

EINWOHNERGEMEINDE Müntschemier

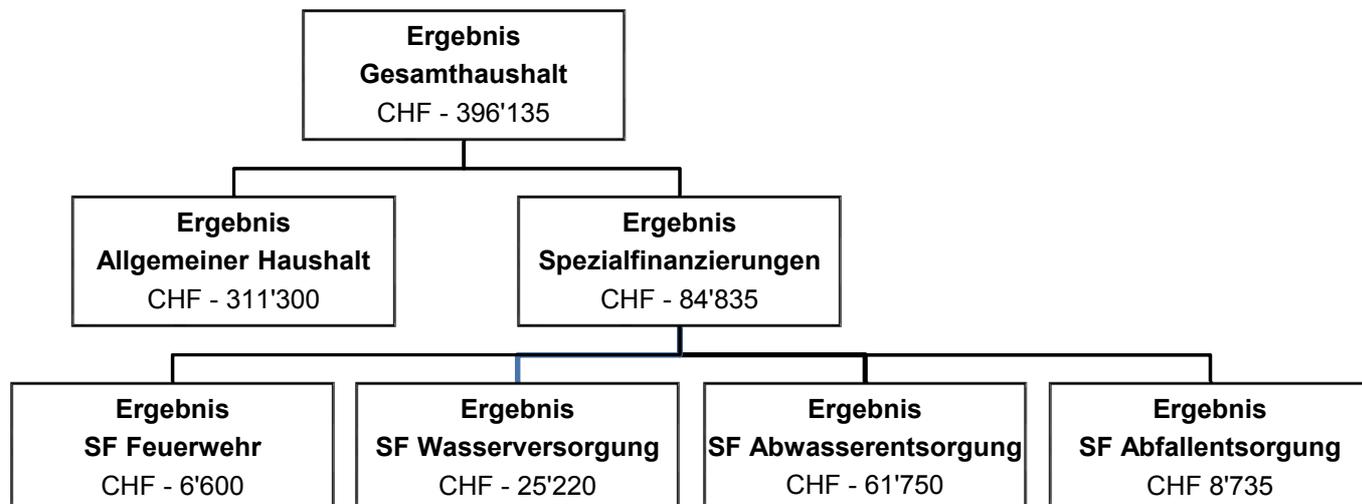
Budget 2018

*Gemeinderat
21.09.2017*

Inhalt

0	Auf einen Blick (Management Summary)	3
1	Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)	3
1.1	Allgemeines	3
1.2	Abschreibungen bestehendes Verwaltungsvermögen per 31.12.2015	3
1.3	Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze	3
2	Erläuterungen	4
2.1	Allgemeines	4
2.2	Erfolgsrechnung	4
2.3	Investitionen	8
3	Ergebnis	9
3.1	Übersicht Gesamtergebnis Gemeinde	9
3.1.1	<i>Erfolgsrechnung</i>	9
3.1.2	<i>Investitionsrechnung</i>	9
3.1.3	<i>Finanzierungsergebnis</i>	9
3.2	Ergebnis Allgemeiner Haushalt.....	10
3.3	Ergebnis Spezialfinanzierung Feuerwehr	10
3.4	Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser	11
3.5	Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser.....	11
3.6	Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall	12
4	Antrag des Gemeinderates	13
5	Genehmigung Gemeinderat	13
6	Genehmigung Gemeindeversammlung	13

0 Auf einen Blick (Management Summary)



Die wichtigsten Eckdaten zum Budget 2018:

- Ausgewiesenen Ergebnisse insbesondere die Aufwandüberschüsse in beim Allgemeinen Haushalt wie auch bei den Spezialfinanzierungen Feuerwehr, Wasserversorgung und Abwasserentsorgung sind aufgrund der vorhandenen Reserven verkraftbar.
- Die Steuererträge beruhen auf der seit 2017 geltenden Steueranlage von 1.79 Einheiten.
- Unveränderter Ansatz der Liegenschaftssteuer 1.2‰
- Im 2018 sind Investitionsprojekte im Umfang von CHF 800'000 im Steuerhaushalt und in den spezialfinanzierten Bereiche Total CHF 2'290'000 geplant.

1 Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)

1.1 Allgemeines

Das Budget 2018 wurde nach dem neuen Rechnungslegungsmodell HRM2, gemäss Gemeindegesetz, Art. 70 (GG / BSG 170.11), erstellt.

1.2 Abschreibungen bestehendes Verwaltungsvermögen per 31.12.2015

Mit dem Budget 2016 wurde die Abschreibungsdauer des bestehenden Verwaltungsvermögens auf 16 Jahre festgesetzt. Die Gemeinde Müntschemier wies per 31.12.2015 nur im Bereich der Spezialfinanzierung Abfall ein Verwaltungsvermögen von CHF 139'363.20 aus, welches jährlich mit CHF 8'710.20 abgeschrieben wird. Das im Bereich Spezialfinanzierung Wasserversorgung ausgewiesene Verwaltungsvermögen per 31.12.2015 von CHF 341'476.50 wird nach den speziellen Vorgaben der Wasserversorgungsgesetzgebung mittels Wiederbeschaffungswerten abgeschrieben.

1.3 Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Der Gemeinderat belastet einzelne Investitionen (Steuerhaushalt und Spezialfinanzierungen) bis zum Betrag von CHF 50'000 (maximal Aktivierungsgrenze gemäss Art. 79a GV) der Erfolgsrechnung. Er verfolgt dabei eine konstante Praxis.

2 Erläuterungen

2.1 Allgemeines

Eine besondere Ausgangslage für den Budgetprozess hat sich vorgängig nicht ergeben.

2.2 Erfolgsrechnung

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung <i>Nettoergebnis</i>	862'740	60'400 <i>802'340</i>	722'600	58'000 <i>664'600</i>	828'011.96	92'439.40 <i>765'573.56</i>
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit <i>Nettoergebnis</i>	460'150	403'600 <i>56'550</i>	438'600	386'500 <i>52'100</i>	490'482.49	424'771.20 <i>65'711.29</i>
2 Bildung <i>Nettoergebnis</i>	1'358'150	223'600 <i>1'134'550</i>	1'306'700	194'100 <i>1'112'600</i>	1'297'502.35	170'085.60 <i>1'127'416.75</i>
3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche <i>Nettoergebnis</i>	66'350	500 <i>65'850</i>	49'100	0 <i>49'100</i>	62'293.75	200.00 <i>62'093.75</i>
4 Gesundheit <i>Nettoergebnis</i>	2'200	0 <i>2'200</i>	1'400	0 <i>1'400</i>	2'070.50	0.00 <i>2'070.50</i>
5 Soziale Sicherheit <i>Nettoergebnis</i>	1'149'400	22'500 <i>1'126'900</i>	1'077'000	20'500 <i>1'056'500</i>	1'044'097.75	20'030.00 <i>1'024'067.75</i>
6 Verkehr <i>Nettoergebnis</i>	439'150	89'300 <i>349'850</i>	457'200	104'600 <i>352'600</i>	390'175.75	137'280.45 <i>252'895.30</i>
7 Umweltschutz und Raumordnung <i>Nettoergebnis</i>	1'229'510	1'087'900 <i>141'610</i>	1'080'300	957'200 <i>123'700</i>	1'199'496.63	1'071'740.26 <i>127'756.37</i>
8 Volkswirtschaft <i>Nettoergebnis</i>	206'800	82'900 <i>123'900</i>	108'000	89'300 <i>18'700</i>	88'686.86	83'000.50 <i>5'686.36</i>
9 Finanzen und Steuern <i>Nettoergebnis</i>	344'700 <i>3'492'450</i>	3'837'150	337'300 <i>3'398'600</i>	3'735'900	1'657'677.55 <i>3'433'270.63</i>	5'090'948.18

0 Allgemeine Verwaltung

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>	862'740	60'400 <i>802'340</i>	722'600	58'000 <i>664'600</i>	828'011.96	92'439.40 <i>765'573.56</i>

Kommentar: Im Bereich der **Legislative** werden infolge der Regierungs- und Grossratswahlen sowie der Gemeinderatswahlen mit einem Mehraufwand von rund CHF 24'000 gerechnet.

Die Nettokosten für die **Allgemeinen Dienste** betragen rund CHF 82'000 mehr als im Budget 2017. Die Mehrkosten fallen im Zusammenhang mit neugeschaffenen Bauverwalterstelle an (Lohn-, Sozialversicherungs- und Infrastrukturkosten).

Unterhaltsarbeiten (Ersatz Heizung Gemeindehaus und Sanierung Kamin Ofenhaus) führen zum Mehraufwand von rund CHF 34'000 im Bereich der **Verwaltungsliegenschaften**.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	460'150	403'600 56'550	438'600	386'500 52'100	490'482.49	424'771.20 65'711.29

Kommentar: Die Betriebsrechnung der **Regionalen Feuerwehrorganisation** weist im Budget 2018 infolge der Investitionsfolgekosten (Anschaffungen Fahrzeuge und Planung Feuerwehrmagazin) ein Aufwandüberschuss von CHF 4'100 aus. Im Vorjahr wie auch in der Jahresrechnung 2016 schloss die Spezialfinanzierung Feuerwehr jeweils mit einem Ertragsüberschuss ab. Das Defizit wird der SF Feuerwehr belastet und beeinflusst das Ergebnis des Steuerhaushaltes nicht.

Die übrigen Budgetpositionen in der **Funktion öffentliche Ordnung und Sicherheit** weichen gesamthaft mit Mehrkosten von rund CHF 4'500 vom Vorjahresbudget ab.

2 Bildung

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	1'358'1500	223'600 1'134'550	1'306'700	194'100 1'112'600	1'297'502.35	170'085.60 1'127'416.75

Kommentar: Für den **Kindergarten**, die **Primarstufe** wie auch für die **Oberstufe** wird mit Nettomehrkosten von CHF 39'900 gegenüber dem Budget 2017 gerechnet.

Dienstleistungen des Personals der **Schulliegenschaften** werden neu berechnet und andere Funktionen belastet resp. dem Bereich Schulliegenschaften gutgeschrieben (Kostentransparenz). Gegenüber dem Budget 2017 nehmen die Nettokosten deshalb um rund CHF 18'000 ab.

3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	66'350	500 65'850	49'100	0 49'100	62'293.75	200.00 62'093.75

Kommentar: Die erhöhten Kosten in diesem Bereich sind einerseits auf einmalige Unterhaltsarbeiten beim Spielplatz Erlenweg zurück zu führen. Andererseits werden dem Bereich für die Dienstleistungen des Personals der Schulliegenschaften (z.B. Sportplatz mähen) entsprechende Kosten intern verrechnet.

4 Gesundheit

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	2'200	0 2'200	1'400	0 1'400	2'070.50	0 2'070.50

Kommentar: Die budgetierten Aufwendungen im Bereich **Gesundheit** entsprechend der Jahresrechnung 2016, welche einen Beitrag an den Ambulanzdienst Murten enthält. Bei der Erstellung des Budget 2017 war die Unterstützung der Gemeinde noch nicht bekannt.

5 Soziale Sicherheit

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>	1'149'400	22'500 1'126'900	1'077'000	20'500 1'056'500	1'044'097.75	20'030.00 1'024'067.75

Kommentar: Für die Berechnung der Lastenausgleichsbeiträge steht der Gemeinde die Finanzplanungshilfe des Kantons zur Verfügung. Diese hat folgendes ergeben:

Der Lastenausgleichsbeitrag für **Ergänzungsleistungen der AHV/IV** von CHF 305'000 steigt gegenüber der Jahresrechnung 2016 um rund CHF 10'000, sinkt jedoch gegenüber dem Budget 2017 um CHF 5'000.

Aufgrund der Berechnung ergeben sich CHF 2'000 höhere Kosten in den Lastenausgleich **Familienzulagen**.

Beim Gemeindeanteil Lastenausgleich **Sozialhilfe** werden gar mit Mehrkosten gegenüber dem Budget 2017 und Jahresrechnung 2016 von rund CHF 61'000 gerechnet.

Laut Angaben des **Regionalen Sozialdienstes Erlach** erhöhen sich die nicht lastenausgleichsberechtigten Betriebskosten um rund CHF 17'500 gegenüber dem Budget 2017. Vergleicht man die geplanten Kosten 2018 mit der Jahresrechnung 2016 sind diese fast 3 Mal höher.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>	439'150	89'300 349'850	457'200	104'600 352'600	390'175.75	137'280.45 252'895.30

Kommentar: Die Nettokosten im Bereich **Gemeindestrassen** nehmen gegenüber dem Budget 2017 um rund CHF 13'000 ab. Die Abnahme ist hauptsächlich auf die Unterhaltskosten für Strassen und Beleuchtung zurück zu führen.

Für den Lastenausgleich **Öffentlicher Verkehr** wird mit Kosten von CHF 115'000 gerechnet, diese betragen CHF 10'000 mehr als im Budget 2017 vorgesehen wurde und CHF 7'000 mehr im Vergleich zur Jahresrechnung 2016.

7 Umweltschutz und Raumordnung

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>	1'229'510	1'087'900 141'610	1'080'300	957'200 123'100	1'199'496.63	1'071'740.26 127'756.37

Kommentar: Die Ergebnisse der Spezialfinanzierungen (SF) Wasserversorgung, Abwasserentsorgung und Abfall haben keine Auswirkungen auf das Ergebnis des Steuerhaushaltes.

SF Wasserversorgung

Die Spezialfinanzierung Wasserversorgung schliesst mit einem budgetierten Aufwandüberschuss von CHF 25'220 ab. Die Aktivierungsgrenze von CHF 50'000 (vergl. Punkt 1.3) führt dazu, dass Unterhaltsarbeiten bis zu diesem Betrag der Erfolgsrechnung belastet werden müssen. Entsprechend steigen die Kosten für den

Unterhalt des Leitungsnetzes von CHF 20'000 auf CHF 40'000 an. Die höheren Betriebskosten von CHF 15'000 des Gemeindeverbandes WAGROM können mit den Gebühreneinnahmen kompensiert werden.

SF Abwasserentsorgung

Im Bereich der Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung wird mit einem Aufwandüberschuss von CHF 61'750 gerechnet. Im Vergleich zur Jahresrechnung 2016 sinken die Nettokosten im 2018 um rund CHF 31'000. Die Mehrkosten für Unterhalt und Planungsarbeiten können mit höheren Gebühreneinnahmen gedeckt werden.

SF Abfall

Die Spezialfinanzierung Abfall schliesst wie bereit in der Jahresrechnung 2016 und Budget 2017 mit einem Ertragsüberschuss ab. Die Besserstellung gegenüber dem Vorjahresbudget beträgt rund CHF 4'300 und lässt sich mit leicht höheren Gebühreneinnahmen begründen.

Unterhaltsarbeiten beim Friedhofparkplatz führen zu den Mehrkosten im Bereich **Friedhof und Bestattung** von rund CHF 17'000.

8 Volkswirtschaft

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>	206'800	82'900 123'900	108'000	89'300 18'700	88'686.86	83'000 5'686.36

Kommentar: Im Bereich **Landwirtschaft** tragen das Projekt Bodenverbesserung im Grossmoss mit rund CHF 26'000, die Sanierung des Betonweges beim Kanal mit rund CHF 45'000 und der Unterhalt des Kulturlandes mit CHF 10'000 erheblich zum Mehraufwand gegenüber dem Budget 2017 und Jahresrechnung 2016 bei.

Im **Bereich Forstwirtschaft** betragen die Nettokosten infolge Unterhaltsarbeiten im Wald rund CHF 8'000 mehr als im Budget 2017.

9 Finanzen und Steuern

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>	344'700 3'492'450	3'837'150	337'300 3'398'600	3'735'900	1'657'677.55 3'433'270.63	5'090'948.18

Kommentar: Die Berechnung der Einkommens- und Vermögenssteuern beruhen auf der Steueranlage von 1.79 Einheiten und den Zuwachsraten gemäss der Finanzplanungshilfe des Kantons. Die übrigen Steuererträge stützen sich auf Durchschnittswerte der Vorjahre.

Bei den **Allgemeinen Gemeindesteuern** wird mit einem Mehrertrag gegenüber dem Budget 2017 von CHF 291'000 gerechnet. Gegenüber dem hervorragenden Steuerjahr 2016 wird jedoch mit einem Rückgang von rund CHF 950'000 kalkuliert. Infolge der schwankenden Einnahmen bei den Steuern der Juristischen Personen ist der Steuerertrag schwierig abzuschätzen.

Ebenfalls schwierig zu budgetieren sind die Grundstückgewinne und Sonderveranlagungen im Bereich **Sondersteuern**. Der Budgetbetrag 2018 entspricht in etwa dem Budget 2017. Gegenüber dem Vorjahr betragen die Mindereinnahmen jedoch rund CHF 150'000.

Finanz- und Lastenausgleich

Infolge der hohen Steuereinnahmen erhält die Gemeinde Müntschemier ab 2018 keine Leistungen mehr aus dem Disparitätenabbau. Der hohe Dreijahresdurchschnitt der ordentlichen Gemeindesteuern führt sogar dazu, dass neu ein Beitrag von voraussichtlich CHF 35'000 geleistet werden muss.

Die Schlechterstellung des Ergebnisses des Budgets 2018 im Vergleich mit dem Budget 2017 von CHF 282'100 ist somit mit rund CHF 190'000 alleine aus dem Bereich Finanz- und Lastenausgleich zu begründen.

2.3 Investitionen

Folgende Investitionen sind im 2018 vorgesehen.

Steuerhaushalt

- Sanierung Gemeindehaus	CHF	100'000
- Sanierung Glockenturm	CHF	150'000
- Südumfahrung, Teil Strasse und Beleuchtung	CHF	600'000
- Ortsplanungsrevision	CHF	50'000

SF Feuerwehr

- Planung Neubau Feuerwehrmagazin	CHF	50'000
- Fahrzeug für Personentransporte	CHF	100'000
- Fahrzeug Atemschutz	CHF	200'000

SF Wasserversorgung

- Südumfahrung, Teil Wasser	CHF	800'000
-----------------------------	-----	---------

SF Abwasserentsorgung

- Südumfahrung, Teil Abwasser	CHF	1'100'000
- ARA Ins, Investitionskostenbeitrag an STEP MARIN	CHF	40'000

3 Ergebnis

3.1 Übersicht Gesamtergebnis Gemeinde

3.1.1 Erfolgsrechnung

		2018	2017
Betrieblicher Aufwand	CHF	-5'956'915	-5'391'000
Betrieblicher Ertrag	CHF	5'379'200	5'170'000
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-577'715	-221'000
Finanzaufwand	CHF	-30'100	-32'100
Finanzertrag	CHF	211'680	245'400
Ergebnis der Finanzierung	CHF	181'580	213'300
Operatives Ergebnis	CHF	-396'135	-7'700
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	0	0
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	0	0
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	-396'135	-7'700

3.1.2 Investitionsrechnung

		2018	2017
<i>Gesamthaushalt</i>			
Investitionsausgaben	CHF	-3'090'000	-800'000
Investitionseinnahmen	CHF	0	0
Ergebnis Investitionsrechnung	CHF	-3'090'000	-800'000
<i>Allgemeiner Haushalt</i>			
Investitionsausgaben	CHF	-800'000	-490'000
Investitionseinnahmen	CHF	0	0
Ergebnis Investitionsrechnung	CHF	-800'000	-490'000
<i>Spezialfinanzierungen Feuerwehr, Wasser, Abwasser, Abfall</i>			
Investitionsausgaben	CHF	-2'290'000	-310'000
Investitionseinnahmen	CHF	0	0
Ergebnis Investitionsrechnung	CHF	- 3'090'000	-310'000

3.1.3 Finanzierungsergebnis

			2018	2017
<i>Selbstfinanzierung</i>				
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	90	CHF	-311'300	-32'100

Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	+	CHF	136'550	118'600
Einlagen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	35	+	CHF	274'000	199'000
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	45	-	CHF	-53'600	-44'000
Wertberichtigung Darlehen VV	364	+	CHF	0	0
Wertberichtigung Beteiligungen VV	365	+	CHF	0	0
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	+	CHF	1'800	0
Zusätzliche Abschreibungen	383	+	CHF	0	0
Einlagen in das Eigenkapital	389	+	CHF	0	0
Entnahmen aus dem Eigenkapital	489	-	CHF	0	0
Selbstfinanzierung			CHF	47'450	241'500
<i>Nettoinvestitionen</i>					
Ergebnis Investitionsrechnung	5./.6		CHF	3'090'000	800'000
Finanzergebnis			CHF	-3'042'550	-558'50
<i>(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlebetrag)</i>					

3.2 Ergebnis Allgemeiner Haushalt

		2018	2017
Betrieblicher Aufwand	CHF	-4'667'080	-4'262'700
Betrieblicher Ertrag	CHF	4'182'100	4'017'000
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-484'980	-245'700
Finanzaufwand	CHF	-29'500	-30'600
Finanzertrag	CHF	203'180	244'200
Ergebnis der Finanzierung	CHF	173'680	213'600
Operatives Ergebnis	CHF	-311'300	-32'100
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	0	0
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	0	0
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	-311'300	-32'100

Kommentar:

Das ausgewiesene Defizit beim allgemeinen Haushalt (Steuerhaushalt) von CHF 311'300 ist aufgrund des vorhandenen Eigenkapitals (Stand 31.12.2016: CHF 2'749'875.18) verkraftbar.

3.3 Ergebnis Spezialfinanzierung Feuerwehr

		2018	2017
Betrieblicher Aufwand	CHF	-239'600	-223'200
Betrieblicher Ertrag	CHF	233'000	227'000
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-6'600	3'800

Finanzaufwand	CHF	0	0
Finanzertrag	CHF	0	0
Ergebnis der Finanzierung	CHF	0	0
Operatives Ergebnis	CHF	-6'600	3'800
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	0	0
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	0	0
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	-6'600	3'800

Kommentar:

Der Aufwandüberschuss von CHF 6'600 kann der Reserve belastet werden. Bestand per 31.12.2016: CHF 81'548.77

3.4 Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser

		2018	2017
Betrieblicher Aufwand	CHF	-367'300	-329'100
Betrieblicher Ertrag	CHF	342'100	348'000
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-25'200	18'900
Finanzaufwand	CHF	-20	-1'000
Finanzertrag	CHF	0	0
Ergebnis der Finanzierung	CHF	-20	-1'000
Operatives Ergebnis	CHF	-25'220	17'900
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	0	0
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	0	0
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	-25'220	17'900

Kommentar:

Das negative Ergebnis kann durch die Reserven gedeckt werden. Bestand per 31.12.2016 CHF 305'090.39.

3.5 Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser

		2018	2017
Betrieblicher Aufwand	CHF	-599'750	-492'900
Betrieblicher Ertrag	CHF	529'500	490'000
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-70'250	-2'900

Finanzaufwand	CHF	0	0
Finanzertrag	CHF	8'500	1'200
Ergebnis der Finanzierung	CHF	8'500	1'200
Operatives Ergebnis	CHF	-61'750	-1'700
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	0	0
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	0	0
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	-61'750	-1'700

Kommentar:

Die bestehende Reserven (Stand 31.12.2016 CHF 243'639.07) fangen das Defizit auf. Jedoch müssen die Gebühren in den nächsten Jahren überprüft und allenfalls angepasst werden.

3.6 **Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall**

		2018	2017
Betrieblicher Aufwand	CHF	-83'185	-83'100
Betrieblicher Ertrag	CHF	92'500	88'000
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	9'315	4'900
Finanzaufwand	CHF	-580	-500
Finanzertrag	CHF	0	0
Ergebnis der Finanzierung	CHF	-580	-500
Operatives Ergebnis	CHF	8'735	4'400
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	0	0
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	0	0
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	8'735	4'400

Kommentar:

Positives Ergebnis. Bestand der Reserve per 31.12.2016 CHF 11'675.49

4 Antrag des Gemeinderates

- a) Genehmigung Steueranlage für die Gemeindesteuern von 1,79 Einheiten.
- b) Genehmigung Steueranlage für die Liegenschaftssteuern von 1.2 ‰
- c) Das Budget 2018 wird mit einem Gesamtaufwandüberschuss von CHF 396'535 genehmigt. Dieser setzt sich wie folgt zusammen:

Allgemeiner Haushalt (Steuerhaushalt), Aufwandüberschuss	CHF	- 311'300
<i>Spezialfinanzierungen</i>		
Feuerwehr, Aufwandüberschuss	CHF	- 6'600
Wasserversorgung, Aufwandüberschuss	CHF	- 25'220
Abwasserentsorgung, Aufwandüberschuss	CHF	- 61'750
Abfallentsorgung, Ertragsüberschuss	CHF	8'735
Gesamtergebnis Gemeinde, Aufwandüberschuss	CHF	- 396'135

5 Genehmigung Gemeinderat

Der Gemeinderat von Müntschemier hat das vorliegende Budget 2018 mit allen Bestandteilen an seiner Sitzungen vom 21. September 2017 beraten und verabschiedet.

Müntschemier, 21. September 2017

Gemeinderat Müntschemier

Präsident

Sekretär

Raynald Richard

Alexander Schaer

6 Genehmigung Gemeindeversammlung

Die Einwohnergemeindeversammlung Müntschemier hat das Budget 2018 am 2. Dezember 2017 genehmigt.

Müntschemier, 02. Dezember 2017

Einwohnergemeinde Müntschemier

Präsident

Sekretär

Raynald Richard

Alexander Schaer

Inhaltsverzeichnis Auswertungen

1. Zusammenzug Erfolgsrechnung nach Sachgruppen	Seite	1
2. Zusammenzug Erfolgsrechnung nach Funktionen.....	Seite	2
3. Erfolgsrechnung nach Funktionen	Seite	3 -23
4. Zusammenzug Investitionsrechnung nach Sachgruppen.....	Seite	24
5. Zusammenzug Investitionsrechnung nach Funktionen	Seite	25
6. Investitionsrechnung nach Funktionen	Seite	26 - 28
7. Ergebnis Gesamthaushalt	Seite	29
8. Ergebnis Steuerhaushalt	Seite	30
9. Ergebnis spezialfinanzierter Haushalt Wasser.....	Seite	31
10. Ergebnis spezialfinanzierter Haushalt Abwasser	Seite	32
11. Ergebnis spezialfinanzierter Haushalt Abfall.....	Seite	33
12. Ergebnis spezialfinanzierter Haushalt Feuerwehr.....	Seite	34

Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 Aufwand	6'110'415		5'552'100		6'707'310.81	
30 Personalaufwand	974'855		848'300		875'761.40	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'370'370		1'190'900		1'411'655.97	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	136'150		118'600		64'444.60	
34 Finanzaufwand	30'100		32'100		34'894.74	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	274'000		199'000		292'417.85	
36 Transferaufwand	3'201'540		3'034'200		2'881'974.30	
37 Durchlaufende Beiträge					500.00	
38 Ausserordentlicher Aufwand					1'013'853.60	
39 Interne Verrechnungen	123'400		129'000		131'808.35	
4 Ertrag		5'714'280		5'544'400		6'967'752.83
40 Fiskalertrag		3'673'800		3'369'000		4'774'566.68
41 Regalien und Konzessionen		60'200		62'000		60'209.00
42 Entgelte		1'255'500		1'226'900		1'320'080.90
43 Verschiedene Erträge						
44 Finanzertrag		211'680		245'400		254'672.65
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		53'600		44'000		24'213.70
46 Transferertrag		336'100		468'100		402'201.55
47 Durchlaufende Beiträge						
48 Ausserordentlicher Ertrag						
49 Interne Verrechnungen		123'400		129'000		131'808.35
9 Abschlusskonten	8'735	93'570	26'100	1'700	353'184.78	92'742.76
90 Abschluss Erfolgsrechnung	8'735	93'570	26'100	1'700	353'184.78	92'742.76
Total Aufwand / Ertrag	6'119'150	5'807'850	5'578'200	5'546'100	7'060'495.59	7'060'495.59
Ertragsüberschuss						
Aufwandüberschuss		311'300		32'100		
Total	6'119'150	6'119'150	5'578'200	5'578'200	7'060'495.59	7'060'495.59

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	862'740	60'400	722'600	58'000	828'011.96	62'439.40
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	460'150	403'600	438'600	386'500	490'482.49	424'771.20
2	Bildung	1'358'150	223'600	1'306'700	194'100	1'297'502.35	170'085.60
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	66'350	500	49'100	0	62'293.75	200.00
4	Gesundheit	2'200	0	1'400	0	2'070.50	0.00
5	Soziale Sicherheit	1'149'400	22'500	1'077'000	20'500	1'044'097.75	20'030.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	439'150	89'300	457'200	104'600	390'175.75	137'280.45
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'229'510	1'087'900	1'080'300	957'200	1'199'496.63	1'071'740.26
8	Volkswirtschaft	206'800	82'900	108'000	89'300	88'686.86	83'000.50
9	Finanzen und Steuern	344'700	3'837'150	337'300	3'735'900	1'657'677.55	5'090'948.18
Total Aufwand / Ertrag		6'119'150	5'807'850	5'578'200	5'546'100	7'060'495.59	7'060'495.59
Ertragsüberschuss			311'300		32'100		
Aufwandüberschuss							
Total		6'119'150	6'119'150	5'578'200	5'578'200	7'060'495.59	7'060'495.59

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	862'740	60'400	722'600	58'000	828'011.96	62'439.40
01	Legislative und Exekutive	137'100	0	113'200	1'000	130'715.90	1'000.00
011	Legislative	21'700	0	13'900	0	15'400.40	0.00
0110	Legislative	21'700	0	13'900	0	15'400.40	0.00
3000.01	Sitzungsgelder Stimm- und Wahlausschuss	8'000		2'800		2'900.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	600		600		907.55	
3130.01	Dienstleistungen Dritter, Porti	6'000		3'400		4'575.40	
3132.01	Revisionen Dritter	7'000		7'000		6'979.50	
3170.01	Verpflegung Stimm- und Wahlausschuss	100		100		37.95	
012	Exekutive	115'400	0	99'300	1'000	115'315.50	1'000.00
0120	Exekutive	115'400	0	99'300	1'000	115'315.50	1'000.00
3000.01	Gemeinderat, Sitzungsgelder und Entschädigungen	79'500		65'000		81'772.95	
3000.02	Baukommission, Sitzungsgelder und Entschädigungen	3'000		4'000		2'619.75	
3000.03	Finanzkommission, Sitzungsgelder und Entschädigungen	2'000		2'500		1'314.90	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'900		5'000		5'827.37	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	150		300		137.88	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700		1'000		1'636.45	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	500		200		444.50	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	2'000		3'000		670.00	
3170.01	Gemeinderat, Reisekosten und Spesen	3'500		2'000		3'344.00	
3170.02	Kommissionen, Reisekosten und Spesen	550		500		508.90	
3199.01	Gemeinderatskredit	11'000		10'000		5'004.75	
3199.02	Jungbürgerfeier	1'600		1'600		1'696.05	
3199.03	Empfänge, Jubiläen, etc.	2'000		2'000		7'220.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000		2'200		3'118.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				1'000		1'000.00
02	Allgemeine Dienste	725'640	60'400	609'400	57'000	697'296.06	61'439.40
022	Allgemeine Dienste	627'490	56'400	542'300	53'000	654'453.91	57'361.70
0220	Allgemeine Dienste	627'490	56'400	542'300	53'000	654'453.91	57'361.70
3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	377'000		311'000		325'982.30	
3010.09	Taggelder UVG, EO, ME						
3040.01	Betreuungszulagen	5'700				576.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'000		19'700		21'742.40	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	25'400		30'000		26'522.70	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	3'350		2'300		2'448.21	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'800		5'600		6'231.70	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'300		1'500		1'724.05	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'500		6'500		6'370.00	
3091.01	Personalwerbung	10'000		1'000		21'808.25	
3099.01	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		1'536.55	
3100.01	Büromaterial	10'000		9'000		9'949.75	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		1'000		788.30	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	500		500		718.70	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	950		800		607.00	
3110.01	Anschaffung von Büromöbel und Geräten	5'000		4'000		3'191.05	
3113.01	Anschaffung von Hardware	5'000		5'000		128.00	
3118.01	Anschaffung von Software, Lizenzen	5'000		5'000		4'508.77	
3130.01	Porti, Telefon, Post- und Bankgebühren	12'000		15'000		10'851.45	
3130.02	Dienstleistungen Dritter	8'650		6'500		10'023.80	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	30'000		50'000		131'629.25	
3134.01	Sachversicherungsprämien	6'400		5'500		5'504.20	
3150.01	Unterhalt von Büromöbel und Geräten	800		1'000		118.80	
3153.01	Unterhalt Hardware	3'500		3'000		3'082.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158.01	Unterhalt Software	29'000		23'600		21'874.88	
3161.01	Miete Kopiergerät	10'000		10'000		9'142.10	
3170.01	Reisekosten und Spesen des Personals	500		500		953.40	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	25'000		20'000		24'848.90	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'640		3'300		1'590.50	
4250.01	Verkäufe von Waren und Mobilien		3'000		4'500		2'632.05
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		1'000		5'411.65
4611.01	Entschädigungen Registerführung Kirchensteuern		1'400				1'318.00
4612.01	Entschädigungen von Spezialfinanzierungen		11'000		11'000		11'000.00
4910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen		40'000		36'500		37'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften	98'150	4'000	67'100	4'000	42'842.15	4'077.70
0290	Verwaltungsliegenschaften	98'150	4'000	67'100	4'000	42'842.15	4'077.70
3010.01	Löhne des Betriebspersonals						
3101.01	Reinigungsmaterial	500		500		10.00	
3111.01	Anschaffungen von Geräten, Maschinen	8'000		3'500			
3120.01	Heizmaterial, Strom, Wasser, Abwasser, Kehricht	10'000		12'000		8'747.50	
3134.01	Sachversicherungsprämien	1'850		1'800		1'759.45	
3140.01	Unterhalt Grundstück (Umgebung)	400		8'500		3'669.85	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Einrichtungen	60'000		27'800		12'055.35	
3160.01	Miete Sitzungszimmer					6'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'600		4'500			
3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen	12'800		8'500		10'600.00	
4260.01	Rückerstattungen		4'000		4'000		4'077.70
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	460'150	403'600	438'600	386'500	490'482.49	424'771.20
14	Allgemeines Rechtswesen	67'700	67'000	49'700	60'000	101'808.30	83'177.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
140	Allgemeines Rechtswesen	67'700	67'000	49'700	60'000	101'808.30	83'177.00
1400	Allgemeines Rechtswesen	67'700	67'000	49'700	60'000	101'808.30	83'177.00
3010.01	Lohn Siegelungsbeamter	500		500		420.00	
3102.02	Drucksachen und Publikationen	3'000		3'000		5'005.10	
3130.01	Diverse Gebühren	14'000		11'000		11'835.00	
3132.01	Baugebühren	45'000		30'000		79'756.90	
3132.02	Nachführung Vermessungswerk	5'000		5'000		4'651.30	
3170.01	Reisekosten und Spesen	200		200		140.00	
4210.01	Gebühren divers		22'000		20'000		20'422.85
4210.02	Gebühren Bauwesen		45'000		40'000		62'754.15
4210.03	Gebühren für Einbürgerungen						
15	Feuerwehr	251'150	247'100	235'700	234'500	260'358.45	253'173.50
150	Feuerwehr	251'150	247'100	235'700	234'500	260'358.45	253'173.50
1500	Feuerwehr	11'550	7'500	8'700	7'500	14'664.95	7'480.00
3010.01	Lohn Feueraufseher	2'500		2'500		2'290.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung						
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung						
3120.01	Heizmaterial, Strom, Wasser, Abwasser, Kehricht	250		200		252.60	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Einrichtungen	3'000				622.35	
3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen	5'800				5'800.00	
3930.01	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten			6'000		5'700.00	
4612.01	Interne Verrechnung Miete Feuerwehrmagazin		7'500		7'500		7'480.00
1506	Regionale Feuerwehrorganisation	239'600	239'600	227'000	227'000	245'693.50	245'693.50
3000.01	Sitzungsgelder und Jahresentschädigungen	22'500		25'000		20'726.55	
3001.01	Sold	67'500		70'000		66'192.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.01 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		250		174.31	
3053.01 AG-Beiträge an Unfallversicherung	350		400		330.00	
3054.01 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50				48.95	
3055.01 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	250		250			
3090.01 Aus- und Weiterbildung	25'000		15'000		20'123.00	
3099.01 Übriger Personalaufwand	4'500		4'000		4'647.90	
3100.01 Büromaterial	750		100		720.90	
3101.01 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'500		4'500		5'135.90	
3102.01 Drucksachen und Publikationen	500		1'000			
3111.01 Anschaffungen Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	25'000		36'000		20'916.75	
3112.01 Anschaffungen Dienstkleider	7'500		5'000		7'813.75	
3118.01 Anschaffungen Software, Lizenzen	250		500		216.00	
3130.01 Dienstleistungen Dritter	9'500		5'000		9'503.25	
3134.01 Sachversicherungsprämien	6'500		6'500		6'523.40	
3137.01 Steuern und Abgaben	1'750		2'500		1'558.55	
3151.01 Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	17'500		18'000		17'106.50	
3158.01 Unterhalt von Software (Wartungsverträge)	1'000		1'000		993.60	
3160.01 Miete von Räumlichkeiten	10'000		11'700		9'560.00	
3170.01 Reisekosten und Spesen	5'000		3'500		6'008.45	
3181.01 Forderungsverluste Ersatzabgaben Feuerwehrdienstpflicht	3'500		3'000		3'423.40	
3300.60 Planmässige Abschreibungen	15'000					
3301.60 Ausserplanmässige Abschreibungen						
3612.01 Interne Verrechnung Miete Feuerwehrmagazin	7'500		7'500		7'480.00	
3636.01 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500		2'500		2'670.00	
4200.01 Ersatzabgaben Feuerwehrdienstpflicht		175'000		175'000		173'384.10
4260.01 Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		15'000		15'000		26'191.40
4270.01 Bussen		3'000		2'000		4'345.00
4631.01 Beiträge Gebäudeversicherung		40'000		35'000		41'773.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9010.01	Abschluss Spezialfinanzierung im EK, Ertragsüberschuss			3'800		33'819.84	
9011.01	Abschluss Spezialfinanzierung im EK, Aufwandüberschuss		6'600				
16	Verteidigung	141'300	89'500	153'200	92'000	128'315.74	88'420.70
161	Militärische Verteidigung	109'300	87'000	110'500	89'500	99'165.64	85'870.70
1610	Militärische Verteidigung	109'300	87'000	110'500	89'500	99'165.64	85'870.70
3010.01	Entschädigung Ortsquartiermeister	1'200		1'000		1'200.00	
3101.01	Reinigungsmaterial	4'000		4'000		3'566.20	
3111.01	Anschaffungen von Geräten, Maschinen	2'500		2'700		8'476.15	
3112.01	Anschaffungen Kleider, Wäsche	1'000					
3119.01	Anschaffungen von Küchenutensilien	1'000		1'000		125.55	
3120.01	Heizmaterial, Strom, Wasser, Abwasser, Kehricht	35'000		34'000		26'072.70	
3134.01	Sachversicherungsprämien	4'800		4'300		4'280.45	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Einrichtungen	10'000		10'000		8'356.00	
3151.01	Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen	2'000		2'000		2'498.19	
3160.01	Quartierentschädigungen an Private	18'000		20'000		17'360.00	
3161.01	Miete und Benützungskosten von Geräten	1'500		2'000		850.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	500		500		80.40	
3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen	27'800		29'000		26'300.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		3'500		3'880.05
4472.01	Benützung Saal, Unterkünfte durch Private		6'000		6'000		13'385.20
4472.02	Benützung Saal, Unterkünfte durch Armee		80'000		80'000		68'605.45
162	Zivile Verteidigung	32'000	2'500	42'700	2'500	29'150.10	2'550.00
1626	Regionale Zivilschutzorganisation	32'000	2'500	42'700	2'500	29'150.10	2'550.00
3612.01	Beitrag an Gemeindeverband Öffentliche Sicherheit	32'000		37'200		24'050.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			5'500		5'100.00	
4631.01	Beitrag an Unterhaltskosten		2'500		2'500		2'550.00
2	Bildung	1'358'150	223'600	1'306'700	194'100	1'297'502.35	170'085.60
21	Obligatorische Schule	1'356'850	223'600	1'305'400	194'100	1'296'187.35	170'085.60
211	Eingangsstufe	89'000	0	82'800	0	80'701.60	0.00
2110	Kindergarten	89'000	0	82'800	0	80'701.60	0.00
3612.01	Betriebskostenbeitrag BTM	89'000		82'800		80'701.60	
4611.01	Schülerbeiträge						
212	Primarstufe	509'100	44'000	482'000	43'600	408'816.60	42'013.25
2120	Primarstufe	509'100	44'000	482'000	43'600	408'816.60	42'013.25
3000.01	Sitzungsgelder und Entschädigungen	4'500		3'000		4'505.80	
3170.01	Reisekosten und Spesen	600		600		940.40	
3612.01	Betriebskostenbeitrag BTM	394'000		375'400		297'533.15	
3612.02	Beiträge an Gemeinde Ins für besondere Massnahmen	110'000		103'000		105'837.25	
4611.01	Schülerbeiträge für besondere Massnahmen		44'000		43'600		42'013.25
213	Oberstufe	385'000	135'000	377'000	134'000	343'964.30	112'662.50
2130	Sekundarstufe I	385'000	135'000	377'000	134'000	343'964.30	112'662.50
3611.01	Beitrag an Gymnasien	15'000		8'000		16'297.40	
3612.01	Betriebskostenbeitrag OSZ Ins	370'000		369'000		327'666.90	
4611.01	Schülerbeiträge		135'000		134'000		112'662.50
214	Musikschulen	25'000	0	25'000	0	26'441.15	0.00
2140	Musikschulen	25'000	0	25'000	0	26'441.15	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.01	Entschädigungen an Musikschulen	25'000		25'000		26'441.15	
217	Schulliegenschaften	333'750	44'600	323'900	16'500	419'220.60	15'409.85
2170	Schulliegenschaften	333'750	44'600	323'900	16'500	419'220.60	15'409.85
3010.01	Löhne Betriebspersonal	118'000		101'000		96'338.65	
3040.01	Betreuungszulagen	3'000		3'000		3'000.00	
3049.01	Zulage für Pikettdienst	1'500		1'500		1'500.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'400		6'700		6'276.10	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'000		8'000		7'284.60	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1'100		3'700		3'343.41	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'150		1'900		1'762.35	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	400		500		487.05	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	2'000		2'000			
3099.01	Übriger Personalaufwand	300		300			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000		8'000		8'552.10	
3111.01	Anschaffungen Maschinen und Geräte	5'000		5'000		29'904.19	
3112.01	Anschaffung von Sicherheitskleidern	500		500		126.40	
3120.01	Heizmaterial, Strom, Wasser, Abwasser, Kehricht	40'000		40'000		31'825.35	
3130.01	Telefon	800		800		738.50	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'000		5'000		1'787.40	
3134.01	Sachversicherungsprämien	4'600		3'600		4'068.90	
3140.01	Unterhalt Grundstück (Umgebung)	6'000		7'500		127'235.55	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Einrichtungen	72'500		80'000		58'955.40	
3151.01	Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen	8'000		8'000		2'343.25	
3170.01	Reisekosten und Spesen	500		500		18.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	33'000		34'400		28'763.55	
3501.01	Einlage in Bühnenfonds					209.85	
3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen	5'000		2'000		4'700.00	
4472.01	Benützung Schulanlagen		1'000		1'500		1'501.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen		43'600		15'000		13'900.00
4940.01	Interne Verrechnung Verzinsung						8.35
219	Obligatorische Schule	15'000	0	14'700	0	17'043.10	0.00
2197	Schulsozialdienst	15'000	0	14'700	0	17'043.10	0.00
3612.01	Beitrag an Schulsozialarbeit	15'000		14'700		17'043.10	
29	Übriges Bildungswesen	1'300	0	1'300	0	1'315.00	0.00
299	Bildung	1'300	0	1'300	0	1'315.00	0.00
2991	Erwachsenenbildung	1'300	0	1'300	0	1'315.00	0.00
3636.01	Beiträge an Erwachsenenbildung	1'300		1'300		1'315.00	
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	66'350	500	49'100	0	62'293.75	200.00
32	Kultur, übrige	12'100	0	11'700	0	26'164.70	0.00
329	Kultur	12'100	0	11'700	0	26'164.70	0.00
3290	Übrige Kultur	12'100	0	11'700	0	26'164.70	0.00
3199.01	Bundesfeier	2'000		2'000		2'160.00	
3199.02	Partnergemeinde Hardheim	1'000		1'000		15'211.70	
3636.01	Beiträge an kulturelle Institutionen	9'100		8'700		8'793.00	
34	Sport und Freizeit	54'250	500	37'400	0	36'129.05	200.00
341	Sport	34'250	500	33'400	0	36'129.05	200.00
3410	Sport	34'250	500	33'400	0	36'129.05	200.00
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		3'766.50	
3111.01	Anschaffungen Maschinen, Gerätschaften, Werkzeuge						
3120.01	Heizmaterial, Strom, Wasser, Abwasser, Kehricht	1'100		1'000		1'144.60	
3130.01	Porti, Telefon	300		400		256.05	
3134.01	Sachversicherungsprämien	350		500		423.85	
3143.01	Unterhalt Sportplatz	8'000		8'000		10'095.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.01	Unterhalt Maschinen Gerätschaften, Werkzeuge	5'000		6'000		4'842.90	
3199.01	Spenden an Sportvereine und -veranstaltungen	500		500		1'500.00	
3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen	14'000		12'000		14'100.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
4472.01	Benützung Sportanlagen		500				200.00
342	Freizeit	20'000	0	4'000	0	0.00	0.00
3420	Freizeit	20'000	0	4'000	0	0.00	0.00
3143.01	Unterhalt Spielplätze	20'000		4'000			
4	Gesundheit	2'200	0	1'400	0	2'070.50	0.00
42	Ambulante Krankenpflege	1'400	0	0	0	1'322.00	0.00
422	Rettungsdienste	1'400	0	0	0	1'322.00	0.00
4220	Rettungsdienste	1'400	0	0	0	1'322.00	0.00
3636.01	Beitrag an Ambulanzdienst Murten	1'400				1'322.00	
43	Gesundheit	800	0	1'400	0	748.50	0.00
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	800	0	1'400	0	748.50	0.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	800	0	1'400	0	748.50	0.00
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	800		1'400		748.50	
5	Soziale Sicherheit	1'149'400	22'500	1'077'000	20'500	1'044'097.75	20'030.00
53	Alter + Hinterlassene	340'000	22'500	347'000	20'500	324'203.50	20'030.00
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	30'000	22'500	31'000	20'500	24'000.00	20'030.00
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	30'000	22'500	31'000	20'500	24'000.00	20'030.00
3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen	30'000		31'000		24'000.00	
4611.01	Entschädigung von Ausgleichskasse des Kantons Bern		15'000		13'000		12'994.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.01	Entschädigung Gemeinde Treiten		7'500		7'500		7'036.00
532	Ergänzungsleistungen AHV / IV	305'000	0	310'000	0	295'566.00	0.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV / IV	305'000	0	310'000	0	295'566.00	0.00
3631.01	Gemeindeanteil Lastenausgleich EL	305'000		310'000		295'566.00	
535	Leistungen an das Alter	5'000	0	6'000	0	4'637.50	0.00
5350	Leistungen an das Alter	5'000	0	6'000	0	4'637.50	0.00
3636.01	Seniorenfahrt und Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000		6'000		4'637.50	
54	Familie und Jugend	16'400	0	15'500	0	15'209.40	0.00
541	Familienzulagen	7'000	0	5'000	0	4'861.00	0.00
5410	Familienzulagen	7'000	0	5'000	0	4'861.00	0.00
3631.01	Gemeindeanteil Lastenausgleich, Familienzulagen NE	7'000		5'000		4'861.00	
544	Jugendschutz	9'400	0	10'500	0	10'348.40	0.00
5440	Jugendschutz allgemein	1'400	0	1'500	0	1'004.00	0.00
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'400		1'500		1'004.00	
5444	Offene Kinder- und Jugendarbeit	8'000	0	9'000	0	9'344.40	0.00
3612.01	Beitrag an Jugendarbeit ROJA	8'000		9'000		9'344.40	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	793'000	0	714'500	0	704'684.85	0.00
579	Sozialhilfe	793'000	0	714'500	0	704'684.85	0.00
5796	Regionaler Sozialdienst	43'000	0	25'500	0	15'862.75	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.01	Beitrag Regionaler Sozialdienst Erlach	43'000		25'500		15'862.75	
5799	Lastenausgleich Sozialhilfe	750'000	0	689'000	0	688'822.10	0.00
3611.01	Gemeindeanteil Lastenausgleich Sozialhilfe	750'000		689'000		688'822.10	
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	439'150	89'300	457'200	104'600	390'175.75	137'280.45
61	Strassenverkehr	293'950	61'300	323'600	78'000	252'932.75	108'230.45
615	Gemeindestrassen	293'950	61'300	323'600	78'000	252'932.75	108'230.45
6150	Gemeindestrassen	293'950	61'300	323'600	78'000	252'932.75	108'230.45
3010.01	Löhne Betriebspersonal	84'500		94'000		86'871.85	
3010.09	Taggelder						
3040.01	Betreuungszulage	3'000		3'000		3'000.00	
3049.01	Zulage für Pikettdienst	1'500		1'500		1'500.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'400		6'000		5'709.77	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	8'200		8'500		7'681.20	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	2'350		3'300		3'035.84	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600		1'700		1'603.25	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	300		500		436.55	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	500		500			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000		10'000		7'385.09	
3111.01	Anschaffungen Maschinen, Geräte, Werkzeuge	6'000		9'000		9'806.25	
3112.01	Anschaffungen Sicherheitskleider	500		500		230.40	
3120.01	Heizmaterial, Strom, Wasser, Abwasser, Kehricht	20'000		18'000		17'244.85	
3130.01	Telefon			800		745.60	
3132.01	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten	25'000		15'000		36'312.20	
3134.01	Sachversicherungsprämien	3'100		3'300		3'291.70	
3137.01	Steuern und Abgaben	3'000		3'000		2'913.30	
3141.01	Unterhalt Strassen und Beleuchtung	80'000		92'000		42'339.45	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	10'000		12'000		5'988.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.01	Miete und Benützungskosten Maschinen, Geräte	500		500		480.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	500		500			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen VV	18'000		27'000		2'757.15	
3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen	10'000		10'000		10'800.00	
3930.01	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten			3'000		2'800.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter						17'492.45
4611.01	Entschädigung für öffentliche Beleuchtung				7'000		7'138.00
4612.01	Beiträge für Dienstleistungen (Int. Verr. SF)		21'500		9'000		17'300.00
4910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen		39'800		62'000		66'300.00
62	Öffentlicher Verkehr	145'200	28'000	133'600	26'600	137'243.00	29'050.00
622	Regionalverkehr	2'200	0	2'000	0	2'130.00	0.00
6220	Regionalverkehr	2'200	0	2'000	0	2'130.00	0.00
3634.01	Beiträge an Moonliner	2'200		2'000		2'130.00	
629	Öffentlicher Verkehr	143'000	28'000	131'600	26'600	135'113.00	29'050.00
6290	Öffentlicher Verkehr	28'000	28'000	26'600	26'600	26'600.00	29'050.00
3101.01	Tageskarten SBB	28'000		26'600		26'600.00	
4250.01	Verkauf Tageskarten SBB		28'000		26'600		29'050.00
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	115'000	0	105'000	0	108'513.00	0.00
3631.01	Gemeindeanteil Lastenausgleich Öffentlicher Verkehr	115'000		105'000		108'513.00	
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'229'510	1'087'900	1'080'300	957'200	1'199'496.63	1'071'740.26
71	Wasserversorgung	367'320	367'320	348'000	348'000	368'957.15	368'957.15
710	Wasserversorgung	367'320	367'320	348'000	348'000	368'957.15	368'957.15
7101	Wasserversorgung	367'320	367'320	348'000	348'000	368'957.15	368'957.15
3109.01	Wasserbezüge von WAGROM	28'000		28'000		27'981.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.01	Ankauf von Material und Wasseruhren	2'000		3'000		47'884.15	
3130.01	Portokosten	600		500		557.60	
3132.01	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperte	16'000		6'000		4'749.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	100		100		70.20	
3143.01	Unterhalt an Wasserleitungsnetz	40'000		20'000		12'656.40	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'000		1'000		479.25	
3181.01	Forderungsverluste						
3199.01	Vorsteuerminderungen			500		3'233.92	
3300.30	Planmässige Abschreibungen	34'100		34'000		22'063.50	
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen						
3409.01	Verzinsung Nettovermögen Spezialfinanzierung	20		1'000		161.00	
3510.10	Einlage in Werterhalt nach Wiederbeschaffungswerten	14'000		4'000			
3510.50	Einlage in Werterhalt aus Anschlussgebühren	20'000		30'000		52'208.00	
3612.01	Beiträge für Dienstleistungen	11'500		7'000		11'700.00	
3612.02	Beiträge an Gemeindeverband WAGROM	200'000		195'000		167'767.25	
4240.01	Grundgebühren		128'000		139'000		125'424.15
4240.50	Anschlussgebühren		20'000		30'000		52'208.00
4250.01	Verbrauchsgebühren		160'000		145'000		169'261.50
4409.01	Verzinsung Nettovermögen Spezialfinanzierung						
4510.10	Entnahme aus SF Werterhalt		34'100		34'000		22'063.50
4611.01	Entschädigungen von Kanton						
9010.01	Abschluss Spezialfinanzierung im EK, Ertragsüberschuss			17'900		17'445.48	
9011.01	Abschluss Spezialfinanzierung im EK, Aufwandüberschuss		25'220				
72	Abwasserentsorgung	599'750	599'750	492'900	492'900	574'588.76	574'588.76
720	Abwasserentsorgung	599'750	599'750	492'900	492'900	574'588.76	574'588.76
7201	Abwasserentsorgung	599'750	599'750	492'900	492'900	574'588.76	574'588.76
3000.01	Sitzungsgelder	700		700		586.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01 Dienstleistungen Dritter	1'500		1'500		1'268.46	
3132.01 Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperte	16'000		6'000		13'020.90	
3134.01 Sachversicherungsprämien	50		200		15.80	
3143.01 Unterhalt Kanalisationsnetz	35'000		15'000		10'305.65	
3181.01 Forderungsverluste						
3199.01 Vorsteuerkürzungen			500			
3300.30 Planmässige Abschreibungen	17'700		10'000		2'150.20	
3301.30 Ausserplanmässige Abschreibungen						
3409.01 Verzinsung Nettovermögen Spezialfinanzierung						
3510.10 Einlage in Werterhalt nach Wiederbeschaffungswerten	210'000		135'000		186'850.00	
3510.50 Einlage in Werterhalt aus Anschlussgebühren	30'000		30'000		53'150.00	
3612.01 Beiträge für Dienstleistungen	7'000		5'000		7'100.00	
3612.02 Beiträge an Gemeindeverband ARA Ins-Müntschemier	280'000		289'000		299'640.90	
3660.20 Planmässige Abschreibung Investitionsbetiräge	1'800					
3707.01 Durchlaufende Beiträge an private Haushalte					500.00	
4240.01 Grundgebühren		190'000		169'000		118'423.35
4240.02 Benützungsggebühren		290'000		281'000		290'845.95
4240.50 Anschlussgebühren		30'000		30'000		53'150.00
4260.01 Rückerstattungen Dritter						13'252.50
4409.01 Verzinsung Nettovermögen Spezialfinanzierung		8'500		1'200		4'024.00
4510.10 Entnahme aus SF Werterhalt		19'500		10'000		2'150.20
4631.01 Beiträge vom Kanton						
4701.01 Durchlaufende Beiträge von Kanton zur Weiterleitung an Dritte						
9010.01 Abschluss Spezialfinanzierung im EK, Ertragsüberschuss						
9011.01 Abschluss Spezialfinanzierung im EK, Aufwandüberschuss		61'750		1'700		92'742.76

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
73	Abfall	92'500	92'500	88'000	88'000	91'239.35	91'239.35
730	Abfall	92'500	92'500	88'000	88'000	91'239.35	91'239.35
7301	Abfall	92'500	92'500	88'000	88'000	91'239.35	91'239.35
3010.01	Löhne Betriebspersonal	6'500		6'000		6'425.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	125		100		121.68	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	40		100		37.35	
3102.01	Drucksachen und Publikationen	100		100			
3111.01	Anschaffungen Maschinen, Geräte	500		500		51.50	
3112.01	Anschaffungen Sicherheitskleider	500		500		267.05	
3120.01	Strom	170		100		160.45	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'000		500		880.90	
3130.02	Abfuhrkosten, Transporte	52'500		52'000		52'443.60	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Einrichtungen	500				365.00	
3181.01	Forderungsverluste	400		500		300.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen	8'750		8'700		8'710.20	
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen						
3409.01	Verzinsung Nettovermögen Spezialfinanzierung	580		500		401.00	
3612.01	Beiträge für Dienstleistungen	4'500		8'000		9'500.00	
3612.02	Entschädigung Regionale Kadaversammelstelle Ins	7'600		6'000		5'760.00	
4240.01	Gebühren für Kehrrichtabfuhr		82'000		80'000		80'337.50
4240.02	Gebühren für Kadaverentsorgung		500				522.45
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000		8'000		10'379.40
9010.01	Abschluss Spezialfinanzierung im EK, Ertragsüberschuss	8'735		4'400		5'815.62	
9011.01	Abschluss Spezialfinanzierung im EK, Aufwandüberschuss						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
74	Verbauungen	48'000	0	46'300	0	41'929.00	0.00
741	Gewässerverbauungen	45'000	0	43'300	0	41'929.00	0.00
7410	Gewässerverbauungen	45'000	0	43'300	0	41'929.00	0.00
3611.01	Entschädigung an JGK	45'000		43'300		41'929.00	
745	Naturgefahren	3'000	0	3'000	0	0.00	0.00
7450	Naturgefahren	3'000	0	3'000	0	0.00	0.00
3134.01	Einsatzkostenversicherung	3'000		3'000			
77	Übriger Umweltschutz	67'940	8'330	55'800	8'300	53'917.97	6'927.00
771	Friedhof und Bestattung	67'940	8'330	55'800	8'300	53'917.97	6'927.00
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	67'940	8'330	55'800	8'300	53'917.97	6'927.00
3010.01	Löhne Betriebspersonal	2'200		2'200		800.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	20				1.22	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	20				3.90	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		74.40	
3111.01	Anschaffungen Maschinen, Geräte						
3120.01	Kehrichtentsorgung	1'200		1'200		871.50	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'000		5'800		2'650.90	
3140.01	Unterhalt Anlage	60'000		43'000		46'582.85	
3161.01	Miete und Benützungskosten Geräte, Mobilien			1'600		1'933.20	
3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen	1'000		1'500		1'000.00	
4240.01	Gebühren und Dienstleistungen		6'000		6'000		4'600.00
4470.01	Pachtzinse		2'330		2'300		2'327.00
79	Raumordnung	54'000	20'000	49'300	20'000	68'864.40	30'028.00
790	Raumordnung	54'000	20'000	49'300	20'000	68'864.40	30'028.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7900	Raumordnung allgemein	46'500	20'000	41'500	20'000	61'395.15	30'028.00
3000.01	Planungskommission, Sitzungsgelder	1'000		1'000		263.35	
3102.01	Drucksachen und Publikationen	500		500		279.25	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	40'000		40'000		60'852.55	
3320.90	Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	5'000					
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000		20'000		30'028.00
7907	Regionalkonferenzen	7'500	0	7'800	0	7'469.25	0.00
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	7'500		7'800		7'469.25	
8	Volkswirtschaft	206'800	82'900	108'000	89'300	88'686.86	83'000.50
81	Landwirtschaft	166'100	0	70'300	0	51'891.26	0.00
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	166'100	0	70'300	0	51'891.26	0.00
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	166'100	0	70'300	0	51'891.26	0.00
3000.01	Sitzungsgelder	1'400		1'400		1'283.20	
3010.01	Löhne Betriebspersonal	4'500		4'500		3'200.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	210		200		205.10	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	10		100		4.86	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	60				57.60	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	20		100		15.70	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		1'105.05	
3130.01	Portokosten	200		200			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	25'800				2'482.00	
3137.01	Steuern an andere Gemeinden	2'300		2'000		2'177.25	
3141.01	Unterhalt Flurwege, Hecken, Gräben	101'100		55'000		25'875.50	
3170.01	Reisekosten und Spesen						
3430.01	Unterhalt Kulturland	10'000					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431.01	Unterhalt Flurwege, Hecken						
3612.01	Entschädigung an Dritte	5'000		5'000		355.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500		800		3'230.00	
3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen	12'000				11'900.00	
82	Forstwirtschaft	40'700	22'700	37'700	27'300	36'795.60	22'791.50
820	Forstwirtschaft	40'700	22'700	37'700	27'300	36'795.60	22'791.50
8200	Forstwirtschaft	40'700	22'700	37'700	27'300	36'795.60	22'791.50
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		2'000			
3102.01	Drucksachen und Publikationen	200		200		98.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	20'000		25'000		18'829.25	
3144.01	Unterhalt Forsthaus						
3145.01	Unterhalt Wald	17'000		9'000		17'000.75	
3170.01	Reisekosten und Spesen	200		200			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'300		1'300		867.60	
4250.01	Verkauf Stammholz		10'000		15'000		10'926.25
4250.02	Verkauf Brennholz		7'000		7'000		5'939.75
4250.03	Verkauf übriges		4'500		5'000		4'580.50
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		300		560.20
4611.01	Entschädigungen von Kanton für Pflege		700				784.80
87	Brennstoffe und Energie	0	60'200	0	62'000	0.00	60'209.00
871	Elektrizität	0	60'200	0	62'000	0.00	60'209.00
8710	Elektrizität allgemein	0	60'200	0	62'000	0.00	60'209.00
4120.01	Konzessionsgebühren BKW AG		60'200		62'000		60'209.00
9	Finanzen und Steuern	344'700	3'837'150	337'300	3'735'900	1'657'677.55	5'090'948.18

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
91	Steuern	28'500	3'673'800	25'000	3'369'000	35'778.30	4'773'326.68
910	Steuern	28'500	3'673'800	25'000	3'369'000	35'778.30	4'773'326.68
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	28'000	3'289'800	25'000	2'995'000	32'622.10	4'239'627.13
3180.01	Wertberichtigung gefährdete Steuerguthaben					6'500.00	
3181.01	Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern	28'000		25'000		26'122.10	
4000.01	Einkommenssteuern		2'200'000		2'200'000		2'320'429.15
4000.20	Nachsteuern und Bussen Einkommenssteuern						
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen		30'000		30'000		19'103.45
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommen		-10'000		-20'000		-7'003.95
4000.60	Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen						-97.40
4001.01	Vermögenssteuern		220'000		190'000		236'074.90
4001.20	Nachsteuern und Bussen Vermögenssteuern						
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen		6'500				6'931.65
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögen		-3'200				-2'649.60
4002.01	Quellensteuern		120'000		118'000		124'758.85
4002.10	Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung (BGSA, Grenzgänger)						853.48
4010.01	Gewinnsteuern		600'000		475'000		1'127'835.65
4010.20	Nachsteuern und Bussen Gewinnsteuern						
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		125'000		1'000		385'749.05
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern						
4010.60	Pauschale Steueranrechnungen juristische Personen						
4011.01	Kapitalsteuern						1'241.00
4011.20	Nachsteuern und Bussen Kapitalsteuern						
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern		1'500				13'972.40
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern						
4012.01	Quellensteuern juristische Personen						
4019.01	Holdingssteuern						1'709.15

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern				1'000		10'719.35
9101	Sondersteuern	0	55'000	0	50'000	2'494.00	203'527.80
3181.01	Forderungsverluste Sondersteuern					2'494.00	
4000.80	Lotteriegewinnsteuern						
4022.01	Grundstückgewinnsteuern		20'000		20'000		167'293.40
4022.10	Sonderveranlagungen		35'000		30'000		36'234.40
9102	Liegenschaftssteuern	500	325'000	0	320'000	662.20	326'321.75
3181.01	Forderungsverluste Liegenschaftssteuern	500				662.20	
4021.01	Liegenschaftssteuern		325'000		320'000		326'321.75
9103	Hundetaxe	0	4'000	0	4'000	0.00	3'850.00
3181.01	Forderungsverluste Hundetaxe						
4033.01	Hundetaxe		4'000		4'000		3'850.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	290'000	50'000	251'000	198'000	248'458.00	138'152.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	290'000	50'000	251'000	198'000	248'458.00	138'152.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	290'000	50'000	251'000	198'000	248'458.00	138'152.00
3621.60	Gemeindeanteil Lastenausgleich neue Aufgabenteilung	255'000		251'000		248'458.00	
3622.70	Disparitätenabbau Gemeinden	35'000					
4621.60	Innerkantonaler Lastenausgleich		50'000		48'000		41'769.00
4622.70	Disparitätenabbau Gemeinden				150'000		96'383.00
95	Ertragsanteile, übrige	0	0	0	0	0.00	1'240.00
950	Ertragsanteile, übrige	0	0	0	0	0.00	1'240.00
9500	Ertragsanteile, übrige	0	0	0	0	0.00	1'240.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern						1'240.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	26'200	113'350	61'300	168'900	63'383.81	178'229.50
961	Zinsen	21'000	15'950	13'600	15'500	19'295.10	17'971.60
9610	Zinsen	21'000	15'950	13'600	15'500	19'295.10	17'971.60
3181.01	Abschreibung (Verzugszins)	1'500				1'431.97	
3401.01	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	1'000		1'000		2'257.18	
3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	4'000		5'000		2'000.00	
3409.01	Verzinsung Nettovermögen Spezialfinanzierung	8'500		1'600		4'024.00	
3499.01	Vergütungszinsen	6'000		6'000		9'573.60	
3940.01	Interne Verrechnung Verzinsung					8.35	
4400.01	Zinsen flüssige Mittel						3.65
4401.01	Verzugszinsen		12'000		10'000		14'068.95
4409.01	Verzinsung Nettovermögen Spezialfinanzierung		600		1'500		562.00
4420.01	Dividenden		3'350		4'000		3'337.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	5'200	97'400	47'700	153'400	33'688.71	160'257.90
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	5'200	97'400	47'700	153'400	33'688.71	160'257.90
3102.01	Drucksachen und Publikationen	200		200		130.00	
3120.01	MZ Dorf: Heizmaterial, Strom, Wasser, Abwasser, Kehricht			10'000		8'080.75	
3430.01	MZ Dorf: Baulicher Unterhalt			8'500		6'550.80	
3431.01	MZ Dorf: Unterhalt Liegenschaften und Einrichtungen			1'600		387.00	
3431.02	Unterhalt Bauland						
3439.01	MZ Dorf: Übriger Liegenschaftsaufwand			6'900		9'540.16	
3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen	5'000		20'500		9'000.00	
4411.01	Gewinn aus Verkäufen von Grundstücken						
4430.01	MZ Dorf: Mietzinse				36'500		36'540.00
4430.02	Pachtzinse Kulturland		83'200		83'200		83'251.00
4430.03	Miet-, Pacht- und Baurechtszinse		14'200		14'200		21'200.20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4439.01 MZ Dorf: Nebenkosten				5'000		5'666.70
4896.01 Entnahme aus Neubewertungsreserve						
4930.01 Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten				14'500		13'600.00
969 Finanzvermögen	0	0	0	0	10'400.00	0.00
9690 Finanzvermögen	0	0	0	0	10'400.00	0.00
3180.01 Wertberichtigung gefährdete Forderungen					10'400.00	
99 Nicht aufgeteilte Posten	0	0	0	0	1'310'057.44	0.00
990 Nicht aufgeteilte Posten	0	0	0	0	1'013'953.60	0.00
9900 Nicht aufgeteilte Posten	0	0	0	0	1'013'953.60	0.00
3181.01 Forderungsverluste aus Lieferungen und Leistungen					100.00	
3894.01 Zusätzliche Abschreibungen					1'013'853.60	
999 Abschluss	0	0	0	0	296'103.84	0.00
9990 Abschluss	0	0	0	0	296'103.84	0.00
9000.01 Ertragsüberschuss					296'103.84	
9001.01 Aufwandüberschuss						
Total Aufwand / Ertrag	6'119'150	5'807'850	5'578'200	5'546'100	7'060'495.59	7'060'495.59
Ertragsüberschuss						
Aufwandüberschuss		311'300		32'100		
Total	6'119'150	6'119'150	5'578'200	5'578'200	7'060'495.59	7'060'495.59

Investitionsrechnung

Sachgruppengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5 Investitionsausgaben	3'090'000		800'000		1'347'086.25	
50 Sachanlagen	3'000'000		780'000		1'311'086.25	
52 Immaterielle Anlagen	50'000					
56 Eigene Investitionsbeiträge	40'000		20'000			
59 Übertrag an Bilanz					36'000.00	
6 Investitionseinnahmen						1'347'086.25
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung						36'000.00
69 Übertrag an Bilanz						1'311'086.25
Total Ausgaben / Einnahmen	3'090'000		800'000		1'347'086.25	1'347'086.25
Einnahmenüberschuss						
Ausgabenüberschuss		3'090'000		800'000		
Total	3'090'000	3'090'000	800'000	800'000	1'347'086.25	1'347'086.25

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	150'000	0	150'000	0	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	350'000	0	0	0	0.00	0.00
2	Bildung	0	0	0	0	719'088.20	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	600'000	0	340'000	0	326'286.10	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'990'000	0	310'000	0	265'711.95	36'000.00
9	Finanzen und Steuern	0	0	0	0	36'000.00	1'311'086.25
Total Ausgaben / Einnahmen		3'090'000	0	800'000	0	1'347'086.25	1'347'086.25
Einnahmenüberschuss			3'090'000		800'000		
Ausgabenüberschuss							
Total		3'090'000	3'090'000	800'000	800'000	1'347'086.25	1'347'086.25

Investitionsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	150'000	0	150'000	0	0.00	0.00
02	Allgemeine Dienste	150'000	0	150'000	0	0.00	0.00
029	Verwaltungsliegenschaften	150'000	0	150'000	0	0.00	0.00
0290	Verwaltungsliegenschaften	150'000	0	150'000	0	0.00	0.00
5040.01	Sanierung Gemeindehaus						
5040.02	Sanierung Glockenturm	150'000		150'000			
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	350'000	0	0	0	0.00	0.00
15	Feuerwehr	350'000	0	0	0	0.00	0.00
150	Feuerwehr	350'000	0	0	0	0.00	0.00
1506	Regionale Feuerwehrorganisation	350'000	0	0	0	0.00	0.00
5040.01	Neubau Feuerwehrmagazin	50'000					
5060.01	FW-Fahrzeug Personentransport	100'000					
5060.02	FW-Fahrzeug Atemschutz	200'000					
16	Verteidigung	0	0	0	0	0.00	0.00
161	Militärische Verteidigung	0	0	0	0	0.00	0.00
1610	Militärische Verteidigung	0	0	0	0	0.00	0.00
5040.01	Sanierung Boden Saal und Küche ZSA Spitz						
2	Bildung	0	0	0	0	719'088.20	0.00
21	Obligatorische Schule	0	0	0	0	719'088.20	0.00
217	Schulliegenschaften	0	0	0	0	719'088.20	0.00
2170	Schulliegenschaften	0	0	0	0	719'088.20	0.00
5040.01	Turnhalle, Sanierung und Anbauten					719'088.20	
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	600'000	0	340'000	0	326'286.10	0.00
61	Strassenverkehr	600'000	0	340'000	0	326'286.10	0.00
615	Gemeindestrassen	600'000	0	340'000	0	326'286.10	0.00

Investitionsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150	Gemeindestrassen	600'000	0	340'000	0	326'286.10	0.00
5010.01	Erweiterung Umfahungsstrasse West					216'000.00	
5010.02	Kesslergasse, Sanierung Strasse					110'286.10	
5010.03	Mattenweg-Bahnhofplatz; Wasser, Kanalisation, Strasse						
5010.04	Tempo 30 Süd						
5010.05	Erschliessung Beundenweg			240'000			
5010.06	Südumfahrung, Teil Strasse und Beleuchtung	600'000					
5010.07	Sanierung Bahnhofstrasse			100'000			
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'990'000	0	310'000	0	265'711.95	36'000.00
71	Wasserversorgung	800'000	0	160'000	0	93'694.05	36'000.00
710	Wasserversorgung	800'000	0	160'000	0	93'694.05	36'000.00
7101	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	800'000	0	160'000	0	93'694.05	36'000.00
5031.01	Kesslergasse, Sanierung Wasserleitung					93'694.05	
5031.02	Bahnhofplatz, Ersatz Trinkwasserleitung (-und Abwasserleitung)						
5031.03	Mattenweg-Bahnhofplatz; Wasser, Kanalisation, Strasse						
5031.04	Erschliessung Beundenweg						
5031.05	Bahnhofareal						
5031.06	Südumfahrung, Teil Wasser	800'000					
5031.07	Sanierung Bahnhofstrasse			160'000			
6310.01	Kesslergasse, Kantonsbeiträge						36'000.00
6310.02	Kantonsbeiträge, Trinkwasserleitung Bahnhofplatz						
72	Abwasserentsorgung	1'140'000	0	150'000	0	172'017.90	0.00
720	Abwasserentsorgung	1'140'000	0	150'000	0	172'017.90	0.00
7201	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]	1'140'000	0	150'000	0	172'017.90	0.00

Investitionsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5032.01					44'996.35	
5032.02					127'021.55	
5032.03						
5032.04						
5032.05						
5032.06	1'100'000					
5032.07			130'000			
5620.01	40'000		20'000			
79	Raumordnung	50'000	0	0	0	0.00
790	Raumordnung	50'000	0	0	0	0.00
7900	Raumordnung allgemein	50'000	0	0	0	0.00
5290.01	Ortsplanungsrevision	50'000				
9	Finanzen und Steuern	0	0	0	0	36'000.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	0	0	0	0	36'000.00
999	Abschluss	0	0	0	0	36'000.00
9990	Abschluss	0	0	0	0	36'000.00
5900.01	Passivierung IR					36'000.00
6900.01	Aktivierung IR					1'311'086.25
	Total Ausgaben / Einnahmen	3'090'000	0	800'000	0	1'347'086.25
	Einnahmenüberschuss		3'090'000		800'000	
	Ausgabenüberschuss					
	Total	3'090'000	3'090'000	800'000	800'000	1'347'086.25

Gestufte Erfolgsausweise

Gemeinde Total	Budget 2018	Budget 2017	Jahresrechnung 2016
30 Personalaufwand	974'855	848'300	875'761.40
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'370'370	1'190'900	1'411'655.97
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	136'150	118'600	64'444.60
35 Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	274'000	199'000	292'417.85
36 Transferaufwand	3'201'540	3'034'200	2'881'974.30
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	500.00
Total betrieblicher Aufwand	5'956'915	5'391'000	5'526'754.12
40 Fiskalertrag	3'673'800	3'369'000	4'774'566.68
41 Regalien und Konzessionen	60'200	62'000	60'209.00
42 Entgelte	1'255'500	1'226'900	1'320'080.90
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen Fonds/Spezielfinanzierungen	53'600	44'000	24'213.70
46 Transferertrag	336'100	468'100	402'201.55
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Total betrieblicher Ertrag	5'379'200	5'170'000	6'581'271.83
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-577'715	-221'000	1'054'517.71
34 Finanzaufwand	30'100	32'100	34'894.74
44 Finanzertrag	211'680	245'400	254'672.65
Ergebnis aus Finanzierung	181'580	213'300	219'777.91
Operatives Ergebnis	-396'135	-7'700	1'274'295.62
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	1'013'853.60
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	-1'013'853.60
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-396'135	-7'700	260'442.02

Gestufte Erfolgsausweise

Allgemeiner Haushalt		Budget	Budget	Jahresrechnung
		2018	2017	2016
30	Personalaufwand	847'140	726'500	756'347.31
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'080'200	956'100	1'145'484.29
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	60'600	65'900	31'520.70
35	Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	0		209.85
36	Transferaufwand	2'679'140	2'514'200	2'370'356.15
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total betrieblicher Aufwand	4'667'080	4'262'700	4'303'918
40	Fiskalertrag	3'673'800	3'369'000	4'774'566.68
41	Regalien und Konzessionen	60'200	62'000	60'209.00
42	Entgelte	152'000	152'900	202'355.60
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen Fonds/Spezielfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	296'100	433'100	360'428.55
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total betrieblicher Ertrag	4'182'100	4'017'000	5'397'559.83
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-484'980	-245'700	-1'093'641.53
34	Finanzaufwand	29'500	30'600	34'332.74
44	Finanzertrag	203'180	244'200	250'648.65
	Ergebnis aus Finanzierung	173'680	213'600	216'315.91
Operatives Ergebnis		-311'300	- 32'100	-1'309'957.44
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	1'013'853.60
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	-1'013'853.60
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		-311'300	- 32'100	-296'103.84
Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)				

Gestufte Erfolgsausweise

Wasserversorgung	Budget 2018	Budget 2017	Jahresrechnung 2016
30 Personalaufwand	0	0	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	87'700	59'100	97'611.92
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	34'100	34'000	22'063.50
35 Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	34'000	34'000	52'208.00
36 Transferaufwand	211'500	202'000	179'467.25
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Total betrieblicher Aufwand	367'300	329'100	351'350.67
40 Fiskalertrag	0	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	308'000	314'000	346'893.65
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen	34'100	34'000	22'063.50
46 Transferertrag	0	0	0.00
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Total betrieblicher Ertrag	342'100	348'000	368'957.15
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-25'200	18'900	17'606.48
34 Finanzaufwand	20	1'000	161.00
44 Finanzertrag	0	0	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	-20	-1'000	-161.00
Operatives Ergebnis	-25'220	17'900	17'445.48
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-25'220	17'900	17'445.48

Gestufte Erfolgsausweise

Abwasserbeseitigung	Budget 2018	Budget 2017	Jahresrechnung 2016
30 Personalaufwand	700	700	586.85
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	52'550	23'200	24'610.81
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	17'700	10'000	2'150.20
35 Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	240'000	165'000	240'000.00
36 Transferaufwand	288'800	294'000	306'740.90
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	500.00
Total betrieblicher Aufwand	599'750	492'900	574'588.76
40 Fiskalertrag	0	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	510'000	480'000	475'671.80
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen Fonds/Spezielfinanzierungen	19'500	10'000	2'150.20
46 Transferertrag	0	0	0.00
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Total betrieblicher Ertrag	529'500	490'000	477'822.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-70'250	-2'900	-96'766.76
34 Finanzaufwand	0	0	0.00
44 Finanzertrag	8'500	1'200	4'024.00
Ergebnis aus Finanzierung	8'500	1'200	4'024.00
Operatives Ergebnis	-61'750	-1'700	-92'742.76
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-61'750	-1'700	-92'742.76

Gestufte Erfolgsausweise

Abfallbeseitigung	Budget 2018	Budget 2017	Jahresrechnung 2016
30 Personalaufwand	6'665	6'200	6'584.03
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	55'670	54'200	54'468.50
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'750	8'700	8'710.20
35 Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36 Transferaufwand	12'100	14'000	15'260.00
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Total betrieblicher Aufwand	83'185	83'100	85'022.73
40 Fiskalertrag	0	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	92'500	88'000	91'239.35
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen Fonds/Spezielfinanzierungen	0	0	0.00
46 Transferertrag	0	0	0.00
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Total betrieblicher Ertrag	92'500	88'000	91'239.35
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	9'315	4'900	6'216.62
34 Finanzaufwand	580	500	401.00
44 Finanzertrag	0	0	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	-580	-500	-401.00
Operatives Ergebnis	8'735	4'400	5'815.62
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	8'735	4'400	5'815.62

Gestufte Erfolgsausweise

Feuerwehr	Budget 2018	Budget 2017	Jahresrechnung 2016
30 Personalaufwand	120'350	114'900	112'243.21
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	94'250	98'300	89'480.45
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	15'000	0	0.00
35 Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36 Transferaufwand	10'000	10'000	10'150.00
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Total betrieblicher Aufwand	239'600	223'200	211'873.66
40 Fiskalertrag	0	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	193'000	192'000	203'920.50
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46 Transferertrag	40'000	35'000	41'773.00
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Total betrieblicher Ertrag	233'000	227'000	245'693.50
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-6'600	3'800	33'819.84
34 Finanzaufwand	0	0	0.00
44 Finanzertrag	0	0	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	0	0	0.00
Operatives Ergebnis	-6'600	3'800	33'819.84
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-6'600	3'800	33'819.84