

Einwohnergemeinde Trubschachen
Trubschachen

www.trubschachen.ch



Budget 2019

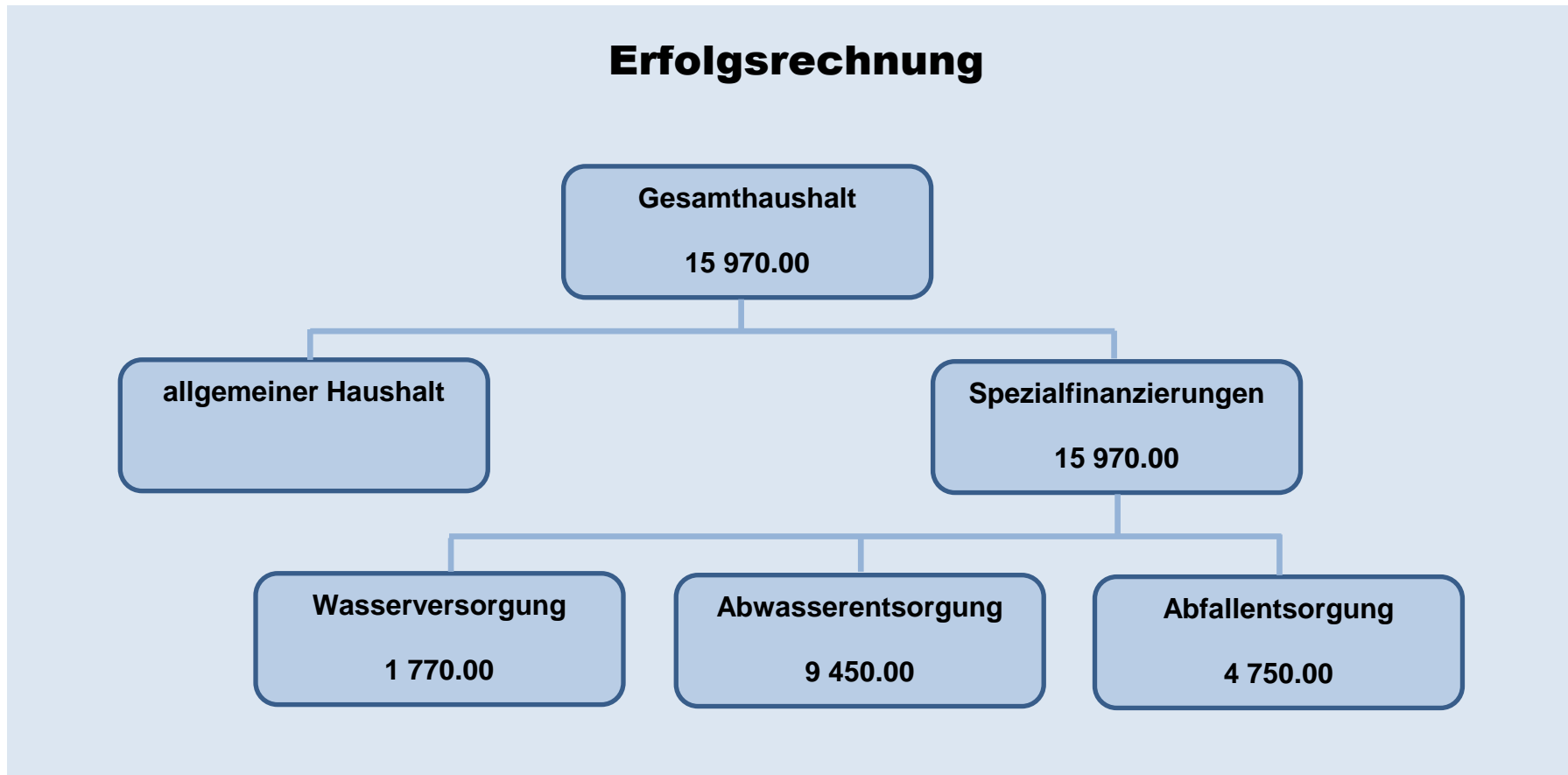
Gemeinderat	24.10.2018
Gemeindeversammlung	03.12.2018

Inhaltsverzeichnis

0	Auf einen Blick	3
1	Berichterstattung	4
1.1	Allgemeines	4
1.2	Abschreibungen	4
1.3	Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze	5
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	26
4.2.1	Kommentar	27
5	Investitionsrechnung	29
5.1	Zusammenzug nach funktionaler Gliederung	29
6	Eigenkapitalnachweis	30
6.1	Auswertungen	30
6.2	Kommentare zu den Auswertungen	31
7	Antrag und Genehmigung	32
7.1	Antrag des Gemeinderates	32
7.2	Genehmigung Budget	33
8	Anhang	34
8.1	Detaillierte Erfolgsrechnung	34
8.2	Detaillierte Investitionsrechnung	58

0 AUF EINEN BLICK (Management Summary)

Das Budget für das Jahr 2019 schliesst bei einem **Aufwand von Fr. 5'730'850.--** und einem **Ertrag von Fr. 5'746'820.--** mit einem **Ertragsüberschuss von Fr. 15'970.--** ab. Die Steueranlage wurde per 01.01.2014 erhöht auf 1.99 und soll für das Budget 2019 unverändert bleiben.



1 BERICHTERSTATTUNG

1.1 Allgemeines

Das Budget 2019 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	Fr.	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	Fr.	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.

Andererseits müssen Entnahmen gemacht werden, wenn ein Aufwandüberschuss im allgemeinen Haushalt vorhanden ist und der Bilanzüberschussquotient (BÜQ) kleiner als 30 % ist.

Ergebnis vor Vornahme und Entnahme von zusätzliche Abschreibungen (SG 900)		-21 370.00
Nettoinvestitionen allgemeiner Haushalt	481 000.00	
./.. Ordentliche Abschreibungen allgemeiner Haushalt	238 650.00	
Differenz	242 350.00	
Zusätzliche Abschreibungen (höchstens im Betrag Ertragsüberschuss)		0.00
Entnahme aus zusätzlichen Abschreibungen		21 370.00
Ergebnis Budget		0.00

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

Bei den Löhnen wurde eine Teuerung von 0.5 % berücksichtigt. Der Anfangslohn der Gemeindeschreiber-Stv. fällt tiefer aus. Im Budget 2019 entfällt der Einführungsaufwand für den neuen Leiter Kommunalbetriebe. Während der Lohnaufwand dadurch sinkt, steigen die Sitzungsgelder leicht an. Insgesamt geht der Personalaufwand um 1.6 % auf Fr. 871'150.00 zurück.

2.2.2 Erläuterung zur Entwicklung Sachaufwand

Im nächsten Jahr wird die periodische Schutzraumkontrolle durchgeführt. Im Zusammenhang mit Lehrplan 21 und der Schulplanung steigt der Sachaufwand im Bereich Bildung. 2019 ist die Aufhebung eines Grabfeldes geplant. Dadurch steigt der Sachaufwand im Freidhof. In der Raumordnung fallen Honorarkosten für Planungen an. Der Sachaufwand steigt total um 2.6 % und beträgt Fr. 1'196'900.00.

2.2.3 Erläuterung zur Entwicklung Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen

Beim Wasser beträgt die Einlage in den Werterhalt 80 % und beim Abwasser 60 %. Die Anschlussgebühren Wasser und Abwasser werden an die Einlage in den Werterhalt angerechnet und der werterhaltende Unterhalt wird dem Werterhalt entnommen. Insgesamt resultiert bei den Spezialfinanzierungen ein Ertragsüberschuss von Fr. 15'970.00.

2.2.4 Erläuterung zur Entwicklung Transferaufwand

Grundlage für die Transferzahlungen bildet die Finanzplanungshilfe der Finanzdirektion des Kantons Bern. Der Lastenverteiler Lehrergehälter steigt um CHF 38'500.00, dafür sinkt der Betriebsbeitrag an die Sekundarschule Langnau i. E. wegen tieferer Schülerzahlen. Der Transferaufwand fällt Fr. 64'500.00 höher aus. Dies entspricht einem Zuwachs von 2.2 %.

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 Fiskalertrag steigt um Fr. 212'600.00. Die Steuerprognose basiert auf der Berechnung der Finanzplanungshilfe des Kantons Bern und den Prognoseannahmen der Kantonalen Planungsgruppe. Bei den Einkommenssteuern der Natürlichen Personen rechnen wir mit einem Zuwachs auf der Basis 2018 (Steuerraten) von 2.3 % (inkl. Vorjahressteuern) und bei den Vermögenssteuern mit 1.5 %. Die Steuern der Juristischen Personen wurden in Anlehnung an die Jahresrechnung 2017 und gestützt auf die Prognosen leicht nach oben angepasst.

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	
	2019	2018	2017	2016	2015
Lehrergehälter	568 500.00	530 000.00	516 350.75	508 634.00	504 431.00
Sozialhilfe	749 000.00	754 000.00	743 110.50	739 288.55	701 791.50
Ergänzungsleistungen ²	338 000.00	325 000.00	291 903.00	633 355.00	301 473.00
Familienzulagen ²	5 800.00	5 800.00	7 251.00	10 804.00	5 901.00
öffentlicher Verkehr	219 000.00	232 000.00	197 246.00	217 157.00	187 881.00
neue Aufgabenteilung	269 000.00	262 000.00	262 140.00	263 725.00	264 183.00
Total Lastenverteiler	2 149 300.00	2 108 800.00	2 018 001.25	2 372 963.55	1 965 660.50
Disparitätenabbau	620 000.00	612 000.00	572 674.00	522 458.00	521 202.00
Mindestausstattung	535 000.00	527 000.00	469 292.00	396 226.00	410 789.00
geografisch-topografische Lasten	250 000.00	252 000.00	248 095.00	255 206.00	261 627.00
soziodemografische Lasten	15 000.00	16 000.00	15 812.00	15 294.00	15 250.00
Total Finanzausgleich	1 420 000.00	1 407 000.00	1 305 873.00	1 189 184.00	1 208 868.00
Nettoaufwand	729 300.00	701 800.00	712 128.25	1 183 779.55	756 792.50
Bevölkerungszahl nach FILAG	1 435	1 430	1 407	1 423	1 427
Ordentlicher Steuerertrag (Finanzausgl.)	2 360 531.00	2 306 736.00	2 196 360.00	2 007 590.00	2 354 064.00
Nettoaufwand in % Steuerertrag	30.90%	30.42%	32.42%	58.97%	32.15%

² Periodengerechte Abgrenzung im Jahr 2016

Die Lastenverteiler steigen gegenüber dem Budget 2018 um 2 %. Der Finanzausgleich steigt im gleichen Zeitraum um 0.9 %. Dadurch steigt der Nettoaufwand in % des Steuerertrages.

2.2.9 Spezialfinanzierungen

Die Gebühren bleiben 2019 unverändert. Insgesamt schliessen die Spezialfinanzierungen mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 15'970.-- ab.

2.3 Investitionen

Geplant sind Investitionen von Fr. 2'535'000.--. Dabei werden Beiträge und Subventionen von Fr. 800'000.-- erwartet.

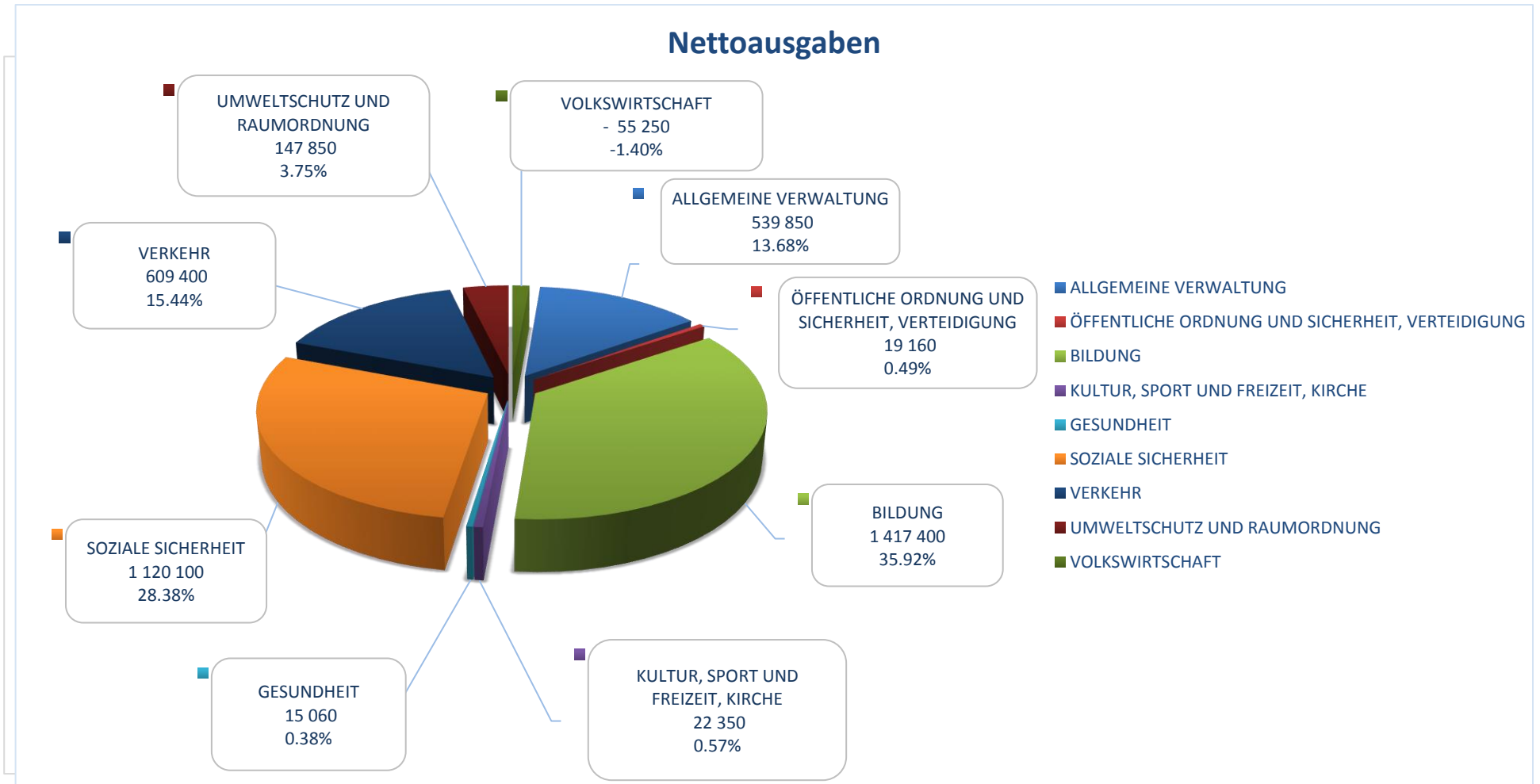
Projekte Steuerhaushalt	Brutto	Beiträge Subventionen	Netto
Detailplanung Schulliegenschaften	80 000.00	0.00	80 000.00
ICT Lehrplan 21	25 000.00		25 000.00
Sanierung Steinbachstrasse	249 000.00	234 000.00	15 000.00
Sanierung/PWI Bäreggstrasse	215 000.00	150 000.00	65 000.00
PWI Hüpfenboden-ober Hegen + h.Blapbach-Hüllli	230 000.00	36 000.00	194 000.00
Sanierung Buhusstrasse	52 000.00	0.00	52 000.00
Neugestaltung Friedhof	50 000.00	0.00	50 000.00
Total Steuerhaushalt	901 000.00	420 000.00	481 000.00

Projekte Wasserversorgung	Brutto	Beiträge Subventionen	Netto
Sanierung Wasserleitungen Ortsdurchfahrt	700 000.00	0.00	700 000.00
Neuorganisation Wasserversorgung	604 000.00	380 000.00	224 000.00
Total Wasserversorgung	1 304 000.00	380 000.00	924 000.00

Projekte Kanalisation	Brutto	Beiträge Subventionen	Netto
Sanierung Gemeindekanäle GEP 2016	180 000.00	0.00	180 000.00
Aufnahme private Abwasserleitungen	100 000.00	0.00	100 000.00
Investitionsbeiträge ARA Region Langnau	50 000.00	0.00	50 000.00
Total Kanalisation	330 000.00	0.00	330 000.00

Gesamtinvestitionen	2 535 000.00	800 000.00	1 735 000.00
----------------------------	---------------------	-------------------	---------------------

2.4 Übersicht Erfolgsrechnung funktionale Gliederung



3 Ergebnis

3.1 Übersicht Gesamtergebnis Gemeinde

3.1.1 Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung gesamter Haushalt

Sachgruppen, 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen

	Budget 2019	Budget 2018	Jahresrechnung 2017	
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	871 150	885 550	831 829.50
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1 196 900	1 166 250	940 524.17
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	255 350	224 400	203 578.85
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	263 000	240 000	328 026.50
36	Transferaufwand	2 993 800	2 929 300	2 763 062.88
	Total betrieblicher Aufwand	5 580 200	5 445 500	5 067 021.90
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	2 774 700	2 562 100	2 636 665.30
41	Regalien und Konzessionen	70 000	66 000	69 907.00
42	Entgelte	850 050	848 100	964 892.51
43	Verschiedene Erträge			20 532.73
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	66 700	12 700	4 624.65
46	Transferertrag	1 688 700	1 679 550	1 549 426.81
49	Interne Verrechnungen			
	Total betrieblicher Ertrag	5 450 150	5 168 450	5 246 049.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	- 130 050	- 277 050	179 027.10
34	Finanzaufwand	52 650	45 250	58 023.90
44	Finanzertrag	135 300	136 500	142 148.85
	Ergebnis aus Finanzierung	82 650	91 250	84 124.95
	Operatives Ergebnis	- 47 400	- 185 800	263 152.05
38	Ausserordentlicher Aufwand	98 000	98 000	262 876.95
48	Ausserordentlicher Ertrag	161 370	110 000	87 513.60
	Ausserordentliches Ergebnis	63 370	12 000	- 175 363.35
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	15 970	- 173 800	87 788.70

3.1.3 Finanzierungsausweis

Übersicht Budget

Ergebnisse 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen

	Budget 2019	Budget 2018	Jahresrechnung 2017
Erfolgsrechnung			
Total betrieblicher Aufwand	5 580 200	5 445 500	5 067 021.90
Total betrieblicher Ertrag	5 450 150	5 168 450	5 246 049.00
Finanzaufwand	52 650	45 250	58 023.90
Finanzertrag	135 300	136 500	142 148.85
Ausserordentlicher Aufwand	98 000	98 000	262 876.95
Ausserordentlicher Ertrag	161 370	110 000	87 513.60
Investitionsrechnung			
Total Investitionsausgaben	2 535 000	2 547 000	716 199.20
Total Investitionseinnahmen	800 000	980 000	51 330.00
Eigenfinanzierung	404 250	265 900	790 132.75

3.2 Ergebnis Allgemeiner Haushalt

Erfolgsrechnung allgemeiner Haushalt ohne SF

Sachgruppen, 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen

		Budget 2019	Budget 2018	Jahresrechnung 2017
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	855 520	871 970	820 849.65
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	960 600	913 650	745 567.37
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	238 650	211 700	198 954.20
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36	Transferaufwand	2 808 900	2 765 800	2 599 301.13
	Total betrieblicher Aufwand	4 863 670	4 763 120	4 364 672.35
	Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	2 774 700	2 562 100	2 636 665.30
41	Regalien und Konzessionen	70 000	66 000	69 907.00
42	Entgelte	178 950	174 000	184 809.31
43	Verschiedene Erträge			20 532.73
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	17 000		
46	Transferertrag	1 677 700	1 676 450	1 545 195.41
49	Interne Verrechnungen			
	Total betrieblicher Ertrag	4 718 350	4 478 550	4 457 109.75
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	- 145 320	- 284 570	92 437.40
34	Finanzaufwand	52 450	45 150	58 023.90
44	Finanzertrag	134 400	134 700	140 949.85
	Ergebnis aus Finanzierung	81 950	89 550	82 925.95
	Operatives Ergebnis	- 63 370	- 195 020	175 363.35
38	Ausserordentlicher Aufwand	98 000	98 000	262 876.95
48	Ausserordentlicher Ertrag	161 370	110 000	87 513.60
	Ausserordentliches Ergebnis	63 370	12 000	- 175 363.35
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung		- 183 020	

3.4 Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser

Erfolgsrechnung Abwasserentsorgung

Sachgruppen, 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen

		Budget 2019	Budget 2018	Jahresrechnung 2017
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	8 650	8 150	6 274.10
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	43 100	43 100	29 442.50
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4 000	5 000	3 938.95
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	151 000	151 000	215 598.15
36	Transferaufwand	146 500	144 500	145 898.70
	Total betrieblicher Aufwand	353 250	351 750	401 152.40
	Betrieblicher Ertrag			
42	Entgelte	345 000	345 000	404 838.45
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	17 000	5 000	3 938.95
46	Transferertrag			
	Total betrieblicher Ertrag	362 000	350 000	408 777.40
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	8 750	- 1 750	7 625.00
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag	700	1 400	823.95
	Ergebnis aus Finanzierung	700	1 400	823.95
	Operatives Ergebnis	9 450	- 350	8 448.95
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	9 450	- 350	8 448.95

3.5 Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall

Erfolgsrechnung Abfall (Gemeindebetrieb)

Sachgruppen, 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen

	Budget 2019	Budget 2018	Jahresrechnung 2017	
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	1 550	200	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	134 600	131 900	122 893.70
36	Transferaufwand	19 400	19 000	17 863.05
	Total betrieblicher Aufwand	155 550	151 100	140 756.75
Betrieblicher Ertrag				
42	Entgelte	159 100	159 100	172 957.20
46	Transferertrag	1 000	1 000	1 000.00
	Total betrieblicher Ertrag	160 100	160 100	173 957.20
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	4 550	9 000	33 200.45
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag	200	400	163.20
	Ergebnis aus Finanzierung	200	400	163.20
	Operatives Ergebnis	4 750	9 400	33 363.65
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	4 750	9 400	33 363.65

4 Erfolgsrechnung

4.1 Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	5 730 850		5 588 750		5 387 922.75	
30	Personalaufwand	871 150		885 550		831 829.50	
300	Behörden und Kommissionen	115 100		110 600		104 888.40	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	115 100		110 600		104 888.40	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	636 700		650 100		615 813.25	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	636 700		650 100		615 813.25	
302	Löhne der Lehrpersonen			1 000		840.00	
3020	Löhne der Lehrpersonen			1 000		840.00	
304	Zulagen	900		600		600.00	
3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	900		600		600.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	105 650		111 650		103 706.70	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41 820		42 400		40 239.25	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	43 500		47 000		46 685.40	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6 400		7 580		4 758.90	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12 380		12 750		11 319.00	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1 550		1 920		704.15	
309	Übriger Personalaufwand	12 800		11 600		5 981.15	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	7 800		7 300		2 360.00	
3091	Personalwerbung					1 294.15	
3099	Übriger Personalaufwand	5 000		4 300		2 327.00	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1 196 900		1 166 250		940 524.17	

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen

		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310	Material- und Warenaufwand	149 300		134 100		122 284.47	
3100	Büromaterial	26 800		27 800		23 493.50	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	33 000		25 500		27 928.45	
3102	Drucksachen, Publikationen	8 300		7 300		9 169.40	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2 500		2 500		2 328.55	
3104	Lehrmittel	63 500		56 500		46 410.27	
3105	Lebensmittel	12 200		12 000		10 769.60	
3106	Medizinisches Material	1 000		1 000		5.95	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	2 000		1 500		2 178.75	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	65 800		57 800		42 840.30	
3110	Büromöbel und Geräte	13 500		7 000		8 418.70	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge.	18 500		17 500		2 910.45	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	1 300		1 300			
3113	Hardware	9 000		9 000		5 711.20	
3118	Immaterielle Anlagen	9 000		6 000		21 060.00	
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	14 500		17 000		4 739.95	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	118 700		117 550		102 997.60	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	118 700		117 550		102 997.60	
313	Dienstleistungen und Honorare	335 500		355 300		250 822.60	
3130	Dienstleistungen Dritter	213 500		235 200		182 196.15	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	64 500		62 500		27 238.55	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	4 500		4 500		1 988.25	
3134	Sachversicherungsprämien	32 700		32 800		25 074.05	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	13 000		13 000		8 485.45	
3137	Steuern und Abgaben	7 300		7 300		5 840.15	
314	Baulicher Unterhalt und betrieblicher Unterhalt	357 000		345 500		303 793.90	
3140	Unterhalt an Grundstücken	40 000		18 000		19 884.70	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	160 000		155 000		147 588.00	

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen

		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	56 000		56 000		30 111.95	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	101 000		116 500		106 209.25	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	101 500		92 000		70 177.65	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	7 500		6 500		4 070.15	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	34 000		36 000		33 974.05	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	21 000		8 500		4 290.20	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	39 000		41 000		27 843.25	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	6 450		6 450		6 197.80	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	5 750		5 750		5 497.80	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	100		100		100.00	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	600		600		600.00	
317	Spesenentschädigungen	29 550		20 950		14 642.60	
3170	Reisekosten und Spesen	5 550		4 350		2 720.30	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	24 000		16 600		11 922.30	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	18 800		22 300		18 683.00	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					790.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	18 800		22 300		17 893.00	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	14 300		14 300		8 084.25	
3199	Übriger Betriebsaufwand	14 300		14 300		8 084.25	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	255 350		224 400		203 578.85	
330	Sachanlagen VV	255 350		224 400		203 578.85	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	255 350		224 400		203 578.85	
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen						
34	Finanzaufwand	52 650		45 250		58 023.90	
340	Zinsaufwand	43 600		36 200		49 115.25	

Datum: 15.10.2018

Budget 2019

Seite 19

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen

		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten						
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	500		1 000		182.65	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	42 000		33 300		47 733.60	
3409	Übrige Passivzinsen	1 100		1 900		1 199.00	
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten						
3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung						
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	50		50		13.35	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	50		50		13.35	
349	Verschiedener Finanzaufwand	9 000		9 000		8 895.30	
3499	Übriger Finanzaufwand	9 000		9 000		8 895.30	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	263 000		240 000		328 026.50	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im	263 000		240 000		328 026.50	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	263 000		240 000		328 026.50	
36	Transferaufwand	2 993 800		2 929 300		2 763 062.88	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	1 890 000		1 832 500		1 775 601.33	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1 381 300		1 333 300		1 306 817.95	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	508 700		499 200		468 783.38	
362	Finanz- und Lastenausgleich	269 000		262 000		262 140.00	
3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	269 000		262 000		262 140.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	834 800		834 800		725 321.55	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	564 300		562 800		496 400.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	183 600		181 000		154 601.35	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	16 000		16 000		14 705.10	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	4 400		3 600		3 951.50	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	63 400		70 800		54 133.60	
3637	Beiträge an private Haushalte	3 100		600		1 530.00	
Datum: 15.10.2018		Budget 2019					

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen

		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
38	Ausserordentlicher Aufwand	98 000		98 000		262 876.95	
389	Einlagen in das Eigenkapital	98 000		98 000		262 876.95	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	98 000		98 000		98 000.00	
3894	Einlagen in finanzpolitische Reserven					164 876.95	
4	Ertrag		5 746 820		5 414 950		5 475 711.45
40	Fiskalertrag		2 774 700		2 562 100		2 636 665.30
400	Direkte Steuern natürliche Personen		2 264 700		2 092 100		2 108 528.40
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		2 046 000		1 886 000		1 904 580.30
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		195 000		187 000		180 667.95
4002	Quellensteuern natürliche Personen		23 700		19 100		23 280.15
401	Direkte Steuern juristische Personen		108 000		73 000		103 223.50
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		92 000		67 200		79 396.00
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		4 000		3 800		11 775.30
4019	Übrige direkte Steuern juristische Personen		12 000		2 000		12 052.20
402	Übrige Direkte Steuern		398 500		393 500		421 063.40
4021	Grundsteuern		290 000		284 000		297 990.90
4022	Vermögensgewinnsteuern		95 000		95 000		116 315.20
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		5 000		6 000		
4029	Eingang abgeschriebene Steuern		8 500		8 500		6 757.30
403	Besitz- und Aufwandsteuern		3 500		3 500		3 850.00
4033	Hundesteuer		3 500		3 500		3 850.00
41	Regalien und Konzessionen		70 000		66 000		69 907.00
412	Konzessionen		70 000		66 000		69 907.00
4120	Konzessionen		70 000		66 000		69 907.00

Datum: 15.10.2018

Budget 2019

Seite 21

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen

		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Entgelte		850 050		848 100		964 892.51
420	Ersatzabgaben		82 000		79 000		85 252.13
4200	Ersatzabgaben		82 000		79 000		85 252.13
421	Gebühren für Amtshandlungen		42 000		42 000		45 138.05
4210	Gebühren für Amtshandlungen		42 000		42 000		45 138.05
423	Schul- und Kursgelder		10 500		13 500		11 566.35
4230	Schulgelder		10 500		12 500		10 474.35
4231	Kursgelder				1 000		1 092.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		681 200		690 450		791 130.55
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		681 200		690 450		791 130.55
425	Erlös aus Verkäufen				500		3 793.28
4250	Verkäufe				500		3 793.28
426	Rückerstattungen		34 150		22 450		27 876.95
4260	Rückerstattungen Dritter		34 150		22 450		27 876.95
427	Bussen		200		200		135.20
4270	Bussen		200		200		135.20
43	Verschiedene Erträge						20 532.73
439	Übriger Ertrag						20 532.73
4390	Übriger Ertrag						20 532.73
44	Finanzertrag		135 300		136 500		142 148.85
440	Zinsertrag		14 100		15 300		15 246.90
4400	Zinsen flüssige Mittel		3 000		3 000		4 433.50
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		10 000		10 000		9 614.40

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen

		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		1 100		2 300		1 199.00
441	Realisierte Gewinne FV						
4410	Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen FV						
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						
443	Liegenschaftenertrag FV		36 200		36 200		37 099.70
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		36 200		36 200		37 099.70
447	Liegenschaftenertrag VV		85 000		85 000		89 802.25
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		37 000		37 000		37 440.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		48 000		48 000		52 362.25
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		66 700		12 700		4 624.65
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im		66 700		12 700		4 624.65
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		66 700		12 700		4 624.65
46	Transferertrag		1 688 700		1 679 550		1 549 426.81
460	Ertragsanteile		3 000		3 000		
4601	Anteil an Kantonserträgen und Konkordaten		3 000		3 000		
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		234 200		227 800		199 334.00
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4 200		4 200		4 091.00
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		230 000		223 600		195 243.00
462	Finanz- und Lastenausgleich		1 420 000		1 407 000		1 305 873.00

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen

		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4621	Finanz- und Lastenausgleich von Kantonen und Konkordaten		800 000		795 000		733 199.00
4622	Finanz- und Lastenausgleich von Gemeinden und Gemeindeverbänden		620 000		612 000		572 674.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		31 000		41 250		43 715.71
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		28 500		39 750		40 905.00
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		2 500		1 500		2 810.71
469	Verschiedener Transferertrag		500		500		504.10
4699	Rückverteilungen		500		500		504.10
48	Ausserordentlicher Ertrag		161 370		110 000		87 513.60
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		161 370		110 000		87 513.60
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		92 000		110 000		87 363.60
4894	Entnahmen aus finanzpolitischen Reserven		21 370				
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven		48 000				150.00
49	Interne Verrechnungen						
491	Dienstleistungen						
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
9	Abschlusskonten	15 970		9 570	183 370	87 788.70	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	15 970		9 570	183 370	87 788.70	
900	Abschluss Allgemeiner Haushalt				183 020		
9000	Ertragsüberschuss						
9001	Aufwandüberschuss				183 020		
901	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK	15 970		9 570	350	87 788.70	
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	15 970		9 570		87 788.70	

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen

		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss				350		

4.2 Zusammenzug Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung

Erfolgsrechnung Zusammenzug

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	608 350	68 500	626 900	68 250	579 868.00	71 743.20
	Nettoergebnis		539 850		558 650		508 124.80
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	163 410	144 250	140 860	124 550	141 617.38	130 926.38
	Nettoergebnis		19 160		16 310		10 691.00
2	Bildung	1 800 900	383 500	1 734 950	403 500	1 613 911.27	374 136.90
	Nettoergebnis		1 417 400		1 331 450		1 239 774.37
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	24 850	2 500	36 650	1 500	16 115.90	2 810.71
	Nettoergebnis		22 350		35 150		13 305.19
4	Gesundheit	16 060	1 000	16 060	1 000	9 031.00	0.00
	Nettoergebnis		15 060		15 060		9 031.00
5	Soziale Sicherheit	1 122 800	2 700	1 111 700	2 700	1 042 277.65	2 615.00
	Nettoergebnis		1 120 100		1 109 000		1 039 662.65
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	626 100	16 700	612 150	6 700	517 754.70	5 646.28
	Nettoergebnis		609 400		605 450		512 108.42
7	Umweltschutz und Raumordnung	891 550	743 700	830 050	720 050	898 661.95	799 588.25
	Nettoergebnis		147 850		110 000		99 073.70
8	Volkswirtschaft	14 750	70 000	21 750	67 750	14 768.85	73 372.00
	Nettoergebnis	55 250		46 000		58 603.15	
9	Finanzen und Steuern	478 050	4 313 970	467 250	4 202 320	641 704.75	4 014 872.73
	Nettoergebnis	3 835 920		3 735 070		3 373 167.98	

4.2.1 Kommentar

Betrag ab:
5 000.00

0 Allgemeine Verwaltung

	Budget 2019		Budget 2018		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	608 350.00	68 500.00 539 850.00	626 900.00	68 250.00 558 650.00	- 18 550.00 18 800.00	250.00
Funktion	Kommentar					Betrag
0220	Tieferer Anfangslohn Gemeindeschreiber-Stv.					20 800.00

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

	Budget 2019		Budget 2018		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	163 410.00	144 250.00 19 160.00	134 060.00	124 550.00 9 510.00	29 350.00	19 700.00 9 650.00
Funktion	Kommentar					Betrag

2 Bildung

	Budget 2019		Budget 2018		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	1 800 900.00	383 500.00 1 417 400.00	1 734 950.00	403 500.00 1 331 450.00	65 950.00	- 20 000.00 85 950.00
Funktion	Kommentar					Betrag
2120	Lastenausgleich Lehrergehälter höher, Lehrplan 21 mit Mehrkosten, Ersatz Turnmatten Hasenlehn					- 79 500.00
2130	Cloudlösung Informatik, Lastenausgleich Lehrergehälter und Beitrag Sek Langnau tiefer					30 500.00
2140	Beitrag Musikschule tiefer					7 000.00
2190	BG Schulsekretariat neu 30 %, Lohnkosten Schulleiter für Schulplanung					- 19 150.00
2197	Neue Aufgabe Schulsozialarbeit					- 16 000.00
2910	Honorare Schulplanung					- 9 000.00

3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche

	Budget 2019		Budget 2018		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	24 850.00	2 500.00 22 350.00	36 650.00	1 500.00 35 150.00	- 11 800.00 12 800.00	1 000.00
Funktion	Kommentar					Betrag
3320	Aufwand für neue Website entfällt					11 000.00

4 Gesundheit

	Budget 2019		Budget 2018		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	16 060.00	1 000.00 15 060.00	16 060.00	1 000.00 15 060.00		
Funktion	Kommentar					Betrag

5 Soziale Sicherheit

	Budget 2019		Budget 2018		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	1 122 800.00	2 700.00 1 120 100.00	1 111 700.00	2 700.00 1 109 000.00	11 100.00	11 100.00

Funktion	Kommentar	Betrag
5320	Gemeindeanteil Lastenausgleich EL höher	- 13 000.00
5799	Gemeindeanteil Lastenausgleich Sozialhilfe tiefer	5 000.00

6 Verkehr

	Budget 2019		Budget 2018		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	626 100.00	16 700.00 609 400.00	612 150.00	6 700.00 605 450.00	13 950.00	10 000.00 3 950.00

Funktion	Kommentar	Betrag
6150	Bauliche Massnahmen Verkehrssicherheit Ortbach- und Ilfstrasse	- 16 150.00
6291	Gemeindeanteil Lastenausgleich öffentlicher Verkehr tiefer	13 000.00

7 Umweltschutz und Raumordnung

	Budget 2019		Budget 2018		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	891 550.00	743 700.00 147 850.00	830 050.00	720 050.00 110 000.00	61 500.00	23 650.00 37 850.00

Funktion	Kommentar	Betrag
7710	Aufhebung Grab- und Urnenfeld verursacht einmalige Kosten	- 30 300.00

8 Volkswirtschaft

	Budget 2019		Budget 2018		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	14 750.00 55 250.00	70 000.00	21 750.00 46 000.00	67 750.00	- 7 000.00 9 250.00	2 250.00

Funktion	Kommentar	Betrag
8710	Erhöhung Konzessionsgebühr BKW	5 750.00

9 Finanzen und Steuern

	Budget 2019		Budget 2018		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	478 050.00 3 835 920.00	4 313 970.00	467 250.00 3 735 070.00	4 202 320.00	10 800.00 100 850.00	111 650.00

Funktion	Kommentar	Betrag
9100	Zuwachs Einkommens- und Vermögenssteuern NP und Gewinnsteuern JP	211 100.00
9102	Höhere Liegenschaftssteuern dank Bautätigkeit	6 000.00
9300	Leicht höhere Leistungen aus dem Finanzausgleich	6 000.00
9610	Zinsaufwand im Hinblick auf die anstehenden Investitionen	- 7 600.00
9630	Entnahme aus Neubewertungsreserve	48 000.00
9900	Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve	21 370.00

5.1 Zusammenzug nach funktionaler Gliederung

Investitionsrechnung Zusammenzug

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen

		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis					0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung Nettoergebnis			40 000	10 000 30 000	0.00	0.00
2	Bildung Nettoergebnis	105 000	105 000	25 000	25 000	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	746 000	420 000 326 000	950 000	331 000 619 000	508 313.55	51 330.00 456 983.55
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	1 684 000	380 000 1 304 000	1 532 000	639 000 893 000	207 885.65	0.00 207 885.65
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	800 000 1 735 000	2 535 000	964 000 1 523 000	2 487 000	51 330.00 664 869.20	716 199.20

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 1.1.2018		Veränderungsnachweis		Eigenkapital per 31.12.2019	
SG	CHF	aus Budget lfd. Jahr (+/-)	aus Budgetjahr (+/-)	SG	CHF
		CHF	CHF		
Eigenkapital	4 358 965.80			Eigenkapital	4 651 755.80
Spezialfinanzierung Wasserversorgung	197 019.34	170.00	1 770.00	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	198 959.34
Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	500 737.35	- 350.00	9 450.00	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	509 837.35
Spezialfinanzierung Abfall	359 699.86	9 400.00	4 750.00	Spezialfinanzierung Abfall	373 849.86
Spezialfinanzierungen im EK	76 516.68			Spezialfinanzierungen im EK	76 516.68
Vorfinanzierungen	19 695.95	- 12 000.00	6 000.00	Vorfinanzierungen	13 695.95
Wasserversorgung Werterhalt	400 586.50	81 300.00	79 300.00	Wasserversorgung Werterhalt	561 186.50
Abwasserentsorgung Werterhalt	1 566 487.12	146 000.00	134 000.00	Abwasserentsorgung Werterhalt	1 846 487.12
Zusätzliche Abschreibungen	164 876.95	- 96 000.00	- 21 000.00	Zusätzliche Abschreibungen	47 876.95
Neubewertungsreserve Finanzvermögen	343 749.10		- 154 000.00	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	189 749.10
Schwankungsreserve			104 000.00	Schwankungsreserve	104 000.00
Jahresergebnis				Jahresergebnis	
Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	729 596.95			Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	729 596.95

6.2 Kommentare zu den Auswertungen

6.2.1 Spezialfinanzierungen (SG 290)

Sämtliche Spezialfinanzierungen verfügen über ein Eigenkapital. Es ist eine Zunahme von Fr. 25'190.00 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 geringerer 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 und der werterhaltende Unterhalt entnommen. Die Spezialfinanzierung Schulliegenschaften sieht 2018 ein Defizit und 2019 einen kleinen Ertragsüberschuss vor. Insgesamt sinkt die Vorfinanzierung um Fr. 6'000.00.

6.2.3 Reserven (zusätzliche Abschreibungen, SG 294)

Die Zusätzlichen Abschreibungen reduzieren sich um die voraussichtlichen Defizite 2018 und 2019.

6.2.4 Neubewertungsreserve Finanzvermögen (SG 296)

Mit der Einführung von HRM2 wurde die Neubewertungsreserve Finanzvermögen gebildet. Im Jahr 2019 wird ein Teil davon in die Schwankungsreserve umgebucht und der Rest wird linear über die nächsten 5 Jahre mit jährlich Fr. 48'000.00 aufgelöst.

6.2.5 Bilanzüberschuss (SG 299)

Sofern die Rechnungsergebnisse 2018 und 2019 über die zusätzlichen Abschreibungen ausgeglichen werden können, bleibt der Bilanzüberschuss unverändert.

7 Antrag und Genehmigung

7.1 Antrag des Gemeinderates

1. Der Ansatz der ordentlichen Gemeindesteueranlage für das Jahr 2019 wird auf das 1.99-fache des Einheitsansatzes festgesetzt (unverändert).
2. Die Liegenschaftssteuer für das Jahr 2019 wird auf 1.5 ‰ des amtlichen Wertes festgesetzt (unverändert).
3. Das Budget 2019 wird genehmigt, bestehend aus:

	Aufwand		Ertrag	
Gesamthaushalt	CHF	5 730 850.00	CHF	5 746 820.00
Aufwand-/Ertragsüberschuss	CHF	15 970.00		
Allgemeiner Haushalt	CHF	5 014 120.00	CHF	5 014 120.00
Aufwand-/Ertragsüberschuss	CHF	0.00		
SF Wasserversorgung	CHF	207 930.00	CHF	209 700.00
Aufwand-/Ertragsüberschuss	CHF	1 770.00		
SF Abwasserentsorgung	CHF	353 250.00	CHF	362 700.00
Aufwand-/Ertragsüberschuss	CHF	9 450.00		
SF Abfall	CHF	155 550.00	CHF	160 300.00
Aufwand-/Ertragsüberschuss	CHF	4 750.00		

Trubschachen, 24.10.2018

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 2019 am 03.12.2018 gemäss dem vorstehenden Antrag des Gemeinderates vom 24.10.2018 genehmigt.

Trubschachen, 03.12.2018

Gemeinderat Trubschachen

Der Präsident

Die Sekretärin

Beat Fuhrer

Heidi Stalder

8 Anhang

8.1 Detaillierte Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	608 350	68 500	626 900	68 250	579 868.00	71 743.20
	Nettoergebnis		539 850		558 650		508 124.80
01	Legislative und Exekutive	107 800		105 400		93 020.70	0.00
	Nettoergebnis		107 800		105 400		93 020.70
011	Legislative	16 600		15 800		9 107.95	0.00
	Nettoergebnis		16 600		15 800		9 107.95
0110	Legislative	16 600		15 800		9 107.95	0.00
	Nettoergebnis		16 600		15 800		9 107.95
0110.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	9 000		8 000		5 860.00	
0110.3100.00	Büromaterial (Stimmkuverts)	1 300		1 500			
0110.3130.00	Porto	6 000		6 000		3 247.95	
0110.3170.00	Spesen Abstimmungs- und Wahlausschuss	300		300			
012	Exekutive	91 200		89 600		83 912.75	0.00
	Nettoergebnis		91 200		89 600		83 912.75
0120	Exekutive	91 200		89 600		83 912.75	0.00
	Nettoergebnis		91 200		89 600		83 912.75
0120.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	72 000		70 500		71 488.80	
0120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2 700		2 650		2 675.80	
0120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800		750		752.40	
0120.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1 000		1 000		610.00	
0120.3099.00	übriger Personalaufwand	500		500			
0120.3130.00	Feiern (Jungbürger,Neuzuzüger,Ehrungsanlass)	2 700		2 700		89.65	
0120.3132.00	Honorare, Klausur	2 500		2 500		735.50	
0120.3199.00	Gemeinderatskredit	9 000		9 000		7 560.60	
02	Allgemeine Dienste	500 550	68 500	521 500	68 250	486 847.30	71 743.20
	Nettoergebnis		432 050		453 250		415 104.10
022	Allgemeine Dienste	475 000	63 500	498 550	66 250	465 858.05	66 903.80
	Nettoergebnis		411 500		432 300		398 954.25
0220	Allgemeine Dienste	475 000	63 500	498 550	66 250	465 858.05	66 903.80
	Nettoergebnis		411 500		432 300		398 954.25
0220.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	4 800		4 800		4 697.60	

Datum: 15.10.2018

Budget 2019

Seite 34

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0220.3010.00 Löhne Verwaltungspersonal	286 000		300 000		285 926.25		
0220.3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18 400		19 200		18 303.55		
0220.3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	22 800		28 900		25 754.40		
0220.3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherung	3 000		3 700		2 490.70		
0220.3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5 100		5 850		5 151.05		
0220.3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	600		1 000		368.55		
0220.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	2 000		2 500		1 750.00		
0220.3099.00 übriger Personalaufwand	1 500		1 500		1 121.50		
0220.3100.00 Büromaterial	24 000		25 000		23 380.50		
0220.3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		109.10		
0220.3102.00 Drucksachen, Publikationen	500		500		110.00		
0220.3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	200		200		172.00		
0220.3113.00 Anschaffung Hardware	4 000		4 000		610.60		
0220.3118.00 Anschaffung Software und Lizenzen	8 000		5 000		21 060.00		
0220.3130.00 Telefon, Porti, Gebühren	15 000		15 500		14 442.05		
0220.3132.00 Honorare externer Berater und Gutachter	10 000		10 000		3 911.15		
0220.3134.00 Sach- und Haftpflichtversicherungen	4 000		4 000		3 761.35		
0220.3150.00 Unterhalt Bürobomiliar, Büromaschinen und -geräte	1 500		800		2 566.05		
0220.3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	1 000		1 000				
0220.3158.00 Informatik-Unterhalt (Software)	39 000		41 000		27 843.25		
0220.3170.00 Reisekosten und Spesen	100		100				
0220.3611.00 Entschädigungen an Kt. für Dienstleistungen (Serivegeb.)	21 000		21 500		20 810.40		
0220.3636.00 Mitglieder- + Jahresbeiträge an Berufs- + Fachorganisationen	2 000		2 000		1 518.00		
0220.4240.00 Verwaltungskostenanteil Tageskarten				2 250		2 250.00	
0220.4250.00 Verkaufserlöse				500		88.50	
0220.4260.00 Rückerstattungen		5 000		5 000		6 089.30	
0220.4611.00 Entschädigungen vom Kanton für Dienstleistungen		1 500		1 500		1 476.00	
0220.4612.00 Interne Verrechnung von Spezialfinanzierung		47 000		47 000		47 000.00	
0220.4612.01 Verwaltungskosten Schwellenkorporation		10 000		10 000		10 000.00	
029	Verwaltungsliegenschaften	25 550	5 000	22 950	2 000	20 989.25	4 839.40
	Nettoergebnis		20 550		20 950		16 149.85
0290	Verwaltungsliegenschaften	25 550	5 000	22 950	2 000	20 989.25	4 839.40
	Nettoergebnis		20 550		20 950		16 149.85
0290.3010.00 Löhne Reinigungspersonal	8 500		8 500		7 953.60		
0290.3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		200				
0290.3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50		50				
0290.3101.00 Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	500		500		3.05		
0290.3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Werkzeuge	500		500		805.00		
Datum: 15.10.2018		Budget 2019					

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290.3120.00	Ver- und Entsorgung	4 000		2 400		
0290.3130.00	Anteil Unterhalt und Betrieb Stockwerkeigentümergeinschaft	9 000		8 000		9 580.35
0290.3134.00	Sach- und Haftpflichtversicherungen	300		300		284.05
0290.3144.00	Baulicher Unterhalt	2 500		2 500		2 363.20
0290.4260.01	Rückstellungen Dritter		5 000		2 000	4 839.40
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	163 410	144 250	140 860	124 550	141 617.38
	Nettoergebnis		19 160		16 310	10 691.00
11	Öffentliche Sicherheit	1 500				0.00
	Nettoergebnis		1 500			0.00
111	Polizei	1 500				0.00
	Nettoergebnis		1 500			0.00
1110	Polizei	1 500				0.00
	Nettoergebnis		1 500			0.00
1110.3631.00	Pauschale Abgeltung Interventionskosten	1 500				
14	Allgemeines Rechtswesen	26 160	45 200	26 160	45 200	26 102.55
	Nettoergebnis	19 040		19 040		19 222.50
140	Allgemeines Rechtswesen	26 160	45 200	26 160	45 200	26 102.55
	Nettoergebnis	19 040		19 040		19 222.50
1400	Allgemeines Rechtswesen	26 160	45 200	26 160	45 200	26 102.55
	Nettoergebnis			19 040		19 222.50
1400.3010.00	Löhne	500		500		108.45
1400.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50		50		
1400.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10		10		
1400.3130.00	Gebühren Kanton (Bau, Zivilstandsamt, Migrationsdienst)	15 000		15 000		22 394.05
1400.3132.00	Nachführung Vermessungswerk	10 000		10 000		3 311.15
1400.3151.00	Unterhalt Waage	500		500		188.90
1400.3161.00	Waaghausmiete	100		100		100.00
1400.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		42 000		42 000	45 138.05
1400.4240.00	Waaggebühren		200		200	187.00
1400.4601.00	Kantonsbeitrag Datenbezug Vermessung		3 000		3 000	
15	Feuerwehr	82 750	82 000	79 800	79 000	85 252.13
	Nettoergebnis		750		800	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
150	Feuerwehr	82 750	82 000	79 800	79 000	85 252.13	85 252.13
	Nettoergebnis		750		800		
1500	Feuerwehr	82 750	82 000	79 800	79 000	85 252.13	85 252.13
	Nettoergebnis		750		800		
1500.3300.30	Planmässige Abschreibungen Löschwassersilos	750		800			
1500.3612.00	Ersatzabgabe an Sitzgemeinde	82 000		79 000		85 252.13	
1500.4200.00	Feuerwehrrersatzabgaben		82 000		79 000		85 252.13
16	Verteidigung	53 000	17 050	34 900	350	30 262.70	349.20
	Nettoergebnis		35 950		34 550		29 913.50
161	Militärische Verteidigung	3 100		3 100		2 579.55	0.00
	Nettoergebnis		3 100		3 100		2 579.55
1610	Militärische Verteidigung	3 100		3 100		2 579.55	0.00
	Nettoergebnis		3 100		3 100		2 579.55
1610.3134.00	Sach- und Haftpflichtversicherungen	100		100		79.55	
1610.3144.00	Baulicher Unterhalt	500		500			
1610.3160.00	Schiessplatzentschädigung	2 300		2 300		2 300.00	
1610.3636.00	Beitrag an Schützengesellschaften	200		200		200.00	
162	Zivile Verteidigung	49 900	17 050	31 800	350	27 683.15	349.20
	Nettoergebnis		32 850		31 450		27 333.95
1620	Zivilschutz	49 900	17 050	31 800	350	27 683.15	349.20
	Nettoergebnis		32 850		31 450		27 333.95
1620.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	3 000		3 000		2 791.00	
1620.3101.00	Verbrauchsmaterial	200		200			
1620.3120.00	Ver- und Entsorgung	1 000		1 000		628.65	
1620.3130.00	Telefon, Porti, Gebühren			400		304.20	
1620.3132.00	Periodische Schutzraumkontrolle	17 000					
1620.3134.00	Sach- und Haftpflichtversicherungen	600		600		454.50	
1620.3137.00	Verkehrsabgaben	200		200		88.35	
1620.3144.00	Liegenschaftsunterhalt	500		500			
1620.3151.00	Unterh. Mobiliar, Einricht., Korpsmat.	500		500			
1620.3170.00	Spesenentschädigungen	100		100			
1620.3611.00	Entschädigungen an Kantone (Ployalert)	300		300		298.10	
1620.3612.00	Beitrag Regionales Kompetenzzentrum	26 500		25 000		23 118.35	
1620.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50		350		349.20
1620.4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		17 000				

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	Bildung	1 800 900	383 500	1 734 950	403 500	1 613 911.27	374 136.90
	Nettoergebnis		1 417 400		1 331 450		1 239 774.37
21	Obligatorische Schule	1 773 350	383 500	1 715 400	402 500	1 596 599.57	373 044.90
	Nettoergebnis		1 389 850		1 312 900		1 223 554.67
211	Eingangsstufe	106 000	15 500	132 600	42 000	97 571.91	8 174.90
	Nettoergebnis		90 500		90 600		89 397.01
2110	Kindergarten	106 000	15 500	132 600	42 000	97 571.91	8 174.90
	Nettoergebnis		90 500		90 600		89 397.01
2110.3104.00	Schulmaterial und Lehrmittel	5 000		6 000		2 302.01	
2110.3110.00	Anschaffung Mobiliar	500		500			
2110.3171.00	Beitrag an Schulreisen, Exkursionen, Lager	1 000		600		877.00	
2110.3611.00	Lastenausgleich Lehrergehälter	93 000		119 000		84 500.75	
2110.3612.00	Schulgelder an andere Gemeinden	6 500		6 500		9 892.15	
2110.4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden		15 500		42 000		8 174.90
212	Primarstufe	537 000	143 500	389 000	75 000	439 197.31	124 969.30
	Nettoergebnis		393 500		314 000		314 228.01
2120	Primarstufe	537 000	143 500	389 000	75 000	439 197.31	124 969.30
	Nettoergebnis		393 500		314 000		314 228.01
2120.3104.00	Schulmaterial und Lehrmittel	40 000		32 000		31 088.71	
2120.3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	6 000		500		3 042.90	
2120.3111.00	Anschaffung von Turnmaterial	10 000		3 000		2 105.45	
2120.3119.00	Übrige Anschaffungen	2 000		3 000			
2120.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500		91.05	
2120.3171.00	Beitrag an Schulreisen, Exkursionen, Lager	10 000		7 000		4 569.80	
2120.3611.00	Lastenausgleich Lehrergehälter	435 000		311 000		368 135.00	
2120.3612.00	Schulgelder an andere Gemeinde	33 500		32 000		30 164.40	
2120.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1 000		1 000		
2120.4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden		141 500		73 000		124 019.30
2120.4631.00	Beitrag Sportfonds (Turnmaterial)		1 000		1 000		950.00
213	Oberstufe	377 700		452 200	44 000	368 024.10	0.00
	Nettoergebnis		377 700		408 200		368 024.10
2130	Sekundarstufe I	377 700		452 200	44 000	368 024.10	0.00
	Nettoergebnis		377 700		408 200		368 024.10

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130.3104.00 Schulmaterial und Lehrmittel	18 000		18 000		12 947.05	
2130.3105.00 Lebensmittel	5 200		5 000		4 953.60	
2130.3109.00 Verbrauchsmaterial	2 000		1 500		2 178.75	
2130.3110.00 Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	3 000		2 000		5 375.80	
2130.3113.00 Anschaffung Hardware	5 000		5 000		5 100.60	
2130.3118.00 Anschaffung Software und Lizenzen	1 000		1 000			
2130.3150.00 Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen und Geräte	4 000		4 200			
2130.3153.00 Informatik-Unterhalt	20 000		7 500		4 290.20	
2130.3171.00 Beitrag an Schulreisen, Exkursionen, Lager	13 000		9 000		6 475.50	
2130.3611.00 Lastenausgleich Lehrgelöhler	40 500		100 000		63 715.00	
2130.3612.00 Schulgelder an andere Gemeinde	176 000		175 000		175 840.60	
2130.3612.01 Betriebsbeitrag Sek. Langnau	90 000		124 000		87 147.00	
2130.4612.00 Schulgelder von anderen Gemeinden				44 000		
214 Musikschulen	40 000		47 000		37 912.85	0.00
Nettoergebnis		40 000		47 000		37 912.85
2140 Musikschulen	40 000		47 000		37 912.85	0.00
Nettoergebnis		40 000		47 000		37 912.85
2140.3636.00 Beitrag an Musikschulen	40 000		47 000		37 912.85	
217 Schulliegenschaften	587 200	189 000	604 300	207 000	577 723.40	192 177.35
Nettoergebnis		398 200		397 300		385 546.05
2170 Schulliegenschaften	587 200	189 000	604 300	207 000	577 723.40	192 177.35
Nettoergebnis		398 200		397 300		385 546.05
2170.3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	1 000		800		650.00	
2170.3010.00 Löhne Hauswarte	169 000		179 000		186 746.60	
2170.3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10 300		10 800		11 553.70	
2170.3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	13 400		11 900		16 747.20	
2170.3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherung	2 000		2 300		1 572.20	
2170.3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3 200		3 100		3 248.70	
2170.3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	500		500		232.60	
2170.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	2 500		2 500			
2170.3091.00 Personalwerbung					1 294.15	
2170.3099.00 übriger Personalaufwand	1 000		1 000			
2170.3100.00 Büromaterial	500		300		113.00	
2170.3101.00 Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	9 000		9 000		5 927.80	
2170.3110.00 Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	2 000		2 000			
2170.3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Werkzeuge	3 000		3 000			
2170.3112.00 Anschaffung Dienstkleider, Wäsche	700		700			
Datum: 15.10.2018		Budget 2019				

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung	102 000		102 000		90 247.50
2170.3134.00	Sach- und Haftpflichtversicherungen	15 000		15 000		12 326.05
2170.3137.00	Steuern und Abgaben	5 500		5 500		4 240.15
2170.3144.00	Baulicher Unterhalt	92 000		110 000		96 299.55
2170.3150.00	Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	1 500		1 000		1 413.05
2170.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge	10 500		9 500		10 858.45
2170.3170.00	Spesenentschädigungen	2 000		1 800		1 726.00
2170.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	38 600		34 600		34 526.70
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4 000				
2170.3893.00	Einlage Spezialfinanzierung Schulliegenschaft	98 000		98 000		98 000.00
2170.4260.00	Rückerstattungen		12 000		12 000	15 011.50
2170.4470.01	Mietzinse		37 000		37 000	37 440.00
2170.4472.00	Vergütung für Benützungen		48 000		48 000	52 362.25
2170.4893.00	Entnahmen Spezialfinanzierung Schulliegenschaft		92 000		110 000	87 363.60
218	Tagesbetreuung	57 250	35 500	57 250	34 500	52 059.60
	Nettoergebnis		21 750		22 750	4 336.25
2180	Tagesbetreuung	57 250	35 500	57 250	34 500	52 059.60
	Nettoergebnis		21 750		22 750	4 336.25
2180.3010.00	Löhne	19 000		19 000		18 034.40
2180.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1 300		1 300		1 154.45
2180.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	300		300		
2180.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		400		324.60
2180.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	100		100		
2180.3104.00	Schulmaterial	500		500		72.50
2180.3105.00	Lebensmittel, Verpflegungskosten	7 000		7 000		5 816.00
2180.3111.00	Anschaffungen	500		500		
2180.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (PERSISKA)	500		500		289.45
2180.3611.00	Besoldungsanteil Lehrer	27 500		27 500		26 248.20
2180.3636.00	Verein Berner Tagesschulen	150		150		120.00
2180.4230.00	Elternbeiträge		10 500		12 500	10 474.35
2180.4631.00	Kantonsbeitrag		25 000		22 000	37 249.00
219	Obligatorische Schule	68 200		33 050		24 110.40
	Nettoergebnis		68 200		33 050	24 110.40
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	47 700		28 550		22 110.40
	Nettoergebnis		47 700		28 550	22 110.40
2190.3010.00	Lohn Schulsekretariat	21 500		14 300		14 144.00
2190.3040.00	Betreuungsgutschriften	900		600		600.00

Datum: 15.10.2018

Budget 2019

Seite 40

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1 450		950		905.45	
2190.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1 000					
2190.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100		80			
2190.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		300		254.60	
2190.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	50		20			
2190.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500			
2190.3130.00	Porto, Telefon, Konzessionen	5 000		5 000		4 647.50	
2190.3130.01	Anpassung Website			5 000			
2190.3134.00	Sach- und Haftpflichtversicherungen	1 800		1 800		1 558.85	
2190.3611.00	Besoldungsanteil Schulplanung	15 000					
2192	Schulbibliothek	2 000		2 000		2 000.00	0.00
	Nettoergebnis		2 000		2 000		2 000.00
2192.3103.00	Beitrag an Schülerbibliothek	2 000		2 000		2 000.00	
2195	Schülertransporte	2 500		2 500		0.00	0.00
	Nettoergebnis		2 500		2 500		
2195.3130.02	Schülertransportkosten	2 500		2 500			
2197	Schulsozialdienst	16 000				0.00	0.00
	Nettoergebnis		16 000				
2197.3612.00	Betriebskosten	16 000					
29	Übriges Bildungswesen	27 550		19 550	1 000	17 311.70	1 092.00
	Nettoergebnis		27 550		18 550		16 219.70
291	Verwaltung	27 300		18 300		16 221.70	0.00
	Nettoergebnis		27 300		18 300		16 221.70
2910	Verwaltung	27 300		18 300		16 221.70	0.00
	Nettoergebnis		27 300		18 300		16 221.70
2910.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	13 000		12 000		10 294.10	
2910.3099.00	übriger Personalaufwand	1 500		1 000		1 205.50	
2910.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1 000		500		806.30	
2910.3130.00	Honorare (Schulplanung)	10 000		4 000		3 813.80	
2910.3170.00	Reisekosten und Spesen	1 000					
2910.3199.00	übriger Betriebsaufwand	800		800		102.00	
299	Bildung	250		1 250	1 000	1 090.00	1 092.00
	Nettoergebnis		250		250	2.00	
2991	Erwachsenenbildung	250		1 250	1 000	1 090.00	1 092.00
	Nettoergebnis		250		250	2.00	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2991.3020.00	Löhne Erwachsenenbildungskurse			1 000		840.00	
2991.3636.00	Beitrag Verein Bildungsraum Emme	250		250		250.00	
2991.4231.00	Kursgelder				1 000		1 092.00
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	24 850	2 500	36 650	1 500	16 115.90	2 810.71
	Nettoergebnis		22 350		35 150		13 305.19
32	Kultur, übrige	13 500		15 000		6 050.10	0.00
	Nettoergebnis		13 500		15 000		6 050.10
322	Konzert und Theater	1 000		1 500		0.00	0.00
	Nettoergebnis		1 000		1 500		
3220	Konzert und Theater	1 000		1 500		0.00	0.00
	Nettoergebnis		1 000		1 500		
3220.3636.00	Beitrag an Kadettenmusik Langnau	1 000		1 500			
329	Kultur	12 500		13 500		6 050.10	0.00
	Nettoergebnis		12 500		13 500		6 050.10
3290	Übrige Kultur	12 500		13 500		6 050.10	0.00
	Nettoergebnis		12 500		13 500		6 050.10
3290.3199.00	Partnergemeinde Strmilov	2 500		2 500			
3290.3634.00	Kulturbeitrag Regionalkonferenz Emmental	5 000		5 000		4 800.10	
3290.3636.00	Beitrag an örtliche Organisationen	5 000		6 000		1 250.00	
33	Medien	2 000	2 500	12 000	1 500	1 198.80	2 810.71
	Nettoergebnis	500			10 500	1 611.91	
332	Massenmedien	2 000	2 500	12 000	1 500	1 198.80	2 810.71
	Nettoergebnis	500			10 500	1 611.91	
3320	Massenmedien	2 000	2 500	12 000	1 500	1 198.80	2 810.71
	Nettoergebnis				10 500	1 611.91	
3320.3130.00	Anpassung Website			10 000			
3320.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2 000		2 000		1 198.80	
3320.4635.00	Anzeigerertrag		2 500		1 500		2 810.71
34	Sport und Freizeit	9 350		9 650		8 867.00	0.00
	Nettoergebnis		9 350		9 650		8 867.00
341	Sport	5 650		6 650		5 418.00	0.00
	Nettoergebnis		5 650		6 650		5 418.00

Datum: 15.10.2018

Budget 2019

Seite 42

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen

		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3410	Sport	550		550		0.00	0.00
	Nettoergebnis		550		550		
3410.3010.00	Löhne	500		500			
3410.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50		50			
3411	Schwimmbad Langnau	2 500		3 500		2 898.00	0.00
	Nettoergebnis		2 500		3 500		2 898.00
3411.3632.00	Gemeindebeitrag Schwimmbad	2 500		3 500		2 898.00	
3413	Sportvereine	1 500		1 500		1 500.00	0.00
	Nettoergebnis		1 500		1 500		1 500.00
3413.3636.00	Beitrag an Napf-Marathon	1 500		1 500		1 500.00	
3414	SCL Tigers	1 100		1 100		1 020.00	0.00
	Nettoergebnis		1 100		1 100		1 020.00
3414.3635.00	Beitrag an Sitzplatzabos SCL Tigers	1 100		1 100		1 020.00	
342	Freizeit	3 700		3 000		3 449.00	0.00
	Nettoergebnis		3 700		3 000		3 449.00
3420	Freizeit	3 700		3 000		3 449.00	0.00
	Nettoergebnis		3 700		3 000		3 449.00
3420.3612.01	Wasserverbrauch Entenweiher Stiftung HL	3 300		2 600		3 153.00	
3420.3636.00	Beitrag an Berner Wanderwege	400		400		296.00	
4	Gesundheit	16 060	1 000	16 060	1 000	9 031.00	0.00
	Nettoergebnis		15 060		15 060		9 031.00
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	100		100		100.00	0.00
	Nettoergebnis		100		100		100.00
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	100		100		100.00	0.00
	Nettoergebnis		100		100		100.00
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	100		100		100.00	0.00
	Nettoergebnis		100		100		100.00
4120.3635.00	Beitrag an private Institutionen	100		100		100.00	
42	Ambulante Krankenpflege	1 200		1 200		100.00	0.00
	Nettoergebnis		1 200		1 200		100.00
421	Ambulante Krankenpflege	1 200		1 200		100.00	0.00
	Nettoergebnis		1 200		1 200		100.00

Datum: 15.10.2018

Budget 2019

Seite 43

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210	Ambulante Krankenpflege	1 200		1 200		100.00	0.00
	Nettoergebnis		1 200		1 200		100.00
4210.3636.00	Beitrag Spitex Region Emmental	1 200		1 200		100.00	
43	Gesundheit	14 760	1 000	14 760	1 000	8 831.00	0.00
	Nettoergebnis		13 760		13 760		8 831.00
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	100		100		100.00	0.00
	Nettoergebnis		100		100		100.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	100		100		100.00	0.00
	Nettoergebnis		100		100		100.00
4320.3636.00	Lugenliga Bern	100		100		100.00	
433	Schulgesundheitsdienst	14 660	1 000	14 660	1 000	8 731.00	0.00
	Nettoergebnis		13 660		13 660		8 731.00
4330	Schulgesundheitsdienst	2 000		2 000		980.00	0.00
	Nettoergebnis		2 000		2 000		980.00
4330.3136.00	Schularzthonorar	2 000		2 000		980.00	
4331	Schulzahnpflege	12 660	1 000	12 660	1 000	7 751.00	0.00
	Nettoergebnis		11 660		11 660		7 751.00
4331.3010.00	Löhne	500		500		220.00	
4331.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50		50			
4331.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10		10			
4331.3106.00	Vorbeugungsmassnahmen	1 000		1 000		5.95	
4331.3136.00	Aufklärungs- und Untersuchungskosten	4 000		4 000		2 665.60	
4331.3136.01	Behandlungskosten	7 000		7 000		4 839.85	
4331.3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		19.60	
4331.4260.00	Elternbeiträge an Behandlungskosten		1 000		1 000		
5	Soziale Sicherheit	1 122 800	2 700	1 111 700	2 700	1 042 277.65	2 615.00
	Nettoergebnis		1 120 100		1 109 000		1 039 662.65
53	Alter + Hinterlassene	338 300	2 700	325 300	2 700	292 059.55	2 615.00
	Nettoergebnis		335 600		322 600		289 444.55
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	300	2 700	300	2 700	156.55	2 615.00
	Nettoergebnis	2 400		2 400		2 458.45	
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	300	2 700	300	2 700	156.55	2 615.00

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis			2 400		2 458.45	
5310.3103.00	Fachliteratur	300		300		156.55	
5310.4611.00	Rückerstattung Kt. an Verwaltungskosten		2 700		2 700		2 615.00
532	Ergänzungsleistungen AHV / IV	338 000		325 000		291 903.00	0.00
	Nettoergebnis		338 000		325 000		291 903.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV / IV	338 000		325 000		291 903.00	0.00
	Nettoergebnis		338 000		325 000		291 903.00
5320.3631.00	Gemeindeanteil Lastenausgleich EL	338 000		325 000		291 903.00	
54	Familie und Jugend	20 400		17 900		20 933.60	0.00
	Nettoergebnis		20 400		17 900		20 933.60
541	Familienzulagen	5 800		5 800		7 251.00	0.00
	Nettoergebnis		5 800		5 800		7 251.00
5410	Familienzulagen	5 800		5 800		7 251.00	0.00
	Nettoergebnis		5 800		5 800		7 251.00
5410.3631.00	Familienzulagen	5 800		5 800		7 251.00	
544	Jugendschutz	500		500		0.00	0.00
	Nettoergebnis		500		500		
5440	Jugendschutz allgemein	500		500		0.00	0.00
	Nettoergebnis		500		500		
5440.3102.00	Elternbriefe	500		500			
545	Leistungen an Familien	14 100		11 600		13 682.60	0.00
	Nettoergebnis		14 100		11 600		13 682.60
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	6 000		4 600		5 630.85	0.00
	Nettoergebnis		6 000		4 600		5 630.85
5451.3612.00	Kinderhaus Langnau i. E.	6 000		4 600		5 630.85	
5458	Tageselternverein	8 100		7 000		8 051.75	0.00
	Nettoergebnis		8 100		7 000		8 051.75
5458.3636.00	Tagesfamilien Region Langnau	8 100		7 000		8 051.75	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	764 100		768 500		729 284.50	0.00
	Nettoergebnis		764 100		768 500		729 284.50
579	Sozialhilfe	764 100		768 500		729 284.50	0.00
	Nettoergebnis		764 100		768 500		729 284.50

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790	Sozialhilfe	2 000		2 000		1 335.00	0.00
	Nettoergebnis		2 000		2 000		1 335.00
5790.3636.00	Verschiedene Beiträge (gemein.Inst.)	2 000		2 000		1 335.00	
5796	Regionaler Sozialdienst	13 100		12 500		- 15 161.00	0.00
	Nettoergebnis		13 100		12 500	15 161.00	
5796.3632.00	Sozialdienst Oberes Emmental	13 100		12 500		- 15 161.00	
5799	Lastenausgleich Sozialhilfe	749 000		754 000		743 110.50	0.00
	Nettoergebnis		749 000		754 000		743 110.50
5799.3611.00	Gemeindeanteil Lastenausgleich Sozialhilfe	749 000		754 000		743 110.50	
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	626 100	16 700	612 150	6 700	517 754.70	5 646.28
	Nettoergebnis		609 400		605 450		512 108.42
61	Strassenverkehr	400 400	16 700	374 250	6 700	315 764.70	5 406.50
	Nettoergebnis		383 700		367 550		310 358.20
615	Gemeindestrassen	400 400	16 700	374 250	6 700	315 764.70	5 406.50
	Nettoergebnis		383 700		367 550		310 358.20
6150	Gemeindestrassen	399 900	16 500	373 750	6 500	315 275.10	5 271.30
	Nettoergebnis		383 400		367 250		310 003.80
6150.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	200		200			
6150.3010.00	Löhne	110 000		109 000		86 697.95	
6150.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6 200		6 200		5 114.85	
6150.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	6 300		6 200		4 183.80	
6150.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1 000		1 200		696.00	
6150.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2 000		2 000		1 438.20	
6150.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	300		300		103.00	
6150.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1 500		500			
6150.3099.00	übriger Personalaufwand	500		300			
6150.3100.00	Büromaterial	500		500			
6150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21 000		14 000		21 146.55	
6150.3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	2 000		2 000			
6150.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Werkzeuge	3 000		9 000			
6150.3112.00	Kleiderentschädigung	600		600			
6150.3120.00	Energie Strassenbeleuchtung	6 000		7 000		7 228.25	
6150.3120.01	Abwassergebühr Gemeindestrassen	200		150		162.00	
6150.3130.00	übrige Dienstleistungen Dritter	3 000		3 000		826.00	
6150.3134.00	Sach- und Haftpflichtversicherungen	7 000		7 000		5 921.40	

Datum: 15.10.2018

Budget 2019

Seite 46

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3137.00	Verkehrsabgaben	1 500		1 500		1 475.40
6150.3141.00	Baulicher Unterhalt (inkl.Strassenbel.)	85 000		80 000		72 663.65
6150.3141.01	Schneeräumung	75 000		75 000		74 924.35
6150.3151.00	Unterhalt Maschinen und Werkzeuge	10 000		10 000		6 643.50
6150.3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		160.00
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	56 000		37 000		25 290.20
6150.3612.00	Entschädigung Wasserverbrauch Werkhof	200		200		
6150.3637.00	Unterhaltsbeitrag private Anfahrten und Wege	600		600		600.00
6150.4260.00	Diverse Rückerstattungen		10 000		1 000	1 247.90
6150.4612.00	Verrechnungsaufwand Kommunalbetriebe		4 000		3 000	1 317.40
6150.4631.00	Beiträge des Kantons (Strassenbeleuchtung)		2 500		2 500	2 706.00
6155	Parkplätze	500	200	500	200	489.60
	Nettoergebnis		300		300	354.40
6155.3130.00	Parkplatzbewirtschaftung	500		500		489.60
6155.4270.00	Bussen		200		200	135.20
62	Öffentlicher Verkehr	225 700		237 900		201 990.00
	Nettoergebnis		225 700		237 900	201 750.22
622	Regionalverkehr	4 400		3 600		4 056.50
	Nettoergebnis		4 400		3 600	4 056.50
6220	Regionalverkehr	4 400		3 600		4 056.50
	Nettoergebnis		4 400		3 600	4 056.50
6220.3169.00	Beiträge für Bushaltestellen	600		600		600.00
6220.3632.00	Erschliessung Kröschenbrunnen	1 500		1 500		1 500.00
6220.3635.01	Defizitbeitrag Moonliner	2 300		1 500		1 956.50
629	Öffentlicher Verkehr	221 300		234 300		197 933.50
	Nettoergebnis		221 300		234 300	197 693.72
6290	Öffentlicher Verkehr	2 300		2 300		687.50
	Nettoergebnis		2 300		2 300	447.72
6290.3133.00	Mobilitätsprojekte	2 000		2 000		500.00
6290.3612.00	Mobilitätskurse	300		300		187.50
6290.4250.00	Einnahmen SBB Tageskarte					239.78
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	219 000		232 000		197 246.00
	Nettoergebnis		219 000		232 000	197 246.00
6291.3631.00	Gemeindeanteil Lastenausgleich öffentlicher Verkehr	219 000		232 000		197 246.00

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	Umweltschutz und Raumordnung	891 550	743 700	830 050	720 050	898 661.95	799 588.25
	Nettoergebnis		147 850		110 000		99 073.70
71	Wasserversorgung	209 700	209 700	179 800	179 800	206 416.50	206 416.50
	Nettoergebnis						
710	Wasserversorgung	209 700	209 700	179 800	179 800	206 416.50	206 416.50
	Nettoergebnis						
7101	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	209 700	209 700	179 800	179 800	206 416.50	206 416.50
	Nettoergebnis						
7101.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	2 000		2 000		1 080.00	
7101.3010.00	Löhne	3 000		2 800		3 547.25	
7101.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		61.25	
7101.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30		30		17.25	
7101.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	300		300			
7101.3119.00	Anschaffung von Wasserzählern	3 000		4 000			
7101.3120.00	Ver- und Entsorgung	2 000		2 000		1 463.35	
7101.3130.00	Telefon, Porti, Gebühren	500		500		402.60	
7101.3132.00	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten	15 000		30 000		11 058.75	
7101.3134.00	Sach- und Haftpflichtversicherungen	500		500		409.60	
7101.3143.00	Baulicher Unterhalt	30 000		30 000		12 581.45	
7101.3151.00	Uebriger Unterhalt	3 000		3 000		909.70	
7101.3151.01	Notwasserversorgung	4 000		7 000		15 373.50	
7101.3170.00	Spesenentschädigungen	100		100			
7101.3199.00	Kommissionskredit	500		500		421.65	
7101.3300.30	Abschreibungen Wiederbeschaffungswert	12 700		7 700		685.70	
7101.3409.00	Verrechnete Zinsen	200		100			
7101.3510.10	Einlage Werterhalt (Einlagesatz = 80 %)	92 000		64 000		54 629.00	
7101.3510.50	Einlage Werterhalt (Anschlussgebühren)	20 000		25 000		57 799.35	
7101.3612.00	Betriebskostenanteil Wasserversorgung Langnau	19 000					
7101.4240.00	Benützungs- und Grundgebühren		147 000		145 000		144 148.55
7101.4240.50	Anschlussgebühren		20 000		25 000		57 799.35
7101.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						339.65
7101.4409.00	Verrechnete Zinsen						211.85
7101.4510.00	Entnahme Werterhalt (SF WE)		12 700		7 700		685.70
7101.4510.01	Entnahme Werterhalt (werterhaltender Unterhalt)		20 000				
7101.4612.00	Wasserbezug Kommunalbetriebe		100		100		78.40
7101.4612.01	Entschädigung Wasserverbrauch Entenweiher HL		3 300		2 000		3 153.00

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.4612.02	Betriebskostenanteil Gemeinde Trub		6 600				
7101.9010.00	Ertragsüberschuss Abschluss SF	1 770		170		45 976.10	
72	Abwasserentsorgung	362 700	362 700	351 750	351 750	409 601.35	409 601.35
	Nettoergebnis						
720	Abwasserentsorgung	362 700	362 700	351 750	351 750	409 601.35	409 601.35
	Nettoergebnis						
7201	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]	362 700	362 700	351 750	351 750	409 601.35	409 601.35
	Nettoergebnis						
7201.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	6 500		6 000		6 274.10	
7201.3010.00	Löhne	2 000		2 000			
7201.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100			
7201.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50		50			
7201.3119.00	Anschaffung von Wasserzählern	5 000		5 000		3 690.00	
7201.3132.00	Honorar für Pläne und Projekte	10 000		10 000		8 222.00	
7201.3143.00	Baulicher Unterhalt	26 000		26 000		17 530.50	
7201.3151.00	Uebriger Unterhalt	2 000		2 000			
7201.3170.00	Spesenentschädigungen	100		100			
7201.3300.30	Abschreibungen Wiederbeschaffungswert	4 000		5 000		3 938.95	
7201.3510.10	Einlage Werterhalt (Einlagesatz = 60 %)	121 000		121 000		150 066.00	
7201.3510.50	Einlage Werterhalt (Anschlussgebühren)	30 000		30 000		65 532.15	
7201.3612.00	Verrechnungsaufwand Verwaltungskosten	37 500		38 500		37 900.00	
7201.3612.01	Verrechnungsaufwand Kommunalbetriebe	1 000		1 000		80.00	
7201.3632.00	Betriebsbeitrag ARA Langnau	88 000		85 000		103 642.30	
7201.3632.01	Bau- und Investitionsbeiträge ARA Langnau	20 000		20 000		4 276.40	
7201.4240.00	Benützungs- und Grundgebühren		315 000		315 000		339 306.30
7201.4240.50	Anschlussgebühren		30 000		30 000		65 532.15
7201.4409.00	Verrechnete Zinsen		700		1 400		823.95
7201.4510.00	Entnahme Werterhalt (SF WE)		4 000		5 000		3 938.95
7201.4510.01	Entnahme Werterhalt (werterhaltender Unterhalt)		13 000				
7201.9010.00	Ertragsüberschuss Abschluss SF	9 450				8 448.95	
7201.9011.00	Aufwandüberschuss Abschluss SF				350		
73	Abfall	160 300	160 300	160 500	160 500	174 120.40	174 120.40
	Nettoergebnis						
730	Abfall	160 300	160 300	160 500	160 500	174 120.40	174 120.40
	Nettoergebnis						

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301	Abfall [Gemeindebetrieb]	160 300	160 300	160 500	160 500	174 120.40	174 120.40
	Nettoergebnis						
7301.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	200		200			
7301.3010.00	Löhne	1 200					
7301.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	120					
7301.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30					
7301.3100.00	Büromaterial	500		500			
7301.3102.00	Drucksachen, Inserate	2 000		2 000		2 583.00	
7301.3130.00	Transportkosten	35 200		34 000		32 866.80	
7301.3130.01	Entsorgung Grüngut	23 000		22 000		21 408.60	
7301.3130.02	Entsorgung Papier, Karton und Eisen (Altstoffsammlung)	9 000		9 000		7 575.05	
7301.3130.03	Entsorgung Altöl, Batterien, Div.	4 000		4 000		2 719.10	
7301.3130.10	Entsorgungsgebühren AVAG	53 500		53 000		52 940.60	
7301.3134.00	Sach- und Haftpflichtversicherungen	100		100		22.75	
7301.3151.00	Unterhalt Sammelstellen	3 000		3 000			
7301.3160.00	Miete Kehrriechplatz	3 000		3 000		2 777.80	
7301.3181.00	Abschreibungen Gebühren	300		300			
7301.3199.00	Kommissionskredit	1 000		1 000			
7301.3612.00	Verrechnungsaufwand Verwaltungskosten	9 500		8 500		9 100.00	
7301.3612.02	Verrechnungsaufwand Löhne Altstoffsammlung	1 400		2 000		1 317.40	
7301.3632.00	Kadaverbeseitigung	8 500		8 500		7 445.65	
7301.4240.00	Grund- und Mengengebühren		159 000		159 000		172 957.20
7301.4260.00	Diverse Rückerstattungen		100		100		
7301.4409.00	Verrechnete Zinsen		200		400		163.20
7301.4612.00	Beitrag Trub Bezirk Risisegg/Buhus		1 000		1 000		1 000.00
7301.9010.00	Ertragsüberschuss Abschluss SF	4 750		9 400		33 363.65	
74	Verbauungen	53 000		53 000		50 000.00	0.00
	Nettoergebnis		53 000		53 000		50 000.00
741	Gewässerverbauungen	50 000		50 000		50 000.00	0.00
	Nettoergebnis		50 000		50 000		50 000.00
7410	Gewässerverbauungen	50 000		50 000		50 000.00	0.00
	Nettoergebnis		50 000		50 000		50 000.00
7410.3632.00	Beitrag an Schwellengemeinde	50 000		50 000		50 000.00	
745	Naturgefahren	3 000		3 000		0.00	0.00
	Nettoergebnis		3 000		3 000		
7450	Naturgefahren	3 000		3 000		0.00	0.00

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		3 000		3 000		
7450.3134.00	Beitrag an die Einsatzkostenversicherung	3 000		3 000			
75	Arten- und Landschaftsschutz	2 500				930.00	0.00
	Nettoergebnis		2 500				930.00
750	Arten- und Landschaftsschutz	2 500				930.00	0.00
	Nettoergebnis		2 500				930.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	2 500				930.00	0.00
	Nettoergebnis		2 500				930.00
7500.3637.00	Beiträge ökologische Massnahmen (Vernetzungsbeiträge)	2 500				930.00	
77	Übriger Umweltschutz	74 350	11 000	48 000	15 500	46 713.70	9 450.00
	Nettoergebnis		63 350		32 500		37 263.70
771	Friedhof und Bestattung	63 000	11 000	37 200	15 500	39 181.65	9 450.00
	Nettoergebnis		52 000		21 700		29 731.65
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	63 000	11 000	37 200	15 500	39 181.65	9 450.00
	Nettoergebnis		52 000		21 700		29 731.65
7710.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	800		500		300.00	
7710.3010.00	Löhne	6 500		5 500		6 223.60	
7710.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	450		400		398.40	
7710.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	150		100		112.00	
7710.3111.00	Anschaffung Apparate, Geräte, Werkzeuge	1 500		1 500			
7710.3119.00	Grabfassungen	2 000		2 500			
7710.3120.00	Ver- und Entsorgung	3 500		3 000		3 267.85	
7710.3130.00	Steuern, Gebühren, übrig. Verw.aufwand	500		500			
7710.3134.00	Sach- und Haftpflichtversicherungen	300		400		255.95	
7710.3137.00	Steuern und Abgaben	100		100		36.25	
7710.3140.00	Friedhofunterhalt	20 000		18 000		19 884.70	
7710.3140.01	Aufhebung Grab- und Urnenfeld	20 000					
7710.3144.00	Unterhalt Friedhofgebäude	5 500		3 000		7 546.50	
7710.3151.00	Unterhalt Maschinen und Werkzeuge	500		500			
7710.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	1 200		1 200		1 156.40	
7710.4240.00	Friedhofgebühren		10 000		14 000		8 950.00
7710.4612.00	Anteil Gemeinde Trub (Gebiet Kröschenbrunnen)		1 000		1 500		500.00
779	Umweltschutz	11 350		10 800		7 532.05	0.00
	Nettoergebnis		11 350		10 800		7 532.05

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7791	Öffentliche Toilettenanlagen	3 150		3 600		1 332.15	0.00
	Nettoergebnis		3 150		3 600		1 332.15
7791.3010.00	Löhne	2 000		2 500		1 332.15	
7791.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	150		150			
7791.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		50			
7791.3101.00	Verbrauchsmaterial	300		300			
7791.3170.00	Spesen	100		100			
7791.3199.00	Übriger Verwaltungsaufwand	500		500			
7792	Hundetoiletten	8 200		7 200		6 199.90	0.00
	Nettoergebnis		8 200		7 200		6 199.90
7792.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3 500		3 000		3 757.00	
7792.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1 500		1 000		741.95	
7792.3119.00	Anschaffung Robidog	2 500		2 500		1 049.95	
7792.3170.00	Reisekosten und Spesen	700		700		651.00	
79	Raumordnung	29 000		37 000	12 500	10 880.00	0.00
	Nettoergebnis		29 000		24 500		10 880.00
790	Raumordnung	29 000		37 000	12 500	10 880.00	0.00
	Nettoergebnis		29 000		24 500		10 880.00
7900	Raumordnung allgemein	18 000		26 000	12 500	975.00	0.00
	Nettoergebnis		18 000		13 500		975.00
7900.3130.00	ÖREB-Kataster			25 000			
7900.3130.01	Honorar Ortsplanung, Umsetzung Messweisen	5 000					
7900.3130.02	Honorar Ortsplanung, Ausscheidung Gewässerräume	12 000					
7900.3635.00	Beitrag kant. Planungsgruppe	900		900		875.00	
7900.3636.00	Diverse Beiträge	100		100		100.00	
7900.4631.00	ÖREB-Kataster, Kantonsbeitrag				12 500		
7907	Regionalkonferenzen	11 000		11 000		9 905.00	0.00
	Nettoergebnis		11 000		11 000		9 905.00
7907.3634.00	Beitrag Regionalkonferenz Emmental	11 000		11 000		9 905.00	
8	Volkswirtschaft	14 750	70 000	21 750	67 750	14 768.85	73 372.00
	Nettoergebnis	55 250		46 000		58 603.15	
81	Landwirtschaft	4 650		4 650		2 080.50	0.00
	Nettoergebnis		4 650		4 650		2 080.50
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	600		600		282.80	0.00
Datum: 15.10.2018			Budget 2019				Seite 52

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		600		600		282.80
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	600		600		282.80	0.00
	Nettoergebnis		600		600		282.80
8110.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	600		600		282.80	
813	Produktionsverbesserungen Vieh	450		450		420.00	0.00
	Nettoergebnis		450		450		420.00
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	450		450		420.00	0.00
	Nettoergebnis		450		450		420.00
8130.3160.00	Pachtzins Viehanbinde	150		150		120.00	
8130.3160.01	Raummiete Viehanbinde	300		300		300.00	
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	3 600		3 600		1 377.70	0.00
	Nettoergebnis		3 600		3 600		1 377.70
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	3 600		3 600		1 377.70	0.00
	Nettoergebnis		3 600		3 600		1 377.70
8140.3010.00	Lohn Ackerbauleiter	3 000		3 000		1 122.00	
8140.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		200		71.80	
8140.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50		50		20.20	
8140.3170.00	Spesenentschädigungen	350		350		163.70	
82	Forstwirtschaft	100		100		100.00	3 465.00
	Nettoergebnis		100		100	3 365.00	
820	Forstwirtschaft	100		100		100.00	3 465.00
	Nettoergebnis		100		100	3 365.00	
8200	Forstwirtschaft	100		100		100.00	3 465.00
	Nettoergebnis		100		100	3 365.00	
8200.3636.00	Beitrag Vereinigung Holzenergie Emmental	100		100		100.00	
8200.4250.00	Verkäufe						3 465.00
84	Tourismus	8 700		12 200		11 288.35	0.00
	Nettoergebnis		8 700		12 200	11 288.35	
840	Tourismus	8 700		12 200		11 288.35	0.00
	Nettoergebnis		8 700		12 200	11 288.35	
8400	Tourismus	8 700		12 200		11 288.35	0.00
	Nettoergebnis		8 700		12 200	11 288.35	
8400.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	2 000		2 000		1 170.00	

Datum: 15.10.2018

Budget 2019

Seite 53

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8400.3102.00	Prospekt- und Werbematerial	4 300		3 800		5 670.10	
8400.3130.00	Beiträge überregionale Projekte	2 100		6 100		4 448.25	
8400.3170.00	Spesen	300		300			
87	Brennstoffe und Energie	1 300	70 000	4 800	67 750	1 300.00	69 907.00
	Nettoergebnis	68 700		62 950		68 607.00	
871	Elektrizität	1 300	70 000	4 800	67 750	1 300.00	69 907.00
	Nettoergebnis	68 700		62 950		68 607.00	
8710	Elektrizität allgemein	1 300	70 000	4 800	67 750	1 300.00	69 907.00
	Nettoergebnis			62 950		68 607.00	
8710.3130.00	Aufwand BEAKOM			3 500			
8710.3636.00	Trägerverein Energiestadt	1 300		1 300		1 300.00	
8710.4120.00	Konzessionsgebühr BKW		70 000		66 000		69 907.00
8710.4631.00	Kantonsbeitrag BEAKOM				1 750		
9	Finanzen und Steuern	478 050	4 313 970	467 250	4 202 320	641 704.75	4 014 872.73
	Nettoergebnis	3 835 920		3 735 070		3 373 167.98	
91	Steuern	18 500	2 769 700	22 000	2 556 100	18 683.00	2 636 665.30
	Nettoergebnis	2 751 200		2 534 100		2 617 982.30	
910	Steuern	18 500	2 769 700	22 000	2 556 100	18 683.00	2 636 665.30
	Nettoergebnis	2 751 200		2 534 100		2 617 982.30	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	18 500	2 380 200	22 000	2 172 600	17 942.45	2 213 512.05
	Nettoergebnis			2 150 600		2 195 569.60	
9100.3180.00	Wertberichtigungen gefährdete Steuerguthaben					790.00	
9100.3181.00	Forderungsverluste periodische Steuern	18 500		22 000		17 152.45	
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2 050 000		1 900 000		1 898 996.40
9100.4000.40	Aktive Steuerauscheidung natürliche Personen		40 000		35 000		43 519.80
9100.4000.50	Passive Steuerauscheidungen natürliche Personen		- 45 000		- 50 000		- 42 846.85
9100.4000.60	Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen						- 86.20
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		190 000		180 000		178 184.90
9100.4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen natürliche Personen		15 000		15 000		16 836.40
9100.4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögen natürliche Personen		- 10 000		- 8 000		- 14 353.35
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		23 000		19 000		22 672.10
9100.4002.10	Quellensteuern ausserhalb Ertragsabrechnung (BGSA)		700		100		608.05
9100.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		71 000		43 000		60 397.70

Datum: 15.10.2018

Budget 2019

Seite 54

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9100.4010.40	Aktive Steuerauscheidungen juristische Personen		23 000		25 000		24 308.85
9100.4010.50	Passive Steuerauscheidungen juristische Personen		- 2 000		- 800		- 5 310.55
9100.4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		2 000		2 000		11 802.80
9100.4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		2 000		2 000		11.85
9100.4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen				- 200		- 39.35
9100.4019.00	Holdingssteuern		12 000		2 000		12 052.20
9100.4029.00	Eingang abgeschriebene Steuern		8 500		8 500		6 757.30
9101	Sondersteuern		96 000		96 000		642.60
	Nettoergebnis			96 000		120 669.75	
9101.3181.00	Forderungsverluste Sonderveranlagungen					642.60	
9101.4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen						4 997.15
9101.4000.80	Lotteriegewinn		1 000		1 000		
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		25 000		25 000		40 939.45
9101.4022.10	Sonderveranlagungen		70 000		70 000		75 375.75
9102	Liegenschaftssteuern		290 000		284 000		97.95
	Nettoergebnis			284 000		297 892.95	
9102.3181.00	Forderungsverluste Liegenschaftssteuern					97.95	
9102.4021.00	Liegenschaftssteuern		290 000		284 000		297 990.90
9103	Hundetaxe		3 500		3 500		0.00
	Nettoergebnis			3 500			3 850.00
9103.4033.00	Hundetaxen		3 500		3 500		3 850.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	269 000	1 420 000	262 000	1 407 000	262 140.00	1 305 873.00
	Nettoergebnis	1 151 000		1 145 000		1 043 733.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich	269 000	1 420 000	262 000	1 407 000	262 140.00	1 305 873.00
	Nettoergebnis	1 151 000		1 145 000		1 043 733.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	269 000	1 420 000	262 000	1 407 000	262 140.00	1 305 873.00
	Nettoergebnis			1 145 000		1 043 733.00	
9300.3621.60	Gemeindeanteil Lastenausgleich neue Aufgabenteilung	269 000		262 000		262 140.00	
9300.4621.50	Zuschuss Mindestausstattung		535 000		527 000		469 292.00
9300.4621.60	Zuschuss geografisch-topografische Lasten		250 000		252 000		248 095.00
9300.4621.61	Zuschuss soziodemografische Lasten		15 000		16 000		15 812.00
9300.4622.70	Zuschuss Disparitätenabbau		620 000		612 000		572 674.00
95	Ertragsanteile, übrige		5 000		6 000		0.00
	Nettoergebnis	5 000		6 000			

Datum: 15.10.2018

Budget 2019

Seite 55

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
950	Ertragsanteile, übrige		5 000		6 000		0.00
	Nettoergebnis	5 000		6 000			
9500	Ertragsanteile, übrige		5 000		6 000	0.00	0.00
	Nettoergebnis			6 000			
9500.4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		5 000		6 000		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	52 450	97 400	45 150	49 700	58 023.90	51 297.60
	Nettoergebnis	44 950		4 550			6 726.30
961	Zinsen	52 400	13 200	45 100	13 500	58 010.55	14 047.90
	Nettoergebnis		39 200		31 600		43 962.65
9610	Zinsen	52 400	13 200	45 100	13 500	58 010.55	14 047.90
	Nettoergebnis		39 200		31 600		43 962.65
9610.3401.00	Zinsen auf kurzfristigen Schulden (Sachgruppe 201)	500		1 000		182.65	
9610.3406.00	Zinsen auf mittel- und langfr. Schulden	41 700		33 000		47 468.60	
9610.3406.09	Zinsen auf Sonderrechnungen	300		300		265.00	
9610.3409.00	Verrechnete Zinsen Spezialfinanzierungen (71-73)	900		1 800		1 199.00	
9610.3499.00	Vergütungszinsen	9 000		9 000		8 895.30	
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel		3 000		3 000		4 433.50
9610.4401.00	Verzugszinsen Steuern		10 000		10 000		9 614.40
9610.4409.00	Verrechnete Zinsen Spezialfinanzierungen (71-73)		200		500		
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	50	84 200	50	36 200	13.35	37 249.70
	Nettoergebnis	84 150		36 150		37 236.35	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	50	84 200	50	36 200	13.35	37 249.70
	Nettoergebnis			36 150		37 236.35	
9630.3439.00	Versicherungsprämien	50		50		13.35	
9630.4430.00	Baurechtzins		36 200		36 200		36 259.70
9630.4430.01	Mietzins Autounterstand						840.00
9630.4896.00	Entnahmen aus Neubewertungsreserven		48 000				150.00
97	Rückverteilungen		500		500		504.10
	Nettoergebnis	500		500			
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		500		500		504.10
	Nettoergebnis	500		500			
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		500		500	0.00	504.10
	Nettoergebnis			500			

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9710.4699.10	Rückverteilungen		500		500		504.10
99	Nicht aufgeteilte Posten	138 100	21 370	138 100	183 020	302 857.85	20 532.73
	Nettoergebnis		116 730	44 920			282 325.12
990	Nicht aufgeteilte Posten	138 100	21 370	138 100		302 857.85	0.00
	Nettoergebnis		116 730		138 100		302 857.85
9900	Nicht aufgeteilte Posten, Art. 84 GV		21 370			164 876.95	0.00
	Nettoergebnis					164 876.95	164 876.95
9900.3894.00	Zusätzliche Abschreibungen VV						
9900.4894.00	Entnahmen aus finanzpolitischen Reserven		21 370				
9901	Abschreibung bestehendes Verwaltungsvermögen	138 100		138 100		137 980.90	0.00
	Nettoergebnis		138 100		138 100		137 980.90
9901.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	6 300		6 300		6 275.65	
9901.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	131 800		131 800		131 705.25	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge						20 532.73
	Nettoergebnis						
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge					0.00	20 532.73
	Nettoergebnis						
9950.4390.00	Übriger Ertrag						20 532.73
999	Abschluss				183 020		0.00
	Nettoergebnis			183 020			
9990	Abschluss				183 020	0.00	0.00
	Nettoergebnis			183 020			
9990.9001.00	Aufwandüberschuss				183 020		

8.2 Detaillierte Investitionsrechnung

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung			40 000	10 000	0.00	0.00
	Nettoergebnis				30 000		
15	Feuerwehr			40 000	10 000	0.00	0.00
	Nettoergebnis				30 000		
150	Feuerwehr			40 000	10 000	0.00	0.00
	Nettoergebnis				30 000		
1500	Feuerwehr			40 000	10 000	0.00	0.00
	Nettoergebnis				30 000		
1500.5030.00	Löschwassersilo Hüpfenboden			40 000			
1500.6310.00	Löschwassersilo Hüpfenboden, Kantonsbeitrag				10 000		
2	Bildung	105 000		25 000		0.00	0.00
	Nettoergebnis		105 000		25 000		
21	Obligatorische Schule	105 000		25 000		0.00	0.00
	Nettoergebnis		105 000		25 000		
217	Schulliegenschaften	80 000				0.00	0.00
	Nettoergebnis		80 000				
2170	Schulliegenschaften	80 000				0.00	0.00
	Nettoergebnis		80 000				
2170.5040.01	Detailplanung Schulliegenschaften	80 000					
219	Obligatorische Schule	25 000		25 000		0.00	0.00
	Nettoergebnis		25 000		25 000		
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	25 000		25 000		0.00	0.00
	Nettoergebnis		25 000		25 000		
2190.5060.00	ICT Lehrplan 21	25 000		25 000			
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	746 000	420 000	950 000	331 000	508 313.55	51 330.00
	Nettoergebnis		326 000		619 000		456 983.55
61	Strassenverkehr	746 000	420 000	950 000	331 000	508 313.55	51 330.00
	Nettoergebnis		326 000		619 000		456 983.55

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
615	Gemeindestrassen	746 000	420 000	950 000	331 000	508 313.55	51 330.00
	Nettoergebnis		326 000		619 000		456 983.55
6150	Gemeindestrassen	746 000	420 000	950 000	331 000	508 313.55	51 330.00
	Nettoergebnis		326 000		619 000		456 983.55
6150.5010.01	Sanierung Steinbachstrasse (Steinbachstöckli-Abzw. Hauenen)	249 000		120 000			
6150.5010.05	Erschliessung Himmelhausmatte (Einlenker Kantonsstrasse)					4 252.85	
6150.5010.08	Sanierung Hegenstrasse, Vorprojekt					5 944.30	
6150.5010.10	Sanierung Ortbachstrasse					163 614.95	
6150.5010.11	PWI Krümpelstrasse inkl. Anfahrt Rentsch					127 636.50	
6150.5010.13	Sanierung Bäreggstaldenstrasse und PWI Bäregghöhe-Heidbühl	215 000		200 000		77 872.25	
6150.5010.15	Erneuerung Strassenbeleuchtung					81 992.70	
6150.5010.16	Fussgänger- und Velosteg Himmelhausmatte			100 000			
6150.5010.18	PWI Hüpfenboden-o.Hegen+h.Blapbach-Hüllli	230 000		430 000			
6150.5640.00	Gemeindebeitrag Sanierung Buhusstrasse 2. Etappe	52 000		100 000		47 000.00	
6150.6310.01	Steinbachstr. Stöckli-Abzw., Kantonsbeitrag		234 000		120 000		
6150.6310.02	Krümpelhüttenstr.(Scherh-Abzw. Bauernbl.),Kantonsbeitrag						1 330.00
6150.6310.04	Rutsche Blapbachweidli, Kantonsbeitrag						
6150.6310.11	PWI Krümpelstrasse inkl. Anfahrt Rentsch, Kantonsbeitrag						50 000.00
6150.6310.12	Sanierung Steinbachbrücke 2015, Kantonsbeitrag						
6150.6310.13	Sanierung und PWI Bäreggstrasse, Kantonsbeitrag		150 000		95 000		
6150.6310.18	PWI Hüpfenboden-o.Hegen+o.Blapbach-Hüllli, Kantonsbeitrag		36 000		116 000		
7	Umweltschutz und Raumordnung	1 684 000	380 000	1 532 000	639 000	207 885.65	0.00
	Nettoergebnis		1 304 000		893 000		207 885.65
71	Wasserversorgung	1 304 000	380 000	1 200 000	539 000	130 885.65	0.00
	Nettoergebnis		924 000		661 000		130 885.65
710	Wasserversorgung	1 304 000	380 000	1 200 000	539 000	130 885.65	0.00
	Nettoergebnis		924 000		661 000		130 885.65
7101	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	1 304 000	380 000	1 200 000	539 000	130 885.65	0.00
	Nettoergebnis		924 000		661 000		130 885.65
7101.5031.00	Erweiterung Wasserleitung Sonnhalde			56 000			
7101.5031.02	Sanierung Wasserleitungen Ortsdurchfahrt	700 000		420 000			
7101.5031.03	Sanierung Ortbachstrasse, Wasserversorgung					38 030.65	
7101.5031.07	Ringschluss Grabenmatt-Ortbach			160 000		92 855.00	

Datum: 15.10.2018

Budget 2019

Seite 59

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7101.5031.09	Verbindungsbauwerk Langnau			130 000			
7101.5620.00	Neuorganisation Wasserversorgung (Pumpenanlage/Einkauf/Konzession)	604 000		434 000			
7101.6310.00	Erweiterung Wasserleitung Sonnhalde, Kantonsbeitrag				17 000		
7101.6310.01	Anschluss Langnau i. E., Kantonsbeitrag				108 000		
7101.6310.02	Sanierung Wasserleitungen Ortsdurchfahrt, Kantonsbeitrag				50 000		
7101.6310.07	Ringschluss Grabenmatt, Kantonsbeitrag				10 000		
7101.6320.00	Anschluss Langnau, Investitionsbeiträge von Gemeinden		380 000		354 000		
72	Abwasserentsorgung	330 000		332 000	100 000	77 000.00	0.00
	Nettoergebnis		330 000		232 000		77 000.00
720	Abwasserentsorgung	330 000		332 000	100 000	77 000.00	0.00
	Nettoergebnis		330 000		232 000		77 000.00
7201	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]	330 000		332 000	100 000	77 000.00	0.00
	Nettoergebnis		330 000		232 000		77 000.00
7201.5032.01	Sanierung Gemeindekanäle GEP 2016	180 000		180 000			
7201.5292.00	Aufnahme private Abwasserleitungen	100 000		102 000		77 000.00	
7201.5620.00	Investitionsbeiträge ARA Region Langnau	50 000		50 000			
7201.6310.04	Aufnahme private Abwasserleitungen GEP, Kantonsbeitrag				100 000		
77	Übriger Umweltschutz	50 000				0.00	0.00
	Nettoergebnis		50 000				
771	Friedhof und Bestattung	50 000				0.00	0.00
	Nettoergebnis		50 000				
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	50 000				0.00	0.00
	Nettoergebnis		50 000				
7710.5030.01	Neugestaltung Friedhof	50 000					
9	Finanzen und Steuern	800 000	2 535 000	964 000	2 487 000	51 330.00	716 199.20
	Nettoergebnis	1 735 000		1 523 000		664 869.20	
99	Nicht aufgeteilte Posten	800 000	2 535 000	964 000	2 487 000	51 330.00	716 199.20
	Nettoergebnis	1 735 000		1 523 000		664 869.20	
999	Abschluss	800 000	2 535 000	964 000	2 487 000	51 330.00	716 199.20
	Nettoergebnis	1 735 000		1 523 000		664 869.20	
9990	Abschluss	800 000	2 535 000	964 000	2 487 000	51 330.00	716 199.20

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2019 bis 31.12.2019

Trubschachen

		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis			1 523 000		664 869.20	
9990.5900.00	Passivierte Einnahmen	800 000		964 000		51 330.00	
9990.6900.00	Aktivierete Ausgaben		2 535 000		2 487 000		716 199.20