

Einwohnergemeinde Häutligen
3510 Häutligen

www.haeutligen.ch



Budget 2018

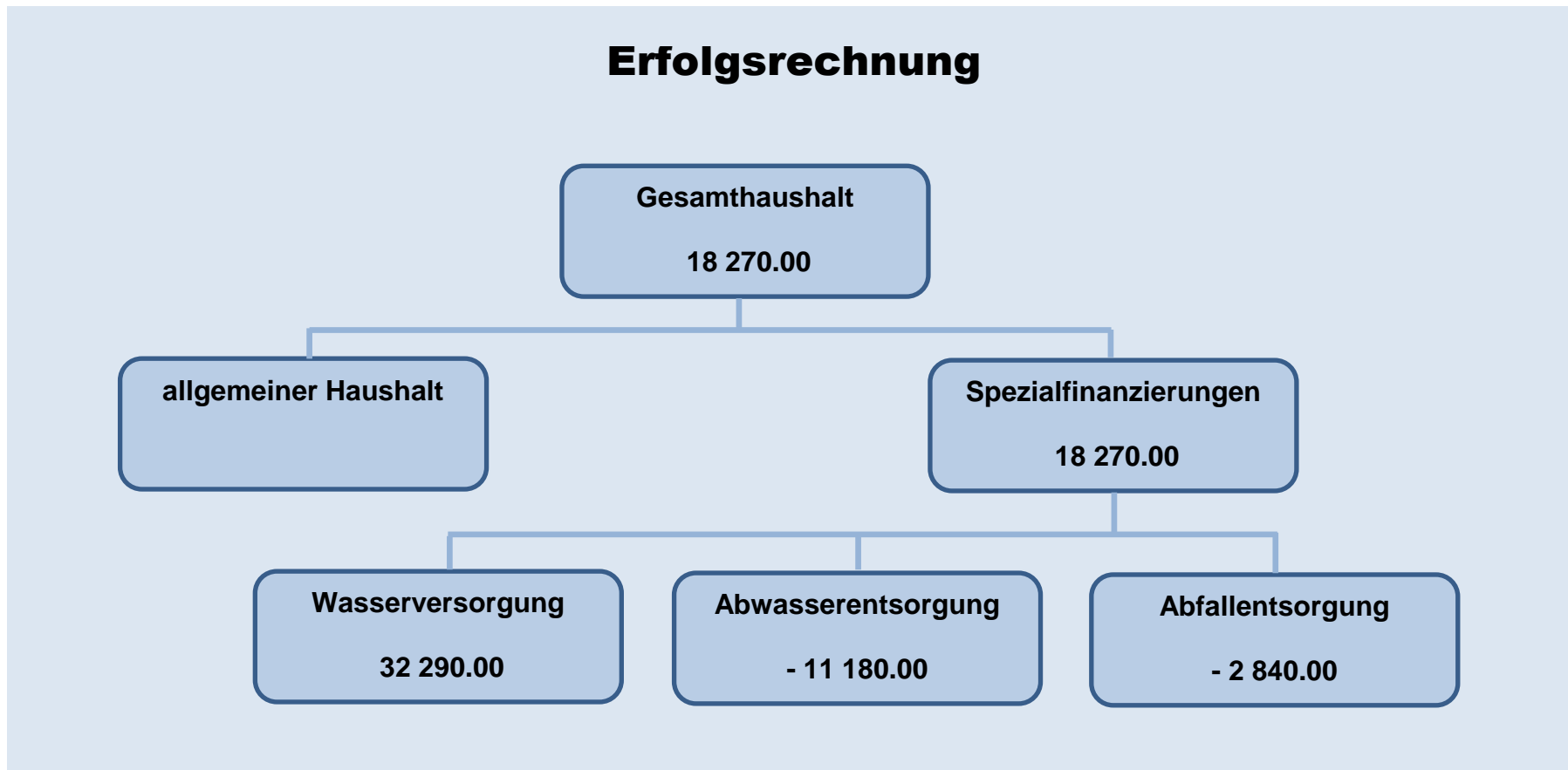
Gemeinderat	20.09.2017
Gemeindeversammlung	01.12.2017

Inhaltsverzeichnis

0	Auf einen Blick	3
1	Berichterstattung	4
1.1	Allgemeines	4
1.2	Abschreibungen	4
1.3	Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze	5
2	Erläuterungen	5
2.1	Allgemeines	5
2.2	Erfolgsrechnung	5
2.3	Investitionen	8
2.4	Übersicht Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	9
3	Ergebnis	10
3.1.1	Erfolgsrechnung	10
3.1.2	Investitionsrechnung	11
3.1.3	Finanzierungsausweis	12
3.2	Ergebnis Allgemeiner Haushalt	13
3.3	Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser	14
3.4	Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser	15
3.5	Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall	16
4	Erfolgsrechnung	17
4.1	Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen	17
4.2	Zusammenzug nach funktionaler Gliederung	25
4.2.1	Kommentar	26
5	Investitionsrechnung	28
5.1	Zusammenzug nach funktionaler Gliederung	28
6	Eigenkapitalnachweis	29
6.1	Auswertungen	30
6.2	Kommentare zu den Auswertungen	30
7	Antrag und Genehmigung	31
7.1	Antrag des Gemeinderates	31
7.2	Genehmigung Budget	32
8	Anhang	33
8.1	Detaillierte Erfolgsrechnung	33
8.2	Detaillierte Investitionsrechnung	56

0 AUF EINEN BLICK (Management Summary)

Das Budget 2018 schliesst für den Gesamthaushalt bei einem **Aufwand von CHF 1'071'655** und einem **Ertrag von CHF 1'089'925** mit einem **Ertragsüberschuss** von CHF **18'270**. Der allgemeine Haushalt weist ein ausgeglichenes Ergebnis aus, da bei einem Ertragsüberschuss zusätzliche Abschreibungen budgetiert werden müssen, wenn die Nettoinvestitionen höher sind als die Abschreibungen. Davon muss ausgegangen werden, da in den letzten Jahren wenig Investitionen ausgeführt und im Jahr 2015 das bestehende Verwaltungsvermögen vollständig abgeschrieben worden ist.



1 BERICHTERSTATTUNG

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

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

1.2.2 Neues Verwaltungsvermögen

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

1.2.3 Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV) betreffen nur den allgemeiner Haushalt

Zusätzliche Abschreibungen werden vorgenommen, wenn im Rechnungsjahr

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

	CHF	CHF
Ergebnis vor Vornahme zusätzliche Abschreibungen (SG 900)		40'896.00
Nettoinvestitionen allgemeiner Haushalt	54'000.00	
./. Ordentliche Abschreibungen allgemeiner Haushalt	1'800.00	
Differenz	52'200.00	
Zusätzliche Abschreibungen (höchstens im Betrag des Ertragsüberschusses)		40'896.00
Ergebnis Budget allgemeiner Haushalt		0.00

1.3 Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Der Gemeinderat belastet einzelne Investitionen bis zum Betrag von CHF 25'000.00 (*maximal bis zur Aktivierungsgrenze gemäss Art. 79a GV*) der Erfolgsrechnung. Er verfolgt dabei eine konstante Praxis.

2 Erläuterungen

2.1 Allgemeines

Per Ende 2016 wurde der Lastenverteiler Sozialhilfe periodengerecht abgegrenzt, was zu einem aperiodischen Mehraufwand von CHF 130'000 führte. Im Budget 2018 sind keine aussergewöhnlichen Aufwendungen und Erträge zu erwarten.

2.2 Erfolgsrechnung

2.2.1 Erläuterung zur Entwicklung Personalaufwand

Der Personalaufwand liegt gegenüber der Vorjahresrechnung um 2,8 % höher. Ursache sind v. a. höhere Tag- u. Sitzungsgelder.

2.2.2 Erläuterung zur Entwicklung Sachaufwand

Der Sachaufwand liegt um rund 14 % höher als in der Vorjahresrechnung. Hauptursachen dieser Erhöhung sind, Mehraufwand für Material- u. Warenbezüge von rund CHF 1'800 oder 9 %, Mehrkosten Dienstleistungen und Honorare CHF 4'900 oder 6,8 %, Mehraufwand beim baulichen Unterhalt von CHF 11'900 oder 265 %, Mehrkosten für Spesen von CHF 3'500 oder 23,4 %.

2.2.3 Erläuterung zur Entwicklung Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen

Die Anschlussgebühren für Wasser und Abwasser werden in der Erfolgsrechnung verbucht und in der gleichen Höhe in die Spezialfinanzierungen Werterhalt eingelegt. Im Budget 2018 wird nur beim Abwasser mit Anschlussgebühren von CHF 30'000 gerechnet.

2.2.4 Erläuterung zur Entwicklung Transferaufwand

In der Rechnung 2016 ist eine Abgrenzung für den Lastenausgleich Sozialhilfe vorgenommen worden. Grundlage für die Transferzahlungen bildet die Finanzplanungshilfe der Finanzdirektion des Kantons Bern. Der Mehraufwand in der Rechnung 2016 ist auf die Abgrenzung zurückzuführen. Im Allgemeinen sind die Kosten für den Transferaufwand im Vergleich zum Vorjahr höher.

2.2.5 Erläuterung zur Entwicklung Interne Verrechnungen

Die internen Verrechnungen gegenüber den Spezialfinanzierungen erscheinen im Transferaufwand und die Verrechnungszinsen im Finanzaufwand bzw. im Finanzertrag.

2.2.6 Erläuterung zur Entwicklung Steuerertrag

Der Steuerertrag wird gegenüber dem Vorjahr um CHF 24'000 tiefer budgetiert. Es gibt keine klare Thendenz beim Steuerertrag welche einen lineare Entwicklung ableiten liesse. Bei den Einkommenssteuern natürliche Personen beispielsweise konnte von Jahr 2014 auf Jahr 2015 eine Zunahme von über CHF 100'000 und von Jahr 2015 auf Jahr 2016 eine solche von CHF 47'000 festgestellt werden. Deshalb ist davon auszugehen, dass die Steuern nicht mehr zunehmen, es ist eher mit Steuerrückerstattungen zu rechnen.

2.2.7 Erläuterung zur Entwicklung Finanzertrag

Der Finanzertrag wird gegenüber der Vorjahresrechnung um CHF 12'500 tiefer budgetiert. Grund der Abweichung ist v. a. die Marktwertanpassung der BKW Aktien, die im Jahr 2016 einen a. o. Ertrag von CHF 9'000 verursachte.

2.2.8 Erläuterung zur Entwicklung Finanz- und Lastenausgleich

Die Planwerte des Finanz- und Lastenausgleichs sind auf die kantonale Finanzplanungshilfe (Stand August 2017) abgestimmt.

Finanz- und Lastenausgleich	Budget			Rechnung	
	2018	2017	2016	2015	2014
Lehrergehälter Primarstufe	80'600.00	88'400.00	92'103.75	69'523.75	59'894.25
Sozialhilfe ¹	134'000.00	121'200.00	253'166.75	120'746.30	123'820.40
Ergänzungsleistungen ²	55'500.00	54'550.00	52'850.00	52'849.00	50'206.00
Familienzulagen ²	1'150.00	950.00	869.00	1'035.00	1'045.00
öffentlicher Verkehr	11'500.00	9'800.00	10'363.00	9'126.00	9'832.00
neue Aufgabenteilung	46'500.00	44'160.00	44'909.00	46'312.00	52'046.00
Total Lastenverteiler	329'250.00	319'060.00	454'261.50	299'592.05	296'843.65
Disparitätenabbau	37'000.00	65'000.00	60'379.00	70'484.00	52'031.00
Mindestausstattung	0.00	23'000.00	11'439.00	25'403.00	5'725.00
geografisch-topografische Lasten	15'400.00	17'100.00	14'454.00	11'090.00	10'127.00
soziodemografische Lasten	1'240.00	1'180.00	1'182.00	1'196.00	123.60
Total Finanzausgleich	53'640.00	106'280.00	87'454.00	108'173.00	68'006.60
Nettoaufwand	275'610.00	212'780.00	366'807.50	191'419.05	228'837.05
Bevölkerungszahl nach FILAG	254	254	254	243	247
Ordentlicher Steuerertrag (Finanzausgl.)	469'179.00	466'088.00	491'958.00	460'263.00	300'435.00
Nettoaufwand in % Steuerertrag	58.74%	45.65%	74.56%	41.59%	76.17%

¹ Periodengerechte Abgrenzung im Jahr 2016

² Periodengerechte Abgrenzung offen

Gegenüber der Rechnung 2016 (nach der Bereinigung der aperiodischen Abgrenzung von CHF 130'000 Sozialhilfe) ist eine Nettozunahme im Finanz- und Lastenausgleich von knapp CH 40'000 erkennbar.

2.2.9 Spezialfinanzierungen

Die Einlagen in die Spezialfinanzierung Wasser und Abwasser erfolgen für das Budgetjahr 2018 unverändert mit 60 %.

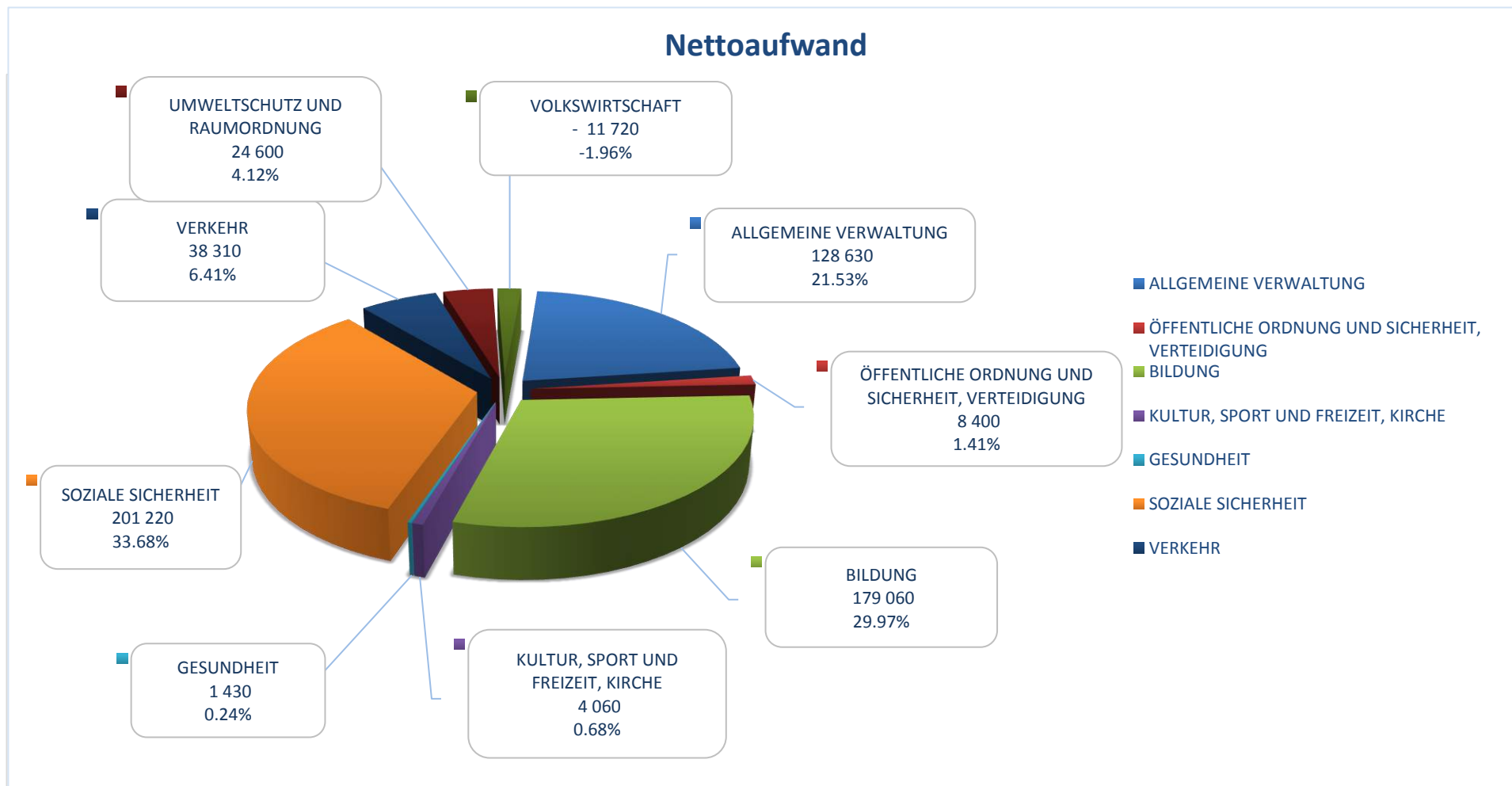
Die Auflösung der Spezialfinanzierung aus dem Verkauf der WAKI-Anlagen führt zu einem a. o. Ertrag in der Wasserrechnung.

2.3 Investitionen

Geplant sind Investitionen von CHF 75'000. Dabei werden Beiträge von CHF 21'000 erwartet. Die Nettoinvestitionen betragen CHF 54'000.

Projekte Steuerhaushalt	Brutto	Beiträge Subventionen	Netto
Neuvermessung Los 5	30'000.00	21'000.00	9'000.00
Ortsplanungsrevision	45'000.00	0.00	45'000.00
Total Steuerhaushalt	75'000.00	21'000.00	54'000.00
Gesamtinvestitionen	75'000.00	21'000.00	54'000.00

2.4 Übersicht Erfolgsrechnung funktionale Gliederung



3 Ergebnis

3.1 Übersicht Gesamtergebnis Gemeinde

3.1.1 Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung gesamter Haushalt

Sachgruppen, 1.1.2018 bis 31.12.2018

Häutligen	Budget 2018	Budget 2017	Jahresrechnung 2016	
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	125 500.00	128 490	122 063.05
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	186 350.00	174 470	163 468.02
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1 800.00		
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	62 275.00	62 275	52 884.00
36	Transferaufwand	557 080.00	548 935	661 508.40
39	Interne Verrechnungen	20 100.00	15 300	15 308.00
	Total betrieblicher Aufwand	953 105.00	929 470	1 015 231.47
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	531 450.00	437 346	555 463.22
41	Regalien und Konzessionen	12 500.00	12 000	13 082.00
42	Entgelte	197 220.00	186 120	200 007.17
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	15 000.00	15 000	8 109.40
46	Transferertrag	122 480.00	179 430	149 608.70
49	Interne Verrechnungen	20 100.00	15 300	15 308.00
	Total betrieblicher Ertrag	898 750.00	845 196	941 578.49
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	- 54 355.00	- 84 274	- 73 652.98
34	Finanzaufwand	37 654.00	45 154	37 989.05
44	Finanzertrag	163 300.00	164 380	175 839.45
	Ergebnis aus Finanzierung	125 646.00	119 226	137 850.40
	Operatives Ergebnis	71 291.00	34 952	64 197.42
38	Ausserordentlicher Aufwand	80 896.00	46 017	44 040.25
48	Ausserordentlicher Ertrag	27 875.00	27 875	27 875.00
	Ausserordentliches Ergebnis	- 53 021.00	- 18 142	- 16 165.25
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	18 270.00	16 810	48 032.17

3.1.2 Investitionsrechnung

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Sachgruppen, 1.1.2018 bis 31.12.2018

Häutligen		Budget 2018	Budget 2017	Jahresrechnung 2016
	Investitionsausgaben			
50	Sachanlagen			
51	Investitionen auf Rechnung Dritter			
52	Immaterielle Anlagen	75 000.00	20 000	4 192.25
54	Darlehen			
55	Beteiligungen und Grundkapitalien			
56	Eigene Investitionsbeiträge		30 000	
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge			
	Total Investitionsausgaben	75 000.00	50 000	4 192.25
	Investitionseinnahmen			
61	Rückerstattungen	21 000.00		
	Total Investitionseinnahmen	21 000.00		
	Gesamtergebnis Investitionsrechnung	- 54 000.00	- 50 000	- 4 192.25
	Finanzierungsausweis			
	Eigenfinanzierung	123 366.00	85 227	108 972.02
	Gesamtergebnis Investitionsrechnung	- 54 000.00	- 50 000	- 4 192.25
	Finanzierungsergebnis	69 366.00	35 227	104 779.77

3.1.3 Finanzierungsausweis

Übersicht Budget

Ergebnisse 1.1.2018 bis 31.12.2018

Häutligen	Budget 2018	Budget 2017	Jahresrechnung 2016
Erfolgsrechnung			
Total betrieblicher Aufwand	953 105	929 470	1 015 231.47
Total betrieblicher Ertrag	898 750	845 196	941 578.49
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	- 54 355	- 84 274	- 73 652.98
Finanzierung			
Finanzaufwand	37 654	45 154	37 989.05
Finanzertrag	163 300	164 380	175 839.45
Ergebnis aus Finanzierung	125 646	119 226	137 850.40
Operatives Ergebnis	71 291	34 952	64 197.42
Ausserordentliches Ergebnis			
Ausserordentlicher Aufwand	80 896	46 017	44 040.25
Ausserordentlicher Ertrag	27 875	27 875	27 875.00
Ausserordentliches Ergebnis	- 53 021	- 18 142	- 16 165.25
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	18 270	16 810	48 032.17
Investitionsrechnung			
Total Investitionsausgaben	75 000	50 000	4 192.25
Total Investitionseinnahmen	21 000		
Gesamtergebnis Investitionsrechnung	- 54 000	- 50 000	- 4 192.25
Eigenfinanzierung	123 366	85 227	108 972.02
Gesamtergebnis Investitionsrechnung	- 54 000	- 50 000	- 4 192.25
Finanzierungsergebnis	69 366	35 227	104 779.77

3.2 Ergebnis Allgemeiner Haushalt

Erfolgsrechnung allgemeiner Haushalt ohne SF

Sachgruppen, 1.1.2018 bis 31.12.2018

Hütlingen		Budget 2018	Budget 2017	Jahresrechnung 2016
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	122 830.00	125 220	119 941.05
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	162 600.00	147 100	150 564.14
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1 800.00		
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			2 650.00
36	Transferaufwand	498 130.00	493 745	606 353.65
39	Interne Verrechnungen	20 100.00	15 300	15 308.00
	Total betrieblicher Aufwand	805 460.00	781 365	894 816.84
	Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	531 450.00	437 346	555 463.22
41	Regalien und Konzessionen	12 500.00	12 000	13 082.00
42	Entgelte	61 370.00	51 070	76 883.52
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	15 000.00	15 000	8 109.40
46	Transferertrag	120 850.00	178 000	148 663.30
49	Interne Verrechnungen	20 100.00	15 300	15 308.00
	Total betrieblicher Ertrag	761 270.00	708 716	817 509.44
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	- 44 190.00	- 72 649	- 77 307.40
34	Finanzaufwand	37 654.00	45 154	37 989.05
44	Finanzertrag	162 740.00	163 820	174 922.95
	Ergebnis aus Finanzierung	125 086.00	118 666	136 933.90
	Operatives Ergebnis	80 896.00	46 017	59 626.50
38	Ausserordentlicher Aufwand	80 896.00	46 017	44 040.25
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis	- 80 896.00	- 46 017	- 44 040.25
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung			15 586.25

3.3 Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser

Erfolgsrechnung Wasserversorgung

Sachgruppen, 1.1.2018 bis 31.12.2018

Hütlingen		Budget 2018	Budget 2017	Jahresrechnung 2016
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	750.00	1 350	614.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4 350.00	3 450	3 613.43
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	4 875.00	4 875	13 765.00
36	Transferaufwand	31 000.00	31 000	27 859.00
	Total betrieblicher Aufwand	40 975.00	40 675	45 851.43
	Betrieblicher Ertrag			
42	Entgelte	44 000.00	43 000	53 182.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46	Transferertrag	880.00	850	280.00
	Total betrieblicher Ertrag	44 880.00	43 850	53 462.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	3 905.00	3 175	7 610.57
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag	510.00	510	850.00
	Ergebnis aus Finanzierung	510.00	510	850.00
	Operatives Ergebnis	4 415.00	3 685	8 460.57
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag	27 875.00	27 875	27 875.00
	Ausserordentliches Ergebnis	27 875.00	27 875	27 875.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	32 290.00	31 560	36 335.57

3.4 Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser

Erfolgsrechnung Abwasserentsorgung

Sachgruppen, 1.1.2018 bis 31.12.2018

Hüttilgen		Budget 2018	Budget 2017	Jahresrechnung 2016
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	100.00	100	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6 800.00	6 820	236.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	57 400.00	57 400	36 469.00
36	Transferaufwand	15 500.00	13 740	14 603.40
39	Interne Verrechnungen			
	Total betrieblicher Aufwand	79 800.00	78 060	51 308.40
	Betrieblicher Ertrag			
42	Entgelte	68 000.00	68 000	45 740.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46	Transferertrag	620.00	550	519.00
49	Interne Verrechnungen			
	Total betrieblicher Ertrag	68 620.00	68 550	46 259.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	- 11 180.00	- 9 510	- 5 049.40
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag			
	Ergebnis aus Finanzierung			
	Operatives Ergebnis	- 11 180.00	- 9 510	- 5 049.40
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	- 11 180.00	- 9 510	- 5 049.40

3.5 Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall

Erfolgsrechnung Abfall (Gemeindebetrieb)

Sachgruppen, 1.1.2018 bis 31.12.2018

Häutligen	Budget 2018	Budget 2017	Jahresrechnung 2016
	Betrieblicher Aufwand		
30	1 820.00	1 820	1 508.00
31	12 600.00	17 100	9 054.45
35			
36	12 450.00	10 450	12 692.35
39			
	26 870.00	29 370	23 254.80
	Betrieblicher Ertrag		
42	23 850.00	24 050	24 201.65
45			
46	130.00	30	146.40
49			
	23 980.00	24 080	24 348.05
	- 2 890.00	- 5 290	1 093.25
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		
34			
44	50.00	50	66.50
	50.00	50	66.50
	Ergebnis aus Finanzierung		
	- 2 840.00	- 5 240	1 159.75
	Operatives Ergebnis		
38			
48			
	Ausserordentliches Ergebnis		
	- 2 840.00	- 5 240	1 159.75
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung		

4 Erfolgsrechnung

4.1 Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Häutligen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	1 103 945.00	1 103 945.00	1 052 201	1 052 201	1 150 342.34	1 150 342.34
	Nettoergebnis		1 071 655.00		1 020 641		1 097 260.77
3	Aufwand	1 071 655.00		1 020 641		1 097 260.77	
30	Personalaufwand	125 500.00		128 490		122 063.05	
300	Behörden und Kommissionen	21 450.00		21 800		16 896.00	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	21 450.00		21 800		16 896.00	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	89 300.00		91 450		92 032.90	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	89 300.00		91 450		92 032.90	
305	Arbeitgeberbeiträge	13 650.00		14 340		12 954.15	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5 480.00		5 240		5 195.50	
3051				5 600		4 920.00	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	4 800.00					
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1 510.00		1 670		962.25	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1 460.00		1 530		1 431.75	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		300		444.65	
309	Übriger Personalaufwand	1 100.00		900		180.00	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1 000.00		800		180.00	
3099	Übriger Personalaufwand	100.00		100			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	186 350.00		174 470		163 468.02	
310	Material- und Warenaufwand	21 550.00		23 750		19 774.35	
3100	Büromaterial	3 500.00		5 400		1 426.80	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6 950.00		9 550		5 785.35	
3102	Drucksachen, Publikationen	4 900.00		2 450		7 570.35	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	250.00		250		153.75	
3104	Lehrmittel	5 950.00		6 100		4 838.10	

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Häutligen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311	Nicht aktivierbare Anlagen	3 700.00		8 400		2 466.00	
3110	Büromöbel und Geräte	1 000.00		500		1 454.55	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge.	2 700.00		7 900		1 011.45	
3113	Hardware						
3118	Immaterielle Anlagen						
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	20 400.00		21 370		19 379.50	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	20 400.00		21 370		19 379.50	
313	Dienstleistungen und Honorare	76 780.00		57 480		71 889.73	
3130	Dienstleistungen Dritter	36 890.00		22 440		26 090.45	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter						
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	34 100.00		29 100		40 920.38	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	200.00		200		134.30	
3134	Sachversicherungsprämien	4 690.00		4 840		4 273.60	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	900.00		900		471.00	
314	Baulicher Unterhalt und betrieblicher Unterhalt	19 200.00		22 300		7 249.39	
3140	Unterhalt an Grundstücken	1 500.00		1 000		1 348.20	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	8 500.00		6 000		2 997.25	
3142	Unterhalt Wasserbau					756.00	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	6 000.00		11 000		1 000.00	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1 200.00		4 300		1 147.94	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	2 000.00					
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	9 300.00		8 300		9 416.85	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500			
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge,	1 100.00		1 600		2 354.50	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	6 000.00		5 200		5 535.25	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1 700.00		1 000		1 527.10	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	8 570.00		6 800		6 616.90	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	500.00		500		470.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	300.00				218.20	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	7 770.00		6 300		5 928.70	
317	Spesenentschädigungen	18 650.00		18 150		15 112.20	
3170	Reisekosten und Spesen	16 050.00		15 650		12 553.45	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2 600.00		2 500		2 558.75	

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Häutligen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	2 700.00		2 420		5 976.60	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen			1 000		2 666.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	2 700.00		1 420		3 310.60	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	5 500.00		5 500		5 586.50	
3199	Übriger Betriebsaufwand	5 500.00		5 500		5 586.50	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1 800.00					
330	Sachanlagen VV						
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen						
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	1 800.00					
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	1 800.00					
34	Finanzaufwand	37 654.00		45 154		37 989.05	
340	Zinsaufwand	4.00		4 954		9 005.00	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten						
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	4.00		4 954		9 005.00	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	35 650.00		37 500		26 679.25	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	15 000.00		15 000		8 109.40	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	2 300.00		4 150		2 138.20	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	18 350.00		18 350		16 431.65	
344	Wertberichtigungen Anlagen FV						
3441	Wertberichtigung Sachanlagen FV						
349	Verschiedener Finanzaufwand	2 000.00		2 700		2 304.80	
3499	Übriger Finanzaufwand	2 000.00		2 700		2 304.80	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	62 275.00		62 275		52 884.00	
350	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im					2 650.00	
3501	Einlagen in Fonds des FK					2 650.00	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im	62 275.00		62 275		50 234.00	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	62 275.00		62 275		50 234.00	

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Häutligen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
36	Transferaufwand	557 080.00		548 935		661 508.40	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	383 580.00		387 180		501 782.20	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	220 100.00		213 800		350 579.95	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	163 480.00		172 080		151 202.25	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen			1 300			
362	Finanz- und Lastenausgleich	58 000.00		53 960		55 272.00	
3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	58 000.00		53 960		55 272.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	112 500.00		104 795		104 454.20	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	56 650.00		55 500		53 719.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	40 500.00		35 440		38 556.15	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	5 070.00		4 450		4 301.35	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	2 950.00		2 550		2 602.75	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5 830.00		6 055		5 274.95	
3637	Beiträge an private Haushalte	1 500.00		800			
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	3 000.00		3 000			
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	3 000.00		3 000			
38	Ausserordentlicher Aufwand	80 896.00		46 017		44 040.25	
383	Zusätzliche Abschreibungen						
3830							
389	Einlagen in das Eigenkapital	80 896.00		46 017		44 040.25	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	40 000.00		25 000		39 848.00	
3894	Einlagen in finanzpolitische Reserven	40 896.00		21 017		4 192.25	
39	Interne Verrechnungen	20 100.00		15 300		15 308.00	
391	Dienstleistungen	11 300.00		11 300		11 300.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11 300.00		11 300		11 300.00	
394	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	8 800.00		4 000		4 008.00	
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	8 800.00		4 000		4 008.00	

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Häutligen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag		1 089 925.00		1 037 451		1 145 292.94
40	Fiskalertrag		531 450.00		437 346		555 463.22
400	Direkte Steuern natürliche Personen		470 000.00		385 026		490 722.92
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		418 000.00		349 866		442 321.75
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		45 000.00		31 100		38 578.00
4002	Quellensteuern natürliche Personen		7 000.00		4 060		9 823.17
401	Direkte Steuern juristische Personen		2 150.00		1 350		3 202.80
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		2 000.00		1 150		2 862.10
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		150.00		200		340.70
402	Übrige Direkte Steuern		58 000.00		50 020		60 577.50
4021	Grundsteuern		45 000.00		40 000		43 051.55
4022	Vermögensgewinnsteuern		13 000.00		10 000		16 568.70
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern						
4029	Eingang abgeschriebene Steuern				20		957.25
403	Besitz- und Aufwandsteuern		1 300.00		950		960.00
4033	Hundesteuer		1 300.00		950		960.00
41	Regalien und Konzessionen		12 500.00		12 000		13 082.00
412	Konzessionen		12 500.00		12 000		13 082.00
4120	Konzessionen		12 500.00		12 000		13 082.00
42	Entgelte		197 220.00		186 120		200 007.17
420	Ersatzabgaben		16 200.00		15 000		18 120.45
4200	Ersatzabgaben		16 200.00		15 000		18 120.45
421	Gebühren für Amtshandlungen		1 070.00		1 070		1 292.80
4210	Gebühren für Amtshandlungen		1 070.00		1 070		1 292.80
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		130 000.00		128 500		117 877.90
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		130 000.00		128 500		117 877.90

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Häutligen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
425	Erlös aus Verkäufen		8 600.00		8 600		8 066.90
4250	Verkäufe		8 600.00		8 600		8 066.90
426	Rückerstattungen		41 300.00		32 900		54 649.12
4260	Rückerstattungen Dritter		41 300.00		32 900		54 649.12
429	Übrige Entgelte		50.00		50		
4290	Übrige Entgelte		50.00		50		
44	Finanzertrag		163 300.00		164 380		175 839.45
440	Zinsertrag		2 000.00		2 000		3 282.95
4400	Zinsen flüssige Mittel						0.25
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		2 000.00		2 000		2 002.70
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen						1 280.00
441	Realisierte Gewinne FV						
4410	Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen FV						
443	Liegenschaftenertrag FV		134 140.00		136 140		135 060.00
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		134 140.00		136 140		135 060.00
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						9 000.00
4440	Marktwertanpassungen Wertschriften						9 000.00
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		560.00		560		916.50
4450	Erträge aus Darlehen VV						850.00
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		560.00		560		66.50
447	Liegenschaftenertrag VV		26 600.00		25 680		27 580.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		26 600.00		25 680		27 580.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		15 000.00		15 000		8 109.40
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im		15 000.00		15 000		8 109.40
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		15 000.00		15 000		8 109.40
46	Transferertrag		122 480.00		179 430		149 608.70

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Hüttiligen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
460	Ertragsanteile		800.00		800		747.00
4601	Anteil an Kantonserträgen und Konkordaten		800.00		800		747.00
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		65 680.00		70 230		59 088.05
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		61 150.00		66 100		54 943.85
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		4 280.00		3 880		3 885.20
4613	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		250.00		250		259.00
462	Finanz- und Lastenausgleich		53 640.00		106 280		87 454.00
4621	Finanz- und Lastenausgleich von Kantonen und Konkordaten		16 640.00		41 280		27 075.00
4622	Finanz- und Lastenausgleich von Gemeinden und		37 000.00		65 000		60 379.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		2 300.00		2 100		2 256.00
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2 300.00		2 100		2 256.00
469	Verschiedener Transferertrag		60.00		20		63.65
4699	Rückverteilungen		60.00		20		63.65
48	Ausserordentlicher Ertrag		27 875.00		27 875		27 875.00
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		27 875.00		27 875		27 875.00
4898	Entnahmen übriges Eigenkapital		27 875.00		27 875		27 875.00
49	Interne Verrechnungen		20 100.00		15 300		15 308.00
491	Dienstleistungen		11 300.00		11 300		11 300.00
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		11 300.00		11 300		11 300.00
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		8 800.00		4 000		4 008.00
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		8 800.00		4 000		4 008.00
9	Abschlusskonten	32 290.00	14 020.00	31 560	14 750	53 081.57	5 049.40
90	Abschluss Erfolgsrechnung	32 290.00	14 020.00	31 560	14 750	53 081.57	5 049.40
900	Abschluss Allgemeiner Haushalt					15 586.25	
9000	Ertragsüberschuss					15 586.25	
9001	Aufwandüberschuss						

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Häutligen

		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
901	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK	32 290.00	14 020.00	31 560	14 750	37 495.32	5 049.40
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK,	32 290.00		31 560		37 495.32	
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK,		14 020.00		14 750		5 049.40

4.2 Zusammenzug Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung

Erfolgsrechnung Zusammenzug

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Häutligen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	1 103 945.00	1 103 945.00	1 052 201	1 052 201	1 150 342.34	1 150 342.34
	Nettoergebnis						
0	Allgemeine Verwaltung	143 350.00	14 720.00	142 650	15 020	142 751.25	14 208.82
	Nettoergebnis		128 630.00		127 630		128 542.43
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	37 400.00	29 000.00	29 700	20 500	48 353.40	42 246.25
	Nettoergebnis		8 400.00		9 200		6 107.15
2	Bildung	272 760.00	93 700.00	293 430	98 400	264 800.69	92 541.55
	Nettoergebnis		179 060.00		195 030		172 259.14
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	4 860.00	800.00	4 960	800	4 092.50	747.00
	Nettoergebnis		4 060.00		4 160		3 345.50
4	Gesundheit	1 430.00	0.00	1 430		993.00	0.00
	Nettoergebnis		1 430.00		1 430		993.00
5	Soziale Sicherheit	201 520.00	300.00	185 750	300	315 925.85	286.60
	Nettoergebnis		201 220.00		185 450		315 639.25
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	43 210.00	4 900.00	42 120	4 080	35 419.15	4 569.60
	Nettoergebnis		38 310.00		38 040		30 849.55
7	Umweltschutz und Raumordnung	206 085.00	181 485.00	192 945	180 865	171 798.85	159 129.95
	Nettoergebnis		24 600.00		12 080		12 668.90
8	Volkswirtschaft	5 030.00	16 750.00	5 635	16 000	2 778.05	16 935.40
	Nettoergebnis	11 720.00		10 365		14 157.35	
9	Finanzen und Steuern	188 300.00	762 290.00	153 581	716 236	163 429.60	819 677.17
	Nettoergebnis	573 990.00		562 655		656 247.57	

4.2.1 Kommentar

Betrag ab:
5 000.00

0 Allgemeine Verwaltung

	Budget 2018		Budget 2017		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	143 350.00	14 720.00 128 630.00	142 650.00	15 020.00 127 630.00	700.00	- 300.00 1 000.00

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

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

	Budget 2018		Budget 2017		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	37 400.00	29 000.00 8 400.00	29 700.00	20 500.00 9 200.00	7 700.00 800.00	8 500.00

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

2 Bildung

	Budget 2018		Budget 2017		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	272 760.00	93 700.00 179 060.00	293 430.00	98 400.00 195 030.00	- 20 670.00 15 970.00	- 4 700.00

Funktion	Kommentar	Betrag
2120	Mnderaufwand Lastenausgleich Lehrergehälter Primarstufe infolge weniger Schüler.	6 600.00
2130	Minderungsaufwand in der Sekundarstufe durch geringere Beiträge an die Gemeinde Konolfingen.	9 500.00

3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche

	Budget 2018		Budget 2017		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	4 860.00	800.00 4 060.00	4 960.00	800.00 4 160.00	- 100.00 100.00	

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

4 Gesundheit

	Budget 2018		Budget 2017		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	1 430.00	1 430.00	1 430.00	1 430.00		

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

5 Soziale Sicherheit

	Budget 2018		Budget 2017		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	201 520.00	300.00 201 220.00	185 750.00	300.00 185 450.00	15 770.00	- 15 770.00

Funktion	Kommentar	Betrag
5790	Mehraufwand Lastenausgleich Kanton Sozialhilfe CHF 12'800.	- 12 800.00

6 Verkehr

	Budget 2018		Budget 2017		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	43 210.00	4 900.00 38 310.00	42 120.00	4 080.00 38 040.00	1 090.00	820.00 270.00

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

7 Umweltschutz und Raumordnung

	Budget 2018		Budget 2017		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	206 085.00	181 485.00 24 600.00	192 945.00	180 865.00 12 080.00	13 140.00	620.00 12 520.00

Funktion	Kommentar	Betrag
7900	Mehraufwand durch ÖREB-Kataster CHF 11'000.	- 12 200.00

8 Volkswirtschaft

	Budget 2018		Budget 2017		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	5 030.00 11 720.00	16 750.00	5 635.00 10 365.00	16 000.00	- 605.00 1 355.00	750.00

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

9 Finanzen und Steuern

	Budget 2018		Budget 2017		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	188 300.00 573 990.00	762 290.00	153 581.00 562 655.00	716 236.00	34 719.00 11 335.00	46 054.00

Funktion	Kommentar	Betrag
9100	Mehrertrag gegenüber dem Budget 2017 infolge tieferer Basis bei der Budgetierung 2017.	86 174.00
9102	Höhere Liegenschaftssteuern erwartet.	5 000.00
9300	Minderertrag aus dem Finanzausgleich gegenüber dem Budget 2017 infolge höherer Steuern.	- 54 980.00
9610	Keine Zinsen infolge Wegfall Schulden, falsche Basis bei Budgetierung 2017. Mehr int. Verr. Zins 2018	10 350.00
9630	Höhere Einlage in die SF Werterhalt um CHF 15'000, höhere intern verr. Zinsen um CHF 4'800.	- 17 870.00
9900	Höhere zusätzliche Abschreibungen infolge höherem Investitionsvolumen und besserem Ergebnis.	- 19 879.00

5 Investitionsrechnung

5.1 Zusammenzug nach funktionaler Gliederung

Investitionsrechnung Zusammenzug

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Häutligen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	75 000.00	21 000.00	50 000		4 192.25	4 192.25
	Nettoergebnis		54 000.00		50 000		
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	30 000.00	21 000.00	30 000		0.00	0.00
	Nettoergebnis		9 000.00		30 000		
7	Umweltschutz und Raumordnung	45 000.00	0.00	20 000		4 192.25	0.00
	Nettoergebnis		45 000.00		20 000		4 192.25
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00			0.00	4 192.25
	Nettoergebnis						

6 Eigenkapitalnachweis

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

6.1 Auswertungen

Nachweis über das voraussichtliche Eigenkapital.

in Tausend CHF

Eigenkapital per 1.1.2017			Veränderungsnachweis		Eigenkapital per 31.12.2018		
SG		CHF	aus Budget lfd. Jahr (+/-) CHF	aus Budgetjahr (+/-) CHF	SG		CHF
29	Eigenkapital	3 554 575.70	87 002.57	118 566.00	29	Eigenkapital	3 760 144.27
29001	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	564 043.87	8 460.57	4 415.00	29001	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	576 919.44
29002	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	95 495.40	- 9 510.00	- 11 180.00	29002	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	74 805.40
29003	Spezialfinanzierung Abfall	26 749.35	- 5 240.00	- 2 840.00	29003	Spezialfinanzierung Abfall	18 669.35
29300	Vorfinanzierungen	334 539.40	10 000.00	25 000.00	29300	Vorfinanzierungen	369 539.40
29301	Wasserversorgung Werterhalt	127 844.00	4 875.00	4 875.00	29301	Wasserversorgung Werterhalt	137 594.00
29302	Abwasserentsorgung Werterhalt	351 116.85	57 400.00	57 400.00	29302	Abwasserentsorgung Werterhalt	465 916.85
29400	Zusätzliche Abschreibungen	4 192.25	21 017.00	40 896.00	29400	Zusätzliche Abschreibungen	66 105.25
29600	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	1 052 149.30			29600	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	1 052 149.30
29900	Jahresergebnis	15 586.25	- 15 586.25		29900	Jahresergebnis	
29990	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	982 859.03	15 586.25		29990	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	998 445.28

6.2 Kommentare zu den Auswertungen

6.2.1 Spezialfinanzierungen (SG 290)

Sämtliche Spezialfinanzierungen verfügen über ein Eigenkapital. Es ist eine Zunahme von CHF 18'270 budgetiert.

6.2.2 Vorfinanzierungen (SG 293)

Die gesetzlichen Vorfinanzierungen (Werterhalt) werden mittels der vorgeschriebenen Einlagen jährlich geüfnet, Entnahmen im Rahmen der Abschreibungen erfolgen in wesentlich geringerer Ausmasse, so dass ein stetiger Zuwachs bei diesen Bilanzkonti zu verzeichnen ist.

Zunahme Wasser um CHF 4'875, Abnahme Auflösung SF Aufwertungsreserve WAKI mit CHF 27'875.

Zunahme Abwasser um CHF 57'400, Einlage nach Wiederbeschaffungswerten CHF 27'400 und zusätzlich Anschlussgebühren CHF 30'000.

Zunahme SF Werterhalt Liegenschaften Finanzvermögen um Netto CHF 25'000.

6.2.3 Reserven (zusätzliche Abschreibungen, SG 294)

Die finanzpolitische Reserve aus zusätzlichen Abschreibungen erhöht sich um CHF 40'896.

6.2.4 Neubewertungsreserve Finanzvermögen (SG 296)

Mit der Einführung von HRM2 wurde das Finanzvermögen per 01.01.2016 neu bewertet. Die Neubewertung richtete sich nach der Gemeindeverordnung (Anhang 1 zu Artikel 81 Absatz 3 und Ziffer 3 der Übergangsbestimmungen). Es sind keine Veränderungen geplant.

6.2.5 Bilanzüberschuss (SG 299)

Die voraussichtlichen ausgeglichenen Ergebnisse 2017 und 2018 führen zu keiner Veränderung des Bilanzüberschusses.

7 Antrag und Genehmigung

7.1 Antrag des Gemeinderates

1. Der Ansatz der ordentlichen Gemeindesteueranlage für das Jahr 2018 wird auf das 1.53-fache des Einheitsansatzes festgesetzt (unverändert).
2. Die Liegenschaftssteuer für das Jahr 2018 wird auf 1.5 ‰ des amtlichen Wertes festgesetzt (unverändert).
3. Das Budget 2018 wird genehmigt, bestehend aus:

	Aufwand		Ertrag	
Gesamthaushalt	CHF	1 071 655.00	CHF	1 089 925.00
Aufwand-/Ertragsüberschuss	CHF	18 270.00		
Allgemeiner Haushalt	CHF	924 010.00	CHF	924 010.00
Aufwand-/Ertragsüberschuss	CHF	0.00		
SF Wasserversorgung	CHF	40 975.00	CHF	73 265.00
Aufwand-/Ertragsüberschuss	CHF	32 290.00		
SF Abwasserentsorgung	CHF	79 800.00	CHF	68 620.00
Aufwand-/Ertragsüberschuss	CHF			11 180.00
SF Abfall	CHF	26 870.00	CHF	24 030.00
Aufwand-/Ertragsüberschuss	CHF			2 840.00

3510 Häutligen, 20.09.2017

Gemeinderat Häutligen

Der Präsident

Peter Gäumann

Der Sekretär

Valdet Limani

Finanzverwaltung Häutligen

Der Finanzverwalter

Andreas Fankhauser

7.2 Genehmigung Budget

Die Einwohnergemeindeversammlung 3510 Häutligen hat das Budget 2018 am 01.12.2017 gemäss dem vorstehenden Antrag des Gemeinderates vom 20.09.2017 genehmigt.

3510 Häutligen, 01.12.2017

Gemeinderat Häutligen

Der Präsident

Der Sekretär

Peter Gäumann

Valdet Limani

8 Anhang

8.1 Detaillierte Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Häutligen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	143 350.00	14 720.00	142 650	15 020	142 751.25	14 208.82
	Nettoergebnis		128 630.00		127 630		128 542.43
01	Legislative und Exekutive	27 250.00	0.00	29 000		24 209.35	44.52
	Nettoergebnis		27 250.00		29 000		24 164.83
011	Legislative	5 250.00	0.00	6 650		3 650.85	44.52
	Nettoergebnis		5 250.00		6 650		3 606.33
0110	Legislative	5 250.00	0.00	6 650		3 650.85	44.52
	Nettoergebnis		5 250.00		6 650		3 606.33
0110.3000.00	Entschädigungen Wahlausschuss	250.00					
0110.3000.01	Entschädigungen an RPK	700.00		700		546.00	
0110.3010.00	Löhne Wahl- u. Abstimmungsmat. vertragen	200.00				175.50	
0110.3100.00	Büromaterial (Stimm- u. Wahlmaterial)	500.00		2 500		299.80	
0110.3130.00	Dienstleistungen Dritter (Porto)	500.00		1 000		398.05	
0110.3132.00	Honorar Rechnungsprüfung, Fachexperten etc.	2 800.00		2 200		2 197.80	
0110.3170.00	Spesen Abstimmen und Wahlen	300.00		250		33.70	
0110.4260.00	Rückerstattung Kt. Wahlen						44.52
012	Exekutive	22 000.00	0.00	22 350		20 558.50	0.00
	Nettoergebnis		22 000.00		22 350		20 558.50
0120	Exekutive	22 000.00	0.00	22 350		20 558.50	0.00
	Nettoergebnis		22 000.00		22 350		20 558.50
0120.3000.00	Löhne, Tag- und Si.-gelder Behörden+Kommissionen	15 000.00		16 000		13 865.00	
0120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1 000.00		500		720.95	
0120.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		200		214.45	
0120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		50		198.65	
0120.3101.00	Verbrauchsmaterial Jungbürgerfeier	500.00		600		413.05	
0120.3170.00	Reisekosten und Spesen GR + Komm.	500.00		500		569.90	
0120.3199.00	Gemeinderatskredit	4 500.00		4 500		4 576.50	
0120.4260.00	Rückerstattungen Dritter						

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Häutligen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
02	Allgemeine Dienste	116 100.00	14 720.00	113 650	15 020	118 541.90	14 164.30
	Nettoergebnis		101 380.00		98 630		104 377.60
022	Allgemeine Dienste	116 100.00	14 720.00	113 650	15 020	118 541.90	14 164.30
	Nettoergebnis		101 380.00		98 630		104 377.60
0220	Allgemeine Dienste	116 100.00	14 720.00	113 650	15 020	118 541.90	14 164.30
	Nettoergebnis		101 380.00		98 630		104 377.60
0220.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	1 200.00		1 200			
0220.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	55 000.00		60 000		59 984.40	
0220.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3 500.00		3 800		3 737.25	
0220.3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen			5 600		4 920.00	
0220.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4 800.00					
0220.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700.00		800		369.70	
0220.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1 000.00		1 100		1 029.95	
0220.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		300		365.20	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		300		180.00	
0220.3100.00	Büromaterial	2 500.00		2 400		1 089.20	
0220.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		150		22.80	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	400.00		300		324.00	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200		102.50	
0220.3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	500.00				9.50	
0220.3113.00	Anschaffung Hardware						
0220.3118.00	Anschaffung Software und Lizenzen						
0220.3130.00	Telefon, Porti, Gebühren	3 000.00		2 800		2 762.15	
0220.3132.00	Honorare externe Führung Finanzverwaltung	25 000.00		20 400		20 606.40	
0220.3132.01	Honorare externe Berater, Fachexperten etc.	2 000.00		2 000		9 896.25	
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	1 500.00		1 300		1 241.80	
0220.3150.00	Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	500.00		500			
0220.3158.00	Informatikunterhalt (Software)	6 000.00		5 200		5 535.25	
0220.3161.00	Benützungskosten Aktenvernichtung	300.00				218.20	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		200			
0220.3611.00	Entschädigungen an Kanton (Servicegebühren)	5 500.00		4 200		5 309.35	
0220.3636.00	Mitglieder- u. Jahresbeiträge an Berufs-/Fachverbände	1 000.00		900		838.00	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		70.00		70		20.00
0220.4250.00	Verkäufserlöse Reglemente / Drucksachen / Kopien		100.00		300		8.30
0220.4260.00	Rückerstattungen Dritter		400.00		500		140.00
0220.4611.00	Entschädigungen Registerführung Kirchensteuern		300.00		300		296.00
0220.4611.01	Entschädigungen vom Kanton Dienstleistungen		100.00		100		

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Häutligen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.4612.00	Int. Verrechnung Verwaltung SF		2 450.00		2 450		2 400.00
0220.4910.00	Int. Verrechnung Verwaltung allg. HH		11 300.00		11 300		11 300.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	37 400.00	29 000.00	29 700	20 500	48 353.40	42 246.25
	Nettoergebnis		8 400.00		9 200		6 107.15
11	Öffentliche Sicherheit	0.00	0.00			0.00	0.00
	Nettoergebnis						
112	Verkehrssicherheit	0.00	0.00			0.00	0.00
	Nettoergebnis						
1120	Verkehrssicherheit	0.00	0.00			0.00	0.00
	Nettoergebnis						
1120.3130.00	Dienstleistungen Dritter Verkehrssicherheit						
1120.3161.00	Mieten, Benützungskosten Geräte Verkehrssicherheit						
14	Allgemeines Rechtswesen	12 800.00	12 000.00	6 600	4 000	21 847.95	23 351.20
	Nettoergebnis		800.00		2 600	1 503.25	
140	Allgemeines Rechtswesen	12 800.00	12 000.00	6 600	4 000	21 847.95	23 351.20
	Nettoergebnis		800.00		2 600	1 503.25	
1400	Allgemeines Rechtswesen	12 800.00	12 000.00	6 600	4 000	21 847.95	23 351.20
	Nettoergebnis		800.00		2 600	1 503.25	
1400.3102.00	Baupublikationen	3 000.00		600		5 953.30	
1400.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften						
1400.3130.00	Gebühren Kanton, EKW, Baubewill./Baubewilligung	6 000.00		3 000		9 513.70	
1400.3130.01	Dienstleistungen Dritter, Verwaltungsaufwand						
1400.3132.00	Vermessungswerk, Neuvermessung			1 000			
1400.3132.01	Kanton, Nachführung amtl. Vermessung	2 000.00		2 000		6 380.95	
1400.3320.99	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	1 800.00					
1400.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1 000.00		1 000		1 272.80
1400.4260.00	Rückerstattungen Dritter, Ant. Vermarktungskosten Grundeig.						
1400.4260.01	Rückerstattungen Dritter Baubewilligungsverfahren		11 000.00		3 000		22 078.40
1400.4631.00	Beiträge vom Kanton (Nachführung Vermessungswerk)						

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Häutligen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15	Feuerwehr	16 200.00	16 200.00	15 000	15 000	18 120.45	18 120.45
	Nettoergebnis						
150	Feuerwehr	16 200.00	16 200.00	15 000	15 000	18 120.45	18 120.45
	Nettoergebnis						
1500	Feuerwehr	16 200.00	16 200.00	15 000	15 000	18 120.45	18 120.45
	Nettoergebnis						
1500.3130.00	Dienstleistungen Dritter Feuerweih						
1500.3181.00	Forderungsverluste Ersatzabgaben	200.00				200.20	
1500.3612.00	Ersatzabgabe an Gemeinde Konolfingen	16 000.00		15 000		17 920.25	
1500.4200.00	Feuerwehersatzabgaben		16 200.00		15 000		18 120.45
16	Verteidigung	8 400.00	800.00	8 100	1 500	8 385.00	774.60
	Nettoergebnis		7 600.00		6 600		7 610.40
161	Militärische Verteidigung	3 000.00	0.00	3 000		0.00	0.00
	Nettoergebnis		3 000.00		3 000		
1610	Militärische Verteidigung	3 000.00	0.00	3 000		0.00	0.00
	Nettoergebnis		3 000.00		3 000		
1610.3660.60	Planmässige Abschreibungen Invest.-Beiträge	3 000.00		3 000			
162	Zivile Verteidigung	5 400.00	800.00	5 100	1 500	8 385.00	774.60
	Nettoergebnis		4 600.00		3 600		7 610.40
1620	Zivilschutz	5 400.00	800.00	5 100	1 500	8 385.00	774.60
	Nettoergebnis		4 600.00		3 600		7 610.40
1620.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder						
1620.3130.00	Dienstleistungen Dritter Sirenenfernsteuerung	500.00		400		1 010.30	
1620.3159.00	Unterhalt Sirenensteuerung						
1620.3170.00	Reisekosten und Spesen						
1620.3501.00	Einlagen in Schutzraumersatzabgabefonds					2 650.00	
1620.3612.00	Entschädigungen an Reg. Kompetenzzentrum	800.00		700		970.30	
1620.3612.01	Entschädigungen an ZSO Kiesental	4 100.00		4 000		3 754.40	
1620.4260.00	Rückerstattungen + Kostenbeteiligungen Dritter		800.00		1 500		774.60

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Häutligen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	Bildung	272 760.00	93 700.00	293 430	98 400	264 800.69	92 541.55
	Nettoergebnis		179 060.00		195 030		172 259.14
21	Obligatorische Schule	272 760.00	93 700.00	293 330	98 400	264 800.69	92 541.55
	Nettoergebnis		179 060.00		194 930		172 259.14
211	Eingangsstufe	35 300.00	9 600.00	32 300	9 700	30 084.55	5 282.55
	Nettoergebnis		25 700.00		22 600		24 802.00
2110	Kindergarten	35 300.00	9 600.00	32 300	9 700	30 084.55	5 282.55
	Nettoergebnis		25 700.00		22 600		24 802.00
2110.3170.00	Schülertransporte	8 000.00		8 000		6 752.80	
2110.3611.00	Lastenausgleich Lehrergehälter Kindergarten						
2110.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden (Schulgelder Kindergarten)	27 300.00		24 300		23 331.75	
2110.4611.00	Schülerbeitrag Kanton Lastenausgleich Kindergarten		7 600.00		6 200		3 463.55
2110.4611.01	Entschädigungen vom Kanton (Schülertransporte)		2 000.00		3 500		1 819.00
2110.4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden						
212	Primarstufe	100 050.00	28 300.00	108 650	30 300	108 275.60	39 235.40
	Nettoergebnis		71 750.00		78 350		69 040.20
2120	Primarstufe	100 050.00	28 300.00	108 650	30 300	108 275.60	39 235.40
	Nettoergebnis		71 750.00		78 350		69 040.20
2120.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Si.-gelder	3 000.00		3 000		2 485.00	
2120.3090.00	Kurskosten	500.00		500			
2120.3100.00	Büromaterial	500.00		500		37.80	
2120.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Weihnachtsgeschenke)	300.00		300		80.00	
2120.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	50.00		50		51.25	
2120.3104.00	Schulmaterial, Lehrmittel	4 000.00		4 500		2 977.80	
2120.3104.01	Material Werken/Handarbeiten	1 800.00		1 500		1 734.60	
2120.3110.00	Anschaffung Mobiliar	500.00		500		1 445.05	
2120.3111.00	Anschaffung Musikinstrumente, Geräte, Werkzeuge.	1 000.00		2 200		277.00	
2120.3130.00	Eintritte Hallenbad / Eisbahn	1 600.00		1 600		1 325.00	
2120.3130.01	Schülertransporte	1 800.00		1 200		1 685.65	
2120.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting Webside)	200.00		200		134.30	
2120.3159.00	Unterhalt mobile Anlagen	400.00		500		235.00	
2120.3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200		81.35	
2120.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2 600.00		2 500		2 558.75	
2120.3199.00	Kredit Schulkommission	1 000.00		1 000		1 010.00	
2120.3611.00	Lastenausgleich Lehrergehälter Primarstufe	80 600.00		88 400		92 103.75	
2120.3612.00	Schulgelder an andere Gemeinden Primarstufe					53.30	

Datum: 05.10.2017

Einwohnergemeinde Häutligen Budget 2018

Seite 37

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Häutligen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.4260.00	Rückerstattungen Dritter						
2120.4611.00	Schülerbeitrag Kanton Lastenausgleich Primarstufe		28 300.00		30 300		39 235.40
2120.4611.01	Entschädigung vom Kanton an Schülertransporte						
213	Oberstufe	87 100.00	21 800.00	100 200	25 400	80 022.05	9 597.60
	Nettoergebnis		65 300.00		74 800		70 424.45
2130	Sekundarstufe I	87 100.00	21 800.00	100 200	25 400	80 022.05	9 597.60
	Nettoergebnis		65 300.00		74 800		70 424.45
2130.3170.00	Schülertransportkosten	6 000.00		6 000		5 054.20	
2130.3611.00	Lastenausgleich Lehrergehälter Sekundarstufe						
2130.3612.00	Schulgelder an andere Gemeinden Sekundarstufe	81 100.00		94 200		74 967.85	
2130.4611.00	Schülerbeitrag Kanton Lehrergehälter Sekundarstufe		19 300.00		22 900		6 631.80
2130.4611.01	Entschädigung vom Kanton (Schülertransportkosten)		2 500.00		2 500		2 426.00
2130.4612.00	Entschädigung von Gemeinden Schulgelder						539.80
214	Musikschulen	9 510.00	0.00	9 630		7 559.25	0.00
	Nettoergebnis		9 510.00		9 630		7 559.25
2140	Musikschulen	9 510.00	0.00	9 630		7 559.25	0.00
	Nettoergebnis		9 510.00		9 630		7 559.25
2140.3010.00	Löhne Betriebspersonals (Musikschule)	3 200.00		3 500		3 200.00	
2140.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		250		209.05	
2140.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50.00		20		37.20	
2140.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	60.00		60		57.60	
2140.3636.00	Beiträge an Musikschulen / Vereine	4 500.00		5 000		4 055.40	
2140.3637.00	Beiträge an Private Musikunterricht	1 500.00		800			
2140.4260.00	Rückerstattungen Musikschule						
217	Schulliegenschaften	38 100.00	34 000.00	39 450	33 000	36 636.04	38 406.80
	Nettoergebnis		4 100.00		6 450	1 770.76	
2170	Schulliegenschaften	38 100.00	34 000.00	39 450	33 000	36 636.04	38 406.80
	Nettoergebnis		4 100.00		6 450	1 770.76	
2170.3010.00	Löhne Hauswart	15 000.00		15 000		13 816.70	
2170.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
2170.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		250		80.45	
2170.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
2170.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00				79.45	
2170.3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100			
2170.3101.00	Reinigungs- u. Verbrauchsmaterial	1 300.00		1 500		1 191.10	
2170.3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200		159.00	

Datum: 05.10.2017

Einwohnergemeinde Häutligen Budget 2018

Seite 38

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Häutligen	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	700.00		700		
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung (Heizung, Wasser, Abwasser, Abfall)	14 500.00		13 000		14 188.55
2170.3134.00	Sachversicherungsprämien	1 800.00		2 100		1 795.60
2170.3140.00	Baulicher Unterhalt Platz + Umschwung	1 500.00		1 000		1 348.20
2170.3144.00	Baulicher Unterhalt Schulgebäude	1 200.00		4 000		1 147.94
2170.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	500.00		500		1 829.05
2170.3170.00	Spesen Hauswart	100.00		100		
2170.3199.00	Übriger Betriebsaufwand (R'erstatt an Mieter)					
2170.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1 000.00		1 000		1 000.00
2170.4260.00	Rückerstattungen Dritter (NK Mieter)		9 000.00		9 000	9 806.80
2170.4260.01	Rückerstattungen Dritter					2 500.00
2170.4470.00	Mietzinse Liegenschaften Schulgebäude		25 000.00		24 000	26 100.00
219	Obligatorische Schule	2 700.00	0.00	3 100		2 223.20
	Nettoergebnis		2 700.00		3 100	2 204.00
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	2 550.00	0.00	3 000		2 097.50
	Nettoergebnis		2 550.00		3 000	2 078.30
2190.3130.00	Telefon, Porti, Gebühren	800.00		1 200		672.60
2190.3134.00	Kollektive Schülerunfallversicherung	350.00		300		319.20
2190.3134.01	Sachversicherung nicht aufteilbares Betriebsinventar	700.00		800		635.70
2190.3160.00	MieteTurnhalle	500.00		500		470.00
2190.3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200		
2190.4260.00	Rückerstattungen Dritter					19.20
2192	Schulbibliothek	150.00	0.00	100		125.70
	Nettoergebnis		150.00		100	125.70
2192.3104.00	Lehrmittel, Bücher, Medien	150.00		100		125.70
29	Übriges Bildungswesen	0.00	0.00	100		0.00
	Nettoergebnis				100	
299	Bildung	0.00	0.00	100		0.00
	Nettoergebnis				100	
2990	Übrige Bildung	0.00	0.00			0.00
	Nettoergebnis					0.00
2990.3637.00	Beiträge an private Haushalte (10. Schuljahr)					
2991	Erwachsenenbildung	0.00	0.00	100		0.00
	Nettoergebnis				100	
2991.3635.00	Beiträge Erwachsenenbildung (VHS)			100		

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Häutligen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	4 860.00	800.00	4 960	800	4 092.50	747.00
	Nettoergebnis		4 060.00		4 160		3 345.50
32	Kultur, übrige	2 700.00	0.00	2 800		2 533.00	0.00
	Nettoergebnis		2 700.00		2 800		2 533.00
321	Bibliotheken	500.00	0.00	500		498.00	0.00
	Nettoergebnis		500.00		500		498.00
3210	Bibliotheken	500.00	0.00	500		498.00	0.00
	Nettoergebnis		500.00		500		498.00
3210.3632.00	Beiträge an Gemeindebibliothek Konolfingen	500.00		500		498.00	
329	Kultur	2 200.00	0.00	2 300		2 035.00	0.00
	Nettoergebnis		2 200.00		2 300		2 035.00
3290	Übrige Kultur	2 200.00	0.00	2 300		2 035.00	0.00
	Nettoergebnis		2 200.00		2 300		2 035.00
3290.3120.00	Ver- und Entsorgung (Holz Bundesfeier)	600.00		800		400.00	
3290.3634.00	Beiträge an RKBM Kulturverträge	1 600.00		1 500		1 635.00	
33	Medien	1 400.00	800.00	1 500	800	1 050.00	747.00
	Nettoergebnis		600.00		700		303.00
332	Massenmedien	1 400.00	800.00	1 500	800	1 050.00	747.00
	Nettoergebnis		600.00		700		303.00
3320	Massenmedien	1 400.00	800.00	1 500	800	1 050.00	747.00
	Nettoergebnis		600.00		700		303.00
3320.3000.00	Entschädigungen, Tag-/Si.-gelder Arbeitsgruppe Internet	200.00		300			
3320.3102.00	Drucksachen, Publikationen (Hüttlige-Post)	1 200.00		1 200		1 050.00	
3320.4601.10	Anteil am Ertrag Amtsanzeiger		800.00		800		747.00
34	Sport und Freizeit	760.00	0.00	660		509.50	0.00
	Nettoergebnis		760.00		660		509.50
341	Sport	0.00	0.00			0.00	0.00
	Nettoergebnis						
3410	Sport	0.00	0.00			0.00	0.00
	Nettoergebnis						
3410.3101.00	Eisbahn - Verbrauchsmaterial						

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Häutligen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
342	Freizeit	760.00	0.00	660		509.50	0.00
	Nettoergebnis		760.00		660		509.50
3420	Freizeit	760.00	0.00	660		509.50	0.00
	Nettoergebnis		760.00		660		509.50
3420.3010.00	Löhne (Pflege Sitzbänke)	250.00		250		156.00	
3420.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.00		10			
3420.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	50.00				30.00	
3420.3120.00	Ver- und Entsorgung (Abfallsäcke)	50.00		50			
3420.3130.00	Kostenanteil Altersbeauftragte/r						
3420.3159.00	Unterhalt mobile Sachanlagen						
3420.3169.00	Maschinenmieten und Benützungskosten	100.00		200		23.50	
3420.3634.00	Beiträge an Berner Wanderwege	100.00		100		100.00	
3420.3635.00	Beiträge an Verein Ludothek Münsingen	50.00		50		50.00	
3420.3636.00	Beitrag Altleutefahrt HGV Konolfingen	150.00				150.00	
4	Gesundheit	1 430.00	0.00	1 430		993.00	0.00
	Nettoergebnis		1 430.00		1 430		993.00
42	Ambulante Krankenpflege	400.00	0.00	400		398.00	0.00
	Nettoergebnis		400.00		400		398.00
421	Ambulante Krankenpflege	400.00	0.00	400		398.00	0.00
	Nettoergebnis		400.00		400		398.00
4210	Ambulante Krankenpflege	400.00	0.00	400		398.00	0.00
	Nettoergebnis		400.00		400		398.00
4210.3635.00	Beitrag an Spitexverein	400.00		400		398.00	
43	Gesundheit	1 030.00	0.00	1 030		595.00	0.00
	Nettoergebnis		1 030.00		1 030		595.00
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	130.00	0.00	130		124.00	0.00
	Nettoergebnis		130.00		130		124.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	130.00	0.00	130		124.00	0.00
	Nettoergebnis		130.00		130		124.00
4320.3636.00	Beiträge an private Organisationen (Lungenliga)	130.00		130		124.00	
433	Schulgesundheitsdienst	900.00	0.00	900		471.00	0.00
	Nettoergebnis		900.00		900		471.00

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Häutligen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4330	Schulgesundheitsdienst	450.00	0.00	450		135.00	0.00
	Nettoergebnis		450.00		450		135.00
4330.3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit /Schirmbild	450.00		450		135.00	
4331	Schulzahnpflege	450.00	0.00	450		336.00	0.00
	Nettoergebnis		450.00		450		336.00
4331.3136.00	Aufklärungs- und Untersuchungskosten	450.00		450		336.00	
434	Lebensmittelkontrolle	0.00	0.00			0.00	0.00
	Nettoergebnis						
4340	Lebensmittelkontrolle	0.00	0.00			0.00	0.00
	Nettoergebnis						
4340.3132.00	Honorare externe Berater (Pilzkontrolle, Lebensmittelkontrolle)						
5	Soziale Sicherheit	201 520.00	300.00	185 750	300	315 925.85	286.60
	Nettoergebnis		201 220.00		185 450		315 639.25
53	Alter + Hinterlassene	60 570.00	300.00	58 300	300	56 753.40	286.60
	Nettoergebnis		60 270.00		58 000		56 466.80
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	3 570.00	300.00	3 550	300	3 500.00	286.60
	Nettoergebnis		3 270.00		3 250		3 213.40
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	3 570.00	300.00	3 550	300	3 500.00	286.60
	Nettoergebnis		3 270.00		3 250		3 213.40
5310.3100.00	Büromaterial						
5310.3634.00	Beiträge bern. AHV-Zweigstellenleiter	70.00		50			
5310.3910.00	Interne Verrechnung AHV-Zweigstellenleiterin	3 500.00		3 500		3 500.00	
5310.4260.00	Rückerstattungen Dritter		50.00		50		27.60
5310.4613.00	Entschädigungen AGK Kt. Bern (Verw.-Kosten Zweigstelle)		250.00		250		259.00
532	Ergänzungsleistungen AHV / IV	55 500.00	0.00	54 550		52 850.00	0.00
	Nettoergebnis		55 500.00		54 550		52 850.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV / IV	55 500.00	0.00	54 550		52 850.00	0.00
	Nettoergebnis		55 500.00		54 550		52 850.00
5320.3631.00	Beiträge an Kanton EL	55 500.00		54 550		52 850.00	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Häutligen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
535	Leistungen an das Alter	1 500.00	0.00	200		403.40	0.00
	Nettoergebnis		1 500.00		200		403.40
5350	Leistungen an das Alter	1 500.00	0.00	200		403.40	0.00
	Nettoergebnis		1 500.00		200		403.40
5350.3632.00	Beiträge an Gemeinden (Altersbeauftragten)	1 500.00		200		403.40	
5350.3635.00	Kostenanteil Altersbeauftragte/r						
54	Familie und Jugend	2 950.00	0.00	2 250		2 182.60	0.00
	Nettoergebnis		2 950.00		2 250		2 182.60
541	Familienzulagen	1 150.00	0.00	950		869.00	0.00
	Nettoergebnis		1 150.00		950		869.00
5410	Familienzulagen	1 150.00	0.00	950		869.00	0.00
	Nettoergebnis		1 150.00		950		869.00
5410.3631.00	Beitrag Familienzulagen an Nichterwerbstätige	1 150.00		950		869.00	
544	Jugendschutz	1 700.00	0.00	1 200		1 213.60	0.00
	Nettoergebnis		1 700.00		1 200		1 213.60
5440	Jugendschutz allgemein	1 700.00	0.00	1 200		1 213.60	0.00
	Nettoergebnis		1 700.00		1 200		1 213.60
5440.3634.00	Beitrag an Jugendfachstelle Region Konolfingen	1 700.00		1 200		1 161.60	
5440.3636.00	Beiträge Pro Juventute (Elternbriefe)					52.00	
545	Leistungen an Familien	100.00	0.00	100		100.00	0.00
	Nettoergebnis		100.00		100		100.00
5450	Leistungen an Familien allgemein	100.00	0.00	100		100.00	0.00
	Nettoergebnis		100.00		100		100.00
5450.3634.00	Beitrag an Mütter- und Väterberatung	100.00		100		100.00	
5458	Tageselternverein	0.00	0.00			0.00	0.00
	Nettoergebnis						
5458.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen						

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Häutligen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
57	Sozialhilfe und Asylwesen	138 000.00	0.00	125 200		256 989.85	0.00
	Nettoergebnis		138 000.00		125 200		256 989.85
579	Sozialhilfe	138 000.00	0.00	125 200		256 989.85	0.00
	Nettoergebnis		138 000.00		125 200		256 989.85
5790	Sozialhilfe	134 000.00	0.00	121 200		253 166.85	0.00
	Nettoergebnis		134 000.00		121 200		253 166.85
5790.3611.00	Entschädigungen an Kanton Sozialhilfe	134 000.00		121 200		253 166.85	
5790.4631.00	Beiträge vom Kanton (Bonus-Malus Sozialhilfe)						
5796	Regionaler Sozialdienst	4 000.00	0.00	4 000		3 823.00	0.00
	Nettoergebnis		4 000.00		4 000		3 823.00
5796.3632.00	Beitrag an regionalen Sozialdienst Konolfingen	4 000.00		4 000		3 823.00	
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	43 210.00	4 900.00	42 120	4 080	35 419.15	4 569.60
	Nettoergebnis		38 310.00		38 040		30 849.55
61	Strassenverkehr	31 710.00	4 900.00	32 320	4 080	25 056.15	4 569.60
	Nettoergebnis		26 810.00		28 240		20 486.55
615	Gemeindestrassen	31 710.00	4 900.00	32 320	4 080	25 056.15	4 569.60
	Nettoergebnis		26 810.00		28 240		20 486.55
6150	Gemeindestrassen	31 710.00	4 900.00	32 320	4 080	25 056.15	4 569.60
	Nettoergebnis		26 810.00		28 240		20 486.55
6150.3010.00	Löhne des Betriebspersonals	6 500.00		3 500		6 622.30	
6150.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	350.00		250		323.60	
6150.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	110.00		140		106.35	
6150.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		230		89.15	
6150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2 500.00		4 000		2 384.20	
6150.3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge.			4 000			
6150.3120.00	Energieversorgung Strassenlampen	3 300.00		2 900		3 277.50	
6150.3120.01	Energie Werkhof	150.00		300		131.10	
6150.3120.02	Verbrauchsmaterial Schneeräumung	1 500.00		4 000		1 146.35	
6150.3130.00	Dienstleistungen Dritter Unterhalt	2 000.00		500		1 728.00	
6150.3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		300		281.30	
6150.3141.00	Baulicher Unterhalt Strassen / Verkehrswege	4 500.00		6 000		2 997.25	
6150.3141.01	Unterhalt Strassensignalisation	4 000.00					
6150.3144.00	Baulicher Unterhalt Magazin			300			

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Häutligen	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
6150.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	500.00		1 000		485.45	
6150.3159.00	Unterhalt Strassenlampen	1 300.00		500		1 292.10	
6150.3169.00	Miete Maschinen und Traktor	4 500.00		3 000		4 132.00	
6150.3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100		59.50	
6150.3614.00	Entschädigungen an BKW (Strassenbeleuchtung)			1 300			
6150.4470.00	Mietzinse Liegenschaften VV		1 600.00		1 680		1 480.00
6150.4611.00	Entschädigungen vom Kanton (Winterdienst)		800.00		300		833.60
6150.4612.00	Transferertrag Hundetoilette		200.00				
6150.4631.00	Beiträge vom Kanton (Strassenbeleuchtung)		2 300.00		2 100		2 256.00
62	Öffentlicher Verkehr	11 500.00	0.00	9 800		10 363.00	0.00
	Nettoergebnis		11 500.00		9 800		10 363.00
629	Öffentlicher Verkehr	11 500.00	0.00	9 800		10 363.00	0.00
	Nettoergebnis		11 500.00		9 800		10 363.00
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	11 500.00	0.00	9 800		10 363.00	0.00
	Nettoergebnis		11 500.00		9 800		10 363.00
6291.3621.60	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton öffentlicher Verkehr	11 500.00		9 800		10 363.00	
7	Umweltschutz und Raumordnung	206 085.00	181 485.00	192 945	180 865	171 798.85	159 129.95
	Nettoergebnis		24 600.00		12 080		12 668.90
71	Wasserversorgung	73 265.00	73 265.00	72 235	72 235	82 187.00	82 187.00
	Nettoergebnis						
710	Wasserversorgung	73 265.00	73 265.00	72 235	72 235	82 187.00	82 187.00
	Nettoergebnis						
7101	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	73 265.00	73 265.00	72 235	72 235	82 187.00	82 187.00
	Nettoergebnis						
7101.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder			600			
7101.3010.00	Löhne Wasseraufseher	700.00		700		581.00	
7101.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50.00		50		33.00	
7101.3101.00	Planmaterial						
7101.3102.00	Drucksachen, Publikationen			50			
7101.3111.00	Anschaffung Apparate, Geräte (Uhren)	1 000.00		1 000		734.45	
7101.3130.00	Löschweiherr reinigen	190.00		190			
7101.3130.01	Porti, Gebühren			50			
7101.3132.00	Honorare Trinkwasseruntersuchung	200.00		200		91.80	
7101.3132.01	Hon. Nachführung Leitungskataster	1 800.00		800		1 747.18	

Datum: 05.10.2017

Einwohnergemeinde Häutligen Budget 2018

Seite 45

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Häutligen	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3134.00 Sachversicherungsprämien	10.00		10			
7101.3143.00 Baulicher Unterhalt WV	1 000.00		1 000		1 000.00	
7101.3151.00 Unterhalt Apparate, Geräte	100.00		100		40.00	
7101.3170.00 Reisekosten und Spesen	50.00		50			
7101.3510.01 Einlagen in Spezialfinanzierungen EK (RA)						
7101.3510.10 Einlagen in Spezialfinanzierungen (WE)	4 875.00		4 875		4 875.00	
7101.3510.50 Einlagen in Spezialfinanzierungen Anschlussgebühren					8 890.00	
7101.3612.00 Entschädigung an WAKI	30 000.00		30 000		26 859.00	
7101.3612.01 Int. Verrechnung Verwaltungsaufwand	1 000.00		1 000		1 000.00	
7101.4240.00 Grundgebühren und Wasserzins		44 000.00		43 000		44 292.00
7101.4240.50 Anschlussgebühren Wasser						8 890.00
7101.4450.00 Erträge aus Darlehen WAKI						850.00
7101.4451.00 Erträge aus Beteiligungen WAKI		510.00		510		
7101.4510.10 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK (WE)						
7101.4612.00 Int. Verrechn. kalk. Zinsen und Finanzaufwand		880.00		850		280.00
7101.4898.00 Entnahmen SF Übertragung VV (Art. 85a GV)		27 875.00		27 875		27 875.00
7101.9010.10 Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	32 290.00		31 560		36 335.57	
7101.9011.10 Abschluss SF und Fonds im EK, Aufwandüberschuss						
72 Abwasserentsorgung	79 800.00	79 800.00	78 060	78 060	51 308.40	51 308.40
Nettoergebnis						
720 Abwasserentsorgung	79 800.00	79 800.00	78 060	78 060	51 308.40	51 308.40
Nettoergebnis						
7201 Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]	79 800.00	79 800.00	78 060	78 060	51 308.40	51 308.40
Nettoergebnis						
7201.3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	100.00		100			
7201.3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen						
7201.3120.00 Strom ARA-Pumpe	300.00		320		236.00	
7201.3130.00 Dienstleistungen Dritter	1 500.00		1 500			
7201.3143.00 Baulicher Unterhalt Kanalnetz	5 000.00		5 000			
7201.3510.01 Einlagen in Spezialfinanzierungen (SF RA)						
7201.3510.10 Einlagen in Spezialfinanzierungen (SF WE)	27 400.00		27 400		27 189.00	
7201.3510.50 Einlagen in Spezialfinanzierungen (SF WE aus	30 000.00		30 000		9 280.00	
7201.3612.00 Int. Verrechnung Verwaltungsaufwand	1 000.00		1 000		1 000.00	
7201.3632.00 Beitrag an ARA Münsingen	13 000.00		11 410		12 294.60	
7201.3632.01 Bau- und Investitionsbeiträge ARA Münsingen	1 500.00		1 330		1 308.80	
7201.3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
7201.4240.00 Benützung- und Grundgebühren		38 000.00		38 000		36 460.00

Datum: 05.10.2017

Einwohnergemeinde Häutligen Budget 2018

Seite 46

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Häutligen	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201.4240.50 Anschlussgebühren Abwasser		30 000.00		30 000		9 280.00
7201.4260.00 Rückerstattungen Dritter						
7201.4510.01 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen (SF RA)						
7201.4510.10 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen (SF WE)						
7201.4612.00 Int. Verrechn. kalk. Zinsen und Finanzaufwand		620.00		550		519.00
7201.4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand						
7201.9010.20 Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss						
7201.9011.20 Abschluss SF und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		11 180.00		9 510		5 049.40
73 Abfall	26 870.00	26 870.00	29 370	29 370	24 414.55	24 414.55
Nettoergebnis						
730 Abfall	26 870.00	26 870.00	29 370	29 370	24 414.55	24 414.55
Nettoergebnis						
7301 Abfall [Gemeindebetrieb]	26 870.00	26 870.00	29 370	29 370	24 414.55	24 414.55
Nettoergebnis						
7301.3010.00 Löhne Gemeindearbeiter	1 600.00		1 600		1 508.00	
7301.3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	150.00		150			
7301.3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50.00		50			
7301.3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20.00		20			
7301.3101.00 Verbrauchsmaterial (Säcke/Marken)	2 000.00		2 500		1 637.20	
7301.3102.00 Inserate	100.00		100		84.05	
7301.3130.00 Abfuhrkosten inkl. Glas, Papier + Altöl	7 000.00		7 000		6 487.80	
7301.3130.01 Tierkörperbeseitigung	1 000.00		2 000		507.20	
7301.3134.00 Sachversicherungsprämien						
7301.3143.00 Baul. Unterhalt Grüngutsammelstelle			5 000			
7301.3149.00 Betr. Unterhalt Grüngutsammelstelle	2 000.00					
7301.3169.00 Mieten Maschinen und Traktor	500.00		500		338.20	
7301.3199.00 Übriger Betriebsaufwand						
7301.3510.01 Einlagen in Spezialfinanzierungen (SF RA)						
7301.3612.00 Int. Verrechn. Verwaltungsaufwand	450.00		450		400.00	
7301.3632.00 Beiträge an Gemeindeverband AVAG/SOVAG	8 000.00		7 000		7 912.35	
7301.3632.01 Beiträge an Gemeindeverb. Kleinreg. Konolfingen	2 000.00		2 000		2 053.00	
7301.3632.02 Beiträge an reg. Kadaversammelstelle	2 000.00		1 000		2 327.00	
7301.3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
7301.4240.00 Kehrrechtgrundgebühr		10 000.00		10 000		10 357.50
7301.4240.01 Verbrauchs- (Sack) gebühren (AVAG)		8 000.00		7 500		8 598.40
7301.4250.00 Verkauf Containerplomben		3 000.00		2 500		3 087.50
7301.4250.01 Verkauf Säcke und Marken		1 500.00		1 800		1 356.20

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Häutligen	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.4260.00		1 000.00		2 000		507.20
7301.4260.01		300.00		200		294.85
7301.4290.00		50.00		50		
7301.4451.00		50.00		50		66.50
7301.4510.00						
7301.4612.00		30.00		30		32.00
7301.4612.01		100.00				114.40
7301.4940.00						
7301.9010.30					1 159.75	
7301.9011.30		2 840.00		5 240		
74	Verbauungen	0.00	0.00		756.00	0.00
	Nettoergebnis					756.00
741	Gewässerverbauungen	0.00	0.00		756.00	0.00
	Nettoergebnis					756.00
7410	Gewässerverbauungen	0.00	0.00		756.00	0.00
	Nettoergebnis					756.00
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau/Gewässerunterhalt				756.00	
745	Naturgefahren	0.00	0.00		0.00	0.00
	Nettoergebnis					
7450	Naturgefahren	0.00	0.00		0.00	0.00
	Nettoergebnis					
7450.3134.00	Einsatzkostenversicherung					
75	Arten- und Landschaftsschutz	750.00	250.00	250	250	698.00
	Nettoergebnis		500.00			438.00
750	Arten- und Landschaftsschutz	750.00	250.00	250	250	698.00
	Nettoergebnis		500.00			438.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	750.00	250.00	250	250	698.00
	Nettoergebnis		500.00			438.00
7500.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	250.00		250		198.00
7500.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					
7500.3170.00	Reisekosten und Spesen					
7500.3635.00	Beiträge Umsetz. Ökologische Q'Verordnung	500.00				500.00
7500.4260.00	Rückerstattungen Kanton Feuerbrand		250.00		250	260.00

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Häutligen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
77	Übriger Umweltschutz	9 700.00	1 300.00	9 530	950	9 475.40	960.00
	Nettoergebnis		8 400.00		8 580		8 515.40
771	Friedhof und Bestattung	8 000.00	0.00	8 000		7 936.00	0.00
	Nettoergebnis		8 000.00		8 000		7 936.00
7716	Regionale Friedhoforganisation	8 000.00	0.00	8 000		7 936.00	0.00
	Nettoergebnis		8 000.00		8 000		7 936.00
7716.3632.00	Beiträge an Gemeindeverband Friedhofwesen	8 000.00		8 000		7 936.00	
779	Umweltschutz	1 700.00	1 300.00	1 530	950	1 539.40	960.00
	Nettoergebnis		400.00		580		579.40
7792	Hundetoiletten	1 700.00	1 300.00	1 530	950	1 539.40	960.00
	Nettoergebnis		400.00		580		579.40
7792.3010.00	Löhne Betriebspersonal Robidoc	700.00		400		598.00	
7792.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen						
7792.3101.00	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial (Robidoc Säcke)	100.00		500		27.00	
7792.3134.00	Sachversicherungsprämien	30.00		30			
7792.3169.00	Mieten Maschinen und Traktor	670.00		600		800.00	
7792.3612.00	Transferaufwand Robidog-Entsorgung	200.00				114.40	
7792.4033.00	Hundesteuer		1 300.00		950		960.00
79	Raumordnung	15 700.00	0.00	3 500		2 959.50	0.00
	Nettoergebnis		15 700.00		3 500		2 959.50
790	Raumordnung	15 700.00	0.00	3 500		2 959.50	0.00
	Nettoergebnis		15 700.00		3 500		2 959.50
7900	Raumordnung allgemein	14 200.00	0.00	2 000		1 654.75	0.00
	Nettoergebnis		14 200.00		2 000		1 654.75
7900.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder OP-Komm.	1 100.00					
7900.3130.00	Dienstleistungen Dritter (ÖREB-Kat.)	11 000.00					
7900.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter (Ortsplanung)						
7900.3170.00	Spesen Planungskommission	100.00					
7900.3635.00	Beitrag Kantonale Planungsgruppe	1 000.00		1 000		734.75	
7900.3635.01	Beitrag RegioGis Datenverwaltung	1 000.00		1 000		920.00	
7907	Regionalkonferenzen	1 500.00	0.00	1 500		1 304.75	0.00
	Nettoergebnis		1 500.00		1 500		1 304.75
7907.3634.00	Beiträge an Regionalkonferenz Bern-Mittelland	1 500.00		1 500		1 304.75	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Häutligen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	Volkswirtschaft	5 030.00	16 750.00	5 635	16 000	2 778.05	16 935.40
	Nettoergebnis	11 720.00		10 365		14 157.35	
81	Landwirtschaft	800.00	250.00	900		564.50	238.50
	Nettoergebnis		550.00		900		326.00
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	800.00	250.00	900		564.50	238.50
	Nettoergebnis		550.00		900		326.00
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	800.00	250.00	900		564.50	238.50
	Nettoergebnis		550.00		900		326.00
8140.3010.00	Lohn Ackerbauleiter + Feuerbrandkontrolle	500.00		350		562.50	
8140.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen						
8140.3132.00	Honorare Umsetzung Landschaftsplanung ÖQV	300.00		500			
8140.3134.00	Sachversicherungsprämien						
8140.3170.00	Reisekosten und Spesen			50		2.00	
8140.3199.00	Übriger Betriebsaufwand						
8140.4611.00	Entschädigungen von Kantonen (Feuerbrand)		250.00				238.50
82	Forstwirtschaft	4 230.00	4 000.00	4 735	4 000	2 213.55	3 614.90
	Nettoergebnis		230.00		735	1 401.35	
820	Forstwirtschaft	4 230.00	4 000.00	4 735	4 000	2 213.55	3 614.90
	Nettoergebnis		230.00		735	1 401.35	
8200	Forstwirtschaft	4 230.00	4 000.00	4 735	4 000	2 213.55	3 614.90
	Nettoergebnis		230.00		735	1 401.35	
8200.3010.00	Löhne Forstpersonals	2 000.00		2 500		1 439.00	
8200.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	60.00		70			
8200.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		120		84.00	
8200.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20.00		20			
8200.3134.00	Sachversicherungsprämien						
8200.3169.00	Miete Maschinen und Traktor	2 000.00		2 000		635.00	
8200.3170.00	Reisekosten und Spesen						
8200.3636.00	Mitgliederbeitrag Verband kon. Waldbesitzer	50.00		25		55.55	
8200.4250.00	Holzverkauf		4 000.00		4 000		3 614.90

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Häutligen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
87	Brennstoffe und Energie	0.00	12 500.00		12 000		13 082.00
	Nettoergebnis	12 500.00		12 000			
871	Elektrizität	0.00	12 500.00		12 000		13 082.00
	Nettoergebnis	12 500.00		12 000			
8710	Elektrizität allgemein	0.00	12 500.00		12 000	0.00	13 082.00
	Nettoergebnis			12 000			
8710.4120.00	Konzession BKW		12 500.00		12 000		13 082.00
9	Finanzen und Steuern	188 300.00	762 290.00	153 581	716 236	163 429.60	819 677.17
	Nettoergebnis	573 990.00		562 655		656 247.57	
91	Steuern	2 500.00	530 150.00	2 420	436 396	5 671.05	554 503.22
	Nettoergebnis	527 650.00		433 976		548 832.17	
910	Steuern	2 500.00	530 150.00	2 420	436 396	5 671.05	554 503.22
	Nettoergebnis	527 650.00		433 976		548 832.17	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	2 000.00	472 150.00	2 420	386 396	5 591.70	494 882.97
	Nettoergebnis			383 976		489 291.27	
9100.3180.00	Wertberichtigung gefährdete Steuerguthaben			1 000		2 666.00	
9100.3181.00	Forderungsverluste periodische Steuern	2 000.00		1 420		2 925.70	
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		440 000.00		376 300		466 284.55
9100.4000.20	Nachsteuern Einkommensteuern NP		1 000.00		1 000		
9100.4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommensteuern NP		7 000.00		566		4 127.85
9100.4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommensteuern NP		- 30 000.00		- 28 000		- 28 090.65
9100.4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen						
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		45 000.00		31 100		42 160.45
9100.4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern NP						1 660.90
9100.4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern NP						- 5 243.35
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		7 000.00		4 000		9 562.55
9100.4002.10	Quellensteuern ausserhalb Ertragsabr. (BGSA)				60		260.62
9100.4010.00	Gewinnsteuern JP Rechnungsjahr		2 500.00		2 000		2 865.45
9100.4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern JP						
9100.4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern JP		700.00		30		1 987.00
9100.4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern JP		- 1 200.00		- 880		- 1 990.35
9100.4011.00	Kapitalsteuern JP Rechnungsjahr		150.00		200		207.50
9100.4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern JP						133.20
9100.4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern JP						

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Häutligen	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9100.4029.00				20		957.25
9101	Sondersteuern	500.00	13 000.00		10 000	16 568.70
	Nettoergebnis		10 000			16 568.70
9101.3180.00	Wertberichtigungen auf gefährdeten Steuerguthaben					
9101.3181.00	Forderungsverluste Sondersteuern	500.00				
9101.4000.80	Lotteriegewinnsteuern					
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		5 000.00	5 000		7 959.70
9101.4022.10	Sonderveranlagungen		8 000.00	5 000		8 609.00
9101.4029.00	Eingang abgeschriebene Sondersteuern					
9102	Liegenschaftssteuern	0.00	45 000.00		40 000	43 051.55
	Nettoergebnis			40 000		42 972.20
9102.3180.00	Wertberichtigungen auf gefährdeten Liegenschaftssteuern					
9102.3181.00	Forderungsverluste Liegenschaftssteuern					79.35
9102.4021.00	Liegenschaftsteuern		45 000.00	40 000		43 051.55
93	Finanz- und Lastenausgleich	46 500.00	53 640.00	44 160	106 280	87 454.00
	Nettoergebnis	7 140.00		62 120		42 545.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	46 500.00	53 640.00	44 160	106 280	87 454.00
	Nettoergebnis	7 140.00		62 120		42 545.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	46 500.00	53 640.00	44 160	106 280	87 454.00
	Nettoergebnis			62 120		42 545.00
9300.3621.60	Lastenausgleich neue Aufgabenteilung	46 500.00		44 160		44 909.00
9300.4621.50	Zuschuss Mindestausstattung				23 000	11 439.00
9300.4621.60	Zuschuss geografisch-topografische Lage		15 400.00	17 100		14 454.00
9300.4621.61	Zuschuss soziodemografische Lasten		1 240.00	1 180		1 182.00
9300.4622.70	Zuschuss Disparitätenabbau		37 000.00	65 000		60 379.00
95	Ertragsanteile, übrige	0.00	0.00			0.00
	Nettoergebnis					
950	Ertragsanteile, übrige	0.00	0.00			0.00
	Nettoergebnis					
9500	Ertragsanteile, übrige	0.00	0.00			0.00
	Nettoergebnis					
9500.4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern					

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Häutligen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	98 404.00	178 440.00	85 984	173 540	93 071.05	177 656.30
	Nettoergebnis	80 036.00		87 556		84 585.25	
961	Zinsen	3 534.00	10 800.00	9 084	6 000	12 226.15	7 290.95
	Nettoergebnis	7 266.00		3 084		4 935.20	
9610	Zinsen	3 534.00	10 800.00	9 084	6 000	12 226.15	7 290.95
	Nettoergebnis				3 084		4 935.20
9610.3181.00	Forderungsverluste Verzugszinsen (Abschreibung)					85.35	
9610.3400.00	Verzinsung lauf kurzfr. Schulden (Sachgruppe 200)						
9610.3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten			4 950		9 000.00	
9610.3406.09	Verzinsung Sonderrechnungen	4.00		4		5.00	
9610.3499.00	Vergütungszinsen auf Steuerrückvergütungen	2 000.00		2 700		2 304.80	
9610.3612.00	Int. Verrechn. kalk. Zinsen und Finanzaufwand (SF)	1 530.00		1 430		831.00	
9610.3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen						
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel						0.25
9610.4401.00	Verzugszinsen Steuerforderungen		2 000.00		2 000		2 002.70
9610.4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen						1 280.00
9610.4940.00	Interne Verrechnung Zinsen		8 800.00		4 000		4 008.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	94 870.00	167 640.00	76 900	167 540	80 824.90	161 365.35
	Nettoergebnis	72 770.00		90 640		80 540.45	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	94 870.00	167 640.00	76 900	167 540	80 824.90	161 365.35
	Nettoergebnis			90 640		80 540.45	
9630.3010.00	Löhne Hauswartung	3 300.00		3 300		3 191.50	
9630.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	220.00		220		204.65	
9630.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	40.00		30		37.10	
9630.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	60.00		50		56.40	
9630.3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	15 000.00		15 000		8 109.40	
9630.3431.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	800.00		650		806.95	
9630.3431.01	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	1 500.00		1 500		1 331.25	
9630.3431.02	Anschaffungen Mob./Masch. Liegenschaften FV			2 000			
9630.3439.00	Drucksachen, Inserate	750.00		750		301.10	
9630.3439.01	Anschaffungen Geräte, Maschinen						
9630.3439.02	Ver- und Entsorgung	15 000.00		15 000		13 729.70	
9630.3439.03	Sachversicherungen Liegenschaft	2 500.00		2 500		2 400.85	
9630.3439.04	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	100.00		100			
9630.3441.00	Wertberichtigung Anlage Dorfmätteli						
9630.3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	40 000.00		25 000		39 848.00	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Häutligen	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
9630.3910.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	6 800.00		6 800		6 800.00	
9630.3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen	8 800.00		4 000		4 008.00	
9630.4260.00	Rückerstattung HK-NK-Abr. Dorfmätteli		18 500.00		16 400		18 195.95
9630.4260.01	Rückerstattung HK-NK-Abr. Leibundgut-Haus						
9630.4410.00	Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen FV						
9630.4430.00	Mietzinse Liegenschaft Dorfmätteli		134 000.00		136 000		134 920.00
9630.4430.01	Mietzinse Liegenschaft Leibundgut-Haus						
9630.4430.02	Pachtzinse Land im Finanzvermögen		140.00		140		140.00
9630.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung WE Dorfmätteli		15 000.00		15 000		8 109.40
9630.4510.01	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen WE Leibundgut-Haus						
9630.4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen						
969	Finanzvermögen	0.00	0.00			20.00	9 000.00
	Nettoergebnis					8 980.00	
9690	Finanzvermögen	0.00	0.00			20.00	9 000.00
	Nettoergebnis					8 980.00	
9690.3181.00	Forderungsverluste (WB Guthaben)					20.00	
9690.4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften						9 000.00
97	Rückverteilungen	0.00	60.00		20		63.65
	Nettoergebnis	60.00		20			
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	60.00		20		63.65
	Nettoergebnis	60.00		20			
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	60.00		20	0.00	63.65
	Nettoergebnis			20			
9710.4699.10	Rückverteilung CO2 Abgabe		60.00		20		63.65
99	Nicht aufgeteilte Posten	40 896.00	0.00	21 017		19 778.50	0.00
	Nettoergebnis		40 896.00		21 017		19 778.50
990	Nicht aufgeteilte Posten	40 896.00	0.00	21 017		4 192.25	0.00
	Nettoergebnis		40 896.00		21 017		4 192.25
9900	Nicht aufgeteilte Posten, Art. 84 GV	40 896.00	0.00	21 017		4 192.25	0.00
	Nettoergebnis		40 896.00		21 017		4 192.25
9900.3830.90	Zusätzliche Abschreibungen bisheriges VV						
9900.3894.00	Systembedingte zusätzl. Abschreibungen (Einlage fi.-po.Res.)	40 896.00		21 017		4 192.25	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Häutligen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9901	Abschreibung bestehendes Verwaltungsvermögen	0.00	0.00			0.00	0.00
	Nettoergebnis						
9901.3300.90	Planmässige Abschreibungen bisheriges VV						
999	Abschluss	0.00	0.00			15 586.25	0.00
	Nettoergebnis						15 586.25
9990	Abschluss	0.00	0.00			15 586.25	0.00
	Nettoergebnis						15 586.25
9990.9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					15 586.25	
9990.9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung						

8.2 Detaillierte Investitionsrechnung

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Häutligen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	30 000.00	21 000.00	30 000		0.00	0.00
	Nettoergebnis		9 000.00		30 000		
14	Allgemeines Rechtswesen	30 000.00	21 000.00			0.00	0.00
	Nettoergebnis		9 000.00				
140	Allgemeines Rechtswesen	30 000.00	21 000.00			0.00	0.00
	Nettoergebnis		9 000.00				
1400	Allgemeines Rechtswesen	30 000.00	21 000.00			0.00	0.00
	Nettoergebnis		9 000.00				
1400.5290.00	Amtliche Vermessung Los 5	30 000.00					
1400.6190.00	Rückerstattung Investitionen Amtl. Vermessung		21 000.00				
16	Verteidigung	0.00	0.00	30 000		0.00	0.00
	Nettoergebnis				30 000		
161	Militärische Verteidigung	0.00	0.00	30 000		0.00	0.00
	Nettoergebnis				30 000		
1610	Militärische Verteidigung	0.00	0.00	30 000		0.00	0.00
	Nettoergebnis				30 000		
1610.5660.00	Invest.-Beitrag Sanierung Kugelfang			30 000			
7	Umweltschutz und Raumordnung	45 000.00	0.00	20 000		4 192.25	0.00
	Nettoergebnis		45 000.00		20 000		4 192.25
79	Raumordnung	45 000.00	0.00	20 000		4 192.25	0.00
	Nettoergebnis		45 000.00		20 000		4 192.25
790	Raumordnung	45 000.00	0.00	20 000		4 192.25	0.00
	Nettoergebnis		45 000.00		20 000		4 192.25
7900	Raumordnung allgemein	45 000.00	0.00	20 000		4 192.25	0.00
	Nettoergebnis		45 000.00		20 000		4 192.25
7900.5290.00	Ortsplanungsteilrevision	45 000.00		20 000		4 192.25	

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Häutligen

		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00			0.00	4 192.25
	Nettoergebnis					4 192.25	
99	Nicht aufgeteilte Posten	0.00	0.00			0.00	4 192.25
	Nettoergebnis					4 192.25	
999	Abschluss	0.00	0.00			0.00	4 192.25
	Nettoergebnis					4 192.25	
9990	Abschluss	0.00	0.00			0.00	4 192.25
	Nettoergebnis					4 192.25	
9990.5900.00	Passivierte Einnahmen						
9990.6900.00	Aktiviert Ausgaben						4 192.25