

2021 BUDGET ARTEN

Konto	Kostenarten-Rechnung Kostenartengliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	10'648'816.25		8'724'091.00		8'153'998.27	
30	Personalaufwand	2'780'470.00		2'635'175.00		2'383'364.52	
300	Behörden und Kommissionen	277'400.00		267'200.00		252'999.70	
3000.01	Löhne Exekutive	224'700.00		219'200.00		206'639.90	
3000.02	Löhne Legislative	22'700.00		18'000.00		20'308.75	
3000.03	Löhne Legislative	30'000.00		30'000.00		26'051.05	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	678'800.00		660'650.00		620'189.90	
3010.01	Operativer Personalaufwand Verwaltung	376'100.00		356'350.00		334'176.35	
3010.02	Personalaufwand Werkdienst	272'700.00		268'800.00		220'433.55	
3010.03	Operativer Aufwand allgemein	30'000.00		25'000.00		41'325.00	
3020.06	Lohn IT Schule			10'500.00		24'255.00	
302	Löhne der Lehrpersonen	1'341'300.00		1'260'000.00		1'153'614.30	
3020.01	Löhne Lehrkräfte	1'184'300.00		1'095'600.00		1'063'833.40	
3020.02	Löhne (Aushilfen)	5'000.00		5'000.00		645.00	
3020.03	Löhne Lehrkräfte/Klassenhilfen	17'000.00		34'400.00			
3020.04	Löhne Tagesstrukturen	120'000.00		110'000.00		89'135.90	
3020.05	Löhne Schulsozialarbeit	15'000.00		15'000.00			
303	Temporäre Arbeitskräfte	1'600.00		1'600.00		1'080.00	
3030.00	Löhne Temporäre Arbeitskräfte	1'600.00		1'600.00		1'080.00	
304	Zulagen	17'000.00				15'624.30	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen Lehrer (freiwillig)	5'600.00				4'224.30	
3040.09	Kinder- und Ausbildungszulagen Gemeinde	11'400.00				11'400.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	429'590.00		407'810.00		325'780.95	
3050.00	AHV- IV, EO und ALV-Beiträge	181'170.00		192'990.00		135'096.80	
3052.00	Pensionskassenbeiträge	200'820.00		185'820.00		154'543.05	
3053.00	UVG NBU (Unfall)	2'900.00				1'662.45	
3054.00	Familienzulagen	17'400.00		6'000.00		12'848.55	
3055.00	Krankentaggeld			4'000.00			
3059.09	übrige AG-Kosten Personalversicherungen	27'300.00		19'000.00		21'630.10	
309	Übriger Personalaufwand	34'780.00		37'915.00		14'075.37	
3090.00	Weiterbildung	15'480.00		16'050.00		3'040.40	
3090.03	Weiterbildungen Bildungskommission	2'000.00		1'500.00		1'370.00	
3091.00	Rekrutierung	2'000.00		500.00		2'826.72	
3099.00	übriger Personalaufwand	13'700.00		13'865.00		6'370.55	
3099.02	übriger Personalaufwand					467.70	
3099.03	übriger Personalaufwand	1'600.00		6'000.00			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'399'874.00		1'448'102.00		1'038'402.90	
310	Material- und Warenaufwand	375'035.00		374'610.00		275'125.96	
3100.00	Büromaterial	12'500.00		13'000.00		3'895.00	
3101.00	Verbrauchsmaterial	237'590.00		37'960.00		14'113.27	
3101.01	Verbrauchsmaterialien Werkhof	15'100.00		19'000.00		8'768.65	
3101.02	Verbrauchsmaterial Schneeräumung	1'300.00		10'800.00		920.85	
3101.03	Verbrauchsmaterial Beleuchtung	2'500.00		2'500.00		20'500.00	
3101.42	Verbrauchsmaterialien			182'000.00		155'485.20	
3101.44	Verbrauchsmaterialien	3'800.00		3'900.00		2'945.86	
3102.00	Drucksachen, Stimmmaterial	6'410.00		10'860.00		6'322.70	
3103.00	Fachliteratur, Bibliothek	1'022.00		1'320.00		522.00	

Konto	Kostenarten-Rechnung Kostenartengliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.00	Verbrauchsmaterial Unterricht	37'983.00		36'990.00		31'758.08	
3105.00	Lebensmittel	25'500.00		26'500.00		19'822.65	
3109.00	Übriger Sachaufwand	31'330.00		29'780.00		10'071.70	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	130'925.00		79'560.00		45'727.95	
3110.00	Anschaffungen Mobilien, Maschinen	2'000.00		1'000.00		688.20	
3111.00	Anschaffungen Mobilien, Maschinen	17'081.00		28'280.00		38'942.60	
3111.42	Anschaffungen Mobilien, Maschinen			14'500.00			
3113.00	Anschaffung IT Hardware	29'570.00		4'190.00		4'994.25	
3118.00	Anschaffung IT Software / Lizenzen	19'274.00		6'590.00		1'102.90	
3119.42	Übrige Anschaffungen	63'000.00		25'000.00			
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	101'040.00		102'780.00		110'813.65	
3120.00	Wasser, Energie und Heizmaterial	87'540.00		88'780.00		98'907.75	
3120.03	Wasser, Energie und Heizmaterial	13'500.00		14'000.00		11'905.90	
313	Dienstleistungen und Honorare	370'603.00		479'980.00		357'661.42	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	144'003.00		186'410.00		177'388.37	
3130.42	Dienstleistungen Dritter	40'500.00		60'880.00		36'825.85	
3130.44	Dienstleistungen Dritter			4'500.00			
3131.00	Planung und Projektierung Dritter	36'550.00		39'461.00		30'691.30	
3131.42	Planung und Projektierung Dritter	17'500.00		75'000.00		1'210.30	
3131.43	Planung und Projektierung Dritter	8'400.00		7'800.00		802.90	
3132.00	Honorare für Gutachten	73'500.00		61'000.00		58'382.35	
3132.42	Honorare für Gutachten	200.00		800.00		162.10	
3133.00	Informatik Nutzungsaufwand	3'430.00		6'040.00		24'424.95	
3134.00	Sachversicherungen	39'860.00		31'429.00		27'773.30	
3134.03	Sachversicherungen	6'660.00		6'660.00			
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	246'831.00		233'032.00		157'284.72	
3141.00	Unterhalt Tiefbau allgemein	4'250.00		3'951.00		1'053.15	
3141.01	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	34'701.00		38'001.00		51'264.47	
3141.03	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	5'000.00		6'000.00		253.45	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	41'000.00		41'500.00		14'067.40	
3143.01	betrieblicher Unterhalt Tiefbau Abwasser	57'000.00					
3143.02	baulicher Unterhalt Tiefbau Abwasser	68'000.00					
3143.43	übriger Unterhalt Tiefbau			83'000.00		69'844.10	
3144.00	Unterhalt Bauten	36'880.00		60'580.00		20'802.15	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	136'250.00		128'570.00		69'285.93	
3151.00	Unterhalt Geräte Maschinen Fahrzeuge Apparate	47'810.00		37'780.00		64'232.10	
3151.01	Unterhalt Geräte Maschinen Fahrzeuge Apparate	8'190.00		8'190.00		2'279.63	
3158.00	Unterhalt immaterieller Anlage	76'750.00		73'600.00		1'909.20	
3159.00	Unterhalt übriger mobilen Anlagen	3'500.00		9'000.00		865.00	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	8'200.00		10'500.00		8'999.45	
3161.00	Benützungskosten für Gerätschaften	8'200.00		9'900.00		8'999.45	
3161.42	Benützungskosten für Gerätschaften			600.00			
317	Spesenentschädigungen	15'990.00		13'270.00		7'951.45	

Konto	Kostenarten-Rechnung Kostenartengliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Spesenentschädigungen	2'800.00		2'800.00		1'565.05	
3171.00	Exkursionen, Schulreise, Lager	13'190.00		10'470.00		6'386.40	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	15'000.00		25'800.00		5'552.37	
3180.00	Tatsächliche Forderungsverlust					-4'642.65	
	DELKREDERE						
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	15'000.00		25'800.00		10'195.02	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	360'726.00		354'002.00		321'121.87	
330	Sachanlagen VV	360'726.00		354'002.00		321'121.87	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	360'726.00		354'002.00		321'121.87	
34	Finanzaufwand	44'800.00		59'400.00		42'619.25	
340	Zinsaufwand	2'500.00		1'200.00		704.99	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	2'500.00		1'200.00		704.99	
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	42'000.00		56'000.00		41'648.34	
3420.00	Zinsen für mittel- und langfristige Schulden	42'000.00		56'000.00		41'648.34	
349	Verschiedener Finanzaufwand	300.00		2'200.00		265.92	
3499.00	übriger Finanzaufwand	300.00		2'200.00		265.92	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen					30'408.25	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital					30'408.25	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung					30'408.25	
36	Transferaufwand	4'397'454.25		4'227'412.00		3'573'733.30	
360	Ertragsanteile an Dritte	11'000.00		11'000.00		12'745.00	
3601.01	Abgaben an den Kanton für Altlasten	11'000.00		11'000.00		12'745.00	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	1'383'900.50		1'365'715.00		1'220'063.65	
3611.00	Entschädigung an Kantone und Konkordate	27'032.50		32'690.00		-91'592.80	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'064'868.00		1'063'025.00		1'076'042.20	
3614.01	Betriebskostenbeiträge an ARA (neu)	250'000.00					
3614.43	Betriebskostenbeiträge an ARA			210'000.00		222'027.85	
3614.44	Beiträge an KVA Luzern	42'000.00		60'000.00		13'586.40	
362	Finanzausgleich	446'934.00		386'288.00		116'565.00	
3621.00	horizontaler Finanzausgleich	446'934.00		386'288.00		116'565.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte inkl. Förderbeiträge	2'555'619.75		2'464'409.00		2'224'359.65	
3631.00	Beiträge an den Kanton	1'523'490.75		1'553'543.00		1'181'590.25	
3632.00	Beiträge an Gemeinde und Gemeindezweckverbände	213'540.00		215'550.00		204'654.95	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	172'300.00		175'250.00		187'997.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszwecke	22'900.00		18'500.00		33'917.00	

Konto	Kostenarten-Rechnung Kostenartengliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszwecke Spitex Pflege	47'300.00		31'400.00		15'404.70	
3636.02	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszwecke Spitex Haushalt	2'500.00		2'100.00		989.80	
3637.00	Beiträge an Private Haushalte	46'100.00		41'000.00		32'707.70	
3637.01	Beiträge an Private Haushalte_Alimentenbevorschussung	59'200.00		11'520.00		24'199.50	
3637.11	Beiträge an Private Haushalte_Materielle Hilfe an Ortsbürger	468'289.00		415'546.00		26'422.80	
3637.12	Beiträge an Private Haushalte_Materielle Hilfe an Kantonsbürger					220'326.20	
3637.13	Beiträge an Private Haushalte_Materielle Hilfe an Bürger anderer Kantone					107'314.35	
3637.14	Beiträge an Private Haushalte_Materielle Hilfe an Ausländer					138'181.75	
3637.15	Beiträge an Private Haushalte_Materielle Hilfe vorläufig Aufgenommene					50'653.15	
39	Interne Verrechnungen und Umlagen	1'665'492.00				764'348.18	
391	Dienstleistungen					646'041.20	
3920.00	Interne Verrechnung KST					646'041.20	
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	1'511'992.00					
3920.00	Interne Verrechnung KST	1'511'992.00					
394	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	153'500.00				118'306.98	
3940.01	Interne Verzinsung 2	153'500.00				118'306.98	
4	Ertrag		9'795'137.00		8'013'348.00		7'986'887.79
40	Fiskalertrag		5'377'600.00		5'351'600.00		4'873'555.45
400	Direkte Steuern natürliche Personen		3'693'000.00		3'332'000.00		3'502'279.20
4000.00	Einkommenssteuern natürlicher Personen Rechnungsjahr		3'120'000.00		2'770'000.00		2'738'228.50
4000.10	Einkommenssteuern natürlicher Personen früherer Jahre		150'000.00		180'000.00		340'079.60
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürlicher Personen						-831.35
4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		223'000.00		180'000.00		174'169.00
4001.10	Vermögenssteuer natürliche Personen früherer Jahre		20'000.00		30'000.00		52'773.00
4002.00	Quellensteuern		50'000.00		50'000.00		64'566.20
4008.00	Personalsteuern		20'000.00		12'000.00		19'525.00
4009.00	Nach- und Steuerstrafen		5'000.00		5'000.00		4'967.40
4009.10	Eingang abgeschriebener Steuern		5'000.00		5'000.00		-2'173.25
4009.20	Sondersteuern auf Kapitalauszahlungen		100'000.00		100'000.00		110'975.10
401	Direkte Steuern juristische Personen		1'576'600.00		1'861'600.00		1'158'291.75
4010.00	Gewinnsteuern juristischer Personen Rechnungsjahr		1'000'000.00		1'250'000.00		809'824.55
4010.10	Gewinnsteuern juristischer Personen frühere Jahre		-10'000.00		50'000.00		-339'984.10
4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristischer Personen		500.00		500.00		-11'522.75

2021 BUDGET ARTEN

Konto	Kostenarten-Rechnung Kostenartengliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.00	Kapitalsteuern JP Rechnungsjahr		535'000.00		480'000.00		519'011.10
4011.10	Kapitalsteuer PJ früherer Jahre		50'000.00		80'000.00		180'962.95
4019.00	Nachsteuern und Steuerstrafen		1'000.00		1'000.00		
	juristische Personen						
4019.10	Eingang abgeschriebener Steuern		100.00		100.00		
	juristische Personen						
402	Sondersteuern		102'000.00		152'000.00		207'244.50
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		50'000.00		50'000.00		156'863.25
4023.00	Handänderungssteuern		50'000.00		100'000.00		50'381.25
4024.00	Erbschaftssteuern		2'000.00		2'000.00		
403	Besitz- und Aufwandsteuern		6'000.00		6'000.00		5'740.00
4033.00	Hundesteuern		6'000.00		6'000.00		5'740.00
41	Regalien und Konzessionen		89'100.00		85'100.00		120'520.85
412	Konzessionen		89'100.00		85'100.00		120'520.85
4120.00	Konzessionsgebühren CKW		89'100.00		85'100.00		120'520.85
42	Entgelte		955'102.00		829'000.00		1'247'533.09
420	Ersatzabgaben		80'000.00		80'000.00		88'699.50
4200.00	Feuerwehrsteuern/ ZSO		80'000.00		80'000.00		88'699.50
	Ersatzabgaben						
421	Gebühren für Amtshandlungen		91'500.00		86'500.00		56'512.95
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'000.00				10'000.00
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		81'500.00		86'500.00		46'512.95
423	Schul- und Kursgelder						47'495.10
4230.01	Elternbeiträge TAS						47'495.10
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		490'000.00		438'000.00		113'066.39
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						22'913.04
4240.42	Erlös aus Wasserverkauf		250'000.00		185'000.00		7'496.30
4240.43	Betriebskostenbeiträge		190'000.00		195'000.00		57'141.85
4240.44	Kehrichtabfuhrgebühren		50'000.00		58'000.00		25'515.20
425	Erlös aus Verkäufen		6'750.00		29'000.00		391'155.90
4240.42	Erlös aus Wasserverkauf						169'938.75
4240.43	Betriebskostenbeiträge						122'804.95
4250.00	Verkaufserlöse		750.00		27'000.00		91'174.20
4250.44	Verkaufserlös		6'000.00		2'000.00		6'853.00
4470.00	Pacht- und Mietzins						385.00
	Liegenschaften VV						
426	Rückerstattungen		276'852.00		185'500.00		526'203.25
4230.01	Elternbeiträge TAS		35'000.00		55'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		60'800.00		41'000.00		149'406.60
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter (Post)		18'000.00		18'000.00		14'299.20
4260.02	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter						11'400.00
	FAM-Zulage						
4260.11	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		140'300.00		51'000.00		161'744.30
	Dritter_Ortsbürger						
4260.12	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter						75'807.70
	Dritter_Kantonsbürger						
4260.13	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter						14'602.00
	Bürger anderer Kantone						

Konto	Kostenarten-Rechnung Kostenartengliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.14	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter_Ausländer						74'992.65
4260.15	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter_vorläufig aufgenommener						759.60
4260.21	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung DritterAlimentenbevorschussung		22'752.00				10'761.50
4260.43	Mehrwertsteuer Ertrag				20'500.00		8'429.70
4470.00	Pacht- und Mietzins Liegenschaften VV						4'000.00
427	Bussen		10'000.00		10'000.00		24'400.00
4270.00	Bussen		10'000.00		10'000.00		24'400.00
44	Finanzertrag		55'300.00		55'200.00		46'108.35
440	Zinsertrag		10'000.00		8'200.00		7'863.45
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		10'000.00				7'863.45
4409.00	übrige Zinsen Finanzvermögen				8'200.00		
443	Liegenschaftenertrag FV		15'300.00		16'000.00		15'388.00
4430.00	Pacht- und Mietzins Liegenschaften FV		15'300.00		16'000.00		15'388.00
447	Liegenschaftenertrag VV		30'000.00		31'000.00		22'856.90
4470.00	Pacht- und Mietzins Liegenschaften VV		30'000.00		31'000.00		22'856.90
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		276'312.00		304'361.00		101'613.37
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		276'312.00		304'361.00		101'613.37
4503.00	Entnahme aus zweckgebund. FK				1.00		
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung EK		250.00		5'500.00		
4510.42	Entnahme aus Spezialfinanzierung Wasser		87'354.00		191'280.00		15'589.52
4510.43	Entnahme aus Spezialfinanzierung Abwasser		181'054.00		95'980.00		80'913.08
4510.44	Entnahme aus Spezialfinanzierung Abfall		7'654.00		11'600.00		5'110.77
46	Transferertrag		1'376'231.00		1'388'087.00		833'208.50
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		17'750.00		22'600.00		17'395.25
4602.00	Entschädigung Jagdpachtzins		750.00		700.00		752.10
4611.00	Entschädigung von Kanton und Konkordate		3'000.00				2'926.35
4611.02	Steuerinkassoprovision Kanton				2'100.00		
4612.00	Steuerinkassoprovisionen Gemeinden		14'000.00		19'800.00		13'716.80
462	Finanzausgleich		92'638.00		108'370.00		186'371.00
4621.00	Finanzausgleich Soziales				53'626.00		
4622.00	Finanzausgleich Infrastruktur		92'638.00		54'744.00		186'371.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		1'265'843.00		1'257'117.00		629'442.25
4631.00	Kantonsbeiträge		1'253'843.00		1'245'117.00		615'232.25
4637.00	Altlasten-Beiträge		12'000.00		12'000.00		14'210.00
49	Interne Verrechnungen und Umlagen		1'665'492.00				764'348.18

Konto	Kostenarten-Rechnung Kostenartengliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
491	Dienstleistungen		1'512'992.00				646'041.20
4920.00	Interne Verrechnung KST		1'512'992.00				646'041.20
494	Kalk. Zinsen und		152'500.00				118'306.98
	Finanzaufwand						
4940.00	Verrechnete Zinsen		152'500.00				118'306.98
9	Abschlusskonten				710'743.00	-167'110.48	
90	Abschluss Erfolgsrechnung				710'743.00	-167'110.48	
900	Abschluss allgemeiner				710'743.00	-167'110.48	
	Haushalt						
9000.00	Ertragsüberschuss aktuelles				710'743.00		
	Jahresergebnis						
9001.00	Aufwandüberschuss aktuelles					-167'110.48	
	Jahresergebnis						
	Total	10'648'816.25	9'795'137.00	8'724'091.00	8'724'091.00	7'986'887.79	7'986'887.79
	Netto Ausgaben		853'679.25				
	Gesamttotal	10'648'816.25	10'648'816.25	8'724'091.00	8'724'091.00	7'986'887.79	7'986'887.79