

Erfolgsrechnung

Übersicht Artengliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2015		Budget 2014		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3	Aufwand	23'170'140.00		24'783'662.00			
30	Personalaufwand	7'659'970.00		9'627'240.00			
300	Behörden und Kommissionen	50'600.00		92'740.00			
3000	Behörden und Kommissionen	50'600.00		92'740.00			
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'030'100.00		2'821'600.00			
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'030'100.00		2'821'600.00			
302	Löhne der Lehrkräfte	3'449'400.00		5'232'300.00			
3020	Löhne der Lehrkräfte	3'449'400.00		5'232'300.00			
303	Temporäre Arbeitskräfte			7'500.00			
3030	Temporäre Arbeitskräfte			7'500.00			
305	Arbeitgeberbeiträge	1'067'570.00		1'397'550.00			
3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	448'750.00		594'050.00			
3052	Pensionskassen	455'900.00		646'500.00			
3053	Unfallversicherungen	105'920.00		100'000.00			
3054	Familienausgleichskasse	57'000.00		57'000.00			
306	Arbeitgeberleistungen	34'000.00		38'500.00			
3062	Teuerungszulagen auf Renten	34'000.00		38'500.00			
309	Übriger Personalaufwand	28'300.00		37'050.00			
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	25'300.00		33'650.00			
3091	Personalrekrutierung	3'000.00		3'400.00			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'034'495.00		4'480'009.00			
310	Material- und Warenaufwand	356'410.00		374'380.00			
3100	Büromaterial	55'250.00		61'000.00			
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	145'850.00		141'550.00			
3102	Drucksachen, Publikationen	25'900.00		5'590.00			
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	9'200.00		11'400.00			
3104	Lehrmittel	87'060.00		118'240.00			
3105	Lebensmittel	4'500.00		4'500.00			
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	28'650.00		32'100.00			
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	232'640.00		324'189.00			
3110	Büromöbel und -geräte	4'240.00		6'400.00			
3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	152'500.00		262'089.00			
3112	Dienstkleider	8'900.00		8'000.00			
3113	Hardware	1'000.00		1'000.00			
3118	Immaterielle Anlagen	66'000.00		46'700.00			
312	Ver- und Entsorgung	652'350.00		668'300.00			

Erfolgsrechnung

Übersicht Artengliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2015		Budget 2014		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3120	Ver- und Entsorgung	652'350.00		668'300.00			
313	Dienstleistungen und Honorare	1'433'125.00		1'581'300.00			
3130	Dienstleistungen Dritter	1'055'275.00		1'204'190.00			
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	251'000.00		252'960.00			
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	7'000.00		6'000.00			
3134	Sachversicherungsprämien	119'850.00		118'150.00			
314	Baulicher Unterhalt	752'550.00		868'590.00			
3140	Unterhalt an Grundstücken	190'900.00		193'350.00			
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	36'100.00		61'400.00			
3142	Unterhalt Wasserbau	8'800.00		1'800.00			
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	280'000.00		320'000.00			
3144	Unterhalt Hochbauten	222'250.00		281'040.00			
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	14'500.00		11'000.00			
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	246'520.00		207'150.00			
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'200.00		3'200.00			
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	238'820.00		198'950.00			
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00					
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'000.00		5'000.00			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	126'800.00		214'600.00			
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	93'100.00		156'300.00			
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	33'700.00		58'300.00			
317	Spesenentschädigungen	68'900.00		76'300.00			
3170	Reisekosten und Spesen	46'900.00		54'200.00			
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	22'000.00		22'100.00			
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	107'500.00		107'500.00			
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	7'500.00		7'500.00			
3183	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben natürliche Personen	100'000.00		100'000.00			
319	Verschiedener Betriebsaufwand	57'700.00		57'700.00			
3199	Übriger Betriebsaufwand	57'700.00		57'700.00			
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'138'800.00		1'197'968.00			
330	Abschreibungen Sachanlagen	1'138'800.00		1'197'968.00			
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'138'800.00		1'197'968.00			
34	Finanzaufwand	282'000.00		297'000.00			
340	Zinsaufwand	282'000.00		297'000.00			

Erfolgsrechnung

Übersicht Artengliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2015		Budget 2014		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	20'000.00		1'000.00			
3403	Vergütungszinsen/Skonti Steuern	20'000.00		20'000.00			
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	242'000.00		276'000.00			
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	121'110.00		120'160.00			
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	121'110.00		120'160.00			
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	21'110.00		30'160.00			
3511	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	100'000.00		90'000.00			
36	Transferaufwand	9'767'130.00		8'610'850.00			
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	2'898'300.00		2'875'750.00			
3611	Entschädigungen an Kanton	203'800.00		182'000.00			
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'274'500.00		2'273'750.00			
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	420'000.00		420'000.00			
362	Finanz- und Lastenausgleich	97'600.00		92'300.00			
3623	Finanzierung Ausgleichsfonds	97'600.00		92'300.00			
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	6'771'230.00		5'642'800.00			
3631	Beiträge an Kanton	1'563'100.00		1'018'700.00			
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'748'430.00		1'795'000.00			
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'500.00		1'500.00			
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	781'100.00		842'700.00			
3637	Beiträge an private Haushalte	2'677'100.00		1'984'900.00			
39	Interne Verrechnungen	166'635.00		450'435.00			
390	Material- und Warenbezüge	18'000.00					
3900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen	18'000.00					
391	Dienstleistungen			17'700.00			
3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen			17'700.00			
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	138'315.00		412'415.00			
3920	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten	138'315.00		412'415.00			
393	Betriebs- und Verwaltungskosten			10'000.00			
3930	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten			10'000.00			

Erfolgsrechnung

Übersicht Artengliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2015		Budget 2014		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
394	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	10'320.00		10'320.00			
3940	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	10'320.00		10'320.00			

Erfolgsrechnung

Übersicht Artengliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2015		Budget 2014		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4	Ertrag		22'112'815.00		24'992'955.00		
40	Fiskalertrag		13'143'000.00		11'895'000.00		
400	Steuern natürliche Personen		9'510'000.00		9'040'000.00		
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		8'240'000.00		7'845'000.00		
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		900'000.00		825'000.00		
4002	Quellensteuern natürliche Personen		370'000.00		370'000.00		
401	Steuern juristische Personen		3'633'000.00		2'855'000.00		
4010	Ertragssteuern juristische Personen		3'633'000.00		2'855'000.00		
41	Regalien und Konzessionen		267'300.00		327'000.00		
410	Regalien		11'300.00		11'300.00		
4100	Regalien		11'300.00		11'300.00		
412	Konzessionen		256'000.00		315'700.00		
4120	Konzessionen		256'000.00		315'700.00		
42	Entgelte		3'818'995.00		3'334'610.00		
420	Ersatzabgaben		292'500.00		285'000.00		
4200	Ersatzabgaben		292'500.00		285'000.00		
421	Gebühren für Amtshandlungen		172'000.00		127'000.00		
4210	Gebühren für Amtshandlungen		172'000.00		127'000.00		
423	Schul- und Kursgelder		195'200.00		183'600.00		
4230	Schulgelder		195'200.00		183'600.00		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'466'635.00		2'374'950.00		
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'466'635.00		2'374'950.00		
425	Erlös aus Verkäufen		54'100.00		54'100.00		
4250	Verkäufe		54'100.00		54'100.00		
426	Rückerstattungen		516'560.00		236'960.00		
4260	Rückerstattungen Dritter		516'560.00		236'960.00		
427	Bussen		122'000.00		73'000.00		
4270	Bussen		122'000.00		73'000.00		
44	Finanzertrag		1'144'970.00		2'500'010.00		
440	Zinsertrag		173'800.00		197'650.00		
4400	Zinsen flüssige Mittel		18'300.00		7'150.00		

Erfolgsrechnung

Übersicht Artengliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2015		Budget 2014		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		4'500.00		4'500.00		
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		1'000.00		1'000.00		
4403	Verzugszinsen Steuern		150'000.00		150'000.00		
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen				35'000.00		
441	Realisierte Gewinne Finanzvermögen				1'243'000.00		
4411	Realisierte Gewinne auf Sachanlagen				1'243'000.00		
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen		93'200.00		68'900.00		
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		93'200.00		68'900.00		
446	Ertrag von öffentlichen Unternehmungen		20'000.00		54'800.00		
4462	Ertrag von Zweckverbänden		20'000.00		54'800.00		
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen		857'970.00		935'660.00		
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		849'370.00		763'890.00		
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften Verwaltungsvermögen		2'000.00		160'570.00		
4479	Übrige Erträge Liegenschaften Verwaltungsvermögen		6'600.00		11'200.00		
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		203'240.00		201'700.00		
450	Entnahmen aus Fonds im Fremdkapital				13'000.00		
4501	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten				13'000.00		
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		203'240.00		188'700.00		
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		203'240.00		178'700.00		
4511	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals				10'000.00		
46	Transferertrag		3'368'675.00		6'284'200.00		
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		1'280'850.00		3'218'500.00		
4610	Entschädigungen vom Bund		6'650.00		6'650.00		
4611	Entschädigungen vom Kanton		1'074'700.00		893'500.00		
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		112'500.00		2'235'350.00		
4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		87'000.00		83'000.00		
462	Finanz- und Lastenausgleich		1'225'000.00		1'585'300.00		
4621	Sonderlastenabgeltungen		725'000.00		725'000.00		

Erfolgsrechnung

Übersicht Artengliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2015		Budget 2014		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4622	Horizontaler Finanzausgleich		500'000.00		860'300.00		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		858'225.00		1'475'800.00		
4631	Beiträge vom Kanton		858'225.00				
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden				1'475'800.00		
469	Abgaben		4'600.00		4'600.00		
4699	Abgaben		4'600.00		4'600.00		
49	Interne Verrechnungen		166'635.00		450'435.00		
490	Material- und Warenbezüge		18'000.00				
4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		18'000.00				
491	Dienstleistungen				17'700.00		
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				17'700.00		
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		138'315.00		412'415.00		
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		138'315.00		412'415.00		
493	Betriebs- und Verwaltungskosten				10'000.00		
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				10'000.00		
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		10'320.00		10'320.00		
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		10'320.00		10'320.00		
	Total	23'170'140.00	22'112'815.00	24'783'662.00	24'992'955.00		0.00
	Netto Aufwand		1'057'325.00				
	Netto Ertrag			209'293.00			
	Gesamttotal	23'170'140.00	23'170'140.00	24'992'955.00	24'992'955.00	0.00	0.00