



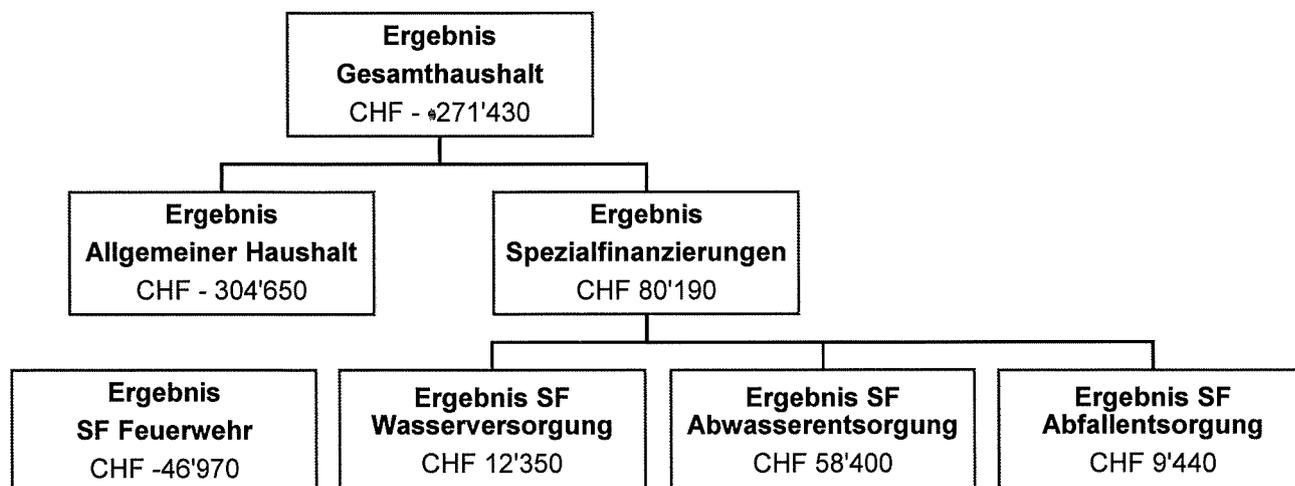
**EINWOHNERGEMEINDE
Müntschemier**

Budget 2020

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	Investitionen	9
3	Ergebnis	10
3.1	Allgemeine Übersicht	10
3.2	Übersicht Gesamtergebnis Gemeinde	10
3.1.1	Erfolgsrechnung	10
3.1.2	Investitionsrechnung	10
3.1.3	Finanzierungsergebnis	11
3.2	Ergebnis Allgemeiner Haushalt	11
3.3	Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser	12
3.4	Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser	12
3.5	Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall	13
4	Antrag des Gemeinderates	14
5	Genehmigung Budget	14

0 Auf einen Blick (Management Summary)



Die wichtigsten Eckdaten zum Budget 2020:

- Die ausgewiesenen Ergebnisse, insbesondere der Aufwandüberschuss beim allgemeinen Haushalt sind aufgrund der vorhandenen Reserven verkraftbar.
- Die Steuererträge beruhen auf der seit 2017 geltenden Steueranlage von 1.79 Einheiten.
- Unveränderter Ansatz der Liegenschaftssteuer 1.2 ‰
- Im Jahr 2020 sind Investitionsprojekte im Umfang von netto CHF 1'553'600.00 im allgemeinen Haushalt, und netto CHF 1'748'960.00 in den spezialfinanzierten Funktionen geplant.

1 Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)

1.1 Allgemeines

Das Budget 2020 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 50'000.00 (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 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
AUFWAND						
30 Personalaufwand	1'145'890.00		1'095'095.00		902'074.94	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'194'450.00		1'486'060.00		1'257'320.30	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	234'720.00		189'685.00		121'801.90	
34 Finanzaufwand	26'150.00		32'700.00		19'063.94	
35 Einlagen in Fonds und SF	396'250.00		396'440.00		415'798.22	
36 Transferaufwand	3'395'090.00		3'332'345.00		2'965'919.50	
37 Durchlaufende Beiträge	-		-		-	
38 Ausserordentlicher Aufwand	-		-		409'824.90	
39 Interne Verrechnungen	122'550.00		181'720.00		123'700.00	
3 TOTAL AUFWAND	6'515'100.00		6'714'045.00		6'215'503.70	
ERTRAG						
40 Fiskalertrag		3'787'800.00		4'052'760.00		4'402'892.40
41 Regalien und Konzessionen		63'000.00		64'000.00		62'798.00
42 Entgelte		1'495'100.00		1'337'500.00		1'391'616.72
43 Verschiedene Erträge		-		-		-
44 Finanzertrag		211'620.00		206'280.00		233'853.62
45 Entnahmen aus Fonds und SF		131'350.00		53'945.00		50'080.80
46 Transferertrag		432'250.00		408'500.00		322'439.10
47 Durchlaufende Beiträge		-		-		-
48 Ausserordentlicher Ertrag		-		-		-
49 Interne Verrechnungen		122'550.00		181'720.00		123'700.00
4 TOTAL ERTRAG		6'243'670.00		6'304'705.00	0.00	6'587'380.64
ABSCHLUSS						
90 Abschluss Erfolgsrechnung Gesamthaushalt	80'190.00	351'620.00	0.00	409'340.00	451'596.90	79'719.96
9 ABSCHLUSSKONTEN		-271'430.00		-409'340.00	371'876.94	

2.3 Entwicklung Personalaufwand

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
30 Personalaufwand	1'145'890	1'095'095	902'074.94
300 Behörden und Kommissionen	206'700	202'400	190'777.50
301 Verwaltung und Betriebspersonal	730'650	693'890	564'582.60
304 Ausbildungszulagen	10'750	14'700	12'528.00
305 Arbeitgeberbeiträge Sozialabgaben	145'590	131'305	109'181.80
309 Übriger Personalaufwand	52'200	52'800	25'005.04

2.4 Entwicklung Sachaufwand

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'194'450	1'486'060	1'257'320.30
310 Material- und Warenaufwand	127'600	118'910	121'615.07
311 Anschaffungen, nicht akt. Anlagen	101'650	210'550	47'454.65
312 Heiz- und Nebenkosten Liegenschaften	95'800	103'720	72'786.90
313 Dienstleistungen und Honorare	360'750	302'430	395'564.45
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	336'300	565'700	386'151.50
315 Unterhalt Mobilien und immater. Anlagen	45'650	72'550	74'445.28
316 Mieten, Leasing, Pacht, Benützungsgb.	53'000	38'500	49'069.75
317 Spesenentschädigungen	18'900	13'700	11'246.40
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	32'000	35'900	76'053.75
319 Verschiedener Betriebsaufwand	22'800	24'100	22'932.55

2.5 Entwicklung Steuerertrag

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
40 Fiskalertrag	3'787'800	4'052'760	4'402'892.40
400 Direkte Steuern nat. Personen	2'828'500	2'880'760	2'789'264.65
401 Direkte Steuern jur. Personen	469'000	733'000	1'085'822.10
402 Übrige direkte Steuern	486'000	435'000	523'755.65
403 Hundesteuer	4'300	4'000	4'050

2.6 Zusammenzug Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung

	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	945'570.00	72'050.00	980'430.00	68'700.00	782'977.11	75'746.80
Nettoergebnis		873'520.00		911'730.00		707'230.31
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	511'220.00	455'520.00	537'050.00	429'300.00	488'824.92	436'816.82
Nettoergebnis		55'700.00		107'750.00		52'008.10
2 Bildung	1'442'000.00	145'900.00	1'447'020.00	204'500.00	1'168'521.32	138'917.00
Nettoergebnis		1'296'100.00		1'242'520.00		1'029'604.32
3 Kultur, Sport, Freizeit	88'450.00	500.00	157'870.00	500.00	88'279.63	11'042.80
Nettoergebnis		87'950.00		157'370.00		77'236.83
4 Gesundheit	350.00	-	175.00	-	345.00	-
Nettoergebnis		350.00		175.00		345.00
5 Soziale Sicherheit	1'230'300.00	23'450.00	1'234'690.00	22'500.00	1'187'287.20	24'003.80
Nettoergebnis		1'206'850.00		1'212'190.00		1'163'283.40
6 Verkehr	538'500.00	104'700.00	518'405.00	155'720.00	438'186.63	121'817.20
Nettoergebnis		433'800.00		362'685.00		316'369.43
7 Umweltschutz und Raumordnung	1'402'050.00	1'305'880.00	1'358'830.00	1'187'020.00	1'241'889.86	1'143'157.97
Nettoergebnis		96'170.00		171'810.00		98'731.89
8 Volkswirtschaft	112'800.00	87'500.00	134'875.00	84'700.00	79'398.94	86'024.41
Nettoergebnis		25'300.00		50'175.00		6'625.47
9 Finanzen und Steuern	324'050.00	4'399'790.00	344'700.00	4'561'105.00	1'191'389.99	4'629'573.80
Nettoergebnis		4'075'740.00		4'216'405.00		3'438'183.81

2.7 Detail Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung

0 Allgemeine Verwaltung

	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	945'570	72'050 873'520	980'430	68'700 911'730	782'977.11	75'746.80 707'230.31

Kommentar:

Im Bereich der **Legislative** ist für 2020 eine Urnenabstimmung geplant. Der Aufwand für Drucksachen und Publikationen fällt aus diesem Grund höher aus.

Exekutive: Die Kommissionen wurden per 1. Januar 2019 aufgehoben, dafür steigt die Entschädigung für die Gemeinderäte.

Im Bereich **Allgemeine Dienste** haben 2019 der Geschäftsleiter/Gemeindeschreiber und die Finanzverwalterin ihre Tätigkeit aufgenommen. Die neu geschaffene Verwaltungsstelle konnte per 1. August besetzt werden. Gegenüber der Rechnung 2018 fallen die Personalkosten wesentlich höher aus. Dafür entfallen die Kosten für Honorare externer Berater.

Für die Anschaffung einer neuen EDV-Lösung und den Anschluss an ein Rechenzentrum wurde ein Betrag von CHF 70'000.00 in die Investitionsrechnung eingestellt. Die Erfolgsrechnung wird mit den Abschreibungen von CHF 14'000.00 belastet.

Im Bereich **Verwaltungsliegenschaften** fallen keine ausserordentlichen Aufwände an.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit

	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	511'220	455'520 55'700	537'050	429'300 107'750	488'824.92	436'816.82 52'008.10

Kommentar:

Die Betriebsrechnung der **Regionalen Feuerwehrorganisation** weist im Budget 2020 infolge der Investitionsfolgekosten (Anschaffungen Fahrzeuge) sowie der Anschaffung von Dienstkleidern einen Aufwandüberschuss von CHF 46'970.00 aus. In der Jahresrechnung 2018, schloss die Spezialfinanzierung Feuerwehr mit einem Ertragsüberschuss ab. Das Defizit wird der SF Feuerwehr belastet.

Die Funktion **Militärische Verteidigung** weist für 2020 einen Aufwandüberschuss von CHF 19'400.00 aus.

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

2 Bildung

	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	1'442'000	145'900 1'296'100	1'447'020	204'500 1'242'520	1'168'521.32	138'917.00 1'029'604.32

Kommentar: Für den **Kindergarten**, die **Primarstufe** wie auch für die **Oberstufe** wird mit Nettomehrkosten von rund CHF 241'200.00 gegenüber der Jahresrechnung 2018 gerechnet. Mit dem Wohnungsbau steigen sowohl die Einwohnerzahlen, als auch die Schülerzahlen.

Der Unterhalt für die **Schulliegenschaften** wird mit CHF 20'000.00 eingesetzt. Aufgrund der geplanten Investitionen fallen die Abschreibungen höher aus.

Das Budget für den **Schulsozialdienst** wurde von der Gemeindeverwaltung Erlach erstellt. Die Kosten liegen rund 16'000.00 über der Rechnung 2018, was auf die steigende Schülerzahl zurückzuführen ist.

3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche

	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	88'450	500 87'950	157'870	500 157'370	88'279.63	11'042.80 77'236.83

Kommentar: In den Bereichen **übrige Kultur** und **Sport** liegen keine nennenswerten Veränderungen gegenüber dem Budget 2019 vor.

Im Bereich **Freizeit** werden neben dem Spielplatz, die öffentlichen Plätze wie Kreuzplatz und der Platz am Bahnhof neu in dieser Funktion geführt. Für Unterhalt Kreuzplatz sind CHF 20'000.00 im Budget. Für den Unterhalt der Spielplätze sind CHF 10'800.00 budgetiert.

4 Gesundheit

	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	350	0 350	175	0 175	345.00	0.00 345.00

Kommentar: Im Bereich **Gesundheit** fallen nur noch die Kosten für Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck an.

5 Soziale Sicherheit

	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	1'230'300	23'450 1'206'850	1'234'690	22'500 1'212'190	1'187'287.20	24'003.80 1'163'283.40

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 werden, erhöhen sich die Lastenausgleichsbeiträge an den Kanton.

Der Lastenausgleichsbeitrag für **Ergänzungsleistungen der AHV/IV** beträgt CHF 337'400.00 (Vorjahr CHF 346'500.00).

Aufgrund der Berechnung ergeben sich CHF 8'700.00 in den Lastenausgleich **Familienzulagen**.

Der Gemeindeanteil Lastenausgleich **Sozialhilfe** beträgt CHF 760'200.00 (Vorjahr CHF 788'270.00)

Laut Angaben des **Regionalen Sozialdienstes Erlach** liegen die nicht lastenausgleichsberechtigten Betriebskosten rund CHF 22'000.00 über dem Budget 2019, jedoch rund CHF 4'000.00 unter der Jahresrechnung 2018.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>	538'500	104'700 433'800	518'405	155'720 362'685	438'186.63	121'817.20 316'369.43

Kommentar:

Die Nettokosten im Bereich **Gemeindestrassen** nehmen gegenüber dem Budget 2019 um rund CHF 65'000.00 zu. Für die Reparatur von Forstschäden wird mit Kosten von CHF 50'000.00 gerechnet. Für die Planung von nicht aktivierbaren Unterhaltsarbeiten werden CHF 40'000.00 budgetiert. Die neu geschaffene Teilzeitstelle im Werkhof konnte besetzt werden. Aus den in den Vorjahren und 2020 realisierten Strassenprojekten, fallen voraussichtlich planmässige Abschreibungen von CHF 44'450.00 an. Für die Anschaffung einer Strassenputzmaschine müssen Abschreibungen von CHF 18'000.00 budgetiert werden.

Für den Lastenausgleich **Öffentlicher Verkehr** wird mit Kosten von CHF 120'850.00 gerechnet.

7 Umweltschutz und Raumordnung

	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>	1'402'050	1'305'880 96'170	1'358'830	1'187'020 171'810	1'241'889.86	1'143'157.97 98'731.89

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 Ertragsüberschuss von CHF 12'350.00 ab. 2019 wurde ein Aufwandüberschuss von CHF 82'945.00 budgetiert. Das Verwaltungsvermögen wird insgesamt mit CHF 47'050.00 abgeschrieben. Dieser Aufwand kann aus dem Werterhalt entnommen werden. Ebenfalls kann der Aufwand für werterhaltenden Unterhalt aus dem Werterhalt entnommen werden. Die Einnahmen aus Anschlussgebühren wurden mit CHF 100'000.00 budgetiert und werden in den Werterhalt eingelegt (Verrechnung mit Einlage in Werterhalt nach Wiederbeschaffungswerten). Die Einlage in den Werterhalt wurde per 2017 neu berechnet; total CHF 121'250.00. Die Grundgebühren und Verbrauchsgebühren wurden analog dem Vorjahr budgetiert. Der Ertragsüberschuss wird in das Eigenkapital der Wasserversorgung eingelegt.

SF Abwasserentsorgung

Im Bereich der Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung wird mit einem Ertragsüberschuss von CHF 58'400.00 gerechnet. 2019 wurde ein Aufwandüberschuss von CHF 21'865.00 budgetiert. Die Beiträge an den ARA-Verband Ins nehmen gegenüber der Rechnung 2018 um CHF 87'230.10 zu. Das Verwaltungsvermögen wird insgesamt mit CHF 19'600.00 abgeschrieben. Dieser Aufwand kann aus dem Werterhalt entnommen werden. Ebenfalls kann der Aufwand für werterhaltenden Unterhalt aus dem Werterhalt entnommen werden. Die Einnahmen aus Anschlussgebühren wurden mit CHF 100'000.00 budgetiert und werden in den Werterhalt eingelegt (Verrechnung mit Einlage in Werterhalt nach Wiederbeschaffungswerten). Die Einlage in den Werterhalt wurde per 2017 neu berechnet; total CHF 275'000.00. Auch hier kann mit steigenden Gebühreneinnahmen gerechnet werden. Der Ertragsüberschuss wird in das Eigenkapital der Abwasserentsorgung eingelegt.

SF Abfallentsorgung

Die Spezialfinanzierung Abfall schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 9'440.00 ab. 2019 wurde ein Aufwandüberschuss von CHF 2'335.00 budgetiert. Durch die steigende Einwohnerzahl kann mit höheren Abfallgebühren gerechnet werden. Der Ertragsüberschuss wird in das Eigenkapital der Abfallentsorgung eingelegt.

Die Nettokosten im Bereich **Friedhof und Bestattung** betragen CHF 28'770.00. Es sind keine speziellen Unterhaltsarbeiten geplant.

Im Bereich **Raumplanung** sind keine nennenswerten Abweichungen im Vergleich zum Budget 2019 zu verzeichnen.

8 Volkswirtschaft

	Budget 2020		Budget 2021		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	112'800	87'500 25'300	134'875	84'700 50'175	79'398.94 6'625.47	86'024.41

Kommentar:

Im Bereich **Landwirtschaft** fallen CHF 40'000.00 für den Unterhalt von Flurwegen, Hecken und Gräben an. Das sind CHF 9'000.00 weniger als im Budget 2019.

Im **Bereich Forstwirtschaft** sind keine nennenswerten Abweichungen gegenüber dem Budget 2019 zu erwähnen.

Die Konzessionsgebühren der BKW AG zu Gunsten der **Elektrizität allgemein** sind mit CHF 63'000 im Rahmen der Vorjahre.

9 Finanzen und Steuern

	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	324'050 4'075'740	4'399'790	344'700 4'216'405	4'561'105	1'191'389.99 3'438'183.81	4'629'573.80

Kommentar:

Bei den **Allgemeinen Gemeindesteuern** wird mit einem Minderertrag gegenüber dem Budget 2019 von CHF 303'260.00 gerechnet.

Die Berechnung der Einkommens- und Vermögenssteuern beruhen auf der Steueranlage von 1.79 Einheiten und den Zuwachsraten gemäss der Finanzplanungshilfe des Kantons

sowie auf Hochrechnungen basierend auf der 1. und 2. Steuerrate des aktuellen Steuerjahres. Die übrigen Steuererträge stützen sich auf Durchschnittswerte der Vorjahre.

Die Einnahmen bei den Steuern der Juristischen Personen wurden aufgrund der Prognosen budgetiert. Der Steuerertrag ist aufgrund der enormen Schwankungen schwierig abzuschätzen.

Ebenfalls schwierig zu budgetieren sind die Grundstücksgewinne und Sonderveranlagungen im Bereich **Sondersteuern**. Im Budget 2020 wurden CHF 70'000.00 eingesetzt (Vorjahr CHF 110'000.00).

Im Bereich **Liegenschaftssteuern** wurden Einnahmen von CHF 406'000.00 budgetiert (Vorjahr 325'000.00). Aufgrund der hohen Bautätigkeit wird der Ertrag um rund 25 % erhöht. Für 2020 ist eine Neubewertung der amtlichen Werte vorgesehen. Die Auswirkungen daraus sind jedoch minim.

Finanz- und Lastenausgleich: Die Berechnung der Lastenausgleichsbeiträge erfolgt aufgrund der Finanzplanungshilfe des Kantons.

Ertragsanteile übrige: Ab 2020 wird ein Anteil am höheren Bundessteueranteil der Gemeinden berücksichtigt. Im Budget werden dafür CHF 44'700.00 eingesetzt.

2.8 Investitionen

Geplante Investitionen, welche den Berechnungen der Kapitalkosten (Abschreibungen, Zinsen) zugrunde liegen.

Allgemeiner Haushalt

- Neue EDV-Lösung und Anschluss am RZ	CHF	70'000
- Sanierung/Aufstockung Schulhaus	CHF	85'000
- Büünewägli	CHF	70'000
- Erneuerung Beleuchtung gem. Konzept	CHF	100'000
- Neuengasse (Strasse)	CHF	410'000
- Strassenputzmaschine	CHF	180'000
- Verkehr 30 km/h Dorf Süd	CHF	80'000
- Ortsplanung	CHF	40'000
- Bodenverbesserung Kulturland Grossmoos-Kerzersstrasse	CHF	171'450
- Bodenverbesserung Kulturland Grossmoos-Kerzersstrasse	CHF	- 152'850
- Neubau Mehrzweckgebäude (Anteil Verwaltung)	CHF	200'000
- Neubau Mehrzweckgebäude (Anteil Werkhof)	CHF	300'000

SF Feuerwehr

- Neubau Mehrzweckgebäude (Anteil FW-Magazin)	CHF	400'000
---	-----	---------

SF Wasserversorgung

- Neuengasse (Wasser)	CHF	510'000
-----------------------	-----	---------

SF Abwasserentsorgung

- Neuengasse (Abwasser) inkl. ZPA	CHF	600'000
- Sanierung Liegenschaftsentwässerung Allmendhagweg	CHF	132'000
- ARA Ins, Anschluss STEP MARIN (Ausgaben)	CHF	152'800
- ARA Ins, Anschluss STEP MARIN (Einnahmen)	CHF	- 45'840

Nettoinvestitionen **CHF** **3'302'560**

3 Ergebnis

3.1 Allgemeine Übersicht

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Jahresergebnis ER Gesamthaushalt	-271'430	- 409'340	371'876.94
Jahresergebnis ER Allgemeiner Haushalt	- 304'650	- 352'195	430'563.55
Jahresergebnis gesetzliche Spezialfinanzierungen	80'190	-107'145	-58'686.61
Steuerertrag natürliche Personen	2'828'500	2'880'760	2'789'264.65
Steuerertrag juristische Personen	469'000	733'000	1'085'822.10
Liegenschaftssteuer	406'000	325'000	335'940.85
Nettoinvestitionen	3'302'560	1'651'000	865'068.25

3.2 Übersicht Gesamtergebnis Gemeinde

3.1.1 Erfolgsrechnung

		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Betrieblicher Aufwand	CHF	6'366'400	6'499'625	5'662'914.86
Betrieblicher Ertrag	CHF	5'909'500	5'916'705	6'229'827.02
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	- 456'900	- 582'920	566'912.16
Finanzaufwand	CHF	26'150	32'700	19'063.94
Finanzertrag	CHF	211'620	206'280	233'853.62
Ergebnis der Finanzierung	CHF	185'470	173'580	214'789.68
Operatives Ergebnis	CHF	-224'460	-409'340	781'701.84
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	0	0	409'824.90
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0	0	-409'824.90
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	-271'430	-409'340	371'876.94

3.1.2 Investitionsrechnung

		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Total Ausgaben	CHF	3'501'250	1'828'000	982'124.50
Total Einnahmen	CHF	198'690	177'000	117'056.25
Nettoinvestitionen	CHF	3'302'560	1'651'000	865'068.25

3.1.3 Finanzierungsergebnis

Selbstfinanzierung:

Ergebnis Gesamthaushalt	90	CHF	-271'430
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	+ CHF	234'720
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	35	+ CHF	396'250
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	45	- CHF	131'350
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	228'190

Nettoinvestitionen:

Ergebnis Investitionsrechnung (gem. Ziff. 3.1.2)		CHF	3'302'560
--	--	-----	-----------

Finanzierungsergebnis		CHF	-3'074'370
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

3.2 Ergebnis Allgemeiner Haushalt

		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Betrieblicher Aufwand	CHF	5'152'740	5'370'135	4'553'969.84
Betrieblicher Ertrag	CHF	4'665'120	4'844'260	5'180'386.01
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-487'620	-525'875	626'416.17
Finanzaufwand	CHF	22'450	31'500	16'691.34
Finanzertrag	CHF	205'420	205'180	230'663.62
Ergebnis der Finanzierung	CHF	182'970	173'680	213'972.28
Operatives Ergebnis	CHF	-304'650	-352'195	840'388.45
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	0	0	409'824.90
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0	0	-409'824.90
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	-304'650	-352'195	430'563.55

Kommentar:

Das budgetierte Defizit des allgemeinen Haushalt (Steuerhaushalt) von CHF 304'650.00 kann dem Bilanzüberschuss entnommen werden.

Bestand per 31.12.2018: CHF 3'826'450.17

3.3 Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser

		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Betrieblicher Aufwand	CHF	501'500	464'910	465'100.83
Betrieblicher Ertrag	CHF	517'050	382'965	387'440.07
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	15'550	-81'945	-77'660.76
Finanzaufwand	CHF	3'200	1'000	2'059.20
Finanzertrag	CHF	0	0	0
Ergebnis der Finanzierung	CHF	-3'200	-1'000	-2'059.20
Operatives Ergebnis	CHF	12'350	-82'945	-79'719.96
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	0	0	0
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	12'350	-82'945	-79'719.96

Kommentar:

Das positive Ergebnis von CHF 12'350.00 wird in die Reserve eingelegt.

Bestand per 31.12.2018: CHF 109'230.91

Bestand Werterhalt per 31.12.2018: 180'742.30

3.4 Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser

		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Betrieblicher Aufwand	CHF	622'100	613'945	554'401.34
Betrieblicher Ertrag	CHF	674'300	590'980	571'222.99
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	52'200	-22'965	16'821.65
Finanzaufwand	CHF	0	0	0
Finanzertrag	CHF	6'200	1'100	3'190.00
Ergebnis der Finanzierung	CHF	6'200	1'100	3'190.00
Operatives Ergebnis	CHF	58'400	-21'865	20'011.65
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	0	0	0
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	58'400	-21'865	20'011.65

Kommentar:

Der Ertragsüberschuss von CHF 58'400.00 wird in die Reserve eingelegt.

Bestand per 31.12.2018: CHF 279'576.58

Bestand Werterhalt 31.12.2018: CHF 1'777'457.25

3.5 Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall

		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Betrieblicher Aufwand	CHF	90'060	100'635	89'442.85
Betrieblicher Ertrag	CHF	100'000	98'500	90'777.95
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	9'940	-2'135	1'335.10
Finanzaufwand	CHF	500	200	313.40
Finanzertrag	CHF	0	0	0
Ergebnis der Finanzierung	CHF	-500	-200	-313.40
Operatives Ergebnis	CHF	9'440	-2'335	1'021.70
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	0	0	0
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	9'440	-2'335	1'021.70

Kommentar:

Das positive Ergebnis von CHF 9'440.00 wird in die Reserve eingelegt.

Bestand per 31.12.2018 CHF 18'483.14

4 Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat Müntschemier hat das vorliegende Budget 2020 mit allen Bestandteilen an seiner Sitzung vom 17. Oktober 2019 beraten und verabschiedet und beantragt der Gemeindeversammlung:

- a) Genehmigung Steueranlage für die Gemeindesteuern von 1,79 Einheiten.
- b) Genehmigung Steueranlage für die Liegenschaftssteuern von 1.2 ‰
- c) Das Budget 2020 wird mit einem Gesamtaufwandüberschuss von CHF 271'430.00 genehmigt. Dieser setzt sich wie folgt zusammen:

Allgemeiner Haushalt (Steuerhaushalt), Aufwandüberschuss	CHF -304'650.00
SF Feuerwehr, Aufwandüberschuss	CHF -46'970.00
SF Wasserversorgung, Ertragsüberschuss	CHF 12'350.00
SF Abwasserentsorgung, Ertragsüberschuss	CHF 58'400.00
SF Abfallentsorgung, Ertragsüberschuss	CHF 9'440.00
Gesamtergebnis Gemeinde, Aufwandüberschuss	CHF -271'430.00

Müntschemier, 17. Oktober 2019

EINWOHNERGEMEINDE MÜNTSCHEMIER

Der Präsident:



Raynald Richard

Die Sekretärin a.i.:



Laura Schneider

Die Finanzverwalterin:



Gabriela Hauri

5 Genehmigung Budget

Die Gemeindeversammlung Müntschemier hat das Budget 2020 gemäss Antrag des Gemeinderates am 7. Dezember 2019 genehmigt.

Müntschemier, 7. Dezember 2019

EINWOHNERGEMEINDE MÜNTSCHEMIER

Der Präsident:



Raynald Richard

Die Sekretärin a.i.:



Laura Schneider

Inhaltsverzeichnis Auswertungen

1. Zusammenzug Erfolgsrechnung nach Funktionen.....	Seite	1
2. Zusammenzug Erfolgsrechnung nach Sachgruppen	Seite	2
3. Erfolgsrechnung nach Funktionen.....	Seite	3 - 27
4. Ergebnis Gesamthaushalt	Seite	28
5. Ergebnis Allgemeiner Haushalt	Seite	29
6. Ergebnis spezialfinanzierter Haushalt Wasser	Seite	30
7. Ergebnis spezialfinanzierter Haushalt Abwasser	Seite	31
8. Ergebnis spezialfinanzierter Haushalt Abfall.....	Seite	32

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	945'570	72'050	980'430	68'700	782'977.11	75'746.80
	Nettoaufwand		873'520		911'730		707'230.31
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	511'220	455'520	537'050	429'300	488'824.92	436'816.82
	Nettoaufwand		55'700		107'750		52'008.10
2	Bildung	1'442'000	145'900	1'447'020	204'500	1'168'521.32	138'917.00
	Nettoaufwand		1'296'100		1'242'520		1'029'604.32
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	88'450	500	157'870	500	88'279.63	11'042.80
	Nettoaufwand		87'950		157'370		77'236.83
4	Gesundheit	350	0	175	0	345.00	0.00
	Nettoaufwand		350		175		345.00
5	Soziale Sicherheit	1'230'300	23'450	1'234'690	22'500	1'187'287.20	24'003.80
	Nettoaufwand		1'206'850		1'212'190		1'163'283.40
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	538'500	104'700	518'405	155'720	438'186.63	121'817.20
	Nettoaufwand		433'800		362'685		316'369.43
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'402'050	1'305'880	1'358'830	1'187'020	1'241'889.86	1'143'157.97
	Nettoaufwand		96'170		171'810		98'731.89
8	Volkswirtschaft	112'800	87'500	134'875	84'700	79'398.94	86'024.41
	Nettoertrag / Aufwand		25'300		50'175		6'625.47
9	Finanzen und Steuern	324'050	4'399'790	344'700	4'561'105	1'191'389.99	4'629'573.80
	Nettoertrag		4'075'740		4'216'405		3'438'183.81
Total Aufwand / Ertrag		6'595'290	6'595'290	6'714'045	6'714'045	6'667'100.60	6'667'100.60
Ertragsüberschuss							
Aufwandüberschuss							
Total		6'595'290	6'595'290	6'714'045	6'714'045	6'667'100.60	6'667'100.60

Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung	Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 Aufwand	6'515'100		6'714'045		6'215'503.70	
30 Personalaufwand	1'145'890		1'095'095		902'074.94	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'194'450		1'486'060		1'257'320.30	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	234'720		189'685		121'801.90	
34 Finanzaufwand	26'150		32'700		19'063.94	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	396'250		396'440		415'798.22	
36 Transferaufwand	3'395'090		3'332'345		2'965'919.50	
37 Durchlaufende Beiträge						
38 Ausserordentlicher Aufwand					409'824.90	
39 Interne Verrechnungen	122'550		181'720		123'700.00	
4 Ertrag		6'243'670		6'304'705		6'587'380.64
40 Fiskalertrag		3'787'800		4'052'760		4'402'892.40
41 Regalien und Konzessionen		63'000		64'000		62'798.00
42 Entgelte		1'495'100		1'337'500		1'391'616.72
43 Verschiedene Erträge						
44 Finanzertrag		211'620		206'280		233'853.62
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		131'350		53'945		50'080.80
46 Transferertrag		432'250		408'500		322'439.10
47 Durchlaufende Beiträge						
48 Ausserordentlicher Ertrag						
49 Interne Verrechnungen		122'550		181'720		123'700.00
9 Abschlusskonten	80'190	351'620	409'340	409'340	451'596.90	79'719.96
90 Abschluss Erfolgsrechnung	80'190	351'620	409'340	409'340	451'596.90	79'719.96
Total Aufwand / Ertrag	6'595'290	6'595'290	6'714'045	6'714'045	6'667'100.60	6'667'100.60
Ertragsüberschuss						
Aufwandüberschuss						
Total	6'595'290	6'595'290	6'714'045	6'714'045	6'667'100.60	6'667'100.60

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	945'570	72'050	980'430	68'700	782'977.11	75'746.80
01	Legislative und Exekutive	168'630	0	156'210	1'000	152'716.79	0.00
011	Legislative	23'100	0	21'760	0	31'918.56	0.00
0110	Legislative	23'100	0	21'760	0	31'918.56	0.00
3000.01	Sitzungsgelder Stimm- und Wahlausschuss	3'700		6'900		6'500.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	8'000		3'960		12'699.17	
3130.01	Dienstleistungen Dritter, Porti	2'800		3'800		4'732.34	
3132.01	Revisionen Dritter	8'500		7'000		7'987.05	
3170.01	Verpflegung Stimm- und Wahlausschuss	100		100			
012	Exekutive	145'530	0	134'450	1'000	120'798.23	0.00
0120	Exekutive	145'530	0	134'450	1'000	120'798.23	0.00
3000.01	Gemeinderat, Sitzungsgelder und Entschädigungen	110'000		102'500		85'947.00	
3000.02	Baukommission, Sitzungsgelder und Entschädigungen					5'300.00	
3000.03	Finanzkommission, Sitzungsgelder und Entschädigungen					1'050.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'950		6'000		6'701.32	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'200				2'167.80	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	150		150		123.86	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'980		1'700		1'512.00	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	450				425.40	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	2'000		1'000		294.00	
3170.01	Gemeinderat, Reisekosten und Spesen	5'000		5'000		1'613.40	
3170.02	Kommissionen, Reisekosten und Spesen					1'098.20	
3199.01	Gemeinderatskredit	11'000		11'000		9'555.80	
3199.02	Jungbürgerfeier	1'800		1'600		1'765.70	
3199.03	Empfänge, Jubiläen, etc.	2'000		3'500		1'075.75	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000		2'000		2'168.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4910.01				1'000			
02	Allgemeine Dienste	776'940	72'050	824'220	67'700	630'260.32	75'746.80
022	Allgemeine Dienste	743'140	69'050	785'640	63'700	595'139.38	72'763.90
0220	Allgemeine Dienste	743'140	69'050	785'640	63'700	595'139.38	72'763.90
3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	481'700		446'920		341'320.40	
3010.09	Taggelder UVG, EO, ME						
3040.01	Betreuungszulagen	3'750		5'700		6'528.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'150		28'760		21'236.09	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	41'300		27'650		21'332.55	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	3'400		6'930		3'352.93	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'600		7'980		6'829.15	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'900		2'460		1'916.05	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'500		11'500		4'042.05	
3091.01	Personalwerbung	1'000		10'000		763.34	
3099.01	Übriger Personalaufwand	700		1'000		556.50	
3100.01	Büromaterial	8'000		10'000		11'474.40	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	800		1'000		781.70	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'600		2'300		2'609.95	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	1'200		1'200		1'223.05	
3110.01	Anschaffung von Büromöbel und Geräten	4'400		2'000		9'645.35	
3113.01	Anschaffung von Hardware			46'500		3'917.55	
3118.01	Anschaffung von Software, Lizenzen			48'000		1'604.65	
3130.01	Porti, Telefon, Post- und Bankgebühren	15'600		12'000		15'599.97	
3130.02	Dienstleistungen Dritter	16'650		8'650		16'702.10	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			30'000		50'291.35	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	40'000					
3134.01	Sachversicherungsprämien	6'100		6'400		6'083.20	
3150.01	Unterhalt von Büromöbel und Geräten	2'650		800		2'658.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3153.01	Unterhalt Hardware	2'000		2'000		3'008.65
3158.01	Unterhalt Software, Lizenzgebühren			28'750		27'723.00
3161.01	Miete Kopiergerät	10'000		10'000		9'946.95
3170.01	Reisekosten und Spesen des Personals	1'500		500		1'541.70
3300.60	Planmässige Abschreibungen	14'000				
3611.01	Entschädigungen an Kanton	25'000		25'000		21'018.00
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'640		1'640		1'432.70
4250.01	Verkäufe von Waren und Mobilien		3'000		3'000	2'159.70
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		1'000	4'456.20
4611.01	Entschädigungen Registerführung Kirchensteuern		1'400		1'400	1'348.00
4612.01	Entschädigungen von Spezialfinanzierungen		11'000		11'000	11'000.00
4910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen		52'650		47'300	53'800.00
029	Verwaltungsliegenschaften	33'800	3'000	38'580	4'000	35'120.94
0290	Verwaltungsliegenschaften	33'800	3'000	38'580	4'000	2'982.90
3010.01	Löhne des Betriebspersonals					593.00
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung					
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung					
3101.01	Reinigungsmaterial	1'000		500		733.55
3111.01	Anschaffungen von Geräten, Maschinen	6'000		4'000		1'418.95
3120.01	Heizmaterial, Strom, Wasser, Abwasser, Kehricht	5'000		10'000		4'322.22
3134.01	Sachversicherungsprämien	1'300		1'280		1'273.97
3140.01	Unterhalt Grundstück (Umgebung)	4'000		2'500		4'934.80
3144.01	Unterhalt Gebäude und Einrichtungen	8'000		10'000		13'344.45
3160.01	Miete Sitzungszimmer					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01 Interne Verrechnung Dienstleistungen	8'500		10'300		8'500.00	
4260.01 Rückerstattungen		3'000		4'000		2'982.90
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	511'220	455'520	537'050	429'300	488'824.92	436'816.82
11 Öffentliche Sicherheit	1'450	0	1'500	0	0.00	0.00
111 Polizei	1'450	0	1'500	0	0.00	0.00
1110 Polizei	1'450	0	1'500	0	0.00	0.00
3631.00 Pauschalierung Interventionskosten	1'450		1'500			
14 Allgemeines Rechtswesen	83'500	79'500	52'200	67'000	82'658.87	94'663.40
140 Allgemeines Rechtswesen	83'500	79'500	52'200	67'000	82'658.87	94'663.40
1400 Allgemeines Rechtswesen	83'500	79'500	52'200	67'000	82'658.87	94'663.40
3010.01 Lohn Siegelungsbeamter						
3102.02 Drucksachen und Publikationen	3'000		3'000		870.85	
3130.01 Diverse Gebühren	16'000		12'000		16'936.80	
3132.01 Baugebühren	33'500		25'000		33'529.30	
3132.02 Nachführung Vermessungswerk	31'000		12'000		31'321.92	
3132.03 ÖREB-Kataster						
3170.01 Reisekosten und Spesen			200			
4210.01 Gebühren divers		16'000		22'000		15'913.60
4210.02 Gebühren Bauwesen		60'000		45'000		75'164.80
4210.03 Gebühren für Einbürgerungen		3'500				3'585.00
15 Feuerwehr	288'870	287'470	278'050	270'800	246'811.00	246'997.40
150 Feuerwehr	288'870	287'470	278'050	270'800	246'811.00	246'997.40
1500 Feuerwehr	8'900	7'500	14'750	7'500	7'293.60	7'480.00
3010.01 Lohn Feueraufseher						
3050.01 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.01 AG-Beiträge an Unfallversicherung						
3054.01 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3055.01 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung						
3120.01 Heizmaterial, Strom, Wasser, Abwasser, Kehricht	400		250		400.25	
3144.01 Unterhalt Gebäude und Einrichtungen	3'000		3'000		1'393.35	
3910.01 Interne Verrechnung Dienstleistungen	5'500		5'800		5'500.00	
3930.01 Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten			5'700			
4612.01 Interne Verrechnung Miete Feuerwehrmagazin		7'500		7'500		7'480.00
1506 Regionale Feuerwehrorganisation	279'970	279'970	263'300	263'300	239'517.40	239'517.40
3000.01 Sitzungsgelder und Jahresentschädigungen	22'500		22'500		24'150.00	
3001.01 Sold	67'500		67'500		65'030.50	
3050.01 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600		200		614.40	
3053.01 AG-Beiträge an Unfallversicherung	300		350		0.88	
3054.01 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	170		50		172.80	
3055.01 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung			250		3.30	
3090.01 Aus- und Weiterbildung	24'000		24'000		15'004.00	
3099.01 Übriger Personalaufwand	4'500		4'500		4'345.15	
3100.01 Büromaterial	750		750			
3101.01 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		4'744.72	
3102.01 Drucksachen und Publikationen	500		500		795.90	
3111.01 Anschaffungen Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	25'000		25'000		14'779.60	
3112.01 Anschaffungen Dienstkleider	35'000		35'000		655.45	
3118.01 Anschaffungen Software, Lizenzen	250		250			
3130.01 Dienstleistungen Dritter	9'500		9'500		6'604.25	
3134.01 Sachversicherungsprämien	6'800		6'500		6'492.40	
3137.01 Steuern und Abgaben	5'600		1'750		5'557.45	
3151.01 Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	15'000		15'000		12'929.55	
3158.01 Unterhalt von Software (Wartungsverträge)	1'000		1'000		934.78	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3160.01	Miete von Räumlichkeiten	21'000		10'000	20'570.10		
3170.01	Reisekosten und Spesen	6'500		5'000	6'481.00		
3181.01	Forderungsverluste Ersatzabgaben Feuerwehrendienstpflicht	3'500		3'500	6'192.05		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten						
3300.60	Planmässige Abschreibungen	14'800		15'000	14'806.15		
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen						
3510.01	Einlage in Spezialfinanzierung Feuerwehr				19'358.22		
3612.01	Interne Verrechnung Miete Feuerwehrmagazin	7'500		7'500	7'480.00		
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'700		2'700	1'814.75		
4200.01	Ersatzabgaben Feuerwehrendienstpflicht		180'000		172'000	183'547.90	
4250.01	Verkaufserlöse					4'000.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		10'000		15'000	5'547.50	
4270.01	Bussen		3'000		4'000	2'840.00	
4510.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung Feuerwehr						
4631.01	Beiträge Gebäudeversicherung		40'000		40'000	43'582.00	
9010.01	Abschluss Spezialfinanzierung im EK, Ertragsüberschuss						
9011.01	Abschluss Spezialfinanzierung im EK, Aufwandüberschuss		46'970		32'300		
16	Verteidigung	137'400	88'550	205'300	91'500	159'355.05	95'156.02
161	Militärische Verteidigung	105'400	86'000	173'300	89'000	135'440.70	92'606.02
1610	Militärische Verteidigung	105'400	86'000	173'300	89'000	135'440.70	92'606.02
3010.01	Entschädigung Ortsquartiermeister	2'400		1'400	2'338.65		
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung						
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung						
3101.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	5'500		7'000	5'484.15		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.01 Anschaffungen von Geräten, Maschinen	1'000		17'000		92.00	
3112.01 Anschaffungen Kleider, Wäsche	1'000		1'000			
3119.01 Anschaffungen von Küchenutensilien	1'000		1'000		688.81	
3120.01 Heizmaterial, Strom, Wasser, Abwasser, Kehricht	30'000		30'000		27'387.00	
3134.01 Sachversicherungsprämien	4'800		4'800		4'523.15	
3144.01 Unterhalt Gebäude und Einrichtungen	10'000		64'300		48'065.19	
3151.01 Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen	2'000		2'000		2'931.35	
3160.01 Quartierentschädigungen an Private	18'000		18'000		14'650.00	
3161.01 Miete und Benützungskosten von Geräten	3'000				3'000.00	
3170.01 Reisekosten und Spesen	500		500		80.40	
3910.01 Interne Verrechnung Dienstleistungen	26'200		26'300		26'200.00	
4260.01 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		1'000		7'884.80
4472.01 Benützung Saal, Unterkünfte durch Private		5'000		8'000		3'100.00
4472.02 Benützung Saal, Unterkünfte durch Armee		80'000		80'000		81'621.22
162 Zivile Verteidigung	32'000	2'550	32'000	2'500	23'914.35	2'550.00
1626 Regionale Zivilschutzorganisation	32'000	2'550	32'000	2'500	23'914.35	2'550.00
3612.01 Beitrag an Gemeindeverband Öffentliche Sicherheit	32'000		32'000		23'914.35	
3930.01 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten						
4631.01 Beitrag an Unterhaltskosten		2'550		2'500		2'550.00
2 Bildung	1'442'000	145'900	1'447'020	204'500	1'168'521.32	138'917.00
21 Obligatorische Schule	1'440'700	145'900	1'445'720	204'500	1'168'521.32	138'917.00
211 Eingangsstufe	88'700	0	89'000	0	62'969.80	0.00
2110 Kindergarten	88'700	0	89'000	0	62'969.80	0.00
3612.01 Betriebskostenbeitrag BTM	88'700		89'000		62'969.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.01	Schülerbeiträge						
212	Primarstufe	603'900	47'000	575'100	44'000	547'622.90	49'253.50
2120	Primarstufe	603'900	47'000	575'100	44'000	547'622.90	49'253.50
3000.01	Sitzungsgelder und Entschädigungen	2'500		2'500			
3170.01	Reisekosten und Spesen	600		600			
3612.01	Betriebskostenbeitrag BTM	480'400		462'000		444'128.10	
3612.02	Beiträge an Gemeinde Ins für besondere Massnahmen	120'400		110'000		103'494.80	
4611.01	Schülerbeiträge für besondere Massnahmen		47'000		44'000		49'253.50
4611.02	Schülerbeiträge für Regelunterricht						
213	Oberstufe	394'500	88'000	385'000	135'000	228'960.95	79'363.50
2130	Sekundarstufe I	394'500	88'000	385'000	135'000	228'960.95	79'363.50
3170.02	Schülertransportkosten	3'000					
3611.01	Beitrag an Gymnasien	16'000		15'000		8'080.00	
3612.01	Betriebskostenbeitrag OSZ Ins	375'500		370'000		220'880.95	
4611.01	Schülerbeiträge		88'000		135'000		79'363.50
214	Musikschulen	25'000	0	25'000	0	49'855.25	0.00
2140	Musikschulen	25'000	0	25'000	0	49'855.25	0.00
3612.01	Entschädigungen an Musikschulen	25'000		25'000		49'855.25	
217	Schulliegenschaften	296'800	10'900	349'900	25'500	265'334.37	10'300.00
2170	Schulliegenschaften	296'800	10'900	349'900	25'500	265'334.37	10'300.00
3010.01	Löhne Betriebspersonal	122'200		118'870		114'834.30	
3040.01	Betreuungszulagen	1'000		3'000			
3049.01	Zulage für Pikettdienst	1'500		1'500		1'500.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'700		7'650		6'611.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.01 AG-Beiträge an Pensionskassen	8'500		8'120		7'351.80	
3053.01 AG-Beiträge an Unfallversicherung	4'800		3'690		4'806.68	
3054.01 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200		2'140		1'860.05	
3055.01 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	600		650		573.35	
3090.01 Aus- und Weiterbildung	500					
3099.01 Übriger Personalaufwand	300		300			
3101.01 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000		10'000		6'383.36	
3111.01 Anschaffungen Maschinen und Geräte	12'000		5'000		7'698.09	
3112.01 Anschaffung von Sicherheitskleidern	500		500			
3120.01 Heizmaterial, Strom, Wasser, Abwasser, Kehricht	30'000		35'000		20'713.90	
3130.01 Telefon	800		800		850.49	
3132.01 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			2'000			
3134.01 Sachversicherungsprämien	4'600		4'600		4'526.04	
3140.01 Unterhalt Grundstück (Umgebung)	5'000		6'000		17'825.15	
3144.01 Unterhalt Gebäude und Einrichtungen	20'000		80'000		28'930.51	
3151.01 Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen	8'000		10'000		6'444.20	
3170.01 Reisekosten und Spesen	500		500		100.25	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	52'500		44'880		30'724.75	
3501.01 Einlage in Bühnenfonds						
3910.01 Interne Verrechnung Dienstleistungen	3'600		4'700		3'600.00	
4472.01 Benützung Schulanlagen		1'000		1'000		400.00
4501.01 Entnahme Bühnenfonds (Auflösung 2017)						
4910.01 Interne Verrechnung Dienstleistungen		9'900		24'500		9'900.00
4940.01 Interne Verrechnung Verzinsung						
219 Obligatorische Schule	31'800	0	21'720	0	13'778.05	0.00
2197 Schulsozialdienst	31'800	0	21'720	0	13'778.05	0.00
3612.01 Beitrag an Schulsozialarbeit	31'800		21'720		13'778.05	
29 Übriges Bildungswesen	1'300	0	1'300	0	0.00	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
299	Bildung	1'300	0	1'300	0	0.00	0.00
2991	Erwachsenenbildung	1'300	0	1'300	0	0.00	0.00
3636.01	Beiträge an Erwachsenenbildung	1'300		1'300			
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	88'450	500	157'870	500	88'279.63	11'042.80
32	Kultur, übrige	15'100	0	15'100	0	15'659.10	0.00
329	Kultur	15'100	0	15'100	0	15'659.10	0.00
3290	Übrige Kultur	15'100	0	15'100	0	15'659.10	0.00
3199.01	Bundesfeier	5'000		5'000		5'971.30	
3199.02	Partnergemeinde Hardheim	1'000		1'000		500.00	
3636.01	Beiträge an kulturelle Institutionen	9'100		9'100		9'187.80	
34	Sport und Freizeit	73'350	500	142'770	500	72'620.53	11'042.80
341	Sport	40'950	500	42'850	500	62'705.63	11'042.80
3410	Sport	40'950	500	42'850	500	62'705.63	11'042.80
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		1'131.65	
3111.01	Anschaffungen Maschinen, Gerätschaften, Werkzeuge						
3120.01	Stromkosten	8'000		8'000		7'284.93	
3130.01	Porti, Telefon			300		312.80	
3134.01	Sachversicherungsprämien	450		450		443.20	
3143.01	Unterhalt Sportplatz	8'000		8'000		28'899.35	
3143.02	Unterhalt Schützenanlage					3'317.15	
3151.01	Unterhalt Maschinen Gerätschaften, Werkzeuge	5'000		5'000		5'922.55	
3199.01	Spenden an Sportvereine und -veranstaltungen	2'000		2'000		2'894.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten						
3300.60	Planmässige Abschreibungen Maschinen						
3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen	12'500		14'100		12'500.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						11'042.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4472.01 Benützung Sportanlagen		500		500		
342 Freizeit	32'400	0	99'920	0	9'914.90	0.00
3420 Freizeit	32'400	0	99'920	0	9'914.90	0.00
3120.01 Strom, Wasser, Abwasser öff. Plätze	1'600				200.00	
3140.01 Unterhalt öffentliche Plätze	20'000		58'000			
3143.01 Unterhalt Spielplätze	10'800		5'000		9'714.90	
3910.01 Interne Verrechnung Dienstleistungen			36'920			
4 Gesundheit	350	0	175	0	345.00	0.00
42 Ambulante Krankenpflege	0	0	0	0	0.00	0.00
422 Rettungsdienste	0	0	0	0	0.00	0.00
4220 Rettungsdienste	0	0	0	0	0.00	0.00
3636.01 Beitrag an Ambulanzdienst Murten						
43 Gesundheit	350	0	175	0	345.00	0.00
432 Krankheitsbekämpfung, übrige	350	0	175	0	345.00	0.00
4320 Krankheitsbekämpfung, übrige	350	0	175	0	345.00	0.00
3636.01 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	350		175		345.00	
5 Soziale Sicherheit	1'230'300	23'450	1'234'690	22'500	1'187'287.20	24'003.80
53 Alter + Hinterlassene	384'050	23'450	384'800	22'500	358'287.85	24'003.80
531 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	42'650	23'450	34'300	22'500	43'800.00	24'003.80
5310 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	42'650	23'450	34'300	22'500	43'800.00	24'003.80
3910.01 Interne Verrechnung Dienstleistungen	42'650		34'300		43'800.00	
4611.01 Entschädigung von Ausgleichskasse des Kantons Bern		12'000		15'000		12'250.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.01 Entschädigung Gemeinde Treiten		11'450		7'500		11'753.80
532 Ergänzungsleistungen AHV / IV	337'400	0	346'500	0	310'961.00	0.00
5320 Ergänzungsleistungen AHV / IV	337'400	0	346'500	0	310'961.00	0.00
3631.01 Gemeindeanteil Lastenausgleich EL	337'400		346'500		310'961.00	
535 Leistungen an das Alter	4'000	0	4'000	0	3'526.85	0.00
5350 Leistungen an das Alter	4'000	0	4'000	0	3'526.85	0.00
3636.01 Seniorenfahrt und Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000		4'000		3'526.85	
54 Familie und Jugend	19'800	0	16'900	0	13'149.35	0.00
541 Familienzulagen	8'700	0	6'000	0	6'079.00	0.00
5410 Familienzulagen	8'700	0	6'000	0	6'079.00	0.00
3631.01 Gemeindeanteil Lastenausgleich, Familienzulagen NE	8'700		6'000		6'079.00	
544 Jugendschutz	11'100	0	10'900	0	7'070.35	0.00
5440 Jugendschutz allgemein	1'100	0	900	0	1'075.00	0.00
3636.01 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'100		900		1'075.00	
5444 Offene Kinder- und Jugendarbeit	10'000	0	10'000	0	5'995.35	0.00
3612.01 Beitrag an Jugendarbeit ROJA	10'000		10'000		5'995.35	
57 Sozialhilfe und Asylwesen	826'450	0	832'990	0	815'850.00	0.00
579 Sozialhilfe	826'450	0	832'990	0	815'850.00	0.00
5796 Regonaler Sozialdienst	66'250	0	44'720	0	70'580.75	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.01	Beitrag Regionaler Sozialdienst Erlach	66'250		44'720		70'580.75	
5799	Lastenausgleich Sozialhilfe	760'200	0	788'270	0	745'269.25	0.00
3611.01	Gemeindeanteil Lastenausgleich Sozialhilfe	760'200		788'270		745'269.25	
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	538'500	104'700	518'405	155'720	438'186.63	121'817.20
61	Strassenverkehr	387'250	76'600	373'285	127'720	300'429.63	93'722.20
615	Gemeindestrassen	387'250	76'600	373'285	127'720	300'429.63	93'722.20
6150	Gemeindestrassen	387'250	76'600	373'285	127'720	300'429.63	93'722.20
3010.01	Löhne Betriebspersonal	112'650		115'500		98'333.75	
3010.09	Taggelder						
3040.01	Betreuungszulage	3'000		3'000		3'000.00	
3049.01	Zulage für Pikettdienst	1'500		1'500		1'500.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'100		7'340		6'415.94	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	8'550		11'140		7'803.00	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	4'900		4'870		4'403.73	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'050		2'080		2'002.65	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	600		640		568.35	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	500		500			
3091.01	Personalwerbung						
3099.01	Übriger Personalaufwand	200					
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12'000		10'000		7'251.42	
3102.01	Drucksachen, Publikationen						
3111.01	Anschaffungen Maschinen, Geräte, Werkzeuge	8'000		6'800			
3112.01	Anschaffungen Sicherheitskleider	2'000		500			
3120.01	Heizmaterial, Strom, Wasser, Abwasser, Kehricht	20'000		20'000		16'576.85	
3130.01	Telefon	1'500				708.00	
3132.01	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten	25'000		25'000		21'624.75	
3134.01	Sachversicherungsprämien	3'300		3'100		3'217.64	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.01 Steuern und Abgaben	3'250		3'000		3'242.05	
3141.01 Unterhalt Strassen und Beleuchtung	90'000		80'000		86'611.85	
3144.01 Unterhalt Gebäude und Einrichtungen						
3151.01 Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	10'000		7'000		11'893.15	
3161.01 Miete und Benützungskosten Maschinen, Geräte	1'000		500		902.70	
3170.01 Reisekosten und Spesen	500		500			
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen VV	42'800		45'775		15'521.40	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten						
3300.60 Planmässige Abschreibungen Maschinen, Fahrzeuge	18'000					
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige imm. Anlagen	1'650		1'840		1'652.40	
3910.01 Interne Verrechnung Dienstleistungen	7'200		22'700		7'200.00	
3930.01 Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten						
4260.01 Rückerstattungen Dritter						17'140.20
4611.01 Entschädigung für öffentliche Beleuchtung		7'500		7'200		7'482.00
4612.01 Beiträge für Dienstleistungen (Int. Verr. SF)		9'100		17'300		9'100.00
4910.01 Interne Verrechnung Dienstleistungen		60'000		103'220		60'000.00
62 Öffentlicher Verkehr	151'250	28'100	145'120	28'000	137'757.00	28'095.00
622 Regionalverkehr	2'200	0	2'200	0	2'130.00	0.00
6220 Regionalverkehr	2'200	0	2'200	0	2'130.00	0.00
3634.01 Beiträge an Moonliner	2'200		2'200		2'130.00	
629 Öffentlicher Verkehr	149'050	28'100	142'920	28'000	135'627.00	28'095.00
6290 Öffentlicher Verkehr	28'200	28'100	26'500	28'000	28'180.00	28'095.00
3101.01 Tageskarten SBB	28'200		26'500		28'180.00	
4250.01 Verkauf Tageskarten SBB		28'100		28'000		28'095.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	120'850	0	116'420	0	107'447.00	0.00
3631.01	Gemeindeanteil Lastenausgleich Öffentlicher Verkehr	120'850		116'420		107'447.00	
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'402'050	1'305'880	1'358'830	1'187'020	1'241'889.86	1'143'157.97
71	Wasserversorgung	517'050	517'050	465'910	465'910	467'160.03	467'160.03
710	Wasserversorgung	517'050	517'050	465'910	465'910	467'160.03	467'160.03
7101	Wasserversorgung	517'050	517'050	465'910	465'910	467'160.03	467'160.03
3109.01	Wasserbezüge von WAGROM	34'000		28'000		33'932.80	
3111.01	Ankauf von Material und Wasseruhren	5'000		5'000		6'755.20	
3130.01	Portokosten	600		600			
3132.01	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperte	16'000		16'000		35'181.70	
3134.01	Sachversicherungsprämien	100		100		70.00	
3143.01	Unterhalt an Wasserleitungsnetz	50'000		40'000		27'384.90	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge			1'000			
3181.01	Forderungsverluste					-4.37	
3199.01	Vorsteuerminderungen					1'170.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen	44'700		46'180		38'301.80	
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen						
3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige imm. Anlagen	2'350		2'180		2'352.80	
3409.01	Verzinsung Nettovermögen Spezialfinanzierung	3'200		1'000		2'059.20	
3510.10	Einlage in Werterhalt nach Wiederbeschaffungswerten	21'250		101'250		86'287.55	
3510.50	Einlage in Werterhalt aus Anschlussgebühren	100'000		20'000		34'962.45	
3612.01	Beiträge für Dienstleistungen	5'700		11'700		5'700.00	
3612.02	Beiträge an Gemeindeverband WAGROM	221'800		192'900		193'006.00	
4240.01	Grundgebühren		150'000		150'000		144'258.35
4240.50	Anschlussgebühren		90'000		20'000		34'962.45
4240.51	Anschlussgebühren Löschbeitrag		10'000				
4250.01	Verbrauchsgebühren		170'000		170'000		166'477.17

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01 Rückerstattungen Dritter						1'087.50
4409.01 Verzinsung Nettovermögen Spezialfinanzierung						
4510.10 Entnahme aus SF Werterhalt		97'050		42'965		40'654.60
4611.01 Entschädigungen von Kanton						
9010.01 Abschluss Spezialfinanzierung im EK, Ertragsüberschuss	12'350					
9011.01 Abschluss Spezialfinanzierung im EK, Aufwandüberschuss				82'945		79'719.96
72 Abwasserentsorgung	680'500	680'500	613'945	613'945	574'412.99	574'412.99
720 Abwasserentsorgung	680'500	680'500	613'945	613'945	574'412.99	574'412.99
7201 Abwasserentsorgung	680'500	680'500	613'945	613'945	574'412.99	574'412.99
3000.01 Sitzungsgelder	500		500		400.00	
3130.01 Dienstleistungen Dritter	1'500		1'500		323.37	
3132.01 Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperte	16'000		16'000		47'848.60	
3134.01 Sachversicherungsprämien			50			
3143.01 Unterhalt Kanalisationsnetz	15'000		35'000		20'043.40	
3181.01 Forderungsverluste					-0.13	
3199.01 Vorsteuerkürzungen						
3300.30 Planmässige Abschreibungen	14'600		11'625		7'073.45	
3301.30 Ausserplanmässige Abschreibungen						
3320.92 Planmässige Abschreibungen übrige imm. Anlagen	5'000		2'180		2'352.75	
3409.01 Verzinsung Nettovermögen Spezialfinanzierung						
3510.10 Einlage in Werterhalt nach Wiederbeschaffungswerten	175'000		245'190		239'190.00	
3510.50 Einlage in Werterhalt aus Anschlussgebühren	100'000		30'000		36'000.00	
3612.01 Beiträge für Dienstleistungen	5'900		7'100		5'900.00	
3612.02 Beiträge an Gemeindeverband ARA Ins-Müntschemier	282'500		264'800		195'269.90	
3660.20 Planmässige Abschreibung Investitionsbetiräge	6'100					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3707.01							
4240.01		180'000		200'000		166'666.79	
4240.02		360'000		350'000		359'509.50	
4240.50		100'000		30'000		36'000.00	
4260.01						-379.50	
4409.01		6'200		1'100		3'190.00	
4510.10		34'300		10'980		9'426.20	
4612.01							
4631.01							
4701.01							
9010.01	58'400				20'011.65		
9011.01				21'865			
73	Abfall	100'000	100'000	100'835	100'835	90'777.95	90'777.95
730	Abfall	100'000	100'000	100'835	100'835	90'777.95	90'777.95
7301	Abfall	100'000	100'000	100'835	100'835	90'777.95	90'777.95
3010.01	Löhne Betriebspersonal	7'200		6'500		7'162.50	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100		125		80.88	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	40		40		30.65	
3101.01	Kehrriechsäcke für Plasticabfälle					1'669.35	
3102.01	Drucksachen und Publikationen	250		100		239.70	
3111.01	Anschaffungen Maschinen, Geräte	500		12'500		199.00	
3112.01	Anschaffungen Sicherheitskleider			500			
3120.01	Strom	500		170		531.80	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		821.17	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3130.02	Abfuhrkosten, Transporte	60'000		53'200		52'597.00	
3144.01	Unterhalt Gebäude und Einrichtungen	500		500		603.75	
3181.01	Forderungsverluste			400			
3300.30	Planmässige Abschreibungen	7'620		8'750		7'621.45	
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen						
3409.01	Verzinsung Nettovermögen Spezialfinanzierung	500		200		313.40	
3612.01	Beiträge für Dienstleistungen	8'500		9'500		8'500.00	
3612.02	Entschädigung Regionale Kadaversammelstelle Ins	3'850		7'350		9'385.60	
4240.01	Gebühren für Kehrrichtabfuhr		90'000		88'000	79'380.00	
4240.02	Gebühren für Kadaverentsorgung				500		
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000		10'000	11'397.95	
9010.01	Abschluss Spezialfinanzierung im EK, Ertragsüberschuss	9'440				1'021.70	
9011.01	Abschluss Spezialfinanzierung im EK, Aufwandüberschuss				2'335		
74	Verbauungen	49'000	0	49'050	0	46'102.00	0.00
741	Gewässerverbauungen	46'000	0	46'050	0	46'102.00	0.00
7410	Gewässerverbauungen	46'000	0	46'050	0	46'102.00	0.00
3611.01	Entschädigung an JGK	46'000		46'050		46'102.00	
745	Naturgefahren	3'000	0	3'000	0	0.00	0.00
7450	Naturgefahren	3'000	0	3'000	0	0.00	0.00
3134.01	Einsatzkostenversicherung	3'000		3'000			
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	0	0	3'050	0	16.00	0.00
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	0	0	3'050	0	16.00	0.00
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	0	0	3'050	0	16.00	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01 Dienstleistungen Dritter			3'050		16.00	
77 Übriger Umweltschutz	37'100	8'330	108'040	6'330	52'930.04	8'127.00
771 Friedhof und Bestattung	37'100	8'330	108'040	6'330	52'930.04	8'127.00
7710 Friedhof und Bestattung allgemein	37'100	8'330	108'040	6'330	52'930.04	8'127.00
3010.01 Löhne Betriebspersonal			200			
3050.01 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
3053.01 AG-Beiträge an Unfallversicherung			20			
3054.01 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3055.01 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung			20			
3101.01 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100		100		125.20	
3111.01 Anschaffungen Maschinen, Geräte						
3120.01 Kehrrichtentsorgung	300		300		309.95	
3130.01 Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		11'301.79	
3140.01 Unterhalt Anlage	32'000		104'400		39'493.10	
3161.01 Miete und Benützungskosten Geräte, Mobilien						
3910.01 Interne Verrechnung Dienstleistungen	1'700				1'700.00	
4240.01 Gebühren und Dienstleistungen		6'000		4'000		5'800.00
4470.01 Pachtzinse		2'330		2'330		2'327.00
79 Raumordnung	18'400	0	18'000	0	10'490.85	2'680.00
790 Raumordnung	18'400	0	18'000	0	10'490.85	2'680.00
7900 Raumordnung allgemein	10'900	0	10'500	0	2'949.00	2'680.00
3000.01 Planungskommission, Sitzungsgelder					1'200.00	
3102.01 Drucksachen und Publikationen	500		500		354.05	
3132.01 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten						
3320.90 Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	10'400		10'000		1'394.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4260.01						2'680.00	
7907	Regionalkonferenzen	7'500	0	7'500	0	7'541.85	0.00
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	7'500		7'500		7'541.85	
8	Volkswirtschaft	112'800	87'500	134'875	84'700	79'398.94	86'024.41
81	Landwirtschaft	71'300	0	91'175	0	45'816.99	0.00
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	71'300	0	91'175	0	45'816.99	0.00
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	71'300	0	91'175	0	45'816.99	0.00
3000.01	Sitzungsgelder					1'200.00	
3010.01	Löhne Betriebspersonal	4'500		4'500			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	210		210		204.80	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	10		10		4.74	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	60		60		57.60	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	20		20		17.60	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'100		785.10	
3130.01	Portokosten			200			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	500		2'500		237.05	
3137.01	Steuern an andere Gemeinden	2'000		2'300		672.25	
3141.01	Unterhalt Flurwege, Hecken, Gräben	40'000		49'000		27'128.80	
3170.01	Reisekosten und Spesen	500		600		331.45	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke	6'300					
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen, Verkehrswege			1'275			
3430.01	Unterhalt Kulturland			10'000			
3431.01	(Unterhalt Flurwege, Hecken) wird nicht mehr verwendet						
3612.01	Entschädigung an Dritte	4'000		5'000		4'149.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500		2'500		1'328.00	
3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen	9'700		11'900		9'700.00	
82	Forstwirtschaft	41'500	24'500	43'700	20'700	33'581.95	23'226.41
820	Forstwirtschaft	41'500	24'500	43'700	20'700	33'581.95	23'226.41
8200	Forstwirtschaft	41'500	24'500	43'700	20'700	33'581.95	23'226.41
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			2'000			
3102.01	Drucksachen und Publikationen			200			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	20'000		20'000		3'935.30	
3144.01	Unterhalt Forsthaus	3'000		3'000			
3145.01	Unterhalt Wald	17'000		17'000		28'460.85	
3170.01	Reisekosten und Spesen	200		200			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'300		1'300		1'185.80	
4250.01	Verkauf Stammholz		10'000		10'000		6'835.50
4250.02	Verkauf Brennholz		5'000		5'000		2'985.00
4250.03	Verkauf übriges		5'000		4'500		9'384.81
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		210.80
4611.01	Entschädigungen von Kanton für Pflege		4'000		700		3'810.30
87	Brennstoffe und Energie	0	63'000	0	64'000	0.00	62'798.00
871	Elektrizität	0	63'000	0	64'000	0.00	62'798.00
8710	Elektrizität allgemein	0	63'000	0	64'000	0.00	62'798.00
4120.01	Konzessionsgebühren BKW AG		63'000		64'000		62'798.00
9	Finanzen und Steuern	324'050	4'399'790	344'700	4'561'105	1'191'389.99	4'629'573.80
91	Steuern	27'000	3'787'800	30'500	4'052'760	49'254.40	4'366'604.35
910	Steuern	27'000	3'787'800	30'500	4'052'760	49'254.40	4'366'604.35

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	27'000	3'307'500	30'000	3'613'760	47'543.15	3'893'696.65
3180.01	Wertberichtigung gefährdete Steuerguthaben					20'700.00	
3181.01	Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern	27'000		30'000		26'843.15	
4000.01	Einkommenssteuern		2'404'000		2'494'230		2'353'621.85
4000.20	Nachsteuern und Bussen Einkommenssteuern		8'000				7'970.45
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen		60'000		30'000		60'560.80
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommen		-15'000		-15'000		-14'580.20
4000.60	Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen						-156.15
4001.01	Vermögenssteuern		239'000		248'130		247'245.90
4001.20	Nachsteuern und Bussen Vermögenssteuern						
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen		15'000		7'000		15'261.40
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögen		-2'500		-3'600		-2'526.05
4002.01	Quellensteuern		120'000		120'000		120'806.40
4002.10	Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung (BGSA, Grenzgänger)						1'060.25
4010.01	Gewinnsteuern		401'500		605'000		1'072'161.05
4010.20	Nachsteuern und Bussen Gewinnsteuern						
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		60'000		125'000		6'484.60
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern						
4010.60	Pauschale Steueranrechnungen juristische Personen						
4011.01	Kapitalsteuern		4'500		3'000		4'379.65
4011.20	Nachsteuern und Bussen Kapitalsteuern						
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern		1'000				822.20
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern						
4012.01	Quellensteuern juristische Personen						
4019.01	Holdingsteuern		2'000				1'974.60
4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern		10'000				18'609.90
9101	Sondersteuern	0	70'000	0	110'000	1'603.40	132'916.85

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.01 Forderungsverluste Sondersteuern					1'603.40	
4000.80 Lotteriegewinnsteuern						
4022.01 Grundstücksgewinnsteuern		20'000		60'000		15'238.60
4022.10 Sonderveranlagungen		50'000		50'000		117'678.25
9102 Liegenschaftssteuern	0	406'000	500	325'000	107.85	335'940.85
3181.01 Forderungsverluste Liegenschaftssteuern			500		107.85	
4021.01 Liegenschaftssteuern		406'000		325'000		335'940.85
9103 Hundetaxe	0	4'300	0	4'000	0.00	4'050.00
3181.01 Forderungsverluste Hundetaxe						
4033.01 Hundetaxe		4'300		4'000		4'050.00
93 Finanz- und Lastenausgleich	267'900	146'050	282'000	119'400	264'239.00	83'466.00
930 Finanz- und Lastenausgleich	267'900	146'050	282'000	119'400	264'239.00	83'466.00
9300 Finanz- und Lastenausgleich	267'900	146'050	282'000	119'400	264'239.00	83'466.00
3621.60 Gemeindeanteil Lastenausgleich neue Aufgabenteilung	267'900		282'000		264'239.00	
3622.70 Disparitätenabbau Gemeinden						
4621.60 Innerkantonaler Lastenausgleich		43'000		50'000		50'027.00
4622.70 Disparitätenabbau Gemeinden		103'050		69'400		33'439.00
95 Ertragsanteile, übrige	0	44'700	0	0	0.00	36'288.05
950 Ertragsanteile, übrige	0	44'700	0	0	0.00	36'288.05
9500 Ertragsanteile, übrige	0	44'700	0	0	0.00	36'288.05
4024.01 Erbschafts- und Schenkungssteuern						36'288.05
4600.01 Anteil Direkte Bundessteuer		44'700				
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	29'150	116'590	32'200	119'050	37'508.14	143'215.40

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
961	Zinsen	23'950	19'050	23'000	15'950	20'694.59	16'336.75
9610	Zinsen	23'950	19'050	23'000	15'950	20'694.59	16'336.75
3181.01	Abschreibung (Verzugszins)	1'500		1'500		911.80	
3401.01	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	250		1'000		240.25	
3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	1'000		6'000		1'013.89	
3409.01	Verzinsung Nettovermögen Spezialfinanzierung	6'200		8'500		3'190.00	
3499.01	Vergütungszinsen	15'000		6'000		15'338.65	
3940.01	Interne Verrechnung Verzinsung						
4400.01	Zinsen flüssige Mittel						
4401.01	Verzugszinsen		12'000		12'000		13'724.15
4409.01	Verzinsung Nettovermögen Spezialfinanzierung		3'700		600		2'372.60
4420.01	Dividenden		3'350		3'350		240.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	5'200	97'540	9'200	103'100	-2'886.45	118'750.65
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	5'200	97'540	9'200	103'100	-2'886.45	118'750.65
3102.01	Drucksachen und Publikationen	200		200		145.00	
3120.01	MZ Dorf: Heizmaterial, Strom, Wasser, Abwasser, Kehricht					-4'940.00	
3430.01	MZ Dorf: Baulicher Unterhalt					-3'880.00	
3431.01	MZ Dorf: Unterhalt Liegenschaften und Einrichtungen						
3431.02	Unterhalt Bauland					3'849.05	
3439.01	MZ Dorf: Übriger Liegenschaftsaufwand					-3'060.50	
3441.01	Wertberichtigung Sachanlagen FV						
3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen	5'000		9'000		5'000.00	
4411.01	Gewinn aus Verkäufen von Grundstücken						20'000.00
4430.01	MZ Dorf: Mietzinse						1'200.00
4430.02	Pachtzinse Kulturland		83'440		83'200		83'440.00
4430.03	Miet-, Pacht- und Baurechtszinse		14'100		14'200		14'110.65
4439.01	MZ Dorf: Nebenkosten						
4896.01	Entnahme aus Neubewertungsreserve						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4930.01 Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten				5'700		
969 Finanzvermögen	0	0	0	0	19'700.00	8'128.00
9690 Finanzvermögen	0	0	0	0	19'700.00	8'128.00
3180.01 Wertberichtigung gefährdete Forderungen					19'700.00	
3440.01 Wertberichtigungen Finanzanlagen FV						
4390.01 Übrige Erträge						
4440.01 Marktwertanpassung Wertschriften						8'128.00
99 Nicht aufgeteilte Posten	0	304'650	0	269'895	840'388.45	0.00
990 Nicht aufgeteilte Posten	0	0	0	0	409'824.90	0.00
9900 Nicht aufgeteilte Posten	0	0	0	0	409'824.90	0.00
3181.01 Forderungsverluste aus Lieferungen und Leistungen						
3894.01 Zusätzliche Abschreibungen					409'824.90	
999 Abschluss	0	304'650	0	269'895	430'563.55	0.00
9990 Abschluss	0	304'650	0	269'895	430'563.55	0.00
9000.01 Ertragsüberschuss					430'563.55	
9001.01 Aufwandüberschuss		304'650		269'895		
Total Aufwand / Ertrag	6'595'290	6'595'290	6'714'045	6'714'045	6'667'100.60	6'667'100.60
Ertragsüberschuss						
Aufwandüberschuss						
Total	6'595'290	6'595'290	6'714'045	6'714'045	6'667'100.60	6'667'100.60

Gestufte Erfolgsausweise

Gemeinde Total	Budget 2020	Budget 2019	Jahresrechnung 2018
30 Personalaufwand	1'145'890	1'095'095	902'074.94
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'194'450	1'486'060	1'257'320.30
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	234'720	189'685	121'801.90
35 Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	396'250	396'440	415'798.22
36 Transferaufwand	3'395'090	3'332'345	2'965'919.50
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Total betrieblicher Aufwand	6'366'400	6'499'625	5'662'914.86
40 Fiskalertrag	3'787'800	4'052'760	4'402'892.40
41 Regalien und Konzessionen	63'000	64'000	62'798.00
42 Entgelte	1'495'100	1'337'500	1'391'616.72
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen Fonds/Spezielfinanzierungen	131'350	53'945	50'080.80
46 Transferertrag	432'250	408'500	322'439.10
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Total betrieblicher Ertrag	5'909'500	5'916'705	6'229'827.02
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-456'900	-582'920	566'912.16
34 Finanzaufwand	26'150	32'700	19'063.94
44 Finanzertrag	211'620	206'280	233'853.62
Ergebnis aus Finanzierung	185'470	173'580	214'789.68
Operatives Ergebnis	-271'430	-409'340	781'701.84
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	409'824.90
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	-409'824.90
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-271'430	-409'340	371'876.94

Gestufte Erfolgsausweise

Allgemeiner Haushalt	Budget 2020	Budget 2019	Jahresrechnung 2018
30 Personalaufwand	1'138'050	1'087'930	894'400.91
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	993'500	1'274'440	1'027'953.06
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	160'450	118'770	64'099.65
35 Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	0	50'000	19'358.22
36 Transferaufwand	2'860'740	2'838'995	2'548'158.00
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Total betrieblicher Aufwand	5'152'740	5'370'135	4'553'969.84
40 Fiskalertrag	3'787'800	4'052'760	4'402'892.40
41 Regalien und Konzessionen	63'000	64'000	62'798.00
42 Entgelte	335'100	319'000	392'256.51
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen	46'970	0	0.00
46 Transferertrag	432'250	408'500	322'439.10
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Total betrieblicher Ertrag	4'665'120	4'844'260	5'180'386.01
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-487'620	-525'875	626'416.17
34 Finanzaufwand	22'450	31'500	16'691.34
44 Finanzertrag	205'420	205'180	230'663.62
Ergebnis aus Finanzierung	182'970	173'680	213'972.28
Operatives Ergebnis	-304'650	-352'195	840'388.45
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	409'824.90
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	-409'824.90
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-304'650	-352'195	430'563.55

Gestufte Erfolgsausweise

Wasserversorgung	Budget 2020	Budget 2019	Jahresrechnung 2018
30 Personalaufwand	0	0	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	105'700	90'700	104'490.23
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	47'050	48'360	40'654.60
35 Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	121'250	121'250	121'250.00
36 Transferaufwand	227'500	204'600	198'706.00
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Total betrieblicher Aufwand	501'500	464'910	465'100.83
40 Fiskalertrag	0	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	420'000	340'000	346'785.47
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen	97'050	42'965	40'654.60
46 Transferertrag	0	0	0.00
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Total betrieblicher Ertrag	517'050	382'965	387'440.07
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	15'550	-81'945	-77'660.76
34 Finanzaufwand	3'200	1'000	2'059.20
44 Finanzertrag	0	0	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	-3'200	-1'000	-2'059.20
Operatives Ergebnis	12'350	-82'945	-79'719.96
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	12'350	-82'945	-79'719.96

Gestufte Erfolgsausweise

	Budget 2020	Budget 2019	Jahresrechnung 2018
Abwasserbeseitigung			
30 Personalaufwand	500	500	400.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	32'500	52'550	68'215.24
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	19'600	13'805	9'426.20
35 Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	275'000	275'190	275'190.00
36 Transferaufwand	294'500	271'900	201'169.90
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Total betrieblicher Aufwand	622'100	613'945	554'401.34
40 Fiskalertrag	0	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	640'000	580'000	561'796.79
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen	34'300	10'980	9'426.20
46 Transferertrag	0	0	0.00
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Total betrieblicher Ertrag	674'300	590'980	571'222.99
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	52'200	-22'965	16'821.65
34 Finanzaufwand	0	0	0.00
44 Finanzertrag	6'200	1'100	3'190.00
Ergebnis aus Finanzierung	6'200	1'100	3'190.00
Operatives Ergebnis	58'400	-21'865	20'011.65
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	58'400	-21'865	20'011.65

Gestufte Erfolgsausweise

Abfallbeseitigung	Budget 2020	Budget 2019	Jahresrechnung 2018
30 Personalaufwand	7'340	6'665	7'274.03
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	62'750	68'370	56'661.77
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	7'620	8'750	7'621.45
35 Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36 Transferaufwand	12'350	16'850	17'885.60
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Total betrieblicher Aufwand	90'060	100'635	89'442.85
40 Fiskalertrag	0	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	100'000	98'500	90'777.95
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	100'000	98'500	90'777.95
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	9'940	-2'135	1'335.10
34 Finanzaufwand	500	200	313.40
44 Finanzertrag	0	0	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	-500	-200	-313.40
Operatives Ergebnis	9'440	-2'335	1'021.70
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	9'440	-2'335	1'021.70

Investitionsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung Nettoausgaben	270'000	0	0	0	0.00	0.00
			270'000				
02	Allgemeine Dienste Nettoausgaben	270'000	0	0	0	0.00	0.00
			270'000				
022	Allgemeine Dienste Nettoausgaben	70'000	0	0	0	0.00	0.00
			70'000				
0220	Allgemeine Dienste Nettoausgaben	70'000	0	0	0	0.00	0.00
			70'000				
5200.01	Ersatz EDV	70'000					
029	Verwaltungsliegenschaften Nettoausgaben	200'000	0	0	0	0.00	0.00
			200'000				
0290	Verwaltungsliegenschaften Nettoausgaben	200'000	0	0	0	0.00	0.00
			200'000				
5040.01	Sanierung Gemeindehaus						
5040.02	Sanierung Glockenturm						
5040.03	Neubau Verwaltung Muttl	200'000					
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung Nettoausgaben	400'000	0	50'000	0	296'122.65	0.00
			400'000		50'000		296'122.65
15	Feuerwehr Nettoausgaben	400'000	0	50'000	0	296'122.65	0.00
			400'000		50'000		296'122.65

Investitionsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
150	Feuerwehr	400'000	0	50'000	0	296'122.65	0.00
	Nettoausgaben		400'000		50'000		296'122.65
1506	Regionale Feuerwehrorganisation	400'000	0	50'000	0	296'122.65	0.00
	Nettoausgaben		400'000		50'000		296'122.65
5040.01	Neubau Feuerwehrmagazin	400'000		50'000			
5060.03	Anschaffung drei feuerwehrtechnischen Fahrzeuge					296'122.65	
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	85'000	0	350'000	0	86'185.80	82'890.00
	Nettoausgaben		85'000		350'000		3'295.80
21	Obligatorische Schule	85'000	0	350'000	0	86'185.80	82'890.00
	Nettoausgaben		85'000		350'000		3'295.80
217	Schulliegenschaften	85'000	0	350'000	0	86'185.80	82'890.00
	Nettoausgaben		85'000		350'000		3'295.80
2170	Schulliegenschaften	85'000	0	350'000	0	86'185.80	82'890.00
	Nettoausgaben		85'000		350'000		3'295.80

Investitionsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.01					15'341.90	
5040.02	85'000					
5040.03					70'843.90	
5040.04			350'000			
6310.01						82'890.00
6	1'140'000	0	623'000	0	441'873.05	0.00
Verkehr und Nachrichtenübermittlung						
Nettoausgaben		1'140'000		623'000		441'873.05
61	1'140'000	0	623'000	0	441'873.05	0.00
Strassenverkehr						
Nettoausgaben		1'140'000		623'000		441'873.05
615	1'140'000	0	623'000	0	441'873.05	0.00
Gemeindestrassen						
Nettoausgaben		1'140'000		623'000		441'873.05
6150	1'140'000	0	623'000	0	441'873.05	0.00
Gemeindestrassen						
Nettoausgaben		1'140'000		623'000		441'873.05
5010.01					13'065.40	
5010.02						
5010.03					361.05	
5010.04	80'000					
5010.05			50'000		21'941.80	
5010.06						
5010.07						
5010.08					336'649.15	
5010.09					69'855.65	
5010.10	410'000		423'000			
5010.11						
5010.12	100'000		100'000			

Investitionsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.13 Sanierung Beleuchtung Alpenweg, Treitengasse			50'000			
5010.14 Sanierung Büünewägli	70'000					
5040.01 Neubau Werkhof	300'000					
5060.01 Anschaffung Strassenputzmaschine	180'000					
5290.01 Erstellung Kataster Strassen WebGIS						
7 Umweltschutz und Raumordnung	1'434'800	45'840	571'000	0	157'943.00	34'166.25
Nettoausgaben		1'388'960		571'000		123'776.75
71 Wasserversorgung	510'000	0	257'000	0	7'405.00	9'000.00
Nettoeinnahmen / Ausgaben		510'000		257'000	1'595.00	
710 Wasserversorgung	510'000	0	257'000	0	7'405.00	9'000.00
Nettoeinnahmen / Ausgaben		510'000		257'000	1'595.00	
7101 Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	510'000	0	257'000	0	7'405.00	9'000.00
Nettoeinnahmen / Ausgaben		510'000		257'000	1'595.00	
5031.01 Kesslergasse, Sanierung Wasserleitung						
5031.02 Bahnhofplatz, Ersatz Trinkwasserleitung						
5031.03 Mattenweg-Bahnhofplatz; Trinkwasser						
5031.04 Erschliessung Beundenweg						
5031.05 Bahnhofareal						
5031.06 Südumfahrung, Teil Wasser						
5031.07 Sanierung Bahnhofstrasse						
5031.08 Umlegung/Neubau Wasser- und Löschwasserleitung Rebenweg						
5031.09 Leitungssanierung Neuengasse	510'000		257'000			
5031.10 Leitungssanierung Nordring						
5290.01 Erstellung Kataster Werkleitungen WebGIS					7'405.00	
6310.00 Kantonsbeiträge						9'000.00

Investitionsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6310.01	Kesslergasse, Kantonsbeiträge						
6310.02	Kantonsbeiträge, Trinkwasserleitung Bahnhofplatz						
72	Abwasserentsorgung	884'800	45'840	264'000	0	136'588.45	25'166.25
	Nettoausgaben		838'960		264'000		111'422.20
720	Abwasserentsorgung	884'800	45'840	264'000	0	136'588.45	25'166.25
	Nettoausgaben		838'960		264'000		111'422.20
7201	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]	884'800	45'840	264'000	0	136'588.45	25'166.25
	Nettoausgaben		838'960		264'000		111'422.20
5032.01	GEP-Massnahme M3: Zustandssanierungen dringlich und kurzfristig					2'750.00	
5032.02	Kesslergasse, Sanierung Abwasserleitung						
5032.03	Ersetzen Drainageleitung Brüttelenmoos						
5032.04	Mattenweg-Bahnhofplatz; Kanalisation						
5032.05	Erschliessung Beundenweg					1'612.50	
5032.06	Südümfahrung, Teil Abwasser						
5032.07	Bahnhofplatz; Ersatz Abwasserleitung						
5032.08	Bahnhofareal						
5032.09	Leitungserneuerung Neuengasse	600'000		226'000			
5032.10	Leitungserneuerung Nordring						
5032.11	Kanalisationsanschluss Rohrmattenweg					46'495.80	
5032.12	Kanalisationsanschluss Brückenweg					45'611.45	
5032.13	Zustandserhebung Liegenschaftsentwässerung ZI GEP-Massnahme 11					25'947.10	
5032.14	Sanierung Liegenschaftsentwässerung Allmendhagweg	132'000					
5290.01	Erstellung Kataster Werkleitungen WebGIS					7'404.95	
5620.01	ARA Ins, Investitionskostenbeitrag STEP Marin	152'800		38'000		6'766.65	
6130.01	Rückerstattungen Rohrmattenweg						15'881.20
6130.02	Rückerstattungen Brückenweg 2 + 4						9'285.05

Investitionsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6620.01	ARA Ins, Investitionseinnahmen Anschluss STEP Marin		45'840				
79	Raumordnung	40'000	0	50'000	0	13'949.55	0.00
	Nettoausgaben		40'000		50'000		13'949.55
790	Raumordnung	40'000	0	50'000	0	13'949.55	0.00
	Nettoausgaben		40'000		50'000		13'949.55
7900	Raumordnung allgemein	40'000	0	50'000	0	13'949.55	0.00
	Nettoausgaben		40'000		50'000		13'949.55
5290.01	Ortsplanungsrevision	40'000		50'000		13'949.55	
8	Volkswirtschaft	92'800	74'200	234'000	177'000	0.00	0.00
	Nettoausgaben		18'600		57'000		
81	Landwirtschaft	92'800	74'200	234'000	177'000	0.00	0.00
	Nettoausgaben		18'600		57'000		
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	92'800	74'200	234'000	177'000	0.00	0.00
	Nettoausgaben		18'600		57'000		
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	92'800	74'200	234'000	177'000	0.00	0.00
	Nettoausgaben		18'600		57'000		
5000.01	Bodenverbesserung Grosses Moos	92'800		183'000			
5010.01	Spurwegelemente Obers Baholz			51'000			
6310.01	Subventionsbeiträge Bodenverbesserung Grosses Moos		49'100		177'000		

Investitionsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6350.01	Investitionsbeitrag Gugger Grosses Moos		25'100				
9	Finanzen und Steuern	0	3'302'560	177'000	1'828'000	117'056.25	982'124.50
	Nettoeinnahmen	3'302'560		1'651'000		865'068.25	
99	Nicht aufgeteilte Posten	0	3'302'560	177'000	1'828'000	117'056.25	982'124.50
	Nettoeinnahmen	3'302'560		1'651'000		865'068.25	
999	Abschluss	0	3'302'560	177'000	1'828'000	117'056.25	982'124.50
	Nettoeinnahmen	3'302'560		1'651'000		865'068.25	
9990	Abschluss	0	3'302'560	177'000	1'828'000	117'056.25	982'124.50
	Nettoeinnahmen	3'302'560		1'651'000		865'068.25	
5900.01	Passivierung IR			177'000		117'056.25	
6900.01	Aktivierung IR		3'302'560		1'828'000		982'124.50
Total Ausgaben / Einnahmen		3'422'600	3'422'600	2'005'000	2'005'000	1'099'180.75	1'099'180.75
Einnahmenüberschuss							
Ausgabenüberschuss							
Total		3'422'600	3'422'600	2'005'000	2'005'000	1'099'180.75	1'099'180.75