2007

Voranschlag 2008**Staatskanzlei und Finanzkontrolle**

| | | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Total Aufwand | 13'736'887 | 12'946'030 | 12'923'284 |
| Total Ertrag | -4'432'792 | -3'999'950 | -3'888'800 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 9'304'095 | 8'946'080 | 9'034'484 |

2001 Staatskanzlei

| | | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Total Aufwand | 11'940'191 | 11'070'860 | 10'991'349 |
| Total Ertrag | -4'161'772 | -3'685'950 | -3'601'800 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 7'778'419 | 7'384'910 | 7'389'549 |

2002 Finanzkontrolle

| | | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Total Aufwand | 1'796'696 | 1'875'170 | 1'931'935 |
| Total Ertrag | -271'020 | -314'000 | -287'000 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 1'525'676 | 1'561'170 | 1'644'935 |

VERWALTUNGSRECHNUNG

Laufende Rechnung BUWD

Rechnung 2006 Voranschlag 2007 **Voranschlag 2008****Bau- Umwelt- und Wirtschafts-
departement (BUWD)**

| | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Total Aufwand | 635'043'574 | 640'345'470 | 493'192'410 |
| Total Ertrag | -559'500'016 | -557'235'900 | -393'204'400 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 75'543'558 | 83'109'570 | 99'988'010 |
| 2101 Departementssekretariat | | | |
| Total Aufwand | 3'882'482 | 4'118'800 | 4'020'456 |
| Total Ertrag | -979'611 | -628'100 | -530'045 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 2'902'871 | 3'490'700 | 3'490'411 |
| 2111 Landwirtschaft und Wald (law) | | | |
| Total Aufwand | 232'530'857 | 234'343'340 | 229'702'310 |
| Total Ertrag | -214'189'206 | -216'205'200 | -210'707'000 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 18'341'652 | 18'138'140 | 18'995'310 |
| 2112 Raumentwicklung Wirtschaftsförderung und Geoinformation (rawi) | | | |
| Total Aufwand | 16'385'872 | 16'591'867 | 16'603'515 |
| Total Ertrag | -9'342'793 | -8'946'000 | -8'997'000 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 7'043'078 | 7'645'867 | 7'606'515 |
| 2113 Umwelt und Energie (uwe) | | | |
| Total Aufwand | 25'558'556 | 28'138'783 | 28'729'478 |
| Total Ertrag | -6'518'362 | -6'946'300 | -7'143'000 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 19'040'194 | 21'192'483 | 21'586'478 |
| 2114 Verkehr und Infrastruktur (vif) | | | |
| Total Aufwand | 169'257'124 | 176'730'280 | 191'922'671 |
| Total Ertrag | -146'258'738 | -149'708'900 | -145'559'255 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 22'998'385 | 27'021'380 | 46'363'416 |
| 2115 Wirtschaft und Arbeit (wira) | | | |
| Total Aufwand | 184'856'757 | 178'082'400 | |
| Total Ertrag | -181'672'806 | -174'371'400 | |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 3'183'951 | 3'711'000 | |
| 2116 Landwirtschaftliche Kreditkasse | | | |
| Total Aufwand | 2'571'926 | 2'340'000 | 1'945'880 |
| Total Ertrag | -538'500 | -430'000 | 0 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 2'033'426 | 1'910'000 | 1'945'880 |
| 2117 Organisationseinheit Pilatus | | | |
| Total Aufwand | | | 20'268'100 |
| Total Ertrag | | | -20'268'100 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | | | 0 |

VERWALTUNGSRECHNUNG

Laufende Rechnung BKD

Rechnung 2006 Voranschlag 2007 **Voranschlag 2008**

Bildungs- und Kulturdepartement (BKD)

| | | | |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Total Aufwand | 690'943'439 | 715'091'996 | 752'893'512 |
| Total Ertrag | -176'910'314 | -175'729'739 | -168'900'293 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 514'033'125 | 539'362'257 | 583'993'219 |

2201 Departementssekretariat

| | | | |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| Total Aufwand | 170'686'966 | 172'905'037 | 25'853'626 |
| Total Ertrag | -23'880'444 | -14'798'532 | -4'300'671 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 146'806'522 | 158'106'505 | 21'552'955 |

Dienststelle Volksschulbildung

| | | | |
|---------------------------------------|--|--|--------------------|
| Total Aufwand | | | 208'977'266 |
| Total Ertrag | | | -29'453'912 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | | | 179'523'354 |

2211 Amt für Volksschulbildung

| | | | |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--|
| Total Aufwand | 155'839'313 | 157'554'100 | |
| Total Ertrag | -6'902'580 | -6'505'000 | |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 148'936'733 | 151'049'100 | |

2212 Fachstelle für Schulevaluation

| | | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|--|
| Total Aufwand | 1'640'967 | 1'772'900 | |
| Total Ertrag | -2'728 | 0 | |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 1'638'239 | 1'772'900 | |

2215 Heilpädagogisches Zentrum Hohenrain

| | | | |
|---------------------------------------|---------------|-------------|--|
| Total Aufwand | 20'478'096 | 21'277'250 | |
| Total Ertrag | -20'385'633 | -21'277'250 | |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 92'462 | 0 | |

2216 Heilpädagogisches Zentrum Sunnebühl

| | | | |
|---------------------------------------|--------------|-------------|--|
| Total Aufwand | 12'618'570 | 12'419'779 | |
| Total Ertrag | -12'615'815 | -12'419'779 | |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 2'755 | 0 | |

2218 Fachstelle für Schulberatung

| | | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|--|
| Total Aufwand | 1'476'263 | 1'532'400 | |
| Total Ertrag | -146'268 | -130'000 | |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 1'329'995 | 1'402'400 | |

Dienststelle Berufs- und Weiterbildung

| | | | |
|---------------------------------------|--|--|--------------------|
| Total Aufwand | | | 223'719'618 |
| Total Ertrag | | | -75'677'972 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | | | 148'041'646 |

2221 Amt für Berufsbildung

| | | | |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|--|
| Total Aufwand | 71'858'838 | 87'667'557 | |
| Total Ertrag | -15'575'394 | -23'842'530 | |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 56'283'444 | 63'825'027 | |

2222 Berufs- und Studienberatung

| | | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|--|
| Total Aufwand | 5'442'808 | 5'286'863 | |
| Total Ertrag | -598'784 | -700'900 | |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 4'844'024 | 4'585'963 | |

2231 Bildungszentrum für Hauswirtschaft

| | | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|--|
| Total Aufwand | 3'302'734 | 4'003'850 | |
| Total Ertrag | -1'392'680 | -1'829'600 | |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 1'910'054 | 2'174'250 | |

VERWALTUNGSRECHNUNG

Laufende Rechnung BKD

Rechnung 2006 Voranschlag 2007 **Voranschlag 2008**

2232 Ausbildungszentrum Gesundheitsberufe

| | | |
|---------------------------------------|------------------|-------------------|
| Total Aufwand | 22'059'096 | 22'675'050 |
| Total Ertrag | -12'780'062 | -11'480'200 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 9'279'034 | 11'194'850 |

2233 LBBZ Hohenrain

| | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Total Aufwand | 4'477'836 | 4'671'000 |
| Total Ertrag | -1'640'895 | -1'374'100 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 2'836'940 | 3'296'900 |

2234 LBBZ Schüpfheim

| | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Total Aufwand | 3'555'606 | 3'777'488 |
| Total Ertrag | -1'444'074 | -1'175'900 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 2'111'532 | 2'601'588 |

2235 Milchwirtschaftl. Bildungszentrum Sursee

| | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Total Aufwand | 1'807'456 | 1'868'370 |
| Total Ertrag | -766'491 | -750'900 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 1'040'965 | 1'117'470 |

2236 Berufsbildungszentrum Emmen

| | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Total Aufwand | 7'281'945 | 7'211'591 |
| Total Ertrag | -2'383'405 | -2'597'318 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 4'898'540 | 4'614'273 |

2237 Berufsbildungszentrum Luzern

| | | |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Total Aufwand | 33'320'258 | 26'348'704 |
| Total Ertrag | -13'958'346 | -12'156'524 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 19'361'912 | 14'192'180 |

2238 Berufsbildungszentrum Sursee

| | | |
|---------------------------------------|------------------|-------------------|
| Total Aufwand | 14'739'894 | 15'964'349 |
| Total Ertrag | -5'916'838 | -5'724'249 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 8'823'056 | 10'240'100 |

2239 Berufsbildungszentrum Willisau

| | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Total Aufwand | 8'567'698 | 8'994'300 |
| Total Ertrag | -3'028'684 | -3'222'495 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 5'539'014 | 5'771'805 |

2240 Hochschule für Gestaltung und Kunst

| | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Total Aufwand | 5'598'186 | 5'673'800 |
| Total Ertrag | -2'516'349 | -2'160'000 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 3'081'838 | 3'513'800 |

2241 Höhere Fachschule für Tourismus

| | | |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Total Aufwand | 1'821'137 | 1'838'330 |
| Total Ertrag | -1'303'936 | -1'191'810 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 517'201 | 646'520 |

2242 Mittelschulzentrum Luzern

| | | |
|---------------------------------------|--|----------------|
| Total Aufwand | | 5'764'015 |
| Total Ertrag | | -4'982'268 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | | 781'747 |

2251 Kantonsschule Beromünster

| | | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Total Aufwand | 8'289'288 | 8'205'389 | 9'190'161 |
| Total Ertrag | -3'468'834 | -3'328'200 | -3'644'518 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 4'820'454 | 4'877'189 | 5'545'643 |

VERWALTUNGSRECHNUNG

Laufende Rechnung BKD

Rechnung 2006 Voranschlag 2007 **Voranschlag 2008**

2252 Kantonsschule Luzern

| | | | |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Total Aufwand | 37'326'060 | 39'119'825 | 37'961'174 |
| Total Ertrag | -15'276'835 | -13'552'380 | -14'609'894 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 22'049'226 | 25'567'445 | 23'351'280 |

2253 Kantonsschule Reussbühl

| | | | |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Total Aufwand | 17'246'164 | 17'536'258 | 18'880'773 |
| Total Ertrag | -7'103'387 | -7'265'860 | -7'198'400 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 10'142'777 | 10'270'398 | 11'682'373 |

2254 Kantonsschule Schüpfheim

| | | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Total Aufwand | 4'182'859 | 4'575'468 | 4'869'429 |
| Total Ertrag | -809'520 | -820'736 | -1'019'561 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 3'373'339 | 3'754'732 | 3'849'868 |

2255 Kantonsschule Sursee

| | | | |
|---------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| Total Aufwand | 17'112'763 | 16'697'243 | 18'066'613 |
| Total Ertrag | -7'053'217 | -6'768'869 | -5'740'091 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 10'059'546 | 9'928'374 | 12'326'522 |

2256 Kantonsschule Willisau

| | | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Total Aufwand | 12'467'132 | 12'220'174 | 13'876'116 |
| Total Ertrag | -5'208'921 | -5'637'455 | -4'577'530 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 7'258'211 | 6'582'719 | 9'298'586 |

2257 Kantonale Mittelschule Seetal

| | | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Total Aufwand | 14'246'313 | 14'062'115 | 12'708'659 |
| Total Ertrag | -4'581'649 | -4'516'070 | -3'938'400 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 9'664'664 | 9'546'045 | 8'770'259 |

2258 Kantonsschule Musegg

| | | | |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Total Aufwand | 14'009'106 | 14'122'151 | 13'624'709 |
| Total Ertrag | -1'958'034 | -1'361'850 | -1'274'956 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 12'051'073 | 12'760'301 | 12'349'753 |

Dienststelle Hochschulbildung Kultur und Sport

| | | | |
|---------------------------------------|--|--|--------------------|
| Total Aufwand | | | 165'165'368 |
| Total Ertrag | | | -17'464'388 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | | | 147'700'980 |

VERWALTUNGSRECHNUNG

Laufende Rechnung BKD

Rechnung 2006 Voranschlag 2007 **Voranschlag 2008**

| | | |
|--|------------------|------------------|
| 2274 Religionspädagogisches Institut | | |
| Total Aufwand | 1'395'842 | 1'382'100 |
| Total Ertrag | -1'004'651 | -1'118'200 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 391'191 | 263'900 |
| 3011000 Bruttolohn Verwalt.-Betriebspersonal kt. Schulen | 229'760 | 142'500 |
| 3020000 Bruttolohn Lehrkräfte der kantonalen Schulen | 820'847 | 868'000 |
| 3020103 Besondere Sozialzulagen | 0 | 0 |
| 3030002 AHV IV EO FAK ALV Verw.und Betriebspers. | 18'123 | 11'400 |
| 3030004 AHV IV EO FAK ALV Lehrkräfte | 63'858 | 70'000 |
| 3040002 Pensionskasse Verw. und Betriebsp. kant. Schulen | 23'574 | 15'000 |
| 3040004 Pensionskasse Lehrkräfte | 80'271 | 82'500 |
| 3040100 Annuität LUPK | 0 | 0 |
| 3050002 UVG Verw.- und Betriebspersonal kant. Schulen | 783 | 500 |
| 3050004 UVG Lehrkräfte | 2'791 | 2'500 |
| 3090001 Aus- und Weiterbildung | 1'746 | 5'000 |
| 3090090 Übriger Personalaufwand | 0 | 2'200 |
| 3100000 Büromaterial Informatikverbrauchsmaterial | 4'786 | 6'000 |
| 3100002 Lehrmittel | 731 | 2'000 |
| 3100004 Druckkosten | 1'004 | 0 |
| 3100005 Bücher Fachliteratur | 12'758 | 16'000 |
| 3160000 Raummieten | 70'230 | 72'000 |
| 3170001 Reisespesen | 7'243 | 8'000 |
| 3170090 Übrige Spesenentschädigungen | 0 | 6'000 |
| 3181000 Telekommunikationsgebühren | 1'144 | 1'500 |
| 3181001 Porto | 3'649 | 3'000 |
| 3189090 Übrige Dienstleistungen / Honorare | 33'704 | 58'000 |
| 3190090 Übriger Sachaufwand | 5'404 | 5'000 |
| 3954350 ILL Einkäufe | 13'438 | 5'000 |
| 4330000 Kurs- und Schulgelder | -134'140 | -125'000 |
| 4390000 Übrige Entgelte | -10'597 | -10'000 |
| 4600000 Beiträge für eig. Rechnung Bund | -617'914 | 0 |
| 4610000 Beitr.für eig.Rechnung Kantone | 0 | -741'200 |
| 4690000 Beitr.für eig.Rechnung Übrige | -242'000 | -242'000 |
| 2275 Zentral- und Hochschulbibliothek | | |
| Total Aufwand | 7'962'561 | 7'888'918 |
| Total Ertrag | -2'202'704 | -2'243'164 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 5'759'858 | 5'645'754 |
| 2278 Naturmuseum | | |
| Total Aufwand | 1'994'828 | 1'912'967 |
| Total Ertrag | -355'658 | -189'600 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 1'639'170 | 1'723'367 |
| 2279 Historisches Museum | | |
| Total Aufwand | 1'792'669 | 1'703'458 |
| Total Ertrag | -358'771 | -268'000 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 1'433'898 | 1'435'458 |
| 2280 Amt für Denkmalpflege und Archäologie | | |
| Total Aufwand | 6'344'188 | 6'459'197 |
| Total Ertrag | -288'732 | -340'000 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 6'055'456 | 6'119'197 |

VERWALTUNGSRECHNUNG

Laufende Rechnung FD

Rechnung 2006 Voranschlag 2007 **Voranschlag 2008****Finanzdepartement (FD)**

| | | | |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Total Aufwand | 408'928'580 | 442'450'260 | 489'006'064 |
| Total Ertrag | -1'706'433'027 | -1'666'461'796 | -1'783'471'181 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | -1'297'504'446 | -1'224'011'536 | -1'294'465'117 |

2301 Departementssekretariat

| | | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|--------------------|
| Total Aufwand | 28'881'548 | 25'920'506 | 185'729'057 |
| Total Ertrag | -21'046'576 | -16'503'000 | -43'339'172 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 7'834'973 | 9'417'506 | 142'389'885 |

2302 Dienststelle Finanzen

| | | | |
|---------------------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| Total Aufwand | 185'631'504 | 173'510'298 | 69'096'396 |
| Total Ertrag | -311'998'008 | -272'608'404 | -527'831'309 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | -126'366'504 | -99'098'106 | -458'734'913 |

2303 Dienststelle Personal

| | | | |
|---------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|
| Total Aufwand | -4'660'359 | 10'111'575 | 11'272'417 |
| Total Ertrag | -1'406'878 | -4'110'392 | -5'709'000 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | -6'067'238 | 6'001'183 | 5'563'417 |

2304 Finanzverwaltung

| | | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|--|
| Total Aufwand | 5'338'658 | 5'315'400 | |
| Total Ertrag | -284'339 | -310'000 | |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 5'054'319 | 5'005'400 | |

2305/ Dienststelle Informatik und Dienste

| | | | |
|---------------------------------------|--|--|------------------|
| 2307 Total Aufwand | | | 26'186'584 |
| Total Ertrag | | | -24'256'000 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | | | 1'930'584 |

2305 Organisations- und Informatikdienste

| | | | |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|--|
| Total Aufwand | 8'031'111 | 9'005'076 | |
| Total Ertrag | -8'434'618 | -9'205'300 | |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | -403'507 | -200'224 | |

2307 Lehrmittelverlag / Drucksachen- und Materialzentrale

| | | | |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|--|
| Total Aufwand | 13'979'616 | 13'112'431 | |
| Total Ertrag | -14'344'074 | -13'322'900 | |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | -364'458 | -210'469 | |

2308 Amt für Statistik

| | | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|--|
| Total Aufwand | 2'475'866 | 2'382'300 | |
| Total Ertrag | -1'378'773 | -1'171'400 | |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 1'097'093 | 1'210'900 | |

2309 Dienststelle Steuern

| | | | |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| Total Aufwand | 63'573'112 | 67'288'574 | 65'481'220 |
| Total Ertrag | -1'223'491'851 | -1'197'615'000 | -1'031'120'000 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | -1'159'918'739 | -1'130'326'426 | -965'638'780 |

2310 Dienststelle Immobilien

| | | | |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Total Aufwand | 105'677'524 | 135'804'100 | 131'240'390 |
| Total Ertrag | -124'047'909 | -151'615'400 | -151'215'700 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | -18'370'385 | -15'811'300 | -19'975'310 |

VERWALTUNGSRECHNUNG

Laufende Rechnung GSD

Rechnung 2006 Voranschlag 2007 **Voranschlag 2008****Gesundheits- und Sozialdepartement (GSD)**

| | | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| Total Aufwand | 1'115'214'223 | 1'143'684'790 | 930'896'646 |
| Total Ertrag | -785'514'850 | -800'136'118 | -510'439'249 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 329'699'373 | 343'548'672 | 420'457'397 |
| 2401 Departementssekretariat | | | |
| Total Aufwand | 323'508'847 | 341'682'722 | 370'726'379 |
| Total Ertrag | -275'004'132 | -289'271'525 | -281'529'940 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 48'504'715 | 52'411'197 | 89'196'439 |
| 2402 Dienststelle Soziales und Gesellschaft | | | |
| Total Aufwand | 118'870'282 | 121'275'455 | 160'845'996 |
| Total Ertrag | -74'400'437 | -76'928'805 | -88'935'590 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 44'469'844 | 44'346'650 | 71'910'406 |
| 2403 Kantonsärztliche Dienste | | | |
| Total Aufwand | 19'464'296 | 18'796'490 | 18'574'601 |
| Total Ertrag | -3'155'982 | -2'460'000 | -2'298'704 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 16'308'314 | 16'336'490 | 16'275'897 |
| 2404 Kantonsapotheker | | | |
| Total Aufwand | 1'270'226 | 1'246'615 | 1'085'291 |
| Total Ertrag | -281'676 | -249'600 | -216'700 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 988'550 | 997'015 | 868'591 |
| 2405 Dienststelle Lebensmittelkontrolle & Verbraucherschutz | | | |
| Total Aufwand | 3'487'603 | 3'612'674 | 4'540'909 |
| Total Ertrag | -835'916 | -840'000 | -850'000 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 2'651'687 | 2'772'674 | 3'690'909 |
| 2406 Veterinärdienst | | | |
| Total Aufwand | 5'423'547 | 5'192'731 | 8'671'751 |
| Total Ertrag | -3'806'225 | -3'527'800 | -6'668'315 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 1'617'322 | 1'664'931 | 2'003'436 |
| 2407 Kantonsspital Luzern | | | |
| Total Aufwand | 418'044'524 | 417'590'700 | |
| Total Ertrag | -296'928'703 | -293'856'095 | |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 121'115'822 | 123'734'605 | |
| 2407 Psychiatriezentrum Luzern-Stadt | | | |
| Total Aufwand | 19'643'564 | 21'829'100 | |
| Total Ertrag | -10'480'165 | -11'316'000 | |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 9'163'399 | 10'513'100 | |
| 2407 Kinder- und Jugendpsychiatrischer Dienst | | | |
| Total Aufwand | 7'099'406 | 10'571'000 | |
| Total Ertrag | -4'362'794 | -6'187'000 | |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 2'736'612 | 4'384'000 | |
| 2407 Sanitätsnotruf 144 | | | |
| Total Aufwand | 1'680'201 | 1'632'000 | |
| Total Ertrag | -685'155 | -661'000 | |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 995'046 | 971'000 | |
| 2408 Kant. Spital Sursee-Wolhusen | | | |
| Total Aufwand | 125'236'813 | 127'549'520 | |
| Total Ertrag | -75'659'149 | -75'922'293 | |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 49'577'665 | 51'627'227 | |

VERWALTUNGSRECHNUNG

Laufende Rechnung GSD

Rechnung 2006 Voranschlag 2007 **Voranschlag 2008****2409 Psychiatriezentrum Luzerner Landschaft
St. Urban**

| | | |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Total Aufwand | 58'345'691 | 58'636'408 |
| Total Ertrag | -32'191'747 | -31'594'000 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 26'153'945 | 27'042'408 |

2410 Luzerner Höhenklinik Montana

| | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Total Aufwand | 13'139'222 | 14'069'375 |
| Total Ertrag | -7'722'769 | -7'322'000 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 5'416'453 | 6'747'375 |

2412 Dienststelle Spitäler

| | |
|---------------------------------------|--------------------|
| Total Aufwand | 230'070'619 |
| Total Ertrag | -20'000 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 230'050'619 |

2413 Wirtschaft und Arbeit

| | |
|---------------------------------------|------------------|
| Total Aufwand | 136'381'100 |
| Total Ertrag | -129'920'000 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 6'461'100 |

VERWALTUNGSRECHNUNG

Laufende Rechnung JSD

Rechnung 2006 Voranschlag 2007 **Voranschlag 2008**

Justiz- und Sicherheitsdepartement (JSD)

| | | | |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Total Aufwand | 460'347'155 | 448'222'074 | 299'959'603 |
| Total Ertrag | -241'520'699 | -220'794'598 | -185'158'803 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 218'826'455 | 227'427'476 | 114'800'800 |

2701 Departementssekretariat

| | | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Total Aufwand | 7'369'528 | 8'486'300 | 7'630'500 |
| Total Ertrag | -2'639'403 | -1'328'300 | -1'255'500 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 4'730'125 | 7'158'000 | 6'375'000 |

2704 Strassenverkehrsamt

| | | | |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Total Aufwand | 100'539'736 | 101'662'800 | 104'022'200 |
| Total Ertrag | -104'691'544 | -105'077'400 | -106'155'200 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | -4'151'808 | -3'414'600 | -2'133'000 |

2705 Kantonspolizei

| | | | |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Total Aufwand | 81'111'232 | 83'573'000 | 89'122'800 |
| Total Ertrag | -41'500'980 | -39'941'000 | -36'135'000 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 39'610'251 | 43'632'000 | 52'987'800 |

2706 Haftanstalt und Untersuchungs- gefängnis Grosshof

| | | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|--|
| Total Aufwand | 7'785'405 | 7'847'000 | |
| Total Ertrag | -4'572'301 | -4'355'000 | |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 3'213'103 | 3'492'000 | |

2707 Strafanstalt Wauwilermoos

| | | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|--|
| Total Aufwand | 10'296'839 | 10'319'900 | |
| Total Ertrag | -8'810'404 | -8'440'900 | |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 1'486'435 | 1'879'000 | |

2717 Amt für Gemeinden

| | | | |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| Total Aufwand | 189'473'048 | 174'412'924 | 10'816'000 |
| Total Ertrag | -44'556'809 | -31'534'848 | -905'000 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 144'916'239 | 142'878'076 | 9'911'000 |

2718 Handelsregisteramt

| | | | |
|---------------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| Total Aufwand | 1'357'832 | 1'444'000 | 1'544'000 |
| Total Ertrag | -2'433'670 | -2'282'000 | -2'182'000 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | -1'075'838 | -838'000 | -638'000 |

2719 Staatsarchiv

| | | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Total Aufwand | 3'742'608 | 3'696'200 | 3'794'000 |
| Total Ertrag | -286'688 | -155'200 | -155'000 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 3'455'920 | 3'541'000 | 3'639'000 |

2721 Amt für Migration

| | | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Total Aufwand | 6'189'973 | 6'567'000 | 6'264'000 |
| Total Ertrag | -3'762'593 | -3'746'000 | -3'959'000 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 2'427'380 | 2'821'000 | 2'305'000 |

2723 Regierungsstatthalter

| | | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Total Aufwand | 2'379'366 | 2'390'000 | 2'382'000 |
| Total Ertrag | -314'557 | -234'000 | -234'000 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 2'064'809 | 2'156'000 | 2'148'000 |

VERWALTUNGSRECHNUNG

Laufende Rechnung JSD

Rechnung 2006 Voranschlag 2007 **Voranschlag 2008****2724 Schlichtungsbehörde Miete und Pacht**

| | | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Total Aufwand | 1'213'089 | 1'219'000 | 1'241'000 |
| Total Ertrag | -21'353 | -23'000 | -23'000 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 1'191'736 | 1'196'000 | 1'218'000 |

2725 Amt für Militär und Zivilschutz

| | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Total Aufwand | 15'036'670 | 12'809'000 |
| Total Ertrag | -9'234'426 | -6'397'000 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 5'802'245 | 6'412'000 |

2726 Vollzugs- und Bewährungsdienste

| | | |
|---------------------------------------|------------------|-------------------|
| Total Aufwand | 13'484'737 | 13'643'400 |
| Total Ertrag | -4'768'940 | -3'357'400 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 8'715'797 | 10'286'000 |

2727 Strafverfolgungsbehörden

| | | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Total Aufwand | 20'367'091 | 20'151'550 | 20'996'403 |
| Total Ertrag | -13'927'031 | -13'922'550 | -13'538'403 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 6'440'060 | 6'229'000 | 7'458'000 |

2728 Militär Zivilschutz und Justizvollzug

| | | | |
|---------------------------------------|--|--|-------------------|
| Total Aufwand | | | 52'146'700 |
| Total Ertrag | | | -20'616'700 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | | | 31'530'000 |

VERWALTUNGSRECHNUNG

Laufende Rechnung Rechtspflege, Grundbuch- und Konkurswesen

Rechnung 2006 Voranschlag 2007 **Voranschlag 2008****Zivil- und Strafrechtspflege**

| | | | |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Total Aufwand | 24'805'583 | 26'642'447 | 29'492'595 |
| Total Ertrag | -7'063'685 | -7'579'200 | -7'849'900 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 17'741'898 | 19'063'247 | 21'642'695 |

4000 Obergericht (LOG)

| | | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Total Aufwand | 8'889'829 | 10'342'553 | 11'156'870 |
| Total Ertrag | -2'592'633 | -2'754'200 | -3'024'900 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 6'297'196 | 7'588'353 | 8'131'970 |

4100 Erstinstanzliche Gerichte in Zivil- und Strafsachen (LOG)

| | | | |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Total Aufwand | 15'915'754 | 16'299'894 | 18'335'725 |
| Total Ertrag | -4'471'052 | -4'825'000 | -4'825'000 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 11'444'702 | 11'474'894 | 13'510'725 |

Grundbuch- und Konkurswesen

| | | | |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Total Aufwand | 9'603'686 | 10'115'046 | 10'744'521 |
| Total Ertrag | -15'494'735 | -14'613'650 | -14'721'100 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | -5'891'049 | -4'498'604 | -3'976'579 |

4300 Grundbuchwesen (LOG)

| | | | |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Total Aufwand | 7'730'016 | 8'112'751 | 8'745'709 |
| Total Ertrag | -14'717'288 | -13'833'650 | -14'031'100 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | -6'987'271 | -5'720'899 | -5'285'391 |

4400 Konkursämter (LOG)

| | | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Total Aufwand | 1'873'670 | 2'002'295 | 1'998'812 |
| Total Ertrag | -777'447 | -780'000 | -690'000 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 1'096'222 | 1'222'295 | 1'308'812 |

Verwaltungsrechtspflege

| | | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Total Aufwand | 6'539'894 | 6'964'158 | 7'649'576 |
| Total Ertrag | -459'932 | -525'000 | -591'500 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 6'079'962 | 6'439'158 | 7'058'076 |

4200 Verwaltungsgericht und Schätzungskommissionen (LOG)

| | | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Total Aufwand | 6'539'894 | 6'964'158 | 7'649'576 |
| Total Ertrag | -459'932 | -525'000 | -591'500 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss (-) | 6'079'962 | 6'439'158 | 7'058'076 |

VERWALTUNGSRECHNUNG

Investitionsrechnung Staatskanzlei und Finanzkontrolle

Rechnung 2006 Voranschlag 2007 **Voranschlag 2008****Staatskanzlei und Finanzkontrolle****Total Ausgaben****40'313****150'000****130'000****2001 Staatskanzlei****Total Ausgaben****40'313****150'000****130'000**

5060000 Fahrzeuge

5080000 Investitionen Informatik

5080001 Investitionen Informatik Pool-Kredit

38'634

1'679

150'000

50'000

80'000

VERWALTUNGSRECHNUNG

Investitionsrechnung BUWD

Rechnung 2006 Voranschlag 2007 **Voranschlag 2008****Bau- Umwelt- und Wirtschafts-
departement (BUWD)**

| | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Total Ausgaben | 183'969'847 | 197'128'000 | 150'159'000 |
| Total Einnahmen | -111'276'966 | -120'976'000 | -70'802'000 |
| Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 72'692'881 | 76'152'000 | 79'357'000 |

2101 Departementssekretariat

| | | | |
|--|----------------|------------------|------------------|
| Total Ausgaben | 964'712 | 1'600'000 | 1'300'000 |
| Total Einnahmen | 0 | 0 | 0 |
| Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 964'712 | 1'600'000 | 1'300'000 |

| | | | |
|---------------------------------------|---------|-----------|-----------|
| 5080001 Investitionen Informatik Pool | 964'712 | 1'600'000 | 1'300'000 |
|---------------------------------------|---------|-----------|-----------|

2111 Landwirtschaft und Wald (Iawa)

| | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Total Ausgaben | 25'568'102 | 12'553'000 | 12'417'000 |
| Total Einnahmen | -23'441'025 | -10'461'000 | -10'325'000 |
| Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 2'127'077 | 2'092'000 | 2'092'000 |

Landwirtschaft

| | | | |
|---|------------|------------|------------|
| 5659001 Beiträge Güterstrassen | 6'494'638 | 4'253'000 | 4'415'000 |
| 5659002 Beiträge übrige Meliorationen | 1'350'000 | 1'450'000 | 1'450'000 |
| 5659003 Verwendung der Rückerstattungen | 21'452 | 20'000 | 20'000 |
| 5750000 Bundesbeiträge an Dritte: Überweisung | 8'196'477 | 4'200'000 | 4'200'000 |
| 6450000 Rückerstattung von Staatsbeiträgen | -15'303 | -20'000 | -20'000 |
| 6690000 Beitr. von Übrigen | -2'174'638 | | |
| 6700000 Durchlaufende Beiträge vom Bund | -8'196'477 | -4'200'000 | -4'200'000 |
| 6810000 Abschreibungen Strassenrechnung | -426'6870 | -4'253'000 | -4'415'000 |

Wald

| | | | |
|---|------------|------------|------------|
| 5050000 Naturgefahren | 101'100 | 400'000 | 92'000 |
| 5060000 Fahrzeuge | | 70'000 | 50'000 |
| 5659004 Beiträge Waldstrassen | 596'698 | 460'000 | 490'000 |
| 5669000 Staatsbeiträge | 1'256'653 | 500'000 | 500'000 |
| 5750000 Bundesbeiträge an Dritte: Überweisung | 7'551'084 | 1'200'000 | 1'200'000 |
| 6600000 Beiträge für eigene Rechnung vom Bund | | -178'000 | |
| 6690000 Beiträge für eigene Rechnung von Übrigen | -756'653 | -150'000 | |
| 6700000 Durchlaufende Beiträge vom Bund | -7'551'084 | -1'200'000 | -1'200'000 |
| 6810000 Übern. Abschr. Laufende Rechnung Strassen | -480'000 | -460'000 | -490'000 |

**2112 Raumentwicklung Wirtschaftsförderung
und Geoinformation (rawi)**

| | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Total Ausgaben | 4'453'139 | 6'250'000 | 9'600'000 |
| Total Einnahmen | -1'941'555 | -1'790'000 | -6'140'000 |
| Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 2'511'584 | 4'460'000 | 3'460'000 |

Raumplanung

| | | | |
|--------------------------|---------|---------|---------|
| 5090000 Übrige Sachgüter | 252'720 | 350'000 | 350'000 |
|--------------------------|---------|---------|---------|

Wirtschaftsförderung

| | | | |
|---|------------|------------|------------|
| 5080000 Investitionen Informatik | | | |
| 5220000 Darlehen an Gemeinden | 896'400 | 1'600'000 | 1'900'000 |
| 5250000 Darlehen an private Institutionen | 310'000 | 1'000'000 | |
| 5650000 Staatsbeiträge | | | 1'100'000 |
| 5700000 Durchlaufende Beiträge an Bund | | | 3'000'000 |
| 6220000 Darlehensrückzahlungen von Gemeinden | -1'373'155 | -1'250'000 | -1'900'000 |
| 6240000 Darlehensrückzahl. Gemischtwirtsch.Untern. | -220'450 | -230'000 | |
| 6250000 Darlehensrückzahlungen privater Institutionen | -315'150 | -280'000 | |
| 6260000 Darlehensrückzahlungen privater Haushalte | -32'800 | -30'000 | |
| 6690001 Auflösung von Rückstellungen | | | -1'240'000 |
| 6700000 Durchlaufende Beiträge vom Bund | | | -3'000'000 |

VERWALTUNGSRECHNUNG

Investitionsrechnung BUWD

Rechnung 2006 Voranschlag 2007 **Voranschlag 2008****GIS-Koordination**

| | | | | |
|---------|--------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 5080000 | Investitionen Informatik | 497'211 | 500'000 | 500'000 |
| 5090000 | Übrige Sachgüter | 2'496'808 | 2'800'000 | 2'750'000 |

2113 Umwelt und Energie (uwe)

| | | | |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Total Ausgaben | 2'866'590 | 9'700'000 | 2'500'000 |
| Total Einnahmen | -2'513'843 | -9'600'000 | -2'050'000 |
| Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 352'747 | 100'000 | 450'000 |

| | | | | |
|---------|---|------------|------------|------------|
| 5080000 | Investitionen Informatik | -80'000 | | |
| 5090000 | Übrige Sachgüter | 99'346 | 100'000 | 500'000 |
| 5621001 | Beiträge an Gewässerschutzanlagen (Gemeinden) | 333'400 | | |
| 5720001 | Bundesbeiträge an Gewässerschutzanlagen | 2'513'843 | 9'600'000 | 2'000'000 |
| 6600000 | Beiträge vom Bund | | | -50'000 |
| 6700000 | Durchlaufende Beiträge vom Bund | -2'513'843 | -9'600'000 | -2'000'000 |

2114 Verkehr und Infrastruktur (vif)

| | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Total Ausgaben | 149'059'322 | 165'825'000 | 123'842'000 |
| Total Einnahmen | -81'072'355 | -97'525'000 | -51'487'000 |
| Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 67'986'967 | 68'300'000 | 72'355'000 |

Planung und Projektabwicklung

| | | | | |
|---------|--------------------------|---------|---------|---------|
| 5060000 | Fahrzeuge | | | |
| 5080000 | Investitionen Informatik | | | |
| 5090000 | Übrige Sachgüter | 525'310 | 550'000 | 350'000 |

Betrieb und Unterhalt

| | | | | |
|---------|-----------------------------------|--|-----------|--|
| 5010001 | Baulicher Unterhalt | | 250'000 | |
| 5060000 | Fahrzeuge | | | |
| 5060001 | Fahrzeuge Ersatzanschaffungen | | 1'600'000 | |
| 5090002 | Winterkonzept Ersatzanschaffungen | | 750'000 | |

Öl- und Schadenwehren

| | | | | |
|---------|---|---------|---------|--|
| 5621000 | Beiträge für Öl-/Feuerwehreins.auf Autobahnen | 168'920 | 170'000 | |
|---------|---|---------|---------|--|

Neu- und Ausbau Nationalstrassen

| | | | | |
|---------|---------------------------------------|-------------|-------------|------------|
| 5010000 | Tiefbauten | 37'995'639 | 31'500'000 | 6'250'000 |
| 6601000 | Beiträge vom Bund Nationalstrassenbau | -29'609'811 | -26'460'000 | -5'250'000 |

Baulicher Unterhalt Nationalstrassen

| | | | | |
|---------|---------------------------------------|-------------|-------------|------------|
| 5010001 | Baulicher Unterhalt | 32'305'148 | 33'475'000 | 6'667'000 |
| 6601000 | Beiträge vom Bund Nationalstrassenbau | -27'459'376 | -28'450'000 | -5'667'000 |

Neu- und Ausbau Kantonsstrassen

| | | | | |
|---------|--|------------|------------|------------|
| 5010000 | Tiefbauten | 28'896'595 | 32'000'000 | 47'500'000 |
| 5010002 | Belagserneuerungen | 16'373'104 | 15'500'000 | 10'500'000 |
| 5010003 | Kunstabauten | 1'870'732 | 2'200'000 | 2'500'000 |
| 5010004 | Erneuerung LSA und Systeme | 486'597 | 2'000'000 | 1'800'000 |
| 5100000 | MWST der IR | 14'154 | | |
| 6601100 | Beiträge vom Bund Kantonsstrassenbau | -5'520'894 | -6'350'000 | -1'000'000 |
| 6620000 | Beiträge von Gemeinden | -107'128 | | |
| 6620001 | Gemeindebeiträge Kantonsstrassenbau | | | |
| 6690000 | Beiträge für eigene Rechnung von Übrigen | -307'687 | | |

Seetalbahn

| | | | | |
|---------|---------------------------------------|------------|------------|------------|
| 5010000 | Tiefbauten | 3'822'776 | 3'250'000 | 1'400'000 |
| 5100000 | MWST der IR | 5'054 | | |
| 6600000 | Beiträge für eigene Rechnung vom Bund | -2'918'690 | -2'480'000 | -1'070'000 |
| 6601200 | Beiträge der SBB Sanierung Seetalbahn | -366'987 | -300'000 | -140'000 |
| | | -207'678 | -190'000 | -5'000 |

VERWALTUNGSRECHNUNG
Investitionsrechnung BUWD

 Rechnung 2006 Voranschlag 2007 **Voranschlag 2008**
Investitionen KSI

| | | | | |
|---------|-----------------------------------|---------|--|-----------|
| 5010001 | Baulicher Unterhalt | 101'799 | | 100'000 |
| 5060000 | Fahrzeuge Neuanschaffungen | 24'436 | | |
| 5060001 | Fahrzeuge Ersatzans. | 740'765 | | 1'000'000 |
| 5090002 | Winterkonzept Ersatzanschaffungen | | | 750'000 |

vif Öffentlicher Verkehr

| | | | | |
|---------|--|------------|------------|------------|
| 5100000 | MWST der IR | 5'940 | | |
| 5651000 | Beiträge an Investit. priv. Verkehrsunternehmen | 9'479'149 | 10'500'000 | 9'250'000 |
| 6620003 | Gemeindebeiträge Investitionen des öff. Verkehrs | -4'099'419 | -5'250'000 | -7'495'000 |
| 6690000 | Beiträge für eigene Rechnung von Übrigen | -149'668 | -280'000 | -985'000 |

vif Wasserbau

| | | | | |
|---------|---|------------|------------|------------|
| 5020000 | Tiefbauten Gewässer (Sammelkonto) | 9'895'893 | 25'600'000 | 22'750'000 |
| 5100000 | MWST der IR | 13'186 | | |
| 5720000 | Bundesbeiträge an Dritte: Überweisung | 5'760'092 | 4'650'000 | 2'225'000 |
| 6600000 | Beiträge für eigene Rechnung vom Bund | -2'569'552 | -9'350'000 | -7'750'000 |
| 6620000 | Beiträge für eigene Rechnung von Gemeind | -1'123'618 | -5'450'000 | -4'250'000 |
| 6690000 | Beiträge für eigene Rechnung von Übrigen | -691'253 | -1'980'000 | -3'750'000 |
| 6690001 | Auflösung Rückstellungen Investitionsrechnung | | -5'420'000 | -3'600'000 |
| 6700000 | Durchlaufende Beiträge vom Bund | -5'760'092 | -4'650'000 | -2'225'000 |

vif Ausbau Zentralbahn

| | | | | |
|---------|---|----------|-----------|------------|
| 5010000 | Tiefbauten | 373'121 | 830'000 | 9'300'000 |
| 5651000 | Beiträge an Investit. priv. Verkehrsunternehmen | 200'911 | 1'000'000 | 1'500'000 |
| 6600000 | Beiträge vom Bund | | | -4'450'000 |
| 6690000 | Beiträge für einene Rechnung von Übrigen | -180'500 | -915'000 | -3'850'000 |

2116 Landwirtschaftliche Kreditkasse

| | | | |
|--|-------------------|-----------------|-----------------|
| Total Ausgaben | 1'057'983 | 1'200'000 | 500'000 |
| Total Einnahmen | -2'308'188 | -1'600'000 | -800'000 |
| Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | -1'250'205 | -400'000 | -300'000 |

| | | | | |
|---------|--|------------|----------|----------|
| 5230001 | Äufnung kantonaler Agrarfonds | | | |
| 5669000 | Staatsbeiträge | 499'925 | | 500'000 |
| 5760000 | Bundesbeiträge an Dritte: Überweisung | 545'700 | 500'000 | |
| 5770000 | Durchlaufende Beiträge Bund/Gemeinden | 12'358 | 700'000 | |
| 6230000 | Darlehensrückzahlungen von eigenen Anstalten | -1'745'000 | -900'000 | -800'000 |
| 6460000 | Rückerstattung von Staatsbeiträgen | -5'130 | | |
| 6700000 | Durchlaufende Beiträge vom Bund | -545'700 | | |
| 6770000 | Durchlaufende Beiträge Bund/Gemeinden | -12'358 | -700'000 | |

VERWALTUNGSRECHNUNG

Investitionsrechnung BKD

Rechnung 2006 Voranschlag 2007 **Voranschlag 2008**

Bildungs- und Kulturdepartement (BKD)

| | | | |
|--|------------------|-------------------|-------------------|
| Total Ausgaben | 8'726'825 | 11'381'150 | 13'457'100 |
| Total Einnahmen | -66'292 | 0 | 0 |
| Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 8'660'533 | 11'381'150 | 13'457'100 |

2201 Departementssekretariat

| | | | |
|-----------------------|------------------|------------------|------------------|
| Total Ausgaben | 6'322'768 | 8'691'150 | 3'691'000 |
|-----------------------|------------------|------------------|------------------|

| | | | |
|---|-----------|-----------|-----------|
| 5080000 Investitionen Informatik | | | |
| 5080001 Investitionen Informatik Pool-Kredit | 2'742'768 | 3'491'150 | 3'441'000 |
| 5622000 Staatsbeiträge Berufsschulen alte Zusicherungen | 700'000 | 2'850'000 | |
| 5622001 Staatsbeiträge Berufsschulen neue Zusicherungen | 2'150'000 | 700'000 | |
| 5622002 Staatsbeiträge Schulhausbauten/Schulmobilen | 362'500 | | |
| 5622003 Beitrag an Informationsprojekte | 207'500 | 250'000 | 250'000 |
| 5625001 Gletschergarten Luzern: Investitionsbeitrag | | | |
| 5640000 Investitionsbeiträge an gem.wirtsch.Unternehmen | | | |
| 5650000 Staatsbeiträge Stiftung Stadtmuseum Sursee | 100'000 | | |
| 5650000 Staatsbeiträge Verkehrshaus der Schweiz | | 1'250'000 | |
| 5652000 Investitionsbeiträge an private Schulen | 60'000 | 150'000 | |
| 6690098 Rückbuchung Kreditübertrag | | | |

Dienststelle Volksschulbildung

| | | | |
|--|--|--|----------------|
| Total Ausgaben | | | 148'100 |
| Total Einnahmen | | | 0 |
| Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | | | 148'100 |

| | | | |
|----------------------------|--|--|---------|
| 5040001 Maschinen Apparate | | | 148'100 |
|----------------------------|--|--|---------|

2215 Heilpädagogisches Zentrum Hohenrain

| | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|--|
| Total Ausgaben | 211'161 | 180'000 | |
|-----------------------|----------------|----------------|--|

| | | | |
|----------------------------|---------|---------|--|
| 5040001 Maschinen Apparate | 135'808 | 180'000 | |
| 5060000 Fahrzeuge | 75'353 | | |

2216 Heilpädagogisches Zentrum Sunnebühl

| | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|--|
| Total Ausgaben | 107'502 | 120'000 | |
|-----------------------|----------------|----------------|--|

| | | | |
|----------------------------|---------|---------|--|
| 5040001 Maschinen Apparate | 107'502 | 120'000 | |
| 5060000 Fahrzeuge | | | |

Dienststelle Berufs- und Weiterbildung

| | | | |
|--|--|--|------------------|
| Total Ausgaben | | | 3'900'000 |
| Total Einnahmen | | | 0 |
| Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | | | 3'900'000 |

| | | | |
|---|--|--|-----------|
| 5040000 Mobilen Einrichtungen | | | 350'000 |
| 5040002 Instrumente Geräte | | | 200'000 |
| 5060000 Fahrzeuge Neuanschaffungen | | | 100'000 |
| 5650000 Staatsbeiträge | | | 3'100'000 |
| 5652000 Investitionsbeiträge an private Schulen | | | 150'000 |

2236 Berufsbildungszentrum Emmen

| | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|--|
| Total Ausgaben | 119'636 | 200'000 | |
|-----------------------|----------------|----------------|--|

| | | | |
|----------------------------|---------|---------|--|
| 5040002 Instrumente Geräte | 119'636 | 200'000 | |
|----------------------------|---------|---------|--|

2237 Berufsbildungszentrum Luzern

| | | | |
|-----------------------|--|----------------|--|
| Total Ausgaben | | 350'000 | |
|-----------------------|--|----------------|--|

| | | | |
|-------------------------------|--|---------|--|
| 5040000 Mobilen Einrichtungen | | 350'000 | |
|-------------------------------|--|---------|--|

VERWALTUNGSRECHNUNG

Investitionsrechnung BKD

Rechnung 2006 Voranschlag 2007 **Voranschlag 2008**

| | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|
| 2240 Hochschule für Gestaltung und Kunst | | | |
| Total Ausgaben | 140'837 | 140'000 | |
| 5040001 Maschinen Apparate | 79'879 | 80'000 | |
| 5080000 Investitionen Informatik | 60'958 | 60'000 | |
| 2257 Kantonale Mittelschule Seetal | | | |
| Total Ausgaben | 59'950 | | |
| 5040000 Mobilien Einrichtungen | 59'950 | | |
| 2258 Kantonsschule Musegg | | | |
| Total Ausgaben | | | 200'000 |
| 5040002 Instrumente Geräte | | | 200'000 |
| Dienststelle Hochschulbildung Kultur und Sport | | | |
| Total Ausgaben | | | 5'518'000 |
| 5665001 Denkmalpflege: neue Zusicherungen | | | 1'350'000 |
| 6690099 Vereinnahmung nicht beanspruchter Beiträge | | | 4'168'000 |
| 2280 Amt für Denkmalpflege und Archäologie | | | |
| Total Ausgaben | 1'764'971 | 1'700'000 | |
| Total Einnahmen | -66'292 | 0 | |
| Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 1'698'679 | 1'700'000 | |
| 5665001 Denkmalpflege: neue Zusicherungen | 1'764'971 | 1'700'000 | |
| 6690099 Vereinnahmung nicht beanspruchter Beiträge | -66'292 | | |

VERWALTUNGSRECHNUNG

Investitionsrechnung FD

Rechnung 2006 Voranschlag 2007 **Voranschlag 2008**

Finanzdepartement (FD)

| | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Total Ausgaben | 68'802'243 | 111'130'000 | 88'900'000 |
| Total Einnahmen | -721'642 | -43'835'700 | -5'570'700 |
| Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 68'080'601 | 67'294'300 | 83'329'300 |

2301 Departementssekretariat

| | | | |
|-----------------------|------------------|------------------|------------------|
| Total Ausgaben | 3'881'390 | 4'470'000 | 5'080'000 |
|-----------------------|------------------|------------------|------------------|

| | | | |
|---------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 5080000 Investitionen Informatik | 1'910'437 | | |
| 5080001 Investitionen Informatik Pool | | 2'550'000 | 3'160'000 |

Informatik-Gesamtverantwortlicher: Konzerninformatik

| | | | |
|----------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 5080000 Investitionen Informatik | 1'970'953 | 1'920'000 | 1'920'000 |
|----------------------------------|-----------|-----------|-----------|

2302 Dienststelle Finanzen

| | | | |
|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Total Einnahmen | -150'700 | -150'700 | -150'700 |
|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|

| | | | |
|---|----------|----------|----------|
| 6250000 Darlehensrückzahlungen privater Institutionen | -150'700 | -150'700 | -150'700 |
| 6690001 Auflösung Rückstellungen Investitionsrechnung | | | |

2303 Dienststelle Personal

| | | | |
|-----------------------|-----------------|--|--|
| Total Ausgaben | -132'972 | | |
|-----------------------|-----------------|--|--|

| | | | |
|----------------------------------|------------|--|--|
| 5080000 Investitionen Informatik | -132971.75 | | |
|----------------------------------|------------|--|--|

2309 Dienststelle Steuern

| | | | |
|-----------------------|------------|--|--|
| Total Ausgaben | -71 | | |
|-----------------------|------------|--|--|

| | | | |
|---------------------------------|-----|--|--|
| 508000 Investitionen Informatik | -71 | | |
|---------------------------------|-----|--|--|

2310 Dienststelle Immobilien

| | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Total Ausgaben | 65'053'897 | 106'660'000 | 83'820'000 |
| Total Einnahmen | -570'942 | -43'685'000 | -5'420'000 |
| Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 64'482'954 | 62'975'000 | 78'400'000 |

| | | | |
|---|------------|-------------|------------|
| 5000000 Grundstücke (ohne Strassenwesen) | 58'480 | 42'815'000 | 100'000 |
| 5030000 Hochbauten (Sammelkonto) | 64'995'416 | 63'845'000 | 83'720'000 |
| 5060000 Fahrzeuge | | | |
| 6000000 Grundstückverkäufe | | -20'000'000 | |
| 6600000 Beiträge für eigene Rechnung vom Bund | -378'984 | -900'000 | -5'320'000 |
| 6620000 Beiträge für eigene Rechnung von Gemeinden | -21'943 | -21'900'000 | |
| 6690000 Beiträge für eigene Rechnung von Übrigen | -95'015 | -100'000 | -100'000 |
| 6690001 Auflösung Rückstellungen Investitionsrechnung | -75000 | -785'000 | |

VERWALTUNGSRECHNUNG

Investitionsrechnung GSD

Rechnung 2006 Voranschlag 2007 **Voranschlag 2008**

Gesundheits- und Sozialdepartement (GSD)

| | | | |
|--|-------------------|-------------------|----------------|
| Total Ausgaben | 18536019.68 | 19'779'000 | 575'000 |
| Total Einnahmen | -47558.19 | 0 | 0 |
| Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 18'488'461 | 19'779'000 | 575'000 |
| 2401 Departementssekretariat | | | |
| Total Ausgaben | 58'330 | 150'000 | 300'000 |
| 5080000 Investitionen Informatik | 58'330 | 150'000 | 300'000 |
| 2405 Dienststelle Lebensmittelkontrolle & Verbraucherschutz | | | |
| Total Ausgaben | 85'669 | 560'000 | 275'000 |
| 5040002 Instrumente Geräte | | 250'000 | 225'000 |
| 5080000 Investitionen Informatik | 85'669 | 310'000 | |
| 5080001 Investitionen Informatik Pool-Kredit | | | 50'000 |
| 2407 Kantonsspital Luzern | | | |
| Total Ausgaben | 12'013'756 | 12'639'000 | |
| 5040000 Mobilen Einrichtungen | 1'593'585 | 1'911'000 | |
| 5040003 Medizinische und chirurgische Einrichtungen | 3'967'494 | 6'477'000 | |
| 5040004 Anschaffungen: Röntgen | 3'756'340 | 1'956'000 | |
| 5060000 Fahrzeuge | 248'489 | | |
| 5080000 Investitionen Informatik | 2'447'848 | 2'295'000 | |
| 2408 Kant. Spital Sursee-Wolhusen | | | |
| Total Ausgaben | 5'636'108 | 5'500'000 | |
| Total Einnahmen | -47558.19 | | |
| Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 5'588'550 | 5'500'000 | |
| 5040000 Mobilen Einrichtungen | 307'891 | 900'000 | |
| 5040003 Medizinische und chirurgische Einrichtungen | 5'328'217 | 4'000'000 | |
| 5060000 Fahrzeuge | | | |
| 5080000 Investitionen Informatik | | 600'000 | |
| 6080000 Informatik | -47'558 | | |
| 2409 Psychiatriezentrum Luzerner Landschaft | | | |
| St. Urban | | | |
| Total Ausgaben | 688'447 | 690'000 | |
| 5040000 Mobilen Einrichtungen | 15'539 | | |
| 5060000 Fahrzeuge | 253'138 | 270'000 | |
| 5080000 Investitionen Informatik | 419'771 | 420'000 | |
| 2410 Luzerner Höhenklinik Montana | | | |
| Total Ausgaben | 53'709 | 240'000 | |
| 5040000 Mobilen Einrichtungen | 15'717 | 70'000 | |
| 5040003 Medizinische und chirurgische Einrichtungen | 9'244 | 80'000 | |
| 5080000 Investitionen Informatik | 28'748 | 90'000 | |

VERWALTUNGSRECHNUNG

Investitionsrechnung JSD

Rechnung 2006 Voranschlag 2007 **Voranschlag 2008**

Justiz- und Sicherheitsdepartement (JSD)

| | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|
| Total Ausgaben | 2'542'312 | 4'000'000 | 4'330'000 |
| Total Einnahmen | -56'750 | | 0 |
| Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 2'485'562 | 4'000'000 | 4'330'000 |
| | | | |
| 2701 Departementssekretariat | | | |
| Total Ausgaben | 580'914 | 1'440'000 | 1'500'000 |
| 5080001 Investitionen Informatik Pool | 580'914 | 1'440'000 | 1'500'000 |
| | | | |
| 2704 Strassenverkehrsamt | | | |
| Total Ausgaben | 61'349 | 180'000 | 200'000 |
| 5040000 Mobilien Einrichtungen | 37'660 | 150'000 | |
| 5040001 Maschinen Apparate | | | 150'000 |
| 5060000 Fahrzeuge | 23'689 | 30'000 | |
| 5060001 Fahrzeuge Ersatzanschaffungen | | | 50'000 |
| | | | |
| 2705 Kantonspolizei | | | |
| Total Ausgaben | 1'608'746 | 2'140'000 | 2'150'000 |
| 5040001 Maschinen Apparate | | 200'000 | 300'000 |
| 5040002 Instrumente Geräte | 789'544 | 100'000 | |
| 5040005 Radaranlagen N2/14 | 787 | 640'000 | 320'000 |
| 5060000 Fahrzeuge | 940'940 | 1'200'000 | 1'530'000 |
| 5080000 Investitionen Informatik | -122'525 | | |
| 6690098 Rückbuchung Kreditübertrag | | | |
| | | | |
| 2707 Strafanstalt Wauwilermoos | | | |
| Total Ausgaben | 291'303.5 | 240'000 | |
| Total Einnahmen | -56'750 | | |
| Ausgaben-/Einnahmenüberschuss (-) | 234'553 | 240'000 | |
| 5040000 Mobilien Einrichtungen | 157'17.45 | | |
| 5040001 Maschinen Apparate | 237'586 | 140'000 | |
| 5060000 Fahrzeuge | 38'000 | 100'000 | |
| 6060000 Fahrzeuge / Maschinen | -56'750 | | |
| | | | |
| 2708 Militär Zivilschutz und Justizvollzug | | | |
| Total Ausgaben | | | 480'000 |
| 5040001 Maschinen Apparate | | | 230'000 |
| 5060000 Fahrzeuge | | | 100'000 |
| 5060001 Fahrzeuge Ersatzanschaffungen | | | 150'000 |

VERWALTUNGSRECHNUNGInvestitionsrechnung Rechtspflege, Grundbuch- und
KonkurswesenRechnung 2006 Voranschlag 2007 **Voranschlag 2008****Zivil- und Strafrechtspflege****Total Ausgaben****663'551****1'100'000****1'100'000****4000 Obergericht (LOG)****Total Ausgaben****663'551****1'100'000**

5080000 Investitionen Informatik

663'551

1'100'000

4001 Gerichtswesen Allgemein**Total Ausgaben****1'100'000**

5080000 Investitionen Informatik

1'100'000

VERWALTUNGSRECHNUNG

Artengliederung Laufende Rechnung

Rechnung 2006

Voranschlag 2007

Voranschlag 2008

| | | | | |
|-----------|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 3 | Aufwand | 3'365'163'021 | 3'446'462'271 | 3'026'758'211 |
| 30 | Personalaufwand | 890'712'482 | 928'752'619 | 543'585'210 |
| 300 | Behörden Kommissionen und Richter | 13'360'914 | 13'642'630 | 14'201'000 |
| 301 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 599'331'537 | 617'427'733 | 276'773'870 |
| 302 | Löhne Lehrkräfte der kantonalen Schulen | 134'764'016 | 148'694'893 | 161'361'761 |
| 303 | Sozialversicherungsbeiträge | 57'828'959 | 61'409'487 | 34'703'435 |
| 304 | Personalversicherungsbeiträge | 68'423'903 | 68'126'764 | 42'615'475 |
| 305 | Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge | 2'444'563 | 2'476'336 | 1'650'997 |
| 306 | Dienstkleider Zulagen | 432'899 | 777'613 | 621'959 |
| 307 | Rentenleistungen | 4'791'123 | 4'800'000 | 4'800'000 |
| 308 | Entschädigung temporäre Arbeitskräfte | 150'683 | 126'900 | 160'521 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 9'183'884 | 11'270'263 | 6'696'192 |
| 31 | Sachaufwand | 320'324'016 | 334'220'943 | 179'545'291 |
| 310 | Büro- und Schulmaterial Drucksachen | 20'711'433 | 20'670'099 | 20'474'316 |
| 311 | Mobilien Maschinen Fahrzeuge | 8'596'473 | 6'948'950 | 4'536'990 |
| 312 | Wasser Energie und Heizmaterialien | 14'616'538 | 15'642'151 | 5'694'527 |
| 313 | Verbrauchsmaterial | 122'637'405 | 125'906'241 | 10'740'072 |
| 314 | Dienstleist. Dritter f. baulichen Unterhalt | 27'539'327 | 27'214'999 | 25'247'987 |
| 315 | Dienstleist. Dritter f. übrigen Unterhalt | 29'454'791 | 31'499'829 | 17'963'878 |
| 316 | Dritt-Raumkosten (Mieten / Pachten) | 21'987'418 | 25'501'115 | 33'585'900 |
| 317 | Spesenentschädigungen | 4'859'244 | 5'129'519 | 4'983'528 |
| 318 | Dienstleistungen / Honorare | 57'790'899 | 63'412'885 | 52'246'503 |
| 319 | Übriger Sachaufwand | 12'130'488 | 12'295'155 | 4'071'590 |
| 32 | Passivzinsen | 49'077'544 | 49'037'400 | 52'612'500 |
| 320 | Zinsen laufende Verpflichtungen | 97'515 | 100'000 | 150'000 |
| 321 | Passivzinsen kurzfristige Schulden | 4'935'434 | 4'300'000 | 1'080'000 |
| 322 | Zinsen mittel- und langfristige Schulden | 37'245'058 | 34'760'000 | 44'300'000 |
| 323 | Zinsen Sonderrechnungen | 367'648 | 427'400 | 607'500 |
| 329 | Übrige Passivzinsen | 6'431'889 | 9'450'000 | 6'475'000 |
| 33 | Abschreibungen | 210'938'247 | 226'041'206 | 173'228'697 |
| 330 | Abschreibungen Finanzvermögen | 17'219'888 | 17'904'702 | 17'740'300 |
| 331 | Ordentl. Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 155'100'595 | 156'186'504 | 144'478'397 |
| 332 | Zusätzl. Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 38'617'765 | 51'950'000 | 11'010'000 |
| 34 | Anteile/Beiträge ohne Zweckbindung | | | 5'827'000 |
| 341 | Anteile/Beiträge ohne Zweckbindung | | | 5'827'000 |
| 35 | Entschädigungen an Gemeinwesen | 22'770'279 | 21'034'000 | 26'048'000 |
| 350 | Entschädigungen an Bund | 2'853'830 | 2'497'000 | 2'347'000 |
| 351 | Entschädigungen an Kantone | 11'704'100 | 10'015'000 | 13'526'000 |
| 352 | Entschädigungen an Gemeinden | 8'212'349 | 8'522'000 | 10'175'000 |

VERWALTUNGSRECHNUNG

Artengliederung Laufende Rechnung

Rechnung 2006

Voranschlag 2007

Voranschlag 2008

| | | | | |
|-----------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 36 | Staatsbeiträge | 1'103'833'548 | 1'130'057'632 | 1'395'749'428 |
| 360 | Staatsbeiträge an Bund | 98'448'467 | 104'346'000 | 9'750'600 |
| 361 | Staatsbeiträge an Kantone | 83'980'985 | 85'210'948 | 85'249'246 |
| 362 | Staatsbeiträge an Gemeinden | 328'153'969 | 315'075'765 | 325'067'578 |
| 363 | Staatsbeiträge an eigene Anstalten | 13'362'379 | 198'000 | 229'008'000 |
| 364 | Staatsbeiträge an gemischtwirtsch. Unternehmen | 77'595'660 | 79'324'900 | 72'154'839 |
| 365 | Staatsbeiträge an private Institutionen | 141'995'323 | 166'912'019 | 273'309'165 |
| 366 | Staatsbeiträge an private Haushalte | 360'296'765 | 378'990'000 | 401'210'000 |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 423'239'389 | 418'876'170 | 345'822'297 |
| 370 | Durchlaufende Beiträge an Bund | 178'313'564 | 171'297'200 | 128'713'700 |
| 371 | Durchlaufende Beiträge an Kantone | 283'760 | 300'000 | 300'000 |
| 372 | Durchlaufende Beiträge an Gemeinden | 24'925'370 | 24'075'970 | 8'466'597 |
| 375 | Durchlaufende Beiträge an private Institutionen | 16'497'989 | 15'186'000 | 5'086'000 |
| 376 | Durchlaufende Beiträge an private Haushalte | 203'218'707 | 208'017'000 | 203'256'000 |
| 38 | Einlagen in Spezialfinanzierungen Stiftungen | 20'934'988 | 9'901'921 | 9'386'220 |
| 380 | Einlagen in Spezialfinanzierungen Stiftungen | 20'934'988 | 9'901'921 | 9'386'220 |
| 39 | Interne Verrechnungen | 323'332'528 | 328'540'380 | 294'953'568 |
| 390 | Interne Überweisungen und Verrechnungen | 32'515'503 | 36'088'456 | 34'979'000 |
| 391 | Betriebsfremde int. Überweisung / Verrechnung | 103'283'312 | 101'599'000 | 105'354'208 |
| 395 | Interne Lieferungen / Leistungen (ILL) | 146'092'564 | 147'960'720 | 110'295'551 |
| 397 | Kalkulatorische Zinsen und Abschreibungen | 41'441'149 | 42'892'204 | 44'324'809 |
| 4 | Ertrag | -3'497'330'049 | -3'447'075'951 | -3'068'225'226 |
| 40 | Steuern | -1'039'658'475 | -1'007'935'500 | -988'950'000 |
| 400 | Einkommens- und Vermögenssteuern | -733'139'106 | -736'678'100 | -668'445'000 |
| 401 | Ertrags- und Kapitalsteuern | -154'448'632 | -123'357'400 | -152'800'000 |
| 402 | Grundsteuern | -12'548'729 | -12'100'000 | -16'125'000 |
| 403 | Vermögensgewinnsteuern | -15'461'277 | -14'500'000 | -36'675'000 |
| 404 | Vermögensverkehrssteuern | -27'670'354 | -23'650'000 | -19'125'000 |
| 405 | Erbschaftssteuern | -12'044'805 | -12'800'000 | -9'150'000 |
| 406 | Besitz- und Aufwandsteuern | -84'345'571 | -84'850'000 | -86'630'000 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | -24'316'645 | -18'452'000 | -18'164'704 |
| 410 | Regalien und Konzessionen | -24'316'645 | -18'452'000 | -18'164'704 |
| 42 | Vermögenserträge | -124'400'205 | -112'578'900 | -138'046'900 |
| 420 | Post- und Bankkonti | -51'599 | -34'900 | -37'200 |
| 421 | Guthaben | -8'912'575 | -8'956'000 | -4'713'500 |
| 422 | Anlagen des Finanzvermögens | -11'890'222 | -12'646'000 | -9'680'000 |
| 423 | Liegenschaftserträge des Finanzvermögens | -6'103'513 | -8'259'000 | -6'375'000 |

VERWALTUNGSRECHNUNG

Artengliederung Laufende Rechnung

Rechnung 2006

Voranschlag 2007

Voranschlag 2008

| | | | | |
|-----------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| 424 | Buchgewinne aus Anlagen des Finanzvermögens | -38'689'713 | -24'000'000 | -9'200'000 |
| 425 | Darlehen des Verwaltungsvermögens | -31'061 | -20'000 | -3'560'000 |
| 426 | Beteiligungen des Verwaltungsvermögens | -44'694'761 | -43'270'000 | -50'050'000 |
| 427 | Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens | -14'026'761 | -15'393'000 | -54'431'200 |
| 43 | Entgelte | -581'255'373 | -568'612'007 | -182'815'261 |
| 431 | Gebühren für Amtshandlungen | -65'843'808 | -62'331'500 | -61'836'350 |
| 432 | Spital- und Heimtaxen Kostgelder | -345'543'429 | -353'425'490 | -8'383'302 |
| 433 | Schulgelder | -13'316'685 | -11'151'286 | -10'552'771 |
| 434 | Andere Benützungsgebühren / Dienstleistungen | -11'713'259 | -9'421'925 | -31'040'782 |
| 435 | Verkäufe | -16'064'746 | -12'865'080 | -17'073'576 |
| 436 | Rückerstattungen | -73'983'252 | -72'988'844 | -21'434'215 |
| 437 | Bussen | -20'691'578 | -20'066'750 | -19'793'003 |
| 439 | Übrige Entgelte | -34'098'616 | -26'361'132 | -12'701'262 |
| 44 | Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung | -360'112'608 | -361'175'500 | -537'172'000 |
| 440 | Anteil an Bundeseinnahmen | -360'112'608 | -361'175'500 | -537'172'000 |
| 45 | Rückerstattungen von Gemeinwesen | -58'027'302 | -56'760'151 | -55'728'506 |
| 450 | Rückerstattungen vom Bund | -34'173'809 | -33'413'000 | -28'415'200 |
| 451 | Rückerstattungen von Kantonen | -18'180'061 | -17'923'151 | -25'828'306 |
| 452 | Rückerstattungen von Gemeinden | -5'673'432 | -5'424'000 | -1'485'000 |
| 453 | Rückerstattungen vom Ausland | | | |
| 46 | Beiträge für eigene Rechnung | -540'805'932 | -570'612'843 | -502'936'635 |
| 460 | Beiträge für eigene Rechnung vom Bund | -247'032'354 | -255'830'692 | -198'741'487 |
| 461 | Beiträge für eigene Rechnung von Kantonen | -3'448'375 | -4'751'687 | -7'238'600 |
| 462 | Beiträge für eigene Rechnung von Gemeinden | -288'346'530 | -307'587'464 | -295'554'388 |
| 469 | Beiträge für eigene Rechnung von Übrigen | -1'978'673 | -2'443'000 | -1'402'160 |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | -423'239'389 | -418'876'170 | -345'822'297 |
| 470 | Durchlaufende Beiträge vom Bund | -398'907'317 | -394'294'200 | -335'281'700 |
| 472 | Durchlaufende Beiträge von Gemeinden | -24'332'072 | -24'581'970 | -10'540'597 |
| 475 | Durchlaufende Beiträge von privaten Institutionen | | | |
| 48 | Entnahmen aus Spezialfinanz. Stiftungen | -22'181'592 | -3'532'500 | -3'635'355 |
| 480 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen Stiftungen | -22'181'592 | -3'532'500 | -3'635'355 |
| 49 | Interne Verrechnungen | -323'332'528 | -328'540'380 | -294'953'568 |
| 490 | Interne Überweisungen und Verrechnungen | -32'515'503 | -36'088'456 | -35'024'881 |
| 491 | Betriebsfremde int. Überweisung / Verrechnung | -103'283'312 | -101'599'000 | -105'354'208 |
| 495 | Interne Lieferungen / Leistungen (ILL) | -146'092'564 | -147'960'720 | -110'249'670 |
| 497 | Kalkulatorische Zinsen und Abschreibungen | -41'441'149 | -42'892'204 | -44'324'809 |

VERWALTUNGSRECHNUNG

Artengliederung Investitionsrechnung

Rechnung 2006 Voranschlag 2007

Voranschlag 2008

| | | | | |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| 5 | Ausgaben | 283'281'111 | 344'668'150 | 258'651'100 |
| 50 | Sachgüter | 231'748'439 | 295'965'150 | 215'883'100 |
| 500 | Grundstücke | 58'480 | 42'815'000 | 100'000 |
| 501 | Tiefbauten Strassen | 122'225'512 | 121'005'000 | 86'017'000 |
| 502 | Tiefbauten Gewässer | 9'895'893 | 25'600'000 | 22'750'000 |
| 503 | Hochbauten | 64'995'416 | 63'845'000 | 83'720'000 |
| 504 | Mobilien Maschinen | 16'578'097 | 17'804'000 | 2'123'100 |
| 505 | Waldungen | 101'100 | 400'000 | 92'000 |
| 506 | Fahrzeuge | 2'344'808 | 3'270'000 | 3'030'000 |
| 508 | Informatik und Kommunikationssysteme | 12'136'614 | 16'676'150 | 13'351'000 |
| 509 | Übrige Sachgüter | 3'412'518 | 4'550'000 | 4'700'000 |
| 52 | Darlehen und Beteiligungen | 1'206'400 | 2'600'000 | 1'900'000 |
| 522 | Darlehen an Gemeinden | 896'400 | 1'600'000 | 1'900'000 |
| 525 | Darlehen an private Institutionen | 310'000 | 1'000'000 | |
| 56 | Eigene Beiträge | 25'746'718 | 25'753'000 | 28'243'000 |
| 562 | Investitionsbeiträge an Gemeinden | 3'922'320 | 3'970'000 | 250'000 |
| 565 | Investitionsbeiträge an private Institutionen | 18'302'849 | 19'083'000 | 22'825'000 |
| 566 | Investitionsbeiträge an private Haushalte | 3'521'549 | 2'700'000 | 5'168'000 |
| 57 | Durchlaufende Beiträge | 24'579'554 | 20'350'000 | 12'625'000 |
| 570 | Durchlaufende Beiträge an Bund | | | 3'000'000 |
| 572 | Durchlaufende Beiträge an Gemeinden | 8'273'935 | 14'250'000 | 4'225'000 |
| 575 | Durchlaufende Beiträge an private Institutionen | 15'747'561 | 5'400'000 | 5'400'000 |
| 576 | Durchlaufende Beiträge an private Haushalte | 545'700 | 700'000 | |
| 577 | Durchlaufende Beiträge Bund / Gemeinden | 12'358 | | |

VERWALTUNGSRECHNUNG

Artengliederung Investitionsrechnung

Rechnung 2006

Voranschlag 2007

Voranschlag 2008

| | | | | |
|-----------|---|---------------------|---------------------|--------------------|
| 6 | Einnahmen | -112'169'208 | -164'811'700 | -76'372'700 |
| 60 | Abgang von Sachgütern | -104'308 | -20'000'000 | 0 |
| 600 | Grundstücke | | -20'000'000 | |
| 606 | Fahrzeuge | -56'750 | | |
| 608 | Informatik und Kommunikation | -47558.19 | | |
| 62 | Rückzahlungen von Darlehen / Beteiligungen | -3'837'255 | -2'840'700 | -2'850'700 |
| 622 | Darlehensrückzahlungen von Gemeinden | -1'373'155 | -1'250'000 | -1'900'000 |
| 623 | Darlehensrückzahlungen eigener Anstalten | -1'745'000 | -900'000 | -800'000 |
| 624 | Darlehensrückz. von gemischtw. Unternehmen | -220'450 | -230'000 | |
| 625 | Darlehensrückzahlungen von privaten Institutionen | -465'850 | -430'700 | -150'700 |
| 626 | Darlehensrückzahlungen privater Haushalte | -32'800 | -30'000 | |
| 64 | Rückzahlungen eigener Beiträge | -20'433 | -20'000 | -20'000 |
| 645 | Rückz. eigener Beiträge private Institutionen | -15'303 | -20'000 | -20'000 |
| 646 | Rückz. eigener Beiträge private Haushalte | -5'130 | | |
| 66 | Beiträge für eigene Rechnung | -78'880'788 | -116'888'000 | -55'972'000 |
| 660 | Beiträge für eigene Rechnung vom Bund | -68'824'294 | -74'468'000 | -30'697'000 |
| 662 | Beiträge für eigene Rechnung von Gemeinden | -5'559'787 | -32'790'000 | -11'750'000 |
| 669 | Beiträge für eigene Rechnung von Übrigen | -4'496'708 | -9'630'000 | -13'525'000 |
| 67 | Durchlaufende Beiträge | -24'579'554 | -20'350'000 | -12'625'000 |
| 670 | Durchlaufende Beiträge vom Bund | -24'567'196 | -20'350'000 | -12'625'000 |
| 677 | Durchlaufende Beiträge Bund / Gemeinden | -12'358 | | |
| 68 | Übernahme der Abschreibungen | -4'746'870 | -4'713'000 | -4'905'000 |
| 681 | Ordentliche Abschreibungen Spezialfinanzierungen | -4'746'870 | -4'713'000 | -4'905'000 |

VERWALTUNGSRECHNUNG

Funktionale Gliederung

Rechnung 2006 Voranschlag 2007

Voranschlag 2008**Laufende Rechnung****0 Allgemeine Verwaltung**

| | | | |
|-----------------------------------|--------------|-------------|--------------|
| Aufwand | 340.0 | 386.2 | 389.1 |
| Ertrag | 212.4 | 320.3 | 279.8 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 127.6 | 65.9 | 109.3 |

01 Legislative und Exekutive

| | | | |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|
| Aufwand | 9.4 | 8.4 | 8.2 |
| Ertrag | 2.6 | 2.1 | 2.0 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 6.7 | 6.3 | 6.2 |

02 Allgemeine Verwaltung

| | | | |
|-----------------------------------|--------------|-------------|--------------|
| Aufwand | 228.8 | 246.2 | 252.5 |
| Ertrag | 94.9 | 176.3 | 135.2 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 133.9 | 69.8 | 117.3 |

03 Leistungen für Pensionierte

| | | | |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|
| Aufwand | 4.8 | 4.8 | 4.8 |
| Ertrag | 0.1 | 0.2 | 0.2 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 4.7 | 4.6 | 4.6 |

09 Nicht aufteilbare Aufgaben

| | | | |
|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Aufwand | 97.0 | 126.8 | 123.6 |
| Ertrag | 114.8 | 141.8 | 142.4 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | -17.8 | -15.0 | -18.9 |

1 Öffentliche Sicherheit

| | | | |
|-----------------------------------|-------------|-------------|--------------|
| Aufwand | 223.0 | 226.8 | 243.2 |
| Ertrag | 224.1 | 135.3 | 124.6 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | -1.1 | 91.4 | 118.6 |

10 Rechtsaufsicht

| | | | |
|-----------------------------------|-------------|------------|------------|
| Aufwand | 29.5 | 30.2 | 29.5 |
| Ertrag | 32.9 | 29.9 | 28.1 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | -3.4 | 0.3 | 1.4 |

11 Polizei

| | | | |
|-----------------------------------|--------------|-------------|-------------|
| Aufwand | 96.3 | 99.4 | 104.8 |
| Ertrag | 142.4 | 60.9 | 53.9 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | -46.1 | 38.5 | 50.9 |

12 Rechtsprechung

| | | | |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Aufwand | 51.6 | 53.8 | 58.1 |
| Ertrag | 21.4 | 22.0 | 22.0 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 30.2 | 31.7 | 36.2 |

13 Strafvollzug

| | | | |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Aufwand | 30.5 | 30.6 | 36.9 |
| Ertrag | 18.1 | 16.1 | 14.3 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 12.4 | 14.5 | 22.6 |

15 Militärische Landesverteidigung

| | | | |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|
| Aufwand | 8.7 | 6.6 | 7.5 |
| Ertrag | 6.4 | 3.8 | 5.0 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 2.3 | 2.7 | 2.5 |

16 Zivile Landesverteidigung

| | | | |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|
| Aufwand | 6.4 | 6.2 | 6.4 |
| Ertrag | 2.9 | 2.6 | 1.4 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 3.5 | 3.7 | 5.0 |

VERWALTUNGSRECHNUNG

Funktionale Gliederung

Rechnung 2006

Voranschlag 2007

Voranschlag 2008**2 Bildung**

| | | | |
|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Aufwand | 705.6 | 732.2 | 759.5 |
| Ertrag | 198.5 | 197.3 | 185.8 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 507.1 | 534.9 | 573.7 |

21 Volksschule

| | | | |
|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Aufwand | 158.9 | 157.9 | 154.4 |
| Ertrag | 21.8 | 20.7 | 16.8 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 137.1 | 137.2 | 137.6 |

22 Sonderschulen

| | | | |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Aufwand | 73.9 | 79.0 | 91.9 |
| Ertrag | 50.6 | 51.6 | 41.5 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 23.3 | 27.4 | 50.4 |

23 Berufsbildung

| | | | |
|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Aufwand | 178.8 | 185.2 | 188.6 |
| Ertrag | 64.4 | 66.3 | 71.5 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 114.4 | 118.9 | 117.1 |

25 Allgemeinbildende Schulen

| | | | |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Aufwand | 130.9 | 133.1 | 138.9 |
| Ertrag | 47.4 | 45.3 | 43.5 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 83.5 | 87.7 | 95.4 |

27 Hochschulen und Forschung

| | | | |
|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Aufwand | 121.0 | 123.0 | 129.2 |
| Ertrag | 5.5 | 3.2 | 3.9 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 115.5 | 119.9 | 125.3 |

29 Übriges Bildungswesen

| | | | |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Aufwand | 42.1 | 54.0 | 56.5 |
| Ertrag | 8.8 | 10.3 | 8.7 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 33.3 | 43.8 | 47.9 |

3 Kultur und Freizeit

| | | | |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Aufwand | 50.5 | 44.7 | 49.3 |
| Ertrag | 11.5 | 9.6 | 11.7 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 39.0 | 35.1 | 37.6 |

30 Kulturförderung

| | | | |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Aufwand | 42.4 | 36.6 | 40.7 |
| Ertrag | 9.4 | 8.8 | 11.1 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 33.0 | 27.8 | 29.6 |

31 Denkmalpflege und Heimatschutz

| | | | |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|
| Aufwand | 6.3 | 6.5 | 6.8 |
| Ertrag | 0.3 | 0.3 | 0.1 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 6.0 | 6.1 | 6.7 |

34 Sport

| | | | |
|-----------------------------------|-------------|------------|------------|
| Aufwand | 1.5 | 1.2 | 1.5 |
| Ertrag | 1.8 | 0.5 | 0.5 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | -0.3 | 0.8 | 1.0 |

39 Kirche

| | | | |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|
| Aufwand | 0.3 | 0.3 | 0.3 |
| Ertrag | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 0.3 | 0.3 | 0.3 |

VERWALTUNGSRECHNUNG

Funktionale Gliederung

Rechnung 2006

Voranschlag 2007

Voranschlag 2008**4 Gesundheit**

| | | | |
|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Aufwand | 671.8 | 683.9 | 261.6 |
| Ertrag | 434.5 | 432.5 | 5.2 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 237.3 | 251.4 | 256.4 |

40 Spitäler

| | | | |
|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Aufwand | 571.3 | 572.9 | 198.0 |
| Ertrag | 381.0 | 377.7 | 0.3 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 190.3 | 195.2 | 197.6 |

42 Psychiatrische Kliniken

| | | | |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Aufwand | 85.1 | 91.0 | 46.0 |
| Ertrag | 47.0 | 49.1 | 0.0 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 38.1 | 41.9 | 46.0 |

45 Krankheitsbekämpfung

| | | | |
|-----------------------------------|-------------|------------|------------|
| Aufwand | 0.6 | 3.5 | 3.2 |
| Ertrag | 1.7 | 1.7 | 1.7 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | -1.1 | 1.8 | 1.5 |

47 Lebensmittelkontrolle

| | | | |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|
| Aufwand | 3.5 | 3.6 | 4.5 |
| Ertrag | 0.8 | 0.8 | 0.9 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 2.8 | 2.8 | 3.7 |

49 Übriges Gesundheitswesen

| | | | |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|
| Aufwand | 11.3 | 12.8 | 9.8 |
| Ertrag | 4.0 | 3.1 | 2.3 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 7.3 | 9.7 | 7.5 |

5 Soziale Wohlfahrt

| | | | |
|-----------------------------------|--------------|-------------|--------------|
| Aufwand | 681.9 | 692.5 | 631.8 |
| Ertrag | 580.1 | 592.5 | 486.9 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 101.8 | 99.9 | 144.9 |

50 Altersversicherung

| | | | |
|-----------------------------------|-------------|-------------|------------|
| Aufwand | 40.8 | 42.4 | 0.0 |
| Ertrag | 29.6 | 30.4 | 0.0 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 11.2 | 12.0 | 0.0 |

51 Invalidenversicherung

| | | | |
|-----------------------------------|-------------|-------------|------------|
| Aufwand | 50.4 | 53.3 | 0.0 |
| Ertrag | 36.5 | 38.7 | 0.0 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 13.9 | 14.7 | 0.0 |

52 Krankenversicherung

| | | | |
|-----------------------------------|------------|------------|-------------|
| Aufwand | 145.2 | 150.0 | 153.6 |
| Ertrag | 136.4 | 140.9 | 118.3 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 8.8 | 9.1 | 35.2 |

53 Sonstige Sozialversicherungen

| | | | |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Aufwand | 192.5 | 180.0 | 203.4 |
| Ertrag | 136.9 | 146.8 | 160.9 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 55.6 | 33.2 | 42.5 |

54 Jugendschutz

| | | | |
|-----------------------------------|-------------|------------|------------|
| Aufwand | 0.3 | 6.8 | 4.3 |
| Ertrag | 3.2 | 3.2 | 2.2 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | -2.9 | 3.6 | 2.1 |

55 Invalidität

| | | | |
|-----------------------------------|-------------|------------|-------------|
| Aufwand | 0.9 | 17.2 | 80.2 |
| Ertrag | 8.0 | 8.2 | 40.4 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | -7.1 | 9.1 | 39.8 |

VERWALTUNGSRECHNUNG

Funktionale Gliederung

Rechnung 2006

Voranschlag 2007

Voranschlag 2008

| | | | |
|---------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| 56 Sozialer Wohnungsbau | | | |
| Aufwand | 3.7 | 3.9 | 3.8 |
| Ertrag | 3.6 | 3.9 | 3.8 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 0.1 | 0.0 | 0.0 |
| 58 Wirtschaftliche Sozialhilfe | | | |
| Aufwand | 248.1 | 238.7 | 186.5 |
| Ertrag | 225.9 | 220.4 | 161.3 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 22.2 | 18.3 | 25.2 |
| 6 Verkehr | | | |
| Aufwand | 108.9 | 110.9 | 148.4 |
| Ertrag | 145.8 | 149.2 | 165.3 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | -36.9 | -38.3 | -16.9 |
| 60 Nationalstrassen | | | |
| Aufwand | 41.6 | 35.9 | 20.2 |
| Ertrag | 77.8 | 78.4 | 20.2 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | -36.2 | -42.5 | 0.0 |
| 61 Kantonsstrassen | | | |
| Aufwand | 29.6 | 23.0 | 48.7 |
| Ertrag | 49.8 | 50.1 | 116.2 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | -20.2 | -27.2 | -67.4 |
| 62 Gemeindestrassen | | | |
| Aufwand | 0.0 | 8.3 | 8.4 |
| Ertrag | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 0.0 | 8.3 | 8.4 |
| 65 Regionalverkehr | | | |
| Aufwand | 37.7 | 43.8 | 71.0 |
| Ertrag | 18.2 | 20.7 | 28.9 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 19.5 | 23.0 | 42.1 |
| 7 Umwelt und Raumordnung | | | |
| Aufwand | 34.0 | 37.0 | 38.1 |
| Ertrag | 8.6 | 8.8 | 9.2 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 25.4 | 28.2 | 28.9 |
| 75 Gewässerverbauungen | | | |
| Aufwand | 4.0 | 4.5 | 4.7 |
| Ertrag | 0.4 | 0.5 | 0.5 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 3.6 | 4.0 | 4.2 |
| 77 Naturschutz | | | |
| Aufwand | 0.0 | 24.1 | 7.0 |
| Ertrag | 0.0 | 6.2 | 3.9 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 0.0 | 18.0 | 3.1 |
| 78 Übriger Umweltschutz | | | |
| Aufwand | 25.6 | 4.0 | 21.8 |
| Ertrag | 6.5 | 0.8 | 3.2 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 19.1 | 3.2 | 18.5 |
| 79 Raumordnung | | | |
| Aufwand | 4.4 | 4.4 | 4.6 |
| Ertrag | 1.7 | 1.4 | 1.6 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 2.7 | 3.0 | 3.0 |

VERWALTUNGSRECHNUNG

Funktionale Gliederung

Rechnung 2006

Voranschlag 2007

Voranschlag 2008**8 Volkswirtschaft**

| | | | |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Aufwand | 250.2 | 253.6 | 250.0 |
| Ertrag | 222.1 | 224.0 | 222.9 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 28.1 | 29.6 | 27.1 |

80 Landwirtschaft

| | | | |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Aufwand | 228.2 | 231.3 | 225.5 |
| Ertrag | 210.4 | 214.2 | 210.5 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 17.8 | 17.1 | 15.0 |

81 Forstwirtschaft

| | | | |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|
| Aufwand | 15.8 | 15.0 | 15.2 |
| Ertrag | 8.6 | 6.9 | 5.8 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 7.2 | 8.1 | 9.4 |

82 Jagd und Fischerei

| | | | |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|
| Aufwand | 1.1 | 1.1 | 1.1 |
| Ertrag | 1.1 | 1.1 | 1.1 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 0.0 | 0.0 | 0.1 |

84 Industrie, Gewerbe und Handel

| | | | |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|
| Aufwand | 5.1 | 6.1 | 8.1 |
| Ertrag | 1.3 | 1.2 | 5.5 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 3.8 | 4.9 | 2.6 |

87 Sonstige gewerbliche Betriebe

| | | | |
|-----------------------------------|-------------|-------------|------------|
| Aufwand | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Ertrag | 0.7 | 0.6 | 0.0 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | -0.7 | -0.6 | 0.0 |

9 Finanzen und Steuern

| | | | |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Aufwand | 307.6 | 278.7 | 255.7 |
| Ertrag | 1'459.6 | 1'377.4 | 1'576.7 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | -1'152.0 | -1'098.7 | -1'321.0 |

90 Steuern

| | | | |
|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Aufwand | 11.8 | 14.0 | 12.6 |
| Ertrag | 955.3 | 923.1 | 902.3 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | -943.5 | -909.1 | -889.8 |

92 Finanzausgleich

| | | | |
|-----------------------------------|--------------|--------------|---------------|
| Aufwand | 184.5 | 170.2 | 169.7 |
| Ertrag | 44.1 | 30.7 | 360.7 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 140.4 | 139.5 | -191.0 |

93 Einnahmeanteile

| | | | |
|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Aufwand | 17.8 | 15.9 | 17.6 |
| Ertrag | 258.5 | 261.2 | 200.5 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | -240.7 | -245.3 | -182.9 |

94 Vermögens- und Schuldenverwaltung

| | | | |
|-----------------------------------|---------------|---------------|--------------|
| Aufwand | 50.3 | 50.3 | 53.9 |
| Ertrag | 201.7 | 162.5 | 68.9 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | -151.4 | -112.2 | -15.0 |

99 Nicht aufgeteilte Posten

| | | | |
|-----------------------------------|-------------|-------------|--------------|
| Aufwand | 43.2 | 28.4 | 1.9 |
| Ertrag | 0.0 | 0.0 | 44.2 |
| Aufwand-/Ertragsüberschuss | 43.2 | 28.4 | -42.3 |

VERWALTUNGSRECHNUNG

Funktionale Gliederung

Rechnung 2006

Voranschlag 2007

Voranschlag 2008**Investitionsrechnung****Gesamte Verwaltung**

| | | | |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Ausgaben | 283.3 | 344.7 | 258.7 |
| Einnahmen | 112.0 | 164.8 | 76.4 |
| Ausgaben-/Einnahmenüberschuss | 171.3 | 179.9 | 182.3 |

0 Allgemeine Verwaltung

| | | | |
|--------------------------------------|------------|-------------|------------|
| Ausgaben | 7.4 | 11.9 | 9.9 |
| Einnahmen | 0.0 | 1.7 | 0.2 |
| Ausgaben-/Einnahmenüberschuss | 7.4 | 11.9 | 9.6 |

1 Öffentliche Sicherheit

| | | | |
|--------------------------------------|------------|------------|------------|
| Ausgaben | 6.6 | 9.2 | 9.6 |
| Einnahmen | 0.1 | 2.2 | 0.3 |
| Ausgaben-/Einnahmenüberschuss | 6.5 | 7.0 | 9.4 |

2 Bildung

| | | | |
|--------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Ausgaben | 34.6 | 52.3 | 42.8 |
| Einnahmen | 0.4 | 17.6 | 2.3 |
| Ausgaben-/Einnahmenüberschuss | 34.2 | 34.7 | 40.5 |

3 Kultur und Freizeit

| | | | |
|--------------------------------------|------------|------------|------------|
| Ausgaben | 2.1 | 4.9 | 6.7 |
| Einnahmen | 0.0 | 1.3 | 0.2 |
| Ausgaben-/Einnahmenüberschuss | 2.1 | 3.6 | 6.5 |

4 Gesundheit

| | | | |
|--------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Ausgaben | 49.8 | 71.0 | 40.8 |
| Einnahmen | 0.3 | 21.0 | 2.6 |
| Ausgaben-/Einnahmenüberschuss | 49.5 | 50.0 | 38.2 |

5 Soziale Wohlfahrt

| | | | |
|--------------------------------------|------------|------------|------------|
| Ausgaben | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Einnahmen | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Ausgaben-/Einnahmenüberschuss | 0.0 | 0.0 | 0.0 |

6 Verkehr

| | | | |
|--------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Ausgaben | 133.2 | 135.4 | 98.9 |
| Einnahmen | 70.9 | 70.7 | 29.9 |
| Ausgaben-/Einnahmenüberschuss | 62.3 | 64.7 | 69.0 |

7 Umwelt und Raumordnung

| | | | |
|--------------------------------------|------------|------------|------------|
| Ausgaben | 20.0 | 42.9 | 33.8 |
| Einnahmen | 14.6 | 38.2 | 29.8 |
| Ausgaben-/Einnahmenüberschuss | 5.4 | 4.7 | 4.1 |

8 Volkswirtschaft

| | | | |
|--------------------------------------|------------|------------|------------|
| Ausgaben | 29.6 | 17.1 | 16.2 |
| Einnahmen | 25.7 | 12.1 | 11.1 |
| Ausgaben-/Einnahmenüberschuss | 3.9 | 5.0 | 5.0 |

9 Finanzen und Steuern

| | | | |
|--------------------------------------|------------|------------|------------|
| Ausgaben | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Einnahmen | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Ausgaben-/Einnahmenüberschuss | 0.0 | 0.0 | 0.0 |

V. Anhänge

- **Anzahl besetzter/geplanter Vollzeitstellen**
- **Anzahl Lernende,
Praktikantinnen und Praktikanten**
- **Investitionen kantonale Hochbauten**
- **Glossar**
- **Register der Dienststellen**

1. Anzahl besetzter/ geplanter Vollzeitstellen

Wie bereits in den Vorjahren liefern wir Informationen zur Anzahl besetzter/geplanter Vollzeitstellen. Diese Information unterstützt als Planungs- und Steuerungsinstrument den Personalcontrolling-Prozess und ist direkt mit den Personalkosten gekoppelt.

Seit Ende März 2003 erhalten die Dienststellen und Departemente monatlich Meldung über die über das zentrale Personalinformationssystem abgerechneten Lohn- und Personendaten (Anstellungsverhältnisse). Die auf den folgenden Seiten abgedruckte Übersicht über die Anzahl besetzter/geplanter Stellen beruht auf dieser Personalbestandes- und Personalkostenauswertung.

Die Plan-Zahlen für die Jahre 2007 und 2008 geben die durch die Dienststellen/Departemente gemeldeten Anstellungen wieder. Diese entsprechen den im jeweiligen Voranschlagsjahr eingestellten Personalkosten. Wir rechnen keine Doppelbesetzungen für Abwesenheiten (Krankheit, Unfall oder Mutterschaft), für Mehrstunden sowie für nicht planbare Aushilfen in die Plan-Zahlen ein. Diese Zahlen werden erst bei den Ist-Zahlen hinzugefügt.

Aufgrund der Vielzahl der Veränderungen können die Plan-Zahlen 2008 nur noch bedingt mit den Zahlen des Vorjahrs verglichen werden. Die Verselbständigung der Spitäler, die Neugestaltung des Finanzausgleichs und der Aufgabenteilung zwischen Bund und Kantonen (NFA) und die damit verbundene Finanzreform 08, die neu gebildete Trägerschaft Gebietseinheit Pilatus und die departementsübergreifenden Verschiebungen führen zu grossen Abweichungen. Auch gilt es zu berücksichtigen, dass viele zusätzliche Stellen, wie u.a. die Gebietseinheit Pilatus oder Stellen bei der Dienststelle Militär, Zivilschutz und Justizvollzug, mittels Leistungsvereinbarungen vom Bund abgegolten werden.

Um die Einheitlichkeit der Rückmeldungen sicherzustellen, wenden wir eine einheitliche Zählweise an. Lernende, Praktikantinnen und Praktikanten werden nicht den Vollzeitstellen zugerechnet, sondern separat ausgewiesen (vgl. Anhang 2).

| Anzahl Vollzeitstellen (VZ) | | Ist 2006 | Plan 2007 | Plan 2008 | Bemerkungen |
|-----------------------------|--|--------------|--------------|--------------|---|
| 2001 | Staatskanzlei | 30.3 | 29.0 | 30.4 | 1.1.08 inkl. Datenschutz |
| 2002 | Finanzkontrolle | 10.6 | 11.0 | 11.0 | |
| | Total Staatskanzlei | 40.9 | 40.0 | 41.4 | |
| 2101 | Departementssekretariat BUWD | 12.8 | 16.0 | 15.5 | |
| 2111 | Landwirtschaft und Wald (lawa) | 81.7 | 80.0 | 78.0 | |
| 2112 | Raumentwicklung, Wirtschaftsförderung und Geo-information (rawi) | 56.2 | 51.5 | 54.5 | |
| 2113 | Umwelt und Energie (uwe) | 59.6 | 61.4 | 63.4 | |
| 2114 | Verkehr und Infrastruktur (vif) | 116.3 | 123.0 | 96.4 | Budget 08: ohne Gebietseinheit Pilatus (vgl. BuKr 2117) |
| 2115 | Wirtschaft und Arbeit (wira) | 192.4 | 188.0 | | Budget 08: Verschiebung ins GSD |
| 2117 | Organisationseinheit Pilatus | | | 34.5 | |
| | Total Bau-, Umwelt- und Wirtschaftsdepartement | 519.0 | 519.9 | 342.3 | |

| Anzahl Vollzeitstellen (VZ) | | Ist 2006 | Plan 2007 | Plan 2008 | Bemerkungen |
|-----------------------------|--|-------------|--------------|--------------|---|
| 2201 | Departementssekretariat BKD | 29.1 | 29.0 | 16.7 | Reorganisation der Führungsstruktur des BKD führt zu neuen Zuordnungen |
| | Dienststelle Volksschulbildung | | | 299.3 | |
| 2211 | Amt für Volksschulbildung | 38.7 | 37.8 | | Der neuen Dienststelle Volksschulbildung zugeordnet. |
| 2212 | Fachstelle für Schulevaluation | 10.2 | 10.4 | | Der neuen Dienststelle Volksschulbildung zugeordnet. |
| 2215 | Heilpädagogisches Zentrum Hohenrain | 146.4 | 146.0 | | Der neuen Dienststelle Volksschulbildung zugeordnet. |
| 2216 | Heilpädagogisches Zentrum Sunnebüel | 104.5 | 103.0 | | Der neuen Dienststelle Volksschulbildung zugeordnet. |
| 2218 | Fachstelle für Schulberatung | 9.4 | 9.4 | | Den neuen Dienststellen Volksschulbildung und Berufs- und Weiterbildung zugeordnet. |
| | Dienststelle Berufs- und Weiterbildung | | | 713.0 | |
| 2221 | Amt für Berufsbildung | 26.5 | 86.6 | | Der neuen Dienststelle Berufs- und Weiterbildung zugeordnet. |
| 2222 | Berufs- und Studienberatung | 33.3 | 33.2 | | Der neuen Dienststelle Berufs- und Weiterbildung zugeordnet. |
| 2231 | Bildungszentrum für Hauswirtschaft | 17.4 | 20.4 | | Der neuen Dienststelle Berufs- und Weiterbildung zugeordnet. |
| 2232 | Ausbildungszentrum für Gesundheitsberufe | 70.3 | 71.2 | | Der neuen Dienststelle Berufs- und Weiterbildung zugeordnet. |
| 2233 | LBBZ Hohenrain | 22.5 | 22.3 | | Der neuen Dienststelle Berufs- und Weiterbildung zugeordnet. |
| 2234 | LBBZ Schüpfheim | 19.4 | 20.0 | | Der neuen Dienststelle Berufs- und Weiterbildung zugeordnet. |
| 2235 | Milchwirtschaftliches Bildungszentrum Sursee | 7.4 | 7.4 | | Der neuen Dienststelle Berufs- und Weiterbildung zugeordnet. |
| 2236 | Berufsbildungszentrum Emmen | 41.0 | 42.2 | | Der neuen Dienststelle Berufs- und Weiterbildung zugeordnet. |
| 2237 | Berufsbildungszentrum Luzern | 174.5 | 145.0 | | Der neuen Dienststelle Berufs- und Weiterbildung zugeordnet. |
| 2238 | Berufsbildungszentrum Sursee | 77.8 | 91.4 | | Der neuen Dienststelle Berufs- und Weiterbildung zugeordnet. |
| 2239 | Berufsbildungszentrum Willisau | 46.8 | 51.5 | | Der neuen Dienststelle Berufs- und Weiterbildung zugeordnet. |
| 2240 | Hochschule f. Gestaltung und Kunst: Nicht FHZ-Teil | 21.8 | 28.4 | | Der neuen Dienststelle Berufs- und Weiterbildung zugeordnet. |
| 2241 | Höhere Fachschule für Tourismus | 8.5 | 8.5 | | Der neuen Dienststelle Berufs- und Weiterbildung zugeordnet. |
| 2242 | Mittelschulzentrum Luzern | | 62.0 | | Der neuen Dienststelle Berufs- und Weiterbildung zugeordnet. |
| 2251 | Kantonsschule Beromünster | 44.6 | 44.9 | 46.7 | |
| 2252 | Kantonsschule Luzern | 209.5 | 217.0 | 204.0 | |
| 2253 | Kantonsschule Reussbühl | 92.5 | 93.0 | 96.0 | |
| 2254 | Kantonsschule Schüpfheim | 21.4 | 22.2 | 22.2 | |
| 2255 | Kantonsschule Sursee | 97.7 | 94.0 | 98.0 | |
| 2256 | Kantonsschule Willisau | 70.2 | 67.0 | 70.5 | |
| 2257 | Kantonale Mittelschule Seetal | 67.8 | 70.0 | 67.0 | |
| 2258 | Kantonsschule Murgg | 66.9 | 65.0 | 63.0 | |
| | Dienststelle Hochschulbildung, Kultur und Sport | | | 95.0 | |

| Anzahl Vollzeitstellen (VZ) | | Ist 2006 | Plan 2007 | Plan 2008 | Bemerkungen |
|-----------------------------|---|----------------|----------------|----------------|---|
| 2274 | Religionspädagogisches Institut | 8.3 | 6.8 | | Der neuen Dienststelle Hochschulbildung, Kultur und Sport zugeordnet. |
| 2275 | Zentral- und Hochschulbibliothek | 49.7 | 48.9 | | Der neuen Dienststelle Hochschulbildung, Kultur und Sport zugeordnet. |
| 2278 | Naturmuseum | 9.1 | 9.3 | | Der neuen Dienststelle Hochschulbildung, Kultur und Sport zugeordnet. |
| 2279 | Historisches Museum | 7.7 | 7.5 | | Der neuen Dienststelle Hochschulbildung, Kultur und Sport zugeordnet. |
| 2280 | Amt für Denkmalpflege und Archäologie | 20.6 | 22.5 | | Der neuen Dienststelle Hochschulbildung, Kultur und Sport zugeordnet. |
| | Total Bildungs- und Kulturdepartement | 1'671.5 | 1'793.8 | 1'791.4 | |
| 2301 | Departementssekretariat FD | 15.3 | 15.4 | 13.2 | Budget 08: neu organisiert |
| 2302 | Dienststelle Finanzen | 14.5 | 16.1 | 13.8 | Budget 08: neu organisiert |
| 2303 | Dienststelle Personal | 32.1 | 33.3 | 45.7 | Budget 08: inkl. Personaladministration des Amtes für Volksschulbildung (12.4 VZ) |
| 2304 | Finanzverwaltung | 1.3 | 1.3 | | Budget 08: in BuKr 2301/2302 integriert |
| 2305/07 | Dienststelle Informatik und Dienste | 63.7 | 65.7 | 75.6 | Budget 08: neu organisiert |
| 2308 | Amt für Statistik | 14.8 | 14.5 | | Verselbständigung |
| 2309 | Dienststelle Steuern | 161.5 | 165.2 | 165.6 | |
| 2310 | Dienststelle Immobilien | 42.8 | 41.3 | 41.8 | |
| | Total Finanzdepartement | 346.0 | 352.8 | 355.7 | |
| 2401 | Departementssekretariat GSD | 15.2 | 15.3 | 13.4 | Budget 08: teilw. Verschiebungen in die neue Dienststelle Spitäler |
| 2402 | Dienststelle Soziales und Gesellschaft | 15.0 | 16.4 | 24.7 | Budget 08: neu organisiert (Reform 06), Inkraftsetzung SEG und NFA |
| 2403 | Kantonsärztliche Dienste | 8.2 | 8.9 | 10.5 | |
| 2404 | Kantonsapotheker | 4.7 | 4.7 | 4.5 | |
| 2405 | Dienststelle Lebensmittelkontrolle und Verbraucherschutz | 18.9 | 21.1 | 26.1 | Budget 08: Kantonalisierung Lebensmittelkontrolleure |
| 2406 | Veterinärdienst | 7.9 | 7.9 | 19.6 | Budget 08: u.a. Kantonalisierung der Fleischkontrolle |
| 2412 | Dienststelle Spitäler | | | 4.0 | Budget 08: neue Dienststelle |
| 2413 | Wirtschaft und Arbeit | | | 180.0 | Budget 08: Verschiebung vom BUWD |
| | Total Gesundheits- und Sozialdepartement ohne Spitäler | 69.9 | 74.3 | 282.8 | |
| 2407 | Kantonsspital Luzern (KSL) | 2'278.5 | 2'262.4 | | Verselbständigung Spitäler |
| 2407 | Luzerner Psychiatrie (LUPS) | 543.3 | 587.3 | | |
| 2407 | Sanitätsnotruf 144 | 10.6 | 10.5 | | |
| 2408 | Kantonales Spital Sursee-Wolhusen | 692.6 | 710.0 | | |
| 2410 | Luzerner Höhenklinik Montana | 82.4 | 84.4 | | |
| | Total Spitäler | 3'607.4 | 3'654.6 | | |
| | Total Gesundheits- und Sozialdepartement | 3'677.3 | 3'728.9 | 282.8 | |

| Anzahl Vollzeitstellen (VZ) | | Ist 2006 | Plan 2007 | Plan 2008 | Bemerkungen |
|-----------------------------|---|----------------|----------------|----------------|--|
| 2701 | Departementssekretariat JSD | 22.3 | 20.1 | 16.9 | |
| 2704 | Strassenverkehrsamt | 97.1 | 99.5 | 102.5 | |
| 2706 | Haftanstalt und Untersuchungsgefängnis Grosshof | 42.6 | 42.6 | | Der neuen Dienststelle Militär, Zivilschutz und Justizvollzug zugeordnet. |
| 2707 | Strafanstalt Wauwilermoos | 42.4 | 40.8 | | Der neuen Dienststelle Militär, Zivilschutz und Justizvollzug zugeordnet. |
| 2717 | Amt für Gemeinden | 8.8 | 9.5 | 9.7 | |
| 2718 | Handelsregisteramt | 9.7 | 9.7 | 9.7 | |
| 2719 | Staatsarchiv | 15.5 | 15.1 | 15.1 | |
| 2721 | Amt für Migration | 40.4 | 38.8 | 38.8 | |
| 2723 | Regierungsstatthalter | 12.7 | 12.6 | 12.5 | |
| 2724 | Schlichtungsbehörde für Miete und Pacht | 7.3 | 5.8 | 7.3 | Budget 08: Inklusive Schlichtungskommission |
| 2725 | Amt für Militär und Zivilschutz | 68.2 | 64.3 | | Der neuen Dienststelle Militär, Zivilschutz und Justizvollzug zugeordnet. |
| 2726 | Vollzugs- und Bewährungsdienste | 11.6 | 9.9 | | Der neuen Dienststelle Militär, Zivilschutz und Justizvollzug zugeordnet. |
| 2727 | Strafverfolgungsbehörden | 89.4 | 87.6 | 93.5 | Budget 08: inklusive temporäre Aushilfen und Dolmetscher |
| 2728 | Dienststelle Militär, Zivilschutz und Justizvollzug | | | 165.8 | Budget 08: 11.2 VZ durch Leistungsvereinbarung mit dem Bund übernommen |
| | Total Justiz- und Sicherheitsdepartement ohne Kantonspolizei | 468.0 | 456.3 | 471.8 | |
| 2705 | Kantonspolizei | 521.1 | 525.0 | 533.9 | Budget 08: Schliessung ZSPS (- 4.5 VZ), Aufstockung (+8,0 VZ), Diverse (+6,0 VZ) |
| | Total Justiz- und Sicherheitsdepartement | 989.1 | 981.3 | 1005.7 | |
| 4000 | Obergericht | 32.5 | 32.2 | 37.3 | Budget 08: u.a. JU 10, ATSiGB |
| 4100 | Erstinstanzliche Gerichte in Zivil- und Strafsachen | 82.2 | 82.5 | 84.5 | |
| 4200 | Verwaltungsgericht und Schätzungskommissionen | 31.7 | 32.9 | 36.6 | Projekt Rechtsweggarantie |
| 4300 | Grundbuchwesen | 41.9 | 40.8 | 41.1 | |
| 4400 | Konkursämter | 8.0 | 10.4 | 9.4 | |
| | Total Gerichtswesen | 196.3 | 198.8 | 208.9 | |
| | Gesamttotal | 7'440.1 | 7'614.9 | 4'028.2 | |

2. Anzahl Lernende, Praktikanten / Praktikantinnen

Gemäss Bemerkung des Grossen Rates zur Staatsrechnung 2006 sind die Anzahl der Beschäftigten in Lehrverhältnissen und die Anzahl Praktikanten neu in der Staatsrechnung und im Voranschlag auszuweisen.

Wir haben in der nachfolgenden Übersicht jene Dienststellen aufgeführt, die gemäss Voranschlag 2008 Lernende oder Praktikantinnen und Praktikanten beschäftigen. Weil in den Vorjahren noch nicht alle Dienststellen ihre Lernenden und Praktikantinnen und Praktikanten ausgewiesen haben, ist eine Vergleichbarkeit nur begrenzt möglich.

| Anzahl Lernende / Praktikantinnen und Praktikanten | | Ist 2006 | Plan 2007 | Plan 2008 | Bemerkungen |
|---|---|-------------|--------------|--------------|--------------------------------------|
| 2111 | Landwirtschaft und Wald (lawa) | 5.0 | 6.0 | 5.0 | |
| 2112 | Raumentwicklung, Wirtschaftsförderung und Geoinformation (rawi) | 3.0 | 3.0 | 3.0 | |
| 2113 | Umwelt und Energie (uwe) | 2.0 | 2.0 | 3.0 | davon jeweils 1 Praktikant/in |
| 2114 | Verkehr und Infrastruktur (vif) | 1.0 | 1.0 | 1.0 | |
| Total Bau-, Umwelt- und Wirtschaftsdepartement | | 11.0 | 12.0 | 12.0 | |
| 2201 | Departementssekretariat BKD | 3.0 | 3.0 | 3.0 | |
| | Dienststelle Volksschulbildung | | | 44.0 | |
| | Dienststelle Berufs- und Weiterbildung | | | 24.0 | |
| | Dienststelle Hochschulbildung, Kultur und Sport | | | 7.8 | |
| 2252 | Kantonsschule Luzern | 2.0 | 1.0 | 1.0 | |
| 2255 | Kantonsschule Sursee | 1.0 | | 2.3 | |
| 2257 | Kantonale Mittelschule Seetal | 2.0 | 1.0 | 1.0 | |
| 2258 | Kantonsschule Muegg | 1.0 | 1.0 | 1.0 | |
| Total Bildungs- und Kulturdepartement | | 9.0 | 6.0 | 84.1 | |
| 2301 | Departementssekretariat FD | 0.5 | | 1.0 | |
| 2302 | Dienststelle Finanzen | 1.0 | 1.0 | 1.0 | |
| 2303 | Dienststelle Personal | 3.0 | 3.4 | 5.4 | |
| 2305/ 07 | Dienststelle Informatik und Dienste | 5.4 | 6.0 | 6.0 | |
| 2309 | Dienststelle Steuern | 6.0 | 6.0 | 6.0 | |
| 2310 | Dienststelle Immobilien | 0.2 | | | |
| Total Finanzdepartement | | 16.1 | 16.4 | 19.4 | |
| 2401 | Departementssekretariat GSD | 1.0 | 1.0 | 1.0 | |
| 2402 | Dienststelle Soziales und Gesellschaft | 2.0 | 2.0 | 4.0 | davon die Hälfte Praktikanten/-innen |
| 2403 | Kantonsärztliche Dienste | | | | |
| 2404 | Kantonsapotheker | 1.0 | 1.0 | 1.0 | |
| 2405 | Dienststelle Lebensmittelkontrolle und Verbraucherschutz | 1.5 | 1.5 | 1.5 | |
| 2413 | Wirtschaft und Arbeit | 4.0 | 3.0 | 3.0 | |
| Total Gesundheits- und Sozialdepartement | | 9.5 | 8.5 | 11.5 | |

| Anzahl Lernende / Praktikantinnen und Praktikanten | | Ist 2006 | Plan 2007 | Plan 2008 | Bemerkungen |
|--|---|--------------|--------------|--------------|--|
| 2701 | Departementssekretariat JSD | 1.0 | 1.0 | 1.0 | |
| 2704 | Strassenverkehrsamt | 4.0 | 4.0 | 6.0 | |
| 2717 | Amt für Gemeinden | 1.0 | | 1.0 | |
| 2719 | Staatsarchiv | 2.0 | 2.0 | 2.0 | |
| 2721 | Amt für Migration | 1.0 | 1.0 | 1.0 | |
| 2724 | Schlichtungsbehörde für Miete und Pacht | | | 1.0 | |
| 2727 | Strafverfolgungsbehörden | 6.0 | 6.0 | 7.0 | davon je 4 Praktikant/innen (06/07), resp. 5 im Jahr 2008 |
| 2728 | Dienststelle Militär, Zivilschutz und Justizvollzug | 10.6 | 9.6 | 12.6 | |
| 2705 | Kantonspolizei | 4.8 | 6.0 | 4.0 | |
| | Total Justiz- und Sicherheitsdepartement | 30.4 | 29.6 | 35.6 | |
| 4000 | Obergericht | 2.0 | 2.0 | 3.0 | |
| 4100 | Erstinstanzliche Gerichte in Zivil- und Strafsachen | 17.0 | 21.0 | 19.5 | |
| 4200 | Verwaltungsgericht und Schätzungskommissionen | | 1.0 | 1.0 | |
| 4300 | Grundbuchwesen | 7.0 | 9.0 | 14.0 | |
| 4400 | Konkursämter | 2.0 | 2.0 | 1.0 | |
| | Total Gerichtswesen | 28.0 | 35.0 | 38.5 | |
| | Gesamttotal | 104.0 | 107.5 | 201.1 | |

3. Investitionen kantonale Hochbauten

| | | | | Budget 2007 | | Budget 2008 | |
|---|--------------|------------|---|-------------|---------------|---------------|------------|
| Anl. | Proj. SAP | Teil- P | Projekt Bezeichnung | Dep. | GR 6.11.06 | Entwurf | Folgejahre |
| BUDGETBERICHT 2008 | | | | | | | |
| Globalbudget - Vorgabe | | | | | 63'845 | 79'000 | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Bildungs- und Kulturdepartement | | | | BKD | 19'957 | 27'420 | |
| Bau-Umwelt- und Wirtschaftsdepartement | | | | BUWD | 290 | 185 | |
| Finanzdepartement | | | | FD | 5'380 | 5'885 | |
| Gesundheits- und Sozialdepartement | | | | GSD | 39'790 | 49'030 | |
| Justiz- und Sicherheitsdepartement | | | | JSD | 6'065 | 5'225 | |
| GESAMTTOTAL | | | | | 71'482 | 87'745 | |
| | | | | | | | |
| Bildungs- und Kulturdepartement | | | | | 19'957 | 27'420 | |
| 3 | 0 | | Bahnhofstrasse 12-18 Luzern | BKD | 330 | 30 | |
| 3 | 200 | | Fenster: Sanierung | BKD | 260 | 0 | |
| 3 | 201 | | Einbau Sonnenstoren | BKD | 70 | | |
| 3 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | BKD | | 30 | |
| | | | | | | | |
| 8 | | | Miete: Libellenrain 15 Luzern | BKD | 60 | 60 | |
| 8 | 202 | | Lager / Fundbearbeitung: Bauliche Optimierungen | BKD | 0 | 60 | |
| 8 | 200 | | Einbau Luftbefeuchtung | BKD | 60 | | |
| | | | | | | | |
| 13 | | | Schloss Heidegg Gelfingen | BKD | 0 | 50 | |
| 13 | 200 | | Herrenhaus: Fenster ersetzen | BKD | | 50 | |
| | | | | | | | |
| 17 | | | Kantonsschule Luzern | BKD | 2'320 | 1'565 | |
| 17 | 904 | | Betriebliche Verbesserungen | BKD | 240 | 200 | |
| 17 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | BKD | 150 | 150 | |
| 17 | 200 | | Umgebung: Sanierung von Setzungen | BKD | 120 | 100 | |
| 17 | 052 | | Gesamtanlage: Kanalisationsanierung | BKD | 400 | | |
| 17 | 203 | | Hauptgebäude: Umnutzung Chemie-Geografiezimmer | BKD | 1'000 | 800 | |
| 17 | 202 | | Aula / Umnutzung Kapelle | BKD | 240 | | |
| 17 | 201 | | Gesamtanlage: Unterrichtszimmer / EDV-Beamer | BKD | 170 | 200 | 300 |
| 17 | 204 | | Leitsystem Alarmüberwachung | BKD | | 50 | |
| 17 | 990 | | Ausstattungen | BKD | | 65 | |
| | | | | | | | |
| 18 | | | Pfisterngasse: Universität Luzern | BKD | 350 | 250 | |
| 18 | 902 | | Renovation / Sanierungen | BKD | | 100 | |
| 18 | 008 | 1,2,3 | Raumprovisorien | BKD | 350 | 150 | 150 |
| | | | | | | | |
| 527 | | | UNI + PHZ Frohburg, Luzern | | 2'637 | 5'275 | |
| 527 | 200 | 2 | Umnutzung Postgebäude UNI+PHZ / Ausführung | BKD | 5'000 | 10'000 | 90'000 |
| 527 | 200 | 3 | Umnutzung Postgebäude / Beiträge UNI | BKD | -2'363 | -4'725 | -42'500 |
| | | | | | | | |
| 19 | | | Kantonsschule Reussbühl | BKD | 730 | 650 | |
| 19 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | BKD | 100 | 100 | |
| 19 | 904 | | Betriebliche Verbesserungen | BKD | | 40 | |
| 19 | 203 | | Fenstersanierung Attika | BKD | | 160 | |
| 19 | 201 | | Hauptgebäude: Chemie+Biologie (1-1.5 Mio) | BKD | 500 | 0 | |
| 19 | 200 | | Erweiterungstrakt: Beschattung Korridor | BKD | 130 | | |
| 19 | 204 | | Ersatz Türen Korridore | BKD | | 350 | |
| | | | | | | | |
| 21 | | | Kantonsschule Sursee | BKD | 750 | 1'325 | |
| 21 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | BKD | 250 | 150 | |
| 21 | 013 | | Hauptgebäude: Sanierung Innenausbau | BKD | 400 | | |
| 21 | 904 | | Betriebliche Verbesserungen | BKD | 100 | 50 | |
| 21 | 990 | | Ausstattungen | BKD | | 65 | |
| 21 | 200 | | Hauptgebäude: Sanierung Mensa | BKD | | 600 | |
| 21 | 201 | | Hauptgebäude: Glasersatz / Reinigung | BKD | | 260 | |
| 21 | 202 | | Hauptgebäude: Installation Beamer (25 Zimmer) | BKD | | 200 | |

| Anl. | Proj. SAP | Teil- P | Projekt Bezeichnung | Dep. | GR 6.11.06 | Entwurf | Folgejahre |
|-----------|--------------|------------|---|------------|---------------|--------------|------------|
| 22 | | | Kantonsschule Beromünster | BKD | 1'300 | 850 | |
| 22 | 200 | | Hauptgebäude: Beleuchtungsersatz | BKD | 300 | | |
| 22 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | BKD | 150 | 50 | |
| 22 | 202 | | Hallenbad / Sanierung Bodenheizung | BKD | 500 | 500 | |
| 22 | 203 | | Hallenbad: Betonsanierung(Karbonatisierung) | BKD | | 300 | |
| 22 | 201 | | Turnhalle: Sanierung Garderoben | BKD | 350 | | |
| 23 | | | Kantonsschule Willisau | BKD | 100 | 760 | |
| 23 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | BKD | 100 | 100 | |
| 23 | 200 | 1 | Trakt A: Fenstersanierung | BKD | 0 | 660 | |
| 24 | | | Kantonsschule Schüpfheim | BKD | 140 | 330 | |
| 24 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | BKD | 120 | 100 | |
| 24 | 904 | | Betriebliche Verbesserungen | BKD | 20 | 30 | |
| 24 | 200 | | WC-Anlagen renovieren, sanieren | BKD | | 200 | |
| 25 | | | Kantonsschule Musegg, Luzern | BKD | 1'150 | 150 | |
| 25 | 904 | | Betriebliche Verbesserungen | BKD | 100 | 100 | |
| 25 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | BKD | 50 | 50 | |
| 25 | 019 | | PHZ: Provisorien | BKD | 1'000 | | |
| 26 | | | Mittelschulschulzentrum Hirschengraben, Luzern | BKD | 390 | 370 | |
| 26 | 902 | | Renovation / Sanierungen | BKD | 60 | 60 | |
| 26 | 904 | | Betriebliche Verbesserungen | BKD | 60 | 60 | |
| 26 | 200 | | Anpassungen Kantonalisierung | BKD | 120 | | |
| 26 | 005 | | Heizungszentrale: Steuerungersatz | FD | 50 | | |
| 26 | 990 | | Ausstattungen | BKD | 100 | | |
| 26 | 201 | | Mensa: Umbau / Anpassungen | BKD | | 250 | |
| 28 | | | Seminar Bellerive Luzern | BKD | 0 | 50 | |
| 28 | 902 | | Renovation / Sanierungen | BKD | | 50 | |
| 30 | | | Schulgeb. Sentimatt Luzern | BKD | 1'240 | 1'860 | |
| 30 | 007 | | HWV-Trakt: Sanierung oder Ersatzbau | BKD | 250 | | |
| 30 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | BKD | 150 | 150 | |
| 30 | 904 | | Betriebliche Verbesserungen | BKD | 90 | 100 | |
| 30 | 200 | | Gesamtsanierung / Ausbau/Erweiterung | BKD | 500 | 250 | 16'500 |
| 30 | 022 | | Masterplan HGK | BKD | 250 | | |
| 30 | 202 | | Osttrakt / Notausgänge 2.OG | BKD | | 130 | |
| 30 | 203 | | Werkstatt: Einbau Spritzkabine | BKD | | 30 | |
| 30 | 204 | | Westtrakt: Ausbau Dachgeschoss | BKD | | 1'200 | |
| 31 | | | Rössligasse HGK, Luzern | BKD | 145 | 165 | |
| 31 | 902 | | Renovation / Sanierungen | BKD | 100 | 100 | |
| 31 | 990 | | Ausstattungen | BKD | 45 | 45 | |
| 31 | 904 | | Betriebliche Verbesserungen | BKD | | 20 | |
| 32 | | | HTA Luzern, Horw | BKD | 1'950 | 3'925 | |
| 32 | 902 | | Renovation / Sanierungen | BKD | 100 | 100 | |
| 32 | 200 | | Grosslabor: Elektroanlagen | BKD | 150 | | |
| 32 | | | Grosslabor: Heizung/BHKW | BKD | | 25 | 1'000 |
| 32 | 024 | | Elektrotrakt: Umbau D- und E-Geschoss | BKD | 600 | | |
| 32 | 904 | | Betriebliche Verbesserungen (Master | BKD | 150 | 100 | |
| 32 | 040 | | Gesamtanlage: Liftersatz - Sanierung | BKD | 70 | | |
| 32 | 201 | | Verwaltungstrakt: Umnutzung E-F Geschoss | BKD | 600 | | |
| 32 | 202 | | Hauswartpavillion: Innenrenovation | BKD | 80 | | |
| 32 | 203 | | Areal: Ersatz Schliesssystem | BKD | 100 | | |
| 32 | 204 | | Verwaltungstrakt: Einbau Hörsäle | BKD | 50 | 2'600 | |
| 32 | 205 | | Areal : Parkplatzweiterung Süd | BKD | 50 | 0 | |
| 32 | 207 | | Grosslabortrakt: Werkstatt für Studierende Ebene A | BKD | | 275 | |
| 32 | 208 | | Grosslabortrakt: Zentrale Kälteanlage, Ersatz (Projektkredit) | BKD | | 25 | |
| 32 | 209 | | Verwaltungstrakt: Bodensanierung | BKD | | 500 | |
| 32 | 210 | | Schultrakte: Not-/Fluchtwegbeleuchtung, Brandschutz | BKD | | 300 | |
| 34 | | | HPZ Hohenrain | BKD | 1'050 | 250 | |
| 34 | 902 | | Renovation / Sanierungen | BKD | 200 | 200 | |
| 34 | 011 | | Kommende: Sanierung | BKD | 100 | | |
| 34 | 904 | | Betriebliche Verbesserungen | BKD | 50 | 50 | |
| 34 | 020 | | KL Turnhalle + alte Schreinerei / A | BKD | 550 | | |
| 34 | 200 | | Schwimmhalle: Sanierung -Dichtung Schwimmbecken | BKD | 150 | | |

| Anl. | Proj. SAP | Teil- P | Projekt Bezeichnung | Dep. | GR 6.11.06 | Entwurf | Folgejahre |
|------------|--------------|------------|---|------------|---------------|------------|------------|
| 35 | | | HPZ Schüpfheim | BKD | 815 | 600 | |
| 35 | 904 | | Betriebliche Verbesserungen | BKD | 115 | | |
| 35 | 012 | 4,13 | Schulhaus: Sanierung | BKD | 150 | | |
| 35 | 902 | | Renovation / Sanierungen | BKD | 200 | 150 | |
| 35 | 018 | | Personalhaus: Sanierung | BKD | 350 | 0 | |
| 35 | 201 | | Erneuerung der Lifte | BKD | | 400 | |
| 35 | 202 | | Ateliers: Erweiterung (auf 5 Arbeitsgruppen) | BKD | | 50 | |
| 37 | | | ZHB Luzern | BKD | 1'210 | 830 | |
| 37 | 002 | | Sanierung und Erweiterung | BKD | 250 | 500 | 10'500 |
| 37 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | BKD | 100 | 50 | |
| 37 | 007 | | Büros: Sanierung | BKD | 100 | | |
| 37 | 202 | | Neues Aussenlager | BKD | | 250 | 12'000 |
| 37 | 201 | | Hauswartwohnung: Sanierung / Umnutzung | BKD | 60 | | |
| 37 | 200 | | Katalogsaal: Fenstersanierung | BKD | 700 | | |
| 37 | 904 | | Betriebliche Verbesserungen | BKD | | 30 | |
| 38 | | | Natur-Museum Luzern | BKD | 100 | 50 | |
| 38 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | BKD | 100 | 50 | |
| 39 | | | Historisches Museum Luzern | BKD | 0 | 20 | |
| 39 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | BKD | | 20 | |
| 40 | | | Kantonsspital Luzern | GSD | 100 | 100 | |
| 40 | 902 | | 41 AZG: Renovation/Sanierung | BKD | 100 | 100 | |
| 64 | | | LBBZ Hohenrain | BKD | 400 | 375 | |
| 64 | 902 | | Renovation / Sanierungen | BKD | 30 | 50 | |
| 64 | 005 | | Konvikt: Schlafräume umbauen / Einbau Nasszellen | BKD | 130 | | |
| 64 | 200 | | Infrastruktur: Einbau Brandmeldeanlage | BKD | 240 | | |
| 64 | 201 | | WC-Anlagen renovieren, sanieren | BKD | | 125 | |
| 64 | 202 | | Konvikt: 6-er Schlafzimmer erneuern und umbauen | BKD | | 200 | |
| 66 | | | BHW Sursee | BKD | 250 | 375 | |
| 66 | 904 | | Betriebliche Verbesserungen | BKD | 40 | 100 | |
| 66 | 902 | | Renovation / Sanierungen | BKD | 60 | 100 | |
| 66 | 200 | | Hauptgebäude: Sanierung Treppenhaus | BKD | 100 | | |
| 66 | 201 | | Areal: Umgestaltung Gartenanlage | BKD | 50 | 130 | |
| 66 | 203 | | Hauptgebäude: Bibliothek einrichten (ev. Umbau Labor) | BKD | | 20 | 100 |
| 66 | 204 | | Nebengebäude: Fenster und Aussentüren erneuern | BKD | | 25 | |
| 68 | | | MBZ Sursee | BKD | 50 | 40 | |
| 68 | 902 | | Renovation / Sanierungen | BKD | 50 | 40 | |
| 72 | | | LBBZ Schüpfheim | BKD | 200 | 200 | |
| 72 | 902 | | Renovation / Sanierungen | BKD | 100 | 50 | |
| 72 | 200 | | Erneuerung Schliessanlage | BKD | 50 | | |
| 72 | 201 | | Erneuerung TVA | BKD | 50 | | |
| 72 | 203 | | Fassadenrenovation | BKD | | 150 | |
| 82 | | | Miete: Hubelmatt West Luzern | BKD | 25 | 0 | |
| 82 | 902 | | Renovation / Sanierungen | BKD | 25 | | |
| 132 | | | KM Seetal, Baldeg | BKD | 30 | 320 | |
| 132 | 200 | | Küche: Ersatz Gross-Abwaschmaschine | BKD | | 80 | |
| 132 | 902 | | Renovation / Sanierungen | BKD | 30 | 100 | |
| 132 | 201 | | Küche: Geräte-Geschirrübernahme Schwr.Baldeg | BKD | | 100 | |
| 132 | 990 | | Ausstattungen | BKD | | 40 | |
| 134 | | | Miete: Obergrundstrasse 51 Luzern | BKD | 10 | 10 | |
| 134 | 904 | | Betriebliche Verbesserungen | BKD | 10 | 10 | |
| 141 | | | BBZE Emmen | BKD | 250 | 130 | |
| 141 | 902 | | Renovation / Sanierungen | BKD | 100 | 120 | |
| 141 | 990 | | Ausstattungen | BKD | 10 | 10 | |
| 141 | 200 | | Heizungsanlage: Anschluss Fernheizung KVA | BKD | 140 | | |

| Anl. | Proj. SAP | Teil- P | Projekt Bezeichnung | Dep. | GR 6.11.06 | Entwurf | Folgejahre |
|---|--------------|------------|--|-------------|---------------|--------------|------------|
| 142 | | | BBZL Luzern Bahnhof | BKD | 425 | 730 | |
| 142 | 902 | | Renovation / Sanierungen | BKD | 110 | 100 | |
| 142 | 990 | | Ausstattungen | BKD | 45 | 30 | |
| 142 | 006 | | Berufsschulplanung / Gesamtkonzept | BKD | 250 | 250 | |
| 142 | 200 | | Mensa: Küchensanierungen | BKD | 20 | 200 | |
| 142 | 904 | | Betriebliche Verbesserungen | BKD | | 150 | |
| 143 | | | BBZS Sursee | BKD | 765 | 4'150 | |
| 143 | 902 | | Renovation / Sanierungen | BKD | 50 | 100 | |
| 143 | 990 | | Ausstattungen | BKD | 15 | 50 | |
| 143 | 008 | | Neubau 3-Fach Turnhalle | BKD | 500 | 4'000 | 3'000 |
| 143 | 200 | | Gesamtanlage: Ersatz Schliessanlage | BKD | 100 | | |
| 143 | 201 | | Hauptgebäude: Umnutzung Hauswartwohnung | BKD | 100 | | |
| 144 | | | BBZW Willisau | BKD | 135 | 275 | |
| 144 | 902 | | Renovation / Sanierungen | BKD | 120 | 150 | |
| 144 | 990 | | Ausstattungen | BKD | 15 | 25 | |
| 144 | 904 | | Betriebliche Verbesserungen | BKD | | 100 | |
| 149 | | | BBZL Luzern Heimbach | BKD | 490 | 1'100 | |
| 149 | 902 | | Renovation / Sanierung | BKD | 60 | 80 | |
| 149 | 990 | | Ausstattungen | BKD | 30 | 70 | |
| 149 | 008 | | Hauptgebäude: Einbau Mensa | BKD | 400 | | |
| 149 | 904 | | Betriebliche Verbesserungen | BKD | | 150 | |
| 149 | 200 | | Brandschutz GVL | BKD | | 800 | |
| 150 | | | BBZL Luzern Weggismatt | BKD | 60 | 150 | |
| 150 | 902 | | Renovation / Sanierungen | BKD | 50 | 100 | |
| 150 | 990 | | Ausstattungen | BKD | 10 | 20 | |
| 150 | 904 | | Betriebliche Verbesserungen | BKD | | 30 | |
| 502 | | | Miete: PMZ Dagmersellen | | | 50 | |
| 502 | 902 | | Renovation / Sanierungen | BKD | | 50 | |
| Bau-Umwelt- und Wirtschaftsdepartement | | | | | 290 | 185 | |
| 7 | | | Zentralstrasse 28 Luzern | BUWD | 50 | 0 | |
| 7 | 200 | | Anpassungen EDV-Netzwerk | BUWD | 50 | | |
| 16 | | | Arsenalstr. 43 Kriens | BUWD | 30 | 90 | |
| 16 | 990 | | Ausstattungen | BUWD | | 40 | |
| 16 | 902 | | Renovation/ Sanierungen | BUWD | 30 | 50 | |
| 91 | | | Miete: Hallwilerweg 5/7 Luzern | BUWD | 210 | 0 | |
| 91 | | 1 | Rückbau (Anl. 155 + 156) / in Pos 156.01 | FD | 210 | | |
| 153 | | | Miete: Centralstr. 33 Sursee / LAWA | BUWD | 0 | 15 | |
| 153 | 904 | | Betriebliche Verbesserungen (Beamerinstallation) | BUWD | | 15 | |
| 156 | | | Miete: Bürgenstr. 12, Luzern | BUWD | 0 | 80 | |
| 56 | 200 | | WIRA: Grossraumbüro 5.OG / Lüftungsanlage | BUWD | | 80 | |
| Finanzdepartement | | | | | 5'380 | 5'885 | |
| 1 | | | Regierungsgebäude Luzern | FD | 60 | 560 | |
| 1 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | FD | 60 | 20 | |
| 1 | 904 | | Betriebliche Verbesserungen | FD | | 40 | |
| 1 | 202 | | Sicherheitsmassnahmen: Einbruchschutz + Korridorabschlüsse | | | 500 | |
| 2 | | | Finanzgebäude Luzern | FD | 0 | 30 | |
| 2 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | FD | | 30 | |
| 5 | | | Miete: Buobenmatt 1 Luzern | FD | 20 | 50 | |
| 5 | 902 | | Renovation / Sanierungen | FD | | 50 | |
| 5 | 006 | | TVA: Ersatz Tischapparate | FD | 20 | | |
| 7 | | | Zentralstrasse 28, Luzern | FD | 1'210 | 20 | |
| 7 | 201 | | Heizung: Sanierung | FD | 150 | | |
| 7 | 902 | | Renovation / Sanierungen | FD | 160 | 20 | |
| 7 | 202 | | Fassadensanierung | FD | 900 | | |

| Anl. | Proj. SAP | Teil- P | Projekt Bezeichnung | Dep. | GR 6.11.06 | Entwurf | Folgejahre |
|---|--------------|------------|---|------------|---------------|---------------|------------|
| 10 | | | Jesuitenkirche Luzern | FD | 30 | 150 | |
| 10 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | FD | 30 | 70 | |
| 10 | 200 | | Hauptorgel Generalrevision | FD | | 80 | |
| | | | | | | | |
| 11 | | | Klosterkirche St. Urban | FD | 60 | 60 | |
| 11 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | FD | 60 | 60 | |
| | | | | | | | |
| 12 | | | Kloster Werthenstein | FD | 30 | 290 | |
| 12 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | FD | 30 | 30 | |
| 12 | 010 | | Klosterkirche: Fassadenrenovation | FD | | 260 | |
| | | | | | | | |
| 14 | | | Versch. Staatsdomänen Luzern | FD | 50 | 0 | |
| 14 | 998 | | Unvorhergesehenes | FD | 50 | | |
| | | | | | | | |
| 49 | | | Löwengraben 20, Luzern | FD | 100 | 450 | |
| 49 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | FD | 100 | 150 | |
| 49 | 200 | | WC-Sanierung / Einbau Besucher WC | FD | | 250 | |
| 49 | 201 | | Fassaden-/Dachsanierung: Konzept | FD | | 50 | |
| | | | | | | | |
| 79 | | | Miete: Murbacherstrasse 21+23 Luzern | FD | 800 | 0 | |
| 79 | 200 | | RAWI: 4.OG. Umbau Empfangsraum | BUWD | 20 | | |
| 79 | 201 | | Kühlung Konfigurationsraum | FD | 200 | | |
| 79 | 007 | | Klima+Kälteanlage: Erneuerung+Erweiterung | FD | 580 | | |
| | | | | | | | |
| 95 | | | Miete Hirschengraben 36: Personalamt | FD | | 25 | |
| 95 | 200 | | Empfang: Umbau/Sanierung | FD | | 25 | |
| | | | | | | | |
| 127 | | | Sonnhalde, St.Urban | FD | 50 | 50 | |
| 127 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | FD | 50 | 50 | |
| | | | | | | | |
| 137 | | | Reussport 2/4 + 5, Luzern | FD | 320 | 50 | |
| 137 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | FD | 70 | 50 | |
| 137 | 200 | | Reussport 4: Umbauten EG / Garderobe | FD | 50 | | |
| 137 | 005 | | Areal: Sanierung Stützmauer | FD | 200 | | |
| | | | | | | | |
| 302 | | | Sennweid, Hohenrain | FD | | 200 | |
| 302 | 200 | | Fassadensanierung | FD | | 200 | |
| | | | | | | | |
| 900 | | | Sammelkredite | FD | 2'650 | 3'950 | |
| 312 | | | Raumdispositionen (nicht zuteilbar) | FD | 100 | | |
| 950 | 999 | | Staatsdomänen (Sammelkonto) | FD | | 100 | |
| 951 | 901 | | Raumdispositionen (Sammelkonto Mieten) | FD | | 250 | |
| 951 | 904 | | Reform 07 / Räumliche Optimierungen-Anpassungen | FD | | 500 | |
| 952 | 901 | | Arealentwicklung / Konzepte (Sammelkonto) | FD | | 500 | |
| 953 | 901 | | TV / EDV-Verkabelungen (nicht zuteilbar) | FD | 50 | 100 | |
| 999 | 999 | | Finanzplan/Reservenbewirtschaftung | FD | 2'500 | 2'500 | |
| | | | | | | | |
| Gesundheits- und Sozialdepartement | | | | | 39'790 | 49'030 | |
| 40 | | | Kantonsspital Luzern | GSD | 20'365 | 30'740 | |
| 40 | 998 | | Unvorhergesehenes | GSD | 300 | 300 | |
| 40 | 901 | | Spitalareal: Gesamtplanung | GSD | 100 | 100 | |
| 40 | 903 | | Spitalareal: Technische Erneuerungen | GSD | 1'500 | 1'500 | |
| 40 | 202 | | Visonik: Teilersatz | GSD | 300 | 300 | |
| 40 | 203 | | Erneuerung Messkonzept | GSD | 200 | 200 | |
| 40 | 032 | | 31 Zentrum: Nordanbau | GSD | 750 | 500 | |
| 40 | 036 | | 31 Zentrum: Ersatz Brandmelder | GSD | 600 | 100 | |
| 40 | 228 | | 10 Alte FKL: Abbruch HNO Pavillon | GSD | | 600 | |
| 40 | 204 | | 13 KJPD: Fassadensanierung | GSD | 100 | 900 | |
| 40 | 205 | | Haus 23 : EL-Sanierung UG | GSD | 220 | | |
| 40 | 206 | | 30 Augenklinik: OP-Sanierung + Innensanierung | GSD | 200 | 500 | 14'000 |
| 40 | 057 | | 45 PWH/SPA: Gesamtsanierung | GSD | | 100 | 1'200 |
| 40 | 207 | | 31 Zentrum: San. Buffet /Restaurant | GSD | 1'500 | 2'000 | |
| 40 | 066 | | 31 Zentrum: Anpassung Mund- und Kieferchirurgie | GSD | 1'200 | | |
| 40 | 072 | | Überspannungsschutz | GSD | 200 | | |
| 40 | 074 | | 31 Zentrum: Heizgruppen / Steuerungersatz | GSD | 275 | | |
| 40 | 087 | | 31 Zentrum: Sanierung Physiotherapi | GSD | 1'400 | | |
| 40 | 208 | | 31 Zentrum: Patientenzimmersanierung | GSD | 700 | 700 | 5'600 |
| 40 | 109 | | 31 Zentrum: Einbau Katheterlabor | GSD | 850 | | |
| 40 | 134 | | 40 PWH 1: Innensanierung | GSD | 0 | 300 | 8'000 |
| 40 | 137 | | 31 Zentrum:Ersatz Wasseraufbereitung/Leitungen | GSD | 180 | | |
| 40 | 145 | | 31 Zentrum: Ersatz Storenmotoren /Steuerungen | GSD | 230 | 150 | |

| Anl. | Proj. SAP | Teil- P | Projekt Bezeichnung | Dep. | GR 6.11.06 | Entwurf | Folgejahre |
|-----------|--------------|------------|---|------------|---------------|--------------|------------|
| 40 | 149 | | 31 Zentrum: Sanierung OP's | GSD | 4'000 | 9'000 | 7'000 |
| 40 | 154 | | 25 Ersatz Dampfkesselanlage / Notwärme | GSD | 250 | 2'500 | |
| 40 | 217 | | 45 PWH/SPA: Einbau Brandmeldeanlage | GSD | 140 | | |
| 40 | 167 | | 40 PWH 1: Rettungsdienst / Sanierung+Erweiterung | GSD | 750 | | |
| 40 | 209 | | Areal: Sanierung St.Karli-Weg | GSD | 100 | | |
| 40 | 210 | | 21 Frauenklinik: kunst am Bau | GSD | 40 | | |
| 40 | 211 | | 12 Hirschpark: Flachdachsanierung UG | GSD | 380 | | |
| 40 | 212 | | 31 Zentrum: Einbau Angio-Röntgen | GSD | 170 | 170 | |
| 40 | 213 | | 31 Zentrum: Frischluftversorgung | GSD | 180 | 230 | |
| 40 | 214 | | 31 Zentrum: Sanierung Sanitärverteilung KW/WW | GSD | 250 | 280 | 460 |
| 40 | 232 | 97 | Infrastruktur: Ersatz Wasseraufbereitung / Leitungen | GSD | | 400 | 400 |
| 40 | 215 | | 43 AZG: Liftersatz | GSD | 150 | | |
| 40 | 216 | | 31 Zentrum: Umgestaltung Information/Post-Notfallpraxis | GSD | 250 | 750 | |
| 40 | 218 | | 31 Zentrum: Betr. Optimierungen 2.OG / Angiologie | GSD | 1'000 | | |
| 40 | 219 | | 31 Zentrum: Ersatz EL-Unterverteilungen | GSD | 100 | 200 | 400 |
| 40 | 220 | | 31 Zentrum: Ersatz TV-Kabelantennenanlage | GSD | 250 | 50 | |
| 40 | 221 | | 31 Zentrum: Ersatz Uhrenanlage | GSD | 80 | | |
| 40 | 222 | | 2 PWH 2: Ersatz Brandmeldeanlage | GSD | 250 | | |
| 40 | 223 | | 2 PWH 2: Ersatz Kabelantenne | GSD | 50 | | |
| 40 | 905 | | Infrastruktur: CAD Aufnahmen - Planbeschaffung | GSD | 100 | 100 | |
| 40 | 224 | | 31 Zentrum: Foyer Decken+Beleuchtungsanierung | GSD | 220 | | |
| 40 | 225 | | 13 KJPD: Sitzung 1.OG / Einbau Klima-Lüftungsanlage | GSD | 50 | | |
| 40 | 226 | | Alte Fkl: Ausstattung/Betreibseinrichtungen REHAB | GSD | 800 | KSL | |
| 40 | 233 | | 31 Zentrum: Ersatz Liftrufanlage | GSD | | 130 | 600 |
| 40 | 234 | | 31 Zentrum: Umnutzung div. Räume Breitfuss LKS | GSD | | 1'000 | |
| 40 | 235 | | 4 Verwaltung II: Sanierung Liftanlage | GSD | | 90 | |
| 40 | 236 | | 31 Zentrum: Anpassung Urologie (ESWL-Gerät) | GSD | | 340 | |
| 40 | 237 | | 31 Zentrum: Betr. Optimierungen 2.OG / Hämatologie | GSD | | 1'400 | |
| 40 | 238 | | 31 Zentrum: Apotheke / Planung geschl. Herstellungszone | GSD | | 40 | |
| 40 | 239 | | 31 Zentrum: Einbau Endoskopiezentrum | GSD | | 350 | |
| 40 | 240 | | 21 Frauenklinik: IMC - Umbau 2 Bettenzimmer | GSD | | 500 | |
| 40 | 241 | | 21 Frauenklinik: Vergrößerung IVF-Labor | GSD | | 250 | |
| 40 | 242 | | 30 MRI: Einbau Lift in Treppenhaus | GSD | | 250 | |
| 40 | 243 | | 4 Verwaltung II: Ersatz Brandmeldeanlage | GSD | | 160 | |
| 40 | 244 | | 16 Physioschule: Ersatz Brandmeldeanlage | GSD | | 230 | |
| 40 | 245 | | Infrastruktur: Rohwassernetz Sanierung Teil 1 | GSD | | 130 | 150 |
| 40 | 246 | | Infrastruktur: Ersatz PWW-Leitung | GSD | | 80 | |
| 40 | 247 | | 28 Onkologie: Anpassung Bunker Linac 2 | GSD | | 330 | |
| 40 | 248 | | 30 Augenklinik: Betr. Verbesserungen MRI | GSD | | 400 | |
| 40 | 249 | | 31 Zentrum: Brandschutzabschlüsse Liftvorplatz EG-2.OG | GSD | | 500 | |
| 40 | 250 | | 31 Zentrum: ZLM Baul. Anpassung PCR-Labor | GSD | | 230 | |
| 40 | 251 | | 31 Zentrum: ZLM Einbau Analysestrasse | GSD | | 300 | |
| 40 | 252 | | 31 Zentrum: Anpassungen UVG | GSD | | 200 | |
| 40 | 253 | | 31 Zentrum: 11 OG Medizin IPS / Anpassungen SGI | GSD | | 650 | |
| 40 | 254 | | 33 Kinderspital: Umbau Labor | GSD | | 250 | |
| 40 | 255 | | 31 Zentrum: Verbesserung Erdbebbensicherheit | GSD | | 1'000 | |
| 41 | | | KSSW Sursee | GSD | 10'430 | 6'020 | |
| 41 | 903 | | Technische Erneuerungen | GSD | 200 | 200 | |
| 41 | 998 | | Unvorhergesehenes | GSD | 100 | 100 | |
| 41 | 200 | | Hauptgebäude: Sanierung EL-Installationen | GSD | 100 | | |
| 41 | 010 | 2 | Hauptgebäude: S+E / Ambulatorium | GSD | 1'300 | | |
| 41 | 010 | 4 | Hauptgebäude: S+E / Ver-Entsorgung | GSD | 1'000 | | |
| 41 | 010 | 5 | Hauptgebäude: S+E / Allgemein | GSD | 1'000 | | |
| 41 | 010 | 6 | Hauptgebäude: S+E / OP | GSD | 3'500 | | |
| 41 | 012 | | Hauptgebäude: Fenster / Fassade | GSD | | 50 | |
| 41 | 013 | | Wärmeerzeugung (im Zusammenhang mit | GSD | 300 | | |
| 41 | 201 | | Hauptgebäude: Ersatz Sanitäranlagen | GSD | 100 | 100 | |
| 41 | 016 | | Hauptgebäude: Sanierung Haustechnik | GSD | 600 | 1'000 | 400 |
| 41 | 202 | | Hauptgebäude: Säuglingsbereich 2. O | GSD | 50 | 200 | |
| 41 | 203 | | Hauptgebäude: Renovation Labor | GSD | 50 | 0 | 900 |
| 41 | 204 | | GOPS: Flachdach sanieren | GSD | 30 | | |
| 41 | 205 | | EDV-Verkabelung: Ersatz+Erweiterung | GSD | 300 | 300 | |
| 41 | 206 | | Hauptgebäude: Sanierung IPS | GSD | 150 | 2'800 | |
| 41 | 905 | | Planbeschaffung CAD | GSD | 50 | | |
| 41 | 045 | | Hauptgebäude: Pflegestützpunkt san. | GSD | 1'250 | 0 | |
| 41 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | GSD | 300 | 300 | |
| 41 | 207 | | Hauptgebäude: Sanierung Med.Diagnostik | GSD | 50 | 200 | 2'300 |
| 41 | 208 | | PWH B+C: Küchenersatz | GSD | | 120 | |
| 41 | 209 | | Hauptgebäude: Liftsanierungen | GSD | | 100 | 370 |
| 41 | 210 | | Parkplatz Personal (Prov. Handwerkerparkplatz) | GSD | | 50 | |
| 41 | 211 | | Hauptgebäude: Verbesserung Erdbebbensicherheit | GSD | | 500 | 1'000 |

| Anl. | Proj. SAP | Teil- P | Projekt Bezeichnung | Dep. | GR 6.11.06 | Entwurf | Folgejahre |
|------------|--------------|------------|---|------------|---------------|--------------|------------|
| 42 | | | KSSW Wolhusen | GSD | 4'550 | 6'450 | |
| 42 | 200 | | Hauptgebäude: Umnutzung, Sanierung Behandlungstrakt | GSD | 500 | 500 | 16'000 |
| 42 | 004 | | Hauptgebäude: Sanierung Bettentrakt | GSD | 500 | 500 | 25'000 |
| 42 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | GSD | 300 | 300 | |
| 42 | 903 | | Technische Ergänzungen / Erneuerung | GSD | 250 | 250 | |
| 42 | 905 | | Planbeschaffung - Revisionspläne HL | GSD | 50 | 50 | |
| 42 | 201 | | Umgebung: Sanierung PP | GSD | 250 | 400 | |
| 42 | 017 | | Hauptgebäude: Sanierung Beleuchtung | GSD | 150 | | |
| 42 | 018 | | Ersatz EL-Hauptverteilung und USV-A | GSD | 200 | 1'500 | 1'500 |
| 42 | 202 | | EDV-Verkabelung:Ersatz+Erweiterung | GSD | 300 | | |
| 42 | 020 | | Hauptgebäude: Ersatz Elektro / Leitsystem | GSD | 300 | 300 | 600 |
| 42 | 203 | | PWH C: Gesamtansanierung / Umnutzung | GSD | 50 | | |
| 42 | 901 | | Gesamtplanung | GSD | 100 | | |
| 42 | 057 | | Hauptgebäude: Kälteanlage / Ersatz | GSD | 1'500 | 300 | |
| 42 | 998 | | Unvorhergesehenes | GSD | 100 | 100 | |
| 42 | 205 | | Hauptgebäude: Sanierung Kleinwaren- und Laborlifte | GSD | | 100 | |
| 42 | 207 | | Betriebliche Verbesserungen / Patientenzimmer | GSD | | 750 | |
| 42 | 208 | | Personalhäuser Sanierung Liftanlagen | GSD | | 400 | |
| 42 | 209 | | Hauptgebäude: Verbesserung Erdbbensicherheit | GSD | | 1'000 | 2'000 |
| 43 | | | Psych. Zentrum, St. Urban | GSD | 4'100 | 4'820 | |
| 43 | 005 | 2 | Infrastruktur: EDV-Netzwerk, 1. Etappe Realis. | GSD | 100 | | |
| 43 | 005 | 3 | Infrastr.: EDV-Netzwerk, 2. Etappe Realis. | GSD | | 200 | 250 |
| 43 | 998 | | Unvorhergesehenes | GSD | 100 | 100 | |
| 43 | 013 | 1,2 | Areal: Umgestaltungen | GSD | 300 | | |
| 43 | 014 | | Konvent: Ausbau / Sanierung | GSD | 230 | | |
| 43 | 905 | | Infrastruktur: CAD-Pläne | GSD | 50 | 50 | |
| 43 | 020 | | Infrastr.: DDC-Steuerungen | GSD | | 450 | 400 |
| 43 | 022 | | Konvent: Osttrakt 2. OG Korridor 2.Etappe | GSD | 210 | | |
| 43 | 034 | | Konvent: Brandabschlüsse | GSD | 200 | | |
| 43 | 903 | | Technische Erneuerungen | GSD | 400 | 400 | |
| 43 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | GSD | | 200 | |
| 43 | 904 | | Betriebliche Verbesserungen | GSD | 30 | 20 | |
| 43 | 901 | | Gesamtplanung / Projektvorbereitung | GSD | 50 | | |
| 43 | 046 | 2 | Haus C: Ausbau/Sanierung | GSD | 50 | | |
| 43 | 046 | 1 | Haus C: Sanierung Haustechnik / Brandschutz | GSD | 225 | | |
| 43 | 201 | | Wirtschaftstrakt: Sanierung Kühlräu | GSD | 450 | | |
| 43 | 051 | 1 | Haus A: Betr. Anpas./Sanierung | GSD | 545 | | |
| 43 | 051 | 2 | Haus A: Betr. Anpas./Sanierung / Prov.Konvent | GSD | | 700 | |
| 43 | 051 | 3 | Haus A: Betr. Anpas./Sanierung | GSD | | 1'500 | 2'000 |
| 43 | 202 | | Ther./Wirt.: Sanierung Küche | GSD | 260 | | 2'800 |
| 43 | 203 | | Therapie/Wirtschaftstrakt: Ersatz EL-Hauptverteilung | GSD | 250 | | |
| 43 | 204 | | Haus A: Ersatz USV | GSD | 200 | 200 | |
| 43 | 203 | | Infrastruktur: Sanierung EL- Hauptverteilung+Potenausgleich | GSD | 200 | 500 | 200 |
| 43 | 206 | | Infrastruktur: Ersatz Druckluftleit. | GSD | 250 | | |
| 43 | 205 | | Infrastruktur: Ersatz Notstromanlage NEA | GSD | | 500 | |
| 44 | | | Landw.Betriebe St. Urban | GSD | 50 | 50 | |
| 44 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | GSD | 50 | 50 | |
| 45 | | | Höhenklinik Montana | GSD | 100 | 30 | |
| 45 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | GSD | 100 | 30 | |
| 46 | | | Kantonales Labor, Luzern | GSD | 40 | 720 | |
| 46 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | GSD | 40 | 40 | |
| 46 | 201 | | Raumbelegung: Optimierung / RRB Meyerstrasse | GSD | | 680 | |
| 47 | | | Asylzentrum Sonnenhof, Emmen | GSD | 125 | 100 | |
| 47 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | GSD | 100 | 100 | |
| 47 | 904 | | Betriebliche Verbesserungen | GSD | 25 | 0 | |
| 121 | | | Ausserhofmatt Schachen | GSD | 30 | 50 | |
| 121 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | GSD | 30 | 50 | |
| 136 | | | Kriens: Fenkernstrasse 15 | GSD | 0 | 50 | |
| 136 | 904 | | Betriebliche Verbesserungen | GSD | 0 | 50 | |

| Anl. | Proj. SAP | Teil- P | Projekt Bezeichnung | Dep. | GR 6.11.06 | Entwurf | Folgejahre |
|---|--------------|------------|--|------------|---------------|--------------|------------|
| Justiz- und Sicherheitsdepartement | | | | | 6'065 | 5'225 | |
| 4 | | | Gerichtsgebäude Luzern | JSD | 200 | 45 | |
| 4 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | JSD | 50 | 20 | |
| 4 | 904 | | Betriebliche Verbesserungen / Siche | JSD | 0 | 25 | |
| 4 | 200 | | Sanitäranlagen: Sanierung und Erweiterung | JSD | 150 | | |
| 6 | | | Klosterstrasse 31 / KAPO Luzern | JSD | 90 | 70 | |
| 6 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | JSD | 50 | 20 | |
| 6 | 005 | | WC-Anlagen: Sanierung | JSD | 40 | | |
| 6 | 904 | | Betriebliche Verbesserungen | JSD | 0 | 50 | |
| 7 | | | Zentralstrasse 28 Luzern | JSD | 350 | 0 | |
| 7 | 008 | | Staatsanwaltschaft/Umnutzung 2.+3.O | JSD | 350 | | |
| 9 | | | Grosshof Kriens | JSD | 1'980 | 880 | |
| 9 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | JSD | 180 | 200 | |
| 9 | 904 | | Betriebliche Verbesserungen | JSD | 100 | 180 | |
| 9 | 006 | | HU: Sicherheitsanlagen/Ersatz | JSD | 1'700 | 200 | |
| 9 | 201 | | ASTA: Ersatz Beleuchtung Sitzungszimmer | JSD | | 50 | |
| 9 | 202 | | Gebäudeleitsystem: Ersatz | JSD | | 250 | |
| 36 | | | Staatsarchiv Luzern | JSD | 70 | 130 | |
| 36 | 001 | | Magazin: Kleinmaterial | JSD | 45 | 30 | |
| 36 | 200 | | Verwaltungstrakt: Anpassungen Anmeldung | JSD | 25 | | |
| 36 | 201 | | Energiezentrale: Ersatz Regulierungen | JSD | | 100 | |
| 48 | | | Strafanstalt Wauwilermoos Egolzwil | JSD | 1'710 | 2'120 | |
| 48 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | JSD | 350 | 200 | |
| 48 | 904 | | Betriebliche Verbesserungen | JSD | 30 | 0 | |
| 48 | 200 | | Neubau Schnitzelschopf | JSD | 350 | | |
| 48 | 201 | | Pferde- + Fohlenstall: Erweiterung | JSD | 100 | 300 | |
| 48 | 202 | | Ersatz Futtersilo | JSD | 400 | | |
| 48 | 203 | | Scheune Süd: Ersatz Melkstand | JSD | 180 | | |
| 48 | 204 | | Wohnpavillons: Anbau Freizeitraum | JSD | 200 | | |
| 48 | 205 | | Infrastruktur: Anpassungen Brandschutz | JSD | 100 | | |
| 48 | 206 | | Dächer sanieren | JSD | | 200 | |
| 48 | 207 | | Erweiterung Gewerbegebäude (Wäscherei) | JSD | | 1'000 | |
| 48 | 209 | | Heizung: Erweiterung der Speicherkapazität | JSD | | 40 | |
| 48 | 210 | | Schiebetor beim Haupteingang automatisieren und überwachen | JSD | | 50 | |
| 48 | 211 | | Gewerbegebäude: Überdachung des Palettenlagers | JSD | | 200 | |
| 48 | 212 | | Umgebung: Hochwasserschutz beim Ronkanal | JSD | | 100 | |
| 48 | 213 | | Kühl- + Verarbeitungsraum einrichten für Obstverarbeitung | JSD | | 30 | |
| 50 | | | Kapo Luzern | JSD | 70 | 250 | |
| 50 | 903 | | Technik / Betriebseinrichtungen | JSD | 20 | 0 | |
| 50 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | JSD | 50 | 100 | |
| 50 | 200 | | Zusammenlegung ELZ Kanton+Stadt-Luzern | JSD | | 100 | 2'500 |
| 50 | 990 | | Ausstattungen | JSD | | 50 | |
| 51 | | | Kapo Sprengi, Emmenbrücke | JSD | 50 | 50 | |
| 51 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | JSD | 50 | 50 | |
| 51 | 014 | 1 | VMZ-CH Teilprojekt Infrastruktur | BUWD | | 400 | |
| 51 | 014 | 2 | VMZ-CH : Finanzierung vif | BUWD | | -400 | |
| 52 | | | Strassenverkehrsamt Kriens | JSD | 50 | 330 | |
| 52 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | JSD | 50 | 50 | |
| 52 | 202 | | Prüfhalle: Falttore ersetzen | JSD | | 220 | |
| 52 | 203 | | Prüfhalle: Flachdach bei Bahn 4 Sanieren | JSD | | 60 | |
| 53 | | | Seepolizei Luzern | JSD | 0 | 50 | |
| 53 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | JSD | 0 | 50 | |
| 54 | | | Amtsgebäude Hochdorf | JSD | 20 | 30 | |
| 54 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | JSD | 20 | 30 | |
| 55 | | | Amtsgebäude Schüpfheim | JSD | 85 | 20 | |
| 55 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | JSD | 50 | 20 | |
| 55 | 200 | | Zellentrakt: Umnutzung Archivraum | JSD | 35 | | |

| Anl. | Proj. SAP | Teil- P | Projekt Bezeichnung | Dep. | GR 6.11.06 | Entwurf | Folgejahre |
|------------|--------------|------------|--|------------|---------------|---------------|------------|
| 56 | | | Amtsgebäude Sursee | JSD | 55 | 240 | |
| 56 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | JSD | 40 | 20 | |
| 56 | 200 | | Erstellung Fahrradunterstand | JSD | 15 | | |
| 56 | 202 | | Pikettwohnung: Einbau Schallschutztüren | JSD | | 20 | |
| 56 | 203 | | Eingang/Treppenhaus/WC: Sanierung - Behi-Erschliessung | JSD | | 200 | |
| 57 | | | Amtsgebäude Willisau | JSD | 55 | 90 | |
| 57 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | JSD | 55 | 20 | |
| 57 | 200 | | KAPO: Einbau Garderoben/Duschen im UG | JSD | | 70 | |
| 58 | | | AAL Luzern | JSD | 920 | 100 | |
| 58 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | JSD | 135 | 50 | |
| 58 | 014 | | MWD Halle: Umnutzung Retablierungss | JSD | 785 | | |
| 58 | 904 | | Betriebliche Verbesserungen | JSD | 0 | 50 | |
| 63 | | | Zivilschutz-Zentrum, Sempach | JSD | 110 | 500 | |
| 63 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | JSD | 110 | 0 | |
| 63 | 901 | | Sicherheitszentrum: Machbarkeitsstudie | JSD | | 500 | 31'000 |
| 80 | | | Miete: Museggstrasse 21 Luzern | JSD | 25 | 0 | |
| 80 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | JSD | 25 | 0 | |
| 104 | | | Miete: Bundesplatz 14 Luzern | JSD | 135 | 20 | |
| 104 | 201 | | Vollzugs+Bewährungsdienste / Schallschutzmassnahmen | JSD | | 20 | |
| 104 | 200 | | Betriebl. Anpassungen/Reorganisatio | JSD | 135 | | |
| 130 | | | Zeughaus Wyssmatt, Kriens | JSD | 90 | 0 | |
| 130 | 902 | | Renovationen / Sanierungen | JSD | 20 | 0 | |
| 130 | 200 | | Einbau Brandmeldeanlage | JSD | 70 | | |
| 135 | | | Interkantonale Polizeischule Hitzkirch | JSD | 0 | 0 | |
| 135 | 002 | | IPH: Umbauten Hitzkirch | JSD | 10'200 | 500 | |
| 135 | 003 | | IPH: Neubauten Aabach | JSD | 10'200 | 500 | |
| 135 | 004 | | IPH: Parkplatz | JSD | 1'100 | 0 | |
| 135 | 005 | | IPH: Akonto Finanzierung IPH | JSD | -21'500 | -1'000 | |
| | | | Miete: Amtsgerichte | JSD | | 300 | |
| 951 | 904 | | Sicherheitsmassnahmen (Kantonalisierung) | JSD | | 300 | |
| | | | Kontroll-Total | | 71'482 | 87'745 | |

4. Glossar

| | |
|--------------------------------|---|
| Abschreibungen | Abschreibungen erfassen den Wertverzehr von Anlagegütern, die nicht innerhalb einer Rechnungsperiode verbraucht werden. Die Abschreibungsursache kann technischer (Verschleiss durch Gebrauch), wirtschaftlicher (Marktveränderung) oder auch zeitlicher Natur (Fristablauf bei Lizenzen, Konzessionen etc.) sein. Gemäss Finanzhaushaltsgesetz ist das Verwaltungsvermögen mit mindestens zehn Prozent des Restbuchwertes abzuschreiben. |
| Anlagebuchhaltung | In der Anlagebuchhaltung werden Vermögenswerte (Anlagegüter) erfasst, die über mehrere Jahre genutzt werden. Das Harmonisierte Rechnungsmodell (<i>→HRM</i>) teilt die Vermögenswerte entweder dem Finanz- oder dem Verwaltungsvermögen zu. In der <i>→Kosten-, Leistungs- und Erlösrechnung (KLER)</i> sind die Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens zu berücksichtigen, da diese für die betriebliche Leistungserstellung benötigt werden. Die durch die Anlagegüter des Verwaltungsvermögens verursachten Kosten müssen somit den Produktkosten zugerechnet werden. (<i>→kalkulatorische Kosten</i>). |
| Auftrag (parlamentarischer) | Der Auftrag ist ein Instrument des Grossen Rates. Im Beschluss, mit dem der Grosse Rat zu einem Planungsbericht (insbesondere IFAP) Stellung nimmt, kann er dem Regierungsrat für die weitere Planung und die Vorbereitung der Vorlagen Aufträge erteilen. |
| Besoldung | Im Personalgesetz (§31) definierter Begriff für den Lohn, die Zulagen und die Vergütungen. |
| Durchlaufende Beiträge | Beiträge die der Kanton von anderen Gemeinwesen (in erster Linie Bund) erhält und an Dritte weitergeben muss. Es handelt sich dabei um Vollzugsaufgaben welche der Kanton erfüllt, ohne die Aufwendungen selber finanzieren zu müssen (z.B. Arbeitslosenkasse, Direktzahlungen an die Landwirtschaft u.a.m.). Da die Beeinflussbarkeit durch den Kanton äusserst gering ist, werden die Durchlaufenden Beiträge in der konsolidierten Darstellung ausgeklammert (vgl. <i>→Liquiditätswirksame Einnahmen und Ausgaben</i>). |
| Finanzvermögen | Unter Finanzvermögen werden all jene Vermögenswerte eines Gemeinwesens verstanden, die nicht für öffentlich-rechtlich festgelegte Verwaltungsaufgaben dienen. Über das Finanzvermögen kann nach kaufmännischen Grundsätzen verfügt werden. Entscheidend ist das Kriterium der Realisierbarkeit. Vermögenswerte sind realisierbar, wenn sie ohne Verletzung einer bestimmten gesetzlichen oder anderen öffentlich-rechtlichen Verpflichtung verwertbar sind, d.h. jederzeit ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung veräussert werden können (z.B. Wertpapiere als reine Finanzanlage). |
| Fremdkapital | Das Fremdkapital beinhaltet sämtliche Schulden eines Unternehmens oder Gemeinwesens gegenüber Dritten. In unserem Rechnungsmodell besteht das Fremdkapital aus laufenden Verpflichtungen, kurz-, mittel- und langfristigen Schulden, Verpflichtungen für Sonderrechnungen und Spezialfinanzierungen, Rückstellungen sowie transitorischen Passiven. |
| Gewerbliche Leistungen | Die Dienststellen können unter Einhaltung gewisser Bedingungen ihre Leistungen (im Rahmen ihres Kerngeschäftes) beschränkt auch auf dem freien Markt anbieten. |
| Globalbudget | Budgetierungsform, die auf eine starre Bindung der zur Verfügung gestellten Mittel an einzelne Konten verzichtet. Die Aufteilung der Mittel liegt in der Kompetenz der entsprechenden Verwaltungseinheit. Massgebend ist der Saldo von Aufwand und Ertrag, der im Voranschlag je Leistungsgruppe ausgewiesen und vom Grossen Rat beschlossen wird. Das Globalbudget ist integrierter Bestandteil des <i>→Leistungsauftrages</i> . |
| Grundauftrag | <i>→Leistungsauftrag, politischer</i> |

| | |
|--|--|
| HRM | Abkürzung für Harmonisiertes Rechnungsmodell. Die Konferenz der Kantonalen Finanzdirektoren hat dieses Modell zur gemeinsamen Grundlage für die Finanzrechnungen in der öffentlichen Verwaltung erklärt. |
| IFAP | Der IFAP (Integrierter Finanz- und Aufgabenplan) ist eine rollende, jährlich aktualisierte Vierjahresplanung. Er ist nach Aufgabenbereichen gegliedert und gibt einen Überblick über die Aufwendungen (inklusive Investitionen) sowie die erwarteten Einnahmen. Der IFAP enthält zudem Finanzkennzahlen und Aussagen zur Entwicklung des Steuerfusses. Detailliert dargestellt sind namentlich die aus dem Legislaturprogramm abgeleiteten Ziele und Massnahmen sowie die daraus erwarteten Änderungen bei den Ressourcen. Der IFAP ist das eigentliche Planungsinstrument der Regierung und des Parlaments. |
| Interne Fakturierung | Kosten und Erlöse zwischen den Dienststellen werden über die interne Fakturierung getätigt. Die Basis für die Verrechnung ist eine Leistungsvereinbarung zwischen Leistungserbringerin und Leistungsempfängerin. Die Buchung muss über die Kostenart des Erbringers mit 49nnnnnn und des Empfängers mit 39nnnnnn erfolgen. Beispiele: Miete, Leistungen OID, etc. |
| Kapitaldienstanteil | Der Kapitaldienstanteil gibt an, welcher Anteil der Staatssteuern zur Bewirtschaftung der Schulden gebunden ist (Nettozinsen plus ordentliche Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen und allfälligem Bilanzfehlbetrag in Prozent des Nettostaatssteuerertrages). |
| Kosten (kalkulatorische) | Kalkulatorische Kosten sind Kosten, denen überhaupt kein Aufwand (Zusatzkosten) oder ein Aufwand in anderer Höhe gegenübersteht. In der öffentlichen Verwaltung sind kalkulatorische Abschreibungen, kalkulatorische Zinsen und kalkulatorische Mietkosten denkbar. Die Kalkulatorischen Kosten geben die betriebswirtschaftlichen Kosten für die Nutzung des betrieblichen Vermögens wieder. Sie bringen keinen Finanzfluss, sind aber aus Gründen der Kostenwahrheit zu betriebswirtschaftlich sinnvollen Werten in die Kostenartenrechnung einzubeziehen. |
| Kosten-, Leistungs- und Erlösrechnung (KLER) | Rechnung, die durch das Verursacherprinzip geprägt ist. Alle Kosten und Erlöse werden denjenigen Leistungen zugeordnet, welche die Kosten und Erlöse verursacht haben. Die Kostenrechnung wird oft als → <i>Vollkostenrechnung</i> geführt. |
| Kostenart | Die Rechnungen der öffentlichen Haushalte sind gemäss Harmonisiertem Rechnungsmodell (→ <i>HRM</i>) nach Kostenarten (Sachaufwand, Personalaufwand, usw.) gegliedert. |
| Kostenartenrechnung | Die Kostenartenrechnung ist der Ausgangspunkt der → <i>KLER</i> . Sie übernimmt die Aufwands- und Ertragskonti aus der → <i>Laufenden Rechnung</i> . Sie sorgt für die systematische und lückenlose Erfassung der in einer Periode anfallenden betrieblichen Kosten und Erlöse und gibt Antwort auf die Frage, welche Kosten und Erlöse in der Dienststelle durch die Leistungserbringung entstanden sind. |
| Kostenstufenrechnung | Gegenüberstellung der Kosten und Erlöse, gestuft nach der Beeinflussbarkeit, bzw. den Verantwortungsbereichen. Jede Stufe soll damit nur die durch sie erzeugten und beeinflussten Kosten verantworten. |
| Kreditübertrag | Voranschlagskredite sind die beschlossenen → <i>Globalbudgets</i> je Leistungsgruppe, die → <i>Staatsbeiträge</i> und die Investitionen der Dienststellen gemäss → <i>Voranschlag</i> . Sie sind verbindlich. Sie verfallen, wenn sie nicht bis zum Jahresende beansprucht werden. Für Verpflichtungen, die zulasten eines Voranschlagskredites eingegangen worden sind, können → <i>Rückstellungen</i> und für Vorfinanzierungen von geplanten Investitionen Kreditübertragungen gemacht werden. |
| Kurzfristige Schulden | Kontokorrent-Schulden bei Banken und kurzfristige Darlehens-Schulden, welche zur Überbrückung vorübergehender Liquiditätsengpässe benötigt werden (Laufzeit kleiner als ein Jahr). |
| Laufende Rechnung | Nach Kostenarten gegliederte Rechnung des gegenwärtigen Rechnungsjahres, die den aktuellen Stand der einzelnen Kostenarten bezüglich Budget und Verbrauch ausweist. Die Laufende Rechnung entspricht in der Privatwirtschaft der Erfolgsrechnung. |
| Laufende Verpflichtungen | Alle Verpflichtungen, die kurzfristig fällig sind oder fällig werden können (Kreditoren etc.). |

| | |
|--|--|
| Legislaturprogramm | Das Legislaturprogramm wird dem Parlament vom Regierungsrat innert sechs Monaten nach Beginn einer Legislatur vorgelegt. Es gibt namentlich Auskunft über die grundsätzlichen Absichten und Erwägungen, von denen sich der Regierungsrat während der Amtsperiode leiten lässt, und die geplanten Massnahmen zu deren Umsetzung; über wesentliche neue Aufgaben und die dafür benötigten zusätzlichen Ressourcen; über die Dringlichkeitsordnung, nach welchen dem Grossen Rat wichtige Vorlagen unterbreitet werden sollen. Das Parlament kann zum Legislaturprogramm in Bemerkungen seine Meinung festhalten und allenfalls andere Schwerpunkte setzen. |
| Leistungsauftrag | Zusammenstellung der → <i>Leistungen</i> (zusammengefasst in Leistungsgruppen) einer Verwaltungseinheit mit Kosten- Leistungs- und Wirkungszielen und den entsprechenden Indikatoren. Bestandteil des Leistungsauftrags sind auch die → <i>Globalbudgets</i> je Leistungsgruppe. Der Leistungsauftrag wird im Planungsprozess von der Verwaltungseinheit erarbeitet, mit dem zuständigen Departement vereinbart und vom Regierungsrat genehmigt. |
| Leistungsauftrag (politischer) | Im → <i>Voranschlag</i> wird ein konsolidierter (zusammengefasster) Leistungsauftrag (politischer Leistungsauftrag) dargestellt. Die darin enthaltenen Globalbudgets je Leistungsgruppe (Leistungsgruppenbudgets), die Investitionen und die → <i>Staatsbeiträge</i> sind Gegenstand des Grossratsbeschlusses über den Voranschlag. Die weiteren Inhalte des politischen Leistungsauftrags dienen dem Grossen Rat zur Information. |
| Liquiditätswirksame Einnahmen und Ausgaben | Ergebnis der Laufenden Rechnung, bereinigt um nicht kassawirksame Vorgänge wie Abschreibungen, Fondseinlagen, durchlaufende Beiträge und interne Verrechnungen sowie Investitionen ohne Darlehen und Beteiligungen. Insbesondere für Zeitreihenvergleiche und für die Würdigung der Finanzpolitik unter volkswirtschaftlichen Gesichtspunkten wichtig. |
| Lohnzuwachs | Durchschnittlicher Anstieg der Löhne des Staatspersonals (lineare Anpassungen zur Erhaltung der Kaufkraft und individuelle Anpassungen). |
| Mittel- und langfristige Schulden | Mittel- und langfristige Schulden haben eine Laufzeit von mehr als einem Jahr (Obligationen anleihen, Schuldscheine, Kассascheine etc.). |
| Mutationseffekt | Differenz zwischen den höheren Löhnen der austretenden Angestellten und den tieferen Löhnen der Eintretenden. |
| Nettoinvestitionen | Saldo zwischen Investitionseinnahmen und Investitionsausgaben. Bei den bereinigten Nettoinvestitionen werden die Leistung bzw. Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen sowie die aus der → <i>Laufenden Rechnung</i> übernommenen → <i>Abschreibungen</i> nicht berücksichtigt. |
| Nettoschuld | → <i>Fremdkapital</i> minus → <i>Finanzvermögen</i> . |
| Nettozinsen | Passivzinsen abzüglich Kapital- und Vermögenserträge |
| Personalaufwand | Begriff aus der → <i>Kostenartenrechnung</i> des Harmonisierten Rechnungsmodells (→ <i>HRM</i>). Umfasst sämtliche Personalkosten wie Löhne, Sozialversicherungsbeiträge, Dienstkleider, Zulagen u.a.m. |
| Rückstellung | Geld, das vorsorglich zur Abdeckung von eingegangenen Verpflichtungen. |
| Saldo der Finanzierungsrechnung | Nettoinvestitionen abzüglich Abschreibungen und abzüglich Ertragsüberschuss bzw. zuzüglich Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung. Überwiegen die Nettoinvestitionen, spricht man von einem Finanzierungsfehlbetrag, ansonsten von einem Finanzierungsüberschuss. |
| Selbstfinanzierung (Cash-Flow) | Die Selbstfinanzierung gibt an, welche Investitionen (absolute Höhe) der Kanton aus eigenen Mitteln finanzieren kann (Summe der Saldi der → <i>Laufenden Rechnung</i> und der Einlagen in und Entnahmen aus Spezial- und Vorfinanzierungen plus → <i>Abschreibungen</i> auf dem → <i>Verwaltungsvermögen</i> und dem Bilanzfehlbetrag). |
| Selbstfinanzierungsgrad | → <i>Selbstfinanzierung</i> in Prozenten der Nettoinvestitionen (Saldo zwischen Investitionsausgaben und -einnahmen). Diese Kennzahl gibt an, welcher Teil der → <i>Nettoinvestitionen</i> aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. |

Ein Selbstfinanzierungsgrad von unter 100 Prozent erhöht die Staatsverschuldung, ein Selbstfinanzierungsgrad über 100 Prozent reduziert sie.

| | |
|-----------------------------|--|
| Schuldendienst | Passivzinsen, zuzüglich ordentliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen, abzüglich Vermögenserträge. |
| Staatsschulden | Die Staatsschulden sind nicht identisch mit der Staatsverschuldung. Sie umfassen alle kurz-, mittel- und langfristigen Schulden (Fremdkapital), unabhängig davon, ob die zugrunde liegenden Werte abzuschreiben sind (z.B. Immobilien des Verwaltungsvermögens) oder nicht (z.B. Darlehen und Beteiligungen). |
| Verwaltungsvermögen | Unter dem Verwaltungsvermögen werden all jene Vermögenswerte verstanden, die der Erfüllung öffentlich-rechtlich festgelegter Verwaltungsaufgaben dienen. Beim Verwaltungsvermögen wird zwischen „Verwaltungsvermögen im engeren Sinne“ (z.B. Schulen, Spitäler, Verwaltungsgebäude) und „Sachen im Gemeingebrauch“ (z.B. Strassen) unterschieden. Zum Verwaltungsvermögen werden auch à-fond-perdu-Beiträge an Dritte gezählt, die über die Investitionsrechnung ausgelöst werden. Es spielt also keine Rolle, ob durch die Investition Eigentum des Gemeinwesens begründet wird. |
| Verzichtspaket 2006 | Kurzfristiges Massnahmenpaket der Verwaltung innerhalb des Projekts Reform 06, um den Voranschlag 2006 gegenüber dem Finanzplanjahr 2006 des IFAP 2005-2009 um rund 56 Millionen Franken zu entlasten. |
| Vollkostenrechnung | Rechnung, die nach den Grundsätzen der Kostenrechnung alle Kosten erfasst, die zur Erbringung einer Leistung oder einer ganzen Leistungsgruppe entstehen. Die Vollkostenrechnung gibt eine transparente Darstellung der vollen Kosten jeder einzelnen Leistungsgruppe oder Leistung einer Verwaltungseinheit. Zwingende Voraussetzung für die Vollkostenrechnung ist die → <i>interne Fakturierung</i> . |
| Voranschlag | Kurzfristiges Steuerungsinstrument des Grossen Rates und Managementinstrument des Regierungsrates. Darin wird die mittelfristige rollende Planung (IFAP) auf das Kalenderjahr umgesetzt. Der Voranschlag umfasst zum Beschluss durch den Grossen Rat: die Globalbudgets der Dienststellen (gegliedert nach Leistungsgruppen), die Investitionen und die Staatsbeiträge. Lediglich zur Information dienen dem Parlament die zusammenfassenden Darstellungen (Finanzierungsrechnung, funktionale Gliederung, usw.) sowie die weiteren Bestandteile der politischen Leistungsaufträge. Angesichts des grossen Anteils an (gesetzlich) gebundenen Ausgaben sind die Steuerungsmöglichkeiten über den Voranschlag relativ bescheiden. |
| Zinsbelastungsanteil | Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Staatssteuern durch den → <i>Nettozinsaufwand</i> gebunden ist (Nettozinsen in Prozent des Netto-Staatssteuerertrags). |

5. Register der Dienststellen/Buchungskreise

Aus der untenstehenden Tabelle können Sie entnehmen, auf welchen Seiten Sie den politischen Leistungsauftrag, die Angaben zur Laufenden Rechnung und zur Investitionsrechnung der entsprechenden Dienststelle finden. Zudem haben wir auch vermerkt, welche Kommission für die Erstellung des Mitberichts zuständig ist.

| BUKR | Dienststelle | Zuständige Kommission | Leistungs-auftrag | Laufende Rechnung | Investitions-rechnung |
|--|---|-----------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| Staatskanzlei und Finanzkontrolle | | | | | |
| | <i>Übersicht Leistungsaufträge/Globalbudgets</i> | | 59 | | |
| 2001 | Staatskanzlei | SPK | 60 | 234 | 246 |
| 2002 | Finanzkontrolle | SPK | 62 | 234 | – |
| Bau-, Umwelt und Wirtschaftsdepartement | | | | | |
| | <i>Übersicht Leistungsaufträge/Globalbudgets</i> | | 63 | | |
| 2101 | Departementssekretariat BUWD | VBK | 65 | 235 | 247 |
| 2111 | Landwirtschaft und Wald (lawa) | RUEK/WAK | 67 | 235 | 247 |
| 2112 | Raumentwicklung, Wirtschaftsförderung und Geoinformation (rawi) | RUEK/WAK | 71 | 235 | 247 |
| 2113 | Umwelt und Energie (uwe) | RUEK | 76 | 235 | 248 |
| 2114 | Verkehr und Infrastruktur (vif) | VBK | 80 | 235 | 248 |
| 2116 | Landwirtschaftliche Kreditkasse | - | 86 | 235 | 249 |
| 2117 | Organisationseinheit Pilatus | VBK | 88 | 235 | – |
| Bildungs- und Kulturdepartement | | | | | |
| | <i>Übersicht Leistungsaufträge/Globalbudgets</i> | | 89 | | |
| 2201 | Departementssekretariat BKD | EBKK | 93 | 236 | 250 |
| | Dienststelle Volksschulbildung | EBKK | 96 | 236 | 250 |
| | Dienststelle Berufs- und Weiterbildung | EBKK | 100 | 236 | 250 |
| 2251 | Kantonsschule Beromünster | EBKK | 107 | 237 | – |
| 2252 | Kantonsschule Luzern | EBKK | 110 | 238 | – |
| 2253 | Kantonsschule Reussbühl | EBKK | 113 | 238 | – |
| 2254 | Kantonsschule Schüpfheim | EBKK | 116 | 238 | – |
| 2255 | Kantonsschule Sursee | EBKK | 119 | 238 | – |
| 2256 | Kantonsschule Willisau | EBKK | 122 | 238 | – |
| 2257 | Kantonale Mittelschule Seetal | EBKK | 125 | 238 | – |
| 2258 | Kantonsschule Muegg | EBKK | 128 | 238 | 251 |
| | Dienststelle Hochschulbildung, Kultur und Sport | EBKK | 131 | 238 | 251 |
| | Universität Luzern | | 137 | – | – |
| Finanzdepartement | | | | | |
| | <i>Übersicht Leistungsaufträge/Globalbudgets</i> | | 141 | | |
| 2301 | Departementssekretariat FD | WAK | 143 | 240 | 252 |
| 2302 | Dienststelle Finanzen | WAK | 146 | 240 | 252 |
| 2303 | Dienststelle Personal | SPK | 149 | 240 | – |
| 2305/07 | Dienststelle Informatik und Dienste | SPK | 152 | 240 | – |
| 2309 | Dienststelle Steuern | WAK | 154 | 240 | – |
| 2310 | Dienststelle Immobilien | VBK | 158 | 240 | 252 |
| | Lustat Statistik Luzern | | 163 | – | – |

| BUKR | Dienststelle | Zuständige Kommission | Leistungs- auftrag | Laufende Rechnung | Investitions- rechnung |
|---|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|---------------------------|
| Gesundheits- und Sozialdepartement | | | | | |
| | <i>Übersicht Leistungsaufträge/Globalbudgets</i> | | 165 | | |
| 2401 | Departementssekretariat GSD | GASK | 167 | 241 | 253 |
| 2402 | Dienststelle Soziales und Gesellschaft | GASK | 170 | 241 | – |
| 2403 | Kantonsärztliche Dienste | GASK | 174 | 241 | – |
| 2404 | Kantonsapotheker | GASK | 177 | 241 | – |
| 2405 | Dienststelle Lebensmittelkontrolle und Verbraucherschutz | GASK | 178 | 241 | 253 |
| 2406 | Veterinärdienst | GASK | 179 | 241 | – |
| 2412 | Dienststelle Spitäler | GASK | 181 | 242 | – |
| 2413 | Wirtschaft und Arbeit | GASK | 183 | 242 | – |
| | Luzerner Spitäler | | 185 | – | – |
| | Luzerner Psychiatrie | | 188 | – | – |

| | | | | | |
|---|---|---------|-----|-----|-----|
| Justiz- und Sicherheitsdepartement | | | | | |
| | <i>Übersicht Leistungsaufträge/Globalbudgets</i> | | 189 | | |
| 2701 | Departementssekretariat JSD | JSK | 191 | 243 | 254 |
| 2704 | Strassenverkehrsamt | VBK | 193 | 243 | 254 |
| 2705 | Kantonspolizei | JSK/WAK | 197 | 243 | 254 |
| 2717 | Amt für Gemeinden | SPK | 202 | 243 | – |
| 2718 | Handelsregisteramt | WAK | 204 | 243 | – |
| 2719 | Staatsarchiv | EBKK | 206 | 243 | – |
| 2721 | Amt für Migration | SPK | 208 | 243 | – |
| 2723 | Regierungsstatthalter | SPK | 210 | 243 | – |
| 2724 | Schlichtungsbehörde Miete und Pacht | JSK | 211 | 244 | – |
| 2727 | Strafverfolgungsbehörden | JSK | 212 | 244 | – |
| 2728 | Dienststelle Militär, Zivilschutz und Justizvollzug | JSK | 215 | 244 | 254 |

| | | | | | |
|--|---|-----|-----|-----|-----|
| Gerichte, Grundbuch- und Konkurswesen | | | | | |
| | <i>Übersicht Leistungsaufträge/Globalbudgets</i> | | 220 | | |
| 4000 | Obergericht | JSK | 221 | 245 | 255 |
| 4100 | Erstinstanzliche Gerichte in Zivil- und Strafsachen | JSK | 223 | 245 | – |
| 4200 | Verwaltungsgericht und Schätzungskommission | JSK | 224 | 245 | – |
| 4300 | Grundbuchwesen | JSK | 226 | 245 | – |
| 4400 | Konkursämter | JSK | 228 | 245 | – |