



AUSFÜHRLICHE RECHNUNG 2019

Ergänzende Informationen zur Vorlage



Gemeinde Hünenberg

Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung	4
2. Erfolgsrechnung – Artengliederung	44
3. Bilanz	64
4. Anhang	72
5. Bestand Land in der Zone des öffentlichen Interesses (Zone Öl)	78

1. Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2019	2019	2018	Betrag	%
1	Präsidiales	3'223'938.91	3'461'600.00	3'164'366.89	-237'661.09	-6.87
101	Legislative (Abstimmungen und Wahlen)	47'756.40	49'700.00	72'675.40	-1'943.60	-3.91
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	19'213.95	16'000.00	26'568.95	3'213.95	20.09
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	913.65	600.00	1'142.00	313.65	52.28
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	73.05	100.00	98.50	-26.95	-26.95
3102.00	Drucksachen, Publikationen	23'898.55	33'000.00	40'291.65	-9'101.45	-27.58
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'710.15		4'643.55	3'710.15	
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-52.95		-69.25	-52.95	
102	Exekutive (Gemeinderat)	592'814.15	580'600.00	588'667.39	12'214.15	2.10
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	374'383.10	374'400.00	387'718.65	-16.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'746.10	28'800.00	27'036.30	946.10	3.29
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'330.60	38'200.00	37'174.10	130.60	0.34
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'437.75	3'300.00	3'590.45	137.75	4.17
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'399.80	2'100.00	1'958.15	299.80	14.28
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'504.70	11'000.00	7'234.50	5'504.70	50.04
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'230.70	4'500.00	4'729.55	1'730.70	38.46
3102.00	Drucksachen, Publikationen	32'479.10	19'300.00	22'827.60	13'179.10	68.29
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge		500.00		-500.00	-100.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'886.55	35'000.00	26'876.00	-15'113.45	-43.18
3170.00	Reisekosten und Spesen	66'009.05	59'800.00	70'289.20	6'209.05	10.38
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	396.35		29.94	396.35	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	14'547.15	9'000.00	11'400.00	5'547.15	61.64
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'351.40	7'000.00	2'306.50	-4'648.60	-66.41
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (ohne MWST)	-10'400.00	-10'000.00	-10'400.00	-400.00	4.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'242.35		-1'777.45	-1'242.35	
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-2'245.85	-2'300.00	-2'326.10	54.15	-2.35
110	Verwaltung Präsidiales	1'326'827.13	1'322'500.00	1'321'722.03	4'327.13	0.33
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	5'857.80	9'800.00	6'412.50	-3'942.20	-40.23
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	868'276.05	851'800.00	805'245.60	16'476.05	1.93

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2019	2019	2018	Betrag	%
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	470.00	4'000.00	12'200.00	-3'530.00	-88.25
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-259.95	-3'000.00	-533.50	2'740.05	-91.34
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	65'486.65	66'600.00	64'666.00	-1'113.35	-1.67
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	102'109.45	102'100.00	102'431.10	9.45	0.01
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'493.45	8'000.00	7'725.25	-506.55	-6.33
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'433.80	5'300.00	5'256.50	133.80	2.52
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	27'097.85	25'000.00	16'335.65	2'097.85	8.39
3091.00	Personalwerbung	118.47	1'000.00	2'123.43	-881.53	-88.15
3099.00	Übriger Personalaufwand	32'488.00	48'500.00	40'192.64	-16'012.00	-33.01
3100.00	Büromaterial	17'162.96	15'000.00	16'339.55	2'162.96	14.42
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14.40		459.95	14.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'873.65	10'000.00	4'788.20	873.65	8.74
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'371.55	3'000.00	1'796.90	-628.45	-20.95
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'843.90	1'500.00	2'253.43	343.90	22.93
3110.00	Büromöbel und -geräte	800.00	1'000.00		-200.00	-20.00
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge		500.00		-500.00	-100.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'007.05	24'500.00	33'596.35	-5'492.95	-22.42
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten	3'426.60			3'426.60	
3130.20	Porti	81'664.30	72'000.00	80'871.30	9'664.30	13.42
3130.40	Betreibungsgebühren	1'941.45	3'000.00	2'772.50	-1'058.55	-35.29
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'518.65	3'000.00	25'312.70	518.65	17.29
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		500.00		-500.00	-100.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'035.55	7'800.00	7'598.35	-1'764.45	-22.62
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'916.65	1'500.00	3'245.83	1'416.65	94.44
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	26'418.75	30'000.00	29'641.95	-3'581.25	-11.94
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	55'443.45	48'000.00	54'350.10	7'443.45	15.51
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			12'000.00		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	75'108.00	71'300.00	73'445.00	3'808.00	5.34
3637.00	Beiträge an private Haushalte			140.00		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (ohne MWST)	-75'854.10	-75'000.00	-71'499.70	-854.10	1.14
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (ohne MWST)	-525.00			-525.00	

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2019	2019	2018	Betrag	%
4250.00	Verkäufe	-7'434.40	-3'000.00	-5'061.20	-4'434.40	147.81
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-6'833.20	-6'000.00	-7'062.35	-833.20	13.89
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-5'064.65	-4'900.00	-4'972.00	-164.65	3.36
4390.00	Übriger Ertrag	-230.00			-230.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-350.00	-300.00	-350.00	-50.00	16.67
111	Generalabonnemente	1'499.00	-8'000.00	-1'673.00	9'499.00	-118.74
3109.50	Unpersönliche Generalabonnements	84'000.00	84'000.00	84'000.00		
4250.50	Generalabonnements	-82'501.00	-92'000.00	-85'673.00	9'499.00	-10.33
113	Notariat	-226'423.88	-234'000.00	-222'516.24	7'576.12	-3.24
3130.00	Dienstleistungen Dritter	900.10			900.10	
3137.00	Steuern und Abgaben	14'254.17	16'000.00	13'915.75	-1'745.83	-10.91
4210.60	Beurkundungen / Beglaubigungen (mit MWST)	-241'578.15	-250'000.00	-236'431.99	8'421.85	-3.37
116	Informatik	1'187'984.79	1'523'300.00	1'170'721.96	-335'315.21	-22.01
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	418'721.20	428'100.00	377'879.25	-9'378.80	-2.19
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen		2'000.00		-2'000.00	-100.00
3040.00	Familienzulagen	5'610.60	4'400.00	4'400.40	1'210.60	27.51
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'269.95	34'700.00	30'024.95	-1'430.05	-4.12
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	52'714.30	53'500.00	48'041.95	-785.70	-1.47
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'844.20	4'200.00	3'498.25	-355.80	-8.47
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'687.55	2'700.00	2'425.10	-12.45	-0.46
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'431.63	12'400.00	2'404.75	-4'968.37	-40.07
3100.00	Büromaterial	10'375.45	18'800.00	13'545.70	-8'424.55	-44.81
3102.00	Drucksachen, Publikationen	52'417.65	48'700.00	67'677.95	3'717.65	7.63
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	129.45	500.00	58.00	-370.55	-74.11
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			473.90		
3113.00	Hardware	46'336.36	91'100.00	73'150.35	-44'763.64	-49.14
3118.00	Immaterielle Anlagen (Software)	48'678.16	108'200.00	108'230.99	-59'521.84	-55.01
3130.00	Dienstleistungen Dritter	72'890.75	165'000.00	68'202.10	-92'109.25	-55.82
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten	16'372.95	15'300.00	1'145.35	1'072.95	7.01
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	50'954.80	61'300.00	79'878.85	-10'345.20	-16.88

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung 2019 / Budget 2019	
		2019	2019	2018	Betrag	%
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'072.40	2'100.00	2'072.40	-27.60	-1.31
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'488.05	13'500.00	8'486.35	-8'011.95	-59.35
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'19'328.27	272'700.00	207'323.97	-53'371.73	-19.57
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	22'149.55	21'500.00	29'020.80	649.55	3.02
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'064.00	7'400.00	6'095.50	-1'336.00	-18.05
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	196'149.60	195'600.00	90'179.85	549.60	0.28
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	47.32		314.65	47.32	
4250.00	Verkäufe	-110.00			-110.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-75'299.20	-32'000.00	-46'972.25	-43'299.20	135.31
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-2'512.20	-2'700.00	-2'267.40	187.80	-6.96
4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	-7'531.00	-5'400.00	-4'272.75	-2'131.00	39.46
4930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	-297.00	-300.00	-297.00	3.00	-1.00
141	Friedensrichteramt	-280.00	3'400.00	3'929.85	-3'680.00	-108.24
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	12'600.00	15'900.00	9'950.00	-3'300.00	-20.75
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	580.00	700.00	309.85	-120.00	-17.14
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'630.00	1'000.00	780.00	630.00	63.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'400.00	5'800.00	4'840.00	-400.00	-6.90
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (ohne MWST)	-20'490.00	-20'000.00	-11'950.00	-490.00	2.45
142	Weibelamt	3'563.60	3'300.00	3'679.80	263.60	7.99
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	3'025.60	3'000.00	3'142.05	25.60	0.85
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	250.25	200.00	249.70	50.25	25.13
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.60	100.00	11.35	-89.40	-89.40
3170.00	Reisekosten und Spesen	130.80	100.00	130.80	30.80	30.80
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	150.00		150.00	150.00	
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-3.65	-100.00	-4.10	96.35	-96.35
150	Kultur, Sport und Freizeit	290'197.72	220'800.00	227'159.70	69'397.72	31.43
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	3'417.00			3'417.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	116.50			116.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	686.10	1'000.00	843.70	-313.90	-31.39
3105.00	Lebensmittel	1'319.60			1'319.60	

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2019	2019	2018	Betrag	%
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'073.20			1'073.20	
3110.00	Büromöbel und -geräte		1'000.00		-1'000.00	-100.00
3120.20	Elektrizität allgemein			412.80		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	43'684.62	49'900.00	44'319.25	-6'215.38	-12.46
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	360.00			360.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	19'000.00	19'000.00	19'000.00		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	150.00		500.00	150.00	
3636.11	Beiträge an gemeindliche Organisationen	66'073.35	63'400.00	63'851.50	2'673.35	4.22
3636.12	Beiträge an kantonale Organisationen	67'147.00	68'100.00	47'948.00	-953.00	-1.40
3636.13	Beiträge an schweizerische Organisationen	38'300.00	4'000.00	18'800.00	34'300.00	857.50
3636.14	Beiträge an ausländische Organisationen	39'500.00	4'000.00	24'398.45	35'500.00	887.50
3636.15	Beiträge an Kultur Hünenberg	23'058.60	30'000.00	27'661.45	-6'941.40	-23.14
3637.00	Beiträge an private Haushalte	300.00	3'500.00	4'790.00	-3'200.00	-91.43
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	3'087.50			3'087.50	
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten Benützungskosten	2'948.00			2'948.00	
4250.00	Verkäufe	-17'523.75	-20'600.00	-20'365.45	3'076.25	-14.93
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-2'500.00	-2'500.00	-5'000.00		
2	Finanzen	-37'730'926.48	-31'556'900.00	-33'169'654.37	-6'174'026.48	19.56
210	Verwaltung Finanzen	295'079.30	320'300.00	267'924.51	-25'220.70	-7.87
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	18'480.10	23'100.00	21'597.50	-4'619.90	-20.00
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	371'301.95	375'500.00	353'915.15	-4'198.05	-1.12
3040.00	Familienzulagen	550.05			550.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'545.00	31'700.00	28'715.65	-1'155.00	-3.64
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	44'992.75	52'500.00	47'163.45	-7'507.25	-14.30
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'655.05	3'500.00	2'321.00	-844.95	-24.14
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'692.20	2'300.00	1'837.65	392.20	17.05
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		3'000.00		-3'000.00	-100.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	20.00			20.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand		100.00	101.40	-100.00	-100.00
3110.00	Büromöbel und -geräte		1'000.00		-1'000.00	-100.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'480.60	2'500.00	940.15	-1'019.40	-40.78

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2019	2019	2018	Betrag	%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'592.20	5'000.00		5'592.20	111.84
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'369.20	25'000.00	24'397.20	-8'630.80	-34.52
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'004.00	1'500.00	1'821.70	504.00	33.60
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.61		3.21	0.61	
3440.00	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	6'325.00		16'100.00	6'325.00	
3510.01	Einlage in Spezialfinanzierung erneuerbare Energie	102'652.82	103'600.00	102'058.93	-947.18	-0.91
4120.00	Konzessionen	-241'531.33	-245'700.00	-246'773.85	4'168.67	-1.70
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (ohne MWST)	-1'768.00	-1'000.00	-946.00	-768.00	76.80
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-5'318.80	-700.00	-1'008.48	-4'618.80	659.83
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-2'230.50	-2'300.00	-2'120.75	69.50	-3.02
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-3'384.35	-4'500.00	-19'808.80	1'115.65	-24.79
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen	-38'824.00	-39'000.00	-39'328.00	176.00	-0.45
4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	-19'837.25	-14'200.00	-19'271.60	-5'637.25	39.70
4930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	-2'688.00	-2'600.00	-3'791.00	-88.00	3.38
220	Betreibungsamt	183'210.45	184'400.00	170'694.80	-1'189.55	-0.65
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	144'830.00	140'000.00	131'810.00	4'830.00	3.45
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'255.15	18'500.00	17'634.00	755.15	4.08
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'236.40	22'200.00	17'476.20	-6'963.60	-31.37
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'329.55	1'300.00	1'220.55	29.55	2.27
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	928.35	800.00	844.90	128.35	16.04
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'500.00	2'500.00	2'500.00		
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-869.00	-900.00	-790.85	31.00	-3.44
230	Zinsen	98'479.57	109'700.00	88'546.52	-11'220.43	-10.23
3130.30	Bank- und Postcheckspesen	3'472.05	3'500.00	3'589.72	-27.95	-0.80
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			57.70		
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		2'000.00	2.29	-2'000.00	-100.00
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	131'200.00	141'200.00	131'200.00	-10'000.00	-7.08
3499.00	Übriger Finanzaufwand	231.75		57.82	231.75	
4400.00	Zinsen Bank- und Postkonten	-196.88		-22.89	-196.88	
4401.00	Verzugszinsen auf Forderungen	-27.35	-100.00	-31.45	72.65	-72.65
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	-27'000.00	-27'000.00	-27'000.00		

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung 2019 / Budget 2019	
		2019	2019	2018	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	-33'297'325.80	-27'155'400.00	-29'862'848.20	-6'141'925.80	22.62
3181.30	Erläss und Abschreibungen Steuerguthaben	31'278.35	65'000.00	89'009.55	-33'721.65	-51.88
3400.01	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	1'348.00	10'000.00	12'942.15	-8'652.00	-86.52
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	193'590.05	193'600.00	204'852.45	-9.95	-0.01
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Bezugsjahr	-14'519'727.20	-13'728'000.00	-14'342'105.25	-791'727.20	5.77
4000.01	Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre	-2'836'576.35	-1'400'000.00	-2'155'044.25	-1'436'576.35	102.61
4000.10	Pauschale Steueranrechnung	145'182.50	110'000.00	96'459.75	35'182.50	31.98
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Bezugsjahr	-4'759'375.25	-4'620'000.00	-4'815'983.55	-139'375.25	3.02
4001.01	Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre	-955'266.50	-400'000.00	-872'417.35	-555'266.50	138.82
4002.00	Quellensteuer natürliche Personen	-407'920.50	-600'000.00	-306'748.15	192'079.50	-32.01
4009.00	Nach- und Strafsteuern	-244'276.40	-100'000.00	-206'957.00	-144'276.40	144.28
4009.50	Sondersteuern Kapitalleistungen	-504'807.90	-500'000.00	-665'546.65	-4'807.90	0.96
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Vorjahr	-4'485'222.95	-4'148'000.00	-4'294'115.10	-337'222.95	8.13
4010.01	Gewinnsteuern juristische Personen frühere Jahre	-361'985.20		-18'414.50	-361'985.20	
4010.10	Pauschale Steueranrechnung	32'063.00	5'000.00	1'050.00	27'063.00	541.26
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Vorjahr	-456'384.80	-408'000.00	-419'014.30	-48'384.80	11.86
4011.01	Kapitalsteuern juristische Personen frühere Jahre	-37'451.20	-50'000.00	-27'599.75	12'548.80	-25.10
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-3'539'064.65	-1'200'000.00	-1'548'164.30	-2'339'064.65	194.92
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern	-460'038.55	-300'000.00	-466'055.45	-160'038.55	53.35
4033.00	Hundesteuer	-38'950.00	-37'000.00	-38'500.00	-1'950.00	5.27
4270.00	Bussen	-93'500.00	-45'000.00	-87'800.00	-48'500.00	107.78
4401.00	Verzugszinsen auf Forderungen	-240.25	-3'000.00	-2'696.50	2'759.75	-91.99
270	Finanzausgleich	-5'010'370.00	-5'015'900.00	-3'833'972.00	5'530.00	-0.11
3621.70	Beiträge an NFA, Nation, Finanzausgleich	1'902'777.00	1'902'800.00	1'982'931.00	-23.00	
4622.70	Innerkantonaler Finanzausgleich	-6'913'147.00	-6'918'700.00	-5'816'903.00	5'553.00	-0.08
3	Bildung	12'688'731.47	12'724'200.00	12'769'605.74	-35'468.53	-0.28
310	Schulleitung und -verwaltung	1'514'483.59	1'586'000.00	1'546'040.12	-71'516.41	-4.51
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	19'934.60	17'300.00	19'829.90	2'634.60	15.23

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2019	2019	2018	Betrag	%
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	928'403.40	939'000.00	950'364.60	-10'596.60	-1.13
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	3'985.15	2'000.00	3'026.45	1'985.15	99.26
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen		-3'000.00	-3'572.80	3'000.00	-100.00
3020.30	Löhne Schulbetriebs- und Schulentwicklungspool	218'751.05	280'400.00	252'080.85	-61'648.95	-21.99
3040.00	Familienzulagen	9'474.65	6'400.00	8'665.05	3'074.65	48.04
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	91'290.35	93'500.00	95'083.65	-2'209.65	-2.36
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	155'508.10	147'600.00	157'220.30	7'908.10	5.36
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'157.95	11'700.00	10'827.90	-1'542.05	-13.18
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'746.75	4'900.00	4'937.55	-153.25	-3.13
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	137'249.00	100'000.00	99'835.10	37'249.00	37.25
3091.00	Personalwerbung	4'074.80	3'000.00	3'099.25	1'074.80	35.83
3099.00	Übriger Personalaufwand	25'188.65	29'900.00	29'756.05	-4'711.35	-15.76
3100.00	Büromaterial	4'192.35	5'000.00	5'082.60	-807.65	-16.15
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'592.73	21'000.00	22'607.45	-2'407.27	-11.46
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	365.40			365.40	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3'009.00	4'500.00	1'942.65	-1'491.00	-33.13
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	398.90			398.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter		1'000.00		-1'000.00	-100.00
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten	807.75			807.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'768.75	29'000.00	12'638.35	-26'231.25	-90.45
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'268.30	8'100.00	8'633.15	2'168.30	26.77
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	473.61		128.82	473.61	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-5'270.60	-5'000.00	-5'385.30	-270.60	5.41
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-6'821.75	-7'700.00	-7'231.05	878.25	-11.41
4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	-123'065.30	-102'600.00	-123'530.40	-20'465.30	19.95
320	Kindergarten	464'729.99	340'000.00	398'123.66	124'729.99	36.69
3020.00	Löhne der Lehrpersonen (Pflichtangebot)	1'008'627.05	971'300.00	1'045'226.40	37'327.05	3.84
3020.10	Löhne Stellvertretungen	77'916.40	42'000.00	44'314.95	35'916.40	85.52
3020.50	Löhne der Lehrpersonen (gemeindliches Angebot)	22'055.00	15'800.00	24'849.65	6'255.00	39.59
3020.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-29'898.30	-15'000.00	-9'493.95	-14'898.30	99.32
3040.00	Familienzulagen	628.00			628.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	87'988.05	80'300.00	88'170.55	7'688.05	9.57

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung 2019 / Budget 2019	
		2019	2019	2018	Betrag	%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	107'531.75	99'400.00	111'292.25	8'131.75	8.18
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'603.80	8'800.00	9'975.95	803.80	9.13
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'717.25	3'500.00	3'914.45	217.25	6.21
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'227.20	3'600.00	511.00	-1'372.80	-38.13
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	20'957.49	23'700.00	27'329.37	-2'742.51	-11.57
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'191.95	2'600.00	1'355.05	-1'408.05	-54.16
3130.00	Dienstleistungen Dritter	892.70	1'000.00	467.70	-107.30	-10.73
3170.00	Reisekosten und Spesen		100.00	398.00	-100.00	-100.00
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-6'239.65	-6'700.00	-6'409.55	460.35	-6.87
4631.00	Beiträge von Kantonen (Schülerpauschale)	-842'468.70	-890'400.00	-943'778.16	47'931.30	-5.38
330	Primarstufe	4'387'439.05	4'486'900.00	4'735'880.24	-99'460.95	-2.22
3020.00	Löhne der Lehrpersonen (Pflichtangebot)	5'320'680.20	5'464'700.00	5'531'740.10	-144'019.80	-2.64
3020.10	Löhne Stellvertretungen	224'348.85	180'000.00	392'370.70	44'348.85	24.64
3020.50	Löhne der Lehrpersonen (gemeindliches Angebot)	208'209.40	182'000.00	203'447.90	26'209.40	14.40
3020.80	Rückerstattung Dritter (Fachberater, Praxiscoaches, HZH, HSU)	-169'191.20	-229'000.00	-208'639.00	59'808.80	-26.12
3020.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-55'542.30	-70'000.00	-128'669.80	14'457.70	-20.65
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	1'660.00			1'660.00	
3040.00	Familienzulagen	15'831.90	19'000.00	23'895.00	-3'168.10	-16.67
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	451'909.95	461'500.00	477'423.90	-9'590.05	-2.08
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	653'329.70	672'200.00	692'719.55	-18'870.30	-2.81
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	52'171.75	52'300.00	55'155.25	-128.25	-0.25
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	19'745.85	16'300.00	20'668.80	3'445.85	21.14
3064.00	Überbrückungsrenten	46'926.00	52'200.00	14'841.00	-5'274.00	-10.10
3099.00	Übriger Personalaufwand	14'468.75	14'200.00	12'816.60	268.75	1.89
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	211'479.80	250'000.00	270'682.22	-38'520.20	-15.41
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	266.40	3'100.00	109.90	-2'833.60	-91.41
3110.00	Büromöbel und -geräte			299.90		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'785.85	2'000.00	2'181.00	-214.15	-10.71
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	-5'400.00		1'500.00	-5'400.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	32'000.00	30'000.00	32'082.25	2'000.00	6.67
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'059.40	1'000.00	246.50	59.40	5.94

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2019	2019	2018	Betrag	%
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	29'476.95	46'300.00	7'724.20	-16'823.05	-36.33
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			24'157.85		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	87'245.10	115'000.00	120'138.04	-27'754.90	-24.13
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-33'944.65	-34'100.00	-35'701.10	155.35	-0.46
4260.20	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Eltern	-15'048.35	-12'000.00	-2'629.00	-3'048.35	25.40
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-7'998.00	-10'500.00	-5'332.00	2'502.00	-23.83
4631.00	Beiträge von Kantonen (Schülerpauschalen)	-2'698'032.30	-2'719'300.00	-2'767'349.52	21'267.70	-0.78
331	Schulhaus Eichmatt Schulbetrieb	872'895.41	871'700.00	693'803.17	1'195.41	0.14
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	29'163.60	30'900.00	29'424.45	-1'736.40	-5.62
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	2'283.45	2'000.00	1'579.05	283.45	14.17
3020.00	Löhne der Lehrpersonen (Pflichtangebot)	2'551'370.35	2'557'200.00	2'376'319.80	-5'829.65	-0.23
3020.10	Löhne Stellvertretungen	125'091.25	70'000.00	122'194.35	55'091.25	78.70
3020.30	Löhne Schulbetriebs- und Schulentwicklungspool	45'001.80	38'000.00	31'963.35	7'001.80	18.43
3020.50	Löhne der Lehrpersonen (gemeindliches Angebot)	106'864.15	94'300.00	97'505.80	12'564.15	13.32
3020.80	Rückerstattung Dritter (Fachberater, Praxiscoaches, HZH, HSU)	-25'627.40	-10'000.00	-22'474.95	-15'627.40	156.27
3020.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-39'618.50	-30'000.00	-31'309.50	-9'618.50	32.06
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	4'460.00	2'000.00	1'720.00	2'460.00	123.00
3040.00	Familienzulagen	5'926.40	5'900.00	6'340.50	26.40	0.45
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	221'420.45	219'400.00	209'925.75	2'020.45	0.92
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	309'961.10	316'400.00	294'110.45	-6'438.90	-2.04
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	25'048.70	37'700.00	23'758.90	-12'651.30	-33.56
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'844.75	10'700.00	9'250.50	-855.25	-7.99
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	21'266.75	32'200.00	16'269.45	-10'933.25	-33.95
3091.00	Personalwerbung		1'000.00		-1'000.00	-100.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'980.95	10'600.00	8'973.25	-619.05	-5.84
3100.00	Büromaterial	1'151.30	2'500.00	867.00	-1'348.70	-53.95
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'584.85	12'400.00	14'482.55	-1'815.15	-14.64
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	93'320.97	98'900.00	98'220.93	-5'579.03	-5.64
3106.00	Medizinisches Material			267.60		
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'388.95	2'800.00	338.50	-1'411.05	-50.39

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2019	2019	2018	Betrag	%
3110.00	Büromöbel und -geräte		1'000.00	814.20	-1'000.00	-100.00
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	924.05	1'000.00	818.80	-75.95	-7.60
3113.00	Hardware	158'083.28	160'000.00	1'817.69	-1'916.72	-1.20
3118.00	Immaterielle Anlagen (Software)	1'695.75	6'500.00	1'249.60	-4'804.25	-73.91
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'750.00	32'800.00	25'440.15	-8'050.00	-24.54
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten		1'900.00		-1'900.00	-100.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'650.00	3'300.00	1'300.00	-650.00	-19.70
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'658.20	4'400.00	3'926.50	-1'741.80	-39.59
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	910.30	1'200.00	1'103.60	-289.70	-24.14
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'577.00	5'900.00	1'577.00	-4'323.00	-73.27
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'788.30	4'500.00	6'204.40	288.30	6.41
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'147.80	800.00	691.80	347.80	43.48
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	16'800.00	20'600.00		-3'800.00	-18.45
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	3.96	100.00	42.53	-96.04	-96.04
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	207'058.85	176'900.00	207'002.35	30'158.85	17.05
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten Benützungskosten		5'000.00		-5'000.00	-100.00
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	2'985.00	2'900.00	4'088.00	85.00	2.93
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2'698.95			-2'698.95	
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-16'265.80	-15'700.00	-15'328.80	-565.80	3.60
4260.20	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Eltern		-4'500.00		4'500.00	-100.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindef Zweckverbänden	-1'704'704.00	-1'692'800.00	-1'684'943.10	-11'904.00	0.70
4631.00	Beiträge von Kantonen (Schülerpauschale)	-1'338'352.20	-1'349'000.00	-1'151'729.28	10'647.80	-0.79
332	Tagesschule	76'411.62	43'600.00	73'428.75	32'811.62	75.26
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	110'696.70	104'100.00	103'081.50	6'596.70	6.34
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	2'466.40	8'000.00	9'259.40	-5'533.60	-69.17
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen		-200.00		200.00	-100.00
3040.00	Familienzulagen	298.40	100.00	153.50	198.40	198.40
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'871.80	9'100.00	9'099.75	-228.20	-2.51
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'228.00	12'900.00	13'464.00	1'328.00	10.29
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'055.30	1'000.00	986.70	55.30	5.53
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	654.85	500.00	614.50	154.85	30.97

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung 2019 / Budget 2019	
		2019	2019	2018	Betrag	%
3099.00	Übriger Personalaufwand	54.95	200.00	10.10	-145.05	-72.53
3100.00	Büromaterial	209.59	1'000.00	1'520.10	-790.41	-79.04
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	1'014.68	3'000.00	2'972.50	-1'985.32	-66.18
3105.00	Lebensmittel	171.40			171.40	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'286.20	1'000.00	1'725.85	286.20	28.62
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'605.95	20'800.00	24'398.45	1'805.95	8.68
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	417.90	1'500.00		-1'082.10	-72.14
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		1'500.00		-1'500.00	-100.00
3170.00	Reisekosten und Spesen		200.00		-200.00	-100.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	173.90			173.90	
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-689.20	-700.00	-634.10	10.80	-1.54
4260.20	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Eltern	-81'773.20	-115'100.00	-82'559.50	33'326.80	-28.95
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-5'332.00	-5'300.00	-10'664.00	-32.00	0.60
335	Oberstufe / Sekundarstufe I	2'324'631.53	2'439'400.00	2'389'032.73	-114'768.47	-4.70
3020.00	Löhne der Lehrpersonen (Pflichtangebot)	2'906'561.80	3'028'200.00	2'991'205.75	-121'638.20	-4.02
3020.10	Löhne Stellvertretungen	223'976.35	95'000.00	76'763.25	128'976.35	135.76
3020.50	Löhne der Lehrpersonen (gemeindliches Angebot)	84'355.05	92'700.00	78'064.70	-8'344.95	-9.00
3020.80	Rückerstattung Dritter (Fachberater, Praxiscoaches, HZH, HSU)	-57'249.50	-6'000.00	-35'193.10	-51'249.50	854.16
3020.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-105'890.15	-40'000.00	-19'642.30	-65'890.15	164.73
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	1'350.00			1'350.00	
3040.00	Familienzulagen	18'105.95	18'700.00	21'156.65	-594.05	-3.18
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	255'201.90	257'400.00	252'797.25	-2'198.10	-0.85
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	361'688.65	384'800.00	372'929.20	-23'111.35	-6.01
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	28'487.60	29'500.00	28'685.20	-1'012.40	-3.43
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'748.05	11'100.00	10'999.20	-351.95	-3.17
3064.00	Überbrückungsrenten	72'522.00	71'900.00	27'669.95	622.00	0.87
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'027.55	4'500.00	6'490.50	527.55	11.72
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'324.70	2'000.00	1'653.20	-675.30	-33.77
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	146'044.30	180'000.00	140'864.48	-33'955.70	-18.86
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	561.30	1'700.00	629.00	-1'138.70	-66.98

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2019	2019	2018	Betrag	%
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge		1'000.00		-1'000.00	-100.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Time-Out)	24'543.10	13'400.00	11'349.60	11'143.10	83.16
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	281.05	2'500.00	739.95	-2'218.95	-88.76
3170.00	Reisekosten und Spesen	75.00	500.00	727.50	-425.00	-85.00
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	39'352.45	47'300.00	57'346.65	-7'947.55	-16.80
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	735.22		0.90	735.22	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	132'693.15	129'100.00	152'534.40	3'593.15	2.78
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-10'662.20		-4'437.65	-10'662.20	
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-18'686.95	-19'100.00	-18'576.75	413.05	-2.16
4260.20	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Eltern	-12'767.60	-10'000.00	-19'326.95	-2'767.60	27.68
4631.00	Beiträge von Kantonen (Schülerpauschalen)	-1'783'747.24	-1'856'800.00	-1'746'397.85	73'052.76	-3.93
340	Musikschule	965'245.00	1'021'500.00	947'423.68	-56'255.00	-5.51
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	216'649.45	219'500.00	213'855.85	-2'850.55	-1.30
3020.00	Löhne der Lehrpersonen (Pflichtangebot)	1'580'010.05	1'631'800.00	1'600'658.70	-51'789.95	-3.17
3020.10	Löhne Stellvertretungen	46'320.15	15'000.00	11'138.95	31'320.15	208.80
3020.50	Löhne der Lehrpersonen (gemeindliches Angebot)	21'018.10	22'500.00	18'726.30	-1'481.90	-6.59
3020.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-23'344.55	-1'000.00	-981.75	-22'344.55	2'234.46
3040.00	Familienzulagen	11'889.85	14'200.00	11'585.50	-2'310.15	-16.27
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	146'097.20	145'200.00	144'887.45	897.20	0.62
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	222'697.05	228'900.00	220'850.30	-6'202.95	-2.71
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	16'440.00	16'900.00	16'658.00	-460.00	-2.72
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'437.65	6'500.00	6'527.40	-62.35	-0.96
3064.00	Überbrückungsrenten			-575.80		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'335.50	5'000.00	1'474.40	335.50	6.71
3091.00	Personalwerbung	430.80	700.00	616.05	-269.20	-38.46
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'796.45	6'300.00	6'741.85	496.45	7.88
3100.00	Büromaterial	1'078.48	1'000.00	349.70	78.48	7.85
3102.00	Drucksachen, Publikationen	948.40	300.00	168.00	648.40	216.13
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	639.00			639.00	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	1'357.60	3'000.00	1'573.22	-1'642.40	-54.75
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	8'181.14	8'100.00	6'292.55	81.14	1.00

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2019	2019	2018	2019 / Budget 2019	
					Betrag	%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'885.00	1'100.00	1'140.00	2'785.00	253.18
3130.20	Porti			60.00		
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	15'524.55	19'100.00	16'773.25	-3'575.45	-18.72
3170.00	Reisekosten und Spesen	877.00	1'000.00	887.40	-123.00	-12.30
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	7'892.25	9'000.00	5'879.30	-1'107.75	-12.31
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	16'950.48	28'500.00	6'632.95	-11'549.52	-40.52
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	19.97		78.40	19.97	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	20'500.00	20'700.00	19'200.00	-200.00	-0.97
4230.00	Schulgelder	-331'895.00	-351'400.00	-335'142.00	19'505.00	-5.55
4231.00	Kursgelder	-26'730.00	-20'000.00	-21'900.00	-6'730.00	33.65
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-970.75			-970.75	
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-10'706.25	-11'000.00	-10'644.65	293.75	-2.67
4260.20	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Eltern	-3'412.50	-4'100.00	-1'487.50	687.50	-16.77
4631.00	Beiträge von Kantonen (Stundenpauschalen)	-995'672.07	-995'300.00	-994'600.14	-372.07	0.04
350	Schuldienste (Logopädie / Psychomotorik)	403'399.35	410'900.00	380'063.40	-7'500.65	-1.83
3020.00	Löhne der Lehrpersonen (Pflichtangebot)	395'675.95	394'800.00	381'765.10	875.95	0.22
3020.10	Löhne Stellvertretungen		2'000.00	10'380.65	-2'000.00	-100.00
3020.50	Löhne der Lehrpersonen (gemeindliches Angebot)			437.10		
3020.80	Rückerstattung Dritter (Fachberater, Praxiscoaches, HZH, HSU)	-63'852.05	-59'000.00	-70'477.80	-4'852.05	8.22
3020.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen		-1'000.00	-9'077.55	1'000.00	-100.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'437.10	32'000.00	31'193.30	-562.90	-1.76
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'663.30	42'400.00	38'657.30	263.30	0.62
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'585.40	3'700.00	3'468.45	-114.60	-3.10
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'408.95	1'400.00	1'339.35	8.95	0.64
3099.00	Übriger Personalaufwand	511.95	1'300.00	1'080.80	-788.05	-60.62
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	7'619.45	5'800.00	4'972.45	1'819.45	31.37
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand		500.00	180.00	-500.00	-100.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	113.10	8'000.00	10'839.00	-7'886.90	-98.59
3170.00	Reisekosten und Spesen		300.00		-300.00	-100.00
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-2'332.80	-2'300.00	-2'228.35	-32.80	1.43

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2019	2019	2018	Betrag	%
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-13'431.00	-19'000.00	-22'466.40	5'569.00	-29.31
365	Schulgesundheitsdienst	129'045.30	105'100.00	106'402.55	23'945.30	22.78
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	3'755.70	5'000.00	4'352.40	-1'244.30	-24.89
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	87'642.80	70'000.00	67'274.05	17'642.80	25.20
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'261.75	5'600.00	5'690.55	1'661.75	29.67
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8.90	100.00	10.50	-91.10	-91.10
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		500.00		-500.00	-100.00
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'628.35	2'000.00	1'189.05	-371.65	-18.58
3130.00	Dienstleistungen Dritter	111.00			111.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	17'599.55	9'000.00	14'142.35	8'599.55	95.55
3637.00	Beiträge an private Haushalte	11'235.85	15'000.00	13'743.65	-3'764.15	-25.09
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer		-100.00		100.00	-100.00
4260.20	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Eltern	-198.60	-2'000.00		1'801.40	-90.07
380	Bildung sonstiges	1'188'077.87	1'059'800.00	1'120'096.00	128'277.87	12.10
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	3'833.00		2'752.60	3'833.00	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	3'800.00			3'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	246.05		228.60	246.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	291.15			291.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	32.30		8.40	32.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6.75			6.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	631.40		1'021.60	631.40	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand		700.00	745.35	-700.00	-100.00
3110.00	Büromöbel und -geräte	11'296.57	10'900.00	12'511.30	396.57	3.64
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'682.45	1'000.00	1'788.10	4'682.45	468.25
3130.00	Dienstleistungen Dritter	99'762.05	97'500.00	88'175.20	2'262.05	2.32
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	14'924.20	21'200.00	14'446.85	-6'275.80	-29.60
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	550.00			550.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'800.00	2'900.00	1'800.00	-1'100.00	-37.93
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	90'893.00	111'700.00	98'889.30	-20'807.00	-18.63
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	995'750.60	870'700.00	947'476.50	125'050.60	14.36
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'724.00	17'100.00	15'399.00	-1'376.00	-8.05

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2019	2019	2018	2019 / Budget 2019	
					Betrag	%
3637.00	Beiträge an private Haushalte		2'000.00		-2'000.00	-100.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-7'181.00	-7'000.00	-10'522.00	-181.00	2.59
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-18.60		-1.30	-18.60	
4260.20	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Eltern	-47'991.05	-63'900.00	-52'831.50	15'908.95	-24.90
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1'955.00	-5'000.00	-1'792.00	3'045.00	-60.90
395	Gemeindebibliothek	252'678.34	254'600.00	257'214.95	-1'921.66	-0.75
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	159'450.30	157'400.00	153'857.60	2'050.30	1.30
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen		4'800.00		-4'800.00	-100.00
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen		-1'000.00		1'000.00	-100.00
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	1'855.00			1'855.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'705.70	12'600.00	12'245.45	105.70	0.84
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'403.45	19'700.00	19'061.40	-296.55	-1.51
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'466.15	1'500.00	1'425.10	-33.85	-2.26
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'024.45	1'000.00	989.65	24.45	2.45
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'785.25	600.00	1'750.00	1'185.25	197.54
3099.00	Übriger Personalaufwand	47.30	200.00	35.85	-152.70	-76.35
3100.00	Büromaterial	3'011.45	4'000.00	2'906.95	-988.55	-24.71
3102.00	Drucksachen, Publikationen		1'000.00	1'438.85	-1'000.00	-100.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	44'922.94	45'000.00	44'626.00	-77.06	-0.17
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			34.55		
3110.00	Büromöbel und -geräte	7'811.60	7'000.00	16'431.40	811.60	11.59
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'394.05	3'500.00	4'566.35	-2'105.95	-60.17
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten		1'000.00		-1'000.00	-100.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	17.40	300.00	160.50	-282.60	-94.20
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	285.60	500.00	306.30	-214.40	-42.88
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (ohne MWST)	-1'544.40	-3'600.00	-1'614.60	2'055.60	-57.10
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-82.80		
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-957.90	-900.00	-923.60	-57.90	6.43
396	Gemeindeludothek	109'694.42	104'700.00	122'096.49	4'994.42	4.77
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	84'284.75	86'100.00	89'574.15	-1'815.25	-2.11

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung 2019 / Budget 2019	
		2019	2019	2018	Betrag	%
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen		1'000.00		-1'000.00	-100.00
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen		-1'000.00		1'000.00	-100.00
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	1'000.00			1'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'713.25	6'900.00	7'116.95	813.25	11.79
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'125.30	10'800.00	10'976.10	-674.70	-6.25
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	776.05	800.00	829.90	-23.95	-2.99
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	540.55	600.00	577.90	-59.45	-9.91
3064.00	Überbrückungsrenten			15'464.25		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	140.00	500.00	320.00	-360.00	-72.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	86.70	200.00	107.70	-113.30	-56.65
3100.00	Büromaterial	2'219.96	2'500.00	1'785.80	-280.04	-11.20
3102.00	Drucksachen, Publikationen		1'000.00		-1'000.00	-100.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	11'107.07	11'400.00	11'963.45	-292.93	-2.57
3105.00	Lebensmittel	3.15		170.40	3.15	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'234.18	1'000.00	891.04	234.18	23.42
3110.00	Büromöbel und -geräte	6'276.60	6'000.00	550.00	276.60	4.61
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'542.65	3'500.00	2'813.50	-1'957.35	-55.92
3170.00	Reisekosten und Spesen		300.00	68.60	-300.00	-100.00
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	3.56		11.10	3.56	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (ohne MWST)	-16'817.70	-26'400.00	-20'587.30	9'582.30	-36.30
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-36.00			-36.00	
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-505.65	-500.00	-537.05	-5.65	1.13
4	Bau und Planung	6'817'229.89	7'367'600.00	6'347'613.47	-550'370.11	-7.47
410	Verwaltung Bau und Planung	1'254'373.69	1'459'500.00	1'195'656.40	-205'126.31	-14.05
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	7'866.95	10'800.00	12'009.90	-2'933.05	-27.16
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	860'760.75	897'000.00	849'014.90	-36'239.25	-4.04
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	9'127.45	2'000.00		7'127.45	356.37
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen		-10'000.00	-33'860.80	10'000.00	-100.00
3040.00	Familienzulagen	6'893.90	8'600.00	8'690.70	-1'706.10	-19.84
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	68'370.60	75'500.00	64'843.10	-7'129.40	-9.44

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2019	2019	2018	Betrag	%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	103'021.30	117'100.00	108'277.50	-14'078.70	-12.02
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'510.50	12'300.00	11'215.25	-1'789.50	-14.55
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'491.85	5'800.00	5'226.95	-308.15	-5.31
3064.00	Überbrückungsrenten			216.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'020.00	10'000.00	3'907.00	-6'980.00	-69.80
3091.00	Personalwerbung	5'408.92	1'000.00	2'160.47	4'408.92	440.89
3099.00	Übriger Personalaufwand		1'000.00		-1'000.00	-100.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			200.00		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'279.65	4'700.00	4'504.95	-420.35	-8.94
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand		1'000.00		-1'000.00	-100.00
3110.00	Büromöbel und -geräte		1'000.00	2'838.90	-1'000.00	-100.00
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'177.15			3'177.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	42'349.15	63'000.00	34'681.40	-20'650.85	-32.78
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	126'243.00	252'000.00	104'461.70	-125'757.00	-49.90
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	97'475.90	44'500.00	71'789.40	52'975.90	119.05
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'834.45	5'000.00	2'687.15	-2'165.55	-43.31
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'000.00			6'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	12'033.72		916.43	12'033.72	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'562.05	4'000.00		562.05	14.05
3637.00	Beiträge an private Haushalte		51'100.00	67'090.00	-51'100.00	-100.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (ohne MWST)	-51'729.70	-50'000.00	-37'275.85	-1'729.70	3.46
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-13'296.50		-40'473.50	-13'296.50	
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-5'164.75	-5'400.00	-4'893.30	235.25	-4.36
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-10'000.00			-10'000.00	
4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	-44'862.65	-42'500.00	-42'571.85	-2'362.65	5.56
420	Strassen	713'270.55	752'100.00	810'100.20	-38'829.45	-5.16
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	555.35			555.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'352.20	5'000.00		-1'647.80	-32.96
3120.10	Wasser / Abwasser	60'662.55	64'000.00	57'906.00	-3'337.45	-5.21
3120.20	Elektrizität allgemein	98'152.60	115'000.00	106'401.50	-16'847.40	-14.65
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'496.95	12'000.00	10'883.20	-8'503.05	-70.86

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung 2019 / Budget 2019	
		2019	2019	2018	Betrag	%
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	54'817.55	92'000.00	124'676.25	-37'182.45	-40.42
3141.00	Baulicher Unterhalt Strassen	271'487.60	277'000.00	277'023.20	-5'512.40	-1.99
3192.00	Abgeltung von Rechten	52.80	1'000.00	132.00	-947.20	-94.72
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	148'371.40	134'200.00	152'963.85	14'171.40	10.56
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	4'000.00	4'000.00	4'000.00		
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	102'520.65	84'900.00	114'024.55	17'620.65	20.75
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-3'711.25		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-34'199.10	-37'000.00	-34'199.10	2'800.90	-7.57
430	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	634.35	6'000.00	101.00	-5'365.65	-89.43
3120.10	Wasser / Abwasser	2'725.60	500.00	-861.30	2'225.60	445.12
3120.20	Elektrizität allgemein	22'559.40	30'000.00	28'652.50	-7'440.60	-24.80
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'546.60	21'000.00	26'272.30	5'546.60	26.41
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten	4'264.90	100.00		4'164.90	4'164.90
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	30'838.30	50'000.00	48'667.15	-19'161.70	-38.32
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	63'992.18	25'000.00	61'464.70	38'992.18	155.97
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'077.50	6'500.00	6'462.00	1'577.50	24.27
3137.00	Steuern und Abgaben	40'815.83	40'000.00	41'596.79	815.83	2.04
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	84'350.88	60'000.00	84'651.33	24'350.88	40.58
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			1'179.00		
3300.31	Planmässige Abschreibungen Spezialfinanzierungen	275'541.00	276'500.00	268'362.00	-959.00	-0.35
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK			271'375.54		
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	896'431.20	890'000.00	600'268.65	6'431.20	0.72
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	82'833.70	83'300.00	81'922.90	-466.30	-0.56
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten Benützungskosten	10'000.00	10'000.00	10'000.00		
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	2'004.85	2'000.00	2'069.55	4.85	0.24
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (ohne MWST)	-101'278.47	-99'500.00	-106'862.17	-1'778.47	1.79
4240.10	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (mit MWST)	-1'388'444.47	-1'351'500.00	-1'421'970.54	-36'944.47	2.73
4390.00	Übriger Ertrag			-3'351.40		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-61'893.35	-49'900.00		-11'993.35	24.03

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2019	2019	2018	Betrag	%
440	Energiewesen	12'518.15	15'200.00	6'474.95	-2'681.85	-17.64
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	2'187.85	4'400.00	2'187.80	-2'212.15	-50.28
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		200.00		-200.00	-100.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'756.15	2'600.00	2'600.00	156.15	6.01
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	7'574.15	8'000.00	1'687.15	-425.85	-5.32
3637.00	Beiträge an private Haushalte	158'386.70	30'000.00	34'592.35	128'386.70	427.96
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-158'386.70	-30'000.00	-34'592.35	-128'386.70	427.96
450	Liegenschaft Gemeindehaus	6'360.39	93'300.00	75'565.58	-86'939.61	-93.18
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	22'386.15	22'600.00	21'709.20	-213.85	-0.95
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen		500.00		-500.00	-100.00
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen		-500.00		500.00	-100.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'778.25	1'800.00	1'724.70	-21.75	-1.21
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'742.80	1'800.00	1'689.80	-57.20	-3.18
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	202.00	200.00	199.40	2.00	1.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	140.55	100.00	137.40	40.55	40.55
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		100.00		-100.00	-100.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'731.15	2'000.00	1'164.57	-268.85	-13.44
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand		300.00	260.00	-300.00	-100.00
3110.00	Büromöbel und -geräte	4'911.60		111.60	4'911.60	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	662.10	500.00		162.10	32.42
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	250.00	200.00	200.00	50.00	25.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	258.50	300.00		-41.50	-13.83
3120.20	Elektrizität allgemein	6'604.65	7'000.00	6'669.50	-395.35	-5.65
3120.70	Heiz- und Nebenkosten STWEG VV	41'888.19	80'000.00	85'696.91	-38'111.81	-47.64
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'121.75	10'000.00	10'043.75	121.75	1.22
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten	13'277.85	14'000.00	13'518.15	-722.15	-5.16
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'857.55	1'100.00	1'078.50	1'757.55	159.78
3144.10	Instandhaltung und Instandsetzung Gebäudehülle	4'503.65	1'200.00	917.90	3'303.65	275.30
3144.20	Instandhaltung und Instandsetzung Innenausbau	8'010.85	15'000.00	6'154.20	-6'989.15	-46.59
3144.30	Instandhaltung und Instandsetzung Haustechnik	-13'442.65	30'200.00	21'596.20	-43'642.65	-144.51
3144.60	Instandhaltung und Instandsetzung Umgebung	1'669.35			1'669.35	

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2019	2019	2018	Betrag	%
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		600.00	590.30	-600.00	-100.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'688.40	2'300.00	2'370.95	388.40	16.89
3170.00	Reisekosten und Spesen		200.00		-200.00	-100.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-9'290.30	-1'000.00	-1'078.50	-8'290.30	829.03
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-132.00	-100.00	-128.95	-32.00	32.00
4390.00	Übriger Ertrag	-3'000.00	-3'000.00	-5'000.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-73'460.00	-74'100.00	-74'060.00	640.00	-0.86
4920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	-20'000.00	-20'000.00	-20'000.00		
455	Liegenschaften Finanzvermögen	-47'153.90	-82'100.00	-89'669.16	34'946.10	-42.57
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	2'453.25	2'500.00	2'416.05	-46.75	-1.87
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	195.15	200.00	192.30	-4.85	-2.43
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	191.80	200.00	188.00	-8.20	-4.10
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21.75	100.00	22.10	-78.25	-78.25
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15.80		15.60	15.80	
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	24'366.85	400.00	2'672.90	23'966.85	5'991.71
3430.20	Baulicher Unterhalt Innenausbau FV	18'246.85	4'000.00	704.10	14'246.85	356.17
3430.30	Baulicher Unterhalt Haustechnik FV	2'790.20	2'000.00	1'153.70	790.20	39.51
3430.50	Baulicher Unterhalt Kanalisation FV	886.40			886.40	
3430.60	Baulicher Unterhalt Umgebung FV			1'799.15		
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	9'903.55			9'903.55	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-2'472.90		
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-14.50		-14.30	-14.50	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-106'211.00	-111'300.00	-111'535.00	5'089.00	-4.57

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2019	2019	2018	Betrag	%
456	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	63'120.55	173'300.00	37'883.67	-110'179.45	-63.58
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	7'543.80		4'499.55	7'543.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	603.95		375.15	603.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	312.15			312.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	51.90		10.60	51.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	554.35		1'559.97	554.35	
3120.10	Wasser / Abwasser	1'113.80	1'000.00	1'076.40	113.80	11.38
3120.20	Elektrizität allgemein	9'558.00	10'300.00	8'103.60	-742.00	-7.20
3120.60	Fernwärme		6'500.00		-6'500.00	-100.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter		100.00		-100.00	-100.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'592.40	3'800.00	3'038.25	-1'207.60	-31.78
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			209.55		
3144.10	Instandhaltung und Instandsetzung Gebäudehülle	22'993.05	9'100.00	1'427.05	13'893.05	152.67
3144.20	Instandhaltung und Instandsetzung Innenausbau	54.90	7'000.00	712.10	-6'945.10	-99.22
3144.30	Instandhaltung und Instandsetzung Haustechnik	4'653.70	3'600.00	4'280.90	1'053.70	29.27
3144.60	Instandhaltung und Instandsetzung Umgebung	9'204.55	3'000.00		6'204.55	206.82
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		100.00	1'502.40	-100.00	-100.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	150.00			150.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke		135'500.00	5'470.00	-135'500.00	-100.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	15'993.00		17'769.65	15'993.00	
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Grundstücke			1'500'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-6'285.50		-6'088.00	-6'285.50	
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-31.00			-31.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-5'942.50	-6'700.00	-6'063.50	757.50	-11.31
4899.00	Entnahmen aus dem kumulierten Ergebnis der Vorjahre			-1'500'000.00		
460	Liegenschaft Schulhaus Eichmatt	242'546.47	261'000.00	224'096.84	-18'453.53	-7.07
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	190'070.85	192'300.00	188'570.70	-2'229.15	-1.16
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	3'435.00	500.00		2'935.00	587.00
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen		-1'000.00		1'000.00	-100.00
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	150.00			150.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'498.90	14'900.00	15'145.45	598.90	4.02

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2019	2019	2018	Betrag	%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'821.25	22'000.00	20'843.10	-178.75	-0.81
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'815.90	1'700.00	1'764.85	115.90	6.82
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'218.80	1'200.00	1'210.60	18.80	1.57
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	552.50	800.00		-247.50	-30.94
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00	500.00		-400.00	-80.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'197.35	11'000.00	10'686.25	197.35	1.79
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	193.85	2'400.00		-2'206.15	-91.92
3110.00	Büromöbel und -geräte		300.00		-300.00	-100.00
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	716.20	1'500.00	2'574.35	-783.80	-52.25
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	535.00	300.00	300.00	235.00	78.33
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'125.65	2'500.00	1'691.00	-374.35	-14.97
3120.10	Wasser / Abwasser	2'678.45	2'500.00	3'184.05	178.45	7.14
3120.20	Elektrizität allgemein	33'182.75	33'000.00	25'799.45	182.75	0.55
3120.30	Elektrizität Wärme	5'921.55	6'000.00	6'038.50	-78.45	-1.31
3130.00	Dienstleistungen Dritter	952.00		2'382.00	952.00	
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten	709.50	3'000.00	1'306.85	-2'290.50	-76.35
3134.00	Sachversicherungsprämien	19'590.20	16'800.00	16'709.05	2'790.20	16.61
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			7'243.42		
3144.10	Instandhaltung und Instandsetzung Gebäudehülle	21'126.90	13'000.00	30'391.84	8'126.90	62.51
3144.20	Instandhaltung und Instandsetzung Innenausbau	60'766.89	103'300.00	15'955.05	-42'533.11	-41.17
3144.30	Instandhaltung und Instandsetzung Haustechnik	48'904.07	58'600.00	59'924.27	-9'695.93	-16.55
3144.60	Instandhaltung und Instandsetzung Umgebung	2'202.50	3'000.00	6'770.75	-797.50	-26.58
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'112.31	4'000.00	1'761.16	4'112.31	102.81
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	4'870.15	6'000.00		-1'129.85	-18.83
3170.00	Reisekosten und Spesen	68.00	100.00	35.00	-32.00	-32.00
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	43'899.25	41'300.00	43'660.00	2'599.25	6.29
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	-1'973.70		-100.00	-1'973.70	
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-1'159.60	-1'100.00	-1'143.85	-59.60	5.42
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV	-19'200.00	-19'200.00	-19'200.00		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-8'630.00	-8'000.00	-8'850.00	-630.00	7.88
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-242'546.00	-261'000.00	-224'197.00	18'454.00	-7.07

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung 2019 / Budget 2019	
		2019	2019	2018	Betrag	%
4920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	-1'360.00	-1'200.00	-1'360.00	-160.00	13.33
464	Liegenschaften übrige Schulhäuser und Turnhallen	3'520'688.31	3'570'000.00	3'037'320.57	-49'311.69	-1.38
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	682'832.70	687'700.00	703'056.10	-4'867.30	-0.71
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	39'257.75	36'600.00	30'785.65	2'657.75	7.26
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-28'772.15	-5'000.00	-2'964.15	-23'772.15	475.44
3020.50	Löhne der Lehrpersonen (gemeindliches Angebot)			1'059.00		
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	200.00			200.00	
3040.00	Familienzulagen	6'600.60	4'400.00	5'500.50	2'200.60	50.01
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	54'102.40	57'500.00	59'296.90	-3'397.60	-5.91
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	73'408.85	72'000.00	73'455.60	1'408.85	1.96
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'409.05	7'100.00	6'606.70	-690.95	-9.73
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'229.90	4'500.00	4'530.95	-270.10	-6.00
3064.00	Überbrückungsrenten			25'730.10		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	796.25	2'500.00	624.70	-1'703.75	-68.15
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	58'077.71	61'900.00	71'839.59	-3'822.29	-6.17
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	160.70	9'500.00	559.70	-9'339.30	-98.31
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'314.50	3'600.00	999.45	-1'285.50	-35.71
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	7'685.85	7'900.00	7'433.86	-214.15	-2.71
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'373.75	3'100.00	2'417.65	1'273.75	41.09
3120.00	Ver- und Entsorgung	10'251.87	15'000.00	13'915.13	-4'748.13	-31.65
3120.10	Wasser / Abwasser	14'044.80	19'800.00	17'486.20	-5'755.20	-29.07
3120.20	Elektrizität allgemein	91'780.98	99'900.00	93'070.65	-8'119.02	-8.13
3120.30	Elektrizität Wärme		6'000.00		-6'000.00	-100.00
3120.40	Heizöl	12'228.55	12'000.00	12'794.90	228.55	1.90
3120.50	Gas	41'974.20	38'000.00	37'318.45	3'974.20	10.46
3120.60	Fernwärme	216'087.33	199'000.00	165'782.83	17'087.33	8.59
3120.70	Heiz- und Nebenkosten STWEG VV	29'345.70	40'800.00	24'421.80	-11'454.30	-28.07
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'026.25	2'000.00	9'438.50	3'026.25	151.31
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten	4'464.25	10'000.00	4'951.90	-5'535.75	-55.36
3134.00	Sachversicherungsprämien	75'696.05	67'400.00	65'784.55	8'296.05	12.31
3140.00	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	4'325.25		19'472.55	4'325.25	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			58'619.60		

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2019	2019	2018	Betrag	%
3144.10	Instandhaltung und Instandsetzung Gebäudehülle	123'669.49	204'100.00	125'016.22	-80'430.51	-39.41
3144.20	Instandhaltung und Instandsetzung Innenausbau	91'680.52	158'000.00	53'564.95	-66'319.48	-41.97
3144.30	Instandhaltung und Instandsetzung Haustechnik	190'057.96	162'700.00	162'630.96	27'357.96	16.81
3144.50	Instandhaltung und Instandsetzung Kanalisation	-4'497.44	29'600.00	30'734.15	-34'097.44	-115.19
3144.60	Instandhaltung und Instandsetzung Umgebung	68'107.47	115'500.00	9'546.70	-47'392.53	-41.03
3144.70	Mieterausbau	58'016.90	46'000.00	11'536.15	12'016.90	26.12
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'135.51	3'300.00	2'142.90	2'835.51	85.92
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	7'329.90	25'100.00	2'265.20	-17'770.10	-70.80
3170.00	Reisekosten und Spesen	67.50	100.00	50.00	-32.50	-32.50
3192.00	Abgeltung von Rechten		600.00		-600.00	-100.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	1'724'149.31	1'601'500.00	1'331'968.38	122'649.31	7.66
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-907.05		-13'915.05	-907.05	
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-4'147.00	-4'300.00	-4'239.10	153.00	-3.56
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-14'798.00	-13'200.00	-14'971.00	-1'598.00	12.11
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	-27'240.35	-25'500.00	-21'815.90	-1'740.35	6.82
4503.00	Entnahmen aus übrigen zweckgebundenen Fremdmitteln des FK	-55'803.50	-130'000.00	-92'531.10	74'196.50	-57.07
4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	-7'536.00	-6'500.00	-6'662.25	-1'036.00	15.94
4920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	-6'100.00	-6'200.00	-5'990.00	100.00	-1.61
466	Liegenschaft Bibliothek und Ludothek	79'771.10	83'600.00	64'593.32	-3'828.90	-4.58
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	9'936.30	9'800.00	9'487.45	136.30	1.39
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen		1'000.00		-1'000.00	-100.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	789.60	800.00	753.70	-10.40	-1.30
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	768.15	900.00	738.40	-131.85	-14.65
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	88.90	100.00	86.20	-11.10	-11.10
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	61.20	100.00	59.55	-38.80	-38.80
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		100.00		-100.00	-100.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	475.30	300.00	238.17	175.30	58.43
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand		200.00		-200.00	-100.00
3120.20	Elektrizität allgemein	2'934.90	3'000.00	3'064.45	-65.10	-2.17
3120.70	Heiz- und Nebenkosten STWEG VV	19'560.00	22'800.00	7'105.55	-3'240.00	-14.21

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2019	2019	2018	Betrag	%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	958.15		186.00	958.15	
3144.10	Instandhaltung und Instandsetzung Gebäudehülle	2'244.70		566.35	2'244.70	
3144.20	Instandhaltung und Instandsetzung Innenausbau		1'500.00		-1'500.00	-100.00
3144.30	Instandhaltung und Instandsetzung Haustechnik	3'263.80	3'500.00	3'901.20	-236.20	-6.75
3144.70	Mieterausbau	4'133.10	5'000.00		-866.90	-17.34
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	34'615.00	34'600.00	38'462.00	15.00	0.04
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-58.00	-100.00	-55.70	42.00	-42.00
470	Liegenschaften Saal und Dorfplatz	383'134.86	333'100.00	320'931.87	50'034.86	15.02
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	213'234.75	183'700.00	182'772.20	29'534.75	16.08
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	43'846.95	15'000.00	20'404.25	28'846.95	192.31
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-44'739.35	-2'000.00	-5'280.00	-42'739.35	2'136.97
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'924.95	15'200.00	15'411.50	724.95	4.77
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'053.00	20'000.00	20'474.00	7'053.00	35.27
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'600.45	4'500.00	4'674.50	100.45	2.23
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'047.60	1'200.00	1'163.20	-152.40	-12.70
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		500.00	1'800.00	-500.00	-100.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'384.90	11'000.00	14'703.70	-1'615.10	-14.68
3102.00	Drucksachen, Publikationen	807.75			807.75	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand		3'000.00	11'123.85	-3'000.00	-100.00
3110.00	Büromöbel und -geräte		300.00		-300.00	-100.00
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'021.40	4'000.00	1'180.05	1'021.40	25.54
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	673.20	300.00	392.35	373.20	124.40
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'796.30	2'800.00	2'401.10	-1'003.70	-35.85
3120.10	Wasser / Abwasser	1'812.00	4'200.00	3'862.15	-2'388.00	-56.86
3120.20	Elektrizität allgemein	17'901.45	16'500.00	15'633.35	1'401.45	8.49
3120.60	Fernwärme	34'609.64	55'000.00	31'605.72	-20'390.36	-37.07
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'497.55	1'100.00	2'059.15	397.55	36.14
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten	651.75	1'900.00	739.20	-1'248.25	-65.70
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'243.55	7'400.00	7'363.15	843.55	11.40
3140.00	Baulicher Unterhalt an Grundstücken		2'500.00		-2'500.00	-100.00
3144.10	Instandhaltung und Instandsetzung Gebäudehülle	26'028.30	16'800.00	2'180.95	9'228.30	54.93
3144.20	Instandhaltung und Instandsetzung Innenausbau	112'738.30	96'000.00	61'305.15	16'738.30	17.44

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung 2019 / Budget 2019	
		2019	2019	2018	Betrag	%
3144.30	Instandhaltung und Instandsetzung Haustechnik	14'061.92	50'700.00	78'175.42	-36'638.08	-72.26
3144.50	Instandhaltung und Instandsetzung Kanalisation	5'327.30			5'327.30	
3144.60	Instandhaltung und Instandsetzung Umgebung	5'693.95	3'800.00	1'666.65	1'893.95	49.84
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	600.70	800.00	317.70	-199.30	-24.91
3170.00	Reisekosten und Spesen	44.80			44.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'642.80	8'000.00	9'942.53	1'642.80	20.54
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-200.70	-30'000.00	-24'749.00	29'799.30	-99.33
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-1'169.15	-1'100.00	-1'108.65	-69.15	6.29
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-60'327.10	-70'000.00	-65'587.65	9'672.90	-13.82
4503.00	Entnahmen aus übrigen zweckgebundenen Fremdmitteln des FK	-72'674.10	-90'000.00	-73'694.65	17'325.90	-19.25
475	Liegenschaften Plätze und Anlagen	129'893.85	147'500.00	152'749.62	-17'606.15	-11.94
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand		6'000.00		-6'000.00	-100.00
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'505.70			5'505.70	
3144.10	Instandhaltung und Instandsetzung Gebäudehülle	452.35			452.35	
3144.60	Instandhaltung und Instandsetzung Umgebung	72'863.10	82'000.00	28'349.30	-9'136.90	-11.14
3144.70	Mieterausbau	3'546.70		33'728.80	3'546.70	
3192.00	Abgeltung von Rechten	218.00		218.00	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	68'808.00		76'453.52	68'808.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-35'000.00	-40'000.00		5'000.00	-12.50
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-6'000.00	-6'000.00	-6'000.00		
4920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	-500.00			-500.00	
480	Liegenschaften Verkehrs- und technische Anlagen	128'549.55	140'100.00	300'732.47	-11'550.45	-8.24
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	31'206.40	31'500.00	30'200.15	-293.60	-0.93
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'482.00	2'600.00	2'400.10	-118.00	-4.54
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'623.35	2'800.00	2'475.35	-176.65	-6.31
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	283.85	300.00	279.05	-16.15	-5.38
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	197.20	300.00	193.25	-102.80	-34.27
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		100.00		-100.00	-100.00

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2019	2019	2018	2019 / Budget 2019	
					Betrag	%
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'846.84	4'100.00	9'013.37	-1'253.16	-30.56
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand		300.00		-300.00	-100.00
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge		100.00	69.00	-100.00	-100.00
3120.10	Wasser / Abwasser	3'269.55	4'000.00	3'098.90	-730.45	-18.26
3120.20	Elektrizität allgemein	18'184.60	24'600.00	24'394.15	-6'415.40	-26.08
3120.40	Heizöl		500.00		-500.00	-100.00
3120.60	Fernwärme	57'763.18	60'000.00	54'450.05	-2'236.82	-3.73
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'412.40		2'197.90	5'412.40	
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten	4'102.45	6'400.00	4'119.70	-2'297.55	-35.90
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'380.90	11'500.00	11'609.30	880.90	7.66
3140.00	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	1'034.35	1'500.00		-465.65	-31.04
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'157.10		61'711.95	5'157.10	
3144.10	Instandhaltung und Instandsetzung Gebäudehülle	14'783.10	6'300.00	88'543.75	8'483.10	134.65
3144.20	Instandhaltung und Instandsetzung Innenausbau	5'127.97	7'000.00	59'134.90	-1'872.03	-26.74
3144.30	Instandhaltung und Instandsetzung Haustechnik	19'994.11	21'300.00	41'370.80	-1'305.89	-6.13
3144.50	Instandhaltung und Instandsetzung Kanalisation	8'209.20	10'000.00	1'099.70	-1'790.80	-17.91
3144.60	Instandhaltung und Instandsetzung Umgebung	9'880.60	23'000.00	1'766.30	-13'119.40	-57.04
3144.70	Mieterausbau	6'004.30	6'000.00	16'581.35	4.30	0.07
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'738.25	300.00	10'000.10	1'438.25	479.42
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	15'000.00	15'000.00	15'000.00		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'550.00	4'600.00	4'550.00	-50.00	-1.09
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-61.50	-100.00	-39'679.50	38.50	-38.50
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-185.60	-300.00	-180.80	114.40	-38.13
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-101'430.20	-101'600.00	-101'596.80	169.80	-0.17
4930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	-2'004.85	-2'000.00	-2'069.55	-4.85	0.24
485	Liegenschaften Strandbad	176'216.05	100'400.00	58'243.75	75'816.05	75.51
3120.10	Wasser / Abwasser	27'092.30			27'092.30	
3120.20	Elektrizität allgemein	25'489.90			25'489.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'448.35	1'500.00	1'475.85	-51.65	-3.44
3140.00	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	648.00			648.00	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	2'917.15			2'917.15	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten		1'800.00	2'041.15	-1'800.00	-100.00

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2019	2019	2018	Betrag	%
3144.10	Instandhaltung und Instandsetzung Gebäudehülle	1'432.05	5'400.00	4'083.70	-3'967.95	-73.48
3144.20	Instandhaltung und Instandsetzung Innenausbau	7'604.65	7'500.00	1'585.40	104.65	1.40
3144.30	Instandhaltung und Instandsetzung Haustechnik	15'977.25	10'000.00	156.15	5'977.25	59.77
3144.50	Instandhaltung und Instandsetzung Kanalisation		1'300.00	619.30	-1'300.00	-100.00
3144.60	Instandhaltung und Instandsetzung Umgebung	10'000.00	10'000.00	1'282.10		
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	32'888.00	32'900.00	36'543.00	-12.00	-0.04
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	51'124.60	30'000.00	10'457.10	21'124.60	70.42
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-406.20			-406.20	
490	Liegenschaften Fürsorge und Gesundheit	153'940.27	320'600.00	152'933.39	-166'659.73	-51.98
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	20'596.30	20'700.00	20'138.50	-103.70	-0.50
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'637.00	1'800.00	1'601.30	-163.00	-9.06
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'167.95	2'300.00	2'135.55	-132.05	-5.74
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	188.75	300.00	186.50	-111.25	-37.08
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	131.75	200.00	129.45	-68.25	-34.13
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		200.00		-200.00	-100.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'711.63	900.00	1'598.49	811.63	90.18
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	101.24	400.00		-298.76	-74.69
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge		300.00	24.95	-300.00	-100.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	232.75	500.00	444.15	-267.25	-53.45
3120.10	Wasser / Abwasser	600.50	1'200.00	427.20	-599.50	-49.96
3120.20	Elektrizität allgemein	4'297.10	6'600.00	4'537.25	-2'302.90	-34.89
3120.50	Gas		4'000.00		-4'000.00	-100.00
3120.60	Fernwärme		3'000.00		-3'000.00	-100.00
3120.70	Heiz- und Nebenkosten STWEG VV			308.30		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	67.00		168.00	67.00	
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten	1'769.45	1'400.00	1'685.15	369.45	26.39
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'275.25	2'800.00	2'701.35	475.25	16.97
3144.10	Instandhaltung und Instandsetzung Gebäudehülle	6'083.45	3'600.00	12'249.15	2'483.45	68.98
3144.20	Instandhaltung und Instandsetzung Innenausbau	9'347.00	8'000.00	2'200.60	1'347.00	16.84
3144.30	Instandhaltung und Instandsetzung Haustechnik	12'682.80	8'200.00	2'890.00	4'482.80	54.67
3144.50	Instandhaltung und Instandsetzung Kanalisation	72.00			72.00	
3144.60	Instandhaltung und Instandsetzung Umgebung	2'648.40		450.00	2'648.40	

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2019	2019	2018	Betrag	%
3144.70	Mieterausbau	1'881.80	33'500.00	8'458.50	-31'618.20	-94.38
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		200.00		-200.00	-100.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	28'800.00	28'800.00	26'400.00		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	58'537.70	192'600.00	65'039.80	-134'062.30	-69.61
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (ohne MWST)	-720.00	-700.00	-720.00	-20.00	2.86
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2'046.60			-2'046.60	
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-122.95	-200.00	-120.80	77.05	-38.53
5	Sicherheit und Umwelt	2'363'330.78	2'529'900.00	2'364'023.32	-166'569.22	-6.58
510	Verwaltung Sicherheit und Umwelt	1'544'547.30	1'604'800.00	1'603'312.04	-60'252.70	-3.75
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	2'709.30	3'800.00	3'914.95	-1'090.70	-28.70
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'272'725.20	1'299'400.00	1'328'707.75	-26'674.80	-2.05
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	53'515.60	76'400.00	68'191.65	-22'884.40	-29.95
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-9'497.30	-10'000.00	-28'471.40	502.70	-5.03
3040.00	Familienzulagen	10'561.20	10'600.00	9'461.10	-38.80	-0.37
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	101'887.30	106'400.00	105'380.65	-4'512.70	-4.24
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	154'991.95	158'100.00	161'754.80	-3'108.05	-1.97
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	30'955.45	31'300.00	33'723.40	-344.55	-1.10
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'114.10	8'600.00	8'323.70	-485.90	-5.65
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'917.40	4'600.00	4'840.00	5'317.40	115.60
3091.00	Personalwerbung	84.00			84.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	989.55	1'000.00	3'163.40	-10.45	-1.05
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			49.84		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'453.45	1'000.00	972.40	453.45	45.35
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	63.90	1'000.00	1'232.30	-936.10	-93.61
3110.00	Büromöbel und -geräte		1'000.00	3'987.60	-1'000.00	-100.00
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	150.00	800.00	749.10	-650.00	-81.25
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'259.45			1'259.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00			5'000.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	79.00		111.00	79.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	131.05		465.80	131.05	

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2019	2019	2018	Betrag	%
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'828.40	4'000.00	4'211.80	-171.60	-4.29
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	16'459.70	17'000.00	16'711.40	-540.30	-3.18
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-7'720.15	-8'000.00	-8'000.30	279.85	-3.50
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-1'000.00	100.00		-1'100.00	-1'100.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	-9'039.00	-9'000.00	-9'039.00	-39.00	0.43
4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	-103'072.25	-93'300.00	-107'129.90	-9'772.25	10.47
515	Werkdienst	185'259.93	175'500.00	284'883.01	9'759.93	5.56
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'546.50		1'653.00	1'546.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	39'719.71	27'000.00	54'029.45	12'719.71	47.11
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	19'083.15	21'000.00	98'611.65	-1'916.85	-9.13
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'327.15	4'000.00	5'813.95	327.15	8.18
3130.00	Dienstleistungen Dritter	963.40		200.00	963.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'922.45	5'700.00	6'435.10	1'222.45	21.45
3137.00	Steuern und Abgaben	9'006.60	8'800.00	9'038.70	206.60	2.35
3140.01	Betrieblicher Unterhalt an Grundstücken	38'160.70	50'000.00	72'674.25	-11'839.30	-23.68
3141.01	Betrieblicher Unterhalt Strassen	115'727.30	95'200.00	103'573.61	20'527.30	21.56
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	39'192.62	41'000.00	30'970.60	-1'807.38	-4.41
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	450.00			450.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-13'593.05	-10'700.00	-15'410.75	-2'893.05	27.04
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-270.90		-270.90	-270.90	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-1'500.00	-1'500.00	-1'500.00		
4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	-74'475.70	-65'000.00	-80'935.65	-9'475.70	14.58
517	Abfallwirtschaft	26'167.15	207'300.00	109'756.48	-181'132.85	-87.38
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	9'302.20	8'500.00	3'571.03	802.20	9.44
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'407.20	2'400.00	4'229.95	-992.80	-41.37
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	-19'623.60	151'000.00	71'456.00	-170'623.60	-113.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	13'837.60	15'000.00	13'560.85	-1'162.40	-7.75
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	27'575.00	30'400.00	29'385.00	-2'825.00	-9.29
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-6'331.25		-12'446.35	-6'331.25	
520	Ruhe und Ordnung	49'885.25	37'200.00	33'975.97	12'685.25	34.10

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2019	2019	2018	Betrag	%
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	26'785.90	20'000.00	26'260.40	6'785.90	33.93
3102.00	Drucksachen, Publikationen	60.00		300.00	60.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'350.70	1'000.00	2'289.32	1'350.70	135.07
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'129.05	12'900.00	14'163.60	2'229.05	17.28
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	4'574.45	1'000.00	864.35	3'574.45	357.45
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	26'615.75	28'800.00	25'874.85	-2'184.25	-7.58
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (ohne MWST)	-14'203.85	-15'000.00	-14'146.65	796.15	-5.31
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'536.75	-1'500.00	-9'000.90	-36.75	2.45
4270.00	Bussen	-9'890.00	-10'000.00	-12'629.00	110.00	-1.10
530	Brandschutz und Feuerschau	16'244.35	-14'300.00	-16'378.65	30'544.35	-213.60
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		200.00	482.90	-200.00	-100.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	515.20	1'000.00	559.30	-484.80	-48.48
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindef Zweckverbände	34'220.35			34'220.35	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (ohne MWST)	-2'017.00	-2'500.00	-1'845.00	483.00	-19.32
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-16'474.20	-13'000.00	-15'575.85	-3'474.20	26.72
540	Feuerwehr	323'017.58	258'500.00	134'968.66	64'517.58	24.96
3010.02	Sold Feuerwehr	200'211.90	178'000.00	198'161.82	22'211.90	12.48
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'131.80	6'000.00	4'511.85	-868.20	-14.47
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	408.80	200.00	402.45	208.80	104.40
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'181.25	15'000.00	23'709.85	1'181.25	7.88
3091.00	Personalwerbung	725.77			725.77	
3099.00	Übriger Personalaufwand	18'615.45	32'900.00	26'689.70	-14'284.55	-43.42
3100.00	Büromaterial	1'059.95	2'000.00	396.80	-940.05	-47.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'836.07	13'500.00	9'934.79	-663.93	-4.92
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'384.05	2'500.00	184.45	-115.95	-4.64
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	975.00	1'000.00	975.00	-25.00	-2.50
3106.00	Medizinisches Material	624.65			624.65	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	83'254.34	53'100.00	47'737.43	30'154.34	56.79
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	16'899.08	24'400.00	11'014.65	-7'500.92	-30.74
3130.00	Dienstleistungen Dritter	172.32	2'000.00		-1'827.68	-91.38

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2019	2019	2018	Betrag	%
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten	480.55	500.00	506.10	-19.45	-3.89
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'067.90	5'300.00	3'377.75	-2'232.10	-42.12
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	27'656.25	42'900.00	25'705.02	-15'243.75	-35.53
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	215.40			215.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'665.20	8'000.00	9'468.80	-1'334.80	-16.69
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	167'799.80	84'900.00	3'806.55	82'899.80	97.64
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen			285.90		
3610.00	Entschädigungen an Bund	1'087.00	2'000.00	912.00	-913.00	-45.65
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	10'050.75	7'300.00	7'034.70	2'750.75	37.68
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'633.60	4'500.00	3'813.90	-866.40	-19.25
4200.00	FW-Ersatzabgaben	-200'200.00	-205'000.00	-205'100.00	4'800.00	-2.34
4250.00	Verkäufe	-17'500.00			-17'500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-23'985.75	-7'500.00	-23'193.60	-16'485.75	219.81
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-79.55		-72.25	-79.55	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-15'354.00	-15'000.00	-15'295.00	-354.00	2.36
545	Rebberg	17'492.00	11'000.00	2'791.25	6'492.00	59.02
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	172.00	2'000.00	445.25	-1'828.00	-91.40
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	33'000.00	24'000.00	22'000.00	9'000.00	37.50
4250.00	Verkäufe	-11'669.00	-10'000.00	-15'316.00	-1'669.00	16.69
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-4'011.00	-5'000.00	-4'338.00	989.00	-19.78
547	Strandbad	-70'423.83	-30'100.00	-33'612.54	-40'323.83	133.97
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'413.20	4'000.00	9'978.81	413.20	10.33
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'464.70	1'500.00	2'075.40	-35.30	-2.35
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	172.60	6'000.00	1'124.60	-5'827.40	-97.12
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	16'004.85	16'000.00	839.80	4.85	0.03
3120.10	Wasser / Abwasser		26'000.00	47'584.65	-26'000.00	-100.00
3120.20	Elektrizität allgemein		15'000.00	14'936.35	-15'000.00	-100.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'132.70	34'000.00	41'024.15	6'132.70	18.04
3137.00	Steuern und Abgaben	4'518.59	4'600.00	4'862.30	-81.41	-1.77
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'981.15	1'000.00	300.80	981.15	98.12
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	14'175.03	6'000.00	6'767.65	8'175.03	136.25

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2019	2019	2018	Betrag	%
4240.20	Benützungsgebühren Strandbad (mit MWST)	-129'101.65	-120'000.00	-138'922.05	-9'101.65	7.58
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-24'185.00	-24'200.00	-24'185.00	15.00	-0.06
548	Bootsplatz	-27'530.95	-34'700.00	-34'955.90	7'169.05	-20.66
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	812.60	500.00	1'124.85	312.60	62.52
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			1'534.75		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'762.95	600.00	1'562.00	7'162.95	1'193.83
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	468.50			468.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	15'410.00	15'500.00	15'915.00	-90.00	-0.58
3637.00	Beiträge an private Haushalte		700.00	520.50	-700.00	-100.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (ohne MWST)	-51'985.00	-52'000.00	-55'613.00	15.00	-0.03
550	Marktwesen	-14'718.20	-10'100.00	-3'454.75	-4'618.20	45.72
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'156.50	1'000.00	3'650.65	156.50	15.65
3130.00	Dienstleistungen Dritter	658.60	500.00	965.65	158.60	31.72
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	235.00			235.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (ohne MWST)	-14'320.30	-11'600.00	-8'071.05	-2'720.30	23.45
4920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	-2'448.00			-2'448.00	
565	Gemeindeführungsstab	2'911.05	6'300.00	7'668.40	-3'388.95	-53.79
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	1'873.50	1'500.00	1'314.95	373.50	24.90
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	55.35		21.25	55.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	770.90	4'000.00	4'293.20	-3'229.10	-80.73
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen		200.00		-200.00	-100.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	477.30		800.00	477.30	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate		600.00	1'410.00	-600.00	-100.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-266.00		-171.00	-266.00	
570	Parkplatzbewirtschaftung	-71'640.90	-73'500.00	-98'174.10	1'859.10	-2.53
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'657.00	13'400.00		2'257.00	16.84
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'521.80	8'000.00	2'361.60	-3'478.20	-43.48
4240.50	Parkgebühren Externe	-15'519.40	-21'400.00	-21'681.00	5'880.60	-27.48

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung 2019 / Budget 2019	
		2019	2019	2018	Betrag	%
4240.51	Parkgebühren Mitarbeitende	-31'314.00	-26'800.00	-27'688.50	-4'514.00	16.84
4240.52	Parkgebühren Kirche/Saal	-10'735.30	-12'900.00	-12'809.00	2'164.70	-16.78
4240.53	Parkgebühren Badi	-22'136.00	-21'800.00	-27'254.60	-336.00	1.54
4240.54	Parkgebühren Zythus	-12'115.00	-12'000.00	-11'102.60	-115.00	0.96
571	Verkehr	345'808.40	337'500.00	333'646.00	8'308.40	2.46
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		2'000.00		-2'000.00	-100.00
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand		500.00		-500.00	-100.00
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	3'763.25			3'763.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'033.15			1'033.15	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	341'012.00	335'000.00	333'646.00	6'012.00	1.79
580	Umweltschutz		17'000.00		-17'000.00	-100.00
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	2'690.00			2'690.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'736.40			2'736.40	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'841.25	1'500.00	1'976.00	1'341.25	89.42
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'379.70	29'500.00	15'295.15	-9'120.30	-30.92
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'134.20	2'000.00	2'631.40	1'134.20	56.71
3170.00	Reisekosten und Spesen	156.80			156.80	
3511.00	Einlagen in Fonds des EK			11'130.70		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'096.85	4'500.00	3'198.40	-1'403.15	-31.18
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-30'213.20	-20'500.00	-34'231.65	-9'713.20	47.38
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK	-4'822.00			-4'822.00	
590	Friedhof und Bestattungen	36'311.65	37'500.00	39'597.45	-1'188.35	-3.17
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'018.55	3'500.00	1'591.60	-481.45	-13.76
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand		1'000.00	100.00	-1'000.00	-100.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'893.10	35'000.00	37'705.85	-1'106.90	-3.16
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	200.00		200.00	200.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-800.00	-2'000.00		1'200.00	-60.00
6	Soziales und Gesundheit	5'592'184.98	5'509'700.00	5'357'749.88	82'484.98	1.50
610	Verwaltung Soziales und Gesundheit	313'041.30	355'100.00	311'108.50	-42'058.70	-11.84

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2019	2019	2018	Betrag	%
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	238'813.50	266'600.00	240'672.20	-27'786.50	-10.42
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	5'280.00	5'600.00	5'280.00	-320.00	-5.71
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	19'308.25	21'100.00	19'303.35	-1'791.75	-8.49
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'011.55	36'700.00	34'241.85	-2'688.45	-7.33
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'127.10	2'300.00	2'128.65	-172.90	-7.52
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'530.85	1'600.00	1'517.50	-69.15	-4.32
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'476.55	4'000.00	2'190.00	-1'523.45	-38.09
3091.00	Personalwerbung	199.25	500.00		-300.75	-60.15
3099.00	Übriger Personalaufwand	76.85	500.00		-423.15	-84.63
3102.00	Drucksachen, Publikationen		500.00	92.45	-500.00	-100.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'688.15	2'000.00	1'836.40	-311.85	-15.59
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'879.65	1'500.00	2'074.20	379.65	25.31
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'683.00	2'500.00	4'780.00	183.00	7.32
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		3'700.00		-3'700.00	-100.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	577.20	800.00	695.60	-222.80	-27.85
3199.00	Übriger Betriebsaufwand		1'000.00		-1'000.00	-100.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindef Zweckverbände	2'600.00			2'600.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'111.40	12'500.00	11'084.80	-1'388.60	-11.11
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (ohne MWST)		-500.00		500.00	-100.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-9'889.00	-6'300.00	-10'725.00	-3'589.00	56.97
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-1'433.00	-1'500.00	-1'424.70	67.00	-4.47
620	Sozialdienst	575'521.95	650'900.00	598'548.65	-75'378.05	-11.58
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	288'426.90	284'300.00	280'839.15	4'126.90	1.45
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-4'865.50	-2'000.00	-1'884.05	-2'865.50	143.28
3040.00	Familienzulagen	641.75			641.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'530.50	22'800.00	21'737.25	-269.50	-1.18
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'108.95	38'700.00	36'754.20	-1'591.05	-4.11
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'601.95	2'800.00	2'532.90	-198.05	-7.07
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'819.70	1'800.00	1'755.90	19.70	1.09

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2019	2019	2018	Betrag	%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	-39.85	2'000.00	630.00	-2'039.85	-101.99
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'259.60		145.90	1'259.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		2'000.00	1'408.30	-2'000.00	-100.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	14'880.00	15'000.00	14'880.65	-120.00	-0.80
3170.00	Reisekosten und Spesen	224.00	600.00	556.15	-376.00	-62.67
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	118'217.05	185'000.00	146'560.90	-66'782.95	-36.10
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	39'418.50	42'100.00	39'273.00	-2'681.50	-6.37
3636.30	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck / Beschäftigungsprogramme	55'000.00	55'000.00	55'000.00		
3637.00	Beiträge an private Haushalte		7'500.00		-7'500.00	-100.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-5'000.00		5'000.00	-100.00
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-1'701.60	-1'700.00	-1'641.60	-1.60	0.09
621	Sozialhilfe	539'897.21	567'500.00	514'533.66	-27'602.79	-4.86
3130.30	Bank- und Postcheckspesen			0.40		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'107'459.40	1'400'000.00	1'164'208.56	-292'540.60	-20.90
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-499'473.14	-778'000.00	-561'928.10	278'526.86	-35.80
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	-293.95	-500.00	-447.20	206.05	-41.21
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-67'795.10	-54'000.00	-87'300.00	-13'795.10	25.55
622	Alimentenbevorschussung und -inkasso	138'442.91	181'300.00	144'737.61	-42'857.09	-23.64
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	67'524.00	61'300.00	58'927.80	6'224.00	10.15
3637.00	Beiträge an private Haushalte	169'675.00	242'000.00	203'633.00	-72'325.00	-29.89
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-98'756.09	-122'000.00	-117'823.19	23'243.91	-19.05
630	Schulsozialarbeit	204'744.25	220'100.00	209'389.30	-15'355.75	-6.98
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	217'557.55	225'500.00	221'351.70	-7'942.45	-3.52
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-2'521.45	-1'000.00	-3'312.00	-1'521.45	152.15
3040.00	Familienzulagen	2'750.40	2'800.00	2'750.40	-49.60	-1.77
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'924.50	18'100.00	17'768.80	-1'175.50	-6.49
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'878.10	24'000.00	24'153.60	-121.90	-0.51
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'924.95	2'100.00	2'070.55	-175.05	-8.34
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'343.45	1'400.00	1'433.10	-56.55	-4.04
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'770.00	3'000.00	5'960.00	-1'230.00	-41.00

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2019	2019	2018	2019 / Budget 2019	
					Betrag	%
3102.00	Drucksachen, Publikationen	560.00	1'500.00	199.55	-940.00	-62.67
3110.00	Büromöbel und -geräte	86.00			86.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	747.90	1'000.00	590.75	-252.10	-25.21
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-1'257.35	-1'400.00	-1'341.75	142.65	-10.19
4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	-59'019.80	-56'900.00	-62'235.40	-2'119.80	3.73
640	Jugend	336'454.49	350'800.00	324'867.79	-14'345.51	-4.09
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	698.25	1'800.00	1'443.05	-1'101.75	-61.21
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	180'957.90	179'900.00	181'042.50	1'057.90	0.59
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	4'303.80	5'100.00	4'819.45	-796.20	-15.61
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	6'150.00			6'150.00	
3040.00	Familienzulagen	1'375.00	1'700.00	1'650.00	-325.00	-19.12
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'377.70	14'500.00	14'391.10	-122.30	-0.84
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'047.75	15'800.00	15'827.20	247.75	1.57
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'668.95	1'700.00	1'683.85	-31.05	-1.83
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'159.80	1'200.00	1'160.45	-40.20	-3.35
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'480.00	7'900.00	1'330.00	1'580.00	20.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00			100.00	
3100.00	Büromaterial	7.40	500.00	102.25	-492.60	-98.52
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'158.95	1'500.00	859.45	658.95	43.93
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	196.35	500.00	553.05	-303.65	-60.73
3105.00	Lebensmittel	6'876.93	5'000.00	4'936.55	1'876.93	37.54
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	5'528.81	6'000.00	6'421.05	-471.19	-7.85
3110.00	Büromöbel und -geräte	307.80	1'000.00	362.85	-692.20	-69.22
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'300.15	1'000.00	846.50	300.15	30.02
3120.00	Ver- und Entsorgung	125.50		273.50	125.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'076.15	10'000.00	6'337.64	8'076.15	80.76
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten		700.00		-700.00	-100.00
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	181.70			181.70	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	280.00			280.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'058.75	2'000.00	1'805.10	1'058.75	52.94
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	455.10			455.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'372.15	16'000.00	18'735.00	-3'627.85	-22.67

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung 2019 / Budget 2019	
		2019	2019	2018	Betrag	%
3636.11	Beiträge an gemeindliche Organisationen	78'600.00	87'500.00	75'750.00	-8'900.00	-10.17
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten Benützungskosten	2'460.00	2'400.00	2'350.00	60.00	2.50
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (ohne MWST)	-14'081.75	-6'000.00	-7'845.10	-8'081.75	134.70
4250.00	Verkäufe	-2'341.05	-2'800.00	-2'440.10	458.95	-16.39
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-44.90		-3'748.90	-44.90	
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-1'086.00	-1'100.00	-1'089.00	14.00	-1.27
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	-5'096.70	-3'000.00	-2'689.65	-2'096.70	69.89
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-8'700.00			-8'700.00	
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-500.00			-500.00	
650	Kind und Familie	1'087'190.70	1'103'200.00	1'076'133.89	-16'009.30	-1.45
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	558.60		4'189.50	558.60	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	3'900.00			3'900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	297.05			297.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5.80			5.80	
3100.00	Büromaterial	62.90			62.90	
3105.00	Lebensmittel	287.70			287.70	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'045.45	9'000.00	2'600.00	-4'954.55	-55.05
3636.32	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck / Familie plus	1'033'200.00	1'033'200.00	1'031'000.00		
3636.33	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck / Tagesfamilien	46'534.05	61'000.00	38'344.39	-14'465.95	-23.71
4231.00	Kursgelder	-1'700.00			-1'700.00	
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-0.85			-0.85	
660	Alter	96'228.15	104'700.00	107'038.60	-8'471.85	-8.09
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	2'001.65	4'000.00	1'396.50	-1'998.35	-49.96
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		100.00		-100.00	-100.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'974.50	10'000.00	4'794.10	-8'025.50	-80.26
3170.00	Reisekosten und Spesen	30.00		452.00	30.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'615.00			2'615.00	
3300.80	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge		92'600.00		-92'600.00	-100.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		3'000.00		-3'000.00	-100.00

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung 2019 / Budget 2019	
		2019	2019	2018	Betrag	%
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	92'582.00		102'870.00	92'582.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-725.00		-2'474.00	-725.00	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	-2'250.00	-5'000.00		2'750.00	-55.00
680	Gesundheit	2'300'664.02	1'976'100.00	2'071'391.88	324'564.02	16.42
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	400.00			400.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1.40			1.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter		3'000.00		-3'000.00	-100.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	14'748.70	14'900.00	8'824.00	-151.30	-1.02
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	7'327.90	4'000.00	5'321.25	3'327.90	83.20
3635.30	Beiträge an priv. Unternehmungen / Hebammen	24'997.75	22'000.00	18'400.00	2'997.75	13.63
3635.31	Beiträge an priv. Unternehmungen / Spitex	27'194.55	23'800.00	22'585.71	3'394.55	14.26
3636.31	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck / Spitex	720'268.55	660'800.00	664'305.90	59'468.55	9.00
3636.34	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck / Pflegeheime	1'369'614.65	1'084'000.00	1'202'166.32	285'614.65	26.35
3636.35	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck / im Gesundheitsbereich	82'982.47	88'600.00	84'865.70	-5'617.53	-6.34
3637.00	Beiträge an private Haushalte	53'128.05	75'000.00	64'923.00	-21'871.95	-29.16
	Gesamtergebnis	-7'045'510.45	36'100.00	-3'166'295.07	-7'081'610.45	-19'616.65

2. Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2018		Rechnung 2019		Budget 2019		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3	Aufwand	49'837'526.91		48'953'917.74		50'220'700.00		-1'266'782.26	-2.52
30	Personalaufwand	28'480'565.16		28'499'281.59		28'793'600.00		-294'318.41	-1.02
300	Behörden und Kommissionen	501'676.20		471'391.25		485'800.00		-14'408.75	-2.97
3000	Löhne Behörden Kommissionen	501'676.20		471'391.25		485'800.00		-14'408.75	-2.97
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	501'676.20		471'391.25		485'800.00		-14'408.75	-2.97
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'752'151.02		7'857'942.65		7'945'700.00		-87'757.35	-1.10
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'752'151.02		7'857'942.65		7'945'700.00		-87'757.35	-1.10
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	7'474'992.10		7'569'038.10		7'640'900.00		-71'861.90	-0.94
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	162'798.05		179'348.35		166'500.00		12'848.35	7.72
3010.02	Sold Feuerwehr	198'161.82		200'211.90		178'000.00		22'211.90	12.48
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-83'800.95		-90'655.70		-39'700.00		-50'955.70	128.35
302	Löhne der Lehrkräfte	14'756'253.65		14'596'619.00		14'716'700.00		-120'081.00	-0.82
3020	Löhne der Lehrkräfte	14'756'253.65		14'596'619.00		14'716'700.00		-120'081.00	-0.82
3020.00	Löhne der Lehrpersonen (Pflichtangebot)	13'926'915.85		13'762'925.40		14'048'000.00		-285'074.60	-2.03
3020.10	Löhne Stellvertretungen	657'162.85		697'653.00		404'000.00		293'653.00	72.69
3020.30	Löhne Schulbetriebs- und Schulentwicklungspool	284'044.20		263'752.85		318'400.00		-54'647.15	-17.16
3020.50	Löhne der Lehrpersonen (gemeindliches Angebot)	424'090.45		442'501.70		407'300.00		35'201.70	8.64
3020.80	Rückerstattung Dritter (Fachberater, Praxiscoaches, HZH, HSU)	-336'784.85		-315'920.15		-304'000.00		-11'920.15	3.92
3020.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-199'174.85		-254'293.80		-157'000.00		-97'293.80	61.97
303	Temporäre Arbeitskräfte	68'994.05		119'230.15		72'000.00		47'230.15	65.60
3030	Temporäre Arbeitskräfte	68'994.05		119'230.15		72'000.00		47'230.15	65.60
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	68'994.05		119'230.15		72'000.00		47'230.15	65.60

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2018		Rechnung 2019		Budget 2019		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
304	Zulagen	105'532.75		97'138.65		96'800.00		338.65	0.35
3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	105'532.75		97'138.65		96'800.00		338.65	0.35
3040.00	Familienzulagen	105'532.75		97'138.65		96'800.00		338.65	0.35
305	Arbeitgeberbeiträge	4'871'918.40		4'825'227.10		4'930'000.00		-104'772.90	-2.13
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'848'500.05		1'844'202.05		1'864'800.00		-20'597.95	-1.10
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'848'500.05		1'844'202.05		1'864'800.00		-20'597.95	-1.10
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'686'576.60		2'649'959.95		2'716'000.00		-66'040.05	-2.43
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'686'576.60		2'649'959.95		2'716'000.00		-66'040.05	-2.43
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	237'842.55		231'545.00		251'500.00		-19'955.00	-7.93
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	237'842.55		231'545.00		251'500.00		-19'955.00	-7.93
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	98'999.20		99'520.10		97'700.00		1'820.10	1.86
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	98'999.20		99'520.10		97'700.00		1'820.10	1.86
306	Arbeitgeberleistungen	83'345.50		119'448.00		124'100.00		-4'652.00	-3.75
3064	Überbrückungsrenten	83'345.50		119'448.00		124'100.00		-4'652.00	-3.75
3064.00	Überbrückungsrenten	83'345.50		119'448.00		124'100.00		-4'652.00	-3.75
309	Übriger Personalaufwand	340'693.59		412'284.79		422'500.00		-10'215.21	-2.42
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	191'395.40		262'594.78		242'000.00		20'594.78	8.51
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	191'395.40		262'594.78		242'000.00		20'594.78	8.51
3091	Personalwerbung	7'999.20		11'042.01		7'200.00		3'842.01	53.36
3091.00	Personalwerbung	7'999.20		11'042.01		7'200.00		3'842.01	53.36
3099	Übriger Personalaufwand	141'298.99		138'648.00		173'300.00		-34'652.00	-20.00

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2018		Rechnung 2019		Budget 2019		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3099.00	Übriger Personalaufwand	141'298.99		138'648.00		173'300.00		-34'652.00	-20.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	6'614'380.54		6'415'265.44		7'430'800.00		-1'015'534.56	-13.67
310	Material- und Warenaufwand	1'191'386.13		1'060'230.79		1'182'200.00		-121'969.21	-10.32
3100	Büromaterial	42'896.45		40'531.79		52'300.00		-11'768.21	-22.50
3100.00	Büromaterial	42'896.45		40'531.79		52'300.00		-11'768.21	-22.50
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	220'473.84		181'704.91		177'000.00		4'704.91	2.66
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	220'473.84		181'704.91		177'000.00		4'704.91	2.66
3102	Drucksachen, Publikationen	180'490.45		159'241.18		157'200.00		2'041.18	1.30
3102.00	Drucksachen, Publikationen	180'490.45		159'241.18		157'200.00		2'041.18	1.30
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	67'286.15		68'148.01		69'100.00		-951.99	-1.38
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	67'286.15		68'148.01		69'100.00		-951.99	-1.38
3104	Lehrmittel	546'615.17		481'794.29		564'400.00		-82'605.71	-14.64
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	546'615.17		481'794.29		564'400.00		-82'605.71	-14.64
3105	Lebensmittel	5'106.95		8'658.78		5'000.00		3'658.78	73.18
3105.00	Lebensmittel	5'106.95		8'658.78		5'000.00		3'658.78	73.18
3106	Medizinisches Material	267.60		624.65				624.65	
3106.00	Medizinisches Material	267.60		624.65				624.65	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	128'249.52		119'527.18		157'200.00		-37'672.82	-23.96
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	44'249.52		35'527.18		73'200.00		-37'672.82	-51.47
3109.50	Unpersönliche Generalabonnements	84'000.00		84'000.00		84'000.00			
311	Nicht aktivierbare Anlagen	416'543.42		475'283.48		553'000.00		-77'716.52	-14.05

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2018		Rechnung 2019		Budget 2019		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3110	Büromöbel und -geräte	40'981.40		35'684.32		36'600.00		-915.68	-2.50
3110.00	Büromöbel und -geräte	40'981.40		35'684.32		36'600.00		-915.68	-2.50
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	164'682.24		149'566.29		110'200.00		39'366.29	35.72
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	164'682.24		149'566.29		110'200.00		39'366.29	35.72
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	20'138.60		27'058.18		32'300.00		-5'241.82	-16.23
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	20'138.60		27'058.18		32'300.00		-5'241.82	-16.23
3113	Hardware	74'968.04		204'419.64		251'100.00		-46'680.36	-18.59
3113.00	Hardware	74'968.04		204'419.64		251'100.00		-46'680.36	-18.59
3118	Immaterielle Anlagen (Software)	109'480.59		50'373.91		114'700.00		-64'326.09	-56.08
3118.00	Immaterielle Anlagen (Software)	109'480.59		50'373.91		114'700.00		-64'326.09	-56.08
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	6'292.55		8'181.14		8'100.00		81.14	1.00
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	6'292.55		8'181.14		8'100.00		81.14	1.00
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	918'397.69		918'814.79		1'052'700.00		-133'885.21	-12.72
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	918'397.69		918'814.79		1'052'700.00		-133'885.21	-12.72
3120.00	Ver- und Entsorgung	18'724.88		14'790.57		21'100.00		-6'309.43	-29.90
3120.10	Wasser / Abwasser	136'468.15		113'999.55		124'800.00		-10'800.45	-8.65
3120.20	Elektrizität allgemein	333'097.65		330'646.33		362'700.00		-32'053.67	-8.84
3120.30	Elektrizität Wärme	6'038.50		5'921.55		12'000.00		-6'078.45	-50.65
3120.40	Heizöl	17'065.55		12'228.55		18'500.00		-6'271.45	-33.90
3120.50	Gas	37'318.45		41'974.20		42'000.00		-25.80	-0.06
3120.60	Fernwärme	251'838.60		308'460.15		323'500.00		-15'039.85	-4.65
3120.70	Heiz- und Nebenkosten STWEG VV	117'845.91		90'793.89		148'100.00		-57'306.11	-38.69
313	Dienstleistungen und Honorare	1'474'843.30		1'437'684.71		1'670'100.00		-232'415.29	-13.92

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2018		Rechnung 2019		Budget 2019		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3130	Dienstleistungen Dritter	698'804.66		725'286.74		851'100.00		-125'813.26	-14.78
3130.00	Dienstleistungen Dritter	583'538.34		587'880.94		716'400.00		-128'519.06	-17.94
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten	27'972.40		50'328.00		56'200.00		-5'872.00	-10.45
3130.20	Porti	80'931.30		81'664.30		72'000.00		9'664.30	13.42
3130.30	Bank- und Postcheckspesen	3'590.12		3'472.05		3'500.00		-27.95	-0.80
3130.40	Betriebsgebühren	2'772.50		1'941.45		3'000.00		-1'058.55	-35.29
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	277'805.10		215'662.10		394'000.00		-178'337.90	-45.26
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	277'805.10		215'662.10		394'000.00		-178'337.90	-45.26
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	193'438.70		211'863.18		132'200.00		79'663.18	60.26
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	193'438.70		211'863.18		132'200.00		79'663.18	60.26
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	87'640.85		61'682.30		71'100.00		-9'417.70	-13.25
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	87'640.85		61'682.30		71'100.00		-9'417.70	-13.25
3134	Sachversicherungsprämien	147'629.45		154'516.20		152'100.00		2'416.20	1.59
3134.00	Sachversicherungsprämien	147'629.45		154'516.20		152'100.00		2'416.20	1.59
3137	Steuern und Abgaben	69'524.54		68'674.19		69'400.00		-725.81	-1.05
3137.00	Steuern und Abgaben	69'524.54		68'674.19		69'400.00		-725.81	-1.05
3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen					200.00		-200.00	-100.00
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen					200.00		-200.00	-100.00
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'682'205.32		1'605'789.34		1'872'300.00		-266'510.66	-14.23
3140	Unterhalt an Grundstücken	92'146.80		44'168.30		54'000.00		-9'831.70	-18.21
3140.00	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	19'472.55		6'007.60		4'000.00		2'007.60	50.19
3140.01	Betrieblicher Unterhalt an Grundstücken	72'674.25		38'160.70		50'000.00		-11'839.30	-23.68

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2018		Rechnung 2019		Budget 2019		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3141	Unterhalt Strassen	380'596.81		387'214.90		372'200.00		15'014.90	4.03
3141.00	Baulicher Unterhalt Strassen	277'023.20		271'487.60		277'000.00		-5'512.40	-1.99
3141.01	Betrieblicher Unterhalt Strassen	103'573.61		115'727.30		95'200.00		20'527.30	21.56
3142	Unterhalt Wasserbau			2'917.15				2'917.15	
3142.00	Unterhalt Wasserbau			2'917.15				2'917.15	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	214'777.80		91'489.13		62'800.00		28'689.13	45.68
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	214'777.80		91'489.13		62'800.00		28'689.13	45.68
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	994'683.91		1'079'764.86		1'383'300.00		-303'535.14	-21.94
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'179.00							
3144.10	Instandhaltung und Instandsetzung Gebäudehülle	265'376.91		223'317.04		259'500.00		-36'182.96	-13.94
3144.20	Instandhaltung und Instandsetzung Innenausbau	200'612.35		295'331.08		403'300.00		-107'968.92	-26.77
3144.30	Instandhaltung und Instandsetzung Haustechnik	374'925.90		296'152.96		348'800.00		-52'647.04	-15.09
3144.50	Instandhaltung und Instandsetzung Kanalisation	32'453.15		9'111.06		40'900.00		-31'788.94	-77.72
3144.60	Instandhaltung und Instandsetzung Umgebung	49'831.80		182'269.92		240'300.00		-58'030.08	-24.15
3144.70	Mieterausbau	70'304.80		73'582.80		90'500.00		-16'917.20	-18.69
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen			235.00				235.00	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen			235.00				235.00	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	339'227.90		376'773.29		482'300.00		-105'526.71	-21.88
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte			417.90		2'000.00		-1'582.10	-79.11
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			417.90		2'000.00		-1'582.10	-79.11
3151	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	101'698.53		120'777.17		136'800.00		-16'022.83	-11.71
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	101'698.53		120'777.17		136'800.00		-16'022.83	-11.71
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	9'589.95		6'398.35		14'700.00		-8'301.65	-56.47

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2018		Rechnung 2019		Budget 2019		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	9'589.95		6'398.35		14'700.00		-8'301.65	-56.47
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	208'900.97		220'905.27		278'600.00		-57'694.73	-20.71
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	208'900.97		220'905.27		278'600.00		-57'694.73	-20.71
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	19'038.45		28'274.60		50'200.00		-21'925.40	-43.68
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	19'038.45		28'274.60		50'200.00		-21'925.40	-43.68
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	149'901.05		141'921.65		140'500.00		1'421.65	1.01
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	75'672.65		74'440.00		77'600.00		-3'160.00	-4.07
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	75'672.65		74'440.00		77'600.00		-3'160.00	-4.07
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	74'228.40		67'481.65		62'900.00		4'581.65	7.28
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	74'228.40		67'481.65		62'900.00		4'581.65	7.28
317	Spesenentschädigungen	296'140.10		305'053.55		355'600.00		-50'546.45	-14.21
3170	Reisekosten und Spesen	126'300.65		120'183.80		120'700.00		-516.20	-0.43
3170.00	Reisekosten und Spesen	126'300.65		120'183.80		120'700.00		-516.20	-0.43
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	169'839.45		184'869.75		234'900.00		-50'030.25	-21.30
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	169'839.45		184'869.75		234'900.00		-50'030.25	-21.30
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	92'255.38		34'195.00		66'500.00		-32'305.00	-48.58
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	92'255.38		34'195.00		66'500.00		-32'305.00	-48.58
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'245.83		2'916.65		1'500.00		1'416.65	94.44
3181.30	Erlass und Abschreibungen Steuerguthaben	89'009.55		31'278.35		65'000.00		-33'721.65	-51.88
319	Verschiedener Betriebsaufwand	53'480.25		59'518.84		55'600.00		3'918.84	7.05
3192	Abgeltung von Rechten	350.00		270.80		1'600.00		-1'329.20	-83.08

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2018		Rechnung 2019		Budget 2019		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3192.00	Abgeltung von Rechten	350.00		270.80		1'600.00		-1'329.20	-83.08
3199	Übriger Betriebsaufwand	53'130.25		59'248.04		54'000.00		5'248.04	9.72
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	53'130.25		59'248.04		54'000.00		5'248.04	9.72
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'021'938.61		2'721'765.18		2'900'400.00		-178'634.82	-6.16
330	Sachanlagen VV	2'021'938.61		2'717'203.13		2'896'400.00		-179'196.87	-6.19
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	2'021'938.61		2'717'203.13		2'896'400.00		-179'196.87	-6.19
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		148'371.40		134'200.00		14'171.40	10.56
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	36'543.00		32'888.00		32'900.00		-12.00	-0.04
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	28'226.75		67'117.60		30'000.00		37'117.60	123.73
3300.31	Planmässige Abschreibungen Spezialfinanzierungen	268'362.00		275'541.00		276'500.00		-959.00	-0.35
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	1'436'386.61		1'829'335.73		1'828'700.00		635.73	0.03
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	93'986.40		363'949.40		280'500.00		83'449.40	29.75
3300.80	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge					178'100.00		-178'100.00	-100.00
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen			4'562.05		4'000.00		562.05	14.05
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen			4'562.05		4'000.00		562.05	14.05
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			4'562.05		4'000.00		562.05	14.05
34	Finanzaufwand	167'552.11		196'582.24		159'700.00		36'882.24	23.09
340	Zinsaufwand	144'202.14		132'548.00		153'200.00		-20'652.00	-13.48
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	12'999.85		1'348.00		10'000.00		-8'652.00	-86.52
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	57.70							
3400.01	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	12'942.15		1'348.00		10'000.00		-8'652.00	-86.52

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2018		Rechnung 2019		Budget 2019		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2.29				2'000.00		-2'000.00	-100.00
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2.29				2'000.00		-2'000.00	-100.00
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	131'200.00		131'200.00		141'200.00		-10'000.00	-7.08
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	131'200.00		131'200.00		141'200.00		-10'000.00	-7.08
341	Realisierte Kursverluste	862.30		1'283.64		100.00		1'183.64	1'183.64
3419	Kursverluste Fremdwährungen	862.30		1'283.64		100.00		1'183.64	1'183.64
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	862.30		1'283.64		100.00		1'183.64	1'183.64
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	6'329.85		56'193.85		6'400.00		49'793.85	778.03
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	6'329.85		46'290.30		6'400.00		39'890.30	623.29
3430.10	Baulicher Unterhalt Gebäudehülle FV	2'672.90		24'366.85		400.00		23'966.85	5'991.71
3430.20	Baulicher Unterhalt Innenausbau FV	704.10		18'246.85		4'000.00		14'246.85	356.17
3430.30	Baulicher Unterhalt Haustechnik FV	1'153.70		2'790.20		2'000.00		790.20	39.51
3430.50	Baulicher Unterhalt Kanalisation FV			886.40				886.40	
3430.60	Baulicher Unterhalt Umgebung FV	1'799.15							
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV			9'903.55				9'903.55	
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand FV			9'903.55				9'903.55	
344	Wertberichtigungen Anlagen FV	16'100.00		6'325.00				6'325.00	
3440	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	16'100.00		6'325.00				6'325.00	
3440.00	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	16'100.00		6'325.00				6'325.00	
349	Verschiedener Finanzaufwand	57.82		231.75				231.75	
3499	Übriger Finanzaufwand	57.82		231.75				231.75	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	57.82		231.75				231.75	

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2018		Rechnung 2019		Budget 2019		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	384'565.17		102'652.82		103'600.00		-947.18	-0.91
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	384'565.17		102'652.82		103'600.00		-947.18	-0.91
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	373'434.47		102'652.82		103'600.00		-947.18	-0.91
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	271'375.54							
3510.01	Einlage in Spezialfinanzierung erneuerbare Energie	102'058.93		102'652.82		103'600.00		-947.18	-0.91
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		10'543'572.67		10'413'900.00		129'672.67	1.25
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	1'443'058.04		1'600'237.70		1'816'000.00		-215'762.30	-11.88
3610	Entschädigungen an Bund	912.00		1'087.00		2'000.00		-913.00	-45.65
3610.00	Entschädigungen an Bund	912.00		1'087.00		2'000.00		-913.00	-45.65
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	415'374.85		374'892.35		445'300.00		-70'407.65	-15.81
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	415'374.85		374'892.35		445'300.00		-70'407.65	-15.81
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	355'046.54		347'450.75		327'700.00		19'750.75	6.03
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	355'046.54		347'450.75		327'700.00		19'750.75	6.03
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	671'724.65		876'807.60		1'041'000.00		-164'192.40	-15.77
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	671'724.65		876'807.60		1'041'000.00		-164'192.40	-15.77
362	Finanz- und Lastenausgleich	1'982'931.00		1'902'777.00		1'902'800.00		-23.00	
3621	an Kantone und Konkordate	1'982'931.00		1'902'777.00		1'902'800.00		-23.00	

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2018		Rechnung 2019		Budget 2019		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3621.70	Beiträge an NFA, Nation, Finanzausgleich	1'982'931.00		1'902'777.00		1'902'800.00		-23.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	6'583'095.41		6'879'167.97		6'695'100.00		184'067.97	2.75
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'303'203.00		1'361'198.85		1'229'200.00		131'998.85	10.74
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'303'203.00		1'361'198.85		1'229'200.00		131'998.85	10.74
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	69'096.40		67'034.70		70'400.00		-3'365.30	-4.78
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	69'096.40		67'034.70		70'400.00		-3'365.30	-4.78
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		52'342.30		45'800.00		6'542.30	14.28
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	12'500.00		150.00				150.00	
3635.30	Beiträge an priv. Unternehmungen / Hebammen	18'400.00		24'997.75		22'000.00		2'997.75	13.63
3635.31	Beiträge an priv. Unternehmungen / Spitex	22'585.71		27'194.55		23'800.00		3'394.55	14.26
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'598'862.74		3'893'555.72		3'513'400.00		380'155.72	10.82
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	264'771.03		273'277.05		273'800.00		-522.95	-0.19
3636.11	Beiträge an gemeindliche Organisationen	139'601.50		144'673.35		150'900.00		-6'226.65	-4.13
3636.12	Beiträge an kantonale Organisationen	47'948.00		67'147.00		68'100.00		-953.00	-1.40
3636.13	Beiträge an schweizerische Organisationen	18'800.00		38'300.00		4'000.00		34'300.00	857.50
3636.14	Beiträge an ausländische Organisationen	24'398.45		39'500.00		4'000.00		35'500.00	887.50
3636.15	Beiträge an Kulturgruppe Hünenberg	27'661.45		23'058.60		30'000.00		-6'941.40	-23.14
3636.30	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck / Beschäftigungsprogramme	55'000.00		55'000.00		55'000.00			
3636.31	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck / Spitex	664'305.90		720'268.55		660'800.00		59'468.55	9.00
3636.32	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck / Familie plus	1'031'000.00		1'033'200.00		1'033'200.00			

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2018		Rechnung 2019		Budget 2019		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3636.33	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck / Tagesfamilien	38'344.39		46'534.05		61'000.00		-14'465.95	-23.71
3636.34	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck / Pflegeheime	1'202'166.32		1'369'614.65		1'084'000.00		285'614.65	26.35
3636.35	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck / im Gesundheitsbereich	84'865.70		82'982.47		88'600.00		-5'617.53	-6.34
3637	Beiträge an private Haushalte	1'555'947.56		1'502'536.40		1'833'800.00		-331'263.60	-18.06
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'555'947.56		1'502'536.40		1'833'800.00		-331'263.60	-18.06
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	179'323.52		161'390.00				161'390.00	
3660	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	179'323.52		161'390.00				161'390.00	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	179'323.52		161'390.00				161'390.00	
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		474'797.80		418'700.00		56'097.80	13.40
391	Dienstleistungen	446'609.80		439'399.95		386'400.00		52'999.95	13.72
3910	Interne Verrechnung Dienstleistungen	446'609.80		439'399.95		386'400.00		52'999.95	13.72
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	446'609.80		439'399.95		386'400.00		52'999.95	13.72
392	Pacht, Mieten Benützungskosten	27'350.00		30'408.00		27'400.00		3'008.00	10.98
3920	Interne Verrechnung Pacht, Mieten Benützungskosten	27'350.00		30'408.00		27'400.00		3'008.00	10.98
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten Benützungskosten	27'350.00		30'408.00		27'400.00		3'008.00	10.98

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2018		Rechnung 2019		Budget 2019		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	6'157.55		4'989.85		4'900.00		89.85	1.83
3930	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	6'157.55		4'989.85		4'900.00		89.85	1.83
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	6'157.55		4'989.85		4'900.00		89.85	1.83
4	Ertrag		53'003'821.98		55'999'428.19		50'184'600.00	-5'814'828.19	11.59
40	Fiskalertrag		30'079'155.85		33'429'801.95		27'376'000.00	-6'053'801.95	22.11
400	Direkte Steuern natürliche Personen		23'268'342.45		24'082'767.60		21'238'000.00	-2'844'767.60	13.39
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		16'400'689.75		17'211'121.05		15'018'000.00	-2'193'121.05	14.60
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Bezugsjahr		14'342'105.25		14'519'727.20		13'728'000.00	-791'727.20	5.77
4000.01	Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre		2'155'044.25		2'836'576.35		1'400'000.00	-1'436'576.35	102.61
4000.10	Pauschale Steueranrechnung		-96'459.75		-145'182.50		-110'000.00	35'182.50	31.98
4001	Vermögenssteuer natürliche Personen		5'688'400.90		5'714'641.75		5'020'000.00	-694'641.75	13.84
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Bezugsjahr		4'815'983.55		4'759'375.25		4'620'000.00	-139'375.25	3.02
4001.01	Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre		872'417.35		955'266.50		400'000.00	-555'266.50	138.82
4002	Quellensteuer natürliche Personen		306'748.15		407'920.50		600'000.00	192'079.50	-32.01
4002.00	Quellensteuer natürliche Personen		306'748.15		407'920.50		600'000.00	192'079.50	-32.01
4009	Übrige direkte Steuern natürliche Personen		872'503.65		749'084.30		600'000.00	-149'084.30	24.85
4009.00	Nach- und Strafsteuern		206'957.00		244'276.40		100'000.00	-144'276.40	144.28
4009.50	Sondersteuern Kapitaleistungen		665'546.65		504'807.90		500'000.00	-4'807.90	0.96
401	Direkte Steuern juristische Personen		4'758'093.65		5'308'981.15		4'601'000.00	-707'981.15	15.39
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		4'311'479.60		4'815'145.15		4'143'000.00	-672'145.15	16.22
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Vorjahr		4'294'115.10		4'485'222.95		4'148'000.00	-337'222.95	8.13

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2018		Rechnung 2019		Budget 2019		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
4010.01	Gewinnsteuern juristische Personen frühere Jahre		18'414.50		361'985.20			-361'985.20	
4010.10	Pauschale Steueranrechnung		-1'050.00		-32'063.00		-5'000.00	27'063.00	541.26
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		446'614.05		493'836.00		458'000.00	-35'836.00	7.82
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Vorjahr		419'014.30		456'384.80		408'000.00	-48'384.80	11.86
4011.01	Kapitalsteuern juristische Personen frühere Jahre		27'599.75		37'451.20		50'000.00	12'548.80	-25.10
402	Übrige direkte Steuern		2'014'219.75		3'999'103.20		1'500'000.00	-2'499'103.20	166.61
4022	Vermögensgewinnsteuern		1'548'164.30		3'539'064.65		1'200'000.00	-2'339'064.65	194.92
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		1'548'164.30		3'539'064.65		1'200'000.00	-2'339'064.65	194.92
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		466'055.45		460'038.55		300'000.00	-160'038.55	53.35
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		466'055.45		460'038.55		300'000.00	-160'038.55	53.35
403	Besitz- und Aufwandsteuern		38'500.00		38'950.00		37'000.00	-1'950.00	5.27
4033	Hundesteuer		38'500.00		38'950.00		37'000.00	-1'950.00	5.27
4033.00	Hundesteuer		38'500.00		38'950.00		37'000.00	-1'950.00	5.27
41	Regalien und Konzessionen		246'773.85		241'531.33		245'700.00	4'168.67	-1.70
412	Konzessionen		246'773.85		241'531.33		245'700.00	4'168.67	-1.70
4120	Konzessionen		246'773.85		241'531.33		245'700.00	4'168.67	-1.70
4120.00	Konzessionen		246'773.85		241'531.33		245'700.00	4'168.67	-1.70
42	Entgelte		4'326'280.77		4'196'750.77		4'380'200.00	183'449.23	-4.19
420	Ersatzabgaben		205'100.00		200'200.00		205'000.00	4'800.00	-2.34
4200	Ersatzabgaben		205'100.00		200'200.00		205'000.00	4'800.00	-2.34
4200.00	FW-Ersatzabgaben		205'100.00		200'200.00		205'000.00	4'800.00	-2.34

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2018		Rechnung 2019		Budget 2019		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
421	Gebühren für Amtshandlungen		372'250.19		405'623.80		411'500.00	5'876.20	-1.43
4210	Gebühren für Amtshandlungen		372'250.19		405'623.80		411'500.00	5'876.20	-1.43
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (ohne MWST)		135'818.20		164'045.65		161'500.00	-2'545.65	1.58
4210.60	Beurkundungen / Beglaubigungen (mit MWST)		236'431.99		241'578.15		250'000.00	8'421.85	-3.37
423	Schul- und Kursgelder		357'042.00		360'325.00		371'400.00	11'075.00	-2.98
4230	Schulgelder		335'142.00		331'895.00		351'400.00	19'505.00	-5.55
4230.00	Schulgelder		335'142.00		331'895.00		351'400.00	19'505.00	-5.55
4231	Kursgelder		21'900.00		28'430.00		20'000.00	-8'430.00	42.15
4231.00	Kursgelder		21'900.00		28'430.00		20'000.00	-8'430.00	42.15
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'874'986.51		1'823'055.44		1'778'700.00	-44'355.44	2.49
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'874'986.51		1'823'055.44		1'778'700.00	-44'355.44	2.49
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (ohne MWST)		213'558.22		213'689.62		212'300.00	-1'389.62	0.65
4240.10	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (mit MWST)		1'421'970.54		1'388'444.47		1'351'500.00	-36'944.47	2.73
4240.20	Benützungsgebühren Strandbad (mit MWST)		138'922.05		129'101.65		120'000.00	-9'101.65	7.58
4240.50	Parkgebühren Externe		21'681.00		15'519.40		21'400.00	5'880.60	-27.48
4240.51	Parkgebühren Mitarbeitende		27'688.50		31'314.00		26'800.00	-4'514.00	16.84
4240.52	Parkgebühren Kirche/Saal		12'809.00		10'735.30		12'900.00	2'164.70	-16.78
4240.53	Parkgebühren Badi		27'254.60		22'136.00		21'800.00	-336.00	1.54
4240.54	Parkgebühren Zythus		11'102.60		12'115.00		12'000.00	-115.00	0.96
425	Erlös aus Verkäufen		128'855.75		139'079.20		128'400.00	-10'679.20	8.32
4250	Verkäufe		128'855.75		139'079.20		128'400.00	-10'679.20	8.32
4250.00	Verkäufe		43'182.75		56'578.20		36'400.00	-20'178.20	55.43

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2018		Rechnung 2019		Budget 2019		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
4250.50	Generalabonnements		85'673.00		82'501.00		92'000.00	9'499.00	-10.33
426	Rückerstattungen		1'287'617.32		1'165'077.33		1'430'200.00	265'122.67	-18.54
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'287'617.32		1'165'077.33		1'430'200.00	265'122.67	-18.54
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		992'561.07		868'274.98		1'080'300.00	212'025.02	-19.63
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer		136'221.80		135'611.05		138'300.00	2'688.95	-1.94
4260.20	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Eltern		158'834.45		161'191.30		211'600.00	50'408.70	-23.82
427	Bussen		100'429.00		103'390.00		55'000.00	-48'390.00	87.98
4270	Bussen		100'429.00		103'390.00		55'000.00	-48'390.00	87.98
4270.00	Bussen		100'429.00		103'390.00		55'000.00	-48'390.00	87.98
43	Verschiedene Erträge		40'606.55		13'945.60		7'400.00	-6'545.60	88.45
430	Verschiedene betriebliche Erträge		32'255.15		10'715.60		4'400.00	-6'315.60	143.54
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		32'255.15		10'715.60		4'400.00	-6'315.60	143.54
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		32'255.15		10'715.60		4'400.00	-6'315.60	143.54
439	Übriger Ertrag		8'351.40		3'230.00		3'000.00	-230.00	7.67
4390	Übriger Ertrag		8'351.40		3'230.00		3'000.00	-230.00	7.67
4390.00	Übriger Ertrag		8'351.40		3'230.00		3'000.00	-230.00	7.67
44	Finanzertrag		548'922.36		528'488.63		553'800.00	25'311.37	-4.57
440	Zinsertrag		29'750.84		27'464.48		30'100.00	2'635.52	-8.76
4400	Zinsen flüssige Mittel		22.89		196.88			-196.88	
4400.00	Zinsen Bank- und Postkonten		22.89		196.88			-196.88	
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		2'727.95		267.60		3'100.00	2'832.40	-91.37

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2018		Rechnung 2019		Budget 2019		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
4401.00	Verzugszinsen auf Forderungen		2'727.95		267.60		3'100.00	2'832.40	-91.37
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		106'211.00		111'300.00	5'089.00	-4.57
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		111'535.00		106'211.00		111'300.00	5'089.00	-4.57
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		111'535.00		106'211.00		111'300.00	5'089.00	-4.57
447	Liegenschaftenertrag VV		388'329.85		385'613.15		402'500.00	16'886.85	-4.20
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		292'463.95		286'142.80		295'800.00	9'657.20	-3.26
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		292'463.95		286'142.80		295'800.00	9'657.20	-3.26
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		35'870.35		33'500.00	-2'370.35	7.08
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		30'665.90		35'870.35		33'500.00	-2'370.35	7.08
449	Übriger Finanzertrag		9'416.67						
4499	Übriger Finanzertrag		9'416.67						
4499.00	Übriger Finanzertrag		9'416.67						
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		212'993.95		370'259.30		317'400.00	-52'859.30	16.65

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2018		Rechnung 2019		Budget 2019		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		178'401.60		145'157.25		237'500.00	92'342.75	-38.88
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		12'175.85		14'429.65		12'500.00	-1'929.65	15.44
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		12'175.85		14'429.65		12'500.00	-1'929.65	15.44
4502	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK				2'250.00		5'000.00	2'750.00	-55.00
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK				2'250.00		5'000.00	2'750.00	-55.00
4503	Entnahmen aus übrigen zweckgebundenen Fremdmitteln des FK		166'225.75		128'477.60		220'000.00	91'522.40	-41.60
4503.00	Entnahmen aus übrigen zweckgebundenen Fremdmitteln des FK		166'225.75		128'477.60		220'000.00	91'522.40	-41.60
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		34'592.35		225'102.05		79'900.00	-145'202.05	181.73
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		34'592.35		220'280.05		79'900.00	-140'380.05	175.69
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		34'592.35		220'280.05		79'900.00	-140'380.05	175.69
4511	Entnahmen aus Fonds EK				4'822.00			-4'822.00	
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK				4'822.00			-4'822.00	
46	Transferertrag		15'568'971.30		16'743'852.81		16'885'400.00	141'547.19	-0.84
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		2'110'200.50		2'126'600.10		2'120'100.00	-6'500.10	0.31
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		144'236.40		125'696.10		110'000.00	-15'696.10	14.27
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		144'236.40		125'696.10		110'000.00	-15'696.10	14.27
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		1'926'636.10		1'962'080.00		1'971'100.00	9'020.00	-0.46
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		1'926'636.10		1'962'080.00		1'971'100.00	9'020.00	-0.46

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2018		Rechnung 2019		Budget 2019		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
4613	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		39'328.00		38'824.00		39'000.00	176.00	-0.45
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		39'328.00		38'824.00		39'000.00	176.00	-0.45
462	Finanz- und Lastenausgleich		5'816'903.00		6'913'147.00		6'918'700.00	5'553.00	-0.08
4622	von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		5'816'903.00		6'913'147.00		6'918'700.00	5'553.00	-0.08
4622.70	Innerkantonaler Finanzausgleich		5'816'903.00		6'913'147.00		6'918'700.00	5'553.00	-0.08
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		7'641'867.80		7'704'105.71		7'846'600.00	142'494.29	-1.82
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		7'641'517.80		7'703'255.71		7'846'300.00	143'044.29	-1.82
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		7'641'517.80		7'703'255.71		7'846'300.00	143'044.29	-1.82
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
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen				500.00			-500.00	
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen				500.00			-500.00	
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		474'797.80		418'700.00	-56'097.80	13.40
491	Dienstleistungen		446'609.80		439'399.95		386'400.00	-52'999.95	13.72

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2018		Rechnung 2019		Budget 2019		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
4910	Dienstleistungen		446'609.80		439'399.95		386'400.00	-52'999.95	13.72
4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen		446'609.80		439'399.95		386'400.00	-52'999.95	13.72
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		27'350.00		30'408.00		27'400.00	-3'008.00	10.98
4920	Pacht, Mieten, Benützungskosten		27'350.00		30'408.00		27'400.00	-3'008.00	10.98
4920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten		27'350.00		30'408.00		27'400.00	-3'008.00	10.98
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		6'157.55		4'989.85		4'900.00	-89.85	1.83
4930	Betriebs- und Verwaltungskosten		6'157.55		4'989.85		4'900.00	-89.85	1.83
4930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		6'157.55		4'989.85		4'900.00	-89.85	1.83
		49'837'526.91	53'003'821.98	48'953'917.74	55'999'428.19	50'220'700.00	50'184'600.00	-7'081'610.45	-19'616.65
	Gesamtergebnis	3'166'295.07		7'045'510.45		36'100.00		7'081'610.45	-19'616.65
		53'003'821.98	53'003'821.98	55'999'428.19	55'999'428.19	50'220'700.00	50'220'700.00		

3. Bilanz

		Bilanz 31.12.19	%	Bilanz 31.12.18	%	Zu- / Abnahme	%
1	Aktiven	64'627'417.67	100.0	56'627'751.08	100.0	7'999'666.59	14.1
10	Finanzvermögen	41'299'216.67	63.9	37'576'244.08	66.4	3'722'972.59	9.9
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	8'218'735.55	12.7	2'865'292.13	5.1	5'353'443.42	186.8
1000	Kassen	9'978.40	0.0	9'733.80	0.0	244.60	2.5
1001	PostFinance	2'136'635.36	3.3	308'167.47	0.5	1'828'467.89	593.3
1002	Bank	6'072'101.79	9.4	2'547'390.86	4.5	3'524'710.93	138.4
1004	Debit- und Kreditkarten	20.00	0.0			20.00	0.0
101	Forderungen	8'734'651.52	13.5	5'164'877.07	9.1	3'569'774.45	69.1
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	403'708.87	0.6	742'794.47	1.3	-339'085.60	-45.6
1010.01	Debitoren Sammelkonto	415'896.25	0.6	757'839.95	1.3	-341'943.70	-45.1
1010.02	Debitoren Abwassergebühren	34'109.82	0.1	34'954.52	0.1	-844.70	-2.4

Bilanz

		Bilanz 31.12.19	%	Bilanz 31.12.18	%	Zu- / Abnahme	%
1010.03	Durchlaufkonto Grundbuchgebühren	-360.00	0.0			-360.00	0.0
1010.04	Durchlaufkonto Gebühren Ökihof (ZEBA)	4'062.80	0.0			4'062.80	0.0
1010.90	Delkredere	-50'000.00	-0.1	-50'000.00	-0.1		
1012	Steuerforderungen	8'320'423.02	12.9	4'411'410.50	7.8	3'909'012.52	88.6
1012.01	Gemeindesteuerforderungen	8'320'423.02	12.9	4'411'410.50	7.8	3'909'012.52	88.6
1013	Anzahlungen an Dritte	32.00	0.0			32.00	0.0
1013.01	Lohnvorschüsse	32.00	0.0			32.00	0.0
1019	Übrige Forderungen	10'487.63	0.0	10'672.10	0.0	-184.47	-1.7
1019.01	Verrrechnungssteuer Forderungen	3'276.68	0.0	3'461.50	0.0	-184.82	-5.3
1019.02	ZKB Mieterdepot TBS (Rebenweg 23)	7'210.95	0.0	7'210.60	0.0	0.35	0.0
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	266'505.95	0.4	5'332'426.23	9.4	-5'065'920.28	-95.0
1040	Personalaufwand	42'669.05	0.1	59'079.45	0.1	-16'410.40	-27.8
1040.01	Abgrenzung Personalaufwand	42'669.05	0.1	59'079.45	0.1	-16'410.40	-27.8
1041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	84'000.00	0.1	95'728.05	0.2	-11'728.05	-12.3
1041.01	Abgrenzung Sach- und übriger Betriebsaufwand	84'000.00	0.1	95'728.05	0.2	-11'728.05	-12.3
1042	Steuern			4'846'953.33	8.6	-4'846'953.33	-100.0
1042.01	Abgrenzung Steuern			4'846'953.33	8.6	-4'846'953.33	-100.0
1043	Transfers der Erfolgsrechnung	129'940.40	0.2	320'414.70	0.6	-190'474.30	-59.4
1043.01	Abrenzung Transfers der Laufenden Rechnung	129'940.40	0.2	320'414.70	0.6	-190'474.30	-59.4
1045	Übriger betrieblicher Ertrag	9'896.50	0.0	10'250.70	0.0	-354.20	-3.5
1045.01	Abgrenzung übriger betrieblicher Ertrag	9'896.50	0.0	10'250.70	0.0	-354.20	-3.5
107	Finanzanlagen	1'583'143.35	2.4	1'717'468.35	3.0	-134'325.00	-7.8
1070	Aktien und Anteilsscheine	595'976.00	0.9	602'301.00	1.1	-6'325.00	-1.1
1070.01	Wasserwerke Zug AG, 23 Namen	317'975.00	0.5	324'300.00	0.6	-6'325.00	-2.0
1070.02	BiEAG Biomasse Energie AG, (ZVB) 50 Namen	1.00	0.0	1.00	0.0		

Bilanz

		Bilanz 31.12.19	%	Bilanz 31.12.18	%	Zu- / Abnahme	%
1070.03	Zugerland Verkehrsbetriebe AG, 532 Namen	266'000.00	0.4	266'000.00	0.5		
1070.04	Schiffahrtsgesellschaft für den Zugersee AG (SGZ) 150 Aktien	12'000.00	0.0	12'000.00	0.0		
1071	Verzinsliche Anlagen	839'693.35	1.3	967'693.35	1.7	-128'000.00	-13.2
1071.01	Darlehen Skiclub Elm	1.00	0.0	1.00	0.0		
1071.02	Darlehen Kath. Kichgemeinde Parsonz	75'500.00	0.1	88'000.00	0.2	-12'500.00	-14.2
1071.03	Darlehen Fussballclub Hünenberg	1.00	0.0	1.00	0.0		
1071.04	Darlehen Tennisclub Hünenberg	148'000.00	0.2	161'000.00	0.3	-13'000.00	-8.1
1071.06	Darlehen BiEAG Biomasse Energie AG	600'000.00	0.9	700'000.00	1.2	-100'000.00	-14.3
1071.07	Darlehen Betriebsamt	16'191.35	0.0	18'691.35	0.0	-2'500.00	-13.4
1072	Langfristige Forderungen	147'474.00	0.2	147'474.00	0.3		
1072.01	ZEBA	147'474.00	0.2	147'474.00	0.3		
108	Sachanlagen Finanzvermögen (FV)	22'496'180.30	34.8	22'496'180.30	39.7		
1080	Grundstücke FV	22'496'180.30	34.8	22'496'180.30	39.7		
1080.01	Grundstücke FV	22'496'180.30	34.8	22'496'180.30	39.7		
14	Verwaltungsvermögen	23'328'201.00	36.1	19'051'507.00	33.6	4'276'694.00	22.4
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen (VV)	21'865'040.00	33.8	17'437'601.00	30.8	4'427'439.00	25.4
1401	Strassen / Verkehrswege	1'335'337.00	2.1	1'376'667.00	2.4	-41'330.00	-3.0
1401.01	Strassen, Plätze, Anlagen	1'335'337.00	2.1	1'376'667.00	2.4	-41'330.00	-3.0
1402	Wasserbau	295'994.00	0.5	328'882.00	0.6	-32'888.00	-10.0
1402.01	Gewässerverbauungen	295'994.00	0.5	328'882.00	0.6	-32'888.00	-10.0
1403	Übrige Tiefbauten	3'083'913.00	4.8	2'669'306.00	4.7	414'607.00	15.5
1403.01	Kanalisationen	2'479'857.00	3.8	2'415'260.00	4.3	64'597.00	2.7
1403.90	Diverse	604'056.00	0.9	254'046.00	0.4	350'010.00	137.8
1404	Hochbauten	16'464'038.00	25.5	12'927'475.00	22.8	3'536'563.00	27.4
1404.01	Verwaltungsbauten	108'308.00	0.2	8'251.00	0.0	100'057.00	1'212.7

Bilanz

		Bilanz 31.12.19	%	Bilanz 31.12.18	%	Zu- / Abnahme	%
1404.03	Sport und Freizeit	829'794.00	1.3	921'993.00	1.6	-92'199.00	-10.0
1404.04	Bildung	15'517'356.00	24.0	11'987'715.00	21.2	3'529'641.00	29.4
1404.05	Fürsorge und Gesundheit	8'580.00	0.0	9'516.00	0.0	-936.00	-9.8
1406	Mobilien VV	391'533.00	0.6			391'533.00	0.0
1406.01	Fahrzeuge	391'533.00	0.6			391'533.00	0.0
1408	Informatik (Hard- und Software)	294'225.00	0.5	135'271.00	0.2	158'954.00	117.5
1408.01	Informatik	294'225.00	0.5	135'271.00	0.2	158'954.00	117.5
142	Immaterielle Anlagen	10'645.00	0.0			10'645.00	0.0
1429	Übrige Immaterielle Anlagen	10'645.00	0.0			10'645.00	0.0
1429.01	Übrige immaterielle Anlagen VV	10'645.00	0.0			10'645.00	0.0
146	Investitionsbeiträge	1'452'516.00	2.2	1'613'906.00	2.9	-161'390.00	-10.0
1466	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen ohne Erwerbszweck	1'452'516.00	2.2	1'613'906.00	2.9	-161'390.00	-10.0
1466.01	Abgabe Land an Stiftung für das Alter	440'013.00	0.7	488'903.00	0.9	-48'890.00	-10.0
1466.02	Investitionsbeitrag an Stiftung für das Alter	393'231.00	0.6	436'923.00	0.8	-43'692.00	-10.0
1466.03	Investitionsbeitrag FC Hünenberg für Sanierung Kunstrasenspielfeld	619'272.00	1.0	688'080.00	1.2	-68'808.00	-10.0
2	Passiven	-57'581'907.22	100.0	-56'627'751.08	100.0	-954'156.14	1.7
20	Fremdkapital	-30'041'461.63	52.2	-28'964'256.26	51.1	-1'077'205.37	3.7
200	Total laufende Verbindlichkeiten	-8'553'698.84	14.9	-7'298'212.04	12.9	-1'255'486.80	17.2
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-3'296'527.20	5.7	-2'084'004.65	3.7	-1'212'522.55	58.2
2000.01	Kreditoren-Sammelkonto	-3'290'474.95	5.7	-2'088'704.65	3.7	-1'201'770.30	57.5
2000.04	Abrechnungskonto, Kinderzulagen AHV-Kasse des Kantons Zug	2'682.30	0.0			2'682.30	0.0
2000.06	Abrechnungskonto, Pensionskasse Musik und Bildung	-4'693.60	0.0	3'060.00	0.0	-7'753.60	-253.4

Bilanz

		Bilanz 31.12.19	%	Bilanz 31.12.18	%	Zu- / Abnahme	%
2000.08	Abrechnungskonto, SUVA	2'388.15	0.0	1'640.00	0.0	748.15	45.6
2000.09	Abrechnungskonto, UVG, Mobiliar Versicherungsgesellschaft	-6'429.10	0.0			-6'429.10	0.0
2002	Steuern	-30'112.44	0.1	-29'899.64	0.1	-212.80	0.7
2002.01	Quellensteuer	-3'511.20	0.0	-4'811.65	0.0	1'300.45	-27.0
2002.90	MWST Abrechnungskonto	-26'601.24	0.0	-25'087.99	0.0	-1'513.25	6.0
2004	Transfer-Verbindlichkeiten	-1'600.00	0.0	-6'800.00	0.0	5'200.00	-76.5
2004.00	Verfahrenskosten Kanton GemDat	-1'600.00	0.0	-6'800.00	0.0	5'200.00	-76.5
2005	Interne Kontokorrente	-2'074.00	0.0	-2'751.80	0.0	677.80	-24.6
2005.01	Interne Kontokorrente	-2'074.00	0.0	-2'751.80	0.0	677.80	-24.6
2006	Depotgelder und Kautionen	-5'223'385.20	9.1	-5'174'755.95	9.1	-48'629.25	0.9
2006.01	Grundstückgewinnsteuer Depot	-5'218'685.20	9.1	-5'169'855.95	9.1	-48'829.25	0.9
2006.03	Schlüssel Schlepper Elektrowinde (Bootsplatz) Depot	-4'700.00	0.0	-4'900.00	0.0	200.00	-4.1
204	Passive Rechnungsabgrenzung	-430'426.25	0.7	-629'282.54	1.1	198'856.29	-31.6
2040	Personalaufwand	-55'691.80	0.1	-134'542.20	0.2	78'850.40	-58.6
2040.01	Abgrenzung Personalaufwand	-55'691.80	0.1	-134'542.20	0.2	78'850.40	-58.6
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-82'658.16	0.1	-282'652.10	0.5	199'993.94	-70.8
2041.01	Abgrenzung Sach- und übriger Betriebsaufwand	-82'658.16	0.1	-282'652.10	0.5	199'993.94	-70.8
2043	Transfers der Erfolgsrechnung	-201'141.19	0.3	-123'672.89	0.2	-77'468.30	62.6
2043.01	Abgrenzung Transfers der Laufenden Rechnung	-201'141.19	0.3	-123'672.89	0.2	-77'468.30	62.6
2044	Finanzaufwand / Finanzertrag	-81'881.00	0.1	-86'611.00	0.2	4'730.00	-5.5
2044.01	Abgrenzung Finanzaufwand	-81'881.00	0.1	-86'611.00	0.2	4'730.00	-5.5
2045	Übriger betrieblicher Ertrag	-2'424.05	0.0	-1'804.35	0.0	-619.70	34.3
2045.01	Abgrenzung übriger betrieblicher Ertrag	-2'424.05	0.0	-1'804.35	0.0	-619.70	34.3
2046	Passive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung	-6'630.05	0.0			-6'630.05	0.0
2046.01	Passive Rechnungsabgrenzungen IR	-6'630.05	0.0			-6'630.05	0.0

Bilanz

		Bilanz 31.12.19	%	Bilanz 31.12.18	%	Zu- / Abnahme	%
205	Kurzfristige Rückstellungen	-392'198.90	0.7	-254'813.45	0.4	-137'385.45	53.9
2050.01	Kurzfr. Rückst. Mehrleistungen Personal	-208'308.90	0.4	-183'393.45	0.3	-24'915.45	13.6
2058	Kurzfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung	-20'000.00	0.0	-20'000.00	0.0		
2058.01	Kurzfristige Rückst. der Investitionsrechnung	-20'000.00	0.0	-20'000.00	0.0		
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen	-163'890.00	0.3	-51'420.00	0.1	-112'470.00	218.7
2059.01	Rückst. für Hilfeleistungen (Ertragsübersch.)	-91'500.00	0.2	-50'420.00	0.1	-41'080.00	81.5
2059.02	Rückst. für Beitragsverfügungen Förderprogramm Energie	-72'390.00	0.1	-1'000.00	0.0	-71'390.00	7'139.0
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-19'000'000.00	33.0	-19'000'000.00	33.6		
2064	Darlehen, Schuldscheine	-19'000'000.00	33.0	-19'000'000.00	33.6		
2064.03	14.06.10 - 15.06.20	-4'000'000.00	6.9	-4'000'000.00	7.1		
2064.04	01.04.11 - 01.04.26	-1'000'000.00	1.7	-1'000'000.00	1.8		
2064.06	26.10.16 - 26.10.26	-5'000'000.00	8.7	-5'000'000.00	8.8		
2064.07	23.12.16- 23.12.24	-3'000'000.00	5.2	-3'000'000.00	5.3		
2064.08	20.12.17 - 20.12.21	-6'000'000.00	10.4	-6'000'000.00	10.6		
208	Langfristige Rückstellungen	-1'313'901.66	2.3	-1'459'512.51	2.6	145'610.85	-10.0
2081	Rückstellungen für langfristige Ansprüche des Personals	-124'460.55	0.2	-120'993.80	0.2	-3'466.75	2.9
2081.00	Rückstellungen für langfristige Ansprüche des Personals	-124'460.55	0.2	-120'993.80	0.2	-3'466.75	2.9
2082	Langfristige Rückstellungen für Prozesse	-42'800.00	0.1	-63'400.00	0.1	20'600.00	-32.5
2082.01	Rückstellungen für Rechtsfälle	-42'800.00	0.1	-63'400.00	0.1	20'600.00	-32.5
2085	Langfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	-1'146'641.11	2.0	-1'275'118.71	2.3	128'477.60	-10.1
2085.01	Rückstellung Instandhaltung Immobilien	-1'146'641.11	2.0	-1'275'118.71	2.3	128'477.60	-10.1
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	-351'235.98	0.6	-322'435.72	0.6	-28'800.26	8.9

Bilanz

		Bilanz 31.12.19	%	Bilanz 31.12.18	%	Zu- / Abnahme	%
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	-284'650.12	0.5	-303'435.72	0.5	18'785.60	-6.2
2091.01	Fonds zur Vergünstigung von Schulkosten	-30'459.25	0.1	-32'294.25	0.1	1'835.00	-5.7
2091.02	Verein Jugendtreff	-84'120.32	0.1	-89'217.02	0.2	5'096.70	-5.7
2091.03	Öffentlicher Freiraum Bösch Rothus	-145'729.20	0.3	-154'768.20	0.3	9'039.00	-5.8
2091.04	Öko-Bonus für das Personal	-3'608.95	0.0	-4'971.95	0.0	1'363.00	-27.4
2091.05	Spenden-Fonds Soziales	-4'082.25	0.0	-4'376.20	0.0	293.95	-6.7
2091.06	Schweizer Schulpreis 2017	-14'550.15	0.0	-17'808.10	0.0	3'257.95	-18.3
2091.07	Netz Alter	-2'100.00	0.0			-2'100.00	0.0
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	-16'750.00	0.0	-19'000.00	0.0	2'250.00	-11.8
2092.01	Legat A.H. Bollinger	-16'750.00	0.0	-19'000.00	0.0	2'250.00	-11.8
2093	Verbindlichkeiten gegenüber übrigen zweckgebundenen Fremdmitteln	-49'835.86	0.1			-49'835.86	0.0
29	Eigenkapital	-27'540'445.59	47.8	-27'663'494.82	48.9	123'049.23	-0.4
290	Verpflichtungen bzw. Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierungen	-136'301.62	0.2	-254'528.85	0.4	118'227.23	-46.4
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-136'301.62	0.2	-254'528.85	0.4	118'227.23	-46.4
2900.01	Spezialfinanzierung Entwässerung	142'235.91	-0.2	80'342.56	-0.1	61'893.35	77.0
2900.02	Spezialfinanzierung Förderung erneuerbare Energien	-278'537.53	0.5	-334'871.41	0.6	56'333.88	-16.8
291	Fonds	-6'308.70	0.0	-11'130.70	0.0	4'822.00	-43.3
2910	Fonds im Eigenkapital	-6'308.70	0.0	-11'130.70	0.0	4'822.00	-43.3
2910.03	Umweltfonds Co2-Rückverteilung	-6'308.70	0.0	-11'130.70	0.0	4'822.00	-43.3

Bilanz

		Bilanz 31.12.19	%	Bilanz 31.12.18	%	Zu- / Abnahme	%
293	Vorfinanzierungen	-10'614'000.30	18.4	-10'614'000.30	18.7		
2930	Vorfinanzierungen	-10'614'000.30	18.4	-10'614'000.30	18.7		
2930.01	Vorfinanzierung Kindergartenbauten	-114'000.00	0.2	-114'000.00	0.2		
2930.02	Vorfinanzierung Gemeindliche Bauvorhaben	-10'500'000.30	18.2	-10'500'000.30	18.5		
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen			-6'723'284.75	11.9	6'723'284.75	-100.0
2960	Neubewertungsreserve Finanzvermögen			-6'723'284.75	11.9	6'723'284.75	-100.0
2960.01	Bewertungsreserve für Grundstücke im FV			-6'646'059.75	11.7	6'646'059.75	-100.0
2960.02	Bewertungsreserve für Finanzanlagen im FV			-77'225.00	0.1	77'225.00	-100.0
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-16'783'834.97	29.1	-10'060'550.22	17.8	-6'723'284.75	66.8
2990	Jahresergebnis			-3'166'295.07	5.6	3'166'295.07	-100.0
2990.01	Jahresergebnis			-3'166'295.07	5.6	3'166'295.07	-100.0
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-16'783'834.97	29.1	-6'894'255.15	12.2	-9'889'579.82	143.4
2999.01	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-16'783'834.97	29.1	-6'894'255.15	12.2	-9'889'579.82	143.4
	Gewinn / Verlust	7'045'510.45	0.0			7'045'510.45	0.0

4. Anhang

1. Rechtsgrundlage

Der vorliegende Bericht basiert auf dem Gesetz über den Finanzhaushalt des Kantons und der Gemeinden (Finanzhaushaltgesetz; FHG) vom 31. August 2006 (BGS 611.1).

2. Angewandtes Regelwerk und Abweichungen

Die Rechnungslegung erfolgt nach dem Harmonisierten Rechnungslegungsmodell für die Kantone und Gemeinden (HRM2), herausgegeben am 25. Januar 2008 von der Konferenz der kantonalen Finanzdirektorinnen und Finanzdirektoren sowie den Auslegungen des Schweizerischen Rechnungslegungsgremiums für den öffentlichen Sektor (SRS-CSPCP). Die Fachempfehlungen stellen Mindeststandards dar, welche alle öffentlichen Gemeinwesen erfüllen sollten. Abweichungen sind möglich, müssen aber im Anhang offen gelegt werden. Die wichtigsten Abweichungen zum Rechnungslegungsmodell gemäss HRM2 resultieren aus übergeordnetem kantonalem Recht und sind die folgenden:

- Fachempfehlung 03: Kontengruppen Anlagen im Bau Verwaltungsvermögen und Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau werden nicht verwendet. Diese Anlagen und Beiträge werden direkt auf den entsprechenden Kontengruppen aktiviert. Es erfolgt keine Unterscheidung zwischen Anlagen im Bau und fertig gestellten Objekten.
- Fachempfehlung 03: In der Kontengruppe Grundstücke Finanzvermögen erfolgt keine Unterteilung in unüberbaute Grundstücke und Gebäude inklusive Grundstücke.
- Fachempfehlung 03: Die Konten Lehrmittel sowie Exkursionen, Schulreisen und Lager werden nicht sinngemäss nach der Spalte Kontierung im Handbuch des Kontenrahmens angewendet.
- Fachempfehlung 06: Die Bewertung des Finanzvermögens erfolgt mindestens alle zehn Jahre (statt alle drei bis fünf Jahre).
- Fachempfehlung 06: Wertberichtigungen zu den Debitoren (Delkredere) erfolgen pauschal.
- Fachempfehlung 06: Die Wertberichtigungen zum Verwaltungsvermögen (Abschreibungen) werden direkt auf den Anlagen gebucht statt auf einem Minus-Aktivkonto.
- Fachempfehlung 08: Eine Spezialfinanzierung wird über die Erfolgsrechnung (Artengruppe 35 und 45) ausgeglichen (statt über die Abschlusskonten).

- Fachempfehlung 10: Zusätzlich zum Verwaltungsvermögen werden Sachanlagen im Finanzvermögen ebenfalls über die Investitionsrechnung verwaltet und in den entsprechenden Bilanzkonten aktiviert.
- Fachempfehlung 12: Die Anlagebuchhaltung ab 1. Januar 2021 bildet das Verwaltungsvermögen und die Sachanlagen des Finanzvermögens ab.
- Fachempfehlung 10/12: Anlagen im Bau werden bereits abgeschrieben.
- Fachempfehlung 16: Der Anlagespiegel entspricht nicht dem Musteranlagespiegel.
- Fachempfehlung 20: Das Finanzhaushaltgesetz entspricht nicht dem Musterfinanzhaushaltgesetz.

3. Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung gibt ein Bild des Finanzhaushalts, welches möglichst weitgehend der tatsächlichen Vermögens-, Finanz- und Ertragslage entspricht.

Die Rechnungslegung richtet sich nach den Grundsätzen der Bruttodarstellung, der Periodenabgrenzung, der Fortführung, der Wesentlichkeit, der Verständlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit und der Stetigkeit.

4. Grundsätze der Bilanzierung und Bewertung

Aktiven

Finanzvermögen

Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen

Die flüssigen Mittel umfassen Kassenbestände, Post- und Bankguthaben sowie kurzfristige Geldmarktanlagen weniger als 90 Tage. Die Bewertung erfolgt zum Nominalwert. Veränderungen von liquiden Mitteln werden in der Geldflussrechnung aufgezeigt.

Forderungen

Die Forderungen sind monetäre Guthaben. Zu ihnen gehören alle ausstehenden, unerfüllten und in Rechnung gestellten Ansprüche gegenüber Dritten. Zum Bilanzierungszeitpunkt werden allfällig gefährdete Vermögenswerte wertberichtigt. Die Bewertung erfolgt zum Rechnungsbetrag (Nominalwert), abzüglich der berechneten Wertberichtigungen (Delkredere).

Aktive Rechnungsabgrenzungen

Der Zweck der aktiven Rechnungsabgrenzung ist die periodengerechte Rechnungslegung. Alle Aufwände und Investitionsausgaben werden in derjenigen Periode erfasst, in welcher sie verursacht werden. Die Rechnungsabgrenzungen werden zum Nominalwert bewertet. Der Grenzwert für die zwingende Bilanzierung beträgt CHF 5'000.

Finanzanlagen

Die Finanzanlagetitel werden zum Verkehrswert bilanziert. Es gilt der Grundsatz der Einzelbewertung. Bei börsenkotierten Titeln wird der Verkehrswert anhand des Jahresabschlusskurses festgelegt. Eine detaillierte Übersicht zeigt der offengelegte Beteiligungsspiegel. (siehe Seite 34)

Sachanlagen

Die Sachanlagen im Finanzvermögen dienen nicht unmittelbar zur Erfüllung öffentlicher Aufgaben. Die Bilanzierung erfolgt zum Verkehrswert. Die Sachanlagen des Finanzvermögens werden mindestens alle zehn Jahre neu bewertet und entsprechend korrigiert. Überträge vom Finanzvermögen in das Verwaltungsvermögen erfolgen zum Buchwert, nach Berücksichtigung der Wertberichtigungen.

Verwaltungsvermögen

Im Verwaltungsvermögen befinden sich ausschliesslich Positionen, welche über die Investitionsrechnung aktiviert werden und der Erfüllung öffentlicher Aufgaben dienen. Die Aktivierungsgrenze beträgt CHF 100'000 (Ausnahme: Grundstücke Verwaltungsvermögen, Investitionsbeiträge, alle Darlehen und Beteiligungen gemäss Finanzhaushaltverordnung). Überträge vom Verwaltungsvermögen in das Finanzvermögen erfolgen zum Restbuchwert. Eine Neubewertung findet erst im Finanzvermögen statt.

Sach- und immaterielle Anlagen

Die Sachanlagen des Verwaltungsvermögens, die durch Nutzung einer Wertminderung unterliegen, werden ordentlich je Anlagekategorie abgeschrieben. Die Abschreibungen werden degressiv vom Jahresend-Buchwert für das laufende Jahr vorgenommen. Die Abschreibungssätze sind wie folgt festgelegt: 1 % pro Jahr für unbebaute Grundstücke, 10 % pro Jahr für Hoch- und Tiefbauten, 30 % pro Jahr für Mobilien (Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge, Einrichtungen) und 40 % pro Jahr für die Informatik.

Investitionsbeiträge sind geldwerte Leistungen, mit denen beim Empfänger der Beiträge dauerhafte Vermögenswerte mit Investitionscharakter begründet werden. Die Anlagen des Verwaltungsvermögens, die durch Nutzung einer Wertminderung unterliegen, werden mit 10 % pro Jahr abgeschrieben. Erhaltene Investitionsbeiträge werden aktiviert.

Darlehen

Mit einem Darlehen stellt die Gemeinde einem Darlehensschuldner einen Geldbetrag befristet zur Verfügung. Es kann verzinslich oder unverzinslich sein. Die Bilanzierung erfolgt im Verwaltungsvermögen, wenn es zur Erfüllung einer Aufgabe dient, an welcher ein öffentliches Interesse besteht bzw. wenn die Förderung öffentlicher Interessen durch Dritte im Vordergrund steht. Darlehen werden in der Regel zum Nominalwert bilanziert. Wird eine dauernde Wertminderung festgestellt, ist eine Bewertungskorrektur vorzunehmen.

Passiven

Fremdkapital

Laufende Verbindlichkeiten

Laufende Verbindlichkeiten sind monetäre Schulden und in der Regel innerhalb von zwölf Monaten nach dem Bilanzstichtag zur Tilgung vorgesehen. Die Bilanzierung erfolgt zum Nominalwert.

Passive Rechnungsabgrenzung

Der Zweck der passiven Rechnungsabgrenzung ist die periodengerechte Rechnungslegung. Alle Erträge und Investitionseinnahmen werden in derjenigen Periode erfasst, in der sie verursacht werden. Die Rechnungsabgrenzungen werden zum Nominalwert bewertet. Der Grenzwert für die zwingende Bilanzierung beträgt CHF 5'000.

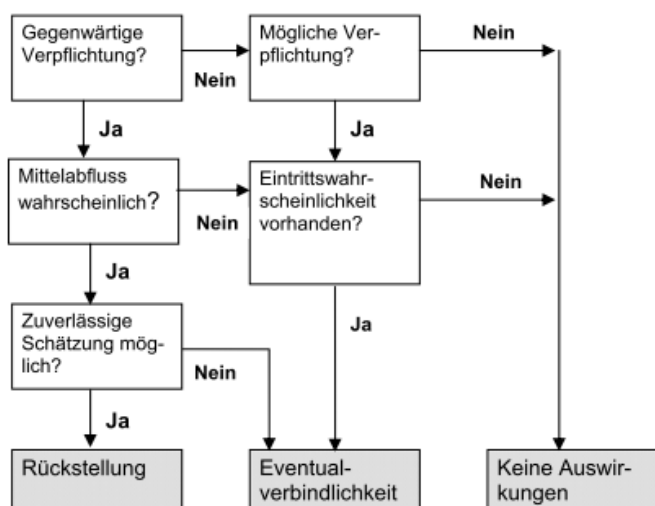
Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten

Die kurz- und langfristigen Finanzverbindlichkeiten ergänzen die Finanzierung der Aktivseite. Die Bewertung erfolgt in der Regel zum Nominalwert.

Konto	Bezeichnung	Endbestand per 31.12.2019	Endbestand per 31.12.2018	Veränderung in CHF	Veränderung in %
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten				
2064.03	14.06.2010 - 15.06.2020	- 4'000'000	- 4'000'000		
2064.04	01.04.2011 - 01.04.2026	- 1'000'000	- 1'000'000		
2064.06	26.10.2016 - 26.10.2026	- 5'000'000	- 5'000'000		
2064.07	23.12.2016 - 23.12.2024	- 3'000'000	- 3'000'000		
2064.08	20.12.2017 - 20.12.2021	- 6'000'000	- 6'000'000		
Total		- 19'000'000	- 19'000'000		

Kurz- und langfristige Rückstellungen

Rückstellungen werden für bestehende Verpflichtungen pro Fall gebildet, bei denen der Zeitpunkt der Erfüllung und/oder die Höhe des künftigen Mittelabflusses mit Unsicherheiten behaftet sind. Der Eintritt des Ereignisses, für das die Rückstellung gebildet werden muss, ist wahrscheinlich (über 50 %). Die Höhe der zu bildenden Rückstellung ist zuverlässig schätzbar. Rückstellungen werden jedes Jahr per 31.12. neu bewertet. Eine detaillierte Übersicht zeigt der offengelegte Rückstellungsspiegel.



Rückstellung Instandhaltung Immobilien

Es handelt sich hierbei nicht um eine Rückstellung im engeren Sinn, sondern um einen zweckgebundenen Posten des Fremdkapitals, gebildet aus dem Rechnungsüberschuss 2012. Für Entnahmen aus diesem Konto müssen kumulativ folgende Bedingungen erfüllt sein: nur für Instandhaltungs- und Instandsetzungsarbeiten an Gebäuden mit den Kontenarten 3144.10 Gebäude-

hüllen, 3144.20 Innenausbau, 3144.30 Haustechnik, 3144.40 Einstellhallen/Garagen und 3144.50 Kanalisationsleitungen. Weitere Voraussetzungen sind: keine hohe Dringlichkeit, d.h. eine Verschiebung der Massnahme um ein bis zwei Jahre wäre vertretbar; Minimalbetrag pro Entnahme CHF 50'000; Umgebungsarbeiten und Mieterausbauten sind nicht entnahmeberechtigt.

Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital

Konto	Bezeichnung	Endbestand per 31.12.2019	Endbestand per 31.12.2018	Veränderung in CHF	Veränderung in %
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital (FK)				
2091.01	Fonds zur Vergünstigung von Schulkosten	- 30'459	- 32'294	1'835	- 5.7 %
2091.02	Verein Jugendtreff	- 84'120	- 89'217	5'097	- 5.7 %
2091.03	Öffentlicher Freiraum Bösch Rothus	- 145'729	- 154'768	9'039	- 5.8 %
2091.04	Öko-Bonus für das Personal	- 3'609	- 4'972	1'363	- 27.4 %
2091.05	Spenden-Fonds Soziales	- 4'082	- 4'376	294	- 6.7 %
2091.06	Schweizer Schulpreis 2017	- 14'550	- 17'808	3'258	- 18.3 %
2091.07	Netz Alter	- 2'100	- 2'100		
2091	<i>Zwischentotal Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK</i>	<i>- 284'650</i>	<i>- 303'436</i>	<i>18'786</i>	<i>- 6.2 %</i>
2092.01	Legat A.H. Bolliger	- 16'750	- 19'000	2'250	- 11.8 %
2093.80	StWEG Chamerstrasse 11	- 49'836	- 49'836		
Total		- 351'236	- 322'436	- 28'800	8.9 %

Eigenkapital

Eine detaillierte Übersicht zeigt der offengelegte Eigenkapitalnachweis (siehe nächste Seite).

Verpflichtungen bzw. Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierungen

Mit einer Spezialfinanzierung werden Mittel zur Erfüllung bestimmter öffentlicher Aufgaben zweckgebunden. Spezialfinanzierungen werden dem Eigenkapital zugeordnet, wenn für sie die Rechtsgrundlage geändert werden kann oder die Rechtsgrundlage zwar auf übergeordnetem Recht basiert, dieses aber dem eigenen Gemeinwesen einen erheblichen Gestaltungsspielraum offen lässt.

Fonds

Fonds sind Reserven im Eigenkapital für bestimmte gebundene Zwecke.

Bilanzüberschuss/-fehlbetrag

Ein Ertragsüberschuss im laufenden Rechnungsjahr wird dem freien Eigenkapital zugewiesen, ein Aufwandüberschuss dem freien Eigenkapital belastet.

5. Eigenkapitalnachweis

Konto	Bezeichnung	Endbestand per 31.12.2019	Endbestand per 31.12.2018	Veränderung in CHF	Veränderung in %
290 Verpflichtungen bzw. Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierungen					
2900.01	Spezialfinanzierung Entwässerung	142'236	80'343	61'893	77.0 %
2900.02	Spezialfinanzierung Förderung erneuerbare Energien	- 278'538	- 334'871	56'334	- 16.8 %
Total		- 136'302	- 254'529	118'227	- 46.4 %
291 Fonds					
2910.03	Umweltfonds Co2-Rückverteilung	- 6'309	- 11'131	4'822	- 43.3 %
Total		- 6'309	- 11'131	4'822	- 43.3 %
293 Vorfinanzierungen					
2930.01	Vorfinanzierung Kindergartenbauten	- 114'000	- 114'000		
2930.02	Vorfinanzierung gemeindliche Bauvorhaben	- 10'500'000	- 10'500'000		
Total		- 10'614'000	- 10'614'000		
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen (FV)					
2960.01	Bewertungsreserve für Grundstücke im FV		- 6'646'060	6'646'060	- 100.0 %
2960.02	Bewertungsreserve für Finanzanlagen im FV		- 77'225	77'225	- 100.0 %
Total			- 6'723'285	6'723'285	- 100.0 %

299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag

2990.01	Jahresergebnis	- 7'045'510	- 3'166'295	- 3'879'215	122.5 %
2999.01	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	- 16'783'835	- 6'894'255	- 9'889'580	143.4 %
Total		- 23'829'345	- 10'060'550	- 13'768'795	136.9 %

6. Rückstellungsspiegel

Konto	Bezeichnung	Endbestand per 31.12.2019	Endbestand per 31.12.2018	Veränderung in CHF	Veränderung in %
205 Kurzfristige Rückstellungen					
2050.01	Kurzfristige Rückstellungen Mehrleistungen Personal	- 208'309	- 183'393	- 24'915	13.6 %
2058.01	Kurzfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung	- 20'000	- 20'000		
2059.01	Rückstellungen für Hilfeleistungen (Ertragsüberschuss)	- 91'500	- 50'420	- 41'080	81.5 %
2059.02	Rückstellungen für Beitragsverfügungen Förderprogramm Energie	- 72'390	- 1'000	- 71'390	7139.0 %
2059	<i>Zwischentotal Übrige kurzfristige Rückstellungen</i>	<i>- 163'890</i>	<i>- 51'420</i>	<i>- 112'470</i>	<i>218.7 %</i>
Total		- 392'199	- 254'813	- 137'385	53.9 %
208 Langfristige Rückstellungen					
2081.00	Rückstellungen für langfristige Ansprüche des Personals	- 124'461	- 120'994	- 3'467	2.9 %
2082.01	Rückstellungen für Rechtsfälle	- 42'800	- 63'400	20'600	- 32.5 %
2085.01	Rückstellungen Instandhaltung Immobilien	- 1'146'641	- 1'275'119	128'478	- 10.1 %
Total		- 1'313'902	- 1'459'513	145'611	- 10.0 %

7. Beteiligungsspiegel

Konto	Bezeichnung	Gesellschafts- kapital	Beteiligungs- quote in %	Ausschüt- tung	Endbestand per 31.12.2019	Endbestand per 31.12.2018	Veränderung in CHF	Veränderung in %
1070	Aktien und Anteilsscheine							
1070.01	WWZ AG, 23 Aktien	5'000'000	0.05 %	9'200	317'975	324'300	- 6'325	- 2.0 %
1070.02	BiEAG Biomasse Energie AG, 50 Aktien	5'400'000	0.93 %		1	1		
1070.03	Zugerland Verkehrsbetriebe AG (ZVB), 532 Aktien	9'600'000	2.77 %		266'000	266'000		
1070.04	Schiffahrtsgesellschaft für den Zugersee AG (SGZ), 150 Aktien	1'450'000	1.03 %		12'000	12'000		
	Total				595'976	602'301	- 6'325	- 1.1 %
1071	Verzinsliche Anlagen							
1071.01	Darlehen Skiclub Elm				1	1		
1071.02	Darlehen kath. Kichgemeinde Parsonz				75'500	88'000	- 12'500	- 14.2 %
1071.03	Darlehen Fussballclub Hünenberg				1	1		
1071.04	Darlehen Tennisclub Hünenberg				148'000	161'000	- 13'000	- 8.1 %
1071.06	Darlehen BiEAG Biomasse Energie AG				600'000	700'000	- 100'000	- 14.3 %
1071.07	Darlehen Betriebsamt				16'191	18'691	- 2'500	- 13.4 %
	Total				839'693	967'693	- 128'000	- 13.2 %
1072	Langfristige Forderungen							
1072.01	ZEBA				147'474	147'474		
	Total				147'474	147'474		

Nicht bilanzierte Beteiligungen oder Institutionen mit Leistungsvereinbarungen:

- Gewässerschutzverband der Region Zugersee-Küssnachtersee-Ägerisee (GVRZ)
- Verein für die Beratung der ausländischen Arbeitnehmenden (VBA)
- ProArbeit Zug
- Verein Hü+
- Stiftung für das Alter Hünenberg
- Verein KiBiZ Kinderbetreuung Zug
- Stiftung Pro Senectute Kanton Zug
- Verein Spitex Kanton Zug
- Verein Familie plus Hünenberg
- Verein ZUGWEST

8. Anlagespiegel

Verwaltungsvermögen	01.01.2019	Zugänge / Ausgaben	Abgänge / Einnahmen	Ordentliche Abschreibungen	Zusätzliche Abschreibungen	31.12.2019
Grundstücke Verwaltungsvermögen						
Strassen / Verkehrswege	1'376'667	107'041		- 148'371		1'335'337
Wasserbau	328'882			- 32'888		295'994
Übrige Tiefbauten	2'669'306	826'530	- 69'264	- 342'659		3'083'913
Hochbauten	12'927'475	5'365'899		- 1'829'336		16'464'038
Fahrzeuge		559'333		- 167'800		391'533
Informatik (Hard- und Software)	135'271	355'104		- 196'150		294'225
Total Sachanlagen Verwaltungsvermögen	17'437'601	7'213'906	- 69'264	- 2'717'203		21'865'040
Immaterielle Anlagen		15'207		- 4'562		10'645
Investitionsbeiträge	1'613'906			- 161'390		1'452'516
Total Verwaltungsvermögen	19'051'507	7'229'113	- 69'264	- 2'883'155		23'328'201
Finanzvermögen						
Grundstücke Finanzvermögen	22'496'180					22'496'180
Total Sachanlagen Finanzvermögen	22'496'180					22'496'180

9. Gewährleistungsspiegel

Im Gewährleistungsspiegel sind Sachverhalte aufgeführt, aus denen sich in Zukunft eine wesentliche Verpflichtung des Gemeinwesens ergeben kann.

Bürgschaften

Per 31. Dezember 2019 existierten keine Bürgschaftsverpflichtungen.

Garantieverbindlichkeiten

Per 31. Dezember 2019 existierten keine Garantieverbindlichkeiten.

Weitere Eventualverbindlichkeiten

Es besteht eine Eventualverbindlichkeit zu Gunsten des Zweckverbandes der Zuger Einwohnergemeinden für die Bewirtschaftung von Abfällen (ZEBÄ) im Betrag von CHF 443'605.

Verbindlichkeiten gegenüber Vorsorgeeinrichtungen

Es bestanden per 31. Dezember 2019 folgende Verbindlichkeiten:

Zuger Pensionskasse	342'998
ASGA Pensionskasse	0
Pensionskasse Musik und Bildung	0

10. Zusätzliche Angaben, die für die Beurteilung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sowie der finanziellen Risiken von Bedeutung sind

Leasingverbindlichkeiten

Keine. Leasingverbindlichkeiten für Büromaschinen wurden nicht erhoben.

Gesamtbetrag, der zur Sicherung eigener Verpflichtungen verpfändeten oder abgetretenen Aktiven sowie Aktiven unter Eigentumsvorbehalt

Zur Sicherung eigener Verpflichtungen sind wie im Vorjahr keine Aktiven verpfändet oder abgetreten worden und es gibt keine Aktiven unter Eigentumsvorbehalt.

Informationen zu Bilanzbereinigungen

Keine.

Änderungen von Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätzen

Keine.

Nicht bilanzierte Forderungen / Eventualforderungen

Mit Ausnahme der Alimentenbevorschussungen sowie Darlehen im Rahmen der wirtschaftlichen Sozialhilfe sind sämtliche Forderungen bilanziert.

11. Risikomanagement

Es besteht ein einfaches Inventar über Versicherungsrisiken, welches im Jahr 2018 letztmals aktualisiert wurde.

12. Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Keine.

13. Status und Abrechnung von Verpflichtungskrediten

Sanierung Gemeindestrassen 2016 - 2019

gemäss Beschluss der Einwohnergemeindeversammlung vom 14. Dezember 2015

Bewilligter Bruttoausgabekredit	1'000'000
Total Ausgaben	980'765
Minderausgaben	19'235

5. Bestand Land in der Zone des öffentlichen Interesses (Zone Öl)

Gemäss aktuellem Zonenplan befinden sich in der Gemeinde Hünenberg 280'254 m² Land in der Zone Öl.

Das Land in der Zone Öl teilt sich wie folgt auf:

	Stand 31.12.2019	
Im Eigentum der Einwohnergemeinde		
ZÖI B (Bauzone)	204'300 m ²	72.90 %
ZÖI F (Freihaltezone)	14'795 m ²	5.28 %
Im Eigentum des Kantons		
ZÖI B (Bauzone)	5'114 m ²	1.82 %
ZÖI F (Freihaltezone)	0 m ²	0.00 %
Im Eigentum des Bundes		
ZÖI B (Zone öff. Interesse für Bauten + Anlagen)	196 m ²	0.07 %
ZÖI F (Zone öff. Interesse für Erholung + Freihaltung)	0 m ²	0.00 %
Im Eigentum der Kirchgemeinden		
ZÖI B (Bauzone)	11'563 m ²	4.13 %
ZÖI F (Freihaltezone)	0 m ²	0.00 %
Im Eigentum der Korporationen		
ZÖI B (Bauzone)	5'652 m ²	2.02 %
ZÖI F (Freihaltezone)	17'990 m ²	6.42 %
Im Eigentum der Stiftung für das Alter Hünenberg		
ZÖI B (Bauzone)	4'479 m ²	1.60 %
ZÖI F (Freihaltezone)	0 m ²	0.00 %
Im Privateigentum		
ZÖI B (Bauzone)	4'508 m ²	1.61 %
ZÖI F (Freihaltezone)	11'657 m ²	4.16 %
Total Zone Öl B (Zone öff. Interesse für Bauten + Anlagen)	235'812 m ²	84.14 %
Total Zone Öl F (Zone öff. Interesse für Erholung + Freihaltung)	44'442 m ²	15.86 %
Gesamttotal	280'254 m²	100.00 %

Impressum

Redaktion

Robin Ammann

Gestaltung

Solange Glutz

Titelbild

Obstanlagen entlang der Holzhäusernstrasse, Fotograf: Andreas Busslinger

Ausführung

Online-Version

Gemeinde Hünenberg

Chamerstrasse 11

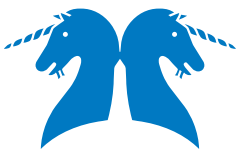
Postfach 261

6331 Hünenberg

Telefon: +41 41 784 44 44

info@huenenberg.ch

www.huenenberg.ch



Gemeinde Hünenberg