

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Sachgruppen Zusammenzug		Budget nach Umlagen 2019		Budget nach Umlagen 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	31,215,994.40	30,762,698.55	29,716,109.80	30,532,109.80		
	Nettoergebnis		453,295.85	816,000.00			
3	Aufwand	31,215,994.40		29,716,109.80			
30	Personalaufwand	10,974,400.00		10,889,950.00			
300	Behörden und Kommissionen	401,500.00		400,600.00			
3000	Lohnaufwendungen / Entschädigungen	401,500.00		400,600.00			
301	Löhne des Verwaltungs-+ Betriebspersonal	3,352,000.00		3,399,000.00			
3010	Lohnaufwendungen	3,352,000.00		3,399,000.00			
302	Lehrpersonen	5,492,800.00		5,479,900.00			
3020	Lohnaufwendungen	5,492,800.00		5,479,900.00			
304	Zulagen	92,200.00		25,500.00			
3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	92,200.00		25,500.00			
305	Sozial- und Personalversicherungen	1,518,100.00		1,471,400.00			
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	564,700.00		586,482.00			
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	770,400.00		762,388.00			
3053	AG-Beiträge Unfallversicherung	22,800.00		5,887.00			
3054	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	126,800.00		75,795.00			
3055	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	33,400.00		40,848.00			
309	Übriger Personalaufwand	117,800.00		113,550.00			
3090	Aus- und Weiterbildung	56,500.00		53,650.00			
3099	Übriger Personalaufwand	61,300.00		59,900.00			
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	3,015,000.00		2,953,750.00			
310	Material- und Warenaufwand	437,800.00		431,900.00			
3100	Büromaterial	64,600.00		78,700.00			
3101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	89,500.00		89,500.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Sachgruppen Zusammenzug		Budget nach Umlagen 2019		Budget nach Umlagen 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102	Drucksachen, Publikationen	77,000.00		68,900.00			
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	20,000.00		20,100.00			
3104	Lehrmittel	136,800.00		123,500.00			
3105	Lebensmittel	3,500.00		4,800.00			
3106	Medizinisches Material	300.00		300.00			
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	46,100.00		46,100.00			
311	Nicht aktivierbare Anlagen	74,200.00		166,700.00			
3110	Büromöbel und -geräte	8,300.00		12,300.00			
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	14,800.00		31,600.00			
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	9,300.00		14,000.00			
3113	Hardware	11,500.00		26,800.00			
3118	Immaterielle Anlagen	18,300.00		70,900.00			
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	12,000.00		11,100.00			
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	343,100.00		342,100.00			
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	343,100.00		342,100.00			
313	Dienstleistungen und Honorare	850,700.00		818,550.00			
3130	Dienstleistungen Dritter	533,000.00		468,450.00			
3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexperten	136,700.00		181,100.00			
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	93,900.00		86,000.00			
3134	Sachversicherungsprämien	74,700.00		70,600.00			
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	1,200.00		1,200.00			
3137	Steuern und Abgaben	1,200.00		1,200.00			
3139	Lehrlingsprüfungen	10,000.00		10,000.00			
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	201,300.00		174,700.00			
3140	Unterhalt an Grundstücken	42,100.00		32,900.00			
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	49,500.00		25,100.00			
3142	Unterhalt Wasserbau	3,000.00		3,000.00			
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	36,900.00		28,100.00			
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	69,800.00		85,600.00			
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	158,400.00		132,700.00			
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5,000.00		3,200.00			
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz..	67,700.00		59,800.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Sachgruppen Zusammenzug		Budget nach Umlagen 2019		Budget nach Umlagen 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3153	Unterhalt IT (Hardware)	2,000.00		2,100.00			
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	74,700.00		49,000.00			
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	9,000.00		18,600.00			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	632,800.00		609,600.00			
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	626,400.00		606,000.00			
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	6,400.00		3,600.00			
317	Spesenentschädigungen	147,400.00		113,700.00			
3170	Reisekosten und Spesen	81,400.00		98,500.00			
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	66,000.00		15,200.00			
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	161,000.00		158,300.00			
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	161,000.00		158,300.00			
319	Verschiedener Betriebsaufwand	8,300.00		5,500.00			
3190	Schadenersatzleistungen	400.00		400.00			
3192	Abgeltung von Rechten	200.00		200.00			
3199	Übriger Betriebsaufwand	7,700.00		4,900.00			
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1,453,500.00		1,840,400.00			
330	Abschreibungen Sachanlagen	1,453,500.00		1,840,400.00			
3300	Planmässige Abschreibungen	1,453,500.00		1,104,800.00			
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen			735,600.00			
34	Finanzaufwand	292,800.00		439,000.00			
340	Zinsaufwand	288,800.00		432,900.00			
3401	Verzinsung kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	288,800.00		432,900.00			
343	Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	1,000.00		3,100.00			
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	1,000.00		2,500.00			
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV			600.00			
349	Verschiedener Finanzaufwand	3,000.00		3,000.00			
3499	Übriger Finanzaufwand	3,000.00		3,000.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Sachgruppen Zusammenzug		Budget nach Umlagen 2019	Budget nach Umlagen 2018	Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	430,840.05		27,900.00	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigen..	430,840.05		27,900.00	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	430,840.05		27,900.00	
36	Transferaufwand	9,729,677.60		8,946,300.00	
360	Ertragsanteile an Dritte	37,300.00		30,400.00	
3601	Kanton	37,300.00		30,400.00	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	1,687,600.00		1,661,600.00	
3611	Kanton	383,100.00		339,700.00	
3612	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1,304,500.00		1,321,900.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen	8,004,777.60		7,254,300.00	
3631	Kanton	3,421,100.00		3,436,100.00	
3632	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1,147,377.60		844,600.00	
3634	Öffentliche Unternehmungen	1,742,200.00		1,539,900.00	
3636	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	632,500.00		505,700.00	
3637	Private Haushalte	1,061,600.00		928,000.00	
37	Durchlaufende Beiträge			10,000.00	
370	Durchlaufende Beiträge			10,000.00	
3706	Private Unternehmungen ohne Erwerbszweck			10,000.00	
38	Ausserordentlicher Aufwand	102,700.00		102,700.00	
389	Einlagen in das Eigenkapital	102,700.00		102,700.00	
3895	Zins- und Amortisation LUPK-Darlehen	102,700.00		102,700.00	
39	Interne Verrechnungen	5,217,076.75		4,506,109.80	
391	IV Dienstleistungen			20,000.00	
3910	IV Dienstleistungen			20,000.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Sachgruppen Zusammenzug		Budget nach Umlagen 2019		Budget nach Umlagen 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
392	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	3,500.00		68,300.00			
3920	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	3,500.00		68,300.00			
394	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	535,100.00		50,800.00			
3940	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	535,100.00		50,800.00			
397	Umlagen	4,678,476.75		4,367,009.80			
3970	Umlagen	4,678,476.75		4,367,009.80			
4	Ertrag		30,762,698.55		30,532,109.80		
40	Fiskalertrag		12,967,200.00		12,494,000.00		
400	Direkte Steuern natürliche Personen		11,247,200.00		12,015,500.00		
4000	Einkommenssteuern NP		9,199,000.00		10,768,500.00		
4001	Vermögenssteuern NP		760,000.00				
4002	Quellensteuern NP		640,000.00		600,000.00		
4008	Personalsteuern NP		58,200.00		57,000.00		
4009	Übrige direkte Steuern NP		590,000.00		590,000.00		
401	Direkte Steuern juristische Personen		1,240,000.00				
4010	Gewinnsteuern JP		980,000.00				
4011	Kapitalsteuern JP		260,000.00				
402	Sondersteuern		460,000.00		460,000.00		
4022	Grundstückgewinnsteuern		220,000.00		220,000.00		
4023	Handänderungssteuern		200,000.00		200,000.00		
4024	Erbschaftssteuern		30,000.00		30,000.00		
4025	Nachkommenserbschaftssteuern		10,000.00		10,000.00		
403	Besitz- und Aufwandsteuern		20,000.00		18,500.00		
4033	Hundesteuern		20,000.00		18,500.00		
41	Regalien und Konzessionen		176,500.00		172,400.00		
412	Konzessionen		176,500.00		172,400.00		

Erfolgsrechnung

1.1.2019 - 31.12.2019

Budget / 19.9.2018

Sachgruppen Zusammenzug		Budget nach Umlagen 2019		Budget nach Umlagen 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120	Konzessionen		176,500.00		172,400.00		
42	Entgelte		2,702,800.00		2,583,100.00		
420	Ersatzabgaben		210,000.00		215,000.00		
4200	Ersatzabgaben		210,000.00		215,000.00		
421	Gebühren für Amtshandlungen		429,300.00		408,500.00		
4210	Gebühren für Amtshandlungen		429,300.00		408,500.00		
423	Schul- und Kursgelder		205,000.00		212,000.00		
4230	Schulgelder		205,000.00		212,000.00		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1,293,100.00		1,305,200.00		
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1,293,100.00		1,305,200.00		
425	Erlöse aus Verkäufen		27,500.00		27,500.00		
4250	Erlöse aus Verkäufen		27,500.00		27,500.00		
426	Rückerstattungen / Kostenbeteiligungen		502,900.00		384,900.00		
4260	Rückerstattungen / Kostenbeteiligungen		502,900.00		384,900.00		
427	Bussen		35,000.00		30,000.00		
4270	Bussen		35,000.00		30,000.00		
44	Finanzertrag		317,300.00		1,718,400.00		
440	Zinsertrag		37,200.00		78,700.00		
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		20,700.00		10,800.00		
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		16,500.00		67,900.00		
441	Realisierte Gewinne FV				1,350,000.00		
4411	Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen FV				1,350,000.00		
443	Liegenschaftsertrag FV		7,700.00		8,200.00		
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		7,700.00		8,200.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Sachgruppen Zusammenzug		Budget nach Umlagen 2019		Budget nach Umlagen 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV		12,600.00		16,500.00		
4450	Erträge aus Darlehen und Beteiligungen VV		12,600.00		16,500.00		
447	Liegenschaftenertrag VV		187,600.00		191,600.00		
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		78,300.00		78,300.00		
4471	Vergütung Dienstwohnung VV				4,000.00		
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		109,300.00		109,300.00		
449	Übriger Finanzertrag		72,200.00		73,400.00		
4495	Wertaufholung Sachanlagen und immaterielle Anlagen im ..		72,200.00		73,400.00		
45	Entnahmen aus Fonds und Spezfina		50,844.20		170,200.00		
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen EK		50,844.20		170,200.00		
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK		44,444.20		28,800.00		
4511	Entnahme aus Fonds EK		6,400.00		141,400.00		
46	Transferertrag		9,330,977.60		8,877,900.00		
460	Ertragsanteile		130,000.00		127,500.00		
4601	Anteil an Kantonserträgen		130,000.00		127,500.00		
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		2,352,800.00		2,370,800.00		
4611	Kanton		27,300.00		33,400.00		
4612	Gemeinden und Gemeindezweckverbände		2,317,000.00		2,329,200.00		
4613	Öffentliche Sozialversicherungen		8,500.00		8,200.00		
462	Finanzausgleich		3,589,600.00		3,467,700.00		
4621	Ressourcenausgleich		2,767,900.00		2,678,000.00		
4622	Lastenausgleich		821,700.00		789,700.00		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		3,245,577.60		2,904,900.00		
4630	Beiträge Bund		5,500.00		5,500.00		
4631	Kanton		2,380,200.00		2,333,000.00		
4632	Gemeinden und Gemeindezweckverbände		812,177.60		529,000.00		
4636	Private Organisationen ohne Erwerbszweck		2,000.00		2,000.00		
4637	Private Haushalte		45,700.00		35,400.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 19.9.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

Sachgruppen Zusammenzug		Budget nach Umlagen 2019		Budget nach Umlagen 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
469	Verschiedener Transferertrag		13,000.00		7,000.00		
4699	Rückverteilungen		13,000.00		7,000.00		
47	Durchlaufende Beiträge				10,000.00		
470	Durchlaufende Beiträge				10,000.00		
4706	Private Organisationen ohne Erwerbszweck				10,000.00		
49	Interne Verrechnungen		5,217,076.75		4,506,109.80		
491	IV Dienstleistungen				20,000.00		
4910	IV Dienstleistungen				20,000.00		
492	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten		3,500.00		68,300.00		
4920	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten		3,500.00		68,300.00		
494	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		535,100.00		50,800.00		
4940	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		535,100.00		50,800.00		
497	Umlagen		4,678,476.75		4,367,009.80		
4970	Umlagen		4,678,476.75		4,367,009.80		