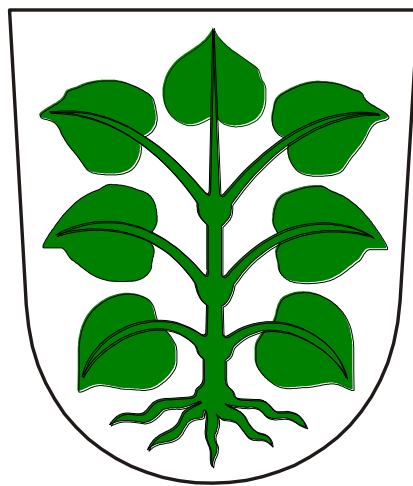


Einwohnergemeinde Laupen



Budget 2016

Inhalt

Vorbericht

0	Auf einen Blick (Zusammenfassung)	3
1	Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)	4
1.1	Allgemeines	4
1.2	Terminologie	4
1.3	Kontenplan.....	4
1.4	Abschreibungen.....	4
1.4.1	Bestehendes Verwaltungsverm. (Übergangsbestimmungen Ziff. 4.1.1 bis 4.1.4 GV)	4
1.4.2	Sonderfälle Verwaltungsverm. (Übergangsbestimmungen Ziff. 4.2.1 bis 4.2.3 GV)	5
1.4.3	Neues Verwaltungsvermögen	5
1.4.4	Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)	5
1.5	Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze	5
1.6	Übergang HRM1 - HRM2 (Vergleich zum Voranschlag 2015).....	5
2	Erläuterungen	5
2.1	Allgemeines	5
2.2	Erfolgsrechnung.....	6
2.2.1	Erläuterung zur Entwicklung Personalaufwand	6
2.2.2	Erläuterung zur Entwicklung Sachaufwand	6
2.2.3	Erläuterung zur Entwicklung Finanzausgleich und Lastenverteilung	6
2.2.4	Erläuterung zur Entwicklung Abschreibungs- und Zinsaufwand	6
2.2.5	Erläuterung zur Entwicklung Fiskalertrag	6
2.3	Investitionen.....	6
3	Ergebnis	7
3.1	Allgemeine Übersicht	7
3.2	Übersicht Gesamtergebnis Gemeinde	7
3.2.1	Erfolgsrechnung.....	7
3.2.2	Investitionsrechnung.....	7
3.2.3	Finanzierungsergebnis	7
3.3	Ergebnis Allgemeiner Haushalt	8
3.4	Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser	8
3.5	Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser	8
3.6	Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall	9
3.7	Ergebnis Spezialfinanzierung Feuerwehr.....	9
3.8	Ergebnis Spezialfinanzierung Ortsantenne	9
4	Erfolgsrechnung (ER)	10
4.1	Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen ER	10
4.2	Zusammenzug ER nach funktionaler Gliederung	11

5	Investitionsrechnung (IR)	12
5.1	Zusammenzug IR nach funktionaler Gliederung	12
6	Antrag des Gemeinderates	13
7	Genehmigung Budget	14
Erfolgsrechnung (ER)		
	Erfolgsrechnung detailliert nach Funktionen	15
	Erfolgsrechnung detailliert nach Funktionen	38
Investitionsrechnung (IR)		
	Investitionsrechnung detailliert nach Funktionen	45

Vorbericht Budget 2016

0 Auf einen Blick (Zusammenfassung)

Erfolgsrechnung Gesamthaushalt

Totalaufwand Erfolgsrechnung inkl. Ausgleich Spezialfinanzierungen	Fr.	12'736'980
Totalertrag Erfolgsrechnung inkl. Ausgleich Spezialfinanzierungen	Fr.	12'567'187
Defizit der Erfolgsrechnung	Fr.	169'793

Steueranlagen

Die Steueranlagen pro 2016 werden der Gemeindeversammlung wie folgt beantragt

- 1.69 Auf Einkommen und Vermögen (**bisher 1.59**)
- 1,50 ‰ des amtlichen Wertes als Liegenschaftssteuer (**unverändert seit 2002**)
- 12,24 % der einfachen Steuer als Feuerwehrgeldersatz, jedoch mind. Fr. 50, max. Fr. 450 (**unverändert seit 2008**)

Gebühren

Die wiederkehrenden Gebühren pro 2016 werden gemäss den gültigen Reglementen wie folgt erhoben

- Fr. 1.60 Abwassergebühren, pro m³ verbrauchtes Wasser (**bisher Fr. 1.40**)
- Fr. 40.00 Grundgebühr Abwasser pro m³/h zulässige Dauerbelastung gemäss Herstellerangaben (Qn m³/h) des eingebauten Wasserzählers (**bisher Fr. 25.00**)
- Fr. 15.00 Grundgebühr für die Einleitung von Regenabwasser von Hof- und Dachflächen in die Kanalisation pro 10 m² versiegelte Fläche (**bisher Fr. 10.00**)
- Wasserpreis, pro m³ verbrauchtes Wasser, zuzüglich Grundgebühr für Wasserzähler (**unverändert seit 1993**)
- Ortsantennengebühren, zuzüglich Urheberrechtsgebühren (**unverändert seit 2000**)
- Kehrichtgebühren (**unverändert seit 2015**)
- Hundetaxen (**unverändert seit 1993**)

Vermögenswerte

Das Finanzvermögen wird nach den neuen Rechnungslegungsgrundsätzen (HRM2) bewertet. Das per Ende 2015 verbleibende Verwaltungsvermögen wird über 11 Jahre linear abgeschrieben.

Spezialfinanzierungen (SF)

SF Feuerwehr (Kostenstelle 1506): Das Defizit von Fr. 101'957 wird der Spezialfinanzierung Feuerwehr belastet.

SF Ortsantenne (Kostenstelle 3321): Der Gewinn von Fr. 66'200 wird in die Spezialfinanzierung Ortsantenne eingelegt.

SF Wasserversorgung (Kostenstelle 7101): Der Gewinn von Fr. 11'630 wird in die Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich Wasserversorgung eingelegt.

SF Abwasser (Kostenstelle 7201): Der Gewinn von Fr. 4'770 wird in die Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich Abwasser eingelegt.

SF Abfall (Kostenstelle 7301): Der Gewinn von Fr. 32'900 wird in die Spezialfinanzierung Abfall eingelegt.

In Anlehnung an die Rechnungslegung der Privatwirtschaft wird die Erfolgsrechnung neu dreistufig geführt. Im Erfolgs- und Finanzierungsausweis erfolgt die Darstellung nach jeweiliger Finanzierung.

1 Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)

1.1 Allgemeines

Das Budget 2016 wurde erstmals nach dem neuen Rechnungslegungsmodell HRM2, gemäss Art. 70 Gemeindegesetz (GG, [BSG 170.11]), erstellt.

Gemäss Ziff. 1.1 Übergangsbestimmungen Gemeindeverordnung (GV, BSG 170.111) führen alle Einwohnergemeinden, gemischte Gemeinden und Regionalkonferenzen das Harmonisierte Rechnungslegungsmodell (HRM2) gemäss bernischer Gemeindegesetzgebung auf den 1. Januar 2016 ein. Sie erstellen erstmals das Budget 2016 nach diesen Bestimmungen.

1.2 Terminologie

Mit HRM2 werden unter anderem folgende bisherige Begriffe durch neue ersetzt:

<i>HRM1</i>	<i>HRM2</i>
• Bestandesrechnung	• Bilanz
• Laufende Rechnung	• Erfolgsrechnung
• Voranschlag	• Budget
• Voranschlagskredite	• Budgetkredite
• Eigenkapital	• Bilanzüberschuss
• Ertragsüberschuss	• Überschuss der Erfolgsrechnung
• Aufwandüberschuss	• Defizit der Erfolgsrechnung

1.3 Kontenplan

Der Kontenplan nach HRM2 ist umfangreicher und detaillierter als der bisherige HRM1-Kontenplan. Die Konto-Nummerierung wurde ebenfalls erweitert:

		Beispiele
Bilanzkonti	Bisher: 4-stellig + 2-stellige Lauf-Nr.	Postkonto 1001.01
	Neu: 5-stellig + 2-stellige Lauf-Nr.	10010.01
Funktionen	Bisher: 3-stellig	Feuerwehr 140
	Neu: 4-stellig	1506
Sachgruppen	Bisher: 3-stellig	Porti und Frachten 318.01
	Neu: 4-stellig	3130.03

1.4 Abschreibungen

1.4.1 Bestehendes Verwaltungsvermögen (Übergangsbestimmungen Ziff. 4.1.1 bis 4.1.4 GV)

Das am 1.1.2016 bestehende Verwaltungsvermögen wird zu Buchwerten in HRM2 übernommen:

Voraussichtliches Verwaltungsvermögen		
Kontogruppe 11 (HRM1), Stand 1.1.2016	Fr.	7'689'800
Abschreibung linear von 2016 bis 2026 =		11 Jahre
Dies ergibt einen jährlichen Abschreibungssatz von 9,09 % oder	Fr.	699'074

1.4.2 Sonderfälle Verwaltungsvermögen (Übergangsbestimmungen Ziff. 4.2.1 bis 4.2.3 GV)

- Verwaltungsvermögen in den Bereichen Wasser und Abwasser:
Lineare Abschreibung in der Höhe der Einlage in die Spezialfinanzierung im Jahr vor der Einführung HRM2:

▪ Wasserversorgung (Kostenstelle 7101) jährlich	Fr.	183'680
▪ Abwasserentsorgung (Kostenstelle 7201) jährlich	Fr.	262'159

1.4.3 Neues Verwaltungsvermögen

Im Budget 2016 werden die ordentlichen Abschreibungen nach Anlagekategorien (Anhang 2 GV), und Nutzungsdauer (gemäss Anhang 2 GV) der neuen, d.h. nach Einführung von HRM2 erstellten Vermögenswerte berechnet. Die Abschreibungen erfolgen linear nach Nutzungsdauer.

1.4.4 Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)

Zusätzliche Abschreibungen müssen vorgenommen werden, wenn im Rechnungsjahr

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

Zusätzliche Abschreibungen sind zu budgetieren.

Situation Budget 2016: Das Budget 2016 ist defizitär!

1.5 Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Der Gemeinderat belastet einzelne Investitionen bis zum Betrag von Fr. 50'000 (*maximal bis zur Aktivierungsgrenze gemäss Art. 79a GV*) der Erfolgsrechnung. Er verfolgt dabei eine konstante Praxis.

1.6 Übergang HRM1 - HRM2 (Vergleich zum Voranschlag 2015)

Der Voranschlag 2015 wurde auf die Kontenstruktur nach HRM2 umgeschlüsselt, damit ein Vergleich mit dem Budget 2016 möglich ist.

2 Erläuterungen

2.1 Allgemeines

- Das Budget 2016 beinhaltet keine planerischen Mehrwerte. Die ursprünglich im Infrastrukturvertrag definierten Abgaben Überbauung Hirsried konnten über eine zusätzliche Vereinbarung mit der Burgergemeinde Laupen auf den 31. Dezember 2015 vorgezogen werden.
- Im Gegenzug gewährt die EG Laupen der Burgergemeinde ein zinsloses Darlehen über Franken 1,5 Millionen, rückzahlbar gemäss definierten Fristen im Infrastrukturvertrag vom 20. März 2013.
- Dank diesem Entgegenkommen der Burgergemeinde kann nun das Eigenkapital per Ende 2015 noch unter dem alten Kontenplan HRM1 stark erhöht werden, was ab 2016 unter HRM2 kaum mehr möglich sein wird. (Begründung siehe Punkt 1.4.4).
- Das budgetierte Defizit von Fr. 170'000 kann in Anbetracht der vorhandenen Eigenkapitalhöhe verkraftet werden.
- Die letzten fünf Jahresrechnungen waren entweder defizitär oder konnten dank a.o. Erträgen (Buchgewinne oder planerische Mehrwerte) positiv gestaltet werden.
- Der Druck auf die Gemeindefinanzen wird mit den grossen Investitionen stark ansteigen, weshalb sich eine Steuererhöhung rechtfertigt.

2.2 Erfolgsrechnung

- 2.2.1 Erläuterung zur Entwicklung Personalaufwand (Artengliederung 30)
Der Personalaufwand betrug im Jahr 2012 Fr. 1'891'000. Für das Jahr 2016 wird mit Personalaufwand von Fr. 1'957'400 gerechnet. Die Steigerung mit ist mit jährlich durchschnittlich 0,70 % moderat. Im Vergleich zum Budget 2015 ist gar ein leichter Rückgang feststellbar.
- 2.2.2 Erläuterung zur Entwicklung Sachaufwand (Artengliederung 31)
Im gleichen Zeitraum (2012 bis 2016) stieg der Sachaufwand um 20,6 % (jährlich 4,11 %) überaus stark an. Dies mag zu erstaunen, umso mehr als im gleichen Zeitpunkt die Teuerung 1,21 % im Minus liegt. Im Vergleich zum Budget 2015 ist wie beim Personalaufwand ein leichter Rückgang feststellbar.
- 2.2.3 Erläuterung zur Entwicklung Finanzausgleich und Lastenverteiler in Fr. pro Einwohner

	2015	2016
Finanzausgleich (Disparitätenabbau)	- 73	- 92
LV Lehrergehälter Basis sind die von der Gemeinde bezogenen Vollzeit- einheiten, Betrag wurde pro Kopf umgerechnet!	444	424
LV Sozialhilfe	475	490
LV Ergänzungsleistungen	213	226
LV Familienzulagen	3	3
LV öffentlicher Verkehr Basis sind ÖV-Punkte, Betrag wurde pro Kopf umge- rechnet!	47	43
LV neue Aufgabenteilung	188	185
Total	1'297	1'279

- 2.2.4 Erläuterung zur Entwicklung Abschreibungs- und Zinsaufwand
Der Abschreibungsaufwand sinkt zum Vorjahr um Fr. 187'325. Einerseits sind die Abschreibungen auf dem bisherigen Verwaltungsvermögen nur noch rund 9 %, andererseits sind die Abschreibungen nach Anlagekategorien ab 2016 auch deutlich tiefer.
Der Zinsaufwand kann gegenüber dem Vorjahr auch um rund Fr. 109'000 reduziert werden. Ein auslaufendes Darlehen über 5 Millionen Franken zu 2.89 % kann mit einem 10-jährigen Darlehen zu 0.34 abgelöst werden.
- 2.2.5 Erläuterung zur Entwicklung Fiskalertrag (Artengliederung 40)
Der Einkommenssteuer-Ertrag der Natürlichen Personen steigt mit der Steuererhöhung (plus Fr. 380'000), dem Zuwachs der Steuerpflichtigen (plus 31 Pflichtige) und dem prozentualen Zuwachs analog Vorrechnung des Kantons (plus 2,7 %) um Fr. 600'000.

2.3 Investitionen

Der Gemeinderat hat an seiner Sitzung vom 3. August 2015 das Investitionsprogramm 2016 bis 2020 verabschiedet.

Die Investitionen 2016 teilen sich wie folgt auf:

Bereich	Betrag in Fr.
Steuerfinanzierter Haushalt	2'712'000
Gebühren finanziert Wasser	672'000
Gebühren finanziert Abwasser	785'000
T o t a l	4'169'000

Die Höhe der Investitionen ist deutlich über dem jährlichen Durchschnitt. Die vorhandene Eigenkapitaldecke, die gegenüber dem alten Rechnungsmodell HRM1 tieferen Abschreibungen sowie die historisch tiefen Passivzinsen rechtfertigen jedoch die Absichten, wichtige Vorhaben nun zu realisieren. Die detaillierten Projekte sind im Budget der Investitionsrechnung ersichtlich.

3 Ergebnis

3.1 Allgemeine Übersicht

	Budget 2016	Budget 2015	Jahresrechnung 2014
Jahresergebnis ER Gesamthaushalt	- 156'250	154'090	- 100'183
Jahresergebnis ER Allgemeiner Haushalt	- 169'793	26'061	194'197
Jahresergebnis gesetzliche Spezialfinanzierungen	13'543	- 128'029	294'380
Steuerertrag natürliche Personen	6'270'000	5'664'000	5'292'567
Steuerertrag juristische Personen	321'500	370'300	272'450
Liegenschaftssteuer	735'000	720'000	722'266
Nettoinvestitionen	4'169'000	3'688'000	1'883'087

3.2 Übersicht Gesamthaushalt

3.2.1 Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Budget 2016	Budget 2015
Erfolgsrechnung		
Betrieblicher Aufwand	12'459'920.00	12'312'197.00
Betrieblicher Ertrag	12'251'565.00	12'353'008.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-208'355.00	40'811.00
Finanzaufwand	148'560.00	257'749.00
Finanzertrag	200'665.00	191'564.00
Ergebnis aus Finanzierung	52'105.00	-66'185.00
Operatives Ergebnis	-156'250.00	-25'374.00
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-156'250.00	-25'374.00

3.2.2 Investitionsrechnung

Bezeichnung	Budget 2016	Budget 2015
Investitionsrechnung	4'819'000.00	3'865'000.00
Investitionsausgaben	650'000.00	177'000.00
Investitionseinnahmen	-4'169'000.00	-3'688'000.00

3.2.3 Finanzierungsergebnis

Bezeichnung	Budget 2016	Budget 2015
Finanzierungsergebnis		
Selbstfinanzierung	-156'250.00	-25'374.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	1'088'514.00	1'275'839.00
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	445'839.00	445'839.00
Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	-446'839.00	-523'433.00
Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
Wertberichtigungen Darlehen VV	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	0.00	0.00
Zusätzliche Abschreibungen	0.00	0.00
Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00
Entnahmen aus dem Eigenkapital	931'264.00	1'172'871.00
Selbstfinanzierung		
Nettoinvestitionen	-4'169'000.00	-3'688'000.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-3'237'736.00	-2'515'129.00
Finanzierungsergebnis		
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)		

3.3 Ergebnis Allgemeiner Haushalt

	Budget 2016	Budget 2015
Erfolgsrechnung		
Betrieblicher Aufwand	10'234'389.00	10'028'664.00
Betrieblicher Ertrag	10'046'191.00	10'154'148.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-188'198.00	125'484.00
Finanzaufwand	140'160.00	254'890.00
Finanzertrag	158'565.00	155'467.00
Ergebnis aus Finanzierung	18'405.00	-99'423.00
Operatives Ergebnis	-169'793.00	26'061.00
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-169'793.00	26'061.00

3.4 Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser

	Budget 2016	Budget 2015
Erfolgsrechnung		
Betrieblicher Aufwand	600'550.00	614'380.00
Betrieblicher Ertrag	600'880.00	587'290.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	330.00	-27'090.00
Finanzaufwand	0.00	0.00
Finanzertrag	11'300.00	13'800.00
Ergebnis aus Finanzierung	11'300.00	13'800.00
Operatives Ergebnis	11'630.00	-13'290.00
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	11'630.00	-13'290.00

3.5 Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser

	Budget 2016	Budget 2015
Erfolgsrechnung		
Betrieblicher Aufwand	797'689.00	867'229.00
Betrieblicher Ertrag	785'159.00	722'159.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-12'530.00	-145'070.00
Finanzaufwand	0.00	0.00
Finanzertrag	17'300.00	8'597.00
Ergebnis aus Finanzierung	17'300.00	8'597.00
Operatives Ergebnis	4'770.00	-136'473.00
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	4'770.00	-136'473.00

3.6 Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall

	Budget 2016	Budget 2015
Erfolgsrechnung		
Betrieblicher Aufwand	315'100.00	307'400.00
Betrieblicher Ertrag	341'500.00	351'000.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	26'400.00	43'600.00
Finanzaufwand	0.00	0.00
Finanzertrag	6'500.00	5'300.00
Ergebnis aus Finanzierung	6'500.00	5'300.00
Operatives Ergebnis	32'900.00	48'900.00
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	32'900.00	48'900.00

3.7 Ergebnis Spezialfinanzierung Feuerwehr

	Budget 2016	Budget 2015
Erfolgsrechnung		
Betrieblicher Aufwand	303'692.00	273'612.00
Betrieblicher Ertrag	210'135.00	276'471.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-93'557.00	2'859.00
Finanzaufwand	8'400.00	2'859.00
Finanzertrag	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	-8'400.00	-2'859.00
Operatives Ergebnis	-101'957.00	0.00
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-101'957.00	0.00

3.8 Ergebnis Spezialfinanzierung Ortsantenne

	Budget 2016	Budget 2015
Erfolgsrechnung		
Betrieblicher Aufwand	208'500.00	220'912.00
Betrieblicher Ertrag	267'700.00	261'940.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	59'200.00	41'028.00
Finanzaufwand	0.00	0.00
Finanzertrag	7'000.00	8'400.00
Ergebnis aus Finanzierung	7'000.00	8'400.00
Operatives Ergebnis	66'200.00	49'428.00
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	66'200.00	49'428.00

4 Erfolgsrechnung

4.1 Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen Erfolgsrechnung

Konto	Budget 2016		Budget 2015		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
	Erfolgsrechnung	12'736'980.00	12'567'187.00	12'681'274.00	12'707'335.00
	Aufwandüberschuss		169'793.00		
	Ertragsüberschuss			26'061.00	
3	Aufwand	12'621'480.00		12'582'946.00	
30	Personalaufwand	1'957'433.00		1'968'637.00	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'784'858.00		2'807'691.00	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'088'514.00		1'275'839.00	
34	Finanzaufwand	148'560.00		257'749.00	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	445'839.00		445'839.00	
36	Transferaufwand	6'183'276.00		5'814'191.00	
39	Interne Verrechnungen	13'000.00		13'000.00	
4	Ertrag		12'465'230.00		12'557'572.00
40	Fiskalertrag		7'775'000.00		7'174'800.00
41	Regalien und Konzessionen		127'616.00		127'616.00
42	Entgelte		2'161'085.00		2'082'889.00
43	Verschiedene Erträge				600'000.00
44	Finanzertrag		200'665.00		191'564.00
45	Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen		446'839.00		523'433.00
46	Transferertrag		1'741'025.00		1'844'270.00
49	Interne Verrechnungen		13'000.00		13'000.00
9	Abschlusskonten	115'500.00	101'957.00	98'328.00	149'763.00
90	Abschluss Erfolgsrechnung	115'500.00	101'957.00	98'328.00	149'763.00

4.2 Zusammenzug Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung

		Budget 2016		Budget 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	12'736'980.00	12'567'187.00	12'681'274.00	12'707'335.00
	Aufwandüberschuss		169'793.00		
	Ertragsüberschuss			26'061.00	
0	Allgemeine Verwaltung	1'497'392.00	137'700.00	1'529'175.00	134'540.00
	Nettoaufwand		1'359'692.00		1'394'635.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteilung	500'272.00	450'592.00	439'631.00	415'571.00
	Nettoaufwand		49'680.00		24'060.00
2	Bildung	2'575'356.00	503'020.00	2'556'842.00	716'307.00
	Nettoaufwand		2'072'336.00		1'840'535.00
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	697'699.00	409'540.00	643'180.00	404'980.00
	Nettoaufwand		288'159.00		238'200.00
4	Gesundheit	18'735.00		18'500.00	
	Nettoaufwand		18'735.00		18'500.00
5	Soziale Sicherheit	3'235'000.00	733'420.00	3'016'476.00	737'480.00
	Nettoaufwand		2'501'580.00		2'278'996.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	703'846.00	150'220.00	642'336.00	134'260.00
	Nettoaufwand		553'626.00		508'076.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'000'546.00	1'886'239.00	2'087'994.00	2'558'909.00
	Nettoaufwand		114'307.00		
	Nettoertrag			470'915.00	
8	Volkswirtschaft	3'150.00	127'616.00	3'150.00	127'616.00
	Nettoertrag	124'466.00		124'466.00	
9	Finanzen und Steuern	1'504'984.00	8'168'840.00	1'743'990.00	7'477'672.00
	Nettoertrag	6'663'856.00		5'733'682.00	

5 Investitionsrechnung

5.1 Zusammenzug Investitionsrechnung nach funktionaler Gliederung

		Budget 2016		Budget 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	4'819'000.00	650'000.00	3'865'000.00	177'000.00
	Nettoergebnis		4'169'000.00		3'688'000.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteilung	460'000.00			
	Nettoergebnis		460'000.00		
2	Bildung	507'000.00		347'000.00	
	Nettoergebnis		507'000.00		347'000.00
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	149'000.00			
	Nettoergebnis		149'000.00		
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'221'000.00		732'000.00	177'000.00
	Nettoergebnis		1'221'000.00		555'000.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'482'000.00	650'000.00	2'786'000.00	
	Nettoergebnis		1'832'000.00		2'786'000.00

6 Antrag des Gemeinderates

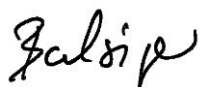
- a) Genehmigung Steueranlage 1.69 für die Gemeindesteuer
- b) Genehmigung Steueranlage 1,50 Promille vom amtlichen Wert für die Liegenschaftssteuer
- c) Das per 1.1.2016 voraussichtlich bestehende Verwaltungsvermögen wird über die nächsten 11 Jahre mit einem Abschreibungssatz von 9.09 % linear abgeschrieben.
- d) Gewährung eines zinslosen Darlehens über Franken 1,5 Millionen an die Bürgergemeinde Laupen, rückzahlbar gemäss definierten Fälligkeiten im Infrastrukturvertrag vom 20. März 2013.
- e) Genehmigung Budget 2016 bestehend aus:

		Aufwand	Ertrag
Gesamthaushalt	CHF	12'736'980	12'567'187
Defizit	CHF		156'250
Allgemeiner Haushalt	CHF	11'023'641	10'804'548
Defizit	CHF		169'793
SF Feuerwehr	CHF	312'092	210'135
Defizit	CHF		101'957
SF Ortsantenne	CHF	208'500	274'700
Überschuss	CHF	66'200	
SF Wasserversorgung	CHF	600'550	612'180
Überschuss	CHF	11'630	
SF Abwasserentsorgung	CHF	797'689	802'459
Überschuss	CHF	4'770	
SF Abfall	CHF	315'100	348'000
Überschuss	CHF	32'900	

Der Gemeindeversammlung wird beantragt, das Budget zu genehmigen.

Einwohnergemeinde Laupen

Urs Balsiger
Gemeindepräsident



Michel Brönnimann
Gemeindeschreiber/



Thomas Lutstorf
Finanzverwalter



Laupen, 26. Oktober 2015

7 Genehmigung Budget

Die Gemeindeversammlung der Einwohnergemeinde Laupen hat das Budget 2016 am 02. Dezember 2015 gemäss dem vorstehenden Antrag des Gemeinderates vom 26. Oktober 2015 genehmigt.

Laupen, 02. Dezember 2015

Gemeindeversammlung Laupen

Urs Balsiger
Gemeindepräsident

Michel Brönnimann
Gemeindeschreiber

Erfolgsrechnung

Budget / 26.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	12'736'980.00	12'567'187.00	12'681'274.00
	Nettoergebnis		169'793.00	26'061.00
0	Allgemeine Verwaltung	1'497'392.00	137'700.00	1'529'175.00
	Nettoergebnis		1'359'692.00	1'394'635.00
01	Legislative und Exekutive	196'925.00	3'600.00	212'134.00
	Nettoergebnis		193'325.00	208'534.00
011	Legislative	34'470.00		36'760.00
0110	Legislative	34'470.00		36'760.00
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Kommissionen	2'000.00		3'300.00
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'620.00		
3102.01	Drucksachen, Publikationen			4'020.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter			9'240.00
3130.03	Porti und Frachten	9'350.00		
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	15'000.00		15'000.00
3170.01	Reisekosten und Spesen Behörden + Komm.	500.00		5'200.00
012	Exekutive	162'455.00	3'600.00	175'374.00
0120	Exekutive	162'455.00	3'600.00	175'374.00
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Kommissionen	3'860.00		6'741.00
3000.02	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Gemeinderat	98'570.00		98'570.00
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'663.00		6'663.00
3053.01	AG-Beiträge an Unfall- und Krankenversicherung	812.00		
3102.01	Drucksachen, Publikationen	14'700.00		19'200.00
3113.00	Hardware	7'850.00		14'000.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	30'000.00		30'200.00
4260.02	Werbeeinnahmen Loupe-Zytig		3'600.00	3'600.00
02	Allgemeine Dienste	1'300'467.00	134'100.00	1'317'041.00
	Nettoergebnis		1'166'367.00	1'186'101.00
022	Allgemeine Dienste	1'245'326.00	118'500.00	1'257'984.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'245'326.00	118'500.00	1'257'984.00

Erfolgsrechnung

Budget / 26.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	725'500.00		730'600.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'250.00		46'760.00			
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	63'605.00		62'000.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfall- und Krankenversicherung	7'255.00		25'500.00			
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'060.00		13'150.00			
3060.01	Ruhegehälter	17'380.00		17'380.00			
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	24'450.00		16'950.00			
3091.01	Personalwerbung	1'500.00		800.00			
3099.01	Übriger Personalaufwand			1'800.00			
3100.01	Büromaterial	25'405.00		25'535.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		7'100.00			
3110.01	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	4'180.00		14'300.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	4'700.00		4'000.00			
3130.02	Telefonie, Internet u. Kommunikation	8'810.00		8'870.00			
3130.03	Porti und Frachten	26'000.00		28'000.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	146'588.00		105'000.00			
3134.01	Sachversicherungen	10'860.00		10'860.00			
3150.01	Unterhalt Büromöbel und Geräte	2'380.00		2'680.00			
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	52'350.00		79'850.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen Behörden + Komm.	6'400.00		4'600.00			
3611.01	Entschädigungen an Kanton	49'000.00		47'500.00			
3636.01	Beiträge an private Unternehmungen	4'653.00		4'749.00			
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'000.00		8'000.00		
4290.01	Verlustscheinbewirtschaftung		1'500.00		2'000.00		
4611.01	Provision Steuerwesen		3'000.00		3'000.00		
4612.90	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Gemeindewerke		95'000.00		95'000.00		
4910.02	Verrechneter Aufwand Tageskarten		8'000.00		8'000.00		
029	Verwaltungsliegenschaften	55'141.00	15'600.00	59'057.00	14'940.00		
0290	Verwaltungsliegenschaften	55'141.00	15'600.00	59'057.00	14'940.00		
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	13'200.00		13'192.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	841.00		845.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfall- und Krankenversicherung	130.00					
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	240.00		240.00			
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00			
3110.01	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte			1'700.00			
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte	1'000.00					
3120.01	Ver- und Entsorgung	12'400.00		14'300.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 26.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.01	Sachversicherungen	4'100.00		6'660.00			
3144.01	Unterhalt Gebäude	15'890.00		15'000.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'840.00		5'620.00			
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		15'600.00		14'940.00		
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	500'272.00	450'592.00	439'631.00	415'571.00		
	Nettoergebnis		49'680.00		24'060.00		
11	Öffentliche Sicherheit	55'820.00	60'000.00	54'740.00	72'500.00		
	Nettoergebnis	4'180.00		17'760.00			
111	Polizei	55'820.00	60'000.00	54'740.00	72'500.00		
1110	Polizei	55'820.00	60'000.00	54'740.00	72'500.00		
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Kommissionen	2'600.00		3'450.00			
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	12'000.00		12'000.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	765.00		750.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfall- und Krankenversicherung	120.00					
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	215.00		220.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	37'300.00		35'500.00			
3130.02	Telefonie, Internet u. Kommunikation	200.00		200.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'620.00		1'620.00			
4250.01	Verkauf Parkkarten		30'000.00		40'000.00		
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		7'500.00		
4270.01	Parkbussen		25'000.00		25'000.00		
14	Allgemeines Rechtswesen	68'000.00	67'000.00	37'300.00	55'100.00		
	Nettoergebnis		1'000.00	17'800.00			
140	Allgemeines Rechtswesen	68'000.00	67'000.00	37'300.00	55'100.00		
1400	Allgemeines Rechtswesen	68'000.00	67'000.00	37'300.00	55'100.00		
3130.01	Dienstleistungen Dritter	11'000.00		13'300.00			
3130.04	Baugebühren	12'000.00		11'000.00			
3130.05	Marktgebühren	3'800.00		4'000.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	35'000.00		4'000.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 26.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	1'200.00					
3910.01	Verrechneter Aufwand Wegmeister	5'000.00		5'000.00			
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen (Kanzlei- u. Vormundschaftsgebühren)		24'000.00		23'000.00		
4210.02	Gebühren für Amtshandlungen (Baugebühren)		16'000.00		15'000.00		
4210.03	Gebühren für Amtshandlungen (Marktgebühren)		10'000.00		10'000.00		
4250.02	Verkaufserlös Vermessungswesen		12'000.00		2'100.00		
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		5'000.00		
15	Feuerwehr	312'092.00	312'092.00	276'471.00	276'471.00		
150	Feuerwehr	312'092.00	312'092.00	276'471.00	276'471.00		
1506	Regionale Feuerwehrorganisation	312'092.00	312'092.00	276'471.00	276'471.00		
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Kommissionen	7'000.00		6'600.00			
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	21'850.00		20'150.00			
3010.02	Sold- und Pikettenschädigungen (Übungsbetrieb)	50'180.00		49'480.00			
3010.03	Sold- und Pikettenschädigungen (Ernstfalleinsätze)	13'890.00		12'010.00			
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	26'839.00		26'816.00			
3099.01	Übriger Personalaufwand	3'000.00		3'000.00			
3100.01	Büromaterial	1'180.00		1'000.00			
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'400.00		5'300.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	820.00		1'150.00			
3110.01	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte			56'410.00			
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte	47'540.00					
3120.01	Ver- und Entsorgung	2'000.00		2'200.00			
3130.02	Telefonie, Internet u. Kommunikation	3'300.00		5'300.00			
3134.01	Sachversicherungen	10'600.00		7'750.00			
3137.01	Steuern und Abgaben			2'200.00			
3144.01	Unterhalt Gebäude	2'000.00		2'000.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'340.00		15'300.00			
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	1'944.00		1'944.00			
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	6'624.00		13'721.00			
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	4'685.00		3'281.00			
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten (neu)	34'500.00					
3409.01	Verrechnete Passivzinsen	8'400.00		2'859.00			
3691.01	Verrechnete Abschreibungen	40'000.00		38'000.00			
4200.01	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgaben		180'000.00		170'000.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 26.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'315.00		2'400.00		
4510.02	Entnahme aus Spezialfinanzierungen EK				76'594.00		
4612.90	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Gemeindewerke		3'000.00		3'000.00		
4631.02	Beiträge Kanton (GVB)		24'820.00		24'477.00		
9011.01	Abschluss SF in EK, Aufwandüberschuss		101'957.00				
16	Verteidigung	64'360.00	11'500.00	71'120.00	11'500.00		
	Nettoergebnis		52'860.00		59'620.00		
161	Militärische Verteidigung	1'600.00		1'600.00			
1610	Militärische Verteidigung	1'600.00		1'600.00			
3134.01	Sachversicherungen	1'200.00		1'200.00			
3636.02	Vereinsbeiträge	400.00		400.00			
162	Zivile Verteidigung	62'760.00	11'500.00	69'520.00	11'500.00		
1620	Zivilschutz	62'760.00	11'500.00	69'520.00	11'500.00		
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Kommissionen	1'000.00					
3120.01	Ver- und Entsorgung	6'000.00		6'000.00			
3130.02	Telefonie, Internet u. Kommunikation	400.00		400.00			
3134.01	Sachversicherungen	1'000.00		1'000.00			
3137.01	Steuern und Abgaben	200.00		200.00			
3144.01	Unterhalt Gebäude	1'000.00		1'000.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'800.00		800.00			
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	3'500.00		3'500.00			
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	39'700.00		39'700.00			
3632.02	Gemeindebeitrag RAZ Köniz	8'160.00		16'920.00			
4501.01	Entnahme aus Fonds des FK		1'000.00		1'000.00		
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		7'000.00		7'000.00		
4631.01	Beiträge Kanton		3'500.00		3'500.00		
2	Bildung	2'575'356.00	503'020.00	2'556'842.00	716'307.00		
	Nettoergebnis		2'072'336.00		1'840'535.00		
21	Obligatorische Schule	2'509'554.00	503'020.00	2'497'077.00	716'307.00		
	Nettoergebnis		2'006'534.00		1'780'770.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 26.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
211	Eingangsstufe	189'266.00		221'913.00		24'496.00	
2110	Kindergarten	189'266.00		221'913.00		24'496.00	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	12'800.00		12'800.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	820.00		820.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfall- und Krankenversicherung	180.00					
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	230.00		230.00			
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00		800.00			
3104.01	Lehrmittel	10'530.00		10'530.00			
3104.02	Lehrerbibliothek	500.00		500.00			
3110.01	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	3'718.00		3'608.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung	2'000.00		6'500.00			
3130.02	Telefonie, Internet u. Kommunikation	1'000.00		1'000.00			
3134.01	Sachversicherungen	1'200.00		1'200.00			
3144.01	Unterhalt Gebäude	9'550.00		4'373.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'530.00		2'530.00			
3171.01	Exkursionen Schulreisen und Lager	2'166.00		816.00			
3171.02	Kulturkredit	810.00		810.00			
3611.02	Anteil Lehrergehälter an Kanton	140'432.00		168'971.00			
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände			6'425.00			
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden					24'496.00	
212	Primarstufe	707'686.00		634'183.00		81'694.00	
2120	Primarstufe	707'686.00		634'183.00		81'694.00	
3020.01	Löhne Lehrkräfte	2'300.00		3'300.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	150.00		150.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfall- und Krankenversicherung	30.00		80.00			
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00					
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		2'000.00			
3104.01	Lehrmittel	41'730.00		33'790.00			
3104.02	Lehrerbibliothek	1'800.00		1'800.00			
3110.01	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	2'485.00		3'542.00			
3130.02	Telefonie, Internet u. Kommunikation	800.00		800.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
3171.01	Exkursionen Schulreisen und Lager	15'308.00		8'448.00			
3171.02	Kulturkredit	2'430.00		2'430.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 26.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.02	Anteil Lehrergehälter an Kanton	638'603.00		576'843.00			
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden				81'694.00		
213	Oberstufe	615'787.00	262'765.00	656'246.00	336'716.00		
2130	Skundarstufe I	615'787.00	262'765.00	656'246.00	336'716.00		
3020.01	Löhne Lehrkräfte	1'000.00		1'000.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	80.00		80.00			
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00			
3104.01	Lehrmittel	26'460.00		28'620.00			
3104.02	Lehrerbibliothek	1'800.00		1'800.00			
3105.01	Lebensmittel	14'823.00		11'482.00			
3110.01	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	12'100.00		4'980.00			
3130.02	Telefonie, Internet u. Kommunikation	2'500.00		2'500.00			
3130.06	Gestaltung 9. Schuljahr	2'000.00		2'000.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		4'100.00			
3171.01	Exkursionen Schulreisen und Lager	15'190.00		13'250.00			
3171.02	Kulturkredit	2'450.00		2'700.00			
3611.02	Anteil Lehrergehälter an Kanton	492'484.00		542'734.00			
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	39'900.00		39'000.00			
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		262'765.00				
4631.01	Beiträge Kanton				336'716.00		
214	Musikschulen	119'000.00		120'936.00			
2140	Musikschule	119'000.00		120'936.00			
3635.01	Beiträge an Regionale Musikschule Laupen	114'000.00		110'936.00			
3635.02	Beiträge an auswärtige Musikschulen			5'000.00			
3637.01	Beiträge an private Haushalte	5'000.00		5'000.00			
217	Schulliegenschaften	541'405.00	4'000.00	523'589.00	4'000.00		
2170	Schulliegenschaften	541'405.00	4'000.00	523'589.00	4'000.00		
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	191'200.00		192'220.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'188.00		12'180.00			
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'725.00		11'730.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfall- und Krankenversicherung	1'912.00					
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'500.00		3'500.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 26.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00			
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	27'900.00		23'400.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen			200.00			
3110.01	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	6'000.00		23'950.00			
3110.02	Anschaffung Turnmaterial	5'000.00		5'000.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung	137'270.00		138'170.00			
3130.02	Telefonie, Internet u. Kommunikation	500.00		900.00			
3134.01	Sachversicherungen	16'000.00		16'700.00			
3144.01	Unterhalt Gebäude	90'360.00		74'450.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'370.00		20'689.00			
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten (neu)	18'480.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'000.00					
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00		1'500.00		
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'500.00		2'500.00		
218	Tagesbetreuung	163'575.00	124'458.00	170'094.00	125'231.00		
2180	Tagesbetreuung	163'575.00	124'458.00	170'094.00	125'231.00		
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Kommissionen	480.00		480.00			
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	106'188.00		104'031.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'770.00		5'597.00			
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'495.00		8'160.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfall- und Krankenversicherung	2'655.00		2'550.00			
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'920.00		1'900.00			
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'020.00		3'060.00			
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'924.00		9'957.00			
3105.01	Lebensmittel	22'123.00		21'839.00			
3110.01	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	2'000.00		2'000.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00			
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften			8'520.00			
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		51'083.00		47'839.00		
4630.01	Beiträge Bund				10'885.00		
4631.01	Beiträge Kanton		73'375.00		66'507.00		
219	Obligatorische Schule	172'835.00	111'797.00	170'116.00	144'170.00		
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	118'425.00	108'427.00	114'586.00	140'800.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 26.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Kommissionen	8'915.00		8'915.00			
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'300.00		2'300.00			
3102.02	Kopiergeräte	17'160.00		19'200.00			
3104.01	Lehrmittel	27'284.00		28'020.00			
3110.01	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	17'359.00		13'023.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	23'900.00		20'900.00			
3130.02	Telefonie, Internet u. Kommunikation	1'500.00		1'500.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'395.00		12'116.00			
3153.01	Unterhalt Informatik	8'612.00		8'612.00			
4230.01	Schulgelder		107'627.00		140'000.00		
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		800.00		800.00		
2193	Schulveranstaltungen	1'300.00		250.00			
3130.14	Schul- u. Sportfest	1'300.00		250.00			
2194	Freiwilliger Schulsport	11'780.00		11'780.00			
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	11'780.00		11'780.00			
2196	Elterntarbeit	500.00		500.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00			
2197	Schulsozialdienst	40'830.00	3'370.00	43'000.00	3'370.00		
3130.01	Dienstleistungen Dritter	40'830.00		43'000.00			
4632.01	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		3'370.00		3'370.00		
29	Übriges Bildungswesen	65'802.00		59'765.00			
	Nettoergebnis		65'802.00		59'765.00		
291	Verwaltung	65'802.00		59'765.00			
2910	Verwaltung	65'802.00		59'765.00			
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	51'200.00		47'940.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'270.00		3'855.00			
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'900.00		1'970.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfall- und Krankenversicherung	512.00					
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	920.00					
3100.01	Büromaterial	1'500.00		1'500.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 26.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Aufwand	Budget 2016 Ertrag	Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2014 Ertrag
3110.01	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	1'000.00					
3130.03	Porti und Frachten	3'500.00		3'500.00			
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	697'699.00	409'540.00	643'180.00	404'980.00		
	Nettoergebnis		288'159.00		238'200.00		
31	Kulturerbe	5'000.00		5'000.00			
	Nettoergebnis		5'000.00		5'000.00		
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	5'000.00		5'000.00			
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	5'000.00		5'000.00			
3637.01	Beiträge an private Haushalte	5'000.00		5'000.00			
32	Kultur, übrige	183'504.00	16'500.00	134'160.00	16'300.00		
	Nettoergebnis		167'004.00		117'860.00		
321	Bibliotheken	52'700.00	16'500.00	51'400.00	16'300.00		
3210	Bibliotheken	52'700.00	16'500.00	51'400.00	16'300.00		
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	28'500.00		27'500.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100.00		1'250.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfall- und Krankenversicherung	300.00		250.00			
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00					
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	800.00		1'000.00			
3100.01	Büromaterial	3'000.00		2'800.00			
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	15'300.00		15'500.00			
3110.01	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	1'500.00		1'700.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	400.00		400.00			
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	1'500.00		1'000.00			
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		14'000.00		13'800.00		
4632.01	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2'500.00		2'500.00		
322	Konzert und Theater	5'000.00		5'000.00			
3220	Konzert und Theater	5'000.00		5'000.00			
3636.02	Vereinsbeiträge	5'000.00		5'000.00			
329	Kultur	125'804.00		77'760.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 26.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3290	Übrige Kultur	125'804.00		77'760.00			
3160.02	Miete Vereinsarchiv	300.00		300.00			
3160.03	Miete Info-Egge	750.00		750.00			
3634.01	Beitrag an Regionale Kulturkonferenz	88'444.00		38'000.00			
3635.03	Beitrag an Stiftung Schloss Laupen	20'000.00		20'000.00			
3636.02	Vereinsbeiträge	6'610.00		8'360.00			
3636.03	Bundesfeier, Schlachtfeier	5'100.00		5'100.00			
3636.04	Jungbürgerfeier	2'500.00		3'150.00			
3636.05	Achtringele	2'100.00		2'100.00			
33	Medien	274'700.00	274'700.00	270'340.00	270'340.00		
332	Massenmedien	274'700.00	274'700.00	270'340.00	270'340.00		
3321	Antennen- und Kabelanlagen [Gemeindeb]	274'700.00	274'700.00	270'340.00	270'340.00		
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Kommissionen	300.00		700.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung	4'000.00		5'600.00			
3120.02	Signalkauf	80'000.00		77'000.00			
3134.01	Sachversicherungen	1'500.00		1'900.00			
3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten	55'000.00		65'750.00			
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		700.00			
3612.90	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Gemeindewerke	30'000.00		30'000.00			
3634.02	Urheberrechtsgebühren	30'000.00		32'700.00			
3634.03	Jahresbeitrag an Swisscable	2'500.00		2'562.00			
3691.01	Verrechnete Abschreibungen	4'700.00		4'000.00			
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		215'000.00		210'000.00		
4240.03	Urheberrechtsgebühren		32'700.00		32'700.00		
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000.00		19'240.00		
4409.01	Verrechnete Aktivzinsen		7'000.00		8'400.00		
9010.01	Abschluss SF in EK, Ertragsüberschuss	66'200.00		49'428.00			
34	Sport und Freizeit	234'495.00	118'340.00	233'680.00	118'340.00		
	Nettoergebnis		116'155.00		115'340.00		
341	Sport	198'965.00	118'340.00	193'230.00	118'340.00		
3410	Schwimmbad	91'215.00	45'015.00	83'015.00	45'015.00		
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	46'200.00		38'000.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 26.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.02	Gemeindebeitrag RAZ Köniz			45'015.00			
3632.03	Schenkung BR-Zins an Verband	45'015.00					
4470.02	BR-Zins Verband		45'015.00		45'015.00		
3411	Sportplatz	107'750.00	73'325.00	110'215.00	73'325.00		
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	8'100.00		9'600.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	615.00		790.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfall- und Krankenversicherung	85.00					
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	145.00					
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung	5'000.00		2'500.00			
3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten	14'000.00		14'000.00			
3144.01	Unterhalt Gebäude			800.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	600.00		5'600.00			
3160.04	Baurechtszins Burgergemeinde	73'925.00		73'925.00			
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten (neu)	2'280.00					
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'400.00		2'400.00		
4632.01	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		70'925.00		70'925.00		
342	Freizeit	35'530.00		40'450.00			
3420	Freizeit	35'530.00		40'450.00			
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal			500.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'000.00		2'500.00			
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	33'530.00		37'450.00			
4	Gesundheit	18'735.00		18'500.00			
	Nettoergebnis		18'735.00		18'500.00		
43	Gesundheit	18'735.00		18'500.00			
	Nettoergebnis		18'735.00		18'500.00		
433	Schulgesundheitsdienst	18'735.00		18'500.00			
4330	Schulgesundheitsdienst	4'600.00		4'600.00			
3136.01	Aufklärungs- und Untersuchungskosten	4'600.00		4'600.00			
4331	Schulzahnpflege	14'135.00		13'900.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 26.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'500.00		2'500.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	160.00					
3053.01	AG-Beiträge an Unfall- und Krankenversicherung	30.00					
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	45.00					
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		200.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
3136.01	Aufklärungs- und Untersuchungskosten	9'000.00		9'000.00			
3136.02	Behandlungskosten	2'000.00		2'000.00			
5	Soziale Sicherheit	3'235'000.00	733'420.00	3'016'476.00	737'480.00		
	Nettoergebnis		2'501'580.00		2'278'996.00		
53	Alter + Hinterlassene	701'800.00	25'950.00	635'350.00	25'950.00		
	Nettoergebnis		675'850.00		609'400.00		
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV		25'950.00		25'950.00		
5310	Alters- u.Hinterlassenenversicherung AHV		25'950.00		25'950.00		
4631.01	Beiträge Kanton		12'000.00		25'950.00		
4632.01	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		13'950.00				
532	Ergänzungsleistungen AHV / IV	689'300.00		628'350.00			
5320	Ergänzungsleistungen AHV / IV	689'300.00		628'350.00			
3631.01	Beiträge an Kanton und Konkordate	689'300.00		628'350.00			
535	Leistungen an das Alter	12'500.00		7'000.00			
5350	Leistungen an das Alter	12'500.00		7'000.00			
3130.12	Altersleitbild	2'500.00		2'500.00			
3634.04	Beitrag an Kirchgemeinde	1'000.00		1'000.00			
3636.06	Seniorenausflug	5'000.00					
3636.08	Beiträge an Mahlzeitendienst	4'000.00		3'500.00			
54	Familie und Jugend	856'707.00	12'740.00	700'321.00	11'980.00		
	Nettoergebnis		843'967.00		688'341.00		
541	Familienzulagen	9'150.00		8'850.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 26.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5410	Familienzulagen	9'150.00		8'850.00			
3631.01	Beiträge an Kanton und Konkordate	9'150.00		8'850.00			
544	Jugendschutz	128'967.00	9'740.00	127'551.00	11'980.00		
5440	Jugendschutz allgemein	200.00					
3636.07	Beitrag pro Juventute (Elternbriefe)	200.00					
5444	Offene Kinder- und Jugendarbeit	128'767.00	9'740.00	127'551.00	11'980.00		
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Kommissionen	830.00		830.00			
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	77'372.00		77'804.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'952.00		6'397.00			
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'608.00		3'020.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfall- und Krankenversicherung	1'320.00					
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'395.00					
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'710.00		2'460.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	900.00		900.00			
3110.01	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	2'000.00		1'000.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung	330.00		330.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	530.00		1'030.00			
3130.02	Telefonie, Internet u. Kommunikation	1'500.00		1'700.00			
3130.15	Projekte und Veranstaltungen	8'050.00		8'050.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'200.00		1'200.00			
3134.01	Sachversicherungen	100.00		110.00			
3144.01	Unterhalt Gebäude	1'420.00		1'620.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		1'600.00			
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	19'500.00		19'500.00			
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	550.00					
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'000.00		7'000.00		
4480.01	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		2'740.00		4'980.00		
545	Leistungen an Familien	718'590.00	3'000.00	563'920.00			
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	520'800.00		378'200.00			
3636.01	Beiträge an private Unternehmungen	520'800.00		378'200.00			
5452	Tageseltern	197'790.00	3'000.00	185'720.00			
3636.01	Beiträge an private Unternehmungen	197'790.00		185'720.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 26.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00				
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'676'493.00	694'730.00	1'680'805.00	699'550.00		
	Nettoergebnis		981'763.00		981'255.00		
579	Sozialhilfe	1'676'493.00	694'730.00	1'680'805.00	699'550.00		
5790	Sozialhilfe	6'805.00		166'805.00			
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Kommissionen	5'925.00		5'925.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	880.00		880.00			
3612.02	Betriebsbeitrag Sozialdienst			160'000.00			
5796	Regionaler Sozialdienst	175'188.00					
3612.02	Betriebsbeitrag Sozialdienst	175'188.00					
5799	Lastenausgleich Sozialhilfe	1'494'500.00	694'730.00	1'514'000.00	699'550.00		
3611.01	Entschädigungen an Kanton	1'494'500.00		1'514'000.00			
4611.02	Entschädigungen vom Kanton		605'430.00		632'920.00		
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		89'300.00		66'630.00		
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	703'846.00	150'220.00	642'336.00	134'260.00		
	Nettoergebnis		553'626.00		508'076.00		
61	Strassenverkehr	426'476.00	71'260.00	417'786.00	59'860.00		
	Nettoergebnis		355'216.00		357'926.00		
615	Gemeindestrassen	426'476.00	71'260.00	417'786.00	59'860.00		
6150	Gemeindestrassen	425'976.00	71'260.00	417'286.00	59'860.00		
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Kommissionen	400.00		400.00			
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	160'850.00		160'800.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'250.00		13'060.00			
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'671.00		11'556.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfall- und Krankenversicherung	1'610.00		1'300.00			
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'895.00					
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		900.00			
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'700.00		3'510.00			
3101.03	Material für Schneeräumung	5'500.00		5'500.00			
3101.04	Treibstoffe	4'000.00		3'800.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 26.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.02	Gebäudenummerierung, Strassentafeln			1'400.00			
3110.01	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	3'700.00		9'200.00			
3112.01	Anschaffung Dienstkleider	1'000.00		1'300.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung	2'500.00		2'500.00			
3120.03	Strom + Material öffentliche Beleuchtung	34'190.00		35'520.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	8'000.00					
3130.02	Telefonie, Internet u. Kommunikation	800.00		800.00			
3134.01	Sachversicherungen	6'500.00		6'500.00			
3137.01	Steuern und Abgaben	2'100.00		2'100.00			
3141.01	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	100'000.00		112'940.00			
3141.02	Strassensignalisation und -markierung	7'400.00		10'500.00			
3141.03	Geburten-Steine Schlosstreppe	6'000.00					
3141.04	Strassenreinigung durch Dritte	2'500.00		13'000.00			
3141.05	Gebäudenummerierung, Strassentafeln	1'100.00					
3144.01	Unterhalt Gebäude	3'560.00		2'500.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'500.00		12'150.00			
3160.04	Baurechtszins Burgergemeinde	6'050.00		6'050.00			
3300.11	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege (neu)	15'700.00					
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		400.00		500.00		
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		16'000.00		1'500.00		
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		360.00		360.00		
4612.90	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Gemeindewerke		41'500.00		44'500.00		
4631.01	Beiträge Kanton		8'000.00		8'000.00		
4910.01	Verrechneter Aufwand Märit		5'000.00		5'000.00		
6155	Parkplätze	500.00		500.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
62	Öffentlicher Verkehr	277'370.00	78'960.00	224'550.00	74'400.00		
	Nettoergebnis		198'410.00		150'150.00		
622	Regionalverkehr	200.00		500.00			
6220	Regionalverkehr	200.00		500.00			
3634.06	Beitrag Nachtbus	200.00		500.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 26.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
629	Öffentlicher Verkehr	277'170.00	78'960.00	224'050.00	74'400.00		
6290	Öffentlicher Verkehr	87'800.00	78'960.00	85'400.00	74'400.00		
3130.13	Generalabonnemente SBB	79'800.00		77'400.00			
3910.02	Verrechneter Aufwand Verwaltung	8'000.00		8'000.00			
4250.03	Verkäufe Generalabonnemente SBB		78'960.00		74'400.00		
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	189'370.00		138'650.00			
3631.01	Beiträge an Kanton und Konkordate	189'370.00		138'650.00			
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'000'546.00	1'886'239.00	2'087'994.00	2'558'909.00		
	Nettoergebnis		114'307.00	470'915.00			
71	Wasserversorgung	612'180.00	612'180.00	614'380.00	614'380.00		
710	Wasserversorgung	612'180.00	612'180.00	614'380.00	614'380.00		
7101	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	612'180.00	612'180.00	614'380.00	614'380.00		
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Kommissionen	800.00		1'200.00			
3000.02	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Gemeinderat	6'710.00					
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal			6'710.00			
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte	18'150.00		18'500.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung	13'430.00		13'500.00			
3130.02	Telefonie, Internet u. Kommunikation	600.00		590.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	4'300.00		4'000.00			
3134.01	Sachversicherungen	1'400.00		1'770.00			
3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten	147'800.00		160'750.00			
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00		2'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten (linear)	175'680.00		183'680.00			
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten (neu)	8'000.00					
3510.10	Einlage in SF Werterhalt	183'680.00		183'680.00			
3612.90	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Gemeindewerke	38'000.00		38'000.00			
4250.04	Erlös aus Wasserverkauf		410'000.00		396'410.00		
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'200.00		7'200.00		
4409.01	Verrechnete Aktivzinsen		11'300.00		13'800.00		
4510.01	Entnahme aus SF Werterhalt		183'680.00		183'680.00		
9010.01	Abschluss SF in EK, Ertragsüberschuss	11'630.00					
9011.01	Abschluss SF in EK, Aufwandüberschuss				13'290.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 26.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
72	Abwasserentsorgung	802'459.00	802'459.00	867'229.00	867'229.00		
720	Abwasserentsorgung	802'459.00	802'459.00	867'229.00	867'229.00		
7201	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]	802'459.00	802'459.00	867'229.00	867'229.00		
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Kommissionen	400.00		490.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung	1'680.00		1'680.00			
3130.02	Telefonie, Internet u. Kommunikation	300.00		300.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	20'000.00		20'300.00			
3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten	142'000.00		150'550.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten (linear)	115'000.00		262'159.00			
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten (neu)	14'800.00					
3510.10	Einlage in SF Werterhalt	262'159.00		262'159.00			
3612.90	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Gemeindewerke	36'000.00		36'000.00			
3631.01	Beiträge an Kanton und Konkordate	32'100.00		32'040.00			
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	173'250.00		101'551.00			
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		520'000.00		460'000.00		
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00				
4409.01	Verrechnete Aktivzinsen		17'300.00		8'597.00		
4510.01	Entnahme aus SF Werterhalt		262'159.00		262'159.00		
9010.01	Abschluss SF in EK, Ertragsüberschuss	4'770.00					
9011.01	Abschluss SF in EK, Aufwandüberschuss					136'473.00	
73	Abfall	455'100.00	455'100.00	463'300.00	463'300.00		
730	Abfall	455'100.00	455'100.00	463'300.00	463'300.00		
7300	Tierkörperbeseitigung	107'100.00	107'100.00	107'000.00	107'000.00		
3120.01	Ver- und Entsorgung	64'000.00		64'000.00			
3134.01	Sachversicherungen	100.00					
3636.01	Beiträge an private Unternehmungen	43'000.00		43'000.00			
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00				
4612.91	Interne Verrechnung Nettoaufwand Tierkörperbeseitigung		16'600.00		17'720.00		
4632.01	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		90'000.00		89'280.00		
7301	Abfall [Gemeindebetrieb]	348'000.00	348'000.00	356'300.00	356'300.00		
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Kommissionen	400.00		600.00			
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			4'000.00			
3101.02	Ankauf Gebühren- u. Containermarken	7'800.00		5'500.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 26.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.01	Ansaffung Apparate, Maschinen, Geräte	8'400.00					
3130.08	Abfuhrkosten + Beladerlöhne	56'000.00		47'520.00			
3130.09	Verwertungskosten	95'000.00		93'960.00			
3130.10	Sonderabfuhrkosten	24'400.00		28'100.00			
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		500.00			
3612.90	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Gemeindewerke	30'500.00		38'500.00			
3612.91	Interne Verrechnung Nettoaufwand Tierkörperbeseitigung	16'600.00		17'720.00			
3636.01	Beiträge an private Unternehmungen	75'000.00		71'000.00			
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		330'000.00		200'000.00		
4240.02	Grundgebühren				130'000.00		
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'500.00		21'000.00		
4409.01	Verrechnete Aktivzinsen		6'500.00		5'300.00		
9010.01	Abschluss SF in EK, Ertragsüberschuss	32'900.00		48'900.00			
74	Verbauungen	18'500.00		27'700.00			
	Nettoergebnis		18'500.00		27'700.00		
741	Gewässerverbauungen	11'000.00		20'200.00			
7410	Gewässerverbauungen	11'000.00		20'200.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'000.00		8'000.00			
3142.01	Unterhalt Wasserbau	9'000.00		12'200.00			
745	Naturgefahren	7'500.00		7'500.00			
7450	Naturgefahren	7'500.00		7'500.00			
3134.02	Beitrag Einsatzkostenversicherung GVB	7'500.00		7'500.00			
75	Arten- und Landschaftsschutz	900.00		3'750.00			
	Nettoergebnis		900.00		3'750.00		
750	Arten- und Landschaftsschutz	900.00		3'750.00			
7500	Arten- und Landschaftsschutz	900.00		3'750.00			
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Kommissionen			350.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen			2'500.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	900.00		900.00			
77	Übriger Umweltschutz	76'230.00	16'500.00	68'240.00	14'000.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 26.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		59'730.00		54'240.00		
771	Friedhof und Bestattung	72'030.00	3'000.00	68'240.00	3'000.00		
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	72'030.00	3'000.00	68'240.00	3'000.00		
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	5'000.00		5'000.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			400.00			
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			10.00			
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		2'000.00			
3110.01	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	1'800.00		500.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung	6'600.00		8'500.00			
3130.11	Graberstellung	2'000.00		2'240.00			
3134.01	Sachversicherungen	600.00		690.00			
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	37'710.00		34'200.00			
3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten	15'020.00		14'700.00			
3144.01	Unterhalt Gebäude	2'300.00					
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000.00		3'000.00		
779	Umweltschutz	4'200.00	13'500.00		11'000.00		
7792	Hundetoiletten	4'200.00	13'500.00		11'000.00		
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'200.00					
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte	3'000.00					
4033.01	Hundetaxe		13'500.00		11'000.00		
79	Raumordnung	35'177.00		43'395.00	600'000.00		
	Nettoergebnis		35'177.00	556'605.00			
790	Raumordnung	35'177.00		43'395.00	600'000.00		
7900	Raumordnung allgemein	16'000.00		24'400.00	600'000.00		
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Kommissionen			3'400.00			
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	16'000.00		21'000.00			
4309.01	Planerische Mehrwerte				600'000.00		
7907	Regionalkonferenzen	19'177.00		18'995.00			
3634.07	Beitrag an Regionalkonferenz	19'177.00		18'995.00			
8	Volkswirtschaft	3'150.00	127'616.00	3'150.00	127'616.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 26.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	124'466.00		124'466.00			
81	Landwirtschaft	300.00		300.00			
	Nettoergebnis		300.00		300.00		
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	300.00		300.00			
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	300.00		300.00			
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Kommissionen	300.00		300.00			
84	Tourismus	2'850.00		2'850.00			
	Nettoergebnis		2'850.00		2'850.00		
840	Tourismus	2'850.00		2'850.00			
8400	Tourismus	2'850.00		2'850.00			
3636.01	Beiträge an private Unternehmungen	2'850.00		2'850.00			
87	Brennstoffe und Energie		127'616.00		127'616.00		
	Nettoergebnis	127'616.00		127'616.00			
871	Elektrizität		127'616.00		127'616.00		
8710	Elektrizität allgemein		127'616.00		127'616.00		
4120.01	Rückvergütung der BKW AG		127'616.00		127'616.00		
9	Finanzen und Steuern	1'504'984.00	8'168'840.00	1'743'990.00	7'477'672.00		
	Nettoergebnis	6'663'856.00		5'733'682.00			
91	Steuern	85'000.00	7'758'500.00	90'000.00	7'160'800.00		
	Nettoergebnis	7'673'500.00		7'070'800.00			
910	Steuern	85'000.00	7'758'500.00	90'000.00	7'160'800.00		
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	85'000.00	6'792'500.00	90'000.00	5'979'000.00		
3181.02	Forderungsverluste periodische Steuern	85'000.00		90'000.00			
4000.01	Einkommenssteuern		5'900'000.00		5'320'000.00		
4000.20	Nachsteuern und Bussen Einkommenssteuern		5'000.00		2'000.00		
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen		92'000.00		97'000.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 26.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommen		-152'000.00		-147'000.00		
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-1'000.00		-2'000.00		
4001.01	Vermögenssteuern		430'000.00		394'000.00		
4002.01	Quellensteuern		180'000.00		115'000.00		
4010.01	Gewinnsteuern		150'000.00		200'000.00		
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		160'000.00				
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		-3'000.00				
4011.01	Kapitalsteuern		14'000.00				
4019.01	Holdingssteuern		500.00				
4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern		17'000.00				
9101	Sondersteuern		231'000.00		461'800.00		
4000.80	Lotteriegewinnsteuer		1'000.00		1'000.00		
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern				159'000.00		
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern				-2'200.00		
4011.01	Kapitalsteuern				13'000.00		
4019.01	Holdingssteuern				500.00		
4022.01	Grundstückgewinnsteuern		100'000.00		150'000.00		
4022.10	Sonderveranlagungen		130'000.00		130'000.00		
4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern				10'500.00		
9102	Liegenschaftssteuern		735'000.00		720'000.00		
4021.01	Liegenschaftssteuern		735'000.00		720'000.00		
93	Finanz- und Lastenausgleich	564'250.00	270'290.00	554'600.00	184'200.00		
	Nettoergebnis		293'960.00		370'400.00		
930	Finanz- und Lastenausgleich	564'250.00	270'290.00	554'600.00	184'200.00		
9300	Finanz- und Lastenausgleich	564'250.00	270'290.00	554'600.00	184'200.00		
3621.60	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton (Neue Aufgabenteilung)	564'250.00		554'600.00			
4622.70	Zuschuss Finanzausgleich Disparitätenabbau		270'290.00		184'200.00		
95	Ertragsanteile, übrige		3'000.00		3'000.00		
	Nettoergebnis	3'000.00		3'000.00			
950	Ertragsanteile, übrige		3'000.00		3'000.00		
9500	Ertragsanteile, übrige		3'000.00		3'000.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 26.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuer		3'000.00		3'000.00		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	156'660.00	92'350.00	269'390.00	87'672.00		
	Nettoergebnis		64'310.00		181'718.00		
961	Zinsen	140'160.00	40'000.00	254'890.00	35'359.00		
9610	Zinsen	140'160.00	40'000.00	254'890.00	35'359.00		
3401.01	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	200.00		200.00			
3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	82'200.00		199'133.00			
3409.01	Verrechnete Passivzinsen	37'300.00		36'097.00			
3409.02	Übrige Passivzinsen	460.00		460.00			
3499.01	Vergütungszinse NESKO	20'000.00		19'000.00			
4401.01	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'000.00		2'500.00		
4401.02	Verzugszinsen NESKO		30'000.00		30'000.00		
4409.01	Verrechnete Aktivzinsen		9'000.00		2'859.00		
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	16'500.00	52'350.00	14'500.00	52'313.00		
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	16'500.00	52'350.00	14'500.00	52'313.00		
3120.01	Ver- und Entsorgung	1'000.00		1'000.00			
3134.01	Sachversicherungen	500.00		500.00			
3144.01	Unterhalt Gebäude	10'000.00		9'000.00			
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000.00		4'000.00			
4430.01	Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		50'000.00		50'000.00		
4430.02	Pachtzinse Liegenschaften Finanzvermögen		2'350.00		2'313.00		
99	Nicht aufgeteilte Posten	699'074.00	44'700.00	830'000.00	42'000.00		
	Nettoergebnis		654'374.00		788'000.00		
990	Nicht aufgeteilte Posten	699'074.00	44'700.00	830'000.00	42'000.00		
9901	Abschreibung bestehendes Verwaltungsvermögen	699'074.00	44'700.00	830'000.00	42'000.00		
3300.90	Planmässige Abschreibungen (bish. VV 11 J.)	699'074.00		830'000.00			
4691.01	Verrechnete Abschreibungen		44'700.00		42'000.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 26.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	12'736'980.00	12'567'187.00	12'681'274.00	12'707'335.00		
	Aufwandüberschuss		169'793.00				
	Ertragsüberschuss			26'061.00			
3	Aufwand	12'621'480.00		12'582'946.00			
30	Personalaufwand	1'957'433.00		1'968'637.00			
300	Behörden und Kommissionen	140'490.00		142'251.00			
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis..	140'490.00		142'251.00			
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'492'110.00		1'496'617.00			
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'492'110.00		1'496'617.00			
302	Löhne der Lehrkräfte	3'300.00		4'300.00			
3020	Löhne der Lehrkräfte	3'300.00		4'300.00			
305	Arbeitgeberbeiträge	238'744.00		246'963.00			
3050	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	94'874.00		99'597.00			
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	102'004.00		98'436.00			
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	16'951.00		29'680.00			
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	24'915.00		19'250.00			
306	Arbeitgeberleistungen	17'380.00		17'380.00			
3060	Ruhegehälter	17'380.00		17'380.00			
309	Übriger Personalaufwand	65'409.00		61'126.00			
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	60'909.00		55'526.00			
3091	Personalwerbung	1'500.00		800.00			
3099	Übriger Personalaufwand	3'000.00		4'800.00			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'784'858.00		2'807'691.00			
310	Material- und Warenaufwand	318'349.00		314'393.00			
3100	Büromaterial	31'085.00		30'835.00			
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	83'254.00		70'927.00			
3102	Drucksachen, Publikationen	41'660.00		57'350.00			
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	15'300.00		15'500.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 26.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104	Lehrmittel	110'104.00		105'060.00			
3105	Lebensmittel	36'946.00		34'721.00			
311	Nicht aktivierbare Anlagen	149'782.00		174'713.00			
3110	Büromöbel und Geräte	62'842.00		140'913.00			
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	78'090.00		18'500.00			
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000.00		1'300.00			
3113	Hardware	7'850.00		14'000.00			
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsverm..	372'400.00		379'300.00			
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	372'400.00		379'300.00			
313	Dienstleistungen und Honorare	799'118.00		727'590.00			
3130	Dienstleistungen Dritter	475'970.00		462'150.00			
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	16'000.00		21'000.00			
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.etc.	226'088.00		160'000.00			
3134	Sachversicherungsprämien	63'160.00		64'340.00			
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	15'600.00		15'600.00			
3137	Steuern und Abgaben	2'300.00		4'500.00			
314	Baulicher Unterhalt imf betrieblicher Unterhalt	707'140.00		736'783.00			
3140	Unterhalt an Grundstücken	71'240.00		71'650.00			
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	117'000.00		136'440.00			
3142	Unterhalt Wasserbau	9'000.00		12'200.00			
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	373'820.00		405'750.00			
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	136'080.00		110'743.00			
315	Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen	156'281.00		183'211.00			
3150	Unterhalt Büromöbel und Geräte	2'380.00		2'680.00			
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	85'995.00		85'625.00			
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	8'612.00		8'612.00			
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	59'294.00		86'294.00			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsggeb.	107'149.00		122'766.00			
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	107'149.00		122'766.00			
317	Spesenentschädigungen	45'254.00		38'254.00			
3170	Reisekosten und Spesen	6'900.00		9'800.00			
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	38'354.00		28'454.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 26.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	99'385.00		100'481.00			
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	99'385.00		100'481.00			
319	Verschiedener Betriebsaufwand	30'000.00		30'200.00			
3199	Übriger Betriebsaufwand	30'000.00		30'200.00			
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'088'514.00		1'275'839.00			
330	Sachanlagen VV	1'088'514.00		1'275'839.00			
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'088'514.00		1'275'839.00			
34	Finanzaufwand	148'560.00		257'749.00			
340	Zinsaufwand	128'560.00		238'749.00			
3401	Verzins.kurzfr.Finanzverbindlichkeiten	200.00		200.00			
3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	82'200.00		199'133.00			
3409	Übrige Passivzinsen	46'160.00		39'416.00			
349	Verschiedener Finanzaufwand	20'000.00		19'000.00			
3499	Übriger Finanzaufwand	20'000.00		19'000.00			
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	445'839.00		445'839.00			
351	Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK	445'839.00		445'839.00			
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	445'839.00		445'839.00			
36	Transferaufwand	6'183'276.00		5'814'191.00			
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	3'181'207.00		3'215'693.00			
3611	Entschädigungen an Kantone u. Konkordate	2'815'019.00		2'850'048.00			
3612	Entsch.an Gde. und Gde.verbände	366'188.00		365'645.00			
362	Finanz- und Lastenausgleich	564'250.00		554'600.00			
3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	564'250.00		554'600.00			
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	2'393'119.00		2'001'898.00			
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	919'920.00		807'890.00			
3632	Beiträge an Gemeinden und Gde.verbände	312'875.00		241'186.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 26.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	141'321.00		93'757.00			
3635	Beiträge an private Unternehmungen	134'000.00		135'936.00			
3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	875'003.00		713'129.00			
3637	Beiträge an private Haushalte	10'000.00		10'000.00			
369	Verschiedener Transferaufwand	44'700.00		42'000.00			
3690	Übriger Transferaufwand	44'700.00		42'000.00			
39	Interne Verrechnungen	13'000.00		13'000.00			
391	Dienstleistungen	13'000.00		13'000.00			
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	13'000.00		13'000.00			
4	Ertrag		12'465'230.00		12'557'572.00		
40	Fiskalertrag		7'775'000.00		7'174'800.00		
400	Direkte Steuern natürliche Personen		6'455'000.00		5'780'000.00		
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		5'845'000.00		5'271'000.00		
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		430'000.00		394'000.00		
4002	Quellensteuern natürliche Personen		180'000.00		115'000.00		
401	Direkte Steuern juristische Personen		321'500.00		370'300.00		
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		307'000.00		356'800.00		
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		14'000.00		13'000.00		
4019	Übrige direkte Steuern juristische Personen		500.00		500.00		
402	Übrige direkte Steuern		985'000.00		1'013'500.00		
4021	Grundsteuern		735'000.00		720'000.00		
4022	Vermögensgewinnsteuern		230'000.00		280'000.00		
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		3'000.00		3'000.00		
4029	Eingang abgeschriebene Steuern		17'000.00		10'500.00		
403	Besitz- und Aufwandsteuern		13'500.00		11'000.00		
4033	Hundesteuer		13'500.00		11'000.00		
41	Regalien und Konzessionen		127'616.00		127'616.00		
412	Konzessionen		127'616.00		127'616.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 26.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120	Konzessionen		127'616.00		127'616.00		
42	Entgelte		2'161'085.00		2'082'889.00		
420	Ersatzabgaben		180'000.00		170'000.00		
4200	Ersatzabgaben		180'000.00		170'000.00		
421	Gebühren für Amtshandlungen		50'000.00		48'000.00		
4210	Gebühren für Amtshandlungen		50'000.00		48'000.00		
423	Schul- und Kursgelder		107'627.00		140'000.00		
4230	Schulgelder		107'627.00		140'000.00		
424	Benützungsgebühren u.Dienstleistungen		1'115'100.00		1'050'000.00		
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'115'100.00		1'050'000.00		
425	Erlös aus Verkäufen		530'960.00		512'910.00		
4250	Verkäufe		530'960.00		512'910.00		
426	Rückerstattungen		150'898.00		134'979.00		
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		150'898.00		134'979.00		
427	Bussen		25'000.00		25'000.00		
4270	Bussen		25'000.00		25'000.00		
429	Übrige Entgelte		1'500.00		2'000.00		
4290	Übrige Entgelte		1'500.00		2'000.00		
43	Verschiedene Erträge				600'000.00		
430	Verschiedene betriebliche Erträge				600'000.00		
4309	Übriger betrieblicher Ertrag				600'000.00		
44	Finanzertrag		200'665.00		191'564.00		
440	Zinsertrag		82'100.00		71'456.00		
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		31'000.00		32'500.00		
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		51'100.00		38'956.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 26.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
443	Liegenschaftenertrag FV		52'350.00		52'313.00		
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		52'350.00		52'313.00		
447	Liegenschaftenertrag VV		63'475.00		62'815.00		
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		63'475.00		62'815.00		
448	Erträge von gemieteten Liegenschaften		2'740.00		4'980.00		
4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		2'740.00		4'980.00		
45	Entnahmen Fonds u.Spezialfinanzierungen		446'839.00		523'433.00		
450	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.FK		1'000.00		1'000.00		
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		1'000.00		1'000.00		
451	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.EK		445'839.00		522'433.00		
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen d.EK		445'839.00		522'433.00		
46	Transferertrag		1'741'025.00		1'844'270.00		
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		1'123'595.00		975'960.00		
4611	Entsch. von Kantonen u. Konkordaten		608'430.00		635'920.00		
4612	Entsch.v.Gemeinden u.Gde.verbänden		515'165.00		340'040.00		
462	Finanz- und Lastenausgleich		270'290.00		184'200.00		
4622	Finanz-u.Lastenausgl.v.Gde.u.Gde.verbänden		270'290.00		184'200.00		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		302'440.00		642'110.00		
4630	Beiträge vom Bund				10'885.00		
4631	Beiträge von Kantonen u. Konkordaten		121'695.00		465'150.00		
4632	Beiträge von Gemeinden u.Gde.verbänden		180'745.00		166'075.00		
469	Übriger Transferertrag		44'700.00		42'000.00		
4690	Übriger Transferertrag		44'700.00		42'000.00		
49	Interne Verrechnungen		13'000.00		13'000.00		
491	Dienstleistungen		13'000.00		13'000.00		
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		13'000.00		13'000.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 26.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Abschlusskonten	115'500.00	101'957.00	98'328.00	149'763.00		
90	Abschluss Erfolgsrechnung	115'500.00	101'957.00	98'328.00	149'763.00		
900	Abschluss Erfolgsrechnung	115'500.00	101'957.00	98'328.00	149'763.00		
9010	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	115'500.00		98'328.00			
9011	Abschluss SF und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		101'957.00		149'763.00		

Investitionsrechnung

Budget / 26.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	4'819'000.00	650'000.00	3'865'000.00	177'000.00		
	Zunahme der Nettoinvestitionen		4'169'000.00		3'688'000.00		
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	460'000.00					
	Nettoausgaben		460'000.00				
15	Feuerwehr	460'000.00					
150	Feuerwehr	460'000.00					
1506	Regionale Feuerwehrorganisation	460'000.00					
5060.01	Anschaffung Tanklöschfahrzeug	460'000.00					
2	Bildung	507'000.00		347'000.00			
	Nettoausgaben		507'000.00		347'000.00		
21	Obligatorische Schule	507'000.00		347'000.00			
217	Schulliegenschaften	507'000.00		347'000.00			
2170	Schulliegenschaften	507'000.00		347'000.00			
5010.01	Sanierung Allwetterplatz Primarschule	57'000.00		57'000.00			
5040.01	Sanierung Aula	40'000.00					
5040.02	Ersatz Fenster Primarschulhaus	330'000.00					
5040.03	Brandmeldeanlage Schulhaus			40'000.00			
5040.04	Erweiterung Heizungssteuerung Schulanlage	30'000.00					
5060.01	Ersatz EDV-Anlage Schule			250'000.00			
5060.02	Ersatz Spielgeräte Schulanlagen	50'000.00					
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	149'000.00					
	Nettoausgaben		149'000.00				
34	Sport und Freizeit	149'000.00					
341	Sport	149'000.00					
3410	Schwimmbad	92'000.00					
5040.01	Schwimmbad, Anteil Investitionen	92'000.00					

Investitionsrechnung

Budget / 26.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3411	Sportplatz	57'000.00					
5040.01	Sportplatz, Anteil Sanierung Dach Garderoben	57'000.00					
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'221'000.00		732'000.00	177'000.00		
	Nettoausgaben		1'221'000.00		555'000.00		
61	Strassenverkehr	1'221'000.00		732'000.00	177'000.00		
615	Gemeindestrassen	1'221'000.00		732'000.00	177'000.00		
6150	Gemeindestrassen	1'221'000.00		732'000.00	177'000.00		
5010.02	Werkleitungen Gantrischweg (Teil Strasse)	58'000.00		75'000.00			
5010.03	Öffentliche Beleuchtung Umrüstung auf LED	60'000.00		60'000.00			
5010.04	Anbindung Poly an Stedtli	150'000.00		150'000.00			
5010.05	Werkleitungen Saane-Gartenstrasse			20'000.00			
5010.06	Sanierung Zollgässli			70'000.00			
5010.08	Verkehrsberuhigungsmassnahmen (Tempo 30)	25'000.00					
5010.09	Werkleitungen Bahnweg (Teil Strasse)			25'000.00			
5010.10	Werkleitungen Krautgasse (Teil Strasse)			33'000.00			
5010.11	Bahnweg / Poly			25'000.00			
5010.12	Sanierung Bahnweg (Zollgässli bis Naturstrasse)	88'000.00					
5010.13	Sanierung Gillenauweg	50'000.00					
5010.04	Sanierung Mühlestrasse	560'000.00					
5010.15	Planung Werkleitungen Ortsdurchfahrt (Teil Strasse)	20'000.00					
5010.16	Sanierung alte Bernstrasse			274'000.00			
5060.01	Anschaffung Kommunalfahrzeug	210'000.00					
6370.01	Beiträge Dritter				177'000.00		
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'482'000.00	650'000.00	2'786'000.00			
	Nettoausgaben		1'832'000.00		2'786'000.00		
71	Wasserversorgung	672'000.00		834'000.00			
710	Wasserversorgung	672'000.00		834'000.00			
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	672'000.00		834'000.00			
5031.01	GWP Rahmenredit Wasser	400'000.00					
5031.02	Werkleitungen Gantrischweg (Teil Wasser)			107'000.00			

Investitionsrechnung

Budget / 26.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5031.03	Werkleitungen Saane - Gartenstrasse (Teil Wasser)			85'000.00			
5031.04	Erschliessung Stadtmatte 3. Etappe (Teil Wasser)	100'000.00		100'000.00			
5031.08	Erschliessung Oberau	150'000.00		320'000.00			
5031.09	Sanierung Schulhausbrunnen	22'000.00					
5031.10	Werkleitungen Murtenstrasse (Teil Wasser)			22'000.00			
5031.11	Werkleitungen Bahnweg (Teil Wasser)			55'000.00			
5031.12	Werkleitungen Krautgasse (Teil Wasser)			90'000.00			
5031.13	Bahnweg / Poly (Wasser)			55'000.00			
72	Abwasserentsorgung	785'000.00		1'432'000.00			
720	Abwasserentsorgung	785'000.00		1'432'000.00			
7201	Abwasserentsorgung (Gemeindebetrieb)	785'000.00		1'432'000.00			
5032.01	Investitionsanteil ARA-Sensetal	75'000.00		75'000.00			
5032.02	Werkleitungen Gantrischweg (Teil Abwasser)	85'000.00		465'000.00			
5032.03	Werkleitungen Saane - Gartenstrasse (Teil Abwasser)			370'000.00			
5032.04	Werkleitungen Murtenstrasse (Teil Abwasser)			212'000.00			
	Zollgässli-Mühlestrasse GEP	50'000.00					
5032.06	Werkleitungen Bahnweg (Teil Abwasser)			140'000.00			
5032.06	Neueneggstrasse GEP	40'000.00					
5032.08	GEP Rahmenkredit Abwasser	500'000.00					
5032.09	Werkleitungen Krautgasse (Teil Abwasser)			170'000.00			
5032.15	Planung Werkleitungen Ortsdurchfahrt (Teil Abwasser)	35'000.00					
74	Verbauungen	1'025'000.00	650'000.00	520'000.00			
741	Gewässerverbauungen	1'025'000.00	650'000.00	520'000.00			
7410	Gewässerverbauungen	1'025'000.00	650'000.00	520'000.00			
5020.01	Tuftera-, Schmutzenmattbächli			30'000.00			
5020.03	Talbach Hochwasserschutz	1'025'000.00		450'000.00			
5020.04	Gillenau Gewässer Umlegung/Renaturierung			40'000.00			
6310.01	Kantonsbeiträge		650'000.00				

Notizen: