

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	465'229.39	229'010.00	1'204'412.20	206'320.00		
01	Legislative und Exekutive	138'961.45	8'600.00	332'110.00	7'150.00		
011	Legislative	130'361.45		40'740.00			
0110	Legislative	130'361.45		40'740.00			
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	13'300.00		11'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		250.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12.00		12.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	18.00		18.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'250.00		2'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	250.00		250.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'400.00		6'400.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'000.00		12'500.00			
3130.10	Telefonkosten, Frankaturen	5'100.00		4'400.00			
3170.01	Repräsentationsspesen GR	850.00		600.00			
3636.00	Beiträge an politische Parteien	3'000.00		2'810.00			
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	14'767.00					
3970.0220	Belastungen aus Verwaltung	27'997.20					
3970.0290	Belastungen aus Gemeindehaus	42'117.25					
012	Exekutive	8'600.00	8'600.00	291'370.00	7'150.00		
0120	Exekutive	8'600.00	8'600.00	291'370.00	7'150.00		
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	241'700.00		237'210.00			

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'900.00		18'360.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'900.00		22'190.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	605.00		850.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'335.00		1'060.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'000.00		8'000.00			
3113.00	Hardware	4'000.00					
3170.01	Reise- und Spesenentschädigung Rat	6'000.00		3'700.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	500.00					
4910.01	interne Verr. DL - Abwasser		2'000.00		2'000.00		
4910.03	interne Verr. DL - Fernwärme		900.00		900.00		
4910.05	interne Verr. DL - Feuerwehr		900.00		900.00		
4910.06	interne Verr. DL - Wasserversorgung		3'200.00		2'250.00		
4910.07	interne Verr. DL - Abfallbeseitigung		1'100.00		1'100.00		
4910.08	interne Verr. DL - Mörisegg		500.00				
4970.0120	Entlastung aus Exekutive	-295'340.00					
02	Allgemeine Dienste	326'267.94	220'410.00	872'302.20	199'170.00		
021	Steuerverwaltung	132'529.89	39'700.00	126'950.00	40'400.00		
0210	Steuerverwaltung	132'529.89	39'700.00	126'950.00	40'400.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'800.00		5'450.00			
3632.20	Beitrag an Steueramt Willisau	122'500.00		121'500.00			
3970.0220	Belastungen aus Verwaltung	2'545.20					
3970.0290	Belastungen aus Gemeindehaus	1'684.69					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'000.00		9'000.00		

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		30'000.00		30'000.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		700.00		1'400.00		
022	Allgemeine Dienste, übriges	72'150.00	72'150.00	572'645.20	70'910.00		
0220	Allgemeine Dienste, übriges	72'150.00	72'150.00	572'645.20	70'910.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	380'780.00		370'910.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'860.00		27'080.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'200.00		29'870.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	980.00		1'240.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'180.00		2'010.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'500.00		9'730.00			
3100.00	Büromaterial	13'240.00		13'240.00			
3113.00	Hardware	10'000.00		5'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		2'620.00			
3130.02	Verbandsbeitrag VLG	9'600.00		8'008.00			
3130.03	Internetauftritt	750.00		750.00			
3130.10	Telefonkosten	14'000.00		14'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	35'000.00		16'820.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'250.00		3'250.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500.00		700.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200.00		1'200.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100.00		100.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	700.00		377.20			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (EDV-Rechenzentrum)	38'850.00		65'740.00			

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen VLG/WOBA		40'000.00		40'320.00		
4309.00	Mahngebühren		200.00		200.00		
4910.01	interne Verr. DL - Abwasser		5'900.00		5'900.00		
4910.02	interne Verr. DL - St. Johann		4'750.00		4'750.00		
4910.03	interne Verr. DL - Fernwärme		1'600.00		1'600.00		
4910.04	interne Verr. DL - Alterswohnungen		750.00		750.00		
4910.05	interne Verr. DL - Feuerwehr		1'050.00		550.00		
4910.06	interne Verr. DL - Wasserversorgung		2'750.00		1'750.00		
4910.07	interne Verr. DL - Abfallbeseitigung		1'400.00		1'400.00		
4910.08	interne Verr. DL - Mörisegg		550.00		550.00		
4910.09	interne Verr. DL - MS Hergiswil-Menznau		6'000.00		6'000.00		
4910.10	interne Verr. DL - ZSO		4'100.00		4'100.00		
4910.11	interne Verr. DL - AHV-ZS		3'100.00		3'040.00		
4970.0220	Entlastung aus Verwaltung	-509'040.00					
029	Verwaltungsliegenschaft GH	121'588.05	108'560.00	172'707.00	87'860.00		
0290	Verwaltungsliegenschaft GH	34'660.00	34'660.00	130'604.00	33'460.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'670.00		13'670.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'070.00		1'040.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	720.00		720.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	40.00		40.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	80.00		60.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte	5'000.00		500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'050.00		9'980.00			

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'750.00		2'750.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'910.00		11'060.00			
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	98'139.00		90'584.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	57'500.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50.00		50.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		20'160.00		20'160.00		
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		200.00		200.00		
4920.00	Pacht, Mieten, Benützungskosten		13'200.00		12'000.00		
4930.01	interne Verr. BK - Abwasser		150.00		150.00		
4930.02	interne Verr. BK - St. Johann		250.00		250.00		
4930.03	interne Verr. BK - Fernwärme		50.00		50.00		
4930.04	interne Verr. BK - Alterswohnungen		250.00		250.00		
4930.05	interne Verr. BK - Feuerwehr		50.00		50.00		
4930.06	interne Verr. BK - Wasserversorgung		50.00		50.00		
4930.07	interne Verr. BK - Abfallbeseitigung		50.00		50.00		
4930.10	interne Verr. BK - ZSO Napf		200.00		200.00		
4970.0290	Entlastung aus Gemeindehaus	-168'469.00					
0291	Militärunterkunft	86'928.05	73'900.00	42'103.00	54'400.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			19'350.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			1'400.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			1'650.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			70.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			80.00			
3100.00	Büromaterial	400.00		400.00			

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		1'500.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'500.00		2'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'250.00		6'150.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter - Kurtaxen, etc.	700.00		100.00			
3130.04	Vermittlungsgebühren Militärgebäude	1'300.00		1'300.00			
3130.10	Telefonkosten, Frankaturen	720.00		720.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	670.00		670.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		2'000.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		2'500.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	300.00		300.00			
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	677.00		513.00			
3707.00	Entschädigung - Private Haushalte	1'400.00		1'400.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	244.00					
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	2'953.40					
3970.0220	Belastungen aus Verwaltung	10'180.80					
3970.0290	Belastungen aus Gemeindehaus	1'684.69					
3970.2172	Belastungen aus MZH	49'448.16					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'500.00		5'000.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		65'000.00		48'000.00		
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		1'400.00		1'400.00		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	1'004'377.38	601'533.00	679'830.00	502'990.00		
14	Allgemeines Rechtswesen	297'409.30	32'000.00	110'790.00	26'500.00		

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
140	Teilungsamtsamt	61'322.16	20'000.00	5'000.00	23'000.00		
1400	Teilungsamtsamt	61'322.16	20'000.00	5'000.00	23'000.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00			
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	8'860.20					
3970.0220	Belastungen aus Verwaltung	40'723.20					
3970.0290	Belastungen aus Gemeindehaus	6'738.76					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		20'000.00		23'000.00		
141	Einwohnerkontrolle	80'975.10	2'000.00	90.00	3'500.00		
1410	Einwohnerkontrolle	80'975.10	2'000.00	90.00	3'500.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	90.00		90.00			
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	2'953.40					
3970.0220	Belastungen aus Verwaltung	61'084.80					
3970.0290	Belastungen aus Gemeindehaus	16'846.90					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000.00		3'500.00		
142	Zivilstandsamt	8'000.00		8'000.00			
1426	Regionale Zivilstandsämter	8'000.00		8'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	8'000.00		8'000.00			
143	Kindes- und Erwachsenenschutz	74'853.40		72'000.00			
1430	KESB-Behörde	74'853.40		72'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien - Kinder in Betreuung	100.00		100.00			
3612.01	Entschädigung an KESB Willisau	55'000.00		51'700.00			

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.02	Entschädigung an SOBZ - Mandatsführung	16'800.00		20'200.00			
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	2'953.40					
144	Betreibungsamt	4'545.20		7'000.00			
1440	Betreibungsamt	4'545.20		7'000.00			
3612.00	Entschädigung Betreibungsamt Willisau	2'000.00		7'000.00			
3970.0220	Belastungen aus Verwaltung	2'545.20					
146	Grundbuch-, Vermessungs- und Katasterwesen	57'576.75	10'000.00	18'700.00			
1460	Grundbuch-, Vermessungs- und Katasterwesen	57'576.75	10'000.00	18'700.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500.00		1'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50.00		50.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6.00		6.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4.00		4.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Raumdatenpool)	1'400.00		600.00			
3130.01	Honorar Grundbuchgeometer/GIS	17'100.00		15'600.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	40.00		40.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	900.00		900.00			
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	10'336.90					
3970.0220	Belastungen aus Verwaltung	17'816.40					
3970.0290	Belastungen aus Gemeindehaus	8'423.45					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'000.00				
147	Bürgerrechtswesen	10'136.69					

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1470	Bürgerrechtswesen	10'136.69					
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	5'906.80					
3970.0220	Belastungen aus Verwaltung	2'545.20					
3970.0290	Belastungen aus Gemeindehaus	1'684.69					
15	Feuerwehr	231'812.46	155'493.00	221'240.00	160'320.00		
150	Feuerwehr	231'812.46	155'493.00	221'240.00	160'320.00		
1500	Feuerwehr (allgemein)	76'319.46		60'920.00			
3634.00	Beitrag an Feuerwehr Hergiswil	55'793.00		60'420.00			
3634.10	Beitrag an Feuerwehr anderer Gemeinden	500.00		500.00			
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	1'476.70					
3970.0220	Belastungen aus Verwaltung	2'545.20					
3970.0290	Belastungen aus Gemeindehaus	16'004.56					
1506	Feuerwehr Hergiswil SF	155'493.00	155'493.00	160'320.00	160'320.00		
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	22'900.00		21'700.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'500.00		32'700.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20.00		20.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	30.00		30.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'800.00		13'700.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'100.00		10'000.00			
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'300.00		3'000.00			

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	9'100.00		13'500.00			
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'800.00		9'700.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'050.00		3'200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	750.00		1'200.00			
3130.10	Telefonkosten	700.00		700.00			
3130.11	Alarmanlage, Funk	600.00		600.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'100.00		3'300.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	400.00		1'400.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'200.00		7'000.00			
3160.00	Miete und Benützungskosten	3'200.00		3'200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	500.00		300.00			
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	21'603.00		21'350.00			
3499.00	Übriger Finanzaufwand	300.00		350.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	500.00		1'600.00			
3614.00	Gebühren Gebäudeversicherung - Alarm/Funk/Pager	5'000.00		5'000.00			
3690.00	Übriger Transferaufwand - Hydrantenbeitrag Wasserversorgung	1'000.00		1'000.00			
3910.05	interne Verrechnung - Feuerwehr	1'950.00		1'450.00			
3930.05	Interne Verrechnung BK - Feuerwehr	50.00		50.00			
3940.05	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	1'940.00		2'170.00			
4200.00	Feuerwehrrersatzabgaben		85'000.00		85'500.00		
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'500.00		400.00		

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		55'793.00		60'420.00		
4634.00	Beiträge von der Gebäudeversicherung GVL		13'200.00		14'000.00		
16	Verteidigung	475'155.62	414'040.00	347'800.00	316'170.00		
161	Militärische Verteidigung	19'721.90					
1610	Militärische Verteidigung/Schiesswesen	19'721.90					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'000.00					
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	7'500.00					
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	1'200.00					
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	1'476.70					
3970.0220	Belastungen aus Verwaltung	2'545.20					
162	Zivile Verteidigung	455'433.72	414'040.00	347'800.00	316'170.00		
1620	Zivilschutz Hergiswil	44'393.72	3'000.00	38'550.00	6'920.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400.00		500.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500.00		5'420.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'800.00		9'800.00			
3130.10	Telefonkosten	300.00		300.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	120.00		120.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	120.00		500.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	70.00		50.00			

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	22'178.00		20'760.00			
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	47.00					
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	13.00					
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	2'953.40					
3970.0220	Belastungen aus Verwaltung	2'545.20					
3970.2172	Belastungen aus MZH	2'747.12					
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK				3'920.00		
4630.00	Beiträge vom Bund		3'000.00		3'000.00		
1625	Zivilschutzorganisation Napf SF	411'040.00	411'040.00	309'250.00	309'250.00		
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	12'650.00		12'650.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	96'480.00		95'070.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000.00		7'800.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'900.00		5'760.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'700.00		1'700.00			
3100.00	Büromaterial	3'000.00		4'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'300.00		3'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00					
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'400.00		2'500.00			
3111.10	Anschaffungen Konto Ersatzbeiträge	131'300.00		49'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'200.00		8'800.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter - Mitgliederbeiträge	660.00		660.00			

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10	Telefonkosten	5'500.00		5'500.00			
3130.12	Ueberw. Sirenenanlage/Polycom	13'900.00		14'100.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'800.00		3'160.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'850.00		7'650.00			
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	61'000.00		61'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'500.00		500.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'000.00		7'000.00			
3160.00	Miete Räumlichkeiten	10'650.00		6'350.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'600.00		1'600.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	250.00		250.00			
3910.10	interne Verrechnung - ZSO	4'100.00		4'100.00			
3920.00	interne Verrechnung - Miete Büro	7'200.00		6'000.00			
3930.10	Interne Verrechnung BK - ZSO Napf	200.00		200.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		
4632.10	Beiträge ZSO-Gemeinden		279'240.00		259'750.00		
4632.11	Beiträge ZSO-Gemeinden - Ersatz-/Neubeschaffungen		131'300.00		49'000.00		
2	BILDUNG	4'670'607.33	1'577'500.00	4'655'930.00	1'534'940.00		
21	Obligatorische Schule	4'306'625.58	1'525'910.00	4'346'390.00	1'477'280.00		
211	Kindergarten	800'502.15	230'860.00	567'450.00	218'356.00		
2110	Kindergarten	293'571.76	69'050.00	143'120.00	61'556.00		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	122'820.00		114'560.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'840.00		9'700.00			

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'700.00		14'230.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	210.00		350.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	730.00		450.00			
3104.00	Lehrmittel - Verbrauchsmaterial für den Unterricht	2'530.00		2'420.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter - Dolmetscher	300.00		150.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen			150.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	660.00		110.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'500.00		1'000.00			
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	7'383.50					
3970.0220	Belastungen aus Verwaltung	10'180.80					
3970.2170	Belastungen aus SL Steinacher	42'121.90					
3970.2172	Belastungen aus MZH	24'724.08					
3970.2190	Belastungen aus Schulleitung	17'932.20					
3970.2191	Belastungen aus Bildungskommission	4'322.50					
3970.2192	Belastungen aus Schülertransport	12'299.18					
3970.2193	Belastungen aus Schule übriges	9'317.60					
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		69'050.00		61'360.00		
4631.09	Beiträge vom Kanton - Schule - diverses				196.00		
2116	Basisstufe	506'930.39	161'810.00	424'330.00	156'800.00		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	234'000.00		360'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'500.00		22'600.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'400.00		25'700.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	320.00		500.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'350.00		1'900.00			

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.00	Lehrmittel - Verbrauchsmaterial für den Unterricht	9'660.00		10'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter - Dolmetscher	100.00		680.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		700.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'740.00		250.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'600.00		2'000.00			
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	7'383.50					
3970.0220	Belastungen aus Verwaltung	10'180.80					
3970.2171	Belastungen aus SL Sagenmatt	89'438.08					
3970.2172	Belastungen aus MZH	24'724.08					
3970.2190	Belastungen aus Schulleitung	34'920.60					
3970.2191	Belastungen aus Bildungskommission	8'417.50					
3970.2192	Belastungen aus Schülertransport	23'951.03					
3970.2193	Belastungen aus Schule übriges	18'144.80					
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		161'810.00		156'300.00		
4631.09	Beiträge vom Kanton - Schule - diverses				500.00		
212	Primarschule	1'302'851.95	413'120.00	945'620.00	383'433.00		
2120	Primarschule	1'302'851.95	413'120.00	945'620.00	383'433.00		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	705'900.00		718'650.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'200.00		61'600.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'500.00		68'300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00		670.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'000.00		4'480.00			
3104.00	Lehrmittel - Verbrauchsmaterial für den Unterricht	25'000.00		24'660.00			

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter - Dolmetscher	300.00		300.00			
3130.10	Telefonkosten, Frankaturen			250.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		1'500.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	6'540.00		3'200.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'500.00		2'500.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	45'030.00		59'510.00			
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	7'383.50					
3970.0220	Belastungen aus Verwaltung	10'180.80					
3970.2170	Belastungen aus SL Steinacher	151'638.84					
3970.2171	Belastungen aus SL Sagenmatt	23'756.99					
3970.2172	Belastungen aus MZH	60'436.64					
3970.2190	Belastungen aus Schulleitung	82'110.60					
3970.2191	Belastungen aus Bildungskommission	19'792.50					
3970.2192	Belastungen aus Schülertransport	56'317.28					
3970.2193	Belastungen aus Schule übriges	42'664.80					
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		383'100.00		367'800.00		
4631.09	Beiträge vom Kanton - Schule - diverses				753.00		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		30'020.00		14'880.00		
213	Sekundarstufe I	1'327'450.52	359'730.00	940'140.00	371'181.00		
2130	Sekundarschule I	1'327'450.52	359'730.00	892'140.00	371'181.00		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	723'000.00		678'250.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	55'000.00		52'150.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	67'500.00		58'500.00			

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'200.00		1'900.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'100.00		2'800.00			
3104.00	Lehrmittel - Verbrauchsmaterial für den Unterricht	20'500.00		21'500.00			
3104.01	Lehrmittel - Hauswirtschaft	360.00		7'350.00			
3105.01	Lebensmittel - Hauswirtschaft	7'380.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter - Dolmetscher	200.00		200.00			
3130.10	Telefonkosten, Frankaturen			500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		1'650.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	9'460.00		2'870.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	500.00					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	64'530.00		64'470.00			
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	7'383.50					
3970.0220	Belastungen aus Verwaltung	10'180.80					
3970.2170	Belastungen aus SL Steinacher	176'911.98					
3970.2172	Belastungen aus MZH	57'689.52					
3970.2190	Belastungen aus Schulleitung	49'643.88					
3970.2191	Belastungen aus Bildungskommission	11'966.50					
3970.2192	Belastungen aus Schülertransport	34'049.30					
3970.2193	Belastungen aus Schule übriges	25'795.04					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'610.00		500.00		
4260.01	Rückerstattungen - Hauswirtschaft				4'590.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		312'100.00		301'070.00		
4631.09	Beiträge vom Kanton - Schule - diverses				551.00		

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		43'020.00		64'470.00		
2136	Gymnasien, Kantonsschule			48'000.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			48'000.00			
214	Musikschulen	165'772.28	1'000.00	125'048.00	1'000.00		
2140	Musikschulen	165'772.28	1'000.00	125'048.00	1'000.00		
3104.00	Lehrmittel	1'000.00		1'000.00			
3151.30	Unterhalt Klavier	550.00		450.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	107'000.00		123'598.00			
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	8'860.20					
3970.0220	Belastungen aus Verwaltung	20'361.60					
3970.2170	Belastungen aus SL Steinacher	21'060.95					
3970.2171	Belastungen aus SL Sagenmatt	4'192.41					
3970.2172	Belastungen aus MZH	2'747.12					
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		1'000.00		1'000.00		
215	Musikschule Hergiswil-Menzna	432'000.00	432'000.00	418'150.00	418'150.00		
2150	Musikschule Hergiswil-Menzna	432'000.00	432'000.00	418'150.00	418'150.00		
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000.00		3'500.00			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	352'000.00		340'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'800.00		26'200.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'400.00		25'200.00			

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'150.00		1'100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'200.00		1'600.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00		1'400.00			
3104.00	Lehrmittel - Verbrauchsmaterial für den Unterricht	2'000.00		2'000.00			
3111.03	Anschaffung Musikinstrumente	1'500.00		1'200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	950.00		950.00			
3130.10	Telefonkosten, Frankaturen	200.00		200.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300.00		300.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	5'000.00		6'000.00			
3910.09	interne Verrechnung - MS Hergiswil-Menzna	6'000.00		6'000.00			
4230.00	Schulgelder		96'000.00		96'500.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		294'000.00		280'650.00		
4612.01	Entschädigung von Gemeinden - übrige		1'000.00		5'000.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		41'000.00		36'000.00		
216	Schulische Dienste	143'848.79	8'000.00	134'000.00	8'000.00		
2161	Schulpsychologische Dienste	29'976.70		27'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	28'500.00		27'000.00			
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	1'476.70					
2162	Logopädie	36'476.70		38'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	35'000.00		38'000.00			

Funktionale Gliederung	Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018		Aufwand	Ertrag
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3970.0120 Belastungen aus Exekutive	1'476.70					
2163 Psychomotorik	18'476.70		16'000.00			
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	17'000.00		16'000.00			
3970.0120 Belastungen aus Exekutive	1'476.70					
2164 Schulsozialarbeit	58'918.69	8'000.00	53'000.00	8'000.00		
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	500.00		500.00			
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500.00		500.00			
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	50'000.00		52'000.00			
3970.2170 Belastungen aus SL Steinacher	4'212.19					
3970.2171 Belastungen aus SL Sagenmatt	1'397.47					
3970.2190 Belastungen aus Schulleitung	943.80					
3970.2191 Belastungen aus Bildungskommission	227.50					
3970.2192 Belastungen aus Schülertransport	647.33					
3970.2193 Belastungen aus Schule übriges	490.40					
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		8'000.00		8'000.00		
217 Schulliegenschaften	63'800.00	63'800.00	759'622.00	53'780.00		
2170 Schulliegenschaft Steinacher			323'431.00			
3000.00 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'000.00					
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	800.00		86'270.00			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		6'530.00			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	150.00		4'850.00			
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	80.00		300.00			

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	140.00		400.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00		800.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte	14'260.00					
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	8'000.00		13'830.00			
3113.00	Hardware	5'000.00					
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	7'980.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	57'700.00		57'700.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'460.00		1'560.00			
3130.10	Telefonkosten	2'500.00		2'500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'500.00		7'200.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	119'500.00		10'600.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000.00		4'500.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'500.00		6'000.00			
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	122'190.00		120'391.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	49'659.00					
4970.2170	Entlastung aus SL Steinacher	-421'219.00					
2171	Schulliegenschaft Sagenmatt	13'080.00	13'080.00	117'594.00	13'080.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'860.00		35'150.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'700.00		2'600.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'920.00		2'590.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	190.00		150.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte	5'000.00					

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	6'000.00		2'100.00			
3113.00	Hardware	2'500.00					
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	910.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'000.00		11'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		510.00			
3130.10	Telefonkosten, Frankaturen	750.00		750.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'450.00		3'450.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'150.00		43'650.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		1'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'600.00		1'600.00			
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	39'464.00		12'444.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	18'233.00					
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		12'480.00		12'480.00		
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		600.00		600.00		
4970.2171	Entlastung aus SL Sagenmatt	-139'747.00					
2172	Mehrzweckhalle Steinacher	50'720.00	50'720.00	318'597.00	40'700.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	218'000.00		89'255.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'000.00		6'540.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'400.00		7'265.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	550.00		320.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'250.00		400.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	18'000.00		8'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	29'550.00		29'550.00			

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'850.00		1'850.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'420.00		6'770.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	52'000.00		19'000.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'000.00		6'000.00			
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	158'194.00		141'147.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	68'430.00					
4240.01	Benützungsgebühren Mobiliar		200.00		200.00		
4240.02	Benützungsgebühren Geschirr		6'000.00		6'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'500.00		5'500.00		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		28'000.00		28'480.00		
4910.03	interne Verr. DL - Fernwärme		1'000.00				
4910.06	interne Verr. DL - Wasserversorgung		3'500.00				
4910.07	interne Verr. DL - Abfallbeseitigung		6'000.00				
4920.00	interne Verr. Miete Räumlichkeiten		520.00		520.00		
4970.2172	Entlastung aus MZH	-549'424.00					
218	Schul- und familienergänzende Tagesbetreuungsstrukturen (Betreuung)	61'299.89	8'300.00	27'090.00	7'260.00		
2180	Schul- und familienergänzende Tagesbetreuungsstrukturen (Betreuung)	61'299.89	8'300.00	27'090.00	7'260.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'000.00		21'900.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'750.00		1'050.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	60.00		55.00			

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	130.00		85.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500.00		4'000.00			
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	11'813.60					
3970.0220	Belastungen aus Verwaltung	20'361.60					
3970.0290	Belastungen aus Gemeindehaus	1'684.69					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'800.00		3'760.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		4'500.00		3'500.00		
219	Obligatorische Schule Übriges	9'100.00	9'100.00	429'270.00	16'120.00		
2190	Schulleitung, Schulverwaltung	7'500.00	7'500.00	177'770.00	10'500.00		
3010.10	Lohn Schulleitung	124'750.00		116'900.00			
3010.11	Lohn Schulsekretariat	20'550.00		18'280.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'850.00		11'350.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'700.00		18'930.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	270.00		450.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	870.00		600.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'320.00		4'960.00			
3100.00	Büromaterial	2'800.00		1'700.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00					
3130.10	Telefonkosten	1'000.00		1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
3611.10	Entschädigung an Kanton - Pers.D./Schuladm.SW	8'650.00		3'300.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		7'500.00		10'500.00		
4970.2190	Entlastung aus Schulleitung	-188'760.00					

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2191	Bildungskommission			44'660.00			
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	31'200.00		31'800.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'300.00		1'800.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	30.00		20.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	70.00		40.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'900.00		9'900.00			
3100.00	Büromaterial	300.00		200.00			
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	500.00		400.00			
3130.10	Telefonkosten	200.00		100.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		400.00			
4970.2191	Entlastung aus Bildungskommission	-45'500.00					
2192	Schülertransport			109'140.00	1'000.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	55'000.00		55'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'315.00		4'200.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'500.00		3'400.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	140.00		145.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	310.00		135.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	700.00		1'510.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'000.00		24'200.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000.00		3'550.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'100.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	22'000.00		17'000.00			
3300.00	Planmässige Abschreibungen - Schulbusse	5'700.00					

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	1'700.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000.00		
4970.2192	Entlastung aus Schülertransport	-129'465.00					
2193	Volksschule übriges (Schulentw., Material, TG, EDV, Bibliothek)	1'600.00	1'600.00	97'700.00	4'620.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	43'470.00		42'250.00			
3049.00	Übrige Zulagen	120.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'150.00		295.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.00		14.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20.00		21.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'600.00		1'610.00			
3100.01	Büromaterial - Schulentwicklung	200.00		200.00			
3100.02	Büromaterial - Techn. Gestalten			8'360.00			
3100.03	Büromaterial - EDV, Informatik			2'800.00			
3100.04	Büromaterial - Bibliothek			6'700.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Bücher	6'850.00					
3104.00	Lehrmittel - Verbrauchsmaterial für Unterricht	14'900.00					
3113.00	Hardware	19'600.00		5'650.00			
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen			800.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (SCHILF, TG, Elternrat, Internet...)			4'150.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			21'500.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	900.00					

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'150.00		3'350.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'210.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				3'010.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'600.00		1'610.00		
4970.2193	Entlastung aus Schule übriges	-98'080.00					
22	Sonderschulung	363'981.75	51'590.00	309'540.00	57'660.00		
220	Sonderschulung	363'981.75	51'590.00	309'540.00	57'660.00		
2200	Sonderschulung	227'290.00	51'590.00	226'100.00	57'660.00		
3631.00	Beiträge an Kanton - Sonderschulpool	227'290.00		226'100.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		51'590.00		57'660.00		
2201	Integrative Sonderschulung (IS)	136'691.75		83'440.00			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	86'100.00		68'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'600.00		5'300.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'400.00		4'400.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		220.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	330.00		270.00			
3104.00	Lehrmittel	4'500.00		5'250.00			
3970.0220	Belastungen aus Verwaltung	5'090.40					
3970.2170	Belastungen aus SL Steinacher	12'636.57					
3970.2171	Belastungen aus SL Sagenmatt	5'589.88					
3970.2172	Belastungen aus MZH	5'494.24					
3970.2190	Belastungen aus Schulleitung	3'208.92					

Funktionale Gliederung	Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018		Aufwand	Ertrag
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3970.2191 Belastungen aus Bildungskommission	773.50					
3970.2192 Belastungen aus Schülertransport	2'200.88					
3970.2193 Belastungen aus Schule übriges	1'667.36					
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	399'323.45	5'000.00	88'003.00	25'000.00		
32 Kultur, übriges	316'589.48	5'000.00	69'473.00	25'000.00		
329 Kultur, übriges	316'589.48	5'000.00	69'473.00	25'000.00		
3290 Kultur, Vereine, übriges	316'589.48	5'000.00	69'473.00	25'000.00		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	5'200.00		40'200.00			
3130.23 Jungbürgerfeier	2'500.00		2'300.00			
3632.00 Beitrag an kath. Kirchgemeinde Hergiswil	1'070.00		1'070.00			
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen, Vereine, etc.	23'040.00		23'980.00			
3660.00 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	8'778.00		1'923.00			
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	2'167.00					
3970.0120 Belastungen aus Exekutive	5'906.80					
3970.0220 Belastungen aus Verwaltung	25'452.00					
3970.0290 Belastungen aus Gemeindehaus	1'684.69					
3970.2170 Belastungen aus SL Steinacher	12'636.57					
3970.2171 Belastungen aus SL Sagenmatt	8'384.82					
3970.2172 Belastungen aus MZH	219'769.60					
4260.00 Rückerstattungen - Hergiswiler Buch etc.		5'000.00		25'000.00		
34 Sport und Freizeit	82'733.97		18'530.00			

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
342	Freizeit - Wanderwege, Parkanlagen	82'733.97		18'530.00			
3420	Freizeit - Wanderwege, Parkanlagen	82'733.97		18'530.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			10'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			730.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			870.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			35.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			45.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600.00		400.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'600.00		2'000.00			
3141.00	Unterhalt Wanderwege	15'000.00		3'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	950.00		950.00			
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	11'813.60					
3970.0220	Belastungen aus Verwaltung	20'361.60					
3970.0290	Belastungen aus Gemeindehaus	1'684.69					
3970.2172	Belastungen aus MZH	24'724.08					
4	GESUNDHEIT	5'446'811.19	4'790'360.00	5'481'430.00	4'891'660.00		
41	Kranken- und Pflegeheime	5'225'757.20	4'790'360.00	5'311'360.00	4'891'660.00		
415	Restfinanzierung Langzeitpflege	427'898.60		419'700.00			
4150	Restfinanzierung Langzeitpflege	427'898.60		419'700.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	94'400.00		54'700.00			

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.10	Restfinanzierung an St. Johann	328'000.00		365'000.00			
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	2'953.40					
3970.0220	Belastungen aus Verwaltung	2'545.20					
416	Restfinanzierung Akut- und Übergangspflege	7'498.60					
4160	Restfinanzierung Akut- und Übergangspflege	7'498.60					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	2'000.00					
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	2'953.40					
3970.0220	Belastungen aus Verwaltung	2'545.20					
417	Altersheim St. Johann SF	4'790'360.00	4'790'360.00	4'891'660.00	4'891'660.00		
4170	Altersheim St. Johann SF	4'790'360.00	4'790'360.00	4'891'660.00	4'891'660.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'042'070.00		3'116'273.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	232'800.00		240'511.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	178'600.00		175'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'120.00		7'579.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	43'550.00		44'047.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	48'400.00		48'300.00			
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	39'180.00		29'900.00			
3100.00	Büromaterial	6'200.00		5'600.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'500.00			
3105.00	Lebensmittel	170'000.00		166'000.00			
3106.00	Medizinisches Material	51'100.00		61'800.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	72'500.00		76'000.00			

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3109.10	übriger Aufwand Cafeteria	17'300.00		17'500.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	41'500.00		83'800.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	129'850.00		137'650.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'400.00		6'000.00			
3130.10	Telefonkosten, Frankaturen	4'000.00		5'600.00			
3130.11	Alarmanlage, Funk	3'900.00		3'700.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'400.00		15'410.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	41'900.00		43'700.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'260.00		1'800.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	35'000.00		45'000.00			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	21'000.00		16'700.00			
3161.01	Mietzins - Vital Raum	3'600.00		3'600.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'300.00			
3170.10	Entschädigungen/Zuwendungen Bewohner	34'260.00		36'320.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'000.00		4'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'360.00		10'110.00			
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	468'000.00		149'140.00			
3510.02	Einlagen in SF des EK - St. Johann	13'640.00		331'320.00			
3910.02	interne Verrechnung - St. Johann	4'750.00		4'750.00			
3930.02	Interne Verrechnung BK - St. Johann	250.00		250.00			
3940.02	Interne Verrechnung - Zins St. Johann	23'970.00					
4220.00	Steuern und Kostgelder		3'120'000.00		3'004'250.00		
4220.10	Steuern Anteil Krankenkasse		900'000.00		995'000.00		
4250.00	Verkäufe		8'400.00		49'500.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'000.00		12'500.00		

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.02	Einnahmen Cafeteria		46'000.00		46'000.00		
4260.03	übrige Einnahmen St. Johann		22'100.00		28'700.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		16'080.00		18'700.00		
4632.01	Beiträge Pflgetaxen andere Gemeinden		328'000.00		360'000.00		
4632.02	Beiträge Pflgetaxen - Gemeinde Hergiswil		328'000.00		365'000.00		
4910.20	interne Verr. DL - Verwaltung St. Johann		10'780.00		10'710.00		
4940.02	Interne Verrechnung - Zins St. Johann				1'300.00		
42	Ambulante Krankenpflege	186'301.30		152'400.00			
425	Restfinanzierung Langzeitpflege	162'567.10		141'800.00			
4250	Restfinanzierung Langzeitpflege	162'567.10		141'800.00			
3635.00	Beiträge an Spitex - Region Willisau	156'000.00		141'800.00			
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	1'476.70					
3970.0220	Belastungen aus Verwaltung	5'090.40					
426	Restfinanzierung Akut- und Übergangspflege	8'567.10		2'000.00			
4260	Restfinanzierung Akut- und Übergangspflege	8'567.10		2'000.00			
3635.00	Beiträge an Spitex - Region Willisau	2'000.00		2'000.00			
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	1'476.70					
3970.0220	Belastungen aus Verwaltung	5'090.40					
428	Ambulante Krankenpflege, übriges	15'167.10		8'600.00			
4280	Ambulante Krankenpflege, übriges	15'167.10		8'600.00			
3635.00	Beiträge an Spitex - Region Willisau	8'600.00		8'600.00			
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	1'476.70					

Funktionale Gliederung	Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018		Aufwand	Ertrag
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3970.0220 Belastungen aus Verwaltung		5'090.40				
43 Gesundheitsprävention		23'649.04		12'670.00		
433 Schulgesundheitsdienst		19'103.29		11'920.00		
4330 Schulgesundheitsdienst		19'103.29		11'920.00		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		10'400.00		10'400.00		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		450.00		450.00		
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen		12.00		12.00		
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		18.00		18.00		
3099.00 Übriger Personalaufwand		200.00		200.00		
3100.00 Büromaterial		50.00		50.00		
3130.00 Dienstleistungen Dritter		190.00		190.00		
3170.00 Reisekosten und Spesen		100.00		100.00		
3199.00 Übriger Betriebsaufwand		500.00		500.00		
3970.0120 Belastungen aus Exekutive		2'953.40				
3970.0220 Belastungen aus Verwaltung		2'545.20				
3970.0290 Belastungen aus Gemeindehaus		1'684.69				
434 Lebensmittelkontrolle		4'545.75		750.00		
4340 Lebensmittelkontrolle		4'545.75		750.00		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		700.00		700.00		
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial		50.00		50.00		
3970.0120 Belastungen aus Exekutive		2'953.40				
3970.0290 Belastungen aus Gemeindehaus		842.35				

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
49	Gesundheitswesen, übriges	11'103.65		5'000.00			
490	Gesundheitswesen, übriges	11'103.65		5'000.00			
4900	Gesundheitswesen, übriges	11'103.65		5'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'000.00		5'000.00			
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	1'897.00					
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	389.00					
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	4'430.10					
3970.0220	Belastungen aus Verwaltung	2'545.20					
3970.0290	Belastungen aus Gemeindehaus	842.35					
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'771'994.44	26'100.00	1'666'922.80	27'100.00		
51	Krankheit und Unfall	124'553.40	1'800.00	165'900.00	1'000.00		
511	Krankenversicherung	3'600.00		3'800.00			
5110	Krankenversicherung	3'600.00		3'800.00			
3631.00	Beiträge an Kanton - VK IPV	3'600.00		3'800.00			
512	Prämienverbilligung	120'953.40	1'800.00	162'100.00	1'000.00		
5120	Prämienverbilligung	120'953.40	1'800.00	162'100.00	1'000.00		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	118'000.00		162'100.00			
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	2'953.40					
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'800.00		1'000.00		

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
53	Alter + Hinterlassene, Invalidität	717'403.74	3'700.00	771'840.00	3'600.00		
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	5'084.69	3'700.00	3'040.00	3'600.00		
5310	AHV-Zweistelle Hergiswil	5'084.69	3'700.00	3'040.00	3'600.00		
3631.00	Beiträge an Kanton - AHV Erlassbeiträge	300.00					
3910.11	interne Verrechnung - AHV ZS	3'100.00		3'040.00			
3970.0290	Belastungen aus Gemeindehaus	1'684.69					
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		3'700.00		3'600.00		
532	Ergänzungsleistung AHV / IV	712'319.05		768'800.00			
5320	Ergänzungsleistung AHV / IV	712'319.05		768'800.00			
3631.00	Beiträge an Kanton - EL und VK	710'000.00		768'800.00			
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	1'476.70					
3970.0290	Belastungen aus Gemeindehaus	842.35					
54	Familie und Jugend	103'216.00	9'800.00	58'322.80	6'000.00		
541	Familienzulage	10'919.05		7'800.00			
5410	Familienzulage NE	10'919.05		7'800.00			
3631.00	Beiträge an Kanton und VK	8'600.00		7'800.00			
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	1'476.70					
3970.0290	Belastungen aus Gemeindehaus	842.35					
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	52'704.00	9'800.00	31'800.00	6'000.00		
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	52'704.00	9'800.00	31'800.00	6'000.00		

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Alimenten - Bevorschussung	35'800.00		31'800.00			
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	11'813.60					
3970.0220	Belastungen aus Verwaltung	5'090.40					
4260.00	Rückzahlungen Alimente		9'800.00		6'000.00		
545	Leistungen an Familien	39'592.95		18'722.80			
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	39'592.95		18'722.80			
3130.00	Dienstleistungen Dritter - Kinderbetreuung, Elternbriefe	3'300.00		3'300.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00			
3199.00	Übriger Sachaufwand - Junior Heftli	400.00		322.80			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	15'000.00		9'000.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	6'000.00		6'000.00			
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	8'860.20					
3970.0220	Belastungen aus Verwaltung	5'090.40					
3970.0290	Belastungen aus Gemeindehaus	842.35					
57	Sozialhilfe und Asylwesen	826'821.30	10'800.00	670'860.00	16'500.00		
572	Wirtschaftliche Hilfe obligatorisch	673'368.15	10'800.00	588'820.00	16'500.00		
5720	Wirtschaftliche Hilfe obl.	673'368.15	10'800.00	588'820.00	16'500.00		
3631.00	Beiträge an Kanton - SEG Heimfinanzierung	425'600.00		412'700.00			
3637.05	Unterstützung Ortsbürger	65'200.00		58'000.00			
3637.10	Unterstützung Kantonsbürger	41'000.00		45'320.00			
3637.20	Unterstützung übrige Schweizerbürger	19'000.00		17'000.00			
3637.30	Unterstützung Ausländer	75'600.00		55'800.00			

Funktionale Gliederung	Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018		Aufwand	Ertrag
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3970.0120 Belastungen aus Exekutive	20'673.80					
3970.0220 Belastungen aus Verwaltung	25'452.00					
3970.0290 Belastungen aus Gemeindehaus	842.35					
4260.05 Rückerstattungen - Ortsbürger		2'000.00		1'000.00		
4260.10 Rückerstattungen - Kantonsbürger		1'000.00		1'000.00		
4260.20 Rückerstattungen - übrige Schweizerbürger		1'000.00		6'000.00		
4260.30 Rückerstattungen - Ausländer		6'800.00		8'500.00		
579 Fürsorge, übriges	153'453.15		82'040.00			
5790 Fürsorge, übriges	153'453.15		82'040.00			
3612.02 Entschädigung an SOBZ - Mandatsführung	62'000.00		52'300.00			
3631.00 Beiträge an Kanton - ZiSG	16'500.00		16'350.00			
3631.01 Beiträge an Kanton - uneinbr. KK-Prämien	23'900.00		3'900.00			
3631.02 Beiträge an Kanton - STAPUK - KV-Prämien/Kobe	800.00		750.00			
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen - Traversa, Pro Senectute, etc.	5'600.00		5'240.00			
3635.10 Beitrag an externe Familienbegleitung	4'000.00		3'500.00			
3970.0120 Belastungen aus Exekutive	11'813.60					
3970.0220 Belastungen aus Verwaltung	27'997.20					
3970.0290 Belastungen aus Gemeindehaus	842.35					
6 VERKEHR	830'477.09	132'120.00	682'361.00	129'620.00		
61 Strassenverkehr	593'271.89	106'120.00	480'861.00	103'620.00		
615 Gemeindestrassen	199'250.79	16'120.00	157'217.00	13'620.00		
6150 Gemeindestrassen	199'250.79	16'120.00	157'217.00	13'620.00		

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000.00		2'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			7'540.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			550.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			650.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			27.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			33.00			
3101.30	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Strassen	150.00		150.00			
3101.31	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Winterdienst	11'000.00		10'000.00			
3101.32	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Strassenbeleuchtung	2'000.00					
3111.30	Anschaffung Strassenunterhalt	1'000.00		1'000.00			
3111.31	Anschaffung Schneeräumung	1'000.00		1'500.00			
3119.32	Erweiterung Strassenbeleuchtung	20'000.00		2'000.00			
3120.32	Strom Strassenbeleuchtung	9'500.00		9'120.00			
3130.30	Strassenunterhalt	12'000.00		8'000.00			
3130.31	Winterdienst	18'000.00		15'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	250.00		250.00			
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	35'000.00		27'500.00			
3141.31	Unterhalt Winterdienst	1'700.00		1'700.00			
3141.32	Unterhalt Strassenbeleuchtung	1'000.00		600.00			
3161.31	Mietzins - Winterdienst (Salzlager etc.)	2'650.00		2'650.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00					
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	19'838.00		55'847.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	11'100.00		11'100.00			

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	11'903.00					
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	5'906.80					
3970.0220	Belastungen aus Verwaltung	10'180.80					
3970.0290	Belastungen aus Gemeindehaus	842.35					
3970.2172	Belastungen aus MZH	19'229.84					
4250.31	Verkauf Streusalz		15'000.00		12'500.00		
4611.32	Entschädigung des Kantons - Strom Beleuchtung Kantonsstr.		1'120.00		1'120.00		
616	Güterstrassen	376'051.25		323'644.00			
6160	Güterstrassen	376'051.25		323'644.00			
3636.00	Beiträge Güterstrassen Unterhaltgenossenschaften	160'000.00		165'000.00			
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	121'801.00		158'644.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	39'423.00					
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	11'813.60					
3970.0220	Belastungen aus Verwaltung	33'087.60					
3970.0290	Belastungen aus Gemeindehaus	1'684.69					
3970.2172	Belastungen aus MZH	8'241.36					
619	Strassen, übriges	17'969.85	90'000.00		90'000.00		
6191	Strassen, übriges	17'969.85	90'000.00		90'000.00		
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	2'953.40					
3970.0220	Belastungen aus Verwaltung	5'090.40					
3970.0290	Belastungen aus Gemeindehaus	1'684.69					

Funktionale Gliederung	Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018		Aufwand	Ertrag
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3970.2172 Belastungen aus MZH	8'241.36					
4601.00 Schwerverkehrsabgaben / Strassenverkehrssteuer		90'000.00		90'000.00		
62 Öffentlicher Verkehr	237'205.20	26'000.00	201'500.00	26'000.00		
621 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	6'340.95					
6210 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	6'340.95					
3970.0120 Belastungen aus Exekutive	2'953.40					
3970.0220 Belastungen aus Verwaltung	2'545.20					
3970.0290 Belastungen aus Gemeindehaus	842.35					
622 Regional- und Agglomerationsverkehr	230'864.25	26'000.00	201'500.00	26'000.00		
6220 Regionalverkehr	230'864.25	26'000.00	201'500.00	26'000.00		
3119.00 Übrige nicht aktivierbare Anlagen	15'000.00					
3130.13 Tages Generalabonnement	29'000.00		28'500.00			
3634.00 Verkehrsverbund öV - Betriebskostenanteil	182'000.00		173'000.00			
3970.0120 Belastungen aus Exekutive	1'476.70					
3970.0220 Belastungen aus Verwaltung	2'545.20					
3970.0290 Belastungen aus Gemeindehaus	842.35					
4260.00 Rückerstattungen Tageskarten		26'000.00		26'000.00		
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	701'842.68	409'445.00	523'277.00	382'360.00		
71 Wasserversorgung	54'765.00	54'765.00	39'100.00	39'100.00		
710 Wasserversorgung	54'765.00	54'765.00	39'100.00	39'100.00		
7100 Wasserversorgung SF	54'765.00	54'765.00	39'100.00	39'100.00		

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'360.00		2'930.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	340.00		200.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	390.00		255.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.00		10.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	25.00		15.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			500.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'000.00		3'000.00			
3120.00	Strom Wasserreservoir	1'800.00		1'700.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	6'100.00		6'100.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	260.00		260.00			
3143.00	Baulicher Unterhalt	25'000.00		5'000.00			
3151.20	Unterhalt Wasserentkeimungsanlage	1'600.00		1'600.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	50.00		50.00			
3192.00	Abgeltung von Nutzungsrechten - Schutzzonen	2'330.00		2'330.00			
3510.06	Einlagen in SF des EK - Wasserversorgung			11'100.00			
3910.06	interne Verrechnung - Wasserversorgung	9'450.00		4'000.00			
3930.06	Interne Verrechnung BK - Wasserversorgung	50.00		50.00			
4240.10	Verkauf Wasser		32'500.00		32'500.00		
4240.11	Benützungsgebühren Wasserzähler		1'800.00		1'800.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100.00				
4510.06	Entnahmen aus SF des EK - Wasserversorgung		14'605.00				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'000.00				
4690.00	Übriger Transferertrag - Hydrantenbeitrag Feuerwehr		1'000.00		1'000.00		
4940.06	Interne Verrechnung - Zins Wasserversorgung		3'760.00		3'800.00		

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
72	Abwasserbeseitigung	214'760.00	214'760.00	206'210.00	206'210.00		
720	Abwasserbeseitigung	214'760.00	214'760.00	206'210.00	206'210.00		
7200	Abwasserbeseitigung SF	214'760.00	214'760.00	206'210.00	206'210.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'000.00		22'500.00			
3130.10	Telefonkosten	170.00		170.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00		2'500.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	15'000.00		5'000.00			
3510.01	Einlagen in SF des EK - Abwasser	115'540.00		107'990.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	60'000.00		60'000.00			
3910.01	interne Verrechnung - Abwasser	7'900.00		7'900.00			
3930.01	Interne Verrechnung BK - Abwasser	150.00		150.00			
4240.00	Abwassergebühren		176'000.00		167'000.00		
4240.12	Abwassergebühren eigene DS		20'000.00		20'000.00		
4940.01	Interne Verrechnung - Zins Abwasser		18'760.00		19'210.00		
73	Abfallbeseitigung	77'120.00	70'920.00	70'950.00	64'750.00		
730	Abfallbeseitigung	77'120.00	70'920.00	70'950.00	64'750.00		
7300	Abfallbeseitigung (allgemein)	6'200.00		6'200.00			
3612.30	Entschädigung an Tierkörpersammelstelle	6'200.00		6'200.00			
7304	Abfallbeseitigung SF	70'920.00	70'920.00	64'750.00	64'750.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'540.00		7'920.00			

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	510.00		620.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	580.00		430.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20.00		28.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	35.00		32.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00					
3130.10	Telefonkosten	200.00		100.00			
3130.14	Abfuhrkosten	50'300.00		50'300.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	185.00		105.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	500.00		500.00			
3151.00	Unterhalt Entsorgungscontainer, etc.	2'000.00		500.00			
3510.07	Einlagen in SF des EK - Abfallbeseitigung			1'610.00			
3910.07	interne Verrechnung - Abfallbeseitigung	8'500.00		2'500.00			
3930.07	Interne Verrechnung BK - Abfallbeseitigung	50.00		50.00			
3940.07	Interne Verrechnung - Zins Abfallbeseitigung			55.00			
4240.00	Kehrichtgebühren		46'750.00		46'750.00		
4250.00	Verkäufe		16'400.00		16'400.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'600.00		1'600.00		
4510.07	Entnahmen aus SF des EK - Abfallbeseitigung		5'945.00				
4940.07	Interne Verrechnung - Zins Abfallbeseitigung		225.00				
74	Verbauungen	66'657.63		31'991.00			
741	Gewässerverbauungen	66'657.63		31'991.00			
7410	Gewässerverbauungen	66'657.63		31'991.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			750.00			

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			55.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			60.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			3.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			2.00			
3142.00	Unterhalt Wasserbau	25'000.00		20'000.00			
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	16'501.00		11'121.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	16'501.00					
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	1'476.70					
3970.0290	Belastungen aus Gemeindehaus	1'684.69					
3970.2172	Belastungen aus MZH	5'494.24					
75	Arten- und Landschaftsschutz	32'692.83	1'000.00	31'485.00			
750	Arten- und Landschaftsschutz	32'692.83	1'000.00	31'485.00			
7500	Arten-/Landschaftsschutz, Vernetzung	32'692.83	1'000.00	31'485.00			
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500.00		500.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000.00		5'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	390.00		350.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14.00		15.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	27.50		20.00			
3100.00	Büromaterial	250.00		250.00			
3130.10	Telefonkosten, Frankaturen	150.00		150.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'000.00					

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
3631.00	Beiträge an Kanton - Vernetzungsprojekt	22'000.00		25'000.00			
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	1'476.70					
3970.0290	Belastungen aus Gemeindehaus	1'684.63					
4260.00	Rückerstattungen - Vernetzungsprojekt		1'000.00				
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	23'570.94	17'200.00	18'000.00	18'000.00		
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	23'570.94	17'200.00	18'000.00	18'000.00		
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	23'570.94	17'200.00	18'000.00	18'000.00		
3601.00	Sonderbeitrag Altlastensanierung	16'600.00		18'000.00			
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	1'476.70					
3970.2172	Belastungen aus MZH	5'494.24					
4690.00	Sonderbeitrag Altlastensanierung - Fakturierung via LuTax		17'200.00		18'000.00		
77	Übriger Umweltschutz	72'466.64	8'800.00	29'766.00	8'800.00		
771	Friedhof und Bestattung	56'563.89	8'800.00	25'996.00	8'800.00		
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	56'563.89	8'800.00	25'996.00	8'800.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			14'590.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			1'100.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			960.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			50.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			60.00			

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	250.00		250.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500.00		500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	860.00		860.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	260.00		260.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'600.00		2'600.00			
3143.10	Unterhalt Aufbahrungsraum	500.00		500.00			
3160.01	Pachtzins Deponie	50.00		50.00			
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	10'113.00		3'716.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	500.00		500.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	1'308.00					
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	2'953.40					
3970.0220	Belastungen aus Verwaltung	10'180.80					
3970.0290	Belastungen aus Gemeindehaus	4'211.73					
3970.2172	Belastungen aus MZH	21'976.96					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'800.00		8'800.00		
779	Umweltschutz, übriges	15'902.75		3'770.00			
7790	Umweltschutz, übriges	15'902.75		3'770.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			1'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			80.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			130.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			4.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			6.00			

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	900.00		900.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	600.00		600.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00		550.00			
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	1'476.70					
3970.0290	Belastungen aus Gemeindehaus	1'684.69					
3970.2172	Belastungen aus MZH	8'241.36					
79	Raumordnung	159'809.64	42'000.00	95'775.00	45'500.00		
790	Raumordnung (allgemein)	86'490.49	1'000.00	72'675.00			
7900	Raumordnung	86'490.49		72'675.00			
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000.00		2'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	65.00		65.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3.50		3.50			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6.50		6.50			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	50'000.00		55'000.00			
3635.00	Beiträge an Regionalplanung - Regio West	16'235.00		15'600.00			
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	8'860.20					
3970.0220	Belastungen aus Verwaltung	7'635.60					
3970.0290	Belastungen aus Gemeindehaus	1'684.69					
7907	Mehrwertabgaben		1'000.00				
4022.10	Mehrwertabgaben		1'000.00				
791	Bauverwaltung, Bauamt	73'319.15	41'000.00	23'100.00	45'500.00		

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7910	Bauverwaltung, Bauamt	73'319.15	41'000.00	23'100.00	45'500.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00		200.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	22'900.00		22'900.00			
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	16'243.70					
3970.0220	Belastungen aus Verwaltung	25'452.00					
3970.0290	Belastungen aus Gemeindehaus	8'423.45					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		28'000.00		31'500.00		
4260.00	Rückerstattungen - Baukontrollen, etc.		13'000.00		14'000.00		
8	VOLKSWIRTSCHAFT	446'652.55	369'650.00	348'010.00	362'320.00		
81	Landwirtschaft	89'541.29		34'460.00			
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	89'541.29		34'460.00			
8110	Landwirtschaft	89'541.29		34'460.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'500.00		3'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	350.00		200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.00		4.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	25.00		6.00			
3100.00	Büromaterial	650.00		250.00			
3130.10	Telefonkosten, Frankaturen	350.00		150.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	460.00		450.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	450.00		250.00			
3631.00	Beiträge an Kanton - Tierseuchenkasse	1'900.00		1'900.00			
3637.00	Beiträge an Stall- und Hofsanierungen	30'000.00		12'250.00			

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.01	Beiträge an Rutschsanierungen	15'000.00		15'000.00			
3637.02	Beiträge an Wasserversorgung Privat	1'000.00		1'000.00			
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	24'354.00					
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	3'309.00					
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	2'953.40					
3970.0220	Belastungen aus Verwaltung	2'545.20					
3970.0290	Belastungen aus Gemeindehaus	1'684.69					
83	Jagd und Fischerei	23'843.29	26'300.00	12'760.00	25'970.00		
830	Jagd und Fischerei	23'843.29	26'300.00	12'760.00	25'970.00		
8300	Jagd und Fischerei	23'843.29	26'300.00	12'760.00	25'970.00		
3601.10	Ertragsanteile Kanton - Jagdpachtzins	15'300.00		11'600.00			
3602.00	Entschädigungen an andere Gemeinden - Jagdpachtzins	560.00		560.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen - Wildschutzmassnahmen	800.00		600.00			
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	2'953.40					
3970.0220	Belastungen aus Verwaltung	2'545.20					
3970.0290	Belastungen aus Gemeindehaus	1'684.69					
4100.00	Jagdpachtzinsen		26'300.00		25'970.00		
84	Tourismus	26'003.29	850.00	12'120.00			
840	Tourismus	26'003.29	850.00	12'120.00			
8400	Tourismus	26'003.29	850.00	12'120.00			

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00			
3130.10	Telefonkosten, Frankaturen	100.00		100.00			
3635.00	Beiträge an Regio West - Verein pro Wiggertal und diverse	13'500.00		8'000.00			
3636.00	Beitrag an Tourismusgruppe Hergiswil	3'700.00		2'500.00			
3920.00	Interne Verrechnung - MZH 1. August Feier	520.00		520.00			
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	2'953.40					
3970.0220	Belastungen aus Verwaltung	2'545.20					
3970.0290	Belastungen aus Gemeindehaus	1'684.69					
4039.00	Anteil Kurtaxen - Region Willisau		850.00				
85	Industrie, Gewerbe, Handel	9'103.29		1'920.00			
850	Industrie, Gewerbe, Handel	9'103.29		1'920.00			
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	9'103.29		1'920.00			
3130.02	Verbandsbeitrag VLG	1'920.00		1'920.00			
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	2'953.40					
3970.0220	Belastungen aus Verwaltung	2'545.20					
3970.0290	Belastungen aus Gemeindehaus	1'684.69					
87	Brennstoffe und Energie	298'161.39	342'500.00	286'750.00	336'350.00		
871	Elektrizität	3'161.39	47'500.00		49'600.00		
8710	Elektrizität (allgemein)	3'161.39	47'500.00		49'600.00		
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	1'476.70					
3970.0290	Belastungen aus Gemeindehaus	1'684.69					
4120.00	Konzessionen CKW		4'500.00		4'600.00		

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120.10	Konzessionen Elektra Genossenschaften		43'000.00		45'000.00		
879	Energie, übriges	295'000.00	295'000.00	286'750.00	286'750.00		
8794	Fernwärmanlage SF	295'000.00	295'000.00	286'750.00	286'750.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'090.00		1'470.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	85.00		100.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	100.00		120.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5.00		4.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10.00		6.00			
3120.10	Wärmebezug ab Birrer Holz AG	198'000.00		164'600.00			
3120.11	Heizöl Fernwärme	500.00		3'000.00			
3120.12	Strom Fernwärme	3'800.00		3'800.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00			
3130.11	Alarmanlage, Funk	100.00		800.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00			
3151.10	Unterhalt Heizzentrale	3'000.00		2'950.00			
3151.11	Unterhalt Fernleitung	5'000.00		3'000.00			
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	39'814.00		74'900.00			
3510.03	Einlagen in SF des EK - Fernwärme	31'846.00		19'790.00			
3910.03	interne Verrechnung - Fernwärme	3'500.00		2'500.00			
3930.03	Interne Verrechnung BK - Fernwärme	50.00		50.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	7'100.00					
3940.03	Interne Verrechnung - Zins Fernwärme			8'160.00			
4250.02	Betriebsgebühren Fernwärme		139'000.00		131'900.00		

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4250.03	Betriebsgebühren - eigene DS		156'000.00		154'850.00		
9	FINANZEN UND STEUERN	370'052.00	8'053'920.00	304'040.00	7'506'256.00		
91	Steuern	49'545.95	3'258'300.00	7'950.00	3'141'300.00		
910	Steuern	49'545.95	3'258'300.00	7'950.00	3'141'300.00		
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	32'075.97	3'070'000.00	7'700.00	3'023'000.00		
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	5'000.00					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	15'000.00		6'700.00			
3409.00	Übrige Passivzinsen - Vergütungszinsen	3'000.00		1'000.00			
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	1'476.70					
3970.0220	Belastungen aus Verwaltung	2'545.20					
3970.0290	Belastungen aus Gemeindehaus	5'054.07					
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'780'000.00		2'760'000.00		
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		140'000.00		125'000.00		
4002.00	Quellensteuer natürliche Personen		65'000.00		65'000.00		
4009.00	Nachsteuern und Steuerstrafen natürliche Personen		1'000.00		1'000.00		
4009.10	Eingang abgeschriebener Steuern natürliche Personen		1'000.00		1'000.00		
4009.20	Sondersteuer auf Kapitalauszahlungen natürliche Personen		70'000.00		60'000.00		
4270.00	Ordnungsbussen		10'000.00		8'000.00		
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		3'000.00		3'000.00		
9101	Sondersteuern	17'469.98	188'300.00	250.00	118'300.00		

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100.00		200.00			
3409.00	Übrige Passivzinsen - Vergütungszinsen	50.00		50.00			
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	8'860.20					
3970.0220	Belastungen aus Verwaltung	5'090.40					
3970.0290	Belastungen aus Gemeindehaus	3'369.38					
4008.00	Personalsteuer		25'000.00		25'000.00		
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		25'000.00		25'000.00		
4023.00	Handänderungssteuer		25'000.00		25'000.00		
4024.00	Erbschaftssteuer		60'000.00		25'000.00		
4025.00	Nachkommenserbschaftssteuern		40'000.00		5'000.00		
4033.00	Hundesteuer		13'300.00		13'300.00		
93	Finanzausgleich		4'295'731.00		4'156'231.00		
930	Finanzausgleich		4'295'731.00		4'156'231.00		
9300	Finanzausgleich		4'295'731.00		4'156'231.00		
4621.00	Ressourcenausgleich		2'680'349.00		2'616'817.00		
4622.00	Lastenausgleich		1'615'382.00		1'539'414.00		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	320'506.05	497'089.00	296'090.00	205'925.00		
961	Zinsen	110'395.00	312'639.00	113'720.00	19'375.00		
9610	Zinsen	110'395.00	312'639.00	113'720.00	19'375.00		
3130.20	Post- und Bankspesen	150.00		150.00			
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	87'500.00		89'260.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	22'745.00		24'310.00			

Funktionale Gliederung	Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018		Aufwand	Ertrag
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4469.00	Übrige öffentliche Unternehmungen		100.00		200.00	
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		312'539.00		19'175.00	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	210'111.05	184'450.00	182'370.00	186'550.00	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	30'211.05	4'550.00	370.00	4'550.00	
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	430.00		330.00		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	40.00		40.00		
3970.0120	Belastungen aus Exekutive	5'906.80				
3970.0290	Belastungen aus Gemeindehaus	16'846.90				
3970.2171	Belastungen aus SL Sagenmatt	6'987.35				
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		550.00		550.00	
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV - Holzverkauf		4'000.00		4'000.00	
9631	Mörisegg SF	56'950.00	56'950.00	59'050.00	59'050.00	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500.00		310.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	40.00		15.00		
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'000.00				
3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV - Mörisegg	22'000.00		25'000.00		
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	9'380.00		9'360.00		
3441.00	Wertberichtigung Sachanlagen FV	14'550.00		14'810.00		
3510.08	Einlagen in SF des EK - Mörisegg	1'080.00		5'265.00		
3910.08	interne Verrechnung - Mörisegg	1'050.00		550.00		
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	3'350.00				

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.08	Interne Verrechnung - Zins Mörisegg			3'740.00			
4430.01	Mietzinse Liegenschaften FV - Mörisegg		56'950.00		56'950.00		
4439.01	Übriger Liegenschaftsertrag FV - Mörisegg				2'100.00		
9632	Alterswohnungen St. Johann SF	122'950.00	122'950.00	122'950.00	122'950.00		
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	400.00		400.00			
3100.00	Büromaterial	300.00		300.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	900.00		900.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	600.00		200.00			
3430.02	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV - Alterswohnungen	6'250.00		7'150.00			
3431.02	nicht baulicher UH Liegenschaften FV - Alterswohnungen	600.00		600.00			
3439.02	übriger Liegenschaftsaufwand FV - Alterswohnungen	19'300.00		19'500.00			
3439.10	übriger Liegenschaftsaufwand FV - Telefon Lift			320.00			
3439.11	übriger Liegenschaftsaufwand FV - Alarmanlage	2'050.00		2'050.00			
3441.00	Wertberichtigung Sachanlagen FV	22'000.00		21'500.00			
3510.04	Einlagen in SF des EK - Alterswohnungen	54'570.00		53'270.00			
3910.04	interne Verrechnung - Alterswohnungen	750.00		750.00			
3910.20	interne Verrechnung - Verwaltung St. Johann	10'780.00		10'710.00			
3930.04	Interne Verrechnung BK - Alterswohnungen	250.00		250.00			
3940.04	Interne Verrechnung - Zins Alterswohnungen	4'200.00		5'050.00			
4430.02	Mietzinse Liegenschaften FV - Alterswohnungen		102'510.00		102'750.00		
4439.02	Übriger Liegenschaftsertrag FV - Alterswohnungen		20'440.00		20'200.00		
97	Rückverteilungen		2'800.00		2'800.00		

Funktionale Gliederung		Kostenbudget 2019		Kostenbudget 2018			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'800.00		2'800.00		
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'800.00		2'800.00		
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'800.00		2'800.00		
Gesamtergebnis		16'107'367.50	16'194'638.00	15'634'216.00	15'568'566.00		
		87'270.50			65'650.00		
		16'194'638.00	16'194'638.00	15'634'216.00	15'634'216.00		