

Einwohnergemeinde Trubschachen

Trubschachen

www.trubschachen.ch



Budget 2021

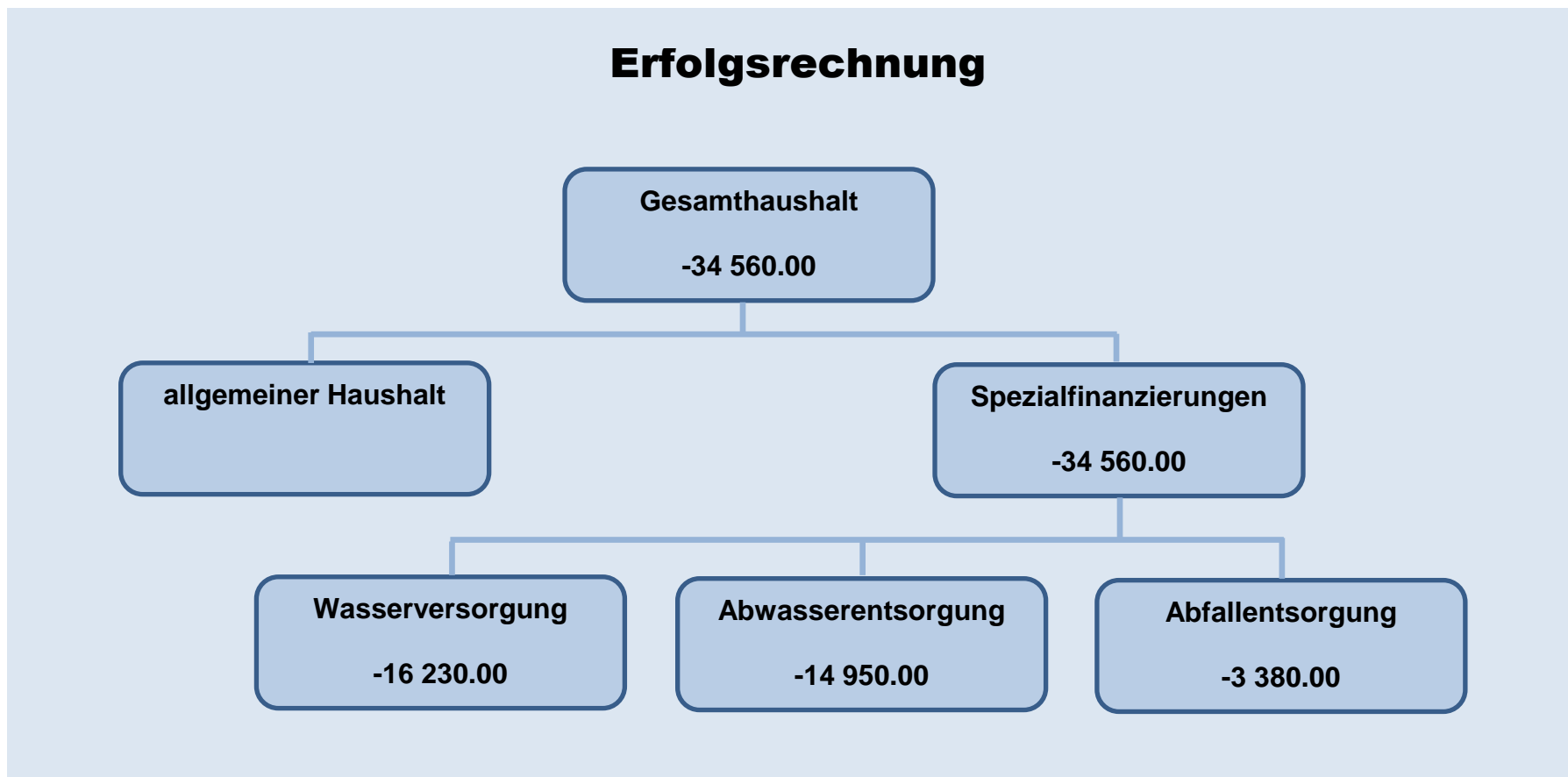
Gemeinderat	21.10.2020
Gemeindeversammlung	07.12.2020

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	25
4.2.1	Kommentar	26
5	Investitionsrechnung	28
5.1	Zusammenzug nach funktionaler Gliederung	28
6	Eigenkapitalnachweis	29
6.1	Auswertungen	29
6.2	Kommentare zu den Auswertungen	30
7	Antrag und Genehmigung	31
7.1	Antrag des Gemeinderates	31
7.2	Genehmigung Budget	32
8	Anhang	33
8.1	Detaillierte Erfolgsrechnung	33
8.2	Detaillierte Investitionsrechnung	57

0 AUF EINEN BLICK (Management Summary)

Das Budget für das Jahr 2021 schliesst bei einem **Aufwand von Fr. 6'392'900.--** und einem **Ertrag von Fr. 6'358'340.--** mit einem **Aufwandüberschuss von Fr. 34'560.--** ab. Die Steueranlage wurde per 01.01.2014 erhöht auf 1.99 und soll für das Budget 2021 unverändert bleiben.



1 BERICHTERSTATTUNG

1.1 Allgemeines

Das Budget 2021 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)		-104 940.00
Nettoinvestitionen allgemeiner Haushalt	1 468 000.00	
./. Ordentliche Abschreibungen allgemeiner Haushalt	290 500.00	
Differenz	1 177 500.00	
Zusätzliche Abschreibungen (höchstens im Betrag Ertragsüberschuss)		0.00
Entnahme aus zusätzlichen Abschreibungen		104 940.00
Ergebnis Budget		0.00

1.3 Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Der Gemeinderat belastet einzelne Investitionen bis zum Betrag von CHF 25'000.-- (*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.

Ab August 2021 werden Aufwand und Ertrag der Schule über den Schulverband Trub-Trubschachen verbucht. Grundsätzlich erfolgt die Abgrenzung mit 7/12 (Januar - Juli 2021) über die Gemeinden und mit 5/12 (ab August 2021) über den Verband. Dabei gibt es Ausnahmen, die unter 4.2.1 kommentiert werden. Ab August 2021 teilen sich die Gemeinden Trub und Trubschachen den Aufwandüberschuss der Schule nach Einwohner- und Schülerzahlen. Die Liegenschaftsbenützung wird nach Anzahl Klassen abgegolten und die Schülerbeiträge erscheinen im Ertrag der einzelnen Gemeinden. Aufwand und Ertrag der Schülertransportkosten für unzumutbare Schulwege erscheinen nach wie vor im Budget der Gemeinden.

2.2 Erfolgsrechnung

2.2.1 Erläuterung zur Entwicklung Personalaufwand

Bei den Löhnen wurde eine Teuerung von 0.5 % berücksichtigt. Zudem wurden für Beförderungen 1 Gehaltsstufenerhöhung eingerechnet. Die Gehaltszahlungen für die Tagesschule und das Schulsekretariat werden ab August 2021 beim Schulverband verbucht. Daher fällt der Personalaufwand Fr. 31'520.-- tiefer aus, was einem Rückgang von 3.5 % entspricht.

2.2.2 Erläuterung zur Entwicklung Sachaufwand

Der Sachaufwand lässt sich kaum mit dem Vorjahr vergleichen, da dieser bei der Bildung nur noch zu 7/12 erscheint und ab August 2021 beim Schulverband verbucht wird. Die Sanierung Schiessanlage erscheint mit brutto Fr. 260'000.-- im Sachaufwand. Der Sachaufwand im Strassenwesen (Unterhalt und Schneeräumung) wird Fr. 35'000.-- tiefer budgetiert. Mit diesen Anpassungen fällt der Sach- und Betriebsaufwand Fr. 179'700.-- oder 16 % höher aus.

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. Im Budget ist beim Abwasser eine Reduktion der Grundgebühren von bisher Fr. 5.-- auf neu Fr. 4.-- je Belastungswert (BW) berücksichtigt. Neue Anlagen und höhere Anschlussgebühren führen zu höheren Einlagen in die Spezialfinanzierungen Werterhalt Wasser und Abwasser. Insgesamt sind die Einlagen Fr. 21'500.-- oder 8 % höher.

2.2.4 Erläuterung zur Entwicklung Transferaufwand

Grundlage für die Transferzahlungen bildet die Finanzplanungshilfe der Finanzdirektion des Kantons Bern. In der Funktion Bildung gibt es mit der Reorganisation der Schule eine Verschiebung beim Transferaufwand. Während die Lastenverteiler Lehrergehälter nur noch zu 7/12 bei den Gemeinden anfallen, erscheint dafür das Defizit an den Schulverband ab August 2021. Die Kosten für die EL und die Sozialhilfe wachsen um Fr. 69'500.--. Der Transferaufwand steigt insgesamt um Fr. 406'900.--, was einem Zuwachs von über 13 % entspricht.

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 Zuwachs beim Fiskalertrag fällt mit Fr. 27'300.-- bescheiden aus. 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 trotz Corona mit einem leichten Zuwachs auf der Basis 2020 (Steuerraten) von 0.75 % (inkl. Vorjahressteuern) und bei den Vermögenssteuern mit 1.5 %. Durch die Neubewertung der Liegenschaften erwarten wir einen Mehrertrag bei den Liegenschaftssteuern von Fr. 30'000.-- (+ 10 %).

2.2.7 Erläuterung zur Entwicklung Transferertrag

Im Transferertrag erscheinen die Subventionen und Beiträge Sanierung Schiessanlage Blapbach mit Fr. 229'000.--. Ab August 2021 werden die Schülerbeiträge bei den Gemeinden Trub und Trubschachen vereinnahmt. Dies ergibt für unsere Gemeinde einen Transferertrag von Fr. 164'000.--. Ebenfalls die Abgeltung der Schulräume erscheint ab August mit Fr. 189'000.-- im Transferertrag. Dieser ist somit nur schwer mit dem Vorjahresbudget zu vergleichen. Die Zunahme beträgt Fr. 484'500.-- oder knapp 30 %.

2.2.8 Erläuterung zur Entwicklung Finanzertrag

Der wegfallende Wohnungsmietzins im Schulhaus Hasenlehn und weniger Benützungsgebühren in der Mehrzweckanlage schmälern den Finanzertrag. Dieser sinkt um 17 % auf Fr. 111'100.--.

2.2.9 Erläuterung zur Entwicklung ausserordentlicher Ertrag

Im ausserordentlichen Ertrag sind neben der Entnahme aus der Spezialfinanzierung Schulliegenschaften die Entnahmen aus der Neubewertungsreserve mit Fr. 46'600.-- und die Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve von Fr. 104'940.-- enthalten.

2.2.10 Erläuterung zur Entwicklung Finanz- und Lastenausgleich

Die Planwerte des Finanz- und Lastenausgleichs sind auf die kantonale Finanzplanungshilfe abgestimmt. Die Lehrergehälter sind nicht mehr enthalten (siehe Schulverband).

Finanz- und Lastenausgleich	Budget			Rechnung	
	2021	2020	2019	2018	2017
Sozialhilfe	881 000.00	817 000.00	736 165.05	757 190.40	743 110.50
Ergänzungsleistungen	356 000.00	350 500.00	330 964.00	341 860.00	291 903.00
Familienzulagen	7 400.00	9 700.00	11 717.00	6 258.00	7 251.00
öffentlicher Verkehr	231 000.00	228 000.00	206 311.00	210 640.00	197 246.00
neue Aufgabenteilung	270 000.00	278 000.00	276 397.00	265 994.00	262 140.00
Total Lastenverteiler	1 745 400.00	1 683 200.00	1 561 554.05	1 581 942.40	1 501 650.50
Disparitätenabbau	616 000.00	610 000.00	606 214.00	597 618.00	572 674.00
Mindestausstattung	495 000.00	500 000.00	512 787.00	504 684.00	469 292.00
geografisch-topografische Lasten	237 000.00	247 000.00	244 557.00	247 353.00	248 095.00
soziodemografische Lasten	16 500.00	17 500.00	17 169.00	15 298.00	15 812.00
Total Finanzausgleich	1 364 500.00	1 374 500.00	1 380 727.00	1 364 953.00	1 305 873.00

Die Lastenverteiler steigen gegenüber dem Budget 2020 um 3.7 %. Der Finanzausgleich sinkt im gleichen Zeitraum um 0.7 %.

2.2.11 Spezialfinanzierungen

Nebst der geplanten Senkung der Grundgebühren Kanalisation bleiben die Gebühren 2021 unverändert. Insgesamt schliessen die Spezialfinanzierungen mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 34'560.-- ab.

2.3 Investitionen

Geplant sind Investitionen von Fr. 2'888'000.--. Dabei werden Beiträge und Subventionen von Fr. 326'000.-- erwartet.

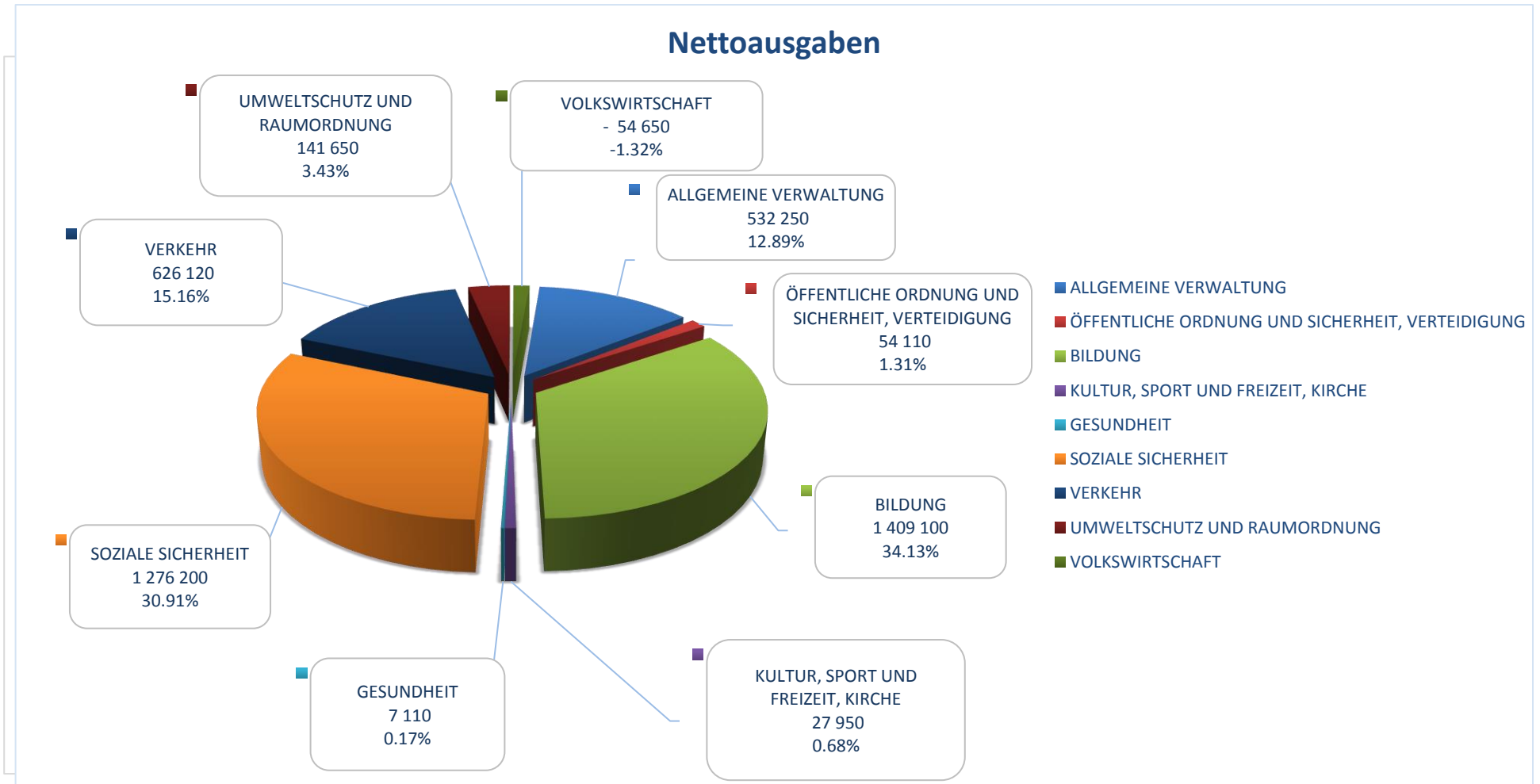
Projekte Steuerhaushalt	Brutto	Beiträge Subventionen	Netto
Einkauf Schiessanlage Trub	50 000.00	0.00	50 000.00
Sanierung Küche Tagesschule (MZA)	150 000.00	0.00	150 000.00
Fassadenanierung Schulhaus Hasenlehn	75 000.00	0.00	75 000.00
Sanierung /Umnutzung Wohnung Schulhaus Hasenlehn	135 000.00	0.00	135 000.00
Sanierung WC-Anlagen Schulhaus Hasenlehn	160 000.00	0.00	160 000.00
Liegenschaftsplanung Schule, Vorprojekt	200 000.00	0.00	200 000.00
Sanierung Bahnwägli	100 000.00	0.00	100 000.00
Sanierung Hegenstrasse	500 000.00	230 000.00	270 000.00
PWI Schwendestaldenstrasse	200 000.00	60 000.00	140 000.00
Sanierung untere Wegmattestrasse	34 000.00	0.00	34 000.00
Neugestaltung Friedhof	100 000.00	0.00	100 000.00
Überarbeitung Gefahrenkarte	40 000.00	36 000.00	4 000.00
Ortsplanrevision	50 000.00	0.00	50 000.00
Total Steuerhaushalt	1 794 000.00	326 000.00	1 468 000.00

Projekte Wasserversorgung	Brutto	Beiträge Subventionen	Netto
Sanierung Wasserleitung Ortsdurchfahrt	700 000.00	0.00	700 000.00
Total Wasserversorgung	700 000.00	0.00	700 000.00

Projekte Kanalisation	Brutto	Beiträge Subventionen	Netto
Sanierung Gemeindekanäle GEP 2016	200 000.00	0.00	200 000.00
Aufnahme private Abwasserleitungen	77 000.00	0.00	77 000.00
Investitionsbeiträge ARA Region Langnau	117 000.00	0.00	117 000.00
Total Kanalisation	394 000.00	0.00	394 000.00

Gesamtinvestitionen	2 888 000.00	326 000.00	2 562 000.00
----------------------------	---------------------	-------------------	---------------------

2.4 Übersicht Erfolgsrechnung funktionale Gliederung



3 Ergebnis

3.1 Übersicht Gesamtergebnis Gemeinde

3.1.1 Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung gesamter Haushalt

Sachgruppen, 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen	Budget 2021	Budget 2020	Jahresrechnung 2019	
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	862 180	893 700	823 292.30
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1 315 500	1 135 800	992 514.49
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	306 000	277 600	210 224.75
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	279 500	258 000	260 577.55
36	Transferaufwand	3 487 720	3 080 820	2 906 968.00
	Total betrieblicher Aufwand	6 250 900	5 645 920	5 193 577.09
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	2 930 100	2 902 800	2 904 971.95
41	Regalien und Konzessionen	70 000	70 000	69 414.00
42	Entgelte	825 500	837 800	901 772.55
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	35 400	48 000	30 399.40
46	Transferertrag	2 142 700	1 658 200	1 641 830.95
49	Interne Verrechnungen			
	Total betrieblicher Ertrag	6 003 700	5 516 800	5 548 388.85
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	- 247 200	- 129 120	354 811.76
34	Finanzaufwand	44 000	41 100	43 124.97
44	Finanzertrag	111 100	134 300	126 588.35
	Ergebnis aus Finanzierung	67 100	93 200	83 463.38
	Operatives Ergebnis	- 180 100	- 35 920	438 275.14
38	Ausserordentlicher Aufwand	98 000	98 000	564 808.79
48	Ausserordentlicher Ertrag	243 540	148 090	238 250.75
	Ausserordentliches Ergebnis	145 540	50 090	- 326 558.04
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	- 34 560	14 170	111 717.10

3.1.2 Investitionsrechnung

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Sachgruppen, 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen		Budget 2021	Budget 2020	Jahresrechnung 2019
	Investitionsausgaben			
50	Sachanlagen	2 354 000	1 230 000	675 395.20
51	Investitionen auf Rechnung Dritter			
52	Immaterielle Anlagen	367 000	220 000	95 048.05
54	Darlehen			
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	50 000		
56	Eigene Investitionsbeiträge	117 000	50 000	534 200.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge			
	Total Investitionsausgaben	2 888 000	1 500 000	1 304 643.25
	Investitionseinnahmen			
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen			
61	Rückerstattungen			
62	Abgang immaterielle Anlagen			
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	326 000	450 000	674 912.95
64	Rückzahlung von Darlehen			
65	Übertragung von Beteiligungen			
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge			
	Total Investitionseinnahmen	326 000	450 000	674 912.95
	Investitionen			
	Total Investitionsausgaben	2 888 000	1 500 000	1 304 643.25
	Total Investitionseinnahmen	326 000	450 000	674 912.95
592	Nettoinvestitionen Investitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	- 2 562 000	- 1 050 000	- 629 730.30

3.1.3 Finanzierungsausweis

Übersicht Budget

Ergebnisse 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen	Budget 2021	Budget 2020	Jahresrechnung 2019	
Erfolgsrechnung				
Total betrieblicher Aufwand	6 250 900	5 645 920	5 193 577.09	
Total betrieblicher Ertrag	6 003 700	5 516 800	5 548 388.85	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	- 247 200	- 129 120	354 811.76	
Finanzaufwand	44 000	41 100	43 124.97	
Finanzertrag	111 100	134 300	126 588.35	
Ergebnis aus Finanzierung	67 100	93 200	83 463.38	
Operatives Ergebnis	- 180 100	- 35 920	438 275.14	
Ausserordentlicher Aufwand	98 000	98 000	564 808.79	
Ausserordentlicher Ertrag	243 540	148 090	238 250.75	
Ausserordentliches Ergebnis	145 540	50 090	- 326 558.04	
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	- 34 560	14 170	111 717.10
Investitionsrechnung				
Total Investitionsausgaben	2 888 000	1 500 000	1 304 643.25	
Total Investitionseinnahmen	326 000	450 000	674 912.95	
Einnahmenüberschuss in ER				
Nettoinvestitionen	Investitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	- 2 562 000	- 1 050 000	- 629 730.30

3.2 Ergebnis Allgemeiner Haushalt

Erfolgsrechnung allgemeiner Haushalt ohne SF

Sachgruppen, 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen	Budget 2021	Budget 2020	Jahresrechnung 2019	
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	848 070	878 070	815 058.55
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1 080 050	896 500	819 390.54
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	290 500	262 100	204 171.30
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36	Transferaufwand	3 295 920	2 898 020	2 751 794.70
	Total betrieblicher Aufwand	5 514 540	4 934 690	4 590 415.09
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	2 930 100	2 902 800	2 904 971.95
41	Regalien und Konzessionen	70 000	70 000	69 414.00
42	Entgelte	170 500	171 800	208 234.90
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			17 345.95
46	Transferertrag	2 131 300	1 646 800	1 634 302.95
49	Interne Verrechnungen			
	Total betrieblicher Ertrag	5 301 900	4 791 400	4 834 269.75
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	- 212 640	- 143 290	243 854.66
34	Finanzaufwand	44 000	41 100	43 124.97
44	Finanzertrag	111 100	134 300	125 828.35
	Ergebnis aus Finanzierung	67 100	93 200	82 703.38
	Operatives Ergebnis	- 145 540	- 50 090	326 558.04
38	Ausserordentlicher Aufwand	98 000	98 000	564 808.79
48	Ausserordentlicher Ertrag	243 540	148 090	238 250.75
	Ausserordentliches Ergebnis	145 540	50 090	- 326 558.04
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung			

3.3 Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser

Erfolgsrechnung Wasserversorgung

Sachgruppen, 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen	Budget 2021	Budget 2020	Jahresrechnung 2019
Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	5 430	3 841.65
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	68 600	52 250.75
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6 500	2 114.50
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	119 500	100 890.90
36	Transferaufwand	20 000	8 743.45
	Total betrieblicher Aufwand	220 030	167 841.25
Betrieblicher Ertrag			
42	Entgelte	172 000	187 138.90
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	21 400	9 114.50
46	Transferertrag	10 400	6 528.00
	Total betrieblicher Ertrag	203 800	202 781.40
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	- 16 230	34 940.15
34	Finanzaufwand		
44	Finanzertrag		146.00
	Ergebnis aus Finanzierung		146.00
	Operatives Ergebnis	- 16 230	35 086.15
38	Ausserordentlicher Aufwand		
48	Ausserordentlicher Ertrag		
	Ausserordentliches Ergebnis		
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	- 16 230	35 086.15

3.4 Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser

Erfolgsrechnung Abwasserentsorgung

Sachgruppen, 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen	Budget 2021	Budget 2020	Jahresrechnung 2019	
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	7 150	8 650	3 677.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	26 500	37 350	12 267.10
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9 000	4 000	3 938.95
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	160 000	160 000	159 686.65
36	Transferaufwand	152 300	143 500	128 307.80
	Total betrieblicher Aufwand	354 950	353 500	307 877.50
Betrieblicher Ertrag				
42	Entgelte	326 000	337 000	350 164.80
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	14 000	16 500	3 938.95
	Total betrieblicher Ertrag	340 000	353 500	354 103.75
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	- 14 950		46 226.25
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag			518.00
	Ergebnis aus Finanzierung			518.00
	Operatives Ergebnis	- 14 950		46 744.25
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	- 14 950		46 744.25

3.5 Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall

Erfolgsrechnung Abfall (Gemeindebetrieb)

Sachgruppen, 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen		Budget 2021	Budget 2020	Jahresrechnung 2019
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	1 530	1 550	715.10
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	140 350	148 350	108 606.10
36	Transferaufwand	19 500	19 300	18 122.05
	Total betrieblicher Aufwand	161 380	169 200	127 443.25
	Betrieblicher Ertrag			
42	Entgelte	157 000	159 000	156 233.95
46	Transferertrag	1 000	1 000	1 000.00
	Total betrieblicher Ertrag	158 000	160 000	157 233.95
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	- 3 380	- 9 200	29 790.70
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag			96.00
	Ergebnis aus Finanzierung			96.00
	Operatives Ergebnis	- 3 380	- 9 200	29 886.70
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	- 3 380	- 9 200	29 886.70

4 Erfolgsrechnung

4.1 Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	6 392 900	6 392 900	5 808 390	5 808 390	5 913 227.95	5 913 227.95
3	Aufwand	6 392 900		5 785 020		5 801 510.85	
30	Personalaufwand	862 180		893 700		823 292.30	
300	Behörden und Kommissionen	107 600		112 800		108 430.50	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	107 600		112 800		108 430.50	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	634 600		657 300		609 014.50	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	634 600		657 300		609 014.50	
302	Löhne der Lehrpersonen					2 265.65	
3020	Löhne der Lehrpersonen					2 265.65	
304	Zulagen	1 050		1 500		900.00	
3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	1 050		1 500		900.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	108 830		110 300		98 115.25	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43 850		44 320		38 807.85	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	46 000		46 000		44 016.00	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6 000		5 700		4 805.70	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10 980		12 580		9 807.50	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2 000		1 700		678.20	
309	Übriger Personalaufwand	10 100		11 800		4 566.40	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	6 600		7 800		2 952.00	
3091	Personalwerbung						
3099	Übriger Personalaufwand	3 500		4 000		1 614.40	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1 315 500		1 135 800		992 514.49	
310	Material- und Warenaufwand	118 300		137 000		118 273.13	
3100	Büromaterial	25 800		24 500		24 578.95	

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	32 700		26 200		29 081.45	
3102	Drucksachen, Publikationen	3 700		7 300		6 395.05	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2 400		2 500		2 160.65	
3104	Lehrmittel	44 700		61 500		43 876.78	
3105	Lebensmittel	7 500		12 000		10 487.75	
3106	Medizinisches Material	500		1 000			
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	1 000		2 000		1 692.50	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	63 400		55 000		42 945.64	
3110	Büromöbel und Geräte	7 100		10 500		2 320.49	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge.	26 500		14 700		20 880.65	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	1 400		1 300			
3113	Hardware	8 900		9 000		3 997.05	
3118	Immaterielle Anlagen	4 800		5 000		8 734.50	
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	14 700		14 500		7 012.95	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	106 450		105 400		100 263.45	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	106 450		105 400		100 263.45	
313	Dienstleistungen und Honorare	286 350		310 750		283 417.17	
3130	Dienstleistungen Dritter	191 000		210 000		186 051.52	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	48 000		47 500		59 485.40	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	4 300		4 400		1 585.60	
3134	Sachversicherungsprämien	30 550		31 050		24 661.45	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	5 700		11 000		6 045.45	
3137	Steuern und Abgaben	6 800		6 800		5 587.75	
314	Baulicher Unterhalt und betrieblicher Unterhalt	597 500		353 000		314 649.65	
3140	Unterhalt an Grundstücken	35 000		20 000		34 038.65	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	150 000		185 000		150 812.65	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	315 000		51 000		37 473.85	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	97 500		97 000		92 324.50	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	77 600		95 000		73 199.75	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5 300		7 500		3 416.55	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30 500		36 000		26 422.25	

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	7 500		12 500		14 478.55	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	34 300		39 000		28 882.40	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	4 150		6 450		6 205.50	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	3 450		5 750		5 505.50	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	100		100		100.00	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	600		600		600.00	
317	Spesenentschädigungen	11 850		27 900		20 424.40	
3170	Reisekosten und Spesen	4 000		3 900		1 560.00	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	7 850		24 000		18 864.40	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	25 300		20 300		27 206.65	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					243.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	25 300		20 300		26 963.65	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	24 600		25 000		5 929.15	
3199	Übriger Betriebsaufwand	24 600		25 000		5 929.15	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	306 000		277 600		210 224.75	
330	Sachanlagen VV	302 300		273 100		206 555.95	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	302 300		273 100		206 555.95	
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen						
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	3 700		4 500		3 668.80	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	3 700		4 500		3 668.80	
34	Finanzaufwand	44 000		41 100		43 124.97	
340	Zinsaufwand	37 000		33 600		39 830.97	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten						
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten						
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	36 200		32 900		39 070.97	
3409	Übrige Passivzinsen	800		700		760.00	
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten						
3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung						
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen					13.05	

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV					13.05	
349	Verschiedener Finanzaufwand	7 000		7 500		3 280.95	
3499	Übriger Finanzaufwand	7 000		7 500		3 280.95	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	279 500		258 000		260 577.55	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	279 500		258 000		260 577.55	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	279 500		258 000		260 577.55	
36	Transferaufwand	3 487 720		3 080 820		2 906 968.00	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	2 330 100		1 932 300		1 838 723.65	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1 245 500		1 460 500		1 361 006.85	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1 084 600		471 800		477 716.80	
362	Finanz- und Lastenausgleich	270 000		278 000		276 397.00	
3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	270 000		278 000		276 397.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	887 620		870 520		791 847.35	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	595 900		589 700		548 992.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	191 000		183 500		164 495.85	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	16 200		16 000		14 873.60	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	3 600		4 400		3 246.10	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	70 320		66 320		59 639.80	
3637	Beiträge an private Haushalte	10 600		10 600		600.00	
38	Ausserordentlicher Aufwand	98 000		98 000		564 808.79	
389	Einlagen in das Eigenkapital	98 000		98 000		564 808.79	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	98 000		98 000		298 000.00	
3894	Einlagen in finanzpolitische Reserven					162 808.79	
3896	Einlagen in Neubewertungsreserven					104 000.00	
4	Ertrag		6 358 340		5 799 190		5 913 227.95
40	Fiskalertrag		2 930 100		2 902 800		2 904 971.95
400	Direkte Steuern natürliche Personen		2 387 000		2 385 800		2 353 456.60

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		2 185 000		2 157 000		2 147 938.90
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		179 000		203 000		188 107.70
4002	Quellensteuern natürliche Personen		23 000		25 800		17 410.00
401	Direkte Steuern juristische Personen		107 100		110 500		148 284.35
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		81 000		96 500		118 423.70
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		18 100		9 000		21 073.70
4019	Übrige direkte Steuern juristische Personen		8 000		5 000		8 786.95
402	Übrige Direkte Steuern		432 500		403 000		399 681.00
4021	Grundsteuern		330 000		300 000		299 079.15
4022	Vermögensgewinnsteuern		94 000		95 000		85 935.70
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern						6 462.50
4029	Eingang abgeschriebene Steuern		8 500		8 000		8 203.65
403	Besitz- und Aufwandsteuern		3 500		3 500		3 550.00
4033	Hundesteuer		3 500		3 500		3 550.00
41	Regalien und Konzessionen		70 000		70 000		69 414.00
412	Konzessionen		70 000		70 000		69 414.00
4120	Konzessionen		70 000		70 000		69 414.00
42	Entgelte		825 500		837 800		901 772.55
420	Ersatzabgaben		90 000		88 000		89 622.65
4200	Ersatzabgaben		90 000		88 000		89 622.65
421	Gebühren für Amtshandlungen		40 000		36 000		45 566.55
4210	Gebühren für Amtshandlungen		40 000		36 000		45 566.55
423	Schul- und Kursgelder		6 000		10 000		9 737.70
4230	Schulgelder		6 000		10 000		9 737.70
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		667 100		678 100		705 604.25
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		667 100		678 100		705 604.25
425	Erlös aus Verkäufen		100				70.20
4250	Verkäufe		100				70.20

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
426	Rückerstattungen		22 200		25 600		51 059.55
4260	Rückerstattungen Dritter		22 200		25 600		51 059.55
427	Bussen		100		100		111.65
4270	Bussen		100		100		111.65
43	Verschiedene Erträge						
439	Übriger Ertrag						
4390	Übriger Ertrag						
44	Finanzertrag		111 100		134 300		126 588.35
440	Zinsertrag		14 200		15 400		14 626.45
4400	Zinsen flüssige Mittel		4 000		4 200		4 256.30
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		10 000		11 000		9 610.15
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		200		200		760.00
441	Realisierte Gewinne FV						7 400.00
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						7 400.00
443	Liegenschaftenertrag FV		36 200		36 200		36 889.70
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		36 200		36 200		36 889.70
447	Liegenschaftenertrag VV		60 700		82 700		67 672.20
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		24 700		36 700		37 800.00
4472	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		36 000		46 000		29 872.20
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		35 400		48 000		30 399.40
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		35 400		48 000		30 399.40
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		35 400		48 000		30 399.40
46	Transferertrag		2 142 700		1 658 200		1 641 830.95
460	Ertragsanteile				3 000		
4601	Anteil an Kantonserträgen und Konkordaten				3 000		
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		755 900		253 500		228 572.45
4610	Entschädigungen vom Bund		104 000				

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		296 000		4 000		3 682.00
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		355 900		249 500		224 890.45
462	Finanz- und Lastenausgleich		1 364 000		1 374 500		1 380 727.00
4621	Finanz- und Lastenausgleich von Kantonen und Konkordaten		748 000		764 500		774 513.00
4622	Finanz- und Lastenausgleich von Gemeinden und Gemeindeverbänden		616 000		610 000		606 214.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		21 900		26 300		31 600.00
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		15 900		23 800		29 184.90
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		1 000		2 500		2 415.10
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		5 000				
469	Verschiedener Transferertrag		900		900		931.50
4699	Rückverteilungen		900		900		931.50
48	Ausserordentlicher Ertrag		243 540		148 090		238 250.75
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		243 540		148 090		238 250.75
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		92 000		92 000		80 917.75
4894	Entnahmen aus finanzpolitischen Reserven		104 940		8 090		
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven		46 600		48 000		157 333.00
49	Interne Verrechnungen						
491	Dienstleistungen						
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
9	Abschlusskonten		34 560	23 370	9 200	111 717.10	
90	Abschluss Erfolgsrechnung		34 560	23 370	9 200	111 717.10	
900	Abschluss Allgemeiner Haushalt						
9000	Ertragsüberschuss						
9001	Aufwandüberschuss						
901	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK		34 560	23 370	9 200	111 717.10	
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss			23 370		111 717.10	

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		34 560		9 200		

4.2 Zusammenzug Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung

Erfolgsrechnung Zusammenzug

Funktionale Gliederung 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	6 392 900	6 392 900	5 808 390	5 808 390	5 913 227.95	5 913 227.95
0	Allgemeine Verwaltung	600 850	68 600	605 050	68 500	591 333.08	70 141.75
	Nettoergebnis		532 250		536 550		521 191.33
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	413 310	359 200	154 860	127 200	172 155.80	153 155.15
	Nettoergebnis		54 110		27 660		19 000.65
2	Bildung	2 044 500	635 400	1 771 700	393 900	1 655 633.72	359 602.55
	Nettoergebnis		1 409 100		1 377 800		1 296 031.17
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	28 950	1 000	28 750	2 500	18 417.45	2 415.10
	Nettoergebnis		27 950		26 250		16 002.35
4	Gesundheit	7 110		12 960	500	6 605.40	
	Nettoergebnis		7 110		12 460		6 605.40
5	Soziale Sicherheit	1 278 700	2 500	1 216 900	2 500	1 111 078.85	2 217.00
	Nettoergebnis		1 276 200		1 214 400		1 108 861.85
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	636 020	9 900	660 420	9 800	546 983.64	27 517.70
	Nettoergebnis		626 120		650 620		519 465.94
7	Umweltschutz und Raumordnung	891 010	749 360	865 700	747 600	848 126.30	726 645.10
	Nettoergebnis		141 650		118 100		121 481.20
8	Volkswirtschaft	15 350	70 000	14 850	70 000	11 526.20	69 414.00
	Nettoergebnis	54 650		55 150		57 887.80	
9	Finanzen und Steuern	477 100	4 496 940	477 200	4 385 890	951 367.51	4 502 119.60
	Nettoergebnis	4 019 840		3 908 690		3 550 752.09	

4.2.1 Kommentar

Betrag ab:
5 000.00

0 Allgemeine Verwaltung

	Budget 2021		Budget 2020		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	600 850.00	68 600.00	605 050.00	68 500.00	- 4 200.00	100.00
		532 250.00		536 550.00	4 300.00	

Funktion	Kommentar	Betrag
0220	Löhne und Informatikunterhalt tiefer	7 000.00

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

	Budget 2021		Budget 2020		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	413 310.00	359 200.00	134 060.00	127 200.00	279 250.00	232 000.00
		54 110.00		6 860.00		47 250.00

Funktion	Kommentar	Betrag
1610	Nettokosten Sanierung Schiessanlage Blapbach	- 28 700.00

2 Bildung

	Budget 2021		Budget 2020		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	2 044 500.00	635 400.00	1 771 700.00	393 900.00	272 800.00	241 500.00
		1 409 100.00		1 377 800.00		31 300.00

Funktion	Kommentar	Betrag
2110	7/12 Lastenverteiler (LV) Lehrerlöhne und 5/12 Schülerbeiträge LV	63 250.00
2120	7/12 LV, Schulmaterial und Schulgelder und 5/12 Schülerbeiträge LV	236 800.00
2130	7/12 LV, Schulmaterial, Schulgelder und Sekbeitrag Langnau und 5/12 Schülerbeiträge LV	178 700.00
2140	Gemäss Budget Musikschule mehr Schülerinnen und Schüler	- 9 000.00
2170	Rasenroboter/Abschr./Wegfall Miete HL/Benützunggebühren/Abgeltung Schulräume Verband	144 900.00
2180	7/12 Tagesschule bei Gemeinde, 5/12 Tagesschule Schulverband	10 700.00
2190	Lohn Schulsekretariat 7/12	19 450.00
2197	Betriebskosten Schulsozialdienst ab August beim Schulverband	5 000.00
2199	Anteil Betriebsdefizit Schulverband ab August (5/12)	- 690 000.00
2910	Verwaltungskosten 7/12	13 400.00

3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche

	Budget 2021		Budget 2020		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	28 950.00	1 000.00	28 750.00	2 500.00	200.00	- 1 500.00
		27 950.00		26 250.00		1 700.00

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

4 Gesundheit

	Budget 2021		Budget 2020		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	7 110.00	7 110.00	12 960.00	500.00	- 5 850.00	- 500.00
				12 460.00	5 350.00	

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

5 Soziale Sicherheit

	Budget 2021		Budget 2020		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	1 278 700.00	2 500.00	1 216 900.00	2 500.00	61 800.00	
		1 276 200.00		1 214 400.00		61 800.00

Funktion	Kommentar	Betrag
5320	Gemeindeanteil Lastenausgleich EL höher	- 5 500.00
5458	Defizit Tagesfamilien Region Langnau tiefer	5 000.00
5799	Gemeindeanteil Lastenausgleich Sozialhilfe höher	- 64 000.00

6 Verkehr

	Budget 2021		Budget 2020		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	636 020.00	9 900.00	660 420.00	9 800.00	- 24 400.00	100.00
		626 120.00		650 620.00	24 500.00	

Funktion	Kommentar	Betrag
6150	Baulicher Unterhalt und Schneeräumung tiefer budgetiert	14 800.00
6290	Taxito nur noch Betriebskosten	10 400.00

7 Umweltschutz und Raumordnung

	Budget 2021		Budget 2020		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	891 010.00	749 360.00	865 700.00	747 600.00	25 310.00	1 760.00
		141 650.00		118 100.00		23 550.00

Funktion	Kommentar	Betrag
7710	Geräte zur Bekämpfung Unkraut und Mergelwege Friedhof	- 21 350.00

8 Volkswirtschaft

	Budget 2021		Budget 2020		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	15 350.00	70 000.00	14 850.00	70 000.00	500.00	
	54 650.00		55 150.00			500.00

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

9 Finanzen und Steuern

	Budget 2021		Budget 2020		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	477 100.00	4 496 940.00	477 200.00	4 385 890.00	- 100.00	111 050.00
	4 019 840.00		3 908 690.00		111 150.00	

Funktion	Kommentar	Betrag
9100	+ 0.75 % Einkommenssteuern/weniger Vermögenssteuern/tiefe Gewinnsteuern JP	- 6 700.00
9102	Erhöhung der amtlichen Werte = + 10 % Liegenschaftssteuern	30 000.00
9630	Entnahme Neubewertungsreserve siehe 9950!	- 48 000.00
9900	Defizitausgleich aus finanzpolitischer Reserve	96 850.00
9950	Entnahme Neubewertungsreserve	46 600.00

5 Investitionsrechnung

5.1 Zusammenzug nach funktionaler Gliederung

Investitionsrechnung Zusammenzug

Funktionale Gliederung 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	3 214 000	3 214 000	1 950 000	1 950 000	1 979 556.20	1 979 556.20
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung Nettoergebnis	50 000	50 000			2 243.30	2 243.30
2	Bildung Nettoergebnis	720 000	720 000	150 000	150 000	106 589.60	106 589.60
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	834 000	290 000 544 000	800 000	360 000 440 000	548 506.45	136 000.00 412 506.45
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	1 284 000	36 000 1 248 000	550 000	90 000 460 000	647 303.90	538 912.95 108 390.95
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	326 000 2 562 000	2 888 000	450 000 1 050 000	1 500 000	674 912.95 629 730.30	1 304 643.25

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 1.1.2020		Veränderungsnachweis		Eigenkapital per 31.12.2021			
SG	CHF	aus Budget lfd. Jahr (+/-)	aus Budgetjahr (+/-)	CHF	SG	CHF	
29	Eigenkapital	5 590	174	64	29	Eigenkapital	5 828
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	1 368	14	- 35	290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	1 348
29001	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	289	23	- 16	29001	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	296
29002	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	588		- 15	29002	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	573
29003	Spezialfinanzierung Abfall	415	- 9	- 3	29003	Spezialfinanzierung Abfall	403
29005	Spezialfinanzierungen im EK	77			29005	Spezialfinanzierungen im EK	77
293	Vorfinanzierungen	2 714	216	250	293	Vorfinanzierungen	3 181
29300	Vorfinanzierungen	248	6	6	29300	Vorfinanzierungen	260
29301	Wasserversorgung Werterhalt	588	67	98	29301	Wasserversorgung Werterhalt	753
29302	Abwasserentsorgung Werterhalt	1 878	144	146	29302	Abwasserentsorgung Werterhalt	2 167
294	Reserven	405	- 8	- 105	294	Schwankungsreserve	292
29400	Zusätzliche Abschreibungen	405	- 8	- 105	29400	Zusätzliche Abschreibungen	292
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	290	- 48	- 47	296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	196
29600	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	186	- 48	- 47	29600	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	92
29601	Schwankungsreserve	104			29601	Schwankungsreserve	104
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	811	0	0	299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	811
29900	Jahresergebnis				29900	Jahresergebnis	
29990	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	811			29990	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	811

6.2 Kommentare zu den Auswertungen

6.2.1 Spezialfinanzierungen (SG 290)

Sämtliche Spezialfinanzierungen verfügen über ein Eigenkapital. 2021 ist eine Abnahme von Fr. 35'000.-- geplant.

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 2020 und 2021 je einen Ertragsüberschuss von Fr. 6'000.-- vor.

6.2.3 Reserven (zusätzliche Abschreibungen, SG 294)

Die zusätzlichen Abschreibungen reduzieren sich um die voraussichtlichen Defizite 2020 und 2021.

6.2.4 Neubewertungsreserve Finanzvermögen (SG 296)

Mit der Einführung von HRM2 wurde die Neubewertungsreserve Finanzvermögen gebildet und im Jahr 2019 wird ein Teil davon in die Schwankungsreserve umgebucht. Der Rest wird linear über 5 Jahre aufgelöst.

6.2.5 Bilanzüberschuss (SG 299)

Sofern die Rechnungsergebnisse 2020 und 2021 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 2021 wird für die Natürlichen und die Juristischen Personen auf das 1.99-fache des Einheitsansatzes festgesetzt (unverändert).
2. Die Liegenschaftssteuer für das Jahr 2021 wird auf 1.5 ‰ des amtlichen Wertes festgesetzt (unverändert).
3. Das Budget 2021 wird genehmigt, bestehend aus:

	Aufwand		Ertrag	
Gesamthaushalt	CHF	6 392 900.00	CHF	6 358 340.00
Aufwand-/Ertragsüberschuss	CHF	- 34 560.00		
Allgemeiner Haushalt	CHF	5 656 540.00	CHF	5 656 540.00
Aufwand-/Ertragsüberschuss	CHF	0.00		
SF Wasserversorgung	CHF	220 030.00	CHF	203 800.00
Aufwand-/Ertragsüberschuss	CHF	- 16 230.00		
SF Abwasserentsorgung	CHF	354 950.00	CHF	340 000.00
Aufwand-/Ertragsüberschuss	CHF	- 14 950.00		
SF Abfall	CHF	161 380.00	CHF	158 000.00
Aufwand-/Ertragsüberschuss	CHF	- 3 380.00		

Trubschachen, 21.10.2020

Gemeinderat Trubschachen

Der Präsident

Die Sekretärin

Finanzverwaltung Trubschachen

Der Finanzverwalter

Beat Fuhrer

Heidi Stalder

Theo Rüeegg

7.2 Genehmigung Budget

Die Einwohnergemeindeversammlung Trubschachen hat das Budget 2021 am 07.12.2020 gemäss dem vorstehenden Antrag des Gemeinderates vom 21.10.2020 genehmigt.

Trubschachen, 07.12.2020

Gemeinderat Trubschachen

Der Präsident

Die Sekretärin

Beat Fuhrer

Heidi Stalder

8 Anhang

8.1 Detaillierte Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	600 850	68 600	605 050	68 500	591 333.08	70 141.75
	Nettoergebnis		532 250		536 550		521 191.33
01	Legislativ und Exekutive	103 700		102 000		100 261.25	
	Nettoergebnis		103 700		102 000		100 261.25
011	Legislativ	11 300		10 500		14 233.15	
	Nettoergebnis		11 300		10 500		14 233.15
0110	Legislativ	11 300		10 500		14 233.15	
	Nettoergebnis		11 300		10 500		14 233.15
0110.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	5 500		6 000		6 470.00	
0110.3100.00	Büromaterial (Stimmkuverts)	1 300		0		1 130.00	
0110.3130.00	Porto	4 500		4 500		6 533.35	
0110.3170.00	Spesen Abstimmungs- und Wahlausschuss	0		0		99.80	
012	Exekutive	92 400		91 500		86 028.10	
	Nettoergebnis		92 400		91 500		86 028.10
0120	Exekutive	92 400		91 500		86 028.10	
	Nettoergebnis		92 400		91 500		86 028.10
0120.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	73 600		73 000		73 500.00	
0120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2 700		2 700		2 666.75	
0120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800		800		668.80	
0120.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1 300		1 000		1 222.00	
0120.3130.00	Feiern (Jungbürger,Neuzuzüger,Ehrungsanlass)	2 500		2 500		1 051.80	
0120.3132.00	Honorare, Klausur	2 500		2 500		1 751.20	
0120.3199.00	Gemeinderatskredit	9 000		9 000		5 167.55	
02	Allgemeine Dienste	497 150	68 600	503 050	68 500	491 071.83	70 141.75
	Nettoergebnis		428 550		434 550		420 930.08
022	Allgemeine Dienste	474 000	63 600	480 900	63 500	472 099.38	64 417.00
	Nettoergebnis		410 400		417 400		407 682.38
0220	Allgemeine Dienste	474 000	63 600	480 900	63 500	472 099.38	64 417.00
	Nettoergebnis		410 400		417 400		407 682.38
0220.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	7 200		5 500		7 919.60	
0220.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	286 000		290 000		285 069.40	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18 800		19 300		18 257.50	
0220.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	24 000		24 000		22 868.40	
0220.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	2 900		2 900		2 482.95	
0220.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4 600		5 400		4 698.95	
0220.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	900		800		350.40	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1 500		2 000		560.00	
0220.3099.00	übriger Personalaufwand	1 500		1 500		1 220.00	
0220.3100.00	Büromaterial	23 000		23 000		23 448.95	
0220.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		424.05	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200		118.00	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		200		0.00	
0220.3110.00	Anschaffung Büromöbiliar, Büromaschinen und -geräte	2 000		2 000		97.70	
0220.3113.00	Anschaffung Hardware	5 900		4 000		2 508.35	
0220.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen	4 000		4 000		7 183.60	
0220.3130.00	Telefon, Porti, Gebühren	15 500		15 500		15 197.58	
0220.3132.00	Honorare externer Berater und Gutachter	10 000		10 000		21 446.30	
0220.3134.00	Sach- und Haftpflichtversicherungen	4 000		4 000		3 761.35	
0220.3150.00	Unterhalt Büromöbiliar, Büromaschinen und -geräte	1 500		1 500		536.20	
0220.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1 500		2 500		0.00	
0220.3158.00	Informatik-Unterhalt (Software)	34 300		39 000		28 882.40	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		0.00	
0220.3611.00	Entschädigungen an Kt. für Dienstleistungen (Serivegeb.)	22 000		21 000		23 549.70	
0220.3636.00	Mitglieder- + Jahresbeiträge an Berufs- + Fachorganisationen	2 000		2 000		1 518.00	
0220.4250.00	Verkaufserlöse		100		0		70.20
0220.4260.00	Rückerstattungen		5 000		5 000		5 881.80
0220.4611.00	Entschädigungen vom Kanton für Dienstleistungen		1 500		1 500		1 465.00
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	23 150	5 000	22 150	5 000	18 972.45	5 724.75
	Nettoergebnis		18 150		17 150		13 247.70
0290	Verwaltungsliegenschaften	23 150	5 000	22 150	5 000	18 972.45	5 724.75
	Nettoergebnis		18 150		17 150		13 247.70
0290.3010.00	Löhne Reinigungspersonal	6 000		6 500		5 210.40	
0290.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		96.00	
0290.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50		50		24.10	
0290.3101.00	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	200		200		33.45	
0290.3120.00	Ver- und Entsorgung	3 500		3 500		3 103.65	
0290.3130.00	Anteil Unterhalt und Betrieb Stockwerkeigentümergeinschaft	10 000		9 000		9 888.40	
0290.3134.00	Sach- und Haftpflichtversicherungen	300		300		284.05	

Datum: 05.10.2020

Budget 2021

Seite 34

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290.3144.00	Baulicher Unterhalt	3 000		2 500		332.40	
0290.4260.01	Rückestattungen Dritter		5 000		5 000		5 724.75
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	413 310	359 200	154 860	127 200	172 155.80	153 155.15
	Nettoergebnis		54 110		27 660		19 000.65
11	Öffentliche Sicherheit	1 500		1 500			
	Nettoergebnis		1 500		1 500		
111	Polizei	1 500		1 500			
	Nettoergebnis		1 500		1 500		
1110	Polizei	1 500		1 500			
	Nettoergebnis		1 500		1 500		
1110.3631.00	Pauschale Abgeltung Interventionskosten	1 500		1 500		0.00	
14	Allgemeines Rechtswesen	31 660	40 100	29 660	39 100	31 665.30	45 586.55
	Nettoergebnis	8 440		9 440		13 921.25	
140	Allgemeines Rechtswesen	31 660	40 100	29 660	39 100	31 665.30	45 586.55
	Nettoergebnis	8 440		9 440		13 921.25	
1400	Allgemeines Rechtswesen	31 660	40 100	29 660	39 100	31 665.30	45 586.55
	Nettoergebnis	8 440		9 440		13 921.25	
1400.3010.00	Löhne	500		500		11.60	
1400.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50		50		0.00	
1400.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10		10		0.00	
1400.3130.00	Gebühren Kanton (Bau, Zivilstandsamt, Migrationsdienst)	20 000		18 500		21 118.75	
1400.3132.00	Nachführung Vermessungswerk	10 500		10 000		10 434.95	
1400.3151.00	Unterhalt Waage	500		500		0.00	
1400.3161.00	Waaghausmiete	100		100		100.00	
1400.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		40 000		36 000		45 566.55
1400.4240.00	Waaggebühren		100		100		20.00
1400.4601.00	Kantonsbeitrag Datenbezug Vermessung		0		3 000		0.00
15	Feuerwehr	90 900	90 000	88 900	88 000	90 536.05	89 622.65
	Nettoergebnis		900		900		913.40
150	Feuerwehr	90 900	90 000	88 900	88 000	90 536.05	89 622.65
	Nettoergebnis		900		900		913.40
1500	Feuerwehr	90 900	90 000	88 900	88 000	90 536.05	89 622.65
	Nettoergebnis		900		900		913.40

Datum: 05.10.2020

Budget 2021

Seite 35

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3300.30	Planmässige Abschreibungen Löschwassersilos	900		900		913.40	
1500.3612.00	Ersatzabgabe an Sitzgemeinde	90 000		88 000		89 622.65	
1500.4200.00	Feuerwehersatzabgaben		90 000		88 000		89 622.65
16	Verteidigung	289 250	229 100	34 800	100	49 954.45	17 945.95
	Nettoergebnis		60 150		34 700		32 008.50
161	Militärische Verteidigung	260 300	229 000	2 600		2 579.55	
	Nettoergebnis		31 300		2 600		2 579.55
1610	Militärische Verteidigung	260 300	229 000	2 600		2 579.55	
	Nettoergebnis		31 300		2 600		2 579.55
1610.3134.00	Sach- und Haftpflichtversicherungen	100		100		79.55	
1610.3143.00	Sanierung Schiessanlage Blapbach	260 000		0		0.00	
1610.3160.00	Schiessplatzentschädigung	0		2 300		2 300.00	
1610.3636.00	Beitrag an Schützengesellschaften	200		200		200.00	
1610.4610.00	Sanierung Schiessanlage Blapbach, Bundesbeitrag		104 000		0		0.00
1610.4611.00	Sanierung Schiessanlage Blapbach, Kantonsbeitrag (Abfallfonds)		120 000		0		0.00
1610.4636.00	Sanierung Schiessanlage Blapbach, Anteil Schützengesellschaft Blapbach		5 000		0		0.00
162	Zivile Verteidigung	28 950	100	32 200	100	47 374.90	17 945.95
	Nettoergebnis		28 850		32 100		29 428.95
1620	Zivilschutz	28 950	100	32 200	100	47 374.90	17 945.95
	Nettoergebnis		28 850		32 100		29 428.95
1620.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	2 000		2 500		1 409.50	
1620.3101.00	Verbrauchsmaterial	200		200		0.00	
1620.3120.00	Ver- und Entsorgung	750		700		743.30	
1620.3132.00	Periodische Schutzraumkontrolle	0		0		17 345.95	
1620.3134.00	Sach- und Haftpflichtversicherungen	500		500		454.50	
1620.3137.00	Verkehrsabgaben	100		100		65.85	
1620.3144.00	Liegenschaftsunterhalt	500		500		0.00	
1620.3151.00	Unterh. Mobiliar, Einricht., Korpsmat.	500		500		151.35	
1620.3170.00	Spesenentschädigungen	100		100		0.00	
1620.3611.00	Entschädigungen an Kantone (Polyalertt)	300		300		297.25	
1620.3612.00	Beitrag Regionales Kompetenzzentrum	24 000		26 800		26 907.20	
1620.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100		100		600.00
1620.4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		0		0		17 345.95
2	Bildung	2 044 500	635 400	1 771 700	393 900	1 655 633.72	359 602.55
	Nettoergebnis		1 409 100		1 377 800		1 296 031.17

Datum: 05.10.2020

Budget 2021

Seite 36

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
21	Obligatorische Schule	2 032 350	635 400	1 746 150	393 900	1 640 237.22	359 602.55
	Nettoergebnis		1 396 950		1 352 250		1 280 634.67
211	Eingangsstufe	61 650	37 100	108 000	20 200	101 916.54	12 764.95
	Nettoergebnis		24 550		87 800		89 151.59
2110	Kindergarten	61 650	37 100	108 000	20 200	101 916.54	12 764.95
	Nettoergebnis		24 550		87 800		89 151.59
2110.3020.00	Klassenhilfe	0		0		2 265.65	
2110.3104.00	Schulmaterial und Lehrmittel	2 500		3 000		2 497.00	
2110.3110.00	Anschaffung Mobiliar	300		500		747.44	
2110.3150.00	Unterhalt von Mobilien	0		0		132.45	
2110.3171.00	Beitrag an Schulreisen, Exkursionen, Lager	350		1 000		900.80	
2110.3611.00	Lastenausgleich Lehrergehälter	51 000		97 000		89 338.95	
2110.3612.00	Schulgelder an andere Gemeinden	7 500		6 500		6 034.25	
2110.4611.00	Schülerbeiträge Lastenverteilung		34 000		0		0.00
2110.4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden		3 100		20 200		12 764.95
212	Primarstufe	320 800	167 600	539 000	149 000	490 542.83	147 563.20
	Nettoergebnis		153 200		390 000		342 979.63
2120	Primarstufe	320 800	167 600	539 000	149 000	490 542.83	147 563.20
	Nettoergebnis		153 200		390 000		342 979.63
2120.3104.00	Schulmaterial und Lehrmittel	29 000		40 000		27 010.33	
2120.3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	1 800		3 000		105.40	
2120.3111.00	Anschaffung von Turnmaterial	2 000		3 000		13 975.60	
2120.3119.00	Übrige Anschaffungen	1 200		2 000		0.00	
2120.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300		500		0.00	
2120.3171.00	Beitrag an Schulreisen, Exkursionen, Lager	3 500		10 000		9 160.40	
2120.3611.00	Lastenausgleich Lehrergehälter	254 000		442 500		408 806.10	
2120.3612.00	Schulgelder an andere Gemeinde	29 000		38 000		31 485.00	
2120.4260.00	Rückerstattungen Dritter		600		1 000		144.50
2120.4611.00	Schülerbeiträge Lastenverteilung		80 000		0		0.00
2120.4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden		86 000		147 000		146 478.70
2120.4631.00	Beitrag Sportfonds (Turnmaterial)		1 000		1 000		940.00
213	Oberstufe	182 800	50 000	311 500		346 618.35	
	Nettoergebnis		132 800		311 500		346 618.35
2130	Sekundarstufe I	182 800	50 000	311 500		346 618.35	
	Nettoergebnis		132 800		311 500		346 618.35

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130.3104.00	Schulmaterial und Lehrmittel	13 000		18 000		14 325.45	
2130.3105.00	Lebensmittel	3 000		5 000		2 822.35	
2130.3109.00	Verbrauchsmaterial	1 000		2 000		1 692.50	
2130.3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	1 000		3 000		451.25	
2130.3113.00	Anschaffung Hardware	3 000		5 000		1 488.70	
2130.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen	800		1 000		1 550.90	
2130.3150.00	Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen und Geräte	2 000		4 000		2 628.90	
2130.3153.00	Informatik-Unterhalt	6 000		10 000		14 478.55	
2130.3171.00	Beitrag an Schulreisen, Exkursionen, Lager	4 000		13 000		8 803.20	
2130.3611.00	Lastenausgleich Lehrergehälter	9 500		35 500		56 129.95	
2130.3612.00	Schulgelder an andere Gemeinde	88 500		137 000		161 064.10	
2130.3612.01	Betriebsbeitrag Sek. Langnau	51 000		78 000		81 182.50	
2130.4611.00	Schülerbeiträge Lastenverteilung		50 000		0		0.00
214	Musikschulen	50 000		41 000		39 636.05	
	Nettoergebnis		50 000		41 000		39 636.05
2140	Musikschulen	50 000		41 000		39 636.05	
	Nettoergebnis		50 000		41 000		39 636.05
2140.3636.00	Beitrag an Musikschulen	50 000		41 000		39 636.05	
217	Schulliegenschaften	595 500	350 200	575 900	185 700	544 726.05	163 764.00
	Nettoergebnis		245 300		390 200		380 962.05
2170	Schulliegenschaften	595 500	350 200	575 900	185 700	544 726.05	163 764.00
	Nettoergebnis		245 300		390 200		380 962.05
2170.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	500		500		680.00	
2170.3010.00	Löhne Hauswarte	171 000		172 000		165 789.00	
2170.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11 300		11 500		10 317.15	
2170.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	14 000		14 000		13 151.40	
2170.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1 800		1 800		1 444.05	
2170.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2 800		3 300		2 587.50	
2170.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	600		500		203.80	
2170.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2 000		2 500		780.00	
2170.3099.00	übriger Personalaufwand	1 000		1 000		0.00	
2170.3100.00	Büromaterial	500		500		0.00	
2170.3101.00	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	7 500		7 500		4 865.20	
2170.3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	2 000		2 000		918.70	
2170.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Werkzeuge	12 200		5 000		5 441.05	
2170.3112.00	Anschaffung Dienstkleider, Wäsche	800		700		0.00	
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung	91 000		91 000		86 570.05	
2170.3134.00	Sach- und Haftpflichtversicherungen	13 000		13 500		12 197.15	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3137.00	Steuern und Abgaben	5 000		5 000		4 080.25	
2170.3144.00	Baulicher Unterhalt	92 000		92 000		90 541.95	
2170.3150.00	Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	1 500		1 500		119.00	
2170.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge	8 000		11 500		7 774.80	
2170.3170.00	Spesenentschädigungen	1 500		1 500		1 069.50	
2170.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	34 600		34 600		34 526.70	
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	19 200		0		0.00	
2170.3320.90	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	3 700		4 500		3 668.80	
2170.3893.00	Einlage Spezialfinanzierung Schulliegenschaft	98 000		98 000		98 000.00	
2170.4260.00	Rückerstattungen		9 000		11 500		15 534.05
2170.4470.01	Mietzinse		24 200		36 200		37 440.00
2170.4472.00	Vergütung für Benützungen		36 000		46 000		29 872.20
2170.4612.00	Abgeltung Schulräume nach Klassen		189 000		0		0.00
2170.4893.00	Entnahmen Spezialfinanzierung Schulliegenschaft		92 000		92 000		80 917.75
218	Tagesbetreuung	34 050	18 000	56 750	30 000	52 345.55	35 510.40
	Nettoergebnis		16 050		26 750		16 835.15
2180	Tagesbetreuung	34 050	18 000	56 750	30 000	52 345.55	35 510.40
	Nettoergebnis		16 050		26 750		16 835.15
2180.3010.00	Löhne	11 000		19 000		15 429.00	
2180.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800		1 300		984.35	
2180.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		400		246.85	
2180.3104.00	Schulmaterial	200		500		44.00	
2180.3105.00	Lebensmittel, Verpflegungskosten	4 500		7 000		7 665.40	
2180.3111.00	Anschaffungen	300		500		0.00	
2180.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (PERSISKA)	300		400		288.65	
2180.3611.00	Besoldungsanteil Lehrer	16 500		27 500		27 567.30	
2180.3636.00	Verein Berner Tagesschulen	150		150		120.00	
2180.4230.00	Elternbeiträge		6 000		10 000		9 737.70
2180.4631.00	Kantonsbeitrag		12 000		20 000		25 772.70
219	Obligatorische Schule	787 550	12 500	114 000	9 000	64 451.85	
	Nettoergebnis		775 050		105 000		64 451.85
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	72 550	4 500	96 500	9 000	49 634.40	
	Nettoergebnis		68 050		87 500		49 634.40
2190.3010.00	Lohn Schulsekretariat (inkl. Vorbereitung Schulverband)	25 400		36 800		21 417.70	
2190.3040.00	Betreuungsgutschriften	1 050		1 500		900.00	
2190.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1 600		2 200		1 366.40	
2190.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1 700		1 700		1 906.20	
2190.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	300		0		0.00	

Datum: 05.10.2020

Budget 2021

Seite 39

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500		700		342.70	
2190.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	100		100		0.00	
2190.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1 000		1 000		240.00	
2190.3130.00	Porto, Telefon, Konzessionen	1 900		5 000		2 750.00	
2190.3134.00	Sach- und Haftpflichtversicherungen	1 800		1 800		1 558.85	
2190.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	26 000		26 000		0.00	
2190.3611.00	Besoldungsanteil Schulplanung	11 200		19 700		19 152.55	
2190.4612.00	Anteil Trub Vorbereitung Schulverband		4 500		9 000		0.00
2192	Schulbibliothek	2 000		2 000		2 000.00	
	Nettoergebnis		2 000		2 000		2 000.00
2192.3103.00	Beitrag an Schülerbibliothek	2 000		2 000		2 000.00	
2195	Schülertransporte	15 000	8 000	2 500		680.00	
	Nettoergebnis		7 000		2 500		680.00
2195.3130.02	Schülertransportkosten	2 500		2 500		680.00	
2195.3612.00	Beitrag an Schulverband Anteil unzumutbare Schulwege	12 500		0		0.00	
2195.4611.00	Kantonsbeitrag		8 000		0		0.00
2197	Schulsozialdienst	8 000		13 000		12 137.45	
	Nettoergebnis		8 000		13 000		12 137.45
2197.3612.00	Betriebskosten	8 000		13 000		12 137.45	
2199	Schulverband Trub*schachen	690 000					
	Nettoergebnis		690 000				
2199.3612.00	Anteil Betriebsdefizit	690 000		0		0.00	
29	Übriges Bildungswesen	12 150		25 550		15 396.50	
	Nettoergebnis		12 150		25 550		15 396.50
291	Verwaltung	11 900		25 300		15 146.50	
	Nettoergebnis		11 900		25 300		15 146.50
2910	Verwaltung	11 900		25 300		15 146.50	
	Nettoergebnis		11 900		25 300		15 146.50
2910.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	7 600		13 000		10 874.40	
2910.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0		0		180.80	
2910.3099.00	übriger Personalaufwand	500		1 000		394.40	
2910.3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		300		0.00	
2910.3130.00	Honorare (Schulplanung)	3 000		10 000		3 582.90	
2910.3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		0.00	
2910.3199.00	übriger Betriebsaufwand	100		500		114.00	
299	Bildung	250		250		250.00	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		250		250		250.00
2991	Erwachsenenbildung	250		250		250.00	
	Nettoergebnis		250		250		250.00
2991.3636.00	Beitrag Verein Bildungsraum Emme	250		250		250.00	
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	28 950	1 000	28 750	2 500	18 417.45	2 415.10
	Nettoergebnis		27 950		26 250		16 002.35
32	Kultur, übrige	15 700		15 500		6 548.70	
	Nettoergebnis		15 700		15 500		6 548.70
322	Konzert und Theater	500		500			
	Nettoergebnis		500		500		
3220	Konzert und Theater	500		500			
	Nettoergebnis		500		500		
3220.3636.00	Beitrag an Kadettenmusik Langnau	500		500		0.00	
329	Kultur	15 200		15 000		6 548.70	
	Nettoergebnis		15 200		15 000		6 548.70
3290	Übrige Kultur	15 200		15 000		6 548.70	
	Nettoergebnis		15 200		15 000		6 548.70
3290.3199.00	Partnergemeinde Strmilov	5 000		5 000		0.00	
3290.3634.00	Kulturbeitrag Regionalkonferenz Emmental	5 200		5 000		4 798.70	
3290.3636.00	Beitrag an örtliche Organisationen	5 000		5 000		1 750.00	
33	Medien	2 000	1 000	2 000	2 500	1 296.95	2 415.10
	Nettoergebnis		1 000	500		1 118.15	
332	Massenmedien	2 000	1 000	2 000	2 500	1 296.95	2 415.10
	Nettoergebnis		1 000	500		1 118.15	
3320	Massenmedien	2 000	1 000	2 000	2 500	1 296.95	2 415.10
	Nettoergebnis		1 000	500		1 118.15	
3320.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2 000		2 000		1 296.95	
3320.4635.00	Anzeigerertrag		1 000		2 500		2 415.10
34	Sport und Freizeit	11 250		11 250		10 571.80	
	Nettoergebnis		11 250		11 250		10 571.80
341	Sport	6 550		6 550		6 630.00	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		6 550		6 550		6 630.00
3410	Sport	1 550		1 550		2 000.00	
	Nettoergebnis		1 550		1 550		2 000.00
3410.3010.00	Löhne	500		500		0.00	
3410.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50		50		0.00	
3410.3636.00	Beitrag Vitaparcours	1 000		1 000		2 000.00	
3411	Schwimmbad Langnau	2 500		2 500		2 250.00	
	Nettoergebnis		2 500		2 500		2 250.00
3411.3632.00	Gemeindebeitrag Schwimmbad	2 500		2 500		2 250.00	
3413	Sportvereine	1 500		1 500		1 500.00	
	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	1 000		1 000		880.00	
	Nettoergebnis		1 000		1 000		880.00
3414.3635.00	Beitrag an Sitzplatzabos SCL Tigers	1 000		1 000		880.00	
342	Freizeit	4 700		4 700		3 941.80	
	Nettoergebnis		4 700		4 700		3 941.80
3420	Freizeit	4 700		4 700		3 941.80	
	Nettoergebnis		4 700		4 700		3 941.80
3420.3612.01	Wasserverbrauch Entenweiher Stiftung HL	3 300		3 300		3 153.00	
3420.3612.02	Regionaler Ferienpass	1 000		1 000		500.00	
3420.3636.00	Beitrag an Berner Wanderwege	400		400		288.80	
4	Gesundheit	7 110		12 960	500	6 605.40	
	Nettoergebnis		7 110		12 460		6 605.40
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	100		100		100.00	
	Nettoergebnis		100		100		100.00
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	100		100		100.00	
	Nettoergebnis		100		100		100.00
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	100		100		100.00	
	Nettoergebnis		100		100		100.00
4120.3635.00	Beitrag an private Institutionen	100		100		100.00	
42	Ambulante Krankenpflege	100		100		100.00	
	Nettoergebnis		100		100		100.00

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
421	Ambulante Krankenpflege	100		100		100.00	
	Nettoergebnis		100		100		100.00
4210	Ambulante Krankenpflege	100		100		100.00	
	Nettoergebnis		100		100		100.00
4210.3636.00	Beitrag Spitex Region Emmental	100		100		100.00	
43	Gesundheit	6 910		12 760	500	6 405.40	
	Nettoergebnis		6 910		12 260		6 405.40
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	100		100		100.00	
	Nettoergebnis		100		100		100.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	100		100		100.00	
	Nettoergebnis		100		100		100.00
4320.3636.00	Lugenliga Bern	100		100		100.00	
433	Schulgesundheitsdienst	6 810		12 660	500	6 305.40	
	Nettoergebnis		6 810		12 160		6 305.40
4330	Schulgesundheitsdienst	1 000		2 000		410.00	
	Nettoergebnis		1 000		2 000		410.00
4330.3136.00	Schularzthonorar	1 000		2 000		410.00	
4331	Schulzahnpflege	5 810		10 660	500	5 895.40	
	Nettoergebnis		5 810		10 160		5 895.40
4331.3010.00	Löhne	500		500		220.00	
4331.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50		50		14.05	
4331.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10		10		3.50	
4331.3106.00	Vorbeugungsmassnahmen	500		1 000		0.00	
4331.3136.00	Aufklärungs- und Untersuchungskosten	1 700		3 000		2 723.80	
4331.3136.01	Behandlungskosten	3 000		6 000		2 911.65	
4331.3170.00	Reisekosten und Spesen	50		100		22.40	
4331.4260.00	Elternbeiträge an Behandlungskosten		0		500		0.00
5	Soziale Sicherheit	1 278 700	2 500	1 216 900	2 500	1 111 078.85	2 217.00
	Nettoergebnis		1 276 200		1 214 400		1 108 861.85
53	Alter + Hinterlassene	356 300	2 500	350 800	2 500	331 124.65	2 217.00
	Nettoergebnis		353 800		348 300		328 907.65
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	300	2 500	300	2 500	160.65	2 217.00
	Nettoergebnis	2 200		2 200		2 056.35	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	300	2 500	300	2 500	160.65	2 217.00
	Nettoergebnis	2 200		2 200		2 056.35	
5310.3103.00	Fachliteratur	300		300		160.65	
5310.4611.00	Rückerstattung Kt. an Verwaltungskosten		2 500		2 500		2 217.00
532	Ergänzungsleistungen AHV / IV	356 000		350 500		330 964.00	
	Nettoergebnis		356 000		350 500		330 964.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV / IV	356 000		350 500		330 964.00	
	Nettoergebnis		356 000		350 500		330 964.00
5320.3631.00	Gemeindeanteil Lastenausgleich EL	356 000		350 500		330 964.00	
54	Familie und Jugend	23 400		31 100		29 869.35	
	Nettoergebnis		23 400		31 100		29 869.35
541	Familienzulagen	7 400		9 700		11 717.00	
	Nettoergebnis		7 400		9 700		11 717.00
5410	Familienzulagen	7 400		9 700		11 717.00	
	Nettoergebnis		7 400		9 700		11 717.00
5410.3631.00	Familienzulagen	7 400		9 700		11 717.00	
544	Jugendschutz	2 000		1 700		801.25	
	Nettoergebnis		2 000		1 700		801.25
5440	Jugendschutz allgemein	2 000		1 700		801.25	
	Nettoergebnis		2 000		1 700		801.25
5440.3102.00	Elternbriefe	500		500		312.00	
5440.3612.01	Kita Schnäggehüsl	1 500		1 200		489.25	
545	Leistungen an Familien	14 000		19 700		17 351.10	
	Nettoergebnis		14 000		19 700		17 351.10
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	8 500		9 200		8 279.15	
	Nettoergebnis		8 500		9 200		8 279.15
5451.3612.00	Kinderhaus Langnau i. E.	8 500		9 200		8 279.15	
5458	Tageselternverein	5 500		10 500		9 071.95	
	Nettoergebnis		5 500		10 500		9 071.95
5458.3636.00	Tagesfamilien Region Langnau	5 500		10 500		9 071.95	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	899 000		835 000		750 084.85	
	Nettoergebnis		899 000		835 000		750 084.85

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
579	Sozialhilfe	899 000		835 000		750 084.85	
	Nettoergebnis		899 000		835 000		750 084.85
5790	Sozialhilfe	2 000		2 000		1 485.00	
	Nettoergebnis		2 000		2 000		1 485.00
5790.3636.00	Verschiedene Beiträge (gemein.Inst.)	2 000		2 000		1 485.00	
5796	Regionaler Sozialdienst	16 000		16 000		12 434.80	
	Nettoergebnis		16 000		16 000		12 434.80
5796.3632.00	Sozialdienst Oberes Emmental	16 000		16 000		12 434.80	
5799	Lastenausgleich Sozialhilfe	881 000		817 000		736 165.05	
	Nettoergebnis		881 000		817 000		736 165.05
5799.3611.00	Gemeindeanteil Lastenausgleich Sozialhilfe	881 000		817 000		736 165.05	
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	636 020	9 900	660 420	9 800	546 983.64	27 517.70
	Nettoergebnis		626 120		650 620		519 465.94
61	Strassenverkehr	397 500	9 900	412 200	9 800	337 076.85	27 517.70
	Nettoergebnis		387 600		402 400		309 559.15
615	Gemeindestrassen	397 500	9 900	412 200	9 800	337 076.85	27 517.70
	Nettoergebnis		387 600		402 400		309 559.15
6150	Gemeindestrassen	397 000	9 300	411 700	9 200	336 622.85	27 046.05
	Nettoergebnis		387 700		402 500		309 576.80
6150.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	600		200		600.00	
6150.3010.00	Löhne	110 000		110 000		100 885.15	
6150.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7 300		6 000		4 294.55	
6150.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	6 300		6 300		6 090.00	
6150.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1 000		1 000		878.70	
6150.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1 500		1 500		1 077.05	
6150.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	400		300		124.00	
6150.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		1 000		0.00	
6150.3099.00	übriger Personalaufwand	500		500		0.00	
6150.3100.00	Büromaterial	500		500		0.00	
6150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22 000		16 000		21 470.90	
6150.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Werkzeuge	3 000		3 000		0.00	
6150.3112.00	Kleiderentschädigung	600		600		0.00	
6150.3120.00	Energie Strassenbeleuchtung	6 000		5 000		7 117.90	
6150.3120.01	Abwassergebühr Gemeindestrassen	200		200		161.55	
6150.3130.00	übrige Dienstleistungen Dritter	3 000		3 000		913.90	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3134.00	Sach- und Haftpflichtversicherungen	7 000		7 000		5 654.65	
6150.3137.00	Verkehrsabgaben	1 500		1 500		1 405.40	
6150.3141.00	Baulicher Unterhalt (inkl.Strassenbel.)	80 000		110 000		78 293.40	
6150.3141.01	Schneeräumung	70 000		75 000		60 364.15	
6150.3141.02	Unwetter Mai/Juni 2018	0		0		12 155.10	
6150.3151.00	Unterhalt Maschinen und Werkzeuge	12 000		10 000		8 341.75	
6150.3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		269.60	
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	62 000		52 000		25 925.10	
6150.3612.00	Entschädigung Wasserverbrauch Werkhof	200		200		0.00	
6150.3637.00	Unterhaltsbeitrag private Anfahrten und Wege	600		600		600.00	
6150.4260.00	Diverse Rückerstattungen		2 500		2 500		23 071.05
6150.4612.00	Verrechnungsaufwand Kommunalbetriebe		3 900		3 900		1 118.80
6150.4631.00	Beiträge des Kantons (Strassenbeleuchtung)		2 900		2 800		2 856.20
6150.4631.01	Kantonsbeiträge Unwetterschäden 2018		0		0		0.00
6155	Parkplätze	500	600	500	600	454.00	471.65
	Nettoergebnis	100		100		17.65	
6155.3130.00	Parkplatzbewirtschaftung	500		500		454.00	
6155.4270.00	Bussen		100		100		111.65
6155.4470.00	Parkplatzmiete		500		500		360.00
62	Öffentlicher Verkehr	238 400		248 100		209 786.79	
	Nettoergebnis		238 400		248 100		209 786.79
622	Regionalverkehr	2 100		4 400		3 391.10	
	Nettoergebnis		2 100		4 400		3 391.10
6220	Regionalverkehr	2 100		4 400		3 391.10	
	Nettoergebnis		2 100		4 400		3 391.10
6220.3169.00	Beiträge für Bushaltestellen	600		600		600.00	
6220.3632.00	Erschliessung Kröschenbrunnen	0		1 500		1 500.00	
6220.3635.01	Defizitbeitrag Moonliner	1 500		2 300		1 291.10	
629	Öffentlicher Verkehr	236 300		243 700		206 395.69	
	Nettoergebnis		236 300		243 700		206 395.69
6290	Öffentlicher Verkehr	5 300		15 700		84.69	
	Nettoergebnis		5 300		15 700		84.69
6290.3130.00	Defizit Tageskarten	0		1 000		84.69	
6290.3130.01	Taxito	3 000		12 400		0.00	
6290.3133.00	Mobilitätsprojekte	2 000		2 000		0.00	
6290.3612.00	Mobilitätskurse	300		300		0.00	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	231 000		228 000		206 311.00	
	Nettoergebnis		231 000		228 000		206 311.00
6291.3631.00	Gemeindeanteil Lastenausgleich öffentlicher Verkehr	231 000		228 000		206 311.00	
63	Verkehr, übrige	120		120		120.00	
	Nettoergebnis		120		120		120.00
633	Sonstige Transportsysteme	120		120		120.00	
	Nettoergebnis		120		120		120.00
6330	Sonstige Transportsysteme	120		120		120.00	
	Nettoergebnis		120		120		120.00
6330.3636.00	Beitrag Pro Velo Bern	120		120		120.00	
7	Umweltschutz und Raumordnung	891 010	749 360	865 700	747 600	848 126.30	726 645.10
	Nettoergebnis		141 650		118 100		121 481.20
71	Wasserversorgung	220 030	220 030	211 900	211 900	202 927.40	202 927.40
	Nettoergebnis						
710	Wasserversorgung	220 030	220 030	211 900	211 900	202 927.40	202 927.40
	Nettoergebnis						
7101	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	220 030	220 030	211 900	211 900	202 927.40	202 927.40
7101.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	2 000		2 000		2 000.00	
7101.3010.00	Löhne	3 000		3 000		1 632.00	
7101.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		47.70	
7101.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30		30		11.95	
7101.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	300		300		150.00	
7101.3119.00	Anschaffung von Wasserzählern	4 000		3 000		3 817.50	
7101.3120.00	Ver- und Entsorgung	2 000		2 000		1 826.05	
7101.3130.00	Telefon, Porti, Gebühren	500		500		438.65	
7101.3132.00	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten	15 000		15 000		5 380.80	
7101.3134.00	Sach- und Haftpflichtversicherungen	500		500		393.60	
7101.3143.00	Baulicher Unterhalt	45 000		31 000		29 742.20	
7101.3151.00	Uebriger Unterhalt	1 000		1 000		808.55	
7101.3151.01	Notwasserversorgung	0		0		9 345.80	
7101.3170.00	Spesenentschädigungen	100		100		0.00	
7101.3199.00	Kommissionskredit	500		500		497.60	
7101.3300.30	Abschreibungen Wiederbeschaffungswert	6 500		11 500		2 114.50	
7101.3510.10	Einlage Werterhalt (Einlagesatz = 80 %)	94 500		78 000		59 274.00	
7101.3510.50	Einlage Werterhalt (Anschlussgebühren)	25 000		20 000		41 616.90	

Datum: 05.10.2020

Budget 2021

Seite 47

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3612.00	Betriebskostenanteil Wasserversorgung Langnau	20 000		20 000		8 743.45	
7101.4240.00	Benützungs- und Grundgebühren		147 000		150 000		145 418.60
7101.4240.50	Anschlussgebühren		25 000		20 000		41 616.90
7101.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		0		0		103.40
7101.4409.00	Verrechnete Zinsen		0		0		146.00
7101.4510.00	Entnahme Werterhalt (SF WE)		6 500		11 500		2 114.50
7101.4510.01	Entnahme Werterhalt (werterhaltender Unterhalt)		14 900		20 000		7 000.00
7101.4612.00	Wasserbezug Kommunalbetriebe		100		100		0.00
7101.4612.01	Entschädigung Wasserverbrauch Entenweiher HL		3 300		3 300		3 153.00
7101.4612.02	Betriebskostenanteil Gemeinde Trub		7 000		7 000		3 375.00
7101.9010.00	Ertragsüberschuss Abschluss SF	0	0	23 370	0	35 086.15	0.00
7101.9011.00	Aufwandüberschuss Abschluss SF	0	16 230	0	0		0.00
72	Abwasserentsorgung	354 950	354 950	353 500	353 500	354 621.75	354 621.75
	Nettoergebnis						
720	Abwasserentsorgung	354 950	354 950	353 500	353 500	354 621.75	354 621.75
	Nettoergebnis						
7201	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]	354 950	354 950	353 500	353 500	354 621.75	354 621.75
7201.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	5 000		6 500		3 677.00	
7201.3010.00	Löhne	2 000		2 000		0.00	
7201.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		0.00	
7201.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50		50		0.00	
7201.3119.00	Anschaffung von Wasserzählern	5 000		5 000		1 409.25	
7201.3132.00	Honorar für Pläne und Projekte	10 000		10 000		3 126.20	
7201.3143.00	Baulicher Unterhalt	10 000		20 000		7 731.65	
7201.3151.00	Uebriger Unterhalt	1 000		2 000		0.00	
7201.3170.00	Spesenentschädigungen	500		350		0.00	
7201.3300.30	Abschreibungen Wiederbeschaffungswert	9 000		4 000		3 938.95	
7201.3510.10	Einlage Werterhalt (Einlagesatz = 60 %)	120 000		130 000		104 065.00	
7201.3510.50	Einlage Werterhalt (Anschlussgebühren)	40 000		30 000		55 621.65	
7201.3612.00	Verrechnungsaufwand Verwaltungskosten	37 300		37 500		37 300.00	
7201.3612.01	Verrechnungsaufwand Kommunalbetriebe	1 000		1 000		0.00	
7201.3632.00	Betriebsbeitrag ARA Langnau	89 000		80 000		83 987.65	
7201.3632.01	Bau- und Investitionsbeiträge ARA Langnau	25 000		25 000		7 020.15	
7201.4240.00	Benützungs- und Grundgebühren		286 000		307 000		294 543.15
7201.4240.50	Anschlussgebühren		40 000		30 000		55 621.65
7201.4409.00	Verrechnete Zinsen		0		0		518.00
7201.4510.00	Entnahme Werterhalt (SF WE)		9 000		4 000		3 938.95
7201.4510.01	Entnahme Werterhalt (werterhaltender Unterhalt)		5 000		12 500		0.00
7201.9010.00	Ertragsüberschuss Abschluss SF	0	0	0	0	46 744.25	0.00
Datum: 05.10.2020			Budget 2021				Seite 48

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201.9011.00	Aufwandüberschuss Abschluss SF	0	14 950	0	0		0.00
73	Abfall	161 380	161 380	169 200	169 200	157 329.95	157 329.95
	Nettoergebnis						
730	Abfall	161 380	161 380	169 200	169 200	157 329.95	157 329.95
	Nettoergebnis						
7301	Abfall [Gemeindebetrieb]	161 380	161 380	169 200	169 200	157 329.95	157 329.95
7301.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	200		200		0.00	
7301.3010.00	Löhne	1 200		1 200		662.25	
7301.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		120		42.25	
7301.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30		30		10.60	
7301.3100.00	Büromaterial	500		500		0.00	
7301.3102.00	Drucksachen, Inserate	500		2 000		0.00	
7301.3130.00	Transportkosten	37 000		35 500		34 201.10	
7301.3130.01	Entsorgung Grüngut	22 000		23 000		19 750.10	
7301.3130.02	Entsorgung Papier, Karton und Eisen (Altstoffsammlung)	8 000		8 000		6 433.10	
7301.3130.03	Entsorgung Altöl, Batterien, Div.	4 000		4 000		2 705.40	
7301.3130.10	Entsorgungsgebühren AVAG	48 000		52 000		42 407.35	
7301.3134.00	Sach- und Haftpflichtversicherungen	50		50		22.75	
7301.3151.00	Unterhalt Sammelstellen	7 000		10 000		0.00	
7301.3160.00	Miete Kehrriechplatz	3 000		3 000		2 785.50	
7301.3181.00	Abschreibungen Gebühren	300		300		150.80	
7301.3199.00	Projekte nachhaltige Entwicklung	10 000		10 000		150.00	
7301.3612.00	Verrechnungsaufwand Verwaltungskosten	9 700		9 500		9 700.00	
7301.3612.02	Verrechnungsaufwand Löhne Altstoffsammlung	1 300		1 300		1 118.80	
7301.3632.00	Kadaverbeseitigung	8 500		8 500		7 303.25	
7301.4240.00	Grund- und Mengengebühren		157 000		159 000		156 233.95
7301.4409.00	Verrechnete Zinsen		0		0		96.00
7301.4612.00	Beitrag Trub Bezirk Risisegg/Buhus		1 000		1 000		1 000.00
7301.9010.00	Ertragsüberschuss Abschluss SF	0	0	0	0	29 886.70	0.00
7301.9011.00	Aufwandüberschuss Abschluss SF	0	3 380	0	9 200		0.00
74	Verbauungen	53 000		53 000		50 000.00	
	Nettoergebnis		53 000		53 000		50 000.00
741	Gewässerverbauungen	50 000		50 000		50 000.00	
	Nettoergebnis		50 000		50 000		50 000.00
7410	Gewässerverbauungen	50 000		50 000		50 000.00	
	Nettoergebnis		50 000		50 000		50 000.00

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7410.3632.00	Beitrag an Schwellengemeinde	50 000		50 000		50 000.00	
745	Naturgefahren	3 000		3 000			
	Nettoergebnis		3 000		3 000		
7450	Naturgefahren	3 000		3 000			
	Nettoergebnis		3 000		3 000		
7450.3134.00	Beitrag an die Einsatzkostenversicherung	3 000		3 000		0.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz	10 000		10 000			
	Nettoergebnis		10 000		10 000		
750	Arten- und Landschaftsschutz	10 000		10 000			
	Nettoergebnis		10 000		10 000		
7500	Arten- und Landschaftsschutz	10 000		10 000			
	Nettoergebnis		10 000		10 000		
7500.3637.00	Beiträge ökologische Massnahmen (Vernetzungsbeiträge)	10 000		10 000		0.00	
77	Übriger Umweltschutz	79 650	13 000	56 100	13 000	55 936.85	12 150.00
	Nettoergebnis		66 650		43 100		43 786.85
771	Friedhof und Bestattung	67 450	13 000	46 100	13 000	48 937.90	12 150.00
	Nettoergebnis		54 450		33 100		36 787.90
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	67 450	13 000	46 100	13 000	48 937.90	12 150.00
	Nettoergebnis		54 450		33 100		36 787.90
7710.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	800		800		300.00	
7710.3010.00	Löhne	7 500		7 000		7 140.50	
7710.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500		450		455.55	
7710.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	150		150		114.25	
7710.3111.00	Anschaffung Apparate, Geräte, Werkzeuge	9 000		3 200		1 464.00	
7710.3119.00	Grabfassungen	2 000		2 000		1 786.20	
7710.3120.00	Ver- und Entsorgung	3 000		3 000		740.95	
7710.3130.00	Steuern, Gebühren, übrig. Verw.aufwand	500		500		0.00	
7710.3134.00	Sach- und Haftpflichtversicherungen	300		300		255.00	
7710.3137.00	Steuern und Abgaben	200		200		36.25	
7710.3140.00	Friedhofunterhalt	35 000		20 000		21 985.15	
7710.3140.01	Aufhebung Grab- und Urnenfeld	0		0		12 053.50	
7710.3144.00	Unterhalt Friedhofgebäude	2 000		2 000		1 450.15	
7710.3151.00	Unterhalt Maschinen und Werkzeuge	500		500		0.00	
7710.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	6 000		6 000		1 156.40	
7710.4240.00	Friedhofgebühren		12 000		12 000		12 150.00

Datum: 05.10.2020

Budget 2021

Seite 50

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710.4612.00	Anteil Gemeinde Trub (Gebiet Kröschenbrunnen)		1 000		1 000		0.00
779	Umweltschutz	12 200		10 000		6 998.95	
	Nettoergebnis		12 200		10 000		6 998.95
7791	Öffentliche Toilettenanlagen	4 100		2 400		1 831.50	
	Nettoergebnis		4 100		2 400		1 831.50
7791.3010.00	Löhne	3 500		1 800		1 709.80	
7791.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		0.00	
7791.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		0.00	
7791.3101.00	Verbrauchsmaterial	300		300		121.70	
7791.3170.00	Spesen	100		100		0.00	
7792	Hundetoiletten	8 100		7 600		5 167.45	
	Nettoergebnis		8 100		7 600		5 167.45
7792.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3 500		3 500		3 001.30	
7792.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2 000		1 500		2 166.15	
7792.3119.00	Anschaffung Robidog	2 500		2 500		0.00	
7792.3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		0.00	
79	Raumordnung	12 000		12 000		27 310.35	- 384.00
	Nettoergebnis		12 000		12 000		27 694.35
790	Raumordnung	12 000		12 000		27 310.35	- 384.00
	Nettoergebnis		12 000		12 000		27 694.35
7900	Raumordnung allgemein	1 000		1 000		17 235.45	- 384.00
	Nettoergebnis		1 000		1 000		17 619.45
7900.3130.00	ÖREB-Kataster	0		0		324.55	
7900.3130.01	Honorar Ortsplanung, Umsetzung Messweisen	0		0		4 000.00	
7900.3130.02	Honorar Ortsplanung, Ausscheidung Gewässerräume	0		0		11 935.90	
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		0		0		- 384.00
7907	Regionalkonferenzen	11 000		11 000		10 074.90	
	Nettoergebnis		11 000		11 000		10 074.90
7907.3634.00	Beitrag Regionalkonferenz Emmental	11 000		11 000		10 074.90	
8	Volkswirtschaft	15 350	70 000	14 850	70 000	11 526.20	69 414.00
	Nettoergebnis	54 650		55 150		57 887.80	
81	Landwirtschaft	4 650		4 650		1 644.05	
	Nettoergebnis		4 650		4 650		1 644.05

Datum: 05.10.2020

Budget 2021

Seite 51

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	600		600		200.00	
	Nettoergebnis		600		600		200.00
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	600		600		200.00	
	Nettoergebnis		600		600		200.00
8110.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	600		600		200.00	
813	Produktionsverbesserungen Vieh	450		450		420.00	
	Nettoergebnis		450		450		420.00
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	450		450		420.00	
	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		1 024.05	
	Nettoergebnis		3 600		3 600		1 024.05
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	3 600		3 600		1 024.05	
	Nettoergebnis		3 600		3 600		1 024.05
8140.3010.00	Lohn Ackerbauleiter	3 000		3 000		836.40	
8140.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		200		84.80	
8140.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50		50		21.25	
8140.3170.00	Spesenentschädigungen	350		350		81.60	
82	Forstwirtschaft	100		100		100.00	
	Nettoergebnis		100		100		100.00
820	Forstwirtschaft	100		100		100.00	
	Nettoergebnis		100		100		100.00
8200	Forstwirtschaft	100		100		100.00	
	Nettoergebnis		100		100		100.00
8200.3636.00	Beitrag Vereinigung Holzenergie Emmental	100		100		100.00	
84	Tourismus	9 300		8 800		8 482.15	
	Nettoergebnis		9 300		8 800		8 482.15
840	Tourismus	9 300		8 800		8 482.15	
	Nettoergebnis		9 300		8 800		8 482.15
8400	Tourismus	9 300		8 800		8 482.15	
	Nettoergebnis		9 300		8 800		8 482.15

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8400.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	2 000		2 000		800.00	
8400.3102.00	Prospekt- und Werbematerial	2 300		4 300		5 965.05	
8400.3130.00	Beiträge überregionale Projekte	4 600		2 100		1 600.00	
8400.3170.00	Spesen	300		300		17.10	
8400.3635.00	Beitrag Verein Freunde der Herzroute	100		100		100.00	
87	Brennstoffe und Energie	1 300	70 000	1 300	70 000	1 300.00	69 414.00
	Nettoergebnis	68 700		68 700		68 114.00	
871	Elektrizität	1 300	70 000	1 300	70 000	1 300.00	69 414.00
	Nettoergebnis	68 700		68 700		68 114.00	
8710	Elektrizität allgemein	1 300	70 000	1 300	70 000	1 300.00	69 414.00
	Nettoergebnis	68 700		68 700		68 114.00	
8710.3636.00	Trägerverein Energiestadt	1 300		1 300		1 300.00	
8710.4120.00	Konzessionsgebühr BKW		70 000		70 000		69 414.00
9	Finanzen und Steuern	477 100	4 496 940	477 200	4 385 890	951 367.51	4 502 119.60
	Nettoergebnis	4 019 840		3 908 690		3 550 752.09	
91	Steuern	25 000	2 930 100	20 000	2 902 800	27 055.85	2 898 509.45
	Nettoergebnis	2 905 100		2 882 800		2 871 453.60	
910	Steuern	25 000	2 930 100	20 000	2 902 800	27 055.85	2 898 509.45
	Nettoergebnis	2 905 100		2 882 800		2 871 453.60	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	25 000	2 502 600	20 000	2 504 300	26 976.55	2 509 944.60
	Nettoergebnis	2 477 600		2 484 300		2 482 968.05	
9100.3180.00	Wertberichtigungen gefährdete Steuerguthaben	0		0		243.00	
9100.3181.00	Forderungsverluste periodische Steuern	25 000		20 000		26 733.55	
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2 180 000		2 160 000		2 129 266.30
9100.4000.40	Aktive Steuerauscheidung natürliche Personen		50 000		42 000		52 943.70
9100.4000.50	Passive Steuerauscheidungen natürliche Personen		- 45 000		- 45 000		- 34 271.10
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		170 000		195 000		176 421.90
9100.4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen natürliche Personen		18 000		17 000		17 787.30
9100.4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögen natürliche Personen		- 9 000		- 9 000		- 6 101.50
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		22 000		25 000		16 209.90
9100.4002.01	Quellensteuer aus BGSA		1 000		0		1 200.10
9100.4002.10	Quellensteuern ausserhalb Ertragsabrechnung (BGSA)		0		800		0.00
9100.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		50 000		75 000		60 952.80
9100.4010.40	Aktive Steuerauscheidungen juristische Personen		35 000		22 000		62 929.20

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9100.4010.50	Passive Steuerauscheidungen juristische Personen		- 4 000		- 500		- 5 458.30
9100.4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		18 000		8 000		21 798.25
9100.4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		100		1 000		12.15
9100.4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		0		0		- 736.70
9100.4019.00	Holdingsteuern		8 000		5 000		8 786.95
9100.4029.00	Eingang abgeschriebene Steuern		8 500		8 000		8 203.65
9101	Sondersteuern		94 000		95 000	0.10	85 935.70
	Nettoergebnis	94 000		95 000		85 935.60	
9101.3181.00	Forderungsverluste Sonderveranlagungen	0		0		0.10	
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		28 000		25 000		30 984.70
9101.4022.10	Sonderveranlagungen		66 000		70 000		54 951.00
9102	Liegenschaftssteuern		330 000		300 000	79.20	299 079.15
	Nettoergebnis	330 000		300 000		298 999.95	
9102.3181.00	Forderungsverluste Liegenschaftssteuern	0		0		79.20	
9102.4021.00	Liegenschaftssteuern		330 000		300 000		299 079.15
9103	Hundetaxe		3 500		3 500	""	3 550.00
	Nettoergebnis	3 500		3 500			
9103.4033.00	Hundetaxen		3 500		3 500		3 550.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	270 000	1 364 000	278 000	1 374 500	276 397.00	1 380 727.00
	Nettoergebnis	1 094 000		1 096 500		1 104 330.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich	270 000	1 364 000	278 000	1 374 500	276 397.00	1 380 727.00
	Nettoergebnis	1 094 000		1 096 500		1 104 330.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	270 000	1 364 000	278 000	1 374 500	276 397.00	1 380 727.00
	Nettoergebnis	1 094 000		1 096 500		1 104 330.00	
9300.3621.60	Gemeindeanteil Lastenausgleich neue Aufgabenteilung	270 000		278 000		276 397.00	
9300.4621.50	Zuschuss Mindestausstattung		495 000		500 000		512 787.00
9300.4621.60	Zuschuss geografisch-topografische Lasten		237 000		247 000		244 557.00
9300.4621.61	Zuschuss soziodemografische Lasten		16 000		17 500		17 169.00
9300.4622.70	Zuschuss Disparitätenabbau		616 000		610 000		606 214.00
95	Ertragsanteile, übrige						6 462.50
	Nettoergebnis						
950	Ertragsanteile, übrige						6 462.50
	Nettoergebnis						

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9500	Ertragsanteile, übrige					""	6 462.50
9500.4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		0		0		6 462.50
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	44 000	50 400	41 100	99 600	43 124.97	58 156.15
	Nettoergebnis	6 400		58 500		15 031.18	
961	Zinsen	44 000	14 200	41 100	15 400	43 111.92	13 866.45
	Nettoergebnis		29 800		25 700		29 245.47
9610	Zinsen	44 000	14 200	41 100	15 400	43 111.92	13 866.45
	Nettoergebnis		29 800		25 700		29 245.47
9610.3406.00	Zinsen auf mittel- und langfr. Schulden	36 000		32 700		38 949.97	
9610.3406.09	Zinsen auf Sonderrechnungen	200		200		121.00	
9610.3409.00	Verrechnete Zinsen Spezialfinanzierungen (71-73)	800		700		760.00	
9610.3499.00	Vergütungszinsen	7 000		7 500		3 280.95	
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel		4 000		4 200		4 256.30
9610.4401.00	Verzugszinsen Steuern		10 000		11 000		9 610.15
9610.4409.00	Verrechnete Zinsen Spezialfinanzierungen (71-73)		200		200		0.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens		36 200		84 200	13.05	44 289.70
	Nettoergebnis	36 200		84 200		44 276.65	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		36 200		84 200	13.05	44 289.70
	Nettoergebnis	36 200		84 200		44 276.65	
9630.3439.00	Versicherungsprämien	0		0		13.05	
9630.4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Grundstücken FV		0		0		7 400.00
9630.4430.00	Baurechtzins		36 200		36 200		36 259.70
9630.4430.01	Mietzins Autounterstand		0		0		630.00
9630.4896.00	Entnahmen aus Neubewertungsreserven		0		48 000		0.00
97	Rückverteilungen		900		900		931.50
	Nettoergebnis	900		900			
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		900		900		931.50
	Nettoergebnis	900		900			
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		900		900	""	931.50
	Nettoergebnis	900		900			
9710.4699.10	Rückverteilungen		900		900		931.50
99	Nicht aufgeteilte Posten	138 100	151 540	138 100	8 090	604 789.69	157 333.00
	Nettoergebnis	13 440			130 010		447 456.69

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
990	Nicht aufgeteilte Posten	138 100	104 940	138 100	8 090	500 789.69	
	Nettoergebnis		33 160		130 010		500 789.69
9900	Nicht aufgeteilte Posten, Art. 84 GV		104 940		8 090	362 808.79	
	Nettoergebnis	104 940		8 090			362 808.79
9900.3893.00	Einlagen in Spezialfinanzierung Verwaltungsvermögen	0		0		200 000.00	
9900.3894.00	Zusätzliche Abschreibungen VV	0		0		162 808.79	
9900.4894.00	Entnahmen aus finanzpolitischen Reserven		104 940		8 090		0.00
9901	Abschreibung bestehendes Verwaltungsvermögen	138 100		138 100		137 980.90	
	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		46 600			104 000.00	157 333.00
	Nettoergebnis	46 600				53 333.00	
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge		46 600			104 000.00	157 333.00
	Nettoergebnis	46 600				53 333.00	
9950.3896.00	Einlagen in Schwankungsreserve	0		0		104 000.00	
9950.4896.00	Entnahmen aus Neubewertungsreserven		46 600		0		157 333.00

8.2 Detaillierte Investitionsrechnung

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	50 000				2 243.30	
	Nettoergebnis		50 000				2 243.30
15	Feuerwehr					2 243.30	
	Nettoergebnis						2 243.30
150	Feuerwehr					2 243.30	
	Nettoergebnis						2 243.30
1500	Feuerwehr					2 243.30	
	Nettoergebnis						2 243.30
1500.5030.00	Löschwassersilo Hüpfenboden	0		0		2 243.30	
16	Verteidigung	50 000					
	Nettoergebnis		50 000				
161	Militärische Verteidigung	50 000					
	Nettoergebnis		50 000				
1610	Militärische Verteidigung	50 000					
	Nettoergebnis		50 000				
1610.5520.00	Einkauf Schiessanlage Trub	50 000		0		0.00	
2	Bildung	720 000		150 000		106 589.60	
	Nettoergebnis		720 000		150 000		106 589.60
21	Obligatorische Schule	720 000		150 000		106 589.60	
	Nettoergebnis		720 000		150 000		106 589.60
217	Schulliegenschaften	720 000		100 000		36 688.05	
	Nettoergebnis		720 000		100 000		36 688.05
2170	Schulliegenschaften	720 000		100 000		36 688.05	
	Nettoergebnis		720 000		100 000		36 688.05
2170.5040.01	Liegenschaftsplanung Schule, Entscheidungsgrundlagen	0		100 000		36 688.05	
2170.5040.02	Sanierung Küche Tagesschule (MZA)	150 000		0		0.00	
2170.5040.03	Fassadensanierung Schulhaus Hasenlehn	75 000		0		0.00	
2170.5040.04	Sanierung/Umnutzung Wohnung Schulhaus Hasenlehn	135 000		0		0.00	
2170.5040.05	Sanierung WC-Anlagen Schulhaus Hasenlehn	160 000		0		0.00	
2170.5290.01	Liegenschaftsplanung Schule, Vorprojekt	200 000		0		0.00	

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
219	Obligatorische Schule			50 000		69 901.55	
	Nettoergebnis				50 000		69 901.55
2190	Schulleitung und Schulverwaltung			50 000		69 901.55	
	Nettoergebnis				50 000		69 901.55
2190.5060.00	ICT Lehrplan 21	0		50 000		69 901.55	
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	834 000	290 000	800 000	360 000	548 506.45	136 000.00
	Nettoergebnis		544 000		440 000		412 506.45
61	Strassenverkehr	834 000	290 000	800 000	360 000	548 506.45	136 000.00
	Nettoergebnis		544 000		440 000		412 506.45
615	Gemeindestrassen	834 000	290 000	800 000	360 000	548 506.45	136 000.00
	Nettoergebnis		544 000		440 000		412 506.45
6150	Gemeindestrassen	834 000	290 000	800 000	360 000	548 506.45	136 000.00
	Nettoergebnis		544 000		440 000		412 506.45
6150.5010.01	Sanierung Steinbachstrasse (Steinbachstöckli-Abzw. Hauenen)	0		0		176 991.00	
6150.5010.13	Sanierung Bäreggstaldenstrasse und PWI Bäregghöhe-Heidbühl	0		0		205 574.50	
6150.5010.18	PWI Hüpfenboden-o.Hegen+h.Blapbach-Hüllli	0		0		115 973.35	
6150.5010.19	Sanierung Bahnwägli	100 000		0		5 945.50	
6150.5010.20	Sanierung Hegenstrasse, Ausarbeitung Bauprojekt	0		500 000		35 406.10	
6150.5010.21	PWI Hauenenstrasse	0		230 000		8 616.00	
6150.5010.22	Sanierung Hegenstrasse	500 000		0		0.00	
6150.5010.23	PWI Schwendestaldenstrasse	200 000		0		0.00	
6150.5010.24	Sanierung untere Wegmattestrasse	34 000		0		0.00	
6150.5040.01	Salzsilo	0		70 000		0.00	
6150.6310.01	Steinbachstr. Stöckli-Abzw., Kantonsbeitrag		0		0		76 000.00
6150.6310.04	Rutsche Blapbachweidli, Kantonsbeitrag		0		0		0.00
6150.6310.13	Sanierung und PWI Bäreggstasse, Kantonsbeitrag		0		0		20 000.00
6150.6310.18	PWI Hüpfenboden-o.Hegen+o.Blapbach-Hüllli, Kantonsbeitrag		0		0		40 000.00
6150.6310.20	Sanierung Hegenstrasse, Kantonsbeitrag		230 000		300 000		0.00
6150.6310.21	PWI Hauenenstrasse, Kantonsbeitrag		0		60 000		0.00
6150.6310.23	PWI Schwendestaldenstrasse, Kantonsbeitrag		60 000		0		0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	1 284 000	36 000	550 000	90 000	647 303.90	538 912.95
	Nettoergebnis		1 248 000		460 000		108 390.95
71	Wasserversorgung	700 000				551 455.85	492 500.00

Datum: 05.10.2020

Budget 2021

Seite 58

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis		700 000				58 955.85
710	Wasserversorgung	700 000				551 455.85	492 500.00
	Nettoergebnis		700 000				58 955.85
7101	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	700 000				551 455.85	492 500.00
	Nettoergebnis		700 000				58 955.85
7101.5031.02	Sanierung Wasserleitungen Ortsdurchfahrt	700 000		0		17 255.85	
7101.5620.00	Neuorganisation Wasserversorgung (Pumpenanlage/Einkauf/Konzession)	0		0		534 200.00	
7101.6310.01	Anschluss Langnau i. E., Kantonsbeitrag		0		0		120 000.00
7101.6320.00	Anschluss Langnau, Investitionsbeiträge von Gemeinden		0		0		372 500.00
72	Abwasserentsorgung	394 000		270 000		88 909.00	42 943.35
	Nettoergebnis		394 000		270 000		45 965.65
720	Abwasserentsorgung	394 000		270 000		88 909.00	42 943.35
	Nettoergebnis		394 000		270 000		45 965.65
7201	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]	394 000		270 000		88 909.00	42 943.35
	Nettoergebnis		394 000		270 000		45 965.65
7201.5032.01	Sanierung Gemeindekanäle GEP 2016	200 000		100 000		800.00	
7201.5292.00	Aufnahme private Abwasserleitungen	77 000		120 000		88 109.00	
7201.5620.00	Investitionsbeiträge ARA Region Langnau	117 000		50 000		0.00	
7201.6310.04	Aufnahme private Abwasserleitungen GEP, Kantonsbeitrag		0		0		42 943.35
77	Übriger Umweltschutz	100 000		180 000			
	Nettoergebnis		100 000		180 000		
771	Friedhof und Bestattung	100 000		180 000			
	Nettoergebnis		100 000		180 000		
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	100 000		180 000			
	Nettoergebnis		100 000		180 000		
7710.5030.01	Neugestaltung Friedhof	100 000		180 000		0.00	
79	Raumordnung	90 000	36 000	100 000	90 000	6 939.05	3 469.60
	Nettoergebnis		54 000		10 000		3 469.45
790	Raumordnung	90 000	36 000	100 000	90 000	6 939.05	3 469.60
	Nettoergebnis		54 000		10 000		3 469.45
7900	Raumordnung allgemein	90 000	36 000	100 000	90 000	6 939.05	3 469.60

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2021 bis 31.12.2021

Trubschachen		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis		54 000		10 000		3 469.45
7900.5290.00	Einziehung Götschimatte, Verfahrensbegleitung	0		0		6 939.05	
7900.5290.01	Überarbeitung Gefahrenkarte	40 000		100 000		0.00	
7900.5290.02	Ortsplanungsrevision	50 000		0		0.00	
7900.6310.01	Überarbeitung Gefahrenkarte, Kantonsbeitrag		36 000		90 000		0.00
7900.6350.00	Anteile Jakob und Götschi		0		0		3 469.60
9	Finanzen und Steuern	326 000	2 888 000	450 000	1 500 000	674 912.95	1 304 643.25
	Nettoergebnis	2 562 000		1 050 000		629 730.30	
99	Nicht aufgeteilte Posten	326 000	2 888 000	450 000	1 500 000	674 912.95	1 304 643.25
	Nettoergebnis	2 562 000		1 050 000		629 730.30	
999	Abschluss	326 000	2 888 000	450 000	1 500 000	674 912.95	1 304 643.25
	Nettoergebnis	2 562 000		1 050 000		629 730.30	
9990	Abschluss	326 000	2 888 000	450 000	1 500 000	674 912.95	1 304 643.25
	Nettoergebnis	2 562 000		1 050 000		629 730.30	
9990.5900.00	Passivierte Einnahmen	326 000		450 000		674 912.95	
9990.6900.00	Aktivierete Ausgaben		2 888 000		1 500 000		1 304 643.25