

ER nach Sachgruppen

2021

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2021		Rechnung 2021		Abweichung in CHF 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
	Total	11'048'222.00	11'048'222.00	10'594'595.39	10'594'595.39	-453'626.61	-453'626.61
3	Aufwand	11'048'222.00		10'346'046.28		-702'175.72	
	Netto Aufwand		11'048'222.00		10'346'046.28		702'175.72
	Netto Ertrag						
30	Personalaufwand	2'737'387.00		2'669'658.20		-67'728.80	
	Netto Aufwand		2'737'387.00		2'669'658.20		67'728.80
	Netto Ertrag						
300	Behörden und Kommissionen	202'874.00		157'702.20		-45'171.80	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	202'874.00		157'702.20		-45'171.80	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	927'260.00		800'787.25		-126'472.75	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	927'260.00		800'787.25		-126'472.75	
302	Löhne der Lehrpersonen	1'130'500.00		1'276'402.60		145'902.60	
3020	Löhne der Lehrpersonen	1'130'500.00		1'276'402.60		145'902.60	
304	Zulagen	29'284.00		31'923.70		2'639.70	
3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	23'080.00		25'719.70		2'639.70	
3043	Wohnungszulagen	6'204.00		6'204.00			
305	Arbeitgeberbeiträge	388'869.00		384'786.00		-4'083.00	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	141'167.00		143'612.10		2'445.10	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	196'601.00		189'681.40		-6'919.60	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'039.00		5'715.75		676.75	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30'472.00		29'531.60		-940.40	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'590.00		16'245.15		655.15	
309	Übriger Personalaufwand	58'600.00		18'056.45		-40'543.55	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	38'200.00		5'634.95		-32'565.05	
3091	Personalwerbung	2'500.00		257.40		-2'242.60	
3099	Übriger Personalaufwand	17'900.00		12'164.10		-5'735.90	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'192'156.00		986'865.95		-205'290.05	
	Netto Aufwand		1'192'156.00		986'865.95		205'290.05
	Netto Ertrag						
310	Material- und Warenaufwand	156'500.00		116'627.76		-39'872.24	
3100	Büromaterial	10'300.00		4'210.20		-6'089.80	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	75'000.00		39'654.00		-35'346.00	
3102	Drucksachen, Publikationen	21'500.00		17'563.10		-3'936.90	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'700.00		2'044.90		344.90	
3104	Lehrmittel	43'800.00		40'175.96		-3'624.04	
3105	Lebensmittel			10'978.35		10'978.35	
3106	Medizinisches Material	200.00		61.05		-138.95	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	4'000.00		1'940.20		-2'059.80	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	59'880.00		47'499.49		-12'380.51	
3110	Büromöbel und -geräte	9'050.00		8'779.50		-270.50	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	12'200.00		8'133.03		-4'066.97	
3113	Hardware	20'000.00		16'141.35		-3'858.65	
3118	Immateriellen Anlagen	7'690.00		7'875.10		185.10	
3119	Übrigen nicht aktivierbare Anlagen	10'940.00		6'570.51		-4'369.49	

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2021		Rechnung 2021		Abweichung in CHF 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	94'270.00		91'080.77		-3'189.23	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	94'270.00		91'080.77		-3'189.23	
313	Dienstleistungen und Honorare	513'736.00		375'975.63		-137'760.37	
3130	Dienstleistungen Dritter	161'941.00		118'591.81		-43'349.19	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	287'240.00		198'703.38		-88'536.62	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	39'770.00		35'645.19		-4'124.81	
3134	Sachversicherungsprämien	24'425.00		22'675.25		-1'749.75	
3137	Steuern und Abgaben	360.00		360.00			
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	206'450.00		216'195.81		9'745.81	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	76'300.00		76'797.69		497.69	
3142	Unterhalt Wasserbau	1'300.00		395.80		-904.20	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	92'850.00		52'495.25		-40'354.75	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	36'000.00		86'507.07		50'507.07	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	90'650.00		67'127.83		-23'522.17	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00		508.50		-1'491.50	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	34'500.00		23'102.93		-11'397.07	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'500.00		347.80		-2'152.20	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	50'300.00		40'263.25		-10'036.75	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'350.00		2'905.35		1'555.35	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	16'900.00		12'231.40		-4'668.60	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	11'975.00		7'649.40		-4'325.60	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	4'925.00		4'582.00		-343.00	
317	Spesenentschädigungen	23'720.00		16'993.33		-6'726.67	
3170	Reisekosten und Spesen	13'100.00		10'885.85		-2'214.15	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	10'620.00		6'107.48		-4'512.52	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	24'600.00		41'881.93		17'281.93	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	24'600.00		41'881.93		17'281.93	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	5'450.00		1'252.00		-4'198.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	5'450.00		1'252.00		-4'198.00	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	323'700.00		287'947.11		-35'752.89	
	Netto Aufwand		323'700.00		287'947.11		35'752.89
	Netto Ertrag						
330	Sachanlagen VV	305'700.00		262'163.29		-43'536.71	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	305'700.00		262'163.29		-43'536.71	
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	18'000.00		25'783.82		7'783.82	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	18'000.00		25'783.82		7'783.82	
34	Finanzaufwand	97'255.00		48'099.28		-49'155.72	
	Netto Aufwand		97'255.00		48'099.28		49'155.72
	Netto Ertrag						

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2021		Rechnung 2021		Abweichung in CHF 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
340	Zinsaufwand	13'455.00		5'993.45		-7'461.55	
3401	Verzinsung kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	11'000.00		3'713.45		-7'286.55	
3409	Übrige Passivzinsen	2'455.00		2'280.00		-175.00	
343	Liegenschaftsaufwand	83'700.00		41'661.85		-42'038.15	
	Finanzvermögen						
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	53'000.00		14'220.60		-38'779.40	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	9'000.00		4'250.20		-4'749.80	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	21'700.00		23'191.05		1'491.05	
349	Verschiedener Finanzaufwand	100.00		443.98		343.98	
3499	Übriger Finanzaufwand	100.00		443.98		343.98	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	7'774.00		12'094.95		4'320.95	
	Netto Aufwand		7'774.00		12'094.95		4'320.95
350	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	200.00		196.70		-3.30	
3502	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	200.00		196.70		-3.30	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	7'574.00		11'898.25		4'324.25	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	7'574.00		7'698.25		124.25	
3511	Einlagen in Fonds des EK			4'200.00		4'200.00	
36	Transferaufwand	4'499'173.00		4'331'261.37		-167'911.63	
	Netto Aufwand		4'499'173.00		4'331'261.37		167'911.63
	Netto Ertrag						
360	Ertragsanteile an Dritte	20'617.00		20'046.50		-570.50	
3601	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	19'901.00		19'331.00		-570.00	
3602	Ertragsanteile an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	716.00		715.50		-0.50	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	1'795'034.00		1'725'394.55		-69'639.45	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	127'850.00		23'681.90		-104'168.10	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'469'249.00		1'513'458.85		44'209.85	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	197'935.00		188'253.80		-9'681.20	
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	2'660'579.00		2'562'881.40		-97'697.60	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'530'559.00		1'612'976.85		82'417.85	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	353'710.00		178'693.25		-175'016.75	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	188'250.00		185'123.90		-3'126.10	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	50'000.00		61'934.10		11'934.10	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	237'060.00		208'846.20		-28'213.80	
3637	Beiträge an private Haushalte	301'000.00		315'307.10		14'307.10	

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2021		Rechnung 2021		Abweichung in CHF 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
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	2'190'777.00		2'010'119.42		-180'657.58	
	Netto Aufwand		2'190'777.00		2'010'119.42		180'657.58
	Netto Ertrag						
390	Material- und Warenbezüge	450.00				-450.00	
3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	450.00				-450.00	
391	Dienstleistungen	7'870.00				-7'870.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'870.00				-7'870.00	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	12'115.00		8'776.90		-3'338.10	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	12'115.00		8'776.90		-3'338.10	
394	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	194'725.00		201'941.31		7'216.31	
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	194'725.00		201'941.31		7'216.31	
397	Umlagen	1'975'617.00		1'799'401.21		-176'215.79	
3970	Umlagen	1'975'617.00		1'799'401.21		-176'215.79	
4	Ertrag		10'657'329.00		10'594'595.39		-62'733.61
	Netto Aufwand						62'733.61
	Netto Ertrag	10'657'329.00		10'594'595.39			
40	Fiskalertrag		5'172'200.00		5'259'734.07		87'534.07
	Netto Ertrag	5'172'200.00		5'259'734.07		87'534.07	
400	Direkte Steuern natürliche Personen		4'785'000.00		4'732'971.62		-52'028.38
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		4'100'000.00		3'898'072.35		-201'927.65
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		340'000.00		358'836.55		18'836.55
4002	Quellensteuern natürliche Personen		120'000.00		265'631.01		145'631.01
4008	Personalsteuer		10'000.00		12'480.00		2'480.00
4009	Übrige direkte Steuern natürliche Personen		215'000.00		197'951.71		-17'048.29
401	Direkte Steuern juristische Personen		205'000.00		414'390.40		209'390.40
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		90'000.00		300'094.50		210'094.50
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		115'000.00		114'295.90		-704.10
402	Sondersteuern		170'000.00		98'996.70		-71'003.30
4022	Grundstückgewinnsteuern		100'000.00		34'351.30		-65'648.70
4023	Handänderungssteuern		50'000.00		55'008.00		5'008.00
4024	Erbschaftssteuern		5'000.00				-5'000.00
4025	Nachkommenserbschaftssteuern		15'000.00		9'637.40		-5'362.60
403	Besitz- und Aufwandsteuern		12'200.00		13'375.35		1'175.35
4033	Hundesteuern		12'000.00		13'313.35		1'313.35
4034	Kurtaxen		200.00		62.00		-138.00

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2021		Rechnung 2021		Abweichung in CHF 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
41	Regalien und Konzessionen		80'041.00		73'981.40		-6'059.60
	Netto Aufwand						6'059.60
	Netto Ertrag	80'041.00		73'981.40			
410	Regalien		11'141.00		11'141.25		0.25
4100	Regalien		11'141.00		11'141.25		0.25
412	Konzessionen		68'900.00		62'840.15		-6'059.85
4120	Konzessionen		68'900.00		62'840.15		-6'059.85
42	Entgelte		631'000.00		674'576.05		43'576.05
	Netto Ertrag	631'000.00		674'576.05		43'576.05	
420	Ersatzabgaben		80'000.00		92'046.70		12'046.70
4200	Ersatzabgaben		80'000.00		92'046.70		12'046.70
421	Gebühren für Amtshandlungen		80'000.00		87'336.90		7'336.90
4210	Gebühren für Amtshandlungen		80'000.00		87'336.90		7'336.90
423	Schul- und Kursgelder		51'600.00		63'871.80		12'271.80
4230	Schulgelder		51'600.00		63'871.80		12'271.80
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		348'800.00		356'678.20		7'878.20
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		348'800.00		356'678.20		7'878.20
425	Erlös aus Verkäufen		35'500.00		11'723.50		-23'776.50
4250	Verkäufe		35'500.00		11'723.50		-23'776.50
426	Rückerstattungen		25'100.00		50'893.95		25'793.95
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'100.00		50'893.95		25'793.95
427	Bussen		10'000.00		12'025.00		2'025.00
4270	Bussen		10'000.00		12'025.00		2'025.00
43	Verschiedene Erträge		1'500.00		6'239.30		4'739.30
	Netto Ertrag	1'500.00		6'239.30		4'739.30	
430	Verschiedene betriebliche Erträge				4.30		4.30
4309	Übriger betrieblicher Ertrag				4.30		4.30
439	Übriger Ertrag		1'500.00		6'235.00		4'735.00
4390	Übriger Ertrag		1'500.00		6'235.00		4'735.00
44	Finanzertrag		183'164.00		171'891.97		-11'272.03
	Netto Aufwand						11'272.03
	Netto Ertrag	183'164.00		171'891.97			
440	Zinsertrag		7'510.00		3'991.18		-3'518.82
4400	Zinsen flüssige Mittel				83.33		83.33
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		7'290.00		3'657.85		-3'632.15
4402	Zinsen Finanzanlagen		220.00		250.00		30.00
443	Liegenschaftenertrag FV		95'420.00		89'862.14		-5'557.86
4430	Pacht- und Mietzinse		84'480.00		78'992.25		-5'487.75
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV		10'940.00		10'869.89		-70.11
444	Wertberichtigungen Anlagen FV				290.00		290.00
4440	Marktwertanpassungen Wertschriften				290.00		290.00

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2021		Rechnung 2021		Abweichung in CHF 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		50.00				-50.00
4450	Erträge aus Darlehen VV		50.00				-50.00
447	Liegenschaftenertrag VV		80'184.00	77'748.65			-2'435.35
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		54'944.00	55'444.00			500.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		5'500.00	2'585.00			-2'915.00
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		19'740.00	19'719.65			-20.35
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		138'882.00	80'480.23			-58'401.77
	Netto Aufwand						58'401.77
	Netto Ertrag	138'882.00		80'480.23			
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital			15'979.80			15'979.80
4501	Entnahmen aus Fonds des FK			15'979.80			15'979.80
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		138'882.00	64'500.43			-74'381.57
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		138'882.00	58'641.83			-80'240.17
4511	Entnahmen aus Fonds EK			5'858.60			5'858.60
46	Transferertrag		2'139'765.00	2'197'572.95			57'807.95
	Netto Ertrag	2'139'765.00		2'197'572.95		57'807.95	
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		27'200.00	28'998.50			1'798.50
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3'000.00	6'181.15			3'181.15
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		20'700.00	18'999.15			-1'700.85
4613	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		3'500.00	3'818.20			318.20
462	Finanzausgleich		604'360.00	584'658.00			-19'702.00
4621	Ressourcenausgleich		464'085.00	464'085.00			
4622	Lastenausgleich		140'275.00	120'573.00			-19'702.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		1'492'705.00	1'582'909.55			90'204.55
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'441'405.00	1'460'041.60			18'636.60
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden			40'942.00			40'942.00
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		10'300.00	13'596.00			3'296.00
4637	Beiträge von privaten Haushalten		41'000.00	68'329.95			27'329.95
469	Verschiedener Transferertrag		15'500.00	1'006.90			-14'493.10
4690	Übriger Transferertrag		13'500.00				-13'500.00
4699	Rückverteilungen		2'000.00	1'006.90			-993.10
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			

ER nach Sachgruppen

2021

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2021		Rechnung 2021		Abweichung in CHF 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
49	Interne Verrechnungen und Umlagen		2'190'777.00		2'010'119.42		-180'657.58
	Netto Aufwand						180'657.58
	Netto Ertrag	2'190'777.00		2'010'119.42			
490	Material- und Warenbezüge		450.00				-450.00
4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		450.00				-450.00
491	Dienstleistungen		7'870.00				-7'870.00
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		7'870.00				-7'870.00
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		12'115.00		8'776.90		-3'338.10
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		12'115.00		8'776.90		-3'338.10
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		194'725.00		201'941.31		7'216.31
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		194'725.00		201'941.31		7'216.31
497	Umlagen		1'975'617.00		1'799'401.21		-176'215.79
4970	Umlagen		1'975'617.00		1'799'401.21		-176'215.79
9	Abschlusskonten		390'893.00	248'549.11		248'549.11	-390'893.00
	Netto Aufwand				248'549.11		639'442.11
	Netto Ertrag	390'893.00					
90	Abschluss Erfolgsrechnung		390'893.00	248'549.11		248'549.11	-390'893.00
	Netto Aufwand				248'549.11		639'442.11
	Netto Ertrag	390'893.00					
900	Abschluss allgemeiner Haushalt		390'893.00	248'549.11		248'549.11	-390'893.00
9000	Ertragsüberschuss			248'549.11		248'549.11	
9001	Aufwandüberschuss		390'893.00				-390'893.00