AUSFÜHRLICHES BUDGET 2020

Ergänzende Informationen zur Vorlage
der Einwohnergemeindeversammlung
vom Montag, 9. Dezember 2019

Gemeinde Hünenberg

Inhaltsverzeichnis

		Seite
1.	Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung	4
2.	Erfolgsrechnung – Artengliederung	29

1. Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung Budget 2020 / Budget 2019 Betrag	%
1	**Präsidiales**	**3’955’340.00**	**3’461’600.00**	**3’164’366.89**	**493’740.00**	**14.26**
101	**Legislative (Abstimmungen und Wahlen)**	**42’200.00**	**49’700.00**	**72’675.40**	**-7’500.00**	**-15.09**
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	14’000.00	16’000.00	26’568.95	-2’000.00	-12.50
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00	600.00	1’142.00		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00	100.00	98.50		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	27’500.00	33’000.00	40’291.65	-5’500.00	-16.67
3130.00	Dienstleistungen Dritter			4’643.55		
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer			-69.25		
102	**Exekutive (Gemeinderat)**	**610’800.00**	**580’600.00**	**588’667.39**	**30’200.00**	**5.20**
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	380’000.00	374’400.00	387’718.65	5’600.00	1.50
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29’200.00	28’800.00	27’036.30	400.00	1.39
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38’400.00	38’200.00	37’174.10	200.00	0.52
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3’600.00	3’300.00	3’590.45	300.00	9.09
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2’200.00	2’100.00	1’958.15	100.00	4.76
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	17’000.00	11’000.00	7’234.50	6’000.00	54.55
3099.00	Übriger Personalaufwand	3’000.00	4’500.00	4’729.55	-1’500.00	-33.33
3102.00	Drucksachen, Publikationen	36’500.00	19’300.00	22’827.60	17’200.00	89.12
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500.00	500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35’000.00	35’000.00	26’876.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	65’000.00	59’800.00	70’289.20	5’200.00	8.70
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			29.94		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11’000.00	9’000.00	11’400.00	2’000.00	22.22
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1’500.00	7’000.00	2’306.50	-5’500.00	-78.57
3638.00	Beiträge an das Ausland	2’000.00			2’000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (ohne MWST)	-10’000.00	-10’000.00	-10’400.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1’800.00		-1’777.45	-1’800.00	
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-2’300.00	-2’300.00	-2’326.10		
110	**Verwaltung Präsidiales**	**1’403’500.00**	**1’322’500.00**	**1’321’722.03**	**81’000.00**	**6.12**
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen		9’800.00	6’412.50	-9’800.00	-100.00

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung Budget 2020 / Budget 2019 Betrag	%
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	883’900.00	851’800.00	805’245.60	32’100.00	3.77
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	4’000.00	4’000.00	12’200.00		
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-3’000.00	-3’000.00	-533.50		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	68’400.00	66’600.00	64’666.00	1’800.00	2.70
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	109’800.00	102’100.00	102’431.10	7’700.00	7.54
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8’500.00	8’000.00	7’725.25	500.00	6.25
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5’500.00	5’300.00	5’256.50	200.00	3.77
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	20’000.00	25’000.00	16’335.65	-5’000.00	-20.00
3091.00	Personalwerbung	1’000.00	1’000.00	2’123.43		
3099.00	Übriger Personalaufwand	33’000.00	48’500.00	40’192.64	-15’500.00	-31.96
3100.00	Büromaterial	16’500.00	15’000.00	16’339.55	1’500.00	10.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			459.95		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8’900.00	10’000.00	4’788.20	-1’100.00	-11.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2’500.00	3’000.00	1’796.90	-500.00	-16.67
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1’500.00	1’500.00	2’253.43		
3110.00	Büromöbel und -geräte	1’000.00	1’000.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500.00	500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27’900.00	24’500.00	33’596.35	3’400.00	13.88
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten	1’500.00			1’500.00	
3130.20	Porti	70’000.00	72’000.00	80’871.30	-2’000.00	-2.78
3130.40	Betreibungsgebühren	3’000.00	3’000.00	2’772.50		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5’000.00	3’000.00	25’312.70	2’000.00	66.67
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		500.00		-500.00	-100.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	7’800.00	7’800.00	7’598.35		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3’000.00	1’500.00	3’245.83	1’500.00	100.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	30’000.00	30’000.00	29’641.95		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	55’000.00	48’000.00	54’350.10	7’000.00	14.58
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			12’000.00		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	72’000.00	71’300.00	73’445.00	700.00	0.98
3637.00	Beiträge an private Haushalte			140.00		
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	50’350.00			50’350.00	
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten Benützungskosten	300.00			300.00	

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung Budget 2020 / Budget 2019 Betrag	%
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (ohne MWST)	-75’000.00	-75’000.00	-71’499.70		
4250.00	Verkäufe	-3’000.00	-3’000.00	-5’061.20		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1’000.00	-6’000.00	-7’062.35	5’000.00	-83.33
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-5’000.00	-4’900.00	-4’972.00	-100.00	2.04
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-350.00	-300.00	-350.00	-50.00	16.67
111	**Generalabonnemente**	**-6’000.00**	**-8’000.00**	**-1’673.00**	**2’000.00**	**-25.00**
3109.50	Unpersönliche Generalabonnements	84’000.00	84’000.00	84’000.00		
4250.50	Generalabonnements	-90’000.00	-92’000.00	-85’673.00	2’000.00	-2.17
113	**Notariat**	**-203’520.00**	**-234’000.00**	**-222’516.24**	**30’480.00**	**-13.03**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3’500.00			3’500.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	12’980.00	16’000.00	13’915.75	-3’020.00	-18.88
4210.60	Beurkundungen / Beglaubigungen (mit MWST)	-220’000.00	-250’000.00	-236’431.99	30’000.00	-12.00
116	**Informatik**	**1’881’000.00**	**1’523’300.00**	**1’170’721.96**	**357’700.00**	**23.48**
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	469’900.00	428’100.00	377’879.25	41’800.00	9.76
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	5’000.00	2’000.00		3’000.00	150.00
3040.00	Familienzulagen	5’600.00	4’400.00	4’400.40	1’200.00	27.27
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38’500.00	34’700.00	30’024.95	3’800.00	10.95
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	61’000.00	53’500.00	48’041.95	7’500.00	14.02
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4’700.00	4’200.00	3’498.25	500.00	11.90
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3’000.00	2’700.00	2’425.10	300.00	11.11
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	24’000.00	12’400.00	2’404.75	11’600.00	93.55
3100.00	Büromaterial	17’000.00	18’800.00	13’545.70	-1’800.00	-9.57
3102.00	Drucksachen, Publikationen	61’100.00	48’700.00	67’677.95	12’400.00	25.46
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	250.00	500.00	58.00	-250.00	-50.00
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	450.00		473.90	450.00	
3113.00	Hardware	205’400.00	91’100.00	73’150.35	114’300.00	125.47
3118.00	Immaterielle Anlagen (Software)	113’900.00	108’200.00	108’230.99	5’700.00	5.27
3130.00	Dienstleistungen Dritter	195’350.00	165’000.00	68’202.10	30’350.00	18.39
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten	29’300.00	15’300.00	1’145.35	14’000.00	91.50
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	58’150.00	61’300.00	79’878.85	-3’150.00	-5.14

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung Budget 2020 / Budget 2019 Betrag	%
3134.00	Sachversicherungsprämien	2’100.00	2’100.00	2’072.40		
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	11’850.00	13’500.00	8’486.35	-1’650.00	-12.22
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	288’650.00	272’700.00	207’323.97	15’950.00	5.85
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	28’500.00	21’500.00	29’020.80	7’000.00	32.56
3170.00	Reisekosten und Spesen	7’500.00	7’400.00	6’095.50	100.00	1.35
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	481’800.00	195’600.00	90’179.85	286’200.00	146.32
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen			314.65		
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	4’300.00			4’300.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	300.00			300.00	
4250.00	Verkäufe	-2’000.00			-2’000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-32’700.00	-32’000.00	-46’972.25	-700.00	2.19
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-2’800.00	-2’700.00	-2’267.40	-100.00	3.70
4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	-198’800.00	-5’400.00	-4’272.75	-193’400.00	3’581.48
4930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	-300.00	-300.00	-297.00		
141	**Friedensrichteramt**	**4’210.00**	**3’400.00**	**3’929.85**	**810.00**	**23.82**
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	10’000.00	15’900.00	9’950.00	-5’900.00	-37.11
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	310.00	700.00	309.85	-390.00	-55.71
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1’000.00	1’000.00	780.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	4’900.00	5’800.00	4’840.00	-900.00	-15.52
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (ohne MWST)	-12’000.00	-20’000.00	-11’950.00	8’000.00	-40.00
142	**Weibelamt**	**3’750.00**	**3’300.00**	**3’679.80**	**450.00**	**13.64**
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	3’200.00	3’000.00	3’142.05	200.00	6.67
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	250.00	200.00	249.70	50.00	25.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.00	100.00	11.35	-90.00	-90.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	150.00	100.00	130.80	50.00	50.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	150.00		150.00	150.00	
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-10.00	-100.00	-4.10	90.00	-90.00
150	**Kultur, Sport und Freizeit**	**219’400.00**	**220’800.00**	**227’159.70**	**-1’400.00**	**-0.63**
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	4’500.00			4’500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00			400.00	

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung Budget 2020 / Budget 2019 Betrag	%
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3’900.00	1’000.00	843.70	2’900.00	290.00
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	750.00			750.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1’000.00	1’000.00			
3120.20	Elektrizität allgemein	500.00		412.80	500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	72’150.00	49’900.00	44’319.25	22’250.00	44.59
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’600.00			1’600.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	4’900.00			4’900.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	19’000.00	19’000.00	19’000.00		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			500.00		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2’000.00			2’000.00	
3636.11	Beiträge an gemeindliche Organisationen	43’100.00	63’400.00	63’851.50	-20’300.00	-32.02
3636.12	Beiträge an kantonale Organisationen	48’100.00	68’100.00	47’948.00	-20’000.00	-29.37
3636.13	Beiträge an schweizerische Organisationen	14’000.00	4’000.00	18’800.00	10’000.00	250.00
3636.14	Beiträge an ausländische Organisationen	14’000.00	4’000.00	24’398.45	10’000.00	250.00
3636.15	Beiträge an Kultur Hünenberg		30’000.00	27’661.45	-30’000.00	-100.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1’000.00	3’500.00	4’790.00	-2’500.00	-71.43
4250.00	Verkäufe	-9’000.00	-20’600.00	-20’365.45	11’600.00	-56.31
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-2’500.00	-2’500.00	-5’000.00		
2	**Finanzen**	**-33’381’080.00**	**-31’556’900.00**	**-33’169’654.37**	**-1’824’180.00**	**5.78**
210	**Verwaltung Finanzen**	**315’970.00**	**320’300.00**	**267’924.51**	**-4’330.00**	**-1.35**
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	19’200.00	23’100.00	21’597.50	-3’900.00	-16.88
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	375’400.00	375’500.00	353’915.15	-100.00	-0.03
3040.00	Familienzulagen	2’200.00			2’200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31’700.00	31’700.00	28’715.65		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49’100.00	52’500.00	47’163.45	-3’400.00	-6.48
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3’800.00	3’500.00	2’321.00	300.00	8.57
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2’300.00	2’300.00	1’837.65		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13’000.00	3’000.00		10’000.00	333.33
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	100.00	100.00	101.40		
3110.00	Büromöbel und -geräte	1’000.00	1’000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2’000.00	2’500.00	940.15	-500.00	-20.00

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung Budget 2020 / Budget 2019 Betrag	%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5’000.00	5’000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	25’000.00	25’000.00	24’397.20		
3170.00	Reisekosten und Spesen	750.00	1’500.00	1’821.70	-750.00	-50.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			3.21		
3440.00	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV			16’100.00		
3510.01	Einlage in Spezialfinanzierung erneuerbare Energie		103’600.00	102’058.93	-103’600.00	-100.00
4120.00	Konzessionen	-140’500.00	-245’700.00	-246’773.85	105’200.00	-42.82
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (ohne MWST)	-1’000.00	-1’000.00	-946.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-5’680.00	-700.00	-1’008.48	-4’980.00	711.43
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-2’300.00	-2’300.00	-2’120.75		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-2’500.00	-4’500.00	-19’808.80	2’000.00	-44.44
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen	-38’700.00	-39’000.00	-39’328.00	300.00	-0.77
4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	-20’100.00	-14’200.00	-19’271.60	-5’900.00	41.55
4930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	-3’800.00	-2’600.00	-3’791.00	-1’200.00	46.15
220	**Betreibungsamt**	**171’050.00**	**184’400.00**	**170’694.80**	**-13’350.00**	**-7.24**
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	132’000.00	140’000.00	131’810.00	-8’000.00	-5.71
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17’700.00	18’500.00	17’634.00	-800.00	-4.32
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17’500.00	22’200.00	17’476.20	-4’700.00	-21.17
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1’300.00	1’300.00	1’220.55		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	850.00	800.00	844.90	50.00	6.25
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2’500.00	2’500.00	2’500.00		
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-800.00	-900.00	-790.85	100.00	-11.11
230	**Zinsen**	**88’700.00**	**109’700.00**	**88’546.52**	**-21’000.00**	**-19.14**
3130.30	Bank- und Postcheckspesen	4’000.00	3’500.00	3’589.72	500.00	14.29
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			57.70		
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2’000.00	2’000.00	2.29		
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	119’000.00	141’200.00	131’200.00	-22’200.00	-15.72
3499.00	Übriger Finanzaufwand			57.82		
4400.00	Zinsen Bank- und Postkonten			-22.89		
4401.00	Verzugszinsen auf Forderungen	-100.00	-100.00	-31.45		
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	-27’000.00	-27’000.00	-27’000.00		

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung Budget 2020 / Budget 2019 Betrag	%
4420.00	Wertschriftenerträge FV	-9’200.00	-9’900.00	-9’890.00	700.00	-7.07
4499.00	Übriger Finanzertrag			-9’416.67		
260	**Steuern**	**-26’929’300.00**	**-27’155’400.00**	**-29’862’848.20**	**226’100.00**	**-0.83**
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	3’900.00			3’900.00	
3181.30	Erlass und Abschreibungen Steuerguthaben	65’000.00	65’000.00	89’009.55		
3400.01	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	5’000.00	10’000.00	12’942.15	-5’000.00	-50.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	284’800.00	193’600.00	204’852.45	91’200.00	47.11
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Bezugsjahr	-14’135’000.00	-13’728’000.00	-14’342’105.25	-407’000.00	2.96
4000.01	Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre	-1’600’000.00	-1’400’000.00	-2’155’044.25	-200’000.00	14.29
4000.10	Pauschale Steueranrechnung	115’000.00	110’000.00	96’459.75	5’000.00	4.55
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Bezugsjahr	-4’425’500.00	-4’620’000.00	-4’815’983.55	194’500.00	-4.21
4001.01	Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre	-500’000.00	-400’000.00	-872’417.35	-100’000.00	25.00
4002.00	Quellensteuer natürliche Personen	-450’000.00	-600’000.00	-306’748.15	150’000.00	-25.00
4009.00	Nach- und Strafsteuern	-135’000.00	-100’000.00	-206’957.00	-35’000.00	35.00
4009.50	Sondersteuern Kapitalleistungen	-550’000.00	-500’000.00	-665’546.65	-50’000.00	10.00
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Vorjahr	-3’327’800.00	-4’148’000.00	-4’294’115.10	820’200.00	-19.77
4010.01	Gewinnsteuern juristische Personen frühere Jahre	-20’000.00		-18’414.50	-20’000.00	
4010.10	Pauschale Steueranrechnung	3’000.00	5’000.00	1’050.00	-2’000.00	-40.00
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Vorjahr	-442’200.00	-408’000.00	-419’014.30	-34’200.00	8.38
4011.01	Kapitalsteuern juristische Personen frühere Jahre	-35’000.00	-50’000.00	-27’599.75	15’000.00	-30.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-1’300’000.00	-1’200’000.00	-1’548’164.30	-100’000.00	8.33
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern	-400’000.00	-300’000.00	-466’055.45	-100’000.00	33.33
4033.00	Hundesteuer	-38’000.00	-37’000.00	-38’500.00	-1’000.00	2.70
4270.00	Bussen	-45’000.00	-45’000.00	-87’800.00		
4401.00	Verzugszinsen auf Forderungen	-2’500.00	-3’000.00	-2’696.50	500.00	-16.67
270	**Finanzausgleich**	**-7’027’500.00**	**-5’015’900.00**	**-3’833’972.00**	**-2’011’600.00**	**40.10**
3621.70	Beiträge an NFA, Nation, Finanzausgleich	1’960’500.00	1’902’800.00	1’982’931.00	57’700.00	3.03
4622.70	Innerkantonaler Finanzausgleich	-8’988’000.00	-6’918’700.00	-5’816’903.00	-2’069’300.00	29.91
3	**Bildung**	**12’514’510.00**	**12’724’200.00**	**12’769’605.74**	**-209’690.00**	**-1.65**
310	**Schulleitung und -verwaltung**	**1’576’600.00**	**1’586’000.00**	**1’546’040.12**	**-9’400.00**	**-0.59**

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung Budget 2020 / Budget 2019 Betrag	%
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	13’400.00	17’300.00	19’829.90	-3’900.00	-22.54
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	938’800.00	939’000.00	950’364.60	-200.00	-0.02
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	1’000.00	2’000.00	3’026.45	-1’000.00	-50.00
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-3’000.00	-3’000.00	-3’572.80		
3020.30	Löhne Schulbetriebs- und Schulentwicklungspool	279’800.00	280’400.00	252’080.85	-600.00	-0.21
3040.00	Familienzulagen	9’200.00	6’400.00	8’665.05	2’800.00	43.75
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	94’400.00	93’500.00	95’083.65	900.00	0.96
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	151’700.00	147’600.00	157’220.30	4’100.00	2.78
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12’400.00	11’700.00	10’827.90	700.00	5.98
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5’000.00	4’900.00	4’937.55	100.00	2.04
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	115’400.00	100’000.00	99’835.10	15’400.00	15.40
3091.00	Personalwerbung	3’000.00	3’000.00	3’099.25		
3099.00	Übriger Personalaufwand	33’200.00	29’900.00	29’756.05	3’300.00	11.04
3100.00	Büromaterial	5’600.00	5’000.00	5’082.60	600.00	12.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	21’000.00	21’000.00	22’607.45		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00			500.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3’000.00	4’500.00	1’942.65	-1’500.00	-33.33
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1’000.00	1’000.00			
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten	900.00			900.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	17’000.00	29’000.00	12’638.35	-12’000.00	-41.38
3170.00	Reisekosten und Spesen	9’400.00	8’100.00	8’633.15	1’300.00	16.05
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen			128.82		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-5’000.00	-5’000.00	-5’385.30		
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-7’600.00	-7’700.00	-7’231.05	100.00	-1.30
4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	-123’500.00	-102’600.00	-123’530.40	-20’900.00	20.37
320	**Kindergarten**	**447’430.00**	**340’000.00**	**398’123.66**	**107’430.00**	**31.60**
3020.00	Löhne der Lehrpersonen (Pflichtangebot)	1’021’000.00	971’300.00	1’045’226.40	49’700.00	5.12
3020.10	Löhne Stellvertretungen	40’000.00	42’000.00	44’314.95	-2’000.00	-4.76
3020.50	Löhne der Lehrpersonen (gemeindliches Angebot)	24’600.00	15’800.00	24’849.65	8’800.00	55.70
3020.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-20’000.00	-15’000.00	-9’493.95	-5’000.00	33.33
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	86’500.00	80’300.00	88’170.55	6’200.00	7.72
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	111’300.00	99’400.00	111’292.25	11’900.00	11.97

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung Budget 2020 / Budget 2019 Betrag	%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10’700.00	8’800.00	9’975.95	1’900.00	21.59
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3’700.00	3’500.00	3’914.45	200.00	5.71
3099.00	Übriger Personalaufwand	1’600.00	3’600.00	511.00	-2’000.00	-55.56
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	21’070.00	23’700.00	27’329.37	-2’630.00	-11.10
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2’600.00	2’600.00	1’355.05		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00	1’000.00	467.70	-500.00	-50.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00	100.00	398.00		
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3’120.00			3’120.00	
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-6’200.00	-6’700.00	-6’409.55	500.00	-7.46
4631.00	Beiträge von Kantonen (Schülerpauschale)	-853’160.00	-890’400.00	-943’778.16	37’240.00	-4.18
330	**Primarstufe**	**4’468’925.00**	**4’486’900.00**	**4’735’880.24**	**-17’975.00**	**-0.40**
3020.00	Löhne der Lehrpersonen (Pflichtangebot)	5’357’000.00	5’464’700.00	5’531’740.10	-107’700.00	-1.97
3020.10	Löhne Stellvertretungen	220’000.00	180’000.00	392’370.70	40’000.00	22.22
3020.50	Löhne der Lehrpersonen (gemeindliches Angebot)	212’200.00	182’000.00	203’447.90	30’200.00	16.59
3020.80	Rückerstattung Dritter (Fachberater, Praxiscoaches, HZH, HSU)	-223’000.00	-229’000.00	-208’639.00	6’000.00	-2.62
3020.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-80’000.00	-70’000.00	-128’669.80	-10’000.00	14.29
3040.00	Familienzulagen	16’700.00	19’000.00	23’895.00	-2’300.00	-12.11
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	463’600.00	461’500.00	477’423.90	2’100.00	0.46
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	667’500.00	672’200.00	692’719.55	-4’700.00	-0.70
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	56’100.00	52’300.00	55’155.25	3’800.00	7.27
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	19’900.00	16’300.00	20’668.80	3’600.00	22.09
3064.00	Überbrückungsrenten		52’200.00	14’841.00	-52’200.00	-100.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	10’700.00	14’200.00	12’816.60	-3’500.00	-24.65
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	228’575.00	250’000.00	270’682.22	-21’425.00	-8.57
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1’000.00	3’100.00	109.90	-2’100.00	-67.74
3110.00	Büromöbel und -geräte			299.90		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23’800.00	2’000.00	2’181.00	21’800.00	1’090.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			1’500.00		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	32’000.00	30’000.00	32’082.25	2’000.00	6.67
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’500.00	1’000.00	246.50	500.00	50.00
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	65’110.00	46’300.00	7’724.20	18’810.00	40.63

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung Budget 2020 / Budget 2019 Betrag	%
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			24’157.85		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	82’000.00	115’000.00	120’138.04	-33’000.00	-28.70
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-33’600.00	-34’100.00	-35’701.10	500.00	-1.47
4260.20	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Eltern	-7’500.00	-12’000.00	-2’629.00	4’500.00	-37.50
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-5’300.00	-10’500.00	-5’332.00	5’200.00	-49.52
4631.00	Beiträge von Kantonen (Schülerpauschalen)	-2’639’360.00	-2’719’300.00	-2’767’349.52	79’940.00	-2.94
331	**Schulhaus Eichmatt Schulbetrieb**	**858’260.00**	**871’700.00**	**693’803.17**	**-13’440.00**	**-1.54**
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1’000.00	30’900.00	29’424.45	-29’900.00	-96.76
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	2’000.00	2’000.00	1’579.05		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen (Pflichtangebot)	2’628’900.00	2’557’200.00	2’376’319.80	71’700.00	2.80
3020.10	Löhne Stellvertretungen	100’000.00	70’000.00	122’194.35	30’000.00	42.86
3020.30	Löhne Schulbetriebs- und Schulentwicklungspool	38’000.00	38’000.00	31’963.35		
3020.50	Löhne der Lehrpersonen (gemeindliches Angebot)	116’800.00	94’300.00	97’505.80	22’500.00	23.86
3020.80	Rückerstattung Dritter (Fachberater, Praxiscoaches, HZH, HSU)	-20’000.00	-10’000.00	-22’474.95	-10’000.00	100.00
3020.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-30’000.00	-30’000.00	-31’309.50		
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	2’000.00	2’000.00	1’720.00		
3040.00	Familienzulagen	5’600.00	5’900.00	6’340.50	-300.00	-5.08
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	231’100.00	219’400.00	209’925.75	11’700.00	5.33
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	323’900.00	316’400.00	294’110.45	7’500.00	2.37
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	44’400.00	37’700.00	23’758.90	6’700.00	17.77
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11’500.00	10’700.00	9’250.50	800.00	7.48
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	25’000.00	32’200.00	16’269.45	-7’200.00	-22.36
3091.00	Personalwerbung	500.00	1’000.00		-500.00	-50.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	10’200.00	10’600.00	8’973.25	-400.00	-3.77
3100.00	Büromaterial		2’500.00	867.00	-2’500.00	-100.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen		12’400.00	14’482.55	-12’400.00	-100.00
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	86’870.00	98’900.00	98’220.93	-12’030.00	-12.16
3106.00	Medizinisches Material			267.60		
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3’900.00	2’800.00	338.50	1’100.00	39.29
3110.00	Büromöbel und -geräte	1’000.00	1’000.00	814.20		

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung Budget 2020 / Budget 2019 Betrag	%
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1’000.00	1’000.00	818.80		
3113.00	Hardware		160’000.00	1’817.69	-160’000.00	-100.00
3118.00	Immaterielle Anlagen (Software)		6’500.00	1’249.60	-6’500.00	-100.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34’500.00	32’800.00	25’440.15	1’700.00	5.18
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten		1’900.00		-1’900.00	-100.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand		3’300.00	1’300.00	-3’300.00	-100.00
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7’100.00	4’400.00	3’926.50	2’700.00	61.36
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		1’200.00	1’103.60	-1’200.00	-100.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		5’900.00	1’577.00	-5’900.00	-100.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		4’500.00	6’204.40	-4’500.00	-100.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00	800.00	691.80		
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	15’690.00	20’600.00		-4’910.00	-23.83
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	100.00	100.00	42.53		
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	398’000.00	176’900.00	207’002.35	221’100.00	124.99
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten Benützungskosten		5’000.00		-5’000.00	-100.00
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	3’800.00	2’900.00	4’088.00	900.00	31.03
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-16’500.00	-15’700.00	-15’328.80	-800.00	5.10
4260.20	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Eltern		-4’500.00		4’500.00	-100.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-1’777’200.00	-1’692’800.00	-1’684’943.10	-84’400.00	4.99
4631.00	Beiträge von Kantonen (Schülerpauschale)	-1’391’700.00	-1’349’000.00	-1’151’729.28	-42’700.00	3.17
332	**Tagesschule**	**61’720.00**	**43’600.00**	**73’428.75**	**18’120.00**	**41.56**
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	115’500.00	104’100.00	103’081.50	11’400.00	10.95
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	1’000.00	8’000.00	9’259.40	-7’000.00	-87.50
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-200.00	-200.00			
3040.00	Familienzulagen	300.00	100.00	153.50	200.00	200.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9’600.00	9’100.00	9’099.75	500.00	5.49
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14’600.00	12’900.00	13’464.00	1’700.00	13.18
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1’200.00	1’000.00	986.70	200.00	20.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00	500.00	614.50	100.00	20.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00	200.00	10.10		
3100.00	Büromaterial	1’000.00	1’000.00	1’520.10		

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung Budget 2020 / Budget 2019 Betrag	%
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	3’000.00	3’000.00	2’972.50		
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1’000.00	1’000.00	1’725.85		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20’800.00	20’800.00	24’398.45		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1’500.00	1’500.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1’500.00	1’500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00	200.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	200.00			200.00	
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-700.00	-700.00	-634.10		
4260.20	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Eltern	-104’280.00	-115’100.00	-82’559.50	10’820.00	-9.40
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-5’300.00	-5’300.00	-10’664.00		
335	**Oberstufe / Sekundarstufe I**	**2’085’715.00**	**2’439’400.00**	**2’389’032.73**	**-353’685.00**	**-14.50**
3020.00	Löhne der Lehrpersonen (Pflichtangebot)	2’861’800.00	3’028’200.00	2’991’205.75	-166’400.00	-5.50
3020.10	Löhne Stellvertretungen	120’000.00	95’000.00	76’763.25	25’000.00	26.32
3020.50	Löhne der Lehrpersonen (gemeindliches Angebot)	82’200.00	92’700.00	78’064.70	-10’500.00	-11.33
3020.80	Rückerstattung Dritter (Fachberater, Praxiscoaches, HZH, HSU)	-31’000.00	-6’000.00	-35’193.10	-25’000.00	416.67
3020.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-40’000.00	-40’000.00	-19’642.30		
3040.00	Familienzulagen	18’600.00	18’700.00	21’156.65	-100.00	-0.53
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	245’700.00	257’400.00	252’797.25	-11’700.00	-4.55
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	355’200.00	384’800.00	372’929.20	-29’600.00	-7.69
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	30’500.00	29’500.00	28’685.20	1’000.00	3.39
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10’700.00	11’100.00	10’999.20	-400.00	-3.60
3064.00	Überbrückungsrenten		71’900.00	27’669.95	-71’900.00	-100.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	3’400.00	4’500.00	6’490.50	-1’100.00	-24.44
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2’000.00	2’000.00	1’653.20		
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	167’981.00	180’000.00	140’864.48	-12’019.00	-6.68
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1’700.00	1’700.00	629.00		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3’600.00	1’000.00		2’600.00	260.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Time-Out)	24’400.00	13’400.00	11’349.60	11’000.00	82.09
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2’500.00	2’500.00	739.95		
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00	500.00	727.50		

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung Budget 2020 / Budget 2019 Betrag	%
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	69’650.00	47’300.00	57’346.65	22’350.00	47.25
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen			0.90		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	141’384.00	129’100.00	152’534.40	12’284.00	9.52
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-4’437.65		
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-18’200.00	-19’100.00	-18’576.75	900.00	-4.71
4260.20	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Eltern	-8’000.00	-10’000.00	-19’326.95	2’000.00	-20.00
4631.00	Beiträge von Kantonen (Schülerpauschalen)	-1’958’900.00	-1’856’800.00	-1’746’397.85	-102’100.00	5.50
340	**Musikschule**	**1’019’700.00**	**1’021’500.00**	**947’423.68**	**-1’800.00**	**-0.18**
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	3’400.00			3’400.00	
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	216’200.00	219’500.00	213’855.85	-3’300.00	-1.50
3020.00	Löhne der Lehrpersonen (Pflichtangebot)	1’600’800.00	1’631’800.00	1’600’658.70	-31’000.00	-1.90
3020.10	Löhne Stellvertretungen	20’000.00	15’000.00	11’138.95	5’000.00	33.33
3020.50	Löhne der Lehrpersonen (gemeindliches Angebot)	22’500.00	22’500.00	18’726.30		
3020.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-1’000.00	-1’000.00	-981.75		
3040.00	Familienzulagen	11’600.00	14’200.00	11’585.50	-2’600.00	-18.31
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	146’900.00	145’200.00	144’887.45	1’700.00	1.17
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	219’300.00	228’900.00	220’850.30	-9’600.00	-4.19
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	19’800.00	16’900.00	16’658.00	2’900.00	17.16
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6’400.00	6’500.00	6’527.40	-100.00	-1.54
3064.00	Überbrückungsrenten			-575.80		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5’000.00	5’000.00	1’474.40		
3091.00	Personalwerbung	700.00	700.00	616.05		
3099.00	Übriger Personalaufwand	12’000.00	6’300.00	6’741.85	5’700.00	90.48
3100.00	Büromaterial	1’000.00	1’000.00	349.70		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00	300.00	168.00		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00			800.00	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	3’000.00	3’000.00	1’573.22		
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	6’500.00	8’100.00	6’292.55	-1’600.00	-19.75
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1’100.00	1’100.00	1’140.00		
3130.20	Porti			60.00		
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	17’000.00	19’100.00	16’773.25	-2’100.00	-10.99

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung Budget 2020 / Budget 2019 Betrag	%
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’000.00	1’000.00	887.40		
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	9’500.00	9’000.00	5’879.30	500.00	5.56
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	29’200.00	28’500.00	6’632.95	700.00	2.46
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen			78.40		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	23’700.00	20’700.00	19’200.00	3’000.00	14.49
4230.00	Schulgelder	-331’200.00	-351’400.00	-335’142.00	20’200.00	-5.75
4231.00	Kursgelder	-20’000.00	-20’000.00	-21’900.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2’000.00			-2’000.00	
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-10’800.00	-11’000.00	-10’644.65	200.00	-1.82
4260.20	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Eltern	-5’400.00	-4’100.00	-1’487.50	-1’300.00	31.71
4631.00	Beiträge von Kantonen (Stundenpauschalen)	-987’600.00	-995’300.00	-994’600.14	7’700.00	-0.77
350	**Schuldienste (Logopädie / Psychomotorik)**	**428’400.00**	**410’900.00**	**380’063.40**	**17’500.00**	**4.26**
3020.00	Löhne der Lehrpersonen (Pflichtangebot)	398’900.00	394’800.00	381’765.10	4’100.00	1.04
3020.10	Löhne Stellvertretungen	2’000.00	2’000.00	10’380.65		
3020.50	Löhne der Lehrpersonen (gemeindliches Angebot)			437.10		
3020.80	Rückerstattung Dritter (Fachberater, Praxiscoaches, HZH, HSU)	-45’000.00	-59’000.00	-70’477.80	14’000.00	-23.73
3020.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-1’000.00	-1’000.00	-9’077.55		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32’800.00	32’000.00	31’193.30	800.00	2.50
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	43’800.00	42’400.00	38’657.30	1’400.00	3.30
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4’100.00	3’700.00	3’468.45	400.00	10.81
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’400.00	1’400.00	1’339.35		
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00	1’300.00	1’080.80	-500.00	-38.46
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	5’000.00	5’800.00	4’972.45	-800.00	-13.79
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	500.00	500.00	180.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4’000.00	8’000.00	10’839.00	-4’000.00	-50.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00	300.00		200.00	66.67
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-2’400.00	-2’300.00	-2’228.35	-100.00	4.35
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-17’000.00	-19’000.00	-22’466.40	2’000.00	-10.53
365	**Schulgesundheitsdienst**	**105’100.00**	**105’100.00**	**106’402.55**		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	5’000.00	5’000.00	4’352.40		

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung Budget 2020 / Budget 2019 Betrag	%
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	70’000.00	70’000.00	67’274.05		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5’600.00	5’600.00	5’690.55		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00	100.00	10.50		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00	500.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2’000.00	2’000.00	1’189.05		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	9’000.00	9’000.00	14’142.35		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	15’000.00	15’000.00	13’743.65		
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-100.00	-100.00			
4260.20	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Eltern	-2’000.00	-2’000.00			
380	**Bildung sonstiges**	**1’092’060.00**	**1’059’800.00**	**1’120’096.00**	**32’260.00**	**3.04**
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	3’100.00		2’752.60	3’100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			228.60		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			8.40		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1’021.60		
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	700.00	700.00	745.35		
3110.00	Büromöbel und -geräte	15’000.00	10’900.00	12’511.30	4’100.00	37.61
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3’600.00	1’000.00	1’788.10	2’600.00	260.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	98’600.00	97’500.00	88’175.20	1’100.00	1.13
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	21’200.00	21’200.00	14’446.85		
3170.00	Reisekosten und Spesen	2’900.00	2’900.00	1’800.00		
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	105’000.00	111’700.00	98’889.30	-6’700.00	-6.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	901’000.00	870’700.00	947’476.50	30’300.00	3.48
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	17’100.00	17’100.00	15’399.00		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2’000.00	2’000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-9’000.00	-7’000.00	-10’522.00	-2’000.00	28.57
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer			-1.30		
4260.20	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Eltern	-64’140.00	-63’900.00	-52’831.50	-240.00	0.38
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-5’000.00	-5’000.00	-1’792.00		
395	**Gemeindebibliothek**	**266’150.00**	**254’600.00**	**257’214.95**	**11’550.00**	**4.54**
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	160’100.00	157’400.00	153’857.60	2’700.00	1.72
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	4’800.00	4’800.00			

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung Budget 2020 / Budget 2019 Betrag	%
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-1’000.00	-1’000.00			
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	12’000.00			12’000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13’100.00	12’600.00	12’245.45	500.00	3.97
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20’300.00	19’700.00	19’061.40	600.00	3.05
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1’600.00	1’500.00	1’425.10	100.00	6.67
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’000.00	1’000.00	989.65		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2’100.00	600.00	1’750.00	1’500.00	250.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00	200.00	35.85		
3100.00	Büromaterial	4’000.00	4’000.00	2’906.95		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1’000.00	1’000.00	1’438.85		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	45’000.00	45’000.00	44’626.00		
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			34.55		
3110.00	Büromöbel und -geräte	1’250.00	7’000.00	16’431.40	-5’750.00	-82.14
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3’500.00	3’500.00	4’566.35		
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten	1’000.00	1’000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00	300.00	160.50		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00	500.00	306.30		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (ohne MWST)	-3’600.00	-3’600.00	-1’614.60		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-82.80		
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-1’000.00	-900.00	-923.60	-100.00	11.11
396	**Gemeindeludothek**	**104’450.00**	**104’700.00**	**122’096.49**	**-250.00**	**-0.24**
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	86’900.00	86’100.00	89’574.15	800.00	0.93
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	1’000.00	1’000.00			
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-1’000.00	-1’000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7’100.00	6’900.00	7’116.95	200.00	2.90
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10’500.00	10’800.00	10’976.10	-300.00	-2.78
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	900.00	800.00	829.90	100.00	12.50
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00	600.00	577.90		
3064.00	Überbrückungsrenten			15’464.25		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00	500.00	320.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00	200.00	107.70		

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung Budget 2020 / Budget 2019 Betrag	%
3100.00	Büromaterial	2’500.00	2’500.00	1’785.80		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1’000.00	1’000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	13’850.00	11’400.00	11’963.45	2’450.00	21.49
3105.00	Lebensmittel			170.40		
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1’000.00	1’000.00	891.04		
3110.00	Büromöbel und -geräte	2’500.00	6’000.00	550.00	-3’500.00	-58.33
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3’500.00	3’500.00	2’813.50		
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00	300.00	68.60		
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen			11.10		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (ohne MWST)	-26’400.00	-26’400.00	-20’587.30		
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-500.00	-500.00	-537.05		
4	**Bau und Planung**	**8’372’670.00**	**7’367’600.00**	**6’347’613.47**	**1’005’070.00**	**13.64**
410	**Verwaltung Bau und Planung**	**1’750’000.00**	**1’459’500.00**	**1’195’656.40**	**290’500.00**	**19.90**
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	8’800.00	10’800.00	12’009.90	-2’000.00	-18.52
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1’025’400.00	897’000.00	849’014.90	128’400.00	14.31
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	2’000.00	2’000.00			
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-10’000.00	-10’000.00	-33’860.80		
3040.00	Familienzulagen	6’600.00	8’600.00	8’690.70	-2’000.00	-23.26
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	84’000.00	75’500.00	64’843.10	8’500.00	11.26
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	132’700.00	117’100.00	108’277.50	15’600.00	13.32
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	13’900.00	12’300.00	11’215.25	1’600.00	13.01
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6’600.00	5’800.00	5’226.95	800.00	13.79
3064.00	Überbrückungsrenten			216.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12’500.00	10’000.00	3’907.00	2’500.00	25.00
3091.00	Personalwerbung	1’000.00	1’000.00	2’160.47		
3099.00	Übriger Personalaufwand	3’600.00	1’000.00		2’600.00	260.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			200.00		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4’900.00	4’700.00	4’504.95	200.00	4.26
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	500.00	1’000.00		-500.00	-50.00
3110.00	Büromöbel und -geräte	4’000.00	1’000.00	2’838.90	3’000.00	300.00

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung Budget 2020 / Budget 2019 Betrag	%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	43’500.00	63’000.00	34’681.40	-19’500.00	-30.95
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	248’000.00	252’000.00	104’461.70	-4’000.00	-1.59
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	66’500.00	44’500.00	71’789.40	22’000.00	49.44
3170.00	Reisekosten und Spesen	3’000.00	5’000.00	2’687.15	-2’000.00	-40.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	34’200.00		916.43	34’200.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	108’800.00	4’000.00		104’800.00	2’620.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	56’100.00	51’100.00	67’090.00	5’000.00	9.78
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (ohne MWST)	-40’000.00	-50’000.00	-37’275.85	10’000.00	-20.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-40’473.50		
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-6’200.00	-5’400.00	-4’893.30	-800.00	14.81
4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	-60’400.00	-42’500.00	-42’571.85	-17’900.00	42.12
420	**Strassen**	**870’400.00**	**752’100.00**	**810’100.20**	**118’300.00**	**15.73**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5’000.00	5’000.00			
3120.10	Wasser / Abwasser	64’000.00	64’000.00	57’906.00		
3120.20	Elektrizität allgemein	100’600.00	115’000.00	106’401.50	-14’400.00	-12.52
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12’000.00	12’000.00	10’883.20		
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	32’000.00	92’000.00	124’676.25	-60’000.00	-65.22
3141.00	Baulicher Unterhalt Strassen	395’000.00	277’000.00	277’023.20	118’000.00	42.60
3192.00	Abgeltung von Rechten	1’000.00	1’000.00	132.00		
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	179’800.00	134’200.00	152’963.85	45’600.00	33.98
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	4’000.00	4’000.00	4’000.00		
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	114’000.00	84’900.00	114’024.55	29’100.00	34.28
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-3’711.25		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-37’000.00	-37’000.00	-34’199.10		
430	**Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)**					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6’000.00	6’000.00	101.00		
3120.10	Wasser / Abwasser	500.00	500.00	-861.30		
3120.20	Elektrizität allgemein	28’500.00	30’000.00	28’652.50	-1’500.00	-5.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21’000.00	21’000.00	26’272.30		
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten	100.00	100.00			

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung Budget 2020 / Budget 2019 Betrag	%
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	50’000.00	50’000.00	48’667.15		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	25’000.00	25’000.00	61’464.70		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6’500.00	6’500.00	6’462.00		
3137.00	Steuern und Abgaben	40’000.00	40’000.00	41’596.79		
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	70’000.00	60’000.00	84’651.33	10’000.00	16.67
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			1’179.00		
3300.31	Planmässige Abschreibungen Spezialfinanzierungen	217’400.00	276’500.00	268’362.00	-59’100.00	-21.37
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	52’000.00		271’375.54	52’000.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	840’000.00	890’000.00	600’268.65	-50’000.00	-5.62
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	82’000.00	83’300.00	81’922.90	-1’300.00	-1.56
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten Benützungskosten	10’000.00	10’000.00	10’000.00		
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	2’000.00	2’000.00	2’069.55		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (ohne MWST)	-99’500.00	-99’500.00	-106’862.17		
4240.10	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (mit MWST)	-1’351’500.00	-1’351’500.00	-1’421’970.54		
4390.00	Übriger Ertrag			-3’351.40		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		-49’900.00		49’900.00	-100.00
440	**Energiewesen**	**10’700.00**	**15’200.00**	**6’474.95**	**-4’500.00**	**-29.61**
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	2’200.00	4’400.00	2’187.80	-2’200.00	-50.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		200.00		-200.00	-100.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2’600.00	2’600.00	2’600.00		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	7’000.00	8’000.00	1’687.15	-1’000.00	-12.50
3637.00	Beiträge an private Haushalte		30’000.00	34’592.35	-30’000.00	-100.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		-30’000.00	-34’592.35	30’000.00	-100.00
4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	-1’100.00			-1’100.00	
441	**Förderprogramm Energie (Spezialfinanzierung)**					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	4’500.00			4’500.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	100’000.00			100’000.00	
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	1’100.00			1’100.00	
4120.00	Konzessionen	-103’600.00			-103’600.00	
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-2’000.00			-2’000.00	

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung Budget 2020 / Budget 2019 Betrag	%
450	**Liegenschaft Gemeindehaus**	**83’300.00**	**93’300.00**	**75’565.58**	**-10’000.00**	**-10.72**
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	23’100.00	22’600.00	21’709.20	500.00	2.21
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	500.00	500.00			
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-500.00	-500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1’900.00	1’800.00	1’724.70	100.00	5.56
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1’900.00	1’800.00	1’689.80	100.00	5.56
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00	200.00	199.40		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00	100.00	137.40		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	100.00	100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2’000.00	2’000.00	1’164.57		
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand		300.00	260.00	-300.00	-100.00
3110.00	Büromöbel und -geräte			111.60		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500.00	500.00			
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	200.00	200.00	200.00		
3120.00	Ver- und Entsorgung	300.00	300.00			
3120.20	Elektrizität allgemein	6’600.00	7’000.00	6’669.50	-400.00	-5.71
3120.70	Heiz- und Nebenkosten STWEG VV	76’000.00	80’000.00	85’696.91	-4’000.00	-5.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10’300.00	10’000.00	10’043.75	300.00	3.00
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten	14’000.00	14’000.00	13’518.15		
3134.00	Sachversicherungsprämien	1’100.00	1’100.00	1’078.50		
3144.10	IH und IS Gebäudehülle	500.00	1’200.00	917.90	-700.00	-58.33
3144.20	IH und IS Innenausbau	35’000.00	15’000.00	6’154.20	20’000.00	133.33
3144.30	IH und IS Haustechnik	1’200.00	30’200.00	21’596.20	-29’000.00	-96.03
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	600.00	600.00	590.30		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2’300.00	2’300.00	2’370.95		
3170.00	Reisekosten und Spesen		200.00		-200.00	-100.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	5’000.00			5’000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1’000.00	-1’000.00	-1’078.50		
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-100.00	-100.00	-128.95		
4390.00	Übriger Ertrag	-3’000.00	-3’000.00	-5’000.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-75’500.00	-74’100.00	-74’060.00	-1’400.00	1.89
4920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	-20’000.00	-20’000.00	-20’000.00		

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung Budget 2020 / Budget 2019 Betrag	%
455	**Liegenschaften Finanzvermögen (FV)**	**-58’500.00**	**-82’100.00**	**-89’669.16**	**23’600.00**	**-28.75**
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	2’600.00	2’500.00	2’416.05	100.00	4.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00	200.00	192.30		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200.00	200.00	188.00		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00	100.00	22.10		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			15.60		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		100.00	141.34	-100.00	-100.00
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand		100.00		-100.00	-100.00
3120.10	Wasser / Abwasser		1’600.00	2’703.90	-1’600.00	-100.00
3120.20	Elektrizität allgemein		1’800.00	1’422.10	-1’800.00	-100.00
3120.40	Heizöl		6’000.00	4’270.65	-6’000.00	-100.00
3120.70	Heiz- und Nebenkosten STWEG VV		4’500.00	313.35	-4’500.00	-100.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter		700.00	1’473.80	-700.00	-100.00
3134.00	Sachversicherungsprämien		1’700.00	1’587.00	-1’700.00	-100.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften		3’300.00	3’277.00	-3’300.00	-100.00
3430.10	Baulicher Unterhalt Gebäudehülle FV	700.00	400.00	2’672.90	300.00	75.00
3430.20	Baulicher Unterhalt Innenausbau FV	4’000.00	4’000.00	704.10		
3430.30	Baulicher Unterhalt Haustechnik FV	2’000.00	2’000.00	1’153.70		
3430.50	Baulicher Unterhalt Kanalisation FV	7’000.00			7’000.00	
3430.60	Baulicher Unterhalt Umgebung FV	20’000.00		1’799.15	20’000.00	
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	3’300.00			3’300.00	
3439.10	Wasser / Abwasser FV	2’700.00			2’700.00	
3439.20	Elektrizität allgemein FV	1’100.00			1’100.00	
3439.30	Elektrizität Wärme FV	400.00			400.00	
3439.40	Heizöl FV	4’000.00			4’000.00	
3439.70	Heiz- und Nebenkosten STWEG FV	4’500.00			4’500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-2’472.90		
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer			-14.30		
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-111’300.00	-111’300.00	-111’535.00		
456	**Liegenschaften Verwaltungsvermögen (VV)**	**49’450.00**	**173’300.00**	**37’883.67**	**-123’850.00**	**-71.47**
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen			4’499.55		

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung Budget 2020 / Budget 2019 Betrag	%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			375.15		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			10.60		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1’559.97		
3120.10	Wasser / Abwasser	900.00	1’000.00	1’076.40	-100.00	-10.00
3120.20	Elektrizität allgemein	7’900.00	10’300.00	8’103.60	-2’400.00	-23.30
3120.60	Fernwärme	6’200.00	6’500.00		-300.00	-4.62
3130.00	Dienstleistungen Dritter		100.00		-100.00	-100.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	3’800.00	3’800.00	3’038.25		
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			209.55		
3144.10	IH und IS Gebäudehülle	16’100.00	9’100.00	1’427.05	7’000.00	76.92
3144.20	IH und IS Innenausbau	2’000.00	7’000.00	712.10	-5’000.00	-71.43
3144.30	IH und IS Haustechnik	3’100.00	3’600.00	4’280.90	-500.00	-13.89
3144.60	IH und IS Umgebung	5’000.00	3’000.00		2’000.00	66.67
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00	100.00	1’502.40	400.00	400.00
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke		135’500.00	5’470.00	-135’500.00	-100.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	14’400.00		17’769.65	14’400.00	
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Grundstücke			1’500’000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-4’000.00		-6’088.00	-4’000.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-6’450.00	-6’700.00	-6’063.50	250.00	-3.73
4899.00	Entnahmen aus dem kumulierten Ergebnis der Vorjahre			-1’500’000.00		
460	**Liegenschaft Schulhaus Eichmatt**	**295’450.00**	**261’000.00**	**224’096.84**	**34’450.00**	**13.20**
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	195’900.00	192’300.00	188’570.70	3’600.00	1.87
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	500.00	500.00			
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-1’000.00	-1’000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15’500.00	14’900.00	15’145.45	600.00	4.03
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22’400.00	22’000.00	20’843.10	400.00	1.82
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1’900.00	1’700.00	1’764.85	200.00	11.76
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’200.00	1’200.00	1’210.60		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1’800.00	800.00		1’000.00	125.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00	500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11’000.00	11’000.00	10’686.25		
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand		2’400.00		-2’400.00	-100.00

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung Budget 2020 / Budget 2019 Betrag	%
3110.00	Büromöbel und -geräte	300.00	300.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1’900.00	1’500.00	2’574.35	400.00	26.67
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	300.00	300.00	300.00		
3120.00	Ver- und Entsorgung	2’400.00	2’500.00	1’691.00	-100.00	-4.00
3120.10	Wasser / Abwasser	2’400.00	2’500.00	3’184.05	-100.00	-4.00
3120.20	Elektrizität allgemein	31’300.00	33’000.00	25’799.45	-1’700.00	-5.15
3120.30	Elektrizität Wärme	5’700.00	6’000.00	6’038.50	-300.00	-5.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2’400.00		2’382.00	2’400.00	
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten	1’500.00	3’000.00	1’306.85	-1’500.00	-50.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	16’800.00	16’800.00	16’709.05		
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			7’243.42		
3144.10	IH und IS Gebäudehülle	34’600.00	13’000.00	30’391.84	21’600.00	166.15
3144.20	IH und IS Innenausbau	125’000.00	103’300.00	15’955.05	21’700.00	21.01
3144.30	IH und IS Haustechnik	60’800.00	58’600.00	59’924.27	2’200.00	3.75
3144.60	IH und IS Umgebung	4’000.00	3’000.00	6’770.75	1’000.00	33.33
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1’000.00	4’000.00	1’761.16	-3’000.00	-75.00
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2’000.00	6’000.00		-4’000.00	-66.67
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00	100.00	35.00		
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	63’700.00	41’300.00	43’660.00	22’400.00	54.24
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten Benützungskosten	15’000.00	10’000.00	15’000.00	5’000.00	50.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-100.00		
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-1’100.00	-1’100.00	-1’143.85		
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV	-19’200.00	-19’200.00	-19’200.00		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-8’000.00	-8’000.00	-8’850.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-295’450.00	-261’000.00	-224’197.00	-34’450.00	13.20
4920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	-1’700.00	-1’200.00	-1’360.00	-500.00	41.67
464	**Liegenschaften übrige Schulhäuser und Turnhallen**	**4’169’270.00**	**3’570’000.00**	**3’037’320.57**	**599’270.00**	**16.79**
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	685’800.00	687’700.00	703’056.10	-1’900.00	-0.28
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	36’800.00	36’600.00	30’785.65	200.00	0.55
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-5’000.00	-5’000.00	-2’964.15		
3020.50	Löhne der Lehrpersonen (gemeindliches Angebot)			1’059.00		

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung Budget 2020 / Budget 2019 Betrag	%
3040.00	Familienzulagen	6’700.00	4’400.00	5’500.50	2’300.00	52.27
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	58’200.00	57’500.00	59’296.90	700.00	1.22
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	74’900.00	72’000.00	73’455.60	2’900.00	4.03
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7’500.00	7’100.00	6’606.70	400.00	5.63
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4’500.00	4’500.00	4’530.95		
3064.00	Überbrückungsrenten			25’730.10		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	17’000.00	2’500.00	624.70	14’500.00	580.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	65’700.00	61’900.00	71’839.59	3’800.00	6.14
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand		9’500.00	559.70	-9’500.00	-100.00
3110.00	Büromöbel und -geräte	3’200.00	3’600.00	999.45	-400.00	-11.11
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	23’200.00	7’900.00	7’433.86	15’300.00	193.67
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	3’100.00	3’100.00	2’417.65		
3120.00	Ver- und Entsorgung	16’490.00	15’000.00	13’915.13	1’490.00	9.93
3120.10	Wasser / Abwasser	22’580.00	19’800.00	17’486.20	2’780.00	14.04
3120.20	Elektrizität allgemein	93’100.00	99’900.00	93’070.65	-6’800.00	-6.81
3120.30	Elektrizität Wärme	5’700.00	6’000.00		-300.00	-5.00
3120.40	Heizöl	11’400.00	12’000.00	12’794.90	-600.00	-5.00
3120.50	Gas	36’100.00	38’000.00	37’318.45	-1’900.00	-5.00
3120.60	Fernwärme	175’600.00	199’000.00	165’782.83	-23’400.00	-11.76
3120.70	Heiz- und Nebenkosten STWEG VV	35’800.00	40’800.00	24’421.80	-5’000.00	-12.25
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10’200.00	2’000.00	9’438.50	8’200.00	410.00
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten	7’700.00	10’000.00	4’951.90	-2’300.00	-23.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	68’100.00	67’400.00	65’784.55	700.00	1.04
3140.00	Baulicher Unterhalt an Grundstücken			19’472.55		
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			58’619.60		
3144.10	IH und IS Gebäudehülle	110’300.00	204’100.00	125’016.22	-93’800.00	-45.96
3144.20	IH und IS Innenausbau	71’500.00	158’000.00	53’564.95	-86’500.00	-54.75
3144.30	IH und IS Haustechnik	298’800.00	162’700.00	162’630.96	136’100.00	83.65
3144.50	IH und IS Kanalisation	2’000.00	29’600.00	30’734.15	-27’600.00	-93.24
3144.60	IH und IS Umgebung	32’500.00	115’500.00	9’546.70	-83’000.00	-71.86
3144.70	Mieterausbau	16’000.00	46’000.00	11’536.15	-30’000.00	-65.22
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3’300.00	3’300.00	2’142.90		
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	8’100.00	25’100.00	2’265.20	-17’000.00	-67.73

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung Budget 2020 / Budget 2019 Betrag	%
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00	100.00	50.00		
3192.00	Abgeltung von Rechten		600.00		-600.00	-100.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	2’310’000.00	1’601’500.00	1’331’968.38	708’500.00	44.24
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-13’915.05		
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-4’200.00	-4’300.00	-4’239.10	100.00	-2.33
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-14’400.00	-13’200.00	-14’971.00	-1’200.00	9.09
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV	-44’400.00	-54’000.00	-46’000.00	9’600.00	-17.78
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-22’000.00	-25’500.00	-21’815.90	3’500.00	-13.73
4503.00	Entnahmen aus übrigen zweckgebundenen Fremdmitteln des FK	-50’000.00	-130’000.00	-92’531.10	80’000.00	-61.54
4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	-6’700.00	-6’500.00	-6’662.25	-200.00	3.08
4920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	-6’000.00	-6’200.00	-5’990.00	200.00	-3.23
466	**Liegenschaft Bibliothek und Ludothek**	**118’800.00**	**83’600.00**	**64’593.32**	**35’200.00**	**42.11**
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	10’200.00	9’800.00	9’487.45	400.00	4.08
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	200.00	1’000.00		-800.00	-80.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00	800.00	753.70		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	900.00	900.00	738.40		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00	100.00	86.20		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00	100.00	59.55		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	100.00	100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00	300.00	238.17		
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand		200.00		-200.00	-100.00
3120.20	Elektrizität allgemein	2’800.00	3’000.00	3’064.45	-200.00	-6.67
3120.70	Heiz- und Nebenkosten STWEG VV	21’700.00	22’800.00	7’105.55	-1’100.00	-4.82
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00		186.00	200.00	
3144.10	IH und IS Gebäudehülle	6’000.00		566.35	6’000.00	
3144.20	IH und IS Innenausbau	18’500.00	1’500.00		17’000.00	1’133.33
3144.30	IH und IS Haustechnik	25’800.00	3’500.00	3’901.20	22’300.00	637.14
3144.70	Mieterausbau		5’000.00		-5’000.00	-100.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	31’200.00	34’600.00	38’462.00	-3’400.00	-9.83
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-100.00	-100.00	-55.70		

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung Budget 2020 / Budget 2019 Betrag	%
470	**Liegenschaften Saal und Dorfplatz**	**327’500.00**	**333’100.00**	**320’931.87**	**-5’600.00**	**-1.68**
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	198’200.00	183’700.00	182’772.20	14’500.00	7.89
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	20’000.00	15’000.00	20’404.25	5’000.00	33.33
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-5’000.00	-2’000.00	-5’280.00	-3’000.00	150.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16’700.00	15’200.00	15’411.50	1’500.00	9.87
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21’600.00	20’000.00	20’474.00	1’600.00	8.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5’100.00	4’500.00	4’674.50	600.00	13.33
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’300.00	1’200.00	1’163.20	100.00	8.33
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2’000.00	500.00	1’800.00	1’500.00	300.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11’000.00	11’000.00	14’703.70		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1’000.00			1’000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	800.00	3’000.00	11’123.85	-2’200.00	-73.33
3110.00	Büromöbel und -geräte	300.00	300.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1’000.00	4’000.00	1’180.05	-3’000.00	-75.00
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	300.00	300.00	392.35		
3120.00	Ver- und Entsorgung	2’700.00	2’800.00	2’401.10	-100.00	-3.57
3120.10	Wasser / Abwasser	4’000.00	4’200.00	3’862.15	-200.00	-4.76
3120.20	Elektrizität allgemein	15’700.00	16’500.00	15’633.35	-800.00	-4.85
3120.60	Fernwärme	52’200.00	55’000.00	31’605.72	-2’800.00	-5.09
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1’800.00	1’100.00	2’059.15	700.00	63.64
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten	1’500.00	1’900.00	739.20	-400.00	-21.05
3134.00	Sachversicherungsprämien	8’200.00	7’400.00	7’363.15	800.00	10.81
3140.00	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	2’500.00	2’500.00			
3144.10	IH und IS Gebäudehülle	2’500.00	16’800.00	2’180.95	-14’300.00	-85.12
3144.20	IH und IS Innenausbau	13’300.00	96’000.00	61’305.15	-82’700.00	-86.15
3144.30	IH und IS Haustechnik	13’700.00	50’700.00	78’175.42	-37’000.00	-72.98
3144.60	IH und IS Umgebung	16’000.00	3’800.00	1’666.65	12’200.00	321.05
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	800.00	800.00	317.70		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9’500.00	8’000.00	9’942.53	1’500.00	18.75
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-25’000.00	-30’000.00	-24’749.00	5’000.00	-16.67
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-1’200.00	-1’100.00	-1’108.65	-100.00	9.09
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-65’000.00	-70’000.00	-65’587.65	5’000.00	-7.14

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung Budget 2020 / Budget 2019 Betrag	%
4503.00	Entnahmen aus übrigen zweckgebundenen Fremdmitteln des FK		-90’000.00	-73’694.65	90’000.00	-100.00
475	**Liegenschaften Plätze und Anlagen**	**132’900.00**	**147’500.00**	**152’749.62**	**-14’600.00**	**-9.90**
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand		6’000.00		-6’000.00	-100.00
3144.60	IH und IS Umgebung	2’000.00	82’000.00	28’349.30	-80’000.00	-97.56
3144.70	Mieterausbau	55’000.00		33’728.80	55’000.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten			218.00		
3300.80	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge		85’500.00		-85’500.00	-100.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20’000.00	20’000.00	20’000.00		
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	61’900.00		76’453.52	61’900.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-40’000.00		40’000.00	-100.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-6’000.00	-6’000.00	-6’000.00		
480	**Liegenschaften Verkehrs- und technische Anlagen**	**196’100.00**	**140’100.00**	**300’732.47**	**56’000.00**	**39.97**
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	32’000.00	31’500.00	30’200.15	500.00	1.59
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2’600.00	2’600.00	2’400.10		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2’800.00	2’800.00	2’475.35		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00	300.00	279.05		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00	300.00	193.25		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00	100.00		500.00	500.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6’100.00	4’100.00	9’013.37	2’000.00	48.78
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	300.00	300.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	100.00	100.00	69.00		
3120.10	Wasser / Abwasser	3’600.00	4’000.00	3’098.90	-400.00	-10.00
3120.20	Elektrizität allgemein	23’400.00	24’600.00	24’394.15	-1’200.00	-4.88
3120.40	Heizöl	500.00	500.00			
3120.60	Fernwärme	52’200.00	60’000.00	54’450.05	-7’800.00	-13.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00		2’197.90	600.00	
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten	4’800.00	6’400.00	4’119.70	-1’600.00	-25.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	12’600.00	11’500.00	11’609.30	1’100.00	9.57
3140.00	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	1’000.00	1’500.00		-500.00	-33.33
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	50’000.00		61’711.95	50’000.00	

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung Budget 2020 / Budget 2019 Betrag	%
3144.10	IH und IS Gebäudehülle	96’300.00	6’300.00	88’543.75	90’000.00	1’428.57
3144.20	IH und IS Innenausbau	8’500.00	7’000.00	59’134.90	1’500.00	21.43
3144.30	IH und IS Haustechnik	193’100.00	21’300.00	41’370.80	171’800.00	806.57
3144.50	IH und IS Kanalisation		10’000.00	1’099.70	-10’000.00	-100.00
3144.60	IH und IS Umgebung		23’000.00	1’766.30	-23’000.00	-100.00
3144.70	Mieterausbau	10’000.00	6’000.00	16’581.35	4’000.00	66.67
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	300.00	300.00	10’000.10		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	15’000.00	15’000.00	15’000.00		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4’600.00	4’600.00	4’550.00		
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	3’000.00			3’000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	10’000.00			10’000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-100.00	-100.00	-39’679.50		
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-300.00	-300.00	-180.80		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-101’100.00	-101’600.00	-101’596.80	500.00	-0.49
4503.00	Entnahmen aus übrigen zweckgebundenen Fremdmitteln des FK	-235’000.00			-235’000.00	
4930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	-2’000.00	-2’000.00	-2’069.55		
485	**Liegenschaften Strandbad**	**167’900.00**	**100’400.00**	**58’243.75**	**67’500.00**	**67.23**
3134.00	Sachversicherungsprämien	1’500.00	1’500.00	1’475.85		
3142.00	Unterhalt Wasserbau	2’000.00			2’000.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1’800.00	1’800.00	2’041.15		
3144.10	IH und IS Gebäudehülle	28’000.00	5’400.00	4’083.70	22’600.00	418.52
3144.20	IH und IS Innenausbau	4’000.00	7’500.00	1’585.40	-3’500.00	-46.67
3144.30	IH und IS Haustechnik		10’000.00	156.15	-10’000.00	-100.00
3144.50	IH und IS Kanalisation	5’300.00	1’300.00	619.30	4’000.00	307.69
3144.60	IH und IS Umgebung		10’000.00	1’282.10	-10’000.00	-100.00
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	29’600.00	32’900.00	36’543.00	-3’300.00	-10.03
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	95’700.00	30’000.00	10’457.10	65’700.00	219.00
490	**Liegenschaften Fürsorge und Gesundheit**	**259’400.00**	**320’600.00**	**152’933.39**	**-61’200.00**	**-19.09**
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	21’000.00	20’700.00	20’138.50	300.00	1.45
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1’800.00	1’800.00	1’601.30		

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung Budget 2020 / Budget 2019 Betrag	%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2’400.00	2’300.00	2’135.55	100.00	4.35
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00	300.00	186.50		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00	200.00	129.45		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200.00	200.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1’400.00	900.00	1’598.49	500.00	55.56
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	200.00	400.00		-200.00	-50.00
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	300.00	300.00	24.95		
3120.00	Ver- und Entsorgung	800.00	500.00	444.15	300.00	60.00
3120.10	Wasser / Abwasser	900.00	1’200.00	427.20	-300.00	-25.00
3120.20	Elektrizität allgemein	6’400.00	6’600.00	4’537.25	-200.00	-3.03
3120.50	Gas	3’800.00	4’000.00		-200.00	-5.00
3120.60	Fernwärme	2’800.00	3’000.00		-200.00	-6.67
3120.70	Heiz- und Nebenkosten STWEG VV			308.30		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15’200.00		168.00	15’200.00	
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten	1’800.00	1’400.00	1’685.15	400.00	28.57
3134.00	Sachversicherungsprämien	3’000.00	2’800.00	2’701.35	200.00	7.14
3144.10	IH und IS Gebäudehülle	1’600.00	3’600.00	12’249.15	-2’000.00	-55.56
3144.20	IH und IS Innenausbau	3’500.00	8’000.00	2’200.60	-4’500.00	-56.25
3144.30	IH und IS Haustechnik	5’000.00	8’200.00	2’890.00	-3’200.00	-39.02
3144.60	IH und IS Umgebung			450.00		
3144.70	Mieterausbau	3’500.00	33’500.00	8’458.50	-30’000.00	-89.55
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	200.00	200.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	28’800.00	28’800.00	26’400.00		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	155’200.00	192’600.00	65’039.80	-37’400.00	-19.42
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (ohne MWST)	-700.00	-700.00	-720.00		
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-200.00	-200.00	-120.80		
5	**Sicherheit und Umwelt**	**2’579’290.00**	**2’529’900.00**	**2’364’023.32**	**49’390.00**	**1.95**
510	**Verwaltung Sicherheit und Umwelt**	**1’560’100.00**	**1’604’800.00**	**1’603’312.04**	**-44’700.00**	**-2.79**
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	2’500.00	3’800.00	3’914.95	-1’300.00	-34.21
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1’276’700.00	1’299’400.00	1’328’707.75	-22’700.00	-1.75

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung Budget 2020 / Budget 2019 Betrag	%
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	68’500.00	76’400.00	68’191.65	-7’900.00	-10.34
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-10’000.00	-10’000.00	-28’471.40		
3040.00	Familienzulagen	10’600.00	10’600.00	9’461.10		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	106’100.00	106’400.00	105’380.65	-300.00	-0.28
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	157’200.00	158’100.00	161’754.80	-900.00	-0.57
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	29’500.00	31’300.00	33’723.40	-1’800.00	-5.75
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8’400.00	8’600.00	8’323.70	-200.00	-2.33
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6’100.00	4’600.00	4’840.00	1’500.00	32.61
3099.00	Übriger Personalaufwand	2’400.00	1’000.00	3’163.40	1’400.00	140.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		49.84	100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1’000.00	1’000.00	972.40		
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1’200.00	1’000.00	1’232.30	200.00	20.00
3110.00	Büromöbel und -geräte	1’500.00	1’000.00	3’987.60	500.00	50.00
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	800.00	800.00	749.10		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00			200.00	
3137.00	Steuern und Abgaben			111.00		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00		465.80	500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4’000.00	4’000.00	4’211.80		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	18’500.00	17’000.00	16’711.40	1’500.00	8.82
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-7’800.00	-8’000.00	-8’000.30	200.00	-2.50
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-1’500.00	100.00		-1’600.00	-1’600.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	-9’000.00	-9’000.00	-9’039.00		
4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	-107’400.00	-93’300.00	-107’129.90	-14’100.00	15.11
515	**Werkdienst**	**251’680.00**	**175’500.00**	**284’883.01**	**76’180.00**	**43.41**
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal			1’653.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	142’200.00	27’000.00	54’029.45	115’200.00	426.67
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	89’000.00	21’000.00	98’611.65	68’000.00	323.81
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	5’500.00	4’000.00	5’813.95	1’500.00	37.50
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6’730.00		200.00	6’730.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6’900.00	5’700.00	6’435.10	1’200.00	21.05
3137.00	Steuern und Abgaben	9’000.00	8’800.00	9’038.70	200.00	2.27
3140.01	Betrieblicher Unterhalt an Grundstücken	10’000.00	50’000.00	72’674.25	-40’000.00	-80.00

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung Budget 2020 / Budget 2019 Betrag	%
3141.01	Betrieblicher Unterhalt Strassen	81’350.00	95’200.00	103’573.61	-13’850.00	-14.55
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	31’000.00	41’000.00	30’970.60	-10’000.00	-24.39
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00			500.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1’500.00			1’500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-10’700.00	-15’410.75	10’700.00	-100.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten			-270.90		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		-1’500.00	-1’500.00	1’500.00	-100.00
4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	-132’000.00	-65’000.00	-80’935.65	-67’000.00	103.08
517	**Abfallwirtschaft**	**166’300.00**	**207’300.00**	**109’756.48**	**-41’000.00**	**-19.78**
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	5’000.00	8’500.00	3’571.03	-3’500.00	-41.18
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2’400.00	2’400.00	4’229.95		
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	3’000.00			3’000.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen		151’000.00	71’456.00	-151’000.00	-100.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	13’500.00	15’000.00	13’560.85	-1’500.00	-10.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	150’400.00	30’400.00	29’385.00	120’000.00	394.74
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-7’000.00		-12’446.35	-7’000.00	
4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	-1’000.00			-1’000.00	
520	**Ruhe und Ordnung**	**65’450.00**	**37’200.00**	**33’975.97**	**28’250.00**	**75.94**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22’000.00	20’000.00	26’260.40	2’000.00	10.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00		
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	500.00	1’000.00	2’289.32	-500.00	-50.00
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	30’000.00			30’000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12’900.00	12’900.00	14’163.60		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1’000.00	1’000.00	864.35		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3’000.00			3’000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	28’800.00	28’800.00	25’874.85		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (ohne MWST)	-15’000.00	-15’000.00	-14’146.65		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1’500.00	-1’500.00	-9’000.90		
4270.00	Bussen	-12’000.00	-10’000.00	-12’629.00	-2’000.00	20.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-4’000.00			-4’000.00	

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung Budget 2020 / Budget 2019 Betrag	%
4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	-250.00			-250.00	
530	**Brandschutz und Feuerschau**	**18’700.00**	**-14’300.00**	**-16’378.65**	**33’000.00**	**-230.77**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00	200.00	482.90		
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’000.00	1’000.00	559.30		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	35’000.00			35’000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (ohne MWST)	-2’500.00	-2’500.00	-1’845.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2’000.00			-2’000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-13’000.00	-13’000.00	-15’575.85		
540	**Feuerwehr**	**188’070.00**	**258’500.00**	**134’968.66**	**-70’430.00**	**-27.25**
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	300.00			300.00	
3010.02	Sold Feuerwehr	173’020.00	178’000.00	198’161.82	-4’980.00	-2.80
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6’000.00	6’000.00	4’511.85		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00	200.00	402.45		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	25’000.00	15’000.00	23’709.85	10’000.00	66.67
3099.00	Übriger Personalaufwand	19’900.00	32’900.00	26’689.70	-13’000.00	-39.51
3100.00	Büromaterial	800.00	2’000.00	396.80	-1’200.00	-60.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10’000.00	13’500.00	9’934.79	-3’500.00	-25.93
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2’500.00	2’500.00	184.45		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1’000.00	1’000.00	975.00		
3106.00	Medizinisches Material	750.00			750.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	27’050.00	53’100.00	47’737.43	-26’050.00	-49.06
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	21’950.00	24’400.00	11’014.65	-2’450.00	-10.04
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12’000.00	2’000.00		10’000.00	500.00
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten	500.00	500.00	506.10		
3134.00	Sachversicherungsprämien	3’300.00	5’300.00	3’377.75	-2’000.00	-37.74
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	18’900.00	42’900.00	25’705.02	-24’000.00	-55.94
3170.00	Reisekosten und Spesen	8’000.00	8’000.00	9’468.80		
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	70’600.00	84’900.00	3’806.55	-14’300.00	-16.84
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen			285.90		
3610.00	Entschädigungen an Bund	2’000.00	2’000.00	912.00		

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung Budget 2020 / Budget 2019 Betrag	%
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7’300.00	7’300.00	7’034.70		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4’500.00	4’500.00	3’813.90		
4200.00	FW-Ersatzabgaben	-205’000.00	-205’000.00	-205’100.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-7’500.00	-7’500.00	-23’193.60		
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer			-72.25		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-15’000.00	-15’000.00	-15’295.00		
545	**Rebberg**	**1’000.00**	**11’000.00**	**2’791.25**	**-10’000.00**	**-90.91**
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2’000.00	2’000.00	445.25		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	24’000.00	24’000.00	22’000.00		
4250.00	Verkäufe	-20’000.00	-10’000.00	-15’316.00	-10’000.00	100.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-5’000.00	-5’000.00	-4’338.00		
547	**Strandbad**	**700.00**	**-30’100.00**	**-33’612.54**	**30’800.00**	**-102.33**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20’000.00	4’000.00	9’978.81	16’000.00	400.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1’500.00	1’500.00	2’075.40		
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2’000.00	6’000.00	1’124.60	-4’000.00	-66.67
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5’600.00	16’000.00	839.80	-10’400.00	-65.00
3120.10	Wasser / Abwasser	45’000.00	26’000.00	47’584.65	19’000.00	73.08
3120.20	Elektrizität allgemein	15’000.00	15’000.00	14’936.35		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	37’000.00	34’000.00	41’024.15	3’000.00	8.82
3137.00	Steuern und Abgaben	4’800.00	4’600.00	4’862.30	200.00	4.35
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	11’800.00	1’000.00	300.80	10’800.00	1’080.00
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7’000.00	6’000.00	6’767.65	1’000.00	16.67
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	200.00			200.00	
4240.20	Benützungsgebühren Strandbad (mit MWST)	-125’000.00	-120’000.00	-138’922.05	-5’000.00	4.17
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-24’200.00	-24’200.00	-24’185.00		
548	**Bootsplatz**	**-31’980.00**	**-34’700.00**	**-34’955.90**	**2’720.00**	**-7.84**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	500.00	1’124.85		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			1’534.75		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1’600.00	600.00	1’562.00	1’000.00	166.67
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2’000.00			2’000.00	

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung Budget 2020 / Budget 2019 Betrag	%
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	15’520.00	15’500.00	15’915.00	20.00	0.13
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	400.00			400.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte		700.00	520.50	-700.00	-100.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (ohne MWST)	-52’000.00	-52’000.00	-55’613.00		
550	**Marktwesen**	**25’500.00**	**-10’100.00**	**-3’454.75**	**35’600.00**	**-352.48**
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1’000.00	1’000.00	3’650.65		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	35’000.00			35’000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1’000.00	500.00	965.65	500.00	100.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (ohne MWST)	-11’500.00	-11’600.00	-8’071.05	100.00	-0.86
565	**Gemeindeführungsstab**	**7’600.00**	**6’300.00**	**7’668.40**	**1’300.00**	**20.63**
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	1’500.00	1’500.00	1’314.95		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			21.25		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4’000.00	4’000.00	4’293.20		
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	1’500.00	200.00		1’300.00	650.00
3170.00	Reisekosten und Spesen			800.00		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	600.00	600.00	1’410.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-171.00		
570	**Parkplatzbewirtschaftung**	**-80’700.00**	**-73’500.00**	**-98’174.10**	**-7’200.00**	**9.80**
3099.00	Übriger Personalaufwand	13’400.00	13’400.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3’000.00	8’000.00	2’361.60	-5’000.00	-62.50
4240.50	Parkgebühren Externe	-21’400.00	-21’400.00	-21’681.00		
4240.51	Parkgebühren Mitarbeitende	-26’800.00	-26’800.00	-27’688.50		
4240.52	Parkgebühren Kirche/Saal	-12’900.00	-12’900.00	-12’809.00		
4240.53	Parkgebühren Badi	-25’000.00	-21’800.00	-27’254.60	-3’200.00	14.68
4240.54	Parkgebühren Zythus	-11’000.00	-12’000.00	-11’102.60	1’000.00	-8.33
571	**Verkehr**	**355’500.00**	**337’500.00**	**333’646.00**	**18’000.00**	**5.33**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4’000.00	2’000.00		2’000.00	100.00
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	500.00	500.00			

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung Budget 2020 / Budget 2019 Betrag	%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10’000.00			10’000.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	341’000.00	335’000.00	333’646.00	6’000.00	1.79
580	**Umweltschutz**	**15’870.00**	**17’000.00**		**-1’130.00**	**-6.65**
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3’500.00	1’500.00	1’976.00	2’000.00	133.33
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22’500.00	29’500.00	15’295.15	-7’000.00	-23.73
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	20’000.00			20’000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	9’500.00	2’000.00	2’631.40	7’500.00	375.00
3511.00	Einlagen in Fonds des EK			11’130.70		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	4’500.00	4’500.00	3’198.40		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-33’000.00	-20’500.00	-34’231.65	-12’500.00	60.98
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK	-11’130.00			-11’130.00	
590	**Friedhof und Bestattungen**	**35’500.00**	**37’500.00**	**39’597.45**	**-2’000.00**	**-5.33**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2’500.00	3’500.00	1’591.60	-1’000.00	-28.57
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand		1’000.00	100.00	-1’000.00	-100.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35’000.00	35’000.00	37’705.85		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			200.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2’000.00	-2’000.00			
6	**Soziales und Gesundheit**	**5’676’920.00**	**5’509’700.00**	**5’357’749.88**	**167’220.00**	**3.04**
610	**Allgemein - Soziales und Gesundheit**	**366’980.00**	**355’100.00**	**311’108.50**	**11’880.00**	**3.35**
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	276’500.00	266’600.00	240’672.20	9’900.00	3.71
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	5’600.00	5’600.00	5’280.00		
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen			-3’922.25		
3040.00	Familienzulagen			1’283.45		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21’000.00	21’100.00	19’303.35	-100.00	-0.47
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35’900.00	36’700.00	34’241.85	-800.00	-2.18
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2’600.00	2’300.00	2’128.65	300.00	13.04
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’500.00	1’600.00	1’517.50	-100.00	-6.25
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3’000.00	4’000.00	2’190.00	-1’000.00	-25.00
3091.00	Personalwerbung	500.00	500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1’900.00	500.00		1’400.00	280.00

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung Budget 2020 / Budget 2019 Betrag	%
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00	500.00	92.45		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2’000.00	2’000.00	1’836.40		
3110.00	Büromöbel und -geräte	1’500.00	1’500.00	2’074.20		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6’000.00	2’500.00	4’780.00	3’500.00	140.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3’700.00	3’700.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00	800.00	695.60	-200.00	-25.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand		1’000.00		-1’000.00	-100.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12’180.00	12’500.00	11’084.80	-320.00	-2.56
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (ohne MWST)	-200.00	-500.00		300.00	-60.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-6’300.00	-6’300.00	-10’725.00		
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-1’500.00	-1’500.00	-1’424.70		
620	**Sozialdienst**	**654’500.00**	**650’900.00**	**598’548.65**	**3’600.00**	**0.55**
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	287’200.00	284’300.00	280’839.15	2’900.00	1.02
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-2’000.00	-2’000.00	-1’884.05		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23’500.00	22’800.00	21’737.25	700.00	3.07
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37’600.00	38’700.00	36’754.20	-1’100.00	-2.84
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3’000.00	2’800.00	2’532.90	200.00	7.14
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’800.00	1’800.00	1’755.90		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4’000.00	2’000.00	630.00	2’000.00	100.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter			145.90		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2’000.00	2’000.00	1’408.30		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	16’800.00	15’000.00	14’880.65	1’800.00	12.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00	600.00	556.15	200.00	33.33
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	183’200.00	185’000.00	146’560.90	-1’800.00	-0.97
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	41’400.00	42’100.00	39’273.00	-700.00	-1.66
3636.30	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck / Beschäftigungsprogramme	55’000.00	55’000.00	55’000.00		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5’000.00	7’500.00		-2’500.00	-33.33
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-3’100.00	-5’000.00		1’900.00	-38.00
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-1’700.00	-1’700.00	-1’641.60		
621	**Sozialhilfe**	**555’500.00**	**567’500.00**	**514’533.66**	**-12’000.00**	**-2.11**

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung Budget 2020 / Budget 2019 Betrag	%
3130.30	Bank- und Postcheckspesen			0.40		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1’000’000.00	1’400’000.00	1’164’208.56	-400’000.00	-28.57
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-390’000.00	-778’000.00	-561’928.10	388’000.00	-49.87
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	-500.00	-500.00	-447.20		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-54’000.00	-54’000.00	-87’300.00		
622	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**156’700.00**	**181’300.00**	**144’737.61**	**-24’600.00**	**-13.57**
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	70’700.00	61’300.00	58’927.80	9’400.00	15.33
3637.00	Beiträge an private Haushalte	200’000.00	242’000.00	203’633.00	-42’000.00	-17.36
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-114’000.00	-122’000.00	-117’823.19	8’000.00	-6.56
630	**Schulsozialarbeit**	**205’500.00**	**220’100.00**	**209’389.30**	**-14’600.00**	**-6.63**
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	216’100.00	225’500.00	221’351.70	-9’400.00	-4.17
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-1’000.00	-1’000.00	-3’312.00		
3040.00	Familienzulagen	2’800.00	2’800.00	2’750.40		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17’700.00	18’100.00	17’768.80	-400.00	-2.21
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24’300.00	24’000.00	24’153.60	300.00	1.25
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2’200.00	2’100.00	2’070.55	100.00	4.76
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’400.00	1’400.00	1’433.10		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3’000.00	3’000.00	5’960.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1’500.00	1’500.00	199.55		
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’000.00	1’000.00	590.75		
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-1’300.00	-1’400.00	-1’341.75	100.00	-7.14
4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	-62’200.00	-56’900.00	-62’235.40	-5’300.00	9.31
640	**Jugend**	**346’650.00**	**350’800.00**	**324’867.79**	**-4’150.00**	**-1.18**
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	1’400.00	1’800.00	1’443.05	-400.00	-22.22
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	183’700.00	179’900.00	181’042.50	3’800.00	2.11
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	5’100.00	5’100.00	4’819.45		
3040.00	Familienzulagen	1’700.00	1’700.00	1’650.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15’000.00	14’500.00	14’391.10	500.00	3.45
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16’900.00	15’800.00	15’827.20	1’100.00	6.96
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1’800.00	1’700.00	1’683.85	100.00	5.88

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung Budget 2020 / Budget 2019 Betrag	%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’200.00	1’200.00	1’160.45		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2’500.00	7’900.00	1’330.00	-5’400.00	-68.35
3100.00	Büromaterial	500.00	500.00	102.25		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1’500.00	1’500.00	859.45		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	500.00	553.05		
3105.00	Lebensmittel	5’000.00	5’000.00	4’936.55		
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	5’000.00	6’000.00	6’421.05	-1’000.00	-16.67
3110.00	Büromöbel und -geräte	1’000.00	1’000.00	362.85		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	9’000.00	1’000.00	846.50	8’000.00	800.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	300.00		273.50	300.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10’000.00	10’000.00	6’337.64		
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten		700.00		-700.00	-100.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	500.00			500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2’000.00	2’000.00	1’805.10		
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	500.00			500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16’000.00	16’000.00	18’735.00		
3636.11	Beiträge an gemeindliche Organisationen	80’800.00	87’500.00	75’750.00	-6’700.00	-7.66
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten Benützungskosten	2’400.00	2’400.00	2’350.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (ohne MWST)	-4’050.00	-6’000.00	-7’845.10	1’950.00	-32.50
4250.00	Verkäufe	-2’500.00	-2’800.00	-2’440.10	300.00	-10.71
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-3’000.00		-3’748.90	-3’000.00	
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-1’100.00	-1’100.00	-1’089.00		
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	-5’000.00	-3’000.00	-2’689.65	-2’000.00	66.67
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-2’000.00			-2’000.00	
650	**Kind und Familie**	**1’127’800.00**	**1’103’200.00**	**1’076’133.89**	**24’600.00**	**2.23**
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen			4’189.50		
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	5’500.00			5’500.00	
3105.00	Lebensmittel	1’000.00			1’000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	24’000.00	9’000.00	2’600.00	15’000.00	166.67
3636.32	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck / Familie plus	887’100.00	1’033’200.00	1’031’000.00	-146’100.00	-14.14

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Abweichung Budget 2020 / Budget 2019 Betrag	%
3636.33	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck / Tagesfamilien	48’400.00	61’000.00	38’344.39	-12’600.00	-20.66
3637.00	Beiträge an private Haushalte	159’800.00			159’800.00	
4231.00	Kursgelder	2’000.00			2’000.00	
660	**Alter**	**97’700.00**	**104’700.00**	**107’038.60**	**-7’000.00**	**-6.69**
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	1’400.00	4’000.00	1’396.50	-2’600.00	-65.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		100.00		-100.00	-100.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13’000.00	10’000.00	4’794.10	3’000.00	30.00
3170.00	Reisekosten und Spesen			452.00		
3300.80	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge		92’600.00		-92’600.00	-100.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5’000.00	3’000.00		2’000.00	66.67
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	83’300.00		102’870.00	83’300.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2’000.00		-2’474.00	-2’000.00	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	-3’000.00	-5’000.00		2’000.00	-40.00
680	**Gesundheit**	**2’165’590.00**	**1’976’100.00**	**2’071’391.88**	**189’490.00**	**9.59**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3’000.00	3’000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	14’700.00	14’900.00	8’824.00	-200.00	-1.34
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	4’000.00	4’000.00	5’321.25		
3635.30	Beiträge an priv. Unternehmungen / Hebammen	20’000.00	22’000.00	18’400.00	-2’000.00	-9.09
3635.31	Beiträge an priv. Unternehmungen / Spitex	25’000.00	23’800.00	22’585.71	1’200.00	5.04
3636.31	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck / Spitex	672’250.00	660’800.00	664’305.90	11’450.00	1.73
3636.34	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck / Pflegeheime	1’279’400.00	1’084’000.00	1’202’166.32	195’400.00	18.03
3636.35	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck / im Gesundheitsbereich	87’940.00	88’600.00	84’865.70	-660.00	-0.74
3637.00	Beiträge an private Haushalte	59’300.00	75’000.00	64’923.00	-15’700.00	-20.93
	Gesamtergebnis	**-282’350.00**	**36’100.00**	**-3’166’295.07**	**-318’450.00**	**-882.13**

2. Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3	**Aufwand**	**49’837’526.91**		**51’776’360.00**		**50’220’700.00**		**1’555’660.00**	**3.10**
30	**Personalaufwand**	**28’480’565.16**		**28’877’540.00**		**28’793’600.00**		**83’940.00**	**0.29**
300	**Behörden und Kommissionen**	**501’676.20**		**469’700.00**		**485’800.00**		**-16’100.00**	**-3.31**
3000	**Löhne Behörden Kommissionen**	**501’676.20**		**469’700.00**		**485’800.00**		**-16’100.00**	**-3.31**
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	501’676.20		469’700.00		485’800.00		-16’100.00	-3.31
301	**Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals**	**7’752’151.02**		**8’110’520.00**		**7’945’700.00**		**164’820.00**	**2.07**
3010	**Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals**	**7’752’151.02**		**8’110’520.00**		**7’945’700.00**		**164’820.00**	**2.07**
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	7’474’992.10		7’819’100.00		7’640’900.00		178’200.00	2.33
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	162’798.05		161’100.00		166’500.00		-5’400.00	-3.24
3010.02	Sold Feuerwehr	198’161.82		173’020.00		178’000.00		-4’980.00	-2.80
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-83’800.95		-42’700.00		-39’700.00		-3’000.00	7.56
302	**Löhne der Lehrkräfte**	**14’756’253.65**		**14’655’500.00**		**14’716’700.00**		**-61’200.00**	**-0.42**
3020	**Löhne der Lehrkräfte**	**14’756’253.65**		**14’655’500.00**		**14’716’700.00**		**-61’200.00**	**-0.42**
3020.00	Löhne der Lehrpersonen (Pflichtangebot)	13’926’915.85		13’868’400.00		14’048’000.00		-179’600.00	-1.28
3020.10	Löhne Stellvertretungen	657’162.85		502’000.00		404’000.00		98’000.00	24.26
3020.30	Löhne Schulbetriebs- und Schulentwicklungspool	284’044.20		317’800.00		318’400.00		-600.00	-0.19
3020.50	Löhne der Lehrpersonen (gemeindliches Angebot)	424’090.45		458’300.00		407’300.00		51’000.00	12.52
3020.80	Rückerstattung Dritter (Fachberater, Praxiscoaches, HZH, HSU)	-336’784.85		-319’000.00		-304’000.00		-15’000.00	4.93
3020.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-199’174.85		-172’000.00		-157’000.00		-15’000.00	9.55
303	**Temporäre Arbeitskräfte**	**68’994.05**		**89’500.00**		**72’000.00**		**17’500.00**	**24.31**
3030	**Temporäre Arbeitskräfte**	**68’994.05**		**89’500.00**		**72’000.00**		**17’500.00**	**24.31**
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	68’994.05		89’500.00		72’000.00		17’500.00	24.31

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
304	**Zulagen**	**105’532.75**		**98’200.00**		**96’800.00**		**1’400.00**	**1.45**
3040	**Kinder- und Ausbildungszulagen**	**105’532.75**		**98’200.00**		**96’800.00**		**1’400.00**	**1.45**
3040.00	Familienzulagen	105’532.75		98’200.00		96’800.00		1’400.00	1.45
305	**Arbeitgeberbeiträge**	**4’871’918.40**		**4’995’820.00**		**4’930’000.00**		**65’820.00**	**1.34**
3050	**AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten**	**1’848’500.05**		**1’894’460.00**		**1’864’800.00**		**29’660.00**	**1.59**
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1’848’500.05		1’894’460.00		1’864’800.00		29’660.00	1.59
3052	**AG-Beiträge an Pensionskassen**	**2’686’576.60**		**2’725’600.00**		**2’716’000.00**		**9’600.00**	**0.35**
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2’686’576.60		2’725’600.00		2’716’000.00		9’600.00	0.35
3053	**AG-Beiträge an Unfallversicherungen**	**237’842.55**		**272’510.00**		**251’500.00**		**21’010.00**	**8.35**
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	237’842.55		272’510.00		251’500.00		21’010.00	8.35
3055	**AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen**	**98’999.20**		**103’250.00**		**97’700.00**		**5’550.00**	**5.68**
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	98’999.20		103’250.00		97’700.00		5’550.00	5.68
306	**Arbeitgeberleistungen**	**83’345.50**				**124’100.00**		**-124’100.00**	**-100.00**
3064	**Überbrückungsrenten**	**83’345.50**				**124’100.00**		**-124’100.00**	**-100.00**
3064.00	Überbrückungsrenten	83’345.50				124’100.00		-124’100.00	-100.00
309	**Übriger Personalaufwand**	**340’693.59**		**458’300.00**		**422’500.00**		**35’800.00**	**8.47**
3090	**Aus- und Weiterbildung des Personals**	**191’395.40**		**301’400.00**		**242’000.00**		**59’400.00**	**24.55**
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	191’395.40		301’400.00		242’000.00		59’400.00	24.55
3091	**Personalwerbung**	**7’999.20**		**6’700.00**		**7’200.00**		**-500.00**	**-6.94**
3091.00	Personalwerbung	7’999.20		6’700.00		7’200.00		-500.00	-6.94
3099	**Übriger Personalaufwand**	**141’298.99**		**150’200.00**		**173’300.00**		**-23’100.00**	**-13.33**

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3099.00	Übriger Personalaufwand	141’298.99		150’200.00		173’300.00		-23’100.00	-13.33
31	**Sach- und Übriger Betriebsaufwand**	**6’614’380.54**		**7’693’666.00**		**7’430’800.00**		**262’866.00**	**3.54**
310	**Material- und Warenaufwand**	**1’191’386.13**		**1’255’396.00**		**1’182’200.00**		**73’196.00**	**6.19**
3100	**Büromaterial**	**42’896.45**		**48’900.00**		**52’300.00**		**-3’400.00**	**-6.50**
3100.00	Büromaterial	42’896.45		48’900.00		52’300.00		-3’400.00	-6.50
3101	**Betriebs-, Verbrauchsmaterial**	**220’473.84**		**314’000.00**		**177’000.00**		**137’000.00**	**77.40**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	220’473.84		314’000.00		177’000.00		137’000.00	77.40
3102	**Drucksachen, Publikationen**	**180’490.45**		**171’700.00**		**157’200.00**		**14’500.00**	**9.22**
3102.00	Drucksachen, Publikationen	180’490.45		171’700.00		157’200.00		14’500.00	9.22
3103	**Fachliteratur, Zeitschriften**	**67’286.15**		**72’300.00**		**69’100.00**		**3’200.00**	**4.63**
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	67’286.15		72’300.00		69’100.00		3’200.00	4.63
3104	**Lehrmittel**	**546’615.17**		**515’496.00**		**564’400.00**		**-48’904.00**	**-8.66**
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	546’615.17		515’496.00		564’400.00		-48’904.00	-8.66
3105	**Lebensmittel**	**5’106.95**		**6’000.00**		**5’000.00**		**1’000.00**	**20.00**
3105.00	Lebensmittel	5’106.95		6’000.00		5’000.00		1’000.00	20.00
3106	**Medizinisches Material**	**267.60**		**750.00**				**750.00**	
3106.00	Medizinisches Material	267.60		750.00				750.00	
3109	**Übriger Material- und Warenaufwand**	**128’249.52**		**126’250.00**		**157’200.00**		**-30’950.00**	**-19.69**
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	44’249.52		42’250.00		73’200.00		-30’950.00	-42.28
3109.50	Unpersönliche Generalabonnements	84’000.00		84’000.00		84’000.00			
311	**Nicht aktivierbare Anlagen**	**416’543.42**		**624’800.00**		**553’000.00**		**71’800.00**	**12.98**

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3110	**Büromöbel und -geräte**	**40’981.40**		**34’550.00**		**36’600.00**		**-2’050.00**	**-5.60**
3110.00	Büromöbel und -geräte	40’981.40		34’550.00		36’600.00		-2’050.00	-5.60
3111	**Maschinen, Geräte und Fahrzeuge**	**164’682.24**		**233’100.00**		**110’200.00**		**122’900.00**	**111.52**
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	164’682.24		233’100.00		110’200.00		122’900.00	111.52
3112	**Kleider, Wäsche, Vorhänge**	**20’138.60**		**31’350.00**		**32’300.00**		**-950.00**	**-2.94**
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	20’138.60		31’350.00		32’300.00		-950.00	-2.94
3113	**Hardware**	**74’968.04**		**205’400.00**		**251’100.00**		**-45’700.00**	**-18.20**
3113.00	Hardware	74’968.04		205’400.00		251’100.00		-45’700.00	-18.20
3118	**Immaterielle Anlagen (Software)**	**109’480.59**		**113’900.00**		**114’700.00**		**-800.00**	**-0.70**
3118.00	Immaterielle Anlagen (Software)	109’480.59		113’900.00		114’700.00		-800.00	-0.70
3119	**Übrige nicht aktivierbare Anlagen**	**6’292.55**		**6’500.00**		**8’100.00**		**-1’600.00**	**-19.75**
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	6’292.55		6’500.00		8’100.00		-1’600.00	-19.75
312	**Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV**	**918’397.69**		**984’370.00**		**1’052’700.00**		**-68’330.00**	**-6.49**
3120	**Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV**	**918’397.69**		**984’370.00**		**1’052’700.00**		**-68’330.00**	**-6.49**
3120.00	Ver- und Entsorgung	18’724.88		22’990.00		21’100.00		1’890.00	8.96
3120.10	Wasser / Abwasser	136’468.15		143’880.00		124’800.00		19’080.00	15.29
3120.20	Elektrizität allgemein	333’097.65		331’800.00		362’700.00		-30’900.00	-8.52
3120.30	Elektrizität Wärme	6’038.50		11’400.00		12’000.00		-600.00	-5.00
3120.40	Heizöl	17’065.55		11’900.00		18’500.00		-6’600.00	-35.68
3120.50	Gas	37’318.45		39’900.00		42’000.00		-2’100.00	-5.00
3120.60	Fernwärme	251’838.60		289’000.00		323’500.00		-34’500.00	-10.66
3120.70	Heiz- und Nebenkosten STWEG VV	117’845.91		133’500.00		148’100.00		-14’600.00	-9.86
313	**Dienstleistungen und Honorare**	**1’474’843.30**		**1’776’860.00**		**1’670’100.00**		**106’760.00**	**6.39**

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3130	**Dienstleistungen Dritter**	**698’804.66**		**976’330.00**		**851’100.00**		**125’230.00**	**14.71**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	583’538.34		834’730.00		716’400.00		118’330.00	16.52
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten	27’972.40		64’600.00		56’200.00		8’400.00	14.95
3130.20	Porti	80’931.30		70’000.00		72’000.00		-2’000.00	-2.78
3130.30	Bank- und Postcheckspesen	3’590.12		4’000.00		3’500.00		500.00	14.29
3130.40	Betreibungsgebühren	2’772.50		3’000.00		3’000.00			
3131	**Planungen und Projektierungen Dritter**	**277’805.10**		**350’000.00**		**394’000.00**		**-44’000.00**	**-11.17**
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	277’805.10		350’000.00		394’000.00		-44’000.00	-11.17
3132	**Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.**	**193’438.70**		**165’200.00**		**132’200.00**		**33’000.00**	**24.96**
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	193’438.70		165’200.00		132’200.00		33’000.00	24.96
3133	**Informatik-Nutzungsaufwand**	**87’640.85**		**64’650.00**		**71’100.00**		**-6’450.00**	**-9.07**
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	87’640.85		64’650.00		71’100.00		-6’450.00	-9.07
3134	**Sachversicherungsprämien**	**147’629.45**		**152’400.00**		**152’100.00**		**300.00**	**0.20**
3134.00	Sachversicherungsprämien	147’629.45		152’400.00		152’100.00		300.00	0.20
3137	**Steuern und Abgaben**	**69’524.54**		**66’780.00**		**69’400.00**		**-2’620.00**	**-3.78**
3137.00	Steuern und Abgaben	69’524.54		66’780.00		69’400.00		-2’620.00	-3.78
3138	**Kurse, Prüfungen und Beratungen**			**1’500.00**		**200.00**		**1’300.00**	**650.00**
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen			1’500.00		200.00		1’300.00	650.00
314	**Baulicher und betrieblicher Unterhalt**	**1’682’205.32**		**1’955’450.00**		**1’872’300.00**		**83’150.00**	**4.44**
3140	**Unterhalt an Grundstücken**	**92’146.80**		**13’500.00**		**54’000.00**		**-40’500.00**	**-75.00**
3140.00	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	19’472.55		3’500.00		4’000.00		-500.00	-12.50
3140.01	Betrieblicher Unterhalt an Grundstücken	72’674.25		10’000.00		50’000.00		-40’000.00	-80.00

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3141	**Unterhalt Strassen**	**380’596.81**		**476’350.00**		**372’200.00**		**104’150.00**	**27.98**
3141.00	Baulicher Unterhalt Strassen	277’023.20		395’000.00		277’000.00		118’000.00	42.60
3141.01	Betrieblicher Unterhalt Strassen	103’573.61		81’350.00		95’200.00		-13’850.00	-14.55
3142	**Unterhalt Wasserbau**			**2’000.00**				**2’000.00**	
3142.00	Unterhalt Wasserbau			2’000.00				2’000.00	
3143	**Unterhalt übrige Tiefbauten**	**214’777.80**		**133’600.00**		**62’800.00**		**70’800.00**	**112.74**
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	214’777.80		133’600.00		62’800.00		70’800.00	112.74
3144	**Unterhalt Hochbauten, Gebäude**	**994’683.91**		**1’330’000.00**		**1’383’300.00**		**-53’300.00**	**-3.85**
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1’179.00							
3144.10	IH und IS Gebäudehülle	265’376.91		295’900.00		259’500.00		36’400.00	14.03
3144.20	IH und IS Innenausbau	200’612.35		281’300.00		403’300.00		-122’000.00	-30.25
3144.30	IH und IS Haustechnik	374’925.90		601’500.00		348’800.00		252’700.00	72.45
3144.50	IH und IS Kanalisation	32’453.15		7’300.00		40’900.00		-33’600.00	-82.15
3144.60	IH und IS Umgebung	49’831.80		59’500.00		240’300.00		-180’800.00	-75.24
3144.70	Mieterausbau	70’304.80		84’500.00		90’500.00		-6’000.00	-6.63
315	**Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen**	**339’227.90**		**434’000.00**		**482’300.00**		**-48’300.00**	**-10.01**
3150	**Unterhalt Büromöbel und -geräte**			**1’500.00**		**2’000.00**		**-500.00**	**-25.00**
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1’500.00		2’000.00		-500.00	-25.00
3151	**Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge**	**101’698.53**		**104’400.00**		**136’800.00**		**-32’400.00**	**-23.68**
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	101’698.53		104’400.00		136’800.00		-32’400.00	-23.68
3153	**Informatik-Unterhalt (Hardware)**	**9’589.95**		**11’850.00**		**14’700.00**		**-2’850.00**	**-19.39**
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	9’589.95		11’850.00		14’700.00		-2’850.00	-19.39
3158	**Unterhalt immaterielle Anlagen**	**208’900.97**		**288’650.00**		**278’600.00**		**10’050.00**	**3.61**

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	208’900.97		288’650.00		278’600.00		10’050.00	3.61
3159	**Unterhalt übrige mobile Anlagen**	**19’038.45**		**27’600.00**		**50’200.00**		**-22’600.00**	**-45.02**
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	19’038.45		27’600.00		50’200.00		-22’600.00	-45.02
316	**Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren**	**149’901.05**		**145’720.00**		**140’500.00**		**5’220.00**	**3.72**
3160	**Miete und Pacht Liegenschaften**	**75’672.65**		**76’320.00**		**77’600.00**		**-1’280.00**	**-1.65**
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	75’672.65		76’320.00		77’600.00		-1’280.00	-1.65
3161	**Mieten, Benützungskosten Anlagen**	**74’228.40**		**69’400.00**		**62’900.00**		**6’500.00**	**10.33**
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	74’228.40		69’400.00		62’900.00		6’500.00	10.33
317	**Spesenentschädigungen**	**296’140.10**		**394’370.00**		**355’600.00**		**38’770.00**	**10.90**
3170	**Reisekosten und Spesen**	**126’300.65**		**125’800.00**		**120’700.00**		**5’100.00**	**4.23**
3170.00	Reisekosten und Spesen	126’300.65		125’800.00		120’700.00		5’100.00	4.23
3171	**Exkursionen, Schulreisen und Lager**	**169’839.45**		**268’570.00**		**234’900.00**		**33’670.00**	**14.33**
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	169’839.45		268’570.00		234’900.00		33’670.00	14.33
318	**Wertberichtigungen auf Forderungen**	**92’255.38**		**68’000.00**		**66’500.00**		**1’500.00**	**2.26**
3181	**Tatsächliche Forderungsverluste**	**92’255.38**		**68’000.00**		**66’500.00**		**1’500.00**	**2.26**
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3’245.83		3’000.00		1’500.00		1’500.00	100.00
3181.30	Erlass und Abschreibungen Steuerguthaben	89’009.55		65’000.00		65’000.00			
319	**Verschiedener Betriebsaufwand**	**53’480.25**		**54’700.00**		**55’600.00**		**-900.00**	**-1.62**
3192	**Abgeltung von Rechten**	**350.00**		**1’000.00**		**1’600.00**		**-600.00**	**-37.50**
3192.00	Abgeltung von Rechten	350.00		1’000.00		1’600.00		-600.00	-37.50
3199	**Übriger Betriebsaufwand**	**53’130.25**		**53’700.00**		**54’000.00**		**-300.00**	**-0.56**

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	53’130.25		53’700.00		54’000.00		-300.00	-0.56
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**2’021’938.61**		**3’749’700.00**		**2’900’400.00**		**849’300.00**	**29.28**
330	**Sachanlagen VV**	**2’021’938.61**		**3’640’900.00**		**2’896’400.00**		**744’500.00**	**25.70**
3300	**Planmässige Abschreibungen Sachanlagen**	**2’021’938.61**		**3’640’900.00**		**2’896’400.00**		**744’500.00**	**25.70**
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke	5’470.00				135’500.00		-135’500.00	-100.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	152’963.85		182’800.00		134’200.00		48’600.00	36.21
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	36’543.00		29’600.00		32’900.00		-3’300.00	-10.03
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	28’226.75		113’100.00		30’000.00		83’100.00	277.00
3300.31	Planmässige Abschreibungen Spezialfinanzierungen	268’362.00		217’400.00		276’500.00		-59’100.00	-21.37
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	1’436’386.61		2’545’600.00		1’828’700.00		716’900.00	39.20
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	93’986.40		552’400.00		280’500.00		271’900.00	96.93
3300.80	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge					178’100.00		-178’100.00	-100.00
332	**Abschreibungen Immaterielle Anlagen**			**108’800.00**		**4’000.00**		**104’800.00**	**2’620.00**
3320	**Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen**			**108’800.00**		**4’000.00**		**104’800.00**	**2’620.00**
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			108’800.00		4’000.00		104’800.00	2’620.00
34	**Finanzaufwand**	**167’552.11**		**175’800.00**		**159’700.00**		**16’100.00**	**10.08**
340	**Zinsaufwand**	**144’202.14**		**126’000.00**		**153’200.00**		**-27’200.00**	**-17.75**
3400	**Verzinsung laufende Verbindlichkeiten**	**12’999.85**		**5’000.00**		**10’000.00**		**-5’000.00**	**-50.00**
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	57.70							
3400.01	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	12’942.15		5’000.00		10’000.00		-5’000.00	-50.00
3401	**Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten**	**2.29**		**2’000.00**		**2’000.00**			
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2.29		2’000.00		2’000.00			

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3406	**Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten**	**131’200.00**		**119’000.00**		**141’200.00**		**-22’200.00**	**-15.72**
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	131’200.00		119’000.00		141’200.00		-22’200.00	-15.72
341	**Realisierte Kursverluste**	**862.30**		**100.00**		**100.00**			
3419	**Kursverluste Fremdwährungen**	**862.30**		**100.00**		**100.00**			
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	862.30		100.00		100.00			
343	**Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen**	**6’329.85**		**49’700.00**		**6’400.00**		**43’300.00**	**676.56**
3430	**Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV**	**6’329.85**		**33’700.00**		**6’400.00**		**27’300.00**	**426.56**
3430.10	Baulicher Unterhalt Gebäudehülle FV	2’672.90		700.00		400.00		300.00	75.00
3430.20	Baulicher Unterhalt Innenausbau FV	704.10		4’000.00		4’000.00			
3430.30	Baulicher Unterhalt Haustechnik FV	1’153.70		2’000.00		2’000.00			
3430.50	Baulicher Unterhalt Kanalisation FV			7’000.00				7’000.00	
3430.60	Baulicher Unterhalt Umgebung FV	1’799.15		20’000.00				20’000.00	
3439	**Übriger Liegenschaftsaufwand FV**			**16’000.00**				**16’000.00**	
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand FV			3’300.00				3’300.00	
3439.10	Wasser / Abwasser FV			2’700.00				2’700.00	
3439.20	Elektrizität allgemein FV			1’100.00				1’100.00	
3439.30	Elektrizität Wärme FV			400.00				400.00	
3439.40	Heizöl FV			4’000.00				4’000.00	
3439.70	Heiz- und Nebenkosten STWEG FV			4’500.00				4’500.00	
344	**Wertberichtigungen Anlagen FV**	**16’100.00**							
3440	**Wertberichtigungen Finanzanlagen FV**	**16’100.00**							
3440.00	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	16’100.00							
349	**Verschiedener Finanzaufwand**	**57.82**							

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3499	**Übriger Finanzaufwand**	**57.82**							
3499.00	Übriger Finanzaufwand	57.82							
35	**Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen**	**384’565.17**		**52’000.00**		**103’600.00**		**-51’600.00**	**-49.81**
351	**Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital**	**384’565.17**		**52’000.00**		**103’600.00**		**-51’600.00**	**-49.81**
3510	**Einlagen in Spezialfinanzierungen EK**	**373’434.47**		**52’000.00**		**103’600.00**		**-51’600.00**	**-49.81**
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	271’375.54		52’000.00				52’000.00	
3510.01	Einlage in Spezialfinanzierung erneuerbare Energie	102’058.93				103’600.00		-103’600.00	-100.00
3511	**Einlagen in Fonds des EK**	**11’130.70**							
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	11’130.70							
36	**Transferaufwand**	**10’188’407.97**		**10’480’404.00**		**10’413’900.00**		**66’504.00**	**0.64**
361	**Entschädigungen an Gemeinwesen**	**1’443’058.04**		**1’693’884.00**		**1’816’000.00**		**-122’116.00**	**-6.72**
3610	**Entschädigungen an Bund**	**912.00**		**2’000.00**		**2’000.00**			
3610.00	Entschädigungen an Bund	912.00		2’000.00		2’000.00			
3611	**Entschädigungen an Kantone und Konkordate**	**415’374.85**		**535’100.00**		**445’300.00**		**89’800.00**	**20.17**
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	415’374.85		535’100.00		445’300.00		89’800.00	20.17
3612	**Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände**	**355’046.54**		**316’784.00**		**327’700.00**		**-10’916.00**	**-3.33**
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	355’046.54		316’784.00		327’700.00		-10’916.00	-3.33
3614	**Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen**	**671’724.65**		**840’000.00**		**1’041’000.00**		**-201’000.00**	**-19.31**
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	671’724.65		840’000.00		1’041’000.00		-201’000.00	-19.31

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
362	**Finanz- und Lastenausgleich**	**1’982’931.00**		**1’960’500.00**		**1’902’800.00**		**57’700.00**	**3.03**
3621	**an Kantone und Konkordate**	**1’982’931.00**		**1’960’500.00**		**1’902’800.00**		**57’700.00**	**3.03**
3621.70	Beiträge an NFA, Nation, Finanzausgleich	1’982’931.00		1’960’500.00		1’902’800.00		57’700.00	3.03
363	**Beiträge an Gemeinwesen und Dritte**	**6’583’095.41**		**6’680’820.00**		**6’695’100.00**		**-14’280.00**	**-0.21**
3631	**Beiträge an Kantone und Konkordate**	**1’303’203.00**		**1’269’100.00**		**1’229’200.00**		**39’900.00**	**3.25**
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1’303’203.00		1’269’100.00		1’229’200.00		39’900.00	3.25
3632	**Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände**	**69’096.40**		**226’900.00**		**70’400.00**		**156’500.00**	**222.30**
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	69’096.40		226’900.00		70’400.00		156’500.00	222.30
3634	**Beiträge an öffentliche Unternehmungen**	**2’500.00**		**2’500.00**		**2’500.00**			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2’500.00		2’500.00		2’500.00			
3635	**Beiträge an private Unternehmungen**	**53’485.71**		**45’000.00**		**45’800.00**		**-800.00**	**-1.75**
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	12’500.00							
3635.30	Beiträge an priv. Unternehmungen / Hebammen	18’400.00		20’000.00		22’000.00		-2’000.00	-9.09
3635.31	Beiträge an priv. Unternehmungen / Spitex	22’585.71		25’000.00		23’800.00		1’200.00	5.04
3636	**Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck**	**3’598’862.74**		**3’535’620.00**		**3’513’400.00**		**22’220.00**	**0.63**
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	264’771.03		305’530.00		273’800.00		31’730.00	11.59
3636.11	Beiträge an gemeindliche Organisationen	139’601.50		123’900.00		150’900.00		-27’000.00	-17.89
3636.12	Beiträge an kantonale Organisationen	47’948.00		48’100.00		68’100.00		-20’000.00	-29.37
3636.13	Beiträge an schweizerische Organisationen	18’800.00		14’000.00		4’000.00		10’000.00	250.00
3636.14	Beiträge an ausländische Organisationen	24’398.45		14’000.00		4’000.00		10’000.00	250.00
3636.15	Beiträge an Kulturgruppe Hünenberg	27’661.45				30’000.00		-30’000.00	-100.00
3636.30	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck / Beschäftigungsprogramme	55’000.00		55’000.00		55’000.00			

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3636.31	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck / Spitex	664’305.90		672’250.00		660’800.00		11’450.00	1.73
3636.32	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck / Familie plus	1’031’000.00		887’100.00		1’033’200.00		-146’100.00	-14.14
3636.33	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck / Tagesfamilien	38’344.39		48’400.00		61’000.00		-12’600.00	-20.66
3636.34	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck / Pflegeheime	1’202’166.32		1’279’400.00		1’084’000.00		195’400.00	18.03
3636.35	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck / im Gesundheitsbereich	84’865.70		87’940.00		88’600.00		-660.00	-0.74
3637	**Beiträge an private Haushalte**	**1’555’947.56**		**1’599’700.00**		**1’833’800.00**		**-234’100.00**	**-12.77**
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1’555’947.56		1’599’700.00		1’833’800.00		-234’100.00	-12.77
3638	**Beiträge an das Ausland**			**2’000.00**				**2’000.00**	
3638.00	Beiträge an das Ausland			2’000.00				2’000.00	
366	**Abschreibungen Investitionsbeiträge**	**179’323.52**		**145’200.00**				**145’200.00**	
3660	**Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge**	**179’323.52**		**145’200.00**				**145’200.00**	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	179’323.52		145’200.00				145’200.00	
38	**Ausserordentlicher Aufwand**	**1’500’000.00**							
383	**Zusätzliche Abschreibungen**	**1’500’000.00**							
3830	**Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV**	**1’500’000.00**							
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Grundstücke	1’500’000.00							
39	**Interne Verrechnungen**	**480’117.35**		**747’250.00**		**418’700.00**		**328’550.00**	**78.47**
391	**Dienstleistungen**	**446’609.80**		**713’450.00**		**386’400.00**		**327’050.00**	**84.64**
3910	**Interne Verrechnung Dienstleistungen**	**446’609.80**		**713’450.00**		**386’400.00**		**327’050.00**	**84.64**

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	446’609.80		713’450.00		386’400.00		327’050.00	84.64
392	**Pacht, Mieten Benützungskosten**	**27’350.00**		**27’700.00**		**27’400.00**		**300.00**	**1.09**
3920	**Interne Verrechnung Pacht, Mieten Benützungskosten**	**27’350.00**		**27’700.00**		**27’400.00**		**300.00**	**1.09**
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten Benützungskosten	27’350.00		27’700.00		27’400.00		300.00	1.09
393	**Betriebs- und Verwaltungskosten**	**6’157.55**		**6’100.00**		**4’900.00**		**1’200.00**	**24.49**
3930	**Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten**	**6’157.55**		**6’100.00**		**4’900.00**		**1’200.00**	**24.49**
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	6’157.55		6’100.00		4’900.00		1’200.00	24.49
4	**Ertrag**		**53’003’821.98**		**52’058’710.00**		**50’184’600.00**	**-1’874’110.00**	**3.73**
40	**Fiskalertrag**		**30’079’155.85**		**27’240’500.00**		**27’376’000.00**	**135’500.00**	**-0.49**
400	**Direkte Steuern natürliche Personen**		**23’268’342.45**		**21’680’500.00**		**21’238’000.00**	**-442’500.00**	**2.08**
4000	**Einkommenssteuern natürliche Personen**		**16’400’689.75**		**15’620’000.00**		**15’018’000.00**	**-602’000.00**	**4.01**
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Bezugsjahr		14’342’105.25		14’135’000.00		13’728’000.00	-407’000.00	2.96
4000.01	Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre		2’155’044.25		1’600’000.00		1’400’000.00	-200’000.00	14.29
4000.10	Pauschale Steueranrechnung		-96’459.75		-115’000.00		-110’000.00	5’000.00	4.55
4001	**Vermögenssteuer natürliche Personen**		**5’688’400.90**		**4’925’500.00**		**5’020’000.00**	**94’500.00**	**-1.88**
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Bezugsjahr		4’815’983.55		4’425’500.00		4’620’000.00	194’500.00	-4.21
4001.01	Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre		872’417.35		500’000.00		400’000.00	-100’000.00	25.00
4002	**Quellensteuer natürliche Personen**		**306’748.15**		**450’000.00**		**600’000.00**	**150’000.00**	**-25.00**
4002.00	Quellensteuer natürliche Personen		306’748.15		450’000.00		600’000.00	150’000.00	-25.00
4009	**Übrige direkte Steuern natürliche Personen**		**872’503.65**		**685’000.00**		**600’000.00**	**-85’000.00**	**14.17**
4009.00	Nach- und Strafsteuern		206’957.00		135’000.00		100’000.00	-35’000.00	35.00

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
4009.50	Sondersteuern Kapitalleistungen		665’546.65		550’000.00		500’000.00	-50’000.00	10.00
401	**Direkte Steuern juristische Personen**		**4’758’093.65**		**3’822’000.00**		**4’601’000.00**	**779’000.00**	**-16.93**
4010	**Gewinnsteuern juristische Personen**		**4’311’479.60**		**3’344’800.00**		**4’143’000.00**	**798’200.00**	**-19.27**
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Vorjahr		4’294’115.10		3’327’800.00		4’148’000.00	820’200.00	-19.77
4010.01	Gewinnsteuern juristische Personen frühere Jahre		18’414.50		20’000.00			-20’000.00	
4010.10	Pauschale Steueranrechnung		-1’050.00		-3’000.00		-5’000.00	-2’000.00	-40.00
4011	**Kapitalsteuern juristische Personen**		**446’614.05**		**477’200.00**		**458’000.00**	**-19’200.00**	**4.19**
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Vorjahr		419’014.30		442’200.00		408’000.00	-34’200.00	8.38
4011.01	Kapitalsteuern juristische Personen frühere Jahre		27’599.75		35’000.00		50’000.00	15’000.00	-30.00
402	**Übrige direkte Steuern**		**2’014’219.75**		**1’700’000.00**		**1’500’000.00**	**-200’000.00**	**13.33**
4022	**Vermögensgewinnsteuern**		**1’548’164.30**		**1’300’000.00**		**1’200’000.00**	**-100’000.00**	**8.33**
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		1’548’164.30		1’300’000.00		1’200’000.00	-100’000.00	8.33
4024	**Erbschafts- und Schenkungssteuern**		**466’055.45**		**400’000.00**		**300’000.00**	**-100’000.00**	**33.33**
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		466’055.45		400’000.00		300’000.00	-100’000.00	33.33
403	**Besitz- und Aufwandsteuern**		**38’500.00**		**38’000.00**		**37’000.00**	**-1’000.00**	**2.70**
4033	**Hundesteuer**		**38’500.00**		**38’000.00**		**37’000.00**	**-1’000.00**	**2.70**
4033.00	Hundesteuer		38’500.00		38’000.00		37’000.00	-1’000.00	2.70
41	**Regalien und Konzessionen**		**246’773.85**		**244’100.00**		**245’700.00**	**1’600.00**	**-0.65**
412	**Konzessionen**		**246’773.85**		**244’100.00**		**245’700.00**	**1’600.00**	**-0.65**
4120	**Konzessionen**		**246’773.85**		**244’100.00**		**245’700.00**	**1’600.00**	**-0.65**
4120.00	Konzessionen		246’773.85		244’100.00		245’700.00	1’600.00	-0.65

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
42	**Entgelte**		**4’326’280.77**		**3’870’360.00**		**4’380’200.00**	**509’840.00**	**-11.64**
420	**Ersatzabgaben**		**205’100.00**		**205’000.00**		**205’000.00**		
4200	**Ersatzabgaben**		**205’100.00**		**205’000.00**		**205’000.00**		
4200.00	FW-Ersatzabgaben		205’100.00		205’000.00		205’000.00		
421	**Gebühren für Amtshandlungen**		**372’250.19**		**363’200.00**		**411’500.00**	**48’300.00**	**-11.74**
4210	**Gebühren für Amtshandlungen**		**372’250.19**		**363’200.00**		**411’500.00**	**48’300.00**	**-11.74**
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (ohne MWST)		135’818.20		143’200.00		161’500.00	18’300.00	-11.33
4210.60	Beurkundungen / Beglaubigungen (mit MWST)		236’431.99		220’000.00		250’000.00	30’000.00	-12.00
423	**Schul- und Kursgelder**		**357’042.00**		**349’200.00**		**371’400.00**	**22’200.00**	**-5.98**
4230	**Schulgelder**		**335’142.00**		**331’200.00**		**351’400.00**	**20’200.00**	**-5.75**
4230.00	Schulgelder		335’142.00		331’200.00		351’400.00	20’200.00	-5.75
4231	**Kursgelder**		**21’900.00**		**18’000.00**		**20’000.00**	**2’000.00**	**-10.00**
4231.00	Kursgelder		21’900.00		18’000.00		20’000.00	2’000.00	-10.00
424	**Benützungsgebühren und Dienstleistungen**		**1’874’986.51**		**1’783’850.00**		**1’778’700.00**	**-5’150.00**	**0.29**
4240	**Benützungsgebühren und Dienstleistungen**		**1’874’986.51**		**1’783’850.00**		**1’778’700.00**	**-5’150.00**	**0.29**
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (ohne MWST)		213’558.22		210’250.00		212’300.00	2’050.00	-0.97
4240.10	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (mit MWST)		1’421’970.54		1’351’500.00		1’351’500.00		
4240.20	Benützungsgebühren Strandbad (mit MWST)		138’922.05		125’000.00		120’000.00	-5’000.00	4.17
4240.50	Parkgebühren Externe		21’681.00		21’400.00		21’400.00		
4240.51	Parkgebühren Mitarbeitende		27’688.50		26’800.00		26’800.00		
4240.52	Parkgebühren Kirche/Saal		12’809.00		12’900.00		12’900.00		
4240.53	Parkgebühren Badi		27’254.60		25’000.00		21’800.00	-3’200.00	14.68

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
4240.54	Parkgebühren Zythus		11’102.60		11’000.00		12’000.00	1’000.00	-8.33
425	**Erlös aus Verkäufen**		**128’855.75**		**126’500.00**		**128’400.00**	**1’900.00**	**-1.48**
4250	**Verkäufe**		**128’855.75**		**126’500.00**		**128’400.00**	**1’900.00**	**-1.48**
4250.00	Verkäufe		43’182.75		36’500.00		36’400.00	-100.00	0.27
4250.50	Generalabonnements		85’673.00		90’000.00		92’000.00	2’000.00	-2.17
426	**Rückerstattungen**		**1’287’617.32**		**985’610.00**		**1’430’200.00**	**444’590.00**	**-31.09**
4260	**Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter**		**1’287’617.32**		**985’610.00**		**1’430’200.00**	**444’590.00**	**-31.09**
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		992’561.07		656’680.00		1’080’300.00	423’620.00	-39.21
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer		136’221.80		137’610.00		138’300.00	690.00	-0.50
4260.20	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Eltern		158’834.45		191’320.00		211’600.00	20’280.00	-9.58
427	**Bussen**		**100’429.00**		**57’000.00**		**55’000.00**	**-2’000.00**	**3.64**
4270	**Bussen**		**100’429.00**		**57’000.00**		**55’000.00**	**-2’000.00**	**3.64**
4270.00	Bussen		100’429.00		57’000.00		55’000.00	-2’000.00	3.64
43	**Verschiedene Erträge**		**40’606.55**		**14’000.00**		**7’400.00**	**-6’600.00**	**89.19**
430	**Verschiedene betriebliche Erträge**		**32’255.15**		**11’000.00**		**4’400.00**	**-6’600.00**	**150.00**
4309	**Übriger betrieblicher Ertrag**		**32’255.15**		**11’000.00**		**4’400.00**	**-6’600.00**	**150.00**
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		32’255.15		11’000.00		4’400.00	-6’600.00	150.00
439	**Übriger Ertrag**		**8’351.40**		**3’000.00**		**3’000.00**		
4390	**Übriger Ertrag**		**8’351.40**		**3’000.00**		**3’000.00**		
4390.00	Übriger Ertrag		8’351.40		3’000.00		3’000.00		
44	**Finanzertrag**		**548’922.36**		**536’350.00**		**553’800.00**	**17’450.00**	**-3.15**

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
440	**Zinsertrag**		**29’750.84**		**29’600.00**		**30’100.00**	**500.00**	**-1.66**
4400	**Zinsen flüssige Mittel**		**22.89**						
4400.00	Zinsen Bank- und Postkonten		22.89						
4401	**Zinsen Forderungen und Kontokorrente**		**2’727.95**		**2’600.00**		**3’100.00**	**500.00**	**-16.13**
4401.00	Verzugszinsen auf Forderungen		2’727.95		2’600.00		3’100.00	500.00	-16.13
4409	**Übrige Zinsen von Finanzvermögen**		**27’000.00**		**27’000.00**		**27’000.00**		
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		27’000.00		27’000.00		27’000.00		
442	**Beteiligungsertrag FV**		**9’890.00**		**9’200.00**		**9’900.00**	**700.00**	**-7.07**
4420	**Dividenden**		**9’890.00**		**9’200.00**		**9’900.00**	**700.00**	**-7.07**
4420.00	Wertschriftenerträge FV		9’890.00		9’200.00		9’900.00	700.00	-7.07
443	**Liegenschaftenertrag FV**		**111’535.00**		**111’300.00**		**111’300.00**		
4430	**Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV**		**111’535.00**		**111’300.00**		**111’300.00**		
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		111’535.00		111’300.00		111’300.00		
447	**Liegenschaftenertrag VV**		**388’329.85**		**386’250.00**		**402’500.00**	**16’250.00**	**-4.04**
4470	**Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV**		**292’463.95**		**292’650.00**		**295’800.00**	**3’150.00**	**-1.06**
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		292’463.95		292’650.00		295’800.00	3’150.00	-1.06
4471	**Vergütung Dienstwohnungen VV**		**65’200.00**		**63’600.00**		**73’200.00**	**9’600.00**	**-13.11**
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		65’200.00		63’600.00		73’200.00	9’600.00	-13.11
4472	**Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV**		**30’665.90**		**30’000.00**		**33’500.00**	**3’500.00**	**-10.45**
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		30’665.90		30’000.00		33’500.00	3’500.00	-10.45
449	**Übriger Finanzertrag**		**9’416.67**						

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
4499	**Übriger Finanzertrag**		**9’416.67**						
4499.00	Übriger Finanzertrag		9’416.67						
45	**Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen**		**212’993.95**		**315’630.00**		**317’400.00**	**1’770.00**	**-0.56**
450	**Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital**		**178’401.60**		**302’500.00**		**237’500.00**	**-65’000.00**	**27.37**
4501	**Entnahmen aus Fonds des FK**		**12’175.85**		**14’500.00**		**12’500.00**	**-2’000.00**	**16.00**
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		12’175.85		14’500.00		12’500.00	-2’000.00	16.00
4502	**Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK**				**3’000.00**		**5’000.00**	**2’000.00**	**-40.00**
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK				3’000.00		5’000.00	2’000.00	-40.00
4503	**Entnahmen aus übrigen zweckgebundenen Fremdmitteln des FK**		**166’225.75**		**285’000.00**		**220’000.00**	**-65’000.00**	**29.55**
4503.00	Entnahmen aus übrigen zweckgebundenen Fremdmitteln des FK		166’225.75		285’000.00		220’000.00	-65’000.00	29.55
451	**Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital**		**34’592.35**		**13’130.00**		**79’900.00**	**66’770.00**	**-83.57**
4510	**Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK**		**34’592.35**		**2’000.00**		**79’900.00**	**77’900.00**	**-97.50**
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		34’592.35		2’000.00		79’900.00	77’900.00	-97.50
4511	**Entnahmen aus Fonds EK**				**11’130.00**			**-11’130.00**	
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK				11’130.00			-11’130.00	
46	**Transferertrag**		**15’568’971.30**		**19’090’520.00**		**16’885’400.00**	**-2’205’120.00**	**13.06**
461	**Entschädigungen von Gemeinwesen**		**2’110’200.50**		**2’229’950.00**		**2’120’100.00**	**-109’850.00**	**5.18**
4611	**Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten**		**144’236.40**		**108’000.00**		**110’000.00**	**2’000.00**	**-1.82**
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		144’236.40		108’000.00		110’000.00	2’000.00	-1.82

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
4612	**Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden**		**1’926’636.10**		**2’083’250.00**		**1’971’100.00**	**-112’150.00**	**5.69**
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		1’926’636.10		2’083’250.00		1’971’100.00	-112’150.00	5.69
4613	**Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen**		**39’328.00**		**38’700.00**		**39’000.00**	**300.00**	**-0.77**
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		39’328.00		38’700.00		39’000.00	300.00	-0.77
462	**Finanz- und Lastenausgleich**		**5’816’903.00**		**8’988’000.00**		**6’918’700.00**	**-2’069’300.00**	**29.91**
4622	**von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden**		**5’816’903.00**		**8’988’000.00**		**6’918’700.00**	**-2’069’300.00**	**29.91**
4622.70	Innerkantonaler Finanzausgleich		5’816’903.00		8’988’000.00		6’918’700.00	-2’069’300.00	29.91
463	**Beiträge von Gemeinwesen und Dritten**		**7’641’867.80**		**7’872’570.00**		**7’846’600.00**	**-25’970.00**	**0.33**
4631	**Beiträge von Kantonen und Konkordaten**		**7’641’517.80**		**7’872’220.00**		**7’846’300.00**	**-25’920.00**	**0.33**
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		7’641’517.80		7’872’220.00		7’846’300.00	-25’920.00	0.33
4632	**Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden**		**350.00**		**350.00**		**300.00**	**-50.00**	**16.67**
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		350.00		350.00		300.00	-50.00	16.67
48	**Ausserordentlicher Ertrag**		**1’500’000.00**						
489	**Entnahmen aus dem Eigenkapital**		**1’500’000.00**						
4899	**Entnahmen aus dem kumulierten Ergebnis der Vorjahre**		**1’500’000.00**						
4899.00	Entnahmen aus dem kumulierten Ergebnis der Vorjahre		1’500’000.00						
49	**Interne Verrechnungen**		**480’117.35**		**747’250.00**		**418’700.00**	**-328’550.00**	**78.47**
491	**Dienstleistungen**		**446’609.80**		**713’450.00**		**386’400.00**	**-327’050.00**	**84.64**

Erfolgsrechnung – Artengliederung

rtengliederung		Rechnung 2018		Budget 2020		Budget 2019		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
910	**Dienstleistungen**		**446’609.80**		**713’450.00**		**386’400.00**	**-327’050.00**	**84.64**
910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen		446’609.80		713’450.00		386’400.00	-327’050.00	84.64
92	**Pacht, Mieten, Benützungskosten**		**27’350.00**		**27’700.00**		**27’400.00**	**-300.00**	**1.09**
920	**Pacht, Mieten, Benützungskosten**		**27’350.00**		**27’700.00**		**27’400.00**	**-300.00**	**1.09**
920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten		27’350.00		27’700.00		27’400.00	-300.00	1.09
93	**Betriebs- und Verwaltungskosten**		**6’157.55**		**6’100.00**		**4’900.00**	**-1’200.00**	**24.49**
930	**Betriebs- und Verwaltungskosten**		**6’157.55**		**6’100.00**		**4’900.00**	**-1’200.00**	**24.49**
930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		6’157.55		6’100.00		4’900.00	-1’200.00	24.49
		49’837’526.91	**53’003’821.98**	**51’776’360.00**	**52’058’710.00**	**50’220’700.00**	**50’184’600.00**	**-318’450.00**	**-882.13**
	Gesamtergebnis	**3’166’295.07**		**282’350.00**			**36’100.00**	**318’450.00**	**-882.13**
		53’003’821.98	**53’003’821.98**	**52’058’710.00**	**52’058’710.00**	**50’220’700.00**	**50’220’700.00**		

Impressum

Redaktion	Guido Wetli und Robin Ammann
Gestaltung	Solange Glutz
Titelbild	Fotograf: Andreas Busslinger
Ausführung	Online Version

Gemeinde Hünenberg
Chamerstrasse 11
Postfach 261
6331 Hünenberg
Telefon: +41 41 784 44 44
info@huenenberg.ch
www.huenenberg.ch

Gemeinde Hünenberg