

**Erfolgsrechnung**

Budget / 11.11.2019

1.1.2020 - 31.12.2020

Sachgruppen Zusammenzug		Budget nach Umlagen 2020	Budget nach Umlagen 2019	Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>14'157'141.45</b>	<b>14'157'141.45</b>	<b>13'293'047.70</b>	<b>13'293'047.70</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>14'157'141.45</b>		<b>13'293'047.70</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>2'764'005.00</b>		<b>2'634'445.00</b>	
<b>300</b>	<b>Behörden und Kommissionen</b>	<b>343'200.00</b>		<b>341'000.00</b>	
3000	Lohnaufwendungen / Entschädigungen	343'200.00		341'000.00	
<b>301</b>	<b>Löhne des Verwaltungs-+ Betriebspersonal</b>	<b>683'350.00</b>		<b>605'500.00</b>	
3010	Lohnaufwendungen	683'350.00		605'500.00	
<b>302</b>	<b>Lehrpersonen</b>	<b>1'298'840.00</b>		<b>1'298'910.00</b>	
3020	Lohnaufwendungen	1'298'840.00		1'298'910.00	
<b>304</b>	<b>Zulagen</b>	<b>11'140.00</b>		<b>8'400.00</b>	
3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	11'140.00		8'400.00	
<b>305</b>	<b>Sozial- und Personalversicherungen</b>	<b>401'075.00</b>		<b>360'015.00</b>	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	145'995.00		144'130.00	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	210'015.00		169'960.00	
3053	AG-Beiträge Unfallversicherung	5'725.00		7'220.00	
3054	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	30'360.00		29'380.00	
3055	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	8'980.00		9'325.00	
<b>309</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>26'400.00</b>		<b>20'620.00</b>	
3090	Aus- und Weiterbildung	10'100.00		9'820.00	
3099	Übriger Personalaufwand	16'300.00		10'800.00	
<b>31</b>	<b>Sach- + Übriger Betriebsaufwand</b>	<b>1'115'680.00</b>		<b>1'106'840.00</b>	
<b>310</b>	<b>Material- und Warenaufwand</b>	<b>87'480.00</b>		<b>77'880.00</b>	
3100	Büromaterial	4'800.00		3'800.00	
3101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13'850.00		13'450.00	
3102	Drucksachen, Publikationen	22'900.00		15'300.00	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 11.11.2019

1.1.2020 - 31.12.2020

Sachgruppen Zusammenzug		Budget nach Umlagen 2020		Budget nach Umlagen 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2'930.00		3'030.00			
3104	Lehrmittel	33'500.00		30'500.00			
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	9'500.00		11'800.00			
<b>311</b>	<b>Nicht aktivierbare Anlagen</b>	<b>32'600.00</b>		<b>24'100.00</b>			
3110	Büromöbel und -geräte	2'500.00		1'000.00			
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	15'800.00		11'100.00			
3113	Hardware	4'500.00		4'500.00			
3118	Immaterielle Anlagen	6'500.00		5'000.00			
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'300.00		2'500.00			
<b>312</b>	<b>Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV</b>	<b>127'050.00</b>		<b>131'550.00</b>			
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	127'050.00		131'550.00			
<b>313</b>	<b>Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>593'570.00</b>		<b>594'780.00</b>			
3130	Dienstleistungen Dritter	481'450.00		471'370.00			
3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexperten	40'550.00		48'100.00			
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	37'500.00		45'860.00			
3134	Sachversicherungsprämien	32'050.00		28'950.00			
3137	Steuern und Abgaben	2'020.00		500.00			
<b>314</b>	<b>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</b>	<b>99'000.00</b>		<b>115'300.00</b>			
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	16'000.00		16'000.00			
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	51'500.00		61'800.00			
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'500.00		31'500.00			
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	6'000.00		6'000.00			
<b>315</b>	<b>Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</b>	<b>33'700.00</b>		<b>34'200.00</b>			
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz..	13'600.00		14'900.00			
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	16'300.00		17'700.00			
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3'800.00		1'600.00			
<b>316</b>	<b>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren</b>	<b>38'730.00</b>		<b>39'730.00</b>			
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	27'480.00		27'630.00			
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	850.00		850.00			
3162	Raten für operatives Leasing	8'400.00		8'250.00			
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	2'000.00		3'000.00			

**Erfolgsrechnung**

Budget / 11.11.2019

1.1.2020 - 31.12.2020

<b>Sachgruppen Zusammenzug</b>		<b>Budget nach Umlagen 2020</b>		<b>Budget nach Umlagen 2019</b>		<b>Rechnung 2018</b>	
		<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>
<b>317</b>	<b>Spesenentschädigungen</b>	<b>39'900.00</b>		<b>25'500.00</b>			
3170	Reisekosten und Spesen	26'700.00		21'100.00			
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	13'200.00		4'400.00			
<b>318</b>	<b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>	<b>63'450.00</b>		<b>63'200.00</b>			
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen			60'700.00			
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	63'450.00		2'500.00			
<b>319</b>	<b>Verschiedener Betriebsaufwand</b>	<b>200.00</b>		<b>600.00</b>			
3199	Übriger Betriebsaufwand	200.00		600.00			
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>613'470.00</b>		<b>600'350.00</b>			
<b>330</b>	<b>Abschreibungen Sachanlagen</b>	<b>560'370.00</b>		<b>547'250.00</b>			
3300	Planmässige Abschreibungen	560'370.00		547'250.00			
<b>332</b>	<b>Abschreibungen Immaterielle Anlagen</b>	<b>53'100.00</b>		<b>53'100.00</b>			
3320	Planmässige Abschreibungen	53'100.00		53'100.00			
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>24'000.00</b>		<b>35'000.00</b>			
<b>340</b>	<b>Zinsaufwand</b>	<b>24'000.00</b>		<b>35'000.00</b>			
3401	Verzinsung kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	24'000.00		35'000.00			
<b>35</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.</b>	<b>137'375.55</b>		<b>129'992.70</b>			
<b>351</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigen..</b>	<b>137'375.55</b>		<b>129'992.70</b>			
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	137'375.55		126'196.85			
3511	Einlagen in Fonds des EK			3'795.85			
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>7'100'214.80</b>		<b>6'662'790.00</b>			
<b>360</b>	<b>Ertragsanteile an Dritte</b>	<b>15'000.00</b>		<b>15'000.00</b>			
3601	Kanton	15'000.00		15'000.00			
<b>361</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>3'252'960.00</b>		<b>3'238'560.00</b>			

**Erfolgsrechnung**

Budget / 11.11.2019

1.1.2020 - 31.12.2020

<b>Sachgruppen Zusammenzug</b>		<b>Budget nach Umlagen 2020</b>		<b>Budget nach Umlagen 2019</b>		<b>Rechnung 2018</b>	
		<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>
3611	Kanton	53'150.00		103'450.00			
3612	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'199'810.00		3'135'110.00			
<b>362</b>	<b>Finanzausgleich</b>	<b>95'360.00</b>					
3625	Beitrag an Härteausgleich	95'360.00					
<b>363</b>	<b>Beiträge an Gemeinwesen</b>	<b>3'736'894.80</b>		<b>3'409'230.00</b>			
3631	Kanton	2'010'820.00		1'857'300.00			
3632	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	414'464.80		479'000.00			
3634	Öffentliche Unternehmungen	698'340.00		370'000.00			
3635	Private Unternehmungen	36'600.00		37'150.00			
3636	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	208'870.00		263'980.00			
3637	Private Haushalte	367'800.00		401'800.00			
<b>38</b>	<b>Ausserordentlicher Aufwand</b>	<b>22'250.00</b>		<b>3'710.00</b>			
<b>389</b>	<b>Einlagen in das Eigenkapital</b>	<b>22'250.00</b>		<b>3'710.00</b>			
3895	Zins- und Amortisation LUPK-Darlehen	22'250.00		3'710.00			
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>2'380'146.10</b>		<b>2'119'920.00</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>391</b>	<b>IV Dienstleistungen</b>	<b>507'500.00</b>					
3910	IV Dienstleistungen	507'500.00					
<b>392</b>	<b>IV Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>	<b>10'000.00</b>		<b>5'000.00</b>			
3920	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	10'000.00		5'000.00			
<b>394</b>	<b>IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand</b>	<b>246'840.00</b>		<b>261'080.00</b>			
3940	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	246'840.00		261'080.00			
<b>397</b>	<b>Umlagen</b>	<b>1'613'906.10</b>		<b>1'851'940.00</b>			
3970	Umlagen	1'613'906.10		1'851'940.00			
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>13'600'675.90</b>		<b>12'735'137.85</b>		

**Erfolgsrechnung**

Budget / 11.11.2019

1.1.2020 - 31.12.2020

Sachgruppen Zusammenzug		Budget nach Umlagen 2020		Budget nach Umlagen 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>		<b>5'140'000.00</b>		<b>5'135'500.00</b>		
<b>400</b>	<b>Direkte Steuern natürliche Personen</b>		<b>3'853'000.00</b>		<b>4'895'500.00</b>		
4000	Einkommenssteuern NP		3'300'000.00		4'867'000.00		
4001	Vermögenssteuern NP		243'000.00				
4002	Quellensteuern NP		140'000.00				
4008	Personalsteuern NP		35'000.00		28'500.00		
4009	Übrige direkte Steuern NP		135'000.00				
<b>401</b>	<b>Direkte Steuern juristische Personen</b>		<b>1'107'000.00</b>				
4010	Gewinnsteuern JP		875'000.00				
4011	Kapitalsteuern JP		232'000.00				
<b>402</b>	<b>Sondersteuern</b>		<b>170'000.00</b>		<b>230'000.00</b>		
4022	Grundstückgewinnsteuern		75'000.00		100'000.00		
4023	Handänderungssteuern		90'000.00		125'000.00		
4024	Erbschaftssteuern		5'000.00		5'000.00		
<b>403</b>	<b>Besitz- und Aufwandsteuern</b>		<b>10'000.00</b>		<b>10'000.00</b>		
4033	Hundesteuern		10'000.00		10'000.00		
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>		<b>124'400.00</b>		<b>148'400.00</b>		
<b>410</b>	<b>Regalien</b>		<b>8'400.00</b>				
4100	Regalien		8'400.00				
<b>412</b>	<b>Konzessionen</b>		<b>116'000.00</b>		<b>148'400.00</b>		
4120	Konzessionen		116'000.00		148'400.00		
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>		<b>1'461'240.00</b>		<b>1'386'190.00</b>		
<b>420</b>	<b>Ersatzabgaben</b>		<b>110'000.00</b>		<b>104'000.00</b>		
4200	Ersatzabgaben		110'000.00		104'000.00		
<b>421</b>	<b>Gebühren für Amtshandlungen</b>		<b>137'100.00</b>		<b>131'100.00</b>		

**Erfolgsrechnung**

Budget / 11.11.2019

1.1.2020 - 31.12.2020

Sachgruppen Zusammenzug		Budget nach Umlagen 2020		Budget nach Umlagen 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210	Gebühren für Amtshandlungen		137'100.00		131'100.00		
<b>424</b>	<b>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</b>		<b>473'900.00</b>		<b>65'500.00</b>		
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		473'900.00		65'500.00		
<b>425</b>	<b>Erlöse aus Verkäufen</b>		<b>28'900.00</b>		<b>353'900.00</b>		
4250	Erlöse aus Verkäufen		28'900.00		353'900.00		
<b>426</b>	<b>Rückerstattungen / Kostenbeteiligungen</b>		<b>701'340.00</b>		<b>723'690.00</b>		
4260	Rückerstattungen / Kostenbeteiligungen		701'340.00		723'690.00		
<b>427</b>	<b>Bussen</b>		<b>10'000.00</b>		<b>8'000.00</b>		
4270	Bussen		10'000.00		8'000.00		
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>		<b>162'910.00</b>		<b>160'090.00</b>		
<b>440</b>	<b>Zinsertrag</b>		<b>4'800.00</b>		<b>6'300.00</b>		
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		4'800.00		6'300.00		
<b>447</b>	<b>Liegenschaftenertrag VV</b>		<b>142'710.00</b>		<b>137'790.00</b>		
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		130'470.00		114'270.00		
4471	Vergütung Dienstwohnung VV		12'240.00		23'520.00		
<b>449</b>	<b>Übriger Finanzertrag</b>		<b>15'400.00</b>		<b>16'000.00</b>		
4495	Wertaufholung Sachanlagen und immaterielle Anlagen im ..		15'400.00		16'000.00		
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezifina</b>		<b>9'265.00</b>		<b>15'452.05</b>		
<b>451</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen EK</b>		<b>9'265.00</b>		<b>15'452.05</b>		
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK		9'265.00		15'452.05		
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>		<b>4'322'714.80</b>		<b>3'769'585.80</b>		
<b>461</b>	<b>Entschädigungen von Gemeinwesen</b>		<b>385'900.00</b>		<b>394'019.95</b>		
4611	Kanton		7'300.00		7'200.00		
4612	Gemeinden und Gemeindezweckverbände		378'600.00		386'819.95		

**Erfolgsrechnung**

Budget / 11.11.2019

1.1.2020 - 31.12.2020

Sachgruppen Zusammenzug		Budget nach Umlagen 2020		Budget nach Umlagen 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>462</b>	<b>Finanzausgleich</b>		<b>1'806'950.00</b>		<b>2'128'180.00</b>		
4621	Ressourcenausgleich		1'248'870.00		1'332'700.00		
4622	Lastenausgleich		558'080.00		795'480.00		
<b>463</b>	<b>Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>		<b>2'114'864.80</b>		<b>1'232'385.85</b>		
4630	Beiträge Bund		3'000.00		3'000.00		
4631	Kanton		2'098'600.00		1'217'340.00		
4632	Gemeinden und Gemeindezweckverbände		13'264.80		12'045.85		
<b>469</b>	<b>Verschiedener Transferertrag</b>		<b>15'000.00</b>		<b>15'000.00</b>		
4690	Übriger Transferertrag		15'000.00		15'000.00		
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>2'380'146.10</b>		<b>2'119'920.00</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>491</b>	<b>IV Dienstleistungen</b>		<b>507'500.00</b>				
4910	IV Dienstleistungen		507'500.00				
<b>492</b>	<b>IV Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>		<b>10'000.00</b>		<b>5'000.00</b>		
4920	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten		10'000.00		5'000.00		
<b>494</b>	<b>IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand</b>		<b>246'840.00</b>		<b>261'080.00</b>		
4940	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		246'840.00		261'080.00		
<b>497</b>	<b>Umlagen</b>		<b>1'613'906.10</b>		<b>1'851'940.00</b>		
4970	Umlagen		1'613'906.10		1'851'940.00		
<b>9</b>	<b>Abschlusskonten</b>		<b>556'465.55</b>		<b>557'909.85</b>		
<b>90</b>	<b>Abschluss Erfolgsrechnung</b>		<b>556'465.55</b>		<b>557'909.85</b>		
<b>900</b>	<b>Abschluss allgemeiner Haushalt</b>		<b>556'465.55</b>		<b>557'909.85</b>		
9001	Aufwandüberschuss		556'465.55		557'909.85		