

Artengliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	27'613'680.00		27'104'387.65		28'801'939.13	
30	Personalaufwand	10'384'960.00		10'300'800.00		11'530'422.60	
300	Behörden und Kommissionen	50'700.00		54'340.00		49'253.75	
3000	Behörden und Kommissionen	50'700.00		54'340.00		49'253.75	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'184'290.00		3'112'240.00		3'118'344.75	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'184'290.00		3'112'240.00		3'118'344.75	
302	Löhne der Lehrkräfte	5'519'100.00		5'482'200.00		5'510'808.90	
3020	Löhne der Lehrkräfte	5'519'100.00		5'482'200.00		5'510'808.90	
303	Temporäre Arbeitskräfte						
3030	Temporäre Arbeitskräfte						
305	Arbeitgeberbeiträge	1'593'620.00		1'616'970.00		2'815'531.10	
3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	612'250.00		613'780.00		652'361.70	
3052	Pensionskassen	773'200.00		801'210.00		1'948'084.20	
3053	Unfallversicherungen	131'870.00		141'980.00		138'785.20	
3054	Familienausgleichskasse	76'300.00		60'000.00		76'300.00	
306	Arbeitgeberleistungen						
3062	Teuerungszulagen auf Renten						
309	Übriger Personalaufwand	37'250.00		35'050.00		36'484.10	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	37'250.00		34'550.00		35'028.70	
3091	Personalrekrutierung			500.00		1'455.40	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'119'350.00		4'001'150.00		3'812'235.06	
310	Material- und Warenaufwand	397'790.00		404'260.00		375'799.30	
3100	Büromaterial	45'310.00		45'710.00		35'529.80	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	139'200.00		142'400.00		124'784.95	
3102	Drucksachen, Publikationen	23'080.00		17'480.00		31'062.35	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	10'500.00		10'500.00		10'528.40	
3104	Lehrmittel	124'310.00		136'880.00		124'336.10	
3105	Lebensmittel	13'000.00		11'000.00		12'777.40	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	42'390.00		40'290.00		36'780.30	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	251'900.00		188'487.00		214'898.69	
3110	Büromöbel und -geräte	600.00		2'400.00		6'138.10	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	170'800.00		109'287.00		131'940.39	
3112	Dienstkleider	7'500.00		7'800.00		4'755.65	
3113	Hardware	3'000.00		2'000.00		2'914.35	
3118	Immaterielle Anlagen	70'000.00		67'000.00		69'150.20	
312	Ver- und Entsorgung	634'800.00		669'750.00		596'103.75	
3120	Ver- und Entsorgung	634'800.00		669'750.00		596'103.75	
313	Dienstleistungen und Honorare	1'488'780.00		1'566'440.00		1'535'981.18	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'160'790.00		1'246'050.00		1'145'346.78	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	214'200.00		177'640.00		233'711.70	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	6'000.00		7'000.00		5'926.70	
3134	Sachversicherungsprämien	107'790.00		135'750.00		150'996.00	
314	Baulicher Unterhalt	724'220.00		603'700.00		488'321.70	

Artengliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140	Unterhalt an Grundstücken	120'900.00		141'500.00		156'916.30	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	40'800.00		21'800.00		11'371.00	
3142	Unterhalt Wasserbau	900.00		700.00			
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	232'000.00		232'000.00		160'159.20	
3144	Unterhalt Hochbauten	318'120.00		184'700.00		151'275.20	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	11'500.00		23'000.00		8'600.00	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	291'380.00		240'160.00		247'341.49	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'200.00		2'700.00		726.40	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	283'680.00		232'960.00		241'002.34	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		500.00		400.00	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'000.00		4'000.00		5'212.75	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützunggebühren	122'500.00		120'070.00		110'423.35	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	84'700.00		85'170.00		87'407.40	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	37'800.00		34'900.00		23'015.95	
317	Spesenentschädigungen	76'480.00		76'883.00		59'203.15	
3170	Reisekosten und Spesen	41'140.00		43'300.00		40'693.35	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	35'340.00		33'583.00		18'509.80	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	80'000.00		80'000.00		116'516.55	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000.00		5'000.00		8'755.65	
3183	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben natürliche Personen	75'000.00		75'000.00		107'760.90	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	51'500.00		51'400.00		67'645.90	
3199	Übriger Betriebsaufwand	51'500.00		51'400.00		67'645.90	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'364'330.00		1'302'037.65		1'221'634.10	
330	Abschreibungen Sachanlagen	1'364'330.00		1'302'037.65		1'221'634.10	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'364'330.00		1'302'037.65		1'221'634.10	
34	Finanzaufwand	266'880.00		268'000.00		236'042.80	
340	Zinsaufwand	266'880.00		268'000.00		200'319.80	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	7'000.00		10'000.00		6'289.45	
3403	Vergütungszinsen/Skonti Steuern	9'200.00		8'000.00		9'124.10	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	250'680.00		250'000.00		184'906.25	
344	Wertberichtigungen Finanzvermögen					35'723.00	
3441	Wertberichtigung Sachanlagen Finanzvermögen					35'723.00	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	120'670.00				647'406.85	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	120'670.00				647'406.85	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	120'670.00				574'892.00	
3511	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals					72'514.85	

Artengliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
36	Transferaufwand	10'763'960.00		10'626'800.00		10'934'729.92	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	3'105'100.00		3'288'700.00		3'400'226.80	
3611	Entschädigungen an Kanton	247'700.00		198'000.00		246'641.95	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'177'400.00		2'373'700.00		2'421'699.20	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	680'000.00		717'000.00		731'885.65	
362	Finanz- und Lastenausgleich					149'485.00	
3622	Horizontaler Finanzausgleich					149'485.00	
3623	Finanzierung Ausgleichsfonds						
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	7'658'860.00		7'338'100.00		7'385'018.12	
3631	Beiträge an Kanton	1'549'500.00		1'561'300.00		1'505'986.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'866'560.00		1'725'900.00		1'669'146.79	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	5'700.00		5'000.00		4'902.15	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	868'500.00		817'400.00		789'444.10	
3637	Beiträge an private Haushalte	3'368'600.00		3'228'500.00		3'415'539.08	
39	Interne Verrechnungen	593'530.00		605'600.00		419'467.80	
390	Material- und Warenbezüge	23'000.00		23'000.00		23'000.00	
3900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen	23'000.00		23'000.00		23'000.00	
391	Dienstleistungen	25'200.00		25'200.00		25'200.00	
3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	25'200.00		25'200.00		25'200.00	
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	510'010.00		523'270.00		335'134.00	
3920	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten	510'010.00		523'270.00		335'134.00	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	21'000.00		19'000.00		21'000.00	
3930	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten	21'000.00		19'000.00		21'000.00	
394	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	14'320.00		15'130.00		15'133.80	
3940	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	14'320.00		15'130.00		15'133.80	

Artengliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag		27'380'710.00		27'088'146.90		27'497'343.62
40	Fiskalertrag		14'664'000.00		13'822'000.00		14'491'178.54
400	Steuern natürliche Personen		10'654'000.00		10'042'000.00		10'555'357.99
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		9'150'000.00		8'686'000.00		9'067'864.60
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		1'100'000.00		952'000.00		1'098'869.25
4002	Quellensteuern natürliche Personen		404'000.00		404'000.00		388'624.14
401	Steuern juristische Personen		4'010'000.00		3'780'000.00		3'935'820.55
4010	Ertragssteuern juristische Personen		2'620'000.00		2'584'000.00		2'495'876.80
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		1'390'000.00		1'196'000.00		1'439'943.75
41	Regalien und Konzessionen		273'000.00		353'700.00		268'210.50
410	Regalien		14'700.00		14'700.00		14'727.30
4100	Regalien		14'700.00		14'700.00		14'727.30
412	Konzessionen		258'300.00		339'000.00		253'483.20
4120	Konzessionen		258'300.00		339'000.00		253'483.20
42	Entgelte		3'852'850.00		3'874'153.00		4'098'998.24
420	Ersatzabgaben		300'000.00		315'000.00		346'034.00
4200	Ersatzabgaben		300'000.00		315'000.00		346'034.00
421	Gebühren für Amtshandlungen		178'400.00		155'000.00		172'949.00
4210	Gebühren für Amtshandlungen		178'400.00		155'000.00		172'949.00
423	Schul- und Kursgelder		193'350.00		198'600.00		200'784.05
4230	Schulgelder		193'350.00		198'600.00		200'784.05
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'382'800.00		2'510'750.00		2'343'542.85
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'382'800.00		2'510'750.00		2'343'542.85
425	Erlös aus Verkäufen		44'400.00		47'800.00		44'091.25
4250	Verkäufe		44'400.00		47'800.00		44'091.25
426	Rückerstattungen		616'900.00		510'003.00		873'753.74
4260	Rückerstattungen Dritter		616'900.00		510'003.00		873'753.74
427	Bussen		137'000.00		137'000.00		117'843.35
4270	Bussen		137'000.00		137'000.00		117'843.35
43	Verschiedene Erträge						550'250.00
431	Aktivierung Eigenleistungen						
4312	Aktivierbare Projektierungskosten						
439	Übriger Ertrag						550'250.00
4391	Übertragung aus der Investitionsrechnung						550'250.00
44	Finanzertrag		962'150.00		1'356'760.00		998'935.10
440	Zinsertrag		197'500.00		217'600.00		203'950.50
4400	Zinsen flüssige Mittel		100.00		200.00		94.25
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						18'770.50

Artengliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		17'400.00		17'400.00		17'372.00
4403	Verzugszinsen Steuern		180'000.00		200'000.00		167'713.75
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen						
441	Realisierte Gewinne Finanzvermögen				300'000.00		
4411	Realisierte Gewinne auf Sachanlagen				300'000.00		
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen		50'250.00		51'300.00		50'285.05
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		50'250.00		51'300.00		50'285.05
446	Ertrag von öffentlichen Unternehmungen		42'000.00		45'000.00		45'807.40
4462	Ertrag von Zweckverbänden		42'000.00		45'000.00		45'807.40
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen		672'400.00		742'860.00		698'892.15
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		646'300.00		723'110.00		674'598.80
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften Verwaltungsvermögen		19'500.00		13'150.00		19'155.45
4479	Übrige Erträge Liegenschaften Verwaltungsvermögen		6'600.00		6'600.00		5'137.90
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		269'920.00		292'773.90		75'100.55
450	Entnahmen aus Fonds im Fremdkapital						11'178.85
4501	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten						11'178.85
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		269'920.00		292'773.90		63'921.70
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		269'920.00		292'773.90		63'921.70
46	Transferertrag		6'765'260.00		6'783'160.00		6'559'479.89
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		2'824'260.00		3'209'760.00		3'244'928.75
4610	Entschädigungen vom Bund		8'300.00		8'300.00		8'259.20
4611	Entschädigungen vom Kanton		1'245'000.00		1'484'800.00		1'364'336.35
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'464'660.00		1'624'660.00		1'766'894.70
4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		106'300.00		92'000.00		105'438.50
462	Finanz- und Lastenausgleich		1'286'000.00		790'000.00		790'049.00
4621	Sonderlastenabgeltungen		866'000.00		790'000.00		790'049.00
4622	Horizontaler Finanzausgleich		420'000.00				
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		2'648'000.00		2'777'200.00		2'518'499.91
4631	Beiträge vom Kanton		1'179'900.00		1'228'000.00		1'310'452.97
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'468'100.00		1'549'200.00		1'208'046.94
469	Abgaben		7'000.00		6'200.00		6'002.23
4699	Abgaben		7'000.00		6'200.00		6'002.23
48	Ausserordentlicher Ertrag						35'723.00

Artengliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital						35'723.00
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven						35'723.00
49	Interne Verrechnungen		593'530.00		605'600.00		419'467.80
490	Material- und Warenbezüge		23'000.00		23'000.00		23'000.00
4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		23'000.00		23'000.00		23'000.00
491	Dienstleistungen		25'200.00		25'200.00		25'200.00
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		25'200.00		25'200.00		25'200.00
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		510'010.00		523'270.00		335'134.00
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		510'010.00		523'270.00		335'134.00
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		21'000.00		19'000.00		21'000.00
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		21'000.00		19'000.00		21'000.00
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		14'320.00		15'130.00		15'133.80
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		14'320.00		15'130.00		15'133.80

Artengliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Abschluss						1'304'595.51
90	Abschluss Erfolgsrechnung						1'304'595.51
900	Abschluss Erfolgsrechnung						1'304'595.51
9000	Ertragsüberschuss						1'304'595.51
9001	Aufwandüberschuss						1'304'595.51
	Total	27'613'680.00	27'380'710.00	27'104'387.65	27'088'146.90	28'801'939.13	28'801'939.13
	Netto Aufwand		232'970.00		16'240.75		
	Gesamttotal	27'613'680.00	27'613'680.00	27'104'387.65	27'104'387.65	28'801'939.13	28'801'939.13