

**Erfolgsrechnung**

Budget / 12.9.2019

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>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>33,306,668.30</b>	<b>33,306,668.30</b>	<b>31,215,994.40</b>	<b>31,215,994.40</b>		
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>33,306,668.30</b>		<b>31,215,994.40</b>			
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>11,452,200.00</b>		<b>10,974,400.00</b>			
<b>300</b>	<b>Behörden und Kommissionen</b>	<b>401,500.00</b>		<b>401,500.00</b>			
3000	Lohnaufwendungen / Entschädigungen	401,500.00		401,500.00			
<b>301</b>	<b>Löhne des Verwaltungs-+ Betriebspersonal</b>	<b>3,297,200.00</b>		<b>3,352,000.00</b>			
3010	Lohnaufwendungen	3,297,200.00		3,352,000.00			
<b>302</b>	<b>Lehrpersonen</b>	<b>5,818,300.00</b>		<b>5,492,800.00</b>			
3020	Lohnaufwendungen	5,818,300.00		5,492,800.00			
<b>304</b>	<b>Zulagen</b>	<b>103,300.00</b>		<b>92,200.00</b>			
3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	103,300.00		92,200.00			
<b>305</b>	<b>Sozial- und Personalversicherungen</b>	<b>1,730,800.00</b>		<b>1,518,100.00</b>			
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	599,700.00		564,700.00			
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	908,700.00		770,400.00			
3053	AG-Beiträge Unfallversicherung	23,300.00		22,800.00			
3054	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	127,500.00		126,800.00			
3055	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	71,600.00		33,400.00			
<b>309</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>101,100.00</b>		<b>117,800.00</b>			
3090	Aus- und Weiterbildung	37,000.00		56,500.00			
3099	Übriger Personalaufwand	64,100.00		61,300.00			
<b>31</b>	<b>Sach- + Übriger Betriebsaufwand</b>	<b>3,095,600.00</b>		<b>3,015,000.00</b>			
<b>310</b>	<b>Material- und Warenaufwand</b>	<b>408,900.00</b>		<b>437,800.00</b>			
3100	Büromaterial	72,200.00		64,600.00			
3101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	77,600.00		89,500.00			
3102	Drucksachen, Publikationen	70,300.00		77,000.00			

**Erfolgsrechnung**

Budget / 12.9.2019

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	22,000.00		20,000.00			
3104	Lehrmittel	139,300.00		136,800.00			
3105	Lebensmittel	4,300.00		3,500.00			
3106	Medizinisches Material	400.00		300.00			
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	22,800.00		46,100.00			
<b>311</b>	<b>Nicht aktivierbare Anlagen</b>	<b>106,900.00</b>		<b>74,200.00</b>			
3110	Büromöbel und -geräte	25,100.00		8,300.00			
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	33,500.00		14,800.00			
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	15,300.00		9,300.00			
3113	Hardware	9,000.00		11,500.00			
3118	Immaterielle Anlagen	16,000.00		18,300.00			
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	8,000.00		12,000.00			
<b>312</b>	<b>Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV</b>	<b>349,000.00</b>		<b>343,100.00</b>			
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	349,000.00		343,100.00			
<b>313</b>	<b>Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>849,400.00</b>		<b>850,700.00</b>			
3130	Dienstleistungen Dritter	498,000.00		533,000.00			
3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexperten	176,300.00		136,700.00			
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	76,000.00		93,900.00			
3134	Sachversicherungsprämien	76,800.00		74,700.00			
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	10,200.00		1,200.00			
3137	Steuern und Abgaben	2,100.00		1,200.00			
3139	Lehrlingsprüfungen	10,000.00		10,000.00			
<b>314</b>	<b>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</b>	<b>231,300.00</b>		<b>201,300.00</b>			
3140	Unterhalt an Grundstücken	56,500.00		42,100.00			
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	35,700.00		49,500.00			
3142	Unterhalt Wasserbau	3,000.00		3,000.00			
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	32,500.00		36,900.00			
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	103,600.00		69,800.00			
<b>315</b>	<b>Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</b>	<b>168,600.00</b>		<b>158,400.00</b>			
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	6,200.00		5,000.00			
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz..	68,100.00		67,700.00			
3153	Unterhalt IT (Hardware)	2,000.00		2,000.00			

**Erfolgsrechnung**

Budget / 12.9.2019

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>
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	81,300.00		74,700.00			
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	11,000.00		9,000.00			
<b>316</b>	<b>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren</b>	<b>626,200.00</b>		<b>632,800.00</b>			
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	619,600.00		626,400.00			
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	6,600.00		6,400.00			
<b>317</b>	<b>Spesenentschädigungen</b>	<b>138,900.00</b>		<b>147,400.00</b>			
3170	Reisekosten und Spesen	90,100.00		81,400.00			
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	48,800.00		66,000.00			
<b>318</b>	<b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>	<b>181,300.00</b>		<b>161,000.00</b>			
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	181,300.00		161,000.00			
<b>319</b>	<b>Verschiedener Betriebsaufwand</b>	<b>35,100.00</b>		<b>8,300.00</b>			
3190	Schadenersatzleistungen	400.00		400.00			
3192	Abgeltung von Rechten	200.00		200.00			
3199	Übriger Betriebsaufwand	34,500.00		7,700.00			
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>1,418,600.00</b>		<b>1,453,500.00</b>			
<b>330</b>	<b>Abschreibungen Sachanlagen</b>	<b>1,365,700.00</b>		<b>1,453,500.00</b>			
3300	Planmässige Abschreibungen	1,365,700.00		1,453,500.00			
<b>332</b>	<b>Abschreibungen Immaterielle Anlagen</b>	<b>52,900.00</b>					
3320	Planmässige Abschreibungen	52,900.00					
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>198,500.00</b>		<b>292,800.00</b>			
<b>340</b>	<b>Zinsaufwand</b>	<b>195,600.00</b>		<b>288,800.00</b>			
3401	Verzinsung kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	195,600.00		288,800.00			
<b>343</b>	<b>Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen</b>	<b>1,900.00</b>		<b>1,000.00</b>			
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	1,000.00		1,000.00			
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	900.00					
<b>349</b>	<b>Verschiedener Finanzaufwand</b>	<b>1,000.00</b>		<b>3,000.00</b>			

**Erfolgsrechnung**

Budget / 12.9.2019

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>
3499	Übriger Finanzaufwand	1,000.00		3,000.00			
<b>35</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.</b>	<b>335,118.35</b>		<b>430,840.05</b>			
<b>351</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigen..</b>	<b>335,118.35</b>		<b>430,840.05</b>			
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	335,118.35		430,840.05			
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>10,308,578.75</b>		<b>9,729,677.60</b>			
<b>360</b>	<b>Ertragsanteile an Dritte</b>	<b>38,200.00</b>		<b>37,300.00</b>			
3601	Kanton	38,200.00		37,300.00			
<b>361</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>1,713,378.75</b>		<b>1,687,600.00</b>			
3611	Kanton	52,600.00		383,100.00			
3612	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1,652,878.75		1,304,500.00			
3614	öffentliche Unternehmungen	7,900.00					
<b>362</b>	<b>Finanzausgleich</b>	<b>70,200.00</b>					
3625	Beitrag an Härteausgleich	70,200.00					
<b>363</b>	<b>Beiträge an Gemeinwesen</b>	<b>8,344,200.00</b>		<b>8,004,777.60</b>			
3631	Kanton	4,305,000.00		3,421,100.00			
3632	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	393,000.00		1,147,377.60			
3634	Öffentliche Unternehmungen	1,762,000.00		1,742,200.00			
3635	Private Unternehmungen	75,000.00					
3636	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	761,200.00		632,500.00			
3637	Private Haushalte	1,048,000.00		1,061,600.00			
<b>366</b>	<b>Abschreibungen Investitionsbeiträge</b>	<b>142,600.00</b>					
3660	Planmässige Abschreibungen	142,600.00					
<b>38</b>	<b>Ausserordentlicher Aufwand</b>	<b>102,700.00</b>		<b>102,700.00</b>			
<b>389</b>	<b>Einlagen in das Eigenkapital</b>	<b>102,700.00</b>		<b>102,700.00</b>			
3895	Zins- und Amortisation LUPK-Darlehen	102,700.00		102,700.00			
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>6,395,371.20</b>		<b>5,217,076.75</b>			

**Erfolgsrechnung**

Budget / 12.9.2019

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>391</b>	<b>IV Dienstleistungen</b>	<b>1,201,300.00</b>					
3910	IV Dienstleistungen	1,201,300.00					
<b>392</b>	<b>IV Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>	<b>3,500.00</b>		<b>3,500.00</b>			
3920	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	3,500.00		3,500.00			
<b>394</b>	<b>IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand</b>	<b>624,300.00</b>		<b>535,100.00</b>			
3940	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	624,300.00		535,100.00			
<b>397</b>	<b>Umlagen</b>	<b>4,566,271.20</b>		<b>4,678,476.75</b>			
3970	Umlagen	4,566,271.20		4,678,476.75			
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>33,111,057.50</b>		<b>30,762,698.55</b>		
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>		<b>12,664,300.00</b>		<b>12,967,200.00</b>		
<b>400</b>	<b>Direkte Steuern natürliche Personen</b>		<b>10,803,300.00</b>		<b>11,247,200.00</b>		
4000	Einkommenssteuern NP		8,699,000.00		9,199,000.00		
4001	Vermögenssteuern NP		820,000.00		760,000.00		
4002	Quellensteuern NP		660,000.00		640,000.00		
4008	Personalsteuern NP		34,300.00		58,200.00		
4009	Übrige direkte Steuern NP		590,000.00		590,000.00		
<b>401</b>	<b>Direkte Steuern juristische Personen</b>		<b>1,460,000.00</b>		<b>1,240,000.00</b>		
4010	Gewinnsteuern JP		1,145,000.00		980,000.00		
4011	Kapitalsteuern JP		315,000.00		260,000.00		
<b>402</b>	<b>Sondersteuern</b>		<b>378,000.00</b>		<b>460,000.00</b>		
4022	Grundstückgewinnsteuern		180,000.00		220,000.00		
4023	Handänderungssteuern		150,000.00		200,000.00		
4024	Erbschaftssteuern		36,000.00		30,000.00		
4025	Nachkommenserbschaftssteuern		12,000.00		10,000.00		
<b>403</b>	<b>Besitz- und Aufwandsteuern</b>		<b>23,000.00</b>		<b>20,000.00</b>		
4033	Hundesteuern		21,000.00		20,000.00		

**Erfolgsrechnung**

Budget / 12.9.2019

1.1.2020 - 31.12.2020

Sachgruppen Zusammenzug		Budget nach Umlagen 2020		Budget nach Umlagen 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4034	Kurtaxen		2,000.00				
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>		<b>137,300.00</b>		<b>176,500.00</b>		
<b>410</b>	<b>Regalien</b>		<b>8,200.00</b>				
4100	Regalien		8,200.00				
<b>412</b>	<b>Konzessionen</b>		<b>129,100.00</b>		<b>176,500.00</b>		
4120	Konzessionen		129,100.00		176,500.00		
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>		<b>2,618,000.00</b>		<b>2,702,800.00</b>		
<b>420</b>	<b>Ersatzabgaben</b>		<b>215,000.00</b>		<b>210,000.00</b>		
4200	Ersatzabgaben		215,000.00		210,000.00		
<b>421</b>	<b>Gebühren für Amtshandlungen</b>		<b>410,600.00</b>		<b>429,300.00</b>		
4210	Gebühren für Amtshandlungen		410,600.00		429,300.00		
<b>423</b>	<b>Schul- und Kursgelder</b>		<b>238,000.00</b>		<b>205,000.00</b>		
4230	Schulgelder		238,000.00		205,000.00		
<b>424</b>	<b>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</b>		<b>1,232,600.00</b>		<b>1,293,100.00</b>		
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1,232,600.00		1,293,100.00		
<b>425</b>	<b>Erlöse aus Verkäufen</b>		<b>27,000.00</b>		<b>27,500.00</b>		
4250	Erlöse aus Verkäufen		27,000.00		27,500.00		
<b>426</b>	<b>Rückerstattungen / Kostenbeteiligungen</b>		<b>459,800.00</b>		<b>502,900.00</b>		
4260	Rückerstattungen / Kostenbeteiligungen		459,800.00		502,900.00		
<b>427</b>	<b>Bussen</b>		<b>35,000.00</b>		<b>35,000.00</b>		
4270	Bussen		35,000.00		35,000.00		
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>		<b>296,600.00</b>		<b>317,300.00</b>		
<b>440</b>	<b>Zinsertrag</b>		<b>43,600.00</b>		<b>37,200.00</b>		
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		15,700.00		20,700.00		

**Erfolgsrechnung**

1.1.2020 - 31.12.2020

Budget / 12.9.2019

Sachgruppen Zusammenzug		Budget nach Umlagen 2020		Budget nach Umlagen 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4402	Zinsen Finanzanlagen		27,900.00				
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen				16,500.00		
<b>443</b>	<b>Liegenschaftsertrag FV</b>		<b>9,800.00</b>		<b>7,700.00</b>		
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		9,800.00		7,700.00		
<b>445</b>	<b>Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV</b>		<b>8,400.00</b>		<b>12,600.00</b>		
4450	Erträge aus Darlehen und Beteiligungen VV		8,400.00		12,600.00		
<b>447</b>	<b>Liegenschaftenertrag VV</b>		<b>163,300.00</b>		<b>187,600.00</b>		
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		77,300.00		78,300.00		
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		86,000.00		109,300.00		
<b>448</b>	<b>Erträge von gemieteten Liegenschaften</b>		<b>500.00</b>				
4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		500.00				
<b>449</b>	<b>Übriger Finanzertrag</b>		<b>71,000.00</b>		<b>72,200.00</b>		
4495	Wertaufholung Sachanlagen und immaterielle Anlagen im ..		71,000.00		72,200.00		
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezifina</b>		<b>79,007.55</b>		<b>50,844.20</b>		
<b>450</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen FK</b>		<b>18,200.00</b>				
4501	Entnahme aus Fonds FK		18,200.00				
<b>451</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen EK</b>		<b>60,807.55</b>		<b>50,844.20</b>		
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK		59,807.55		44,444.20		
4511	Entnahme aus Fonds EK		1,000.00		6,400.00		
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>		<b>10,920,478.75</b>		<b>9,330,977.60</b>		
<b>460</b>	<b>Ertragsanteile</b>				<b>130,000.00</b>		
4601	Anteil an Kantonserträgen				130,000.00		
<b>461</b>	<b>Entschädigungen von Gemeinwesen</b>		<b>2,873,378.75</b>		<b>2,352,800.00</b>		
4610	Bund		5,500.00				
4611	Kanton		13,600.00		27,300.00		
4612	Gemeinden und Gemeindezweckverbände		2,846,178.75		2,317,000.00		

**Erfolgsrechnung**

Budget / 12.9.2019

1.1.2020 - 31.12.2020

Sachgruppen Zusammenzug		Budget nach Umlagen 2020		Budget nach Umlagen 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4613	Öffentliche Sozialversicherungen		8,100.00		8,500.00		
<b>462</b>	<b>Finanzausgleich</b>		<b>3,353,500.00</b>		<b>3,589,600.00</b>		
4621	Ressourcenausgleich		2,760,100.00		2,767,900.00		
4622	Lastenausgleich		593,400.00		821,700.00		
<b>463</b>	<b>Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>		<b>4,682,200.00</b>		<b>3,245,577.60</b>		
4630	Beiträge Bund				5,500.00		
4631	Kanton		4,591,400.00		2,380,200.00		
4632	Gemeinden und Gemeindezweckverbände				812,177.60		
4634	Öffentliche Unternehmungen		49,300.00				
4636	Private Organisationen ohne Erwerbszweck		2,000.00		2,000.00		
4637	Private Haushalte		39,500.00		45,700.00		
<b>469</b>	<b>Verschiedener Transferertrag</b>		<b>11,400.00</b>		<b>13,000.00</b>		
4699	Rückverteilungen		11,400.00		13,000.00		
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>6,395,371.20</b>		<b>5,217,076.75</b>		
<b>491</b>	<b>IV Dienstleistungen</b>		<b>1,201,300.00</b>				
4910	IV Dienstleistungen		1,201,300.00				
<b>492</b>	<b>IV Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>		<b>3,500.00</b>		<b>3,500.00</b>		
4920	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten		3,500.00		3,500.00		
<b>494</b>	<b>IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand</b>		<b>624,300.00</b>		<b>535,100.00</b>		
4940	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		624,300.00		535,100.00		
<b>497</b>	<b>Umlagen</b>		<b>4,566,271.20</b>		<b>4,678,476.75</b>		
4970	Umlagen		4,566,271.20		4,678,476.75		
<b>9</b>	<b>Abschlusskonten</b>		<b>195,610.80</b>		<b>453,295.85</b>		
<b>90</b>	<b>Abschluss Erfolgsrechnung</b>		<b>195,610.80</b>		<b>453,295.85</b>		
<b>900</b>	<b>Abschluss allgemeiner Haushalt</b>		<b>195,610.80</b>		<b>453,295.85</b>		

**Erfolgsrechnung**

Budget / 12.9.2019

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>
9001	Aufwandüberschuss		195,610.80		453,295.85		