

**Erfolgsrechnung**

Budget / 13.11.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Sachgruppen Zusammenzug		Budget nach Umlagen 2019		Budget nach Umlagen 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>13'293'047.70</b>	<b>13'293'047.70</b>	<b>12'374'209.70</b>	<b>12'374'209.70</b>		
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>13'293'047.70</b>		<b>12'374'209.70</b>			
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>2'634'445.00</b>		<b>2'564'420.00</b>			
<b>300</b>	<b>Behörden und Kommissionen</b>	<b>341'000.00</b>		<b>315'760.00</b>			
3000	Lohnaufwendungen / Entschädigungen	341'000.00		315'760.00			
<b>301</b>	<b>Löhne des Verwaltungs-+ Betriebspersonal</b>	<b>605'500.00</b>		<b>625'370.00</b>			
3010	Lohnaufwendungen	605'500.00		625'370.00			
<b>302</b>	<b>Lehrpersonen</b>	<b>1'298'910.00</b>		<b>1'269'530.00</b>			
3020	Lohnaufwendungen	1'298'910.00		1'269'530.00			
<b>304</b>	<b>Zulagen</b>	<b>8'400.00</b>		<b>6'000.00</b>			
3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	8'400.00		6'000.00			
<b>305</b>	<b>Sozial- und Personalversicherungen</b>	<b>360'015.00</b>		<b>323'680.00</b>			
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	144'130.00		128'762.88			
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	169'960.00		156'690.47			
3053	AG-Beiträge Unfallversicherung	7'220.00		11'099.99			
3054	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	29'380.00		25'996.66			
3055	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	9'325.00		1'130.00			
<b>309</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>20'620.00</b>		<b>24'080.00</b>			
3090	Aus- und Weiterbildung	9'820.00		9'940.00			
3099	Übriger Personalaufwand	10'800.00		14'140.00			
<b>31</b>	<b>Sach- + Übriger Betriebsaufwand</b>	<b>1'106'840.00</b>		<b>1'102'840.00</b>			
<b>310</b>	<b>Material- und Warenaufwand</b>	<b>77'880.00</b>		<b>84'100.00</b>			
3100	Büromaterial	3'800.00		5'000.00			
3101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13'450.00		15'470.00			
3102	Drucksachen, Publikationen	15'300.00		21'000.00			

**Erfolgsrechnung**

Budget / 13.11.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Sachgruppen Zusammenzug		Budget nach Umlagen 2019		Budget nach Umlagen 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	3'030.00		3'030.00			
3104	Lehrmittel	30'500.00		28'650.00			
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	11'800.00		10'950.00			
<b>311</b>	<b>Nicht aktivierbare Anlagen</b>	<b>24'100.00</b>		<b>21'500.00</b>			
3110	Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'500.00			
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	11'100.00		9'700.00			
3113	Hardware	4'500.00		4'000.00			
3118	Immaterielle Anlagen	5'000.00		5'000.00			
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'500.00		1'300.00			
<b>312</b>	<b>Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV</b>	<b>131'550.00</b>		<b>129'350.00</b>			
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	131'550.00		129'350.00			
<b>313</b>	<b>Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>594'780.00</b>		<b>565'990.00</b>			
3130	Dienstleistungen Dritter	471'370.00		460'280.00			
3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexperten	48'100.00		39'990.00			
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	45'860.00		37'520.00			
3134	Sachversicherungsprämien	28'950.00		27'700.00			
3137	Steuern und Abgaben	500.00		500.00			
<b>314</b>	<b>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</b>	<b>115'300.00</b>		<b>123'410.00</b>			
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	16'000.00		16'000.00			
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	61'800.00		61'750.00			
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	31'500.00		38'500.00			
3145	Unterhalt Wald			1'160.00			
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	6'000.00		6'000.00			
<b>315</b>	<b>Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</b>	<b>34'200.00</b>		<b>30'400.00</b>			
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz..	14'900.00		10'700.00			
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	17'700.00		16'500.00			
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'600.00		3'200.00			
<b>316</b>	<b>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren</b>	<b>39'730.00</b>		<b>40'110.00</b>			
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	27'630.00		28'760.00			
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	850.00		850.00			
3162	Raten für operatives Leasing	8'250.00		8'000.00			

**Erfolgsrechnung**

Budget / 13.11.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

<b>Sachgruppen Zusammenzug</b>		<b>Budget nach Umlagen 2019</b>		<b>Budget nach Umlagen 2018</b>		<b>Rechnung 2017</b>	
		<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	3'000.00		2'500.00			
<b>317</b>	<b>Spesenentschädigungen</b>	<b>25'500.00</b>		<b>34'180.00</b>			
3170	Reisekosten und Spesen	21'100.00		29'800.00			
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'400.00		4'380.00			
<b>318</b>	<b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>	<b>63'200.00</b>		<b>73'000.00</b>			
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	60'700.00		70'500.00			
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	2'500.00		2'500.00			
<b>319</b>	<b>Verschiedener Betriebsaufwand</b>	<b>600.00</b>		<b>800.00</b>			
3199	Übriger Betriebsaufwand	600.00		800.00			
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>600'350.00</b>		<b>514'700.00</b>			
<b>330</b>	<b>Abschreibungen Sachanlagen</b>	<b>547'250.00</b>		<b>504'650.00</b>			
3300	Planmässige Abschreibungen	547'250.00		504'650.00			
<b>332</b>	<b>Abschreibungen Immaterielle Anlagen</b>	<b>53'100.00</b>		<b>10'050.00</b>			
3320	Planmässige Abschreibungen	53'100.00		10'050.00			
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>35'000.00</b>		<b>50'000.00</b>			
<b>340</b>	<b>Zinsaufwand</b>	<b>35'000.00</b>		<b>50'000.00</b>			
3401	Verzinsung kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	35'000.00		50'000.00			
<b>35</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.</b>	<b>129'992.70</b>		<b>164'820.00</b>			
<b>351</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigen..</b>	<b>129'992.70</b>		<b>164'820.00</b>			
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	126'196.85		154'950.00			
3511	Einlagen in Fonds des EK	3'795.85		9'870.00			
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>6'662'790.00</b>		<b>6'496'290.00</b>			
<b>360</b>	<b>Ertragsanteile an Dritte</b>	<b>15'000.00</b>					
3601	Kanton	15'000.00					

**Erfolgsrechnung**

Budget / 13.11.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

<b>Sachgruppen Zusammenzug</b>		<b>Budget nach Umlagen 2019</b>		<b>Budget nach Umlagen 2018</b>		<b>Rechnung 2017</b>	
		<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>
<b>361</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>3'238'560.00</b>		<b>3'163'950.00</b>			
3611	Kanton	103'450.00		85'830.00			
3612	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'135'110.00		3'078'120.00			
<b>363</b>	<b>Beiträge an Gemeinwesen</b>	<b>3'409'230.00</b>		<b>3'332'340.00</b>			
3631	Kanton	1'857'300.00		1'838'940.00			
3632	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	479'000.00		428'670.00			
3634	Öffentliche Unternehmungen	370'000.00		330'000.00			
3635	Private Unternehmungen	37'150.00		37'250.00			
3636	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	263'980.00		182'380.00			
3637	Private Haushalte	401'800.00		515'100.00			
<b>38</b>	<b>Ausserordentlicher Aufwand</b>	<b>3'710.00</b>		<b>22'160.00</b>			
<b>389</b>	<b>Einlagen in das Eigenkapital</b>	<b>3'710.00</b>		<b>22'160.00</b>			
3895	Zins- und Amortisation LUPK-Darlehen	3'710.00		22'160.00			
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>2'119'920.00</b>		<b>1'458'979.70</b>			
<b>390</b>	<b>IV Material- und Warenbezüge</b>	<b>1'900.00</b>		<b>1'900.00</b>			
3900	IV Material- und Warenbezüge	1'900.00		1'900.00			
<b>392</b>	<b>IV Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>	<b>5'000.00</b>					
3920	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'000.00					
<b>393</b>	<b>IV Betriebs- und Verwaltungskosten</b>			<b>5'000.00</b>			
3930	IV Betriebs- und Verwaltungskosten			5'000.00			
<b>394</b>	<b>IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand</b>	<b>261'080.00</b>		<b>16'160.00</b>			
3940	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	261'080.00		16'160.00			
<b>397</b>	<b>Umlagen</b>	<b>1'851'940.00</b>		<b>1'435'919.70</b>			
3970	Umlagen	1'851'940.00		1'435'919.70			
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>12'735'137.85</b>		<b>12'173'529.70</b>		

**Erfolgsrechnung**

1.1.2019 - 31.12.2019

Budget / 13.11.2018

Sachgruppen Zusammenzug	Budget nach Umlagen 2019		Budget nach Umlagen 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>40 Fiskalertrag</b>		<b>5'135'500.00</b>		<b>5'253'800.00</b>		
<b>400 Direkte Steuern natürliche Personen</b>		<b>4'895'500.00</b>		<b>5'014'300.00</b>		
4000 Einkommenssteuern NP		4'867'000.00		4'985'800.00		
4008 Personalsteuern NP		28'500.00		28'500.00		
<b>402 Sondersteuern</b>		<b>230'000.00</b>		<b>230'000.00</b>		
4022 Grundstückgewinnsteuern		100'000.00		75'000.00		
4023 Handänderungssteuern		125'000.00		150'000.00		
4024 Erbschaftssteuern		5'000.00		5'000.00		
<b>403 Besitz- und Aufwandsteuern</b>		<b>10'000.00</b>		<b>9'500.00</b>		
4033 Hundesteuern		10'000.00		9'500.00		
<b>41 Regalien und Konzessionen</b>		<b>148'400.00</b>		<b>144'800.00</b>		
<b>412 Konzessionen</b>		<b>148'400.00</b>		<b>144'800.00</b>		
4120 Konzessionen		148'400.00		144'800.00		
<b>42 Entgelte</b>		<b>1'386'190.00</b>		<b>1'354'500.00</b>		
<b>420 Ersatzabgaben</b>		<b>104'000.00</b>		<b>102'000.00</b>		
4200 Ersatzabgaben		104'000.00		102'000.00		
<b>421 Gebühren für Amtshandlungen</b>		<b>131'100.00</b>		<b>134'350.00</b>		
4210 Gebühren für Amtshandlungen		131'100.00		134'350.00		
<b>424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen</b>		<b>65'500.00</b>		<b>67'510.00</b>		
4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		65'500.00		67'510.00		
<b>425 Erlöse aus Verkäufen</b>		<b>353'900.00</b>		<b>347'650.00</b>		
4250 Erlöse aus Verkäufen		353'900.00		347'650.00		
<b>426 Rückerstattungen / Kostenbeteiligungen</b>		<b>723'690.00</b>		<b>694'990.00</b>		
4260 Rückerstattungen / Kostenbeteiligungen		723'690.00		694'990.00		
<b>427 Bussen</b>		<b>8'000.00</b>		<b>8'000.00</b>		

**Erfolgsrechnung**

1.1.2019 - 31.12.2019

Budget / 13.11.2018

Sachgruppen Zusammenzug		Budget nach Umlagen 2019		Budget nach Umlagen 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4270	Bussen		8'000.00		8'000.00		
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>		<b>160'090.00</b>		<b>158'890.00</b>		
<b>440</b>	<b>Zinsertrag</b>		<b>6'300.00</b>		<b>6'300.00</b>		
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		6'300.00		6'300.00		
<b>447</b>	<b>Liegenschaftenertrag VV</b>		<b>137'790.00</b>		<b>136'390.00</b>		
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		114'270.00		124'150.00		
4471	Vergütung Dienstwohnung VV		23'520.00		12'240.00		
<b>449</b>	<b>Übriger Finanzertrag</b>		<b>16'000.00</b>		<b>16'200.00</b>		
4495	Wertaufholung Sachanlagen und immaterielle Anlagen im ..		16'000.00		16'200.00		
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezifina</b>		<b>15'452.05</b>		<b>2'200.00</b>		
<b>451</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen EK</b>		<b>15'452.05</b>		<b>2'200.00</b>		
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK		15'452.05		2'200.00		
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>		<b>3'769'585.80</b>		<b>3'800'360.00</b>		
<b>461</b>	<b>Entschädigungen von Gemeinwesen</b>		<b>394'019.95</b>		<b>424'010.00</b>		
4611	Kanton		7'200.00		8'280.00		
4612	Gemeinden und Gemeindezweckverbände		386'819.95		415'730.00		
<b>462</b>	<b>Finanzausgleich</b>		<b>2'128'180.00</b>		<b>2'124'770.00</b>		
4621	Ressourcenausgleich		1'332'700.00		1'375'880.00		
4622	Lastenausgleich		795'480.00		748'890.00		
<b>463</b>	<b>Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>		<b>1'232'385.85</b>		<b>1'251'580.00</b>		
4630	Beiträge Bund		3'000.00		3'000.00		
4631	Kanton		1'217'340.00		1'219'310.00		
4632	Gemeinden und Gemeindezweckverbände		12'045.85		10'070.00		
4637	Private Haushalte				19'200.00		
<b>469</b>	<b>Verschiedener Transferertrag</b>		<b>15'000.00</b>				
4690	Übriger Transferertrag		15'000.00				

**Erfolgsrechnung**

1.1.2019 - 31.12.2019

Budget / 13.11.2018

Sachgruppen Zusammenzug		Budget nach Umlagen 2019		Budget nach Umlagen 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>2'119'920.00</b>		<b>1'458'979.70</b>		
<b>490</b>	<b>IV Material- und Warenbezüge</b>		<b>1'900.00</b>		<b>1'900.00</b>		
4900	IV Material- und Warenbezüge		1'900.00		1'900.00		
<b>492</b>	<b>IV Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>		<b>5'000.00</b>				
4920	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten		5'000.00				
<b>493</b>	<b>IV Betriebs- und Verwaltungskosten</b>				<b>5'000.00</b>		
4930	IV Betriebs- und Verwaltungskosten				5'000.00		
<b>494</b>	<b>IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand</b>		<b>261'080.00</b>		<b>16'160.00</b>		
4940	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		261'080.00		16'160.00		
<b>497</b>	<b>Umlagen</b>		<b>1'851'940.00</b>		<b>1'435'919.70</b>		
4970	Umlagen		1'851'940.00		1'435'919.70		
<b>9</b>	<b>Abschlusskonten</b>		<b>557'909.85</b>		<b>200'680.00</b>		
<b>90</b>	<b>Abschluss Erfolgsrechnung</b>		<b>557'909.85</b>		<b>200'680.00</b>		
<b>900</b>	<b>Abschluss allgemeiner Haushalt</b>		<b>557'909.85</b>		<b>200'680.00</b>		
9001	Aufwandüberschuss		557'909.85		200'680.00		