

Einwohnergemeinde Trubschachen
Trubschachen

www.trubschachen.ch



Budget 2018

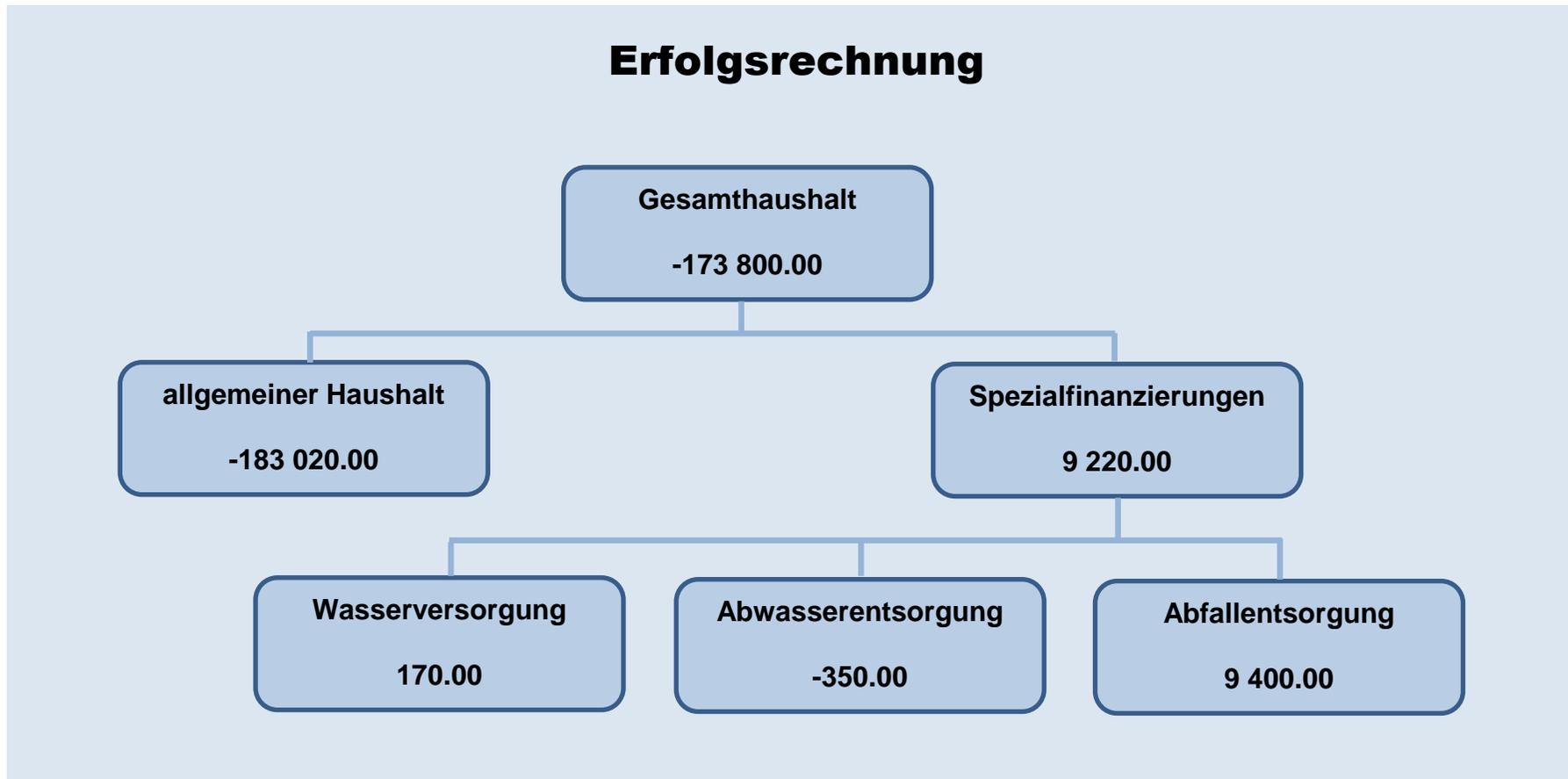
Gemeinderat	26.10.2017
Gemeindeversammlung	04.12.2017

Inhaltsverzeichnis

0	Auf einen Blick	3
1	Berichterstattung	4
1.1	Allgemeines	4
1.2	Abschreibungen	4
1.3	Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze	4
2	Erläuterungen	5
2.1	Allgemeines	5
2.2	Erfolgsrechnung	5
2.3	Investitionen	8
2.4	Übersicht Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	9
3	Ergebnis	10
3.1.1	Erfolgsrechnung	10
3.1.2	Investitionsrechnung	11
3.1.3	Finanzierungsausweis	12
3.2	Ergebnis Allgemeiner Haushalt	13
3.3	Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser	14
3.4	Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser	15
3.5	Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall	16
4	Erfolgsrechnung	17
4.1	Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen	17
4.2	Zusammenzug nach funktionaler Gliederung	24
4.2.1	Kommentar	25
5	Investitionsrechnung	27
5.1	Zusammenzug nach funktionaler Gliederung	27
6	Eigenkapitalnachweis	28
6.1	Auswertungen	28
6.2	Kommentare zu den Auswertungen	29
7	Antrag und Genehmigung	30
7.1	Antrag des Gemeinderates	30
7.2	Genehmigung Budget	31
8	Anhang	32
8.1	Detaillierte Erfolgsrechnung	32
8.2	Detaillierte Investitionsrechnung	58

0 AUF EINEN BLICK (Management Summary)

Das Budget für das Jahr 2018 schliesst bei einem **Aufwand von Fr. 5'588'750.--** und einem **Ertrag von Fr. 5'414'950.--** mit einem **Aufwandüberschuss von Fr. 173'800.--** ab. Die Steueranlage wurde per 01.01.2014 erhöht auf 1.99 und soll für das Budget 2018 unverändert bleiben.



1 BERICHTERSTATTUNG

1.1 Allgemeines

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

1.2 Abschreibungen

1.2.1 Bestehendes Verwaltungsvermögen (Übergangsbestimmungen Art. T2-4 Abs. 1 GV)

Das am 1.1.2014 bestehende Verwaltungsvermögen wurde zu Buchwerten in HRM2 übernommen:

Das bestehende Verwaltungsvermögen von CHF 1'793'760.70
wird innert **13 Jahren**

d.h. ab dem Rechnungsjahr 2014 bis und mit Rechnungsjahr 2026
linear abgeschrieben.

Dies ergibt einen jährlichen Abschreibungssatz von **7.69%**
oder CHF 137'982.00

1.2.2 Sonderfälle Verwaltungsvermögen (Übergangsbestimmungen Art. T2-4 Abs. 2 GV)

Verwaltungsvermögen in den Bereichen Wasser und Abwasser: Lineare Abschreibung in der Höhe der Einlage in die Spezialfinanzierung im Jahr vor der Einführung.

1.2.3 Neues Verwaltungsvermögen

Auf neuen Vermögenswerten, d. h. nach Einführung von HRM2, werden die planmässigen Abschreibungen nach Anlagekategorien und Nutzungsdauer (Anhang 2 GV) berechnet. Die Abschreibungen erfolgen linear nach Nutzungsdauer.

1.2.4 Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)

Zusätzliche Abschreibungen werden vorgenommen, wenn im Rechnungsjahr

- a) in der Erfolgsrechnung ein Ertragsüberschuss ausgewiesen wird und
- b) die ordentlichen Abschreibungen kleiner als die Nettoinvestitionen sind.

	CHF	CHF
Ergebnis vor Vornahme zusätzliche Abschreibungen (SG 900)		-183 020.00
Nettoinvestitionen allgemeiner Haushalt	674'000.00	
./. Ordentliche Abschreibungen allgemeiner Haushalt	211 700.00	
Differenz	462'300.00	
Zusätzliche Abschreibungen (höchstens im Betrag Ertragsüberschuss)		
Ergebnis Budget		-183 020.00

1.3 Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Der Gemeinderat belastet einzelne Investitionen bis zum Betrag von CHF 25'000.00 (*maximal bis zur Aktivierungsgrenze gemäss Art. 79a GV*) der Erfolgsrechnung. Er verfolgt dabei eine konstante Praxis.

2 Erläuterungen

2.1 Allgemeines

Alle Lastenverteiler sind periodengerecht abgegrenzt. Die Arbeitshilfen für das harmonisierte Rechnungsmodell vom Amt für Gemeinde- und Raumordnung (AGR) dienen als wertvolles Arbeitsinstrument. Die Berechnungen der Lastenverteiler und die Leistungen aus dem Finanzausgleich erfolgen mit der Finanzplanungshilfe, welche die Finanzdirektion des Kantons Bern zur Verfügung stellt.

2.2 Erfolgsrechnung

2.2.1 Erläuterung zur Entwicklung Personalaufwand

Per 01.01.2018 wird der degressive Gehaltsaufstieg eingeführt. Ziel des degressiven Gehaltsaufstiegs ist es, dass in den ersten Berufsjahren der Gehaltsaufstieg steiler und später im Laufe der Karriere flacher ausfällt. Weiter wurde eine Teuerung von 0.3 % berücksichtigt. Der Anfangslohn für den neuen Leiter Kommunalbetriebe ist tiefer. Zudem ist Hilda Maurer für das Dorfschulhaus neu im Stundenlohn angestellt. Der Beschäftigungsgrad von Gemeindegewermeister Heinz Siegenthaler wird von 40 auf 60 % erhöht. Der Lohnaufwand verändert sich in der Summe gegenüber dem Budget 2017 kaum. Hingegen nehmen die Sitzungsgelder zu. Insgesamt steigt der Personalaufwand um 1.4 % auf Fr. 885'550.--.

2.2.2 Erläuterung zur Entwicklung Sachaufwand

Die Teeküche in der Mehrzweckanlage soll zweckmässig umgebaut werden. Weiter sind Zusatzkosten beim Vermessungswerk und Kosten für den ÖREB-Kataster (öffentlich-rechtliche Eigentumsbeschränkungen) berücksichtigt. Die Webseiten von Gemeinde und Schule sollen angepasst und für das mobile Internet tauglich gemacht werden. Der Sachaufwand ist 6.7 % höher als im Vorjahr.

2.2.3 Erläuterung zur Entwicklung Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen

Beim Wasser wird die Einlage in den Werterhalt von bisher 60 auf 80 % erhöht. Neu werden die Anschlussgebühren beim Wasser und Abwasser an die Einlage in den Werterhalt angerechnet.

2.2.4 Erläuterung zur Entwicklung Transferaufwand

Grundlage für die Transferzahlungen bildet die Finanzplanungshilfe der Finanzdirektion des Kantons Bern. Deutlich höhere Schülerzahlen führen zu höheren Schulgeldern und zu einem steigenden Betriebsbeitrag Sekundarschule an die Gemeinde Langnau i. E.

2.2.5 Erläuterung zur Entwicklung Interne Verrechnungen

Die internen Verrechnungen gegenüber den Spezialfinanzierungen erscheinen im Transferaufwand und die Verrechnungszinsen im Finanzaufwand bzw. im Finanzertrag.

2.2.6 Erläuterung zur Entwicklung Steuerertrag

Der Steuerertrag sinkt um Fr. 110'200.-- . Die Steuerprognose basiert auf der Berechnung der Finanzplanungshilfe des Kantons Bern und den Prognoseannahmen der Kantonalen Planungsgruppe. Bei den Einkommens- und Vermögenssteuern der Natürlichen Personen rechnen wir mit einem Zuwachs auf der Basis 2017 (Steuerraten) von je 1.5 % (inkl. Vorjahressteuern). Die Steuern der Juristischen Personen wurden aufgrund der Prognosen nach unten angepasst. Insgesamt sinkt der Fiskalertrag um über 4 %.

2.2.7 Erläuterung zur Entwicklung Finanzertrag

Der Finanzertrag verändert sich gegenüber dem Vorjahr kaum.

2.2.8 Erläuterung zur Entwicklung Finanz- und Lastenausgleich

Die Planwerte des Finanz- und Lastenausgleichs sind auf die kantonale Finanzplanungshilfe abgestimmt.

Finanz- und Lastenausgleich	Budget			Rechnung	
	2018	2017	2016	2015	2014
Lehrergehälter	530 000.00	534 000.00	508 634.00	504 431.00	464 789.00
Sozialhilfe ¹	754 000.00	725 000.00	739 288.55	701 791.50	1 397 356.50
Ergänzungsleistungen ²	325 000.00	325 000.00	633 355.00	301 473.00	282 758.00
Familienzulagen ²	5 800.00	5 800.00	10 804.00	5 901.00	5 888.00
öffentlicher Verkehr	232 000.00	210 000.00	217 157.00	187 881.00	184 944.00
neue Aufgabenteilung	262 000.00	264 000.00	263 725.00	264 183.00	293 122.00
Total Lastenverteiler	2 108 800.00	2 063 800.00	2 372 963.55	1 965 660.50	2 628 857.50
Disparitätenabbau	612 000.00	550 000.00	522 458.00	521 202.00	542 664.00
Mindestausstattung	527 000.00	435 000.00	396 226.00	410 789.00	451 136.00
geografisch-topografische Lasten	252 000.00	251 000.00	255 206.00	261 627.00	263 167.00
soziodemografische Lasten	16 000.00	15 300.00	15 294.00	15 250.00	17 729.90
Total Finanzausgleich	1 407 000.00	1 251 300.00	1 189 184.00	1 208 868.00	1 274 696.90
Nettoaufwand	701 800.00	812 500.00	1 183 779.55	756 792.50	1 354 160.60
Bevölkerungszahl nach FILAG	1 443	1 433	1 423	1 427	1 409
Ordentlicher Steuerertrag (Finanzausgl.)	2 124 271.00	2 100 046.00	2 007 188.00	2 354 064.00	2 267 091.00
Nettoaufwand in % Steuerertrag	33.04%	38.69%	58.98%	32.15%	59.73%

¹ Periodengerechte Abgrenzung im Jahr 2014

² Periodengerechte Abgrenzung im Jahr 2016

Die Lastenverteiler steigen gegenüber dem Budget 2017 um 2.2 %. Der Finanzausgleich steigt im gleichen Zeitraum um 12.4 %. Dadurch sinkt der Nettoaufwand in % des Steuerertrages.

2.2.9 Spezialfinanzierungen

Beim Abwasser und beim Kehricht sind Gebührensenkungen geplant. Insgesamt schliessen die Spezialfinanzierungen trotzdem mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 9'220.-- ab.

2.3 Investitionen

Geplant sind Investitionen von Fr. 2'547'000.--. Dabei werden Beiträge und Subventionen von Fr. 980'000.-- erwartet.

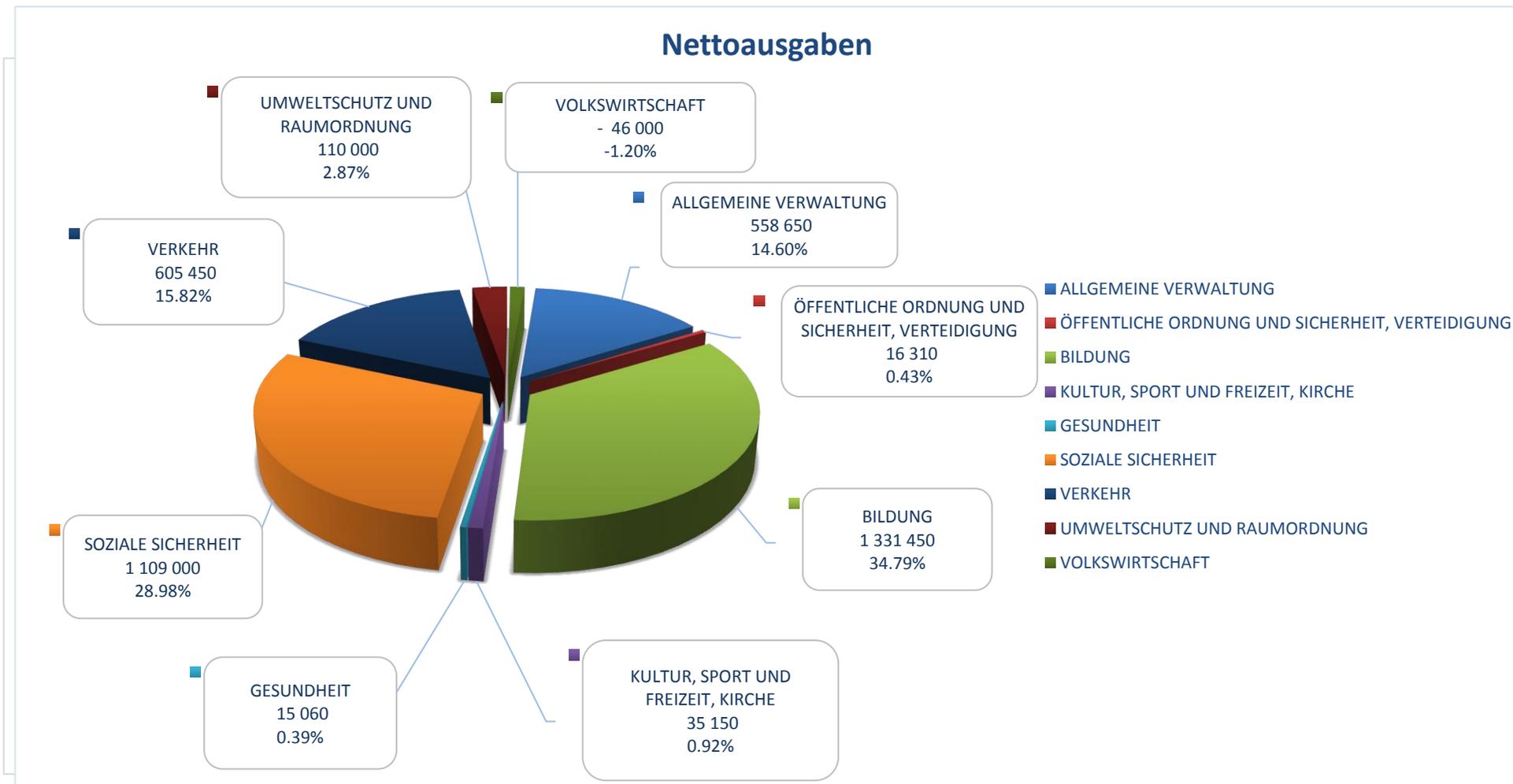
Projekte Steuerhaushalt	Brutto	Beiträge Subventionen	Netto
Löschwassersilo Hüpfen	40 000.00	10 000.00	30 000.00
ICT Lehrplan 21	25 000.00		25 000.00
Sanierung Steinbachstrasse	120 000.00	120 000.00	0.00
Sanierung/PWI Bäreggstrasse	200 000.00	95 000.00	105 000.00
PWI Hüpfenboden-ober Hegen + h.Blapbach-Hüllli	430 000.00	116 000.00	314 000.00
Fussgänger- und Velosteg Himmelhausmatte	100 000.00		100 000.00
Sanierung Buhusstrasse	100 000.00	0.00	100 000.00
Total Steuerhaushalt	1 015 000.00	341 000.00	674 000.00

Projekte Wasserversorgung	Brutto	Beiträge Subventionen	Netto
Erweiterung Wasserleitung Sonnhalde	56 000.00	17 000.00	39 000.00
Sanierung Wasserleitungen Ortsdurchfahrt	420 000.00	50 000.00	370 000.00
Ringschluss Grabenmatt-Ortbach	160 000.00	10 000.00	150 000.00
Verbindungswerk Langnau	130 000.00	0.00	130 000.00
Anschluss Langnau	434 000.00	462 000.00	-28 000.00
Total Wasserversorgung	1 200 000.00	539 000.00	661 000.00

Projekte Kanalisation	Brutto	Beiträge Subventionen	Netto
Sanierung Gemeindekanäle GEP 2016	180 000.00	0.00	180 000.00
Aufnahme private Abwasserleitungen	102 000.00	100 000.00	2 000.00
Investitionsbeiträge ARA Region Langnau	50 000.00	0.00	50 000.00
Total Kanalisation	332 000.00	100 000.00	232 000.00

Gesamtinvestitionen	2 547 000.00	980 000.00	1 567 000.00
----------------------------	---------------------	-------------------	---------------------

2.4 Übersicht Erfolgsrechnung funktionale Gliederung



3 Ergebnis

3.1 Übersicht Gesamtergebnis Gemeinde

3.1.1 Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung gesamter Haushalt

Sachgruppen, 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen

		Budget 2018	Budget 2017	Jahresrechnung 2016
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	885 550.00	873 400	811 986.30
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1 166 250.00	1 092 400	1 016 773.29
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	224 400.00	213 400	234 511.35
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	240 000.00	260 600	372 263.50
36	Transferaufwand	2 929 300.00	2 761 100	3 052 351.35
	Total betrieblicher Aufwand	5 445 500.00	5 200 900	5 487 885.79
	Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	2 562 100.00	2 652 300	2 449 859.86
41	Regalien und Konzessionen	66 000.00	70 000	65 877.00
42	Entgelte	848 100.00	923 050	987 571.90
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	12 700.00	7 700	4 149.25
46	Transferertrag	1 679 550.00	1 494 950	1 406 520.50
49	Interne Verrechnungen			
	Total betrieblicher Ertrag	5 168 450.00	5 148 000	4 913 978.51
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	- 277 050.00	- 52 900	- 573 907.28
34	Finanzaufwand	45 250.00	64 050	67 321.52
44	Finanzertrag	136 500.00	131 300	598 376.15
	Ergebnis aus Finanzierung	91 250.00	67 250	531 054.63
	Operatives Ergebnis	- 185 800.00	14 350	- 42 852.65
38	Ausserordentlicher Aufwand	98 000.00	97 000	98 000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	110 000.00	60 000	113 777.43
	Ausserordentliches Ergebnis	12 000.00	- 37 000	15 777.43
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	- 173 800.00	- 22 650	- 27 075.22

3.1.3 Finanzierungsausweis

Übersicht Budget

Ergebnisse 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen

	Budget 2018	Budget 2017	Jahresrechnung 2016
Erfolgsrechnung			
Total betrieblicher Aufwand	5 445 500	5 200 900	5 487 885.79
Total betrieblicher Ertrag	5 168 450	5 148 000	4 913 978.51
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	- 277 050	- 52 900	- 573 907.28
Finanzierung			
Finanzaufwand	45 250	64 050	67 321.52
Finanzertrag	136 500	131 300	598 376.15
Ergebnis aus Finanzierung	91 250	67 250	531 054.63
Operatives Ergebnis	- 185 800	14 350	- 42 852.65
Ausserordentliches Ergebnis			
Ausserordentlicher Aufwand	98 000	97 000	98 000.00
Ausserordentlicher Ertrag	110 000	60 000	113 777.43
Ausserordentliches Ergebnis	12 000	- 37 000	15 777.43
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	- 173 800	- 22 650	- 27 075.22
Investitionsrechnung			
Total Investitionsausgaben	2 547 000	2 136 000	983 905.40
Total Investitionseinnahmen	980 000	756 000	1 112 706.70
Gesamtergebnis Investitionsrechnung	- 1 567 000	- 1 380 000	128 801.30
Eigenfinanzierung	265 900	480 650	559 772.95
Gesamtergebnis Investitionsrechnung	- 1 567 000	- 1 380 000	128 801.30
Finanzierungsergebnis	- 1 301 100	- 899 350	688 574.25

3.2 Ergebnis Allgemeiner Haushalt

Erfolgsrechnung allgemeiner Haushalt ohne SF

Sachgruppen, 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen

		Budget 2018	Budget 2017	Jahresrechnung 2016
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	871 970.00	859 620	803 050.50
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	913 650.00	838 300	775 619.69
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	211 700.00	205 700	230 362.10
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36	Transferaufwand	2 765 800.00	2 599 100	2 917 759.65
	Total betrieblicher Aufwand	4 763 120.00	4 502 720	4 726 791.94
	Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	2 562 100.00	2 652 300	2 449 859.86
41	Regalien und Konzessionen	66 000.00	70 000	65 877.00
42	Entgelte	174 000.00	176 550	161 509.05
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46	Transferertrag	1 676 450.00	1 491 850	1 402 862.50
49	Interne Verrechnungen			
	Total betrieblicher Ertrag	4 478 550.00	4 390 700	4 080 108.41
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	- 284 570.00	- 112 020	- 646 683.53
34	Finanzaufwand	45 150.00	63 850	67 321.52
44	Finanzertrag	134 700.00	130 000	597 399.20
	Ergebnis aus Finanzierung	89 550.00	66 150	530 077.68
	Operatives Ergebnis	- 195 020.00	- 45 870	- 116 605.85
38	Ausserordentlicher Aufwand	98 000.00	97 000	98 000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	110 000.00	60 000	113 777.43
	Ausserordentliches Ergebnis	12 000.00	- 37 000	15 777.43
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	- 183 020.00	- 82 870	- 100 828.42

3.3 Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser

Erfolgsrechnung Wasserversorgung

Sachgruppen, 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen

		Budget 2018	Budget 2017	Jahresrechnung 2016
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	5 230.00	6 430	2 885.90
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	77 600.00	81 600	119 418.60
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	7 700.00	7 000	210.30
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	89 000.00	81 600	112 951.00
36	Transferaufwand			
	Total betrieblicher Aufwand	179 530.00	176 630	235 465.80
	Betrieblicher Ertrag			
42	Entgelte	170 000.00	173 000	197 291.65
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	7 700.00	7 000	210.30
46	Transferertrag	2 100.00	2 100	2 658.00
	Total betrieblicher Ertrag	179 800.00	182 100	200 159.95
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	270.00	5 470	- 35 305.85
34	Finanzaufwand	100.00	200	
44	Finanzertrag			172.95
	Ergebnis aus Finanzierung	- 100.00	- 200	172.95
	Operatives Ergebnis	170.00	5 270	- 35 132.90
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	170.00	5 270	- 35 132.90

3.4 Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser

Erfolgsrechnung Abwasserentsorgung

Sachgruppen, 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen

	Budget 2018	Budget 2017	Jahresrechnung 2016	
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	8 150.00	7 150	6 049.90
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	43 100.00	43 100	4 648.20
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5 000.00	700	3 938.95
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	151 000.00	179 000	259 312.50
36	Transferaufwand	144 500.00	144 000	116 475.70
	Total betrieblicher Aufwand	351 750.00	373 950	390 425.25
Betrieblicher Ertrag				
42	Entgelte	345 000.00	405 000	459 684.20
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	5 000.00	700	3 938.95
46	Transferertrag			
	Total betrieblicher Ertrag	350 000.00	405 700	463 623.15
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	- 1 750.00	31 750	73 197.90
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag	1 400.00	1 000	657.35
	Ergebnis aus Finanzierung	1 400.00	1 000	657.35
	Operatives Ergebnis	- 350.00	32 750	73 855.25
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	- 350.00	32 750	73 855.25

3.5 Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall

Erfolgsrechnung Abfall (Gemeindebetrieb)

Sachgruppen, 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen

		Budget 2018	Budget 2017	Jahresrechnung 2016
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	200.00	200	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	131 900.00	129 400	117 086.80
36	Transferaufwand	19 000.00	18 000	18 116.00
	Total betrieblicher Aufwand	151 100.00	147 600	135 202.80
	Betrieblicher Ertrag			
42	Entgelte	159 100.00	168 500	169 087.00
46	Transferertrag	1 000.00	1 000	1 000.00
	Total betrieblicher Ertrag	160 100.00	169 500	170 087.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	9 000.00	21 900	34 884.20
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag	400.00	300	146.65
	Ergebnis aus Finanzierung	400.00	300	146.65
	Operatives Ergebnis	9 400.00	22 200	35 030.85
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	9 400.00	22 200	35 030.85

4 Erfolgsrechnung

4.1 Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	5 598 320.00	5 598 320.00	5 422 170	5 422 170	5 762 093.41	5 762 093.41
	Nettoergebnis		5 588 750.00		5 361 950		5 653 207.31
3	Aufwand	5 588 750.00		5 361 950		5 653 207.31	
30	Personalaufwand	885 550.00		873 400		811 986.30	
300	Behörden und Kommissionen	110 600.00		102 300		102 349.15	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	110 600.00		102 300		102 349.15	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	650 100.00		644 100		598 691.55	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	650 100.00		644 100		598 691.55	
302	Löhne der Lehrpersonen	1 000.00		1 000		840.00	
3020	Löhne der Lehrpersonen	1 000.00		1 000		840.00	
304	Zulagen	600.00		600		600.00	
3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	600.00		600		600.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	111 650.00		113 100		105 537.55	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42 400.00		43 270		39 159.40	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	47 000.00		47 100		48 531.85	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7 580.00		7 880		5 912.10	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12 750.00		12 530		10 996.70	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1 920.00		2 320		937.50	
309	Übriger Personalaufwand	11 600.00		12 300		3 968.05	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	7 300.00		6 800		2 279.90	
3091	Personalwerbung			2 000			
3099	Übriger Personalaufwand	4 300.00		3 500		1 688.15	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1 166 250.00		1 092 400		1 016 773.29	

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310	Material- und Warenaufwand	134 100.00		139 800		114 147.13	
3100	Büromaterial	27 800.00		25 800		25 255.55	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25 500.00		33 500		21 329.15	
3102	Drucksachen, Publikationen	7 300.00		9 500		5 652.80	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2 500.00		2 500		2 323.15	
3104	Lehrmittel	56 500.00		53 500		50 373.83	
3105	Lebensmittel	12 000.00		12 500		8 013.90	
3106	Medizinisches Material	1 000.00		1 000		106.60	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	1 500.00		1 500		1 092.15	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	57 800.00		73 600		107 922.40	
3110	Büromöbel und Geräte	7 000.00		3 500		56 273.65	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge.	17 500.00		10 500		5 718.80	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	1 300.00		1 100		273.20	
3113	Hardware	9 000.00		24 000		26 599.80	
3118	Immaterielle Anlagen	6 000.00		18 000		14 523.00	
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	17 000.00		16 500		4 533.95	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	117 550.00		121 000		112 526.75	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	117 550.00		121 000		112 526.75	
313	Dienstleistungen und Honorare	355 300.00		299 900		260 985.71	
3130	Dienstleistungen Dritter	235 200.00		183 300		171 312.66	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	62 500.00		60 000		49 027.30	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	4 500.00		4 500		2 109.75	
3134	Sachversicherungsprämien	32 800.00		32 700		25 662.50	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	13 000.00		13 000		6 355.90	
3137	Steuern und Abgaben	7 300.00		6 400		6 517.60	
314	Baulicher Unterhalt und betrieblicher Unterhalt	345 500.00		313 000		280 272.55	
3140	Unterhalt an Grundstücken	18 000.00		21 000		12 145.30	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	155 000.00		165 000		105 142.05	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	56 000.00		56 000		88 936.30	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	116 500.00		71 000		74 048.90	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	92 000.00		82 900		65 240.40	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	6 500.00		2 700		2 197.20	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge,	36 000.00		37 000		24 891.55	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	8 500.00		5 200		10 702.20	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	41 000.00		38 000		27 449.45	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	6 450.00		6 450		16 097.80	

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	5 750.00		5 750		15 997.80	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	100.00		100		100.00	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	600.00		600			
317	Spesenentschädigungen	20 950.00		18 450		17 204.05	
3170	Reisekosten und Spesen	4 350.00		3 950		2 204.95	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	16 600.00		14 500		14 999.10	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	22 300.00		22 300		20 960.10	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					750.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	22 300.00		22 300		20 210.10	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	14 300.00		15 000		21 416.40	
3199	Übriger Betriebsaufwand	14 300.00		15 000		21 416.40	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	224 400.00		213 400		234 511.35	
330	Sachanlagen VV	224 400.00		213 400		234 511.35	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	224 400.00		213 400		191 589.30	
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen					42 922.05	
34	Finanzaufwand	45 250.00		64 050		67 321.52	
340	Zinsaufwand	36 200.00		55 000		57 841.42	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten						
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	1 000.00		2 000		220.45	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	33 300.00		51 500		56 644.02	
3409	Übrige Passivzinsen	1 900.00		1 500		976.95	
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten						
3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung						
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	50.00		50		14.40	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	50.00		50		14.40	
349	Verschiedener Finanzaufwand	9 000.00		9 000		9 465.70	
3499	Übriger Finanzaufwand	9 000.00		9 000		9 465.70	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	240 000.00		260 600		372 263.50	

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen

		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
Trubschachen		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im	240 000.00		260 600		372 263.50	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	240 000.00		260 600		372 263.50	
36	Transferaufwand	2 929 300.00		2 761 100		3 052 351.35	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	1 832 500.00		1 682 000		1 723 916.15	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1 333 300.00		1 306 500		1 296 284.45	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	499 200.00		375 500		427 631.70	
362	Finanz- und Lastenausgleich	262 000.00		264 000		263 725.00	
3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	262 000.00		264 000		263 725.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	834 800.00		815 100		1 064 710.20	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	562 800.00		540 800		861 316.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	181 000.00		186 000		117 413.70	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	16 000.00		16 000		15 036.40	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	3 600.00		4 100		8 190.35	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	70 800.00		67 600		62 153.75	
3637	Beiträge an private Haushalte	600.00		600		600.00	
38	Ausserordentlicher Aufwand	98 000.00		97 000		98 000.00	
389	Einlagen in das Eigenkapital	98 000.00		97 000		98 000.00	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	98 000.00		97 000		98 000.00	
3894	Einlagen in finanzpolitische Reserven						
4	Ertrag		5 414 950.00		5 339 300		5 626 132.09
40	Fiskalertrag		2 562 100.00		2 652 300		2 449 859.86
400	Direkte Steuern natürliche Personen		2 092 100.00		2 155 100		1 987 983.91
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		1 886 000.00		1 936 000		1 799 559.95
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		187 000.00		200 000		166 169.90
4002	Quellensteuern natürliche Personen		19 100.00		19 100		22 254.06
401	Direkte Steuern juristische Personen		73 000.00		112 200		41 378.05

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen

		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		67 200.00		94 000		36 818.65
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		3 800.00		16 200		2 276.75
4019	Übrige direkte Steuern juristische Personen		2 000.00		2 000		2 282.65
402	Übrige Direkte Steuern		393 500.00		381 000		417 047.90
4021	Grundsteuern		284 000.00		283 000		283 225.55
4022	Vermögensgewinnsteuern		95 000.00		90 000		109 257.15
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		6 000.00		5 000		16 648.50
4029	Eingang abgeschriebene Steuern		8 500.00		3 000		7 916.70
403	Besitz- und Aufwandsteuern		3 500.00		4 000		3 450.00
4033	Hundesteuer		3 500.00		4 000		3 450.00
41	Regalien und Konzessionen		66 000.00		70 000		65 877.00
412	Konzessionen		66 000.00		70 000		65 877.00
4120	Konzessionen		66 000.00		70 000		65 877.00
42	Entgelte		848 100.00		923 050		987 571.90
420	Ersatzabgaben		79 000.00		79 000		77 842.25
4200	Ersatzabgaben		79 000.00		79 000		77 842.25
421	Gebühren für Amtshandlungen		42 000.00		42 000		39 389.10
4210	Gebühren für Amtshandlungen		42 000.00		42 000		39 389.10
423	Schul- und Kursgelder		13 500.00		13 000		12 175.20
4230	Schulgelder		12 500.00		12 000		11 167.20
4231	Kursgelder		1 000.00		1 000		1 008.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		690 450.00		763 450		834 878.70
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		690 450.00		763 450		834 878.70
425	Erlös aus Verkäufen		500.00		500		285.95
4250	Verkäufe		500.00		500		285.95
426	Rückerstattungen		22 450.00		25 000		22 716.20
4260	Rückerstattungen Dritter		22 450.00		25 000		22 716.20
427	Bussen		200.00		100		284.50

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4270	Bussen		200.00		100		284.50
44	Finanzertrag		136 500.00		131 300		598 376.15
440	Zinsertrag		15 300.00		12 700		16 440.95
4400	Zinsen flüssige Mittel		3 000.00		3 000		4 774.20
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		10 000.00		8 000		10 689.80
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		2 300.00		1 700		976.95
441	Realisierte Gewinne FV						
4410	Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen FV						
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						
443	Liegenschaftenertrag FV		36 200.00		36 600		36 889.70
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		36 200.00		36 600		36 889.70
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen						459 640.90
4463	Öffentliche Unternehmen als Aktiengesellschaft oder andere						459 640.90
447	Liegenschaftenertrag VV		85 000.00		82 000		85 404.60
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		37 000.00		37 000		36 940.00
4472	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		48 000.00		45 000		48 464.60
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		12 700.00		7 700		4 149.25
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im		12 700.00		7 700		4 149.25
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		12 700.00		7 700		4 149.25
46	Transferertrag		1 679 550.00		1 494 950		1 406 520.50
460	Ertragsanteile		3 000.00		3 000		1 038.40
4601	Anteil an Kantonserträgen und Konkordaten		3 000.00		3 000		1 038.40

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen

		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		227 800.00		215 400		199 361.85
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4 200.00		4 300		10 924.05
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		223 600.00		211 100		188 437.80
462	Finanz- und Lastenausgleich		1 407 000.00		1 251 300		1 189 184.00
4621	Finanz- und Lastenausgleich von Kantonen und Konkordaten		795 000.00		701 300		666 726.00
4622	Finanz- und Lastenausgleich von Gemeinden und		612 000.00		550 000		522 458.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		41 250.00		24 750		16 480.60
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		39 750.00		23 250		15 591.30
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		1 500.00		1 500		889.30
469	Verschiedener Transferertrag		500.00		500		455.65
4699	Rückverteilungen		500.00		500		455.65
48	Ausserordentlicher Ertrag		110 000.00		60 000		113 777.43
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		110 000.00		60 000		113 777.43
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		110 000.00		60 000		65 967.45
4894	Entnahmen aus finanzpolitischen Reserven						47 809.98
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven						
49	Interne Verrechnungen						
491	Dienstleistungen						
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
9	Abschlusskonten	9 570.00	183 370.00	60 220	82 870	108 886.10	135 961.32
90	Abschluss Erfolgsrechnung	9 570.00	183 370.00	60 220	82 870	108 886.10	135 961.32
900	Abschluss Allgemeiner Haushalt		183 020.00		82 870		100 828.42
9000	Ertragsüberschuss						
9001	Aufwandüberschuss		183 020.00		82 870		100 828.42
901	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK	9 570.00	350.00	60 220		108 886.10	35 132.90
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK,	9 570.00		60 220		108 886.10	
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK,		350.00				35 132.90

4.2 Zusammenzug Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung

Erfolgsrechnung Zusammenzug

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	5 598 320.00	5 598 320.00	5 422 170	5 422 170	5 762 093.41	5 762 093.41
	Nettoergebnis						
0	Allgemeine Verwaltung	626 900.00	68 250.00	600 150	68 250	654 457.56	526 146.35
	Nettoergebnis		558 650.00		531 900		128 311.21
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung		124 550.00	134 060	124 200	131 131.40	118 792.95
	Nettoergebnis		16 310.00		9 860		12 338.45
2	Bildung	1 734 950.00	403 500.00	1 586 950	336 500	1 590 878.78	311 658.90
	Nettoergebnis		1 331 450.00		1 250 450		1 279 219.88
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	36 650.00	1 500.00	25 950	1 500	15 524.70	889.30
	Nettoergebnis		35 150.00		24 450		14 635.40
4	Gesundheit	16 060.00	1 000.00	14 760	500	6 960.40	2 047.30
	Nettoergebnis		15 060.00		14 260		4 913.10
5	Soziale Sicherheit	1 111 700.00	2 700.00	1 086 600	2 800	1 370 985.00	2 813.00
	Nettoergebnis		1 109 000.00		1 083 800		1 368 172.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	612 150.00	6 700.00	582 800	6 600	524 073.65	8 475.00
	Nettoergebnis		605 450.00		576 200		515 598.65
7	Umweltschutz und Raumordnung	830 050.00	720 050.00	879 650	775 100	967 060.65	884 902.00
	Nettoergebnis		110 000.00		104 550		82 158.65
8	Volkswirtschaft	21 750.00	67 750.00	23 300	71 750	11 033.75	65 877.00
	Nettoergebnis	46 000.00		48 450		54 843.25	
9	Finanzen und Steuern	467 250.00	4 202 320.00	487 950	4 034 970	489 987.52	3 840 491.61
	Nettoergebnis	3 735 070.00		3 547 020		3 350 504.09	

4.2.1 Kommentar

Betrag ab:
5 000.00

0 Allgemeine Verwaltung

	Budget 2018		Budget 2017		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	626 900.00	68 250.00 558 650.00	600 150.00	68 250.00 531 900.00	26 750.00	26 750.00

Funktion	Kommentar	Betrag
0110	2018 finden Gross- und Regierungsratswahlen statt. Sitzungsgelder und Portokosten steigen.	- 5 800.00
0120	Wir rechnen mit höheren Sitzungsgeldern beim Gemeinderat	- 6 650.00
0220	Weiterbeschäftigung der Lernenden und Treuerprämie Finanzverwalter	- 10 750.00

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

	Budget 2018		Budget 2017		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	140 860.00	124 550.00 16 310.00	134 060.00	124 200.00 9 860.00	6 800.00	350.00 6 450.00

Funktion	Kommentar	Betrag
1400	Zusatzkosten für die Aufbereitung des Vermessungswerkes	- 6 000.00

2 Bildung

	Budget 2018		Budget 2017		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	1 734 950.00	403 500.00 1 331 450.00	1 586 950.00	336 500.00 1 250 450.00	148 000.00	67 000.00 81 000.00

Funktion	Kommentar	Betrag
2110	Anteil Schulgelder von andern Gemeinden für IBEM-Massnahmen steigt	12 900.00
2120	Lastenausgleich Lehrergehälter sinkt und höhere Schulgelder an auswärtige Gemeinden	- 12 000.00
2130	Höhere Schülerzahlen führen zu steigenden Schulgeldern und Betriebskosten Sek Langnau	- 103 200.00
2170	Tiefere Lohnkosten Nachfolger Leiter Kommunalbetriebe und Reinigungshilfen	28 200.00
2190	Anpassung Website Schule	- 5 700.00

3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche

	Budget 2018		Budget 2017		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	36 650.00	1 500.00 35 150.00	25 950.00	1 500.00 24 450.00	10 700.00	10 700.00

Funktion	Kommentar	Betrag
3320	Anpassung Website Gemeinde	- 10 000.00

4 Gesundheit

	Budget 2018		Budget 2017		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	16 060.00	1 000.00 15 060.00	14 760.00	500.00 14 260.00	1 300.00	500.00 800.00

Funktion	Kommentar	Betrag
----------	-----------	--------

5 Soziale Sicherheit

	Budget 2018		Budget 2017		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	1 111 700.00	2 700.00 1 109 000.00	1 086 600.00	2 800.00 1 083 800.00	25 100.00	- 100.00 25 200.00

Funktion	Kommentar	Betrag
5796	Verwaltungskosten Regionaler Sozialdienst Oberes Emmental tiefer	6 500.00
5799	Gemeindeanteil Lastenausgleich Sozialhilfe höher	- 29 000.00

6 Verkehr

	Budget 2018		Budget 2017		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	612 150.00	6 700.00 605 450.00	582 800.00	6 600.00 576 200.00	29 350.00	100.00 29 250.00

Funktion	Kommentar	Betrag
6150	Erhöhung Beschäftigungsgrad Heinz Siegenthaler/Reduktion Betriebs-/Verbrauchsmaterial	- 7 950.00
6291	Gemeindeanteil Lastenausgleich öffentlicher Verkehr steigt	- 22 000.00

7 Umweltschutz und Raumordnung

	Budget 2018		Budget 2017		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	830 050.00	720 050.00 110 000.00	879 650.00	775 100.00 104 550.00	- 49 600.00	- 55 050.00 5 450.00

Funktion	Kommentar	Betrag
7710	Ausserordentlicher Unterhalt Friedhofgebäude entfällt	6 500.00
7900	ÖREB-Kataster	- 12 500.00

8 Volkswirtschaft

	Budget 2018		Budget 2017		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	21 750.00 46 000.00	67 750.00	23 300.00 48 450.00	71 750.00	- 1 550.00	- 4 000.00 2 450.00

Funktion	Kommentar	Betrag
----------	-----------	--------

9 Finanzen und Steuern

	Budget 2018		Budget 2017		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	467 250.00 3 735 070.00	4 202 320.00	487 950.00 3 547 020.00	4 034 970.00	- 20 700.00 188 050.00	167 350.00

Funktion	Kommentar	Betrag
9100	Weniger Steuern Natürliche und Juristische Personen	- 96 700.00
9101	Mehrertrag Grundstückgewinnsteuern	5 000.00
9300	Mehrleistungen Finanzausgleich	157 700.00
9610	Rückgang Fremdmittel	20 800.00
9990	Anstieg Aufwandüberschuss	96 150.00

5.1 Zusammenzug nach funktionaler Gliederung

Investitionsrechnung Zusammenzug

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen

		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total		3 467 000.00	2 892 000	2 892 000	2 556 253.00	2 556 253.00
	Nettoergebnis		44 000.00				
0	Allgemeine Verwaltung		0.00			993 721.70	993 721.70
	Nettoergebnis						
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	40 000.00	10 000.00	40 000	10 000	0.00	0.00
	Nettoergebnis		30 000.00		30 000		
2	Bildung	25 000.00	0.00			0.00	0.00
	Nettoergebnis		25 000.00				
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	950 000.00	331 000.00	727 000	326 000	446 583.85	118 985.00
	Nettoergebnis		619 000.00		401 000		327 598.85
7	Umweltschutz und Raumordnung	1 532 000.00	639 000.00	1 369 000	420 000	3 240.75	0.00
	Nettoergebnis		893 000.00		949 000		3 240.75
9	Finanzen und Steuern	964 000.00	2 487 000.00	756 000	2 136 000	1 112 706.70	1 443 546.30
	Nettoergebnis	1 523 000.00		1 380 000		330 839.60	

6 Eigenkapitalnachweis

Der Eigenkapitalnachweis zeigt die Ursachen der Veränderung des Eigenkapitals. Aus der Neubewertung des Finanzvermögens können sich Bewertungsreserven-Veränderungen ergeben.

6.1 Auswertungen

Nachweis über das voraussichtliche Eigenkapital.

in Tausend CHF

Eigenkapital per 1.1.2017			Veränderungsnachweis		Eigenkapital per 31.12.2018		
SG		CHF	aus Budget lfd. Jahr (+/-) CHF	aus Budgetjahr (+/-) CHF	SG		CHF
29	Eigenkapital	3 772 411.90			29	Eigenkapital	4 081 161.90
29001	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	151 043.24	5 270.00	170.00	29001	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	156 483.24
29002	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	492 288.40	32 750.00	- 350.00	29002	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	524 688.40
29003	Spezialfinanzierung Abfall	326 336.21	22 200.00	9 400.00	29003	Spezialfinanzierung Abfall	357 936.21
29005	Spezialfinanzierungen im EK	76 516.68			29005	Spezialfinanzierungen im EK	76 516.68
29300	Vorfinanzierungen	9 059.55	37 000.00	- 12 000.00	29300	Vorfinanzierungen	34 059.55
29301	Wasserversorgung Werterhalt	288 843.85	74 600.00	81 300.00	29301	Wasserversorgung Werterhalt	444 743.85
29302	Abwasserentsorgung Werterhalt	1 354 827.92	178 300.00	146 000.00	29302	Abwasserentsorgung Werterhalt	1 679 127.92
29600	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	343 899.10			29600	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	343 899.10
29900	Jahresergebnis	- 100 828.42	100 828.42	- 183 020.00	29900	Jahresergebnis	- 183 020.00
29990	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	830 425.37	- 183 698.42		29990	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	646 726.95

6.2 Kommentare zu den Auswertungen

6.2.1 Spezialfinanzierungen (SG 290)

Sämtliche Spezialfinanzierungen verfügen über ein Eigenkapital. Es ist eine Zunahme von CHF 69'440.-- budgetiert.

6.2.2 Vorfinanzierungen (SG 293)

Die gesetzlichen Vorfinanzierungen (Werterhalt) werden mittels der vorgeschriebenen Einlagen jährlich geäufnet, Entnahmen im Rahmen der Abschreibungen erfolgen in wesentlich geringerem Ausmasse, so dass ein stetiger Zuwachs bei diesen Bilanzkonti zu verzeichnen ist. Die Anschlussgebühren Wasser und Abwasser werden bei der Einlage in den Werterhalt angerechnet.

Der Vorschuss der Spezialfinanzierung Schulliegenschaften steigt trotz der geplanten Sanierung der Teeküche. Der Gesamtbestand nimmt um CHF 505'200.-- zu.

6.2.3 Reserven (zusätzliche Abschreibungen, SG 294)

Momentan sind keine Reserven aus zusätzlichen Abschreibungen vorhanden oder noch zu erwarten.

6.2.4 Neubewertungsreserve Finanzvermögen (SG 296)

Mit der Einführung von HRM2 wurde das Finanzvermögen per 01.01.2014 neu bewertet. Die Neubewertung richtete sich nach der Gemeindeverordnung (Anhang 1 zu Artikel 81 Absatz 3 und Ziffer 3 der Übergangsbestimmungen). Nach Verkauf des Mauerhoferhauses beträgt die Neubewertungsreserve CHF 343'899.10. Weitere Einlagen in diese Reserve sind nicht zulässig. Entnahmen sind vorgesehen im Umfang eines Verlustes bei der wiederkehrenden Neubewertung des Finanzvermögens in den ersten fünf Jahren nach Einführung von HRM2 sowie bei der Veräusserung von Finanzvermögen, das bei der Einführung von HRM2 aufgewertet wurde. Baulandverkäufe in der Oberen Wegmatte werden zu einer Anpassung führen.

6.2.5 Bilanzüberschuss (SG 299)

Die voraussichtlichen Ergebnisse 2017 und 2018 führen zu einer erneuten Reduktion des Bilanzüberschusses.

7 Antrag und Genehmigung

7.1 Antrag des Gemeinderates

1. Der Ansatz der ordentlichen Gemeindesteueranlage für das Jahr 2018 wird auf das 1.99-fache des Einheitsansatzes festgesetzt (unverändert).
2. Die Liegenschaftssteuer für das Jahr 2018 wird auf 1.5 ‰ des amtlichen Wertes festgesetzt (unverändert).
3. Das Budget 2018 wird genehmigt, bestehend aus:

	Aufwand		Ertrag	
Gesamthaushalt	CHF	5 588 750.00	CHF	5 414 950.00
Aufwand-/Ertragsüberschuss	CHF	- 173 800.00		
Allgemeiner Haushalt	CHF	4 906 270.00	CHF	4 723 250.00
Aufwand-/Ertragsüberschuss	CHF	- 183 020.00		
SF Wasserversorgung	CHF	179 630.00	CHF	179 800.00
Aufwand-/Ertragsüberschuss	CHF	170.00		
SF Abwasserentsorgung	CHF	351 750.00	CHF	351 400.00
Aufwand-/Ertragsüberschuss	CHF	- 350.00		
SF Abfall	CHF	151 100.00	CHF	160 500.00
Aufwand-/Ertragsüberschuss	CHF	9 400.00		

Trubschachen, 26.10.2017

Gemeinderat Trubschachen

Der Präsident

Die Sekretärin

Finanzverwaltung Trubschachen

Der Finanzverwalter

Beat Fuhrer

Heidi Stalder

Theo Rüeegger

7.2 Genehmigung Budget

Die Einwohnergemeindeversammlung Trubschachen hat das Budget 2018 am 04.12.2017 gemäss dem vorstehenden Antrag des Gemeinderates vom 26.10.2017 genehmigt.

Trubschachen, 04.12.2017

Gemeinderat Trubschachen

Der Präsident

Die Sekretärin

Beat Fuhrer

Heidi Stalder

8 Anhang

8.1 Detaillierte Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	626 900.00	68 250.00	600 150	68 250	654 457.56	526 146.35
	Nettoergebnis		558 650.00		531 900		128 311.21
01	Legislative und Exekutive	105 400.00	0.00	92 950		96 646.10	0.00
	Nettoergebnis		105 400.00		92 950		96 646.10
011	Legislative	15 800.00	0.00	10 000		14 564.55	0.00
	Nettoergebnis		15 800.00		10 000		14 564.55
0110	Legislative	15 800.00	0.00	10 000		14 564.55	0.00
	Nettoergebnis		15 800.00		10 000		14 564.55
0110.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	8 000.00		5 700		7 630.00	
0110.3100.00	Büromaterial (Stimmkuverts)	1 500.00				1 370.00	
0110.3130.00	Porto	6 000.00		4 300		5 564.55	
0110.3170.00	Spesen Abstimmungs- und Wahlausschuss	300.00					
012	Exekutive	89 600.00	0.00	82 950		82 081.55	0.00
	Nettoergebnis		89 600.00		82 950		82 081.55
0120	Exekutive	89 600.00	0.00	82 950		82 081.55	0.00
	Nettoergebnis		89 600.00		82 950		82 081.55
0120.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	70 500.00		65 000		70 245.70	
0120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2 650.00		2 500		2 615.05	
0120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	750.00		750		734.40	
0120.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1 000.00		1 000		560.00	
0120.3099.00	übriger Personalaufwand	500.00		500			
0120.3130.00	Feiern (Jungbürger,Neuzuzüger,Ehrungsanlass)	2 700.00		200			
0120.3132.00	Honorare, Klausur	2 500.00		3 000		898.30	
0120.3199.00	Gemeinderatskredit	9 000.00		10 000		7 028.10	
02	Allgemeine Dienste	521 500.00	68 250.00	507 200	68 250	557 811.46	526 146.35
	Nettoergebnis		453 250.00		438 950		31 665.11
022	Allgemeine Dienste	498 550.00	66 250.00	487 800	66 250	517 643.81	63 503.05
	Nettoergebnis		432 300.00		421 550		454 140.76
0220	Allgemeine Dienste	498 550.00	66 250.00	487 800	66 250	517 643.81	63 503.05
	Nettoergebnis		432 300.00		421 550		454 140.76
0220.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	4 800.00		4 800		3 904.50	

Datum: 26.10.2017

Einwohnergemeinde Trubschachen Budget 2018

Seite 32

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0220.3010.00 Löhne Verwaltungspersonal	300 000.00		285 000		276 303.35		
0220.3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19 200.00		18 100		17 033.25		
0220.3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	28 900.00		26 000		25 382.85		
0220.3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherung	3 700.00		3 700		2 943.95		
0220.3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5 850.00		5 300		4 783.00		
0220.3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1 000.00		1 200		466.80		
0220.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	2 500.00		3 000		1 719.90		
0220.3091.00 Personalwerbung							
0220.3099.00 übriger Personalaufwand	1 500.00		1 500		1 118.35		
0220.3100.00 Büromaterial	25 000.00		25 000		23 885.55		
0220.3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500		35.00		
0220.3102.00 Drucksachen, Publikationen	500.00		500		118.00		
0220.3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200		172.00		
0220.3110.00 Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte					51 274.55		
0220.3113.00 Anschaffung Hardware	4 000.00		4 000		1 638.30		
0220.3118.00 Anschaffung Software und Lizenzen	5 000.00		18 000		14 053.30		
0220.3130.00 Telefon, Porti, Gebühren	15 500.00		15 000		15 047.51		
0220.3130.01 Umzugskosten, Transporte					7 395.85		
0220.3132.00 Honorare externer Berater und Gutachter	10 000.00		10 000		13 524.70		
0220.3134.00 Sach- und Haftpflichtversicherungen	4 000.00		4 000		3 857.85		
0220.3150.00 Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	800.00		700		685.80		
0220.3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	1 000.00		200		1 878.65		
0220.3158.00 Informatik-Unterhalt (Software)	41 000.00		38 000		27 449.45		
0220.3170.00 Reisekosten und Spesen	100.00		100				
0220.3611.00 Entschädigungen an Kt. für Dienstleistungen (Serivegeb.)	21 500.00		21 000		21 453.35		
0220.3636.00 Mitglieder- + Jahresbeiträge an Berufs- + Fachorganisationen	2 000.00		2 000		1 518.00		
0220.4240.00 Verwaltungskostenanteil Tageskarten		2 250.00		2 250		2 250.00	
0220.4250.00 Verkaufserlöse		500.00		500		107.90	
0220.4260.00 Rückerstattungen		5 000.00		5 000		2 656.15	
0220.4611.00 Entschädigungen vom Kanton für Dienstleistungen		1 500.00		1 500		1 489.00	
0220.4612.00 Interne Verrechnung von Spezialfinanzierung		47 000.00		47 000		47 000.00	
0220.4612.01 Verwaltungskosten Schwellenkorporation		10 000.00		10 000		10 000.00	
029	Verwaltungsliegenschaften	22 950.00	2 000.00	19 400	2 000	40 167.65	462 643.30
	Nettoergebnis		20 950.00		17 400	422 475.65	
0290	Verwaltungsliegenschaften	22 950.00	2 000.00	19 400	2 000	40 167.65	462 643.30
	Nettoergebnis		20 950.00		17 400	422 475.65	
0290.3010.00 Löhne Reinigungspersonal	8 500.00		8 000		7 371.30		
0290.3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		150				

Datum: 26.10.2017

Einwohnergemeinde Trubschachen Budget 2018

Seite 33

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00		50			
0290.3101.00	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	500.00		500		108.30	
0290.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Werkzeuge	500.00		500		104.75	
0290.3120.00	Ver- und Entsorgung	2 400.00				2 657.85	
0290.3130.00	Anteil Unterhalt und Betrieb	8 000.00		8 000		3 136.00	
0290.3134.00	Sach- und Haftpflichtversicherungen	300.00		200		284.05	
0290.3144.00	Baulicher Unterhalt	2 500.00		2 000		2 568.95	
0290.3160.00	Büromiete					10 500.00	
0290.3199.01	Einweihung Gemeindehaus					13 436.45	
0290.4260.01	Rückstattungen Dritter		2 000.00		2 000		3 002.40
0290.4463.00	Überschuss Wiederaufbau Gemeindehaus						459 640.90
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	140 860.00	124 550.00	134 060	124 200	131 131.40	118 792.95
	Nettoergebnis		16 310.00		9 860		12 338.45
14	Allgemeines Rechtswesen	26 160.00	45 200.00	20 160	45 200	22 165.10	40 601.50
	Nettoergebnis	19 040.00		25 040		18 436.40	
140	Allgemeines Rechtswesen	26 160.00	45 200.00	20 160	45 200	22 165.10	40 601.50
	Nettoergebnis	19 040.00		25 040		18 436.40	
1400	Allgemeines Rechtswesen	26 160.00	45 200.00	20 160	45 200	22 165.10	40 601.50
	Nettoergebnis			25 040		18 436.40	
1400.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder						
1400.3010.00	Löhne	500.00		500		100.90	
1400.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50.00		50			
1400.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10.00		10			
1400.3130.00	Gebühren Kanton (Bau, Zivilstandsamt, Migrationsdienst)	15 000.00		14 000		17 908.50	
1400.3132.00	Nachführung Vermessungswerk	10 000.00		5 000		4 055.70	
1400.3151.00	Unterhalt Waage	500.00		500			
1400.3161.00	Waaghausmiete	100.00		100		100.00	
1400.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		42 000.00		42 000		39 389.10
1400.4240.00	Waaggebühren		200.00		200		174.00
1400.4601.00	Kantonsbeitrag Datenbezug Vermessung		3 000.00		3 000		1 038.40
15	Feuerwehr	79 800.00	79 000.00	79 800	79 000	77 842.25	77 842.25
	Nettoergebnis		800.00		800		
150	Feuerwehr	79 800.00	79 000.00	79 800	79 000	77 842.25	77 842.25
	Nettoergebnis		800.00		800		

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500	Feuerwehr	79 800.00	79 000.00	79 800	79 000	77 842.25	77 842.25
	Nettoergebnis		800.00		800		
1500.3300.30	Planmässige Abschreibungen Löschwassersilos	800.00		800			
1500.3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung						
1500.3612.00	Ersatzabgabe an Sitzgemeinde	79 000.00		79 000		77 842.25	
1500.4200.00	Feuerwehrrersatzabgaben		79 000.00		79 000		77 842.25
1500.4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung						
16	Verteidigung	34 900.00	350.00	34 100		31 124.05	349.20
	Nettoergebnis		34 550.00		34 100		30 774.85
161	Militärische Verteidigung	3 100.00	0.00	3 100		2 579.55	0.00
	Nettoergebnis		3 100.00		3 100		2 579.55
1610	Militärische Verteidigung	3 100.00	0.00	3 100		2 579.55	0.00
	Nettoergebnis		3 100.00		3 100		2 579.55
1610.3134.00	Sach- und Haftpflichtversicherungen	100.00		100		79.55	
1610.3144.00	Baulicher Unterhalt	500.00		500			
1610.3160.00	Schiessplatzentschädigung	2 300.00		2 300		2 300.00	
1610.3636.00	Beitrag an Schützengesellschaften	200.00		200		200.00	
162	Zivile Verteidigung	31 800.00	350.00	31 000		28 544.50	349.20
	Nettoergebnis		31 450.00		31 000		28 195.30
1620	Zivilschutz	31 800.00	350.00	31 000		28 544.50	349.20
	Nettoergebnis		31 450.00		31 000		28 195.30
1620.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	3 000.00		2 500		3 338.00	
1620.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
1620.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
1620.3101.00	Verbrauchsmaterial	200.00		200			
1620.3120.00	Ver- und Entsorgung	1 000.00		1 000		613.15	
1620.3130.00	Telefon, Porti, Gebühren	400.00		400		304.20	
1620.3134.00	Sach- und Haftpflichtversicherungen	600.00		600		454.50	
1620.3137.00	Verkehrsabgaben	200.00		200		88.35	
1620.3144.00	Liegenschaftsunterhalt	500.00		500			
1620.3151.00	Unterh. Mobiliar, Einricht., Korpsmat.	500.00		500			
1620.3170.00	Spesenentschädigungen	100.00		100			
1620.3611.00	Entschädigungen an Kantone (Ployalert)	300.00				298.10	
1620.3612.00	Beitrag Regionales Kompetenzzentrum	25 000.00		25 000		23 448.20	
1620.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		350.00				349.20
1620.4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung						

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620.4631.00	Kantonsbeitrag						
2	Bildung	1 734 950.00	403 500.00	1 586 950	336 500	1 590 878.78	311 658.90
	Nettoergebnis		1 331 450.00		1 250 450		1 279 219.88
21	Obligatorische Schule	1 715 400.00	402 500.00	1 567 600	335 500	1 580 299.03	310 650.90
	Nettoergebnis		1 312 900.00		1 232 100		1 269 648.13
211	Eingangsstufe	132 600.00	42 000.00	130 000	26 500	66 733.45	3 056.05
	Nettoergebnis		90 600.00		103 500		63 677.40
2110	Kindergarten	132 600.00	42 000.00	130 000	26 500	66 733.45	3 056.05
	Nettoergebnis		90 600.00		103 500		63 677.40
2110.3104.00	Schulmaterial und Lehrmittel	6 000.00		5 000		5 298.65	
2110.3110.00	Anschaffung Mobiliar	500.00		500			
2110.3150.00	Unterhalt von Mobilien						
2110.3171.00	Beitrag an Schulreisen, Exkursionen, Lager	600.00		500		428.80	
2110.3611.00	Lastenausgleich Lehrergehälter	119 000.00		116 000		48 039.50	
2110.3612.00	Schulgelder an andere Gemeinden	6 500.00		8 000		12 966.50	
2110.4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden		42 000.00		26 500		3 056.05
212	Primarstufe	389 000.00	75 000.00	384 000	82 000	459 280.90	121 976.15
	Nettoergebnis		314 000.00		302 000		337 304.75
2120	Primarstufe	389 000.00	75 000.00	384 000	82 000	459 280.90	121 976.15
	Nettoergebnis		314 000.00		302 000		337 304.75
2120.3104.00	Schulmaterial und Lehrmittel	32 000.00		34 000		30 398.80	
2120.3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	500.00		500			
2120.3111.00	Anschaffung von Turnmaterial	3 000.00		3 000		2 663.20	
2120.3113.00	Anschaffung Hardware						
2120.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen						
2120.3119.00	Übrige Anschaffungen	3 000.00		3 000			
2120.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500			
2120.3171.00	Beitrag an Schulreisen, Exkursionen, Lager	7 000.00		7 000		5 795.10	
2120.3611.00	Lastenausgleich Lehrergehälter	311 000.00		322 000		394 881.00	
2120.3612.00	Schulgelder an andere Gemeinde	32 000.00		14 000		25 542.80	
2120.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1 000.00		1 000		171.20
2120.4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden		73 000.00		80 000		120 914.95
2120.4631.00	Beitrag Sportfonds (Turnmaterial)		1 000.00		1 000		890.00
213	Oberstufe	452 200.00	44 000.00	345 000	40 000	366 226.88	0.00

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		408 200.00		305 000		366 226.88
2130	Sekundarstufe I	452 200.00	44 000.00	345 000	40 000	366 226.88	0.00
	Nettoergebnis		408 200.00		305 000		366 226.88
2130.3104.00	Schulmaterial und Lehrmittel	18 000.00		14 000		14 452.33	
2130.3105.00	Lebensmittel	5 000.00		5 500		2 221.25	
2130.3109.00	Verbrauchsmaterial	1 500.00		1 500		1 092.15	
2130.3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	2 000.00		500		4 999.10	
2130.3113.00	Anschaffung Hardware	5 000.00		20 000		24 961.50	
2130.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen	1 000.00				469.70	
2130.3150.00	Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen und Geräte	4 200.00		500		1 342.20	
2130.3153.00	Informatik-Unterhalt	7 500.00		5 000		8 823.55	
2130.3171.00	Beitrag an Schulreisen, Exkursionen, Lager	9 000.00		7 000		8 775.20	
2130.3611.00	Lastenausgleich Lehrergehälter	100 000.00		96 000		65 713.50	
2130.3612.00	Schulgelder an andere Gemeinde	175 000.00		118 000		139 989.70	
2130.3612.01	Betriebsbeitrag Sek. Langnau	124 000.00		77 000		93 386.70	
2130.4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden		44 000.00		40 000		
214	Musikschulen	47 000.00	0.00	45 000		47 677.50	0.00
	Nettoergebnis		47 000.00		45 000		47 677.50
2140	Musikschulen	47 000.00	0.00	45 000		47 677.50	0.00
	Nettoergebnis		47 000.00		45 000		47 677.50
2140.3636.00	Beitrag an Musikschulen	47 000.00		45 000		47 677.50	
217	Schulliegenschaften	604 300.00	207 000.00	582 500	157 000	564 372.80	162 576.20
	Nettoergebnis		397 300.00		425 500		401 796.60
2170	Schulliegenschaften	604 300.00	207 000.00	582 500	157 000	564 372.80	162 576.20
	Nettoergebnis		397 300.00		425 500		401 796.60
2170.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	800.00		800		300.00	
2170.3010.00	Löhne Hauswarte	179 000.00		200 000		195 202.45	
2170.3010.09	Taggelder, EO, Rückerstattungen						
2170.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10 800.00		13 000		12 656.50	
2170.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	11 900.00		16 900		19 001.80	
2170.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	2 300.00		2 500		2 187.50	
2170.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3 100.00		3 800		3 554.35	
2170.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	500.00		700		346.90	
2170.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2 500.00		2 000			
2170.3091.00	Personalwerbung			2 000			
2170.3099.00	übriger Personalaufwand	1 000.00		500		134.80	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3100.00	Büromaterial	300.00		300		
2170.3101.00	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	9 000.00		9 000		7 693.75
2170.3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	2 000.00		2 000		
2170.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Werkzeuge	3 000.00		3 000		2 128.35
2170.3112.00	Anschaffung Dienstkleider, Wäsche	700.00		500		273.20
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung	102 000.00		102 000		89 537.55
2170.3134.00	Sach- und Haftpflichtversicherungen	15 000.00		15 000		12 655.25
2170.3137.00	Steuern und Abgaben	5 500.00		4 600		5 080.45
2170.3144.00	Baulicher Unterhalt	110 000.00		60 000		71 172.50
2170.3150.00	Unterhalt Bürobomiliar, Büromaschinen und -geräte	1 000.00		1 000		169.20
2170.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge	9 500.00		9 500		8 351.05
2170.3170.00	Spesenentschädigungen	1 800.00		1 800		1 400.50
2170.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	34 600.00		34 600		34 526.70
2170.3893.00	Einlage Spezialfinanzierung Schulliegenschaft	98 000.00		97 000		98 000.00
2170.4260.00	Rückerstattungen		12 000.00		15 000	11 204.15
2170.4470.01	Mietzinse		37 000.00		37 000	36 940.00
2170.4472.00	Vergütung für Benützungen		48 000.00		45 000	48 464.60
2170.4893.00	Entnahmen Spezialfinanzierung Schulliegenschaft		110 000.00		60 000	65 967.45
218	Tagesbetreuung	57 250.00	34 500.00	56 250	30 000	51 688.65
	Nettoergebnis		22 750.00		26 250	28 646.15
2180	Tagesbetreuung	57 250.00	34 500.00	56 250	30 000	51 688.65
	Nettoergebnis		22 750.00		26 250	28 646.15
2180.3010.00	Löhne	19 000.00		19 000		17 237.00
2180.3010.09	Taggelder, EO, Rückerstattungen					
2180.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1 300.00		1 300		1 104.80
2180.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	300.00		300		
2180.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400		310.25
2180.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	100.00		100		
2180.3104.00	Schulmaterial	500.00		500		224.05
2180.3105.00	Lebensmittel, Verpflegungskosten	7 000.00		7 000		5 792.65
2180.3111.00	Anschaffungen	500.00		500		
2180.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (PERSISKA)	500.00		500		289.45
2180.3611.00	Besoldungsanteil Lehrer	27 500.00		26 500		26 610.45
2180.3636.00	Verein Berner Tagesschulen	150.00		150		120.00
2180.4230.00	Elternbeiträge		12 500.00		12 000	11 167.20
2180.4260.00	Diverse Rückerstattungen					330.00
2180.4631.00	Kantonsbeitrag		22 000.00		18 000	11 545.30

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
219	Obligatorische Schule	33 050.00	0.00	24 850		24 318.85	0.00
	Nettoergebnis		33 050.00		24 850		24 318.85
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	28 550.00	0.00	22 850		22 318.85	0.00
	Nettoergebnis		28 550.00		22 850		22 318.85
2190.3010.00	Lohn Schulsekretariat	14 300.00		14 300		14 056.25	
2190.3040.00	Betreuungsgutschriften	600.00		600		600.00	
2190.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	950.00		950		900.95	
2190.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	80.00		80			
2190.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300		253.00	
2190.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	20.00		20			
2190.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500			
2190.3130.00	Porto, Telefon, Konzessionen	5 000.00		4 300		4 949.80	
2190.3130.01	Anpassung Website	5 000.00					
2190.3134.00	Sach- und Haftpflichtversicherungen	1 800.00		1 800		1 558.85	
2192	Schulbibliothek	2 000.00	0.00	2 000		2 000.00	0.00
	Nettoergebnis		2 000.00		2 000		2 000.00
2192.3103.00	Beitrag an Schülerbibliothek	2 000.00		2 000		2 000.00	
2195	Schülertransporte	2 500.00	0.00			0.00	0.00
	Nettoergebnis		2 500.00				
2195.3130.02	Schülertransportkosten	2 500.00					
29	Übriges Bildungswesen	19 550.00	1 000.00	19 350	1 000	10 579.75	1 008.00
	Nettoergebnis		18 550.00		18 350		9 571.75
291	Verwaltung	18 300.00	0.00	18 000		9 489.75	0.00
	Nettoergebnis		18 300.00		18 000		9 489.75
2910	Verwaltung	18 300.00	0.00	18 000		9 489.75	0.00
	Nettoergebnis		18 300.00		18 000		9 489.75
2910.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
2910.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
2910.3099.00	übriger Personalaufwand	1 000.00		1 000		435.00	
2910.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500			
2910.3130.00	Honorare (Schulplanung, Schulsozialarbeit)	4 000.00		4 000			
2910.3199.00	übriger Betriebsaufwand	800.00		500		523.70	
299	Bildung	1 250.00	1 000.00	1 350	1 000	1 090.00	1 008.00
	Nettoergebnis		250.00		350		82.00

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2991	Erwachsenenbildung	1 250.00	1 000.00	1 350	1 000	1 090.00	1 008.00
	Nettoergebnis		250.00		350		82.00
2991.3020.00	Löhne Erwachsenenbildungskurse	1 000.00		1 000		840.00	
2991.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			80			
2991.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			20			
2991.3636.00	Beitrag Verein Bildungsraum Emme	250.00		250		250.00	
2991.4231.00	Kursgelder		1 000.00		1 000		1 008.00
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	36 650.00	1 500.00	25 950	1 500	15 524.70	889.30
	Nettoergebnis		35 150.00		24 450		14 635.40
32	Kultur, übrige	15 000.00	0.00	15 000		5 889.40	0.00
	Nettoergebnis		15 000.00		15 000		5 889.40
322	Konzert und Theater	1 500.00	0.00	1 500		250.00	0.00
	Nettoergebnis		1 500.00		1 500		250.00
3220	Konzert und Theater	1 500.00	0.00	1 500		250.00	0.00
	Nettoergebnis		1 500.00		1 500		250.00
3220.3636.00	Beitrag an Kadettenmusik Langnau	1 500.00		1 500		250.00	
329	Kultur	13 500.00	0.00	13 500		5 639.40	0.00
	Nettoergebnis		13 500.00		13 500		5 639.40
3290	Übrige Kultur	13 500.00	0.00	13 500		5 639.40	0.00
	Nettoergebnis		13 500.00		13 500		5 639.40
3290.3199.00	Partnergemeinde Strmilov	2 500.00		2 500			
3290.3634.00	Kulturbeitrag Regionalkonferenz Emmental	5 000.00		5 000		4 639.40	
3290.3636.00	Beitrag an örtliche Organisationen	6 000.00		6 000		1 000.00	
33	Medien	12 000.00	1 500.00	2 000	1 500	1 320.30	889.30
	Nettoergebnis		10 500.00		500		431.00
332	Massenmedien	12 000.00	1 500.00	2 000	1 500	1 320.30	889.30
	Nettoergebnis		10 500.00		500		431.00
3320	Massenmedien	12 000.00	1 500.00	2 000	1 500	1 320.30	889.30
	Nettoergebnis		10 500.00		500		431.00
3320.3130.00	Anpassung Website	10 000.00					
3320.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2 000.00		2 000		1 320.30	
3320.4635.00	Anzeigerertrag		1 500.00		1 500		889.30

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34	Sport und Freizeit	9 650.00	0.00	8 950		8 315.00	0.00
	Nettoergebnis		9 650.00		8 950		8 315.00
341	Sport	6 650.00	0.00	6 550		5 406.00	0.00
	Nettoergebnis		6 650.00		6 550		5 406.00
3410	Sport	550.00	0.00	550		0.00	0.00
	Nettoergebnis		550.00		550		
3410.3010.00	Löhne	500.00		500			
3410.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50.00		50			
3410.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3411	Schwimmbad Langnau	3 500.00	0.00	3 500		3 294.00	0.00
	Nettoergebnis		3 500.00		3 500		3 294.00
3411.3632.00	Gemeindebeitrag Schwimmbad	3 500.00		3 500		3 294.00	
3412	Ilfisbad	0.00	0.00			0.00	0.00
	Nettoergebnis						
3412.3636.00	Beiträge						
3413	Sportvereine	1 500.00	0.00	1 500		1 500.00	0.00
	Nettoergebnis		1 500.00		1 500		1 500.00
3413.3636.00	Beitrag an Napf-Marathon	1 500.00		1 500		1 500.00	
3414	SCL Tigers	1 100.00	0.00	1 000		612.00	0.00
	Nettoergebnis		1 100.00		1 000		612.00
3414.3635.00	Beitrag an Sitzplatzabos SCL Tigers	1 100.00		1 000		612.00	
342	Freizeit	3 000.00	0.00	2 400		2 909.00	0.00
	Nettoergebnis		3 000.00		2 400		2 909.00
3420	Freizeit	3 000.00	0.00	2 400		2 909.00	0.00
	Nettoergebnis		3 000.00		2 400		2 909.00
3420.3612.01	Wasserverbrauch Entenweiher Stiftung HL	2 600.00		2 000		2 619.00	
3420.3636.00	Beitrag an Berner Wanderwege	400.00		400		290.00	
4	Gesundheit	16 060.00	1 000.00	14 760	500	6 960.40	2 047.30
	Nettoergebnis		15 060.00		14 260		4 913.10
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	100.00	0.00	100		100.00	0.00
	Nettoergebnis		100.00		100		100.00
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	100.00	0.00	100		100.00	0.00

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		100.00		100		100.00
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	100.00	0.00	100		100.00	0.00
	Nettoergebnis		100.00		100		100.00
4120.3635.00	Beitrag an private Institutionen	100.00		100		100.00	
42	Ambulante Krankenpflege	1 200.00	0.00			0.00	0.00
	Nettoergebnis		1 200.00				
421	Ambulante Krankenpflege	1 200.00	0.00			0.00	0.00
	Nettoergebnis		1 200.00				
4210	Ambulante Krankenpflege	1 200.00	0.00			0.00	0.00
	Nettoergebnis		1 200.00				
4210.3636.00	Beitrag Spitex Region Emmental	1 200.00					
43	Gesundheit	14 760.00	1 000.00	14 660	500	6 860.40	2 047.30
	Nettoergebnis		13 760.00		14 160		4 813.10
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	100.00	0.00	100		100.00	0.00
	Nettoergebnis		100.00		100		100.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	100.00	0.00	100		100.00	0.00
	Nettoergebnis		100.00		100		100.00
4320.3636.00	Lugenliga Bern	100.00		100		100.00	
433	Schulgesundheitsdienst	14 660.00	1 000.00	14 560	500	6 760.40	2 047.30
	Nettoergebnis		13 660.00		14 060		4 713.10
4330	Schulgesundheitsdienst	2 000.00	0.00	2 000		1 147.80	0.00
	Nettoergebnis		2 000.00		2 000		1 147.80
4330.3130.00	Dienstleistungen Dritter						
4330.3136.00	Schularzthonorar	2 000.00		2 000		1 147.80	
4331	Schulzahnpflege	12 660.00	1 000.00	12 560	500	5 612.60	2 047.30
	Nettoergebnis		11 660.00		12 060		3 565.30
4331.3010.00	Löhne	500.00		500		264.00	
4331.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50.00		50		16.90	
4331.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10.00		10		4.75	
4331.3106.00	Vorbeugungsmassnahmen	1 000.00		1 000		106.60	
4331.3136.00	Aufklärungs- und Untersuchungskosten	4 000.00		4 000		2 738.70	
4331.3136.01	Behandlungskosten	7 000.00		7 000		2 469.40	
4331.3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00				12.25	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4331.4260.00	Elternbeiträge an Behandlungskosten		1 000.00		500		2 047.30
434	Lebensmittelkontrolle	0.00	0.00			0.00	0.00
	Nettoergebnis						
4340	Lebensmittelkontrolle	0.00	0.00			0.00	0.00
	Nettoergebnis						
4340.3130.00	Trinkwasserproben						
4340.4260.00	Verschiedene Rückerstattungen						
5	Soziale Sicherheit	1 111 700.00	2 700.00	1 086 600	2 800	1 370 985.00	2 813.00
	Nettoergebnis		1 109 000.00		1 083 800		1 368 172.00
53	Alter + Hinterlassene	325 300.00	2 700.00	325 300	2 800	633 506.15	2 813.00
	Nettoergebnis		322 600.00		322 500		630 693.15
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	300.00	2 700.00	300	2 800	151.15	2 813.00
	Nettoergebnis	2 400.00		2 500		2 661.85	
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	300.00	2 700.00	300	2 800	151.15	2 813.00
	Nettoergebnis			2 500		2 661.85	
5310.3103.00	Fachliteratur	300.00		300		151.15	
5310.4611.00	Rückerstattung Kt. an Verwaltungskosten		2 700.00		2 800		2 813.00
532	Ergänzungsleistungen AHV / IV	325 000.00	0.00	325 000		633 355.00	0.00
	Nettoergebnis		325 000.00		325 000		633 355.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV / IV	325 000.00	0.00	325 000		633 355.00	0.00
	Nettoergebnis		325 000.00		325 000		633 355.00
5320.3631.00	Gemeindeanteil Lastenausgleich EL	325 000.00		325 000		633 355.00	
54	Familie und Jugend	17 900.00	0.00	15 300		20 748.50	0.00
	Nettoergebnis		17 900.00		15 300		20 748.50
541	Familienzulagen	5 800.00	0.00	5 800		10 804.00	0.00
	Nettoergebnis		5 800.00		5 800		10 804.00
5410	Familienzulagen	5 800.00	0.00	5 800		10 804.00	0.00
	Nettoergebnis		5 800.00		5 800		10 804.00
5410.3631.00	Familienzulagen	5 800.00		5 800		10 804.00	
544	Jugendschutz	500.00	0.00	500		0.00	0.00
	Nettoergebnis		500.00		500		

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5440	Jugendschutz allgemein	500.00	0.00	500		0.00	0.00
	Nettoergebnis		500.00		500		
5440.3102.00	Elternbriefe	500.00		500			
5440.3134.00	Pflegekinderversicherung						
545	Leistungen an Familien	11 600.00	0.00	9 000		9 944.50	0.00
	Nettoergebnis		11 600.00		9 000		9 944.50
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	4 600.00	0.00	2 000		3 231.25	0.00
	Nettoergebnis		4 600.00		2 000		3 231.25
5451.3612.00	Kinderhaus Langnau i. E.	4 600.00		2 000		3 231.25	
5458	Tageselternverein	7 000.00	0.00	7 000		6 713.25	0.00
	Nettoergebnis		7 000.00		7 000		6 713.25
5458.3636.00	Tagesfamilien Region Langnau	7 000.00		7 000		6 713.25	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	768 500.00	0.00	746 000		716 730.35	0.00
	Nettoergebnis		768 500.00		746 000		716 730.35
579	Sozialhilfe	768 500.00	0.00	746 000		716 730.35	0.00
	Nettoergebnis		768 500.00		746 000		716 730.35
5790	Sozialhilfe	2 000.00	0.00	2 000		1 035.00	0.00
	Nettoergebnis		2 000.00		2 000		1 035.00
5790.3636.00	Verschiedene Beiträge (gemein.Inst.)	2 000.00		2 000		1 035.00	
5790.4631.60	Bonus Sozialhilfe						
5796	Regionaler Sozialdienst	12 500.00	0.00	19 000		- 23 593.20	0.00
	Nettoergebnis		12 500.00		19 000	23 593.20	
5796.3632.00	Regionaler Sozialdienst	12 500.00		19 000		- 23 593.20	
5799	Lastenausgleich Sozialhilfe	754 000.00	0.00	725 000		739 288.55	0.00
	Nettoergebnis		754 000.00		725 000		739 288.55
5799.3611.00	Gemeindeanteil Lastenausgleich Sozialhilfe	754 000.00		725 000		739 288.55	
59	Hilfsaktionen Sozialhilfe	0.00	0.00			0.00	0.00
	Nettoergebnis						
593	Hilfsaktionen im Ausland	0.00	0.00			0.00	0.00
	Nettoergebnis						
5930	Hilfsaktionen im Ausland	0.00	0.00			0.00	0.00
	Nettoergebnis						
5930.3130.00	Partnergemeinde Strmilov						

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	612 150.00	6 700.00	582 800	6 600	524 073.65	8 475.00
	Nettoergebnis		605 450.00		576 200		515 598.65
61	Strassenverkehr	374 250.00	6 700.00	366 300	6 600	298 125.80	8 296.95
	Nettoergebnis		367 550.00		359 700		289 828.85
615	Gemeindestrassen	374 250.00	6 700.00	366 300	6 600	298 125.80	8 296.95
	Nettoergebnis		367 550.00		359 700		289 828.85
6150	Gemeindestrassen	373 750.00	6 500.00	365 800	6 500	297 636.20	8 012.45
	Nettoergebnis		367 250.00		359 300		289 623.75
6150.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	200.00		200			
6150.3010.00	Löhne	109 000.00		97 000		77 174.95	
6150.3010.09	Taggelder, EO, Rückerstattungen						
6150.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6 200.00		6 000		4 516.90	
6150.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	6 200.00		4 200		4 147.20	
6150.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1 200.00		1 300		780.65	
6150.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2 000.00		1 600		1 268.50	
6150.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	300.00		300		123.80	
6150.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00					
6150.3091.00	Personalbewerbung						
6150.3099.00	übriger Personalaufwand	300.00					
6150.3100.00	Büromaterial	500.00					
6150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14 000.00		22 000		13 492.10	
6150.3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	2 000.00					
6150.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Werkzeuge	9 000.00		2 000			
6150.3112.00	Kleiderentschädigung	600.00		600			
6150.3120.00	Energie Strassenbeleuchtung	7 000.00		7 000		10 059.70	
6150.3120.01	Abwassergebühr Gemeindestrassen	150.00		6 000		5 988.60	
6150.3130.00	übrige Dienstleistungen Dritter	3 000.00		3 000		916.00	
6150.3134.00	Sach- und Haftpflichtversicherungen	7 000.00		7 000		6 010.05	
6150.3137.00	Verkehrsabgaben	1 500.00		1 500		1 312.55	
6150.3141.00	Baulicher Unterhalt (inkl.Strassenbel.)	80 000.00		90 000		77 309.75	
6150.3141.01	Schneeräumung	75 000.00		75 000		27 832.30	
6150.3151.00	Unterhalt Maschinen und Werkzeuge	10 000.00		9 000		9 216.05	
6150.3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300		150.00	
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	37 000.00		31 000		13 776.05	
6150.3301.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege					42 922.05	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3612.00	Entschädigung Wasserverbrauch Werkhof	200.00		200		39.00	
6150.3637.00	Unterhaltsbeitrag private Anfahrten und Wege	600.00		600		600.00	
6150.4240.00	Dienstleistungsertrag						
6150.4260.00	Diverse Rückerstattungen		1 000.00		1 000		2 047.65
6150.4612.00	Verrechnungsaufwand Kommunalbetriebe		3 000.00		3 000		2 808.80
6150.4631.00	Beiträge des Kantons (Strassenbeleuchtung)		2 500.00		2 500		3 156.00
6150.4910.00	Verrechnungsaufwand Kommunalbetriebe (Dienstleistungen)						
6155	Parkplätze	500.00	200.00	500	100	489.60	284.50
	Nettoergebnis		300.00		400		205.10
6155.3130.00	Parkplatzbewirtschaftung	500.00		500		489.60	
6155.4270.00	Bussen		200.00		100		284.50
62	Öffentlicher Verkehr	237 900.00	0.00	216 500		225 947.85	178.05
	Nettoergebnis		237 900.00		216 500		225 769.80
622	Regionalverkehr	3 600.00	0.00	4 200		8 103.35	0.00
	Nettoergebnis		3 600.00		4 200		8 103.35
6220	Regionalverkehr	3 600.00	0.00	4 200		8 103.35	0.00
	Nettoergebnis		3 600.00		4 200		8 103.35
6220.3169.00	Beiträge für Bushaltestellen	600.00		600			
6220.3632.00	Erschliessung Kröschenbrunnen	1 500.00		1 500		1 500.00	
6220.3635.00	Defizitbeitrag Nachttaxi					5 317.35	
6220.3635.01	Defizitbeitrag Moonliner	1 500.00		2 100		1 286.00	
629	Öffentlicher Verkehr	234 300.00	0.00	212 300		217 844.50	178.05
	Nettoergebnis		234 300.00		212 300		217 666.45
6290	Öffentlicher Verkehr	2 300.00	0.00	2 300		687.50	178.05
	Nettoergebnis		2 300.00		2 300		509.45
6290.3133.00	Mobilitätsprojekte	2 000.00		2 000		500.00	
6290.3612.00	Mobilitätskurse	300.00		300		187.50	
6290.4250.00	Einnahmen SBB Tageskarte						178.05
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	232 000.00	0.00	210 000		217 157.00	0.00
	Nettoergebnis		232 000.00		210 000		217 157.00
6291.3631.00	Gemeindeanteil Lastenausgleich öffentlicher Verkehr	232 000.00		210 000		217 157.00	
7	Umweltschutz und Raumordnung	830 050.00	720 050.00	879 650	775 100	967 060.65	884 902.00
	Nettoergebnis		110 000.00		104 550		82 158.65

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
71	Wasserversorgung	179 800.00	179 800.00	182 100	182 100	235 465.80	235 465.80
	Nettoergebnis						
710	Wasserversorgung	179 800.00	179 800.00	182 100	182 100	235 465.80	235 465.80
	Nettoergebnis						
7101	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	179 800.00	179 800.00	182 100	182 100	235 465.80	235 465.80
	Nettoergebnis						
7101.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	2 000.00		3 200		1 000.00	
7101.3010.00	Löhne	2 800.00		2 800		1 848.00	
7101.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100		29.60	
7101.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30.00		30		8.30	
7101.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	300.00		300			
7101.3119.00	Anschaffung von Wasserzählern	4 000.00		4 000			
7101.3120.00	Ver- und Entsorgung	2 000.00		2 000		1 884.20	
7101.3130.00	Telefon, Porti, Gebühren	500.00		500		304.00	
7101.3132.00	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten	30 000.00		32 000		20 003.70	
7101.3134.00	Sach- und Haftpflichtversicherungen	500.00		500		481.10	
7101.3143.00	Baulicher Unterhalt	30 000.00		30 000		88 936.30	
7101.3151.00	Uebriger Unterhalt	3 000.00		2 000		2 525.50	
7101.3151.01	Notwasserversorgung	7 000.00		10 000		4 798.95	
7101.3170.00	Spesenentschädigungen	100.00		100		56.70	
7101.3199.00	Kommissionskredit	500.00		500		428.15	
7101.3300.30	Abschreibungen Wiederbeschaffungswert	7 700.00		7 000		210.30	
7101.3409.00	Verrechnete Zinsen	100.00		200			
7101.3510.10	Einlage Werterhalt (SF WE)	64 000.00		56 600		54 629.00	
7101.3510.50	Einlage Werterhalt (Anschlussgebühren)	25 000.00		25 000		58 322.00	
7101.3612.00	Betriebskostenanteil Wasserversorgung Trub						
7101.4240.00	Benützungs- und Grundgebühren		145 000.00		148 000		138 160.75
7101.4240.50	Anschlussgebühren		25 000.00		25 000		58 322.00
7101.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						808.90
7101.4409.00	Verrechnete Zinsen						172.95
7101.4510.00	Entnahme Werterhalt (SF WE)		7 700.00		7 000		210.30
7101.4612.00	Wasserbezug Kommunalbetriebe		100.00		100		39.00
7101.4612.01	Entschädigung Wasserverbrauch Entenweiher HL		2 000.00		2 000		2 619.00
7101.4631.00	Kantonsbeitrag						
7101.9010.00	Ertragsüberschuss Abschluss SF	170.00		5 270			
7101.9011.00	Aufwandüberschuss Abschluss SF						35 132.90
72	Abwasserentsorgung	351 750.00	351 750.00	406 700	406 700	464 280.50	464 280.50

Datum: 26.10.2017

Einwohnergemeinde Trubschachen Budget 2018

Seite 47

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis						
720	Abwasserentsorgung	351 750.00	351 750.00	406 700	406 700	464 280.50	464 280.50
	Nettoergebnis						
7201	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]	351 750.00	351 750.00	406 700	406 700	464 280.50	464 280.50
	Nettoergebnis						
7201.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	6 000.00		5 000		6 049.90	
7201.3010.00	Löhne	2 000.00		2 000			
7201.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100			
7201.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00		50			
7201.3119.00	Anschaffung von Wasserzählern	5 000.00		5 000		3 248.20	
7201.3132.00	Honorar für Pläne und Projekte	10 000.00		10 000		1 400.00	
7201.3143.00	Baulicher Unterhalt	26 000.00		26 000			
7201.3151.00	Uebriger Unterhalt	2 000.00		2 000			
7201.3170.00	Spesenentschädigungen	100.00		100			
7201.3300.30	Abschreibungen Wiederbeschaffungswert	5 000.00		700		3 938.95	
7201.3510.10	Einlage Werterhalt (SF WE)	121 000.00		154 000		150 066.00	
7201.3510.50	Einlage Werterhalt (Anschlussgebühren)	30 000.00		25 000		109 246.50	
7201.3612.00	Verrechnungsaufwand Verwaltungskosten	38 500.00		38 000		38 600.00	
7201.3612.01	Verrechnungsaufwand Kommunalbetriebe	1 000.00		1 000			
7201.3632.00	Betriebsbeitrag ARA Langnau	85 000.00		85 000		70 078.50	
7201.3632.01	Bau- und Investitionsbeiträge ARA Langnau	20 000.00		20 000		7 797.20	
7201.4240.00	Benützungs- und Grundgebühren		315 000.00		380 000		350 437.70
7201.4240.50	Anschlussgebühren		30 000.00		25 000		109 246.50
7201.4409.00	Verrechnete Zinsen		1 400.00		1 000		657.35
7201.4510.00	Entnahme Werterhalt (SF WE)		5 000.00		700		3 938.95
7201.4631.00	Kantonsbeitrag						
7201.9010.00	Ertragsüberschuss Abschluss SF			32 750		73 855.25	
7201.9011.00	Aufwandüberschuss Abschluss SF		350.00				
73	Abfall	160 500.00	160 500.00	169 800	169 800	170 233.65	170 233.65
	Nettoergebnis						
730	Abfall	160 500.00	160 500.00	169 800	169 800	170 233.65	170 233.65
	Nettoergebnis						
7301	Abfall [Gemeindebetrieb]	160 500.00	160 500.00	169 800	169 800	170 233.65	170 233.65
	Nettoergebnis						
7301.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	200.00		200			
7301.3100.00	Büromaterial	500.00		500			

Datum: 26.10.2017

Einwohnergemeinde Trubschachen Budget 2018

Seite 48

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.3102.00 Drucksachen, Inserate	2 000.00		2 000			
7301.3130.00 Transportkosten	34 000.00		32 500		32 485.05	
7301.3130.01 Entsorgung Grüngut	22 000.00		20 000		21 572.90	
7301.3130.02 Entsorgung Papier, Karton und Eisen (Altstoffsammlung)	9 000.00		9 000		7 928.10	
7301.3130.03 Entsorgung Altöl, Batterien, Div.	4 000.00		4 000		2 760.30	
7301.3130.10 Entsorgungsgebühren AVAG	53 000.00		54 000		49 539.90	
7301.3134.00 Sach- und Haftpflichtversicherungen	100.00		100		22.75	
7301.3151.00 Unterhalt Kehrichtsammelstelle	3 000.00		3 000			
7301.3160.00 Miete Kehrichtplatz	3 000.00		3 000		2 777.80	
7301.3181.00 Abschreibungen Gebühren	300.00		300			
7301.3199.00 Kommissionskredit	1 000.00		1 000			
7301.3612.00 Verrechnungsaufwand Verwaltungskosten	8 500.00		9 000		8 400.00	
7301.3612.02 Verrechnungsaufwand Löhne Altstoffsammlung	2 000.00		2 000		1 378.80	
7301.3632.00 Kadaverbeseitigung	8 500.00		7 000		8 337.20	
7301.4240.00 Grund- und Mengengebühren		159 000.00		168 000		168 987.75
7301.4260.00 Diverse Rückerstattungen		100.00		500		99.25
7301.4270.00 Bussen						
7301.4409.00 Verrechnete Zinsen		400.00		300		146.65
7301.4612.00 Beitrag Trub Bezirk Risisegg/Buhus		1 000.00		1 000		1 000.00
7301.9010.00 Ertragsüberschuss Abschluss SF	9 400.00		22 200		35 030.85	
74 Verbauungen	53 000.00	0.00	53 000		59 144.90	6 622.05
Nettoergebnis		53 000.00		53 000		52 522.85
741 Gewässerverbauungen	50 000.00	0.00	50 000		50 000.00	0.00
Nettoergebnis		50 000.00		50 000		50 000.00
7410 Gewässerverbauungen	50 000.00	0.00	50 000		50 000.00	0.00
Nettoergebnis		50 000.00		50 000		50 000.00
7410.3632.00 Beitrag an Schwellengemeinde	50 000.00		50 000		50 000.00	
745 Naturgefahren	3 000.00	0.00	3 000		9 144.90	6 622.05
Nettoergebnis		3 000.00		3 000		2 522.85
7450 Naturgefahren	3 000.00	0.00	3 000		9 144.90	6 622.05
Nettoergebnis		3 000.00		3 000		2 522.85
7450.3132.00 Notfallplanung					9 144.90	
7450.3134.00 Beitrag an die Einsatzkostenversicherung	3 000.00		3 000			
7450.4611.00 Kantonsbeitrag Notfallplanung						6 622.05
76 Bekämpfung von Umweltverschmutzung	0.00	0.00			0.00	0.00
Nettoergebnis						

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	0.00	0.00			0.00	0.00
	Nettoergebnis						
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	0.00	0.00			0.00	0.00
	Nettoergebnis						
7610.3010.00	Sachbearbeitung Oelfeuerungskontrolle						
7610.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
7610.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
7610.3170.00	Spesen Ölfeuerung						
7610.3611.00	Gebühren für Oelfeuerungsauswertung						
7610.4240.00	Gebühren Oelfeuerungskontrolle						
77	Übriger Umweltschutz	48 000.00	15 500.00	56 050	16 500	26 563.80	8 300.00
	Nettoergebnis		32 500.00		39 550		18 263.80
771	Friedhof und Bestattung	37 200.00	15 500.00	44 700	16 500	22 149.30	8 300.00
	Nettoergebnis		21 700.00		28 200		13 849.30
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	37 200.00	15 500.00	44 700	16 500	22 149.30	8 300.00
	Nettoergebnis		21 700.00		28 200		13 849.30
7710.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	500.00		500		300.00	
7710.3010.00	Löhne	5 500.00		5 500		3 744.05	
7710.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		400		239.95	
7710.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100		67.40	
7710.3111.00	Anschaffung Apparate, Geräte, Werkzeuge	1 500.00		1 500		822.50	
7710.3119.00	Grabfassungen	2 500.00		2 000		1 285.75	
7710.3120.00	Ver- und Entsorgung	3 000.00		3 000		1 785.70	
7710.3130.00	Steuern, Gebühren, übrig. Verw.aufwand	500.00		500			
7710.3134.00	Sach- und Haftpflichtversicherungen	400.00		400		258.55	
7710.3137.00	Steuern und Abgaben	100.00		100		36.25	
7710.3140.00	Friedhofunterhalt	18 000.00		21 000		12 145.30	
7710.3144.00	Unterhalt Friedhofgebäude	3 000.00		8 000		307.45	
7710.3151.00	Unterhalt Maschinen und Werkzeuge	500.00		500			
7710.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	1 200.00		1 200		1 156.40	
7710.4240.00	Friedhofgebühren		14 000.00		15 000		7 300.00
7710.4612.00	Anteil Gemeinde Trub (Gebiet Kröschenbrunnen)		1 500.00		1 500		1 000.00
779	Umweltschutz	10 800.00	0.00	11 350		4 414.50	0.00
	Nettoergebnis		10 800.00		11 350		4 414.50
7791	Öffentliche Toilettenanlagen	3 600.00	0.00	4 150		1 123.00	0.00

Datum: 26.10.2017

Einwohnergemeinde Trubschachen Budget 2018

Seite 50

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		3 600.00		4 150		1 123.00
7791.3010.00	Löhne	2 500.00		3 000		1 123.00	
7791.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	150.00		200			
7791.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00		50			
7791.3101.00	Verbrauchsmaterial	300.00		300			
7791.3170.00	Spesen	100.00		100			
7791.3199.00	Übriger Verwaltungsaufwand	500.00		500			
7792	Hundetoiletten	7 200.00	0.00	7 200		3 291.50	0.00
	Nettoergebnis		7 200.00		7 200		3 291.50
7792.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3 000.00		3 000		2 756.00	
7792.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1 000.00		1 000			
7792.3119.00	Anschaffung Robidog	2 500.00		2 500			
7792.3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00		700		535.50	
79	Raumordnung	37 000.00	12 500.00	12 000		11 372.00	0.00
	Nettoergebnis		24 500.00		12 000		11 372.00
790	Raumordnung	37 000.00	12 500.00	12 000		11 372.00	0.00
	Nettoergebnis		24 500.00		12 000		11 372.00
7900	Raumordnung allgemein	26 000.00	12 500.00	1 000		975.00	0.00
	Nettoergebnis		13 500.00		1 000		975.00
7900.3130.00	ÖREB-Kataster	25 000.00					
7900.3635.00	Beitrag kant. Planungsgruppe	900.00		900		875.00	
7900.3636.00	Diverse Beiträge	100.00		100		100.00	
7900.4631.00	ÖREB-Kataster, Kantonsbeitrag		12 500.00				
7907	Regionalkonferenzen	11 000.00	0.00	11 000		10 397.00	0.00
	Nettoergebnis		11 000.00		11 000		10 397.00
7907.3634.00	Beitrag Regionalkonferenz Emmental	11 000.00		11 000		10 397.00	
8	Volkswirtschaft	21 750.00	67 750.00	23 300	71 750	11 033.75	65 877.00
	Nettoergebnis	46 000.00		48 450		54 843.25	
81	Landwirtschaft	4 650.00	0.00	4 700		2 038.55	0.00
	Nettoergebnis		4 650.00		4 700		2 038.55
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	600.00	0.00	600		0.00	0.00
	Nettoergebnis		600.00		600		
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	600.00	0.00	600		0.00	0.00

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		600.00		600		
8110.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	600.00		600			
813	Produktionsverbesserungen Vieh	450.00	0.00	450		420.00	0.00
	Nettoergebnis		450.00		450		420.00
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	450.00	0.00	450		420.00	0.00
	Nettoergebnis		450.00		450		420.00
8130.3160.00	Pachtzins Viehanbinde	150.00		150		120.00	
8130.3160.01	Raummiete Viehanbinde	300.00		300		300.00	
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	3 600.00	0.00	3 650		1 618.55	0.00
	Nettoergebnis		3 600.00		3 650		1 618.55
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	3 600.00	0.00	3 650		1 618.55	0.00
	Nettoergebnis		3 600.00		3 650		1 618.55
8140.3010.00	Lohn Ackerbauleiter	3 000.00		3 000		1 510.30	
8140.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		240		45.50	
8140.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00		60		12.75	
8140.3170.00	Spesenentschädigungen	350.00		350		50.00	
82	Forstwirtschaft	100.00	0.00	100		100.00	0.00
	Nettoergebnis		100.00		100		100.00
820	Forstwirtschaft	100.00	0.00	100		100.00	0.00
	Nettoergebnis		100.00		100		100.00
8200	Forstwirtschaft	100.00	0.00	100		100.00	0.00
	Nettoergebnis		100.00		100		100.00
8200.3636.00	Beitrag Vereinigung Holzenergie Emmental	100.00		100		100.00	
8200.4250.00	Verkäufe						
84	Tourismus	12 200.00	0.00	13 700		7 595.20	0.00
	Nettoergebnis		12 200.00		13 700		7 595.20
840	Tourismus	12 200.00	0.00	13 700		7 595.20	0.00
	Nettoergebnis		12 200.00		13 700		7 595.20
8400	Tourismus	12 200.00	0.00	13 700		7 595.20	0.00
	Nettoergebnis		12 200.00		13 700		7 595.20
8400.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	2 000.00		1 800		1 050.00	
8400.3102.00	Prospekt- und Werbematerial	3 800.00		6 000		5 534.80	
8400.3130.00	Beiträge überregionale Projekte	6 100.00		5 600		1 010.40	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8400.3170.00	Spesen	300.00		300			
87	Brennstoffe und Energie	4 800.00	67 750.00	4 800	71 750	1 300.00	65 877.00
	Nettoergebnis	62 950.00		66 950		64 577.00	
871	Elektrizität	4 800.00	67 750.00	4 800	71 750	1 300.00	65 877.00
	Nettoergebnis	62 950.00		66 950		64 577.00	
8710	Elektrizität allgemein	4 800.00	67 750.00	4 800	71 750	1 300.00	65 877.00
	Nettoergebnis			66 950		64 577.00	
8710.3130.00	Aufwand BEAKOM	3 500.00		3 500			
8710.3636.00	Trägerverein Energiestadt	1 300.00		1 300		1 300.00	
8710.4120.00	Konzessionsgebühr BKW		66 000.00		70 000		65 877.00
8710.4631.00	Kantonsbeitrag BEAKOM		1 750.00		1 750		
9	Finanzen und Steuern	467 250.00	4 202 320.00	487 950	4 034 970	489 987.52	3 840 491.61
	Nettoergebnis	3 735 070.00		3 547 020		3 350 504.09	
91	Steuern	22 000.00	2 556 100.00	22 000	2 647 300	20 960.10	2 433 211.36
	Nettoergebnis	2 534 100.00		2 625 300		2 412 251.26	
910	Steuern	22 000.00	2 556 100.00	22 000	2 647 300	20 960.10	2 433 211.36
	Nettoergebnis	2 534 100.00		2 625 300		2 412 251.26	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	22 000.00	2 172 600.00	22 000	2 269 300	20 905.20	2 027 744.31
	Nettoergebnis			2 247 300		2 006 839.11	
9100.3180.00	Wertberichtigungen gefährdete Steuerguthaben					750.00	
9100.3181.00	Forderungsverluste periodische Steuern	22 000.00		22 000		20 155.20	
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1 900 000.00		1 950 000		1 805 424.55
9100.4000.40	Aktive Steuerauscheidung natürliche Personen		35 000.00		40 000		28 349.10
9100.4000.50	Passive Steuerauscheidungen natürliche Personen		- 50 000.00		- 55 000		- 43 748.05
9100.4000.60	Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen						
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		180 000.00		190 000		163 897.95
9100.4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen natürliche Personen		15 000.00		20 000		11 320.45
9100.4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögen natürliche		- 8 000.00		- 10 000		- 9 048.50
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		19 000.00		19 000		21 851.95
9100.4002.01	Quellensteuer aus BGSA						402.11
9100.4002.10	Quellensteuern ausserhalb Ertragsabrechnung (BGSA)		100.00		100		
9100.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		43 000.00		65 000		13 703.95
9100.4010.40	Aktive Steuerauscheidungen juristische Personen		25 000.00		30 000		23 235.85
9100.4010.50	Passive Steuerauscheidungen juristische Personen		- 800.00		- 1 000		- 121.15

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9100.4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		2 000.00		15 000		1 057.40
9100.4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische		2 000.00		2 000		1 242.60
9100.4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische		- 200.00		- 800		- 23.25
9100.4019.00	Holdingssteuern		2 000.00		2 000		2 282.65
9100.4029.00	Eingang abgeschriebene Steuern		8 500.00		3 000		7 916.70
9101	Sondersteuern	0.00	96 000.00		91 000	0.00	118 791.50
	Nettoergebnis			91 000		118 791.50	
9101.3181.00	Forderungsverluste Sonderveranlagungen						
9101.4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen						8 534.35
9101.4000.80	Lotteriegewinn		1 000.00		1 000		1 000.00
9101.4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen						
9101.4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						
9101.4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		25 000.00		20 000		42 853.30
9101.4022.10	Sonderveranlagungen		70 000.00		70 000		66 403.85
9102	Liegenschaftssteuern	0.00	284 000.00		283 000	54.90	283 225.55
	Nettoergebnis			283 000		283 170.65	
9102.3181.00	Forderungsverluste Liegenschaftssteuern					54.90	
9102.4021.00	Liegenschaftssteuern		284 000.00		283 000		283 225.55
9103	Hundetaxe	0.00	3 500.00		4 000	0.00	3 450.00
	Nettoergebnis			4 000			
9103.4033.00	Hundetaxen		3 500.00		4 000		3 450.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	262 000.00	1 407 000.00	264 000	1 251 300	263 725.00	1 189 184.00
	Nettoergebnis	1 145 000.00		987 300		925 459.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich	262 000.00	1 407 000.00	264 000	1 251 300	263 725.00	1 189 184.00
	Nettoergebnis	1 145 000.00		987 300		925 459.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	262 000.00	1 407 000.00	264 000	1 251 300	263 725.00	1 189 184.00
	Nettoergebnis			987 300		925 459.00	
9300.3621.60	Gemeindeanteil Lastenausgleich neue Aufgabenteilung	262 000.00		264 000		263 725.00	
9300.4621.50	Zuschuss Mindestausstattung		527 000.00		435 000		396 226.00
9300.4621.60	Zuschuss geografisch-topografische Lasten		252 000.00		251 000		255 206.00
9300.4621.61	Zuschuss soziodemografische Lasten		16 000.00		15 300		15 294.00
9300.4622.70	Zuschuss Disparitätenabbau		612 000.00		550 000		522 458.00
95	Ertragsanteile, übrige	0.00	6 000.00		5 000		16 648.50
	Nettoergebnis	6 000.00		5 000			

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
950	Ertragsanteile, übrige	0.00	6 000.00		5 000		16 648.50
	Nettoergebnis	6 000.00		5 000			
9500	Ertragsanteile, übrige	0.00	6 000.00		5 000	0.00	16 648.50
	Nettoergebnis			5 000			
9500.4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		6 000.00		5 000		16 648.50
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	45 150.00	49 700.00	63 850	48 000	67 321.52	52 353.70
	Nettoergebnis	4 550.00			15 850		14 967.82
961	Zinsen	45 100.00	13 500.00	63 800	11 400	67 307.12	15 464.00
	Nettoergebnis		31 600.00		52 400		51 843.12
9610	Zinsen	45 100.00	13 500.00	63 800	11 400	67 307.12	15 464.00
	Nettoergebnis		31 600.00		52 400		51 843.12
9610.3400.00	Zinsen auf kurzfristigen Schulden (Sachgruppe 200)						
9610.3401.00	Zinsen auf kurzfristigen Schulden (Sachgruppe 201)	1 000.00		2 000		220.45	
9610.3406.00	Zinsen auf mittel- und langfr. Schulden	33 000.00		51 000		56 412.02	
9610.3406.09	Zinsen auf Sonderrechnungen	300.00		500		232.00	
9610.3409.00	Verrechnete Zinsen Spezialfinanzierungen (71-73)	1 800.00		1 300		976.95	
9610.3499.00	Vergütungszinsen	9 000.00		9 000		9 465.70	
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel		3 000.00		3 000		4 774.20
9610.4401.00	Verzugszinsen Steuern		10 000.00		8 000		10 689.80
9610.4409.00	Verrechnete Zinsen Spezialfinanzierungen (71-73)		500.00		400		
962	Emissionskosten	0.00	0.00			0.00	0.00
	Nettoergebnis						
9620	Emissionskosten	0.00	0.00			0.00	0.00
	Nettoergebnis						
9620.3420.00	Emissionskosten						
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	50.00	36 200.00	50	36 600	14.40	36 889.70
	Nettoergebnis	36 150.00		36 550		36 875.30	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	50.00	36 200.00	50	36 600	14.40	36 889.70
	Nettoergebnis			36 550		36 875.30	
9630.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial						
9630.3120.00	Ver- und Entsorgung						
9630.3137.00	Steuern und Abgaben						
9630.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude						
9630.3439.00	Versicherungsprämien	50.00		50		14.40	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630.4411.40	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						
9630.4430.00	Baurechtzins		36 200.00		36 200		36 259.70
9630.4430.01	Mietzins Autounterstand				400		630.00
9630.4896.00	Entnahmen aus Neubewertungsreserven						
969	Finanzvermögen	0.00	0.00				0.00
	Nettoergebnis						
9690	Finanzvermögen	0.00	0.00			0.00	0.00
	Nettoergebnis						
9690.4410.00	Buchgewinn aus Verkäufen von Aktien FV						
97	Rückverteilungen	0.00	500.00		500		455.65
	Nettoergebnis	500.00		500			
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	500.00		500		455.65
	Nettoergebnis	500.00		500			
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	500.00		500	0.00	455.65
	Nettoergebnis			500			
9710.4699.10	Rückverteilungen		500.00		500		455.65
99	Nicht aufgeteilte Posten	138 100.00	183 020.00	138 100	82 870	137 980.90	148 638.40
	Nettoergebnis	44 920.00			55 230	10 657.50	
990	Nicht aufgeteilte Posten	138 100.00	0.00	138 100		137 980.90	47 809.98
	Nettoergebnis		138 100.00		138 100		90 170.92
9900	Nicht aufgeteilte Posten, Art. 84 GV	0.00	0.00			0.00	47 809.98
	Nettoergebnis					47 809.98	
9900.3894.00	Zusätzliche Abschreibungen VV						
9900.4894.00	Entnahmen aus finanzpolitischen Reserven						47 809.98
9901	Abschreibung bestehendes Verwaltungsvermögen	138 100.00	0.00	138 100		137 980.90	0.00
	Nettoergebnis		138 100.00		138 100		137 980.90
9901.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	6 300.00		6 300		6 275.65	
9901.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	131 800.00		131 800		131 705.25	
999	Abschluss	0.00	183 020.00		82 870	0.00	100 828.42
	Nettoergebnis	183 020.00		82 870		100 828.42	
9990	Abschluss	0.00	183 020.00		82 870	0.00	100 828.42
	Nettoergebnis			82 870		100 828.42	
9990.9000.00	Ertragsüberschuss						

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen

	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9990.9001.00 Aufwandüberschuss		183 020.00		82 870		100 828.42

8.2 Detaillierte Investitionsrechnung

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	0.00	0.00			993 721.70	993 721.70
02	Allgemeine Dienste Nettoergebnis	0.00	0.00			993 721.70	993 721.70
022	Allgemeine Dienste Nettoergebnis	0.00	0.00			0.00	0.00
0220	Allgemeine Dienste Nettoergebnis	0.00	0.00			0.00	0.00
0220.5060.00	Mobilier Neubau Gemeindehaus						
029	Verwaltungsliegenschaften Nettoergebnis	0.00	0.00			993 721.70	993 721.70
0290	Verwaltungsliegenschaften Nettoergebnis	0.00	0.00			993 721.70	993 721.70
0290.5040.01	Wiederaufbau Gemeindehaus, Dorfstrasse 2					534 080.80	
0290.5901.00	Überschuss Wiederaufbau Gemeindehaus					459 640.90	
0290.6350.01	Wiederaufbau Gemeindehaus, Dorfstrasse 2, Versicherung						993 721.70
0290.6360.00	Wiederaufbau Gemeindehaus, Dorfstrasse 2, Private						
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung Nettoergebnis	40 000.00	10 000.00 30 000.00	40 000	10 000 30 000	0.00	0.00
15	Feuerwehr Nettoergebnis	40 000.00	10 000.00 30 000.00	40 000	10 000 30 000	0.00	0.00
150	Feuerwehr Nettoergebnis	40 000.00	10 000.00 30 000.00	40 000	10 000 30 000	0.00	0.00
1500	Feuerwehr Nettoergebnis	40 000.00	10 000.00 30 000.00	40 000	10 000 30 000	0.00	0.00
1500.5030.00	Löschwassersilo Hüpfen	40 000.00		40 000			
1500.6310.00	Löschwassersilo Hüpfen, Kantonsbeitrag		10 000.00		10 000		
2	Bildung Nettoergebnis	25 000.00	0.00 25 000.00			0.00	0.00

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
21	Obligatorische Schule	25 000.00	0.00			0.00	0.00
	Nettoergebnis		25 000.00				
219	Obligatorische Schule	25 000.00	0.00			0.00	0.00
	Nettoergebnis		25 000.00				
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	25 000.00	0.00			0.00	0.00
	Nettoergebnis		25 000.00				
2190.5060.00	ICT Lehrplan 21	25 000.00					
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	950 000.00	331 000.00	727 000	326 000	446 583.85	118 985.00
	Nettoergebnis		619 000.00		401 000		327 598.85
61	Strassenverkehr	950 000.00	331 000.00	727 000	326 000	446 583.85	118 985.00
	Nettoergebnis		619 000.00		401 000		327 598.85
615	Gemeindestrassen	950 000.00	331 000.00	727 000	326 000	446 583.85	118 985.00
	Nettoergebnis		619 000.00		401 000		327 598.85
6150	Gemeindestrassen	950 000.00	331 000.00	727 000	326 000	446 583.85	118 985.00
	Nettoergebnis		619 000.00		401 000		327 598.85
6150.5010.01	Sanierung Steinbachstrasse (Steinbachstöckli-Abzw.	120 000.00				21 220.90	
6150.5010.03	Sanierung Trubstrasse						
6150.5010.04	Rutsche Blapbachweidli						
6150.5010.05	Erschliessung Himmelhausmatte (Einlenker Kantonsstrasse)					77 038.35	
6150.5010.06	Strassensanierung Unwetter 2014						
6150.5010.08	Sanierung Hegenstrasse, Vorprojekt						
6150.5010.09	Unwetter Mai 2015					103 527.25	
6150.5010.10	Sanierung Ortbachstrasse			149 000			
6150.5010.11	PWI Krümpelstrasse inkl. Anfahrt Rentsch					212 617.75	
6150.5010.12	Sanierung Steinbachbrücke 2015						
6150.5010.13	Sanierung Bareggstrasse und PWI Bareggstrasse-Hüllli	200 000.00		100 000		32 179.60	
6150.5010.14	Erschliessung obere Wegmatte			150 000			
6150.5010.15	Erneuerung Strassenbeleuchtung			60 000			
6150.5010.16	Fussgänger- und Velosteg Himmelhausmatte	100 000.00		193 000			
6150.5010.17	Projektierungskredit Erschliessung Steinbach						
6150.5010.18	PWI Hüpfenboden-o.Hegen+h.Blapbach-Hüllli	430 000.00					
6150.5640.00	Gemeindebeitrag Sanierung Buhusstrasse 2. Etappe	100 000.00		75 000			
6150.5670.00	Beitrag Hofzufahrt Rothenfluh						
6150.6010.00	Übertragung Erschliessung o. Wegmatte ins Finanzvermögen				100 000		

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150.6310.01	Steinbachstr. Stöckli-Abzw., Kantonsbeitrag		120 000.00				
6150.6310.02	Krümpelhüttenstr.(Scherh-Abzw. Bauernbl.),Kantonsbeitrag						
6150.6310.04	Rutsche Blapbachweidli, Kantonsbeitrag						
6150.6310.05	Erschliessung Himmelhausmatte, Kantonsbeitrag Hydrant						3 000.00
6150.6310.06	Strassensanierung Unwetter 2014, Kantonsbeitrag						
6150.6310.09	Unwetter Mai 2015, Kantonsbeitrag						74 985.00
6150.6310.11	PWI Krümpelstrasse inkl. Anfahrt Rentsch, Kantonsbeitrag						41 000.00
6150.6310.12	Sanierung Steinbachbrücke 2015, Kantonsbeitrag						
6150.6310.13	Sanierung und PWI Bäreggstrasse, Kantonsbeitrag		95 000.00		60 000		
6150.6310.16	Fussgänger- und Velosteg Himmelhausmatte, Kantonsbeitrag				19 000		
6150.6310.18	PWI Hüpfenboden-o.Hegen+o.Blapbach-Hüllli, Kantonsbeitrag		116 000.00				
6150.6350.16	Beiträge Dritter Fussgänger- und Velosteg Himmelhausmatte				97 000		
6150.6370.00	Übertrag Kostenanteil Erschliessung o. Wegmatte				50 000		
7	Umweltschutz und Raumordnung	1 532 000.00	639 000.00	1 369 000	420 000	3 240.75	0.00
	Nettoergebnis		893 000.00		949 000		3 240.75
71	Wasserversorgung	1 200 000.00	539 000.00	1 031 000	420 000	0.00	0.00
	Nettoergebnis		661 000.00		611 000		
710	Wasserversorgung	1 200 000.00	539 000.00	1 031 000	420 000	0.00	0.00
	Nettoergebnis		661 000.00		611 000		
7101	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	1 200 000.00	539 000.00	1 031 000	420 000	0.00	0.00
	Nettoergebnis		661 000.00		611 000		
7101.5031.00	Erweiterung Wasserleitung Sonnhalde	56 000.00		56 000			
7101.5031.02	Sanierung Wasserleitungen Ortsdurchfahrt	420 000.00		400 000			
7101.5031.03	Sanierung Ortbachstrasse, Wasserversorgung			115 000			
7101.5031.04	Bezugsschacht WV Langnau			100 000			
7101.5031.07	Ringschluss Grabenmatt-Ortbach	160 000.00					
7101.5031.09	Verbindungsbauwerk Langnau	130 000.00					
7101.5040.00	Sanierung Reservoir						
7101.5620.00	Anschluss Langnau i. E.	434 000.00		360 000			
7101.6310.00	Erweiterung Wasserleitung Sonnhalde, Kantonsbeitrag		17 000.00		17 000		
7101.6310.01	Anschluss Langnau i. E., Kantonsbeitrag		108 000.00				
7101.6310.02	Sanierung Wasserleitungen Ortsdurchfahrt, Kantonsbeitrag		50 000.00		100 000		
7101.6310.03	Sanierung Ortbachstrasse, Kantonsbeitrag				28 000		
7101.6310.04	Bezugsschacht WV Langnau, Kantonsbeitrag				25 000		
7101.6310.07	Ringschluss Grabenmatt, Kantonsbeitrag		10 000.00				

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7101.6310.08	Anschluss Langnau, Kantonsbeitrag						
7101.6320.00	Anschluss Langnau, Investitionsbeiträge von Gemeinden		354 000.00		250 000		
72	Abwasserentsorgung	332 000.00	100 000.00	338 000		3 240.75	0.00
	Nettoergebnis		232 000.00		338 000		3 240.75
720	Abwasserentsorgung	332 000.00	100 000.00	338 000		3 240.75	0.00
	Nettoergebnis		232 000.00		338 000		3 240.75
7201	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]	332 000.00	100 000.00	338 000		3 240.75	0.00
	Nettoergebnis		232 000.00		338 000		3 240.75
7201.5032.00	Sanierung Gemeindekanäle GEP						
7201.5032.01	Sanierung Gemeindekanäle GEP 2016	180 000.00		152 000			
7201.5032.02	Sanierung Ortbachstrasse, Abwasserleitungen			56 000			
7201.5292.00	Aufnahme private Abwasserleitungen	102 000.00		80 000		3 240.75	
7201.5620.00	Investitionsbeiträge ARA Region Langnau	50 000.00		50 000			
7201.6310.03	Generelle Entwässerungsplanung, Kantonsbeitrag						
7201.6310.04	Aufnahme private Abwasserleitungen GEP, Kantonsbeitrag		100 000.00				
7201.6360.00	Kostenbeteiligung Dritter						
77	Übriger Umweltschutz	0.00	0.00			0.00	0.00
	Nettoergebnis						
771	Friedhof und Bestattung	0.00	0.00			0.00	0.00
	Nettoergebnis						
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	0.00	0.00			0.00	0.00
	Nettoergebnis						
7710.5030.00	Umgestaltung Abdankungsplatz						
9	Finanzen und Steuern	964 000.00	2 487 000.00	756 000	2 136 000	1 112 706.70	1 443 546.30
	Nettoergebnis	1 523 000.00		1 380 000		330 839.60	
99	Nicht aufgeteilte Posten	964 000.00	2 487 000.00	756 000	2 136 000	1 112 706.70	1 443 546.30
	Nettoergebnis	1 523 000.00		1 380 000		330 839.60	
999	Abschluss	964 000.00	2 487 000.00	756 000	2 136 000	1 112 706.70	1 443 546.30
	Nettoergebnis	1 523 000.00		1 380 000		330 839.60	
9990	Abschluss	964 000.00	2 487 000.00	756 000	2 136 000	1 112 706.70	1 443 546.30
	Nettoergebnis			1 380 000		330 839.60	
9990.5900.00	Passivierte Einnahmen	964 000.00		756 000		1 112 706.70	

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Trubschachen

	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9990.6900.00 Aktivierte Ausgaben		2 487 000.00		2 136 000		1 443 546.30