

ER nach Sachgruppen

2022

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2022		Rechnung 2022		Abweichung in CHF 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	11'263'844.65	11'263'844.65	11'145'572.43	11'145'572.43	-118'272.22	-118'272.22
3	Aufwand	11'263'844.65		10'908'204.03		-355'640.62	
	Netto Aufwand		11'263'844.65		10'908'204.03		355'640.62
	Netto Ertrag						
30	Personalaufwand	2'860'579.55		2'741'292.25		-119'287.30	
	Netto Aufwand		2'860'579.55		2'741'292.25		119'287.30
	Netto Ertrag						
300	Behörden und Kommissionen	193'575.00		158'008.45		-35'566.55	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	193'575.00		158'008.45		-35'566.55	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	963'847.50		843'251.15		-120'596.35	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	963'847.50		843'251.15		-120'596.35	
302	Löhne der Lehrpersonen	1'211'500.00		1'269'618.20		58'118.20	
3020	Löhne der Lehrpersonen	1'211'500.00		1'269'618.20		58'118.20	
304	Zulagen	28'284.00		33'066.85		4'782.85	
3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	22'080.00		26'862.85		4'782.85	
3043	Wohnungszulagen	6'204.00		6'204.00			
305	Arbeitgeberbeiträge	405'273.05		396'183.70		-9'089.35	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	148'760.05		146'906.15		-1'853.90	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	200'541.00		196'860.50		-3'680.50	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'672.00		5'537.85		-1'134.15	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	31'608.00		30'702.20		-905.80	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	17'692.00		16'177.00		-1'515.00	
309	Übriger Personalaufwand	58'100.00		41'163.90		-16'936.10	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	39'600.00		20'778.85		-18'821.15	
3091	Personalwerbung	2'000.00		3'776.10		1'776.10	
3099	Übriger Personalaufwand	16'500.00		16'608.95		108.95	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'211'251.00		1'216'939.37		5'688.37	
	Netto Aufwand		1'211'251.00		1'216'939.37		5'688.37
310	Material- und Warenaufwand	148'200.00		123'981.04		-24'218.96	
3100	Büromaterial	10'300.00		7'012.85		-3'287.15	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	49'000.00		36'529.60		-12'470.40	
3102	Drucksachen, Publikationen	21'500.00		17'748.60		-3'751.40	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'700.00		2'391.55		691.55	
3104	Lehrmittel	46'500.00		44'139.84		-2'360.16	
3105	Lebensmittel	15'000.00		12'804.20		-2'195.80	
3106	Medizinisches Material	200.00				-200.00	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	4'000.00		3'354.40		-645.60	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	80'940.00		102'955.90		22'015.90	
3110	Büromöbel und -geräte	9'050.00		11'912.30		2'862.30	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	9'200.00		11'075.40		1'875.40	
3113	Hardware	38'000.00		35'674.55		-2'325.45	
3118	Immateriellen Anlagen	10'250.00		7'571.10		-2'678.90	
3119	Übrigen nicht aktivierbare Anlagen	14'440.00		36'722.55		22'282.55	

ER nach Sachgruppen

2022

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2022		Rechnung 2022		Abweichung in CHF 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	102'510.00		104'991.30		2'481.30	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	102'510.00		104'991.30		2'481.30	
313	Dienstleistungen und Honorare	449'886.00		422'670.01		-27'215.99	
3130	Dienstleistungen Dritter	151'501.00		134'566.71		-16'934.29	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	231'940.00		232'255.75		315.75	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	39'510.00		31'994.90		-7'515.10	
3134	Sachversicherungsprämien	26'575.00		23'492.65		-3'082.35	
3137	Steuern und Abgaben	360.00		360.00			
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	235'970.00		171'329.32		-64'640.68	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	86'300.00		72'641.20		-13'658.80	
3142	Unterhalt Wasserbau	1'000.00				-1'000.00	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	92'500.00		48'882.71		-43'617.29	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	56'170.00		49'805.41		-6'364.59	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	109'750.00		85'945.15		-23'804.85	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00				-2'000.00	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	44'700.00		31'046.60		-13'653.40	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'500.00		1'244.85		-1'255.15	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	51'200.00		47'148.70		-4'051.30	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	9'350.00		6'505.00		-2'845.00	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	16'975.00		10'189.90		-6'785.10	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	11'375.00		7'649.40		-3'725.60	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	5'600.00		2'540.50		-3'059.50	
317	Spesenentschädigungen	24'870.00		19'801.92		-5'068.08	
3170	Reisekosten und Spesen	15'250.00		12'883.92		-2'366.08	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	9'620.00		6'918.00		-2'702.00	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	37'500.00		172'731.38		135'231.38	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen			61'669.05		61'669.05	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	37'500.00		111'062.33		73'562.33	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	4'650.00		2'343.45		-2'306.55	
3199	Übriger Betriebsaufwand	4'650.00		2'343.45		-2'306.55	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	305'750.00		292'978.20		-12'771.80	
	Netto Aufwand		305'750.00		292'978.20		12'771.80
	Netto Ertrag						
330	Sachanlagen VV	285'950.00		267'194.39		-18'755.61	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	285'950.00		267'194.39		-18'755.61	
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	19'800.00		25'783.81		5'983.81	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	19'800.00		25'783.81		5'983.81	
34	Finanzaufwand	121'545.00		321'359.98		199'814.98	
	Netto Aufwand		121'545.00		321'359.98		199'814.98

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2022		Rechnung 2022		Abweichung in CHF 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
340	Zinsaufwand	18'445.00		12'234.15		-6'210.85	
3401	Verzinsung kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	16'000.00		9'954.15		-6'045.85	
3409	Übrige Passivzinsen	2'445.00		2'280.00		-165.00	
343	Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	95'500.00		102'657.15		7'157.15	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	53'000.00		43'599.15		-9'400.85	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	19'000.00		8'197.00		-10'803.00	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	23'500.00		50'861.00		27'361.00	
344	Wertberichtigungen Anlagen FV			204'010.00		204'010.00	
3440	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV			30.00		30.00	
3441	Wertberichtigung Sachanlagen FV			203'980.00		203'980.00	
349	Verschiedener Finanzaufwand	7'600.00		2'458.68		-5'141.32	
3499	Übriger Finanzaufwand	7'600.00		2'458.68		-5'141.32	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	8'084.00		28'190.31		20'106.31	
	Netto Aufwand		8'084.00		28'190.31		20'106.31
350	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	200.00		198.20		-1.80	
3502	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	200.00		198.20		-1.80	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	7'884.00		27'992.11		20'108.11	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	7'884.00		21'692.11		13'808.11	
3511	Einlagen in Fonds des EK			6'300.00		6'300.00	
36	Transferaufwand	4'471'797.50		4'244'338.62		-227'458.88	
	Netto Aufwand		4'471'797.50		4'244'338.62		-227'458.88
	Netto Ertrag						227'458.88
360	Ertragsanteile an Dritte	20'117.00		19'982.50		-134.50	
3601	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	19'401.00		19'267.00		-134.00	
3602	Ertragsanteile an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	716.00		715.50		-0.50	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	1'829'605.00		1'598'566.45		-231'038.55	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	128'230.00		25'551.40		-102'678.60	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'503'275.00		1'382'259.80		-121'015.20	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	198'100.00		190'755.25		-7'344.75	
362	Finanzausgleich	8'143.00		8'143.00			
3625	Beitrag an Härteausgleich	8'143.00		8'143.00			
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte inkl. Förderbeiträge	2'599'132.50		2'602'850.75		3'718.25	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'561'662.50		1'595'931.00		34'268.50	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	231'910.00		199'807.10		-32'102.90	

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2022		Rechnung 2022		Abweichung in CHF 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	187'750.00		182'954.55		-4'795.45	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	58'000.00		70'300.40		12'300.40	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	230'810.00		262'406.60		31'596.60	
3637	Beiträge an private Haushalte	329'000.00		291'451.10		-37'548.90	
366	Abschreibungen	14'800.00		14'795.92		-4.08	
	Investitionsbeiträge						
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	14'800.00		14'795.92		-4.08	
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	2'284'837.60		2'063'105.30		-221'732.30	
	Netto Aufwand		2'284'837.60		2'063'105.30		221'732.30
	Netto Ertrag						
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	10'500.00		9'746.40		-753.60	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'500.00		9'746.40		-753.60	
394	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	203'020.00		179'137.55		-23'882.45	
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	203'020.00		179'137.55		-23'882.45	
397	Umlagen	2'071'317.60		1'874'221.35		-197'096.25	
3970	Umlagen	2'071'317.60		1'874'221.35		-197'096.25	
4	Ertrag		10'750'281.60		11'145'572.43		395'290.83
	Netto Ertrag	10'750'281.60		11'145'572.43		395'290.83	
40	Fiskalertrag		5'079'200.00		5'376'589.90		297'389.90
	Netto Ertrag	5'079'200.00		5'376'589.90		297'389.90	
400	Direkte Steuern natürliche Personen		4'639'000.00		4'893'809.30		254'809.30
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		3'909'000.00		4'083'137.15		174'137.15
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		343'000.00		395'023.10		52'023.10
4002	Quellensteuern natürliche Personen		180'000.00		274'108.60		94'108.60
4008	Personalsteuer		12'000.00		12'365.00		365.00
4009	Übrige direkte Steuern natürliche Personen		195'000.00		129'175.45		-65'824.55
401	Direkte Steuern juristische Personen		243'000.00		277'111.70		34'111.70
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		125'000.00		175'848.80		50'848.80
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		118'000.00		83'359.10		-34'640.90
4019	Übrige direkte Steuern juristische Personen				17'903.80		17'903.80
402	Sondersteuern		185'000.00		191'904.90		6'904.90
4022	Grundstückgewinnsteuern		100'000.00		80'754.05		-19'245.95
4023	Handänderungssteuern		75'000.00		57'312.90		-17'687.10
4024	Erbschaftssteuern				3'433.55		3'433.55
4025	Nachkommenserbschaftssteuern		10'000.00		50'404.40		40'404.40
403	Besitz- und Aufwandsteuern		12'200.00		13'764.00		1'564.00
4033	Hundesteuern		12'000.00		13'678.00		1'678.00
4034	Kurtaxen		200.00		86.00		-114.00

ER nach Sachgruppen

2022

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2022		Rechnung 2022		Abweichung in CHF 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
41	Regalien und Konzessionen		77'441.00		76'074.75		-1'366.25
	Netto Aufwand						1'366.25
	Netto Ertrag	77'441.00		76'074.75			
410	Regalien		11'141.00		11'141.25		0.25
4100	Regalien		11'141.00		11'141.25		0.25
412	Konzessionen		66'300.00		64'933.50		-1'366.50
4120	Konzessionen		66'300.00		64'933.50		-1'366.50
42	Entgelte		622'300.00		772'831.54		150'531.54
	Netto Ertrag	622'300.00		772'831.54		150'531.54	
420	Ersatzabgaben		109'000.00		114'352.75		5'352.75
4200	Ersatzabgaben		109'000.00		114'352.75		5'352.75
421	Gebühren für Amtshandlungen		66'000.00		146'408.55		80'408.55
4210	Gebühren für Amtshandlungen		66'000.00		146'408.55		80'408.55
423	Schul- und Kursgelder		64'500.00		81'668.80		17'168.80
4230	Schulgelder		64'500.00		81'668.80		17'168.80
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		350'300.00		388'937.54		38'637.54
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		350'300.00		388'937.54		38'637.54
425	Erlös aus Verkäufen		15'500.00		11'134.90		-4'365.10
4250	Verkäufe		15'500.00		11'134.90		-4'365.10
426	Rückerstattungen		12'000.00		17'729.00		5'729.00
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'000.00		17'729.00		5'729.00
427	Bussen		5'000.00		12'600.00		7'600.00
4270	Bussen		5'000.00		12'600.00		7'600.00
43	Verschiedene Erträge		1'500.00		5'205.37		3'705.37
	Netto Ertrag	1'500.00		5'205.37		3'705.37	
430	Verschiedene betriebliche Erträge				5.35		5.35
4309	Übriger betrieblicher Ertrag				5.35		5.35
439	Übriger Ertrag		1'500.00		5'200.02		3'700.02
4390	Übriger Ertrag		1'500.00		5'200.02		3'700.02
44	Finanzertrag		196'794.00		456'819.78		260'025.78
	Netto Ertrag	196'794.00		456'819.78		260'025.78	
440	Zinsertrag		4'250.00		6'106.43		1'856.43
4400	Zinsen flüssige Mittel				0.03		0.03
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		4'000.00		5'856.40		1'856.40
4402	Zinsen Finanzanlagen		250.00		250.00		
443	Liegenschaftenertrag FV		114'860.00		114'654.10		-205.90
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		96'000.00		98'297.90		2'297.90
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV		18'860.00		16'356.20		-2'503.80
444	Wertberichtigungen Anlagen FV				252'700.00		252'700.00
4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften				252'700.00		252'700.00

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2022		Rechnung 2022		Abweichung in CHF 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
447	Liegenschaftenertrag VV		77'684.00		83'359.25		5'675.25
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		54'944.00		56'684.60		1'740.60
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		3'000.00		6'955.00		3'955.00
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		19'740.00		19'719.65		-20.35
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		154'227.00		26'321.34		-127'905.66
	Netto Aufwand						127'905.66
	Netto Ertrag	154'227.00		26'321.34			
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		154'227.00		26'321.34		-127'905.66
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		154'227.00		26'321.34		-127'905.66
46	Transferertrag		2'213'982.00		2'248'624.45		34'642.45
	Netto Ertrag	2'213'982.00		2'248'624.45		34'642.45	
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		25'400.00		27'939.90		2'539.90
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3'000.00		4'511.00		1'511.00
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		18'700.00		19'631.10		931.10
4613	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		3'700.00		3'797.80		97.80
462	Finanzausgleich		571'100.00		571'100.00		
4621	Ressourcenausgleich		443'778.00		443'778.00		
4622	Lastenausgleich		127'322.00		127'322.00		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		1'603'482.00		1'647'680.85		44'198.85
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'545'482.00		1'548'564.30		3'082.30
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		16'000.00		16'000.00		
4637	Beiträge von privaten Haushalten		42'000.00		83'116.55		41'116.55
469	Verschiedener Transferertrag		14'000.00		1'903.70		-12'096.30
4690	Übriger Transferertrag		13'000.00				-13'000.00
4699	Rückverteilungen		1'000.00		1'903.70		903.70
48	Ausserordentlicher Ertrag		120'000.00		120'000.00		
	Netto Ertrag	120'000.00		120'000.00			
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		120'000.00		120'000.00		
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		120'000.00		120'000.00		
49	Interne Verrechnungen und Umlagen		2'284'837.60		2'063'105.30		-221'732.30
	Netto Aufwand						221'732.30
	Netto Ertrag	2'284'837.60		2'063'105.30			
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		10'500.00		9'746.40		-753.60
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		10'500.00		9'746.40		-753.60
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		203'020.00		179'137.55		-23'882.45
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		203'020.00		179'137.55		-23'882.45

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2022		Rechnung 2022		Abweichung in CHF 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
497	Umlagen		2'071'317.60		1'874'221.35		-197'096.25
4970	Umlagen		2'071'317.60		1'874'221.35		-197'096.25
9	Abschlusskonten		513'563.05	237'368.40		237'368.40	-513'563.05
	Netto Aufwand				237'368.40		750'931.45
	Netto Ertrag	513'563.05					
90	Abschluss Erfolgsrechnung		513'563.05	237'368.40		237'368.40	-513'563.05
	Netto Aufwand				237'368.40		750'931.45
	Netto Ertrag	513'563.05					
900	Abschluss allgemeiner Haushalt		513'563.05	237'368.40		237'368.40	-513'563.05
9000	Ertragsüberschuss			237'368.40		237'368.40	
9001	Aufwandüberschuss		513'563.05				-513'563.05