

Funktionale Gliederung Detail		Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'010'900	156'350	1'119'510	154'100	1'079'355.45	167'848.50
011	Gemeindeversammlungen / Abstimmungen	30'200	0	32'550	0	28'480.98	0.00
300	Sitzungsgelder Rechnungs- und Controllingkommission, Urnenbüro	13'950		13'750		13'613.30	
303	Sozialversicherungsbeiträge	150		50		26.60	
305	Unfall-/Krankenversicherung	50		50		18.05	
309	Uebriger Personalaufwand	2'000		2'000		573.70	
310	Drucksachen, Stimmaterial, Inserate	7'350		9'000		6'249.00	
317	Spesen und Repräsentationen	50		150			
318.02	Porti	3'400		4'100		4'570.33	
318.09	Uebrige Dienstleistungen						
365	Beiträge an politische Parteien	3'250		3'450		3'430.00	
012	Gemeinderat	251'400	7'150	263'900	7'150	262'774.25	7'150.00
300	Besoldung Gemeinderäte	208'950		219'300		213'397.80	
303	Sozialversicherungsbeiträge	16'000		17'000		16'579.80	
304	Personalversicherungsbeiträge	15'600		17'900		17'485.80	
305	Unfall-/Krankenversicherung	1'150		1'050		1'028.40	
309	Uebriger Personalaufwand	3'800		3'250		2'349.20	
310	Büromaterial, Drucksachen						
317.01	Spesenentschädigungen	3'000		3'200		2'599.65	
317.02	Repräsentationskosten	2'750		2'200		3'560.40	
318.09	Übrige Dienstleistungen	150				5'773.20	
494.01	Verrechnung Personalaufwand Abwasser		2'000		2'000		2'000.00
494.02	Verrechnung Personalaufwand St. Johann						
494.03	Verrechnung Personalaufwand Fernwärme		900		900		900.00
494.04	Verrechnung Personalaufwand Alterswohnungen						
494.05	Verrechnung Personalaufwand Feuerwehr		900		900		900.00
494.06	Verrechnung Personalaufwand Wasserversorgung		2'250		2'250		2'250.00
494.07	Verrechnung Personalaufwand Abfallbeseitigung		1'100		1'100		1'100.00
020	Gemeindeverwaltung	593'800	100'650	663'660	105'750	641'330.70	129'151.70
301	Besoldungen	327'700		335'500		344'450.50	
303	Sozialversicherungsbeiträge	24'450		25'100		26'386.43	
304	Personalversicherungsbeiträge	26'700		30'900		31'052.50	
305	Unfall-/Krankenversicherung	1'800		2'100		2'132.10	
309	Uebriger Personalaufwand	8'800		5'500		4'786.25	
310	Büromaterial, Drucksachen	15'000		13'000		17'327.90	
311	Anschaffungen von Mobilien, EDV	1'000		17'750		4'781.15	
315	Unterhalt von Mobilien	400		350		303.50	
316	Büroentschädigungen			400		400.00	
316.01	Beitrag an EDV-Rechenzentrum	23'750		39'960		39'960.00	
317	Spesenentschädigungen	900		900		337.55	
318.01	Sachversicherungen	3'750		3'700		3'677.10	
318.02	Porti, Telefon	16'900		15'000		15'727.77	
318.04	Amtliche Gebühren	10'500		12'000		10'809.95	

Funktionale Gliederung Detail	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318.05 Dienstleistungen EDV	3'500		11'400		4'021.40	
318.09 Uebrige Dienstleistungen	18'200		33'000		27'550.50	
319.01 Uebriger Sachaufwand	650		650		1'219.85	
319.02 Mitgliederbeiträge	6'900		6'750		6'720.30	
330 Abschreibung Gebühren	100		200			
351 Beiträge an den Kanton						
352 Beitrag an Steueramt Willisau	90'000		95'300		88'652.15	
352.01 Beitrag an Regionales Zivilstandsamt Willisau	12'800		14'200		11'033.80	
431 Gebühren für Amtshandlungen		45'000		45'000		40'009.05
431.01 Mahngebühren Steuern		5'000		5'000		5'000.00
431.02 Mahngebühren andere		100		200		460.00
434 Benützungsgebühren, Dienst- leistungen		12'700		8'700		20'812.50
435 Verkäufe				50		
436 Rückerstattungen		15'000		20'000		34'791.60
436.01 Rückerstattungen Betriebs- kosten Steuern		4'500		4'500		4'571.40
436.02 Rückerstattungen Betriebs- kosten andere		50		50		87.00
451 Steuerinkassoprovision Sonder- steuern Kanton		1'400		2'000		1'960.15
452 Steueramt Willisau Anteil Besoldung				2'850		3'060.00
490 Verrechnung Sachaufwand ZSO Napf		200		200		200.00
490.01 Verrechnung Sachaufwand Abwasser		400		400		400.00
490.02 Verrechnung Sachaufwand St. Johann		1'000		1'000		2'000.00
490.03 Verrechnung Sachaufwand Fernwärme		100		100		100.00
490.04 Verrechnung Sachaufwand Alterswohnungen		50		50		50.00
490.05 Verrechnung Sachaufwand Feuerwehr		50		50		50.00
490.06 Verrechnung Sachaufwand Wasserversorgung		150		150		150.00
490.07 Verrechnung Sachaufwand Abfallbeseitigung		50		50		50.00
494 Verrechnung Personalaufwand ZSO Napf		3'650		3'650		3'650.00
494.01 Verrechnung Personalaufwand Abwasser		5'450		5'450		5'450.00
494.03 Verrechnung Personalaufwand Fernwärme		1'450		1'450		1'450.00
494.04 Verrechnung Personalaufwand Alterswohnungen		500		1'000		1'000.00
494.05 Verrechnung Personalaufwand Feuerwehr		500		500		500.00
494.06 Verrechnung Personalaufwand Wasserversorgung		1'550		1'550		1'550.00
494.07 Verrechnung Personalaufwand Abfallbeseitigung		1'300		1'300		1'300.00
494.08 Verrechnung Personalaufwand Mörisegg		500		500		500.00
090 Verwaltungsgebäude	28'600	26'950	35'800	20'400	39'724.85	7'735.00
301 Besoldungen	8'100		13'700		11'796.55	
303 Sozialversicherungsbeiträge	650		1'100		836.20	
304 Personalversicherungsbeiträge	500		950		669.85	
305 Unfall-/Krankenversicherung	50		100		49.70	
309 Uebriger Personalaufwand	450		100		844.10	

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311	Anschaffung von Mobilien			500		3'986.10	
312	Wasser, Energie und Fernwärme, Abwasser	10'600		10'900		8'706.40	
313	Verbrauchsmaterial	500		300		515.60	
314	Baulicher Unterhalt	1'000		1'000		2'886.20	
315	Uebriger Unterhalt	3'000		3'600			
318.01	Sachversicherungen	3'400		3'250		3'191.55	
318.09	Uebrige Dienstleistungen	350		300		328.40	
319	Uebriger Sachaufwand					5'914.20	
427	Mietzinse		26'150		19'200		6'400.00
434	Benützungsgebühren		200		600		400.00
436	Rückerstattungen		50		50		385.00
490	Verrechnung Sachaufwand ZSO Napf		150		150		150.00
490.01	Verrechnung Sachaufwand Abwasser		150		150		150.00
490.03	Verrechnung Sachaufwand Fernwärme		50		50		50.00
490.04	Verrechnung Sachaufwand Alterswohnungen		50		50		50.00
490.05	Verrechnung Sachaufwand Feuerwehr		50		50		50.00
490.06	Verrechnung Sachaufwand Wasserversorgung		50		50		50.00
490.07	Verrechnung Sachaufwand Abfallbeseitigung		50		50		50.00
091	Steinacherhalle	106'900	21'600	123'600	20'800	107'044.67	23'811.80
301	Besoldungen	57'750		70'300		48'883.90	
303	Sozialversicherungsbeiträge	4'550		5'700		3'961.52	
304	Personalversicherungsbeiträge	3'700		4'850		3'872.05	
305	Unfall-/Krankenversicherung	350		400		257.25	
309	Uebriger Personalaufwand	650		650		4'415.20	
311	Anschaffungen	2'000		3'000		3'429.75	
312	Wasser, Energie und Fernwärme, Abwasser	22'400		21'700		20'653.20	
313	Verbrauchsmaterial	3'500		3'000		4'466.95	
314	Baulicher Unterhalt	2'000		5'000		8'536.75	
315	Uebriger Unterhalt	1'000		850		551.90	
318.01	Sachversicherungen	6'150		6'600		6'496.20	
318.09	Uebrige Dienstleistungen	2'850		1'550		1'520.00	
434	Benützungsgebühren Mobiliar		600		700		530.00
434.1	Hallenmieten		13'000		13'000		13'425.00
434.2	Geschirrmieten		4'000		3'500		4'430.40
436	Rückerstattungen		4'000		3'600		4'563.65
436.01	Erwerbsersatzentschädigungen						862.75
1	OEFFENTLICHE SICHERHEIT	775'450	592'550	611'300	497'300	597'914.52	518'742.91
100	Vormundschaftswesen	73'700	0	20'100	0	20'071.70	0.00
318.01	Sachversicherungen	100		100		105.00	
351	Kindes- und Erwachsenenschutz Behörde KESB	52'300		20'000			
352	Beitrag an SoBZ Region Willisau-Wiggertal (Mandatsführung)	21'300				19'966.70	
436	Rückerstattungen						

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
452	Beitrag von SoBZ (Mandatsführung)						
101	Betreibungsamt	8'000	0	9'200	0	7'751.50	0.00
318.02	Porti, Telefon						
318.05	Dienstleistungen EDV						
352	Beiträge an andere Gemeinden	8'000		9'200		7'751.50	
435	Verkäufe						
102	Markt- und Gewerbeswesen	300	0	250	0	276.25	0.00
318.09	Uebrige Dienstleistungen	300		250		276.25	
103	Grundbuch-, Vermessungs- und Katasterwesen	24'350	20'000	5'000	0	5'329.60	0.00
301.01	Entschädigung Gemeinde- schätzer	1'000		1'600		802.75	
303	Sozialversicherungsbeiträge	50		100		63.70	
305	Unfall-/Krankenversicherung					1.70	
318.01	Sachversicherungen	50		50		47.85	
318.03	Honorare Grundbuchgeometer	20'400		200		2'615.75	
318.09	Uebrige Dienstleistungen (GIS)	2'000		2'200		930.25	
351	Beiträge an den Kanton	850		850		867.60	
431	Gebühreneinnahmen		20'000				
436	Rückerstattungen						
140	Feuerwehr	65'150	0	63'700	0	39'577.25	0.00
363	Zuschuss der Gemeinde	65'150		63'700		39'577.25	
145	Feuerwehr (Spezialfinanzierung)	156'350	156'350	159'500	159'500	128'378.90	128'378.90
300	Entschädigung Kommission	15'900		14'800		12'930.00	
301	Löhne und Sold	40'100		37'600		29'140.80	
303	Sozialversicherungsbeiträge	300		300		344.40	
305	Unfall-/Krankenversicherung	50		50		27.45	
306	Persönliche Ausrüstung	9'900		33'000		8'024.90	
309	Uebriger Personalaufwand	10'400		6'900		6'908.30	
310	Büromaterial, Drucksachen	1'150		1'100		889.15	
311	Anschaffungen	12'900		4'200		14'397.50	
312	Wasser, Energie und Fernwärme, Abwasser	2'700		2'300		2'628.85	
313	Verbrauchsmaterialien	2'500		2'200		1'942.55	
314.01	Baulicher Unterhalt	200		200		109.35	
315	Unterhalt der Mobilien und Ausrüstung	7'500		6'000		5'380.05	
316	Miet- und Benützungskosten	2'900		2'350		2'350.00	
317	Spesen	700		600		456.60	
318.01	Sachversicherungen	4'800		4'700		4'299.25	
318.02	Porti, Telefon	900		900		763.35	
318.03	Alarmanlage, Funk	10'000		3'600		3'611.50	
318.04	Feuerschau	1'600		2'400		439.00	
318.09	Uebrige Dienstleistungen	200		300		45.00	
319	Mitgliederbeiträge	1'100		1'150		1'080.00	

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
319.01	Uebrigter Sachaufwand	100		100		133.00	
330	Abschreibung Feuerwehrersatzabgaben	100		100		82.40	
331	Ordentliche Abschreibungen	21'350		21'350		21'336.50	
364	Hydrantenbeiträge	1'000		1'000		1'000.00	
390.05	Verrechnung Sachaufwand Gemeinde	100		100		100.00	
394.05	Verrechnung Personalaufwand Gemeinde	1'400		1'400		1'400.00	
396	Verrechnete Zinsen	6'500		10'800		8'559.00	
430	Feuerwehersatzabgaben		80'000		84'000		78'896.65
436	Feuerschauggebühren / Rückerstattungen		1'800		2'400		512.00
436.01	Übrige Einnahmen						1.00
461	Beiträge der Gebäudeversicherung		9'400		9'400		9'392.00
463	Zuschuss der Gemeinde		65'150		63'700		39'577.25
480	Entnahme aus Spezialfinanzierung						
150	Militär	46'550	41'500	33'050	40'500	52'899.80	53'891.60
301.01	Besoldung / Militärgebäude	14'900		5'300		9'509.40	
303	Sozialversicherungsbeiträge	1'200		450		749.20	
304	Personalversicherungsbeiträge	1'150		450		705.95	
305	Unfall-/Krankenversicherung	100		50		47.90	
310	Büromaterial, Drucksachen	400		400		316.00	
311	Anschaffung von Mobilien	1'000		8'100		3'780.00	
312	Wasser, Energie, Abwasser	5'900		5'900		4'644.85	
313	Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		1'399.65	
314	Baulicher Unterhalt	10'000		2'000		21'245.25	
315	Uebrigter Unterhalt	1'500		1'000		858.55	
317	Vermittlungsgebühren	800		800		1'178.00	
318.01	Sachversicherungen	650		650		535.45	
318.02	Telefon	350		350		462.75	
318.09	Uebrige Dienstleistungen	300		300		271.95	
319	Uebrigter Sachaufwand	300		300		637.10	
375	Einquartierungsentschädigungen an Private	7'000		6'000		6'557.80	
436	Rückerstattungen		4'500		4'500		4'800.80
450	Einquartierungsentschädigungen für Gemeinde		30'000		30'000		42'533.00
470	Einquartierungsentschädigungen für Private		7'000		6'000		6'557.80
151	Schiesswesen	0	0	0	0	0.00	0.00
365	Unterhaltsbeiträge						
160	Zivilschutz	33'100	6'750	34'800	11'600	38'829.81	31'672.70
301	Funktionsentschädigungen	600		600		577.50	
305	Unfall-/Krankenversicherung					1.20	
309	Uebrigter Personalaufwand	100		100		171.80	
311	Anschaffung von Mobilien, Gerätschaften und Ausrüstungsmaterialien	100				113.40	
311.01	Anschaffungen über Konto Ersatzbeiträge	3'750				3'528.56	
312	Wasser, Energie	6'150		4'650		7'504.85	
313	Verbrauchsmaterial	200		150		332.40	

Funktionale Gliederung Detail		Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
314	Baulicher Unterhalt	400		250		251.65	
315	Unterhalt der Mobilien			150		208.55	
316	Miet- und Benützungsgebühren						
317	Spesenentschädigung	50		100		19.50	
318.01	Sachversicherungen	150		150		120.55	
318.02	Telefon	300		300		297.20	
318.03	Sirene Egetli	300		300		304.10	
330	Abschreibung Ersatzbeiträge für Schutzraumbauten						
362	Beiträge an regionale Zivilschutzanlagen	400				387.85	
363	Beitrag an ZSO Napf	20'600		20'550		20'960.70	
384	Einlage in Spezialfonds			7'500		4'050.00	
430	Ersatzbeiträge für Schutzraumbauten				7'500		4'050.00
436	Rückerstattungen						
460	Bundesbeiträge		3'000		3'000		3'000.00
484	Entnahme aus Spezialfonds		3'750		1'100		24'622.70
167	ZSO Napf (Spezialfinanzierung)	367'950	367'950	285'700	285'700	304'799.71	304'799.71
300	Zivilschutzkommission	1'650		1'650		1'190.00	
301	Besoldungen	110'250		109'350		107'416.40	
301.01	Entschädigungen Materialwart	9'000		11'000		13'667.10	
303	Sozialversicherungsbeiträge	9'500		9'600		9'541.40	
304	Personalversicherungsbeiträge	10'650		10'050		10'075.85	
305	Unfall-/Krankenversicherung	600		600		640.20	
309	Uebriger Personalaufwand	11'400		11'400		11'347.20	
310	Büromaterial, Drucksachen	4'000		4'000		4'126.85	
311	Anschaffungen	500				257.00	
311.01	Anschaffungen über Konto Ersatzbeiträge	100'000		20'000		35'733.26	
311.02	Anschaffungen priorisierter Zug	10'000		10'000		6'000.00	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial, Abwasser	6'000		6'000		3'718.50	
313	Verbrauchsmaterial	3'000		2'000		3'041.85	
314	Baulicher Unterhalt	500		500		544.30	
315	Unterhalt Mobilien	5'000		5'000		5'343.70	
316	Miet- und Benützungskosten	10'150		10'150		10'150.00	
317	Spesenentschädigungen	600		600		1'035.65	
318.01	Sachversicherungen	5'550		5'250		5'211.50	
318.02	Porti, Telefon	5'500		5'500		5'863.35	
318.03	Überwachung Sirenenanlagen	3'050		2'800		2'809.20	
318.04	Kosten für Kurse, Uebungen und Rapporte	55'000		55'000		57'403.35	
318.05	Dienstleistungen EDV	850				3'710.05	
318.09	Uebrige Dienstleistungen						
319	Uebriger Sachaufwand	500		550		1'313.00	
319.01	Mitgliederbeiträge	700		700		660.00	
390	Verrechnung Sachaufwand Gemeinde	350		350		350.00	
394	Verrechnung Personalaufwand Gemeinde	3'650		3'650		3'650.00	
435	Einnahmen Kantine		1'500		750		1'737.60
436	Rückerstattungen		500		500		1'659.00
436.01	Erwerbsersatzentschädigungen		3'000		2'000		3'252.30
452	Beiträge von anderen Gemeinden		232'350		231'900		236'556.20
452.01	Beiträge von anderen Gemeinden an Neubeschaffungen		33'000		20'000		30'633.91
460	Bundesbeitrag		67'000				
461	Kantonsbeitrag priorisierter Zug		10'000		10'000		10'000.00

Funktionale Gliederung Detail		Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
463	Beitrag der Gemeinde Hergiswil		20'600		20'550		20'960.70
2	BILDUNG	3'895'300	1'094'750	3'856'300	1'087'000	4'007'665.05	1'111'945.00
200	Kindergärten	143'150	54'550	201'100	80'200	192'605.80	71'986.00
302	Besoldung Lehrkräfte	113'450		156'150		152'984.75	
303	Sozialversicherungsbeiträge	11'500		12'200		11'826.60	
304	Personalversicherungsbeiträge	14'400		17'500		16'617.95	
305	Unfall-/Krankenversicherung	600		750		713.55	
310	Schulmaterial, Drucksachen	2'400		3'200		3'582.45	
317.02	Projekte	150		700		440.50	
318.04	Kosten für Kurse	500					
318.07	Kulturelle Veranstaltungen	150		150		110.00	
352	Beiträge an andere Gemeinden			10'450		6'330.00	
436	Rückerstattungen						186.30
452	Beiträge von anderen Gemeinden						12'660.00
461	Kantonsbeiträge		54'550		80'200		59'139.70
210	Primarschule	1'313'550	547'000	1'272'850	495'050	1'334'895.60	470'310.75
302	Besoldung Lehrkräfte	1'002'300		989'800		1'055'553.30	
303	Sozialversicherungsbeiträge	88'400		77'450		82'093.45	
304	Personalversicherungsbeiträge	90'400		103'700		95'534.45	
305	Unfall-/Krankenversicherung	4'950		5'550		4'822.50	
310	Schulmaterial, Drucksachen	36'000		34'500		42'170.95	
317	Spesenentschädigungen	300		300			
317.02	Projektwoche	1'150		2'900		2'679.95	
318.04	Kosten für Kurse	2'500					
318.07	Kulturelle Veranstaltungen	750		750		710.00	
318.09	Uebrige Dienstleistungen	200		200		81.00	
352	Beiträge an andere Gemeinden	86'600		57'700		51'250.00	
436	Rückerstattungen		10'000		10'000		30'575.95
452	Beiträge von anderen Gemeinden		28'850		43'300		10'250.00
461	Kantonsbeiträge		508'150		441'750		429'484.80
213	Integrierte Sekundarstufe I	1'116'500	331'800	1'104'350	316'450	1'141'343.70	328'960.50
302	Besoldungen Lehrkräfte	866'250		834'650		885'642.65	
303	Sozialversicherungsbeiträge	68'250		65'800		69'693.85	
304	Personalversicherungsbeiträge	108'400		112'900		100'862.20	
305	Unfall-/Krankenversicherung	4'100		4'750		4'145.15	
310	Schulmaterial, Drucksachen	20'000		20'000		16'768.70	
313.01	Hauswirtschaft	8'800		6'800		7'584.75	
317	Spesenentschädigungen	100		100			
317.01	Beitrag Klassenlager	1'500		1'400		1'410.00	
317.02	Projektwoche	1'600		2'000		1'271.40	
318.07	Kulturelle Veranstaltungen	500		500		500.00	
352	Beiträge an andere Gemeinden	37'000		55'450		53'465.00	
433.01	Elternbeiträge Hauswirtschaft		4'400		3'400		4'656.00
436	Rückerstattungen		500		500		14'376.60
452	Beiträge von anderen Gemeinden				18'500		35'680.00
461	Kantonsbeitrag		326'900		294'050		274'247.90

Funktionale Gliederung Detail		Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
214	Musikschule	175'900	58'500	208'550	86'100	215'439.50	86'710.25
300	Kommissionen	1'000		1'200		1'060.00	
302	Besoldungen Lehrkräfte	139'000		171'000		173'474.35	
303	Sozialversicherungsbeiträge	11'450		14'000		13'577.90	
304	Personalversicherungsbeiträge	8'700		11'000		11'070.50	
305	Unfall-/Krankenversicherung	900		1'000		856.15	
309	Uebriger Personalaufwand					520.00	
310	Notenmaterial, Drucksachen	1'500		1'500		1'092.00	
311	Anschaffungen	1'000		1'000		259.50	
315	Unterhalt Instrumente	1'000		1'000			
317	Spesenentschädigungen					284.20	
318.02	Porti, Telefon	50		50		10.00	
319	Uebriger Sachaufwand					322.30	
330	Abschreibung Elternbeiträge	400					
352	Beiträge an andere Gemeinden	10'400		6'300		12'399.00	
365	Mitgliederbeiträge	500		500		513.60	
433	Elternbeiträge		43'950		59'300		59'584.00
436	Rückerstattungen						200.00
451	Beitrag für Kantonsschüler		5'250		11'400		14'875.00
452	Beiträge von anderen Gemeinden		1'000		4'700		1'000.00
461	Kantonsbeitrag		8'300		10'700		11'051.25
216	Schulische Dienste	89'300	0	92'600	0	94'180.00	0.00
352	Beiträge an andere Gemeinden	89'300		92'600		94'180.00	
217	Schulliegenschaften	248'350	14'200	234'650	14'600	277'299.75	14'446.90
217.1	Schulhaus Steinacher	180'900	1'050	167'400	1'350	212'929.00	1'296.90
301	Löhne	90'250		75'950		92'434.30	
303	Sozialversicherungsbeiträge	7'300		5'450		7'190.35	
304	Personalversicherungsbeiträge	5'000		4'550		5'141.80	
305	Unfall-/Krankenversicherung	400		400		392.95	
309	Uebriger Personalaufwand	1'750		300		5'056.90	
311	Anschaffungen	6'000		8'550		20'680.30	
312	Wasser, Energie und Fernwärme, Abwasser	45'000		47'900		44'043.80	
313	Verbrauchsmaterial	6'000		6'000		6'082.00	
314	Baulicher Unterhalt	2'000		5'000		18'927.25	
315	Unterhalt der Mobilien	5'500		1'500		1'502.30	
318.01	Sachversicherungen	7'350		7'500		7'455.95	
318.02	Porti, Telefon	2'800		2'800		2'740.00	
318.09	Uebrige Dienstleistungen	1'550		1'500		1'281.10	
434	Benützungsgebühren		500		1'000		990.00
436	Rückerstattungen		50		50		6.90
461	Kantonsbeitrag		500		300		300.00
217.2	Schulhaus Sagenmatt	67'450	13'150	67'250	13'250	64'370.75	13'150.00
301	Löhne	33'200		31'500		30'731.80	
303	Sozialversicherungsbeiträge	2'400		2'300		2'240.40	
304	Personalversicherungsbeiträge	2'600		2'450		2'371.80	
305	Unfall-/Krankenversicherung	200		200		160.20	
309	Uebriger Personalaufwand	800		800		812.65	
311	Anschaffungen	1'200		2'400		4'209.55	

Funktionale Gliederung Detail		Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
312	Wasser, Energie, Heizmaterial, Abwasser	13'800		14'200		13'092.90	
313	Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		1'506.20	
314	Baulicher Unterhalt	5'200		5'200		3'540.50	
315	Unterhalt der Mobilien	1'500		1'500		694.00	
318.01	Sachversicherungen	3'650		3'750		3'617.60	
318.02	Porti, Telefon	800		800		733.70	
318.09	Uebrige Dienstleistungen	600		650		659.45	
427	Mietzinse		12'500		12'600		12'600.00
434	Benützungsgebühren		600		600		550.00
436	Rückerstattungen		50		50		
218	Schulverwaltung/-leitung	202'000	0	203'500	0	183'677.10	138.60
218.1	Schulpflege	38'150	0	38'600	0	27'989.45	0.00
300	Besoldungen, Sitzungsgelder	29'500		29'600		21'154.55	
303	Sozialversicherungsbeiträge	1'400		1'500		1'263.65	
305	Unfall-/Krankenversicherung	50		50		49.45	
309	Uebrigter Personalaufwand	6'100		6'350		4'617.40	
310	Büromaterial, Drucksachen	500		500		203.75	
317	Spesenentschädigungen	400		400		537.15	
318.02	Porti, Telefon	200		200		163.50	
218.2	Schulleitung	154'250	0	145'000	0	148'517.85	138.60
301	Besoldung Schulsekretariat	5'850		5'650		5'917.75	
302	Besoldung Schulleitung	115'150		112'400		115'213.20	
303	Sozialversicherungsbeiträge	9'850		9'400		9'193.75	
304	Personalversicherungsbeiträge	17'050		14'650		15'000.60	
305	Unfall-/Krankenversicherung	550		700		524.85	
309	Uebrigter Personalaufwand	3'900					
310	Büromaterial, Drucksachen	1'000		1'000		1'535.40	
317	Spesenentschädigungen	300		600		591.70	
318.02	Porti	600		600		540.60	
436	Rückerstattungen						138.60
218.3	Schulentwicklung	5'500	0	6'900	0	4'169.80	0.00
301	Entschädigung Arbeitsgruppen	4'100		5'500		2'900.00	
310	Büromaterial, Drucksachen	200		200		59.80	
318.09	Uebrige Dienstleistungen (SCHILF)	1'200		1'200		1'210.00	
218.4	Bibliothek	0	0	9'500	0	0.00	0.00
301	Besoldung Schulbibliothek			2'900			
310.01	Bücher Schulbibliothek			5'000			
310.02	Bücher Lehrerbibliothek			500			
310.03	Fachzeitschriften			1'000			
315	Reparatur- und Ausleihmaterial			100			
218.5	Dienste	4'100	0	3'500	0	3'000.00	0.00

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
301	Besoldungen	4'100		3'500		3'000.00	
219	Volksschule, nicht Aufteilbares	245'450	23'400	195'050	15'200	194'342.40	17'099.00
219.1	Technisches Gestalten	20'300	800	22'300	700	14'736.90	958.00
301	Besoldung Werkraum- verantwortliche	900		900		789.25	
303	Sozialversicherungsbeiträge	100		100		62.65	
305	Unfall-/Krankenversicherung					4.50	
310	Verbrauchsmaterial	11'500		10'300		9'763.85	
311	Anschaffungen	7'400		7'000		1'922.80	
315	Unterhalt und Reparaturen	400		4'000		2'193.85	
433	Elternbeiträge		800		700		958.00
219.2	EDV / Informatik	28'800	0	16'450	0	26'023.40	0.00
301	Besoldung EDV-Verantwortlicher	13'900		7'800		7'400.00	
310	Schulmaterial, Software	1'000		1'000		1'853.20	
311	Anschaffungen	6'000		5'600		14'096.35	
315	Unterhalt und Reparaturen	900		2'000		2'639.85	
318.02	Gebühren Internet	7'000		50		34.00	
461	Kantonsbeitrag						
219.4	Bibliothek	10'150	0	0	0	8'723.65	0.00
301	Besoldung Schulbibliothekar	3'650				2'600.00	
310.01	Bücher Schulbibliothek	5'000				5'199.55	
310.02	Bücher Lehrerbibliothek	500				147.60	
310.03	Fachzeitschriften	1'000				776.50	
315	Reparatur- und Ausleihmaterial						
219.9	Allgemeines	186'200	22'600	156'300	14'500	144'858.45	16'141.00
301.01	Besoldung Tagesstrukturen Privatpersonen	11'750		10'600		2'961.50	
301.02	Schülertransport Schulbus	58'550		47'100		38'259.50	
301.03	Zubereitung Schülerverpflegung					1'929.90	
301.04	Aufsicht Schülerverpflegung					4'209.30	
302	Besoldung Tagesstrukturen Lehrpersonen	750		1'300		516.00	
303	Sozialversicherungsbeiträge	5'500		4'600		3'743.25	
304	Personalversicherungsbeiträge	2'850		1'950		1'272.60	
305	Unfall-/Krankenversicherung	400		350		208.95	
309	Uebriger Personalaufwand	8'150		2'400		752.70	
311	Anschaffungen					2'115.80	
313.01	Lebensmittel Schülerverpflegung					2'046.90	
313.02	Verbrauchsmaterial Schulbus	8'000		8'600		5'851.40	
313.03	Auslagen Schulsozialarbeit	400		400		328.40	
315	Unterhalt Schulbus	5'000		3'500		4'806.35	
315.01	Unterhalt, Reparaturen					120.00	
317.01	Lagerbeiträge	2'100		2'100		1'950.00	
317.02	Auslagen Elternrat	1'200		1'200		815.65	
317.03	Auslagen Tagesstrukturen	3'300		3'550		974.00	
318.01	Sachversicherungen	5'000		5'250		4'966.05	
318.03	Schülerverpflegung durch Dritte					1'057.50	
318.05	Schülertransport durch Dritte	9'200		11'900		11'223.70	

Funktionale Gliederung Detail	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
319 Uebriger Sachaufwand						
352 Hallenbadeintritte	5'200		4'200		4'129.00	
360.02 Schülertransport Postauto	8'850		8'800		8'780.00	
362 Beitrag an SoBZ-Beratungs-Zentrum	50'000		38'500		41'840.00	
433.03 Elternbeiträge Schüler- verpflegung						3'355.00
436 Rückerstattungen		5'200		4'250		1'486.00
461 Kantonsbeitrag Schulsozialarbeit		7'000		6'300		11'300.00
461.01 Kantonsbeitrag Tagesstrukturen		4'950		3'950		
461.02 Kantonsbeitrag schulinterne Weiterbildung		5'450				
220 Sonderschulung	274'100	65'300	256'650	79'400	303'881.20	122'293.00
302 Besoldung (Lehrkräfte)	52'350		35'150		25'635.90	
303 Sozialversicherungsbeiträge	4'100		2'700		1'978.90	
304 Personalversicherungsbeiträge	2'050		2'050		1'746.30	
305 Unfall-/Krankenversicherung	250		200		118.15	
310 Büromaterial, Drucksachen	3'000		3'000		275.70	
351 Beiträge an den Kanton					28'690.90	
352 Beiträge an andere Gemeinden					10'791.65	
352.01 Beiträge an andere Gemeinden IS					85'729.10	
361 Beiträge an den Kanton	212'350		213'550		148'914.60	
461.01 Kantonsbeiträge IS		65'300		79'400		122'293.00
250 Kantonsschule	87'000	0	87'000	0	70'000.00	0.00
351 Beiträge an den Kanton	87'000		87'000		70'000.00	
3 KULTUR UND FREIZEIT	38'660	0	36'850	0	32'898.35	0.00
300 Uebrige Kulturförderung	21'860	0	21'150	0	20'374.10	0.00
310 Büromaterial, Drucksachen						
318 Jungbürgerfeier	2'450		2'800		1'816.10	
318.09 Übrige Dienstleistungen						
365 Beiträge an kulturelle Vereine	14'450		14'450		15'068.00	
365.01 Beiträge an übrige Institutionen	4'960		3'900		3'490.00	
320 Massenmedien	350	0	350	0	348.00	0.00
318.09 Internetauftritt	350		350		348.00	
330 Parkanlagen und Wanderwege	15'350	0	14'250	0	11'106.25	0.00
301 Besoldungen	8'800		7'800		6'306.20	
303 Sozialversicherungsbeiträge	700		650		491.05	
304 Personalversicherungsbeiträge	750		650		544.80	
305 Unfall-/Krankenversicherung	50		50		35.05	
309 Uebriger Personalaufwand						
311 Anschaffungen	500		500		458.55	
313 Verbrauchsmaterial, Signalisation	100		150		692.40	

Funktionale Gliederung Detail		Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
314	Baulicher Unterhalt	3'500		3'500		1'657.85	
318.03	Dienstleistungen Dritter						
365	Beiträge an private Institutionen	950		950		920.35	
390	Kirche	1'100	0	1'100	0	1'070.00	0.00
362	Beiträge an andere Gemeinden	1'100		1'100		1'070.00	
4	GESUNDHEIT	6'276'400	5'734'250	601'000	0	5'061'914.30	4'456'838.55
410	Pflegeheim	469'000	0	527'650	0	531'771.20	0.00
362	Pflegefinanzierung an andere Gemeinden			120'350		117'177.50	
362.01	Pflegefinanzierung an andere Gemeinden	49'000					
363	Pflegefinanzierung an eigenes Heim			407'300		414'593.70	
363.01	Pflegefinanzierung an eigenes Heim	420'000					
415	St. Johann (Spezialfinanzierung)	5'734'250	5'734'250	0	0	4'456'816.00	4'456'816.00
301	Besoldungen	2'817'900				2'851'740.25	
303	Sozialversicherungsbeiträge	223'600				218'398.90	
304	Personalversicherungsbeiträge	144'800				139'924.35	
305	Unfall-/Krankenversicherung	44'250				42'559.20	
309	Uebriger Personalaufwand	63'700				34'966.30	
309.01	Weiterbildungskosten	24'000				13'433.90	
309.02	Ausbildungskosten Lernende	6'850				4'348.70	
310	Büromaterial, Drucksachen	8'300				6'906.40	
311	Anschaffungen	30'500				81'382.35	
312	Wasser, Energie und Fernwärme, Abwasser	101'500				91'962.60	
313.01	Lebensmittel, Getränke	153'000				152'635.75	
313.02	Medikamente, Sanitätsmaterial	80'100				55'305.85	
313.09	Uebriges Verbrauchsmaterial	57'000				70'230.35	
314	Baulicher Unterhalt	33'700				47'456.15	
315	Unterhalt der Mobilien	13'400				12'163.25	
315.01	Unterhalt Fahrzeug	1'050				1'012.65	
316	Benützung Anna Stöckli-Stube	4'800				850.00	
317	Spesenentschädigungen	700				424.55	
317.01	Entschädigungen und Zuwendungen an Bewohner	3'400				4'381.75	
318.01	Sachversicherungen	14'290				15'266.05	
318.02	Porti, Telefon					6'743.75	
318	Kabelabonnementsgebühren	8'640					
318.04	Alarmanlage	3'450				3'459.20	
318.05	Dienstleistungen EDV	14'100				11'547.10	
318.08	Entsorgungsgebühren	17'500				16'965.90	
318.09	Arbeiten durch Dritte	4'300				3'217.55	
319	Uebriger Sachaufwand	12'820				6'106.60	
319.02	Bewohnerbezogener Aufwand	18'200				16'281.50	
319.20	Sachaufwand Cafeteria	11'400				11'782.35	
321	Zinsen auf kurzfristigen Schulden					596.53	

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
322	Zinsen auf langfristigen Schulden	40'000					
331	Ordentliche Abschreibungen	131'250			90'970.30		
332.02	Zusätzliche Abschreibungen	1'300'000					
380	Einlage in Spezialfinanzierung St. Johann	326'050			441'795.92		
390.02	Verrechnung Sachaufwand Gemeinde	1'000			2'000.00		
396	Verrechnete Zinsen	18'700					
422	Kapitalzinsen						512.75
427	Mietzinseinnahmen		18'200				19'298.15
432.01	Steuern		3'659'550				4'264'386.00
432.02	Kostgelder		48'500				53'362.00
435	Verkäufe		2'400				51'879.70
435.20	Einnahmen Cafeteria		34'500				35'646.80
439	Uebrige Erträge		65'700				19'654.30
462.01	Restfinanzierungsbeiträge von anderen Gemeinden		176'000				
463.01	Restfinanzierungsbeiträge Gemeind		420'000				
480	Entnahme aus Spezialfinanzierung St. Johann		1'300'000				
490	Verrechneter Sachaufwand		900				900.00
494	Verrechneter Personalaufwand		8'500				8'450.00
496	Verrechnete Zinsen Altersheim						2'726.30
440	Krankenpflege / Spitex	63'000	0	62'250	0	63'172.35	0.00
365	Restfinanzierung Pflege			25'000		23'076.95	
365.01	Restfinanzierung Pflege	27'000					
365.02	Restfinanzierung Akutpflege und Uebergangspflege	2'000				1'578.60	
365.03	Restfinanzierung Hauswirtschaft	34'000					
365.10	Restfinanzierung Akutpflege und Uebergangspflege			2'250			
365.20	Restfinanzierung Hauswirtschaft			35'000		38'516.80	
460	Schulgesundheitsdienst	9'400	0	10'400	0	9'323.25	22.55
301.10	Besoldung Schularzt	4'100		4'100		4'056.00	
301.20	Besoldung Schulzahnarzt und Prophylaxe	4'300		5'000		4'644.10	
303	Sozialversicherungsbeiträge	300		500		317.00	
305	Unfall-/Krankenversicherung	50		50		10.95	
309	Uebrigere Personalaufwand	100		200			
313	Verbrauchsmaterial	300		300		91.20	
317	Spesenentschädigungen	50		100		87.40	
319	Mitgliederbeiträge	150				116.60	
352	Beiträge an andere Gemeinden	50		150			
434	Elternbeiträge						
436	Rückerstattungen						22.55
470	Lebensmittelkontrolle	750	0	700	0	831.50	0.00
301	Besoldungen	700		700		700.00	
303	Sozialversicherungsbeiträge						
305	Unfall-/Krankenversicherung					1.50	
310	Büromaterial	50				130.00	

Funktionale Gliederung Detail		Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE WOHLFAHRT	1'539'200	190'900	6'654'990	5'283'500	1'547'431.10	247'653.45
501	AHV-Zweigstelle	4'750	3'700	4'400	4'300	4'530.50	3'527.20
301	Besoldungen	4'000		3'700		3'916.50	
303	Sozialversicherungsbeiträge	350		300		288.55	
304	Personalversicherungsbeiträge	350		300		303.15	
305	Unfall-/Krankenversicherung	50		50		22.30	
310	Büromaterial, Drucksachen			50			
451	Beitrag der Ausgleichskasse		3'700		4'300		3'527.20
520	Krankenversicherung	179'600	4'400	183'850	2'600	185'289.05	10'520.70
361	Beiträge an den Kanton	172'200		179'250		176'715.00	
365	Bevorschußte und uneinbringliche Krankenkassenprämien	7'400		4'600		8'574.05	
436	Rückerstattungen		4'400		2'600		10'520.70
530	Ergänzungsleistungen AHV/IV	521'300	0	545'800	0	498'336.00	0.00
361	Beiträge an den Kanton	521'300		545'800		498'336.00	
531	Familienzulagen Nichterwerbstätige	7'800	0	5'600	0	5'677.00	0.00
361	Beiträge an den Kanton	7'800		5'600		5'677.00	
540	Kinderbetreuung	8'000	0	2'000	0	3'165.00	0.00
305	Unfall-/Krankenversicherung						
310	Elternbriefe	700		1'000		641.00	
316	Miet- und Benützungskosten Bärenhöhle und Spielgruppe	6'000				2'100.00	
318.09	Kinderhütendienst	1'300		1'000		424.00	
560	Sozialer Wohnungsbau	1'000	0	11'000	0	10'730.00	0.00
365	Beiträge an private Institutionen	1'000		1'000		730.00	
366.01	Wohnbausanierung im Berggebiet			10'000		10'000.00	
575	St. Johann (Spezialfinanzierung)	0	0	5'086'000	5'086'000	0.00	0.00
300	Kommissionen						
301	Besoldungen			2'791'100			
301.20	Besoldungen Cafeteria						
303	Sozialversicherungsbeiträge			224'950			
304	Personalversicherungsbeiträge			141'000			
305	Unfall-/Krankenversicherung			43'850			
309	Uebrigter Personalaufwand			26'450			
309.01	Weiterbildungskosten			25'000			
309.02	Ausbildungskosten Lernende			3'400			
310	Büromaterial, Drucksachen			8'500			

Funktionale Gliederung Detail	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311 Anschaffungen			77'300			
312 Wasser, Energie und Fernwärme, Abwasser			95'000			
313.01 Lebensmittel, Getränke			157'500			
313.02 Medikamente, Sanitätsmaterial			60'800			
313.09 Uebriges Verbrauchsmaterial			71'200			
314 Baulicher Unterhalt			34'000			
315 Unterhalt der Mobilien			15'200			
315.01 Unterhalt Fahrzeug			1'050			
316 Benützung Anna Stöckli-Stube			6'950			
316.01 Beitrag an IGGI-Rechenzentrum						
317 Spesenentschädigungen			600			
317.01 Entschädigungen und Zuwendungen an Bewohner			8'300			
318.01 Sachversicherungen			16'100			
318.02 Porti, Telefon			6'300			
318.03 Kabelabonnementsgebühren						
318.04 Alarmanlage			4'050			
318.05 Dienstleistungen EDV			12'000			
318.08 Entsorgungsgebühren			17'200			
318.09 Arbeiten durch Dritte			3'100			
319 Uebriger Sachaufwand			6'900			
319.02 Bewohnerbezogener Aufwand			25'400			
319.20 Sachaufwand Cafeteria			11'500			
321 Zinsen auf kurzfristigen Schulden						
322 Mittel- und langfristige Schulden			56'250			
330 Abschreibungen Pensionskosten			2'000			
331 Ordentliche Abschreibungen			91'900			
332.02 Zusätzliche Abschreibungen			700'000			
352.01 Verwaltungskostenbeitrag an Gemeinde						
380 Einlage in Spezialfinanzierung St. Johann			17'100			
380.01 Einlage bauliche Massnahmen			323'050			
390.02 Verrechnung Sachaufwand Gemeinde			1'000			
396 Verrechnete Zinsen						
422 Kapitalzinsen				500		
427 Mietzinseinnahmen				16'450		
432.01 Taxen				3'674'150		
432.02 Kostgelder				41'500		
435 Verkäufe				52'400		
435.20 Einnahmen Cafeteria				31'500		
436 Rückerstattungen						
439 Uebrige Erträge				20'500		
462 Pflegefinanzierung von anderen Gemeinden				126'250		
463 Pflegefinanzierung Standortgemeinde				407'300		
480 Entnahme aus Spezialfinanzierung St. Johann				700'000		
490 Verrechneter Sachaufwand				600		
494 Verrechneter Personalaufwand				8'600		
496 Verrechnete Zinsen Altersheim				6'250		
576 Betreute Alterswohnungen (Spezialfinanzierung)	120'000	120'000	118'400	118'400	124'435.90	124'435.90
300 Entschädigung Kommission	400		400		500.00	

Funktionale Gliederung Detail	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310 Büromaterial, Drucksachen	300		300		463.30	
311 Anschaffungen	300		400			
312 Wasser, Energie und Fernwärme, Abwasser	13'450		13'100		11'617.10	
313.09 Uebriges Verbrauchsmaterial	900		900		900.00	
314 Baulicher Unterhalt	7'700		5'100		16'591.90	
315 Unterhalt Mobilien	500		550		117.50	
318.01 Sachversicherungen	2'050		1'850		2'124.90	
318.02 Telefon für Lift	350		350		315.80	
318.04 Alarmanlage	1'900		1'700		1'896.50	
318.08 Entsorgungsgebühren	450		450		450.00	
318.09 Arbeiten durch Dritte	200		200			
319 Uebriger Sachaufwand	100		100			
330 Ordentliche Abschreibungen	30'000		31'750		33'479.20	
380 Einlage in Spezialfinanzierung	36'000		25'250		25'053.50	
390 Verrechnung Sachaufwand St. Johann	900		600		900.00	
390.04 Verrechnung Sachaufwand Gemeinde	100		100		100.00	
394 Verrechnung Personalaufwand St. Johann	8'500		8'600		8'450.00	
394.04 Verrechnung Personal- aufwand Gemeinde	500		1'000		1'000.00	
396 Verrechnete Zinsen	15'400		25'700		20'476.20	
423 Mietzinseinnahmen		99'000		98'000		104'620.00
436.01 Nebenkosten		21'000		20'400		19'815.90
580 Allgemeine Fürsorge	404'400	0	394'240	0	371'987.55	0.00
351 Entschädigung an Kanton	15'500		15'550		15'586.65	
361.01 Heimfinanzierungsbeitrag an den Kanton	388'150		378'150		356'000.90	
365 Private Institutionen	750		540		400.00	
581 Gesetzliche Fürsorge	220'400	52'800	208'900	63'300	277'042.80	98'098.50
366.01 Sozialhilfe an Ortsbürger	131'000		136'600		127'762.20	
366.02 Sozialhilfe an Kantonsbürger	24'400		6'000		24'366.05	
366.03 Sozialhilfe an Bürger anderer Kantone	45'000		54'300		48'535.30	
366.04 Sozialhilfe an Ausländer	20'000		12'000		76'379.25	
436.01 Rückerstattung von Ortsbürgern		26'000		34'300		39'929.65
436.02 Rückerstattung v. Kantonsbürgern		3'600		6'000		5'192.75
436.03 Rückerstattung von Bürgern anderer Kantone		2'000		1'250		4'314.60
436.04 Rückerstattung von Ausländern		1'200		2'000		34'111.20
451.01 Kostenersatz durch Kanton an Sozialhilfe		20'000		19'750		14'550.30
582 Alimenteninkasso und Bevor- schussung	29'600	7'000	23'600	5'900	26'833.00	11'071.15
366 Alimentenzahlungen	29'600		23'600		26'833.00	
436.01 Eingang von Alimenten		7'000		5'900		11'071.15
583 Sozialdienst	38'900	0	67'800	0	37'648.35	0.00
352 Betriebsb. Gemeindeverband	38'900		67'800		37'648.35	

Funktionale Gliederung Detail		Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
452	Betriebsb. Gemeindeverband						
584	Arbeitsamt, Arbeitslosenfürsorge	3'000	3'000	3'000	3'000	1'317.00	0.00
361	Beiträge an den Kanton					1'317.00	
366	Beihilfen an Private	3'000		3'000			
461	Beitrag des Kantons		3'000		3'000		
590	Bevölkerungsschutz	450	0	400	0	438.95	0.00
301	Besoldungen	350		300		338.00	
305	Unfall-/Krankenversicherung					0.85	
317	Spesenentschädigungen	100		100		100.10	
6	VERKEHR	427'500	123'600	419'650	118'330	479'350.40	123'656.50
620	Gemeindestrassen	206'150	96'100	192'550	94'250	231'442.05	95'624.00
301	Besoldungen	3'450		2'800		3'355.90	
303	Sozialversicherungsbeiträge	300		200		263.70	
304	Personalversicherungsbeiträge	300		250		285.80	
305	Unfall-/Krankenversicherung	50		50		18.85	
311	Anschaffungen	1'000		1'000		806.45	
313	Verbrauchsmaterialien	100		100			
314	Baulicher Unterhalt	25'000		16'500		25'790.60	
318.01	Sachversicherungen	300		300		263.00	
318.03	Dienstleistungen Dritter	8'500		8'500		2'960.25	
319	Uebriger Sachaufwand					342.30	
352	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	7'150		7'850		7'916.00	
365	Beiträge an Strassengenossen- schaften	160'000		155'000		189'439.20	
436	Rückerstattungen		100		100		
461	Kantonsbeiträge						
461.1	Anteil Verkehrssteuern		80'000		78'150		79'625.00
461.2	Anteil LSVA		16'000		16'000		15'999.00
621	Schnee- / Glatteisbekämpfung	35'750	7'500	34'950	6'000	65'722.22	7'997.50
311	Anschaffungen	3'000		2'800		34'625.25	
313	Verbrauchsmaterialien	8'600		8'500		15'161.72	
314	Arbeiten durch Dritte	20'000		19'500		11'140.35	
315	Unterhalt der Gerätschaften	1'500		1'500		2'409.90	
316	Mieten	2'650				2'350.00	
318	Honorare und Dienstleistungen			2'650			
319	Uebriger Sachaufwand					35.00	
435	Verkaufserlös		7'500		6'000		7'997.50
622	Strassenbeleuchtung	8'000	0	10'200	0	4'211.65	0.00
312	Strom	4'500		5'200		4'211.65	
314	Unterhalt	1'000		1'500			
318.08	Neubaukosten	2'500		3'500			

Funktionale Gliederung Detail		Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
640	Bundesbahnen	0	0	0	0	0.00	0.00
316	Generalabonnemente						
435	Verkaufserlös Generalabonnemente						
650	Regionalverkehr	177'600	20'000	181'950	18'080	177'974.48	20'035.00
316	Generalabonnemente	25'500		22'600		19'998.48	
361	Betriebskostenbeitrag an öffentlichen Verkehr	152'100		159'350		157'976.00	
435	Verkaufserlös Generalabonnemente		20'000		18'080		20'035.00
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG	438'000	339'000	425'800	328'200	401'043.73	315'494.98
705	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	34'700	34'700	34'400	34'400	34'339.25	34'339.25
301	Besoldungen	600		1'150		1'285.15	
303	Sozialversicherungsbeiträge	50		100		101.40	
304	Personalversicherungsbeiträge	50		100		108.75	
305	Unfall-/Krankenversicherung			50		7.25	
309	Uebriger Personalaufwand	100		100			
311	Anschaffungen	450		1'450		944.00	
312	Strom	1'400		750		380.45	
313	Verbrauchsmaterial						
314	Baulicher Unterhalt	5'000		5'000		2'904.30	
315	Unterhalt Wasser- entkeimungsanlage	1'200		1'600		1'956.40	
316	Entschädigungen Schutzzonen	1'950		1'950		1'925.95	
317	Spesenentschädigungen	50		50			
318.01	Sachversicherungen	200		200		164.35	
318.03	Honorare für Gutachten	1'050		1'150		387.30	
318.09	Uebrige Dienstleistungen	2'000		1'250		2'448.45	
330	Abschreibung Wasserzinsen						
380	Einlage in Spezialfinanzierung	16'600		15'500		17'725.50	
390.06	Verrechnung Sachaufwand Gemeinde	200		200		200.00	
394.06	Verrechnung Personal- aufwand Gemeinde	3'800		3'800		3'800.00	
434	Zählermieten		1'600		1'600		1'505.00
435	Erlös aus Wasserverkauf		25'000		22'400		22'321.70
436	Rückerstattungen						495.00
452	Hydrantenbeiträge Feuerwehr		1'000		1'000		1'000.00
484	Entnahme aus Spezialfonds						
496	Verrechnete Zinsen		7'100		9'400		9'017.55
715	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	229'800	229'800	227'550	227'550	215'352.66	215'352.66
314.02	Baulicher Unterhalt Instandstellung	5'000		5'000			
318.02	Porti	150		200		151.30	
318.09	Uebrige Dienstleistungen	18'500		5'000		4'941.35	
330	Abschreibung Betriebsgebühren						
352	Betriebskostenbeiträge an Ge- meinden und Gemeindeverbände	70'250		60'300		55'900.65	
380	Einlage in Spezialfinanzierung	127'900		149'050		146'359.36	

Funktionale Gliederung Detail	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
390.01 Verrechnung Sachaufwand Gemeinde	550		550		550.00	
394.01 Verrechnung Personal- aufwand Gemeinde	7'450		7'450		7'450.00	
431 Gebühren						
432 Mahnkosten ARA						
434 Betriebsgebühren		205'000		194'000		193'516.31
436 Rückerstattungen						
484 Entnahme aus Spezialfonds						
496 Verrechnete Zinsen		24'800		33'550		21'836.35
725 Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	66'500	66'500	58'100	58'100	54'406.52	54'406.52
301 Besoldungen	8'300		6'750		7'536.55	
303 Sozialversicherungsbeiträge	650		450		589.90	
304 Personalversicherungsbeiträge	700		450		510.25	
305 Unfall-/Krankenversicherung	50		50		37.00	
309 Uebriger Personalaufwand						
310 Büromaterial, Drucksachen			50			
313 Verbrauchsmaterialien	7'500					
315 Unterhalt der Mobilien	500		2'000			
318.01 Sachversicherungen	100		100		119.95	
318.02 Porti	400		350		433.62	
318.04 Abfuhr durch Dritte	45'800		45'400		42'679.25	
330 Abschreibung Kehrriechgebühren						
380 Einlage in Spezialfinanzierung						
390.07 Verrechnung Sachaufwand Gemeinde	100		100		100.00	
394.07 Verrechnung Personal- aufwand Gemeinde	2'400		2'400		2'400.00	
434 Kehrriechabfuhrgebühren		36'700		34'850		35'696.25
435 Verkaufserlöse		17'500		12'100		16'679.45
436 Rückerstattungen						
480 Entnahme aus Spezialfinanzierung		11'600		9'750		990.82
496 Verrechnete Zinsen		700		1'400		1'040.00
730 Tierkörpersammelstelle	0	0	6'200	0	0.00	0.00
365 Sammelstelle Willisau			6'200			
740 Bestattungswesen	14'800	8'000	23'200	8'150	16'264.95	9'210.00
301 Besoldungen	5'550		13'400		9'889.45	
303 Sozialversicherungsbeiträge	450		950		622.10	
304 Personalversicherungsbeiträge	450		1'200		365.35	
305 Unfall-/Krankenversicherung	50		100		45.95	
311 Anschaffung Mobilien, Bestat- tungsutensilien	500		500			
312 Abwasser	450		450		425.50	
313 Verbrauchsmaterialien	200		200		491.10	
314 Unterhalt des Friedhofes	3'850		3'450		2'628.30	
314.01 Unterhalt des Aufbahrungsraumes	1'000		500			
315 Unterhalt Mobilien	100		100			
316 Pachtzins	50		50		50.00	
318.01 Sachversicherungen	300		300		308.20	
318.09 Uebrige Dienstleistungen	850		950		701.00	
330 Abschreibung Gebühren						

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
352	Beiträge an andere Gemeinden	1'000		1'050		738.00	
434	Grabplatzgebühren		8'000		8'150		9'210.00
436	Rückerstattungen						
750	Gewässerverbauungen	15'800	0	10'800	0	7'409.75	0.00
301	Besoldungen	750		750		690.00	
305	Unfall-/Krankenversicherung					0.80	
309	Uebriger Personalaufwand					348.40	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	15'000		10'000		4'637.95	
317	Spesenentschädigungen	50		50			
361	Beiträge an den Kanton					1'732.60	
436	Rückerstattungen						
770	Naturschutz	47'100	0	39'800	0	40'531.45	0.00
301	Besoldungen	4'000		700		8'638.70	
303	Sozialversicherungsbeiträge	100				117.30	
305	Unfall-/Krankenversicherung	50				43.50	
309	Uebriger Personalaufwand	50				32.10	
310	Büromaterial, Drucksachen	150		100		551.80	
317	Spesenentschädigungen	100				221.65	
318	Honorare und Dienstleistungen Dritter	2'500		4'000		185.00	
318.02	Porti, Telefon	150				172.40	
361	Beiträge an den Kanton	40'000		35'000		30'569.00	
436	Rückerstattungen						
460	Bundesbeitrag Vernetzung						
461	Kantonsbeitrag Vernetzung						
780	Uebriger Umweltschutz	7'750	0	1'750	0	6'354.30	2'186.55
301	Besoldungen	650		650			
303	Sozialversicherungsbeiträge	50		50			
304	Personalversicherungsbeiträge			50			
305	Unfall-/Krankenversicherung	50					
311	Anschaffungen	600		600		204.00	
313	Verbrauchsmaterial	400		400		453.45	
318	Uebrige Dienstleistungen						
365	Beiträge an private Institutionen	6'000				5'696.85	
460	C02-Rückerstattung						2'186.55
790	Raumordnung	21'550	0	24'000	0	26'384.85	0.00
318.03	Honorare					2'386.05	
351	Beiträge an den Kanton	550		550		547.00	
362	Beiträge an Regionalplanung	21'000		23'450		23'451.80	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	340'700	277'500	257'450	257'650	242'101.35	239'622.45
800	Landwirtschaft	91'000	0	27'150	0	33'511.10	0.00

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
301	Besoldungen und Entschädigungen	13'000		13'000		9'210.50	
303	Sozialversicherungsbeiträge	1'050		1'050			
305	Unfall-/Krankenversicherung	100		100		52.30	
310	Büromaterial, Drucksachen	400		350		477.60	
317	Spesenentschädigungen	200		200		213.20	
318.01	Sachversicherungen	550		550		525.95	
318.02	Porti, Telefon	250		700		243.55	
361	Beiträge an den Kanton	1'800		3'700		3'638.00	
365	Beiträge an Vereine und Genossenschaften						
366.01	Beiträge an Stall- und Hofsanierungen	66'150				18'150.00	
366.03	Oekobeiträge						
366.04	Beiträge an Rutschsanierungen	5'000		5'000		1'000.00	
366.05	Beiträge an Wasserversorgungen	2'500		2'500			
436	Rückerstattungen						
820	Jagd und Fischerei	12'700	26'100	12'700	26'100	13'060.35	26'113.10
351	Entschädigung an den Kanton	11'650		11'650		11'626.05	
352	Entschädigung an andere Gemeinden	550		550		558.40	
366	Wildschutzmassnahmen	500		500		875.90	
410	Jagdpachtgebühren		26'100		26'100		26'113.10
436	Rückerstattungen						
830	Tourismus	4'600	0	4'700	0	3'300.00	0.00
310	Büromaterial, Drucksachen	2'000		2'100			
318.02	Porti	100		100			
318.03	Honorare für Gutachten					800.00	
365	Beitrag an Tourismusgruppe	2'500		2'500		2'500.00	
840	Industrie, Gewerbe, Handel	2'400	0	2'650	0	0.00	0.00
310	Drucksachen	100		50			
313	Verbrauchsmaterial	100		100			
319.02	Mitgliederbeiträge	2'200					
365	Beiträge an private Institutionen			2'500			
431	Polizeistundenverlängerungen						
436	Rückerstattungen						
860	Energie	0	21'400	0	21'300	0.00	21'279.45
410	Konzessionsgebühren der CKW		6'300		6'300		6'204.05
410.01	Konzessionsgebühren der Elektra						
469	Beiträge der Elektra Genossenschaften		15'100		15'000		15'075.40
866	Fernwärmanlage Steinacher (Spezialfinanzierung)	230'000	230'000	210'250	210'250	192'229.90	192'229.90
301	Besoldungen	4'950		3'700		3'792.60	
303	Sozialversicherungsbeiträge	400		300		293.35	
304	Personalversicherungsbeiträge	400		350		331.05	

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305	Unfall-/Krankenversicherung	50		50		21.00	
312.01	Holzschnitzel	85'000		80'000		81'118.25	
312.02	Heizöl	52'000		51'000		28'924.70	
312.03	Strom	3'800		3'800		3'800.00	
314	Baulicher Unterhalt						
314.01	Unterhalt Heizzentrale	8'750		8'000		9'534.90	
314.02	Unterhalt Fernleitung					4'897.00	
316	Miete Tankraum	3'800		3'800		3'800.00	
318	Provision IH-Darlehen						
318.02	Telefon	700		850		677.90	
318.09	Uebrige Dienstleistungen	6'500				521.10	
330	Abschreibung Fernwärmegebühren						
331	Ordentliche Abschreibungen	51'138		47'450		45'505.60	
380	Einlage in Spezialfinanzierung	2'612					
390.03	Verrechnung Sachaufwand Gemeinde	150		150		150.00	
394.03	Verrechnung Personalaufwand Gemeinde	2'350		2'350		2'350.00	
396	Verrechnete Zinsen	7'400		8'450		6'512.45	
434	Betriebsgebühren		230'000		186'500		162'249.85
480	Entnahme Spezialfinanzierung				23'750		29'980.05
9	FINANZEN UND STEUERN	915'000	7'148'210	916'556	7'173'326	1'117'856.82	7'385'728.73
90	Steuern	14'100	2'523'300	16'100	2'547'500	16'163.37	2'730'565.95
900	Gemeindesteuern	14'000	2'358'500	16'000	2'374'000	16'137.37	2'572'690.15
329.01	Skonti					49.62	
329.02	Vergütungszinsen	11'000		11'000		12'634.00	
330	Abschreibungen	3'000		5'000		3'403.75	
340	pauschale Steueranrechnung					50.00	
400.10	Ertrag des laufenden Jahres		2'200'000		2'220'000		2'288'184.35
400.16	Sondersteuern auf Kapitalauszahlungen		50'000		50'000		14'949.25
400.20	Nachträge aus früheren Jahren		50'000		60'000		209'246.10
400.29	Eingang abgeschriebener Steuern						5'207.15
400.30	Quellensteuern		45'000		25'000		44'171.70
400.40	Nachsteuern und Steuerstrafen		3'000		5'000		
421	Verzugszinsen		6'000		10'000		5'981.60
437	Ordnungsbussen		4'500		4'000		4'950.00
901	Andere Steuern	100	164'800	100	173'500	26.00	157'875.80
330	Abschreibungen	100		100		26.00	
402.01	Personalsteuern		23'500		23'500		23'550.00
402.02	Liegenschaftssteuern		44'500		43'000		44'332.35
403.01	Grundstückgewinnsteuern		25'000		35'000		7'623.05
404	Handänderungssteuern		20'000		20'000		8'148.70
405.01	Erbschaftssteuern		35'000		35'000		37'298.70
405.02	Nachkommenerbschaftssteuern		5'000		5'000		25'183.00
406.01	Hundesteuern		11'800		12'000		11'740.00
92	Finanzausgleich	0	4'282'800	0	4'464'150	0.00	4'544'304.00

Funktionale Gliederung Detail		Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
920	Finanzausgleichsbeitrag	0	4'282'800	0	4'464'150	0.00	4'544'304.00
444.10	Ressourcenausgleich		2'491'450		2'678'000		2'687'062.00
444.20	Lastenausgleich		1'791'350		1'786'150		1'857'242.00
94	Vermögens- und Schuldenverwaltung	347'350	162'550	337'550	124'600	350'254.22	110'858.78
940	Kapital- / Zinsendienst	288'500	98'250	280'950	62'500	294'073.47	51'383.08
318.02	Bankgebühren	500		500		380.00	
321	Zinsen auf kurzfristigen Schulden	500		500		158.10	
322	Zinsen auf langfristigen Schulden	254'900		229'350		258'915.17	
330	Abschreibung Gebühren						
396	Verrechnete Zinsen	32'600		50'600		34'620.20	
422	Kapitalzinsen		40'500		1'000		2'930.03
496	Verrechnete Zinsen		57'750		61'500		48'453.05
941	Liegenschaften des Finanzvermögens	950	550	900	550	1'945.95	550.00
318.02	Steuern und Perimeterbeiträge	950		900		856.80	
318.09	Uebrige Dienstleistungen					1'089.15	
423	Miet- und Pachtzinsen		550		550		550.00
942	Wälder	150	6'000	150	6'000	40.00	4'730.90
319	Uebrigere Sachaufwand	150		150		40.00	
435	Holzverkäufe		6'000		6'000		4'730.90
945	Landwirtschaftsbetrieb Mörisegg (Spezialfinanzierung)	57'750	57'750	55'550	55'550	54'194.80	54'194.80
945.0	Strukturkosten	53'250	50'750	51'050	49'550	54'194.80	49'494.60
300	Entschädigung Kommission	650		200			
314	Baulicher Unterhalt	22'000		10'000		836.20	
315	Unterhalt der Mobilien					164.40	
318.01	Sachversicherungen	2'650		2'650		2'621.05	
318.09	Uebrige Dienstleistungen						
319	Uebrigere Sachaufwand	850		850		814.90	
330.01	Ordentliche Abschreibungen	10'530		11'700		12'212.20	
380	Einlage in Spezialfinanzierung	6'320		8'600		24'140.65	
394.08	Verrechnung Personal- aufwand Gemeinde	500		500		500.00	
396	Verrechnete Zinsen	9'750		16'550		12'905.40	
423	Miet- und Pachtzinseinnahmen		50'450		49'250		49'223.00
436	Rückerstattungen		300		300		271.60
480	Entnahme aus Spezialfinanzierung						
945.8	Waldwirtschaft	4'500	7'000	4'500	6'000	0.00	4'700.20
318.09	Uebrige Dienstleistungen	4'500		4'500			

Funktionale Gliederung Detail	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
435.02 Holzverkäufe		7'000		6'000		4'700.20
99 Nicht aufgeteilte Posten	553'550	179'560	562'906	37'076	751'439.23	0.00
990 Abschreibungen	553'550	0	562'906	0	511'666.11	0.00
331 Verwaltungsvermögen	553'550		562'906		511'666.11	
436 Rückerstattungen Kinderzulagen						
999 Abschluss	0	179'560	0	37'076	239'773.12	0.00
332.01 Zusätzliche Abschreibung auf Verwaltungsvermögen					39'773.12	
389 Ertragsüberschuss					200'000.00	
489 Aufwandüberschuss		179'560		37'076		
Total Ertragsüberschuss Aufwandüberschuss	15'657'110	15'657'110	14'899'406	14'899'406	14'567'531.07	14'567'531.07
Total	15'657'110	15'657'110	14'899'406	14'899'406	14'567'531.07	14'567'531.07