

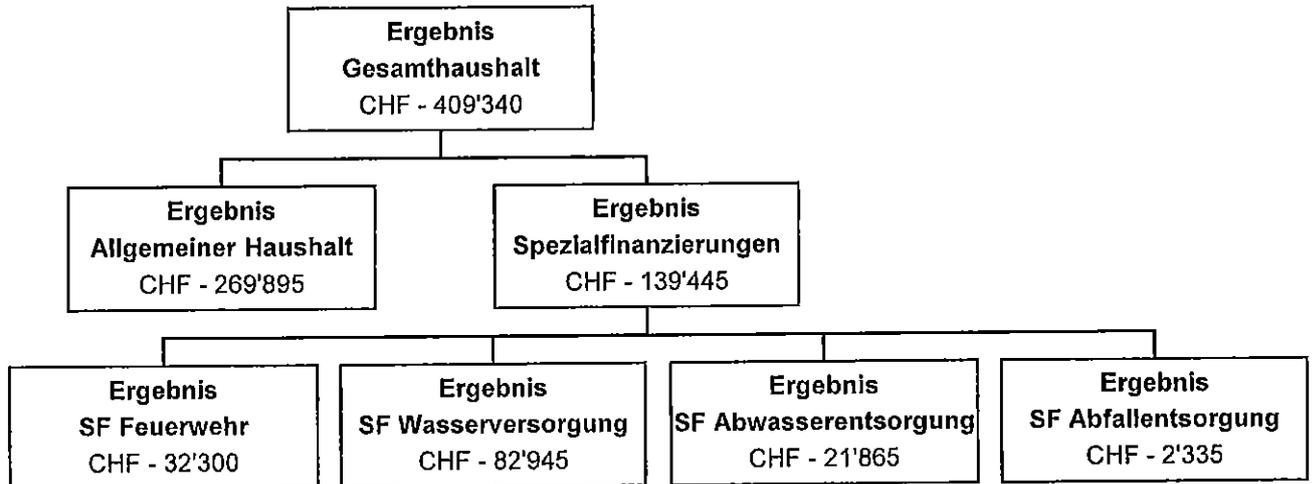
EINWOHNERGEMEINDE
Müntschemier

Budget 2019

Inhalt

0	Auf einen Blick (Management Summary)	2
1	Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)	2
1.1	Allgemeines	2
1.2	Abschreibungen bestehendes Verwaltungsvermögen per 31.12.2015	2
1.3	Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze.....	2
2	Erläuterungen	3
2.1	Allgemeines	3
2.2	Zusammenzug Erfolgsrechnung nach Gliederung Sachgruppen	3
2.3	Entwicklung Personalaufwand	3
2.4	Entwicklung Sachaufwand	4
2.5	Entwicklung Steuerertrag	4
2.6	Zusammenzug Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung	4
2.7	Detail Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung	5
2.8	Zusammenzug Investitionsrechnung nach funktionaler Gliederung	9
3	Ergebnis	10
3.1	Allgemeine Übersicht.....	10
3.2	Übersicht Gesamtergebnis Gemeinde	10
3.1.1	Erfolgsrechnung	10
3.1.2	Investitionsrechnung	11
3.1.3	Finanzierungsergebnis.....	11
3.2	Ergebnis Allgemeiner Haushalt	11
3.3	Ergebnis Spezialfinanzierung Feuerwehr.....	12
3.4	Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser.....	12
3.5	Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser	13
3.6	Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall.....	13
4	Antrag des Gemeinderates	15
5	Genehmigung Gemeinderat	15
6	Genehmigung Gemeindeversammlung	15

0 Auf einen Blick (Management Summary)



Die wichtigsten Eckdaten zum Budget 2019:

- Die ausgewiesenen Ergebnisse, insbesondere die Aufwandüberschüsse beim Allgemeinen Haushalt wie auch bei den Spezialfinanzierungen Feuerwehr, Wasserversorgung, Abwasserentsorgung und Abfallentsorgung sind aufgrund der vorhandenen Reserven verkräftbar.
- Die Steuererträge beruhen auf der seit 2017 geltenden Steueranlage von 1.79 Einheiten.
- Unveränderter Ansatz der Liegenschaftssteuer 1.2‰
- Im Jahr 2019 sind Investitionsprojekte im Umfang von netto CHF 1'080'000 im Steuerhaushalt, und netto CHF 571'9000 in den spezialfinanzierten Funktionen geplant.

1 Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)

1.1 Allgemeines

Das Budget 2019 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 Zusammenzug Erfolgsrechnung nach Gliederung Sachgruppen

	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
AUFWAND						
30 Personalaufwand	1'095'095.00		974'855.00		883'821.95	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'488'060.00		1'370'370.00		1'227'341.62	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	189'685.00		136'150.00		101'787.05	
34 Finanzaufwand	32'700.00		30'100.00		60'348.41	
35 Einlagen in Fonds und SF	396'440.00		274'000.00		396'440.00	
36 Transferaufwand	3'332'345.00		3'201'540.00		2'927'412.55	
37 Durchlaufende Beiträge	-		-		-	
38 Ausserordentlicher Aufwand	-		-		331'851.10	
39 Interne Verrechnungen	181'720.00		123'400.00		153'800.00	
3 TOTAL AUFWAND	6'714'045.00		6'110'415.00		6'082'802.68	
ERTRAG						
40 Fiskalertrag		4'052'760.00		3'673'800.00		3'547'841.35
41 Regalien und Konzessionen		64'000.00		60'200.00		64'467.00
42 Entgelte		1'337'500.00		1'255'500.00		1'303'328.44
43 Verschiedene Erträge		-		-		-
44 Finanzertrag		206'280.00		211'680.00		467'574.68
45 Entnahmen aus Fonds und SF		53'945.00		53'600.00		60'441.85
46 Transferertrag		408'500.00		336'100.00		350'918.50
47 Durchlaufende Beiträge		-		-		-
48 Ausserordentlicher Ertrag		-		-		696'153.20
49 Interne Verrechnungen		181'720.00		123'400.00		153'800.00
4 TOTAL ERTRAG		6'304'705.00		5'714'280.00	0.00	6'644'625.02
ABSCHLUSS						
90 Abschluss Erfolgsrechnung Gesamthaushalt	0.00	409'340.00	8'735.00	404'870.00	677'861.86	116'139.52
9 ABSCHLUSSKONTEN		-409'340.00		-396'135.00	561'722.34	
	6'714'045.00	6'714'045.00	6'119'150.00	6'119'150.00	6'760'664.54	6'760'664.54

2.3 Entwicklung Personalaufwand

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
30 Personalaufwand	1'095'095	974'855	883'821.95
300 Behörden und Kommissionen	202'400	190'100	193'097.35
301 Verwaltung und Betriebspersonal	693'890	596'900	527'872.20
304 Ausbildungszulagen	14'700	14'700	8'307.50
305 Arbeitgeberbeiträge Sozialabgaben	131'305	115'355	99'851.40
309 Übriger Personalaufwand	52'800	57'800	54'693.50

2.4 Entwicklung Sachaufwand

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'486'060	1'370'370	1'227'341.62
310 Material- und Warenaufwand	118'910	112'300	104'174.39
311 Anschaffungen, nicht akt. Anlagen	210'550	75'250	80'836.15
312 Heiz- und Nebenkosten Liegenschaften	103'720	107'720	101'824.30
313 Dienstleistungen und Honorare	302'430	379'650	421'908.99
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	565'700	513'500	334'069.56
315 Unterhalt Mobliien und immater. Anlagen	72'550	77'800	79'288.93
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgeb.	38'500	40'000	47'882.20
317 Spesenentschädigungen	13'700	12'150	14'576.95
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	35'900	33'900	5'913.70
319 Verschiedener Betriebsaufwand	24'100	18'100	36'866.45

2.5 Entwicklung Steuerertrag

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
40 Fiskalertrag	4'052'760	3'673'800	3'547'841.35
400 Direkte Steuern nat. Personen	2'880'760	2'563'300	2'776'949.20
401 Direkte Steuern jur. Personen	733'000	726'500	311'275.65
402 Übrige direkte Steuern	435'000	380'000	455'416.50
403 Hundesteuer	4'000	4'000	4'200.00

2.6 Zusammenzug Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung

	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	980'430.00	68'700.00	862'740.00	60'400.00	912'430.54	68'173.35
Nettoergebnis		911'730.00		802'340.00		844'257.19
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	537'050.00	429'300.00	480'150.00	403'600.00	471'335.15	438'780.73
Nettoergebnis		107'750.00		56'550.00		32'554.42
2 Bildung	1'447'020.00	204'500.00	1'358'150.00	223'600.00	1'211'184.72	165'979.55
Nettoergebnis		1'242'520.00		1'134'550.00		1'045'205.17
3 Kultur, Sport, Freizeit	157'870.00	500.00	66'350.00	500.00	50'178.66	-
Nettoergebnis		157'370.00		65'850.00		50'178.66
4 Gesundheit	175.00	-	2'200.00	-	760.50	-
Nettoergebnis		175.00		2'200.00		760.50
5 Soziale Sicherheit	1'234'690.00	22'500.00	1'149'400.00	22'500.00	1'072'834.30	23'260.15
Nettoergebnis		1'212'190.00		1'126'900.00		1'049'574.15
6 Verkehr	518'405.00	155'720.00	439'150.00	89'300.00	365'333.04	121'932.25
Nettoergebnis		362'685.00		349'850.00		243'400.79
7 Umweltschutz und Raumordnung	1'358'830.00	1'187'020.00	1'229'510.00	1'087'900.00	1'291'064.71	1'171'661.01
Nettoergebnis		171'810.00		141'610.00		119'403.70
8 Volkswirtschaft	134'875.00	84'700.00	206'800.00	82'900.00	79'604.02	88'665.40
Nettoergebnis		50'175.00		123'900.00		9'061.38
9 Finanzen und Steuern	344'700.00	4'561'105.00	344'700.00	4'148'450.00	1'305'938.90	4'682'212.10
Nettoergebnis		4'216'405.00		3'803'750.00		3'376'273.20

2.7 Detail Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung

0 Allgemeine Verwaltung

	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	980'430	68'700 911'730	862'740	60'400 802'340	912'430.54	68'173.35 844'257.19

Kommentar: Im Bereich der **Legislative** werden infolge der National- und Ständeratswahlen mit einem Mehraufwand von rund CHF 6'200 gerechnet. Die Kommissionen wurden aufgehoben, dafür steigt die Entschädigung für die Gemeinderäte.

Die Nettokosten für die **Allgemeinen Dienste** betragen rund CHF 91'280 mehr als im Budget 2018. Die Mehrkosten fallen im Zusammenhang mit der Schaffung einer neuen 100 %Verwaltungsstelle an, dafür bleiben die Kosten für Anschaffungen und Unterhalt unter dem Budget 2018. Im nächsten Jahr wird der Server ersetzt sowie die Homepage überarbeitet. Gleichzeitig wird die Gemeinde eine Behördenlösung anschaffen und E-Government einführen.

In der **Verwaltungsliegenschaft** fällt kein ausserordentlicher Aufwand an. Der Nettoaufwand liegt um CHF 59'570 unter dem Budget 2018 und um CHF 14'022 unter der Jahresrechnung 2017

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit

	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	537'050	429'300 107'750	460'150	403'600 56'550	471'335.15	438'780.73 32'554.42

Kommentar: Die Betriebsrechnung der **Regionalen Feuerwehrgesellschaft** weist im Budget 2019 infolge der Investitionsfolgekosten (Anschaffungen Fahrzeuge) sowie der Anschaffung von Dienstkleidern einen Aufwandüberschuss von CHF 32'300 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 Funktion **Militärische Verteidigung** weist für 2019 einen Aufwandüberschuss von CHF 84'300 aus. Neben der Anschaffung eines Saugschlepperwagens und einem Kühlwagen, sind im Gebäudeunterhalt der Einbau von WC-Anlagen sowie Ersatz von Mobiliar geplant.

Die übrigen Budgetpositionen in der **Funktion öffentliche Ordnung und Sicherheit** entsprechen gesamthaft dem Vorjahresbudget.

2 Bildung

	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	1'447'020	204'500 1'242'520	1'358'150	223'600 1'134'550	1'211'184.72	165'979.55 1'045'205.17

Kommentar: Für den **Kindergarten**, die **Primarstufe** wie auch für die **Oberstufe** wird mit Nettomehrkosten von CHF 131'700 gegenüber der Jahresrechnung 2017 gerechnet. Mit dem Wohnungsbau steigen sowohl die Einwohnerzahlen, als auch die Schülerzahlen.

Der Unterhalt für die **Schulliegenschaften** wird um CHF 32'250 über dem Budget 2018 liegen. Vorgesehen sind neben dem ordentlichen Unterhalt, ein Mauerdurchbruch zum Verbinden von Schulzimmern. Dafür fallen die übrigen Betriebskosten etwas tiefer aus.

3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche

	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>	157'870	500 157'370	66'350	500 65'850	50'178.66	0 50'178.66

Kommentar: Die erhöhten Kosten in diesem Bereich sind einerseits darauf zurück zu führen, dass neben dem Spielplatz, die öffentlichen Plätze wie Kreuzplatz und der Platz am Bahnhof neu in dieser Funktion geführt werden. Für deren Unterhalt sind insgesamt CHF 18'000 im Budget. Andererseits ist vorgesehen, das Waaghaus baulich aufzuwerten. Dafür sind im Budget CHF 40'000 vorgesehen. Die Dienstleistungen des Personals des Werkhofes für den ordentlichen Unterhalt dieser Anlagen, werden neu dieser Funktion belastet und intern verrechnet.

4 Gesundheit

	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>	175	0 175	2'200	0 2'200	760.5	0.00 760.50

Kommentar: Die budgetierten Aufwendungen im Bereich **Gesundheit** fallen nur noch die Kosten für Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck an.

5 Soziale Sicherheit

	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>	1'234'690	22'500 1'212'190	1'149'400	22'500 1'126'900	1'072'834.30	23'260.15 1'049'574.15

Kommentar: Für die Berechnung der Lastenausgleichsbeiträge steht der Gemeinde die Finanzplanungshilfe des Kantons zur Verfügung. Da diese Beiträge von der Einwohnerzahl abhängig sind und im nächsten Jahr mit steigender Einwohnerzahl gerechnet wird, erhöhen sich die Lastenausgleichsbeiträge an den Kanton.

Der Lastenausgleichsbeitrag für **Ergänzungsleistungen der AHV/IV** steigen von CHF 305'000 auf CHF 346'500

Aufgrund der Berechnung ergeben sich CHF 6'000 in den Lastenausgleich *Familienzulagen*.

Beim Gemeindeanteil Lastenausgleich *Sozialhilfe* werden mit Mehrkosten gegenüber dem Budget 2018 und Jahresrechnung 2017 von rund CHF 38'270 respektive CHF 84'840 gerechnet.

Laut Angaben des *Regionalen Sozialdienstes Erlach* erhöhen sich die nicht lastenausgleichsberechtigten Betriebskosten nur geringfügig gegenüber dem Budget 2018. Vergleicht man die geplanten Kosten 2019 mit der Jahresrechnung 2017 sind diese aber um CHF 27'260 höher.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>	518'405	155'720 362'685	439'150	89'300 349'850	365'333.04	121'932.25 243'400.79

Kommentar: Die Nettokosten im Bereich *Gemeindestrassen* nehmen gegenüber dem Budget 2018 um rund CHF 12'835 zu. Für die Reparatur von Forstschäden wird mit Kosten von CHF 57'000 gerechnet. Für die Planung von nicht aktivierbaren Unterhaltsarbeiten werden ebenfalls CHF 23'000 budgetiert. Im Werkhof ist die Schaffung einer Teilzeitstelle geplant. Diese Kosten werden an die anderen Bereiche, bei welchen die Dienstleistungen anfallen, intern weiterverrechnet. Aus den in den Vorjahren und 2019 realisierten Strassenprojekten, fallen voraussichtlich planmässige Abschreibungen von CHF 45'775 an. Das sind CHF 27'775 mehr als im Budget 2018.

Für den Lastenausgleich *Öffentlicher Verkehr* wird mit Kosten von CHF 114'920 gerechnet, entspricht in etwa dem Budgetbetrag 2018.

7 Umweltschutz und Raumordnung

	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>	1'358'830	1'187'020 171'810	1'229'510	1'087'900 141'610	1'291'064.71	1'171'661.01 119'403.70

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 82'945 ab. Das ist um CHF 33'195 besser als im Rechnungsjahr 2017. Das Verwaltungsvermögen wird insgesamt mit CHF 46'180 abgeschrieben. Dieser Aufwand kann aus dem Werterhalt entnommen werden. Die Einlage in den Werterhalt wurde per 2017 neu berechnet; CHF 121'250. Das sind CHF 78'220 mehr als 2018 budgetiert. Entspricht aber der Einlage von 2017. Durch die grössere Wohnungszahl kann aber mit höheren Gebührenerträgen gerechnet werden. Der Aufwandüberschuss kann dem Eigenkapital der Wasserversorgung entnommen werden.

SF Abwasserentsorgung

Im Bereich der Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung wird mit einem Aufwandüberschuss von CHF 21'865 gerechnet. Im Vergleich zur Jahresrechnung 2017 steigen die Nettokosten um rund CHF 37'790. Die Beiträge an den ARA-Verband Ins nehmen gegenüber der Rechnung 2017 um CHF 35'195 zu. Auch hier kann mit steigenden Gebühreneinnahmen gerechnet werden. Der Aufwandüberschuss kann dem Eigenkapital der Abwasserentsorgung entnommen werden

SF Abfall

Die Spezialfinanzierung Abfall schliesst entgegen den Vorjahren mit einem Aufwandüberschuss von CHF 2'335 ab. Die Schlechterstellung lässt sich mit der Anschaffung eines Presscontainers von CHF 12'000 erklären. Durch die steigende Einwohnerzahl kann mit höheren Abfallgebühren gerechnet werden. Der Aufwandüberschuss kann dem Eigenkapital der Wasserversorgung entnommen werden

Im Bereich **Friedhof und Bestattung** stehen dieses Jahr grosse Unterhaltsarbeiten an. Für die Sanierung und Verbreiterung der Gehwege CHF 14'000, für den Ersatz von Bäumen und Bepflanzungen CHF 10'400, für die Vergrößerung des Ausgangs Süd CHF 6'000, für eine neue Deckschicht des Parkplatzes CHF 8'000 und für eine Abwasserleitung vom Hauptbrunnen zum Schacht in der Strasse nochmals CHF 10'000. Zudem sollen die Grabfelder von 1976 – 1988 abgeräumt werden. Dafür wird mit Kosten von CHF 24'000 gerechnet. Alles in allem sind die Nettokosten für den Friedhof CHF 42'100 höher als 2018 budgetiert.

Für den Bereich **Raumplanung** werden 2019 keine Kosten für Honorare anfallen, da diese Arbeiten von der Bauverwalterin übernommen wurden. Die 2018 begonnene Ortsplanungsrevision wird 2019 abgeschlossen. Die Kosten von CHF 100'000 werden innert 10 Jahren linear abgeschrieben, ausmachend CHF 10'000 pro Jahr.

8 Volkswirtschaft

	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>	134'875	84'700 50'175	206'800	82'900 123'900	79'604.02 9'061.38	88'665.40

Kommentar:

Im Bereich **Landwirtschaft** fallen CHF 49'000 für den Unterhalt von Flurwegen, Hecken und Gräben an. Das sind CHF 52'100 weniger als im Budget 2018. Die Verlegung von Spurweegelemente Oberes Baholz wird auf CHF 51'200 geschätzt. Auf Grund der Aktivierungsgrenze von CHF 50'000 werden diese Kosten nicht in der Erfolgsrechnung anfallen, dafür aber die planmässigen Abschreibungen von jährlich CHF 1'275.

Im **Bereich Forstwirtschaft** betragen die Nettokosten infolge Unterhaltsarbeiten am Forsthaus rund CHF 5'000 mehr als im Budget 2018.

Die Konzessionsgebühren der BKW AG zu Gunsten der **Elektrizität allgemein** sind mit CHF 64'000 im Rahmen der Vorjahre.

9 Finanzen und Steuern

	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>	344'700 4'216'405	4'561'105	344'700 3'492'450	3'837'150	1'305'938.90 3'376'273.20	4'682'212.10

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 2018 von CHF 321'960 gerechnet. Dies in Folge des zu erwartenden Anstiegs der Einwohnerzahlen. Infolge der schwankenden Einnahmen bei den Steuern der Juristischen Personen in den Vorjahren, ist der Steuerertrag schwierig abzuschätzen und wurden gegenüber 2018 nur wenig angepasst

Ebenfalls schwierig zu budgetieren sind die Grundstückgewinne und Sonderveranlagungen im Bereich **Sondersteuern**. Der Budgetbetrag 2019 wurde gegenüber dem Budget 2018 erhöht, er ist aber ein bisschen tiefer als im Rechnungsjahr 2017 total wurde mit CHF110'000 gerechnet.

Finanz- und Lastenausgleich

Infolge der hohen Steuereinnahmen erhielt die Gemeinde Müntschemier in den Jahren 2017 – 2019 weniger Leistungen aus dem Disparitätenabbau. Der Dreijahresdurchschnitt der ordentlichen Gemeindesteuern führt dazu, dass ab 2019 der Beitrag wieder leicht um CHF 31'150 auf CHF 69'400 steigen wird.

2.8 Zusammenzug Investitionsrechnung nach funktionaler Gliederung

	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	-	-	150'000	-	-	-
Nettoaufgaben				150'000.00		
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	50'000.00	-	350'000.00	-	-	-
Nettoaufgaben		50'000.00		350'000.00		
2 Bildung	350'000.00	-	-	-	49'543.95	-
Nettoaufgaben		35'000.00				49'543.95
6 Verkehr	623'000.00	-	600'000.00	-	317'936.20	-
Nettoaufgaben		623'000.00		600'000.00		317'936.20
7 Umweltschutz und Raumordnung	571'000.00	-	1'990'000.00	-	1'213'323.10	-
Nettoaufgaben		571'000.00		1'990'000.00		1'213'323.10
8 Volkswirtschaft	234'000.00	177'000.00	-	-	-	-
Nettoaufgaben		57'000.00				
9 Passivierung / Aktivierung	177'000.00	1'828'000.00	-	3'090'000.00	19'444.45	1'580'803.25
Nettoinvestitionen	1'651'000.00		3'090'000.00		1'561'358.80	

Folgende Investitionen sind 2019 vorgesehen:

Steuerhaushalt

- Anschaffung Schulcontainer	CHF	350'000
- Restzahlung Erschliessung Beundenweg	CHF	50'000
- Sanierung Neuengasse inkl. Beleuchtung	CHF	423'000
- Erneuerung Beleuchtung gem. Konzept	CHF	100'000
- Sanierung Beleuchtung Treitengasse	CHF	50'000
- Ortsplanungsrevision	CHF	50'000
- Bodenverbesserung Grosses Moos	CHF	183'000
- Subventionsbeiträge Bodenverbesserung	CHF	- 177'000
- Spurwegelemente Obers Baholz	CHF	51'000

<u>SF Feuerwehr</u>		
- Planung Neubau Feuerwehrmagazin	CHF	50'000
<u>SF Wasserversorgung</u>		
- Leitungssanierung Neuengasse	CHF	257'000
<u>SF Abwasserentsorgung</u>		
- Leitungssanierung Neuengasse	CHF	226'000
- ARA Ins, Investitionskostenbeitrag an STEP MARIN	CHF	38'000
Nettoinvestitionen	CHF	1'651'000

3 Ergebnis

3.1 Allgemeine Übersicht

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Jahresergebnis ER Gesamthaushalt	-409'340	-396'135	561'722.34
Jahresergebnis ER Allgemeiner Haushalt	-269'895	-311'300	646'011.44
Jahresergebnis gesetzliche Spezialfinanzierungen	-77'265	-84'835	-84'289.10
Steuerertrag natürliche Personen	2'880'760	2'563'300	2'776'949.20
Steuerertrag juristische Personen	733'000	726'500	311'275.65
Liegenschaftssteuer	325'000	325'000	321'122.05
Nettoinvestitionen	1'651'000	3'090'000	1'561'358.80

3.2 Übersicht Gesamtergebnis Gemeinde

3.1.1 Erfolgsrechnung

		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Betrieblicher Aufwand	CHF	6'499'625	5'956'915	5'536'803.17
Betrieblicher Ertrag	CHF	5'916'705	5'379'200	5'326'997.14
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-582'920	-577'715	-209'806.30
Finanzaufwand	CHF	32'700	30'100	60'348.41
Finanzertrag	CHF	206'280	211'680	467'574.68
Ergebnis der Finanzierung	CHF	173'580	181'580	407'226.27
Operatives Ergebnis	CHF	-409'340	-396'135	197'420.24
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	0	0	331'851.10
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	0	0	696'153.20
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0	0	364'302.10
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	-409'340	-396'135	561'722.34

3.1.2 Investitionsrechnung

		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Total Ausgaben	CHF	1'828'000	3'090'000	1'580'803.25
Total Einnahmen	CHF	177'000	0	19'444.45
Nettoinvestitionen	CHF	1'651'000	3'090'000	1'561'358.80

3.1.3 Finanzierungsergebnis

Selbstfinanzierung:

Ergebnis Gesamthaushalt	90	CHF	409'340
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	+ CHF	189'685
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	35	+ CHF	396'440
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	45	- CHF	53'945
WB Darlehen VV	364	+ CHF	0
WB Beteiligungen VV	365	+ CHF	0
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	+ CHF	0
Einlagen in das Eigenkapital	389	+ CHF	0
Aufwertung Finanzvermögen	4490	- CHF	0
Entnahmen aus dem Eigenkapital	489	- CHF	0
Selbstfinanzierung		CHF	1'049'410

Nettoinvestitionen:

Ergebnis Investitionsrechnung (gem. Ziff. 3.1.2)		CHF	1'651'000
--	--	-----	-----------

Finanzierungsergebnis		CHF	-601'590
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

3.2 Ergebnis Allgemeiner Haushalt

		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Betrieblicher Aufwand	CHF	5'056'835	4'667'080	4'177'384.23
Betrieblicher Ertrag	CHF	4'613'260	4'182'100	4'055'334.10
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-443'575	-484'980	-122'050.13
Finanzaufwand	CHF	31'500	29'500	59'865.81
Finanzertrag	CHF	205'180	203'180	463'625.28
Ergebnis der Finanzierung	CHF	173'680	173'680	403'759.47
Operatives Ergebnis	CHF	-269'895	-311'300	281'709.34
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	0	0	331'851.10
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	0	0	696'153.20
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0	0	364'302.10
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	-269'895	-311'300	646'011.44

Kommentar:

Das budgetierte Defizit des allgemeinen Haushalt (Steuerhaushalt) von CHF 269'895 kann dem Bilanzüberschuss entnommen werden.
Bestand per 31.12.2017: CHF 2'749'875.18

3.3 Ergebnis Spezialfinanzierung Feuerwehr

		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Betrieblicher Aufwand	CHF	263'300	239'600	215'679.34
Betrieblicher Ertrag	CHF	231'000	233'000	225'817.95
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-32'300	-6'600	10'138.61
Finanzaufwand	CHF	0	0	0
Finanzertrag	CHF	0	0	0
Ergebnis der Finanzierung	CHF	0	0	0
Operatives Ergebnis	CHF	-32'300	-6'600	10'138.61
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	0	0	0
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	-32'300	-6'600	10'138.61

Kommentar:

Der Aufwandüberschuss von CHF 32'300 kann der Reserve belastet werden.
Bestand per 31.12.2017: CHF 91'687.38

3.4 Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser

		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Betrieblicher Aufwand	CHF	464'910	367'300	490'402.00
Betrieblicher Ertrag	CHF	382'965	342'100	374'388.08
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-81'945	-25'200	-116'013.92
Finanzaufwand	CHF	1'000	20	125.60
Finanzertrag	CHF	0	0	0
Ergebnis der Finanzierung	CHF	1'000	20	125.60
Operatives Ergebnis	CHF	-82'945	-25'220	-116'139.52

Ausserordentlicher Aufwand	CHF	0	0	0
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	-82'945	-25'220	-116'139.52

Kommentar:

Das negative Ergebnis von CHF 82'945 kann durch die Reserven gedeckt werden.

Bestand per 31.12.2017: CHF 188'950.87

Bestand Werterhalt per 31.12.2017: 100'146.90

3.5 Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser

		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Betrieblicher Aufwand	CHF	613'945	599'750	567'394.30
Betrieblicher Ertrag	CHF	590'980	529'500	579'370.76
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-22'965	-70'250	11'976.46
Finanzaufwand	CHF	0	0	0
Finanzertrag	CHF	1'100	8'500	3'949.40
Ergebnis der Finanzierung	CHF	1'100	8'500	3'949.40
Operatives Ergebnis	CHF	-21'865	-61'750	15'925.86
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	0	0	0
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	-21'865	-61'750	15'925.86

Kommentar:

Der Aufwandüberschuss von CHF 21'865 kann der Reserve belastet werden.

Bestand per 31.12.2017: CHF 259'564.93

Bestand Werterhalt 31.12.2017: CHF 1'511'693.45

3.6 Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall

		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Betrieblicher Aufwand	CHF	100'635	83'185	85'943.30
Betrieblicher Ertrag	CHF	98'500	92'500	92'086.25
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-2'135	9'315	6'142.95

Finanzaufwand	CHF	200	580	357.00
Finanzertrag	CHF	0	0	0
Ergebnis der Finanzierung	CHF	-200	-580	-357.00
Operatives Ergebnis	CHF	-2'335	8'735	5'785.95
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	0	0	0
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	-2'335	8'735	5'785.95

Kommentar:

Das negative Ergebnis von CHF 2'335 kann der Reserve entnommen werden.
Bestand per 31.12.2017 CHF 17'461.44

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 2019 wird mit einem Gesamtaufwandüberschuss von CHF 347'160 genehmigt. Dieser setzt sich wie folgt zusammen:

Allgemeiner Haushalt (Steuerhaushalt), Aufwandüberschuss	CHF	-269'895
<i>Spezialfinanzierungen</i>		
Feuerwehr, Aufwandüberschuss	CHF	-32'300
Wasserversorgung, Aufwandüberschuss	CHF	-82'945
Abwasserentsorgung, Aufwandüberschuss	CHF	-21'865
Abfallentsorgung, Ertragsüberschuss	<u>CHF</u>	<u>-2'335</u>
Gesamtergebnis Gemeinde, Aufwandüberschuss	CHF	-409'340

5 Genehmigung Gemeinderat

Der Gemeinderat von Müntschemier hat das vorliegende Budget 2019 mit allen Bestandteilen an seiner Sitzung vom 02. November 2018 beraten und verabschiedet.

Müntschemier, 02. November 2018

Gemeinderat Müntschemier

Präsident

Sekretär

Raynald Richard

Alexander Schaer

6 Genehmigung Gemeindeversammlung

Die Einwohnergemeindeversammlung Müntschemier hat das Budget 2019 gemäss dem Antrag des Gemeinderates am 1. Dezember 2018 genehmigt.

Müntschemier, 01. Dezember 2018

Einwohnergemeinde Müntschemier

Präsident

Sekretär

Raynald Richard

Alexander Schaer

Inhaltsverzeichnis Auswertungen

1. Zusammenzug Erfolgsrechnung nach Funktionen.....	Seite	1
2. Zusammenzug Erfolgsrechnung nach Sachgruppen.....	Seite	2
3. Erfolgsrechnung nach Funktionen.....	Seite	3 - 35
4. Zusammenzug Investitionsrechnung nach Funktionen.....	Seite	36
5. Zusammenzug Investitionsrechnung nach Sachgruppen.....	Seite	37
6. Investitionsrechnung nach Funktionen.....	Seite	38 - 43
7. Ergebnis Gesamthaushalt.....	Seite	44
8. Ergebnis Allgemeiner Haushalt.....	Seite	45
9. Ergebnis spezialfinanzierter Haushalt Feuerwehr.....	Seite	46
10. Ergebnis spezialfinanzierter Haushalt Wasser.....	Seite	47
11. Ergebnis spezialfinanzierter Haushalt Abwasser.....	Seite	48
12. Ergebnis spezialfinanzierter Haushalt Abfall.....	Seite	49

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	980'430	68'700	862'740	60'400	912'430.54	68'173.35
Nettoaufwand		911'730		802'340		844'257.19
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	537'050	429'300	460'150	403'600	471'335.15	438'780.73
Nettoaufwand		107'750		56'550		32'554.42
2 Bildung	1'447'020	204'500	1'358'150	223'600	1'211'184.72	165'979.55
Nettoaufwand		1'242'520		1'134'550		1'045'205.17
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	157'870	500	66'350	500	50'178.66	0.00
Nettoaufwand		157'370		65'850		50'178.66
4 Gesundheit	175	0	2'200	0	760.50	0.00
Nettoaufwand		175		2'200		760.50
5 Soziale Sicherheit	1'234'690	22'500	1'149'400	22'500	1'072'834.30	23'260.15
Nettoaufwand		1'212'190		1'126'900		1'049'574.15
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	518'405	155'720	439'150	89'300	365'333.04	121'932.25
Nettoaufwand		362'685		349'850		243'400.79
7 Umweltschutz und Raumordnung	1'358'830	1'187'020	1'229'510	1'087'900	1'291'064.71	1'171'661.01
Nettoaufwand		171'810		141'610		119'403.70
8 Volkswirtschaft	134'875	84'700	206'800	82'900	79'604.02	88'665.40
Nettoertrag / Aufwand		50'175		123'900		9'061.38
9 Finanzen und Steuern	344'700	4'561'105	344'700	3'837'150	1'305'938.90	4'682'212.10
Nettoertrag		4'216'405		3'492'450		3'376'273.20
Total Aufwand / Ertrag	6'714'045	6'714'045	6'119'150	5'807'850	6'760'664.54	6'760'664.54
Ertragsüberschuss				311'300		
Aufwandüberschuss						
Total	6'714'045	6'714'045	6'119'150	6'119'150	6'760'664.54	6'760'664.54

Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	6'714'045		6'110'415		6'082'802.68	
30	Personalaufwand	1'095'095		974'855		883'821.95	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'486'060		1'370'370		1'227'341.62	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	189'685		136'150		101'787.05	
34	Finanzaufwand	32'700		30'100		60'348.41	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	396'440		274'000		396'440.00	
36	Transferaufwand	3'332'345		3'201'540		2'927'412.55	
37	Durchlaufende Beiträge						
38	Ausserordentlicher Aufwand					331'851.10	
39	Interne Verrechnungen	181'720		123'400		153'800.00	
4	Ertrag		6'304'705		5'714'280		6'644'525.02
40	Fiskalertrag		4'052'760		3'673'800		3'547'841.35
41	Regalien und Konzessionen		64'000		60'200		64'467.00
42	Entgelte		1'337'500		1'255'500		1'303'328.44
43	Verschiedene Erträge						
44	Finanzertrag		206'280		211'680		467'574.68
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		53'945		53'600		60'441.85
46	Transferertrag		408'500		336'100		350'918.50
47	Durchlaufende Beiträge						
48	Ausserordentlicher Ertrag						696'153.20
49	Interne Verrechnungen		181'720		123'400		153'800.00
9	Abschlusskonten		409'340		8'735		93'570
90	Abschluss Erfolgsrechnung		409'340		8'735		93'570
	Total Aufwand / Ertrag	6'714'045	6'714'045	6'119'150	5'807'850	6'760'664.54	6'760'664.54
	Ertragsüberschuss						
	Aufwandüberschuss				311'300		
	Total	6'714'045	6'714'045	6'119'150	6'119'150	6'760'664.54	6'760'664.54

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	980'430	68'700	862'740	60'400	912'430.54	68'173.35
	Nettoaufwand		911'730		802'340		844'257.19
01	Legislative und Exekutive	156'210	1'000	137'100	0	157'613.71	1'000.00
	Nettoaufwand		155'210		137'100		156'613.71
011	Legislative	21'760	0	21'700	0	15'563.60	0.00
	Nettoaufwand		21'760		21'700		15'563.60
0110	Legislative	21'760	0	21'700	0	15'563.60	0.00
	Nettoaufwand		21'760		21'700		15'563.60
3000.01	Sitzungsgelder Stimm- und Wahlausschuss	6'900		8'000		2'731.15	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	3'960		600		2'949.60	
3130.01	Dienstleistungen Dritter, Porti	3'800		6'000		2'573.95	
3132.01	Revisionen Dritter	7'000		7'000		7'308.90	
3170.01	Verpflegung Stimm- und Wahlausschuss	100		100			
012	Exekutive	134'450	1'000	115'400	0	142'050.11	1'000.00
	Nettoaufwand		133'450		115'400		141'050.11
0120	Exekutive	134'450	1'000	115'400	0	142'050.11	1'000.00
	Nettoaufwand		133'450		115'400		141'050.11
3000.01	Gemeinderat, Sitzungsgelder und Entschädigungen	102'500		79'500		87'659.45	
3000.02	Baukommission, Sitzungsgelder und Entschädigungen			3'000		2'902.80	
3000.03	Finanzkommission, Sitzungsgelder und Entschädigungen			2'000		1'131.10	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'000		5'900		6'036.45	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	150		150		139.46	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700		1'700		1'697.90	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung			500		518.25	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	1'000		2'000			
3170.01	Gemeinderat, Reisekosten und Spesen	5'000		3'500		8'789.00	
3170.02	Kommissionen, Reisekosten und Spesen			550		243.90	
3199.01	Gemeinderatskredit	11'000		11'000		27'454.85	
3199.02	Jungbürgerfeier	1'600		1'600		1'998.20	
3199.03	Empfänge, Jubiläen, etc.	3'500		2'000		1'510.75	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000		2'000		1'968.00	
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'000				1'000.00
02	Allgemeine Dienste	824'220	67'700	725'640	60'400	754'816.83	67'173.35
	Nettoaufwand		756'520		665'240		687'643.48
022	Allgemeine Dienste	785'640	63'700	627'490	56'400	702'646.87	63'605.05
	Nettoaufwand		721'940		571'090		639'041.82
0220	Allgemeine Dienste	785'640	63'700	627'490	56'400	702'646.87	63'605.05
	Nettoaufwand		721'940		571'090		639'041.82
3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	446'920		377'000		356'582.30	
3010.09	Taggelder UVG, EO, ME					-8'561.55	
3040.01	Betreuungszulagen	5'700		5'700		3'370.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'760		30'000		21'981.42	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	27'650		25'400		20'445.45	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	6'930		3'350		2'321.13	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'980		6'800		6'337.35	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'460		1'300		2'088.35	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'500		12'500		3'737.35	
3091.01	Personalwerbung	10'000		10'000		34'771.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.01 Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		543.30	
3100.01 Büromaterial	10'000		10'000		14'732.00	
3101.01 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		500		1'763.05	
3102.01 Drucksachen, Publikationen	2'300		500		501.20	
3103.01 Fachliteratur, Zeitschriften	1'200		950		2'602.45	
3110.01 Anschaffung von Büromöbel und Geräten	2'000		5'000		9'044.50	
3113.01 Anschaffung von Hardware	46'500		5'000		2'535.45	
3118.01 Anschaffung von Software, Lizenzen	48'000		5'000		1'502.00	
3130.01 Porti, Telefon, Post- und Bankgebühren	12'000		12'000		10'575.49	
3130.02 Dienstleistungen Dritter	8'650		8'650		17'141.00	
3132.01 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	30'000		30'000		124'988.10	
3134.01 Sachversicherungsprämien	6'400		6'400		6'083.20	
3150.01 Unterhalt von Büromöbel und Geräten	800		800		1'131.30	
3153.01 Unterhalt Hardware	2'000		3'500		9'209.85	
3158.01 Unterhalt Software, Lizenzgebühren	28'750		29'000		24'438.83	
3161.01 Miete Kopiergerät	10'000		10'000		9'203.95	
3170.01 Reisekosten und Spesen des Personals	500		500		715.00	
3611.01 Entschädigungen an Kanton	25'000		25'000		21'234.85	
3636.01 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'640		1'640		1'627.75	
4250.01 Verkäufe von Waren und Mobilien		3'000		3'000		2'181.45
4260.01 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		1'000		1'812.60
4611.01 Entschädigungen Registerführung Kirchensteuern		1'400		1'400		1'311.00
4612.01 Entschädigungen von Spezialfinanzierungen		11'000		11'000		11'000.00
4910.01 Interne Verrechnung Dienstleistungen		47'300		40'000		47'300.00
029 Verwaltungsliegenschaften	38'580	4'000	98'150	4'000	52'169.96	3'568.30
Nettoaufwand		34'580		94'150		48'601.66

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290	Verwaltungsliegenschaften	38'580	4'000	98'150	4'000	52'169.96	3'568.30
	Nettoaufwand		34'580		94'150		48'601.66
3010.01	Löhne des Betriebspersonals						
3101.01	Reinigungsmaterial	500		500		317.60	
3111.01	Anschaffungen von Geräten, Maschinen	4'000		8'000		1'306.90	
3120.01	Heizmaterial, Strom, Wasser, Abwasser, Kehricht	10'000		10'000		11'883.60	
3134.01	Sachversicherungsprämien	1'280		1'850		1'288.50	
3140.01	Unterhalt Grundstück (Umgebung)	2'500		400		3'017.51	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Einrichtungen	10'000		60'000		24'055.85	
3160.01	Miete Sitzungszimmer						
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			4'600			
3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen	10'300		12'800		10'300.00	
4260.01	Rückerstattungen		4'000		4'000		3'568.30
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	537'050	429'300	460'150	403'600	471'335.15	438'780.73
	Nettoaufwand		107'750		56'550		32'554.42
11	Öffentliche Sicherheit	1'500	0	0	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		1'500				
111	Polizei	1'500	0	0	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		1'500				
1110	Polizei	1'500	0	0	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		1'500				
3631.00	Pauschalierung Interventionskosten	1'500					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14	Allgemeines Rechtswesen	52'200	67'000	67'700	67'000	75'540.30	73'123.60
	Nettoertrag / Aufwand	14'800			700		2'416.70
140	Allgemeines Rechtswesen	52'200	67'000	67'700	67'000	75'540.30	73'123.60
	Nettoertrag / Aufwand	14'800			700		2'416.70
1400	Allgemeines Rechtswesen	52'200	67'000	67'700	67'000	75'540.30	73'123.60
	Nettoertrag / Aufwand	14'800			700		2'416.70
3010.01	Lohn Siegelungsbeamter			500		594.85	
3102.02	Drucksachen und Publikationen	3'000		3'000		3'944.15	
3130.01	Diverse Gebühren	12'000		14'000		11'003.90	
3132.01	Baugebühren	25'000		45'000		37'024.40	
3132.02	Nachführung Vermessungswerk	12'000		5'000		22'973.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	200		200			
4210.01	Gebühren divers		22'000		22'000		20'628.20
4210.02	Gebühren Bauwesen		45'000		45'000		52'495.40
4210.03	Gebühren für Einbürgerungen						
15	Feuerwehr	278'050	270'800	251'150	247'100	239'461.35	233'297.95
	Nettoaufwand		7'250		4'050		6'163.40
150	Feuerwehr	278'050	270'800	251'150	247'100	239'461.35	233'297.95
	Nettoaufwand		7'250		4'050		6'163.40
1500	Feuerwehr	14'750	7'500	11'550	7'500	13'643.40	7'480.00
	Nettoaufwand		7'250		4'050		6'163.40
3010.01	Lohn Feueraufseher			2'500			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung					
3120.01	Heizmaterial, Strom, Wasser, Abwasser, Kehricht	250		250		173.65
3144.01	Unterhalt Gebäude und Einrichtungen	3'000		3'000		1'469.75
3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen	5'800		5'800		5'800.00
3930.01	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	5'700				6'200.00
4612.01	Interne Verrechnung Miete Feuerwehrmagazin		7'500		7'500	7'480.00
1506	Regionale Feuerwehrorganisation	263'300	263'300	239'600	239'600	225'817.95
3000.01	Sitzungsgelder und Jahresentschädigungen	22'500		22'500		27'114.15
3001.01	Sold	67'500		67'500		64'242.75
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		200		224.31
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	350		350		317.50
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50		50		63.10
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	250		250		
3090.01	Aus- und Weiterbildung	24'000		25'000		11'543.70
3099.01	Übriger Personalaufwand	4'500		4'500		4'097.35
3100.01	Büromaterial	750		750		1'591.97
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		5'500		4'207.21
3102.01	Drucksachen und Publikationen	500		500		398.75
3111.01	Anschaffungen Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	25'000		25'000		36'573.45
3112.01	Anschaffungen Dienstkleider	35'000		7'500		2'201.50
3118.01	Anschaffungen Software, Lizenzen	250		250		
3130.01	Dienstleistungen Dritter	9'500		9'500		9'120.30
3134.01	Sachversicherungsprämien	6'500		6'500		6'037.10
3137.01	Steuern und Abgaben	1'750		1'750		922.55
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	15'000		17'500		17'564.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158.01	Unterhalt von Software (Wartungsverträge)	1'000		1'000		231.55	
3160.01	Miete von Räumlichkeiten	10'000		10'000		10'310.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	5'000		5'000		3'473.60	
3181.01	Forderungsverluste Ersatzabgaben Feuerwehrdienstpflicht	3'500		3'500		5'177.35	
3300.60	Planmässige Abschreibungen	15'000		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	2'700		2'500		2'786.35	
4200.01	Ersatzabgaben Feuerwehrdienstpflicht		172'000		175'000		172'120.70
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		15'000		15'000		8'155.25
4270.01	Bussen		4'000		3'000		4'270.00
4631.01	Beiträge Gebäudeversicherung		40'000		40'000		41'272.00
9010.01	Abschluss Spezialfinanzierung im EK, Ertragsüberschuss					10'138.61	
9011.01	Abschluss Spezialfinanzierung im EK, Aufwandüberschuss		32'300		6'600		
16	Verteidigung	205'300	91'500	141'300	89'500	156'333.50	132'359.18
	Nettoaufwand		113'800		51'800		23'974.32
161	Militärische Verteidigung	173'300	89'000	109'300	87'000	116'928.85	129'809.18
	Nettoertrag / Aufwand		84'300		22'300	12'880.33	
1610	Militärische Verteidigung	173'300	89'000	109'300	87'000	116'928.85	129'809.18
	Nettoertrag / Aufwand		84'300		22'300	12'880.33	
3010.01	Entschädigung Ortsquartiermeister	1'400		1'200		1'400.00	
3101.01	Reinigungsmaterial	7'000		4'000		6'295.90	
3111.01	Anschaffungen von Geräten, Maschinen	17'000		2'500		3'370.60	
3112.01	Anschaffungen Kleider, Wäsche	1'000		1'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.01	Anschaffungen von Küchenutensilien	1'000		1'000		1'130.40	
3120.01	Heizmaterial, Strom, Wasser, Abwasser, Kehricht	30'000		35'000		28'275.85	
3134.01	Sachversicherungsprämien	4'800		4'800		4'585.10	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Einrichtungen	64'300		10'000		16'451.65	
3151.01	Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen	2'000		2'000		756.80	
3160.01	Quartierentschädigungen an Private	18'000		18'000		24'820.00	
3161.01	Miete und Benützungskosten von Geräten			1'500		3'465.75	
3170.01	Reisekosten und Spesen	500		500		76.80	
3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen	26'300		27'800		26'300.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		1'000		733.45
4472.01	Benützung Saal, Unterkünfte durch Private		8'000		6'000		9'599.50
4472.02	Benützung Saal, Unterkünfte durch Armee		80'000		80'000		119'476.23
162	Zivile Verteidigung	32'000	2'500	32'000	2'500	39'404.65	2'550.00
	Nettoaufwand		29'500		29'500		36'854.65
1626	Regionale Zivilschutzorganisation	32'000	2'500	32'000	2'500	39'404.65	2'550.00
	Nettoaufwand		29'500		29'500		36'854.65
3612.01	Beitrag an Gemeindeverband Öffentliche Sicherheit	32'000		32'000		33'904.65	
3930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					5'500.00	
4631.01	Beitrag an Unterhaltskosten		2'500		2'500		2'550.00
2	Bildung	1'447'020	204'500	1'358'150	223'600	1'211'184.72	165'979.55
	Nettoaufwand		1'242'520		1'134'550		1'045'205.17
21	Obligatorische Schule	1'445'720	204'500	1'356'850	223'600	1'211'184.72	165'979.55
	Nettoaufwand		1'241'220		1'133'250		1'045'205.17

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
211	Eingangsstufe	89'000	0	89'000	0	72'572.15	0.00
	Nettoaufwand		89'000		89'000		72'572.15
2110	Kindergarten	89'000	0	89'000	0	72'572.15	0.00
	Nettoaufwand		89'000		89'000		72'572.15
3612.01	Betriebskostenbeitrag BTM	89'000		89'000		72'572.15	
4611.01	Schülerbeiträge						
212	Primarstufe	575'100	44'000	509'100	44'000	510'132.60	40'174.50
	Nettoaufwand		531'100		465'100		469'958.10
2120	Primarstufe	575'100	44'000	509'100	44'000	510'132.60	40'174.50
	Nettoaufwand		531'100		465'100		469'958.10
3000.01	Sitzungsgelder und Entschädigungen	2'500		4'500		3'661.65	
3170.01	Reisekosten und Spesen	600		600		466.25	
3612.01	Betriebskostenbeitrag BTM	462'000		394'000		409'892.30	
3612.02	Beiträge an Gemeinde Ins für besondere Massnahmen	110'000		110'000		96'112.40	
4611.01	Schülerbeiträge für besondere Massnahmen		44'000		44'000		40'174.50
213	Oberstufe	385'000	135'000	385'000	135'000	294'032.70	98'111.00
	Nettoaufwand		250'000		250'000		195'921.70
2130	Sekundarstufe I	385'000	135'000	385'000	135'000	294'032.70	98'111.00
	Nettoaufwand		250'000		250'000		195'921.70
3611.01	Beitrag an Gymnasien	15'000		15'000		363.50	
3612.01	Betriebskostenbeitrag OSZ Ins	370'000		370'000		293'669.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.01 Schülerbeiträge		135'000		135'000		98'111.00
214 Musikschulen	25'000	0	25'000	0	30'449.60	0.00
Nettoaufwand		25'000		25'000		30'449.60
2140 Musikschulen	25'000	0	25'000	0	30'449.60	0.00
Nettoaufwand		25'000		25'000		30'449.60
3612.01 Entschädigungen an Musikschulen	25'000		25'000		30'449.60	
217 Schulliegenschaften	349'900	25'500	333'750	44'600	290'925.17	27'694.05
Nettoaufwand		324'400		289'150		263'231.12
2170 Schulliegenschaften	349'900	25'500	333'750	44'600	290'925.17	27'694.05
Nettoaufwand		324'400		289'150		263'231.12
3010.01 Löhne Betriebspersonal	118'870		118'000		98'290.30	
3040.01 Betreuungszulagen	3'000		3'000		1'750.00	
3049.01 Zulage für Pikettdienst	1'500		1'500		75.00	
3050.01 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'650		9'400		6'838.04	
3052.01 AG-Beiträge an Pensionskassen	8'120		8'000		7'387.80	
3053.01 AG-Beiträge an Unfallversicherung	3'690		1'100		3'715.24	
3054.01 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'140		2'150		1'917.85	
3055.01 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	650		400		593.70	
3090.01 Aus- und Weiterbildung			2'000			
3099.01 Übriger Personalaufwand	300		300			
3101.01 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000		10'000		8'241.54	
3111.01 Anschaffungen Maschinen und Geräte	5'000		5'000		5'516.95	
3112.01 Anschaffung von Sicherheitskleidern	500		500			
3120.01 Heizmaterial, Strom, Wasser, Abwasser, Kehricht	35'000		40'000		28'827.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01 Telefon	800		800		747.15	
3132.01 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'000		2'000		1'625.40	
3134.01 Sachversicherungsprämien	4'600		4'600		4'576.00	
3140.01 Unterhalt Grundstück (Umgebung)	6'000		6'000		3'752.35	
3144.01 Unterhalt Gebäude und Einrichtungen	80'000		72'500		65'530.65	
3151.01 Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen	10'000		8'000		15'917.95	
3170.01 Reisekosten und Spesen	500		500		94.40	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	44'880		33'000		30'827.85	
3501.01 Einlage in Bühnenfonds						
3910.01 Interne Verrechnung Dienstleistungen	4'700		5'000		4'700.00	
4472.01 Benützung Schulanlagen		1'000		1'000		200.00
4501.01 Entnahme Bühnenfonds (Auflösung 2017)						2'994.05
4910.01 Interne Verrechnung Dienstleistungen		24'500		43'600		24'500.00
4940.01 Interne Verrechnung Verzinsung						
219	21'720	0	15'000	0	13'072.50	0.00
Obligatorische Schule						
Nettoaufwand		21'720		15'000		13'072.50
2197	21'720	0	15'000	0	13'072.50	0.00
Schulsozialdienst						
Nettoaufwand		21'720		15'000		13'072.50
3612.01 Beitrag an Schulsozialarbeit	21'720		15'000		13'072.50	
29	1'300	0	1'300	0	0.00	0.00
Übriges Bildungswesen						
Nettoaufwand		1'300		1'300		
299	1'300	0	1'300	0	0.00	0.00
Bildung						
Nettoaufwand		1'300		1'300		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2991	Erwachsenenbildung	1'300	0	1'300	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		1'300		1'300		
3636.01	Beiträge an Erwachsenenbildung	1'300		1'300			
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	157'870	500	66'350	500	50'178.66	0.00
	Nettoaufwand		157'370		65'850		50'178.66
32	Kultur, übrige	15'100	0	12'100	0	14'695.05	0.00
	Nettoaufwand		15'100		12'100		14'695.05
329	Kultur	15'100	0	12'100	0	14'695.05	0.00
	Nettoaufwand		15'100		12'100		14'695.05
3290	Übrige Kultur	15'100	0	12'100	0	14'695.05	0.00
	Nettoaufwand		15'100		12'100		14'695.05
3199.01	Bundesfeier	5'000		2'000		5'752.65	
3199.02	Partnergemeinde Hardheim	1'000		1'000			
3636.01	Beiträge an kulturelle Institutionen	9'100		9'100		8'942.40	
34	Sport und Freizeit	142'770	500	54'250	500	35'483.61	0.00
	Nettoaufwand		142'270		53'750		35'483.61
341	Sport	42'850	500	34'250	500	35'483.61	0.00
	Nettoaufwand		42'350		33'750		35'483.61
3410	Sport	42'850	500	34'250	500	35'483.61	0.00
	Nettoaufwand		42'350		33'750		35'483.61
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		3'726.91	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.01 Anschaffungen Maschinen, Gerätschaften, Werkzeuge						
3120.01 Stromkosten	8'000		1'100		8'033.25	
3130.01 Porti, Telefon	300		300		298.30	
3134.01 Sachversicherungsprämien	450		350		427.60	
3143.01 Unterhalt Sportplatz	8'000		8'000		4'588.65	
3143.02 Unterhalt Schützenanlage						
3151.01 Unterhalt Maschinen Gerätschaften, Werkzeuge	5'000		5'000		4'158.90	
3199.01 Spenden an Sportvereine und -veranstaltungen	2'000		500		150.00	
3910.01 Interne Verrechnung Dienstleistungen	14'100		14'000		14'100.00	
4260.01 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
4472.01 Benützung Sportanlagen		500		500		
342 Freizeit	99'920	0	20'000	0	0.00	0.00
Nettoaufwand		99'920		20'000		
3420 Freizeit	99'920	0	20'000	0	0.00	0.00
Nettoaufwand		99'920		20'000		
3140.01 Unterhalt öffentliche Plätze	58'000					
3143.01 Unterhalt Spielplätze	5'000		20'000			
3910.01 Interne Verrechnung Dienstleistungen	36'920					
4 Gesundheit	175	0	2'200	0	760.50	0.00
Nettoaufwand		175		2'200		760.50
42 Ambulante Krankenpflege	0	0	1'400	0	0.00	0.00
Nettoaufwand				1'400		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
422	Rettungsdienste Nettoaufwand	0	0	1'400	0	0.00	0.00
					1'400		
4220	Rettungsdienste Nettoaufwand	0	0	1'400	0	0.00	0.00
					1'400		
3636.01	Beitrag an Ambulanzdienst Murten			1'400			
43	Gesundheit Nettoaufwand	175	0	800	0	760.50	0.00
			175		800		760.50
432	Krankheitsbekämpfung, übrige Nettoaufwand	175	0	800	0	760.50	0.00
			175		800		760.50
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige Nettoaufwand	175	0	800	0	760.50	0.00
			175		800		760.50
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	175		800		760.50	
5	Soziale Sicherheit Nettoaufwand	1'234'690	22'500	1'149'400	22'500	1'072'834.30	23'260.15
			1'212'190		1'126'900		1'049'574.15
53	Alter + Hinterlassene Nettoaufwand	384'800	22'500	340'000	22'500	333'586.70	23'260.15
			362'300		317'500		310'326.55
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV Nettoaufwand	34'300	22'500	30'000	22'500	34'300.00	23'260.15
			11'800		7'500		11'039.85
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV Nettoaufwand	34'300	22'500	30'000	22'500	34'300.00	23'260.15
			11'800		7'500		11'039.85

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen	34'300		30'000		34'300.00	
4611.01	Entschädigung von Ausgleichskasse des Kantons Bern		15'000		15'000		14'066.00
4612.01	Entschädigung Gemeinde Treiten		7'500		7'500		9'194.15
532	Ergänzungsleistungen AHV / IV Nettoaufwand	346'500	0	305'000	0	295'688.00	0.00
			346'500		305'000		295'688.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV / IV Nettoaufwand	346'500	0	305'000	0	295'688.00	0.00
			346'500		305'000		295'688.00
3631.01	Gemeindeanteil Lastenausgleich EL	346'500		305'000		295'688.00	
535	Leistungen an das Alter Nettoaufwand	4'000	0	5'000	0	3'598.70	0.00
			4'000		5'000		3'598.70
5350	Leistungen an das Alter Nettoaufwand	4'000	0	5'000	0	3'598.70	0.00
			4'000		5'000		3'598.70
3636.01	Seniorenfahrt und Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000		5'000		3'598.70	
54	Familie und Jugend Nettoaufwand	16'900	0	16'400	0	18'356.35	0.00
			16'900		16'400		18'356.35
541	Familienzulagen Nettoaufwand	6'000	0	7'000	0	6'986.00	0.00
			6'000		7'000		6'986.00
5410	Familienzulagen Nettoaufwand	6'000	0	7'000	0	6'986.00	0.00
			6'000		7'000		6'986.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.01	Gemeindeanteil Lastenausgleich, Familienzulagen NE	6'000		7'000		6'986.00	
544	Jugendschutz	10'900	0	9'400	0	11'370.35	0.00
	Nettoaufwand		10'900		9'400		11'370.35
5440	Jugendschutz allgemein	900	0	1'400	0	900.00	0.00
	Nettoaufwand		900		1'400		900.00
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	900		1'400		900.00	
5444	Offene Kinder- und Jugendarbeit	10'000	0	8'000	0	10'470.35	0.00
	Nettoaufwand		10'000		8'000		10'470.35
3612.01	Beitrag an Jugendarbeit ROJA	10'000		8'000		10'470.35	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	832'990	0	793'000	0	720'891.25	0.00
	Nettoaufwand		832'990		793'000		720'891.25
579	Sozialhilfe	832'990	0	793'000	0	720'891.25	0.00
	Nettoaufwand		832'990		793'000		720'891.25
5796	Regonaler Sozialdienst	44'720	0	43'000	0	17'460.85	0.00
	Nettoaufwand		44'720		43'000		17'460.85
3612.01	Beitrag Regionaler Sozialdienst Erlach	44'720		43'000		17'460.85	
5799	Lastenausgleich Sozialhilfe	788'270	0	750'000	0	703'430.40	0.00
	Nettoaufwand		788'270		750'000		703'430.40

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.01	Gemeindeanteil Lastenausgleich Sozialhilfe	788'270		750'000		703'430.40	
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	518'405	155'720	439'150	89'300	365'333.04	121'932.25
	Nettoaufwand		362'685		349'850		243'400.79
61	Strassenverkehr	373'285	127'720	293'950	61'300	238'015.04	94'257.25
	Nettoaufwand		245'565		232'650		143'757.79
615	Gemeindestrassen	373'285	127'720	293'950	61'300	238'015.04	94'257.25
	Nettoaufwand		245'565		232'650		143'757.79
6150	Gemeindestrassen	373'285	127'720	293'950	61'300	238'015.04	94'257.25
	Nettoaufwand		245'565		232'650		143'757.79
3010.01	Löhne Betriebspersonal	115'500		84'500		91'884.30	
3010.09	Taggelder					-23'655.50	
3040.01	Betreuungszulage	3'000		3'000		3'000.00	
3049.01	Zulage für Pikettdienst	1'500		1'500		112.50	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'340		5'400		4'639.83	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	11'140		8'200		7'849.80	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	4'870		2'350		2'602.66	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'080		1'600		1'305.30	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	640		300		414.15	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	500		500			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000		10'000		9'138.65	
3111.01	Anschaffungen Maschinen, Geräte, Werkzeuge	6'800		6'000		14'951.65	
3112.01	Anschaffungen Sicherheitskleider	500		500			
3120.01	Heizmaterial, Strom, Wasser, Abwasser, Kehricht	20'000		20'000		15'909.30	
3130.01	Telefon					860.50	
3132.01	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten	25'000		25'000		7'001.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.01 Sachversicherungsprämien	3'100		3'100		2'940.65	
3137.01 Steuern und Abgaben	3'000		3'000		3'058.90	
3141.01 Unterhalt Strassen und Beleuchtung	80'000		80'000		59'827.05	
3151.01 Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	7'000		10'000		5'527.95	
3161.01 Miete und Benützungskosten Maschinen, Geräte	500		500		82.50	
3170.01 Reisekosten und Spesen	500		500		62.60	
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen VV	45'775		18'000		2'965.20	
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige imm. Anlagen	1'840				1'836.00	
3910.01 Interne Verrechnung Dienstleistungen	22'700		10'000		22'700.00	
3930.01 Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten					3'000.00	
4260.01 Rückerstattungen Dritter						3'465.25
4611.01 Entschädigung für öffentliche Beleuchtung		7'200				7'192.00
4612.01 Beiträge für Dienstleistungen (Int. Verr. SF)		17'300		21'500		17'300.00
4910.01 Interne Verrechnung Dienstleistungen		103'220		39'800		66'300.00
62 Öffentlicher Verkehr	145'120	28'000	145'200	28'000	127'318.00	27'675.00
Nettoaufwand		117'120		117'200		99'643.00
622 Regionalverkehr	2'200	0	2'200	0	2'130.00	0.00
Nettoaufwand		2'200		2'200		2'130.00
6220 Regionalverkehr	2'200	0	2'200	0	2'130.00	0.00
Nettoaufwand		2'200		2'200		2'130.00
3634.01 Beiträge an Moonliner	2'200		2'200		2'130.00	
629 Öffentlicher Verkehr	142'920	28'000	143'000	28'000	125'188.00	27'675.00
Nettoaufwand		114'920		115'000		97'513.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6290	Öffentlicher Verkehr	26'500	28'000	28'000	28'000	26'650.00	27'675.00
	Nettoertrag	1'500				1'025.00	
3101.01	Tageskarten SBB	26'500		28'000		26'650.00	
4250.01	Verkauf Tageskarten SBB		28'000		28'000		27'675.00
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	116'420	0	115'000	0	98'538.00	0.00
	Nettoaufwand		116'420		115'000		98'538.00
3631.01	Gemeindeanteil Lastenausgleich Öffentlicher Verkehr	116'420		115'000		98'538.00	
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'358'830	1'187'020	1'229'510	1'087'900	1'291'064.71	1'171'661.01
	Nettoaufwand		171'810		141'610		119'403.70
71	Wasserversorgung	465'910	465'910	367'320	367'320	490'527.60	490'527.60
710	Wasserversorgung	465'910	465'910	367'320	367'320	490'527.60	490'527.60
7101	Wasserversorgung	465'910	465'910	367'320	367'320	490'527.60	490'527.60
3109.01	Wasserbezüge von WAGROM	28'000		28'000		15'928.40	
3111.01	Ankauf von Material und Wasseruhren	5'000		2'000		2'702.75	
3130.01	Portokosten	600		600		265.25	
3132.01	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperte	16'000		16'000		16'270.25	
3134.01	Sachversicherungsprämien	100		100		70.00	
3143.01	Unterhalt an Wasserleitungsnetz	40'000		40'000		51'289.00	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'000		1'000		351.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.01 Forderungsverluste					1.55	
3199.01 Vorsteuerkürzungen						
3300.30 Planmässige Abschreibungen	46'180		34'100		49'547.60	
3301.30 Ausserplanmässige Abschreibungen						
3320.91 Planmässige Abschreibungen übrige imm. Anlagen	2'180				1'700.00	
3409.01 Verzinsung Nettovermögen Spezialfinanzierung	1'000		20		125.60	
3510.10 Einlage in Werterhalt nach Wiederbeschaffungswerten	101'250		14'000		112'218.00	
3510.50 Einlage in Werterhalt aus Anschlussgebühren	20'000		20'000		9'032.00	
3612.01 Beiträge für Dienstleistungen	11'700		11'500		11'700.00	
3612.02 Beiträge an Gemeindeverband WAGROM	192'900		200'000		219'326.20	
4240.01 Grundgebühren		150'000		128'000		143'131.65
4240.50 Anschlussgebühren		20'000		20'000		9'032.20
4250.01 Verbrauchsgebühren		170'000		160'000		170'976.63
4409.01 Verzinsung Nettovermögen Spezialfinanzierung						
4510.10 Entnahme aus SF Werterhalt		42'965		34'100		51'247.60
4611.01 Entschädigungen von Kanton						
9010.01 Abschluss Spezialfinanzierung im EK, Ertragsüberschuss						
9011.01 Abschluss Spezialfinanzierung im EK, Aufwandüberschuss		82'945		25'220		116'139.52
72 Abwasserentsorgung	613'945	613'945	599'750	599'750	583'320.16	583'320.16
720 Abwasserentsorgung	613'945	613'945	599'750	599'750	583'320.16	583'320.16
7201 Abwasserentsorgung	613'945	613'945	599'750	599'750	583'320.16	583'320.16

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.01 Sitzungsgelder	500		700		212.50	
3130.01 Dienstleistungen Dritter	1'500		1'500		2'930.85	
3132.01 Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperte	16'000		16'000		15'431.50	
3134.01 Sachversicherungsprämien	50		50			
3143.01 Unterhalt Kanalisationsnetz	35'000		35'000		30'724.40	
3181.01 Forderungsverluste					-0.05	
3199.01 Vorsteuerkürzungen						
3300.30 Planmässige Abschreibungen	11'625		17'700		4'500.20	
3301.30 Ausserplanmässige Abschreibungen						
3320.92 Planmässige Abschreibungen übrige imm. Anlagen	2'180				1'700.00	
3409.01 Verzinsung Nettovermögen Spezialfinanzierung						
3510.10 Einlage in Werterhalt nach Wiederbeschaffungswerten	245'190		210'000		265'890.00	
3510.50 Einlage in Werterhalt aus Anschlussgebühren	30'000		30'000		9'300.00	
3612.01 Beiträge für Dienstleistungen	7'100		7'000		7'100.00	
3612.02 Beiträge an Gemeindeverband ARA Ins-Müntschemier	264'800		280'000		229'604.90	
3660.20 Planmässige Abschreibung Investitionsbeträge			1'800			
3707.01 Durchlaufende Beiträge an private Haushalte						
4240.01 Grundgebühren		200'000		190'000		163'280.71
4240.02 Benützungsgebühren		350'000		290'000		384'078.50
4240.50 Anschlussgebühren		30'000		30'000		9'300.00
4260.01 Rückerstattungen Dritter						9'123.20
4409.01 Verzinsung Nettovermögen Spezialfinanzierung		1'100		8'500		3'949.40
4510.10 Entnahme aus SF Werterhalt		10'980		19'500		6'200.20
4631.01 Beiträge vom Kanton						7'388.15
4701.01 Durchlaufende Beiträge von Kanton zur Weiterleitung an Dritte						
9010.01 Abschluss Spezialfinanzierung im EK, Ertragsüberschuss					15'925.86	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9011.01	Abschluss Spezialfinanzierung im EK, Aufwandüberschuss		21'865		61'750		
73	Abfall	100'835	100'835	92'500	92'500	92'086.25	92'086.25
730	Abfall	100'835	100'835	92'500	92'500	92'086.25	92'086.25
7301	Abfall	100'835	100'835	92'500	92'500	92'086.25	92'086.25
3010.01	Löhne Betriebspersonal	6'500		6'500		6'812.50	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	125		125		88.85	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	40		40		33.70	
3102.01	Drucksachen und Publikationen	100		100		244.65	
3111.01	Anschaffungen Maschinen, Geräte	12'500		500			
3112.01	Anschaffungen Sicherheitskleider	500		500			
3120.01	Strom	170		170		155.45	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		713.20	
3130.02	Abfuhrkosten, Transporte	53'200		52'500		51'695.10	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Einrichtungen	500		500		418.00	
3181.01	Forderungsverluste	400		400		60.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen	8'750		8'750		8'710.20	
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen						
3409.01	Verzinsung Nettovermögen Spezialfinanzierung	200		580		357.00	
3612.01	Beiträge für Dienstleistungen	9'500		4'500		9'500.00	
3612.02	Entschädigung Regionale Kadaversammelstelle ins	7'350		7'600		7'511.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.01	Gebühren für Kehrrichtabfuhr	88'000		82'000		82'131.65
4240.02	Gebühren für Kadaverentsorgung	500		500		223.65
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	10'000		10'000		9'730.95
9010.01	Abschluss Spezialfinanzierung im EK, Ertragsüberschuss			8'735		5'785.95
9011.01	Abschluss Spezialfinanzierung im EK, Aufwandüberschuss		2'335			
74	Verbauungen	49'050	0	48'000	0	46'672.00
	Nettoaufwand		49'050		48'000	46'672.00
741	Gewässerverbauungen	46'050	0	45'000	0	46'672.00
	Nettoaufwand		46'050		45'000	46'672.00
7410	Gewässerverbauungen	46'050	0	45'000	0	46'672.00
	Nettoaufwand		46'050		45'000	46'672.00
3611.01	Entschädigung an JGK	46'050		45'000		46'672.00
745	Naturgefahren	3'000	0	3'000	0	0.00
	Nettoaufwand		3'000		3'000	0.00
7450	Naturgefahren	3'000	0	3'000	0	0.00
	Nettoaufwand		3'000		3'000	0.00
3134.01	Einsatzkostenversicherung	3'000		3'000		
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	3'050	0	0	0	3'024.00
	Nettoaufwand		3'050			3'024.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	3'050	0	0	0	3'024.00	0.00
	Nettoaufwand		3'050				3'024.00
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	3'050	0	0	0	3'024.00	0.00
	Nettoaufwand		3'050				3'024.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'050				3'024.00	
77	Übriger Umweltschutz	108'040	6'330	67'940	8'330	37'975.80	5'727.00
	Nettoaufwand		101'710		59'610		32'248.80
771	Friedhof und Bestattung	108'040	6'330	67'940	8'330	37'975.80	5'727.00
	Nettoaufwand		101'710		59'610		32'248.80
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	108'040	6'330	67'940	8'330	37'975.80	5'727.00
	Nettoaufwand		101'710		59'610		32'248.80
3010.01	Löhne Betriebspersonal	200		2'200		25.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	20		20			
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	20		20			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100		500		6.60	
3111.01	Anschaffungen Maschinen, Geräte						
3120.01	Kehrrichtentsorgung	300		1'200		283.50	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		3'644.95	
3140.01	Unterhalt Anlage	104'400		60'000		34'015.75	
3161.01	Miete und Benützungskosten Geräte, Mobilien						
3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen			1'000			
4240.01	Gebühren und Dienstleistungen		4'000		6'000		3'400.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.01 Pachtzinse		2'330		2'330		2'327.00
79 Raumordnung	18'000	0	54'000	20'000	37'458.90	0.00
Nettoaufwand		18'000		34'000		37'458.90
790 Raumordnung	18'000	0	54'000	20'000	37'458.90	0.00
Nettoaufwand		18'000		34'000		37'458.90
7900 Raumordnung allgemein	10'500	0	46'500	20'000	30'010.55	0.00
Nettoaufwand		10'500		26'500		30'010.55
3000.01 Planungskommission, Sitzungsgelder			1'000		1'079.55	
3102.01 Drucksachen und Publikationen	500		500			
3132.01 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			40'000		28'931.00	
3320.90 Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	10'000		5'000			
4260.01 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				20'000		
7907 Regionalkonferenzen	7'500	0	7'500	0	7'448.35	0.00
Nettoaufwand		7'500		7'500		7'448.35
3634.01 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	7'500		7'500		7'448.35	
8 Volkswirtschaft	134'875	84'700	206'800	82'900	79'604.02	88'665.40
Nettoertrag / Aufwand		50'175		123'900	9'061.38	
81 Landwirtschaft	91'175	0	166'100	0	56'006.92	0.00
Nettoaufwand		91'175		166'100		56'006.92

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	91'175	0	166'100	0	56'006.92	0.00
	Nettoaufwand		91'175		166'100		56'006.92
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	91'175	0	166'100	0	56'006.92	0.00
	Nettoaufwand		91'175		166'100		56'006.92
3000.01	Sitzungsgelder						
3010.01	Löhne Betriebspersonal			1'400		2'362.25	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'500 210		4'500 210		4'500.00 204.80	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	10		10		6.66	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	60		60		57.60	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	20		20		24.75	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'100		1'000		668.96	
3130.01	Portokosten	200		200		96.45	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'500		25'800		888.00	
3137.01	Steuern an andere Gemeinden	2'300		2'300		2'195.70	
3141.01	Unterhalt Flurwege, Hecken, Gräben	49'000		101'100		28'777.35	
3170.01	Reisekosten und Spesen	600				655.40	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen, Verkehrswege	1'275					
3430.01	Unterhalt Kulturland	10'000		10'000			
3431.01	(Unterhalt Flurwege, Hecken) wird nicht mehr verwendet					-247.00	
3612.01	Entschädigung an Dritte	5'000		5'000		3'236.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500		2'500		680.00	
3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen	11'900		12'000		11'900.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
82	Forstwirtschaft	43'700	20'700	40'700	22'700	23'597.10	24'198.40
	Nettoertrag / Aufwand		23'000		18'000	601.30	
820	Forstwirtschaft	43'700	20'700	40'700	22'700	23'597.10	24'198.40
	Nettoertrag / Aufwand		23'000		18'000	601.30	
8200	Forstwirtschaft	43'700	20'700	40'700	22'700	23'597.10	24'198.40
	Nettoertrag / Aufwand		23'000		18'000	601.30	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		2'000			
3102.01	Drucksachen und Publikationen	200		200		119.80	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	20'000		20'000		12'591.70	
3144.01	Unterhalt Forsthaus	3'000					
3145.01	Unterhalt Wald	17'000		17'000		10'151.60	
3170.01	Reisekosten und Spesen	200		200			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'300		1'300		734.00	
4250.01	Verkauf Stammholz		10'000		10'000		14'276.55
4250.02	Verkauf Brennholz		5'000		7'000		5'281.10
4250.03	Verkauf übriges		4'500		4'500		2'101.50
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		154.55
4611.01	Entschädigungen von Kanton für Pflege		700		700		2'384.70
87	Brennstoffe und Energie	0	64'000	0	60'200	0.00	64'467.00
	Nettoertrag	64'000		60'200		64'467.00	
871	Elektrizität	0	64'000	0	60'200	0.00	64'467.00
	Nettoertrag	64'000		60'200		64'467.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8710	Elektrizität allgemein	0	64'000	0	60'200	0.00	64'467.00
	Nettoertrag	64'000		60'200		64'467.00	
4120.01	Konzessionsgebühren BKW AG		64'000		60'200		64'467.00
9	Finanzen und Steuern	344'700	4'561'105	344'700	3'837'150	1'305'938.90	4'682'212.10
	Nettoertrag	4'216'405		3'492'450		3'376'273.20	
91	Steuern	30'500	4'052'760	28'500	3'673'800	24'590.10	3'547'841.35
	Nettoertrag	4'022'260		3'645'300		3'523'251.25	
910	Steuern	30'500	4'052'760	28'500	3'673'800	24'590.10	3'547'841.35
	Nettoertrag	4'022'260		3'645'300		3'523'251.25	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	30'000	3'613'760	28'000	3'289'800	23'194.10	3'091'534.60
	Nettoertrag	3'583'760		3'261'800		3'068'340.50	
3180.01	Wertberichtigung gefährdete Steuerguthaben					-11'000.00	
3181.01	Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern	30'000		28'000		34'194.10	
4000.01	Einkommenssteuern		2'494'230		2'200'000		2'380'073.90
4000.20	Nachsteuern und Bussen Einkommenssteuern						6'883.30
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen		30'000		30'000		31'315.35
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommen		-15'000		-10'000		-12'326.55
4000.60	Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen						-29.10
4001.01	Vermögenssteuern		248'130		220'000		248'409.95
4001.20	Nachsteuern und Bussen Vermögenssteuern						
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen		7'000		6'500		7'575.05
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögen		-3'600		-3'200		-4'686.85
4002.01	Quellensteuern		120'000		120'000		120'177.45

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4002.10						-443.30
4010.01		605'000		600'000		178'705.40
4010.20						
4010.40		125'000		125'000		127'002.90
4010.50						
4010.60						
4011.01		3'000				4'047.00
4011.20						
4011.40				1'500		7.55
4011.50						
4012.01						
4019.01						1'512.80
4029.01						3'309.75
9101						
		0		55'000		1'026.30
Nettoertrag	110'000	110'000	55'000		129'958.40	130'984.70
3181.01					1'026.30	
4000.80						
4022.01		60'000		20'000		48'448.85
4022.10		50'000		35'000		82'535.85
9102						
		500		325'000		369.70
Nettoertrag	324'500	325'000	324'500		320'752.35	321'122.05
3181.01					369.70	
4021.01				325'000		321'122.05

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9103	Hundetaxe	0	4'000	0	4'000	0.00	4'200.00
	Nettoertrag	4'000		4'000		4'200.00	
3181.01	Forderungsverluste Hundetaxe						
4033.01	Hundetaxe		4'000		4'000		4'200.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	282'000	119'400	290'000	50'000	249'861.00	91'495.00
	Nettoaufwand		162'600		240'000		158'366.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	282'000	119'400	290'000	50'000	249'861.00	91'495.00
	Nettoaufwand		162'600		240'000		158'366.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	282'000	119'400	290'000	50'000	249'861.00	91'495.00
	Nettoaufwand		162'600		240'000		158'366.00
3621.60	Gemeindeanteil Lastenausgleich neue Aufgabenteilung	282'000		255'000		249'861.00	
3622.70	Disparitätenabbau Gemeinden			35'000			
4621.60	Innerkantonaler Lastenausgleich		50'000		50'000		53'244.00
4622.70	Disparitätenabbau Gemeinden		69'400				38'251.00
95	Ertragsanteile, übrige	0	0	0	0	0.00	0.00
950	Ertragsanteile, übrige	0	0	0	0	0.00	0.00
9500	Ertragsanteile, übrige	0	0	0	0	0.00	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern						
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	32'200	119'050	26'200	113'350	53'619.26	1'042'875.75
	Nettoertrag	86'850		87'150		989'256.49	
961	Zinsen	23'000	15'950	21'000	15'950	36'430.28	15'577.95
	Nettoaufwand		7'050		5'050		20'852.33
9610	Zinsen	23'000	15'950	21'000	15'950	36'430.28	15'577.95
	Nettoaufwand		7'050		5'050		20'852.33
3181.01	Abschreibung (Verzugszins)	1'500		1'500		1'078.75	
3401.01	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	1'000		1'000		1'130.98	
3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	6'000		4'000		1'500.00	
3409.01	Verzinsung Nettovermögen Spezialfinanzierung	8'500		8'500		3'949.40	
3499.01	Vergütungszinsen	6'000		6'000		28'771.15	
3940.01	Interne Verrechnung Verzinsung						
4400.01	Zinsen flüssige Mittel						
4401.01	Verzugszinsen		12'000		12'000		11'758.35
4409.01	Verzinsung Nettovermögen Spezialfinanzierung		600		600		482.60
4420.01	Dividenden		3'350		3'350		3'337.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	9'200	103'100	5'200	97'400	42'188.98	1'020'097.80
	Nettoertrag	93'900		92'200		977'908.82	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	9'200	103'100	5'200	97'400	42'188.98	1'020'097.80
	Nettoertrag	93'900		92'200		977'908.82	
3102.01	Drucksachen und Publikationen	200		200		145.00	
3120.01	MZ Dorf: Heizmaterial, Strom, Wasser, Abwasser, Kehricht					8'282.70	
3430.01	MZ Dorf: Baulicher Unterhalt					6'677.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431.01 MZ Dorf: Unterhalt Liegenschaften und Einrichtungen					-1'430.20	
3431.02 Unterhalt Bauland						
3439.01 MZ Dorf: Übriger Liegenschaftsaufwand					19'443.83	
3441.01 Wertberichtigung Sachanlagen FV					70.00	
3910.01 Interne Verrechnung Dienstleistungen	9'000		5'000		9'000.00	
4411.01 Gewinn aus Verkäufen von Grundstücken						172'200.00
4430.01 MZ Dorf: Mietzinse						30'850.00
4430.02 Pachtzinse Kulturland		83'200		83'200		78'301.00
4430.03 Miet-, Pacht- und Baurechtszinse		14'200		14'200		20'099.55
4439.01 MZ Dorf: Nebenkosten						7'794.05
4896.01 Entnahme aus Neubewertungsreserve						696'153.20
4930.01 Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		5'700				14'700.00
969 Finanzvermögen Nettoertrag	0	0	0	0	-25'000.00	7'200.00
					32'200.00	
9690 Finanzvermögen Nettoertrag	0	0	0	0	-25'000.00	7'200.00
					32'200.00	
3180.01 Wertberichtigung gefährdete Forderungen					-25'000.00	
4440.01 Marktwertanpassung Wertschriften						7'200.00
99 Nicht aufgeteilte Posten Nettoertrag / Aufwand	0	269'895	0	0	977'868.54	0.00
	269'895					977'868.54
990 Nicht aufgeteilte Posten Nettoaufwand	0	0	0	0	331'857.10	0.00
						331'857.10

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9900 Nicht aufgeteilte Posten	0	0	0	0	331'857.10	0.00
Nettoaufwand						331'857.10
3181.01 Forderungsverluste aus Lieferungen und Leistungen					6.00	
3894.01 Zusätzliche Abschreibungen					331'851.10	
999 Abschluss	0	269'895	0	0	646'011.44	0.00
Nettoertrag / Aufwand	269'895					646'011.44
9990 Abschluss	0	269'895	0	0	646'011.44	0.00
Nettoertrag / Aufwand	269'895					646'011.44
9000.01 Ertragsüberschuss					646'011.44	
9001.01 Aufwandüberschuss		269'895				
Total Aufwand / Ertrag	6'714'045	6'714'045	6'119'150	5'807'850	6'760'664.54	6'760'664.54
Ertragsüberschuss						
Aufwandüberschuss				311'300		
Total	6'714'045	6'714'045	6'119'150	6'119'150	6'760'664.54	6'760'664.54

Investitionsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	0	0	150'000	0	0.00	0.00
Nettoausgaben				150'000		
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	50'000	0	350'000	0	0.00	0.00
Nettoausgaben		50'000		350'000		
2 Bildung	350'000	0	0	0	49'543.95	0.00
Nettoausgaben		350'000				49'543.95
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	623'000	0	600'000	0	317'936.20	0.00
Nettoausgaben		623'000		600'000		317'936.20
7 Umweltschutz und Raumordnung	571'000	0	1'990'000	0	1'213'323.10	19'444.45
Nettoausgaben		571'000		1'990'000		1'193'878.65
8 Volkswirtschaft	234'000	177'000	0	0	0.00	0.00
Nettoausgaben		57'000				
9 Finanzen und Steuern	177'000	1'828'000	0	0	19'444.45	1'580'803.25
Nettoeinnahmen	1'651'000				1'561'358.80	
Total Ausgaben / Einnahmen	2'005'000	2'005'000	3'090'000	0	1'600'247.70	1'600'247.70
Einnahmenüberschuss				3'090'000		
Ausgabenüberschuss						
Total	2'005'000	2'005'000	3'090'000	3'090'000	1'600'247.70	1'600'247.70

Investitionsrechnung

Sachgruppengliederung		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	2'005'000		3'090'000		1'600'247.70	
50	Sachanlagen	1'740'000		3'000'000		1'528'443.25	
52	Immaterielle Anlagen	50'000		50'000		52'360.00	
56	Eigene Investitionsbeiträge	38'000		40'000			
59	Übertrag an Bilanz	177'000				19'444.45	
6	Investitionseinnahmen		2'005'000				1'600'247.70
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		177'000				19'444.45
69	Übertrag an Bilanz		1'828'000				1'580'803.25
Total Ausgaben / Einnahmen		2'005'000	2'005'000	3'090'000		1'600'247.70	1'600'247.70
Einnahmenüberschuss							
Ausgabenüberschuss					3'090'000		
Total		2'005'000	2'005'000	3'090'000	3'090'000	1'600'247.70	1'600'247.70

Investitionsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung Nettoausgaben	0	0	150'000	0 150'000	0.00	0.00
02	Allgemeine Dienste Nettoausgaben	0	0	150'000	0 150'000	0.00	0.00
029	Verwaltungsliegenschaften Nettoausgaben	0	0	150'000	0 150'000	0.00	0.00
0290	Verwaltungsliegenschaften Nettoausgaben	0	0	150'000	0 150'000	0.00	0.00
5040.01	Sanierung Gemeindehaus						
5040.02	Sanierung Glockenturm			150'000			
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigt Nettoausgaben	50'000	0 50'000	350'000	0 350'000	0.00	0.00
15	Feuerwehr Nettoausgaben	50'000	0 50'000	350'000	0 350'000	0.00	0.00
150	Feuerwehr Nettoausgaben	50'000	0 50'000	350'000	0 350'000	0.00	0.00
1506	Regionale Feuerwehrorganisation Nettoausgaben	50'000	0 50'000	350'000	0 350'000	0.00	0.00
5040.01	Neubau Feuerwehrmagazin	50'000		50'000			
5060.03	Anschaffung drei feuerwehrtechnischen Fahrzeuge			300'000			

Investitionsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
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	350'000	0	0	0	49'543.95	0.00
Nettoausgaben		350'000				49'543.95
21 Obligatorische Schule	350'000	0	0	0	49'543.95	0.00
Nettoausgaben		350'000				49'543.95
217 Schulliegenschaften	350'000	0	0	0	49'543.95	0.00
Nettoausgaben		350'000				49'543.95
2170 Schulliegenschaften	350'000	0	0	0	49'543.95	0.00
Nettoausgaben		350'000				49'543.95
5040.01 Turnhalle, Sanierung und Anbauten					49'543.95	
5040.02 Planungskredit Neubau Schulanlage Spitz						
5040.03 Sanierung Bühne Turnhalle						
5040.04 Anschaffung Schulcontainer	350'000					
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	623'000	0	600'000	0	317'936.20	0.00
Nettoausgaben		623'000		600'000		317'936.20

Investitionsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
61	Strassenverkehr	623'000	0	600'000	0	317'936.20	0.00
	Nettoausgaben		623'000		600'000		317'936.20
615	Gemeindestrassen	623'000	0	600'000	0	317'936.20	0.00
	Nettoausgaben		623'000		600'000		317'936.20
6150	Gemeindestrassen	623'000	0	600'000	0	317'936.20	0.00
	Nettoausgaben		623'000		600'000		317'936.20
5010.01	Erweiterung Umfahrungsstrasse West					47'537.65	
5010.02	Kesslergasse, Sanierung Strasse					8'114.65	
5010.03	Mattenweg-Bahnhofplatz; Strasse					89'243.20	
5010.04	Tempo 30 Süd						
5010.05	Erschliessung Beundenweg	50'000				128'794.30	
5010.06	Südümfahrung, Teil Strasse und Beleuchtung			600'000			
5010.07	Sanierung Bahnhofstrasse						
5010.08	Neugestaltung Bahnhofareal					25'886.40	
5010.09	Strassenbeleuchtung, Erweiterung Fussweg- beleuchtung Dorfplatz - Schulanlage						
5010.10	Sanierung Neuengasse inkl. Beleuchtung	423'000					
5010.11	Sanierung Nordring						
5010.12	Erneuerung Beleuchtung (Konzept)	100'000					
5010.13	Sanierung Beleuchtung Alpenweg, Treitengasse	50'000					
5290.01	Erstellung Kataster Strassen WebGIS					18'360.00	
7	Umweltschutz und Raumordnung	571'000	0	1'990'000	0	1'213'323.10	19'444.45
	Nettoausgaben		571'000		1'990'000		1'193'878.65
71	Wasserversorgung	257'000	0	800'000	0	669'055.25	19'444.45
	Nettoausgaben		257'000		800'000		649'610.80

Investitionsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
710	Wasserversorgung	257'000	0	800'000	0	669'055.25	19'444.45
	Nettoausgaben		257'000		800'000		649'610.80
7101	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	257'000	0	800'000	0	669'055.25	19'444.45
	Nettoausgaben		257'000		800'000		649'610.80
5031.01	Kesslergasse, Sanierung Wasserleitung					-10'448.85	
5031.02	Bahnhofplatz, Ersatz Trinkwasserleitung					89'487.80	
5031.03	Mattenweg-Bahnhofplatz; Trinkwasser					333'344.80	
5031.04	Erschliessung Beundenweg					114'102.35	
5031.05	Bahnhofareal						
5031.06	Südfumfahrung, Teil Wasser			800'000			
5031.07	Sanierung Bahnhofstrasse						
5031.08	Umlegung/Neubau Wasser- und Lösch- wasserleitung Rebenweg					125'569.15	
5031.09	Leitungssanierung Neuengasse	257'000					
5031.10	Leitungssanierung Nordring						
5290.01	Erstellung Kataster Werkleitungen WebGIS					17'000.00	
6310.00	Kantonsbeiträge						
6310.01	Kesslergasse, Kantonsbeiträge						5'555.55
6310.02	Kantonsbeiträge, Trinkwasserleitung Bahnhofplatz						13'888.90
72	Abwasserentsorgung	264'000	0	1'140'000	0	544'267.85	0.00
	Nettoausgaben		264'000		1'140'000		544'267.85
720	Abwasserentsorgung	264'000	0	1'140'000	0	544'267.85	0.00
	Nettoausgaben		264'000		1'140'000		544'267.85
7201	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]	264'000	0	1'140'000	0	544'267.85	0.00
	Nettoausgaben		264'000		1'140'000		544'267.85

Investitionsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5032.01 GEP-Massnahme M3: Zustandssanierungen dringlich und kurzfristig						
5032.02 Kesslergasse, Sanierung Abwasserleitung					23'484.80	
5032.03 Ersetzen Drainageleitung Brüttelenmoos					117'982.15	
5032.04 Mattenweg-Bahnhofplatz; Kanalisation					221'585.40	
5032.05 Erschliessung Beundenweg					83'762.60	
5032.06 Südumfahrung, Teil Abwasser			1'100'000			
5032.07 Bahnhofplatz; Ersatz Abwasserleitung					80'452.90	
5032.08 Bahnhofareal						
5032.09 Leitungserneuerung Neuengasse	226'000					
5032.10 Leitungserneuerung Nordring						
5290.01 Erstellung Kataster Werkleitungen WebGIS					17'000.00	
5620.01 ARA Ins, Investitionskostenbeitrag STEP Marin	38'000		40'000			
79 Raumordnung	50'000	0	50'000	0	0.00	0.00
Nettoausgaben		50'000		50'000		
790 Raumordnung	50'000	0	50'000	0	0.00	0.00
Nettoausgaben		50'000		50'000		
7900 Raumordnung allgemein	50'000	0	50'000	0	0.00	0.00
Nettoausgaben		50'000		50'000		
5290.01 Ortsplanungsrevision	50'000		50'000			
8 Volkswirtschaft	234'000	177'000	0	0	0.00	0.00
Nettoausgaben		57'000				
81 Landwirtschaft	234'000	177'000	0	0	0.00	0.00
Nettoausgaben		57'000				

Investitionsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	234'000	177'000	0	0	0.00	0.00
	Nettoausgaben		57'000				
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	234'000	177'000	0	0	0.00	0.00
	Nettoausgaben		57'000				
5000.01	Bodenverbesserung Grosses Moos	183'000					
5010.01	Spurwegelemente Obers Baholz	51'000					
6310.01	Subventionsbeiträge Bodenverbesserung Grosses Moos		177'000				
9	Finanzen und Steuern	177'000	1'828'000	0	0	19'444.45	1'580'803.25
	Nettoeinnahmen	1'651'000				1'561'358.80	
99	Nicht aufgeteilte Posten	177'000	1'828'000	0	0	19'444.45	1'580'803.25
	Nettoeinnahmen	1'651'000				1'561'358.80	
999	Abschluss	177'000	1'828'000	0	0	19'444.45	1'580'803.25
	Nettoeinnahmen	1'651'000				1'561'358.80	
9990	Abschluss	177'000	1'828'000	0	0	19'444.45	1'580'803.25
	Nettoeinnahmen	1'651'000				1'561'358.80	
5900.01	Passivierung IR	177'000				19'444.45	
6900.01	Aktivierung IR		1'828'000				1'580'803.25
Total Ausgaben / Einnahmen		2'005'000	2'005'000	3'090'000	0	1'600'247.70	1'600'247.70
Einnahmenüberschuss					3'090'000		
Ausgabenüberschuss							
Total		2'005'000	2'005'000	3'090'000	3'090'000	1'600'247.70	1'600'247.70

Gestufte Erfolgsausweise

Gemeinde Total		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	
30	Personalaufwand	1'095'095	974'855	883'821.95	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'486'060	1'370'370	1'227'341.62	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	189'685	136'150	101'787.05	
35	Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	396'440	274'000	396'440.00	
36	Transferaufwand	3'332'345	3'201'540	2'927'412.55	
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00	
	Total betrieblicher Aufwand	6'499'625	5'956'915	5'536'803.17	
40	Fiskalertrag	4'052'760	3'673'800	3'547'841.35	
41	Regalien und Konzessionen	64'000	60'200	64'467.00	
42	Entgelte	1'337'500	1'255'500	1'303'328.44	
43	Verschiedene Erträge	0	0		
45	Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen	53'945	53'600	60'441.85	
46	Transferertrag	408'500	336'100	350'918.50	
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00	
	Total betrieblicher Ertrag	5'916'705	5'379'200	5'326'997.14	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-582'920	-577'715	-209'806.03	
34	Finanzaufwand	32'700	30'100	60'348.41	
44	Finanzertrag	206'280	211'680	467'574.68	
Ergebnis aus Finanzierung		173'580	181'580	407'226.27	
Operatives Ergebnis		-409'340	-396'135	197'420.24	
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	331'851.10	
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	696'153.20	
Ausserordentliches Ergebnis		0	0	364'302.10	
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-409'340	-396'135	561'722.34

Einwohnergemeinde Müntschenier

Gestufte Erfolgsausweise

Allgemeiner Haushalt		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	
30	Personalaufwand	968'580	847'140	769'071.54	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'155'690	1'080'200	940'280.19	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	103'770	60'600	35'629.05	
35	Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00	
36	Transferaufwand	2'828'795	2'679'140	2'432'403.45	
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00	
	Total betrieblicher Aufwand	5'056'835	4'667'080	4'177'384.23	
40	Fiskalertrag	4'052'760	3'673'800	3'547'841.35	
41	Regalien und Konzessionen	64'000	60'200	64'467.00	
42	Entgelte	128'000	152'000	137'773.35	
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00	
45	Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen	0	0	2'994.05	
46	Transferertrag	368'500	296'100	302'258.35	
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00	
	Total betrieblicher Ertrag	4'613'260	4'182'100	4'055'334.10	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-443'575	-484'980	-122'050.13	
34	Finanzaufwand	31'500	29'500	59'865.81	
44	Finanzertrag	205'180	203'180	463'625.28	
Ergebnis aus Finanzierung		173'680	173'680	403'759.47	
Operatives Ergebnis		-269'895	-311'300	281'709.34	
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	331'851.10	
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	696'153.20	
Ausserordentliches Ergebnis		0	0	364'302.10	
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-269'895	-311'300	646'011.44

Einwohnergemeinde Müntschenier

Gestufte Erfolgsausweise

Spezialfinanzierung Wasser		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
30	Personalaufwand	0	0	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	90'700	87'700	86'878.20
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	48'360	34'100	51'247.60
35	Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	121'250	34'000	121'250.00
36	Transferaufwand	204'600	211'500	231'026.20
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total betrieblicher Aufwand	464'910	367'300	490'402.00
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	340'000	308'000	323'140.48
43	Verschiedene Erträge	0	0	
45	Entnahmen Fonds/Spezielfinanzierungen	42'965	34'100	51'247.60
46	Transferertrag	0	0	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total betrieblicher Ertrag	382'965	342'100	374'388.08
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-81'945	-25'200	-116'013.92
34	Finanzaufwand	1'000	20	125.60
44	Finanzertrag	0	0	0.00
Ergebnis aus Finanzierung		-1'000	-20	-125.60
Operatives Ergebnis		-82'945	-25'220	-116'139.52
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0	0	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		-82'945	-25'220	-116'139.52
		Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)		

Einwohnergemeinde Müntschenier

Gestufte Erfolgsausweise

Spezialfinanzierung Abfall	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	
30 Personalaufwand	6'665	6'665	6'935.05	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	68'370	55'670	53'286.40	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'750	8'750	8'710.20	
35 Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00	
36 Transferaufwand	16'850	12'100	17'011.65	
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00	
Total betrieblicher Aufwand	100'635	83'185	85'943.30	
40 Fiskalertrag	0	0	0.00	
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00	
42 Entgelte	98'500	92'500	92'086.25	
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00	
45 Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen	0	0	0.00	
46 Transferertrag	0	0	0.00	
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00	
Total betrieblicher Ertrag	98'500	92'500	92'086.25	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'135	9'315	6'142.95	
34 Finanzaufwand	200	580	357.00	
44 Finanzertrag	0	0	0.00	
Ergebnis aus Finanzierung	-200	-580	-357.00	
Operatives Ergebnis	-2'335	8'735	5'785.95	
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00	
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00	
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00	
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-2'335	8'735	5'785.95