

**Einwohnergemeinde
3812 Wilderswil**



Budget 2018

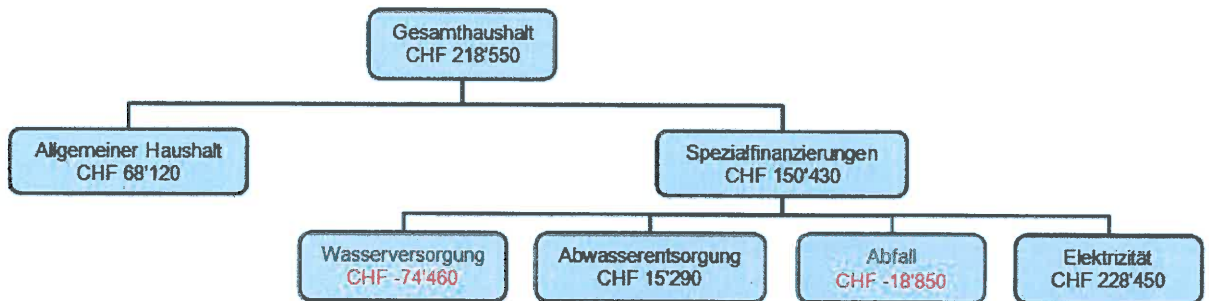
Inhalt

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	Sonderfälle Verwaltungsvermögen (Übergangsbestimmungen Art. T2-4 Abs. 2 GV)	5
1.2.3	Neues Verwaltungsvermögen.....	5
1.2.4	Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)	5
1.3	Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze	6
2	Erläuterungen	6
2.1	Allgemeines	6
2.2	Erfolgsrechnung.....	7
2.2.1	Erläuterung zur Entwicklung Personalaufwand	7
2.2.2	Erläuterung zur Entwicklung Sach- und übriger Betriebsaufwand	8
2.2.3	Erläuterung zur Entwicklung Steuerertrag	8
2.2.4	Erläuterungen zur Entwicklung Finanz- und Lastenausgleich.....	9
2.3	Investitionen.....	9
3	Ergebnis	10
3.1	Allgemeine Übersicht	10
3.2	Übersicht Gesamtergebnis Gemeinde.....	10
3.2.1	Erfolgsrechnung	10
3.2.2	Investitionsrechnung	10
3.2.3	Finanzierungsergebnis.....	11
3.3	Ergebnis allgemeiner Haushalt	11
3.4	Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser	12
3.5	Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser	12
3.6	Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall	13
3.7	Ergebnis Spezialfinanzierung Elektrizität.....	13
4	Erfolgsrechnung	15
4.1	Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen Erfolgsrechnung (mind. 2-stellige Kontenstufe)....	15
4.2	Zusammenzug Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung (1-stellige Kontenstufe)	16
5	Investitionsrechnung	17
5.1	Zusammenzug Investitionsrechnung nach funktionaler Gliederung (1-stellige Kontenstufe)	17
6	Eigenkapitalnachweis	18
6.1	Auswertungen	18
6.2	Kommentare zu den Auswertungen	18
6.2.1	Spezialfinanzierungen (SG 290).....	18
6.2.2	Vorfinanzierungen (SG 293)	18

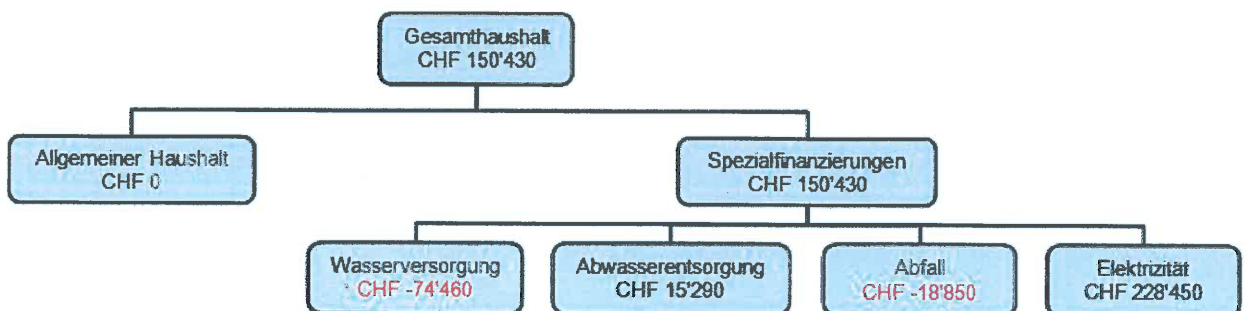
6.2.3	Reserven (zusätzliche Abschreibungen, SG 294).....	19
6.2.4	Neubewertungsreserve Finanzvermögen (SG 296)	19
6.2.5	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag (SG 299).....	19
7	Antrag des Gemeinderates	20
8	Genehmigung Budget	20
9	Budget Erfolgsrechnung nach Funktionen.....	21
10	Budget Investitionsrechnung nach Funktionen	44

0 Auf einen Blick (Management Summary)

- Das Budget 2018
 - wurde zum dritten Mal nach dem **neuen Rechnungslegungsmodell HRM2** erstellt.
 - basiert auf einer unveränderten **Steueranlage von 1.69 Einheiten** und ebenfalls unveränderten **Liegenschaftssteuer von 1.5 Promille des amtlichen Wertes**.
- Der Gesamthaushalt schliesst **vor den zusätzlichen Abschreibungen** von CHF 68'120.00 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 218'550.00 ab.
- Im **allgemeinen Haushalt (Steuerhaushalt)** wird vor den zusätzlichen Abschreibungen ein Ertragsüberschuss von CHF 68'120.00 ausgewiesen.
- Die gebührenfinanzierten Spezialfinanzierungen schliessen mit einem Ertragsüberschuss von CHF 150'430.00 ab.
- Die Ergebnisse sehen **vor** den zusätzlichen Abschreibungen im Detail wie folgt aus:



- Nach HRM2 müssen **zusätzliche Abschreibungen** (Art. 84 GV) vorgenommen werden, wenn im allgemeinen Haushalt ein Ertragsüberschuss ausgewiesen wird und die ordentlichen Abschreibungen kleiner als die Nettoinvestitionen sind.
- Da im allgemeinen Haushalt Nettoinvestitionen von CHF 1'990'000.00 vorgesehen sind und lediglich ordentliche Abschreibungen von CHF 267'610.00 anfallen, müssen **zusätzliche Abschreibungen von CHF 68'120.00** vorgenommen werden.
- Das Budget 2018 sieht somit im Gesamthaushalt **nach Vornahme der zusätzlichen Abschreibungen**, bei einem Aufwand von CHF 11'691'580.00 und einem Ertrag von CHF 11'842'010.00, einen **Ertragsüberschuss von CHF 150'430.00** vor.
- Die Ergebnisse sehen **nach** Vornahme der zusätzlichen Abschreibungen wie folgt aus:



- Unter Berücksichtigung des Budgets 2017 und 2018 wird das Eigenkapital per 31. Dezember 2018 voraussichtlich zirka 2,8 Millionen Franken betragen, was rund 10 Steueranlagezehnteln entspricht.

1 Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)

1.1 Allgemeines

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

1.2 Abschreibungen

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

Das am 1. Januar 2016 bestehende Verwaltungsvermögen wurde zu Buchwerten in HRM2 übernommen:

Das bestehende Verwaltungsvermögen von CHF 2'337'333.48 wird innert **8 Jahren** d.h. ab dem Rechnungsjahr 2016 bis und mit Rechnungsjahr 2023 linear abgeschrieben.

Dies ergibt einen jährlichen **Abschreibungssatz** von **12,50%** oder **CHF 292'166.70**

davon Abschreibungen allgemeiner Haushalt (Steuerhaushalt) CHF 235'505.75
davon Abschreibungen Spezialfinanzierung Feuerwehr CHF 56'660.95

Der Abschreibungssatz von 12.5% wurde an der Gemeindeversammlung vom 14. Dezember 2015 mit dem Budget 2016 genehmigt.

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

Verwaltungsvermögen in den Bereichen Wasser und Abwasser:

Da das Verwaltungsvermögen in den Bereichen Wasser und Abwasser bereits auf CHF 0 abgeschrieben ist, müssen für das bestehende Verwaltungsvermögen keine weiteren linearen Abschreibungen vorgenommen werden.

1.2.3 Neues Verwaltungsvermögen

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

1.2.4 Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)

Zusätzliche Abschreibungen betreffen nur den **allgemeinen Haushalt** und werden vorgenommen, wenn im Rechnungsjahr

- in der Erfolgsrechnung ein Ertragsüberschuss ausgewiesen wird und
 - die ordentlichen Abschreibungen kleiner als die Nettoinvestitionen sind.
- Zusätzliche Abschreibungen sind zu budgetieren.

	CHF	CHF
Ertragsüberschuss allg. Haushalt (SG 9000)		68'120.00
Nettoinvestitionen allgemeiner Haushalt	1'990'000.00	
./. Ordentliche Abschreibungen allgemeiner Haushalt	267'610.00	
Differenz	1'722'390.00	
Zusätzliche Abschreibungen (höchstens im Betrag des Ertragsüberschusses)		68'120.00
Ergebnis Budget (SG 9000)		0.00

1.3 Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Der Gemeinderat belastet einzelne Investitionen (maximal bis zur Aktivierungsgrenze von CHF 50'000.00 gemäss Art. 79a GV) der Erfolgsrechnung. Er verfolgt dabei eine konstante Praxis. Der Gemeinderat hat am 21. Oktober 2015 folgende Aktivierungsgrenzen festgelegt:

Allgemeiner Haushalt:	CHF 50'000.00
Spezialfinanzierung Wasser:	CHF 20'000.00
Spezialfinanzierung Abwasser:	CHF 20'000.00
Spezialfinanzierung Abfall:	CHF 50'000.00
Spezialfinanzierung Elektrizität:	Gemäss Branchenregelung
Spezialfinanzierung Feuerwehr:	CHF 50'000.00

2 Erläuterungen

2.1 Allgemeines

Dem Budget 2018 liegen folgende Ansätze zu Grunde:

In der Kompetenz der Gemeindeversammlung

Steueranlage:	1.69 Einheiten	unverändert
Liegenschaftssteuer:	1.50 Promille des amtlichen Wertes	unverändert

In der Kompetenz des Gemeinderates

Wassergebühren

Grundgebühr	nach Verbrauch	CHF 60.00 bis CHF 1'600.00	unverändert
Verbrauchsgebühr	pro m3	CHF 0.75	unverändert

Abwassergebühren

Grundgebühr	nach Abwasseranfall	CHF 80.00 bis CHF 1'700.00	unverändert
Verbrauchsgebühr	pro m3	CHF 1.00	unverändert

Abfallgebühren

Grundgebühr	pro Haushalt	CHF 60.00	unverändert
Grundgebühr	pro Ferienbett	CHF 12.00	unverändert
Grundgebühr	pro Gewerbebetrieb	CHF 60.00	unverändert
Sackgebühr	gemäss Tarifen AVAG		

Elektrizitätsgebühren

Gemäss Gebührenverordnung zum Elektrizitätsreglement gültig ab 01.01.2018

Feuerwehr

Ersatzabgabe	18.0 % der einfachen Steuer		unverändert
	Maximum	CHF 450.00	unverändert
	Minimum	CHF 100.00	unverändert

Hundetaxe

Hundetaxe	pro Hund	CHF 90.00	unverändert
-----------	----------	-----------	-------------

Spezialfinanzierung Werterhalt für die Liegenschaften des Finanzvermögens

Jährliche Einlage	1.0 % des aktuellen Gebäudeversicherungswertes	unverändert
-------------------	--	-------------

Interne Verzinsungen

Auf Sonderrechnungen	Zurschmiedefonds, Lehrstipendienfonds	2.50 %	unverändert
	Reisekassen Primar- und Sekundarstufe	0.25 %	unverändert
	Vermögenswerte der Schule	0.25 %	unverändert
Auf Spezialfinanzierungen (Wasser, Abwasser, Abfall, Feuerwehr)		1.00 %	unverändert
Auf Spezialfinanzierung Elektrizität		0.00 %	unverändert
Auf Liegenschaften Finanzvermögen		1.50 %	unverändert

Das Budget 2018 sieht für den Gesamthaushalt folgendes Ergebnis vor:

Total Aufwand	CHF	11'691'580.00
Total Ertrag	CHF	<u>11'842'010.00</u>
Total Ertragsüberschuss	CHF	150'430.00

Nach HRM2 muss das Budget für den **Gesamthaushalt**, d.h. das Ergebnis **vor** Abschluss der gebührenfinanzierten Spezialfinanzierungen Wasser, Abwasser, Abfall und Elektrizität ausgewiesen und von der Gemeindeversammlung genehmigt werden. Nach HRM1 war es noch das Ergebnis **allgemeiner Haushalt**, d.h. das Ergebnis **nach** Abschluss der gebührenfinanzierten Spezialfinanzierungen.

Ergebnis allgemeiner Haushalt (Steuerhaushalt):

Das Ergebnis für den **allgemeinen Haushalt** (=Steuerhaushalt, d.h. Gesamthaushalt abzüglich die gebührenfinanzierten Spezialfinanzierungen) rechnet **vor** den zusätzlichen Abschreibungen mit einem **Ertragsüberschuss** von **CHF 68'120.00**. Nach HRM2 müssen **zusätzliche Abschreibungen** (Art. 84 GV) vorgenommen werden, wenn im allgemeinen Haushalt ein Ertragsüberschuss ausgewiesen wird und die ordentlichen Abschreibungen kleiner als die Nettoinvestitionen sind. Da im allgemeinen Haushalt Nettoinvestitionen von CHF 1'990'000.00 vorgesehen sind und lediglich ordentliche Abschreibungen von CHF 267'610.00 anfallen, müssen **zusätzliche Abschreibungen** von CHF 68'120.00 vorgenommen werden.

Unter Berücksichtigung des Budgets 2017 und 2018 wird das Eigenkapital per 31. Dezember 2018 voraussichtlich zirka 2,8 Millionen Franken betragen, was rund 10 Steueranlagezehnteln entspricht.

2.2 Erfolgsrechnung

2.2.1 Erläuterung zur Entwicklung Personalaufwand

		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
30	Personalaufwand	1'956'070.00	1'923'050.00	1'857'271.45
300	Behörden und Kommissionen	122'500.00	121'000.00	111'923.00
301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'480'700.00	1'451'000.00	1'419'820.20
303	Temporäre Arbeitskräfte	42'500.00	42'500.00	39'942.15
305	Arbeitgeberbeiträge	264'360.00	261'840.00	247'135.75
309	Übriger Personalaufwand	46'510.00	46'710.00	38'450.35

Die Ausgangslage bildet der Personalaufwand Stand August 2017. Für das Jahr 2018 wurde keine Teuerung berücksichtigt. Der Teuerungsausgleich stützt sich gemäss Personalreglement auf den Teuerungsausgleich beim Kantonspersonal. Über die definitive Höhe entscheidet der Regierungsrat des Kantons Bern jeweils erst Anfang Dezember. Für individuelle Gehaltserhöhungen wurden 0.75 % der Lohnsumme berücksichtigt. Zudem wurden die Auswirkungen des degressiven Gehaltsaufstiegs einberechnet (analog Kantonspersonal).

Die Lohnsumme bei der Tagesschule musste aufgrund der angepassten Betriebszeiten um CHF 19'000.00 erhöht werden.

Im Vergleich zum Budget 2016 erhöht sich der Personalaufwand von CHF 1'923'050 im Budget 2017 auf CHF 1'956'070 im Budget 2018.

2.2.2 Erläuterung zur Entwicklung Sach- und übriger Betriebsaufwand

		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'603'150.00	3'363'020.00	3'325'858.30
310	Material- und Warenaufwand	1'678'950.00	1'564'350.00	1'605'735.64
311	Nicht aktivierbare Anlagen	237'220.00	188'300.00	201'130.80
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	162'200.00	149'700.00	146'062.25
313	Dienstleistungen und Honorare	732'020.00	702'750.00	690'933.38
314	Baulicher Unterhalt und betrieblicher U'halt	349'900.00	331'050.00	266'725.75
315	Unterhalt Mobilien und immater. Anlagen	161'300.00	149'600.00	103'133.88
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb.	111'230.00	111'680.00	114'382.38
317	Spesenentschädigungen	82'030.00	80'740.00	69'451.93
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	53'200.00	50'000.00	100'526.89
319	Verschiedener Betriebsaufwand	35'100.00	34'850.00	27'775.40

Die auf den Maximalbetrag von CHF 50'000 erhöhte Aktivierungsgrenze (Steuerhaushalt) verursacht in einzelnen Positionen Mehraufwand. Bis 2015 wurden Finanzvorfälle mit Investitionscharakter ab CHF 25'000 grundsätzlich der Investitionsrechnung belastet. Durch die Verbuchung zulasten der Erfolgsrechnung werden diese Aufwände sofort abgeschrieben. Dem Mehraufwand steht jedoch gleichzeitig eine längerfristige Entlastung der Erfolgsrechnung gegenüber (kein planmässiger, linearer Abschreibungsaufwand).

Der Mehraufwand in der Sachgruppe 310 ist hauptsächlich auf die gesetzlich vorgeschriebenen höheren Zuschläge für erneuerbare Energie in der Elektrizität zurückzuführen.

Im Vergleich zum Budget 2016 erhöht sich der Sach- und übrige Betriebsaufwand von CHF 3'363'020 im Budget 2017 auf CHF 3'603'150 im Budget 2018.

2.2.3 Erläuterung zur Entwicklung Steuerertrag

		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
40	Fiskalertrag	5'735'400.00	5'491'300.00	5'644'502.51
400	Direkte Steuern natürliche Personen	4'416'400.00	4'196'300.00	4'384'294.76
4000	Einkommenssteuern NP	4'035'900.00	3'860'900.00	4'008'869.65
4001	Vermögenssteuern NP	240'000.00	235'000.00	218'672.00
4002	Quellensteuern NP	140'500.00	100'400.00	156'753.11
401	Direkte Steuern juristische Personen	411'000.00	402'000.00	419'139.15
4010	Gewinnsteuern JP	400'000.00	400'000.00	409'679.15
4011	Kapitalsteuern JP	11'000.00	2'000.00	9'328.50
402	Übrige direkte Steuern	892'000.00	877'000.00	825'708.60
4021	Grundsteuern (Liegenschaftssteuern)	685'000.00	680'000.00	673'885.90
4022	Vermögensgewinnsteuern	190'000.00	190'000.00	129'757.60
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern	5'000.00	2'000.00	4'817.60
4029	Eingang abgeschriebene Steuern	12'000.00	5'000.00	17'247.50
403	Besitz- und Aufwandsteuern	16'000.00	16'000.00	15'360.00
4033	Hundetaxen	16'000.00	16'000.00	15'360.00

Die Steueranlage für Steuern auf Einkommen und Vermögen wurde 2015 von 1.74 Einheiten auf 1.69 Einheiten gesenkt. Gleichzeitig wurden die Liegenschaftssteuern von 1.20 Promille des amtlichen Wertes auf 1.50 Promille erhöht. Für 2018 sollen die Steueranlage und die Liegenschaftssteuern unverändert bleiben.

Die Jahresrechnung 2016 sowie die aktuellen Prognosen für das Jahr 2017 aufgrund der 1. und 2. Rate 2017 bilden die Grundlage für das Budget 2018.

Bei den Steuern der natürlichen Personen wurde eine kleine Zuwachsrate von 0,5 % budgetiert. Aufgrund der aktuell höheren Prognose für das Jahr 2017 wird für 2018 betragsmässig ein Zuwachs erwartet. Gegenüber der Rechnung 2016 wurde mit höheren Steuern gerechnet.

Bei den Steuern der juristischen Personen wird gegenüber dem Budget 2017 mit einem kleinen Zuwachs gerechnet und liegt im Bereich des Steuerertrages in der Rechnung 2016.

2.2.4 Erläuterungen zur Entwicklung Finanz- und Lastenausgleich

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
Lastenausgleich	3'724'000.00	3'591'000.00	3'590'438.00
3611 Lehrergehälter	910'000.00	910'000.00	918'724.50
3611 Sozialhilfe	1'420'000.00	1'340'000.00	1'362'872.50
3621 Neue Aufgabenteilung	500'000.00	490'000.00	480'878.00
3631 Ergänzungsleistungen	600'000.00	600'000.00	574'180.00
3631 Familienzulagen	14'000.00	11'000.00	12'009.00
3631 Öffentlicher Verkehr	280'000.00	240'000.00	241'774.00
Finanzausgleich	775'000.00	775'000.00	819'807.00
4622 Disparitätenabbau	630'000.00	620'000.00	625'225.00
4621 Mindestausstattung	120'000.00	130'000.00	169'913.00
4621 Soziodemografische Lasten	25'000.00	25'000.00	24'669.00

Am 1. Januar 2012 trat das revidierte Gesetz über den Finanz- und Lastenausgleich (FILAG 2012) in Kraft. Diese Änderung hat grossen Einfluss auf den Finanzhaushalt der Gemeinden.

Gegenüber dem Budget 2017 resultiert bei den Lastenverteilern Lehrergehälter, Sozialhilfe, Neue Aufgabenteilung, Ergänzungsleistungen, Familienzulagen und öffentlicher Verkehr eine Mehrbelastung von CHF 133'000.00.

Wilderswil erhält im Jahr 2018 gemäss den Prognosen Geld aus dem kantonalen Finanzausgleich im Betrag von CHF 775'000.00. Dies ist gegenüber dem Budget 2017 unverändert.

Finanz- und Lastenausgleich zusammengerechnet ergeben eine Mehrbelastung gegenüber 2017 von CHF 133'000.00.

2.3 Investitionen

Das Investitionsbudget dient der Information und als Grundlage für die Berechnungen der Kapitalkosten (Abschreibungen und Zinsen). In der Investitionsrechnung werden Investitionen erfasst, welche über der vom Gemeinderat beschlossenen Aktivierungsgrenze liegen (siehe Ziffer 1.3). Für diese Ausgaben sind dem zuständigen Organ (Gemeinderat, Gemeindeversammlung oder Urnenabstimmung) Verpflichtungskredite zu beantragen. Damit ist gewährleistet, dass die zuständige Behörde zu sämtlichen Investitionen Stellung nehmen kann.

Die Definition "Investition" gemäss Fachempfehlung der Finanzdirektion lautet:

- Mehrjährige Nutzungsdauer
- Schaffung dauerhafter Vermögenswerte
- Aktivierung als Verwaltungsvermögen

Total Investitionsausgaben	CHF	4'370'000.00
Total Investitionseinnahmen	CHF	<u>530'000.00</u>
Total Nettoinvestitionen	CHF	3'840'000.00
davon allgemeiner Haushalt	CHF	1'990'000.00
davon Spezialfinanzierungen	CHF	1'850'000.00

Aufgrund der Nettoinvestitionen fallen Kapitalkosten, d.h. Abschreibungen von CHF 98'300.00 und Zinsen von CHF 37'000.00 an.

Die neuen Investitionen werden unter HRM2 linear nach Nutzungsdauer abgeschrieben. Die Abschreibungen beginnen im Jahr der Inbetriebnahme des Werkes. Für 2018 sind folgende planmässigen Abschreibungen auf neuem Verwaltungsvermögen, welches 2018 in Betrieb genommen wird, budgetiert:

Allgemeiner Haushalt	CHF	32'100.00
Spezialfinanzierungen	CHF	<u>66'200.00</u>
Total Planmässige Abschreibungen neues VV	CHF	98'300.00

3 Ergebnis

3.1 Allgemeine Übersicht

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
Jahresergebnis ER Gesamthaushalt (SG 90)	150'430.00	155'950.00	629'481.64
Jahresergebnis ER allgemeiner Haushalt (SG 900)	0.00	0.00	183'664.28
Jahresergebnis gesetzliche Spezialfinanzierungen (SG 901)	150'430.00	155'950.00	445'817.36
Steuerertrag natürliche Personen (SG 400)	4'416'400.00	4'196'300.00	4'384'294.76
Steuerertrag juristische Personen (SG 401)	411'000.00	402'000.00	419'139.15
Liegenschaftssteuer (SG 4021)	685'000.00	680'000.00	673'885.90
Nettoinvestitionen (SG 5 ./ 6)	3'840'000.00	5'893'000.00	1'346'351.55

3.2 Übersicht Gesamtergebnis Gemeinde

3.2.1 Erfolgsrechnung

Betrieblicher Aufwand	CHF	11'191'750.00
Betrieblicher Ertrag	CHF	11'307'020.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	115'270.00
Finanzaufwand	CHF	137'300.00
Finanzertrag	CHF	215'180.00
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	77'880.00
Operatives Ergebnis	CHF	193'150.00
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	108'720.00
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	66'000.00
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	-42'720.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	150'430.00

3.2.2 Investitionsrechnung

Investitionsausgaben (SG 690)	CHF	4'370'000.00
Investitionseinnahmen (SG 590)	CHF	530'000.00
Ergebnis Investitionsrechnung	CHF	3'840'000.00

3.2.3 Finanzierungsergebnis

Selbstfinanzierung:

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	90	CHF	150'430.00
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	+ CHF	390'510.00
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	35	+ CHF	530'000.00
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	45	- CHF	124'150.00
WB Darlehen VV	364	+ CHF	0.00
WB Beteiligungen VV	365	+ CHF	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	+ CHF	8'000.00
Einlagen in das Eigenkapital	389	+ CHF	108'720.00
Aufwertung Finanzvermögen	4490	- CHF	0.00
Entnahmen aus dem Eigenkapital	489	- CHF	66'000.00
Selbstfinanzierung		CHF	997'510.00

Nettoinvestitionen:

Ergebnis Investitionsrechnung (gem. Ziff. 3.2.2)	CHF	3'840'000.00
--	-----	--------------

Finanzierungsergebnis	CHF -2'842'490.00
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	

3.3 Ergebnis allgemeiner Haushalt

Betrieblicher Aufwand	CHF	7'744'380.00
Betrieblicher Ertrag	CHF	7'713'320.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-31'060.00
Finanzaufwand	CHF	136'400.00
Finanzertrag	CHF	210'180.00
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	73'780.00
Operatives Ergebnis	CHF	42'720.00
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	108'720.00
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	66'000.00
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	-42'720.00

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	0.00
---------------------------------------	------------	-------------

Das Ergebnis für den **allgemeinen Haushalt** (=Steuerhaushalt, d.h. Gesamthaushalt abzüglich die gebührenfinanzierten Spezialfinanzierungen) rechnet vor den zusätzlichen Abschreibungen mit einem **Ertragsüberschuss** von **CHF 68'120.00**. Nach HRM2 müssen **zusätzliche Abschreibungen** (Art. 84 GV) vorgenommen werden, wenn im allgemeinen Haushalt ein Ertragsüberschuss ausgewiesen wird und die ordentlichen Abschreibungen kleiner als die Nettoinvestitionen sind. Da im allgemeinen Haushalt Nettoinvestitionen von CHF 1'990'000.00 vorgesehen sind und lediglich ordentliche Abschreibungen von CHF 267'610.00 anfallen, müssen **zusätzliche Abschreibungen** von CHF 68'120.00 vorgenommen werden. Die Erfolgsrechnung im steuerfinanzierten Bereich schliesst somit ausgeglichen ab.

Unter Berücksichtigung des Budgets 2017 und 2018 wird das Eigenkapital per 31. Dezember 2018 voraussichtlich zirka 2,8 Millionen Franken betragen, was rund 10 Steueranlagezehnteln entspricht.

3.4 Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser

Betrieblicher Aufwand	CHF	453'660.00
Betrieblicher Ertrag	CHF	378'500.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-75'160.00
Finanzaufwand	CHF	0.00
Finanzertrag	CHF	700.00
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	700.00
Operatives Ergebnis	CHF	-74'460.00
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	-74'460.00

Nach HRM2 müssen die Anschlussgebühren Wasserversorgung neu in der Erfolgsrechnung aufgenommen und vollständig der Spezialfinanzierung Werterhalt (SF WE) gutgeschrieben werden. Ab 01.01.2016 können die Anschlussgebühren an die jährliche Einlage in den Werterhalt angerechnet werden, worauf verzichtet wird. Die Einlage in die SF WE beträgt seit 2015 60% der jährlichen Werterhaltungskosten.

Die Abschreibungen nach Wiederbeschaffungswerten betragen voraussichtlich CHF 14'000.00. Dieser Betrag darf der SF WE entnommen werden. Nach HRM2 dürfen in den Spezialfinanzierungen keine zusätzlichen Abschreibungen mehr getätigt werden, womit neu nebst der Spezialfinanzierung Werterhalt auch Verwaltungsvermögen vorhanden sein wird.

Der Aufwandüberschuss von CHF 74'460.00 muss dem Eigenkapital der Wasserversorgung entnommen werden. Das Eigenkapital der Wasserversorgung beträgt somit unter Berücksichtigung des Budgets 2017 und 2018 per Ende 2018 voraussichtlich zirka CHF 180'000.00.

Der Tarif für die Wassergrundgebühren wurde auf 01.01.2016 geändert. Für 2018 ist keine Tarifänderung vorgesehen.

3.5 Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser

Betrieblicher Aufwand	CHF	508'610.00
Betrieblicher Ertrag	CHF	524'800.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	16'190.00
Finanzaufwand	CHF	900.00
Finanzertrag	CHF	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	-900.00
Operatives Ergebnis	CHF	15'290.00
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	15'290.00

Nach HRM2 müssen die Anschlussgebühren Abwasserentsorgung neu in der Erfolgsrechnung aufgenommen und vollständig der Spezialfinanzierung Werterhalt (SF WE) gutgeschrieben werden. Ab 01.01.2016 können die Anschlussgebühren an die jährliche Einlage in den Werterhalt angerechnet werden, worauf verzichtet wird. Die Einlage in die SF WE beträgt seit 2015 60% der jährlichen Werterhaltungskosten.

Die Abschreibungen nach Wiederbeschaffungswerten betragen voraussichtlich CHF 16'800.00. Dieser Betrag darf der SF WE entnommen werden. Nach HRM2 dürfen in den Spezialfinanzierungen keine zusätzlichen Abschreibungen mehr getätigt werden, womit neu nebst der Spezialfinanzierung Werterhalt auch Verwaltungsvermögen vorhanden sein wird.

Der Ertragsüberschuss von CHF 15'290.00 muss ins Eigenkapital der Abwasserentsorgung eingelegt werden. Das Eigenkapital der Abwasserentsorgung beträgt somit unter Berücksichtigung des Budgets 2017 und 2018 per Ende 2018 voraussichtlich zirka CHF 390'000.00.

Der Tarif für die Abwassergrundgebühren wurde auf 01.01.2016 geändert. Für 2018 ist keine Tarifänderung vorgesehen.

3.6 Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall

Betrieblicher Aufwand	CHF	312'350.00
Betrieblicher Ertrag	CHF	289'200.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-23'150.00
Finanzaufwand	CHF	0.00
Finanzertrag	CHF	4'300.00
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	4'300.00
Operatives Ergebnis	CHF	-18'850.00
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	-18'850.00

Aufgrund der Ertragsüberschüsse in den vergangenen Jahren und des hohen Eigenkapitals in der Spezialfinanzierung Abfall wurden die Grundgebühren auf 2016 gesenkt.

Aufgrund der reduzierten Grundgebühren resultiert in der Spezialfinanzierung Abfall ein Aufwandüberschuss von CHF 18'850.00 Dieser muss dem Eigenkapital des Abfalls entnommen werden. Das Eigenkapital der Abfallentsorgung beträgt somit unter Berücksichtigung des Budgets 2017 und 2018 per Ende 2018 voraussichtlich zirka CHF 380'000.00.

3.7 Ergebnis Spezialfinanzierung Elektrizität

Betrieblicher Aufwand	CHF	2'172'750.00
Betrieblicher Ertrag	CHF	2'401'200.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	228'450.00
Finanzaufwand	CHF	0.00
Finanzertrag	CHF	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	0.00
Operatives Ergebnis	CHF	228'450.00
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	228'450.00

Die Elektrizitäts- und Netznutzungstarife werden 2018 für die Haushalte wie folgt angepasst:

- Energiepreise: **Reduktion** Hochtarif um 1.00 Rp./kWh
 Reduktion Niedertarif um 0.60 Rp./kWh
- Netznutzungspreise: unverändert
- Gesetzliche Abgaben: **Erhöhung** um 0.72 Rp./kWh
- Gemeindeabgabe: unverändert

Mit der Reduktion der Energiepreise um 1.00 Rp./kWh beim Hochtarif und um 0.60 Rp./kWh beim Niedertarif kann die Erhöhung der gesetzlich vorgeschriebenen Abgaben um 0.72 Rp./kWh kompensiert werden. Für die Haushaltkunden sinken die Energiekosten insgesamt somit um 0.28 Rp./kWh beim Hochtarif und steigen um 0.12 Rp./kWh beim Niedertarif. Die Elektrizitätspreise bleiben in Wilderswil weiterhin sehr attraktiv.

Die Gemeindeabgabe bleibt unverändert bei 1,65 Rp./kWh, was einen Betrag von zirka CHF 200'000.00 zugunsten des allgemeinen Haushalts ergibt.

Der budgetierte Ertragsüberschuss 2018 von CHF 228'450 (budgetierter Ertragsüberschuss 2017 CHF 182'870.00) wird ins Eigenkapital der Elektrizität eingelegt. Das Eigenkapital erhöht sich um diese Beträge und wird voraussichtlich Ende 2018 zirka CHF 1'200'000.00 betragen.



Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	11'935'320.00	11'935'320.00	11'316'640.00	11'316'640.00	11'728'131.69	11'728'131.69
3	Aufwand	11'691'580.00		11'110'780.00		11'098'650.05	
30	Personalaufwand	1'956'070.00		1'923'050.00		1'857'271.45	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'603'150.00		3'363'020.00		3'325'858.30	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	390'510.00		415'610.00		308'685.00	
34	Finanzaufwand	137'300.00		126'000.00		109'623.60	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	530'000.00		390'000.00		565'128.00	
36	Transferaufwand	4'712'020.00		4'587'820.00		4'492'362.15	
37	Durchlaufende Beiträge						
38	Ausserordentlicher Aufwand	108'720.00		59'170.00		213'038.55	
39	Interne Verrechnungen	253'810.00		246'110.00		226'683.00	
4	Ertrag		11'842'010.00		11'266'730.00		11'728'131.69
40	Fiskalertrag		5'735'400.00		5'491'300.00		5'644'502.51
42	Entgelte		3'876'550.00		3'617'980.00		4'014'796.15
43	Verschiedene Erträge		71'200.00		96'600.00		43'712.50
44	Finanzertrag		215'180.00		189'270.00		231'354.35
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		124'150.00		142'450.00		42'274.68
46	Transferertrag		1'499'720.00		1'446'020.00		1'489'470.35
47	Durchlaufende Beiträge						
48	Ausserordentlicher Ertrag		66'000.00		37'000.00		35'338.15
49	Interne Verrechnungen		253'810.00		246'110.00		226'683.00
9	Abschlusskonten	243'740.00	93'310.00	205'860.00	49'910.00	629'481.64	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	243'740.00	93'310.00	205'860.00	49'910.00	629'481.64	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	11'935'320.00	11'935'320.00	11'316'640.00	11'316'640.00	11'728'131.69	11'728'131.69
0	Allgemeine Verwaltung Netto Aufwand	1'218'630.00	181'330.00 1'037'300.00	1'169'930.00	180'130.00 989'800.00	1'195'053.33	149'374.75 1'045'678.58
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung Netto Aufwand Netto Ertrag	515'270.00	505'200.00 10'070.00	493'850.00	464'000.00 29'850.00	437'926.86 13'402.72	451'329.58
2	Bildung Netto Aufwand	1'952'440.00	330'400.00 1'622'040.00	1'884'760.00	296'200.00 1'588'560.00	1'833'349.23	270'365.30 1'562'983.93
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche Netto Aufwand	155'130.00	20'700.00 134'430.00	145'820.00	22'060.00 123'760.00	155'734.67	23'242.30 132'492.37
4	Gesundheit Netto Aufwand	16'160.00	16'160.00	18'070.00	18'070.00	9'091.10	9'091.10
5	Soziale Sicherheit Netto Aufwand	2'164'400.00	24'100.00 2'140'300.00	2'076'350.00	7'220.00 2'069'130.00	2'056'232.25	63'675.40 1'992'556.85
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Netto Aufwand	872'950.00	190'100.00 682'850.00	848'100.00	175'100.00 673'000.00	833'563.77	182'854.10 650'709.67
7	Umweltschutz und Raumordnung Netto Aufwand	1'498'960.00	1'310'810.00 188'150.00	1'335'010.00	1'188'160.00 146'850.00	1'402'967.45	1'286'621.30 116'346.15
8	Volkswirtschaft Netto Ertrag	2'469'150.00 150'050.00	2'619'200.00	2'346'070.00 156'350.00	2'502'420.00	2'444'368.70 161'509.80	2'605'878.50
9	Finanzen und Steuern Netto Ertrag	1'072'230.00 5'681'250.00	6'753'480.00	998'680.00 5'482'670.00	6'481'350.00	1'359'844.33 5'334'946.13	6'694'790.46



Zusammenzug Investitionsrechnung nach funktionaler Gliederung

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	4'900'000.00	4'900'000.00	5'893'000.00	5'893'000.00	1'380'351.55	1'380'351.55
0	Allgemeine Verwaltung Netto Ausgaben	800'000.00	800'000.00	1'400'000.00	1'400'000.00	100'778.90	100'778.90
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung Netto Ausgaben Netto Einnahmen	425'000.00 105'000.00	530'000.00	100'000.00	100'000.00		
2	Bildung Netto Ausgaben	75'000.00	75'000.00	442'000.00	442'000.00	71'990.05	71'990.05
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Netto Ausgaben	1'220'000.00	1'220'000.00	1'225'000.00	1'225'000.00	315'745.80	17'000.00 298'745.80
7	Umweltschutz und Raumordnung Netto Ausgaben	1'504'000.00	1'504'000.00	2'251'000.00	2'251'000.00	606'581.30	606'581.30
8	Volkswirtschaft Netto Ausgaben	346'000.00	346'000.00	475'000.00	475'000.00	268'255.50	268'255.50
9	Finanzen und Steuern Netto Einnahmen	530'000.00 3'840'000.00	4'370'000.00	5'893'000.00	5'893'000.00	17'000.00 1'346'351.55	1'363'351.55

6 Eigenkapitalnachweis

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

6.1 Auswertungen

Nachweis über das voraussichtliche Eigenkapital

Eigenkapital per 01.01.2017			Veränderungsnachweis		Voraussichtliches Eigenkapital per 31.12.2018		
	CHF		2017 (+/-)	2018 (+/-)		CHF	
29	Eigenkapital	8'556'357	428'670	587'000	29	Eigenkapital	9'572'027
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	2'139'342	45'800	73'080	290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	2'258'222
29000	SF Feuerwehr einseitig	285'298	-110'150	-77'350	29000	SF Feuerwehr einseitig	97'798
29001	SF Wasserversorgung	277'221	-23'060	-74'460	29001	SF Wasserversorgung	179'701
29002	SF Abwasserentsorgung	358'143	16'040	15'290	29002	SF Abwasserentsorgung	389'473
29003	SF Abfall	417'300	-19'900	-18'850	29003	SF Abfall	378'550
29004	SF Elektrizität	801'380	182'870	228'450	29004	SF Elektrizität	1'212'700
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0	0	0	292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0
293	Vorfinanzierungen	1'212'067	364'300	445'800	293	Vorfinanzierungen	2'022'167
29300	Allgemeiner Haushalt	42'607	3'600	-25'400	29300	Allgemeiner Haushalt	20'807
29301	Wasserversorgung Werterhalt	423'488	148'400	206'000	29301	Wasserversorgung Werterhalt	777'888
29302	Abwasserentsorgung Werterhalt	745'973	212'300	265'200	29302	Abwasserentsorgung Werterhalt	1'223'473
294	Reserven	172'479	18'570	68'120	294	Reserven	259'169
29400	Zusätzliche Abschreibungen	172'479	18'570	68'120	29400	Zusätzliche Abschreibungen	259'169
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	2'223'856	0	0	296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	2'223'856
29600	Neubewertungsreserve FV	2'223'856	0	0	29600	Neubewertungsreserve FV	2'223'856
29601	Schwankungsreserve	0	0	0	29601	Schwankungsreserve	0
298	Übriges Eigenkapital	0	0	0	298	Übriges Eigenkapital	0
299	Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag	2'808'613	0	0	299	Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag	2'808'613

6.2 Kommentare zu den Auswertungen

6.2.1 Spezialfinanzierungen (SG 290)

Spezialfinanzierung Feuerwehr:

Für die Spezialfinanzierung Feuerwehr ist 2017 und 2018 ein Aufwandüberschuss von insgesamt CHF 187'500 budgetiert. Das Eigenkapital sinkt per 31.12.2018 voraussichtlich auf zirka CHF 100'000.

Die Spezialfinanzierungen Wasser, Abwasser, Abfall und Elektrizität werden unter Ziffer 3.4 bis 3.7 detailliert erläutert.

6.2.2 Vorfinanzierungen (SG 293)

Spezialfinanzierung Liegenschaften Finanzvermögen:

Im 2017 und 2018 sind Einlagen in die Spezialfinanzierung Liegenschaften Finanzvermögen von CHF 81'200 vorgesehen. Der Spezialfinanzierung werden für Unterhalt und Reparaturen insgesamt CHF 103'000 entnommen. Das Eigenkapital der Spezialfinanzierung sinkt per 31.12.2018 voraussichtlich auf zirka CHF 20'000.

Die Spezialfinanzierungen Werterhalt Wasser und Abwasser werden unter Ziffer 3.4 und 3.5 detailliert erläutert.

6.2.3 Reserven (zusätzliche Abschreibungen, SG 294)

Die systembedingten zusätzlichen Abschreibungen gemäss Ziffer 1.2.4 müssen in die finanzpolitische Reserve eingelegt werden. Im 2017 und 2018 sind zusätzliche Abschreibungen von insgesamt CHF 86'690 budgetiert. Die Reserven betragen per 31.12.2018 voraussichtlich zirka CHF 260'000.

6.2.4 Neubewertungsreserve Finanzvermögen (SG 296)

Das Finanzvermögen wurde gemäss Anhang 1 der GV neu bewertet. Die Neubewertungsreserve beläuft sich per 1. Januar 2017 auf CHF 2'223'856.

6.2.5 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag (SG 299)

Der allgemeine Haushalt schliesst 2017 und 2018 ausgeglichen ab. Der voraussichtliche Bilanzüberschuss beträgt somit per 31.12.2018 zirka CHF 2'800'000.

7 Antrag des Gemeinderates

- a) Genehmigung Steueranlage für die Gemeindesteuern von 1.69 Einheiten
- b) Genehmigung Steueranlage für die Liegenschaftssteuern von 1.50 Promille des amtlichen Wertes
- c) Genehmigung Budget 2018 bestehend aus:

		Aufwand	Ertrag
Gesamthaushalt	CHF	11'691'580.00	11'842'010.00
Ertragsüberschuss	CHF	150'430.00	
Allgemeiner Haushalt	CHF	8'237'310.00	8'237'310.00
Aufwandüberschuss	CHF		0.00
SF Wasserversorgung	CHF	453'660.00	379'200.00
Aufwandüberschuss	CHF		74'460.00
SF Abwasserentsorgung	CHF	509'510.00	524'800.00
Ertragsüberschuss	CHF	15'290.00	
SF Abfall	CHF	312'350.00	293'500.00
Aufwandüberschuss	CHF		18'850.00
SF Elektrizität	CHF	2'178'750.00	2'407'200.00
Ertragsüberschuss	CHF	228'450.00	

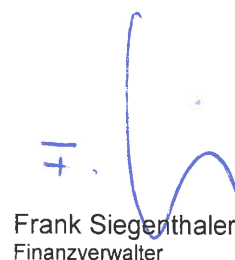
Der Gemeindeversammlung wird beantragt, das Budget 2018 zu genehmigen.

Wilderswil, 11. Oktober 2017

GEMEINDERAT WILDERSWIL


Marianna Lehmann
Gemeindepräsidentin


Christian Hartmann
Gemeindeschreiber


Frank Siegenthaler
Finanzverwalter

8 Genehmigung Budget

Die Gemeindeversammlung Wilderswil hat das Budget 2018 am 11. Dezember 2017 gemäss dem vorstehenden Antrag des Gemeinderates vom 11. Oktober 2017 genehmigt.

Wilderswil, 11. Dezember 2017

EINWOHNERGEMEINDE WILDERSWIL

Marianna Lehmann
Gemeindepräsidentin

Christian Hartmann
Gemeindeschreiber

Budget Erfolgsrechnung



Einwohnergemeinde Wilderswil HRM2 Budget 2018

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	11'935'320.00	11'935'320.00	11'316'640.00	11'316'640.00	11'728'131.69	11'728'131.69
0	Allgemeine Verwaltung	1'218'630.00	181'330.00	1'169'930.00	180'130.00	1'195'053.33	149'374.75
01	Legislative und Exekutive	176'700.00	20'630.00	171'200.00	20'630.00	168'901.35	20'630.00
011	Legislative	30'400.00		24'900.00		38'346.95	
0110	Legislative	30'400.00		24'900.00		38'346.95	
0110.3000.01	Entschädigungen, Sitzungsgelder	2'500.00				2'550.00	
0110.3102.01	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		5'000.00		8'585.40	
0110.3130.01	Porti	7'500.00		5'500.00		7'396.65	
0110.3130.02	Dienstleistungen Dritter	1'600.00		1'600.00		2'553.90	
0110.3132.01	Rechnungsprüfung	12'000.00		12'000.00		9'548.00	
0110.3158.01	Unterhalt Software	300.00				540.00	
0110.3170.01	Spesenentschädigungen	1'500.00		800.00		1'173.00	
0110.3636.01	Wahlen/Parteienfinanzierung					6'000.00	
012	Exekutive	146'300.00	20'630.00	146'300.00	20'630.00	130'554.40	20'630.00
0120	Exekutive	146'300.00	20'630.00	146'300.00	20'630.00	130'554.40	20'630.00
0120.3000.01	Entschädigungen, Sitzungsgelder	90'000.00		90'000.00		84'812.00	
0120.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	5'400.00		5'400.00		4'983.95	
0120.3053.01	Unfallversicherung	300.00		300.00		269.70	
0120.3054.01	Familienausgleichskasse	1'600.00		1'600.00		1'417.80	
0120.3090.01	Aus- und Weiterbildung	500.00		500.00			
0120.3170.01	Spesenentschädigungen	16'500.00		16'500.00		15'753.75	
0120.3199.01	Gemeinderatskredit	25'000.00		25'000.00		16'829.30	
0120.3199.02	Repräsentationskosten	3'000.00		3'000.00		3'467.50	
0120.3199.03	Freier Kredit GP	4'000.00		4'000.00		3'020.40	
0120.4612.01	Interne Verrechnung Personalaufwand an SF		10'320.00		10'320.00		10'320.00
0120.4910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand an Steuerhaushalt		10'310.00		10'310.00		10'310.00
02	Allgemeine Dienste	1'041'930.00	160'700.00	998'730.00	159'500.00	1'026'151.98	128'744.75
022	Allgemeine Dienste	961'300.00	153'700.00	912'650.00	152'500.00	943'247.83	121'744.75
0220	Allgemeine Dienste	961'300.00	153'700.00	912'650.00	152'500.00	943'247.83	121'744.75
0220.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	674'000.00		668'000.00		661'278.10	
0220.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	43'000.00		43'000.00		41'830.85	
0220.3052.01	Personalversicherungsbeiträge	54'000.00		53'000.00		51'844.80	
0220.3053.01	Unfallversicherung	5'500.00		5'000.00		5'027.55	
0220.3054.01	Familienausgleichskasse	12'500.00		12'000.00		11'899.50	
0220.3055.01	Krankentaggeldversicherung	8'500.00		8'000.00		7'582.20	
0220.3090.01	Aus- und Weiterbildung	4'000.00		4'000.00		13'923.40	
0220.3091.01	Personalwerbung	500.00		500.00		575.40	
0220.3099.01	Übriger Personalaufwand	600.00		600.00		600.00	
0220.3100.01	Büromaterial	3'500.00		5'200.00		5'060.05	
0220.3102.01	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		4'000.00		43.20	
0220.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		78.00	
0220.3110.01	Anschaffungen Mobiliar und Bürogeräte	500.00		500.00		522.20	
0220.3113.01	Anschaffungen Hardware	20'000.00		2'000.00		3'133.65	
0220.3118.01	Anschaffungen Software, Lizenzen	14'000.00		500.00		20'389.75	
0220.3120.01	Kehrrichtentsorgung			300.00			
0220.3130.01	Porti	8'000.00		8'000.00		8'794.65	
0220.3130.02	Telefon, Internet	8'500.00		8'500.00		8'695.48	
0220.3130.03	Post- und Bankspesen	4'000.00		4'000.00		3'635.80	
0220.3130.04	Betriebskosten	300.00		200.00		268.85	
0220.3130.05	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		5'500.00		16'670.55	
0220.3130.06	Arbeitssicherheit	4'000.00					



Einwohnergemeinde Wilderswil HRM2 Budget 2018

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3130.10	Mitgliederbeiträge	4'000.00		3'900.00		4'025.00	
0220.3134.01	Haftpflicht- und Sachversicherungsprämien	4'000.00		4'000.00		3'838.75	
0220.3150.01	Unterhalt Mobiliar und Bürogeräte	600.00		600.00		475.95	
0220.3153.01	Unterhalt Hardware	1'000.00		1'000.00			
0220.3158.01	Unterhalt Software, Lizenzen	30'000.00		23'000.00		19'419.45	
0220.3161.01	Mieten Geräte	2'600.00		2'600.00			
0220.3162.01	Leasing Geräte					6'295.15	
0220.3170.01	Spesenentschädigungen	1'000.00		800.00		1'425.55	
0220.3192.01	Abgeltung von Rechten	600.00		350.00		307.50	
0220.3199.01	Frei verfügbarer Kredit	1'500.00		1'500.00		1'650.70	
0220.3611.01	Entschädigungen an Kanton für AB und Steuerinkasso	45'000.00		42'000.00		43'955.80	
0220.4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		800.00		800.00		1'141.40
0220.4240.01	Dienstleistungen an Dritte		200.00		1'500.00		200.00
0220.4250.01	Verkäufe		400.00		500.00		1'770.80
0220.4260.01	Rückerstattungen von Dritten		4'000.00		4'000.00		3'340.15
0220.4611.01	Entschädigungen Registerführung Quellensteuer		400.00		400.00		381.00
0220.4611.02	Entschädigungen Registerführung Kirchensteuer		3'000.00		2'800.00		2'896.00
0220.4612.01	Entschädigungen Registerführung Schwellentelle		6'000.00		9'000.00		9'015.40
0220.4612.02	interne Verrechnung		89'900.00		85'500.00		59'000.00
0220.4910.01	Personalaufwand an SF Interne Verrechnung Personalaufwand an AHV-Zweigstelle		49'000.00		48'000.00		44'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften	80'630.00	7'000.00	86'080.00	7'000.00	82'904.15	7'000.00
0290	Verwaltungsliegenschaften	80'630.00	7'000.00	86'080.00	7'000.00	82'904.15	7'000.00
0290.3010.01	Löhne Reinigungspersonal	10'000.00		13'000.00		11'565.10	
0290.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	700.00		800.00		659.50	
0290.3053.01	Unfallversicherung	20.00		20.00		15.85	
0290.3054.01	Familienausgleichskasse	200.00		200.00		187.60	
0290.3055.01	Krankentaggeldversicherung	150.00		150.00		125.10	
0290.3099.01	Übriger Personalaufwand	60.00		60.00		60.00	
0290.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		550.00		506.65	
0290.3120.01	Wasser, Abwasser, Kehricht, Energie, Heizmaterial	10'500.00		10'500.00		9'893.15	
0290.3137.01	Schwellentelle	3'200.00		5'300.00		5'303.95	
0290.3144.01	Unterhalt und Reparaturen Liegenschaft	400.00		400.00		93.25	
0290.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte			200.00			
0290.3160.01	Mietzins Verwaltungsgebäude	53'900.00		53'900.00		53'808.00	
0290.3612.01	Interne Verrechnung Personalaufwand von SF	1'000.00		1'000.00		245.00	
0290.3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand von allg. Haushalt					441.00	
0290.4612.01	Interne Verrechnung Mietzins an SF		7'000.00		7'000.00		7'000.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	515'270.00	505'200.00	493'850.00	464'000.00	437'926.86	451'329.58
11	Öffentliche Sicherheit	8'000.00	500.00	11'500.00		1'330.00	
111	Polizei	8'000.00	500.00	11'500.00		1'330.00	
1110	Polizei	8'000.00	500.00	11'500.00		1'330.00	
1110.3010.01	Löhne Polizeidienst	1'500.00		1'500.00		1'330.00	
1110.3130.01	Dienstleistungen Dritter	6'500.00		10'000.00			
1110.4270.01	Bussen		500.00				
14	Allgemeines Rechtswesen	57'900.00	98'750.00	57'730.00	92'750.00	55'753.98	101'381.15



Einwohnergemeinde Wilderswil HRM2 Budget 2018

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
140	Allgemeines Rechtswesen	57'900.00	98'750.00	57'730.00	92'750.00	55'753.98	101'381.15
1400	Allgemeines Rechtswesen	57'900.00	98'750.00	57'730.00	92'750.00	55'753.98	101'381.15
1400.3130.01	Gebühren Einwohnerkontrolle	2'400.00		2'300.00		2'097.00	
1400.3130.02	Gebühren Fremdenkontrolle	12'000.00		12'000.00		13'226.30	
1400.3130.03	Gebühren Bauwesen	30'000.00		30'000.00		28'808.90	
1400.3130.06	Kreditkartengebühren	100.00		30.00		31.13	
1400.3132.01	Dienstleistungen und Honorare	13'400.00		13'400.00		10'361.75	
1400.3611.01	Entschädigung an Kanton für Neuvermessung					1'228.90	
1400.4210.01	Gebühren Einwohnerkontrolle		9'000.00		9'000.00		9'128.50
1400.4210.02	Gebühren Fremdenkontrolle		5'500.00		5'500.00		6'455.00
1400.4210.03	Gebühren Bauwesen		40'000.00		40'000.00		38'823.20
1400.4210.04	Gebühren Gemeindeschreiberei		3'500.00		2'500.00		4'695.00
1400.4210.06	Einbürgerungsgebühren		500.00		500.00		
1400.4260.01	Rückerstattungen von Dritten		40'000.00		35'000.00		42'079.45
1400.4270.01	Bussen		250.00		250.00		200.00
15	Feuerwehr	332'850.00	332'850.00	342'650.00	342'650.00	298'690.13	298'690.13
150	Feuerwehr	332'850.00	332'850.00	342'650.00	342'650.00	298'690.13	298'690.13
1506	Regionale Feuerwehrorganisation	332'850.00	332'850.00	342'650.00	342'650.00	298'690.13	298'690.13
1506.3000.01	Entschädigungen, Sitzungsgelder	19'000.00		19'000.00		16'700.00	
1506.3010.01	Löhne	8'000.00		6'500.00		10'673.10	
1506.3010.02	Sold	75'400.00		76'000.00		74'740.00	
1506.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	900.00		850.00		867.75	
1506.3053.01	Unfallversicherung	800.00		900.00		646.70	
1506.3054.01	Familienausgleichskasse	300.00		250.00		246.85	
1506.3055.01	Krankentaggeldversicherung	200.00		150.00		158.15	
1506.3090.01	Aus- und Weiterbildung	16'000.00		13'000.00		9'297.00	
1506.3099.01	Vertrauensärztliche Untersuchungen	2'850.00		3'600.00		1'905.40	
1506.3100.01	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		1'755.55	
1506.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'000.00		5'000.00		8'540.30	
1506.3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		2'200.00		1'657.80	
1506.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		695.00	
1506.3111.01	Anschaffungen Maschinen, Geräte	32'870.00		35'500.00		26'552.05	
1506.3112.01	Anschaffungen Bekleidung	13'500.00		32'000.00		23'660.05	
1506.3120.01	Wasser, Abwasser, Kehricht, Energie, Heizmaterial	3'000.00		4'000.00		1'899.65	
1506.3130.01	Porti	1'000.00		1'000.00		378.40	
1506.3130.02	Telefon, Kommunikation	3'200.00		3'500.00		3'270.00	
1506.3130.04	Betriebskosten	200.00					
1506.3130.05	Dienstleistungen Dritter	1'000.00				841.30	
1506.3130.10	Mitgliederbeiträge an Feuerwehrverbände	2'300.00		2'100.00		2'047.55	
1506.3134.01	Haftpflicht- und Sachversicherungsprämien	9'000.00		8'000.00		7'550.15	
1506.3137.01	Steuern und Abgaben	2'000.00		1'200.00		1'025.50	
1506.3138.01	Kursentschädigungen an AG	2'000.00					
1506.3144.01	Unterhalt und Reparaturen Liegenschaft	1'000.00		1'000.00			
1506.3151.01	Unterhalt Ausrüstung, Material	2'500.00		2'500.00		1'349.10	
1506.3151.02	Unterhalt Fahrzeuge, Maschinen, Werkzeuge	28'650.00		20'000.00		10'245.55	
1506.3160.01	Mietzins Einstellplatz Fahrzeuge	16'800.00		16'800.00		16'800.00	
1506.3170.01	Spesenentschädigungen	17'380.00		22'000.00		13'915.83	
1506.3181.01	Forderungsverluste Ersatzabgaben	4'000.00		4'000.00		2'632.45	
1506.3190.01	Schadenersatzleistungen					500.00	
1506.3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV (bish. VV, 8 Jahre)	56'700.00		56'700.00		56'660.95	
1506.3409.01	Interne Verrechnung Zinsen	800.00		1'400.00		1'100.00	



Einwohnergemeinde Wilderswil HRM2 **Budget 2018**

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1506.3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand von allg. Haushalt	1'000.00		500.00		378.00	
1506.4200.01	Feuerwehersatzabgaben		160'000.00		145'000.00		161'854.60
1506.4200.02	Feuerwehersatzabgaben Anschlussgemeinden		32'000.00		30'000.00		32'762.85
1506.4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'000.00		15'000.00		21'953.95
1506.4260.01	Rückerstattungen von Dritten						2'382.95
1506.4270.01	Bussen		500.00		500.00		1'700.00
1506.4510.01	Entnahme SF Aufwandüberschuss		77'350.00		110'150.00		29'684.78
1506.4634.01	Betriebskostenbeitrag GVB		48'000.00		42'000.00		48'351.00
16	Verteidigung	116'520.00	73'100.00	81'970.00	28'600.00	82'152.75	51'258.30
161	Militärische Verteidigung	60'170.00	64'500.00	23'670.00	25'000.00	31'404.85	42'151.10
1610	Militärische Verteidigung	60'170.00	64'500.00	23'670.00	25'000.00	31'404.85	42'151.10
1610.3010.01	Löhne	9'000.00		8'000.00		12'233.30	
1610.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	600.00		550.00		330.70	
1610.3053.01	Unfallversicherung	20.00		20.00		7.95	
1610.3054.01	Familienausgleichskasse	200.00		150.00		94.10	
1610.3055.01	Krankentaggeldversicherung	150.00		150.00		62.70	
1610.3100.01	Büromaterial	100.00		300.00		203.40	
1610.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000.00		3'000.00		3'301.60	
1610.3102.01	Drucksachen, Publikationen	200.00				250.40	
1610.3110.01	Anschaffungen Mobiliar und Bürogeräte	15'600.00					
1610.3111.01	Anschaffungen Maschinen, Geräte	1'000.00		1'000.00		1'149.45	
1610.3112.01	Anschaffungen Kleider, Wäsche	1'000.00					
1610.3120.01	Wasser, Abwasser, Kehricht, Energie, Heizmaterial	8'000.00		6'000.00		6'932.85	
1610.3130.02	Telefon und Internet	1'000.00		100.00		20.00	
1610.3130.03	Dienstleistungen Dritter	8'000.00					
1610.3134.01	Haftpflicht- und Sachversicherungsprämien	1'500.00		1'500.00		1'370.30	
1610.3137.01	Steuern und Abgaben	300.00					
1610.3151.01	Unterhalt Einrichtungen, Mobilien und Geräte	1'000.00		1'000.00		1'823.90	
1610.3170.01	Spesenentschädigungen	1'000.00		400.00		180.10	
1610.3612.01	Interne Verrechnung Personalaufwand von SF	500.00		500.00		196.00	
1610.3636.01	Beiträge an Schiessanlage Chrummyey					2'996.10	
1610.3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand von allg. Haushalt	7'000.00		1'000.00		252.00	
1610.4260.01	Rückerstattungen von Dritten		500.00				525.90
1610.4479.01	Entschädigung für Unterkunft Militär		60'000.00		25'000.00		41'625.20
1610.4479.02	Entschädigung für Unterkunft Zivil		4'000.00				
162	Zivile Verteidigung	56'350.00	8'600.00	58'300.00	3'600.00	50'747.90	9'107.20
1620	Zivilschutz	53'650.00	8'000.00	55'450.00	3'000.00	49'803.50	8'873.00
1620.3120.01	Wasser, Abwasser, Kehricht, Energie, Heizmaterial	50.00		150.00		50.00	
1620.3130.01	Sirenenfernsteuerung	300.00				298.10	
1620.3134.01	Haftpflicht- und Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		77.45	
1620.3144.01	Unterhalt und Reparaturen Liegenschaft	9'000.00		9'000.00		7'224.20	
1620.3151.01	Unterhalt Mobilien, Geräte	200.00		200.00		540.00	
1620.3632.01	Beitrag an ZSO Jungfrau	43'000.00		41'000.00		40'626.75	
1620.3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	1'000.00		5'000.00		987.00	
1620.4501.01	Entnahme aus Fonds Schutzraumersatzabgaben		8'000.00		3'000.00		8'873.00



Einwohnergemeinde Wilderswil HRM2 **Budget 2018**

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1627	Regionaler Führungsstab	2'700.00	600.00	2'850.00	600.00	944.40	234.20
1627.3000.01	Entschädigungen, Sitzungsgelder	1'500.00		1'500.00		795.00	
1627.3090.01	Aus- und Weiterbildung	200.00		200.00		60.00	
1627.3100.01	Büromaterial	200.00		200.00			
1627.3110.01	Anschaffungen Mobiliar und Bürogeräte	100.00		100.00			
1627.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte	200.00		250.00			
1627.3158.01	Unterhalt Homepage RFO	200.00		300.00			
1627.3170.01	Spesenentschädigungen	300.00		300.00		89.40	
1627.4612.01	Gemeindebeiträge		600.00		600.00		234.20
2	Bildung	1'952'440.00	330'400.00	1'884'760.00	296'200.00	1'833'349.23	270'365.30
21	Obligatorische Schule	1'947'540.00	330'400.00	1'878'590.00	296'200.00	1'829'020.83	270'155.30
211	Eingangsstufe	162'670.00	40'000.00	204'070.00	4'000.00	176'487.45	4'651.50
2110	Kindergarten	162'670.00	40'000.00	204'070.00	4'000.00	176'487.45	4'651.50
2110.3090.01	Aus- und Weiterbildung	500.00		500.00			
2110.3104.01	Lehrmittel	9'000.00		9'000.00		7'688.45	
2110.3119.01	Anschaffungen Mobilien	1'000.00		2'800.00		2'654.05	
2110.3120.01	Wasser, Abwasser, Kehricht, Energie, Heizmaterial	1'300.00		1'300.00		1'289.30	
2110.3130.02	Telefon	300.00		500.00		71.05	
2110.3134.01	Haftpflicht- und Sachversicherungsprämien	1'200.00		1'200.00		1'064.10	
2110.3144.01	Unterhalt und Reparaturen Liegenschaft	2'500.00		2'000.00		1'123.20	
2110.3144.02	Unterhalt Aussenanlage					13'136.65	
2110.3150.01	Unterhalt Mobiliar	500.00		500.00		70.00	
2110.3170.01	Spesenentschädigungen	300.00		300.00		87.20	
2110.3171.01	Exkursionen	1'300.00		1'200.00		757.40	
2110.3611.01	Gemeindeanteil LA	110'000.00		130'000.00		134'666.05	
2110.3612.01	Lehrergehälter Kindergarten						
2110.3900.01	Schulgeld an andere Gemeinden	20'000.00		35'000.00			
2110.3900.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	4'000.00		9'000.00		3'350.00	
2110.3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	10'770.00		10'770.00		10'530.00	
2110.4612.01	Schulgeld von anderen Gemeinden		40'000.00		4'000.00		4'651.50
212	Primarstufe	658'670.00	47'200.00	596'270.00	51'200.00	571'283.98	33'523.10
2120	Primarstufe	658'670.00	47'200.00	596'270.00	51'200.00	571'283.98	33'523.10
2120.3090.01	Aus- und Weiterbildung	2'500.00		2'500.00		552.30	
2120.3099.01	Übriger Personalaufwand	700.00		500.00		850.00	
2120.3100.01	Büromaterial	8'900.00		9'400.00		3'039.60	
2120.3102.01	Drucksachen, Publikationen	4'300.00		3'600.00		5'760.35	
2120.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00		187.00	
2120.3104.01	Lehrmittel	39'100.00		34'500.00		29'981.65	
2120.3104.02	Material Gestalten technisch/textil	11'200.00		10'900.00		8'541.65	
2120.3110.01	Anschaffungen Mobiliar und Bürogeräte	10'400.00		25'300.00		12'000.00	
2120.3111.01	Anschaffungen Maschinen, Geräte	13'300.00		6'400.00		7'812.50	
2120.3113.01	Anschaffungen Hardware	24'000.00		4'900.00			
2120.3118.01	Anschaffungen Software, Lizenzen					1'576.80	
2120.3119.01	Anschaffungen Mobilien					4'372.85	
2120.3130.01	Porti	500.00		500.00		345.85	
2120.3130.02	Telefon, Internet	4'000.00		4'000.00		3'024.58	
2120.3130.05	Dienstleistungen Dritter	1'100.00					
2120.3130.10	Mitgliederbeiträge	100.00		100.00		99.00	
2120.3150.01	Unterhalt Mobiliar und Bürogeräte	1'000.00		1'000.00		395.90	
2120.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte	5'500.00		5'500.00		4'887.65	
2120.3153.01	Unterhalt Hardware			500.00		335.00	



Einwohnergemeinde Wilderswil HRM2 **Budget 2018**

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3158.01	Unterhalt Software, Lizenzen	1'000.00		1'000.00			
2120.3161.01	Mieten Geräte	2'300.00		2'300.00			
2120.3162.01	Leasing Geräte					2'255.60	
2120.3170.01	Spesenentschädigungen	1'500.00		1'500.00		262.00	
2120.3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager	18'300.00		13'900.00		17'250.20	
2120.3611.01	Gemeindeanteil LA	440'000.00		400'000.00		385'402.75	
	Lehrergehälter Primarstufe						
2120.3612.01	Spezialunterricht SJR	65'000.00		64'000.00		64'877.85	
2120.3612.02	Schulgeld an andere Gemeinden					15'002.90	
2120.3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	2'470.00		2'470.00		2'470.00	
2120.4240.01	Benützungsgebühren		1'000.00		1'000.00		1'000.00
2120.4260.01	Rückerstattungen von Dritten		200.00		200.00		
2120.4612.01	Schulgeld von anderen Gemeinden		36'000.00		27'000.00		25'583.10
2120.4900.01	Interne Verrechnung Sachaufwand		10'000.00		23'000.00		6'940.00
213	Oberstufe	487'970.00	110'500.00	510'270.00	150'200.00	509'170.70	138'866.00
2130	Sekundarstufe I	487'970.00	110'500.00	510'270.00	150'200.00	509'170.70	138'866.00
2130.3090.01	Aus- und Weiterbildung	2'500.00		2'500.00		1'580.00	
2130.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	1'400.00		1'400.00			
2130.3104.01	Lehrmittel	20'100.00		22'500.00		22'458.95	
2130.3104.02	Material Gestalten technisch/textil	9'300.00		9'600.00		9'543.80	
2130.3105.01	Hauswirtschaft, Lebensmittel	10'300.00		11'100.00		9'422.45	
2130.3110.01	Anschaffungen Mobiliar und Bürogeräte	1'500.00		400.00		663.50	
2130.3111.01	Anschaffungen Maschinen, Geräte	6'100.00		6'000.00		3'043.80	
2130.3113.01	Anschaffungen Hardware	17'500.00		2'000.00		2'073.50	
2130.3118.01	Anschaffungen Software, Lizenzen					1'956.00	
2130.3119.01	Anschaffungen Mobilien	300.00		300.00			
2130.3150.01	Unterhalt Mobiliar und Bürogeräte	1'500.00		1'500.00		443.45	
2130.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte	3'400.00		2'100.00		827.05	
2130.3153.01	Unterhalt Hardware	1'000.00		1'000.00		400.00	
2130.3158.01	Unterhalt Software, Lizenzen	3'600.00		3'700.00			
2130.3159.01	Unterhalt Mobilien	500.00		500.00			
2130.3170.01	Spesenentschädigungen	1'500.00		1'500.00		686.70	
2130.3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager	14'000.00		13'700.00		15'615.95	
2130.3611.01	Gemeindeanteil LA	360'000.00		380'000.00		398'655.70	
	Lehrergehälter Sekundarstufe						
2130.3611.02	Schulgeld an Kanton, Quarta	25'000.00		34'000.00		35'239.85	
2130.3900.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	6'000.00		14'000.00		4'090.00	
2130.3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	2'470.00		2'470.00		2'470.00	
2130.4260.01	Rückerstattungen von Dritten		500.00		200.00		1'150.00
2130.4612.01	Schulgeld von anderen Gemeinden		110'000.00		150'000.00		137'716.00
214	Musikschulen	35'000.00		24'000.00		20'627.90	
2140	Musikschulen	35'000.00		24'000.00		20'627.90	
2140.3636.01	Beiträge an Musikschule	35'000.00		24'000.00		20'627.90	
217	Schulliegenschaften	426'230.00	53'500.00	397'180.00	45'300.00	444'454.95	57'831.55
2170	Schulliegenschaften	426'230.00	53'500.00	397'180.00	45'300.00	444'454.95	57'831.55
2170.3010.01	Löhne	165'000.00		165'000.00		161'356.60	
2170.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	11'000.00		11'000.00		9'494.70	
2170.3052.01	Personalversicherungsbeiträge	12'000.00		15'500.00		14'530.30	
2170.3053.01	Unfallversicherung	1'300.00		1'100.00		1'090.20	
2170.3054.01	Familienausgleichskasse	3'000.00		3'000.00		2'700.55	
2170.3055.01	Krankentaggeldversicherung	2'000.00		2'000.00		1'922.00	



Einwohnergemeinde Wilderswil HRM2 **Budget 2018**

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3090.01	Aus- und Weiterbildung	200.00		200.00		250.00	
2170.3091.01	Personalwerbung	500.00				303.25	
2170.3099.01	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		420.00	
2170.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13'500.00		13'500.00		12'828.00	
2170.3111.01	Anschaffungen Maschinen, Geräte	1'000.00		1'600.00		4'152.35	
2170.3111.02	MZH, Anschaffungen Maschinen, Geräte	1'000.00		1'000.00		472.85	
2170.3112.01	Anschaffungen Dienstkleider	200.00		200.00		199.60	
2170.3113.01	Anschaffungen Hardware	3'000.00		3'000.00		5'385.50	
2170.3119.01	Anschaffungen Mobilien	1'000.00		1'000.00		937.90	
2170.3120.01	Energie, Wärme, AVARI, Schulhaus	45'000.00		45'000.00		47'697.80	
2170.3120.03	Energie, Wärme, AVARI, Turnhalle	25'000.00		24'000.00		25'006.40	
2170.3120.05	Wasser, Abwasser, Kehricht	7'500.00		8'500.00		6'669.15	
2170.3130.02	Telefon	1'000.00		900.00		708.40	
2170.3130.03	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		2'500.00		19'413.55	
2170.3130.10	Mitgliederbeiträge	100.00		100.00		60.00	
2170.3134.01	Haftpflicht- und Sachversicherungsprämien	16'000.00		16'000.00		15'630.00	
2170.3137.01	Steuern und Abgaben	100.00		100.00		76.50	
2170.3144.01	Unterhalt und Reparaturen Liegenschaft	70'000.00		36'450.00		82'007.35	
2170.3144.02	Betrieblicher Unterhalt	18'500.00		18'500.00		12'509.10	
2170.3144.03	Unterhalt Aussenanlage	2'000.00					
2170.3150.01	Unterhalt Mobiliar	500.00		500.00			
2170.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte	2'000.00		5'500.00		1'540.25	
2170.3160.01	Baurechtszins	12'030.00		12'030.00		12'024.00	
2170.3170.01	Spesenentschädigungen	500.00		500.00		39.90	
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'300.00				2'249.75	
2170.3612.01	Interne Verrechnung Personalaufwand SF	1'000.00		1'000.00		490.00	
2170.3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	5'000.00		7'000.00		2'289.00	
2170.4260.01	Rückerstattungen von Dritten		5'000.00		1'000.00		10'286.55
2170.4472.01	Mieten, Benützungsgebühren		10'000.00		8'500.00		11'335.00
2170.4900.01	Interne Verrechnung Sachaufwand		400.00		400.00		900.00
2170.4910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand		15'500.00		12'800.00		12'710.00
2170.4920.01	Interne Verrechnung Benützungskosten		22'600.00		22'600.00		22'600.00
218	Tagesbetreuung	120'900.00	79'200.00	89'900.00	45'500.00	77'383.85	35'283.15
2180	Tagesbetreuung	120'900.00	79'200.00	89'900.00	45'500.00	77'383.85	35'283.15
2180.3010.01	Löhne Tagesschule	58'000.00		39'000.00		36'310.45	
2180.3010.02	Löhne Aufgabenhilfe	1'000.00		1'000.00			
2180.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	3'700.00		2'500.00		1'973.70	
2180.3052.01	Personalversicherungsbeiträge	2'500.00		2'500.00		2'257.65	
2180.3053.01	Unfallversicherung	400.00		300.00		194.90	
2180.3054.01	Familienausgleichskasse	1'100.00		800.00		561.30	
2180.3055.01	Krankentaggeldversicherung	700.00		500.00		374.25	
2180.3090.01	Aus- und Weiterbildung	350.00		350.00			
2180.3099.01	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		75.50	
2180.3100.01	Büromaterial	100.00		100.00			
2180.3101.01	Verbrauchsmaterial	200.00		200.00		124.45	
2180.3104.01	Lehrmittel	600.00		600.00			
2180.3105.01	Verpflegungskosten	20'000.00		12'500.00		6'971.00	
2180.3111.01	Anschaffungen Maschinen, Geräte	500.00		500.00			
2180.3120.01	Wasser, Abwasser, Kehricht, Energie, Heizmaterial	500.00		500.00		636.65	
2180.3130.01	Porti	200.00		200.00		134.00	
2180.3130.10	Mitgliederbeiträge	200.00		200.00		120.00	
2180.3150.01	Unterhalt Mobiliar	250.00		250.00			



Einwohnergemeinde Wilderswil HRM2 **Budget 2018**

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2180.3170.01	Spesenentschädigungen	300.00		300.00			
2180.3900.01	Interne Verrechnung Sachaufwand	400.00		400.00		400.00	
2180.3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	7'200.00		4'500.00		4'650.00	
2180.3920.01	Interne Verrechnung Benützungskosten	22'600.00		22'600.00		22'600.00	
2180.4260.01	Elternbeiträge Betreuung		23'200.00		13'000.00		21'004.70
2180.4260.02	Elternbeiträge Verpflegung		20'000.00		12'500.00		9'451.50
2180.4631.01	Kantonsbeiträge		36'000.00		20'000.00		4'826.95
219	Obligatorische Schule	56'100.00		56'900.00		29'612.00	
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	40'600.00		38'900.00		27'663.85	
2190.3010.01	Löhne	22'000.00		22'000.00		21'239.10	
2190.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'400.00		1'400.00		1'312.30	
2190.3053.01	Unfallversicherung	200.00		200.00		154.40	
2190.3054.01	Familienausgleichskasse	400.00		400.00		373.20	
2190.3055.01	Krankentaggeldversicherung	300.00		300.00		248.85	
2190.3090.01	Aus- und Weiterbildung	500.00					
2190.3099.01	Übriger Personalaufwand	2'600.00		2'600.00		2'483.85	
2190.3100.01	Büromaterial	200.00		200.00		25.85	
2190.3110.01	Anschaffungen Mobiliar und Bürogeräte	500.00					
2190.3113.01	Anschaffungen Hardware					1'088.00	
2190.3130.01	Porti	500.00		200.00		242.50	
2190.3130.02	Telefon	500.00		500.00		495.80	
2190.3130.03	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'100.00			
2190.3170.01	Spesenentschädigungen	500.00					
2190.3199.01	Freier Kredit Schuko	1'000.00		1'000.00			
2193	Schulveranstaltungen	3'000.00		3'000.00		1'948.15	
2193.3171.01	Schulexamen	3'000.00		3'000.00		1'948.15	
2195	Schülertransporte	12'500.00		15'000.00			
2195.3130.01	Schülertransporte	12'500.00		15'000.00			
29	Übriges Bildungswesen	4'900.00		6'170.00		4'328.40	210.00
291	Verwaltung	3'000.00		4'270.00		2'506.00	210.00
2910	Verwaltung	3'000.00		4'270.00		2'506.00	210.00
2910.3000.01	Entschädigungen, Sitzungsgelder	3'000.00		4'000.00		2'506.00	
2910.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge			200.00			
2910.3053.01	Unfallversicherung			20.00			
2910.3054.01	Familienausgleichskasse			50.00			
2910.4260.01	Rückerstattungen						210.00
299	Bildung	1'900.00		1'900.00		1'822.40	
2991	Erwachsenenbildung	1'900.00		1'900.00		1'822.40	
2991.3634.01	Beitrag an Volkshochschule	1'900.00		1'900.00		1'822.40	
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	155'130.00	20'700.00	145'820.00	22'060.00	155'734.67	23'242.30
32	Kultur, übrige	64'090.00	10'700.00	67'330.00	12'060.00	62'257.37	12'373.90
321	Bibliotheken	49'390.00	10'700.00	49'330.00	12'060.00	43'153.07	12'373.90
3210	Bibliotheken	49'390.00	10'700.00	49'330.00	12'060.00	43'153.07	12'373.90
3210.3010.01	Löhne Bibliothek	22'500.00		21'000.00		20'488.90	
3210.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'400.00		1'350.00		1'281.55	
3210.3053.01	Unfallversicherung	200.00		150.00		136.40	
3210.3054.01	Familienausgleichskasse	400.00		400.00		364.45	



Einwohnergemeinde Wilderswil HRM2 Budget 2018

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3210.3055.01	Krankentaggeldversicherung	300.00		300.00		243.00	
3210.3090.01	Aus- und Weiterbildung	550.00		500.00		473.00	
3210.3099.01	Übriger Personalaufwand	300.00		200.00		102.00	
3210.3100.01	Büromaterial	2'700.00		2'200.00		1'648.15	
3210.3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'100.00		700.00		379.90	
3210.3103.01	Bücher, Hefte, Zeitschriften, Medien	14'600.00		14'600.00		13'983.22	
3210.3110.01	Anschaffungen Mobiliar und Bürogeräte	400.00		200.00		810.25	
3210.3113.01	Anschaffungen Hardware			3'000.00			
3210.3118.01	Anschaffungen Software, Lizenzen	250.00					
3210.3130.01	Porti	550.00		200.00		83.50	
3210.3130.02	Telefon	500.00		500.00		329.30	
3210.3130.05	Dienstleistungen Dritter	250.00					
3210.3130.10	Mitgliederbeiträge	190.00		190.00		190.00	
3210.3132.01	Lesungen und Anlässe	2'200.00		2'000.00		1'621.20	
3210.3132.02	English Lounge	200.00		200.00		224.30	
3210.3132.03	Italienischgruppe	200.00		250.00		415.95	
3210.3158.01	Unterhalt Software, Lizenzen					305.00	
3210.3170.01	Spesenentschädigungen	600.00		1'390.00		73.00	
3210.4210.01	Mahngebühren		300.00		400.00		359.00
3210.4240.01	Benützungsgebühren		5'400.00		5'200.00		5'506.00
3210.4240.03	Erträge Anlässe		600.00		560.00		606.00
3210.4240.04	English Lounge		600.00		600.00		620.00
3210.4240.05	Italienischgruppe		800.00		1'200.00		490.00
3210.4250.01	Erlös aus Verkäufen		700.00		500.00		30.00
3210.4260.01	Rückerstattungen		100.00				26.90
3210.4390.01	Gönnerbeiträge		200.00		600.00		236.00
3210.4636.01	Beitrag Elly Laudon-Stiftung		2'000.00		3'000.00		4'500.00
322	Konzert und Theater	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3220	Konzert und Theater	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3220.3636.01	Beitrag an Musikgesellschaft	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
329	Kultur	12'200.00		15'500.00		16'604.30	
3290	Übrige Kultur	12'200.00		15'500.00		16'604.30	
3290.3119.01	Anschaffung Dorfbeflaggung	2'500.00		2'500.00		11'140.60	
3290.3130.01	Jungbürgerfeier	1'700.00		2'000.00		1'548.70	
3290.3130.02	Bundesfeier	1'000.00		2'000.00		500.00	
3290.3130.04	Dorfanlässe	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3290.3636.01	Kulturbeiträge	2'000.00					
3290.3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand von allg. Haushalt	4'000.00		8'000.00		2'415.00	
33	Medien	400.00		500.00		388.80	
332	Massenmedien	400.00		500.00		388.80	
3320	Massenmedien	400.00		500.00		388.80	
3320.3158.01	Unterhalt Homepage "wilderswil.ch"	400.00		500.00		388.80	
34	Sport und Freizeit	90'640.00	10'000.00	77'990.00	10'000.00	93'088.50	10'868.40
341	Sport	18'700.00		17'600.00		19'065.00	
3410	Sport	18'700.00		17'600.00		19'065.00	
3410.3130.10	Mitgliederbeitrag Internationale Lauberhornrennen	2'700.00		2'600.00		2'584.00	
3410.3636.01	Beiträge an Sportvereine zur Jugendförderung	13'000.00		12'000.00		13'481.00	
3410.3636.02	Beitrag an Eissportzentrum Bödeli	2'000.00		2'000.00		2'000.00	



Einwohnergemeinde Wilderswil HRM2 **Budget 2018**

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3410.3636.03	Beitrag an FC Interlaken	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
342	Freizeit	71'940.00	10'000.00	60'390.00	10'000.00	74'023.50	10'868.40
3420	Freizeit	30'410.00	10'000.00	28'360.00	10'000.00	29'012.30	10'868.40
3420.3010.01	Löhne	4'000.00		3'000.00		1'549.40	
3420.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	300.00		200.00		97.95	
3420.3053.01	Unfallversicherung	10.00		10.00		2.35	
3420.3054.01	Familienausgleichskasse	100.00		60.00		27.90	
3420.3055.01	Krankentaggeldversicherung	50.00		40.00		18.60	
3420.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	400.00		500.00			
3420.3120.01	Wasser, Abwasser, Kehricht, Energie, Heizmaterial	700.00		500.00		661.30	
3420.3134.01	Haftpflicht- und Sachversicherungsprämien	350.00		350.00		341.05	
3420.3140.01	Unterhalt Schmiedmatte	4'000.00		5'000.00		8'776.10	
3420.3140.02	Unterhalt Grünanlagen	2'500.00		2'700.00		615.65	
3420.3612.01	Interne Verrechnung Personalaufwand von SF	500.00		500.00			
3420.3636.01	Beitrag an Aktion Ferienpass	500.00		500.00		500.00	
3420.3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand von allg. Haushalt	17'000.00		15'000.00		16'422.00	
3420.4240.01	Benützungsgebühr Schmiedmatte		10'000.00		10'000.00		9'870.00
3420.4260.01	Rückerstattungen von Dritten						998.40
3421	Wanderwege	41'530.00		32'030.00		45'011.20	
3421.3130.10	Mitgliederbeitrag Berner Wanderwege	530.00		530.00		516.80	
3421.3141.01	Unterhalt Wanderwege	6'000.00		6'500.00		8'206.40	
3421.3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand von allg. Haushalt	35'000.00		25'000.00		36'288.00	
4	Gesundheit	16'160.00		18'070.00		9'091.10	
42	Ambulante Krankenpflege	600.00		600.00		551.80	
421	Ambulante Krankenpflege	50.00		50.00		35.00	
4210	Ambulante Krankenpflege	50.00		50.00		35.00	
4210.3130.10	Mitgliederbeiträge	50.00		50.00		35.00	
422	Rettungsdienste	550.00		550.00		516.80	
4220	Rettungsdienste	550.00		550.00		516.80	
4220.3636.01	Beitrag an Rettungsstation SAC	550.00		550.00		516.80	
43	Gesundheit	15'560.00		17'470.00		8'539.30	
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	1'300.00		1'300.00		100.00	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	1'300.00		1'300.00		100.00	
4320.3130.10	Mitgliederbeiträge	1'300.00		1'300.00		100.00	
433	Schulgesundheitsdienst	13'610.00		15'520.00		7'853.10	
4330	Schulgesundheitsdienst	5'560.00		6'070.00		2'083.00	
4330.3010.01	Lohn Schularzt	5'000.00		5'500.00		1'590.00	
4330.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	350.00		350.00		329.05	
4330.3053.01	Unfallversicherung	10.00		20.00		7.90	
4330.3054.01	Familienausgleichskasse	100.00		100.00		93.65	
4330.3055.01	Krankentaggeldversicherung	100.00		100.00		62.40	
4331	Schulzahnpflege	8'050.00		9'450.00		5'770.10	
4331.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		400.00		252.35	



Einwohnergemeinde Wilderswil HRM2 **Budget 2018**

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4331.3130.01	Porti	50.00		50.00			
4331.3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	7'500.00		9'000.00		5'517.75	
434	Lebensmittelkontrolle	650.00		650.00		586.20	
4340	Lebensmittelkontrolle	650.00		650.00		586.20	
4340.3612.01	Beitrag an Pilzkontrolle	650.00		650.00		586.20	
5	Soziale Sicherheit	2'164'400.00	24'100.00	2'076'350.00	7'220.00	2'056'232.25	63'675.40
53	Alter + Hinterlassene	658'350.00	6'600.00	658'350.00	7'220.00	627'341.25	6'453.20
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	49'000.00	5'600.00	48'000.00	5'500.00	44'000.00	5'579.20
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	49'000.00	5'600.00	48'000.00	5'500.00	44'000.00	5'579.20
5310.3910.01	Interne Verrechnung	49'000.00		48'000.00		44'000.00	
5310.4611.01	Personalaufwand Kantonsbeitrag an Verwaltungskosten		5'600.00		5'500.00		5'579.20
532	Ergänzungsleistungen AHV/IV	600'000.00		600'000.00		574'180.00	
5320	Ergänzungsleistungen AHV/IV	600'000.00		600'000.00		574'180.00	
5320.3631.01	Gemeindeanteil LA EL	600'000.00		600'000.00		574'180.00	
534	Wohnen im Alter				720.00		
5340	Wohnen im Alter				720.00		
5340.4430.01	Baurechtszins Genossenschaft Alterswohnungen				720.00		
535	Leistungen an das Alter	9'350.00	1'000.00	10'350.00	1'000.00	9'161.25	874.00
5350	Leistungen an das Alter	9'350.00	1'000.00	10'350.00	1'000.00	9'161.25	874.00
5350.3130.01	Seniorenausflug, Seniorenarbeit	7'500.00		8'500.00		7'368.50	
5350.3130.10	Mitgliederbeitrag Pro Senectute Verein für das Alter	850.00		850.00		792.75	
5350.3636.01	Beiträge für Altersbetreuung	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
5350.4260.01	Rückerstattungen von Dritten		1'000.00		1'000.00		874.00
54	Familie und Jugend	41'550.00	2'500.00	33'500.00		30'432.05	
541	Familienzulagen	14'000.00		11'000.00		12'009.00	
5410	Familienzulagen	14'000.00		11'000.00		12'009.00	
5410.3631.01	Gemeindeanteil LA Familienzulagen NE	14'000.00		11'000.00		12'009.00	
544	Jugendschutz	14'800.00		13'800.00		13'223.20	
5440	Jugendschutz allgemein	800.00		800.00		655.00	
5440.3102.01	Elternbriefe Pro Juventute	800.00		800.00		655.00	
5444	Offene Kinder- und Jugendarbeit	14'000.00		13'000.00		12'568.20	
5444.3632.01	Beitrag an Jugendarbeit Bodeli	14'000.00		13'000.00		12'568.20	
545	Leistungen an Familien	12'750.00	2'500.00	8'700.00		5'199.85	
5450	Leistungen an Familien allgemein	250.00		200.00		2'200.00	
5450.3130.10	Mitgliederbeiträge	250.00		200.00		200.00	



Einwohnergemeinde Wilderswil HRM2 **Budget 2018**

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5450.3199.01	Übriger Aufwand					2'000.00	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	5'000.00	2'500.00	1'000.00		1'000.00	
5451.3635.01	Beitrag an Kita Alpenstrasse	4'000.00					
5451.3636.01	Beitrag an Spielgruppe	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
5451.4635.01	Beitrag von Kita Alpenstrasse		2'500.00				
5458	Tageselternverein	7'500.00		7'500.00		1'999.85	
5458.3636.01	Verein Tagesfamilien Interlaken-Oberhasli	7'500.00		7'500.00		1'999.85	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'464'500.00	15'000.00	1'384'500.00		1'398'458.95	57'222.20
573	Asylwesen	1'000.00		1'000.00			
5730	Asylwesen	1'000.00		1'000.00			
5730.3170.01	Spesenentschädigungen	1'000.00		1'000.00			
579	Sozialhilfe	1'463'500.00	15'000.00	1'383'500.00		1'398'458.95	57'222.20
5790	Sozialhilfe	3'500.00		3'500.00		1'780.00	
5790.3000.01	Entschädigungen, Sitzungsgelder	3'000.00		3'000.00		1'780.00	
5790.3090.01	Aus- und Weiterbildung	500.00		500.00			
5796	Regionaler Sozialdienst	40'000.00	15'000.00	40'000.00		33'806.45	57'222.20
5796.3632.01	Gemeindeverband Sozialdienst Region Jungfrau	40'000.00		40'000.00		33'806.45	
5796.4632.01	Rückerstattungen Sozialdienst		15'000.00				48'548.80
5796.4830.01	Ausserordentliche verschiedene Erträge						8'673.40
5799	Lastenausgleich Soziales	1'420'000.00		1'340'000.00		1'362'872.50	
5799.3611.01	Gemeindeanteil LA Sozialhilfe	1'420'000.00		1'340'000.00		1'362'872.50	
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	872'950.00	190'100.00	848'100.00	175'100.00	833'563.77	182'854.10
61	Strassenverkehr	555'250.00	150'500.00	571'150.00	136'500.00	558'526.45	143'896.10
615	Gemeindestrassen	555'250.00	150'500.00	571'150.00	136'500.00	558'526.45	143'896.10
6150	Gemeindestrassen	553'950.00	140'500.00	569'850.00	128'500.00	557'760.10	130'687.10
6150.3010.01	Löhne Bauamtpersonal	245'000.00		245'000.00		230'977.10	
6150.3030.01	Temporäre Arbeitskräfte	2'000.00		2'500.00		584.25	
6150.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	16'000.00		16'000.00		14'266.85	
6150.3052.01	Personalversicherungsbeiträge	18'000.00		18'000.00		17'002.75	
6150.3053.01	Unfallversicherung	7'000.00		7'000.00		6'452.30	
6150.3054.01	Familienausgleichskasse	4'500.00		4'500.00		4'058.55	
6150.3055.01	Krankentaggeldversicherung	3'000.00		3'000.00		2'758.45	
6150.3090.01	Aus- und Weiterbildung	3'000.00		3'700.00		1'950.00	
6150.3091.01	Personalwerbung	500.00		500.00		708.15	
6150.3099.01	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'500.00		180.00	
6150.3100.01	Büromaterial	500.00		500.00		263.80	
6150.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18'000.00		18'000.00		18'060.95	
6150.3101.02	Treibstoffe	12'000.00		13'000.00		10'380.35	
6150.3101.03	Signalisationen, Markierungen	3'000.00		3'500.00		3'215.40	
6150.3101.04	Material öffentliche Beleuchtung	20'000.00		20'000.00		15'422.40	
6150.3111.01	Anschaffungen Maschinen, Geräte	6'500.00		14'500.00		38'347.85	
6150.3112.01	Anschaffung Dienstkleider	2'500.00		2'400.00		6'902.60	
6150.3113.01	Anschaffungen Hardware	2'500.00		1'200.00			
6150.3118.01	Anschaffungen Software, Lizenzen	100.00		100.00			
6150.3120.01	Wasser, Abwasser, Kehricht, Energie, Heizmaterial	3'500.00		3'800.00		3'142.05	
6150.3120.02	Energie öffentliche Beleuchtung	22'000.00		23'000.00		19'806.30	



Einwohnergemeinde Wilderswil HRM2 **Budget 2018**

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3120.03	Gebühren Strassenabwasser	12'000.00					
6150.3130.02	Telefon	800.00		1'000.00		786.45	
6150.3130.10	Mitgliederbeiträge	350.00		350.00		350.00	
6150.3132.01	Honorare Dritter	5'000.00		5'000.00		47'985.55	
6150.3134.01	Haftpflicht- und Sachversicherungsprämien	9'000.00		9'000.00		7'997.25	
6150.3137.01	Steuern und Abgaben	5'000.00		5'000.00		4'805.50	
6150.3137.02	Schwellentelle	1'200.00		1'900.00		1'801.45	
6150.3141.01	Unterhalt Gemeindestrassen	70'000.00		70'000.00		49'714.35	
6150.3141.02	Schneeräumung	2'000.00		2'000.00			
6150.3141.03	Strassenentwässerung			12'000.00		11'124.55	
6150.3144.01	Unterhalt und Reparaturen Liegenschaft Werkhof	1'000.00		1'000.00		40.00	
6150.3144.02	Unterhalt und Reparaturen Buswartestellen	500.00		500.00			
6150.3144.03	Betrieblicher Unterhalt	3'000.00		11'000.00		704.70	
6150.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte	20'000.00		20'000.00		27'944.45	
6150.3153.01	Unterhalt Hardware	200.00		200.00			
6150.3158.01	Unterhalt Software, Lizenzen	100.00		100.00			
6150.3160.01	Miete Einstellplatz	1'200.00		1'200.00		700.00	
6150.3170.01	Spesenentschädigungen	400.00		500.00		100.00	
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen VV	26'600.00		26'400.00		4'619.75	
6150.3612.01	Interne Verrechnung Personalaufwand von SF	5'000.00		1'000.00		4'606.00	
6150.4240.01	Dienstleistungserträge		10'000.00		10'000.00		9'717.85
6150.4260.01	Rückerstattungen von Dritten		2'000.00		2'000.00		9'266.25
6150.4310.01	Eigenleistungen für Investitionen		1'000.00		1'000.00		
6150.4479.01	Übrige Erträge Liegenschaften VV						637.00
6150.4612.02	Interne Verrechnung Personalaufwand an SF		22'500.00		24'500.00		19'152.00
6150.4631.01	Kantonsbeitrag an Strassenbeleuchtung		5'000.00		8'500.00		4'659.00
6150.4910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand		100'000.00		82'500.00		87'255.00
6155	Parkplätze	1'300.00	10'000.00	1'300.00	8'000.00	766.35	13'209.00
6155.3151.01	Unterhalt Parkuhr	500.00		500.00			
6155.3160.01	Miete Parkplatz Lehngasse	800.00		800.00		766.35	
6155.4240.01	Parkplatzgebühren		10'000.00		8'000.00		13'209.00
62	Öffentlicher Verkehr	317'700.00	39'600.00	276'950.00	38'600.00	275'037.32	38'958.00
622	Regionalverkehr	10'100.00		10'100.00		6'612.75	
6220	Regionalverkehr	10'100.00		10'100.00		6'612.75	
6220.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'200.00		3'200.00			
6220.3634.01	Beitrag an Moonliner	4'300.00		4'300.00			
6220.3635.01	Beitrag an Ortsbus	2'600.00		2'600.00			
6220.3636.01	Beitrag an Ortsbus					2'584.00	
6220.3636.02	Beitrag an Moonliner					4'028.75	
629	Öffentlicher Verkehr	307'600.00	39'600.00	266'850.00	38'600.00	268'424.57	38'958.00
6290	Öffentlicher Verkehr	27'600.00	30'000.00	26'850.00	29'000.00	26'650.57	29'358.00
6290.3130.01	Tageskarten Gemeinde	27'500.00		26'800.00		26'600.00	
6290.3130.04	Kreditkartengebühren	100.00		50.00		50.57	
6290.4260.01	Tageskarten Gemeinde		30'000.00		29'000.00		29'358.00
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	280'000.00	9'600.00	240'000.00	9'600.00	241'774.00	9'600.00
6291.3631.01	Gemeindeanteil LA öV	280'000.00		240'000.00		241'774.00	
6291.4260.01	Rückerstattungen von Dritten		9'600.00		9'600.00		9'600.00



Einwohnergemeinde Wilderswil HRM2 **Budget 2018**

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'498'960.00	1'310'810.00	1'335'010.00	1'188'160.00	1'402'967.45	1'286'621.30
71	Wasserversorgung	506'910.00	453'660.00	416'110.00	366'860.00	431'131.80	412'343.85
710	Wasserversorgung	506'910.00	453'660.00	416'110.00	366'860.00	431'131.80	412'343.85
7100	Wasserversorgung allgemein	53'250.00		49'250.00		18'787.95	
7100.3120.01	Wasserkosten öffentliche Brunnen	10'250.00		10'250.00		10'250.00	
7100.3144.01	Unterhalt öffentliche Brunnen	40'000.00		35'000.00		5'471.95	
7100.3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	3'000.00		4'000.00		3'066.00	
7101	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	453'660.00	453'660.00	366'860.00	366'860.00	412'343.85	412'343.85
7101.3000.01	Entschädigungen, Sitzungsgelder	1'000.00		1'000.00		834.00	
7101.3090.01	Aus- und Weiterbildung	2'000.00		2'000.00		940.00	
7101.3100.01	Büromaterial	200.00		200.00		13.80	
7101.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'900.00		7'700.00		7'814.50	
7101.3101.02	Wasserzukauf	3'500.00		3'500.00		3'284.50	
7101.3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00			
7101.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		600.00		63.00	
7101.3111.01	Anschaffungen Wasseruhren	6'000.00		6'000.00		5'173.20	
7101.3111.02	Anschaffungen Maschinen und Werkzeuge	3'100.00		2'000.00		3'745.95	
7101.3113.01	Anschaffungen Hardware	5'000.00		5'000.00			
7101.3120.01	Energie	7'500.00		6'000.00		7'442.75	
7101.3130.02	Telefon, Internet	1'500.00		1'500.00		984.98	
7101.3130.10	Mitgliederbeiträge	1'400.00		1'400.00		1'194.50	
7101.3132.01	Honorare Dritter	37'000.00		20'000.00		18'469.50	
7101.3134.01	Haftpflicht- und Sachversicherungsprämien	2'100.00		2'100.00		2'007.00	
7101.3137.01	Schwellentelle	600.00		900.00		854.20	
7101.3143.01	Unterhalt Wasserleitungen	40'000.00		40'000.00		1'113.45	
7101.3144.01	Unterhalt Reservoirs	2'000.00		2'000.00		1'687.45	
7101.3151.01	Unterhalt Hydranten und Wasserzähler	15'000.00		15'000.00		14'660.40	
7101.3151.02	Unterhalt Maschinen und Geräte	4'000.00		4'000.00		1'759.40	
7101.3153.01	Unterhalt Hardware	1'500.00		1'500.00		467.95	
7101.3158.01	Unterhalt Software, Lizenzen	4'000.00		4'000.00		1'550.00	
7101.3160.01	Entschädigung an Landwirte für Grundstücke in der Schutzzone	8'000.00		8'000.00		7'160.35	
7101.3170.01	Spesenentschädigungen	500.00		500.00			
7101.3181.01	Forderungsverluste	100.00		100.00		42.20	
7101.3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	14'000.00		10'400.00		1'105.45	
7101.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien			1'200.00			
7101.3510.10	Einlage SF Werterhalt nach Wiederbeschaffungswert	160'000.00		100'000.00		151'203.00	
7101.3510.50	Einlage SF Werterhalt aus Anschlussgebühren	60'000.00		60'000.00		97'400.00	
7101.3612.01	Interne Verrechnung Personalaufwand von anderer SF	55'000.00		50'000.00		53'532.50	
7101.3612.02	Interne Verrechnung Personalaufwand von allg. Haushalt	8'860.00		8'760.00		7'380.00	
7101.4240.01	Wasserverkauf		160'000.00		135'000.00		164'423.25
7101.4240.02	Grundgebühren		140'000.00		125'000.00		141'483.70
7101.4240.03	Dienstleistungserträge		1'000.00		6'000.00		819.00
7101.4240.50	Anschlussgebühren		60'000.00		60'000.00		97'400.00
7101.4260.01	Rückerstattungen von Dritten		3'500.00		1'000.00		4'077.45
7101.4409.01	Interne Verrechnung Zinsen		700.00		5'200.00		3'035.00
7101.4510.10	Entnahme SF Werterhalt		14'000.00		11'600.00		1'105.45
7101.9010.01	Abschluss SF Ertragsüberschuss					20'459.82	
7101.9011.01	Abschluss SF Aufwandüberschuss		74'460.00		23'060.00		



Einwohnergemeinde Wilderswil HRM2 Budget 2018

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
72	Abwasserentsorgung	524'800.00	524'800.00	466'600.00	466'600.00	559'942.45	559'942.45
720	Abwasserentsorgung	524'800.00	524'800.00	466'600.00	466'600.00	559'942.45	559'942.45
7201	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]	524'800.00	524'800.00	466'600.00	466'600.00	559'942.45	559'942.45
7201.3000.01	Entschädigungen, Sitzungsgelder	1'000.00		1'000.00		834.00	
7201.3090.01	Aus- und Weiterbildung	300.00		300.00			
7201.3100.01	Büromaterial	200.00		200.00			
7201.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	150.00		150.00			
7201.3102.01	Drucksachen, Publikationen	500.00		750.00		140.95	
7201.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		300.00			
7201.3111.01	Anschaffungen Maschinen und Werkzeuge	1'500.00		1'500.00			
7201.3120.01	Wasser, Abwasser, Kehricht, Energie, Heizmaterial	5'000.00		5'500.00		4'278.40	
7201.3132.01	Honorare Dritter	25'000.00		20'000.00		24'301.05	
7201.3134.01	Haftpflicht- und Sachversicherungsprämien	1'800.00		1'800.00		1'642.90	
7201.3137.01	Schwellentelle	600.00		900.00		870.30	
7201.3143.01	Unterhalt Kanalisationen	15'000.00		15'000.00		15'160.30	
7201.3144.01	Unterhalt Pumpstation und Sonderbauwerke	2'000.00		2'000.00		321.10	
7201.3151.01	Unterhalt Maschinen und Geräte	1'000.00		1'000.00			
7201.3181.01	Forderungsverluste	200.00		200.00		60.50	
7201.3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten Gemeindeanlagen	15'000.00		7'100.00		405.05	
7201.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten Gemeindeanlagen			800.00			
7201.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	1'800.00		3'300.00			
7201.3409.01	Interne Verrechnung Zinsen	900.00					
7201.3510.10	Einlage SF Werterhalt nach Wiederbeschaffungswert	230'000.00		170'000.00		218'525.00	
7201.3510.50	Einlage SF Werterhalt aus Anschlussgebühren	60'000.00		60'000.00		98'000.00	
7201.3612.01	Interne Verrechnung Personalaufwand von anderer SF	10'000.00		15'000.00		6'933.50	
7201.3612.02	Interne Verrechnung Personalaufwand von allg. Haushalt	9'360.00		11'260.00		7'464.00	
7201.3632.01	ARA-Verband, Betriebsbeitrag	120'000.00		126'000.00		112'852.70	
7201.3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	8'000.00		6'500.00		2'206.40	
7201.4240.01	Benützungsgebühren		190'000.00		190'000.00		197'700.20
7201.4240.02	Grundgebühren		250'000.00		190'000.00		255'965.35
7201.4240.03	Dienstleistungserträge						144.45
7201.4240.50	Anschlussgebühren		60'000.00		60'000.00		98'000.00
7201.4409.01	Interne Verrechnung Zinsen				8'900.00		5'521.00
7201.4510.10	Entnahme SF Werterhalt		24'800.00		17'700.00		2'611.45
7201.9010.01	Abschluss SF Ertragsüberschuss	15'290.00		16'040.00		65'946.30	
73	Abfall	312'350.00	312'350.00	304'700.00	304'700.00	304'693.00	304'693.00
730	Abfall	312'350.00	312'350.00	304'700.00	304'700.00	304'693.00	304'693.00
7301	Abfall [Gemeindebetrieb]	312'350.00	312'350.00	304'700.00	304'700.00	304'693.00	304'693.00
7301.3090.01	Aus- und Weiterbildung	200.00		300.00			
7301.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100.00		100.00		333.35	
7301.3102.01	Drucksachen, Publikationen	700.00		700.00		585.00	
7301.3111.01	Anschaffungen Mobilien, Geräte	5'000.00		1'500.00		86.65	
7301.3130.01	Porti	300.00		300.00		270.80	
7301.3130.02	Transportkosten Abfall	117'000.00		115'000.00		114'980.90	
7301.3130.03	Deponiegebühren Abfall	137'000.00		135'000.00		134'536.65	
7301.3130.04	Entsorgung Altpapier durch Schule	6'000.00		6'000.00		5'556.00	
7301.3130.05	Entsorgung Sonderabfall	2'800.00		3'000.00		2'267.90	
7301.3130.06	Post- und Bankspesen	350.00		350.00		96.95	



Einwohnergemeinde Wilderswil HRM2 **Budget 2018**

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	1'000.00		2'000.00			
7301.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte	300.00		300.00		205.00	
7301.3160.01	Miete Sammelstelle Lehgasse	1'600.00		1'550.00		1'532.65	
7301.3181.01	Forderungsverluste	400.00		200.00		486.75	
7301.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'000.00		2'000.00			
7301.3612.02	Interne Verrechnung Personalaufwand von allg. Haushalt	26'600.00		26'400.00		22'846.00	
7301.3632.01	Gemeindeanteil an Kadaversammelstelle	9'000.00		10'000.00		6'858.90	
7301.4240.01	Gebührenertrag		175'000.00		170'000.00		186'683.20
7301.4240.02	Gebührengutschriften der AVAG		101'000.00		100'000.00		100'439.50
7301.4250.01	Verkaufserlöse		7'000.00		4'500.00		7'339.70
7301.4260.02	Entschädigung für Altglas		6'200.00		6'500.00		6'197.60
7301.4409.01	Interne Verrechnung Zinsen		4'300.00		3'800.00		4'033.00
7301.9010.01	Abschluss SF Ertragsüberschuss					14'049.50	
7301.9011.01	Abschluss SF Aufwandüberschuss		18'850.00		19'900.00		
74	Verbauungen	26'500.00		27'500.00		18'493.90	
742	Schutzverbauungen	19'000.00		20'000.00		18'493.90	
7420	Schutzverbauungen	19'000.00		20'000.00		18'493.90	
7420.3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV			1'500.00			
7420.3632.01	Beitrag an Gemeindeverband Erhaltung der Wälder Oberl.Ost	19'000.00		18'500.00		18'493.90	
745	Naturgefahren	7'500.00		7'500.00			
7450	Naturgefahren	7'500.00		7'500.00			
7450.3134.01	Beitrag Stiftung "Einsatzkosten der Gemeinden in ao.Lagen"	7'500.00		7'500.00			
77	Übriger Umweltschutz	48'300.00		52'800.00		39'755.10	
771	Friedhof und Bestattung	35'000.00		42'000.00		28'975.25	
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	5'000.00				1'940.65	
7710.3130.01	Bestattungskosten	5'000.00				1'940.65	
7716	Regionale Friedhoforganisation	30'000.00		42'000.00		27'034.60	
7716.3632.01	Beitrag an Begräbnisgemeindeverband	30'000.00		42'000.00		27'034.60	
779	Umweltschutz	13'300.00		10'800.00		10'779.85	
7792	Hundetoiletten	13'300.00		10'800.00		10'779.85	
7792.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'400.00		2'000.00		1'475.30	
7792.3111.01	Anschaffungen	1'500.00		1'400.00		1'156.55	
7792.3151.01	Unterhalt	400.00		400.00			
7792.3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	9'000.00		7'000.00		8'148.00	
79	Raumordnung	80'100.00	20'000.00	67'300.00	50'000.00	48'951.20	9'642.00
790	Raumordnung	80'100.00	20'000.00	67'300.00	50'000.00	48'951.20	9'642.00
7900	Raumordnung allgemein	23'300.00		31'300.00	50'000.00	20'859.60	9'642.00
7900.3130.10	Mitgliederbeitrag Kantonale Planungsgruppe Bern	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
7900.3132.01	Honorare Dritter	22'000.00		30'000.00		19'559.60	
7900.4309.01	Mehrwertabschöpfung Planungsmehrwerte				50'000.00		9'642.00



Einwohnergemeinde Wilderswil HRM2 Budget 2018

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7907	Regionalkonferenzen	36'800.00		36'000.00		28'091.60	
7907.3634.01	Beitrag an Regionalkonferenz	36'800.00		36'000.00		28'091.60	
7909	Mehrwertabschöpfung	20'000.00	20'000.00				
7909.3510.01	Mehrwertabschöpfung Einlage SF	20'000.00					
7909.4309.01	Mehrwertabschöpfung Gemeindeanteil		20'000.00				
8	Volkswirtschaft	2'469'150.00	2'619'200.00	2'346'070.00	2'502'420.00	2'444'368.70	2'605'878.50
81	Landwirtschaft	3'200.00		3'650.00		2'871.30	
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	3'200.00		3'650.00		2'871.30	
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	3'200.00		3'650.00		2'871.30	
8110.3010.01	Löhne Erhebungsstellenleiter	2'300.00		2'500.00		2'070.45	
8110.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge			200.00			
8110.3053.01	Unfallversicherung			20.00			
8110.3054.01	Familienausgleichskasse			50.00			
8110.3055.01	Krankentaggeldversicherung			30.00			
8110.3100.01	Büromaterial	100.00		100.00		65.00	
8110.3130.02	Telefon, Internet	650.00		600.00		655.85	
8110.3170.01	Spesenentschädigungen	150.00		150.00		80.00	
84	Tourismus	57'350.00	12'000.00	50'600.00	12'000.00	51'133.25	12'000.00
840	Tourismus	57'350.00	12'000.00	50'600.00	12'000.00	51'133.25	12'000.00
8400	Tourismus	24'100.00	12'000.00	17'300.00	12'000.00	17'958.25	12'000.00
8400.3119.01	Anschaffung Winterbeleuchtung	2'500.00		2'500.00			
8400.3119.02	Anschaffung touristische Anlagen	1'500.00		1'000.00			
8400.3130.01	Weihnachtsbäume, Transport	1'600.00		1'800.00		1'289.20	
8400.3149.01	Unterhalt touristische Anlagen	3'500.00		4'000.00		2'599.05	
8400.3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	15'000.00		8'000.00		14'070.00	
8400.4240.01	Dienstleistungserträge		12'000.00		12'000.00		12'000.00
8406	Regionaler Tourismus	33'250.00		33'300.00		33'175.00	
8406.3130.10	Mitgliederbeiträge	50.00		100.00		50.00	
8406.3130.11	Mitgliederbeitrag UNESCO	3'200.00		3'200.00		3'125.00	
8406.3635.01	Beitrag an Tourismusorg. TOI	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	1'400.00		1'400.00		1'398.00	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	1'400.00		1'400.00		1'398.00	
8506	Regionale Wirtschaftsförderung	1'400.00		1'400.00		1'398.00	
8506.3130.10	Mitgliederbeitrag Volkswirtschaft BO	1'400.00		1'400.00		1'398.00	
87	Brennstoffe und Energie	2'407'200.00	2'607'200.00	2'290'420.00	2'490'420.00	2'388'966.15	2'593'878.50
871	Elektrizität	2'407'200.00	2'607'200.00	2'290'420.00	2'490'420.00	2'388'966.15	2'593'878.50
8710	Elektrizität allgemein		200'000.00		200'000.00		204'912.35
8710.4602.01	Ablieferung von Elektrizitätsversorgung		200'000.00		200'000.00		204'912.35
8711	Elektrizitätsnetz [Gemeindebetrieb]	1'593'200.00	1'593'200.00	1'530'200.00	1'530'200.00	1'488'703.15	1'488'703.15
8711.3000.01	Entschädigungen, Sitzungsgelder	1'500.00		1'500.00		1'112.00	
8711.3010.01	Löhne	178'000.00		174'000.00		172'418.60	



Einwohnergemeinde Wilderswil HRM2 Budget 2018

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8711.3030.01	Temporäre Arbeitskräfte	40'000.00		40'000.00		39'357.90	
8711.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	11'500.00		11'100.00		10'941.40	
8711.3052.01	Personalversicherungsbeiträge	17'000.00		16'000.00		15'159.00	
8711.3053.01	Unfallversicherung	3'500.00		3'300.00		3'196.60	
8711.3054.01	Familienausgleichskasse	3'300.00		3'200.00		3'112.05	
8711.3055.01	Krankentaggeldversicherung	2'200.00		2'100.00		2'075.00	
8711.3090.01	Aus- und Weiterbildung	1'500.00		2'500.00		1'050.00	
8711.3099.01	Übriger Personalaufwand	1'000.00		2'500.00		111.10	
8711.3100.01	Büromaterial	1'000.00		500.00		222.10	
8711.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		964.10	
8711.3101.02	Netznutzungsentgelt Vorlieferant	350'000.00		320'000.00		365'468.37	
8711.3101.03	Swissgrid SDL	40'000.00		55'000.00		53'922.40	
8711.3101.04	Stiftung KEV, EnG Zuschlag	260'000.00		190'000.00		143'793.28	
8711.3101.05	Stiftung KEV, Zuschlag Schutz Gewässer und Fische	12'500.00		12'500.00		11'982.77	
8711.3102.01	Drucksachen, Publikationen	6'000.00		6'000.00		4'201.20	
8711.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		156.85	
8711.3110.01	Anschaffung Mobiliar und Bürogeräte	1'000.00		500.00			
8711.3111.01	Anschaffung Tarifapparate	10'000.00		10'000.00		7'881.00	
8711.3111.02	Anschaffung Maschinen und Werkzeuge	4'000.00		2'500.00		768.65	
8711.3112.01	Anschaffung Dienstkleider	1'000.00		500.00			
8711.3113.01	Anschaffung Hardware	500.00		3'000.00		463.15	
8711.3118.01	Anschaffung Software, Lizenzen					858.00	
8711.3120.02	Kehrichtentsorgung	400.00		400.00		406.50	
8711.3130.01	Porti	3'500.00		3'500.00		2'428.85	
8711.3130.02	Telefon, Internet und Kommunikation	2'000.00		2'500.00		1'447.81	
8711.3130.03	Post- und Bankspesen (Kreditkartengebühren)	50.00		50.00		0.33	
8711.3130.04	Betriebskosten	2'000.00		1'000.00		961.80	
8711.3130.10	Mitgliederbeiträge	1'200.00		1'200.00		1'070.00	
8711.3132.01	Dienstleistungen Verwaltungsaufwand	32'000.00		30'000.00		30'803.55	
8711.3132.04	Dienstleistungen Nachführung Leitungskataster	20'000.00		20'000.00		12'014.15	
8711.3132.05	Hausinstallationskontrollen	4'000.00		6'000.00		1'215.00	
8711.3134.01	Sachversicherungsprämien	3'500.00		2'500.00		3'228.70	
8711.3134.02	Fahrzeugversicherungsprämien	1'700.00		1'700.00		1'651.50	
8711.3137.01	Schwellentelle	200.00		250.00		230.05	
8711.3137.02	Motorfahrzeugsteuern	1'200.00		1'200.00		1'163.40	
8711.3143.01	Unterhalt Niederspannungsnetz NE 7	50'000.00		50'000.00		42'333.95	
8711.3143.02	Unterhalt Mittelspannungsnetz NE 5	500.00		500.00		150.00	
8711.3144.01	Unterhalt Trafostationen NE 6	4'500.00		4'500.00		2'613.00	
8711.3151.01	Unterhalt Fahrzeuge, Maschinen und Werkzeuge	4'000.00		4'000.00		4'247.25	
8711.3151.02	Unterhalt Messapparate	5'000.00		6'000.00		3'542.38	
8711.3153.01	Unterhalt Hardware	1'000.00		1'000.00		470.00	
8711.3158.01	Unterhalt Software, Lizenzen	18'500.00		18'500.00		4'300.00	
8711.3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften					1'200.00	
8711.3161.01	Miete Netzkommando	12'000.00		12'500.00		11'840.28	
8711.3170.01	Spesenentschädigungen	500.00		500.00		13.80	
8711.3181.01	Forderungsverluste EV Netz	3'000.00		2'000.00		2'256.84	
8711.3300.30	Planm. Abschr. übr. Tiefbauten VV SF EV Netz	8'000.00		3'500.00		1'790.95	
8711.3300.40	Planm. Abschr. Hochbauten VV SF EV Netz	1'000.00		400.00		899.50	
8711.3300.60	Planm. Abschr. Mobilien VV SF EV Netz	19'000.00		15'600.00		2'067.10	
8711.3320.01	Planm. Abschr. Informatik	3'400.00		48'000.00		3'380.75	
8711.3602.01	Abgaben an Gemeinwesen	200'000.00		200'000.00		204'912.35	
8711.3612.01	Interne Verrechnung Personalaufwand von Gemeindeverwaltung an EV Netz	38'450.00		36'450.00		24'950.00	



Einwohnergemeinde Wilderswil HRM2 **Budget 2018**

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8711.3612.02	Interne Verrechnung Personalaufwand von Bauamt an EV Netz	1'000.00		1'000.00		882.00	
8711.3612.03	Interne Verrechnung Sachaufwand von Gemeindeverwaltung an EV Netz	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
8711.4210.01	Mahngebühren		200.00		200.00		360.00
8711.4240.01	Netznutzungsentgelt		920'000.00		910'000.00		934'136.05
8711.4240.02	Dienstleistungen an Dritte		8'000.00		15'000.00		6'616.00
8711.4240.03	Swissgrid SDL		40'000.00		55'000.00		55'886.10
8711.4240.04	Swissgrid KEV		260'000.00		190'000.00		149'028.30
8711.4240.05	Bundesabgabe Schutz Gewässer und Fische		12'500.00		12'500.00		12'418.10
8711.4240.06	Abgaben an Gemeinwesen		200'000.00		200'000.00		204'912.35
8711.4240.50	Anschlussgebühren		12'000.00		15'000.00		12'180.00
8711.4250.01	Übrige Verkaufserlöse		500.00		1'000.00		543.65
8711.4260.01	Rückerstattungen von Dritten		10'000.00		10'000.00		8'465.10
8711.4310.01	Eigenleistungen auf Sachanlagen allg. Haushalt				5'000.00		
8711.4310.02	Eigenleistungen auf Sachanlagen EV Netz		20'000.00		10'000.00		12'813.50
8711.4310.03	Eigenleistungen auf Sachanlagen andere Spezialfinanzierungen (WV, Abw.)		30'000.00		30'000.00		21'021.00
8711.4401.01	Zinsen auf Forderungen						41.00
8711.4612.01	Interne Verrechnung Personalaufwand von EV Netz an allg. Haushalt (Schule, Bauamt, etc.)		9'000.00		5'000.00		5'586.00
8711.4612.02	Interne Verrechnung Personalaufwand von EV Netz an SF Wasser		55'000.00		50'000.00		53'532.50
8711.4612.03	Interne Verrechnung Personalaufwand von EV Netz an SF Abwasser		10'000.00		15'000.00		6'933.50
8711.4900.01	Interne Verrechnung Büromaterial von EV Netz an EV Energie		3'000.00		3'500.00		2'290.00
8711.4900.02	Interne Verrechnung Porti, Tel. von EV Netz an EV Energie		3'000.00		3'000.00		1'940.00
8711.9010.01	Abschluss SF Ertragsüberschuss EV Netz	196'900.00		189'550.00		274'015.84	
8712	Elektrizitätswerk [Gemeindebetrieb]	803'000.00	803'000.00	759'950.00	759'950.00	894'410.80	894'410.80
8712.3101.01	Energieeinkauf Vorlieferant	720'000.00		700'000.00		784'919.45	
8712.3101.02	Energieeinkauf Eigenproduktion	8'000.00		5'000.00		6'979.70	
8712.3101.03	Energieeinkauf Ökostrom	10'000.00		12'000.00		7'837.95	
8712.3612.01	Interne Verrechnung Personalaufwand von Gemeindeverwaltung an EV Energie	38'450.00		36'450.00		24'950.00	
8712.3900.01	Interne Verrechnung Büromaterial von EV Netz an EV Energie	3'000.00		3'500.00		2'290.00	
8712.3900.02	Interne Verrechnung Porti, Tel. von EV Netz an EV Energie	3'000.00		3'000.00		1'940.00	
8712.4240.01	Energieverkauf		800'000.00		750'000.00		891'166.25
8712.4240.02	Energieverkauf Ökostrom		3'000.00		3'000.00		3'244.55
8712.9010.01	Abschluss SF Ertragsüberschuss EV Energie	20'550.00				65'493.70	
8712.9011.01	Abschluss SF Aufwandüberschuss EV Energie				6'950.00		
8713	Eigene Energieproduktionsanlagen	11'000.00	11'000.00	270.00	270.00	5'852.20	5'852.20
8713.4240.01	Ertrag aus Energieverkauf an Energievertrieb intern		1'000.00		270.00		518.40
8713.4614.01	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		10'000.00				5'333.80
8713.9010.01	Abschluss SF Ertragsüberschuss EV Produktionsanlagen	11'000.00		270.00		5'852.20	
9	Finanzen und Steuern	1'072'230.00	6'753'480.00	998'680.00	6'481'350.00	1'359'844.33	6'694'790.46



Einwohnergemeinde Wilderswil HRM2 **Budget 2018**

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
91	Steuern	41'500.00	5'730'400.00	41'500.00	5'489'300.00	73'117.04	5'639'684.91
910	Steuern	41'500.00	5'730'400.00	41'500.00	5'489'300.00	73'117.04	5'639'684.91
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	40'000.00	4'836'400.00	40'000.00	4'602'300.00	72'606.34	4'814'516.96
9100.3180.01	Wertberichtigungen gefährdete Steuerguthaben					30'000.00	
9100.3181.01	Forderungsverluste und Erlasse allgemeine Gemeindesteuern	40'000.00		40'000.00		42'606.34	
9100.4000.01	Einkommenssteuern NP		4'100'000.00		3'920'000.00		4'088'353.80
9100.4000.20	Nachsteuern und Bussen		5'000.00		5'000.00		3'842.25
9100.4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen		100'000.00		85'000.00		96'407.30
9100.4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommen		-170'000.00		-150'000.00		-180'747.00
9100.4000.60	Pauschale Steueranrechnungen NP		-100.00		-100.00		-46.70
9100.4001.01	Vermögenssteuern NP		240'000.00		240'000.00		221'279.60
9100.4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen		20'000.00		5'000.00		19'712.10
9100.4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögen		-20'000.00		-10'000.00		-22'319.70
9100.4002.01	Quellensteuern		140'000.00		100'000.00		155'928.30
9100.4002.10	Quellensteuern aus BGSA		500.00		400.00		824.81
9100.4010.01	Gewinnsteuern JP		1'500'000.00		1'500'000.00		2'464'762.15
9100.4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		150'000.00		150'000.00		97'654.60
9100.4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		-1'250'000.00		-1'250'000.00		-2'737.60
9100.4010.70	Rückstellungen für Steuerteilungen JP						-2'150'000.00
9100.4011.01	Kapitalsteuern JP		7'000.00		10'000.00		6'026.95
9100.4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern		5'000.00		2'000.00		4'327.25
9100.4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern		-1'000.00		-10'000.00		-1'025.70
9100.4019.01	Holdingssteuern						131.50
9100.4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern		10'000.00		5'000.00		12'143.05
9101	Sondersteuern	1'000.00	193'000.00	1'000.00	191'000.00	405.25	135'922.05
9101.3181.01	Forderungsverluste und Erlasse Sondersteuern	1'000.00		1'000.00		405.25	
9101.4000.80	Lotteriegewinnsteuern		1'000.00		1'000.00		1'060.00
9101.4022.01	Grundstückgewinnsteuern		120'000.00		100'000.00		54'407.70
9101.4022.10	Sonderveranlagungen		70'000.00		90'000.00		75'349.90
9101.4029.01	Eingang abgeschriebene Sondersteuern		2'000.00				5'104.45
9102	Liegenschaftssteuern	500.00	685'000.00	500.00	680'000.00	105.45	673'885.90
9102.3181.01	Forderungsverluste und Erlasse Liegenschaftssteuern	500.00		500.00		105.45	
9102.4021.01	Liegenschaftssteuern		685'000.00		680'000.00		673'885.90
9103	Hundesteuern		16'000.00		16'000.00		15'360.00
9103.4033.01	Hundetaxen		16'000.00		16'000.00		15'360.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	500'000.00	775'000.00	490'000.00	775'000.00	480'878.00	819'807.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	500'000.00	775'000.00	490'000.00	775'000.00	480'878.00	819'807.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	500'000.00	775'000.00	490'000.00	775'000.00	480'878.00	819'807.00
9300.3621.60	Gemeindeanteil LA Neue Aufgabenteilung	500'000.00		490'000.00		480'878.00	
9300.4621.50	Zuschuss Mindestausstattung		120'000.00		130'000.00		169'913.00
9300.4621.60	Zuschuss soziodemografische Lasten		25'000.00		25'000.00		24'669.00
9300.4622.70	Zuschuss Disparitätenabbau		630'000.00		620'000.00		625'225.00



Einwohnergemeinde Wilderswil HRM2 **Budget 2018**

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
95	Ertragsanteile, übrige		5'000.00		2'000.00		4'817.60
950	Ertragsanteile, übrige		5'000.00		2'000.00		4'817.60
9500	Ertragsanteile, übrige		5'000.00		2'000.00		4'817.60
9500.4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern		5'000.00		2'000.00		4'817.60
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	227'100.00	242'180.00	213'100.00	214'150.00	214'200.71	229'529.90
961	Zinsen	62'000.00	71'500.00	77'400.00	64'300.00	75'617.55	89'566.70
9610	Zinsen	62'000.00	71'500.00	77'400.00	64'300.00	75'617.55	89'566.70
9610.3181.01	Forderungsverluste Zinsen	2'000.00				1'633.05	
9610.3401.01	Vorauszahlungszinsen Steuern	500.00				365.20	
9610.3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	37'000.00		42'000.00		45'998.45	
9610.3409.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand SF	5'000.00		17'900.00		12'589.00	
9610.3409.02	Zinsen für Sonderrechnungen/Legate	2'500.00		2'500.00		2'341.75	
9610.3499.01	Vergütungszinsen Steuern	15'000.00		15'000.00		12'690.10	
9610.4401.01	Verzugszinsen auf Steuerguthaben		25'000.00		10'000.00		34'463.35
9610.4401.02	Zinsen auf KK- und Bankguthaben und übrige Verzugszinsen		100.00		200.00		75.70
9610.4402.01	Zinse auf kurzfristige Anlagen des Finanzvermögens		2'000.00		10'000.00		13'559.15
9610.4407.01	Zinse auf langfristigen Anlagen des Finanzvermögens		2'200.00		2'200.00		2'172.00
9610.4409.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand SF		1'700.00		1'400.00		1'100.00
9610.4463.01	Erträge aus Beteiligungen VV		500.00		500.00		458.50
9610.4940.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		40'000.00		40'000.00		37'738.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	163'100.00	170'680.00	133'700.00	149'850.00	114'555.50	136'233.60
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	163'100.00	170'680.00	133'700.00	149'850.00	114'555.50	136'233.60
9630.3430.01	Unterhalt und Reparaturen Liegenschaft	66'000.00		37'000.00		22'935.15	
9630.3431.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300.00		300.00			
9630.3431.02	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00			
9630.3439.01	Wasser, Abwasser, Kehricht, Energie, Heizmaterial	3'300.00		3'500.00		2'148.90	
9630.3439.02	Haftpflcht- und Sachversicherungsprämien	5'000.00		5'000.00		4'685.20	
9630.3439.03	Schwellentelle	700.00		1'100.00		1'040.25	
9630.3612.01	Interne Verrechnung Personalaufwand von SF	1'000.00		1'000.00		49.00	
9630.3893.01	Einlage SF Werterhalt Liegenschaften FV	40'600.00		40'600.00		40'560.00	
9630.3910.01	Interne Verrechnung Personalaufwand	5'900.00		4'900.00		5'399.00	
9630.3940.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	40'000.00		40'000.00		37'738.00	
9630.4430.01	Mietzinse		93'030.00		100'000.00		102'243.00
9630.4430.02	Pachtzinse		3'500.00		4'800.00		3'146.05
9630.4430.03	Baurechtszinse		8'000.00		7'900.00		7'909.40
9630.4439.01	Rückerstattungen von Dritten		150.00		150.00		
9630.4893.01	Entnahme SF Werterhalt		66'000.00		37'000.00		22'935.15
969	Finanzvermögen	2'000.00		2'000.00		24'027.66	3'729.60
9690	Finanzvermögen	2'000.00		2'000.00		24'027.66	3'729.60



Einwohnergemeinde Wilderswil HRM2 **Budget 2018**

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9690.3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen					20'000.00	
9690.3181.01	Forderungsverluste	2'000.00		2'000.00		298.06	
9690.3440.01	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV					3'729.60	
9690.4896.01	Entnahmen aus Neubewertungsreserven						3'729.60
97	Rückverteilungen		900.00		900.00		951.05
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		900.00		900.00		951.05
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		900.00		900.00		951.05
9710.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		900.00		900.00		951.05
99	Nicht aufgeteilte Posten	303'630.00		254'080.00		591'648.58	
990	Nicht aufgeteilte Posten	303'630.00		254'080.00		407'984.30	
9900	Nicht aufgeteilte Posten, Art. 84 GV	68'120.00		18'570.00		172'478.55	
9900.3894.01	Einlagen in finanzpolitische Reserven	68'120.00		18'570.00		172'478.55	
9901	Abschreibung bestehendes Verwaltungsvermögen	235'510.00		235'510.00		235'505.75	
9901.3300.90	Planmässige Abschreibungen (bish. VV, 8 Jahre)	235'510.00		235'510.00		235'505.75	
999	Abschluss					183'664.28	
9990	Abschluss					183'664.28	
9990.9000.01	Ertragsüberschuss					183'664.28	

Budget Investitionsrechnung



Einwohnergemeinde Wilderswil HRM2 **Budget 2018**

Investitionsrechnung nach Funktionen

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	4'900'000.00	4'900'000.00	5'893'000.00	5'893'000.00	1'380'351.55	1'380'351.55
0	Allgemeine Verwaltung	800'000.00		1'400'000.00		100'778.90	
02	Allgemeine Dienste	800'000.00		1'400'000.00		100'778.90	
029	Verwaltungsliegenschaften	800'000.00		1'400'000.00		100'778.90	
0291	Betriebsgebäude	800'000.00		1'400'000.00		100'778.90	
0291.5040.001	Betriebsgebäude, Neubau, UA 30.11.2014, UA 12.02.2017, 7'750'000.00	800'000.00		1'400'000.00		100'778.90	
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	425'000.00	530'000.00	100'000.00			
16	Verteidigung	425'000.00	530'000.00	100'000.00			
162	Zivile Verteidigung	425'000.00	530'000.00	100'000.00			
1620	Zivilschutz	425'000.00	530'000.00	100'000.00			
1620.5040.001	Umnutzung ZSA Rosshaag, GR 15.03.2017, 105'000.00	425'000.00		100'000.00			
1620.6310.001	Kantonsbeiträge		530'000.00				
2	Bildung	75'000.00		442'000.00		71'990.05	
21	Obligatorische Schule	75'000.00		442'000.00		71'990.05	
217	Schulliegenschaften	75'000.00		442'000.00		71'990.05	
2170	Schulliegenschaften	75'000.00		442'000.00		71'990.05	
2170.5040.001	Turnhalle, Gesamtsanierung, Projektierung, GR 09.09.2015, 56'000.00, GR 06.01.2016, 42'000.00			340'000.00		71'990.05	
2170.5040.002	Schulhaus, Sanierung Schulzimmer			32'000.00			
2170.5060.003	Schulhaus, Ersatz Einrichtungen Schulzimmer	75'000.00		70'000.00			
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'220'000.00		1'225'000.00		315'745.80	17'000.00
61	Strassenverkehr	1'220'000.00		1'185'000.00		310'693.80	
615	Gemeindestrassen	1'220'000.00		1'185'000.00		310'693.80	
6150	Gemeindestrassen	1'220'000.00		1'185'000.00		310'693.80	
6150.5010.002	Sanierung Mittelweg 1-7			235'000.00			
6150.5010.003	Direktanschluss Flugplatz, GR 12.11.2014, 85'000, GV 11.05.2015, 575'000, UA 21.05.2017, 2'600'000.00	880'000.00		480'000.00		226'380.85	
6150.5010.004	Tempo 30-Zonen, Projektierung, GR 23.04.2014, 32'000, GR 11.11.2015, 4'000					17'473.40	
6150.5010.006	Tempo 30-Zonen, Umsetzung, GV 09.05.2016, 230'000			50'000.00		10'464.50	
6150.5010.007	Sanierung Kreuzimaadweg, GV 19.06.2017, 183'000	40'000.00		80'000.00			
6150.5010.008	Sanierung Wydistrasse	50'000.00					
6150.5010.009	Deckbelageinbau Mühleneinstrasse, GR 17.05.2017, 100'000			100'000.00			
6150.5010.010	Baulanderschliessung Dorfmatte	150'000.00		150'000.00			



Einwohnergemeinde Wilderswil HRM2 **Budget 2018**

Investitionsrechnung nach Funktionen

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150.5010.500	Unterhalt Gemeindestrassennetz 2014-2018, GV 12.05.2014, 450'000					56'375.05	
6150.5010.501	Unterhalt Gemeindestrassennetz 2014-2018, GV 12.05.2014, 450'000			90'000.00			
6150.5010.502	Unterhalt Gemeindestrassennetz 2014-2018, GV 12.05.2014, 450'000	100'000.00					
62	Öffentlicher Verkehr			40'000.00		5'052.00	17'000.00
622	Regionalverkehr			40'000.00		5'052.00	17'000.00
6220	Regionalverkehr			40'000.00		5'052.00	17'000.00
6220.5040.001	Bushaltestelle Bahnhof, GR 10.09.2014, 15'000, GR 16.11.2016, 100'000			40'000.00		5'052.00	
6220.6350.001	Beiträge von privaten Unternehmungen						17'000.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'504'000.00		2'251'000.00		606'581.30	
71	Wasserversorgung	397'000.00		835'000.00		259'604.00	
710	Wasserversorgung	397'000.00		835'000.00		259'604.00	
7101	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	397'000.00		835'000.00		259'604.00	
7101.5031.001	Sanierung Mittelweg			250'000.00			
7101.5031.002	Sanierung Bahnhof-alte Staatsstrasse, GV 14.12.2015, 290'000.00			40'000.00		194'073.05	
7101.5031.003	Wasserzähler für Smart Grid 2016, GV 09.05.2016, 100'000.00					13'755.35	
7101.5031.004	Erweiterung Eychelti, GR 24.08.2016, 77'000.00					24'713.95	
7101.5031.005	Sanierung Kreuzimadweg, GV 19.06.2017, 337'000	137'000.00		250'000.00			
7101.5031.006	Erschliessung Bauzone Dorfmatte			150'000.00			
7101.5031.007	Sanierung Brunnen-Entwässerungen GEP Wydistrasse			35'000.00			
7101.5031.008	Sanierung Schulgässli	150'000.00					
7101.5031.009	Mühlenerfeldweg-Jungfrau Direktanschluss Flugplatz, Ergänzung Wasser	30'000.00					
7101.5031.030	Wasserzähler für Smart Grid 2017, GV 09.05.2016, 100'000.00			30'000.00			
7101.5031.031	Wasserzähler für Smart Grid 2018, GV 09.05.2016, 100'000.00	20'000.00					
7101.5031.500	Unterhalt Anlagen zum Werterhalt 2013-2017, GV 10.12.2012, 400'000, Jahr 2016					27'061.65	
7101.5031.501	Unterhalt Anlagen zum Werterhalt 2013-2017, GV 10.12.2012, 400'000, Jahr 2017			80'000.00			
7101.5031.502	Unterhalt Anlagen zum Werterhalt 2018	60'000.00					
72	Abwasserentsorgung	937'000.00		1'273'000.00		346'977.30	
720	Abwasserentsorgung	937'000.00		1'273'000.00		346'977.30	
7201	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]	937'000.00		1'273'000.00		346'977.30	
7201.5032.001	Sanierung Mittelweg			190'000.00			
7201.5032.002	Neubau Meteorwasserleitung Kirchgasse-Pförtner Nord, GV 14.12.2015, 440'000.00			340'000.00		227'186.55	



Einwohnergemeinde Wilderswil HRM2 **Budget 2018**

Investitionsrechnung nach Funktionen

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201.5032.005	Projektierung Mengenbeschränkung, GR 13.07.2016, 71'000.00					10'101.00	
7201.5032.006	Sanierung Versickerung Unterdorf, Wärmegewinnung			400'000.00			
7201.5032.007	Erschliessung Bauzone Dorfmatte			200'000.00			
7201.5032.008	Sanierung Kreuzimaadweg, GV 19.06.2017, 272'200	122'000.00					
7201.5032.009	Sanierung Wydistrasse	190'000.00					
7201.5032.010	Mengenbeschränkung Abfluss Matten	400'000.00					
7201.5032.011	Sanierung grosse Pumpe PW	90'000.00					
7201.5032.500	Unterhalt Anlagen zum Werterhalt 2013-2017, GV 10.12.2012, 300'000.00, Jahr 2016					32'402.60	
7201.5032.501	Unterhalt Anlagen zum Werterhalt 2013-2017, GV 10.12.2012, 300'000.00, Jahr 2017			60'000.00			
7201.5032.502	Unterhalt Anlagen zum Werterhalt 2018	70'000.00					
7201.5292.004	Versickerungskataster, GR 18.02.2015, 60'000, GR 08.04.2015, 30'000					4'476.55	
7201.5620.700	Investitionsbeitrag an ARA Interlaken 2016					72'810.60	
7201.5620.701	Investitionsbeitrag an ARA Interlaken 2017			83'000.00			
7201.5620.702	Investitionsbeitrag an ARA Interlaken 2018	65'000.00					
73	Abfall	170'000.00		85'000.00			
730	Abfall	170'000.00		85'000.00			
7301	Abfall [Gemeindebetrieb]	170'000.00		85'000.00			
7301.5040.001	Unterflursammelstelle 1	85'000.00		85'000.00			
7301.5040.002	Unterflursammelstelle 2	85'000.00					
74	Verbauungen			58'000.00			
742	Schutzverbauungen			58'000.00			
7420	Schutzverbauungen			58'000.00			
7420.5050.001	Schutzwaldpflege			58'000.00			
8	Volkswirtschaft	346'000.00		475'000.00		268'255.50	
87	Brennstoffe und Energie	346'000.00		475'000.00		268'255.50	
871	Elektrizität	346'000.00		475'000.00		268'255.50	
8711	Elektrizitätsnetz [Gemeindebetrieb]	346'000.00		475'000.00		268'255.50	
8711.5034.001	TS Kirchgasse, Umbau, GV 11.05.2015, 150'000.00					13'743.55	
8711.5034.002	Sanierung Kreuzimaadweg, GV 19.06.2017, 186'000	66'000.00		180'000.00			
8711.5034.004	Erschliessung Bauzone Dorfmatte			130'000.00			
8711.5034.006	TS Unspunnen, Umbau, GR 26.04.2017, 150'000	30'000.00					
8711.5034.007	Direktanschluss Flugplatz, Anpassungen	80'000.00					
8711.5034.008	TS Unterdorf, Umbau	40'000.00					
8711.5034.500	Erweiterung Leitungsnetz 2016, GR 06.01.2016, 50'000.00					32'138.90	
8711.5034.501	Erweiterung Leitungsnetz 2017, GR 11.01.2017, 50'000.00			50'000.00			
8711.5034.502	Erweiterung Leitungsnetz 2018	50'000.00					



Einwohnergemeinde Wilderswil HRM2 **Budget 2018**

Investitionsrechnung nach Funktionen

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8711.5044.001	TS Kirchgasse, Umbau, GV 11.05.2015, 150'000.00					21'468.30	
8711.5060.005	TS Rosshaag, Ersatz Transformier			35'000.00			
8711.5060.030	Zähler für Smart Grid 2017, GV 09.05.2016, 400'000.00			80'000.00			
8711.5060.031	Zähler für Smart Grid 2018, GV 09.05.2016, 400'000.00	80'000.00					
8711.5064.001	TS Kirchgasse, Umbau, GV 11.05.2015, 150'000.00					30'947.25	
8711.5064.003	Zähler für Smart Grid 2016, GV 09.05.2016, 400'000.00					7'655.00	
8711.5204.001	TS Kirchgasse, Umbau, GV 11.05.2015, 150'000.00					10'783.40	
8711.5204.003	Hard- und Software für Smart Grid, GV 09.05.2016, 230'000.00					137'548.35	
8711.5204.500	Erweiterung Leitungsnetz 2016, GR 06.01.2016, 50'000.00					13'970.75	
9	Finanzen und Steuern	530'000.00	4'370'000.00		5'893'000.00	17'000.00	1'363'351.55
99	Nicht aufgeteilte Posten	530'000.00	4'370'000.00		5'893'000.00	17'000.00	1'363'351.55
999	Abschluss	530'000.00	4'370'000.00		5'893'000.00	17'000.00	1'363'351.55
9990	Abschluss	530'000.00	4'370'000.00		5'893'000.00	17'000.00	1'363'351.55
9990.5900.01	Passivierte Einnahmen	530'000.00				17'000.00	
9990.6900.01	Aktivierete Ausgaben		4'370'000.00		5'893'000.00		1'363'351.55