

MEIRINGEN



Budget 2020

Nach HRM2

(gemäss Art. 29 Direktionsverordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden FHDV [BSG 170.511])

Meiringen, Oktober 2019

Inhalt

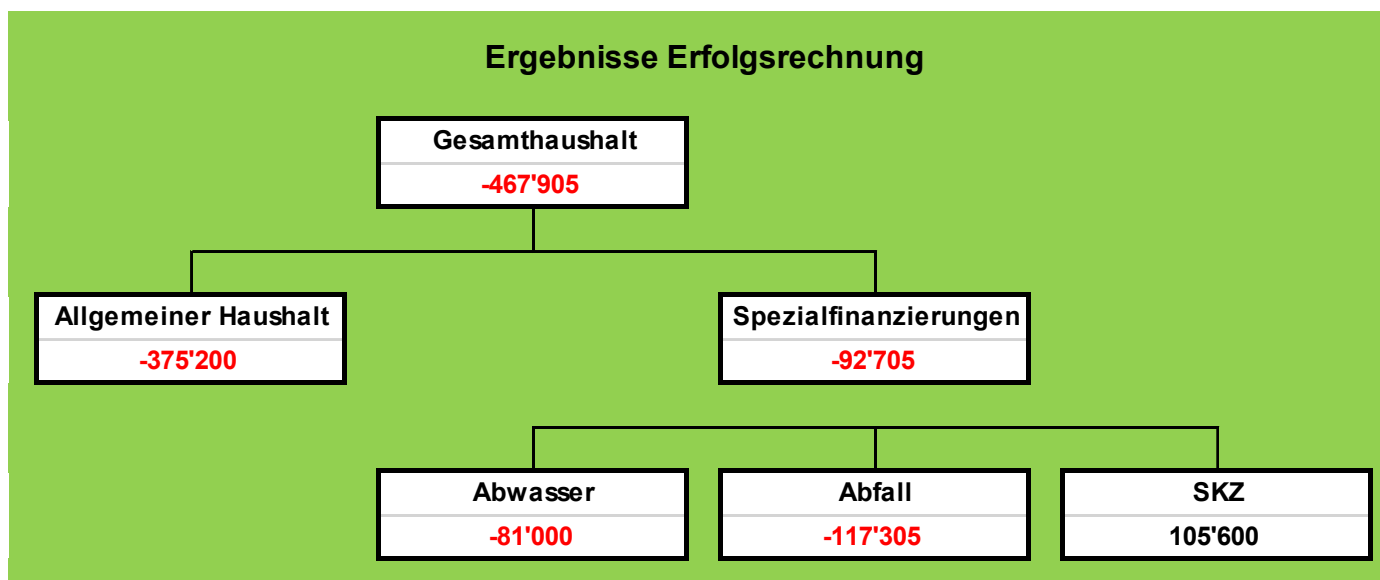
0	Auf einen Blick (Management Summary)	4
1	Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)	5
1.1	Allgemeines	5
1.2	Abschreibungen	5
1.2.1	Bestehendes Verwaltungsvermögen (Übergangsbestimmungen Art. T2-4 Abs. 1 GV)	5
1.2.2	Neues Verwaltungsvermögen	5
1.2.3	Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)	5
1.3	Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze	5
2	Erläuterungen	6
2.1	Allgemeines	6
2.2	Erfolgsrechnung	7
2.2.1	Entwicklung Personalaufwand	7
2.2.2	Entwicklung Sachaufwand	7
2.2.3	Entwicklung Abschreibungen	7
2.2.4	Entwicklung Steuerertrag	8
2.3	Investitionen	9
3	Ergebnis	10
3.1	Allgemeine Übersicht	10
3.2	Übersicht Gesamtergebnis Gemeinde	11
3.2.1	Erfolgsrechnung	11
3.2.2	Finanzierungsergebnis	12
3.3	Ergebnis allgemeiner Haushalt	13
3.4	Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung	16
3.5	Ergebnis Spezialfinanzierung Abfallentsorgung	17

3.6	Ergebnis Spezialfinanzierung Seilbahnkompetenzzentrum	18
4	Erfolgsrechnung	19
4.1	Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen	19
4.2	Zusammenzug Gliederung nach Funktionen.....	20
4.3	Erfolgsrechnung grafische Darstellungen.....	21
5	Investitionsrechnung	22
5.1	Zusammenzug Gliederung nach Funktionen.....	22
6	Eigenkapitalnachweis	23
6.1	Auswertungen.....	23
6.2	Kommentare zu den Auswertungen	24
6.2.1	Verpflichtungen / Vorschüsse Spezialfinanzierungen	24
6.2.2	Vorfinanzierungen (SG 293)	24
6.2.3	Finanzpolitische Reserven (zusätzliche Abschreibungen, SG 294).....	24
6.2.4	Neubewertungsreserve Finanzvermögen (SG 296)	24
6.2.5	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag (SG 299).....	24
7	Genehmigung Budget	26
Anhang:		27

Vorbericht Budget 2020

0 Auf einen Blick (Management Summary)

- Steueranlage, unverändert		1.94
- Aufwandüberschuss Gesamthaushalt	CHF	467'905.00
- Aufwandüberschuss allgemeiner Haushalt	CHF	375'200.00
- Finanzierungsergebnis Gesamthaushalt	CHF	-390'381.00
- Bruttoinvestitionen	CHF	2'242'000.00
- Nettoinvestitionen	CHF	2'113'000.00



1 Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)

1.1 Allgemeines

Das Budget 2020 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 01.01.2016 bestehende Verwaltungsvermögen wurde zu Buchwerten in HRM2 übernommen. Das bestehende Verwaltungsvermögen von CHF 11'847'843.75 wird innert **8 Jahren**, d.h. ab dem Rechnungsjahr 2016 bis und mit Rechnungsjahr 2023 linear abgeschrieben:

Dies ergibt einen jährlichen Abschreibungssatz von 12.5% oder	CHF	1'480'980.50
Davon steuerfinanziert	CHF	1'307'184.15
Davon spezialfinanziert	CHF	173'796.35

1.2.2 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.

1.2.3 Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)

Zusätzliche Abschreibungen betreffen nur den Allgemeinen Haushalt und werden vorgenommen, wenn im Rechnungsjahr in der Erfolgsrechnung ein Ertragsüberschuss ausgewiesen wird und die ordentlichen Abschreibungen kleiner sind als die Nettoinvestitionen. Wenn die genannten Bedingungen zutreffen, sind die zusätzlichen Abschreibungen wie folgt zu budgetieren:

	CHF	CHF
Ertragsüberschuss vor Vornahme zusätzliche Abschreibungen (SG 9000)	0.00	
Nettoinvestitionen allgemeiner Haushalt	1'648'000.00	
./. Ordentliche Abschreibungen allgemeiner Haushalt	-1'702'833.00	
Differenz	-54'833.00	
Zusätzliche Abschreibungen (höchstens im Betrag des Ertragsüberschusses)		0.00
Ergebnis Budget (SG 9000)		-375'200.00

1.3 Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Der Gemeinderat belastet einzelne Investitionen bis zum Betrag von CHF 50'000.00 (maximal bis zur Aktivierungsgrenze gemäss Art. 79a GV) der Erfolgsrechnung. Er verfolgt dabei eine konstante Praxis.

2 Erläuterungen

2.1 Allgemeines

Das Budget für das Jahr 2020 rechnet im Gesamthaushalt mit einem Aufwandüberschuss von CHF 467'905. Im Budget 2019 wird mit einem Aufwandüberschuss von CHF 325'800.00 gerechnet, damit erhöht sich der Aufwandüberschuss im Vergleich zum Jahr 2019 um CHF 142'105.00. Der Finanzplan 2018 (Planjahre 2019-2023) sieht für das Jahr 2020 im Gesamthaushalt einen Nettoaufwand von CHF 598'173.00 vor, damit fällt der Aufwandüberschuss im Budget 2020 um CHF 130'453.00 tiefer aus als im Finanzplan angenommen.

Die Erfolgsrechnung im Allgemeinen Haushalt sieht einen Nettoaufwand von CHF 375'200.00 vor, das Ergebnis fällt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 63'200.00 schlechter aus. Dies entspricht jedoch der längerfristigen Finanzplanung. Gesamthaft betrachtet kann einerseits die Kostenentwicklung der verschiedenen Funktionen nicht weiter durch Einsparungen aufgefangen werden, andererseits reichen die prognostizierten Steuereinnahmen nicht aus, um diese Kostenentwicklung ganz aufzufangen. Diese Entwicklung wurde im Finanzplan auch so aufgezeigt und berechnet, weshalb die Ergebnisse an sich nicht beunruhigen sollen. Sie können durch vorhandenes Eigenkapital finanziert werden.

Anpassungen in der Organisationsstruktur und neue Aufgabenzuteilungen führen in der Allgemeinen Verwaltung zu einem höheren Nettoaufwand, der Mehraufwand fällt dafür in der Funktion öffentliche Sicherheit weg. Das Defizit der Feuerwehr Meiringen wird sich gegenüber den Vorjahren nochmals erhöhen und beträgt CHF 92'300.00. Damit ist die Feuerwehr weit davon entfernt, seine Aufgaben mit den Ersatzabgaben zu finanzieren. Höhere Ausgaben für die Ausbildung der Angehörigen der Feuerwehr (AdF) sind der Hauptgrund für den Mehraufwand. Eine höhere Zahlung in den Lastenausgleich Familienzulagen und das höhere Betriebsdefizit der Sozialdienste Oberhasli verursachen in der Funktion Soziale Sicherheit Mehrkosten gegenüber dem Vorjahr. Mit Ausgaben von rund CHF 4,1 Mio. ist der Bereich Bildung der grösste Aufwandsposten im Budget. Im Schulbetrieb erhöht sich der Aufwand für Lehrmittel und Anschaffungen von Informatik Hardware um rund CHF 100'000.00. Einen Teil dieser Kosten kann im Bereich der Schulliegenschaften aufgefangen werden. Durch die sehr gute Auslastung der Tagesschule reduziert sich der Nettoaufwand dieser Funktion um rund CHF 50'000.00. Die Einnahmen für allgemeine Gemeindesteuern betragen CHF 10,54 Mio. und entsprechen dem Vorjahresbudget. Gegenüber der Jahresrechnung 2018 werden Mehreinnahmen von rund CHF 100'000.00 erwartet. Die Einnahmen aus Liegenschaftssteuern steigen durch die rege Bautätigkeit an und betragen CHF 1,26 Mio. Die Nettozahlungen aus dem Finanzausgleich nehmen zu und betragen CHF 165'000.00. Durch die attraktiven Zinskonditionen für Fremddarlehen werden die Zinskosten im Budgetjahr merklich sinken, da einige längerfristige Darlehen zu besseren Konditionen verlängert werden können. Die Abschreibungen auf dem alten Verwaltungsvermögen fallen noch während der Übergangsfrist von HRM2 bis ins Jahr 2023 mit jährlich CHF 1'480'980.50 an. Die Abschreibungen auf dem neuen Verwaltungsvermögen nehmen nach Fertigstellung von Investitionsprojekten (Casinoplatz, Tramhalle, Fahrzeuge Werkhof) um CHF 60'000.00 zu. Detaillierte Erläuterungen zu den Abschreibungen unter Punkt 2.2.3.

Als Ausgangslage diente die Jahresrechnung 2018, welche ausgeglichen abschloss und das Budget 2019, welches mit einem Aufwandüberschuss von CHF 312'000.00 rechnet.

Das Budget 2020 sieht eine unveränderte Steueranlage vor und ist mit folgenden Sätzen berechnet:

Gemeindesteueranlage	1.94
Liegenschaftssteuer	1.3 Promille
Feuerwehersatzabgabe	6% der Kantonssteuer, mind. CHF 100.00, max. CHF 450.00
Abfall Grundgebühren	pro Wohnung CHF 50.00; Container CHF 25.00/100 Kg Entsorgung und CHF 5.00 pro Leerung

2.2 Erfolgsrechnung

2.2.1 Entwicklung Personalaufwand

Insgesamt werden für den Personalaufwand CHF 139'300.00 mehr budgetiert als im Vorjahr. Für die Teuerung und die individuellen Lohnerhöhungen wurden 1.3% berücksichtigt. Der Betrieb der Tagesschule entwickelt sich sehr erfreulich, durch die grosse Nachfrage nach Betreuungsstunden müssen auch die Stellenprozente der Betreuerinnen gemäss den Vorgaben vom Kanton angepasst werden. Durch die intensive Nutzung der Tagesschule mit Kindergarten an der Amtshausgasse 27 müssen die Prozente für die Hauswartung ebenfalls erhöht werden. Gesamthaft nimmt der Personalaufwand für die Tagesschule um CHF 51'200.00 zu. Die Werkgruppe hat seit einigen Jahren das Stellenpensum nicht ausgeschöpft. Um alle ihre Aufgaben zu erfüllen, sollen auf das Budgetjahr die zwanzig Stellenprozente wieder genutzt werden und der Aufwand erhöht sich um rund CHF 15'000.00. Durch den höheren Personalaufwand erhöhen sich auch die Arbeitgeberbeiträge an die Sozialversicherungen.

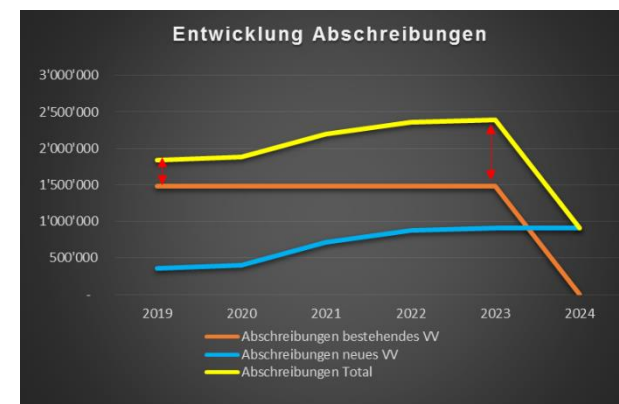
2.2.2 Entwicklung Sachaufwand

Der Sach- und Betriebsaufwand nimmt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 68'500.00 und gegenüber der Jahresrechnung 2018 um CHF 395'499.85 zu. Grössere Anstrengungen führten im Budgetprozess dazu, dass der Sachaufwand auf einem vertretbaren Niveau bleibt. Im Schulhaus Hausen soll das Mobiliar des zweiten Schulzimmers erneuert werden. Durch die Umsetzung der Gerätestrategie der Schule fällt für die Anschaffung von mobilen Geräten und für den Unterhalt der Informatik wesentlicher Mehraufwand an. Für die Jugendarbeit ist die Anschaffung eines Spielbusses vorgesehen, diese Anschaffung wird jedoch durch Beiträge und Sponsorengelder finanziert. Damit die Rückstellungen für das Standortmarketing eingesetzt werden können wird der Aufwand um CHF 30'000 zunehmen. Die Rückstellungen werden in der Sachgruppe 4620 in diesem Betrag aufgelöst und decken somit den Mehraufwand in der Sachgruppe 3130.

2.2.3 Entwicklung Abschreibungen

Die Abschreibungen des alten Verwaltungsvermögens betragen pro Jahr CHF 1'480'980.50 (orange Linie) und fallen während dem Übergang auf HRM2 noch bis ins Jahr 2023 an. Sie entfallen anschliessend komplett. Hinzu kommen die Abschreibungen, welche auf den neuen Investitionen vorgenommen werden müssen (blaue Linie). Kumuliert nimmt so die Belastung der Erfolgsrechnung durch Abschreibungen stetig zu (gelbe Linie).

Die Abschreibungen nehmen im Budgetjahr um CHF 60'101.00 zu, verursacht durch die Investitionen am Casinoplatz, Strassenunterhalt, Anschaffung Fahrzeuge für die Gemeindestrassen und die Raumplanungen.

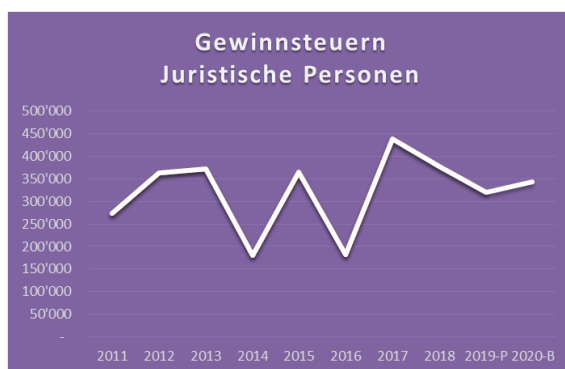
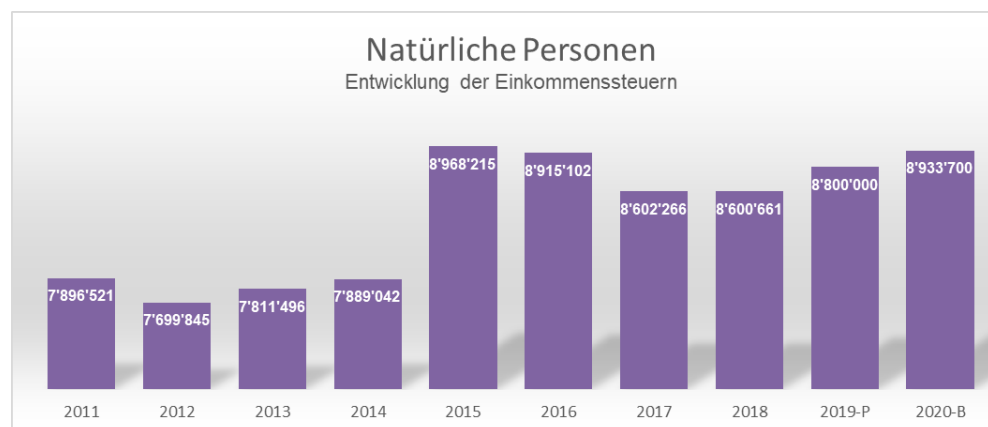


2.2.4 Entwicklung Steuerertrag

Der Fiskalertrag nimmt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 22'500.00 und gegenüber der Jahresrechnung 2018 um CHF 250'485.25 zu. Die tiefe Zuwachsrate gegenüber dem Vorjahresbudget basiert auf den Erfahrungswerten der Prognoserechnung 2019. Diese zeigt auf, dass sich die Einnahmen der Einkommenssteuern der Natürlichen Personen nicht wie budgetiert entwickeln und sich rund CHF 200'000.00 unter dem budgetierten Wert bewegen werden. Diese Erkenntnis wurde auf das Budget 2020 übertragen.

Für die Budgetierung der Einkommenssteuern wird mit einer Zuwachsrate von 1,4% auf den prognostizierten Steuereinnahmen 2019 gerechnet. Dadurch reduzieren sich die Einkommenssteuern gegenüber dem Vorjahresbudget nur leicht um CHF 86'300.00, gegenüber der Jahresrechnung 2018 werden jedoch CHF 332'000.00 Mehreinnahmen erwartet.

Die Grafik der Steuereinnahmen der Natürlichen Personen zeigt auf, dass sich die Steuereinnahmen seit dem Jahr 2015 auf dem Niveau über CHF 8,6 Mio. halten können. Auffallend ist der Knick im Jahr 2015, die Zunahme im Rechnungsjahr betrug fast CHF 1,1 Mio. oder 13.7%. Die Zunahme, wie auch noch im Jahr 2016, beruhte vor allem auf hohen Korrekturen in den Vorjahren. Die Steuereinnahmen reduzierten sich in den Jahren 2017 und 2018 auf rund CHF 8,6 Mio. In den Budgetjahren 2019 und 2020 erwarten wir eine positive Entwicklung der Einkommenssteuern.



Die Gewinnsteuern der Juristischen Personen sind deutlich schwieriger zu budgetieren. Sie sind grösseren Schwankungen ausgesetzt. Erschwerend kommt hinzu, dass sich die Veranlagungen teilweise über mehrere Jahre hinziehen. So kommt es vor, dass für eine Firma zwei bis drei Jahre zusammen veranlagt werden und entsprechende Nachkorrekturen oder Steuerteilungen (positive oder negative) nach sich ziehen. Daher wird für die Budgetierung ein Durchschnittswert der letzten Jahre hinzugezogen um positive und/oder negative Ausschläge zu eliminieren. Mit der Steuergesetzrevision STAF sollen auch die Juristischen Personen entlastet werden. Dies wird sich in Meiringen einerseits durch die im Verhältnis tiefen Einnahmen aus Gewinnsteuern und andererseits mangelnde Abzugsmöglichkeiten (Patente, Forschung etc.) kaum merklich auswirken.

2.3 Investitionen

Das Budget 2020 sieht Nettoinvestitionen von insgesamt CHF 2'113'000.00 vor. Zu Lasten des Allgemeinen Haushalts fallen Nettoinvestitionen von CHF 1'648'000.00 und zu Lasten der Spezialfinanzierungen CHF 465'000.00 an.

Die grössten Investitionen im Jahr 2020:

Steuerfinanziert

Tramhalle, Sanierung und Anpassungen	CHF	500'000.00
Erschliessung Gemeindematten, Sanierung Strasse	CHF	350'000.00
Ersatz Putzmaschine	CHF	220'000.00
Strassensanierungen übrige	CHF	395'000.00

Spezialfinanziert

Kanalisationssanierungen nach GEP	CHF	50'000.00
GEP (Massnahmen Kirchgasse)	CHF	240'000.00
Übernahme altrechtliche Abwasserleitungen	CHF	75'000.00
Kehrichtentsorgung (Entsorgungshof)	CHF	100'000.00

Bei der Planung der Investitionen wurde Rücksicht auf die vorhandenen Ressourcen und den Planungsfortschritt der angelaufenen Projekte genommen. Die Planung wird durch unvorhergesehene Einflüsse und die Abhängigkeit von Dritten zusätzlich erschwert. Mit einem guten Projektmanagement muss sichergestellt werden, dass die Projekte termingerecht abgeschlossen werden können. Diese Termine werden nach Einführung von HRM2 umso wichtiger, da die Abschreibungen erst nach Inbetriebnahme der Investitionen getätigt werden dürfen. Kann ein Projekt auf den Rechnungsabschluss nicht fertig gestellt werden, so fehlen in der Jahresrechnung die budgetierten Abschreibungen und das Rechnungsergebnis wird beeinflusst.

Vorbehalten bleiben die Beschlüsse der kreditkompetenten Organe. So sind die Verpflichtungskredite für den Ersatz der Putzmaschine und für den Entsorgungshof noch nicht beschlossen.



Gemeinde Meiringen HRM2

in CHF

3. Ergebnis

3.1 Allgemeine Übersicht

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Jahresergebnis ER Gesamthaushalt	-467'905.00	-325'800.00	173'188.82
Jahresergebnis ER Allgemeiner Haushalt	-375'200.00	-312'000.00	
Jahresergebnis gesetzliche Spezialfinanzierungen	-92'705.00	-13'800.00	173'188.82
Steuerertrag natürliche Personen	10'167'700.00	10'235'000.00	9'829'874.25
Steuerertrag juristische Personen	524'000.00	470'500.00	582'534.70
Liegenschaftssteuer	1'266'700.00	1'254'000.00	1'197'659.35
Nettoinvestitionen	2'113'000.00	2'970'000.00	3'557'019.57
Bestand Finanzvermögen			22'798'507.33
Bestand Verwaltungsvermögen Gesamthaushalt			14'755'614.44
Bestand Verwaltungsvermögen Allgemeiner Haushalt			13'201'544.44
Bestand Verwaltungsvermögen Spezialfinanzierungen			1'554'070.00
Fremdkapital			21'287'548.24
Eigenkapital			16'266'573.53
Reserven			337'363.21
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag			6'631'082.51



3.3 Überblick Gesamt Haushalt

3.2.1 Erfolgsrechnung

Ergebnis

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Erfolgsrechnug			
Betrieblicher Aufwand	21'894'001.00	21'669'200.00	21'003'319.92
Betrieblicher Ertrag	20'984'096.00	20'799'300.00	20'825'116.52
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-909'905.00	-869'900.00	-178'203.40
Finanzaufwand	589'000.00	511'600.00	602'869.34
Finanzertrag	1'049'500.00	1'074'200.00	1'094'382.39
Ergebnis aus Finanzierung	460'500.00	562'600.00	491'513.05
Operatives Ergebnis	-449'405.00	-307'300.00	313'309.65
Ausserordentlicher Aufwand	20'000.00	20'000.00	140'120.83
Ausserordentlicher Ertrag	1'500.00	1'500.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	-18'500.00	-18'500.00	-140'120.83
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-467'905.00	-325'800.00	173'188.82

**Selbstfinanzierung / Finanzierungsergebnis**

in CHF		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Ergebnis Gesamthaushalt	90	-467'905.00	-325'800.00	173'188.82
Abschreibung Verwaltungsvermögen	33 +	1'899'501.00	1'839'400.00	1'858'549.00
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	35 +	456'800.00	456'800.00	451'793.00
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	45 -	-184'277.00	-170'500.00	-142'553.25
Wertberichtigung Darlehen Verwaltungsvermögen	364 +	0.00	0.00	0.00
Einlagen in das Eigenkapital	389 +	20'000.00	20'000.00	140'120.83
Entnahmen aus dem Eigenkapital	489 -	-1'500.00	-1'500.00	0.00
Selbstfinanzierung		1'722'619.00	1'818'400.00	2'481'098.40
Finanzierungsergebnis				
Investitionsausgaben	690 +	2'242'000.00	3'280'000.00	3'689'019.57
Investitionseinnahmen	590 -	-129'000.00	-310'000.00	-132'000.00
Nettoinvestitionen		2'113'000.00	2'970'000.00	3'557'019.57
Finanzierungsergebnis		-390'381.00	-1'151'600.00	-1'075'921.17



3.3 Ergebnis Allgemeiner Haushalt

Ergebnis

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Erfolgsrechnug			
Betrieblicher Aufwand	18'473'219.00	18'204'400.00	17'624'995.12
Betrieblicher Ertrag	17'908'819.00	17'701'000.00	17'542'856.80
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-564'400.00	-503'400.00	-82'138.32
Finanzaufwand	263'700.00	249'100.00	248'355.39
Finanzertrag	471'400.00	459'000.00	470'614.54
Ergebnis aus Finanzierung	207'700.00	209'900.00	222'259.15
Operatives Ergebnis	-356'700.00	-293'500.00	140'120.83
Ausserordentlicher Aufwand	20'000.00	20'000.00	140'120.83
Ausserordentlicher Ertrag	1'500.00	1'500.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	-18'500.00	-18'500.00	-140'120.83
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-375'200.00	-312'000.00	0.00

Der Allgemeine Haushalt schliesst gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 63'200.00 und gegenüber der Jahresrechnung 2018 um CHF 375'200.00 schlechter ab. Der Vergleich mit der Jahresrechnung 2018 ist nur bedingt möglich, da verschiedene Einflüsse das Ergebnis geprägt haben. So wurden die Planungskosten für die Turnhalle Pfrundmatte (CHF 129'030.00) abgeschrieben und es musste eine Einlage in die finanzpolitische Reserve (CHF 126'839.09) getätigt werden. Falls nichts anderes erwähnt wird, beziehen sich die nachfolgenden Analysen auf den Vergleich mit dem Budget 2019.

Funktion 0, Allgemeine Dienste

Der Nettoaufwand nimmt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 24'000.00 zu und gegenüber der Jahresrechnung 2018 um CHF 13'004.11 leicht ab. Durch die Übernahme von Aufgaben des Bereiches Sicherheit, sind für die Abteilung Gemeindeschreiberei höhere Personalkosten zu erwarten. Für die Weiterbildung des Verwaltungspersonals und Ausbildung des Abteilungsleiters Schreiberei sind Ausgaben von CHF 22'300.00 vorgesehen. Nachdem die Arbeitsstationen der Verwaltung teilweise ersetzt oder ergänzt und erfolgreich auf Windows 10 umgerüstet wurden, nimmt der Aufwand für die Informatik um CHF 34'700.00 ab. Für Dienstleistungen an die Nachbargemeinden und Korporationen sind Einnahmen von CHF 175'200.00 zu erwarten.

Funktion 1, Öffentliche Ordnung, Sicherheit

Der Nettoaufwand nimmt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 29'900.00 und gegenüber der Jahresrechnung 2018 um CHF 12'515.94 zu. Verantwortlich für den höheren Aufwand ist die Funktion Feuerwehr, wo der Nettoaufwand auf CHF 92'300.00 ansteigen wird. Damit können die Aufgaben der Feuerwehr nicht ganz durch Ersatzabgaben finanziert werden, sondern müssen mithilfe der Steuergelder aufgefangen werden. Die Feuerwehr muss noch bis ins Jahr 2023 jährliche Abschreibungen von CHF 132'200.00 auf dem alten Verwaltungsvermögen tragen. Erst ab dem Jahr 2024 kann wieder eine ausgeglichene Rechnung angestrebt werden. Mit diesem Hintergrund wurden die Investitionen möglichst auf das Jahr 2024 verschoben und im Budget 2020 nur die notwendigen Anschaffungen aufgenommen. Für die Ausbildung der neuen Angehörigen der Feuerwehr (AdF) sind Ausbildungskosten (Basiskurse und Fahrerausbildung) von CHF 28'500.00 vorgesehen, die Entschädigungen für Sold nehmen um CHF 7'000.00 zu und betragen total CHF 83'500.00. Die Gemeinde Schattenhalb beteiligt sich mit 20% an den Restkosten der Funktion Feuerwehr.

Funktion 2, Bildung

Der Nettoaufwand nimmt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 13'000.00 ab und gegenüber der Jahresrechnung 2018 um CHF 127'261.22 zu. Der Schulbetrieb wird stark geprägt durch die Umsetzung der Gerätestrategie im Bereich Informatik. Auf Primarstufe sind Anschaffungen von 96 iPads vorgesehen. Zusammen mit dem Unterhalt und den Dienstleistungen der gesamten Informatik beträgt der Budgetposten CHF 121'500.00. Das Konzept sieht auch vor, dass vorhandene Geräte wie Notebooks und PCs in Etappen durch iPads ersetzt werden. Notebooks und PCs werden ersetzt, sobald sie die Lebensdauer erreicht haben oder aus Sicherheitsgründen ersetzt werden müssen. Im Budgetjahr werden im Schulhaus Hausen 24 Notebooks und im Schulhaus Schattenhalb die acht PCs 1:1 durch iPads ersetzt. Auf Sekundarstufe sind Anschaffungen von 56 iPads vorgesehen, davon müssen 16 iPads aus Anschaffungen aus dem Jahr 2014 ersetzt werden. Die Schülerzahlen von den Nachbargemeinden sind leicht rückläufig, aus diesem Grund reduzieren sich die Kostenanteile der Vertragsgemeinden um CHF 98'700.00 und betragen noch CHF 835'500.00. Der notwendige Unterhalt an den Schulliegenschaften wird sichergestellt, es sind jedoch keine grösseren Sanierungen geplant. Der Nettoaufwand der Tagesschule sinkt durch die sehr gute Auslastung um CHF 44'300.00 und beträgt noch CHF 73'800.00. Der Mehraufwand für die Hauswartung und Betreuung sowie für das Verbrauchsmaterial können durch Mehreinnahmen gedeckt werden.

Funktion 3, Kultur, Sport und Freizeit

Der Nettoaufwand nimmt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 17'000.00 und gegenüber der Jahresrechnung 2018 um CHF 76'003.02 zu. Durch die Abschreibungen auf den Sofortmassnahmen für das Hallenbad steigt der Nettoaufwand auf CHF 281'700.00 an. Gegenüber der Jahresrechnung 2018 fallen für die Projekte Sanierung und Anpassungen Tramhalle und Casinoplatz ab dem Jahr 2019 Abschreibungen an. Sie betragen total CHF 42'300.00.

Funktion 4, Gesundheit

Der Nettoaufwand nimmt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 1'800.00 und gegenüber der Jahresrechnung 2018 um CHF 1'939.45 zu.

Funktion 5, Soziale Sicherheit

Der Nettoaufwand nimmt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 47'100.00 und gegenüber der Jahresrechnung 2018 um CHF 206'918.18 zu. Die Zahlung an den Lastenausgleich Familienzulagen für Nichterwerbstätige steigt um CHF 9'000.00 auf CHF 28'000.00 an, während die Zahlungen für Ergänzungsleistungen und für die Sozialhilfe gegenüber den Vorjahren nur leicht ansteigen. Durch die Bindung an den Tagesfamilienverein Interlaken-Oberhasli, den Kinderkrippen in Meiringen, Schattenhalb und Brienz müssen Restkosten getragen werden, wenn Kinder mit Wohnsitz von Meiringen dort betreut werden. Für diese Angebote muss mit einem Aufwand von CHF 88'000.00 gerechnet werden. Der Betriebsbeitrag an die Sozialdienste Oberhasli beträgt CHF 144'000.00 und liegt damit deutlich über den Vorjahren.

Funktion 6, Verkehr

Der Nettoaufwand nimmt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 10'600.00 ab und gegenüber der Jahresrechnung 2018 um CHF 268'428.68 zu. Die Abschreibungen nehmen durch die Investitionsprojekte sowie den Ersatz der Fahrzeugflotte stark zu, sie betragen CHF 106'700.00. Für die Hohfluhstrasse ist eine grössere Sanierung vorgesehen, die Gemeinde trägt davon einen Restkostenanteil von einem Drittel. Im Budget sind dafür CHF 20'000.00 enthalten. Bauherrschaft ist die Bäuertgemeinde Meiringen. Der bauliche Unterhalt für die Strassen und Brücken bewegt sich analog den Vorjahren, im Budget ist ein Betrag von CHF 112'000.00 vorgesehen. Für die Parkplätze auf dem Alpbach müssen die Parkuhren ersetzt werden, für den Ersatz sind CHF 29'000.00 vorgesehen. Die Einstellhalle Casinoplatz kann nun wieder das ganze Jahr betrieben werden, folglich erhöhen sich die Einnahmen. Für die Abweichung gegenüber der Jahresrechnung 2018 sind neben den Abschreibungen tiefere Ausgaben für die Schneeräumung, weniger Aufwand für die Scheideggstrasse und aussergewöhnlich hohe Gebühreneinnahmen für die Parkplatzbewirtschaftung verantwortlich.

Funktion 7, Umwelt und Raumordnung

Der Nettoaufwand nimmt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 23'900 und gegenüber der Jahresrechnung 2018 um CHF 60'980.30 zu.

Funktion 8, Volkswirtschaft

Der Nettoaufwand nimmt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 14'100.00 und gegenüber der Jahresrechnung 2018 um CHF 12'332.35 ab.

Funktion 9, Finanzen und Steuern

Der Nettoertrag nimmt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 106'700.00 und gegenüber der Jahresrechnung 2018 um CHF 728'710.33 zu. Erläuterungen zu den Fiskalerträgen siehe Punkt 2.2.4. Aus dem Finanzausgleich erwarten wir einen Nettozuschuss von CHF 165'000.00. Für den baulichen Unterhalt vom Haslimuseum sind CHF 44'000.00 vorgesehen. Neben der Fassadenreparatur ist der Ersatz der Fenster geplant. Die Abweichungen gegenüber der Jahresrechnung 2018 sind auf die Ausgleichsbuchung der Erfolgsrechnung, Einlage finanzpolitische Reserve und die Auflösung von Rückstellungen zurück zu führen.

3.4 Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung

Aufwand/Ertrag	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Betrieblicher Aufwand	-1'537'777.00	-1'489'600.00	-1'406'373.22
Betrieblicher Ertrag	1'456'277.00	1'372'500.00	1'547'618.90
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-81'500.00	-117'100.00	141'245.68
Finanzaufwand	-	-	-
Finanzertrag	500.00	700.00	578.55
Ergebnis aus Finanzierung	500.00	700.00	578.55
Operatives Ergebnis	-81'000.00	-116'400.00	141'824.23
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-81'000.00	-116'400.00	141'824.23

Die Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung schliesst gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 35'300.00 besser und gegenüber der Vorjahresrechnung um CHF 222'824.23 schlechter ab. Der Vergleich mit der Jahresrechnung 2018 ist nur bedingt möglich, da einerseits die Gebühren per 01.01.2019 um rund 10% gesenkt wurden und andererseits aussergewöhnlich hohe Anschlussgebühren in Rechnung gestellt werden konnten. Durch die rege Bautätigkeit und vor allem durch die Inbetriebnahme des Feriendorfes werden höhere Gebühreneinnahmen erwartet. Der Aufwand für den baulichen Unterhalt am Kanalisationsnetz und den Unterhalt an den Pumpwerken wird gegenüber den Vorjahren erhöht. Der Mehraufwand kann jedoch durch die Entnahme aus der Spezialfinanzierung Werterhalt finanziert werden. Der höhere Aufwand in der Erfolgsrechnung hilft uns einerseits den Unterhalt vor allem an den Pumpwerken in Zusammenarbeit mit dem Gemeindeverband ARA Haslital sicherzustellen und andererseits die kleineren Massnahmen aus den Investitionsprojekten (Massnahmen GEP) herauszulösen. Mit dem Kostendeckungsgrad von 94.7% wird ein Aufwandüberschuss von CHF 81'000.00 ausgewiesen und das Eigenkapital kann wie gewünscht reduziert werden.

Kostendeckungsgrad		94.7%
<u>Bestände per 31.12.2020*:</u>		
Verwaltungsvermögen	CHF	2'076'293.00
SF Werterhalt	CHF	1'924'717.98
SF Rechnungsausgleich	CHF	1'270'970.47

*Das Nettovermögen der Abwasserentsorgung beträgt CHF 1'119'395.45 (SF Werterhalt + SF Rechnungsausgleich – Verwaltungsvermögen)

3.5 Ergebnis Spezialfinanzierung Abfallentsorgung

Aufwand/Ertrag	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Betrieblicher Aufwand	-563'605.00	-534'600.00	-558'608.28
Betrieblicher Ertrag	446'000.00	434'600.00	447'221.42
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-117'605.00	-100'000.00	-111'386.86
Finanzaufwand			
Finanzertrag	300.00	300.00	398.25
Ergebnis aus Finanzierung	300.00	300.00	398.25
Operatives Ergebnis	-117'305.00	-99'700.00	-110'988.61
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-117'305.00	-99'700.00	-110'988.61

Die Spezialfinanzierung (SF) Abfallentsorgung schliesst gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 17'605.00 und gegenüber der Vorjahresrechnung um CHF 6'316.39 schlechter ab. Die Gebühreneinnahmen bleiben praktisch auf dem gleichen Niveau, einzig der Erlös für die Altpapierentsorgung wird leicht zurückgehen. Die AVAG hat die Deponiegebühren für die Entsorgung des Hauskehrichts von CHF 185.00 auf CHF 175.00 pro Tonne reduziert. Für die Entsorgung von Meiringen von rund 900 Tonnen pro Jahr bedeutet dies einen Minderaufwand von CHF 9'000.00. Der höhere Nettoaufwand begründet sich durch den Mehraufwand der Internen Leistungen der Werkgruppe sowie höheren Aufwand für die Planung und Dienstleistungen Dritte. Durch den Kostendeckungsgrad von 80,5% wird sich das Eigenkapital der Spezialfinanzierung auf CHF 612'498.06 reduzieren. Im Zusammenhang mit einem neuen Entsorgungshof wird die Gebührenstruktur überarbeitet und angepasst werden müssen. Zu diesem Zeitpunkt hin wird auch das Eigenkapital der Abfallentsorgung einen massvollen Bestand aufweisen (Zielgrösse CHF 500'000.00).

Kostendeckungsgrad		80.5%
<u>Bestände per 31.12.2020*:</u>		
Verwaltungsvermögen	CHF	289'058.40
SF Rechnungsausgleich	CHF	612'498.06

*Das Nettovermögen der Abfallentsorgung beträgt CHF 323'439.66 (SF Rechnungsausgleich – Verwaltungsvermögen)

3.6 Ergebnis Spezialfinanzierung Seilbahnkompetenzzentrum

Aufwand/Ertrag	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Betrieblicher Aufwand	-146'400.00	-149'400.00	-125'923.90
Betrieblicher Ertrag	-	-	-
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-146'400.00	-149'400.00	-125'923.90
Finanzaufwand	-325'300.00	-262'500.00	-354'513.95
Finanzertrag	577'300.00	614'200.00	622'791.05
Ergebnis aus Finanzierung	252'000.00	351'700.00	268'277.10
Operatives Ergebnis	105'600.00	202'300.00	142'353.20
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	105'600.00	202'300.00	142'353.20

Die Spezialfinanzierung (SF) Seilbahnkompetenzzentrum schliesst gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 96'700.00 und gegenüber der Vorjahresrechnung um CHF 36'753.20 schlechter ab. Die Mietzinseinnahmen reduzieren sich leicht auf CHF 547'100.00, da eine Lagerhalle momentan nicht vermietet ist. Im baulichen Unterhalt sind Investitionen von CHF 100'000.00 für den Werterhalt der Gebäude vorgesehen. Für die Liegenschaften im Finanzvermögen werden Investitionen direkt in die Erfolgsrechnung verbucht. Aus diesem Grund schwanken die Ergebnisse der Spezialfinanzierung von Jahr zu Jahr relativ stark. Der Gemeinderat hat entschieden, dass der Ertragsüberschuss zur Finanzierung von künftigen Unterhalts- und Sanierungsarbeiten dem Eigenkapital gutgeschrieben werden soll. Dieses wird sich auf CHF 1,8 Mio. erhöhen und ermöglichen, dass auch in Zukunft der notwendige Werterhalt sichergestellt werden kann.

Kostendeckungsgrad		122.4%
<u>Bestände per 31.12.2020:</u>		
Anlagevermögen	CHF	11'974'324.00
SF Rechnungsausgleich	CHF	1'838'741.52

**4 Erfolgsrechnung**

4.1 Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen

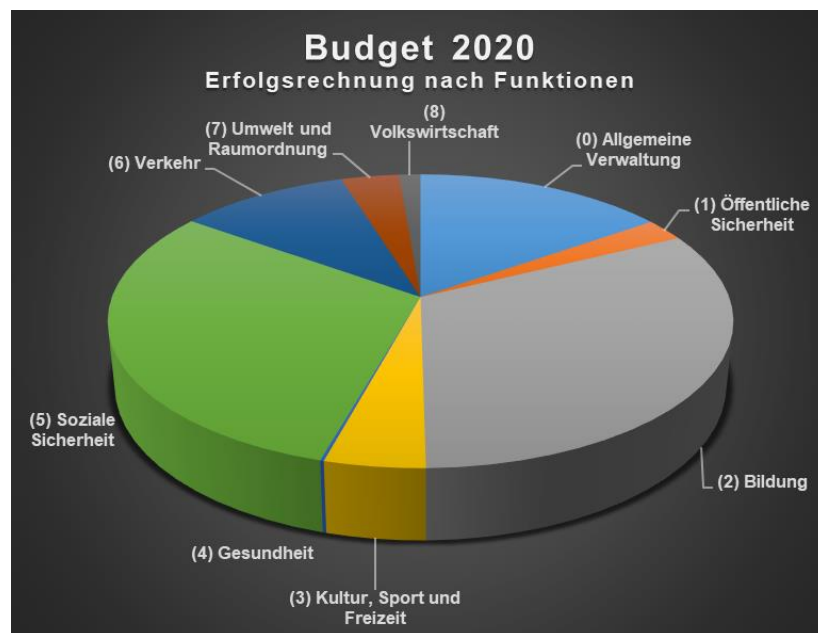
Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	22'503'001.00		22'200'800.00		21'746'310.09	
30	Personalaufwand	4'616'000.00		4'476'700.00		4'417'341.84	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'306'200.00		4'237'700.00		3'910'700.15	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'899'501.00		1'839'400.00		1'858'549.00	
34	Finanzaufwand	589'000.00		511'600.00		602'869.34	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	456'800.00		456'800.00		451'793.00	
36	Transferaufwand	9'442'500.00		9'367'400.00		9'077'516.53	
38	Ausserordentlicher Aufwand	20'000.00		20'000.00		140'120.83	
39	Interne Verrechnungen	1'173'000.00		1'291'200.00		1'287'419.40	
4	Ertrag		22'035'096.00		21'875'000.00		21'919'498.91
40	Fiskalertrag		12'381'800.00		12'359'300.00		12'131'314.75
42	Entgelte		3'120'800.00		2'985'000.00		3'258'613.53
43	Verschiedene Erträge		98'000.00		78'600.00		100'208.30
44	Finanzertrag		1'049'500.00		1'074'200.00		1'094'382.39
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		184'277.00		170'500.00		142'553.25
46	Transferertrag		4'026'219.00		3'914'700.00		3'905'007.29
48	Ausserordentlicher Ertrag		1'500.00		1'500.00		
49	Interne Verrechnungen		1'173'000.00		1'291'200.00		1'287'419.40
9	Abschlusskonten	105'600.00	573'505.00	202'300.00	528'100.00	284'177.43	110'988.61
90	Abschluss Erfolgsrechnung	105'600.00	573'505.00	202'300.00	528'100.00	284'177.43	110'988.61
Total		22'608'601.00	22'608'601.00	22'403'100.00	22'403'100.00	22'030'487.52	22'030'487.52
Gesamttotal		22'608'601.00	22'608'601.00	22'403'100.00	22'403'100.00	22'030'487.52	22'030'487.52



4.2 Zusammenzug Gliederung nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Netto Aufwand	2'573'400.00	588'600.00 1'984'800.00	2'572'900.00	612'100.00 1'960'800.00	2'625'440.47	627'636.36 1'997'804.11
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung Netto Aufwand	1'391'533.00	1'070'033.00 321'500.00	1'383'100.00	1'091'500.00 291'600.00	1'377'803.03	1'068'818.97 308'984.06
2	Bildung Netto Aufwand	6'177'200.00	2'032'200.00 4'145'000.00	6'225'600.00	2'067'600.00 4'158'000.00	6'109'352.38	2'091'613.60 4'017'738.78
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche Netto Aufwand	971'300.00	388'000.00 583'300.00	963'700.00	397'400.00 566'300.00	899'098.63	391'801.65 507'296.98
4	Gesundheit Netto Aufwand	26'900.00	5'200.00 21'700.00	25'500.00	5'600.00 19'900.00	25'760.55	6'000.00 19'760.55
5	Soziale Sicherheit Netto Aufwand	4'261'000.00	293'800.00 3'967'200.00	4'182'600.00	262'500.00 3'920'100.00	4'015'043.93	254'762.11 3'760'281.82
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Netto Aufwand	2'352'000.00	1'012'100.00 1'339'900.00	2'266'800.00	916'300.00 1'350'500.00	2'116'608.12	1'045'136.80 1'071'471.32
7	Umweltschutz und Raumordnung Netto Aufwand	2'635'268.00	2'177'668.00 457'600.00	2'527'400.00	2'093'700.00 433'700.00	2'589'867.34	2'193'247.64 396'619.70
8	Volkswirtschaft Netto Aufwand	428'000.00	258'900.00 169'100.00	414'600.00	231'400.00 183'200.00	388'452.20	207'019.85 181'432.35
9	Finanzen und Steuern Netto Ertrag	1'792'000.00 12'614'900.00	14'406'900.00	1'840'900.00 12'572'100.00	14'413'000.00	1'883'060.87 12'261'389.67	14'144'450.54
	Total	22'608'601.00	22'233'401.00	22'403'100.00	22'091'100.00	22'030'487.52	22'030'487.52
	Netto Aufwand		375'200.00		312'000.00		
	Gesamttotal	22'608'601.00	22'608'601.00	22'403'100.00	22'403'100.00	22'030'487.52	22'030'487.52

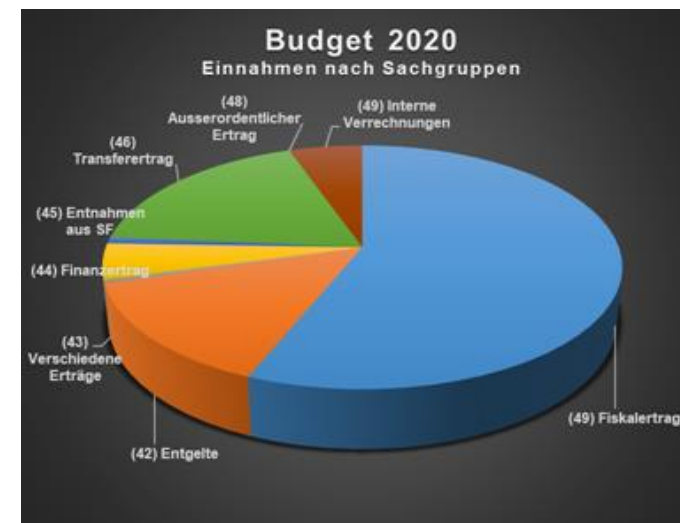
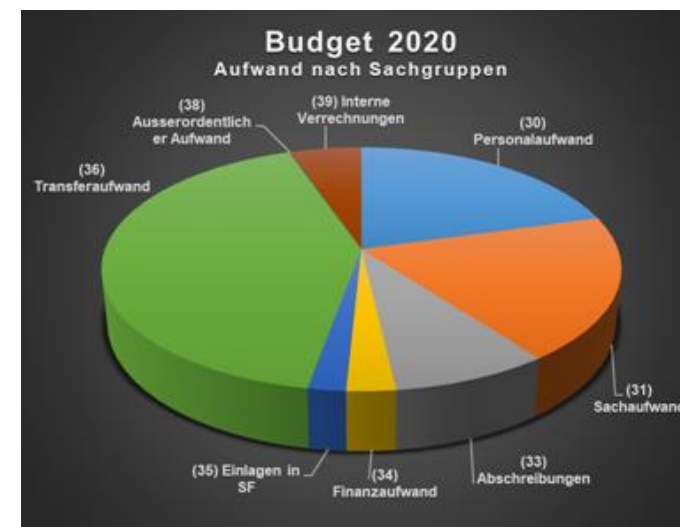
4.3 Erfolgsrechnung grafische Darstellungen



Das Budget 2020 rechnet mit einem Umsatz von CHF 22,5 Mio. Davon entfallen die grössten Anteile auf die Funktionen (0) Allgemeine Verwaltung 9%, (2) Bildung 18% und (5) Soziale Sicherheit 18%.

Der Aufwand teilt sich hauptsächlich auf die Sachgruppen (30) Personalaufwand 21%, (31) Sachaufwand 19% und (36) Transferaufwand 42% auf. Im Transferaufwand sind Entschädigungen an den Kanton, Gemeinden und Gemeindeverbände enthalten, welche Aufgaben des Gemeindewesens erfüllen (zB Sozialdienst, Begräbnisbezirk, ARA) oder eine Aufgabenteilung vorgesehen ist (zB Lastenausgleich, Lehrergehälter, Sozialhilfe, Ergänzungsleistungen, öffentlicher Verkehr).

Der Ertrag teilt sich hauptsächlich auf die Sachgruppen (40) Fiskalertrag 56%, (42) Entgelte 14% und (46) Transferertrag 18% (Entschädigungen von Gemeinden, Finanzausgleich) auf.





5 Investitionsrechnung

5.1 Zusammenzug Gliederung nach Funktionen

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung Netto Aufwand	10'000.00	10'000.00				
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung Netto Aufwand			190'000.00	190'000.00	231'614.35	231'614.35
2	Bildung Netto Aufwand	37'000.00	37'000.00	450'000.00	450'000.00	1'908'372.82	1'908'372.82
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche Netto Aufwand	525'000.00	525'000.00	1'210'000.00	100'000.00 1'110'000.00	294'305.95	294'305.95
4	Gesundheit Netto Ertrag		17'000.00			12'000.00	12'000.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Netto Aufwand	1'065'000.00	1'065'000.00	1'065'000.00	150'000.00 915'000.00	709'646.75	80'000.00 629'646.75
7	Umweltschutz und Raumordnung Netto Aufwand	470'000.00	470'000.00	365'000.00	60'000.00 305'000.00	545'079.70	40'000.00 505'079.70
8	Volkswirtschaft Netto Aufwand	135'000.00	112'000.00 23'000.00				
9	Finanzen und Steuern Netto Ertrag	129'000.00 2'113'000.00	2'242'000.00	310'000.00 2'970'000.00	3'280'000.00	132'000.00 3'557'019.57	3'689'019.57
	Total	2'371'000.00	2'371'000.00	3'590'000.00	3'590'000.00	3'821'019.57	3'821'019.57
	Gesamttotal	2'371'000.00	2'371'000.00	3'590'000.00	3'590'000.00	3'821'019.57	3'821'019.57

6 Eigenkapitalnachweis

6.1 Auswertungen

Eigenkapital per 01.01.2019			Veränderungsnachweis Ergebnis Budget 2019		Veränderungsnachweis Ergebnis Budget 2020		Eigenkapital per 31.12.2020	
CHF			CHF		CHF		CHF	
29	Eigenkapital	16'266'573.55		-21'000.00		-257'382.00		15'988'191.55
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	3'828'715.05		-13'800.00		-92'705.00		3'722'210.05
29000	SF SKZ Seilbahnkompetenzzentrum	1'530'841.52		202'300.00		105'600.00		1'838'741.52
29002	SF Abwasserentsorgung	1'468'370.47		-116'400.00		-81'000.00		1'270'970.47
29003	SF Abfall	829'503.06		-99'700.00		-117'305.00		612'498.06
2900x	SF Übertragung VV nach Art. 85a	0.00		0.00		0.00		0.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche							
293	Vorfinanzierungen	1'362'837.51		304'800.00		210'523.00		1'878'160.51
29300	SF Schlachthof	84'142.53		18'500.00		18'500.00		121'142.53
29302	Abwasserentsorgung Werterhalt	1'278'694.98		286'300.00		192'023.00		1'757'017.98
294	Finanzpolitische Reserven	337'363.21		0.00		0.00		337'363.21
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	4'106'575.25		0.00		0.00		4'106'575.25
29600	Neubewertungsreserve FV	4'106'575.25		0.00		0.00		4'106'575.25
29601	Schwankungsreserve	0.00		0.00		0.00		0.00
299	Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag	6'631'082.51	2990	Jahresergebnis Überschuss (+) Defizit (-)	-312'000.00	2990	Jahresergebnis Überschuss (+) Defizit (-)	5'943'882.51

6.2 Kommentare zu den Auswertungen

6.2.1 Verpflichtungen / Vorschüsse Spezialfinanzierungen

Verursacht durch die negativen Abschlüsse bei den Spezialfinanzierungen Abwasser und Kehricht reduzieren sich die Verpflichtungen um CHF 92'705.00 auf einen Bestand von CHF 3'722'210.05.

6.2.2 Vorfinanzierungen (SG 293)

Die Spezialfinanzierung (SF) Schlachthof bezweckt die Bereitstellung von Mitteln für die Finanzierung von zukünftigen Unterhalts- und Erneuerungsarbeiten an der Liegenschaft Schlachthof Meiringen. Die Äufnung erfolgt mit Ertragsüberschüssen aus dem Betrieb des Schlachthofes (Konto 9630.4420.01). Aus der SF können allfällige Aufwandüberschüsse, werterhaltende Renovationsarbeiten (Konto 9630.3430.03) und Abschreibungen aus Investitionen (Konto 9630.3441.01) entnommen werden. Weist die SF ein Guthaben von mehr als CHF 200'000.00 auf, kann der Gemeinderat diesen Teil der Erfolgsrechnung der Gemeinde Meiringen zuführen. In den Jahren 2019 und 2020 sind keine Renovationen oder Investitionen vorgesehen, weshalb der Bestand auch im Jahr 2020 um CHF 18'500.00 zunehmen wird. Der Bestand erhöht sich auf CHF 121'142.53.

Die Spezialfinanzierung Werterhalt (SF WE) der Abwasserentsorgung bezweckt die Bereitstellung von Mitteln für die Finanzierung von Erneuerungen der Anlagen. Die Einlage in die SF WE berechnet sich aufgrund der Wiederbeschaffungswerte der gesamten Anlagen und deren Nutzungsdauer (siehe Tabelle Wiederbeschaffungswerte im Anhang). Der Einlagesatz wurde auf 100% belassen, der Bestand wird sich auf CHF 1'757'017.98 erhöhen.

6.2.3 Finanzpolitische Reserven (zusätzliche Abschreibungen, SG 294)

Zusätzliche Abschreibungen (finanzpolitische Reserven) müssen zwingend vorgenommen werden, wenn ein Ertragsüberschuss erzielt wird und die ordentlichen Abschreibungen tiefer ausfallen als die Nettoinvestitionen (Art. 84 GV). Damit soll eine genügende Selbstfinanzierung zur Finanzierung von zukünftigen neuen Aufgaben sichergestellt werden. Siehe dazu auch Berechnungen unter 1.2.4. Die finanzpolitischen Reserven müssen aufgelöst werden, wenn der Allgemeine Haushalt einen Aufwandüberschuss ausweist und der Bilanzüberschussquotient (BÜQ) auf einen Wert unter 30% fällt. Der BÜQ (Bilanzüberschuss im Verhältnis zu den Steuereinnahmen und Finanzausgleich) beträgt aktuell 50,32% und damit darf die Reserve nicht aufgelöst werden. Damit verändert sich der Bestand von CHF 337'363.21 nicht.

6.2.4 Neubewertungsreserve Finanzvermögen (SG 296)

Die Neubewertungsreserve entstand aus der Neubewertung des Finanzvermögens bei der Einführung von HRM2 per 01.01.2016. Der erzielte Neubewertungsgewinn musste zwingend in die sogenannte Neubewertungsreserve eingelegt werden. Von der Neubewertungsreserve ist nach fünf Jahren die Summe von zehn Prozent der gesamten Finanzanlagen und fünf Prozent der gesamten Sachanlagen des Finanzvermögens in die Schwankungsreserve zu überführen. Die Neubewertungsreserve wird ab dem sechsten Jahr nach Einführung von HRM2 (ab dem Jahr 2021) linear zu Gunsten des Bilanzüberschusses aufgelöst. Die Auflösung muss über mindestens 5 Jahre erfolgen, längere Fristen sind mit einem Reglement festzulegen. Es gilt zu beachten, dass die Auflösung der Reserve keine Liquidität generiert, sondern nur im Sinne eines Buchgewinns erfolgt.

6.2.5 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag (SG 299)

Durch die vorgesehenen Aufwandüberschüsse im Allgemeinen Haushalt reduziert sich der Bestand auf CHF 5'943'882.51.

Antrag des Gemeinderates

- a) Genehmigung der Steueranlage von 1.94 für die Gemeindesteuern
- b) Genehmigung der Steueranlage von 1.3 Promille für die Liegenschaftssteuern
- c) Genehmigung Budget 2020 bestehend aus:

	<u>Aufwand</u>		<u>Ertrag</u>	
Gesamthaushalt	CHF	22'503'001.00	CHF	22'035'096.00
Aufwandüberschuss			CHF	467'905.00
Allgemeiner Haushalt	CHF	19'892'033.00	CHF	19'516'833.00
Aufwandüberschuss			CHF	375'200.00
SF Abwasserentsorgung	CHF	1'537'777.00	CHF	1'456'777.00
Aufwandüberschuss			CHF	81'000.00
SF Abfall	CHF	601'491.00	CHF	484'186.00
Aufwandüberschuss			CHF	117'305.00
SF Seilbahnkompetenzzentrum	CHF	471'700.00	CHF	577'300.00
Ertragsüberschuss	CHF	105'600.00		

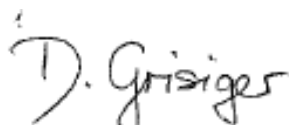
Der Gemeindeversammlung wird beantragt, das Budget zu genehmigen.

Meiringen, 14. Oktober 2019

Einwohnergemeinde Meiringen



Roland Frutiger
Gemeindepräsident



Daniela Grisiger
Geschäftsleiterin



Bernhard Jakob
Abteilungsleiter Finanzen

7 Genehmigung Budget

Das beschlussfassende Organ der Einwohnergemeinde Meiringen hat das Budget 2020 am 02. Dezember 2019 gemäss dem vorstehenden Antrag des Gemeinderates vom 14. Oktober 2019 genehmigt.

Meiringen, 2. Dezember 2019

Einwohnergemeinde Meiringen

Roland Frutiger
Gemeindepräsident

Daniela Grisiger
Geschäftsleiterin

Anhang:

Budget Erfolgsrechnung nach Funktionen	28 - 67
Budget Erfolgsrechnung nach Sachgruppen	68 - 109
Budget Investitionsrechnung	110 - 113
Berechnungsblatt Wiederbeschaffungswerte und Einlagen Spezialfinanzierung Abwasser	114



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	2'573'400	588'600	2'572'900	612'100	2'625'440.47	627'636.36
	Netto Aufwand		1'984'800		1'960'800		1'997'804.11
01	Legislative und Exekutive	255'900	6'500	275'600	6'500	282'669.90	6'690.00
0110	Legislative	48'000		64'000		55'568.40	
	Netto Aufwand		48'000		64'000		55'568.40
0110.3000.01	Sitzungsgelder			600		450.00	
0110.3102.01	Drucksachen und Publikationen	26'400		29'400		27'277.20	
0110.3118.11	Anschaffungen und Lizenzen Software	900		900		814.80	
0110.3130.01	Telefon, Alarm, Porti	9'000		16'500		14'808.40	
0110.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000		15'000		9'985.95	
0110.3170.01	Reisekosten und Spesen	1'700		1'600		2'232.05	
0120	Exekutive	207'900	6'500	211'600	6'500	227'101.50	6'690.00
	Netto Aufwand		201'400		205'100		220'411.50
0120.3000.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder Gemeinderat	144'600		144'600		142'675.00	
0120.3000.02	Sitzungsgelder Kommissionen	4'200		3'700		9'410.00	
0120.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	8'400		8'400		7'576.10	
0120.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'800		1'800		1'224.05	
0120.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'400		2'400		2'276.60	
0120.3055.01	AG-Beiträge KTG-Versicherung	2'800		1'600		1'617.00	
0120.3090.01	Aus- und Weiterbildung	500		3'100		580.00	
0120.3118.01	Neuzuzüger-Anlass	3'200		4'000		3'224.50	
0120.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					14'950.00	
0120.3170.01	Gemeinderatskredit	31'000		32'000		36'364.95	
0120.3170.02	Reisekosten und Spesen	9'000		10'000		7'203.30	
0120.4260.01	Rückerstattungen Dritter						190.00
0120.4612.10	Interne Verrechnung von Dienstleistungen SF		6'500		6'500		6'500.00
02	Allgemeine Dienste	2'317'500	582'100	2'297'300	605'600	2'342'770.57	620'946.36
0220	Allgemeine Dienste	1'851'300	580'500	1'815'900	603'000	1'857'019.02	616'863.86
	Netto Aufwand		1'270'800		1'212'900		1'240'155.16
0220.3010.01	Löhne	1'341'000		1'296'800		1'307'245.90	
0220.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	83'800		81'200		77'534.70	
0220.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	108'800		107'400		109'083.95	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	18'000		17'400		18'918.05	
0220.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	24'200		23'400		22'484.95	
0220.3055.01	AG-Beiträge KTG-Versicherung	27'800		16'200		16'063.80	
0220.3090.01	Aus- und Weiterbildung	22'300		15'700		8'016.10	
0220.3091.01	Personalwerbung	3'000		3'000		45'469.05	
0220.3100.01	Büromaterial	5'500		6'500		9'394.24	
0220.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		1'836.82	
0220.3102.01	Drucksachen und Publikationen	600		600		930.70	
0220.3103.01	Fachliteratur und Zeitschriften	2'600		2'600		1'274.40	
0220.3110.01	Anschaffungen Geräte und Mobilien	2'500		1'000		9'626.25	
0220.3113.11	Anschaffungen Informatik (Hardware)	6'000		14'000		10'425.70	
0220.3118.11	Anschaffungen und Lizenzen Software	43'600		69'200		51'040.45	
0220.3130.01	Telefonie, Internet, Kommunikation, Mitgliederbeiträge	18'800		18'800		16'506.60	
0220.3130.02	Bank-, Postspesen, Frachten, Datarec	16'000		18'000		13'017.01	
0220.3130.09	Betriebskosten	3'200		3'200		4'239.15	
0220.3130.11	Unterhalt Informatik	27'700		28'800		25'326.75	
0220.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'000				21'736.60	
0220.3132.02	Honorare für amtliche Bewertung	9'000		9'000		7'588.70	
0220.3134.01	Sachversicherungsprämien	5'300		6'400		5'324.70	
0220.3150.01	Unterhalt Büromöbel, Bürogeräte, Büromaschinen	1'700		1'900		1'597.25	
0220.3150.02	Servicegebühren Kopiergeräte	11'800		9'300		9'796.75	
0220.3151.01	Unterhalt Fahrzeuge, Maschinen	2'600		1'000		772.10	
0220.3170.01	Reisekosten und Spesen	5'000		5'000		4'862.75	
0220.3611.01	Entschädigung Kanton (Bewan, Servicegebühren, Quellensteuerprovisionen)	57'000		58'000		56'905.60	
0220.4260.01	Rückerstattungen Dritter		11'000		15'000		31'273.61
0220.4310.01	Eigenleistungen für Projekte		9'000		17'000		7'700.00
0220.4611.01	Entschädigung Kanton (Steuererfassung)		31'500		31'500		31'645.00
0220.4611.02	Entschädigung Registerführung Kirchensteuern		5'100		5'100		5'175.00
0220.4611.03	Entschädigung Kanton Quellensteuerbezug		900		900		936.00
0220.4612.01	Entschädigung Gemeinden		142'800		148'000		152'339.85
0220.4612.02	Entschädigung Gemeindeverbände und Korporationen		32'500		35'000		35'621.05
0220.4612.10	Interne Verrechnung von Dienstleistungen SF		91'000		88'000		89'161.80
0220.4612.11	Interne Verrechnung von Sachaufwand SF		9'500		9'500		9'500.00
0220.4900.01	Interne Verrechnung von Sachaufwand		5'500		5'500		5'000.00
0220.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		234'700		240'500		241'511.55
0220.4920.01	Interne Verrechnung von Mieten		7'000		7'000		7'000.00
0290	Verwaltungsliegenschaften	466'200	1'600	481'400	2'600	485'751.55	4'082.50
	Netto Aufwand		464'600		478'800		481'669.05
0290.3010.01	Löhne	13'800		13'800		12'402.90	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	800		800		778.60	
0290.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	400		400		324.90	
0290.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	200		200		223.20	
0290.3055.01	AG-Beiträge KTG-Versicherung	200		200		176.35	
0290.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		6'000		4'897.00	
0290.3110.01	Anschaffungen Geräte und Mobilien	500		500		847.80	
0290.3120.10	Heizkosten	6'800		7'500		5'879.55	
0290.3120.20	Elektrizität	7'000		7'500		6'724.25	
0290.3120.30	Wasser, Abwasser, Kehrrecht	1'400		1'400		1'294.00	
0290.3134.01	Sachversicherungsprämien	2'800		3'000		2'665.90	
0290.3137.01	Schwellentell	1'800		1'800		1'732.50	
0290.3144.01	Baulicher Unterhalt	7'500		5'100		15'625.75	
0290.3144.10	Ordentlicher Unterhalt	7'700		7'700		6'295.15	
0290.3300.90	Bestehendes VV Verwaltungsliegenschaft	387'500		387'500		387'500.00	
0290.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000		9'500		9'088.70	
0290.3940.01	Verrechnete Zinsen	15'800		28'500		29'295.00	
0290.4470.01	Pacht- und Mietzinse		600		600		600.00
0290.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'000		2'000		3'482.50



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	1'391'533	1'070'033	1'383'100	1'091'500	1'377'803.03	1'068'818.97
	Netto Aufwand		321'500		291'600		308'984.06
11	Öffentliche Sicherheit	233'800	95'500	252'600	113'500	253'776.25	105'677.65
1110	Polizei	233'800	95'500	252'600	113'500	253'776.25	105'677.65
	Netto Aufwand		138'300		139'100		148'098.60
1110.3000.01	Sitzungsgelder Kommissionen	1'500		2'200		1'530.00	
1110.3010.01	Löhne	139'000		154'200		161'488.35	
1110.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	8'600		9'600		9'689.65	
1110.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	8'600		12'200		11'650.30	
1110.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'800		2'000		1'363.10	
1110.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'600		2'800		2'779.00	
1110.3055.01	AG-Beiträge KTG-Versicherung	2'800		1'800		1'931.05	
1110.3090.01	Aus- und Weiterbildung	4'500		4'100		1'039.80	
1110.3100.01	Büromaterial			200		49.95	
1110.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial, Treibstoff	1'000		900		916.40	
1110.3111.01	Anschaffungen Geräte und Mobilien	300		300		935.70	
1110.3112.01	Kleider und Wäsche	600		600		94.80	
1110.3130.01	Kontrollen ruhender Verkehr	8'400		8'500		8'637.25	
1110.3130.02	Sicherheitsdienst Nachtruhe	30'400		30'400		29'289.00	
1110.3130.03	Interventionen Kantonspolizei					19'978.20	
1110.3134.01	Sachversicherungsprämien	600		600		555.10	
1110.3137.02	Steuern und Abgaben	500		500		422.40	
1110.3151.01	Unterhalt und Reparaturen Fahrzeuge	3'100		2'000		1'340.70	
1110.3170.01	Reisekosten und Spesen	700		700		85.50	
1110.3631.01	Gemeindeanteil an Lastenausgleich Interventionskosten	18'800		19'000			
1110.4270.01	Bussen		33'000		32'000		33'785.00
1110.4309.01	Übrige Einnahmen		8'500		7'500		9'184.90
1110.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		54'000		74'000		62'707.75
14	Allgemeines Rechtswesen	72'800	153'300	76'600	155'300	60'799.18	127'022.70
1400	Allgemeines Rechtswesen	72'800	153'300	76'600	155'300	60'799.18	127'022.70
	Netto Ertrag	80'500		78'700		66'223.52	
1400.3102.01	Marktinserate und Plakate	5'500		2'300		2'256.05	
1400.3130.01	Gebührenaufwand Verwaltung, Fremdenpolizei	27'000		25'000		27'299.30	
1400.3130.02	Gebührenaufwand Verwaltung, Baubewilligungsgebühren	20'000		20'000		14'676.20	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1400.3130.03	Aufwand Trauungslokal	600		600		459.33	
1400.3130.04	Aufwand Feuerschau	4'700		4'700		1'880.75	
1400.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000		24'000		14'227.55	
1400.4210.01	Gebühren für Amtshandlungen (Heimatschein, Ausländerausweis, Siegelung)		56'000		57'000		56'095.35
1400.4210.02	Gebühren für Amtshandlungen (Bauabteilung)		85'000		85'000		61'492.00
1400.4210.03	Gebühren für Amtshandlungen (Marktgebühren)		4'000		5'000		4'085.35
1400.4210.04	Gebühren für Amtshandlungen (Feuerschau)		8'300		8'300		5'350.00
15	Feuerwehr	616'800	524'500	598'400	524'500	595'415.77	515'194.97
1500	Feuerwehr	616'800	524'500	598'400	524'500	595'415.77	515'194.97
	Netto Aufwand		92'300		73'900		80'220.80
1500.3000.01	Sitzungsgelder	3'900		3'900		4'200.00	
1500.3010.01	Löhne	87'400		80'800		77'615.75	
1500.3010.02	Entschädigungen Einsätze	39'000		35'000		42'891.00	
1500.3010.03	Entschädigungen Übungen und Kurse	83'500		76'500		72'637.50	
1500.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	5'400		5'000		4'182.10	
1500.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	4'000		4'200		3'555.10	
1500.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'200		1'000		1'130.70	
1500.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'600		1'400		1'191.10	
1500.3055.01	AG-Beiträge KTG-Versicherung	1'800		1'000		439.60	
1500.3090.01	Kurs- und Ausbildungskosten	28'500		30'000		12'693.10	
1500.3100.01	Büromaterial	800		500		986.30	
1500.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'000		7'500		9'248.74	
1500.3102.01	Drucksachen und Publikationen	900		1'100		1'053.30	
1500.3103.01	Fachliteratur und Zeitschriften	1'700		1'500		1'207.50	
1500.3109.01	Brandschutzschulungen	3'900		2'500		2'151.00	
1500.3110.01	Anschaffungen Geräte und Mobilien	10'600		26'200		31'015.20	
1500.3110.02	Anschaffungen PbU	8'000				4'805.30	
1500.3112.01	Anschaffungen Ausrüstungs- und Korpsmaterial	11'500		28'600		15'756.85	
1500.3120.10	Heizkosten	12'200		12'200		10'858.50	
1500.3120.20	Elektrizität	5'000		5'300		4'704.50	
1500.3120.30	Wasser, Abwasser, Kehrrecht	3'300		3'400		3'185.55	
1500.3130.01	Telefon, Alarm, Porti	6'700		4'500		5'316.90	
1500.3130.02	Kosten Dritter für Einsätze	3'700		3'000		3'825.45	
1500.3130.03	Öffentlichkeitsarbeit			1'500		143.20	
1500.3130.11	Unterhalt Informatik	3'900		5'400		4'346.10	
1500.3134.01	Sachversicherungsprämien	11'500		10'800		10'447.90	
1500.3137.01	Schwellentell	1'500		1'500		1'458.70	
1500.3137.02	Verkehrsabgaben	3'100		3'100		2'683.70	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3144.01	Baulicher Unterhalt	7'500		7'500		14'072.10	
1500.3144.10	Ordentlicher Unterhalt	8'500		9'700		4'694.50	
1500.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Korpsmaterial	39'800		19'000		37'370.37	
1500.3160.01	Miete Magazin Schattenhalb inkl. Nebenkosten	3'800		3'000		3'840.00	
1500.3170.01	Spesenentschädigungen	4'000		3'000		4'484.45	
1500.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	4'000		4'500		3'781.11	
1500.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	3'000		3'000		3'009.00	
1500.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien, Fahrzeuge	32'200		26'000		24'780.00	
1500.3300.90	Bestehendes VV Feuerwehr	132'200		132'300		132'273.00	
1500.3409.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen SF	8'700		10'500		11'627.00	
1500.3612.10	Interne Verrechnung von Dienstleistungen SF	17'000		19'000		18'440.00	
1500.3612.11	Interne Verrechnung von Sachaufwand SF	500		500		500.00	
1500.3635.01	Beiträge an Feuerwehrverbände	3'000		3'000		2'813.60	
1500.4200.01	Feuerwehropflichtersatzabgaben		315'000		323'000		301'002.25
1500.4260.01	Rückerstattung für Einsätze und Brandschutzschulungen		67'000		65'000		62'025.70
1500.4270.01	Bussen		1'000		1'000		200.00
1500.4309.01	Übrige Einnahmen				1'000		13'087.20
1500.4470.01	Pacht- und Mietzinse		15'100		14'000		15'647.00
1500.4612.01	Kostenanteil Vertragsgemeinden		23'400		18'500		20'055.20
1500.4613.01	Beiträge Gebäudeversicherung		103'000		102'000		103'177.62
16	Verteidigung	468'133	296'733	455'500	298'200	467'811.83	320'923.65
1610	Militärische Verteidigung	78'200	29'000	97'300	53'500	83'497.74	39'170.50
	Netto Aufwand		49'200		43'800		44'327.24
1610.3101.01	Verbrauchs- und Reinigungsmaterial	3'200		2'800		5'656.95	
1610.3110.01	Anschaffungen Geräte und Mobilien	14'700		13'100		4'853.74	
1610.3120.01	Ver- und Entsorgung	8'900		9'300		8'242.70	
1610.3130.01	Kurtaxen und andere Vergütungen	3'400		3'900		1'061.00	
1610.3134.01	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		964.80	
1610.3144.01	Baulicher Unterhalt	4'000		11'700		616.80	
1610.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	6'000		8'500		11'923.50	
1610.3199.01	Übriger Sachaufwand	300		300		250.00	
1610.3635.01	Beiträge an Schützengesellschaften	24'200		24'200		24'175.00	
1610.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'500		22'500		25'753.25	
1610.4260.01	Unterkunftsvergütung Truppen		10'000		30'700		22'163.40
1610.4309.01	Übrige Einnahmen		19'000		22'800		17'007.10
1620	Zivilschutz Meiringen	123'400	3'500	113'500	3'500	112'555.14	11'822.00
	Netto Aufwand		119'900		110'000		100'733.14



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620.3120.01	Ver- und Entsorgung	20'000		21'500		19'600.40	
1620.3130.01	Telefon, Alarm, Porti	2'000		2'000		1'912.35	
1620.3134.01	Sachversicherungsprämien	1'500		1'500		1'408.70	
1620.3137.01	Schwellentell	1'200		1'200		1'195.00	
1620.3144.01	Baulicher Unterhalt	19'000		13'000		17'101.74	
1620.3612.01	Kostenanteil Meiringen an ZSO	73'200		69'300		67'544.45	
1620.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'500		5'000		3'792.50	
1620.4260.10	Rückerstattungen						2'000.00
1620.4501.01	Entnahme aus Fonds Schutzraumersatzabgaben						6'322.00
1620.4611.01	Kantonsbeitrag		3'500		3'500		3'500.00
1626	Regionale Zivilschutzorganisation ZSO	259'033	259'033	235'200	235'200	265'057.75	265'057.75
1626.3000.01	Sitzungsgelder Zivilschutz-Kommission	1'900		2'000		1'930.00	
1626.3010.01	Löhne	71'200		69'200		63'152.95	
1626.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	4'400		4'400		3'954.80	
1626.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	4'600		4'600		3'968.85	
1626.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	2'200		2'200		1'466.45	
1626.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'200		1'200		1'133.35	
1626.3055.01	AG-Beiträge KTG-Versicherung	1'400		800		604.45	
1626.3090.01	Ausbildungskosten RKZ	10'800		11'000		10'765.55	
1626.3100.01	Büromaterial	1'500		1'600		2'497.65	
1626.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'500		2'500		2'895.90	
1626.3110.01	Anschaffungen Geräte und Mobilien			2'500		2'472.15	
1626.3112.01	Anschaffungen Ausrüstungs- und Korpsmaterial	37'500		13'000		49'080.95	
1626.3130.01	Telefon, Alarm, Porti	5'800		4'000		7'473.95	
1626.3130.02	Zivilschutzzeinsätze	19'000		20'000		15'183.65	
1626.3130.03	Übungs- und WK-Kosten	14'000		12'000		14'329.30	
1626.3130.04	Beiträge an RAZ/RKZ	32'600		33'600		32'134.10	
1626.3130.11	Unterhalt Informatik	4'700		6'700		6'850.95	
1626.3134.01	Sachversicherungsprämien	3'600		3'500		3'520.10	
1626.3137.02	Verkehrsabgaben	3'800		4'300		3'884.25	
1626.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Korpsmaterial	7'000		5'800		7'519.25	
1626.3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften (ZSA)	9'000		9'000		9'000.00	
1626.3300.90	Bestehendes VV Zivilschutz	11'833		11'800		11'833.00	
1626.3900.01	Interne Verrechnung von Sachaufwand	2'000		2'000		2'000.00	
1626.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'500		2'511.60	
1626.3920.01	Interne Verrechnung von Mieten	4'000		4'000		4'000.00	
1626.3940.01	Verrechnete Zinsen	500		1'000		894.55	
1626.4260.01	Einnahmen Zivilschutzzeinsätze		19'000		20'000		14'760.20

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Funktionen

Druckdatum: 21.10.2019

Zeit/Visum: 14:49 / az

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1626.4260.02	Rückerstattung Dritter (EO)		3'700		3'700		10'008.00
1626.4501.01	Entnahme aus Fonds Schutzrauersatzabgaben						35'087.00
1626.4611.01	Kantonsbeiträge		22'000		5'000		7'663.40
1626.4612.01	Kostenanteil Vertragsgemeinden		213'833		206'000		197'539.15
1626.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		500		500		
1627	Regionaler Führungsstab	7'500	5'200	9'500	6'000	6'701.20	4'873.40
	Netto Aufwand		2'300		3'500		1'827.80
1627.3000.01	Sitzungsgelder RFO	6'000		7'000		5'700.00	
1627.3199.01	Übriger Sachaufwand RFO	1'500		2'500		1'001.20	
1627.4612.01	Kostenanteil Vertragsgemeinden		5'200		6'000		4'873.40



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	Bildung	6'177'200	2'032'200	6'225'600	2'067'600	6'109'352.38	2'091'613.60
	Netto Aufwand		4'145'000		4'158'000		4'017'738.78
21	Obligatorische Schule	6'158'200	2'032'200	6'206'600	2'067'600	6'088'352.38	2'091'613.60
2110	Kindergarten	237'400	32'500	253'200	39'000	286'676.85	45'955.00
	Netto Aufwand		204'900		214'200		240'721.85
2110.3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	2'000		5'000		1'696.00	
2110.3111.01	Anschaffungen Geräte und Mobilien	1'000		2'000		10'424.10	
2110.3130.01	Telefonie, Internet u. Kommunikation	400		700		983.90	
2110.3130.11	Unterhalt Informatik	2'600		2'600		3'075.45	
2110.3611.01	Gemeindeanteil Lastenausgleich Lehrergehälter	205'800		208'800		222'773.50	
2110.3612.01	Schulkostenbeitrag an Gemeinden			7'000		6'284.85	
2110.3900.01	Interne Verrechnung von Sachaufwand	1'100		1'100		1'242.00	
2110.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	23'500		25'000		39'197.05	
2110.3920.01	Interne Verrechnung von Mieten	1'000		1'000		1'000.00	
2110.4612.01	Kostenanteil Vertragsgemeinden		32'500		39'000		45'955.00
2120	Primarstufe	1'437'200	183'500	1'379'200	169'000	1'257'580.52	153'204.75
	Netto Aufwand		1'253'700		1'210'200		1'104'375.77
2120.3000.01	Sitzungsgelder	2'000		2'000		1'500.00	
2120.3090.01	Aus- und Weiterbildung	1'000		2'000		1'535.00	
2120.3100.01	Büromaterial Pfrundmatte	500		700		806.75	
2120.3100.02	Büromaterial Hausen	500		500		78.65	
2120.3100.03	Büromaterial Schattenhalb	500		500		326.00	
2120.3102.01	Drucksachen und Publikationen Pfrundmatte	1'500		1'500		1'989.75	
2120.3102.02	Drucksachen und Publikationen Hausen	500		500		298.30	
2120.3102.03	Drucksachen und Publikationen Schattenhalb	500		500		220.55	
2120.3103.01	Fachliteratur und Zeitschriften Pfrundmatte	900		1'200		1'084.80	
2120.3103.02	Fachliteratur und Zeitschriften Hausen	300		500		33.00	
2120.3103.03	Fachliteratur und Zeitschriften Schattenhalb	300		500		304.06	
2120.3104.01	Lehrmittel und Toner Pfrundmatte	33'000		37'200		32'501.20	
2120.3104.02	Lehrmittel und Toner Hausen	10'000		10'400		7'861.45	
2120.3104.03	Lehrmittel und Toner Schattenhalb	10'000		9'400		8'966.52	
2120.3104.11	Material Handarbeiten und Werken Pfrundmatte	13'100		14'000		13'138.00	
2120.3104.12	Material Handarbeiten und Werken Hausen	3'900		3'200		3'222.70	
2120.3104.13	Material Handarbeiten und Werken Schattenhalb	2'800		3'000		3'226.00	
2120.3110.01	Anschaffungen Schulmobiliar Pfrundmatte	7'400		4'700		4'500.00	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3110.02	Anschaffungen Schulmobiliar Hausen	24'300		23'000			
2120.3110.03	Anschaffungen Schulmobiliar Schattenhalb	500		2'500		182.90	
2120.3110.11	Anschaffungen Schulgeräte, Werkzeug, Orchestermaterial Pfrundmatte	5'200		4'000		3'073.90	
2120.3110.12	Anschaffungen Schulgeräte, Werkzeug, Orchestermaterial Hausen	3'000		200		3'172.20	
2120.3110.13	Anschaffungen Schulgeräte, Werkzeug, Orchestermaterial Schattenhalb	5'000		1'200			
2120.3113.11	Anschaffungen Informatik (Hardware) Pfrundmatte	31'900		19'300		11'219.00	
2120.3113.12	Anschaffungen Informatik (Hardware) Hausen	25'000		3'800		7'251.30	
2120.3113.13	Anschaffungen Informatik (Hardware) Schattenhalb	11'900		5'800		4'632.60	
2120.3119.01	Anschaffungen Turngeräte Pfrundmatte	1'200		1'000		1'030.60	
2120.3119.02	Anschaffungen Turngeräte Hausen	500		300		450.30	
2120.3119.03	Anschaffungen Turngeräte Schattenhalb	600		300		186.80	
2120.3130.01	Telefonie, Internet, Kommunikation Pfrundmatte	800		1'000		748.85	
2120.3130.02	Telefonie, Internet, Kommunikation Hausen	1'200		1'000		1'249.35	
2120.3130.03	Telefonie, Internet, Kommunikation Schattenhalb	1'000		700		859.75	
2120.3130.05	Dienstleistungen Übersetzungen	600		4'700		230.00	
2120.3130.06	Dienstleistungen Schülertransporte Unterricht	3'500		3'500		3'193.20	
2120.3130.11	Unterhalt Informatik Pfrundmatte	41'500		38'800		35'294.55	
2120.3130.12	Unterhalt Informatik Hausen	5'600		5'700		4'971.20	
2120.3130.13	Unterhalt Informatik Schattenhalb	5'600		5'700		4'971.20	
2120.3150.02	Servicegebühren Kopiergeräte	10'300		10'300		10'393.75	
2120.3159.01	Unterhalt Mobilien, Geräte, Maschinen, Orchestermaterial Pfrundmatte	3'200		3'500		1'696.05	
2120.3159.02	Unterhalt Mobilien, Geräte, Maschinen, Orchestermaterial Hausen	700		700		849.10	
2120.3159.03	Unterhalt Mobilien, Geräte, Maschinen, Orchestermaterial Schattenhalb	700		700		500.55	
2120.3161.01	Benutzungsgebühren	2'500		4'500		-198.80	
2120.3170.01	Reisekosten und Spesen Pfrundmatte	3'500		900		5'959.40	
2120.3170.02	Reisekosten und Spesen Hausen	100		100		124.25	
2120.3170.03	Reisekosten und Spesen Schattenhalb	100		100		219.34	
2120.3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Veranstaltungen Pfrundmatte	11'400		15'700		14'334.80	
2120.3171.02	Exkursionen, Schulreisen, Veranstaltungen Hausen	2'700		2'900		1'521.95	
2120.3171.03	Exkursionen, Schulreisen, Veranstaltung Schattenhalb	2'800		3'300		2'405.70	
2120.3611.01	Gemeindeanteil Lastenausgleich Lehrergehälter	964'900		948'000		885'979.50	
2120.3612.01	Schulkostenbeitrag an Gemeinden	10'000				11'801.50	
2120.3900.01	Interne Verrechnung von Sachaufwand	2'700		2'700		2'604.00	
2120.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	163'000		170'000		154'079.00	
2120.3920.01	Interne Verrechnung von Mieten	1'000		1'000		1'000.00	
2120.4309.01	Übrige Einnahmen		3'000		3'000		2'159.65
2120.4612.01	Kostenanteil Vertragsgemeinden		180'500		166'000		151'045.10
2121	BMV	457'600	237'000	456'500	233'500	436'331.21	219'219.65
	Netto Aufwand		220'600		223'000		217'111.56



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2121.3090.01	Aus- und Weiterbildung	3'700		1'000			
2121.3104.01	Lehrmittel, Toner, Büromaterial	9'400		10'800		9'207.46	
2121.3110.01	Anschaffungen Schulgeräte, Werkzeug, Orchestermaterial	2'500		700		916.55	
2121.3113.11	Anschaffungen Informatik (Hardware)	500		500		3'031.65	
2121.3130.11	Unterhalt Informatik	3'900		4'000		3'249.50	
2121.3170.01	Reisekosten und Spesen	3'000		3'000		3'522.05	
2121.3611.01	Gemeindeanteil Lastenausgleich Lehrergehälter	425'800		427'700		408'155.50	
2121.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		1'000		448.50	
2121.3920.01	Interne Verrechnung von Mieten	7'800		7'800		7'800.00	
2121.4612.01	Kostenanteil Vertragsgemeinden		237'000		233'500		219'219.65
2130	Sekundarstufe I	1'420'600	840'000	1'456'300	938'900	1'350'891.22	964'847.70
	Netto Aufwand		580'600		517'400		386'043.52
2130.3000.01	Sitzungsgelder	4'100		6'500		2'900.00	
2130.3090.01	Aus- und Weiterbildung	1'300		1'300		1'675.00	
2130.3100.01	Büromaterial	2'000		1'500		533.85	
2130.3102.01	Drucksachen und Publikationen	1'600		1'600		1'274.60	
2130.3103.01	Fachliteratur und Zeitschriften	1'700		500		120.00	
2130.3104.01	Lehrmittel und Toner	85'700		80'000		69'927.02	
2130.3104.02	Material Handarbeiten und Werken	19'200		21'900		18'929.51	
2130.3105.01	Lebensmittel Hauswirtschaft	18'000		21'000		13'274.70	
2130.3110.01	Anschaffungen Schulmobiliar	1'800		5'200			
2130.3111.01	Anschaffungen Schulgeräte, Werkzeug, Orchestermaterial	1'100		11'000		4'611.35	
2130.3111.02	Anschaffungen Geräte Hauswirtschaft	2'000		3'000		530.70	
2130.3113.11	Anschaffungen Informatik (Hardware)	40'100		23'400		15'026.20	
2130.3119.01	Anschaffungen Turngeräte	2'000		2'000		1'337.20	
2130.3130.01	Telefonie, Internet, Kommunikation	4'700		4'700		2'947.65	
2130.3130.02	Dienstleistungen Dritter	700		2'700		718.00	
2130.3130.11	Unterhalt Informatik	44'100		39'600		38'586.90	
2130.3150.02	Servicegebühren Kopiergeräte	4'700		4'600		4'749.25	
2130.3159.01	Unterhalt Mobilien, Geräte, Maschinen, Orchestermaterial	3'000		6'600		1'710.30	
2130.3159.02	Unterhalt Mobilien, Geräte, Maschinen Hauswirtschaft	1'300		1'300		336.55	
2130.3161.01	Benutzungsgebühren	2'000		2'000		-708.00	
2130.3170.01	Reisekosten und Spesen	1'300		2'000		2'780.55	
2130.3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Veranstaltungen	34'400		38'900		21'911.14	
2130.3611.01	Gemeindeanteil Lastenausgleich Lehrergehälter	966'900		992'000		933'412.50	
2130.3612.01	Schulkostenbeitrag an Gemeinden	56'100		58'900		91'065.70	
2130.3635.01	Mitgliederbeiträge	100		200			
2130.3900.01	Interne Verrechnung von Sachaufwand	2'200		2'200		2'154.00	
2130.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	117'500		120'700		120'086.55	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130.3920.01	Interne Verrechnung von Mieten	1'000		1'000		1'000.00	
2130.4309.01	Übrige Einnahmen		4'500		4'700		9'580.80
2130.4612.01	Kostenanteil Vertragsgemeinden		835'500		934'200		955'266.90
2140	Musikschulen	44'000		44'000		43'080.65	
	Netto Aufwand		44'000		44'000		43'080.65
2140.3636.01	Beitrag Musikschule Oberland Ost	44'000		44'000		43'080.65	
2170	Schulanlagen Hausen und Schattenhalb	216'600	32'200	188'400	30'200	276'430.65	34'073.80
	Netto Aufwand		184'400		158'200		242'356.85
2170.3010.01	Löhne	21'000		19'200		21'960.70	
2170.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'400		1'200		1'317.70	
2170.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	400		400		492.50	
2170.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	400		400		377.75	
2170.3055.01	AG-Beiträge KTG-Versicherung	400		200		252.40	
2170.3101.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		691.40	
2170.3110.01	Anschaffungen Mobilien und Geräte	500					
2170.3120.10	Heizkosten	12'000		12'000		8'252.20	
2170.3120.20	Elektrizität	4'000		4'500		3'716.75	
2170.3120.30	Wasser, Abwasser, Kehricht	4'000		4'100		3'372.45	
2170.3134.01	Sachversicherungsprämien	2'900		2'900		2'839.70	
2170.3137.01	Schwellentell	1'500		1'500		1'461.85	
2170.3144.01	Baulicher Unterhalt	21'500		20'000		24'434.40	
2170.3144.10	Ordentlicher Unterhalt	3'000		3'000		442.75	
2170.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	500		500			
2170.3160.01	Miete Schulhaus Schattenhalb	125'000		103'000		195'269.10	
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	10'100		8'500		5'841.00	
2170.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'500		4'000		5'708.00	
2170.3940.01	Verrechnete Zinsen	2'000		1'500			
2170.4260.01	Rückerstattung Dritter						692.25
2170.4470.01	Pacht- und Mietzinse		13'700		13'700		13'680.00
2170.4612.01	Kostenanteil Vertragsgemeinden		18'500		16'500		19'701.55
2172	Schulanlagen Pfrundmatte	378'700	46'000	443'000	69'700	388'815.25	67'471.20
	Netto Aufwand		332'700		373'300		321'344.05
2172.3010.01	Löhne	93'400		130'400		115'023.45	
2172.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	5'800		8'200		6'501.80	
2172.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	8'400		3'800		10'507.00	
2172.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	2'200		3'000		2'763.00	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2172.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'600		2'400		1'865.00	
2172.3055.01	AG-Beiträge KTG-Versicherung	1'800		1'600		1'133.35	
2172.3101.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	2'500		2'500		4'341.35	
2172.3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	1'000		3'000		1'033.35	
2172.3110.01	Anschaffungen Mobilen und Geräte	6'000		500		1'110.55	
2172.3112.01	Dienstkleider	400		1'200			
2172.3120.10	Heizkosten	24'000		24'000		22'765.25	
2172.3120.20	Elektrizität	8'200		8'000		8'000.85	
2172.3120.30	Wasser, Abwasser, Kehricht	11'300		10'700		10'851.25	
2172.3134.01	Sachversicherungsprämien	8'200		8'200		8'105.05	
2172.3137.01	Schwellentell	4'300		4'300		4'201.10	
2172.3144.01	Baulicher Unterhalt	56'100		79'000		40'365.35	
2172.3144.10	Ordentlicher Unterhalt	8'300		11'200		6'384.40	
2172.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	1'500		1'000		377.45	
2172.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	7'800		9'000		7'037.00	
2172.3300.90	Bestehendes VV Schulhaus Pfrundmatte	109'000		109'000		109'035.00	
2172.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'500		11'500		17'228.35	
2172.3940.01	Verrechnete Zinsen	6'400		10'500		10'185.35	
2172.4309.01	Übrige Einnahmen		200				
2172.4470.01	Pacht- und Mietzinse				400		400.00
2172.4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften		4'500		4'500		4'630.00
2172.4612.01	Kostenanteil Vertragsgemeinden		33'500		39'000		34'773.75
2172.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				18'000		19'867.45
2172.4920.01	Interne Verrechnung von Mieten		7'800		7'800		7'800.00
2173	Schulanlagen Kapellen	738'400	45'300	753'400	46'800	761'058.90	64'709.90
	Netto Aufwand		693'100		706'600		696'349.00
2173.3010.01	Löhne	192'400		191'800		181'159.60	
2173.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	12'000		12'000		11'280.00	
2173.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	17'800		17'800		17'717.40	
2173.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	4'800		4'800		4'709.05	
2173.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'400		3'400		3'234.50	
2173.3055.01	AG-Beiträge KTG-Versicherung	3'800		2'400		2'094.40	
2173.3090.01	Aus- und Weiterbildung	1'500		2'000		110.00	
2173.3101.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	10'000		11'000		8'560.00	
2173.3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	1'500		1'500		518.95	
2173.3110.01	Anschaffungen Geräte und Mobilien	4'300		1'500		1'276.50	
2173.3112.01	Dienstkleider	500		500		412.55	
2173.3120.10	Heizkosten	33'000		33'000		29'268.00	
2173.3120.20	Elektrizität	10'000		7'700		9'882.25	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2173.3120.30	Wasser, Abwasser, Kehricht	11'900		11'900		11'394.00	
2173.3134.01	Sachversicherungsprämien	12'600		12'500		12'576.85	
2173.3137.01	Schwellentell	4'300		4'300		4'180.90	
2173.3144.01	Baulicher Unterhalt	17'000		18'200		56'177.70	
2173.3144.10	Ordentlicher Unterhalt	7'100		11'400		5'622.90	
2173.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	3'000		3'000		1'895.95	
2173.3170.01	Reisekosten und Spesen	500		500		503.30	
2173.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	2'500		2'500			
2173.3300.90	Bestehendes VV Schulhaus Kapellen	365'100		365'200		365'186.00	
2173.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'500		7'500		5'690.00	
2173.3940.01	Verrechnete Zinsen	14'900		27'000		27'608.10	
2173.4309.01	Übrige Einnahmen						2'134.45
2173.4470.01	Pacht- und Mietzinse		29'300		29'300		29'930.00
2173.4612.10	Interne Verrechnung von Dienstleistungen SF		1'000		1'000		1'686.70
2173.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		15'000		16'500		30'958.75
2174	Schulanlagen Lenggasse 21	7'600	13'200	7'700	13'200		3'300.00
	Netto Ertrag	5'600		5'500		3'300.00	
2174.3120.01	Ver- und Entsorgung	3'900		3'600			
2174.3134.01	Sachversicherungsprämien	500		600			
2174.3137.01	Schwellentell	200		200			
2174.3144.01	Baulicher Unterhalt	3'000		3'300			
2174.4470.01	Pacht- und Mietzinse		13'200		13'200		3'300.00
2175	Schulanlagen Turnhalle Meiringen	151'800	93'600	160'800	95'200	265'990.45	97'984.40
	Netto Aufwand		58'200		65'600		168'006.05
2175.3101.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		2'707.50	
2175.3110.01	Anschaffung Mobilen und Turngeräte	3'500		2'000			
2175.3120.20	Elektrizität	5'000		5'000		4'958.75	
2175.3120.30	Wasser, Abwasser, Kehricht	4'400		4'400		4'378.85	
2175.3134.01	Sachversicherungsprämien	3'100		3'100		2'999.55	
2175.3137.01	Schwellentell	1'200		1'200		1'109.10	
2175.3144.01	Baulicher Unterhalt	6'000		2'000		1'139.05	
2175.3144.10	Ordentlicher Unterhalt	1'600		1'600		976.50	
2175.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	8'000		18'000		8'404.45	
2175.3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten					129'030.00	
2175.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	114'000		117'000		110'286.70	
2175.3940.01	Verrechnete Zinsen			1'500			
2175.4309.01	Übrige Einnahmen		2'000		500		3'259.50



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2175.4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften		5'900		6'000		5'795.00
2175.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		85'700		88'700		88'929.90
2176	Schulanlagen Unterbach inkl. Aussenanlagen	106'000	68'000	106'700	60'700	137'389.18	75'280.60
	Netto Aufwand		38'000		46'000		62'108.58
2176.3010.01	Löhne	15'600		15'800		15'502.25	
2176.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'000		1'000		706.80	
2176.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	400		400		330.95	
2176.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	200		200		213.60	
2176.3055.01	AG-Beiträge KTG-Versicherung	200		200		160.10	
2176.3101.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		414.70	
2176.3110.01	Anschaffungen Geräte und Mobilien	1'000		1'000		144.35	
2176.3120.10	Heizkosten	16'100		16'100		15'599.90	
2176.3120.20	Elektrizität	9'300		9'000		9'175.40	
2176.3120.30	Wasser, Abwasser, Kehricht	7'000		6'300		6'167.25	
2176.3134.01	Sachversicherungsprämien	5'000		5'300		4'931.95	
2176.3137.01	Schwellentell	1'700		1'700		1'554.20	
2176.3144.01	Baulicher Unterhalt	22'000		26'200		45'186.63	
2176.3144.10	Ordentlicher Unterhalt	4'000		4'000		7'087.95	
2176.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	2'500		1'000		1'103.80	
2176.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	4'000		4'000		4'024.00	
2176.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'000		12'500		23'868.45	
2176.3940.01	Verrechnete Zinsen	1'000		1'000		1'216.90	
2176.4260.01	Rückerstattung Dritter						2'725.75
2176.4470.01	Pacht- und Mietzinse		43'000		38'200		42'676.00
2176.4479.01	Beitrag armasuisse an Betriebs- und Zinskosten		25'000		22'500		29'878.85
2177	Schulanlagen Sportanlagen	113'500	86'000	121'600	88'700	106'856.75	89'544.75
	Netto Aufwand		27'500		32'900		17'312.00
2177.3101.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	1'000				36.05	
2177.3110.01	Anschaffungen Geräte und Mobilien	3'000		2'000		3'632.70	
2177.3120.01	Ver- und Entsorgung	3'000		3'400		2'839.80	
2177.3137.01	Schwellentell	700		700		623.00	
2177.3144.01	Baulicher Unterhalt	7'500		9'000		2'209.75	
2177.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien, Fahrzeuge	4'700		4'500		4'743.00	
2177.3300.90	Bestehendes VV Sportanlagen	27'000		27'000		27'063.00	
2177.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	65'000		72'500		63'125.70	
2177.3940.01	Verrechnete Zinsen	1'600		2'500		2'583.75	
2177.4309.01	Übrige Einnahmen		200				614.85



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2177.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		85'800		88'700		88'929.90
2178	Schulanlagen Kindergarten/Mittagstisch Amtshausgasse 27	225'200	65'200	220'700	65'700	164'483.95	48'222.70
	Netto Aufwand		160'000		155'000		116'261.25
2178.3010.01	Löhne	41'200		20'800			
2178.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	2'600		1'400			
2178.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	3'600					
2178.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'000		400			
2178.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	800		400			
2178.3055.01	AG-Beiträge KTG-Versicherung	600		100			
2178.3101.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	1'500		1'600		983.20	
2178.3110.01	Anschaffungen Geräte und Mobilien	1'500		5'500		1'505.40	
2178.3120.10	Heizkosten	7'000		12'000		3'866.30	
2178.3120.20	Elektrizität	4'000		3'000		1'663.15	
2178.3120.30	Wasser, Abwasser, Kehricht	3'200		5'100		3'170.35	
2178.3134.01	Sachversicherungsprämien	3'100		3'600		2'125.30	
2178.3137.01	Schwellentell	900		1'400		453.25	
2178.3144.01	Baulicher Unterhalt	12'000		19'500		14'085.95	
2178.3144.10	Ordentlicher Unterhalt	4'000		3'000		1'566.90	
2178.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	1'500		1'000			
2178.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	99'500		98'500		99'305.00	
2178.3300.90	Bestehendes VV Tagesbetreuung	5'900		5'900		5'900.00	
2178.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'500		8'500		19'217.50	
2178.3940.01	Verrechnete Zinsen	23'800		29'000		10'641.65	
2178.4612.01	Kostenanteil Vertragsgemeinden		16'000		16'500		16'522.70
2178.4920.01	Interne Verrechnung von Mieten		49'200		49'200		31'700.00
2179	Schulanlagen Kindergarten Amtshausgasse 6	95'500	8'500	97'600	8'500	114'511.60	30'043.35
	Netto Aufwand		87'000		89'100		84'468.25
2179.3010.01	Löhne	9'400		7'000			
2179.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	600		400			
2179.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	800					
2179.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	200		200			
2179.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	200		200			
2179.3055.01	AG-Beiträge KTG-Versicherung			100			
2179.3101.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	500		500			
2179.3120.10	Heizkosten	5'200		6'500		4'872.15	
2179.3120.20	Elektrizität	1'400		1'400		1'252.45	
2179.3120.30	Wasser, Abwasser, Kehricht	1'400		1'400		1'214.20	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2179.3134.01	Sachversicherungsprämien	1'500		1'700		1'472.10	
2179.3137.01	Schwellentell	400		600		372.50	
2179.3144.01	Baulicher Unterhalt	25'100		8'000		31'143.45	
2179.3144.10	Ordentlicher Unterhalt	2'800		2'100		2'568.80	
2179.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	34'000		34'000		34'088.00	
2179.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'500		24'000		27'649.20	
2179.3940.01	Verrechnete Zinsen	7'500		9'500		9'878.75	
2179.4260.01	Rückerstattungen Dritter						16'998.10
2179.4612.01	Kostenanteil Vertragsgemeinden		8'500		8'500		13'045.25
2180	Tagesbetreuung	302'600	228'800	260'100	142'000	248'186.95	142'391.35
	Netto Aufwand		73'800		118'100		105'795.60
2180.3010.01	Löhne	165'600		134'800		136'053.15	
2180.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	10'400		8'400		8'261.85	
2180.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	13'400		11'000		9'954.40	
2180.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	3'800		3'200		3'336.95	
2180.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'000		2'400		2'369.90	
2180.3055.01	AG-Beiträge KTG-Versicherung	4'000		1'800		1'782.45	
2180.3090.01	Aus- und Weiterbildung	1'500		1'500		215.60	
2180.3100.01	Büromaterial	2'000		3'000		1'615.59	
2180.3105.01	Lebensmittel	20'000		12'000		13'097.61	
2180.3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	1'300		1'000		1'134.85	
2180.3111.01	Anschaffungen Geräte und Mobilien	3'000		4'800		7'868.15	
2180.3130.01	Telefonie, Internet, Kommunikation, IT	2'600		2'000		2'739.95	
2180.3151.01	Unterhalt Maschinen und Geräte	500		500		380.00	
2180.3170.01	Reisekosten und Spesen	500		500		245.00	
2180.3900.01	Interne Verrechnung von Sachaufwand	500		500			
2180.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	21'300		23'500		27'431.50	
2180.3920.01	Interne Verrechnung von Mieten	49'200		49'200		31'700.00	
2180.4230.01	Elternbeiträge Betreuungsmodule		61'400		37'000		41'255.25
2180.4260.04	Elternbeiträge Mittagstisch		32'400		20'000		19'405.00
2180.4612.01	Beiträge Gemeinden		5'000		10'000		3'740.80
2180.4631.01	Beiträge vom Kanton		130'000		75'000		77'990.30
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	105'500	9'400	110'900	9'500	102'790.65	7'322.80
	Netto Aufwand		96'100		101'400		95'467.85
2190.3010.01	Löhne	60'800		63'200		60'778.20	
2190.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	3'800		4'000		3'689.70	
2190.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	6'200		5'600		5'413.20	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	400		400		370.60	
2190.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'000		1'200		1'058.90	
2190.3055.01	AG-Beiträge KTG-Versicherung	1'400		800		836.10	
2190.3090.01	Aus- und Weiterbildung	5'000		5'500		3'876.40	
2190.3113.11	Anschaffungen Informatik (Hardware)	500		500		2'711.70	
2190.3130.01	Telefonie, Internet, Kommunikation	1'800		1'000		1'838.15	
2190.3130.02	Dienstleistungen Dritte	2'000		5'000			
2190.3130.11	Unterhalt Informatik	4'600		4'900		5'605.85	
2190.3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000		2'000		223.60	
2190.3611.01	Gemeindeanteil Lastenausgleich Lehrergehälter	17'000		16'800		16'388.25	
2190.4612.01	Kostenanteil Vertragsgemeinden		9'400		9'500		7'322.80
2195	Schülertransporte	120'000	43'000	146'500	57'000	147'277.60	48'041.65
	Netto Aufwand		77'000		89'500		99'235.95
2195.3130.10	Transportkosten Schule Meiringen	120'000		146'500		147'277.60	
2195.4260.01	Rückerstattung Schülertransportkosten KG		7'000		7'000		4'230.65
2195.4611.10	Kantonsbeitrag Schule Meiringen		36'000		50'000		43'811.00
29	Übriges Bildungswesen	19'000		19'000		21'000.00	
2990	Übrige Bildung					2'000.00	
	Netto Aufwand						2'000.00
2990.3635.01	Beitrag Hasliolympiade					2'000.00	
2991	Erwachsenenbildung	19'000		19'000		19'000.00	
	Netto Aufwand		19'000		19'000		19'000.00
2991.3636.01	Beitrag Volkshochschule	19'000		19'000		19'000.00	

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Funktionen

Druckdatum: 21.10.2019

Zeit/Visum: 14:49 / az

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	971'300	388'000	963'700	397'400	899'098.63	391'801.65
	Netto Aufwand		583'300		566'300		507'296.98
31	Kulturerbe	7'900		7'900		10'257.00	
3110	Museen und bildende Kunst	7'900		7'900		10'257.00	
	Netto Aufwand		7'900		7'900		10'257.00
3110.3636.01	Naturkundliche Sammlung	4'800		4'800		4'711.00	
3110.3636.02	Verschiedene Beiträge	3'100		3'100		5'546.00	
32	Kultur, übrige	75'200	35'000	81'500	36'700	74'125.55	29'775.55
3210	Bibliotheken	35'000	35'000	36'700	36'700	29'775.55	29'775.55
3210.3010.01	Löhne	17'600		14'800		14'507.55	
3210.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'200		1'000		638.15	
3210.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse			200		273.60	
3210.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	200		200		23.95	
3210.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	400		200		183.05	
3210.3055.01	AG-Beiträge KTG-Versicherung	100		100		54.15	
3210.3090.01	Aus- und Weiterbildung	200		200		80.00	
3210.3100.01	Büromaterial	700		400		869.50	
3210.3100.02	Drucksachen, Publikationen	700		700		409.30	
3210.3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	900		900		1'201.20	
3210.3113.11	Anschaffungen Informatik (Hardware)	200		200			
3210.3119.01	Anschaffungen Bücher, Abos, Nonbooks	10'000		10'000		9'720.25	
3210.3130.01	Telefonie, Internet, Kommunikation, Porti	500		500		400.00	
3210.3130.11	Unterhalt Informatik	1'900		7'000		1'195.85	
3210.3170.01	Reisekosten und Spesen	400		300		219.00	
3210.4240.01	Mitgliederbeiträge		15'000		17'000		10'360.00
3210.4309.01	Übrige Einnahmen		500		500		357.40
3210.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		19'500		19'200		19'058.15
3220	Musik und Theater	14'600		17'100		15'061.00	
	Netto Aufwand		14'600		17'100		15'061.00
3220.3635.01	Beitrag Musikgesellschaft Meiringen	3'500		3'500		3'500.00	
3220.3635.02	Beitrag Jugendmusik Meiringen			2'500		2'500.00	
3220.3635.03	Beitrag Musikfestwochen Meiringen	5'400		5'400		5'359.00	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3220.3636.01	Verschiedene Beiträge	5'700		5'700		3'702.00	
3290	Übrige Kultur	25'600		27'700		29'289.00	
	Netto Aufwand		25'600		27'700		29'289.00
3290.3636.01	Beitrag Dorfkommision	14'200		16'000		18'000.00	
3290.3636.02	Verschiedene Beiträge	11'400		11'700		11'289.00	
33	Medien	4'600		900			
3320	Massenmedien	4'600		900			
	Netto Aufwand		4'600		900		
3320.3137.01	Radio- und Fernsehgebühren			900			
3320.3158.01	Immaterielle Anlagen, Website	4'600					
34	Sport und Freizeit	883'600	353'000	873'400	360'700	814'716.08	362'026.10
3410	Sport	57'000	20'500	67'000	21'000	57'995.00	20'500.00
	Netto Aufwand		36'500		46'000		37'495.00
3410.3636.01	Beiträge an Vereine und Veranstaltungen	25'000		27'000		25'600.00	
3410.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	32'000		40'000		32'395.00	
3410.4900.01	Interne Verrechnung von Sachaufwand		4'500		4'500		4'500.00
3410.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		16'000		16'500		16'000.00
3411	Hallenschwimmbad	607'100	325'400	598'700	334'900	573'745.73	334'536.50
	Netto Aufwand		281'700		263'800		239'209.23
3411.3010.01	Löhne	316'800		314'600		319'003.70	
3411.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	19'800		19'800		19'649.20	
3411.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	28'800		23'200		24'861.60	
3411.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	6'000		6'000		8'200.90	
3411.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'800		5'600		5'634.70	
3411.3055.01	AG-Beiträge KTG-Versicherung	6'400		3'800		3'762.15	
3411.3090.01	Aus- und Weiterbildung	1'500		1'500		840.00	
3411.3100.01	Büromaterial	500		500		434.39	
3411.3100.02	Drucksachen, Publikationen, Werbung	4'500		2'600		1'433.25	
3411.3105.01	Waren für Automat	1'500		1'500		1'256.70	
3411.3109.02	Verbrauchs- und Hilfsmaterial, Reinigungsmaterial	6'000		6'000		5'041.35	
3411.3109.03	Desinfektionsmaterial	6'500		7'000		5'917.20	
3411.3110.01	Anschaffungen Geräte und Mobilien	4'500		4'500		634.30	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3411.3119.02	Dienstkleider	1'400		1'400		401.35	
3411.3120.10	Heizkosten	100'000		104'000		95'667.65	
3411.3120.20	Elektrizität	32'500		34'000		32'259.35	
3411.3120.30	Wasser, Abwasser, Kehricht	6'000		6'300		5'863.00	
3411.3130.01	Telefonie, Internet, Kommunikation, Porti	2'000		2'000		1'803.90	
3411.3130.11	Unterhalt Informatik	2'100		1'900		1'901.65	
3411.3134.01	Sachversicherungsprämien	3'700		6'500		3'619.90	
3411.3137.01	Schwellentell	1'200		1'200		1'109.10	
3411.3144.01	Unterhalt Liegenschaft und Anlagen	8'500		8'500		11'716.45	
3411.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	12'000		12'000		10'322.99	
3411.3170.01	Reisekosten und Spesen	300		300		103.30	
3411.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	21'500		16'500		10'531.00	
3411.3900.01	Interne Verrechnung von Sachaufwand	500		500		500.00	
3411.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'300		6'500		1'010.25	
3411.3940.01	Verrechnete Zinsen	500		500		266.40	
3411.4240.01	Eintrittsgelder Hallenbad		64'000		64'000		62'883.80
3411.4240.02	Eintrittsgelder Sauna		12'000		12'000		14'625.00
3411.4250.01	Erlös aus Automat		1'500		1'500		1'763.95
3411.4309.01	Übrige Einnahmen; Duschen, Diverses		400		300		859.95
3411.4470.01	Pacht- und Mietzinse		1'000		1'000		960.00
3411.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		246'500		256'100		253'443.80
3420	Parkanlagen/Wanderwege	177'400	800	165'100	800	157'234.55	1'200.00
	Netto Aufwand		176'600		164'300		156'034.55
3420.3120.01	Ver- und Entsorgung	1'300		1'300		916.00	
3420.3134.01	Sachversicherungsprämien	300		300		129.95	
3420.3140.01	Unterhalt Parkanlagen und Spielplätze	24'000		27'000		34'975.55	
3420.3144.01	Unterhalt Betriebsgebäude Casinoplatz	4'500		10'000		520.60	
3420.3149.01	Unterhalt und Ausbau Wanderwege	35'000		40'000		24'285.85	
3420.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	22'300		20'500			
3420.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	90'000		65'000		95'530.00	
3420.3940.01	Verrechnete Zinsen			1'000		876.60	
3420.4309.01	Übrige Einnahmen		800		800		1'200.00
3421	Übrige Freizeitgestaltung	1'500		500		500.00	
	Netto Aufwand		1'500		500		500.00
3421.3632.01	Regionalkonferenz, Beitrag regionale Bikerouten	1'000					
3421.3635.01	Verschiedene Beiträge, Ferienpass	500		500		500.00	

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Funktionen

Druckdatum: 21.10.2019

Zeit/Visum: 14:49 / az

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3422	Tramhalle - Kulturtreff	39'700	6'300	41'100	4'000	24'858.25	5'789.60
	Netto Aufwand		33'400		37'100		19'068.65
3422.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial, Reinigungsmaterial	800		800			
3422.3120.01	Ver- und Entsorgung	10'900		8'000		11'420.40	
3422.3134.01	Sachversicherungsprämien	2'000		2'000		1'098.75	
3422.3137.01	Schwellentell	500		1'200		228.70	
3422.3144.01	Unterhalt Liegenschaft und Anlagen	3'500		2'100		6'025.40	
3422.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	20'000		25'000			
3422.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000		6'085.00	
3422.4470.01	Pacht- und Mietzinse		1'800		1'800		3'600.00
3422.4472.01	Gebühren Raumbenützung		4'500		2'200		2'189.60
3423	Jugend Freizeitgestaltung	900		1'000		382.55	
	Netto Aufwand		900		1'000		382.55
3423.3100.01	Jungbürgerfeier	400		500			
3423.3100.02	Jugendzentrum JZ	500		500		382.55	

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Funktionen

Druckdatum: 21.10.2019

Zeit/Visum: 14:49 / az

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Gesundheit	26'900	5'200	25'500	5'600	25'760.55	6'000.00
	Netto Aufwand		21'700		19'900		19'760.55
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime		5'200		5'600		6'000.00
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime		5'200		5'600		6'000.00
	Netto Ertrag	5'200		5'600		6'000.00	
4120.4450.01	Darlehenszins Stiftung Alpbach		5'200		5'600		6'000.00
43	Gesundheit	26'900		25'500		25'760.55	
4310	Alkohol- und Drogenmissbrauch	700		700		427.55	
	Netto Aufwand		700		700		427.55
4310.3130.01	Suchtprävention	700		700		427.55	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	300		100		350.00	
	Netto Aufwand		300		100		350.00
4320.3635.01	Beitrag Vereinigungen	300		100		350.00	
4330	Schulgesundheitsdienst	12'000		12'000		9'876.10	
	Netto Aufwand		12'000		12'000		9'876.10
4330.3010.01	Löhne	4'500		4'500		3'005.10	
4330.3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	500		500		51.00	
4330.3136.01	Ärztliche Aufklärungs- und Untersuchungskosten	7'000		7'000		6'820.00	
4331	Schulzahnpflege	13'900		12'700		15'106.90	
	Netto Aufwand		13'900		12'700		15'106.90
4331.3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	100		100		23.70	
4331.3136.01	Zahnärztliche Aufklärungs- und Untersuchungskosten	12'000		11'000		13'818.10	
4331.3632.01	Kostenanteil an Gemeinde Innertkirchen	1'800		1'600		1'265.10	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	Soziale Sicherheit	4'261'000	293'800	4'182'600	262'500	4'015'043.93	254'762.11
	Netto Aufwand		3'967'200		3'920'100		3'760'281.82
53	Alter + Hinterlassene	1'228'200	15'000	1'229'200	16'000	1'180'668.95	14'482.00
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	132'200	15'000	130'200	16'000	135'468.95	14'482.00
	Netto Aufwand		117'200		114'200		120'986.95
5310.3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	200		200		161.50	
5310.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	132'000		130'000		135'307.45	
5310.4611.01	Rückerstattung des Kantons an die Verwaltungskosten		15'000		16'000		14'482.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV/IV	1'096'000		1'099'000		1'045'200.00	
	Netto Aufwand		1'096'000		1'099'000		1'045'200.00
5320.3631.01	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'096'000		1'099'000		1'045'200.00	
54	Familie und Jugend	402'700	271'800	359'100	239'400	338'681.88	233'330.96
5410	Familienzulagen	28'000		19'000		20'434.00	
	Netto Aufwand		28'000		19'000		20'434.00
5410.3631.01	Beiträge an Kantone und Konkordate	28'000		19'000		20'434.00	
5440	Jugendschutz allgemein	600		700		441.20	
	Netto Aufwand		600		700		441.20
5440.3636.09	Säuglingsfürsorge und Elternbriefe	600		700		441.20	
5444	Offene Kinder- und Jugendarbeit	286'100	271'800	253'700	239'400	246'351.83	233'330.96
	Netto Aufwand		14'300		14'300		13'020.87
5444.3010.01	Löhne	161'800		155'800		150'852.30	
5444.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	10'200		9'800		8'899.20	
5444.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	10'200		12'000		11'718.00	
5444.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	4'000		3'800		4'186.00	
5444.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'000		2'800		2'636.40	
5444.3055.01	AG-Beiträge KTG-Versicherung	3'200		1'800		1'826.35	
5444.3090.01	Aus- und Weiterbildung	2'000		2'000		1'498.09	
5444.3100.01	Büromaterial	1'500		700		1'455.85	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5444.3102.01	Drucksachen und Publikationen	3'500		3'500		4'002.56	
5444.3109.02	Verbrauchs- und Hilfsmaterial	800		800		641.90	
5444.3110.01	Anschaffungen Geräte und Mobilien	22'800		1'000		804.05	
5444.3113.11	Anschaffungen Informatik (Hardware)	1'100		500		1'786.95	
5444.3120.01	Ver- und Entsorgung	1'300		1'300		1'327.95	
5444.3130.01	Telefonie, Internet, Kommunikation, Porti	3'000		3'300		3'128.60	
5444.3130.11	Unterhalt Informatik	2'000		1'900		2'088.40	
5444.3134.01	Sachversicherungsprämien	3'300		700		624.25	
5444.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	2'200		500		936.10	
5444.3160.01	Mietzins inkl. Nebenkosten	23'300		22'200		22'475.00	
5444.3170.01	Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		1'956.50	
5444.3171.01	Beiträge an Kurse, Lager, Projekte	15'000		15'000		12'859.23	
5444.3636.01	Mitgliedschafts- und Jahresbeiträge	1'600		1'800		1'519.00	
5444.3900.01	Interne Verrechnung von Sachaufwand	500		500		500.00	
5444.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'300		10'500		8'629.15	
5444.4309.01	Übrige Einnahmen		33'300		800		6'183.50
5444.4390.01	Beiträge von verschiedenen Institutionen		11'100		11'200		12'068.45
5444.4612.01	Beiträge von Gemeinden		25'200		25'100		22'944.35
5444.4631.01	Beiträge vom Kanton		202'200		202'300		192'134.66
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	63'000		62'000		49'411.35	
	Netto Aufwand		63'000		62'000		49'411.35
5451.3636.01	Beitrag Kinderkrippen und Chinderhuus	63'000		62'000		49'411.35	
5458	Tageselternverein	25'000		23'700		22'043.50	
	Netto Aufwand		25'000		23'700		22'043.50
5458.3636.02	Beitrag an Tagesfamilienverein Interlaken-Oberhasli	25'000		23'700		22'043.50	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	2'630'100	7'000	2'594'300	7'100	2'495'693.10	6'949.15
5790	Sozialhilfe	4'600	2'400	5'300	2'900	3'107.70	2'317.55
	Netto Aufwand		2'200		2'400		790.15
5790.3636.01	Anlass Freiwilligenarbeit	2'300		2'000		1'187.65	
5790.3636.02	Verschiedene Beiträge	2'300		3'300		1'920.05	
5790.4260.01	Rückerstattungen Dritter		2'400		2'900		2'317.55
5791	Sozialbehörde, Sekretariat	155'500	4'600	89'000	4'200	43'649.40	4'631.60
	Netto Aufwand		150'900		84'800		39'017.80

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Funktionen

Druckdatum: 21.10.2019

Zeit/Visum: 14:49 / az

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5791.3000.01	Sitzungsgelder	2'000		2'600		1'740.00	
5791.3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	1'500		800		106.65	
5791.3632.01	Beitrag Sozialdienste Oberhasli	144'000		78'600		32'276.60	
5791.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'000		7'000		9'526.15	
5791.4612.01	Beiträge von Gemeinden		4'600		4'200		4'631.60
5799	Lastenausgleich Soziales	2'470'000		2'500'000		2'448'936.00	
	Netto Aufwand		2'470'000		2'500'000		2'448'936.00
5799.3611.01	Lastenausgleich Sozialhilfe	2'470'000		2'500'000		2'448'936.00	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'352'000	1'012'100	2'266'800	916'300	2'116'608.12	1'045'136.80
	Netto Aufwand		1'339'900		1'350'500		1'071'471.32
61	Strassenverkehr	1'795'500	983'100	1'733'800	888'100	1'595'297.37	1'018'003.80
6150	Gemeindestrassen	1'518'300	435'000	1'459'700	381'600	1'359'858.75	467'184.65
	Netto Aufwand		1'083'300		1'078'100		892'674.10
6150.3010.01	Löhne	589'800		576'400		587'138.85	
6150.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	36'800		36'000		35'436.50	
6150.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	52'400		50'600		39'078.80	
6150.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	14'400		14'200		15'590.30	
6150.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	10'600		10'400		10'635.35	
6150.3055.01	AG-Beiträge KTG-Versicherung	10'000		6'200		6'631.05	
6150.3090.01	Aus- und Weiterbildung	8'500		8'900		4'902.60	
6150.3100.01	Büromaterial	1'500		1'500		1'099.55	
6150.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	46'000		48'000		46'272.54	
6150.3101.03	Treib- und Schmierstoffe	18'000		18'000		18'134.95	
6150.3101.05	Strassensignale und Gebäudenummern	10'000		13'000		14'520.05	
6150.3111.01	Anschaffungen Geräte, Mobilien und Fahrzeuge	14'500		4'500		23'048.05	
6150.3112.01	Dienstkleider	5'000		5'000		7'308.05	
6150.3113.11	Anschaffungen Informatik (Hardware)	200		200		457.75	
6150.3120.01	Ver- und Entsorgung	7'200		7'100		4'950.40	
6150.3120.02	Strom für Strassenbeleuchtung und Heizung Alpbach-Brücke	18'300		20'000		17'744.00	
6150.3130.01	Telefonie, Internet, Kommunikation	1'300		1'300		1'296.50	
6150.3130.02	Projektkosten und Honorare	10'000		5'000		5'626.40	
6150.3130.03	Transportkosten	3'000		3'000		903.15	
6150.3130.11	Unterhalt Informatik	3'000		2'800		2'907.55	
6150.3134.01	Sachversicherungsprämien	11'100		10'500		10'705.95	
6150.3137.01	Schwellentell	4'100		4'100		3'673.70	
6150.3137.02	Verkehrsabgaben und Fahrzeugausweise	8'000		7'000		7'378.95	
6150.3141.01	Baulicher Unterhalt Strassen und Verkehrswege	105'000		105'000		102'343.65	
6150.3141.02	Baulicher Unterhalt Brücken	7'000		9'000			
6150.3141.03	Strassenmarkierungen	17'000		17'000		12'869.55	
6150.3141.04	Unterhalt Strassenbeleuchtungen	10'000		10'000		9'672.25	
6150.3141.05	Schneeräumung	75'000		80'000		40'042.51	
6150.3141.06	Unterhalt Anlagen, Dorfeingang, Allee- und Strassenbäume	18'200		18'200		13'526.95	
6150.3141.07	Unterhalt Werkhof	5'700		4'000		7'237.90	
6150.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000		17'500		19'299.20	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3170.01	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		2'255.55	
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen	48'800		36'800		14'868.00	
6150.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	57'900		35'000		10'480.00	
6150.3300.90	Bestehendes VV Gemeindestrassen	237'500		237'500		237'500.00	
6150.3632.01	Beiträge an Gemeinden	25'000		6'000		2'585.25	
6150.3900.01	Interne Verrechnung von Sachaufwand	500		500		500.00	
6150.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	300		500		448.50	
6150.3940.01	Verrechnete Zinsen	9'700		27'000		20'788.45	
6150.4250.01	Erlös aus Verkauf Baumaterial		1'500		1'500		2'987.75
6150.4260.01	Erlös für ausgeführte Arbeiten		58'000		52'600		64'494.25
6150.4260.10	Rückerstattungen Dritter		15'000		10'000		19'946.75
6150.4309.01	Übrige Einnahmen		4'500		5'500		5'211.90
6150.4310.01	Eigenleistungen für Projekte				2'000		
6150.4612.10	Interne Verrechnung von Dienstleistungen SF		107'500		69'000		95'040.00
6150.4631.01	Beiträge vom Kanton für Strassenbeleuchtung		1'500		1'500		2'209.00
6150.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		247'000		239'500		277'295.00
6155	Parkplätze	131'200	488'100	127'200	446'500	107'639.22	478'175.25
	Netto Ertrag	356'900		319'300		370'536.03	
6155.3101.01	Verbrauchs- und Hilfsmaterial	4'900		4'600		5'469.30	
6155.3111.01	Anschaffungen Geräte, Mobilien und Fahrzeuge	29'000		17'000		8'016.88	
6155.3120.01	Ver- und Entsorgung	4'900		4'900		6'193.20	
6155.3130.01	Gebühren Parkplatzbewirtschaftung SEPP	4'700		2'900		1'942.69	
6155.3134.01	Sachversicherungsprämien	1'600		1'600		1'510.55	
6155.3137.01	Schwellentell	1'000		1'100		1'004.15	
6155.3144.02	Unterhalt Liegenschaft	4'000		16'800		1'860.80	
6155.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	1'700		1'600		790.90	
6155.3151.02	Unterhalt Parkuhren	6'200		6'200		6'877.20	
6155.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	3'200				3'262.00	
6155.3300.90	Bestehendes VV Parkplätze	12'500		12'500		12'500.00	
6155.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	57'000		57'000		57'266.55	
6155.3940.01	Verrechnete Zinsen	500		1'000		945.00	
6155.4220.01	Gebühren Parkplätze (nicht MwSt.-pflichtig)		325'000		323'700		339'075.70
6155.4220.02	Gebühren Autoeinstellhalle (MwSt.-pflichtig)		68'000		29'000		49'967.40
6155.4220.03	Gebühren Parkplätze (MwSt.-pflichtig)		95'100		93'800		89'132.15
6180	Scheideggstrasse	146'000	60'000	146'900	60'000	127'799.40	72'643.90
	Netto Aufwand		86'000		86'900		55'155.50
6180.3130.01	Kostenanteile Meiringen zu Gunsten Schattenhalb	110'000		110'000		92'284.45	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6180.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen	7'500		6'900		4'567.00	
6180.3300.90	Bestehendes VV Scheideggstrasse	25'000		25'000		25'000.00	
6180.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			500		2'756.60	
6180.3940.01	Verrechnete Zinsen	3'500		4'500		3'191.35	
6180.4611.01	Kantonsbeiträge		20'000		20'000		20'000.00
6180.4612.02	Beitrag Parkplatzbewirtschaftung Reichenbachtal		40'000		40'000		52'643.90
62	Öffentlicher Verkehr	556'500	29'000	533'000	28'200	521'310.75	27'133.00
6220	Regionalverkehr	8'000					
	Netto Aufwand		8'000				
6220.3632.01	Beiträge an Regionalverkehr, Nachtbusse	8'000					
6290	Öffentlicher Verkehr	30'500	29'000	28'000	28'200	28'000.00	27'133.00
	Netto Aufwand		1'500				867.00
	Netto Ertrag			200			
6290.3130.01	Tageskarte Gemeinde (GA)	28'000		28'000		28'000.00	
6290.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	2'500					
6290.4240.01	Erlös Verkauf Gemeindetageskarten SBB		29'000		28'200		27'133.00
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	518'000		505'000		493'310.75	
	Netto Aufwand		518'000		505'000		493'310.75
6291.3631.01	Gemeindeanteil an Lastenausgleich öffentlicher Verkehr	518'000		505'000		493'310.75	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'635'268	2'177'668	2'527'400	2'093'700	2'589'867.34	2'193'247.64
	Netto Aufwand		457'600		433'700		396'619.70
72	Abwasserentsorgung	1'537'777	1'537'777	1'489'600	1'489'600	1'548'197.45	1'548'197.45
7200	Abwasserentsorgung allgemein	1'537'777	1'537'777	1'489'600	1'489'600	1'548'197.45	1'548'197.45
7200.3000.01	Sitzungsgelder	3'000		3'000		3'000.00	
7200.3102.01	Drucksachen und Publikationen	1'000		1'200		896.65	
7200.3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	400		400			
7200.3120.01	Ver- und Entsorgung	12'000		11'200		13'730.95	
7200.3130.11	Unterhalt Informatik	10'100		9'300		8'024.25	
7200.3131.01	Planungen und Dienstleistungen	52'000		52'000		41'714.10	
7200.3134.01	Sachversicherungsprämien	2'200		2'100		2'062.35	
7200.3143.01	Baulicher Unterhalt Kanalisationsnetz	125'000		125'000		72'888.50	
7200.3144.01	Unterhalt Pumpwerke	109'800		84'800		93'987.20	
7200.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000		500		1'747.10	
7200.3300.30	Planmässige Abschreibung Tiefbauten	29'477		23'300		22'121.00	
7200.3510.10	Einlage in SF Werterhalt (Wiederbeschaffungswert)	366'800		386'800		245'123.50	
7200.3510.50	Einlage in SF WE (Anschlussgebühren)	90'000		70'000		206'669.50	
7200.3612.10	Interne Verrechnung von Dienstleistungen SF	71'000		46'000		57'501.30	
7200.3612.11	Interne Verrechnung von Sachaufwand SF	4'000		4'000		4'000.00	
7200.3632.20	Betriebsbeitrag an ARA Region Meiringen	660'000		670'000		632'906.82	
7200.4240.20	Kanalisationsbenützungsgebühren		1'180'000		1'130'000		1'225'749.40
7200.4240.21	Kanalisationsbenützungsgebühren (ohne MwSt.)		2'000		2'000		2'022.30
7200.4240.52	Anschlussgebühren		90'000		70'000		206'669.50
7200.4409.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen SF		500		700		578.55
7200.4510.10	Entnahme SF Werterhalt		184'277		170'500		101'144.25
7200.4611.01	Entschädigungen von Kanton und Bund						12'033.45
7200.9010.01	Abschluss SF, Ertragsüberschuss					141'824.23	
7200.9011.01	Abschluss SF, Aufwandüberschuss		81'000		116'400		
73	Abfall	601'491	601'491	568'800	568'800	601'651.44	601'651.44
7300	Tierkörperbeseitigung	37'886	37'886	34'200	34'200	43'043.16	43'043.16
7300.3130.01	Entschädigung Kadaverentsorgungsbetreiber	32'000		28'000		36'928.36	
7300.3300.90	Bestehendes VV Tierkörperbeseitigung	5'686		5'700		5'685.00	
7300.3409.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen SF	200		500		429.80	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7300.4632.01	Beiträge von Benützergemeinden		37'886		34'200		43'043.16
7301	Abfall [Gemeindebetrieb]	563'605	563'605	534'600	534'600	558'608.28	558'608.28
7301.3000.01	Sitzungsgelder	1'000		1'000		1'000.00	
7301.3101.01	Verbrauchs- und Hilfsmaterial	1'000		1'000		1'448.09	
7301.3102.01	Drucksachen und Publikationen	3'000		2'500		2'505.13	
7301.3110.30	Anschaffungen Geräte und Mobilien	5'000		3'500		3'610.00	
7301.3130.01	Abfuhrkosten	97'000		95'000		96'890.56	
7301.3130.02	AVAG Deponiegebühren	165'000		170'000		173'737.20	
7301.3130.03	Altpapiersammlung	19'000		19'000		19'578.40	
7301.3130.04	Entsorgung Karton	23'000		23'000		24'199.95	
7301.3130.05	Entsorgung Sperrgut	1'000		1'000		1'018.90	
7301.3130.06	Entsorgung Weissblech und Aluminium	1'900		1'900		1'943.75	
7301.3130.07	Entsorgung Glas	17'000		18'500		17'111.75	
7301.3130.08	Entsorgung Grünabfälle	52'000		52'000		50'828.15	
7301.3130.09	Häckseldienst	2'500		2'500		2'422.50	
7301.3130.10	Entsorgung Sonderabfälle	1'500		1'500		1'291.40	
7301.3130.11	Entsorgung Windeln	5'000		5'500		4'068.04	
7301.3130.21	Unterhalt Informatik	9'400		8'600		8'381.45	
7301.3131.01	Planungen und Dienstleistungen	8'000		5'000			
7301.3134.01	Sachversicherungsprämien	1'200		1'100		1'113.10	
7301.3137.01	Schwellentell	500		500		459.50	
7301.3143.01	Unterhalt Sammelstellen	2'000		2'000		3'718.50	
7301.3160.01	Miet- und Pachtzinse	500		500		508.00	
7301.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	500		200		2'134.30	
7301.3300.90	Bestehendes VV Kehrichtentsorgung	24'005		24'000		24'005.00	
7301.3612.01	Nettoaufwand Tierkörperbeseitigung	14'100		12'800		16'120.11	
7301.3612.10	Interne Verrechnung von Dienstleistungen SF	98'000		78'000		96'514.50	
7301.3612.11	Interne Verrechnung von Sachaufwand SF	4'000		4'000		4'000.00	
7301.3636.01	Beiträge an private Organisationen karikative Zwecke	6'500					
7301.4240.01	Kehricht Grundgebühr		136'000		135'000		135'937.55
7301.4240.02	AVAG-Gebühren (Sackgebühren)		165'000		167'000		164'281.25
7301.4240.03	Gebühren Containerleerungen		107'000		100'000		106'637.50
7301.4240.04	Gebühren Containerleerungen (ohne MwSt.)		1'400		1'000		1'348.75
7301.4240.05	Kehricht Grundgebühr (ohne MwSt.)		200		200		100.00
7301.4240.06	Erlös Altpapierentsorgung		10'000		12'000		15'966.52
7301.4240.07	Erlös Kartonentsorgung		1'500		1'000		3'693.60
7301.4260.30	Rückerstattung Dritter		7'900		1'400		2'052.70
7301.4260.31	Rückerstattung Altglas		17'000		17'000		17'203.55
7301.4409.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen SF		300		300		398.25



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.9011.01	Abschluss SF, Aufwandüberschuss		117'305		99'700		110'988.61
74	Verbauungen	167'900	10'000	171'400	7'500	148'423.65	15'013.00
7410	Gewässerverbauungen	143'100		147'500		147'895.00	
	Netto Aufwand		143'100		147'500		147'895.00
7410.3300.90	Bestehendes VV Wasserbau	137'500		137'500		137'500.00	
7410.3940.01	Verrechnete Zinsen	5'600		10'000		10'395.00	
7450	Naturgefahren	24'800	10'000	23'900	7'500	528.65	15'013.00
	Netto Aufwand		14'800		16'400		
	Netto Ertrag					14'484.35	
7450.3130.01	Überwachung Rutsch Rotsteini / Englerbach	7'000		7'000		634.65	
7450.3130.02	Überwachung Steinschlaggebiet Zaunstrasse	5'100		5'100			
7450.3134.01	Einsatzkostenversicherung GVB	12'000		12'000			
7450.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	700		-200		-106.00	
7450.4631.01	Beiträge vom Kanton		10'000		7'500		15'013.00
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	14'700		2'100		1'607.50	
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	2'100		2'100		1'607.50	
	Netto Aufwand		2'100		2'100		1'607.50
7610.3130.01	Aufwand Ölfeuerungskontrolle	1'100		1'100		812.50	
7610.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		1'000		795.00	
7690	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	12'600					
	Netto Aufwand		12'600				
7690.3130.01	Label Energiestadt, Honorare und Anlässe	7'000					
7690.3632.01	Regionalkonferenz, Beitrag Energieberatung	4'300					
7690.3636.01	Label Energiestadt, Vereinsbeitrag	1'300					
77	Übriger Umweltschutz	210'600	27'900	205'900	27'300	201'147.85	27'885.75
7716	Regionale Friedhoforganisation	131'200		131'000		130'534.80	
	Netto Aufwand		131'200		131'000		130'534.80
7716.3632.01	Beitrag an Begräbnisbezirk	131'200		131'000		130'534.80	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7791	Öffentliche Toilettenanlagen	56'600	2'500	42'600	2'500	51'879.80	2'525.75
	Netto Aufwand		54'100		40'100		49'354.05
7791.3101.01	Verbrauchs-, Hilfs- und Reinigungsmaterial	3'000		6'000		3'257.45	
7791.3120.01	Ver- und Entsorgung	3'200		3'200		3'105.55	
7791.3134.01	Sachversicherungsprämien	200		200		27.35	
7791.3144.01	Unterhalt Gebäude	200		200			
7791.3151.01	Unterhalt Anlagen	15'000		3'000		1'519.45	
7791.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	35'000		30'000		43'970.00	
7791.4260.01	Rückerstattungen Dritter		2'500		2'500		2'525.75
7792	Hundetoiletten	22'800	25'400	32'300	24'800	18'733.25	25'360.00
	Netto Aufwand				7'500		
	Netto Ertrag	2'600				6'626.75	
7792.3101.01	Verbrauchs-, Hilfs- und Reinigungsmaterial	4'000		4'000		4'232.30	
7792.3151.01	Unterhalt Hundetoiletten	3'500		3'000		3'640.95	
7792.3181.01	Forderungsverluste Hundetaxe	300		300		560.00	
7792.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000		25'000		10'300.00	
7792.4033.01	Hundetaxe		25'400		24'800		25'360.00
79	Raumordnung	102'800	500	89'600	500	88'839.45	500.00
7900	Raumordnung allgemein	59'900	500	39'700	500	39'330.35	500.00
	Netto Aufwand		59'400		39'200		38'830.35
7900.3130.01	Planung und Projektierungen Dritter, Nachführung Vermessungswerk	18'000		18'000		14'391.50	
7900.3131.01	Planungen und Dienstleistungen	4'000		4'000		3'337.00	
7900.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	31'700		12'000		21'134.05	
7900.3300.90	Planmässige Abschreibungen Raumordnung	6'200					
7900.3320.90	Planmässige Abschreibungen Immaterielle Anlagen			4'700			
7900.3940.01	Verrechnete Zinsen			1'000		467.80	
7900.4631.01	Beiträge vom Kanton		500		500		500.00
7906	Regionale Planungsgruppen	1'900	1'900	1'900	1'900	1'900.00	1'900.00
	Netto Aufwand		1'900		1'900		1'900.00
7906.3636.01	Beitrag Planungsgruppe Kanton	1'900		1'900		1'900.00	
7907	Regionalkonferenzen	41'000	41'000	48'000	48'000	47'609.10	47'609.10
	Netto Aufwand		41'000		48'000		47'609.10



Budget 2020 - Erfolgsrechnung

Gliederung nach Funktionen

Druckdatum: 21.10.2019

Zeit/Visum: 14:49 / az

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7907.3632.01	Regionalkonferenz, Beitrag Verwaltung	41'000		48'000		47'609.10	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	Volkswirtschaft	428'000	258'900	414'600	231'400	388'452.20	207'019.85
	Netto Aufwand		169'100		183'200		181'432.35
81	Landwirtschaft	8'300		2'600		3'477.60	
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	8'300		2'600		3'477.60	
	Netto Aufwand		8'300		2'600		3'477.60
8110.3010.01	Lohn Ackerbaustelle	1'000		1'000		1'265.60	
8110.3170.01	Reisekosten und Spesen	100		100		71.00	
8110.3632.01	Regionalkonferenz, Beitrag Regionaler Landschaftsfonds	5'700					
8110.3636.01	Verschiedene Beiträge	1'500		1'500		2'141.00	
82	Forstwirtschaft	34'900		34'000		33'990.45	
8200	Forstwirtschaft	34'900		34'000		33'990.45	
	Netto Aufwand		34'900		34'000		33'990.45
8200.3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen	900				-11.00	
8200.3632.01	Beitrag Gemeindeverband für die Erhaltung der Wälder in der Region Oberland-Ost	34'000		34'000		34'001.45	
84	Tourismus	98'200		103'100		107'788.40	
8406	Regionaler Tourismus	98'200		103'100		107'788.40	
	Netto Aufwand		98'200		103'100		107'788.40
8406.3634.01	Beitrag Haslital Tourismus	68'400		68'400		68'400.00	
8406.3634.02	Stiftungsbeitrag UNESCO Welterbe	9'400		9'400		9'375.00	
8406.3635.03	Beitrag Skibus			5'900		5'900.00	
8406.3636.01	Verschiedene Beiträge	5'400		5'400		5'338.40	
8406.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000		14'000		18'775.00	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	286'600	258'900	274'900	231'400	243'195.75	207'019.85
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	27'700		59'300	15'800	36'175.90	
	Netto Aufwand		27'700		43'500		36'175.90
8500.3000.01	Sitzungsgelder Wirtschafts- und Tourismuskommission	1'700		2'300		1'590.00	
8500.3130.01	Projekt Energiestadt			24'800		3'384.60	
8500.3631.01	Beitrag Energieberatungsstelle			4'400		4'328.10	

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Funktionen

Druckdatum: 21.10.2019

Zeit/Visum: 14:49 / az

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8500.3636.01	Verschiedene Beiträge	2'600		2'600		2'546.00	
8500.3636.02	Standortförderung	1'500		2'000		1'127.20	
8500.3636.03	Beitrag Verein Energiestadt			1'300		1'300.00	
8500.3636.04	Beitrag Standortmarketing	21'900		21'900		21'900.00	
8500.4631.01	Kantonsbeitrag Energiestadt				15'800		
8501	Standortmarketing	258'900	258'900	215'600	215'600	207'019.85	207'019.85
8501.3010.01	Löhne	137'600		134'600		134'255.65	
8501.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	8'600		8'400		7'857.55	
8501.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	9'000		8'600		4'653.15	
8501.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'000		1'000		1'007.25	
8501.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'400		2'400		2'362.60	
8501.3055.01	AG-Beiträge KTG-Versicherung	2'800		1'600		1'766.75	
8501.3130.02	Aufwand Standortmarketing	78'000		48'000		44'981.25	
8501.3170.01	Reisekosten und Spesen	9'500		1'000		135.65	
8501.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000		10'000		10'000.00	
8501.4309.01	Übrige Einnahmen		1'000		1'000		9'598.65
8501.4630.01	Beiträge Bund		100'000		100'000		91'665.00
8501.4630.02	Beiträge Neue Regionalpolitik (NRP)				6'000		
8501.4632.01	Beiträge Gemeinden		110'400		61'100		58'256.20
8501.4635.01	Beiträge Unternehmungen		47'500		47'500		47'500.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern	1'792'000	14'782'100	1'840'900	14'725'000	1'883'060.87	14'144'450.54
	Netto Ertrag	12'990'100		12'884'100		12'261'389.67	
91	Steuern	67'000	12'346'400	70'000	12'324'500	11'016.19	12'039'562.40
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	67'000	10'709'700	70'000	10'719'500	-1'109.36	10'434'310.45
	Netto Ertrag	10'642'700		10'649'500		10'435'419.81	
9100.3180.01	Wertberichtigung gefährdete Steuerguthaben						
9100.3181.01	Forderungsverluste und Steuererlasse Gemeindesteuern	67'000		70'000		-96'000.00	
9100.4000.01	Einkommenssteuern		8'933'700		9'020'000	94'890.64	8'601'060.55
9100.4000.21	Nachsteuern und Bussen		13'000		10'000		76'089.05
9100.4000.41	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen		125'000		125'000		122'260.80
9100.4000.51	Passive Steuerauscheidungen Einkommen		-102'000		-95'000		-100'631.15
9100.4000.61	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-3'000		-3'000		-1'638.70
9100.4001.01	Vermögenssteuern		777'000		731'000		754'474.35
9100.4001.41	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen		34'000		35'000		33'834.15
9100.4001.51	Passive Steuerauscheidungen Vermögen		-26'000		-25'000		-27'127.60
9100.4002.01	Quellensteuern		415'000		435'000		354'456.60
9100.4002.11	Quellensteuern aus BGSA		1'000		1'000		1'896.20
9100.4010.01	JP Gewinnsteuern		344'000		320'000		377'598.10
9100.4010.41	JP aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		210'000		200'000		230'023.10
9100.4010.51	JP passive Steuerauscheidung Gewinnsteuern		-50'000		-70'000		-46'137.95
9100.4011.01	JP Kapitalsteuern		15'000		16'500		15'486.50
9100.4011.41	JP aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern		4'000		3'000		4'473.45
9100.4011.51	JP passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern		-1'000		-1'000		-1'080.80
9100.4019.01	Holdingsteuern		2'000		2'000		2'172.30
9100.4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern		18'000		15'000		37'101.50
9101	Sondersteuern		370'000		351'000	12'129.90	407'592.60
	Netto Ertrag	370'000		351'000		395'462.70	
9101.3181.01	Forderungsverluste Sondersteuern					12'129.90	
9101.4000.81	Lotteriegewinnsteuern				1'000		15'200.00
9101.4022.01	Grundstückgewinnsteuern		160'000		150'000		172'101.25
9101.4022.11	Sonderveranlagungen		210'000		200'000		220'291.35
9102	Liegenschaftssteuern		1'266'700		1'254'000	-4.35	1'197'659.35
	Netto Ertrag	1'266'700		1'254'000		1'197'663.70	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9102.3181.01	Forderungsverluste Liegenschaftssteuern					-4.35	
9102.4021.01	Liegenschaftssteuern		1'266'700		1'254'000		1'197'659.35
93	Finanz- und Lastenausgleich	870'000	1'035'000	894'000	997'300	897'232.00	970'341.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	870'000	1'035'000	894'000	997'300	897'232.00	970'341.00
	Netto Ertrag	165'000		103'300		73'109.00	
9300.3621.61	Lastenausgleich neue Aufgabenteilung	870'000		894'000		897'232.00	
9300.4621.61	Zuschuss geografisch-topografische Lasten		96'000		82'300		83'605.00
9300.4621.62	Zuschuss soziodemografischen Lasten		47'000		38'000		48'981.00
9300.4622.71	Zuschuss Disparitätenabbau		892'000		877'000		837'755.00
95	Ertragsanteile, übrige		40'000		10'000		66'392.35
9500	Ertragsanteile, übrige		40'000		10'000		66'392.35
	Netto Ertrag	40'000		10'000		66'392.35	
9500.4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuer		10'000		10'000		66'392.35
9500.4600.01	Ertragsanteile an Direkter Bundessteuer		30'000				
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	855'000	980'700	876'800	1'078'700	846'429.99	1'063'353.79
9610	Zinsen	211'300	372'100	228'100	429'100	239'845.55	415'004.95
	Netto Ertrag	160'800		201'000		175'159.40	
9610.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000		2'000		3'546.46	
9610.3401.01	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	1'500		4'000		1'686.50	
9610.3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	176'900		191'000		202'363.89	
9610.3409.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen SF	800		1'000		976.80	
9610.3409.02	Übrige Passivzinsen (Sonderrechnungen)	100		100		67.70	
9610.3499.01	Vergütungszinsen (NESKO)	30'000		30'000		31'204.20	
9610.4400.01	Zinsen flüssige Mittel		100		100		57.95
9610.4401.01	Verzugszinsen (NESKO)		54'000		51'000		55'531.90
9610.4407.01	Zinsen auf Finanzanlagen		6'300		500		8'573.00
9610.4409.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen SF		218'400		220'500		221'607.45
9610.4940.01	Verrechnete Zinsen		93'300		157'000		129'234.65
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	66'400	31'300	34'500	35'400	13'793.89	25'557.79
	Netto Aufwand		35'100				
	Netto Ertrag			900		11'763.90	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630.3120.01	Ver- und Entsorgung	500		1'800		209.80	
9630.3134.01	Sachversicherungsprämien	100		400		55.20	
9630.3137.01	Schwellentell	300		300		247.15	
9630.3430.02	Baulicher Unterhalt Haslimuseum	44'000		10'500			
9630.3430.03	Baulicher Unterhalt Schlachthof	1'500		1'500			
9630.3893.01	Einlagen in SF Schlachthof	20'000		20'000		13'281.74	
9630.4420.01	Gewinnanteil Betrieb Schlachthof		20'000		20'000		13'281.74
9630.4430.02	Miet- und Pachtzinse		9'800		13'900		12'276.05
9630.4893.01	Entnahmen aus SF Schlachthof		1'500		1'500		
9631	Seilbahnkompetenzzentrum	577'300	577'300	614'200	614'200	622'791.05	622'791.05
9631.3010.01	Löhne	31'600		33'400		33'917.30	
9631.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	2'000		2'000		2'065.80	
9631.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	2'600		3'400		3'006.85	
9631.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	800		800		862.30	
9631.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	600		600		592.70	
9631.3055.01	AG-Beiträge KTG-Versicherung	400		200		360.25	
9631.3090.01	Aus- und Weiterbildung			400		55.00	
9631.3101.01	Betriebs-, Verbrauchs-, Reinigungsmaterial	1'000		700		1'010.80	
9631.3102.01	Drucksachen und Publikationen	1'800		1'000		654.00	
9631.3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	300		300		287.60	
9631.3111.01	Anschaffungen Geräte, Mobilien und Fahrzeuge	1'000		1'000		428.05	
9631.3120.10	Heizkosten	23'500		23'500		16'357.75	
9631.3120.20	Elektrizität	4'000		4'000		3'808.60	
9631.3120.30	Wasser, Abwasser, Kehricht	3'200		3'600		2'970.25	
9631.3130.01	Telefonie und Alarmübermittlung	11'500		11'500		9'661.25	
9631.3130.02	Projektkosten und Honorare	10'000		10'000			
9631.3130.11	Unterhalt Informatik	5'700		5'100		5'278.20	
9631.3134.01	Sachversicherungsprämien	19'400		19'400		18'884.05	
9631.3137.01	Schwellentell	5'000		5'000		4'790.45	
9631.3151.01	Unterhalt Maschinen, Mobilien, Geräte	1'000		1'000			
9631.3409.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen SF	209'500		209'500		209'550.65	
9631.3430.01	Baulicher Unterhalt	100'000		35'000		137'868.65	
9631.3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	15'800		18'000		7'094.65	
9631.3612.10	Interne Verrechnung von Dienstleistungen SF	20'000		21'500		19'932.70	
9631.3612.11	Interne Verrechnung von Sachaufwand SF	1'000		1'000		1'000.00	
9631.4430.01	Mietzinse		547'100		582'900		586'508.00
9631.4439.01	Nebenkosten		26'300		26'300		32'154.25
9631.4439.11	Übrige Einnahmen		3'900		5'000		4'128.80
9631.9010.01	Abschluss SF, Ertragsüberschuss	105'600		202'300		142'353.20	

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Funktionen

Druckdatum: 21.10.2019

Zeit/Visum: 14:49 / az

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9690	Finanzvermögen						
	Netto Ertrag					-30'000.50	30'000.50
9690.3180.01	Wertberichtigung auf gefährdeten Debitoren					-30'000.00	
9690.3499.01	Abschreibungen auf Finanzvermögen					-0.50	
97	Rückverteilungen		4'800		2'500		4'801.00
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		4'800		2'500		4'801.00
	Netto Ertrag	4'800		2'500		4'801.00	
9710.4699.01	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		4'800		2'500		4'801.00
99	Nicht aufgeteilte Posten		375'200	100	312'000	128'382.69	
9900	Nicht aufgeteilte Posten			100		128'382.69	
	Netto Aufwand				100		128'382.69
9900.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste			100		1'543.60	
9900.3894.01	Einlagen in finanzpolitische Reserven					126'839.09	
9990	Abschluss		375'200		312'000		
	Netto Ertrag	375'200		312'000			
9990.9001.01	Aufwandüberschuss allgemeiner Haushalt		375'200		312'000		
	Total	22'608'601	22'608'601	22'403'100	22'403'100	22'030'487.52	22'030'487.52
	Gesamttotal	22'608'601	22'608'601	22'403'100	22'403'100	22'030'487.52	22'030'487.52

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	22'503'001		22'200'800		21'746'310.09	
	Netto Aufwand		22'503'001		22'200'800		21'746'310.09
30	Personalaufwand	4'616'000		4'476'700		4'417'341.84	
	Netto Aufwand		4'616'000		4'476'700		4'417'341.84
300	Behörden und Kommissionen	175'900		181'400		177'625.00	
	Netto Aufwand		175'900		181'400		177'625.00
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	175'900		181'400		177'625.00	
	Netto Aufwand		175'900		181'400		177'625.00
0110.3000.01	Sitzungsgelder			600		450.00	
0120.3000.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder Gemeinderat	144'600		144'600		142'675.00	
0120.3000.02	Sitzungsgelder Kommissionen	4'200		3'700		9'410.00	
1110.3000.01	Sitzungsgelder Kommissionen	1'500		2'200		1'530.00	
1500.3000.01	Sitzungsgelder	3'900		3'900		4'200.00	
1626.3000.01	Sitzungsgelder Zivilschutz-Kommission	1'900		2'000		1'930.00	
1627.3000.01	Sitzungsgelder RFO	6'000		7'000		5'700.00	
2120.3000.01	Sitzungsgelder	2'000		2'000		1'500.00	
2130.3000.01	Sitzungsgelder	4'100		6'500		2'900.00	
5791.3000.01	Sitzungsgelder	2'000		2'600		1'740.00	
7200.3000.01	Sitzungsgelder	3'000		3'000		3'000.00	
7301.3000.01	Sitzungsgelder	1'000		1'000		1'000.00	
8500.3000.01	Sitzungsgelder Wirtschafts- und Tourisuskommission	1'700		2'300		1'590.00	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'635'000		3'544'400		3'511'857.75	
	Netto Aufwand		3'635'000		3'544'400		3'511'857.75
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'635'000		3'544'400		3'511'857.75	
	Netto Aufwand		3'635'000		3'544'400		3'511'857.75
0220.3010.01	Löhne	1'341'000		1'296'800		1'307'245.90	
0290.3010.01	Löhne	13'800		13'800		12'402.90	
1110.3010.01	Löhne	139'000		154'200		161'488.35	
1500.3010.01	Löhne	87'400		80'800		77'615.75	
1500.3010.02	Entschädigungen Einsätze	39'000		35'000		42'891.00	
1500.3010.03	Entschädigungen Übungen und Kurse	83'500		76'500		72'637.50	
1626.3010.01	Löhne	71'200		69'200		63'152.95	
2170.3010.01	Löhne	21'000		19'200		21'960.70	

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2172.3010.01	Löhne	93'400		130'400		115'023.45	
2173.3010.01	Löhne	192'400		191'800		181'159.60	
2176.3010.01	Löhne	15'600		15'800		15'502.25	
2178.3010.01	Löhne	41'200		20'800			
2179.3010.01	Löhne	9'400		7'000			
2180.3010.01	Löhne	165'600		134'800		136'053.15	
2190.3010.01	Löhne	60'800		63'200		60'778.20	
3210.3010.01	Löhne	17'600		14'800		14'507.55	
3411.3010.01	Löhne	316'800		314'600		319'003.70	
4330.3010.01	Löhne	4'500		4'500		3'005.10	
5444.3010.01	Löhne	161'800		155'800		150'852.30	
6150.3010.01	Löhne	589'800		576'400		587'138.85	
8110.3010.01	Lohn Ackerbaustelle	1'000		1'000		1'265.60	
8501.3010.01	Löhne	137'600		134'600		134'255.65	
9631.3010.01	Löhne	31'600		33'400		33'917.30	
305	Arbeitgeberbeiträge	709'300		657'700		634'507.80	
	Netto Aufwand		709'300		657'700		634'507.80
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	227'600		223'000		210'020.20	
	Netto Aufwand		227'600		223'000		210'020.20
0120.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	8'400		8'400		7'576.10	
0220.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	83'800		81'200		77'534.70	
0290.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	800		800		778.60	
1110.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	8'600		9'600		9'689.65	
1500.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	5'400		5'000		4'182.10	
1626.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	4'400		4'400		3'954.80	
2170.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'400		1'200		1'317.70	
2172.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	5'800		8'200		6'501.80	
2173.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	12'000		12'000		11'280.00	
2176.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'000		1'000		706.80	
2178.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	2'600		1'400			
2179.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	600		400			
2180.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	10'400		8'400		8'261.85	
2190.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	3'800		4'000		3'689.70	
3210.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'200		1'000		638.15	
3411.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	19'800		19'800		19'649.20	
5444.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	10'200		9'800		8'899.20	
6150.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	36'800		36'000		35'436.50	
8501.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	8'600		8'400		7'857.55	

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9631.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	2'000		2'000		2'065.80	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	279'200		264'600		255'442.20	
	Netto Aufwand		279'200		264'600		255'442.20
0220.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	108'800		107'400		109'083.95	
1110.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	8'600		12'200		11'650.30	
1500.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	4'000		4'200		3'555.10	
1626.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	4'600		4'600		3'968.85	
2172.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	8'400		3'800		10'507.00	
2173.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	17'800		17'800		17'717.40	
2178.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	3'600					
2179.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	800					
2180.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	13'400		11'000		9'954.40	
2190.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	6'200		5'600		5'413.20	
3210.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse			200		273.60	
3411.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	28'800		23'200		24'861.60	
5444.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	10'200		12'000		11'718.00	
6150.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	52'400		50'600		39'078.80	
8501.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	9'000		8'600		4'653.15	
9631.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	2'600		3'400		3'006.85	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	65'000		63'600		66'301.00	
	Netto Aufwand		65'000		63'600		66'301.00
0120.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'800		1'800		1'224.05	
0220.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	18'000		17'400		18'918.05	
0290.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	400		400		324.90	
1110.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'800		2'000		1'363.10	
1500.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'200		1'000		1'130.70	
1626.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	2'200		2'200		1'466.45	
2170.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	400		400		492.50	
2172.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	2'200		3'000		2'763.00	
2173.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	4'800		4'800		4'709.05	
2176.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	400		400		330.95	
2178.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'000		400			
2179.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	200		200			
2180.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	3'800		3'200		3'336.95	
2190.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	400		400		370.60	
3210.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	200		200		23.95	
3411.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	6'000		6'000		8'200.90	

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5444.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	4'000		3'800		4'186.00	
6150.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	14'400		14'200		15'590.30	
8501.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'000		1'000		1'007.25	
9631.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	800		800		862.30	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	65'600		64'000		61'252.65	
	Netto Aufwand		65'600		64'000		61'252.65
0120.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'400		2'400		2'276.60	
0220.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	24'200		23'400		22'484.95	
0290.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	200		200		223.20	
1110.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'600		2'800		2'779.00	
1500.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'600		1'400		1'191.10	
1626.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'200		1'200		1'133.35	
2170.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	400		400		377.75	
2172.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'600		2'400		1'865.00	
2173.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'400		3'400		3'234.50	
2176.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	200		200		213.60	
2178.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	800		400			
2179.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	200		200			
2180.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'000		2'400		2'369.90	
2190.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'000		1'200		1'058.90	
3210.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	400		200		183.05	
3411.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'800		5'600		5'634.70	
5444.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'000		2'800		2'636.40	
6150.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	10'600		10'400		10'635.35	
8501.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'400		2'400		2'362.60	
9631.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	600		600		592.70	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	71'900		42'500		41'491.75	
	Netto Aufwand		71'900		42'500		41'491.75
0120.3055.01	AG-Beiträge KTG-Versicherung	2'800		1'600		1'617.00	
0220.3055.01	AG-Beiträge KTG-Versicherung	27'800		16'200		16'063.80	
0290.3055.01	AG-Beiträge KTG-Versicherung	200		200		176.35	
1110.3055.01	AG-Beiträge KTG-Versicherung	2'800		1'800		1'931.05	
1500.3055.01	AG-Beiträge KTG-Versicherung	1'800		1'000		439.60	
1626.3055.01	AG-Beiträge KTG-Versicherung	1'400		800		604.45	
2170.3055.01	AG-Beiträge KTG-Versicherung	400		200		252.40	
2172.3055.01	AG-Beiträge KTG-Versicherung	1'800		1'600		1'133.35	
2173.3055.01	AG-Beiträge KTG-Versicherung	3'800		2'400		2'094.40	

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2176.3055.01	AG-Beiträge KTG-Versicherung	200		200		160.10	
2178.3055.01	AG-Beiträge KTG-Versicherung	600		100			
2179.3055.01	AG-Beiträge KTG-Versicherung			100			
2180.3055.01	AG-Beiträge KTG-Versicherung	4'000		1'800		1'782.45	
2190.3055.01	AG-Beiträge KTG-Versicherung	1'400		800		836.10	
3210.3055.01	AG-Beiträge KTG-Versicherung	100		100		54.15	
3411.3055.01	AG-Beiträge KTG-Versicherung	6'400		3'800		3'762.15	
5444.3055.01	AG-Beiträge KTG-Versicherung	3'200		1'800		1'826.35	
6150.3055.01	AG-Beiträge KTG-Versicherung	10'000		6'200		6'631.05	
8501.3055.01	AG-Beiträge KTG-Versicherung	2'800		1'600		1'766.75	
9631.3055.01	AG-Beiträge KTG-Versicherung	400		200		360.25	
309	Übriger Personalaufwand	95'800		93'200		93'351.29	
	Netto Aufwand		95'800		93'200		93'351.29
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	92'800		90'200		47'882.24	
	Netto Aufwand		92'800		90'200		47'882.24
0120.3090.01	Aus- und Weiterbildung	500		3'100		580.00	
0220.3090.01	Aus- und Weiterbildung	22'300		15'700		8'016.10	
1110.3090.01	Aus- und Weiterbildung	4'500		4'100		1'039.80	
1500.3090.01	Kurs- und Ausbildungskosten	28'500		30'000		12'693.10	
1626.3090.01	Ausbildungskosten RKZ	10'800		11'000		10'765.55	
2120.3090.01	Aus- und Weiterbildung	1'000		2'000		1'535.00	
2121.3090.01	Aus- und Weiterbildung	3'700		1'000			
2130.3090.01	Aus- und Weiterbildung	1'300		1'300		1'675.00	
2173.3090.01	Aus- und Weiterbildung	1'500		2'000		110.00	
2180.3090.01	Aus- und Weiterbildung	1'500		1'500		215.60	
2190.3090.01	Aus- und Weiterbildung	5'000		5'500		3'876.40	
3210.3090.01	Aus- und Weiterbildung	200		200		80.00	
3411.3090.01	Aus- und Weiterbildung	1'500		1'500		840.00	
5444.3090.01	Aus- und Weiterbildung	2'000		2'000		1'498.09	
6150.3090.01	Aus- und Weiterbildung	8'500		8'900		4'902.60	
9631.3090.01	Aus- und Weiterbildung			400		55.00	
3091	Personalwerbung	3'000		3'000		45'469.05	
	Netto Aufwand		3'000		3'000		45'469.05
0220.3091.01	Personalwerbung	3'000		3'000		45'469.05	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'306'200		4'237'700		3'910'700.15	
	Netto Aufwand		4'306'200		4'237'700		3'910'700.15

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310	Material- und Warenaufwand	464'300		469'700		421'862.53	
	Netto Aufwand		464'300		469'700		421'862.53
3100	Büromaterial	23'600		22'400		22'373.37	
	Netto Aufwand		23'600		22'400		22'373.37
0220.3100.01	Büromaterial	5'500		6'500		9'394.24	
1110.3100.01	Büromaterial			200		49.95	
1500.3100.01	Büromaterial	800		500		986.30	
1626.3100.01	Büromaterial	1'500		1'600		2'497.65	
2120.3100.01	Büromaterial Pfrundmatte	500		700		806.75	
2120.3100.02	Büromaterial Hausen	500		500		78.65	
2120.3100.03	Büromaterial Schattenhalb	500		500		326.00	
2130.3100.01	Büromaterial	2'000		1'500		533.85	
2180.3100.01	Büromaterial	2'000		3'000		1'615.59	
3210.3100.01	Büromaterial	700		400		869.50	
3210.3100.02	Drucksachen, Publikationen	700		700		409.30	
3411.3100.01	Büromaterial	500		500		434.39	
3411.3100.02	Drucksachen, Publikationen, Werbung	4'500		2'600		1'433.25	
3423.3100.01	Jungbürgerfeier	400		500			
3423.3100.02	Jugendzentrum JZ	500		500		382.55	
5444.3100.01	Büromaterial	1'500		700		1'455.85	
6150.3100.01	Büromaterial	1'500		1'500		1'099.55	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	132'900		140'400		137'531.49	
	Netto Aufwand		132'900		140'400		137'531.49
0220.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		1'836.82	
0290.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		6'000		4'897.00	
1110.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial, Treibstoff	1'000		900		916.40	
1500.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'000		7'500		9'248.74	
1610.3101.01	Verbrauchs- und Reinigungsmaterial	3'200		2'800		5'656.95	
1626.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'500		2'500		2'895.90	
2170.3101.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		691.40	
2172.3101.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	2'500		2'500		4'341.35	
2173.3101.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	10'000		11'000		8'560.00	
2175.3101.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		2'707.50	
2176.3101.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		414.70	
2177.3101.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	1'000				36.05	
2178.3101.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	1'500		1'600		983.20	

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2179.3101.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	500		500			
3422.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial, Reinigungsmaterial	800		800			
6150.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	46'000		48'000		46'272.54	
6150.3101.03	Treib- und Schmierstoffe	18'000		18'000		18'134.95	
6150.3101.05	Strassensignale und Gebäudenummern	10'000		13'000		14'520.05	
6155.3101.01	Verbrauchs- und Hilfsmaterial	4'900		4'600		5'469.30	
7301.3101.01	Verbrauchs- und Hilfsmaterial	1'000		1'000		1'448.09	
7791.3101.01	Verbrauchs-, Hilfs- und Reinigungsmaterial	3'000		6'000		3'257.45	
7792.3101.01	Verbrauchs-, Hilfs- und Reinigungsmaterial	4'000		4'000		4'232.30	
9631.3101.01	Betriebs-, Verbrauchs-, Reinigungsmaterial	1'000		700		1'010.80	
3102	Drucksachen, Publikationen	46'800		45'700		43'358.79	
	Netto Aufwand		46'800		45'700		43'358.79
0110.3102.01	Drucksachen und Publikationen	26'400		29'400		27'277.20	
0220.3102.01	Drucksachen und Publikationen	600		600		930.70	
1400.3102.01	Marktinserate und Plakate	5'500		2'300		2'256.05	
1500.3102.01	Drucksachen und Publikationen	900		1'100		1'053.30	
2120.3102.01	Drucksachen und Publikationen Pfrundmatte	1'500		1'500		1'989.75	
2120.3102.02	Drucksachen und Publikationen Hausen	500		500		298.30	
2120.3102.03	Drucksachen und Publikationen Schattenhalb	500		500		220.55	
2130.3102.01	Drucksachen und Publikationen	1'600		1'600		1'274.60	
5444.3102.01	Drucksachen und Publikationen	3'500		3'500		4'002.56	
7200.3102.01	Drucksachen und Publikationen	1'000		1'200		896.65	
7301.3102.01	Drucksachen und Publikationen	3'000		2'500		2'505.13	
9631.3102.01	Drucksachen und Publikationen	1'800		1'000		654.00	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	7'500		6'800		4'023.76	
	Netto Aufwand		7'500		6'800		4'023.76
0220.3103.01	Fachliteratur und Zeitschriften	2'600		2'600		1'274.40	
1500.3103.01	Fachliteratur und Zeitschriften	1'700		1'500		1'207.50	
2120.3103.01	Fachliteratur und Zeitschriften Pfrundmatte	900		1'200		1'084.80	
2120.3103.02	Fachliteratur und Zeitschriften Hausen	300		500		33.00	
2120.3103.03	Fachliteratur und Zeitschriften Schattenhalb	300		500		304.06	
2130.3103.01	Fachliteratur und Zeitschriften	1'700		500		120.00	
3104	Lehrmittel	187'100		189'900		166'979.86	
	Netto Aufwand		187'100		189'900		166'979.86
2120.3104.01	Lehrmittel und Toner Pfrundmatte	33'000		37'200		32'501.20	
2120.3104.02	Lehrmittel und Toner Hausen	10'000		10'400		7'861.45	

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3104.03	Lehrmittel und Toner Schattenhalb	10'000		9'400		8'966.52	
2120.3104.11	Material Handarbeiten und Werken Pfrundmatte	13'100		14'000		13'138.00	
2120.3104.12	Material Handarbeiten und Werken Hausen	3'900		3'200		3'222.70	
2120.3104.13	Material Handarbeiten und Werken Schattenhalb	2'800		3'000		3'226.00	
2121.3104.01	Lehrmittel, Toner, Büromaterial	9'400		10'800		9'207.46	
2130.3104.01	Lehrmittel und Toner	85'700		80'000		69'927.02	
2130.3104.02	Material Handarbeiten und Werken	19'200		21'900		18'929.51	
3105	Lebensmittel	39'500		34'500		27'629.01	
	Netto Aufwand		39'500		34'500		27'629.01
2130.3105.01	Lebensmittel Hauswirtschaft	18'000		21'000		13'274.70	
2180.3105.01	Lebensmittel	20'000		12'000		13'097.61	
3411.3105.01	Waren für Automat	1'500		1'500		1'256.70	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	26'900		30'000		19'966.25	
	Netto Aufwand		26'900		30'000		19'966.25
1500.3109.01	Brandschutzschulungen	3'900		2'500		2'151.00	
2110.3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	2'000		5'000		1'696.00	
2172.3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	1'000		3'000		1'033.35	
2173.3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	1'500		1'500		518.95	
2180.3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	1'300		1'000		1'134.85	
3210.3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	900		900		1'201.20	
3411.3109.02	Verbrauchs- und Hilfsmaterial, Reinigungsmaterial	6'000		6'000		5'041.35	
3411.3109.03	Desinfektionsmaterial	6'500		7'000		5'917.20	
4330.3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	500		500		51.00	
4331.3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	100		100		23.70	
5310.3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	200		200		161.50	
5444.3109.02	Verbrauchs- und Hilfsmaterial	800		800		641.90	
5791.3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	1'500		800		106.65	
7200.3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	400		400			
9631.3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	300		300		287.60	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	426'300		356'100		331'449.12	
	Netto Aufwand		426'300		356'100		331'449.12
3110	Büromöbel und Geräte	138'100		106'300		78'183.84	
	Netto Aufwand		138'100		106'300		78'183.84
0220.3110.01	Anschaffungen Geräte und Mobilien	2'500		1'000		9'626.25	
0290.3110.01	Anschaffungen Geräte und Mobilien	500		500		847.80	

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3110.01	Anschaffungen Geräte und Mobilien	10'600		26'200		31'015.20	
1500.3110.02	Anschaffungen PbU	8'000				4'805.30	
1610.3110.01	Anschaffungen Geräte und Mobilien	14'700		13'100		4'853.74	
1626.3110.01	Anschaffungen Geräte und Mobilien			2'500		2'472.15	
2120.3110.01	Anschaffungen Schulmobiliar Pfrundmatte	7'400		4'700		4'500.00	
2120.3110.02	Anschaffungen Schulmobiliar Hausen	24'300		23'000			
2120.3110.03	Anschaffungen Schulmobiliar Schattenhalb	500		2'500		182.90	
2120.3110.11	Anschaffungen Schulgeräte, Werkzeug, Orchestermaterial Pfrundmatte	5'200		4'000		3'073.90	
2120.3110.12	Anschaffungen Schulgeräte, Werkzeug, Orchestermaterial Hausen	3'000		200		3'172.20	
2120.3110.13	Anschaffungen Schulgeräte, Werkzeug, Orchestermaterial Schattenhalb	5'000		1'200			
2121.3110.01	Anschaffungen Schulgeräte, Werkzeug, Orchestermaterial	2'500		700		916.55	
2130.3110.01	Anschaffungen Schulmobiliar	1'800		5'200			
2170.3110.01	Anschaffungen Mobilien und Geräte	500					
2172.3110.01	Anschaffungen Mobilien und Geräte	6'000		500		1'110.55	
2173.3110.01	Anschaffungen Geräte und Mobilien	4'300		1'500		1'276.50	
2175.3110.01	Anschaffung Mobilien und Turngeräte	3'500		2'000			
2176.3110.01	Anschaffungen Geräte und Mobilien	1'000		1'000		144.35	
2177.3110.01	Anschaffungen Geräte und Mobilien	3'000		2'000		3'632.70	
2178.3110.01	Anschaffungen Geräte und Mobilien	1'500		5'500		1'505.40	
3411.3110.01	Anschaffungen Geräte und Mobilien	4'500		4'500		634.30	
5444.3110.01	Anschaffungen Geräte und Mobilien	22'800		1'000		804.05	
7301.3110.30	Anschaffungen Geräte und Mobilien	5'000		3'500		3'610.00	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	51'900		43'600		55'862.98	
	Netto Aufwand		51'900		43'600		55'862.98
1110.3111.01	Anschaffungen Geräte und Mobilien	300		300		935.70	
2110.3111.01	Anschaffungen Geräte und Mobilien	1'000		2'000		10'424.10	
2130.3111.01	Anschaffungen Schulgeräte, Werkzeug, Orchestermaterial	1'100		11'000		4'611.35	
2130.3111.02	Anschaffungen Geräte Hauswirtschaft	2'000		3'000		530.70	
2180.3111.01	Anschaffungen Geräte und Mobilien	3'000		4'800		7'868.15	
6150.3111.01	Anschaffungen Geräte, Mobilien und Fahrzeuge	14'500		4'500		23'048.05	
6155.3111.01	Anschaffungen Geräte, Mobilien und Fahrzeuge	29'000		17'000		8'016.88	
9631.3111.01	Anschaffungen Geräte, Mobilien und Fahrzeuge	1'000		1'000		428.05	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	55'500		48'900		72'653.20	
	Netto Aufwand		55'500		48'900		72'653.20
1110.3112.01	Kleider und Wäsche	600		600		94.80	
1500.3112.01	Anschaffungen Ausrüstungs- und Korpsmaterial	11'500		28'600		15'756.85	
1626.3112.01	Anschaffungen Ausrüstungs- und Korpsmaterial	37'500		13'000		49'080.95	

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2172.3112.01	Dienstkleider	400		1'200			
2173.3112.01	Dienstkleider	500		500		412.55	
6150.3112.01	Dienstkleider	5'000		5'000		7'308.05	
3113	Hardware	117'400		68'200		56'542.85	
	Netto Aufwand		117'400		68'200		56'542.85
0220.3113.11	Anschaffungen Informatik (Hardware)	6'000		14'000		10'425.70	
2120.3113.11	Anschaffungen Informatik (Hardware) Pfrundmatte	31'900		19'300		11'219.00	
2120.3113.12	Anschaffungen Informatik (Hardware) Hausen	25'000		3'800		7'251.30	
2120.3113.13	Anschaffungen Informatik (Hardware) Schattenhalb	11'900		5'800		4'632.60	
2121.3113.11	Anschaffungen Informatik (Hardware)	500		500		3'031.65	
2130.3113.11	Anschaffungen Informatik (Hardware)	40'100		23'400		15'026.20	
2190.3113.11	Anschaffungen Informatik (Hardware)	500		500		2'711.70	
3210.3113.11	Anschaffungen Informatik (Hardware)	200		200			
5444.3113.11	Anschaffungen Informatik (Hardware)	1'100		500		1'786.95	
6150.3113.11	Anschaffungen Informatik (Hardware)	200		200		457.75	
3118	Immaterielle Anlagen	47'700		74'100		55'079.75	
	Netto Aufwand		47'700		74'100		55'079.75
0110.3118.11	Anschaffungen und Lizenzen Software	900		900		814.80	
0120.3118.01	Neuzuzüger-Anlass	3'200		4'000		3'224.50	
0220.3118.11	Anschaffungen und Lizenzen Software	43'600		69'200		51'040.45	
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	15'700		15'000		13'126.50	
	Netto Aufwand		15'700		15'000		13'126.50
2120.3119.01	Anschaffungen Turngeräte Pfrundmatte	1'200		1'000		1'030.60	
2120.3119.02	Anschaffungen Turngeräte Hausen	500		300		450.30	
2120.3119.03	Anschaffungen Turngeräte Schattenhalb	600		300		186.80	
2130.3119.01	Anschaffungen Turngeräte	2'000		2'000		1'337.20	
3210.3119.01	Anschaffungen Bücher, Abos, Nonbooks	10'000		10'000		9'720.25	
3411.3119.02	Dienstkleider	1'400		1'400		401.35	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	482'700		495'400		443'675.85	
	Netto Aufwand		482'700		495'400		443'675.85
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	482'700		495'400		443'675.85	
	Netto Aufwand		482'700		495'400		443'675.85
0290.3120.10	Heizkosten	6'800		7'500		5'879.55	

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290.3120.20	Elektrizität	7'000		7'500		6'724.25	
0290.3120.30	Wasser, Abwasser, Kehricht	1'400		1'400		1'294.00	
1500.3120.10	Heizkosten	12'200		12'200		10'858.50	
1500.3120.20	Elektrizität	5'000		5'300		4'704.50	
1500.3120.30	Wasser, Abwasser, Kehricht	3'300		3'400		3'185.55	
1610.3120.01	Ver- und Entsorgung	8'900		9'300		8'242.70	
1620.3120.01	Ver- und Entsorgung	20'000		21'500		19'600.40	
2170.3120.10	Heizkosten	12'000		12'000		8'252.20	
2170.3120.20	Elektrizität	4'000		4'500		3'716.75	
2170.3120.30	Wasser, Abwasser, Kehricht	4'000		4'100		3'372.45	
2172.3120.10	Heizkosten	24'000		24'000		22'765.25	
2172.3120.20	Elektrizität	8'200		8'000		8'000.85	
2172.3120.30	Wasser, Abwasser, Kehricht	11'300		10'700		10'851.25	
2173.3120.10	Heizkosten	33'000		33'000		29'268.00	
2173.3120.20	Elektrizität	10'000		7'700		9'882.25	
2173.3120.30	Wasser, Abwasser, Kehricht	11'900		11'900		11'394.00	
2174.3120.01	Ver- und Entsorgung	3'900		3'600			
2175.3120.20	Elektrizität	5'000		5'000		4'958.75	
2175.3120.30	Wasser, Abwasser, Kehricht	4'400		4'400		4'378.85	
2176.3120.10	Heizkosten	16'100		16'100		15'599.90	
2176.3120.20	Elektrizität	9'300		9'000		9'175.40	
2176.3120.30	Wasser, Abwasser, Kehricht	7'000		6'300		6'167.25	
2177.3120.01	Ver- und Entsorgung	3'000		3'400		2'839.80	
2178.3120.10	Heizkosten	7'000		12'000		3'866.30	
2178.3120.20	Elektrizität	4'000		3'000		1'663.15	
2178.3120.30	Wasser, Abwasser, Kehricht	3'200		5'100		3'170.35	
2179.3120.10	Heizkosten	5'200		6'500		4'872.15	
2179.3120.20	Elektrizität	1'400		1'400		1'252.45	
2179.3120.30	Wasser, Abwasser, Kehricht	1'400		1'400		1'214.20	
3411.3120.10	Heizkosten	100'000		104'000		95'667.65	
3411.3120.20	Elektrizität	32'500		34'000		32'259.35	
3411.3120.30	Wasser, Abwasser, Kehricht	6'000		6'300		5'863.00	
3420.3120.01	Ver- und Entsorgung	1'300		1'300		916.00	
3422.3120.01	Ver- und Entsorgung	10'900		8'000		11'420.40	
5444.3120.01	Ver- und Entsorgung	1'300		1'300		1'327.95	
6150.3120.01	Ver- und Entsorgung	7'200		7'100		4'950.40	
6150.3120.02	Strom für Strassenbeleuchtung und Heizung Alpbach-Brücke	18'300		20'000		17'744.00	
6155.3120.01	Ver- und Entsorgung	4'900		4'900		6'193.20	
7200.3120.01	Ver- und Entsorgung	12'000		11'200		13'730.95	
7791.3120.01	Ver- und Entsorgung	3'200		3'200		3'105.55	
9630.3120.01	Ver- und Entsorgung	500		1'800		209.80	

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9631.3120.10	Heizkosten	23'500		23'500		16'357.75	
9631.3120.20	Elektrizität	4'000		4'000		3'808.60	
9631.3120.30	Wasser, Abwasser, Kehrrecht	3'200		3'600		2'970.25	
313	Dienstleistungen und Honorare	1'564'500		1'568'700		1'481'788.99	
	Netto Aufwand		1'564'500		1'568'700		1'481'788.99
3130	Dienstleistungen Dritter	1'260'800		1'282'600		1'196'711.24	
	Netto Aufwand		1'260'800		1'282'600		1'196'711.24
0110.3130.01	Telefon, Alarm, Porti	9'000		16'500		14'808.40	
0220.3130.01	Telefonie, Internet, Kommunikation, Mitgliederbeiträge	18'800		18'800		16'506.60	
0220.3130.02	Bank-, Postspesen, Frachten, Datarec	16'000		18'000		13'017.01	
0220.3130.09	Betreibungskosten	3'200		3'200		4'239.15	
0220.3130.11	Unterhalt Informatik	27'700		28'800		25'326.75	
1110.3130.01	Kontrollen ruhender Verkehr	8'400		8'500		8'637.25	
1110.3130.02	Sicherheitsdienst Nachtruhe	30'400		30'400		29'289.00	
1110.3130.03	Interventionen Kantonspolizei					19'978.20	
1400.3130.01	Gebührenaufwand Verwaltung, Fremdenpolizei	27'000		25'000		27'299.30	
1400.3130.02	Gebührenaufwand Verwaltung, Baubewilligungsgebühren	20'000		20'000		14'676.20	
1400.3130.03	Aufwand Trauungslokal	600		600		459.33	
1400.3130.04	Aufwand Feuerschau	4'700		4'700		1'880.75	
1500.3130.01	Telefon, Alarm, Porti	6'700		4'500		5'316.90	
1500.3130.02	Kosten Dritter für Einsätze	3'700		3'000		3'825.45	
1500.3130.03	Öffentlichkeitsarbeit			1'500		143.20	
1500.3130.11	Unterhalt Informatik	3'900		5'400		4'346.10	
1610.3130.01	Kurtaxen und andere Vergütungen	3'400		3'900		1'061.00	
1620.3130.01	Telefon, Alarm, Porti	2'000		2'000		1'912.35	
1626.3130.01	Telefon, Alarm, Porti	5'800		4'000		7'473.95	
1626.3130.02	Zivilschutzeinsätze	19'000		20'000		15'183.65	
1626.3130.03	Übungs- und WK-Kosten	14'000		12'000		14'329.30	
1626.3130.04	Beiträge an RAZ/RKZ	32'600		33'600		32'134.10	
1626.3130.11	Unterhalt Informatik	4'700		6'700		6'850.95	
2110.3130.01	Telefonie, Internet u. Kommunikation	400		700		983.90	
2110.3130.11	Unterhalt Informatik	2'600		2'600		3'075.45	
2120.3130.01	Telefonie, Internet, Kommunikation Pfrundmatte	800		1'000		748.85	
2120.3130.02	Telefonie, Internet, Kommunikation Hausen	1'200		1'000		1'249.35	
2120.3130.03	Telefonie, Internet, Kommunikation Schattenhalb	1'000		700		859.75	
2120.3130.05	Dienstleistungen Übersetzungen	600		4'700		230.00	
2120.3130.06	Dienstleistungen Schülertransporte Unterricht	3'500		3'500		3'193.20	
2120.3130.11	Unterhalt Informatik Pfrundmatte	41'500		38'800		35'294.55	

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3130.12	Unterhalt Informatik Hausen	5'600		5'700		4'971.20	
2120.3130.13	Unterhalt Informatik Schattenhalb	5'600		5'700		4'971.20	
2121.3130.11	Unterhalt Informatik	3'900		4'000		3'249.50	
2130.3130.01	Telefonie, Internet, Kommunikation	4'700		4'700		2'947.65	
2130.3130.02	Dienstleistungen Dritter	700		2'700		718.00	
2130.3130.11	Unterhalt Informatik	44'100		39'600		38'586.90	
2180.3130.01	Telefonie, Internet, Kommunikation, IT	2'600		2'000		2'739.95	
2190.3130.01	Telefonie, Internet, Kommunikation	1'800		1'000		1'838.15	
2190.3130.02	Dienstleistungen Dritte	2'000		5'000			
2190.3130.11	Unterhalt Informatik	4'600		4'900		5'605.85	
2195.3130.10	Transportkosten Schule Meiringen	120'000		146'500		147'277.60	
3210.3130.01	Telefonie, Internet, Kommunikation, Porti	500		500		400.00	
3210.3130.11	Unterhalt Informatik	1'900		7'000		1'195.85	
3411.3130.01	Telefonie, Internet, Kommunikation, Porti	2'000		2'000		1'803.90	
3411.3130.11	Unterhalt Informatik	2'100		1'900		1'901.65	
4310.3130.01	Suchtprävention	700		700		427.55	
5444.3130.01	Telefonie, Internet, Kommunikation, Porti	3'000		3'300		3'128.60	
5444.3130.11	Unterhalt Informatik	2'000		1'900		2'088.40	
6150.3130.01	Telefonie, Internet, Kommunikation	1'300		1'300		1'296.50	
6150.3130.02	Projektkosten und Honorare	10'000		5'000		5'626.40	
6150.3130.03	Transportkosten	3'000		3'000		903.15	
6150.3130.11	Unterhalt Informatik	3'000		2'800		2'907.55	
6155.3130.01	Gebühren Parkplatzbewirtschaftung SEPP	4'700		2'900		1'942.69	
6180.3130.01	Kostenanteile Meiringen zu Gunsten Schattenhalb	110'000		110'000		92'284.45	
6290.3130.01	Tageskarte Gemeinde (GA)	28'000		28'000		28'000.00	
7200.3130.11	Unterhalt Informatik	10'100		9'300		8'024.25	
7300.3130.01	Entschädigung Kadaverentsorgungsbetreiber	32'000		28'000		36'928.36	
7301.3130.01	Abfuhrkosten	97'000		95'000		96'890.56	
7301.3130.02	AVAG Deponiegebühren	165'000		170'000		173'737.20	
7301.3130.03	Altpapiersammlung	19'000		19'000		19'578.40	
7301.3130.04	Entsorgung Karton	23'000		23'000		24'199.95	
7301.3130.05	Entsorgung Sperrgut	1'000		1'000		1'018.90	
7301.3130.06	Entsorgung Weissblech und Aluminium	1'900		1'900		1'943.75	
7301.3130.07	Entsorgung Glas	17'000		18'500		17'111.75	
7301.3130.08	Entsorgung Grünabfälle	52'000		52'000		50'828.15	
7301.3130.09	Häckseldienst	2'500		2'500		2'422.50	
7301.3130.10	Entsorgung Sonderabfälle	1'500		1'500		1'291.40	
7301.3130.11	Entsorgung Windeln	5'000		5'500		4'068.04	
7301.3130.21	Unterhalt Informatik	9'400		8'600		8'381.45	
7450.3130.01	Überwachung Rutsch Rotsteini / Englerbach	7'000		7'000		634.65	
7450.3130.02	Überwachung Steinschlaggebiet Zaunstrasse	5'100		5'100			

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7610.3130.01	Aufwand Ölfeuerungskontrolle	1'100		1'100		812.50	
7690.3130.01	Label Energiestadt, Honorare und Anlässe	7'000					
7900.3130.01	Planung und Projektierungen Dritter, Nachführung Vermessungswerk	18'000		18'000		14'391.50	
8500.3130.01	Projekt Energiestadt			24'800		3'384.60	
8501.3130.02	Aufwand Standortmarketing	78'000		48'000		44'981.25	
9631.3130.01	Telefonie und Alarmübermittlung	11'500		11'500		9'661.25	
9631.3130.02	Projektkosten und Honorare	10'000		10'000			
9631.3130.11	Unterhalt Informatik	5'700		5'100		5'278.20	
3131	Planung und Projektierungen Dritter	64'000		61'000		45'051.10	
	Netto Aufwand		64'000		61'000		45'051.10
7200.3131.01	Planungen und Dienstleistungen	52'000		52'000		41'714.10	
7301.3131.01	Planungen und Dienstleistungen	8'000		5'000			
7900.3131.01	Planungen und Dienstleistungen	4'000		4'000		3'337.00	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	52'700		36'000		75'395.30	
	Netto Aufwand		52'700		36'000		75'395.30
0110.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000		15'000		9'985.95	
0120.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					14'950.00	
0220.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'000				21'736.60	
0220.3132.02	Honorare für amtliche Bewertung	9'000		9'000		7'588.70	
7900.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	31'700		12'000		21'134.05	
3134	Sachversicherungsprämien	120'300		121'500		99'769.10	
	Netto Aufwand		120'300		121'500		99'769.10
0220.3134.01	Sachversicherungsprämien	5'300		6'400		5'324.70	
0290.3134.01	Sachversicherungsprämien	2'800		3'000		2'665.90	
1110.3134.01	Sachversicherungsprämien	600		600		555.10	
1500.3134.01	Sachversicherungsprämien	11'500		10'800		10'447.90	
1610.3134.01	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		964.80	
1620.3134.01	Sachversicherungsprämien	1'500		1'500		1'408.70	
1626.3134.01	Sachversicherungsprämien	3'600		3'500		3'520.10	
2170.3134.01	Sachversicherungsprämien	2'900		2'900		2'839.70	
2172.3134.01	Sachversicherungsprämien	8'200		8'200		8'105.05	
2173.3134.01	Sachversicherungsprämien	12'600		12'500		12'576.85	
2174.3134.01	Sachversicherungsprämien	500		600			
2175.3134.01	Sachversicherungsprämien	3'100		3'100		2'999.55	
2176.3134.01	Sachversicherungsprämien	5'000		5'300		4'931.95	
2178.3134.01	Sachversicherungsprämien	3'100		3'600		2'125.30	

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2179.3134.01	Sachversicherungsprämien	1'500		1'700		1'472.10	
3411.3134.01	Sachversicherungsprämien	3'700		6'500		3'619.90	
3420.3134.01	Sachversicherungsprämien	300		300		129.95	
3422.3134.01	Sachversicherungsprämien	2'000		2'000		1'098.75	
5444.3134.01	Sachversicherungsprämien	3'300		700		624.25	
6150.3134.01	Sachversicherungsprämien	11'100		10'500		10'705.95	
6155.3134.01	Sachversicherungsprämien	1'600		1'600		1'510.55	
7200.3134.01	Sachversicherungsprämien	2'200		2'100		2'062.35	
7301.3134.01	Sachversicherungsprämien	1'200		1'100		1'113.10	
7450.3134.01	Einsatzkostenversicherung GVB	12'000		12'000			
7791.3134.01	Sachversicherungsprämien	200		200		27.35	
9630.3134.01	Sachversicherungsprämien	100		400		55.20	
9631.3134.01	Sachversicherungsprämien	19'400		19'400		18'884.05	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	19'000		18'000		20'638.10	
	Netto Aufwand		19'000		18'000		20'638.10
4330.3136.01	Ärztliche Aufklärungs- und Untersuchungskosten	7'000		7'000		6'820.00	
4331.3136.01	Zahnärztliche Aufklärungs- und Untersuchungskosten	12'000		11'000		13'818.10	
3137	Steuern und Abgaben	47'700		49'600		44'224.15	
	Netto Aufwand		47'700		49'600		44'224.15
0290.3137.01	Schwellentell	1'800		1'800		1'732.50	
1110.3137.02	Steuern und Abgaben	500		500		422.40	
1500.3137.01	Schwellentell	1'500		1'500		1'458.70	
1500.3137.02	Verkehrsabgaben	3'100		3'100		2'683.70	
1620.3137.01	Schwellentell	1'200		1'200		1'195.00	
1626.3137.02	Verkehrsabgaben	3'800		4'300		3'884.25	
2170.3137.01	Schwellentell	1'500		1'500		1'461.85	
2172.3137.01	Schwellentell	4'300		4'300		4'201.10	
2173.3137.01	Schwellentell	4'300		4'300		4'180.90	
2174.3137.01	Schwellentell	200		200			
2175.3137.01	Schwellentell	1'200		1'200		1'109.10	
2176.3137.01	Schwellentell	1'700		1'700		1'554.20	
2177.3137.01	Schwellentell	700		700		623.00	
2178.3137.01	Schwellentell	900		1'400		453.25	
2179.3137.01	Schwellentell	400		600		372.50	
3320.3137.01	Radio- und Fernsehgebühren			900			
3411.3137.01	Schwellentell	1'200		1'200		1'109.10	
3422.3137.01	Schwellentell	500		1'200		228.70	

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3137.01	Schwellentell	4'100		4'100		3'673.70	
6150.3137.02	Verkehrsabgaben und Fahrzeugausweise	8'000		7'000		7'378.95	
6155.3137.01	Schwellentell	1'000		1'100		1'004.15	
7301.3137.01	Schwellentell	500		500		459.50	
9630.3137.01	Schwellentell	300		300		247.15	
9631.3137.01	Schwellentell	5'000		5'000		4'790.45	
314	Baulicher Unterhalt und betrieblicher Unterhalt	809'600		835'800		733'470.18	
	Netto Aufwand		809'600		835'800		733'470.18
3140	Unterhalt an Grundstücken	24'000		27'000		34'975.55	
	Netto Aufwand		24'000		27'000		34'975.55
3420.3140.01	Unterhalt Parkanlagen und Spielplätze	24'000		27'000		34'975.55	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	237'900		243'200		185'692.81	
	Netto Aufwand		237'900		243'200		185'692.81
6150.3141.01	Baulicher Unterhalt Strassen und Verkehrswege	105'000		105'000		102'343.65	
6150.3141.02	Baulicher Unterhalt Brücken	7'000		9'000			
6150.3141.03	Strassenmarkierungen	17'000		17'000		12'869.55	
6150.3141.04	Unterhalt Strassenbeleuchtungen	10'000		10'000		9'672.25	
6150.3141.05	Schneeräumung	75'000		80'000		40'042.51	
6150.3141.06	Unterhalt Anlagen, Dorfeingang, Allee- und Strassenbäume	18'200		18'200		13'526.95	
6150.3141.07	Unterhalt Werkhof	5'700		4'000		7'237.90	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	127'000		127'000		76'607.00	
	Netto Aufwand		127'000		127'000		76'607.00
7200.3143.01	Baulicher Unterhalt Kanalisationsnetz	125'000		125'000		72'888.50	
7301.3143.01	Unterhalt Sammelstellen	2'000		2'000		3'718.50	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	385'700		398'600		411'908.97	
	Netto Aufwand		385'700		398'600		411'908.97
0290.3144.01	Baulicher Unterhalt	7'500		5'100		15'625.75	
0290.3144.10	Ordentlicher Unterhalt	7'700		7'700		6'295.15	
1500.3144.01	Baulicher Unterhalt	7'500		7'500		14'072.10	
1500.3144.10	Ordentlicher Unterhalt	8'500		9'700		4'694.50	
1610.3144.01	Baulicher Unterhalt	4'000		11'700		616.80	
1620.3144.01	Baulicher Unterhalt	19'000		13'000		17'101.74	
2170.3144.01	Baulicher Unterhalt	21'500		20'000		24'434.40	

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3144.10	Ordentlicher Unterhalt	3'000		3'000		442.75	
2172.3144.01	Baulicher Unterhalt	56'100		79'000		40'365.35	
2172.3144.10	Ordentlicher Unterhalt	8'300		11'200		6'384.40	
2173.3144.01	Baulicher Unterhalt	17'000		18'200		56'177.70	
2173.3144.10	Ordentlicher Unterhalt	7'100		11'400		5'622.90	
2174.3144.01	Baulicher Unterhalt	3'000		3'300			
2175.3144.01	Baulicher Unterhalt	6'000		2'000		1'139.05	
2175.3144.10	Ordentlicher Unterhalt	1'600		1'600		976.50	
2176.3144.01	Baulicher Unterhalt	22'000		26'200		45'186.63	
2176.3144.10	Ordentlicher Unterhalt	4'000		4'000		7'087.95	
2177.3144.01	Baulicher Unterhalt	7'500		9'000		2'209.75	
2178.3144.01	Baulicher Unterhalt	12'000		19'500		14'085.95	
2178.3144.10	Ordentlicher Unterhalt	4'000		3'000		1'566.90	
2179.3144.01	Baulicher Unterhalt	25'100		8'000		31'143.45	
2179.3144.10	Ordentlicher Unterhalt	2'800		2'100		2'568.80	
3411.3144.01	Unterhalt Liegenschaft und Anlagen	8'500		8'500		11'716.45	
3420.3144.01	Unterhalt Betriebsgebäude Casinoplatz	4'500		10'000		520.60	
3422.3144.01	Unterhalt Liegenschaft und Anlagen	3'500		2'100		6'025.40	
6155.3144.02	Unterhalt Liegenschaft	4'000		16'800		1'860.80	
7200.3144.01	Unterhalt Pumpwerke	109'800		84'800		93'987.20	
7791.3144.01	Unterhalt Gebäude	200		200			
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	35'000		40'000		24'285.85	
	Netto Aufwand		35'000		40'000		24'285.85
3420.3149.01	Unterhalt und Ausbau Wanderwege	35'000		40'000		24'285.85	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	174'600		145'000		146'103.91	
	Netto Aufwand		174'600		145'000		146'103.91
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	28'500		26'100		26'537.00	
	Netto Aufwand		28'500		26'100		26'537.00
0220.3150.01	Unterhalt Büromöbel, Bürogeräte, Büromaschinen	1'700		1'900		1'597.25	
0220.3150.02	Servicegebühren Kopiergeräte	11'800		9'300		9'796.75	
2120.3150.02	Servicegebühren Kopiergeräte	10'300		10'300		10'393.75	
2130.3150.02	Servicegebühren Kopiergeräte	4'700		4'600		4'749.25	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	132'600		106'100		114'474.36	
	Netto Aufwand		132'600		106'100		114'474.36
0220.3151.01	Unterhalt Fahrzeuge, Maschinen	2'600		1'000		772.10	

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1110.3151.01	Unterhalt und Reparaturen Fahrzeuge	3'100		2'000		1'340.70	
1500.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Korpsmaterial	39'800		19'000		37'370.37	
1610.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	6'000		8'500		11'923.50	
1626.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Korpsmaterial	7'000		5'800		7'519.25	
2170.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	500		500			
2172.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	1'500		1'000		377.45	
2173.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	3'000		3'000		1'895.95	
2175.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	8'000		18'000		8'404.45	
2176.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	2'500		1'000		1'103.80	
2178.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	1'500		1'000			
2180.3151.01	Unterhalt Maschinen und Geräte	500		500		380.00	
3411.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	12'000		12'000		10'322.99	
5444.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	2'200		500		936.10	
6150.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000		17'500		19'299.20	
6155.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	1'700		1'600		790.90	
6155.3151.02	Unterhalt Parkuhren	6'200		6'200		6'877.20	
7791.3151.01	Unterhalt Anlagen	15'000		3'000		1'519.45	
7792.3151.01	Unterhalt Hundetoiletten	3'500		3'000		3'640.95	
9631.3151.01	Unterhalt Maschinen, Mobilien, Geräte	1'000		1'000			
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'600					
	Netto Aufwand		4'600				
3320.3158.01	Immaterielle Anlagen, Website	4'600					
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	8'900		12'800		5'092.55	
	Netto Aufwand		8'900		12'800		5'092.55
2120.3159.01	Unterhalt Mobilien, Geräte, Maschinen, Orchestermaterial Pfrundmatte	3'200		3'500		1'696.05	
2120.3159.02	Unterhalt Mobilien, Geräte, Maschinen, Orchestermaterial Hausen	700		700		849.10	
2120.3159.03	Unterhalt Mobilien, Geräte, Maschinen, Orchestermaterial Schattenhalb	700		700		500.55	
2130.3159.01	Unterhalt Mobilien, Geräte, Maschinen, Orchestermaterial	3'000		6'600		1'710.30	
2130.3159.02	Unterhalt Mobilien, Geräte, Maschinen Hauswirtschaft	1'300		1'300		336.55	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	166'100		144'200		230'185.30	
	Netto Aufwand		166'100		144'200		230'185.30
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	161'600		137'700		231'092.10	
	Netto Aufwand		161'600		137'700		231'092.10
1500.3160.01	Miete Magazin Schattenhalb inkl. Nebenkosten	3'800		3'000		3'840.00	
1626.3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften (ZSA)	9'000		9'000		9'000.00	

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3160.01	Miete Schulhaus Schattenhalb	125'000		103'000		195'269.10	
5444.3160.01	Mietzins inkl. Nebenkosten	23'300		22'200		22'475.00	
7301.3160.01	Miet- und Pachtzinse	500		500		508.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'500		6'500		-906.80	
	Netto Aufwand		4'500		6'500		906.80
	Netto Ertrag						
2120.3161.01	Benutzungsgebühren	2'500		4'500		-198.80	
2130.3161.01	Benutzungsgebühren	2'000		2'000		-708.00	
317	Spesenentschädigungen	141'500		142'400		126'584.31	
	Netto Aufwand		141'500		142'400		126'584.31
3170	Reisekosten und Spesen	75'200		66'600		73'551.49	
	Netto Aufwand		75'200		66'600		73'551.49
0110.3170.01	Reisekosten und Spesen	1'700		1'600		2'232.05	
0120.3170.01	Gemeinderatskredit	31'000		32'000		36'364.95	
0120.3170.02	Reisekosten und Spesen	9'000		10'000		7'203.30	
0220.3170.01	Reisekosten und Spesen	5'000		5'000		4'862.75	
1110.3170.01	Reisekosten und Spesen	700		700		85.50	
1500.3170.01	Spesenentschädigungen	4'000		3'000		4'484.45	
2120.3170.01	Reisekosten und Spesen Pfrundmatte	3'500		900		5'959.40	
2120.3170.02	Reisekosten und Spesen Hausen	100		100		124.25	
2120.3170.03	Reisekosten und Spesen Schattenhalb	100		100		219.34	
2121.3170.01	Reisekosten und Spesen	3'000		3'000		3'522.05	
2130.3170.01	Reisekosten und Spesen	1'300		2'000		2'780.55	
2173.3170.01	Reisekosten und Spesen	500		500		503.30	
2180.3170.01	Reisekosten und Spesen	500		500		245.00	
2190.3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000		2'000		223.60	
3210.3170.01	Reisekosten und Spesen	400		300		219.00	
3411.3170.01	Reisekosten und Spesen	300		300		103.30	
5444.3170.01	Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		1'956.50	
6150.3170.01	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		2'255.55	
8110.3170.01	Reisekosten und Spesen	100		100		71.00	
8501.3170.01	Reisekosten und Spesen	9'500		1'000		135.65	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	66'300		75'800		53'032.82	
	Netto Aufwand		66'300		75'800		53'032.82
2120.3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Veranstaltungen Pfrundmatte	11'400		15'700		14'334.80	

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3171.02	Exkursionen, Schulreisen, Veranstaltungen Hausen	2'700		2'900		1'521.95	
2120.3171.03	Exkursionen, Schulreisen, Veranstaltungen Schattenhalb	2'800		3'300		2'405.70	
2130.3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Veranstaltungen	34'400		38'900		21'911.14	
5444.3171.01	Beiträge an Kurse, Lager, Projekte	15'000		15'000		12'859.23	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	74'800		77'600		-5'671.24	
	Netto Aufwand		74'800		77'600		
	Netto Ertrag					5'671.24	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-126'000.00	
	Netto Ertrag					126'000.00	
9100.3180.01	Wertberichtigung gefährdete Steuerguthaben					-96'000.00	
9690.3180.01	Wertberichtigung auf gefährdeten Debitoren					-30'000.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	74'800		77'600		120'328.76	
	Netto Aufwand		74'800		77'600		120'328.76
1500.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	4'000		4'500		3'781.11	
7200.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000		500		1'747.10	
7301.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	500		200		2'134.30	
7792.3181.01	Forderungsverluste Hundetaxe	300		300		560.00	
9100.3181.01	Forderungsverluste und Steuererlasse Gemeindesteuern	67'000		70'000		94'890.64	
9101.3181.01	Forderungsverluste Sondersteuern					12'129.90	
9102.3181.01	Forderungsverluste Liegenschaftssteuern					-4.35	
9610.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000		2'000		3'546.46	
9900.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste			100		1'543.60	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	1'800		2'800		1'251.20	
	Netto Aufwand		1'800		2'800		1'251.20
3199	Übriger Betriebsaufwand	1'800		2'800		1'251.20	
	Netto Aufwand		1'800		2'800		1'251.20
1610.3199.01	Übriger Sachaufwand	300		300		250.00	
1627.3199.01	Übriger Sachaufwand RFO	1'500		2'500		1'001.20	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'899'501		1'839'400		1'858'549.00	
	Netto Aufwand		1'899'501		1'839'400		1'858'549.00
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	1'899'501		1'834'700		1'858'549.00	
	Netto Aufwand		1'899'501		1'834'700		1'858'549.00

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'899'501		1'834'700		1'729'519.00	
	Netto Aufwand		1'899'501		1'834'700		1'729'519.00
0290.3300.90	Bestehendes VV Verwaltungsliegenschaft	387'500		387'500		387'500.00	
1500.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	3'000		3'000		3'009.00	
1500.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien, Fahrzeuge	32'200		26'000		24'780.00	
1500.3300.90	Bestehendes VV Feuerwehr	132'200		132'300		132'273.00	
1626.3300.90	Bestehendes VV Zivilschutz	11'833		11'800		11'833.00	
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	10'100		8'500		5'841.00	
2172.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	7'800		9'000		7'037.00	
2172.3300.90	Bestehendes VV Schulhaus Pfrundmatte	109'000		109'000		109'035.00	
2173.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	2'500		2'500			
2173.3300.90	Bestehendes VV Schulhaus Kapellen	365'100		365'200		365'186.00	
2176.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	4'000		4'000		4'024.00	
2177.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien, Fahrzeuge	4'700		4'500		4'743.00	
2177.3300.90	Bestehendes VV Sportanlagen	27'000		27'000		27'063.00	
2178.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	99'500		98'500		99'305.00	
2178.3300.90	Bestehendes VV Tagesbetreuung	5'900		5'900		5'900.00	
2179.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	34'000		34'000		34'088.00	
3411.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	21'500		16'500		10'531.00	
3420.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	22'300		20'500			
3422.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	20'000		25'000			
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen	48'800		36'800		14'868.00	
6150.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	57'900		35'000		10'480.00	
6150.3300.90	Bestehendes VV Gemeindestrassen	237'500		237'500		237'500.00	
6155.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	3'200				3'262.00	
6155.3300.90	Bestehendes VV Parkplätze	12'500		12'500		12'500.00	
6180.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen	7'500		6'900		4'567.00	
6180.3300.90	Bestehendes VV Scheideggstrasse	25'000		25'000		25'000.00	
6290.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	2'500					
7200.3300.30	Planmässige Abschreibung Tiefbauten	29'477		23'300		22'121.00	
7300.3300.90	Bestehendes VV Tierkörperbeseitigung	5'686		5'700		5'685.00	
7301.3300.90	Bestehendes VV Kehrrichtentsorgung	24'005		24'000		24'005.00	
7410.3300.90	Bestehendes VV Wasserbau	137'500		137'500		137'500.00	
7450.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	700		-200		-106.00	
7900.3300.90	Planmässige Abschreibungen Raumordnung	6'200					
8200.3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen	900				-11.00	
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen					129'030.00	
	Netto Aufwand						129'030.00



Budget 2020 - Erfolgsrechnung

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2175.3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten					129'030.00	
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen			4'700			
	Netto Aufwand				4'700		
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen			4'700			
	Netto Aufwand				4'700		
7900.3320.90	Planmässige Abschreibungen Immaterielle Anlagen			4'700			
34	Finanzaufwand	589'000		511'600		602'869.34	
	Netto Aufwand		589'000		511'600		602'869.34
340	Zinsaufwand	397'700		416'600		426'702.34	
	Netto Aufwand		397'700		416'600		426'702.34
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	1'500		4'000		1'686.50	
	Netto Aufwand		1'500		4'000		1'686.50
9610.3401.01	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	1'500		4'000		1'686.50	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	176'900		191'000		202'363.89	
	Netto Aufwand		176'900		191'000		202'363.89
9610.3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	176'900		191'000		202'363.89	
3409	Übrige Passivzinsen	219'300		221'600		222'651.95	
	Netto Aufwand		219'300		221'600		222'651.95
1500.3409.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen SF	8'700		10'500		11'627.00	
7300.3409.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen SF	200		500		429.80	
9610.3409.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen SF	800		1'000		976.80	
9610.3409.02	Übrige Passivzinsen (Sonderrechnungen)	100		100		67.70	
9631.3409.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen SF	209'500		209'500		209'550.65	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	161'300		65'000		144'963.30	
	Netto Aufwand		161'300		65'000		144'963.30
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	145'500		47'000		137'868.65	
	Netto Aufwand		145'500		47'000		137'868.65
9630.3430.02	Baulicher Unterhalt Haslimuseum	44'000		10'500			

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630.3430.03	Baulicher Unterhalt Schlachthof	1'500		1'500			
9631.3430.01	Baulicher Unterhalt	100'000		35'000		137'868.65	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	15'800		18'000		7'094.65	
	Netto Aufwand		15'800		18'000		7'094.65
9631.3431.01	Nicht baulicher Unterhalt	15'800		18'000		7'094.65	
349	Verschiedener Finanzaufwand	30'000		30'000		31'203.70	
	Netto Aufwand		30'000		30'000		31'203.70
3499	Übriger Finanzaufwand	30'000		30'000		31'203.70	
	Netto Aufwand		30'000		30'000		31'203.70
9610.3499.01	Vergütungszinsen (NESKO)	30'000		30'000		31'204.20	
9690.3499.01	Abschreibungen auf Finanzvermögen					-0.50	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	456'800		456'800		451'793.00	
	Netto Aufwand		456'800		456'800		451'793.00
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	456'800		456'800		451'793.00	
	Netto Aufwand		456'800		456'800		451'793.00
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	456'800		456'800		451'793.00	
	Netto Aufwand		456'800		456'800		451'793.00
7200.3510.10	Einlage in SF Werterhalt (Wiederbeschaffungswert)	366'800		386'800		245'123.50	
7200.3510.50	Einlage in SF WE (Anschlussgebühren)	90'000		70'000		206'669.50	
36	Transferaufwand	9'442'500		9'367'400		9'077'516.53	
	Netto Aufwand		9'442'500		9'367'400		9'077'516.53
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	5'476'300		5'473'300		5'367'255.96	
	Netto Aufwand		5'476'300		5'473'300		5'367'255.96
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'107'400		5'151'300		4'972'550.85	
	Netto Aufwand		5'107'400		5'151'300		4'972'550.85
0220.3611.01	Entschädigung Kanton (Bewan, Servicegebühren, Quellensteuerprovisionen)	57'000		58'000		56'905.60	
2110.3611.01	Gemeindeanteil Lastenausgleich Lehrergehälter	205'800		208'800		222'773.50	
2120.3611.01	Gemeindeanteil Lastenausgleich Lehrergehälter	964'900		948'000		885'979.50	
2121.3611.01	Gemeindeanteil Lastenausgleich Lehrergehälter	425'800		427'700		408'155.50	
2130.3611.01	Gemeindeanteil Lastenausgleich Lehrergehälter	966'900		992'000		933'412.50	

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.3611.01	Gemeindeanteil Lastenausgleich Lehrergehälter	17'000		16'800		16'388.25	
5799.3611.01	Lastenausgleich Sozialhilfe	2'470'000		2'500'000		2'448'936.00	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	368'900		322'000		394'705.11	
	Netto Aufwand		368'900		322'000		394'705.11
1500.3612.10	Interne Verrechnung von Dienstleistungen SF	17'000		19'000		18'440.00	
1500.3612.11	Interne Verrechnung von Sachaufwand SF	500		500		500.00	
1620.3612.01	Kostenanteil Meiringen an ZSO	73'200		69'300		67'544.45	
2110.3612.01	Schulkostenbeitrag an Gemeinden			7'000		6'284.85	
2120.3612.01	Schulkostenbeitrag an Gemeinden	10'000				11'801.50	
2130.3612.01	Schulkostenbeitrag an Gemeinden	56'100		58'900		91'065.70	
7200.3612.10	Interne Verrechnung von Dienstleistungen SF	71'000		46'000		57'501.30	
7200.3612.11	Interne Verrechnung von Sachaufwand SF	4'000		4'000		4'000.00	
7301.3612.01	Nettoaufwand Tierkörperbeseitigung	14'100		12'800		16'120.11	
7301.3612.10	Interne Verrechnung von Dienstleistungen SF	98'000		78'000		96'514.50	
7301.3612.11	Interne Verrechnung von Sachaufwand SF	4'000		4'000		4'000.00	
9631.3612.10	Interne Verrechnung von Dienstleistungen SF	20'000		21'500		19'932.70	
9631.3612.11	Interne Verrechnung von Sachaufwand SF	1'000		1'000		1'000.00	
362	Finanz- und Lastenausgleich	870'000		894'000		897'232.00	
	Netto Aufwand		870'000		894'000		897'232.00
3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	870'000		894'000		897'232.00	
	Netto Aufwand		870'000		894'000		897'232.00
9300.3621.61	Lastenausgleich neue Aufgabenteilung	870'000		894'000		897'232.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	3'096'200		3'000'100		2'813'028.57	
	Netto Aufwand		3'096'200		3'000'100		2'813'028.57
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'660'800		1'646'400		1'563'272.85	
	Netto Aufwand		1'660'800		1'646'400		1'563'272.85
1110.3631.01	Gemeindeanteil an Lastenausgleich Interventionskosten	18'800		19'000			
5320.3631.01	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'096'000		1'099'000		1'045'200.00	
5410.3631.01	Beiträge an Kantone und Konkordate	28'000		19'000		20'434.00	
6291.3631.01	Gemeindeanteil an Lastenausgleich öffentlicher Verkehr	518'000		505'000		493'310.75	
8500.3631.01	Beitrag Energieberatungsstelle			4'400		4'328.10	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	1'056'000		969'200		881'179.12	
	Netto Aufwand		1'056'000		969'200		881'179.12

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3421.3632.01	Regionalkonferenz, Beitrag regionale Bikerouten	1'000					
4331.3632.01	Kostenanteil an Gemeinde Innertkirchen	1'800		1'600		1'265.10	
5791.3632.01	Beitrag Sozialdienste Oberhasli	144'000		78'600		32'276.60	
6150.3632.01	Beiträge an Gemeinden	25'000		6'000		2'585.25	
6220.3632.01	Beiträge an Regionalverkehr, Nachtbusse	8'000					
7200.3632.20	Betriebsbeitrag an ARA Region Meiringen	660'000		670'000		632'906.82	
7690.3632.01	Regionalkonferenz, Beitrag Energieberatung	4'300					
7716.3632.01	Beitrag an Begräbnisbezirk	131'200		131'000		130'534.80	
7907.3632.01	Regionalkonferenz, Beitrag Verwaltung	41'000		48'000		47'609.10	
8110.3632.01	Regionalkonferenz, Beitrag Regionaler Landschaftsfonds	5'700					
8200.3632.01	Beitrag Gemeindeverband für die Erhaltung der Wälder in der Region Oberland-Ost	34'000		34'000		34'001.45	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	77'800		77'800		77'775.00	
	Netto Aufwand		77'800		77'800		77'775.00
8406.3634.01	Beitrag Haslital Tourismus	68'400		68'400		68'400.00	
8406.3634.02	Stiftungsbeitrag UNESCO Welterbe	9'400		9'400		9'375.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	37'000		45'300		47'097.60	
	Netto Aufwand		37'000		45'300		47'097.60
1500.3635.01	Beiträge an Feuerwehrverbände	3'000		3'000		2'813.60	
1610.3635.01	Beiträge an Schützengesellschaften	24'200		24'200		24'175.00	
2130.3635.01	Mitgliederbeiträge	100		200			
2990.3635.01	Beitrag Hasliolympiade					2'000.00	
3220.3635.01	Beitrag Musikgesellschaft Meiringen	3'500		3'500		3'500.00	
3220.3635.02	Beitrag Jugendmusik Meiringen			2'500		2'500.00	
3220.3635.03	Beitrag Musikfestwochen Meiringen	5'400		5'400		5'359.00	
3421.3635.01	Verschiedene Beiträge, Ferienpass	500		500		500.00	
4320.3635.01	Beitrag Vereinigungen	300		100		350.00	
8406.3635.03	Beitrag Skibus			5'900		5'900.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	264'600		261'400		243'704.00	
	Netto Aufwand		264'600		261'400		243'704.00
2140.3636.01	Beitrag Musikschule Oberland Ost	44'000		44'000		43'080.65	
2991.3636.01	Beitrag Volkshochschule	19'000		19'000		19'000.00	
3110.3636.01	Naturkundliche Sammlung	4'800		4'800		4'711.00	
3110.3636.02	Verschiedene Beiträge	3'100		3'100		5'546.00	
3220.3636.01	Verschiedene Beiträge	5'700		5'700		3'702.00	
3290.3636.01	Beitrag Dorfkommision	14'200		16'000		18'000.00	

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3290.3636.02	Verschiedene Beiträge	11'400		11'700		11'289.00	
3410.3636.01	Beiträge an Vereine und Veranstaltungen	25'000		27'000		25'600.00	
5440.3636.09	Säuglingsfürsorge und Elternbriefe	600		700		441.20	
5444.3636.01	Mitgliedschafts- und Jahresbeiträge	1'600		1'800		1'519.00	
5451.3636.01	Beitrag Kinderkrippen und Chinderhuus	63'000		62'000		49'411.35	
5458.3636.02	Beitrag an Tagesfamilienverein Interlaken-Oberhasli	25'000		23'700		22'043.50	
5790.3636.01	Anlass Freiwilligenarbeit	2'300		2'000		1'187.65	
5790.3636.02	Verschiedene Beiträge	2'300		3'300		1'920.05	
7301.3636.01	Beiträge an private Organisationen karikative Zwecke	6'500					
7690.3636.01	Label Energiestadt, Vereinsbeitrag	1'300					
7906.3636.01	Beitrag Planungsgruppe Kanton	1'900		1'900		1'900.00	
8110.3636.01	Verschiedene Beiträge	1'500		1'500		2'141.00	
8406.3636.01	Verschiedene Beiträge	5'400		5'400		5'338.40	
8500.3636.01	Verschiedene Beiträge	2'600		2'600		2'546.00	
8500.3636.02	Standortförderung	1'500		2'000		1'127.20	
8500.3636.03	Beitrag Verein Energiestadt			1'300		1'300.00	
8500.3636.04	Beitrag Standortmarketing	21'900		21'900		21'900.00	
38	Ausserordentlicher Aufwand	20'000		20'000		140'120.83	
	Netto Aufwand		20'000		20'000		140'120.83
389	Einlagen in das Eigenkapital	20'000		20'000		140'120.83	
	Netto Aufwand		20'000		20'000		140'120.83
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	20'000		20'000		13'281.74	
	Netto Aufwand		20'000		20'000		13'281.74
9630.3893.01	Einlagen in SF Schlachthof	20'000		20'000		13'281.74	
3894	Einlagen in finanzpolitische Reserven					126'839.09	
	Netto Aufwand						126'839.09
9900.3894.01	Einlagen in finanzpolitische Reserven					126'839.09	
39	Interne Verrechnungen	1'173'000		1'291'200		1'287'419.40	
	Netto Aufwand		1'173'000		1'291'200		1'287'419.40
390	Material- und Warenbezüge	10'000		10'000		9'500.00	
	Netto Aufwand		10'000		10'000		9'500.00
3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	10'000		10'000		9'500.00	
	Netto Aufwand		10'000		10'000		9'500.00

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1626.3900.01	Interne Verrechnung von Sachaufwand	2'000		2'000		2'000.00	
2110.3900.01	Interne Verrechnung von Sachaufwand	1'100		1'100		1'242.00	
2120.3900.01	Interne Verrechnung von Sachaufwand	2'700		2'700		2'604.00	
2130.3900.01	Interne Verrechnung von Sachaufwand	2'200		2'200		2'154.00	
2180.3900.01	Interne Verrechnung von Sachaufwand	500		500			
3411.3900.01	Interne Verrechnung von Sachaufwand	500		500		500.00	
5444.3900.01	Interne Verrechnung von Sachaufwand	500		500		500.00	
6150.3900.01	Interne Verrechnung von Sachaufwand	500		500		500.00	
391	Dienstleistungen	1'005'700		1'060'200		1'102'184.75	
	Netto Aufwand		1'005'700		1'060'200		1'102'184.75
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'005'700		1'060'200		1'102'184.75	
	Netto Aufwand		1'005'700		1'060'200		1'102'184.75
0290.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000		9'500		9'088.70	
1400.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000		24'000		14'227.55	
1610.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'500		22'500		25'753.25	
1620.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'500		5'000		3'792.50	
1626.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'500		2'511.60	
2110.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	23'500		25'000		39'197.05	
2120.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	163'000		170'000		154'079.00	
2121.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		1'000		448.50	
2130.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	117'500		120'700		120'086.55	
2170.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'500		4'000		5'708.00	
2172.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'500		11'500		17'228.35	
2173.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'500		7'500		5'690.00	
2175.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	114'000		117'000		110'286.70	
2176.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'000		12'500		23'868.45	
2177.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	65'000		72'500		63'125.70	
2178.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'500		8'500		19'217.50	
2179.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'500		24'000		27'649.20	
2180.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	21'300		23'500		27'431.50	
3410.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	32'000		40'000		32'395.00	
3411.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'300		6'500		1'010.25	
3420.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	90'000		65'000		95'530.00	
3422.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000		6'085.00	
5310.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	132'000		130'000		135'307.45	
5444.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'300		10'500		8'629.15	
5791.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'000		7'000		9'526.15	

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	300		500		448.50	
6155.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	57'000		57'000		57'266.55	
6180.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			500		2'756.60	
7610.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		1'000		795.00	
7791.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	35'000		30'000		43'970.00	
7792.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000		25'000		10'300.00	
8406.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000		14'000		18'775.00	
8501.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000		10'000		10'000.00	
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	64'000		64'000		46'500.00	
	Netto Aufwand		64'000		64'000		46'500.00
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	64'000		64'000		46'500.00	
	Netto Aufwand		64'000		64'000		46'500.00
1626.3920.01	Interne Verrechnung von Mieten	4'000		4'000		4'000.00	
2110.3920.01	Interne Verrechnung von Mieten	1'000		1'000		1'000.00	
2120.3920.01	Interne Verrechnung von Mieten	1'000		1'000		1'000.00	
2121.3920.01	Interne Verrechnung von Mieten	7'800		7'800		7'800.00	
2130.3920.01	Interne Verrechnung von Mieten	1'000		1'000		1'000.00	
2180.3920.01	Interne Verrechnung von Mieten	49'200		49'200		31'700.00	
394	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	93'300		157'000		129'234.65	
	Netto Aufwand		93'300		157'000		129'234.65
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	93'300		157'000		129'234.65	
	Netto Aufwand		93'300		157'000		129'234.65
0290.3940.01	Verrechnete Zinsen	15'800		28'500		29'295.00	
1626.3940.01	Verrechnete Zinsen	500		1'000		894.55	
2170.3940.01	Verrechnete Zinsen	2'000		1'500			
2172.3940.01	Verrechnete Zinsen	6'400		10'500		10'185.35	
2173.3940.01	Verrechnete Zinsen	14'900		27'000		27'608.10	
2175.3940.01	Verrechnete Zinsen			1'500			
2176.3940.01	Verrechnete Zinsen	1'000		1'000		1'216.90	
2177.3940.01	Verrechnete Zinsen	1'600		2'500		2'583.75	
2178.3940.01	Verrechnete Zinsen	23'800		29'000		10'641.65	
2179.3940.01	Verrechnete Zinsen	7'500		9'500		9'878.75	
3411.3940.01	Verrechnete Zinsen	500		500		266.40	
3420.3940.01	Verrechnete Zinsen			1'000		876.60	
6150.3940.01	Verrechnete Zinsen	9'700		27'000		20'788.45	
6155.3940.01	Verrechnete Zinsen	500		1'000		945.00	

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6180.3940.01	Verrechnete Zinsen	3'500		4'500		3'191.35	
7410.3940.01	Verrechnete Zinsen	5'600		10'000		10'395.00	
7900.3940.01	Verrechnete Zinsen			1'000		467.80	
4	Ertrag		22'035'096		21'875'000		21'919'498.91
	Netto Ertrag	22'035'096		21'875'000		21'919'498.91	
40	Fiskalertrag		12'381'800		12'359'300		12'131'314.75
	Netto Ertrag	12'381'800		12'359'300		12'131'314.75	
400	Direkte Steuern natürliche Personen		10'167'700		10'235'000		9'829'874.25
	Netto Ertrag	10'167'700		10'235'000		9'829'874.25	
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		8'966'700		9'058'000		8'712'340.55
	Netto Ertrag	8'966'700		9'058'000		8'712'340.55	
9100.4000.01	Einkommenssteuern		8'933'700		9'020'000		8'601'060.55
9100.4000.21	Nachsteuern und Bussen		13'000		10'000		76'089.05
9100.4000.41	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen		125'000		125'000		122'260.80
9100.4000.51	Passive Steuerauscheidungen Einkommen		-102'000		-95'000		-100'631.15
9100.4000.61	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-3'000		-3'000		-1'638.70
9101.4000.81	Lotteriegewinnsteuern				1'000		15'200.00
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		785'000		741'000		761'180.90
	Netto Ertrag	785'000		741'000		761'180.90	
9100.4001.01	Vermögenssteuern		777'000		731'000		754'474.35
9100.4001.41	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen		34'000		35'000		33'834.15
9100.4001.51	Passive Steuerauscheidungen Vermögen		-26'000		-25'000		-27'127.60
4002	Quellensteuern natürliche Personen		416'000		436'000		356'352.80
	Netto Ertrag	416'000		436'000		356'352.80	
9100.4002.01	Quellensteuern		415'000		435'000		354'456.60
9100.4002.11	Quellensteuern aus BGSA		1'000		1'000		1'896.20
401	Direkte Steuern juristische Personen		524'000		470'500		582'534.70
	Netto Ertrag	524'000		470'500		582'534.70	
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		504'000		450'000		561'483.25
	Netto Ertrag	504'000		450'000		561'483.25	

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9100.4010.01	JP Gewinnsteuern		344'000		320'000		377'598.10
9100.4010.41	JP aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		210'000		200'000		230'023.10
9100.4010.51	JP passive Steuerauscheidung Gewinnsteuern		-50'000		-70'000		-46'137.95
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		18'000		18'500		18'879.15
	Netto Ertrag	18'000		18'500		18'879.15	
9100.4011.01	JP Kapitalsteuern		15'000		16'500		15'486.50
9100.4011.41	JP aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern		4'000		3'000		4'473.45
9100.4011.51	JP passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern		-1'000		-1'000		-1'080.80
4019	Übrige direkte Steuern juristische Personen		2'000		2'000		2'172.30
	Netto Ertrag	2'000		2'000		2'172.30	
9100.4019.01	Holdingsteuern		2'000		2'000		2'172.30
402	Übrige Direkte Steuern		1'664'700		1'629'000		1'693'545.80
	Netto Ertrag	1'664'700		1'629'000		1'693'545.80	
4021	Grundsteuern		1'266'700		1'254'000		1'197'659.35
	Netto Ertrag	1'266'700		1'254'000		1'197'659.35	
9102.4021.01	Liegenschaftssteuern		1'266'700		1'254'000		1'197'659.35
4022	Vermögensgewinnsteuern		370'000		350'000		392'392.60
	Netto Ertrag	370'000		350'000		392'392.60	
9101.4022.01	Grundstückgewinnsteuern		160'000		150'000		172'101.25
9101.4022.11	Sonderveranlagungen		210'000		200'000		220'291.35
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		10'000		10'000		66'392.35
	Netto Ertrag	10'000		10'000		66'392.35	
9500.4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuer		10'000		10'000		66'392.35
4029	Eingang abgeschriebene Steuern		18'000		15'000		37'101.50
	Netto Ertrag	18'000		15'000		37'101.50	
9100.4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern		18'000		15'000		37'101.50
403	Besitz- und Aufwandsteuern		25'400		24'800		25'360.00

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Ertrag	25'400		24'800		25'360.00	
4033	Hundesteuer		25'400		24'800		25'360.00
	Netto Ertrag	25'400		24'800		25'360.00	
7792.4033.01	Hundetaxe		25'400		24'800		25'360.00
42	Entgelte		3'120'800		2'985'000		3'258'613.53
	Netto Ertrag	3'120'800		2'985'000		3'258'613.53	
420	Ersatzabgaben		315'000		323'000		301'002.25
	Netto Ertrag	315'000		323'000		301'002.25	
4200	Ersatzabgaben		315'000		323'000		301'002.25
	Netto Ertrag	315'000		323'000		301'002.25	
1500.4200.01	Feuerwehripflichtersatzabgaben		315'000		323'000		301'002.25
421	Gebühren für Amtshandlungen		153'300		155'300		127'022.70
	Netto Ertrag	153'300		155'300		127'022.70	
4210	Gebühren für Amtshandlungen		153'300		155'300		127'022.70
	Netto Ertrag	153'300		155'300		127'022.70	
1400.4210.01	Gebühren für Amtshandlungen (Heimatschein, Ausländerausweis, Siegelung)		56'000		57'000		56'095.35
1400.4210.02	Gebühren für Amtshandlungen (Bauabteilung)		85'000		85'000		61'492.00
1400.4210.03	Gebühren für Amtshandlungen (Marktgebühren)		4'000		5'000		4'085.35
1400.4210.04	Gebühren für Amtshandlungen (Feuerschau)		8'300		8'300		5'350.00
422	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		488'100		446'500		478'175.25
	Netto Ertrag	488'100		446'500		478'175.25	
4220	Steuern und Kostgelder		488'100		446'500		478'175.25
	Netto Ertrag	488'100		446'500		478'175.25	
6155.4220.01	Gebühren Parkplätze (nicht MwSt.-pflichtig)		325'000		323'700		339'075.70
6155.4220.02	Gebühren Autoeinstellhalle (MwSt.-pflichtig)		68'000		29'000		49'967.40
6155.4220.03	Gebühren Parkplätze (MwSt.-pflichtig)		95'100		93'800		89'132.15
423	Schul- und Kursgelder		61'400		37'000		41'255.25
	Netto Ertrag	61'400		37'000		41'255.25	
4230	Schulgelder		61'400		37'000		41'255.25

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Ertrag	61'400		37'000		41'255.25	
2180.4230.01	Elternbeiträge Betreuungsmodule		61'400		37'000		41'255.25
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'813'100		1'739'400		1'977'408.17
	Netto Ertrag	1'813'100		1'739'400		1'977'408.17	
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'813'100		1'739'400		1'977'408.17
	Netto Ertrag	1'813'100		1'739'400		1'977'408.17	
3210.4240.01	Mitgliederbeiträge		15'000		17'000		10'360.00
3411.4240.01	Eintrittsgelder Hallenbad		64'000		64'000		62'883.80
3411.4240.02	Eintrittsgelder Sauna		12'000		12'000		14'625.00
6290.4240.01	Erlös Verkauf Gemeindetageskarten SBB		29'000		28'200		27'133.00
7200.4240.20	Kanalisationsbenützungsgebühren		1'180'000		1'130'000		1'225'749.40
7200.4240.21	Kanalisationsbenützungsgebühren (ohne MwSt.)		2'000		2'000		2'022.30
7200.4240.52	Anschlussgebühren		90'000		70'000		206'669.50
7301.4240.01	Kehricht Grundgebühr		136'000		135'000		135'937.55
7301.4240.02	AVAG-Gebühren (Sackgebühren)		165'000		167'000		164'281.25
7301.4240.03	Gebühren Containerleerungen		107'000		100'000		106'637.50
7301.4240.04	Gebühren Containerleerungen (ohne MwSt.)		1'400		1'000		1'348.75
7301.4240.05	Kehricht Grundgebühr (ohne MwSt.)		200		200		100.00
7301.4240.06	Erlös Altpapierentsorgung		10'000		12'000		15'966.52
7301.4240.07	Erlös Kartonentsorgung		1'500		1'000		3'693.60
425	Erlös aus Verkäufen		3'000		3'000		4'751.70
	Netto Ertrag	3'000		3'000		4'751.70	
4250	Verkäufe		3'000		3'000		4'751.70
	Netto Ertrag	3'000		3'000		4'751.70	
3411.4250.01	Erlös aus Automat		1'500		1'500		1'763.95
6150.4250.01	Erlös aus Verkauf Baumaterial		1'500		1'500		2'987.75
426	Rückerstattungen		252'900		247'800		295'013.21
	Netto Ertrag	252'900		247'800		295'013.21	
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		252'900		247'800		295'013.21
	Netto Ertrag	252'900		247'800		295'013.21	
0120.4260.01	Rückerstattungen Dritter						190.00
0220.4260.01	Rückerstattungen Dritter		11'000		15'000		31'273.61

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.4260.01	Rückerstattung für Einsätze und Brandschutzschulungen		67'000		65'000		62'025.70
1610.4260.01	Unterkuftsvergütung Truppen		10'000		30'700		22'163.40
1620.4260.10	Rückerstattungen						2'000.00
1626.4260.01	Einnahmen Zivilschutzseinsätze		19'000		20'000		14'760.20
1626.4260.02	Rückerstattung Dritter (EO)		3'700		3'700		10'008.00
2170.4260.01	Rückerstattung Dritter						692.25
2176.4260.01	Rückerstattung Dritter						2'725.75
2179.4260.01	Rückerstattungen Dritter						16'998.10
2180.4260.04	Elternbeiträge Mittagstisch		32'400		20'000		19'405.00
2195.4260.01	Rückerstattung Schülertransportkosten KG		7'000		7'000		4'230.65
5790.4260.01	Rückerstattungen Dritter		2'400		2'900		2'317.55
6150.4260.01	Erlös für ausgeführte Arbeiten		58'000		52'600		64'494.25
6150.4260.10	Rückerstattungen Dritter		15'000		10'000		19'946.75
7301.4260.30	Rückerstattung Dritter		7'900		1'400		2'052.70
7301.4260.31	Rückerstattung Altglas		17'000		17'000		17'203.55
7791.4260.01	Rückerstattungen Dritter		2'500		2'500		2'525.75
427	Bussen		34'000		33'000		33'985.00
	Netto Ertrag	34'000		33'000		33'985.00	
4270	Bussen		34'000		33'000		33'985.00
	Netto Ertrag	34'000		33'000		33'985.00	
1110.4270.01	Bussen		33'000		32'000		33'785.00
1500.4270.01	Bussen		1'000		1'000		200.00
43	Verschiedene Erträge		98'000		78'600		100'208.30
	Netto Ertrag	98'000		78'600		100'208.30	
430	Verschiedene betriebliche Erträge		77'900		48'400		80'439.85
	Netto Ertrag	77'900		48'400		80'439.85	
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		77'900		48'400		80'439.85
	Netto Ertrag	77'900		48'400		80'439.85	
1110.4309.01	Übrige Einnahmen		8'500		7'500		9'184.90
1500.4309.01	Übrige Einnahmen				1'000		13'087.20
1610.4309.01	Übrige Einnahmen		19'000		22'800		17'007.10
2120.4309.01	Übrige Einnahmen		3'000		3'000		2'159.65
2130.4309.01	Übrige Einnahmen		4'500		4'700		9'580.80
2172.4309.01	Übrige Einnahmen		200				
2173.4309.01	Übrige Einnahmen						2'134.45

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2175.4309.01	Übrige Einnahmen		2'000		500		3'259.50
2177.4309.01	Übrige Einnahmen		200				614.85
3210.4309.01	Übrige Einnahmen		500		500		357.40
3411.4309.01	Übrige Einnahmen; Duschen, Diverses		400		300		859.95
3420.4309.01	Übrige Einnahmen		800		800		1'200.00
5444.4309.01	Übrige Einnahmen		33'300		800		6'183.50
6150.4309.01	Übrige Einnahmen		4'500		5'500		5'211.90
8501.4309.01	Übrige Einnahmen		1'000		1'000		9'598.65
431	Aktivierung Eigenleistungen		9'000		19'000		7'700.00
	Netto Ertrag	9'000		19'000		7'700.00	
4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		9'000		19'000		7'700.00
	Netto Ertrag	9'000		19'000		7'700.00	
0220.4310.01	Eigenleistungen für Projekte		9'000		17'000		7'700.00
6150.4310.01	Eigenleistungen für Projekte				2'000		
439	Übriger Ertrag		11'100		11'200		12'068.45
	Netto Ertrag	11'100		11'200		12'068.45	
4390	Übriger Ertrag		11'100		11'200		12'068.45
	Netto Ertrag	11'100		11'200		12'068.45	
5444.4390.01	Beiträge von verschiedenen Institutionen		11'100		11'200		12'068.45
44	Finanzertrag		1'049'500		1'074'200		1'094'382.39
	Netto Ertrag	1'049'500		1'074'200		1'094'382.39	
440	Zinsertrag		279'600		273'100		286'747.10
	Netto Ertrag	279'600		273'100		286'747.10	
4400	Zinsen flüssige Mittel		100		100		57.95
	Netto Ertrag	100		100		57.95	
9610.4400.01	Zinsen flüssige Mittel		100		100		57.95
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		54'000		51'000		55'531.90
	Netto Ertrag	54'000		51'000		55'531.90	
9610.4401.01	Verzugszinsen (NESKO)		54'000		51'000		55'531.90



Budget 2020 - Erfolgsrechnung

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		6'300		500		8'573.00
	Netto Ertrag	6'300		500		8'573.00	
9610.4407.01	Zinsen auf Finanzanlagen		6'300		500		8'573.00
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		219'200		221'500		222'584.25
	Netto Ertrag	219'200		221'500		222'584.25	
7200.4409.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen SF		500		700		578.55
7301.4409.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen SF		300		300		398.25
9610.4409.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen SF		218'400		220'500		221'607.45
442	Beteiligungsertrag FV		20'000		20'000		13'281.74
	Netto Ertrag	20'000		20'000		13'281.74	
4420	Dividenden		20'000		20'000		13'281.74
	Netto Ertrag	20'000		20'000		13'281.74	
9630.4420.01	Gewinnanteil Betrieb Schlachthof		20'000		20'000		13'281.74
443	Liegenschaftenertrag FV		587'100		628'100		635'067.10
	Netto Ertrag	587'100		628'100		635'067.10	
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		556'900		596'800		598'784.05
	Netto Ertrag	556'900		596'800		598'784.05	
9630.4430.02	Miet- und Pachtzinse		9'800		13'900		12'276.05
9631.4430.01	Mietzinse		547'100		582'900		586'508.00
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV		30'200		31'300		36'283.05
	Netto Ertrag	30'200		31'300		36'283.05	
9631.4439.01	Nebenkosten		26'300		26'300		32'154.25
9631.4439.11	Übrige Einnahmen		3'900		5'000		4'128.80
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		5'200		5'600		6'000.00
	Netto Ertrag	5'200		5'600		6'000.00	
4450	Erträge aus Darlehen VV		5'200		5'600		6'000.00
	Netto Ertrag	5'200		5'600		6'000.00	
4120.4450.01	Darlehenszins Stiftung Alpbach		5'200		5'600		6'000.00

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
447	Liegenschaftenertrag VV		157'600		147'400		153'286.45
	Netto Ertrag	157'600		147'400		153'286.45	
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		117'700		112'200		110'793.00
	Netto Ertrag	117'700		112'200		110'793.00	
0290.4470.01	Pacht- und Mietzinse		600		600		600.00
1500.4470.01	Pacht- und Mietzinse		15'100		14'000		15'647.00
2170.4470.01	Pacht- und Mietzinse		13'700		13'700		13'680.00
2172.4470.01	Pacht- und Mietzinse				400		400.00
2173.4470.01	Pacht- und Mietzinse		29'300		29'300		29'930.00
2174.4470.01	Pacht- und Mietzinse		13'200		13'200		3'300.00
2176.4470.01	Pacht- und Mietzinse		43'000		38'200		42'676.00
3411.4470.01	Pacht- und Mietzinse		1'000		1'000		960.00
3422.4470.01	Pacht- und Mietzinse		1'800		1'800		3'600.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		14'900		12'700		12'614.60
	Netto Ertrag	14'900		12'700		12'614.60	
2172.4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften		4'500		4'500		4'630.00
2175.4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften		5'900		6'000		5'795.00
3422.4472.01	Gebühren Raumbenützung		4'500		2'200		2'189.60
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		25'000		22'500		29'878.85
	Netto Ertrag	25'000		22'500		29'878.85	
2176.4479.01	Beitrag armasuisse an Betriebs- und Zinskosten		25'000		22'500		29'878.85
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		184'277		170'500		142'553.25
	Netto Ertrag	184'277		170'500		142'553.25	
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital						41'409.00
	Netto Ertrag					41'409.00	
4501	Entnahmen aus Fonds des FK						41'409.00
	Netto Ertrag					41'409.00	
1620.4501.01	Entnahme aus Fonds Schutzrauersatzabgaben						6'322.00
1626.4501.01	Entnahme aus Fonds Schutzrauersatzabgaben						35'087.00
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		184'277		170'500		101'144.25
	Netto Ertrag	184'277		170'500		101'144.25	

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		184'277		170'500		101'144.25
	Netto Ertrag	184'277		170'500		101'144.25	
7200.4510.10	Entnahme SF Werterhalt		184'277		170'500		101'144.25
46	Transferertrag		4'026'219		3'914'700		3'905'007.29
	Netto Ertrag	4'026'219		3'914'700		3'905'007.29	
460	Ertragsanteile		30'000				
	Netto Ertrag	30'000					
4600	Anteil an Bundeserträgen		30'000				
	Netto Ertrag	30'000					
9500.4600.01	Ertragsanteile an Direkter Bundessteuer		30'000				
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		2'316'433		2'363'500		2'401'553.97
	Netto Ertrag	2'316'433		2'363'500		2'401'553.97	
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		134'000		132'000		139'245.85
	Netto Ertrag	134'000		132'000		139'245.85	
0220.4611.01	Entschädigung Kanton (Steuererfassung)		31'500		31'500		31'645.00
0220.4611.02	Entschädigung Registerführung Kirchensteuern		5'100		5'100		5'175.00
0220.4611.03	Entschädigung Kanton Quellensteuerbezug		900		900		936.00
1620.4611.01	Kantonsbeitrag		3'500		3'500		3'500.00
1626.4611.01	Kantonsbeiträge		22'000		5'000		7'663.40
2195.4611.10	Kantonsbeitrag Schule Meiringen		36'000		50'000		43'811.00
5310.4611.01	Rückerstattung des Kantons an die Verwaltungskosten		15'000		16'000		14'482.00
6180.4611.01	Kantonsbeiträge		20'000		20'000		20'000.00
7200.4611.01	Entschädigungen von Kanton und Bund						12'033.45
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2'079'433		2'129'500		2'159'130.50
	Netto Ertrag	2'079'433		2'129'500		2'159'130.50	
0120.4612.10	Interne Verrechnung von Dienstleistungen SF		6'500		6'500		6'500.00
0220.4612.01	Entschädigung Gemeinden		142'800		148'000		152'339.85
0220.4612.02	Entschädigung Gemeindeverbände und Korporationen		32'500		35'000		35'621.05
0220.4612.10	Interne Verrechnung von Dienstleistungen SF		91'000		88'000		89'161.80
0220.4612.11	Interne Verrechnung von Sachaufwand SF		9'500		9'500		9'500.00
1500.4612.01	Kostenanteil Vertragsgemeinden		23'400		18'500		20'055.20

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1626.4612.01	Kostenanteil Vertragsgemeinden		213'833		206'000		197'539.15
1627.4612.01	Kostenanteil Vertragsgemeinden		5'200		6'000		4'873.40
2110.4612.01	Kostenanteil Vertragsgemeinden		32'500		39'000		45'955.00
2120.4612.01	Kostenanteil Vertragsgemeinden		180'500		166'000		151'045.10
2121.4612.01	Kostenanteil Vertragsgemeinden		237'000		233'500		219'219.65
2130.4612.01	Kostenanteil Vertragsgemeinden		835'500		934'200		955'266.90
2170.4612.01	Kostenanteil Vertragsgemeinden		18'500		16'500		19'701.55
2172.4612.01	Kostenanteil Vertragsgemeinden		33'500		39'000		34'773.75
2173.4612.10	Interne Verrechnung von Dienstleistungen SF		1'000		1'000		1'686.70
2178.4612.01	Kostenanteil Vertragsgemeinden		16'000		16'500		16'522.70
2179.4612.01	Kostenanteil Vertragsgemeinden		8'500		8'500		13'045.25
2180.4612.01	Beiträge Gemeinden		5'000		10'000		3'740.80
2190.4612.01	Kostenanteil Vertragsgemeinden		9'400		9'500		7'322.80
5444.4612.01	Beiträge von Gemeinden		25'200		25'100		22'944.35
5791.4612.01	Beiträge von Gemeinden		4'600		4'200		4'631.60
6150.4612.10	Interne Verrechnung von Dienstleistungen SF		107'500		69'000		95'040.00
6180.4612.02	Beitrag Parkplatzbewirtschaftung Reichenbachtal		40'000		40'000		52'643.90
4613	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		103'000		102'000		103'177.62
	Netto Ertrag	103'000		102'000		103'177.62	
1500.4613.01	Beiträge Gebäudeversicherung		103'000		102'000		103'177.62
462	Finanz- und Lastenausgleich		1'035'000		997'300		970'341.00
	Netto Ertrag	1'035'000		997'300		970'341.00	
4621	Finanz- und Lastenausgleich von Kantonen und Konkordaten		143'000		120'300		132'586.00
	Netto Ertrag	143'000		120'300		132'586.00	
9300.4621.61	Zuschuss geografisch-topografische Lasten		96'000		82'300		83'605.00
9300.4621.62	Zuschuss soziodemografischen Lasten		47'000		38'000		48'981.00
4622	Finanz- und Lastenausgleich von Gemeinden und Gemeindeverbänden		892'000		877'000		837'755.00
	Netto Ertrag	892'000		877'000		837'755.00	
9300.4622.71	Zuschuss Disparitätenabbau		892'000		877'000		837'755.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		639'986		551'400		528'311.32
	Netto Ertrag	639'986		551'400		528'311.32	
4630	Beiträge vom Bund		100'000		106'000		91'665.00
	Netto Ertrag	100'000		106'000		91'665.00	



Budget 2020 - Erfolgsrechnung

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8501.4630.01	Beiträge Bund		100'000		100'000		91'665.00
8501.4630.02	Beiträge Neue Regionalpolitik (NRP)				6'000		
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		344'200		302'600		287'846.96
	Netto Ertrag	344'200		302'600		287'846.96	
2180.4631.01	Beiträge vom Kanton		130'000		75'000		77'990.30
5444.4631.01	Beiträge vom Kanton		202'200		202'300		192'134.66
6150.4631.01	Beiträge vom Kanton für Strassenbeleuchtung		1'500		1'500		2'209.00
7450.4631.01	Beiträge vom Kanton		10'000		7'500		15'013.00
7900.4631.01	Beiträge vom Kanton		500		500		500.00
8500.4631.01	Kantonsbeitrag Energiestadt				15'800		
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		148'286		95'300		101'299.36
	Netto Ertrag	148'286		95'300		101'299.36	
7300.4632.01	Beiträge von Benützergemeinden		37'886		34'200		43'043.16
8501.4632.01	Beiträge Gemeinden		110'400		61'100		58'256.20
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		47'500		47'500		47'500.00
	Netto Ertrag	47'500		47'500		47'500.00	
8501.4635.01	Beiträge Unternehmungen		47'500		47'500		47'500.00
469	Verschiedener Transferertrag		4'800		2'500		4'801.00
	Netto Ertrag	4'800		2'500		4'801.00	
4699	Rückverteilungen		4'800		2'500		4'801.00
	Netto Ertrag	4'800		2'500		4'801.00	
9710.4699.01	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		4'800		2'500		4'801.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		1'500		1'500		
	Netto Ertrag	1'500		1'500			
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		1'500		1'500		
	Netto Ertrag	1'500		1'500			
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		1'500		1'500		
	Netto Ertrag	1'500		1'500			

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630.4893.01	Entnahmen aus SF Schlachthof		1'500		1'500		
49	Interne Verrechnungen		1'173'000		1'291'200		1'287'419.40
	Netto Ertrag	1'173'000		1'291'200		1'287'419.40	
490	Material- und Warenbezüge		10'000		10'000		9'500.00
	Netto Ertrag	10'000		10'000		9'500.00	
4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		10'000		10'000		9'500.00
	Netto Ertrag	10'000		10'000		9'500.00	
0220.4900.01	Interne Verrechnung von Sachaufwand		5'500		5'500		5'000.00
3410.4900.01	Interne Verrechnung von Sachaufwand		4'500		4'500		4'500.00
491	Dienstleistungen		1'005'700		1'060'200		1'102'184.75
	Netto Ertrag	1'005'700		1'060'200		1'102'184.75	
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'005'700		1'060'200		1'102'184.75
	Netto Ertrag	1'005'700		1'060'200		1'102'184.75	
0220.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		234'700		240'500		241'511.55
0290.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'000		2'000		3'482.50
1110.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		54'000		74'000		62'707.75
1626.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		500		500		
2172.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				18'000		19'867.45
2173.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		15'000		16'500		30'958.75
2175.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		85'700		88'700		88'929.90
2177.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		85'800		88'700		88'929.90
3210.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		19'500		19'200		19'058.15
3410.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		16'000		16'500		16'000.00
3411.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		246'500		256'100		253'443.80
6150.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		247'000		239'500		277'295.00
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		64'000		64'000		46'500.00
	Netto Ertrag	64'000		64'000		46'500.00	
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		64'000		64'000		46'500.00
	Netto Ertrag	64'000		64'000		46'500.00	
0220.4920.01	Interne Verrechnung von Mieten		7'000		7'000		7'000.00
2172.4920.01	Interne Verrechnung von Mieten		7'800		7'800		7'800.00
2178.4920.01	Interne Verrechnung von Mieten		49'200		49'200		31'700.00

**Budget 2020 - Erfolgsrechnung**

Gliederung nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		93'300		157'000		129'234.65
	Netto Ertrag	93'300		157'000		129'234.65	
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		93'300		157'000		129'234.65
	Netto Ertrag	93'300		157'000		129'234.65	
9610.4940.01	Verrechnete Zinsen		93'300		157'000		129'234.65
9	Abschlusskonten	105'600	573'505	202'300	528'100	284'177.43	110'988.61
	Netto Aufwand						173'188.82
	Netto Ertrag	467'905		325'800			
90	Abschluss Erfolgsrechnung	105'600	573'505	202'300	528'100	284'177.43	110'988.61
	Netto Aufwand						173'188.82
	Netto Ertrag	467'905		325'800			
900	Abschluss Erfolgsrechnung		375'200		312'000		
	Netto Ertrag	375'200		312'000			
9001	Aufwandüberschuss		375'200		312'000		
	Netto Ertrag	375'200		312'000			
9990.9001.01	Aufwandüberschuss allgemeiner Haushalt		375'200		312'000		
901	Abschluss Fonds im EK, Ertragsüberschuss	105'600	198'305	202'300	216'100	284'177.43	110'988.61
	Netto Aufwand						173'188.82
	Netto Ertrag	92'705		13'800			
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	105'600		202'300		284'177.43	
	Netto Aufwand		105'600		202'300		284'177.43
7200.9010.01	Abschluss SF, Ertragsüberschuss					141'824.23	
9631.9010.01	Abschluss SF, Ertragsüberschuss	105'600		202'300		142'353.20	
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		198'305		216'100		110'988.61
	Netto Ertrag	198'305		216'100		110'988.61	
7200.9011.01	Abschluss SF, Aufwandüberschuss		81'000		116'400		
7301.9011.01	Abschluss SF, Aufwandüberschuss		117'305		99'700		110'988.61



Gliederung nach Sachgruppen

109

**Budget 2020 - Investitionsrechnung**

Gliederung nach Funktionen

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	10'000.00					
	Netto Ausgaben		10'000.00				
029	Verwaltungsliegenschaften	10'000.00					
	Netto Ausgaben		10'000.00				
0290.5040.01	Notstromaggregat, Versorgungssicherheit IT und Telefonie	10'000.00					
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung			190'000.00		231'614.35	
	Netto Ausgaben				190'000.00		231'614.35
150	Feuerwehr			190'000.00		231'614.35	
	Netto Ausgaben				190'000.00		231'614.35
1500.5040.02	FW-Magazin Anschluss Fernheizkraftwerk FHKWM					47'682.15	
1500.5060.02	Ersatz Funkrufempfänger (Pager)					54'075.35	
1500.5060.03	Neubeschaffung Atemschutzfahrzeug			190'000.00			
1500.5060.05	Ersatz Motorspritze					44'180.90	
1500.5060.06	Ersatz Kastenwagen					85'675.95	
2	Bildung	37'000.00		450'000.00		1'908'372.82	
	Netto Ausgaben		37'000.00		450'000.00		1'908'372.82
217	Schulliegenschaften	37'000.00		450'000.00		1'908'372.82	
	Netto Ausgaben		37'000.00		450'000.00		1'908'372.82
2170.5040.01	Schulhaus Hausen, Sanierungen und Anpassungen					63'167.85	
2170.5040.02	Schulhaus Hausen, Sanierung Umgebung	37'000.00		87'000.00			
2172.5040.02	Sanierung Garderoben für Sportanlagen					104'612.55	
2173.5040.02	Bibliothek Sanierung und Raumerweiterung			63'000.00			
2175.5040.01	Turnhalle Pfrundmatte Doppelturnhalle Typ B			300'000.00		67'146.00	
2178.5040.01	MSA Kindergarten, Mittagstisch					1'673'446.42	
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	525'000.00		1'210'000.00	100'000.00	294'305.95	
	Netto Ausgaben		525'000.00		1'110'000.00		294'305.95
341	Sport	25'000.00		30'000.00		19'596.55	
	Netto Ausgaben		25'000.00		30'000.00		19'596.55
3411.5040.01	Sofortmassnahmen Hallenbad	25'000.00		30'000.00		19'596.55	

**Budget 2020 - Investitionsrechnung**

Gliederung nach Funktionen

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
342	Freizeit	500'000.00		1'180'000.00	100'000.00	274'709.40	
	Netto Ausgaben		500'000.00		1'080'000.00		274'709.40
3420.5030.01	Casinoplatz Anpassungen und Ausgestaltung			550'000.00		273'628.10	
3420.6320.01	Casinoplatz Investitionsbeitrag Parkplatzersatzabgaben				100'000.00		
3422.5040.01	Tramhalle Sanierung und Anpassungen	500'000.00		630'000.00		1'081.30	
4	Gesundheit		17'000.00				12'000.00
	Netto Einnahmen	17'000.00				12'000.00	
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime		17'000.00				12'000.00
	Netto Einnahmen	17'000.00				12'000.00	
4120.6450.01	Rückzahlung Darlehen Stiftung Alpbach		17'000.00				12'000.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'065'000.00		1'065'000.00	150'000.00	709'646.75	80'000.00
	Netto Ausgaben		1'065'000.00		915'000.00		629'646.75
615	Gemeindestrassen	905'000.00		1'005'000.00	150'000.00	634'193.10	80'000.00
	Netto Ausgaben		905'000.00		855'000.00		554'193.10
6150.5010.01	Dorf 2025 Verkehrsberuhigung			370'000.00			
6150.5010.05	Ortsdurchfahrt und Verkehrsberuhigung (Dorf 2025)					19'924.50	
6150.5010.07	Strassensanierungen 2017					67'843.25	
6150.5010.08	Schulhausgasse Sanierung inkl. Trottoir			95'000.00			
6150.5010.10	Strassensanierungen 2018					157'602.55	
6150.5010.11	Sanierung Strassenbeleuchtung gem. Konzept	45'000.00		40'000.00		1'670.00	
6150.5010.12	Strassensanierungen 2019			150'000.00			
6150.5010.14	Strassensanierungen 2020	150'000.00					
6150.5010.18	Erschliessung Mattenweg			200'000.00		84'935.35	
6150.5010.23	Erschliessung Gemeindematten, Sanierung Strasse	350'000.00					
6150.5010.73	Sanierung Kirchgasse	140'000.00					
6150.5060.01	Ersatz Fahrzeug 2018					104'793.65	
6150.5060.02	Ersatz Fahrzeuge, Nissan und Holder			150'000.00			
6150.5060.03	Ersatz Fahrzeug Putzmaschine	220'000.00					
6150.6110.18	Erschliessung Mattenweg Grundeigentümerbeiträge				150'000.00		80'000.00
6155.5030.02	Anpassungen Parkplätze für Feriendorf (Alpbach)					66'924.35	
6155.5030.03	Widmung Grundstück Nr. 31 Alpbachsäge					130'499.45	
618	Privatstrassen	60'000.00		60'000.00		75'453.65	
	Netto Ausgaben		60'000.00		60'000.00		75'453.65

**Budget 2020 - Investitionsrechnung**

Gliederung nach Funktionen

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6180.5010.04	Scheideggstrasse Sanierungen 2018					75'453.65	
6180.5010.05	Scheideggstrasse Sanierungen 2019			60'000.00			
6180.5010.06	Scheideggstrasse Sanierungen 2020	60'000.00					
629	Öffentlicher Verkehr	100'000.00					
	Netto Ausgaben		100'000.00				
6290.5030.01	Umgestaltung Bahnhofplatz, Umsetzung	100'000.00					
7	Umweltschutz und Raumordnung	470'000.00		365'000.00	60'000.00	545'079.70	40'000.00
	Netto Ausgaben		470'000.00		305'000.00		505'079.70
720	Abwasserentsorgung	365'000.00		350'000.00	50'000.00	518'695.20	40'000.00
	Netto Ausgaben		365'000.00		300'000.00		478'695.20
7200.5032.01	Kanalisationssanierungen gem. GEP	290'000.00		100'000.00		360'224.10	
7200.5032.02	Übernahme altrechtliche Abwasserleitungen	75'000.00		200'000.00		42'745.50	
7200.5032.03	Kanalisation Hausen Heegi inkl. GEP					21'233.60	
7200.5032.04	Kanalisation Ferienhauszone Brünig					72'814.85	
7200.5032.05	Erschliessung Mattenweg (Kanalisation)			50'000.00		7'285.30	
7200.5032.23	Kanalisationsanpassungen Liechtenenstrasse/Gilliweg					14'391.85	
7200.6310.02	Kantonsbeitrag private Abwasseranlagen (altrechtlich)				50'000.00		40'000.00
730	Abfall	100'000.00					
	Netto Ausgaben		100'000.00				
7301.5033.02	Kehrichtentsorgung (Entsorgungshof)	100'000.00					
745	Naturgefahren	5'000.00		15'000.00	10'000.00	755.20	
	Netto Ausgaben		5'000.00		5'000.00		755.20
7450.5030.03	Felssicherung und Schutzmassnahmen Erhaltungsprojekt	5'000.00		15'000.00		755.20	
7450.6130.03	Felssicherung und Schutzmassnahmen Erhaltungsprojekt Beiträge				10'000.00		
790	Raumordnung					25'629.30	
	Netto Ausgaben						25'629.30
7900.5290.01	Umgestaltung Bahnhofplatz, Planung					25'629.30	
8	Volkswirtschaft	135'000.00	112'000.00				
	Netto Ausgaben		23'000.00				



Budget 2020 - Investitionsrechnung

Gliederung nach Funktionen

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
812	Strukturverbesserungen	120'000.00	112'000.00				
	Netto Ausgaben		8'000.00				
8120.5290.01	Landwirtschaftliche Planung (LP)	120'000.00					
8120.6310.01	Landwirtschaftliche Planung Kantonsbeitrag		112'000.00				
820	Forstwirtschaft	15'000.00					
	Netto Ausgaben		15'000.00				
8200.5050.01	Waldbauliches Projekt Brünig A8	15'000.00					
9	Finanzen und Steuern	129'000.00	2'242'000.00	310'000.00	3'280'000.00	132'000.00	3'689'019.57
	Netto Einnahmen	2'113'000.00		2'970'000.00		3'557'019.57	
999	Abschluss	129'000.00	2'242'000.00	310'000.00	3'280'000.00	132'000.00	3'689'019.57
	Netto Einnahmen	2'113'000.00		2'970'000.00		3'557'019.57	
9990.5900.01	Passivierte Einnahmen	129'000.00		310'000.00		132'000.00	
9990.6900.01	Aktivierte Ausgaben		2'242'000.00		3'280'000.00		3'689'019.57
	Total	2'371'000.00	2'371'000.00	3'590'000.00	3'590'000.00	3'821'019.57	3'821'019.57
	Gesamttotal	2'371'000.00	2'371'000.00	3'590'000.00	3'590'000.00	3'821'019.57	3'821'019.57

Wiederbeschaffungswert, Werterhaltungskosten und Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt für die kommunalen Abwasseranlagen und gegebenenfalls den Gemeindeanteil an den regionalen Anlagen ¹

Rechnungsjahr: 2020 - B

Gemeinde: Meiringen

Kontaktperson: Thomas Fuchs

Telefon: 033 972 45 58

E-Mail: thomas.fuchs@meiringen.ch

Datengrundlagen ☐ AWA
Gemeinde ☒ Anlagenbuchhaltung
Aktualisierungsjahr: 2020

Datengrundlagen ☐ AWA
Verband ☐ Anlagenbuchhaltung

	① Wieder- beschaffungswert in Fr.	② Nutzungsdauer in Jahren	③ Erneuerungsrate in % (100/②)	④ Werterhaltungskosten in Fr./a (①*③)	⑤ Einlage- satz ² %	⑥ Einlage in die Spezialfinanzierung in Fr./a (④*⑤)
1. Gemeindeanlagen						
1.1 Kanalisationen	29'905'000	80	1.25%	373'813	100%	373'813
1.2 Spezialbauwerke	4'149'000	50	2.00%	82'980	100%	82'980
1.3 Abwasserreinigungsanlagen		33	3.00%	-		-
Total 1 (1.1 - 1.3) bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ⑤)	34'054'000			456'793	100%	456'793

2. Gemeindeanteil an regionalen Anlagen ³

2.1 Kanalisationen		80	1.25%	-		-
2.2 Spezialbauwerke		50	2.00%	-		-
2.3 Abwasserreinigungsanlagen		33	3.00%	-		-
Total 2 (2.1 - 2.3) bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ⑤)	-			-		-

Total 1 + 2 bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ⑤)	34'054'000			456'793	100%	456'793
Einmalige Anschlussgebühren, an Einlage angerechnet ⁴						90'000
Einlage Spezialfinanzierung abzüglich Anschlussgebühren						366'793

⑦ Stand Verwaltungsvermögen	1'980'770	in Prozent von ①: (100*⑦/①)	5.8%	EW ⁶ Fr./EW	Höchstens Fr. 200 / EW ⁵
⑧ Stand Spezialfinanzierung Werterhalt	1'652'195	in Prozent von ①: (100*⑧/①)	4.9%		6'842
					67

Bemerkungen: Stand Verwaltungsvermögen und Spezialfinanzierung WE 01.01.2020

Datum: Meiringen, 12.08.2019

Unterschrift:

¹ Diese Blatt ist Bestandteil der Jahresrechnung. Eine Kopie senden Sie bitte an das AWA: ae.awa@bve.be.ch

² Die Einlage in die Spezialfinanzierung muss mindestens 60% betragen, solange der Bestand der SF Werterhalt nicht mehr als 25% des Wiederbeschaffungswertes beträgt.

³ Daten des Teils 2 nur dann angeben, wenn der Verband die Einlage in die Spezialfinanzierung nicht selber vornimmt. (Anteil gemäss Kostenverteiler Verband).

⁴ Die einmaligen Anschlussgebühren dürfen an die jährliche Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt angerechnet werden.

⁵ Gemäss Artikel 32, Absatz 4 KGV ist die Einlage in die Spezialfinanzierung auf jährlich Fr. 200 (Gemeinde und Region) pro Einwohnerwert beschränkt.

⁶ Einwohnerwert (EW): Gemäss Artikel 36g KGV.