

Budget: Erfolgsrechnung nach Sachkonten

25.10.2018

BU ER Sachkonto 4stellig (BES4_107)

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
	Erfolgsrechnung	29'073'225.00	29'073'225.00	29'495'685.00	29'495'685.00	26'973'000.28	26'973'000.28
3	Aufwand	28'820'130.00		29'418'055.00		26'183'229.57	
30	Personalaufwand	5'194'085.00		5'130'680.00		4'900'474.40	
300	Behörden und Kommissionen	263'040.00		262'990.00		253'107.80	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis..	263'040.00		262'990.00		253'107.80	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'847'290.00		3'759'450.00		3'656'438.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'847'290.00		3'759'450.00		3'656'438.00	
302	Löhne der Lehrkräfte	135'050.00		142'080.00		141'723.75	
3020	Löhne der Lehrkräfte	135'050.00		142'080.00		141'723.75	
303	Temporäre Arbeitskräfte	51'000.00		66'000.00		28'080.25	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	51'000.00		66'000.00		28'080.25	
304	Zulagen	97'100.00		96'000.00		82'920.25	
3049	Übrige Zulagen	97'100.00		96'000.00		82'920.25	
305	Arbeitgeberbeiträge	721'020.00		730'820.00		689'311.50	
3050	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	337'270.00		329'600.00		320'845.90	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	307'410.00		303'160.00		305'199.50	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	53'610.00		54'870.00		53'778.25	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	22'730.00		43'190.00		9'487.85	
309	Übriger Personalaufwand	79'585.00		73'340.00		48'892.85	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	71'125.00		61'480.00		41'977.35	
3091	Personalwerbung	500.00		3'700.00		744.60	
3099	Übriger Personalaufwand	7'960.00		8'160.00		6'170.90	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'057'160.00		5'278'565.00		4'902'436.15	
310	Material- und Warenaufwand	916'045.00		929'470.00		841'875.63	
3100	Büromaterial	69'100.00		69'000.00		65'920.35	

Budget: Erfolgsrechnung nach Sachkonten

25.10.2018

BU ER Sachkonto 4stellig (BES4_107)

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	484'750.00		514'950.00		458'291.95	
3102	Drucksachen, Publikationen	40'500.00		41'050.00		38'597.50	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	22'710.00		22'800.00		20'730.50	
3104	Lehrmittel	170'285.00		163'980.00		159'042.10	
3105	Lebensmittel	68'770.00		65'920.00		62'115.45	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	59'930.00		51'770.00		37'177.78	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	220'280.00		200'090.00		224'027.92	
3110	Büromöbel und Geräte	3'900.00		5'000.00		33'814.70	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	138'420.00		118'410.00		106'675.27	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	15'200.00		11'100.00		28'296.90	
3113	Hardware	30'400.00		31'950.00		34'409.05	
3118	Immateriellen Anlagen	800.00		9'920.00		11'187.10	
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	31'560.00		23'710.00		9'644.90	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsverm..	349'500.00		375'000.00		318'809.70	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	349'500.00		375'000.00		318'809.70	
313	Dienstleistungen und Honorare	1'874'235.00		1'929'530.00		1'775'776.12	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'041'865.00		1'079'680.00		1'039'490.12	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	218'000.00		142'000.00		132'703.10	
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.etc.	393'100.00		411'170.00		342'611.35	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	105'220.00		164'620.00		133'068.80	
3134	Sachversicherungsprämien	80'550.00		96'510.00		84'464.55	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	23'000.00		23'000.00		24'069.35	
3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	12'500.00		12'550.00		19'368.85	
314	Baulicher Unterhalt und betrieblicher Unterhalt	875'000.00		1'007'190.00		935'306.85	
3140	Unterhalt an Grundstücken	23'500.00		39'000.00		7'065.85	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	250'000.00		300'000.00		268'862.55	
3142	Unterhalt Wasserbau	16'000.00		40'000.00		11'743.55	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	290'000.00		285'000.00		240'960.65	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	288'500.00		336'190.00		402'341.85	
3145	Unterhalt Wald	7'000.00		7'000.00		4'332.40	
315	Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen	386'270.00		421'490.00		297'314.03	
3150	Unterhalt Büromöbel und Geräte	4'000.00		1'800.00		1'278.20	

Budget: Erfolgsrechnung nach Sachkonten

25.10.2018

BU ER Sachkonto 4stellig (BES4_107)

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	206'810.00		207'780.00		161'032.70	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	79'800.00		88'350.00		32'053.58	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	74'660.00		70'590.00		66'552.85	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	21'000.00		52'970.00		36'396.70	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsggeb.	35'830.00		38'740.00		33'795.35	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	8'180.00		10'640.00		11'349.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	26'350.00		27'800.00		22'246.35	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	1'300.00		300.00		200.00	
317	Spesenentschädigungen	115'340.00		97'565.00		88'929.50	
3170	Reisekosten und Spesen	40'590.00		42'350.00		36'752.90	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	74'750.00		55'215.00		52'176.60	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	138'560.00		131'290.00		302'458.75	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					144'000.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	138'560.00		131'290.00		158'458.75	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	146'100.00		148'200.00		84'142.30	
3199	Übriger Betriebsaufwand	146'100.00		148'200.00		84'142.30	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'141'820.00		1'004'950.00		738'892.02	
330	Sachanlagen VV	1'070'470.00		984'840.00		735'889.82	
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'070'470.00		984'840.00		735'889.82	
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	71'350.00		20'110.00		3'002.20	
3320	Planm.Abschreibungen immat.Anlagen	71'350.00		20'110.00		3'002.20	
34	Finanzaufwand	128'395.00		123'120.00		129'331.25	
340	Zinsaufwand	47'775.00		51'670.00		48'633.25	
3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	39'000.00		38'800.00		38'500.00	
3409	Übrige Passivzinsen	8'775.00		12'870.00		10'133.25	
341	Realisierte Kursverluste					6'288.75	
3411	Realisierte Verluste auf Sachanlagen FV					6'288.75	

Budget: Erfolgsrechnung nach Sachkonten

25.10.2018

BU ER Sachkonto 4stellig (BES4_107)

		Budget 2019		Budget 2018	Rechnung 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Aufwand
				Ertrag	Ertrag
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	42'250.00		37'850.00	23'648.50
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	11'500.00		10'500.00	14'763.60
3431	Nicht baul. Unterhalt Liegenschaften FV	28'850.00		25'850.00	3'724.55
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	1'900.00		1'500.00	5'160.35
349	Verschiedener Finanzaufwand	38'370.00		33'600.00	50'760.75
3499	Übriger Finanzaufwand	38'370.00		33'600.00	50'760.75
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'069'800.00		812'370.00	769'832.00
351	Einlagen in Fonds u. Spez. fin. im EK	1'069'800.00		812'370.00	769'832.00
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	1'069'800.00		812'370.00	769'832.00
36	Transferaufwand	14'549'730.00		15'426'180.00	13'756'132.57
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	6'604'400.00		6'449'740.00	6'160'477.75
3611	Entschädigungen an Kantone u. Konkordate	6'084'950.00		5'942'450.00	5'652'270.40
3612	Entsch. an Gde. und Gde.verbände	519'450.00		507'290.00	508'207.35
362	Finanz- und Lastenausgleich	1'290'810.00		1'219'150.00	1'226'513.00
3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	1'290'810.00		1'219'150.00	1'226'513.00
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	6'478'360.00		6'408'370.00	6'222'984.62
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'103'110.00		1'950'320.00	1'863'411.00
3632	Beiträge an Gemeinden und Gde.verbände	455'350.00		518'350.00	415'607.65
3635	Beiträge an private Unternehmungen	13'200.00		13'200.00	8'553.60
3636	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	145'300.00		147'200.00	206'593.20
3637	Beiträge an private Haushalte	3'761'400.00		3'779'300.00	3'728'819.17
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	176'160.00		98'920.00	146'157.20
3660	Planm. Abschreibungen Investitionsbeitr.	176'160.00		98'920.00	146'157.20
369	Verschiedener Transferaufwand			1'250'000.00	
3690	Übriger Transferaufwand			1'250'000.00	
38	Ausserordentlicher Aufwand	1'385'170.00		1'393'740.00	750'101.18

25.10.2018

Budget: Erfolgsrechnung nach Sachkonten

25.10.2018

BU ER Sachkonto 4stellig (BES4_107)

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
389	Einlagen in das Eigenkapital	1'385'170.00		1'393'740.00		750'101.18	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	1'385'170.00		1'393'740.00		49'000.00	
3894	Einlagen in finanzpolitische Reserven					701'101.18	
39	Interne Verrechnungen	293'970.00		248'450.00		236'030.00	
391	Dienstleistungen	110'300.00		87'900.00		85'400.00	
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	110'300.00		87'900.00		85'400.00	
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	113'400.00		111'000.00		95'000.00	
3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	113'400.00		111'000.00		95'000.00	
394	Kalk.Zinsen u.Finanzaufwand	70'270.00		49'550.00		55'630.00	
3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	70'270.00		49'550.00		55'630.00	
4	Ertrag		28'505'995.00		28'914'760.00		26'973'000.28
40	Fiskalertrag		15'363'600.00		14'938'020.00		14'572'630.45
400	Direkte Steuern natürliche Personen		12'423'960.00		11'619'480.00		11'607'585.40
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		11'534'950.00		10'722'170.00		10'771'787.30
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		711'500.00		706'340.00		681'450.95
4002	Quellensteuern natürliche Personen		177'510.00		190'970.00		154'347.15
401	Direkte Steuern juristische Personen		1'005'790.00		1'340'960.00		1'227'764.80
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		986'810.00		1'324'570.00		1'207'090.60
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		17'330.00		14'480.00		19'026.65
4019	Übrige direkte Steuern juristische Personen		1'650.00		1'910.00		1'647.55
402	Übrige direkte Steuern		1'907'250.00		1'953'080.00		1'711'730.25
4021	Grundsteuern		1'413'980.00		1'450'830.00		1'352'741.30
4022	Vermögensgewinnsteuern		450'000.00		470'000.00		274'952.50
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		20'000.00		15'000.00		41'239.65
4029	Eingang abgeschriebene Steuern		23'270.00		17'250.00		42'796.80
403	Besitz- und Aufwandsteuern		26'600.00		24'500.00		25'550.00

25.10.2018

Budget: Erfolgsrechnung nach Sachkonten

25.10.2018

BU ER Sachkonto 4stellig (BES4_107)

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4033	Hundesteuer		26'600.00		24'500.00		25'550.00
41	Regalien und Konzessionen		257'000.00		252'000.00		283'616.30
412	Konzessionen		257'000.00		252'000.00		283'616.30
4120	Konzessionen		257'000.00		252'000.00		283'616.30
42	Entgelte		5'097'740.00		4'898'470.00		5'393'505.38
420	Ersatzabgaben		375'000.00		375'000.00		378'031.40
4200	Ersatzabgaben		375'000.00		375'000.00		378'031.40
421	Gebühren für Amtshandlungen		160'000.00		140'000.00		186'617.55
4210	Gebühren für Amtshandlungen		160'000.00		140'000.00		186'617.55
422	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		100'060.00		104'500.00		96'786.15
4220	Taxen und Kostgelder		100'060.00		104'500.00		96'786.15
423	Schul- und Kursgelder		110'000.00		125'490.00		120'564.45
4230	Schulgelder		110'000.00		125'490.00		120'564.45
424	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		1'883'900.00		1'682'700.00		2'104'848.25
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'883'900.00		1'682'700.00		2'104'848.25
425	Erlös aus Verkäufen		1'101'300.00		1'099'600.00		1'116'696.80
4250	Verkäufe		1'101'300.00		1'099'600.00		1'116'696.80
426	Rückererstattungen		1'366'780.00		1'370'480.00		1'389'330.78
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'366'780.00		1'370'480.00		1'389'330.78
427	Bussen		700.00		700.00		630.00
4270	Bussen		700.00		700.00		630.00
43	Verschiedene Erträge		1'344'000.00		1'345'010.00		
430	Verschiedene betriebliche Erträge		1'344'000.00		1'345'010.00		
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		1'344'000.00		1'345'010.00		

25.10.2018

Seite 7

Budget: Erfolgsrechnung nach Sachkonten

25.10.2018

BU ER Sachkonto 4stellig (BES4_107)

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
44	Finanzertrag	540'315.00		515'840.00		678'749.45
440	Zinsertrag	53'275.00		42'870.00		77'609.50
4400	Zinsen flüssige Mittel					3.85
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	35'000.00		30'000.00		56'917.20
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen	9'500.00		1'000.00		10'700.00
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	8'775.00		11'870.00		9'988.45
441	Realisierte Gewinne FV					16'228.05
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV					16'228.05
442	Beteiligungsertrag FV	3'500.00		1'000.00		3'840.00
4420	Dividenden	3'500.00		1'000.00		3'840.00
443	Liegenschaftenertrag FV	444'180.00		429'480.00		518'291.60
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	444'180.00		429'480.00		518'291.60
444	Wertberichtigungen Anlagen FV					20'880.00
4442	Marktwertanpassungen Beteiligungen					20'880.00
445	Finanzertrag a.Darlehen u.Beteil.VV	950.00		950.00		959.00
4451	Erträge aus Beteiligungen VV	950.00		950.00		959.00
447	Liegenschaftenertrag VV	38'410.00		41'540.00		40'941.30
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	23'900.00		21'400.00		23'860.00
4471	Vergütung Dienstwohnungen VV	12'450.00		12'450.00		12'459.60
4472	Vergüt.für Benützungen Liegenschaften VV	2'060.00		7'690.00		4'621.70
45	Entnahmen Fonds u.Spezialfinanzierungen	274'400.00		44'840.00		96'368.70
451	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.EK	274'400.00		44'840.00		96'368.70
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen d.EK	274'400.00		44'840.00		96'368.70
46	Transferertrag	5'324'470.00		5'412'630.00		5'653'625.45
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	4'028'010.00		4'145'550.00		4'299'308.05

25.10.2018

Seite 8

Budget: Erfolgsrechnung nach Sachkonten

25.10.2018

BU ER Sachkonto 4stellig (BES4_107)

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611	Entsch. von Kantonen u. Konkordaten		3'598'660.00		3'730'040.00		3'873'089.85
4612	Entsch.v.Gemeinden u.Gde.verbänden		402'550.00		388'010.00		394'416.00
4613	Entsch. von öff. Sozialversicherungen		26'800.00		27'500.00		28'562.20
4614	Entsch. von öffentlichen Unternehmungen						3'240.00
462	Finanz- und Lastenausgleich		939'660.00		859'740.00		923'134.00
4621	Finanz- u.Lastenausgl. v.Kantonen u.Konkordaten		72'130.00		74'610.00		73'146.00
4622	Finanz-u.Lastenausgl.v.Gde.u.Gde.verbänden		867'530.00		785'130.00		849'988.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		354'800.00		405'340.00		428'103.65
4631	Beiträge von Kantonen u. Konkordaten		315'400.00		367'140.00		382'586.65
4634	Beiträge von öffentl.Unternehmungen		39'400.00		38'200.00		45'517.00
469	Übriger Transferertrag		2'000.00		2'000.00		3'079.75
4699	Rückverteilungen		2'000.00		2'000.00		3'079.75
48	Ausserordentlicher Ertrag		10'500.00		1'259'500.00		58'474.55
483	Ausserordentliche verschiedene Erträge						43'710.95
4830	Ausserordentliche verschiedene Erträge						43'710.95
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		10'500.00		1'259'500.00		14'763.60
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		10'500.00		1'259'500.00		14'763.60
49	Interne Verrechnungen		293'970.00		248'450.00		236'030.00
491	Dienstleistungen		110'300.00		87'900.00		85'400.00
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		110'300.00		87'900.00		85'400.00
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		113'400.00		111'000.00		95'000.00
4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		113'400.00		111'000.00		95'000.00
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		70'270.00		49'550.00		55'630.00
4940	Int. Verr. v. kalk. Zinsen und Finanzaufwand		70'270.00		49'550.00		55'630.00
9	Abschlusskonten	253'095.00	567'230.00	77'630.00	580'925.00	789'770.71	

Budget: Erfolgsrechnung nach Sachkonten

25.10.2018

BU ER Sachkonto 4stellig (BES4_107)

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
90	Abschluss Erfolgsrechnung	253'095.00	567'230.00	77'630.00	580'925.00	789'770.71	
900	Abschluss Erfolgsrechnung	253'095.00	567'230.00	77'630.00	580'925.00	789'770.71	
9001	Aufwandüberschuss		567'230.00		553'535.00		
9010	Abschluss SF und Fonds im EK, Etragsüberschuss	253'095.00		77'630.00		789'770.71	
9011	Abschluss SF und Fonds im EK, Aufwandüberschuss				27'390.00		