

**Zusammenfassung nach Arten**  
**Budget Erfolgsrechnung 2017**

	Art	Budget 2017	Budget 2016	Abweichung
<b>Betriebliche Aufwände</b>				
<b>Personalaufwand</b>	<b>30</b>	<b>23'456'300</b>	<b>23'702'800</b>	<b>-246'500</b>
Löhne Behörden	3000	361'300	407'000	-45'700
Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3010	7'042'600	7'079'500	-36'900
Löhne der Lehrpersonen	3020	12'146'100	12'303'500	-157'400
Temporäre Arbeitskräfte	3030	32'000	32'000	-
AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3050	1'496'100	1'525'400	-29'300
AG-Beiträge an Pensionskassen	3052	1'930'700	1'957'800	-27'100
AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3053	51'800	62'200	-10'400
AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3055	107'200	61'200	46'000
AG-Beiträge Personenversicherungen		-		-
Aus- und Weiterbildung des Personals	3090	204'900	175'900	29'000
Personalwerbung	3091	16'000	13'000	3'000
Übriger Personalaufwand	3099	67'600	85'300	-17'700
<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>31</b>	<b>7'119'500</b>	<b>6'551'500</b>	<b>568'000</b>
Material- und Warenaufwand	310	978'300	1'064'800	-86'500
Nicht aktivierbare Anlagen	311	851'400	592'500	258'900
Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	312	757'400	752'500	4'900
Dienstleistungen und Honorare	313	1'890'100	1'548'000	342'100
Baulicher und betrieblicher Unterhalt	314	1'579'500	1'516'100	63'400
Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	315	424'400	391'300	33'100
Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	316	124'500	134'000	-9'500
Spesenentschädigungen	317	440'900	396'600	44'300
Wertberichtigungen auf Forderungen	318	50'000	60'000	-10'000
Verschiedener Betriebsaufwand	319	23'000	95'700	-72'700
<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>33</b>	<b>3'900'000</b>	<b>4'373'300</b>	<b>-473'300</b>
Sachanlagen Verwaltungsvermögen	330	3'900'000	4'373'300	-473'300
<b>Einlagen Fonds Spezialfinanzierungen</b>	<b>35</b>	<b>390'300</b>	<b>378'300</b>	<b>12'000</b>
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungenim EK	351	390'300	378'300	12'000
<b>Transferaufwand</b>	<b>36</b>	<b>13'566'500</b>	<b>12'069'400</b>	<b>1'497'100</b>
Entschädigungen an Gemeinwesen	361	4'873'600	4'223'600	650'000
Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	363	8'692'900	7'845'800	847'100
<b>Durchlaufende Beiträge</b>	<b>37</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL betrieblicher Aufwand</b>		<b>48'432'600</b>	<b>47'075'300</b>	<b>1'357'300</b>

**Zusammenfassung nach Arten**  
**Budget Erfolgsrechnung 2017**

	Budget	Budget	Abweichung
<b>Betriebliche Erträge</b>			
<b>Fiskalertrag</b> 40	<b>30'628'000</b>	<b>30'186'000</b>	<b>442'000</b>
Einkommens- und Vermögenssteuern 400	25'918'000	25'706'000	212'000
Gewinnsteuern juristische Personen 401	1'900'000	1'900'000	-
übrige Direkte Steuern 402	2'780'000	2'550'000	230'000
Besitz- und Aufwandsteuern 403	30'000	30'000	-
<b>Regalien und Konzessionen</b> 41	<b>8'000</b>	<b>8'200</b>	<b>-200</b>
Konzessionen 412	8'000	8'200	-200
<b>Entgelte</b> 42	<b>7'803'900</b>	<b>8'035'700</b>	<b>-231'800</b>
Ersatzabgaben 420	650'000	640'000	10'000
Gebühren für Amtshandlungen 421	1'542'300	1'562'300	-20'000
Schul- und Kursgelder 423	343'000	357'800	-14'800
Benützungsgebühren und Dienstleistungen 424	2'391'400	2'472'500	-81'100
Erlös aus Verkäufen 425	464'400	320'600	143'800
Rückerstattungen 426	2'352'800	2'642'500	-289'700
Bussen 427	60'000	40'000	20'000
übrige Entgelte 429	-	-	-
<b>Verschiedene Erträge</b> 43	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen</b> 45	<b>110'000</b>	<b>451'300</b>	<b>-341'300</b>
Entn. aus Fonds und Spezialfinanzierungenim EK 451	110'000	451'300	-341'300
<b>Transferertrag</b> 46	<b>9'064'700</b>	<b>7'994'800</b>	<b>1'069'900</b>
Entschädigungen von Gemeinwesen 461	885'800	926'400	-40'600
Finanz- und Lastenausgleich 462	6'475'200	6'309'200	166'000
Beiträge von Gemeinwesen und Dritten 463	1'703'700	759'200	944'500
<b>Durchlaufende Beiträge</b> 47	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL betrieblicher Ertrag</b>	<b>47'614'600</b>	<b>46'676'000</b>	<b>938'600</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-818'000</b>	<b>-399'300</b>	<b>-418'700</b>

**Zusammenfassung nach Arten  
Budget Erfolgsrechnung 2017**

		Budget	Budget	Abweichung
<b>Finanzaufwand</b>	<b>34</b>	<b>997'000</b>	<b>1'321'000</b>	<b>-324'000</b>
Zinsaufwand	340	657'000	962'500	-305'500
Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	343	340'000	358'500	-18'500
Wertberichtigung Anlagen Finanzvermögen	344	-	-	-
<b>Finanzertrag</b>	<b>44</b>	<b>3'848'300</b>	<b>3'910'700</b>	<b>-62'400</b>
Zinsertrag	440	60'000	100'000	-40'000
Realisierte Gewinne Finanzvermögen	441	2'000'000	2'200'000	-200'000
Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	443	421'000	375'600	45'400
Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV	445	-	4'500	-4'500
Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen	446	1'200'000	1'060'000	140'000
Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	447	167'300	170'600	-3'300
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>		<b>2'851'300</b>	<b>2'589'700</b>	<b>261'600</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>		<b>2'033'300</b>	<b>2'190'400</b>	<b>-157'100</b>
<b>Ausserordentlicher Aufwand</b>	<b>38</b>	<b>12'000'000</b>	<b>2'200'000</b>	<b>9'800'000</b>
Zusätzliche Abschreibungen	383	12'000'000	2'200'000	9'800'000
<b>Ausserordentlicher Ertrag</b>	<b>48</b>	<b>10'000'000</b>	<b>-</b>	<b>10'000'000</b>
Ausserordentlicher Finanzertrag	484	10'000'000		10'000'000
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>		<b>-2'000'000</b>	<b>-2'200'000</b>	<b>200'000</b>
<b>Zwischentotal</b>		<b>33'300</b>	<b>-9'600</b>	<b>42'900</b>
<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>39</b>	<b>2'546'800</b>	<b>942'700</b>	<b>1'604'100</b>
<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>49</b>	<b>2'546'800</b>	<b>942'700</b>	<b>1'604'100</b>
<b>GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG</b>		<b>33'300</b>	<b>-9'600</b>	<b>42'900</b>