

Informationen über die vorliegende Jahresrechnung 2016

Bemerkungen zu den einzelnen Aufgabenbereichen:

O Allgemeine Verwaltung

Jahresrechnung 2016		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
319'184.57	78'526.95	342'790.00	72'000.00	0.00	0.00
	240'657.62		270'790.00		0.00

Der Nettoaufwand von Fr. 240'657.62 liegt unter dem Budget von Fr. 270'790.00.

1. 0120 Weniger Entschädigungen und Sitzungsgelder
2. 0120 Nicht Ausschöpfung Gemeinderatskredit
3. 0220 Weniger Aufwand in den allgemeinen Diensten

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

Jahresrechnung 2016		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
72'661.95	52'487.90	68'830.00	44'070.00	0.00	0.00
	20'174.05		24'760.00		0.00

Der Nettoaufwand von Fr. 20'174.05 liegt unter dem Budget von Fr. 24'760.00.

1. 3130 Mehr Dienstleistungsgebühren für Dritte
2. 3132 Honorar für Erarbeitung Zonenplan und Nachführung amtliche Vermessung höher als budgetiert

2 Bildung

Jahresrechnung 2016		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
942'851.49	614'966.35	1'071'450.00	695'800.00	0.00	0.00
	327'885.14		375'650.00		0.00

Der Nettoaufwand liegt mit Fr. 327'885.14 unter dem Budget von Fr. 375'650.00.

1. 2110 Tieferer Lastenausgleich Lehrergehälter Kindergarten
2. 2120 Tiefere Auslagen für Büromaterial
3. 2120 weniger Auslagen für Schulreisen und Exkursionen
4. 2120 Tieferer Lastenausgleich Lehrergehälter Primarstufe
5. 2130 weniger Ausgaben für Lehrmittel
6. 2130 Tieferer Lastenausgleich Lehrergehälter Sekundarstufe 1
7. 2130 Mehr Gehaltskosten Schule Brienz

3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche

Jahresrechnung 2016		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
10'598.00	3'000.00	15'650.00	3'000.00	0.00	0.00
	7'598.00		12'650.00		0.00

Der Nettoaufwand von Fr. 7'598.00 liegt unter dem Budgetaufwand von Fr. 12'650.00.

Weniger Aufwand Personalkosten und Parkanlagen. Mehraufwand für Unterhalt und Pflege Wanderwege.

4 Gesundheit

Jahresrechnung 2016		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5'579.35	2'708.95	7'400.00	3'200.00	0.00	0.00
	2'870.40		4'200.00		0.00

Der Nettoaufwand liegt unter den budgetierten Kosten. Kein zusätzlicher Kommentar notwendig.

5 Soziale Wohlfahrt

Jahresrechnung 2016		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
696'772.40	9'479.65	433'000.00	0.00	0.00	0.00
	687'292.75		433'000.00		0.00

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 687'292.75 und liegt über dem budgetierten Nettoaufwand von Fr. 433'000.00.

1. 5310 Der Personalkostenanteil der AHV-Zweigstelle Oberer Brienersee ist tiefer ausgefallen als budgetiert.
2. 5310 Der Gemeindeanteil Lastenausgleich EL ist tiefer
3. 5799 Durch die Periodenabgrenzung der Lastenverteilung für Sozialhilfe ist einmaliger Mehraufwand von Fr. 275'000.00 verbucht worden.

6 Verkehr

Jahresrechnung 2016		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
216'411.25	7'136.84	222'200.00	5'400.00	0.00	0.00
	209'274.41		216'800.00		0.00

Beim Verkehr beträgt der Nettoaufwand Fr. 209'274.41 und liegt unter der Budgetvorgabe von Fr. 216'800.00.

1. 6150 Aufgrund der Erstaufnahme der Strassenbeleuchtung, wurde das Konto Dienstleistungen und Honorare überzogen.
2. 6150 Mehraufwand Unterhalt Gemeindestrassen.
3. 6150 Aufgrund der wenigen Schneefälle wurde das Konto Schneeräumung nicht ausgeschöpft.
4. 6150 Es waren weniger Unterhaltsarbeiten an den Maschinen und Fahrzeugen nötig.

7 Umweltschutz und Raumordnung

Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
361'367.10	337'343.75	363'560.00	329'710.00	0.00	0.00
	24'023.35		33'850.00		0.00

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 24'023.35 und liegt unter dem budgetierten Nettoaufwand von Fr. 33'850.00.

710 Wasserversorgung

- Tiefere Unterhaltskosten der Anlagen.
- Aufgrund der Rohreparatur im Reservoir Breitenberg sind die Kosten der gemeinsamen Wasserversorgung höher ausgefallen.
- Die Einlage SF Werterhalt beträgt wie im Vorjahr Fr. 43'860.00.
- Der Aufwandüberschuss beträgt Fr. 34'142.70 und ist auf das Konto SF Rechnungsausgleich übertragen worden.

720 Abwasserentsorgung

- Die Einlage in die SF für Werterhalt beträgt wie im Vorjahr Fr. 61'495.00.
- Der Ertragsüberschuss beträgt Fr. 12'574.70 und ist auf das Konto SF Rechnungsausgleich übertragen worden.

730 Abfallentsorgung

- Der Ertragsüberschuss von Fr. 9'384.90 ist auf das Konto SF Rechnungsausgleich übertragen worden.

8 Volkswirtschaft

Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
33'237.95	37'959.95	43'180.00	32'000.00	0.00	0.00
4'722.00			11'180.00		0.00

Der Nettoertrag der Volkswirtschaft beträgt Fr. 4'722.00 und ist gegenüber dem Budget 2016 eine Besserstellung von Fr. 6'458.00.

1. 8200 Es wurde weniger Honorar für Pflegearbeiten in der Forstwirtschaft aufgewendet.
2. 8712 Der Ertrag aus der Stromproduktion Breitenberg und Steinbruch fällt höher aus.

9 Finanzen und Steuern

Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
200'374.05	1'715'427.77	275'700.00	1'658'580.00	0.00	0.00
1'515'053.72		1'382'880.00			0.00

Der Nettoertrag beträgt Fr. 1'515'053.72 und liegt über dem budgetierten Betrag von Fr. 1'382'880.00.

1. 9100 Weniger Steuereinnahmen bei den natürlichen Personen
2. 9100 Höhere Gewinnsteuereinnahmen der juristischen Personen.
3. 9100 Höhere Einnahmen aus abgeschriebenen Steuern.
4. 9101 Höhere Einnahmen aus Grundstückgewinnsteuern
5. 9300 Höhere Einnahmen aus dem Finanz- und Lastenausgleich.
6. 9610 Mehr Aufwand bei den Passivzinsen.
7. 9630 Höhere Mietzinseinnahmen Liegenschaften
8. 9630 Ertrag aus Steinbruch Ballenberg Ost wie im Vorjahr