



Einwohnergemeinde Lenk

Voranschlag 2013



Wallbachbad (Erlebnisbad Lenk-Simmental AG)



«unter der Halten» - Baufelder 1, 2a - b, 3a - d, 4a - c

23.10.2012

INHALTSVERZEICHNIS

SEITE

FARBE

BERICHT ZUM VORANSCHLAG (inkl. Steueranlagen und Gebührenansätze) 1 - 9 weiss

ZUSAMMENZÜGE

Gesamtergebnisse	10)	
)	
Laufende Rechnung / Artengliederung	11 - 13)	blau
)	
Investitionsrechnung / Artengliederung	14)	

LAUFENDE RECHNUNG Funktionale Gliederung 0 - 9 15 - 30 weiss

INVESTITIONSRECHNUNG Funktionale Gliederung 0 - 9 31 - 33 grün

BERICHT ZUM VORANSCHLAG 2013

1. ALLGEMEINE BEMERKUNGEN

Der Voranschlag umfasst die ganze Verwaltung in der funktionalen- und in der Artengliederung nach dem Bruttoprinzip. Er ist in eine laufende Rechnung (ordentlicher Aufwand und Ertrag) und in eine Investitionsrechnung (Vermögenswerte mit mehrjähriger Nutzungsdauer) aufgeteilt. Die Investitionstätigkeit hat vor allem Auswirkungen auf den Zins- und Abschreibungsaufwand in der laufenden Rechnung. Die im Voranschlag der laufenden Rechnung beschlossenen Ausgaben verstehen sich für das betreffende Budgetjahr, d.h. Ende Jahr nicht ausgeschöpfte Voranschlagskredite verfallen.

2. VORANSCHLAG LAUFENDE RECHNUNG

Das Ergebnis der laufenden Rechnung zeigt sich nach Vornahme der gesetzlich vorgeschriebenen harmonisierten Abschreibungen von 10 % wie folgt:

	Voranschlag 2013	Voranschlag 2012	Rechnung 2011
Gesamtaufwand	Fr. 18'670'600	Fr. 16'960'400	Fr. 16'254'439.66
Gesamtertrag	Fr. 18'303'100	Fr. 16'807'800	Fr. 17'214'653.15
Ertragsüberschuss			Fr. 960'213.49
Aufwandüberschuss	Fr. 367'500	Fr. 152'600	

Die harmonisierten Abschreibungen von 10 % berechnen sich wie folgt:

Ohne die Spezialfinanzierungen Wasser und Abwasser, da deren Abschreibungen ab 2001 gemäss Gesetz direkt den Funktionen 700 und 710 zu belasten sind.

Verwaltungsvermögen am 31.12.2011 (ohne Wasser/Abwasser)	Fr. 11'200'385
+ Nettoinvestitionen 2012, bereinigt	Fr. 1'600'000
./. Abschreibungen 2012 laut Voranschlag, bereinigt	Fr. 1'280'040
Voraussichtliches Verwaltungsvermögen am 31.12.2012	Fr. 11'520'345

+ Nettoinvestitionen 2013, laut Voranschlag	Fr. 4'696'000
./ Wertverminderung aus geplanten Veräusserungen	Fr. 543'000
./ Darlehen und Beteiligungen	Fr. 1'125'000

Voraussichtliches Verwaltungsvermögen am 31.12.2013
(ohne Darlehen/Beteiligungen und Wasser/Abwasser, vor Abschreibungen) Fr. 14'548'345

10 % harmonisierte Abschreibungen gerundet (ohne Wasser/Abwasser) Fr. 1'455'000

3. VORANSCHLAG INVESTITIONSRECHNUNG

Im Voranschlag der Investitionsrechnung sind alle Investitionstranchen aufgeführt, welche bereits bewilligt wurden oder die nächstes Jahr vorgesehen sind, aber der nötige Kreditbeschluss noch fehlt. Dieses Vorgehen soll Gewähr bieten, dass möglichst alle zu finanzierenden Investitionen (ohne Anlagen im Finanzvermögen) mit den zu erwartenden Subventionen und Beiträgen enthalten sind, wodurch der Finanzierungsfehlbetrag oder -überschuss und die Abschreibungen möglichst genau bestimmt werden können.

Alle Investitionsausgaben, die noch keinen Kreditvermerk (Datum Genehmigung, Betrag) tragen, sind durch das zuständige Organ noch zu bewilligen. Das Investitionsbudget ist der Gemeindeversammlung zur Kenntnisnahme zu unterbreiten, dagegen entfällt eine offizielle Genehmigung.

Pro 201 sind Bruttoinvestitionen eingerechnet von total	Fr. 7'860'000
An diesen Betrag werden Investitionsbeiträge erwartet von	<u>Fr. 1'244'000</u>

Vorgesehene Nettoinvestitionen somit Fr. 6'616'000

Investitionen 2013, netto

◆ IT-Infrastruktur Gemeinde	Fr. 100'000
◆ Neubau Mehrzweckhalle, Anpassung Schulliegenschaften	Fr. 2'000'000
◆ Sanierung und Erweiterung Kindergarten	Fr. 800'000
◆ Kurs- und Sportzentrum KUSPO, (Gemeindeanteil)	Fr. 100'000
◆ Strassenbauten, (v.a. Metsch- und Pöschenriedstrasse, Abschnitt Seefluh)	Fr. 1'575'000
◆ Wasserversorgung, diverse Investitionen (Notversorgung St. Stephan / Filtrieranlage Blatti)	Fr. 1'700'000
◆ Abwasserentsorgung, diverse Investitionen (Trennsystem, Erschl. Pöschenried)	Fr. 220'000
◆ Verbauung und Aufforstung	Fr. 21'000
◆ Gemeindeliegenschaften Grossunterhalt	Fr. 100'000

4. STEUERANLAGE UND GEBÜHRENANSÄTZE 2013

Der Voranschlag basiert auf folgenden unveränderten Steueranlagen und Gebührenansätzen:

• Gemeindesteueranlage	1.94	x gesetzlicher Einheitsansatz
• Liegenschaftssteuer	1.50‰	vom amtlichen Wert
• Feuerwehr-Ersatzabgabe	6.00%	der Staatssteuern, max. Fr. 400.--
• Hundetaxe	Fr. 90.--	pro Hund
• Grund- und Verbrauchsgebühren Wasserversorgung		laut Gebührenverordnung Gemeinderat (+ MWST)
• Grund- und Verbrauchsgebühren Abwasserentsorgung		laut Gebührenverordnung Gemeinderat (+ MWST)
• Abfallgrundgebühr	Fr. 10.--	pro Taxpunkt (+ MWST)

5. ERGEBNIS / BEURTEILUNG

0 Allgemeine Verwaltung Die Nettozunahme gegenüber dem Budget 2012 beträgt Fr. 124'600. Für die Wahl der Behörde wurden Mittel im Budget eingestellt. Die Sitzungsgelder wurden leicht erhöht, da diese aufgrund einer Verfügung des Amtes für Sozialversicherung der AHV-Pflicht unterstehen. Weiteres Verwaltungsmobiliar muss ersetzt werden. Im Bereich Bauinspektorat wurden zusätzliche Mittel für allfällige Auswirkungen bei der Umsetzung der Zweitwohnungsinitiative bereit gestellt.

1 öffentliche Sicherheit Die Nettoausgaben erhöhten sich um Fr. 71'000. Ein Los der Kantonalen Neuvermessung fällt weg. Für die Überwachung der Gletscheseen wurden netto Fr. 12'000 im Voranschlag aufgenommen. Im Feuerwehrbudget sind Fr. 60'000 enthalten für den Ersatz von Brandschutzhosen und -jacken. Die Entnahme aus der Spezialfinanzierung Schutzraumersatzpflicht zur Deckung der Defizite ist nicht mehr erlaubt (Fr. 62'000).

2 Bildung Der Nettoaufwand liegt um Fr. 9'200 höher als im Vorjahresbudget. Bei den Schulliegenschaften sind die Anschaffungen tiefer wie im Vorjahr, dafür musste für den Unterhalt ein höherer Betrag eingestellt werden. Für die Benützung von Räumlichkeiten der Tagesschule werden Fr. 28'800 für Raummiete intern verrechnet. Die Nettokosten für die Tagesschule belaufen sich auf rund Fr. 36'900. Die Annahmen für die Beschaffung von Schulmaterial und Lehrmittel sowie Mobilien liegt rund Fr. 32'600 über dem Vorjahr. Geplant sind der Ersatz des Photokopierers, Beamers und Rolloutkorpus der Musikanlage. Die Gemeindebeiträge an die Lehrbesoldungen sind im Rahmen des FILAG extrem schwer zu berechnen, da noch sehr viele Komponenten auf relativ unsicheren Annahmen beruhen. Das Ergebnis liegt ca. Fr. 69'000 unter den Vorjahreszahlen.

- 3 Kultur und Freizeit** Der Nettoaufwand liegt um Fr. 14'100 höher als im Vorjahresbudget. Für die Kulturförderung wurde ein um Fr. 5'000 höherer Beitrag aufgenommen. Durch die neue Vereinbarung mit der TEC GmbH über die Loipenbewirtschaftung entstehen beim Fahrzeugunterhalt höhere Kosten, dafür konnte auf der Ertragsseite Fr. 35'000 budgetiert werden. Wegen Rücklauf der Benützung der TEC-Anlagen musste ein Beitrag von Fr. 30'000 budgetiert werden.
- 4 Gesundheit** Der Nettoaufwand liegt um Fr. 26'100 tiefer als im Vorjahresbudget. Ein Gemeindebeitrag an die Spitex Obersimmental für den Mahlzeitendienst musste nicht aufgenommen werden.
- 5 Soziale Wohlfahrt** Die Nettoabnahme beträgt Fr. 9'000. Die Sonderrechnung Alters- und Pflegeheim Halten rechnet mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 69'800 (VJ 111'400). Der Beitrag an den Sozialdienst Obersimmental erhöhte sich um rund Fr. 20'000. An den Lastenausgleich Sozialhilfe leistet die Gemeinde einen Beitrag von Fr. 1'185'800 (VJ 1'052'000).
- 6 Verkehr** Der Nettoaufwand liegt Fr. 92'600 über dem Vorjahresbudget. Für die Gemeindestrassen liegt der Aufwand im Rahmen der Vorjahresannahmen, einzig der Ertrag bei den Dienstleistungserträgen wurden um Fr. 20'000 tiefer budgetiert. Die Bau- und Unterhaltsbeiträge an Privatstrassen haben nochmals zugenommen und sind mit Fr. 86'000 im Voranschlag enthalten (VJ 59'000). Der Kantonsbeitrag für den öffentlichen Verkehr wird mit Fr. 227'000 (VJ 230'300) im Budget berücksichtigt, der Nettoaufwand für den Busbetrieb mit Fr. 93'600 (VJ 47'000).
- 7 Umwelt / Raumordnung** **Wasser:** Die Einnahmen decken die budgetierten Aufwendungen. Die Einlage in das Konto Werterhalt muss mit Fr. 180'000 vorgenommen werden. Die Laufende Rechnung weist einen Einnahmeüberschuss von voraussichtlich Fr. 266'700.00 aus. Durch die hohen Investitionsvorhaben sind Fr. 1'520'000 als zusätzliche Abschreibungen budgetiert und bewirken für den Rechnungsausgleich eine Entnahme aus der Spezialfinanzierung.
- Abwasserentsorgung:** Der Betriebsbeitrag an den Gemeindeverband ARA oberes Simmental beträgt Fr. 330'000. Die Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt muss mit Fr. 316'00 vorgenommen werden. Die Laufende Rechnung weist einen Aufwandüberschuss von voraussichtlich Fr. 126'400.00 aus.
- Abfallentsorgung:** Die Einnahmen decken die Aufwendungen, ein Einnahmeüberschuss von voraussichtlich Fr. 89'500 kann der Spezialfinanzierung zugeführt werden.
- Tierkörperbeseitigung:** Der Aufwand für diese Dienstleistung hat sich von Fr. 15'000 verdoppelt.

8 Volkswirtschaft

Die Funktion begünstigt das Ergebnis mit Fr. 28'100 (VJ 26'600). Im Forstwesen liegt der Nettoaufwand ca. Fr. 29'600 unter den Annahmen aus dem Vorjahr.

9 Finanzen und Steuern

Obligatorische periodische Steuern: Die berechnete Zunahme basiert auf dem Steuereingang 2011. Somit sind die budgetierten Annahmen um Fr. 179'000 höher als im Voranschlag 2012.

Obligatorische aperiodische Steuern: Im Voranschlag wird mit Einnahmen aus Grundstückgewinnsteuern und Sonderveranlagungen von Fr. 345'000 (VJ 265'000) gerechnet.

Liegenschaftssteuern: Wegen der regen Bautätigkeit wurde mit einer Zunahme von Fr. 40'000 gegenüber dem Vorjahr gerechnet.

Finanzausgleich: Mit dem FILAG 2012 werden verlorene Kantonsbeiträge im Strassenwesen hier kompensiert. Die Gemeinde erhält gemäss Berechnungen einen Betrag von Fr. 119'700 (VJ 103'000) „Leistung für Disparitätenabbau“ und Fr. 1'116'000 (VJ 1'117'700) „Zuschuss für hohe Gesamtsteueranlage, geografischer und topografischer Zuschuss“. Zusätzlich wird ein Beitrag von Fr. 24'200 als „Soziodemografischer Zuschuss“ ausgeschüttet. Im Gegenzug wird die Gemeinde mit Fr. 423'500 (VJ Fr. 214'800 für den Lastenausgleich „neue Aufgabenteilung“ belastet.

Zinswesen: Die geplanten Investitionen erfordern weitere Darlehensaufnahmen im Jahr 2013. Total muss mit Zinsen für langfristige Schulden von Fr. 290'000 gerechnet werden.

Abschreibungen: Auf dem Verwaltungsvermögen müssen jährlich Abschreibungen von mindestens 10% vorgenommen werden. Im Voranschlag wird mit Fr. 1'455'000 (VJ 1'390'000) gerechnet.

6. FINANZPLAN 2012 - 2017

Der Gemeinderat hat wie alle Jahre den Finanzplan überprüft, aktualisiert und an 2 Gemeinderatssitzungen behandelt.

Es wurden die anstehenden Investitionen thematisiert, bewertet und im Investitionsprogramm angepasst. Auf der Ertragsseite wurden die erwarteten Steuereinnahmen bei den natürlichen Personen der aktuellen Konjunktur angepasst. Ebenfalls eingerechnet sind Erträge aus Veräusserungen von Liegenschaften und Grundstücken von rund Fr. 4.6 Mio. in der Planperiode. Da nun die Sanierung und Erweiterung des Erlebnisbad Lenk-Simmental im Vollausbau realisiert ist, sowie andere grosse Projekte in der Planung weit fortgeschritten sind, werden die Desinvestitionen zwingend. Ohne diese Einnahmen ist die Finanzierung nur über andere Einnahmequellen möglich.

Der Finanzplan sieht vor, dass auf Ende der Planperiode die zinspflichtigen mittel- und langfristigen Schulden rund Fr. 16'800'000 betragen und dass sich das Eigenkapital auf knapp Fr. 5'300'000 erhöht. Dieses Eigenkapital ist dringend nötig, da nach der Planperiode durch die hohen Investitionen mit mutmasslichen Aufwandüberschüssen in der Höhe von ca. Fr. 500'000 pro Jahr zu rechnen ist. Der Vorjahresplan sah verzinsliche mittel- und langfristige Schulden von Fr. 19'800'000 und ein Eigenkapital von Fr. 3'900'000 vor. Die Budgetdefizite betragen zwischen null und knapp 2,5 Steuerzehntel pro Jahr.

Die in den nächsten Jahren geplanten Investitionen sind für den Haushalt nicht ohne weiteres tragbar. Die Investitionen müssen in Etappen realisiert werden, sobald die Finanzierung gesichert ist. Die Finanzierung kann erfolgen durch:

- Selbstfinanzierung aus zukünftigen Rechnungsergebnissen
- Veräusserung von Liegenschaften und Grundstücken
- Mögliche Steuererhöhung.

Werden nicht benötigte Liegenschaften und Grundstücke verkauft, verringert sich die Neuverschuldung oder geplante Investitionen können früher realisiert werden.

Der Verkauf von Liegenschaften/Grundstücken ist abhängig von den planungsrechtlichen Vorgaben, der Marktsituation und dem politischen Willen.

Tabelle 10: ERGEBNISSE DER FINANZPLANUNG

Beträge in 1'000 Fr.

	Basisjahr		Prognoseperiode					Total
	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	
1. PROGNOSE LAUFENDE RECHNUNG								
a) Total Ertrag	17'215	16'385	18'175	17'198	17'244	17'520	17'250	103'771
b) Total Aufwand	15'293	15'975	17'985	16'576	16'572	16'683	16'276	100'068
c) HANDLUNGSSPIELRAUM LR	1'922	409	190	622	671	837	973	3'703
2. INVESTITIONEN UND ANLAGEN:								später:
a) NETTOINVESTITIONEN gem. Tab.7	1'508	1'610	6'252	9'819	4'876	4'771	221	6'070
b) davon steuerfinanzierte Nettoinv. (Tab. 7)		1'360	4'332	7'219	2'076	221	321	6'070
c) ANLAGEN gem. Tab. 8		-34	-543	-335	-250	0	0	-4'100
3. FINANZIERUNG INVESTITIONEN/ANLAG.								
a) neues Fremdkapital	2'538	0	0	6'427	8'296	11'089	9'340	
b) bestehendes Fremdkapital	10'811	10'756	10'664	10'571	10'478	10'458	10'438	
c) TOTAL FREMDKAPITAL KUMULIERT	13'349	10'756	10'664	16'998	18'775	21'547	19'779	
4. PROGNOSE DER BELASTUNG:								
a) Abschreibungen, steuerfinanziert (Tab. 7)		136	556	1'222	1'307	1'199	1'111	5'530
b) Zinsen gem. Mittelfluss (Tab. 9)		-3	-2	72	182	286	302	837
c) Folgebetriebskosten/-erlöse		-51	-2'207	-365	-700	50	50	-3'223
d) Total Investitionsfolgekosten		82	-1'653	929	789	1'535	1'463	3'144
e) Handlungsspielraum LR		409	190	622	671	837	973	3'703
f) UNTER-/ÜBERDECKUNG	961	327	1'843	-307	-118	-698	-489	558
g) 1/10 Steuern	263	264	270	273	278	284	290	
h) Deckung in 1/10 Steuern		1.2	6.8	1.1	0.4	2.5	1.7	
5. SELBSTFINANZIERUNGSGRAD:								
a) Selbstfinanzierung	3'051	2'654	4'228	2'664	2'844	2'007	2'079	2'746
b) Selbstfinanzierungsgrad alle Nettoinvest.	202%	165%	68%	27%	58%	42%	941%	60%
c) Selbstfinanzierungsgrad steuerfinanz. Inv.		101%	77%	24%	91%	514%	372%	68%

Tabelle 11: PLANBILANZ

Beträge auf Fr. 1'000 gerundet

Konto Nr.	Bestandesrechnung per 31.12.	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
1	AKTIVEN	21'914	21'220	23'316	20'239	23'417	24'691	25'349	31'307	32'980	34'988	33'303
10	Finanzvermögen	10'839	9'938	10'113	8'083	12'217	12'932	10'875	10'054	9'799	9'809	9'818
11	Verwaltungsvermögen total	11'075	11'282	13'203	12'156	11'200	11'759	14'475	21'253	23'181	25'179	23'485
	• steuerfinanziertes Verw.vermögen	8'472	9'334	12'035	11'086	9'690	9'944	12'719	17'931	17'993	16'379	15'017
	• Darlehen und Beteiligungen	2'209	1'594	849	783	1'223	1'223	1'223	1'223	1'223	1'223	1'223
	• Verw.vermögen der Spez.fin.	394	354	319	287	287	592	532	2'099	3'965	7'577	7'244
12	Spezialfinanzierungen (Vorschüsse)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Bilanzfehlbetrag (Bilanzausgleich)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	PASSIVEN	21'914	21'220	23'316	20'239	23'417	24'691	25'349	31'307	32'980	34'988	33'303
20	Fremdkapital	14'449	12'575	13'808	10'811	13'349	13'256	13'164	19'498	21'275	24'047	22'279
201	Kurzfristige Schulden	-	-	2'500	1'000	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500
202	mittel-/langfristige Sch.(zinspflichtig)	10'800	8'800	6'800	6'800	7'500	7'500	7'500	13'927	15'796	18'589	16'840
202	mittel-/langfristige Sch.(zinslos)	581	508	712	640	691	598	505	413	320	300	280
203	Sonderrechnungen	1'138	541	462	501	770	770	770	770	770	770	770
00/04/05	übriges Fremdkapital	1'930	2'726	3'335	1'871	1'889	1'889	1'889	1'889	1'889	1'889	1'889
22	Spezialfinanzierungen	4'777	5'555	5'905	5'641	5'320	6'360	5'267	5'198	5'212	5'145	5'718
23	Eigenkapital (Bilanzausgleich)	2'888	3'088	3'802	3'787	4'746	4'746	4'746	4'746	4'746	4'746	4'746
	Veränderung Eigenkapital/Bilanzfehlbetrag						327	1'843	-307	-118	-698	-489

Der Gemeinderat hat den Voranschlag 2013 an seiner Sitzung vom 23. Oktober 2012 behandelt und als Antrag an die Gemeindeversammlung vom 27. November 2012 genehmigt.

NAMENS DES GEMEINDERATES VON LENK

Der Präsident:

Der Sekretär:



Christian von Känel



Thomas Bucher

Der Voranschlag 2013 wurde an der Gemeindeversammlung vom 27. November 2012 vorgetragen und genehmigt.

NAMENS DER GEMEINDEVERSAMMLUNG LENK

Die Präsidentin:

Der Sekretär:

Sig. Barbara Bühler-Freidig

Sig. Thomas Bucher

LAUFENDE RECHNUNG

Einwohnergemeinde - Alters- und Pflegeheim Lenk

1.2013 bis 12.2013

FUNKTIONALE KONTO	GLIEDERUNG LAUFENDE RECHNUNG	VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	LAUFENDE RECHNUNG	18'670'600.00	18'303'100.00	16'960'400.00	16'807'800.00	16'254'439.66	17'214'653.15
	AUFWANDÜBERSCHUSS		367'500.00		152'600.00		
	ERTRAGSÜBERSCHUSS					960'213.49	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'599'600.00	230'100.00	1'470'200.00	225'300.00	1'362'381.16	228'748.10
	NETTO AUFWAND		1'369'500.00		1'244'900.00		1'133'633.06
1	OEFFENTLICHE SICHERHEIT	497'900.00	329'900.00	467'700.00	370'700.00	425'664.35	370'958.35
	NETTO AUFWAND		168'000.00		97'000.00		54'706.00
2	BILDUNG	1'713'100.00	169'600.00	1'699'800.00	165'500.00	1'629'536.25	154'287.45
	NETTO AUFWAND		1'543'500.00		1'534'300.00		1'475'248.80
3	KULTUR UND FREIZEIT	559'800.00	170'200.00	510'500.00	135'000.00	428'645.10	160'745.25
	NETTO AUFWAND		389'600.00		375'500.00		267'899.85
4	GESUNDHEIT	12'000.00		38'100.00		83'215.50	
	NETTO AUFWAND		12'000.00		38'100.00		83'215.50
5	SOZIALE WOHLFAHRT	5'157'500.00	3'477'100.00	5'130'000.00	3'440'600.00	5'058'043.45	3'439'435.90
	NETTO AUFWAND		1'680'400.00		1'689'400.00		1'618'607.55
6	VERKEHR	1'743'600.00	371'000.00	1'516'500.00	236'500.00	1'410'001.60	445'347.95
	NETTO AUFWAND		1'372'600.00		1'280'000.00		964'653.65
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG	4'530'300.00	4'323'400.00	3'538'200.00	3'323'400.00	3'805'967.20	3'621'328.50
	NETTO AUFWAND		206'900.00		214'800.00		184'638.70
8	VOLKSWIRTSCHAFT	471'300.00	526'000.00	488'400.00	515'000.00	449'947.70	537'647.75
	NETTO ERTRAG		54'700.00		26'600.00		87'700.05
9	FINANZEN UND STEUERN	2'385'500.00	8'705'800.00	2'101'000.00	8'395'800.00	1'601'037.35	8'256'153.90
	NETTO ERTRAG		6'320'300.00		6'294'800.00		6'655'116.55

LAUFENDE RECHNUNG

Einwohnergemeinde - Alters- und Pflegeheim Lenk

1.2013 bis 12.2013

ARTENGLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	LAUFENDE RECHNUNG	18'670'600.00	18'303'100.00	16'960'400.00	16'807'800.00	16'254'439.66	17'214'653.15
3	AUFWAND	18'670'600.00		16'960'400.00		16'254'439.66	
30	Personalaufwand	4'793'800.00		4'665'100.00		4'559'201.00	
300	Behörden, Kommissionen	149'600.00		169'800.00		126'956.45	
301	Löhne des Verw.- und Betriebspersonals	3'935'200.00		3'759'100.00		3'729'937.90	
302	Löhne der Lehrkräfte	60'000.00		55'100.00		40'662.60	
303	Sozialversicherungsbeiträge	277'200.00		305'200.00		288'278.75	
304	Personalversicherungsbeiträge	209'800.00		212'300.00		201'112.15	
305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	108'600.00		106'100.00		106'651.75	
306	Dienstkleider, Wohn- und Verpfl.zulage	15'000.00		18'000.00		14'880.00	
309	Übriger Personalaufwand	38'400.00		39'500.00		50'721.40	
31	Sachaufwand	4'207'300.00		3'829'600.00		3'531'569.66	
310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	130'900.00		124'000.00		116'925.10	
311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrz.	215'300.00		144'300.00		82'985.80	
312	Wasser, Energie, Heizmaterialien	191'000.00		213'000.00		195'350.15	
313	Verbrauchsmaterialien	433'800.00		436'300.00		314'819.95	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	997'700.00		951'800.00		973'415.00	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	209'000.00		204'800.00		463'387.77	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	295'000.00		294'000.00		13'290.95	
317	Spesenentschädigungen	78'600.00		75'500.00		45'998.20	
318	Dienstleistungen, Honorare, allg. Aufw.	1'638'500.00		1'367'900.00		1'309'924.39	
319	Übriger Sachaufwand	17'500.00		18'000.00		15'472.35	
32	Passivzinsen	340'000.00		319'000.00		207'724.80	
321	Kurzfristige Schulden	35'000.00		60'000.00		38'048.60	
322	Mittel- und langfristige Schulden	290'000.00		255'000.00		169'097.50	
323	Sonderrechnungen	15'000.00		4'000.00		578.70	
33	Abschreibungen	3'929'500.00		2'676'100.00		2'489'152.25	
330	Finanzvermögen	458'500.00		254'800.00		25'746.20	
331	Harmonisierte Abschreibungen VV	1'951'000.00		2'003'900.00		1'424'552.20	
332	Übrige Abschreibungen VV	1'520'000.00		417'400.00		1'038'853.85	
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	2'071'300.00		1'998'600.00		1'910'104.70	
351	Kanton	1'906'800.00		1'836'600.00		1'821'024.85	
352	Gemeinden	164'500.00		162'000.00		89'079.85	
36	Eigene Beiträge	2'044'100.00		2'107'400.00		2'132'031.10	
361	Kanton	749'800.00		740'300.00		750'612.10	
362	Gemeinden	447'300.00		378'300.00		386'415.10	
363	Eigene Anstalten	100'000.00		100'000.00		267'109.30	

LAUFENDE RECHNUNG

Einwohnergemeinde - Alters- und Pflegeheim Lenk

1.2013 bis 12.2013

ARTENGLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
364	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	25'000.00		20'000.00		20'000.00	
365	Private Institutionen	396'000.00		409'800.00		377'258.15	
366	Private Haushalte	326'000.00		459'000.00		330'636.45	
38	Einlagen in Spezialfinanzierungen	852'200.00		918'500.00		1'029'580.10	
380	Einlagen in Spezialfinanzierungen	852'200.00		918'500.00		1'029'580.10	
39	Interne Verrechnungen	432'400.00		446'100.00		395'076.05	
390	Verrechneter Aufwand	335'300.00		332'400.00		313'620.05	
391	Verrechnete Zinsen	11'300.00		17'200.00		1'600.00	
392	Verrechnete Abschreibungen	57'800.00		64'600.00		43'656.00	
395	Verrechneter Ertrag	28'000.00		31'900.00		36'200.00	
4	ERTRAG		18'303'100.00		16'807'800.00		17'214'653.15
40	Steuern		6'955'500.00		6'657'000.00		6'976'138.50
400	Einkommens- und Vermögenssteuern		5'073'000.00		4'888'000.00		4'821'719.70
401	Gewinn- und Kapitalsteuern		209'000.00		215'000.00		287'262.40
402	Liegenschaftssteuern		1'320'000.00		1'280'000.00		1'317'116.15
403	Vermögensgewinnsteuern		340'000.00		260'000.00		536'666.35
406	Besitz- und Aufwandsteuern		13'500.00		14'000.00		13'373.90
41	Regalien und Konzessionen		213'000.00		217'000.00		216'083.00
410	Erträge aus Regalien und Konzessionen		213'000.00		217'000.00		216'083.00
42	Vermögenserträge		617'000.00		618'700.00		675'424.75
421	Flüssige Mittel und Guthaben		27'000.00		22'000.00		31'499.85
423	Liegenschaften des Finanzvermögens		365'000.00		370'000.00		365'494.30
426	Beteiligungen des Verwaltungsvermögens		11'300.00		11'000.00		11'179.50
427	Liegenschaften des Verwaltungsvermögens		213'700.00		215'700.00		197'085.00
428	Einnahmeüberschuss Investitionsrechnung						70'166.10
43	Entgelte		5'975'300.00		5'765'100.00		6'069'033.45
430	Ersatzabgaben		101'000.00		125'000.00		135'392.75
431	Gebühren für Amtshandlungen		113'000.00		106'000.00		136'664.30
432	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		2'866'400.00		2'792'100.00		2'972'436.75
434	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'681'700.00		1'705'900.00		1'605'680.55
435	Übrige Verkaufserlöse		715'000.00		729'000.00		755'837.35
436	Rückerstattungen		350'600.00		163'100.00		303'945.80
437	Bussen		5'600.00		7'000.00		5'696.55
438	Eigenleistungen für Investitionen		142'000.00		137'000.00		153'379.40
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		1'279'900.00		1'256'000.00		827'144.50
441	Anteile an Kantonseinnahmen		20'000.00		12'000.00		53'211.50
444	Leistungen aus dem Finanzausgleich		1'259'900.00		1'244'000.00		773'933.00

LAUFENDE RECHNUNG

Einwohnergemeinde - Alters- und Pflegeheim Lenk

1.2013 bis 12.2013

ARTENGLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen		377'800.00		376'400.00		175'346.40
451	Kanton		344'800.00		344'400.00		143'943.40
452	Gemeinden		33'000.00		32'000.00		31'403.00
46	Beiträge		335'500.00		357'700.00		530'597.55
460	Bund		4'500.00		4'200.00		17'629.30
461	Kanton		261'200.00		242'100.00		512'968.25
463	Eigene Anstalten		69'800.00		111'400.00		
48	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		2'116'700.00		1'113'800.00		1'349'808.95
480	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		2'116'700.00		1'113'800.00		1'349'808.95
49	Interne Verrechnungen		432'400.00		446'100.00		395'076.05
490	Verrechneter Aufwand		335'300.00		332'400.00		313'620.05
491	Verrechnete Zinsen		11'300.00		17'200.00		1'600.00
492	Verrechnete Abschreibungen		57'800.00		64'600.00		43'656.00
495	Verrechneter Ertrag		28'000.00		31'900.00		36'200.00

INVESTITIONSRECHNUNG

Einwohnergemeinde - Alters- und Pflegeheim Lenk

1.2013 bis 12.2013

ARTENGLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
	INVESTITIONSRECHNUNG	9'104'000.00	9'104'000.00	7'445'000.00	7'445'000.00	11'448'133.75	11'448'133.75
5	AUSGABEN	9'104'000.00		7'445'000.00		11'448'133.75	
50	Sachgüter	7'860'000.00		6'350'000.00		6'246'296.85	
501	Tiefbauten	4'450'000.00		3'580'000.00		689'619.35	
503	Hochbauten	3'200'000.00		2'600'000.00		5'139'852.50	
505	Waldungen	110'000.00		170'000.00		183'040.35	
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	100'000.00				206'784.65	
509	Übrige Sachgüter					27'000.00	
52	Darlehen und Beteiligungen					197'420.00	
523	Eigene Anstalten					140'000.00	
525	Private Institutionen					57'420.00	
56	Eigene Beiträge					1'338'813.65	
562	Gemeinden					1'338'813.65	
59	Passivierte Einnahmen	1'244'000.00		1'095'000.00		3'665'603.25	
590	Passivierte Einnahmen	1'244'000.00		1'095'000.00		3'595'437.15	
592	Uebertrag Einnahmeüberschuss in LR					70'166.10	
6	EINNAHMEN		9'104'000.00		7'445'000.00		11'448'133.75
61	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte		200'000.00		200'000.00		119'216.00
610	Beiträge Dritter für eigene Rechnung		200'000.00		200'000.00		119'216.00
66	Beiträge für eigene Rechnung		1'044'000.00		895'000.00		3'476'221.15
660	Bund		100'000.00		100'000.00		2'967'206.40
661	Kanton		844'000.00		545'000.00		509'014.75
663	Eigene Anstalten		100'000.00		100'000.00		
669	Übrige Beiträge für eigene Rechnung				150'000.00		
69	Aktivierungen		7'860'000.00		6'350'000.00		7'852'696.60
690	Aktivierte Ausgaben		7'860'000.00		6'350'000.00		5'103'140.10
695	Übertrag Zugänge Liegenschaften Finanzv.						2'749'556.50

LAUFENDE RECHNUNG

Einwohnergemeinde - Alters- und Pflegeheim Lenk

1.2013 bis 12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	LAUFENDE RECHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	LAUFENDE RECHNUNG	18'670'600.00	18'303'100.00	16'960'400.00	16'807'800.00	16'254'439.66	17'214'653.15
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'599'600.00	230'100.00	1'470'200.00	225'300.00	1'362'381.16	228'748.10
011	Legislative	28'800.00		20'000.00		24'232.75	
011.300.00	Entschädigungen	4'000.00		4'000.00		2'730.05	
011.303.00	Sozialversicherungsbeiträge (AHV/ALV)	300.00		300.00		250.30	
011.305.00	Unfall-/Krankenversicherungsbeiträge					24.05	
011.310.00	Stimm- und Wahlmaterial, Inserate	13'500.00		7'600.00		8'916.25	
011.318.00	Porti	11'000.00		8'100.00		12'312.10	
012	Exekutive	193'200.00		188'600.00		138'532.80	
012.300.01	Entschädigungen Gemeinderat	102'900.00		98'900.00		85'532.50	
012.300.02	Entschädigungen Kommissionen	13'800.00		17'700.00		9'630.00	
012.303.00	Sozialversicherungsbeiträge (AHV/ALV)	8'200.00		6'700.00		4'946.65	
012.304.00	Personalversicherungsbeiträge (PK)	1'800.00		1'700.00		1'620.95	
012.305.00	Unfall/Krankenversicherungsbeiträge	800.00		600.00		724.50	
012.317.01	Gemeinderatskredit	31'700.00		30'500.00		11'377.55	
012.317.02	Spesen, übriger Verwaltungsaufwand	34'000.00		32'500.00		24'700.65	
029	Allgemeine Verwaltung	1'329'200.00	229'400.00	1'209'000.00	224'600.00	1'163'965.06	228'028.10
029.301.01	Löhne Gemeindeschreiberei/Steuerbüro	340'500.00		336'000.00		302'445.75	
	Einwohner- und Fremdenkontrolle						
029.301.02	Löhne Finanzverwaltung	192'100.00		194'500.00		208'521.70	
029.301.03	Löhne Bauinspektorat, ZSSTL, Feuerwehr	339'600.00		248'000.00		279'726.25	
029.301.04	Löhne Schätzer Elementar + Marktaufseher	2'500.00		4'000.00		1'070.25	
029.303.00	Sozialversicherungsbeiträge (AHV/ALV)	62'900.00		60'000.00		57'303.20	
029.304.00	Personalversicherungsbeiträge (PK)	56'000.00		52'000.00		47'311.50	
029.305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	20'600.00		17'500.00		18'588.25	
029.309.00	Aus- u. Weiterbildung, Personalwerbung	17'000.00		18'000.00		15'179.65	
	Stelleninserate						
029.310.00	Büromaterial, Drucksachen, Inserate	17'000.00		18'000.00		13'740.40	
029.311.00	Anschaff. Mobiliar, EDV-Hard-/Software	30'000.00		20'000.00		12'816.25	
029.315.00	Unterhalt Mobiliar und EDV-Anlage	95'000.00		92'000.00		67'141.32	
	Büromobiliar und -maschinen						
029.316.01	Fotokopien und Leasinggebühren	15'000.00		14'000.00		13'290.95	
029.318.02	Versicherungsprämien	12'000.00		12'000.00		10'931.20	
029.318.03	Porti, Telefon, Gebühren	28'000.00		25'000.00		26'893.79	
029.318.05	Uebriger Verwaltungsaufwand, Spesen	30'000.00		27'000.00		23'813.90	
029.318.06	Amtl. Bewertung, Kostenanteil an Kanton	15'000.00		15'000.00		13'730.55	
029.351.01	Entschädigung an Kanton (Steuern+GRUDIS)	50'000.00		50'000.00		45'912.75	
029.365.00	Beiträge an private Institutionen	6'000.00		6'000.00		5'547.40	
029.436.00	Div. Rückerstattungen (EO, Kopien, Verk.)		15'000.00		8'000.00		10'433.90
029.436.01	Ueberschussbeteiligungen Versicherungen						4'456.20

LAUFENDE RECHNUNG

Einwohnergemeinde - Alters- und Pflegeheim Lenk

1.2013 bis 12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	LAUFENDE RECHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
029.451.01	Provision Kanton Kirchen-/Quellensteuer		3'800.00		4'500.00		
029.451.02	Kantonsbeitrag an BEWAN-Netzkosten				500.00		
029.451.03	Uebr. Provisionen Kanton(GV,Mietamt,SVA)		100.00		100.00		135.00
029.452.01	Entschäd. Schwellenkorp. Sekr./Kassier		17'000.00		17'000.00		15'000.00
029.452.02	Entschädigung ARA für Sekretär/Kassier		16'000.00		15'000.00		16'403.00
029.490.01	Verrechn. Aufwand Kanalisationswesen		26'000.00		26'000.00		26'000.00
029.490.02	Verrechneter Aufwand Abfallbeseitigung		24'000.00		24'000.00		24'000.00
029.490.03	Verrechneter Aufwand Wasserversorgung		26'000.00		26'000.00		26'000.00
029.490.05	Verrechn. Verwaltungsaufwand Zivilschutz		7'000.00		7'000.00		7'000.00
029.490.06	Verr. Lohn Einwohner-/Fremdenkontrolle		37'000.00		37'000.00		37'000.00
029.490.07	Verrechn. Verwaltungsaufwand Altersheim		15'000.00		17'000.00		19'100.00
029.490.08	Verwaltungsaufw. Gde-Verwaltung (Schule)		7'000.00		7'000.00		7'000.00
029.490.09	Verr. Verwaltungsaufwand Parkplatzwesen		4'500.00		4'500.00		4'500.00
029.490.10	Verrechnung Administration Strassenwesen		31'000.00		31'000.00		31'000.00
090	Gemeindehaus	48'400.00	700.00	52'600.00	700.00	35'650.55	720.00
090.301.00	Lohn Abwartin	13'900.00		14'500.00		13'551.55	
090.303.00	Sozialversicherungsbeiträge (AHV/ALV)	1'000.00		1'100.00		1'095.00	
090.305.00	Unfall-/Krankenversicherungsbeiträge	500.00		500.00		524.15	
090.312.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	10'000.00		10'000.00		9'219.85	
090.314.00	Unterhalt Gebäude	20'000.00		23'000.00		7'652.75	
090.319.00	Versicherungen, übriger Aufwand	3'000.00		3'500.00		3'607.25	
090.427.01	Kantonspolizei, Miete Funkantenne		700.00		700.00		720.00
1	OEFFENTLICHE SICHERHEIT	497'900.00	329'900.00	467'700.00	370'700.00	425'664.35	370'958.35
100	Mass und Gewicht	34'000.00		42'800.00		26'173.00	
100.318.00	Vermessungswerk-Nachführung	9'000.00		9'000.00		5'423.00	
100.351.00	Beiträge an Kanton für Neuvermessung	25'000.00		33'800.00		20'750.00	
101	Übrige Rechtspflege	174'000.00	113'000.00	149'000.00	106'000.00	157'396.00	136'664.30
101.310.00	Inserate Baupublikationen	11'000.00		11'000.00		9'602.00	
101.318.01	Gebühren Fremdenpolizei Bern	17'000.00		17'000.00		17'172.00	
101.318.02	Gebühren Baupolizei (ABS, WEA, GVB usw.)	17'000.00		14'000.00		23'722.00	
101.318.03	Heimatscheine, Passationen, Vormundsch.-Passationen usw.	27'000.00		5'000.00		17'748.00	
101.318.04	Nachtruhkontrollen	65'000.00		65'000.00		52'152.00	
101.390.00	Verr. Lohn Einwohner-/Fremdenkontrolle	37'000.00		37'000.00		37'000.00	
101.431.01	Gebühren Bauinspektorat		65'000.00		68'000.00		94'369.30
101.431.02	Gebühren Einwohner- und Fremdenkontrolle		28'000.00		28'000.00		31'259.00
101.431.03	Uebriger Gebührenertrag		20'000.00		10'000.00		11'036.00
140	Feuerwehr	213'900.00	213'900.00	180'000.00	180'000.00	155'271.30	155'271.30
140.300.00	Entschädigungen Kommission, Stab, Pikett	10'000.00		11'000.00		8'970.00	

LAUFENDE RECHNUNG

Einwohnergemeinde - Alters- und Pflegeheim Lenk

1.2013 bis 12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	LAUFENDE RECHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
140.301.00	Entschädigungen Mannschaft, Kurse, TLF, Ernstfalleinsätze, Sold	60'000.00		63'000.00		45'302.50	
140.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	500.00		500.00		698.35	
140.305.00	Unfall-/Krankenversicherungsbeiträge	100.00		100.00		75.90	
140.311.00	Anschaffung Ausrüstungs- + Korpsmaterial	65'000.00		26'000.00		4'276.50	
140.313.00	Verbrauchsmaterial, Benzin, Strom, Oel	4'500.00		6'000.00		1'683.50	
140.315.00	Unterhalt Maschinen, Fahrzeuge, Geräte, Magazin und Hydranten	10'000.00		15'000.00		19'186.35	
140.318.01	SMT-Alarm, Versicherungen, Telefon, Funk	11'000.00		11'000.00		11'045.60	
140.318.02	Uebriger Aufwand	32'000.00		30'000.00		20'414.40	
	Anlässe, Spesen, Untersuchungen, Beiträge						
140.318.03	Honorar Feueraufsicht, Brandschutz	10'000.00		5'000.00		6'592.00	
140.380.01	Einlage in Spezialfinanzierung					23'701.30	
140.391.01	Verrechnete Passivzinsen	1'300.00		1'800.00		1'600.00	
140.392.01	Verrechnete Abschreibungen	9'500.00		10'600.00		11'724.90	
140.430.00	Feuerwehersatzabgaben		101'000.00		105'000.00		101'842.75
140.437.00	Bussen und diverse Einnahmen		5'600.00		7'000.00		5'696.55
140.461.00	Pauschalbeitrag Gebäudeversicherung		42'000.00		42'100.00		42'092.00
140.461.01	Beiträge GVB Feueraufsicht/Brandschutz		5'000.00		4'700.00		5'640.00
140.480.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung		60'300.00		21'200.00		
151	Militär	5'500.00	500.00	5'400.00	200.00	2'732.85	931.75
151.301.00	Löhne			500.00			
151.303.00	Sozialversicherungsbeiträge (AHV/ALV)			100.00			
151.314.00	Unterhalt Schiessanlage	3'500.00		3'300.00		385.05	
151.318.00	Entlassungsfeier, übriger Aufwand	2'000.00		1'500.00		2'347.80	
151.460.00	Entschädigung Militär für Truppenunter- künfte, Schiessanlage usw.		500.00		200.00		931.75
160	Zivilschutz	70'500.00	2'500.00	90'500.00	84'500.00	84'091.20	78'091.00
160.318.00	Kurskosten in der Gemeinde	500.00		500.00			
160.318.02	Versicherungen, Gebühren, Uebriges	5'000.00		5'000.00		4'875.15	
160.362.01	Beitrag an ZSO Obersimmental	52'000.00		52'000.00		31'884.25	
160.365.01	Einsatzkostenversicherung für Gemeinden in a.o. Lagen, Pauschalbeitrag	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
160.380.00	Einlage Spezialfinanz. Schutzraumbauten			20'000.00		33'550.00	
160.390.01	Verrechn. Verwaltungsaufwand ZSST Lenk	7'000.00		7'000.00		7'781.80	
160.430.00	Schutzraumersatzabgaben				20'000.00		33'550.00
160.461.01	Unterhaltspauschale KP BSA Krummenbach		2'500.00		2'500.00		2'550.00
160.480.01	Entnahme Spezialfinanzierung (DefizitLR)				62'000.00		41'991.00
2	BILDUNG	1'713'100.00	169'600.00	1'699'800.00	165'500.00	1'629'536.25	154'287.45
214	Musikschulen	70'000.00		66'000.00		73'664.40	
214.365.00	Beitrag an Musikschule Saanenland/OST	70'000.00		66'000.00		73'664.40	

LAUFENDE RECHNUNG

Einwohnergemeinde - Alters- und Pflegeheim Lenk

1.2013 bis 12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	LAUFENDE RECHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
217	Schulliegenschaften	349'500.00	50'600.00	339'700.00	53'800.00	334'317.15	60'416.00
217.301.00	Löhne Schulhausabwarte (inkl. KiGarten)	179'400.00		177'700.00		183'024.90	
217.303.00	Sozialversicherungsbeiträge (AHV/ALV)	13'000.00		13'000.00		13'267.25	
217.304.00	Personalversicherungsbeiträge (PK)	7'500.00		7'000.00		8'114.70	
217.305.00	Unfall-/Krankenversicherungsbeiträge	6'500.00		7'000.00		6'439.30	
217.311.00	Anschaffung von Mobilien	17'600.00		37'000.00		2'049.00	
217.312.01	Heizmaterial	40'000.00		30'000.00		39'797.90	
217.312.02	Wasser, Energie	12'000.00		13'000.00		10'957.25	
217.313.00	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	13'000.00		13'000.00		10'677.75	
217.314.00	Baulicher Unterhalt Schulhäuser	30'500.00		20'000.00		31'901.10	
217.315.00	Unterhalt Mobilien	5'000.00		2'000.00		2'357.50	
217.318.00	Versicherungsprämien, übriger Aufwand	25'000.00		20'000.00		25'730.50	
217.427.00	Liegenschaftsertrag		12'800.00		16'000.00		22'616.00
217.490.01	Verrechn. Lohnaufwand Abwart Baracken		9'000.00		9'000.00		9'000.00
217.490.02	TS Verrechnung Raummiete		28'800.00		28'800.00		28'800.00
219	Volksschule	1'287'600.00	119'000.00	1'288'100.00	111'700.00	1'217'492.30	93'871.45
219.300.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder	2'000.00		19'000.00		1'360.00	
219.301.01	Entschädigungen Mittagsaufsicht/Schulsek	25'000.00		9'800.00		25'661.35	
219.302.01	Löhne Schulbaden	2'000.00		2'000.00			
219.302.02	TS Lohn	58'000.00		53'100.00		40'662.60	
219.303.00	Sozialversicherungsbeiträge (AHV/ALV)	6'000.00		6'000.00		3'275.05	
219.305.00	Unfall-/Krankenversicherungsbeiträge	700.00		500.00		583.85	
219.309.01	Aus- und Weiterbildung	6'000.00		6'500.00		5'151.70	
219.310.00	Schulmaterial und Lehrmittel (inkl. Kindergarten und Turnen)	58'400.00		55'900.00		54'651.60	
219.310.01	Büromaterial, Drucksachen, Bibliothek	5'000.00		5'100.00		3'764.85	
219.310.02	Material Handarbeiten und Werken	18'900.00		18'700.00		17'616.45	
219.310.03	TS div. Material	2'600.00		2'700.00		4'785.15	
219.311.00	Anschaffung von Mobilien	43'900.00		13'700.00		36'101.10	
219.313.00	Lebensmittel Schülerspeisung	5'500.00		5'500.00		4'266.65	
219.313.01	Lebensmittel/übr.Material Hauswirtschaft	10'500.00		9'700.00		7'301.75	
219.313.02	TS Verpflegung	16'500.00		18'400.00		12'336.55	
219.315.00	Unterhalt Mobilien	14'700.00		14'900.00		8'083.80	
219.317.02	Landschulwochen, Examen, Beiträge	12'900.00		12'500.00		9'920.00	
219.318.00	Tel., Porti, Spesen, Verwaltungsaufwand	12'000.00		13'500.00		7'896.15	
219.318.01	Spezielle Anlässe, PR	17'500.00		21'400.00		11'329.75	
219.318.02	Schülertransporte	193'000.00		181'900.00		180'536.85	
219.318.03	GV 16.5.06 / Zusatzkredit Fr. 50000/2006						
219.318.03	TEC, Erlebnisbad, Schülerbenützung	9'900.00		2'000.00			
219.351.01	Lohnanteil an Kanton für Kindergarten	73'300.00		83'500.00		73'646.35	
219.351.02	Lohnanteil an Kanton für Primarstufe	277'700.00		370'000.00		388'705.50	
219.351.03	Lohnanteil an Kanton für Sekundarstufe	285'300.00		237'500.00		260'290.95	
219.352.03	Gymnasium 9. Klasse (inkl. Fahrkosten)	20'000.00		25'000.00		15'998.00	

LAUFENDE RECHNUNG

Einwohnergemeinde - Alters- und Pflegeheim Lenk

1.2013 bis 12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	LAUFENDE RECHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
219.352.04	Schulgelder an Gemeinde Zweisimmen, Kleinklasse A und Spezialunterricht	70'000.00		60'000.00		3'718.30	
219.352.05	Schulgelder an andere Gemeinden	4'500.00		3'500.00		4'048.00	
219.390.01	Verwaltungsaufwand Gde-Verwaltung	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
219.390.02	TS Verrechnung Raummiete	28'800.00		28'800.00		28'800.00	
219.436.00	TS Elternbeiträge Mittagessen		13'800.00		15'400.00		25'033.25
219.461.01	Beitr.Kt Sportfonds/Schülertransport etc		50'000.00		55'000.00		61'371.55
219.461.02	TS Normalkostenbeitrag Kanton (inkl. EB)		55'200.00		41'300.00		7'466.65
239	Übriges berufliches Bildungswesen	4'000.00		4'000.00		2'100.00	
239.362.00	Schulgelder NOSS Spiez usw.	4'000.00		4'000.00		2'100.00	
292	Erwachsenenbildung	2'000.00		2'000.00		1'962.40	
292.365.01	Beitrag an Erwachsenenbildung OST/Saanen	2'000.00		2'000.00		1'962.40	
3	KULTUR UND FREIZEIT	559'800.00	170'200.00	510'500.00	135'000.00	428'645.10	160'745.25
300	Bibliothek	13'500.00		13'500.00		13'320.00	
300.365.00	Beitrag an Gemeindebibliothek	13'500.00		13'500.00		13'320.00	
302	Theater, Konzerte	8'400.00		8'400.00		8'400.00	
302.365.00	Beitrag an Musikgesellschaft	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
302.365.01	Beitrag an Jazz-Tage Lenk	5'400.00		5'400.00		5'400.00	
309	Übrige Kulturförderung	41'300.00		35'800.00		36'220.15	
309.300.01	Entschädigung Archivar	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
309.303.00	Sozialversicherungsbeiträge (AHV/ALV)	100.00		100.00			
309.305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge					12.70	
309.318.00	Jungbürger- und Bundesfeier, Diverses	15'000.00		14'500.00		15'007.45	
309.364.00	Beitrag an Kulturszene	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
309.364.01	Beitrag an Stiftung Kulturförderung	15'000.00		10'000.00		10'000.00	
330	Wanderwege, LL-Loipen, Parkanlagen	292'100.00	35'000.00	270'300.00		296'927.15	52'243.75
330.301.01	Löhne Wegmeister	152'700.00		144'900.00		150'438.65	
330.303.00	Sozialversicherungsbeiträge (AHV/ALV)	11'500.00		11'000.00		11'397.95	
330.304.00	Personalversicherungsbeiträge (PK)	11'000.00		10'500.00		10'613.50	
330.305.00	Unfall-/Krankenversicherungsbeiträge	5'100.00		5'100.00		5'044.40	
330.313.01	Verbrauchsmaterial, Treibstoffe usw.	11'800.00		10'000.00		7'950.05	
330.314.01	UH Wanderwege, Parkanlagen, LL-Loipen und Gebäudeunterhalt	48'000.00		43'800.00		38'387.85	
330.315.01	Unterhalt Fahrzeuge, Maschinen, Mobiliar	22'000.00		15'000.00		9'581.25	
330.365.02	Kronenplatz, Beitrag an Unterhalt	30'000.00		30'000.00		63'513.50	
330.434.00	Ertrag Langlauf-Loipen		35'000.00				
330.461.01	Kantonsbeitrag an Wanderweg-Unterhalt						52'243.75

LAUFENDE RECHNUNG

Einwohnergemeinde - Alters- und Pflegeheim Lenk

1.2013 bis 12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	LAUFENDE RECHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
340	Sport	38'000.00		16'000.00		6'442.00	
340.314.00	UH, Beiträge TEC, etc.	30'000.00		8'000.00			
340.365.02	Uebrige Sportbeiträge	8'000.00		8'000.00		6'442.00	
350	Kurs- + Sportzentrum KUSPO (1/2)	166'500.00	135'200.00	166'500.00	135'000.00	67'335.80	108'501.50
350.314.00	Unterhalt Gebäude und Umgebung	150'000.00		150'000.00		50'642.05	
350.318.01	Versicherungen, übriger Aufwand	16'500.00		16'500.00		16'693.75	
350.427.00	Mietertrag Compass Group		135'200.00		135'000.00		108'501.50
4	GESUNDHEIT	12'000.00		38'100.00		83'215.50	
440	Spitex / Krankenpflege			25'000.00		66'636.80	
440.365.01	Beitrag an Spitex-Verein Obersimmental			25'000.00		66'636.80	
450	Krankheitsbekämpfung	2'500.00		2'500.00		2'452.00	
450.365.01	Beitrag an Verein für Lungen- und Langzeitkranke Berner Oberland	2'500.00		2'500.00		2'452.00	
460	Schulärztliche Pflege	3'500.00		4'300.00		1'690.00	
460.301.01	Löhne Schulärzte (1/2 Honorar)	500.00		800.00			
460.318.01	Schularzthonorare, Schirmbild- und Impfaktionen für Schüler	3'000.00		3'500.00		1'690.00	
461	Schulzahnärztliche Pflege	4'700.00		4'700.00		11'951.80	
461.301.01	Löhne Schulzahnpflege-Unterricht	500.00		600.00		440.00	
461.303.00	Sozialversicherungsbeiträge (AHV/ALV)	100.00		100.00		35.50	
461.318.01	Untersuchungshonorare, übriger Aufwand	3'500.00		3'000.00		11'040.75	
461.365.01	Beiträge an Behandlungskosten	600.00		1'000.00		435.55	
470	Lebensmittelkontrolle	1'300.00		1'600.00		484.90	
470.301.00	Löhne Fleischschau, Lebensmittelkontrolle Pilzkontrolle	700.00		1'000.00		484.90	
470.303.00	Sozialversicherungsbeiträge (AHV/ALV)	100.00		100.00			
470.318.01	Uebr. Aufwand (Spesen, Kurse usw.)	500.00		500.00			
5	SOZIALE WOHLFAHRT	5'157'500.00	3'477'100.00	5'130'000.00	3'440'600.00	5'058'043.45	3'439'435.90
500	AHV-Zweigstelle	42'000.00		42'500.00		41'919.00	
500.352.01	Gemeinde St. Stephan, Beitrag AHV-Büro	42'000.00		42'500.00		41'919.00	
520	Krankenversicherung					61'010.00	61'010.00
520.361.00	Beitrag an den Kanton					20'145.10	
520.366.01	Krankenkassenprämien Sozialhilfebezüger					40'864.90	
520.451.01	Kanton, Rückerstattung KK-Prämien						61'010.00

LAUFENDE RECHNUNG

Einwohnergemeinde - Alters- und Pflegeheim Lenk

1.2013 bis 12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	LAUFENDE RECHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
530	Gemeindeanteil an der EL	522'800.00		510'000.00		510'638.00	
530.361.00	Beitrag an den Kanton	522'800.00		510'000.00		510'638.00	
533	Lastenausgleich FAMZU	9'700.00		9'800.00		2'884.00	
533.351.01	Kantonsbeitrag	9'700.00		9'800.00		2'884.00	
560	Sozialer Wohnungsbau	1'000.00		1'000.00			
560.366.00	Beiträge an privaten Wohnungsbau	1'000.00		1'000.00			
571	Alters- und Pflegeheim Halten	3'004'200.00	3'004'200.00	2'981'500.00	2'981'500.00	3'088'546.20	3'088'546.20
571.300.01	Sitzungs- und Taggelder	1'700.00		1'500.00		1'420.00	
571.301.01	Besoldungen Heimleitung	128'900.00		125'300.00		122'282.95	
571.301.02	Löhne Pflege Fachpersonal	705'400.00		599'200.00		625'457.40	
571.301.03	Löhne Hausdienst/Technik	286'900.00		390'700.00		295'938.55	
571.301.04	Besoldungen Küchenpersonal	216'300.00		211'700.00		195'076.35	
571.301.05	Löhne Pflege Assistenzpersonal	603'200.00		518'600.00		554'299.55	
571.301.06	Löhne Personal Alltagsgestaltung	7'100.00		7'100.00		6'524.55	
571.303.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV	122'000.00		151'500.00		141'126.80	
571.304.00	Personalversicherungsbeiträge PK	95'000.00		100'000.00		96'570.55	
571.305.00	Unfall-/Krankenversicherungsbeiträge	42'000.00		43'000.00		43'021.50	
571.309.01	Personalsuche, Inserate	2'200.00		1'000.00		10'588.30	
571.309.02	Aus- und Fortbildung, übr. Personalaufw.	13'200.00		14'000.00		19'801.75	
571.310.01	Büromaterial, Drucksachen	4'500.00		5'000.00		3'848.40	
571.311.01	Ersatz/Neuanschaffungen Mobilien	45'800.00		34'600.00		27'103.10	
571.312.01	Wasser und Strom	21'000.00		30'000.00		27'815.25	
571.312.02	Heizöl und Holzschnitzel	16'000.00		28'000.00		13'635.35	
571.313.01	Lebensmittel: Fleisch/Wurstwaren/Fische	32'300.00		32'300.00		23'196.05	
571.313.02	Lebensmittel: Brot/Backwaren	11'300.00		11'300.00		8'384.65	
571.313.03	Lebensmittel: Milchprodukte/Eier	28'600.00		28'600.00		23'396.80	
571.313.04	Lebensmittel: Kolonialwaren	25'300.00		25'300.00		25'407.20	
571.313.05	Lebensmittel: Gemüse und Obst	21'000.00		21'000.00		18'246.05	
571.313.06	Lebensmittel: Getränke	7'600.00		6'300.00		9'505.20	
571.313.11	Pflegematerial nach MiGel	27'000.00		27'000.00		27'243.60	
571.313.12	Instrumente und Utensilien	2'500.00		2'500.00		3'133.10	
571.313.20	Sachaufwand Tierhaltung	2'400.00		5'400.00		1'432.95	
571.313.21	Haushaltaufwand, Blumen, Dekorationen	24'000.00		24'000.00		16'855.95	
571.314.01	Textilien, Wasch- und Reinigungsmat.						
	Unterhalt Gebäude und Umgebung,	46'700.00		46'700.00		82'916.90	
	Blumenschmuck Umgebung und Balkone						
571.315.01	Unterhalt Mobilien und Geräte	17'300.00		17'400.00		25'157.00	
571.315.02	Wäschereinigung auswärts			3'500.00		1'702.10	
571.316.00	Mietzins					280'000.00	
571.316.01	Mietzins Liegenschaft	280'000.00		280'000.00			
571.318.01	Auslagen für Pensionäre: Turnen/Aktiv./	13'000.00		13'000.00		9'117.40	
	Fusspflege/Coiffeur						

LAUFENDE RECHNUNG

Einwohnergemeinde - Alters- und Pflegeheim Lenk

1.2013 bis 12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	LAUFENDE RECHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
571.318.02	Übr. Büro-/Verwaltungsaufwand, Beiträge, Porti, Spesen	8'000.00		8'000.00		30'911.00	
571.318.03	Entsorgung: Abfall/Abwasser	5'000.00		11'000.00		9'530.95	
571.318.04	EDV-Unterhalt	5'000.00		5'000.00		4'064.95	
571.318.05	Kommunikation: Telefon/Billag	7'000.00		7'000.00		5'085.90	
571.318.06	Schwellentelle, Steuern, Gebühren			14'000.00			
571.318.07	Prämien Sachversicherungen	9'500.00		9'500.00		8'790.75	
571.319.01	Unterhalt und Betrieb Fahrzeuge	4'500.00		4'500.00		3'748.05	
571.363.01	Zuweisung an Sonderrechnung Altersheim					97'109.30	
571.363.02	Rückstellung Einnahmen Infrastruktur	100'000.00		100'000.00		170'000.00	
571.390.01	Verwaltungsaufwand Gemeinde	15'000.00		17'000.00		19'100.00	
571.421.01	Zinserträge		2'000.00		2'000.00		558.75
571.427.00	Mietzinsertrag		21'000.00		21'000.00		21'624.00
571.432.01	Einnahmen Hotelerie Betreuung		1'390'000.00		1'389'000.00		1'468'501.50
571.432.02	Einnahmen Pflege KK		1'080'000.00		1'004'100.00		573'551.30
571.432.03	Einnahmen Vermietung Ferienzimmer						560.00
571.432.04	Einnahmen Infrastruktur Bewohner		376'400.00		380'000.00		375'686.40
571.432.05	Einnahmen Pflege Kanton						326'083.20
571.432.06	Einnahmen Pflege Bewohner						207'141.70
571.432.07	MiGel Krankenkasse		20'000.00		19'000.00		20'912.65
571.435.01	Erlös aus Cafeteria		9'000.00		10'000.00		13'332.10
571.435.02	Erlös aus Dienstleist. an MA + Dritte		24'000.00		31'000.00		32'811.55
571.435.03	Erlös aus Leistungen an Heimbewohner		7'000.00		8'000.00		9'793.80
571.435.04	Erlös aus Mahlzeitendienst						6'850.50
571.436.01	Rückerstattung Lohnausfall (EO, KTG)		5'000.00		6'000.00		31'138.75
571.463.02	Entnahme aus Sonderrechnung Altersheim		69'800.00		111'400.00		
580	Sozialhilfe	300'000.00	130'000.00	405'000.00	110'000.00	234'237.10	177'860.75
580.366.00	Sozialhilfe Berner					186'911.80	
580.366.01	U'stützungen (wirtsch.Hilfe, KVG/VVG)	300'000.00		405'000.00		14'430.45	
580.366.03	Sozialhilfe Ausländer und Staatenlose					32'894.85	
580.436.00	Berner, familienrechtl. Beiträge und Rückerstattungen						63'289.60
580.436.01	Erträge, Rückerst. m/lnk-Privileg		40'000.00		50'000.00		95'823.70
580.436.02	übrige Erträge o/lnk-Privileg		60'000.00		20'000.00		
580.436.10	Bürger anderer Kantone, familienrechtl. Beiträge und Rückerstattungen						1'956.00
580.436.11	Bürger anderer Kantone, übrige Erträge						4'082.65
580.436.21	Ausländer, übrige Erträge				10'000.00		12'708.80
580.451.02	Prämienverbilligungen KVG		30'000.00		30'000.00		
581	Zuschüsse an minderbemittelte Personen	5'000.00		25'000.00	8'300.00	25'153.45	14'933.95
581.366.01	Zuschüsse Berner	5'000.00		25'000.00		25'153.45	
581.436.01	Zuschüsse Berner, Rückerstattungen				8'300.00		14'933.95

LAUFENDE RECHNUNG

Einwohnergemeinde - Alters- und Pflegeheim Lenk

1.2013 bis 12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	LAUFENDE RECHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
582	Wohlfahrts- und Fürsorgeeinrichtungen	64'200.00		70'200.00		28'419.55	
582.300.01	Fürsorge/Vormundschaft, Entschädigungen	3'000.00		5'000.00		6'885.70	
582.303.00	Sozialversicherungsbeiträge (AHV)	200.00		200.00		258.60	
582.305.00	Versicherungsbeiträge Arbeitgeber					29.35	
582.362.01	Beitrag Sozialdienst Obersimmental	51'000.00		32'000.00		25'737.40	
582.365.00	Verschiedene Beiträge	10'000.00		33'000.00		-4'491.50	
583	Asylwesen			1'000.00			
583.352.01	Asylwesen, Beitrag AK Spiez/Thun			1'000.00			
585	Unterhaltsbeiträge für Kinder (Alimente)	22'800.00	3'000.00	32'000.00	3'800.00	36'400.85	15'470.25
585.318.01	Alimenten-Inkassokosten (Fürsorge-LVT)	1'000.00		1'000.00			
585.318.02	Alimentenbevorschussung, Administrativkosten Frauenverband Thun (nicht in LVT)	1'800.00		3'000.00		6'019.85	
585.366.00	Vorschüsse	20'000.00		28'000.00		30'381.00	
585.436.00	Rückerstattungen		3'000.00		3'800.00		15'470.25
587	Lastenausgleich Sozialhilfe	1'185'800.00	339'900.00	1'052'000.00	337'000.00	1'028'835.30	81'614.75
587.351.00	Lastenanteil Gemeinde an Kanton	1'185'800.00		1'052'000.00		1'028'835.30	
587.451.00	Vergüt. Staat an Gemeinde (o. Altersheim)		339'900.00		337'000.00		81'614.75
6	VERKEHR	1'743'600.00	371'000.00	1'516'500.00	236'500.00	1'410'001.60	445'347.95
620	Gemeindestrassen	1'114'300.00	154'100.00	1'125'700.00	185'600.00	1'102'688.50	403'508.30
620.301.00	Löhne Wegmeister	312'300.00		313'700.00		313'008.85	
620.303.00	Sozialversicherungsbeiträge (AHV/ALV)	23'000.00		23'000.00		24'130.30	
620.304.00	Personalversicherungsbeiträge (PK)	20'000.00		19'000.00		20'475.20	
620.305.00	Unfall-/Krankenversicherungsbeiträge	11'000.00		11'000.00		10'740.25	
620.311.00	Anschaffung Maschinen/Werkzeuge	10'000.00		10'000.00		639.85	
620.312.01	Energie Strassen-/Winterbeleuchtung	25'000.00		25'000.00		22'502.40	
620.312.02	Heizöl und Energie Werkhof (Anteil)	11'000.00		10'000.00		9'326.25	
620.313.01	Splitter, Bau- und Belagsmaterial, Streusalz, Kies, Verbrauchsmaterial	100'000.00		100'000.00		38'709.30	
620.313.02	Treibstoffe	33'000.00		30'000.00		30'733.40	
620.313.03	Signalisation	15'000.00		18'000.00		14'769.90	
620.314.01	Schneeräumung	130'000.00		130'000.00		165'958.25	
620.314.02	Unterhalt Strassen, Trottoirs, Wege, Brücken und Werkhof	250'000.00		250'000.00		294'354.45	
620.314.03	Transporte			17'000.00		723.05	
620.314.04	Nutzung/UH Strassen- + Winterbeleuchtung	45'000.00		41'000.00		45'086.90	
620.315.00	Unterhalt Fahrzeuge, Maschinen usw.	45'000.00		45'000.00		50'178.45	
620.318.00	Fahrzeuge: Versich./Steuern/Abgaben	24'000.00		23'000.00		22'030.10	
620.318.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Honorare	14'000.00		14'000.00		8'321.60	
620.318.02	Schwellentelle für Strassen	15'000.00		15'000.00			
620.390.01	Verrechnung Administration Strassenwesen	31'000.00		31'000.00		31'000.00	

LAUFENDE RECHNUNG

Einwohnergemeinde - Alters- und Pflegeheim Lenk

1.2013 bis 12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	LAUFENDE RECHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
620.434.01	Dienstleistungserträge		50'000.00		75'000.00		42'444.05
620.434.02	Erlös aus Schneeräumungen		10'000.00		15'000.00		9'776.70
620.436.00	Rückerstattungen Lohnausfallentschäd. (EO, SUVA, Krankenversicherung)						9'709.25
620.436.01	Wegg. Oertli, Anteil Strassenbeleuchtung		600.00		600.00		650.00
620.438.00	Eigenleistungen Investitionsrechnung		2'000.00		2'000.00		
620.460.01	Iffigenstrasse, Unterhaltsbeitrag Bund		4'000.00		4'000.00		16'697.55
620.461.01	Kantonsbeitrag Unterh. Gemeindestrassen						250'521.65
620.461.02	Kantonsbeitrag an Strassenbeleuchtung		3'500.00		3'500.00		3'191.00
620.490.01	Verrechn. Aufwand (übr. Funktionen Gde)		11'000.00		13'500.00		7'096.80
620.490.02	Verrechn. Aufwand (Wasserversorgung)		10'000.00		10'000.00		7'540.15
620.490.03	Verrechneter Aufwand (Privatstrassen)		15'000.00		16'000.00		10'069.20
620.490.04	Abfallbeseitigung, Mietanteil Werkhof		9'000.00		8'000.00		8'000.00
620.490.05	Verrechneter Lohn (Entsorgung Robidog)		16'000.00		18'000.00		15'435.20
620.490.06	Verrechneter Aufwand (Abfallentsorgung)		9'000.00		8'000.00		8'361.20
620.490.07	Verr. Aufw. Wegmeister PP Wallisermatte		12'000.00		10'000.00		12'919.80
620.490.08	Verrechn. Aufwand Wegmeister Abwasser		2'000.00		2'000.00		1'095.75
621	Parkplätze	36'500.00	45'700.00	38'500.00	50'900.00	34'907.85	44'249.55
621.318.01	Entschädigungen für Parkplatzkontrolle	10'000.00		14'000.00		9'371.00	
621.319.00	Übriger Sachaufwand	10'000.00		10'000.00		8'117.05	
621.390.01	Verrechneter Verwaltungsaufwand	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
621.390.02	Verr. Aufwand Wegmeister (Wallisermatte)	12'000.00		10'000.00		12'919.80	
621.434.01	Parkplatzmieten Halten und Pfundsboden		7'800.00		8'000.00		7'800.00
621.434.02	Parkgebühren Parkplätze Brüggmatte, Rest. Gade und Tennisplatz		35'000.00		40'000.00		33'569.55
621.434.03	Parkgebühren PP Halten (Ewald)		2'900.00		2'900.00		2'880.00
630	Privatstrassen	101'000.00		75'000.00		13'509.20	-2'409.90
630.365.01	Bau- und Unterhaltsbeiträge	86'000.00		59'000.00		3'440.00	
630.390.01	Verrechn. Unterhaltsaufwand Wegmeister	15'000.00		16'000.00		10'069.20	
630.436.01	Beiträge Privater						-2'409.90
650	Oeffentlicher Verkehr	491'800.00	171'200.00	277'300.00		258'896.05	
650.318.01	Oeffentlicher Busbetrieb Lenk, netto	264'800.00		47'000.00		39'067.05	
650.361.01	Beitrag an Kanton (öffentlicher Verkehr)	227'000.00		230'300.00		219'829.00	
650.436.01	Rückerstattungen		171'200.00				
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG	4'530'300.00	4'323'400.00	3'538'200.00	3'323'400.00	3'805'967.20	3'621'328.50
700	Wasserversorgung	2'425'200.00	2'425'200.00	1'438'400.00	1'438'400.00	774'666.50	773'349.15
700.300.00	Tag- und Sitzungsgelder	5'000.00		5'000.00		3'590.00	
700.301.00	Löhne	90'500.00		95'300.00		109'084.00	
700.303.00	Sozialversicherungsbeiträge (AHV/ALV)	7'000.00		8'000.00		7'274.75	
700.304.00	Sozialversicherungsbeiträge (PK)	6'000.00		8'500.00		4'747.05	

LAUFENDE RECHNUNG

Einwohnergemeinde - Alters- und Pflegeheim Lenk

1.2013 bis 12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	LAUFENDE RECHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
700.305.00	Unfall-/Krankenversicherungsbeiträge	3'000.00		3'000.00		2'657.75	
700.311.00	Anschaffung von Mobilien	3'000.00		3'000.00			
700.312.00	Energie	30'000.00		30'000.00		24'277.85	
700.313.00	Verbrauchsmaterial	15'000.00		15'000.00		13'088.15	
700.314.00	Baulicher Unterhalt	60'000.00		70'000.00		58'023.85	
700.318.00	Versich., Honorare, übr. Verwalt.Aufwand	19'000.00		20'000.00		17'761.80	
700.318.02	Schwellentelle Leitungen usw.	4'000.00		5'000.00		1'814.80	
700.331.01	Abschreibungen Wiederbeschaffungswert	180'000.00		287'600.00			
700.332.01	Abschreibung Auflösung SF Werterhaltung	1'520'000.00		417'400.00			
700.380.00	Einlage in SF (Rechnungsausgleich)	266'700.00		147'000.00		318'806.35	
700.380.02	Einlage in SF für Werterhaltung	180'000.00		287'600.00		180'000.00	
700.390.00	Verrechneter Verwaltungsaufwand	26'000.00		26'000.00		26'000.00	
700.390.01	Verrechn. Aufwand (Löhne, Material usw.)	10'000.00		10'000.00		7'540.15	
700.428.00	Einnahmenüberschuss Investitionsrechnung						70'166.10
700.434.00	Löschgebühren wiederkehrend		25'000.00		25'000.00		-12'549.00
700.435.00	WV-Grundgebühren / Belastungswerte		590'000.00		590'000.00		570'205.30
700.435.01	Wasser-Verbrauchsgebühren		80'000.00		90'000.00		79'135.85
700.436.00	Rückerstattungen		5'000.00				42'390.90
700.480.02	Entnahme aus SF für Werterhaltung		1'700'000.00		705'000.00		
700.491.01	Verrechnete Aktivzinsen		25'200.00		28'400.00		24'000.00
710	Abwasserentsorgung	1'086'400.00	1'086'400.00	1'075'600.00	1'075'600.00	2'046'155.90	2'047'473.25
710.301.00	Löhne	30'900.00		30'500.00		29'360.50	
710.303.00	Sozialversicherungsbeiträge (AHV/ALV)	2'500.00		2'800.00		2'273.35	
710.304.00	Sozialversicherungsbeiträge (PK)	2'000.00		2'800.00		1'652.90	
710.305.00	Unfall-/Krankenversicherungsbeiträge	1'000.00		1'000.00		838.75	
710.314.00	Unterhalt Kanalnetz	45'000.00		35'000.00		52'542.35	
710.318.01	Schwellentelle Kanalisationsleitungen	5'000.00		6'500.00		4'500.00	
710.331.01	Abschreibungen Wiederbeschaffungswert	316'000.00		325'600.00		316'000.00	
710.332.01	Abschreibung Auflösung SF Werterhaltung					979'453.85	
710.362.00	Betriebsbeitrag an ARA oberes Simmental	330'000.00		280'000.00		316'438.45	
710.380.00	Einlage in S-Finanz. Rechnungsausgleich			22'400.00			
710.380.01	Einlage in SF für Werterhaltung			325'600.00			
710.380.02	Einlage in SF für Werterhaltung	316'000.00				316'000.00	
710.390.00	Verrechneter Verwaltungsaufwand	26'000.00		26'000.00		26'000.00	
710.390.01	Verrechn. Aufwand (Löhne, Material usw.)	2'000.00		2'000.00		1'095.75	
710.391.01	Verrechnete Passivzinsen	10'000.00		15'400.00			
710.434.00	Kanalis.Grundgebühren / Belastungswerte		640'000.00		640'000.00		640'335.55
710.434.01	Kanalisation - Verbrauchsgebühren		90'000.00		110'000.00		88'202.40
710.436.00	Rückerstattungen (EO/KTG etc)						1'317.35
710.480.00	Entnahme aus SF Rechnungsausgleich		126'400.00				12'364.10
710.480.02	Entnahme aus SF für Werterhaltung		230'000.00		325'600.00		1'295'453.85
710.491.01	Verrechnete Aktivzinsen						9'800.00
720	Abfallentsorgung	739'800.00	739'800.00	749'500.00	749'500.00	740'249.25	740'249.25

LAUFENDE RECHNUNG

Einwohnergemeinde - Alters- und Pflegeheim Lenk

1.2013 bis 12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	LAUFENDE RECHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
720.314.01	Bauschuttdeponie Klöpflisberg Betrieb und Unterhalt	35'000.00		25'000.00		38'929.20	
720.318.00	Annahme- + Sortierkosten Sonderabfall	40'000.00		31'000.00		41'160.80	
720.318.01	Abfuhrkosten	240'000.00		250'000.00		226'524.70	
720.318.02	AVAG AG, Entsorgungskosten	150'000.00		150'000.00		146'053.15	
720.318.03	Uebriger Aufwand	12'000.00		12'000.00		10'903.05	
720.318.04	Entsorgung Speiseabfälle Gastgewerbe	9'000.00		8'000.00		9'744.45	
720.318.05	Kompostierplatz Klöpflisberg	25'000.00		21'000.00		1'757.20	
720.318.06	Grünabfuhr Herbst	7'000.00		7'000.00		6'660.00	
720.352.00	Kostenant. AVAG-Umladestation Zweisimmen	6'000.00		6'000.00		5'000.00	
720.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung	89'500.00		115'900.00		157'522.45	
720.390.01	Verrechneter Verwaltungsaufwand	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
720.390.02	Nettoaufwand Tierkörperbeseitigung Uebertrag von Funktion 781	36'000.00		29'600.00		23'701.95	
720.390.03	Mietanteil Werkhof, Verrechnung	9'000.00		8'000.00		8'000.00	
720.390.04	Verrechneter Aufwand Gemeindegewermeister	9'000.00		8'000.00		8'361.20	
720.392.00	Verrechnete Abschreibungen	48'300.00		54'000.00		31'931.10	
720.427.01	Mietzins Halle Klöpflisberg (+ BR-Zins)		44'000.00		43'000.00		43'623.50
720.434.00	Abfall-Grundgebühren		430'000.00		440'000.00		430'739.00
720.434.01	Verkauf Containerplomben		79'000.00		78'000.00		79'866.35
720.434.02	Abfall-Sackgebühren		143'000.00		145'000.00		143'393.35
720.434.03	Waagschein-Gebühren Klöpflisberg		4'000.00		4'000.00		4'325.00
720.434.04	Bauschuttdeponie KB, Deponiegebühren		25'000.00		25'000.00		23'728.70
720.436.01	AVAG AG, Gutschriften Altglas / Alteisen		12'000.00		11'000.00		12'173.35
720.491.01	Verrechnete Aktivzinsen		2'800.00		3'500.00		2'400.00
740	Friedhof und Bestattung	78'700.00	17'000.00	69'500.00	10'000.00	76'100.60	17'300.00
740.301.00	Löhne	28'000.00		28'000.00		27'276.00	
740.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	2'200.00		2'200.00		2'140.80	
740.304.00	Personalversicherungsbeiträge (PK)	500.00		800.00		299.85	
740.305.00	Unfall-/Krankenversicherungsbeiträge	1'000.00		1'000.00		951.00	
740.312.00	Verbrauchsmaterial und Energie	4'000.00		5'000.00		2'913.45	
740.314.00	Unterhalt Friedhof und Aufbahrungshalle	40'000.00		30'000.00		40'187.60	
740.390.01	Verr. Aufwand Wegmeister (Lohn, Mat. usw)	3'000.00		2'500.00		2'331.90	
740.434.00	Friedhofgebühren		17'000.00		10'000.00		17'300.00
780	Öffentliche Toiletten	37'200.00		39'100.00		28'931.65	
780.301.00	Lohn Reinigung WC-Anlage Gade/Schützenha	5'600.00		5'600.00		5'265.00	
780.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	500.00		500.00		425.40	
780.305.00	Unfall-/Krankenversicherungsbeiträge	100.00		100.00		107.40	
780.313.00	Verbrauchsmaterial Robidog-Behälter	4'000.00		4'000.00		1'328.65	
780.314.00	Unterhalt öffentliche WC-Anlagen	7'000.00		7'000.00		6'370.00	
780.365.01	Tennis-/Eisbahngebäude, Beitrag an Reinigung öffentl. WC inkl Kirche/Schüt	4'000.00		3'900.00			
780.390.01	Verrechn. Lohnaufwand Robidog-Entsorgung	16'000.00		18'000.00		15'435.20	

LAUFENDE RECHNUNG

Einwohnergemeinde - Alters- und Pflegeheim Lenk

1.2013 bis 12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	LAUFENDE RECHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
781	Tierkörperbeseitigung	54'000.00	54'000.00	47'600.00	47'600.00	41'773.20	41'773.20
781.301.01	Löhne Kadaverentsorgung in Lenk			8'000.00		9'501.00	
781.303.00	Sozialversicherungsbeiträge (AHV/ALV)			500.00		526.35	
781.305.00	Unfall-/Krankenversicherungsbeiträge			100.00		180.25	
781.318.01	Entsorgung und Transport von Kadavern, Schlachtabfällen, übriger Aufwand	32'000.00		15'000.00		13'169.05	
781.352.01	Betriebsbeitrag an regionale Kadaver-sammelstelle in Zweisimmen	22'000.00		24'000.00		18'396.55	
781.434.01	Entsorgungsgebühren Schlachtabfälle und Tierkörper Landwirtschaft (nach GVE)		18'000.00		18'000.00		18'071.25
781.490.01	Uebertrag Nettoaufwand zu Lasten Abfallbeseitigung (Funktion 720)		36'000.00		29'600.00		23'701.95
789	Übrige Immissionen		1'000.00		2'300.00		1'183.65
789.451.00	übrige Immissionen (CO2-Abgabe)		1'000.00		2'300.00		1'183.65
790	Raumplanung	109'000.00		118'500.00		98'090.10	
790.300.00	Tag- und Sitzungsgelder	6'000.00		6'500.00		5'638.20	
790.318.00	Honorare Ortsplanung	90'000.00		100'000.00		79'511.00	
790.365.00	Beitrag Regionalplanung	13'000.00		12'000.00		12'940.90	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	471'300.00	526'000.00	488'400.00	515'000.00	449'947.70	537'647.75
800	Landwirtschaft	37'800.00		42'000.00		33'768.00	
800.301.01	Lohn Ackerbaustellenleiter	12'000.00		10'000.00		12'140.95	
800.301.02	Löhne Impfbegleiter, Marktplatzwärter und Waagmeister	1'000.00		8'000.00		1'213.15	
800.303.00	Sozialversicherungsbeiträge (AHV/ALV)	1'100.00		1'400.00		1'075.50	
800.305.00	Unfall-/Krankenversicherungsbeiträge	200.00		100.00		116.70	
800.365.01	Beiträge an Viehzuchtgenossenschaften	10'000.00		10'000.00		4'930.00	
800.365.02	Beitrag an Viehversicherungskasse Lenk	9'500.00		9'500.00		9'236.00	
800.365.04	Beiträge, übriger Aufwand	4'000.00		3'000.00		5'055.70	
810	Forstverwaltung	321'000.00	313'000.00	335'400.00	298'000.00	318'406.70	321'564.75
810.301.00	Lohn Gemeindeförster/Sitzungsgelder	95'000.00		93'600.00		91'750.15	
810.301.01	Löhne Forstgruppe	104'700.00		117'000.00		121'091.15	
810.303.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV/ALV	15'000.00		16'000.00		16'777.65	
810.304.00	Personalversicherungsbeiträge (PK)	10'000.00		10'000.00		9'705.95	
810.305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	16'000.00		15'500.00		15'991.70	
810.306.01	Entschädigungen an Personal (Verpflegung, Büro, Kleider usw.)	15'000.00		18'000.00		14'880.00	
810.313.00	Verbrauchsmaterial, Anschaffungen	23'000.00		23'000.00		15'172.75	
810.314.00	Gebäude und Unterhalt durch Dritte	12'000.00		12'000.00		9'718.50	
810.318.01	Versicherungen, Fahrzeuge, Uebriges	20'000.00		20'000.00		13'063.85	

LAUFENDE RECHNUNG

Einwohnergemeinde - Alters- und Pflegeheim Lenk

1.2013 bis 12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	LAUFENDE RECHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
810.362.00	Beitrag an reg. Waldsanierungsfonds	10'300.00		10'300.00		10'255.00	
810.434.00	Dienstleistungserträge		70'000.00		70'000.00		75'797.65
810.436.00	Rückerstattung Lohnausfallentschädigung (EO, SUVA, Krankenversicherung)						4'496.05
810.438.01	Eigenleistungen Investitionen (subv. Verbauungen, Invest. Rechnung)		140'000.00		135'000.00		153'379.40
810.461.00	Kantonsbeitrag für Gemeindeförster		53'000.00		53'000.00		53'829.00
810.461.01	Beiträge an Forstschutz und Ueberwachung		50'000.00		40'000.00		34'062.65
830	Tourismus	112'500.00		111'000.00		97'773.00	
830.365.01	Beitrag an Lenk-Simmental Tourismus AG	87'500.00		86'000.00		86'460.00	
830.365.03	Uebrige Beiträge	25'000.00		25'000.00		11'313.00	
860	Elektrizität		213'000.00		217'000.00		216'083.00
860.410.01	Konzessionsgebühr von BKW AG		190'000.00		194'000.00		189'828.00
860.410.02	Entschädigung Elektrizitätsgen. Stockensee-Simme (EGSS) lt. Vertrag		23'000.00		23'000.00		26'255.00
9	FINANZEN UND STEUERN	2'355'500.00	8'705'800.00	2'101'000.00	8'395'800.00	1'601'037.35	8'256'153.90
900	Obligatorische periodische Steuern		5'277'000.00		5'098'000.00		5'087'580.15
900.400.01	Einkommenssteuern NP (nur Rechnungsjahr)		3'771'000.00		3'685'000.00		3'552'122.30
900.400.02	Vermögenssteuern NP (nur Rechnungsjahr)		557'000.00		553'000.00		522'448.45
900.400.03	Quellensteuern		180'000.00		145'000.00		271'826.85
900.400.04	Einkommensteuern NP (Vorjahre)		60'000.00		60'000.00		83'490.90
900.400.05	Vermögenssteuern NP (Vorjahre)		100'000.00		40'000.00		11'608.60
900.400.09	Steuerteilungen NP z.G. Gemeinde		480'000.00		480'000.00		502'062.35
900.400.10	Steuerteilungen NP z.L. Gemeinde		-80'000.00		-80'000.00		-143'332.00
900.400.11	Quellensteuer aus BGSA						90.30
900.400.99	St-G Revision 2011/12						-40'000.00
900.401.01	Gewinnsteuern juristischer Personen		240'000.00		277'000.00		245'477.75
900.401.02	Kapitalsteuern juristischer Personen		29'000.00		28'000.00		23'477.45
900.401.04	Steuerteilungen JP z.G. Gemeinde		80'000.00		75'000.00		134'991.10
900.401.05	Steuerteilungen JP z.L. Gemeinde		-140'000.00		-165'000.00		-76'683.90
901	Obligatorische aperiodische Steuern		345'000.00		265'000.00		558'068.30
901.400.11	Nachsteuern und Bussen		5'000.00		5'000.00		21'401.95
901.403.01	Grundstückgewinnsteuern		280'000.00		200'000.00		420'684.95
901.403.02	Sonderveranlagungen (Kapitalabfindungen, Liquidationsgewinne, Lotterie)		60'000.00		60'000.00		115'981.40
902	Liegenschaftssteuern		1'320'000.00		1'280'000.00		1'317'116.15
902.402.01	Liegenschaftssteuern		1'320'000.00		1'280'000.00		1'317'116.15
903	Steuerabschreibungen	35'000.00		40'000.00		25'746.20	

LAUFENDE RECHNUNG

Einwohnergemeinde - Alters- und Pflegeheim Lenk

1.2013 bis 12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	LAUFENDE RECHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
903.330.00	Steuerabschreibungen aus Verlusten	40'000.00		40'000.00		32'746.20	
903.330.02	Wertberichtigung gefährdeter Guthaben, Bildung und Auflösung	-5'000.00				-7'000.00	
904	Uebrigere Steuern		13'500.00		14'000.00		13'373.90
904.406.01	Hundesteuern		13'500.00		14'000.00		13'373.90
920	Finanzausgleich	423'500.00	1'259'900.00	214'800.00	1'244'000.00		773'933.00
920.361.00	Lastenausgleich neue Aufgabenteilung	423'500.00		214'800.00			
920.444.01	Leistungen für Disparitätenabbau		119'700.00		103'000.00		182'535.00
920.444.02	Zuschuss hohe Gesamtsteueranlage geografischer und topografischer Zuschuss		1'116'000.00		1'117'000.00		591'398.00
920.444.03	Soziodemografischer Zuschuss		24'200.00		24'000.00		
930	Anteile an kantonalen Steuern u. Abgaben		20'000.00		12'000.00		53'211.50
930.441.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern, Verschiedene		20'000.00		12'000.00		53'211.50
940	Zinswesen	368'000.00	47'600.00	350'900.00	48'200.00	243'924.80	43'720.60
940.321.00	Zinsen auf kurzfristigen Schulden (inkl. Vergütungszinse Steuern)	35'000.00		60'000.00		38'048.60	
940.322.00	Zinsen a. mittel- u. langfrist. Schulden	290'000.00		255'000.00		169'097.50	
940.323.00	Zinsen an Sonderrechnungen	15'000.00		4'000.00		578.70	
940.391.00	Verrechn. Aktivzinsen (Kanalisation/ARA)					9'800.00	
940.391.01	Verrechnete Aktivzinsen Abfall	2'800.00		3'500.00		2'400.00	
940.391.03	Verrechnete Aktivzinsen Wasser	25'200.00		28'400.00		24'000.00	
940.421.00	Verzugszinse Steuern und Zinsen auf Kontokorrentguthaben/Finanzvermögen		25'000.00		20'000.00		30'941.10
940.426.01	Beteiligungsertrag Verwaltungsvermögen		11'000.00		11'000.00		10'849.50
940.426.02	Darlehenszins		300.00				330.00
940.491.01	Verrechn. Passivzins (Kanalisation/ARA)		11'300.00		15'400.00		
940.491.03	Verrechnete Passivzinsen Feuerwehr				1'800.00		1'600.00
942	Liegenschaften des Finanzvermögens	104'000.00	365'000.00	104'600.00	370'000.00	163'414.15	365'494.30
942.301.00	Baracken Bärematte, Löhne Reinigung			1'500.00			
942.303.00	Sozialversicherungsbeiträge (AHV/ALV)			100.00			
942.312.01	Heizmaterial und Strom	22'000.00		32'000.00		34'904.60	
942.314.01	Unterhalt Baracken Halten und Bärematte	10'000.00		20'000.00		12'178.50	
942.314.02	Unterhalt landw./übrige Liegenschaften	35'000.00		20'000.00		37'456.65	
942.318.00	Versicherungen, Schwellentelle usw.	20'000.00		11'000.00		65'891.30	
942.390.01	Verrechneter Aufwand Wegmeister	8'000.00		11'000.00		3'784.35	
942.390.02	Verrechn. Lohn Abwart Baracken 116-118	9'000.00		9'000.00		9'198.75	
942.423.01	Miet- und Pachtzinsen Baracken (alle)		65'000.00		70'000.00		67'749.80
942.423.02	Miet- und Pachtzinse, Holzerlöse		20'000.00		20'000.00		17'744.50
942.427.00	Mietzins Altersheim		280'000.00		280'000.00		280'000.00

LAUFENDE RECHNUNG

Einwohnergemeinde - Alters- und Pflegeheim Lenk

1.2013 bis 12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	LAUFENDE RECHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
990	Abschreibungen	1'455'000.00	57'800.00	1'390'700.00	64'600.00	1'167'952.20	43'656.00
990.331.00	Harm. Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'455'000.00		1'390'700.00		1'108'552.20	
990.332.00	Uebr. Abschreibungen Verwaltungsvermögen					59'400.00	
990.492.02	Verrechnete Abschreibungen Abfall		48'300.00		54'000.00		31'931.10
990.492.03	Verrechnete Abschreibungen Feuerwehr		9'500.00		10'600.00		11'724.90

INVESTITIONSRECHNUNG

Einwohnergemeinde - Alters- und Pflegeheim Lenk

1.2013 bis 12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
	INVESTITIONSRECHNUNG	9'104'000.00	9'104'000.00	7'445'000.00	7'445'000.00	11'448'133.75	11'448'133.75
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	100'000.00				61'889.10	
029	Allgemeine Verwaltung	100'000.00				61'889.10	
029.506.01	IT, Gemeinde	100'000.00				61'889.10	
2	BILDUNG	2'800'000.00		2'000'000.00		113'880.15	
217	Schulanlagen	2'800'000.00		2'000'000.00		113'880.15	
217.503.02	Mehrzweckhalle Neubau	2'000'000.00		2'000'000.00		113'880.15	
217.503.03	Sanierung und Erweiterung Kindergarten	800'000.00					
3	KULTUR UND FREIZEIT	200'000.00	100'000.00	200'000.00	100'000.00	2'433'152.10	2'967'206.40
309	Kulturförderung					57'420.00	
309.525.02	IG Schloss Blankenburg Beitrag GR 28.09.2010 Kredit 57420					57'420.00	
340	Sport					1'940'432.30	
340.503.01	Hallenbad, Projektierungskredit Kredit GV 20.5.2008 / Fr. 590'000					432.30	
340.503.02	Erlebnisbad Lenk-Simmental GV 21.09.2010 à Fonds perdue 3.3 Mio					1'300'000.00	
340.523.03	TEC GmbH Lenk, Sanierung Tennisplätze					140'000.00	
340.524.01	Erlebnisbad Lenk-Simmental GV 21.09.2010 Aktienzeichnung 500'000					500'000.00	
350	Kurs- und Sportzentrum "KUSPO"	200'000.00	100'000.00	200'000.00	100'000.00	435'299.80	2'967'206.40
350.503.08	KUSPO, Investitionen, normale	200'000.00		200'000.00		435'299.80	
350.603.01	Entwidmung Kuspo						2'749'556.50
350.660.08	KUSPO, Beiträge Bund Investitionen, norm		100'000.00		100'000.00		217'649.90
5	SOZIALE WOHLFAHRT	100'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00		
571	Alters- und Pflegeheim	100'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00		
571.503.01	Alters- und Pflegeheim, Infrastruktur	100'000.00		100'000.00			
571.663.01	Alters-+ Pflegeheim, Beiträge		100'000.00		100'000.00		
6	VERKEHR	1'730'000.00	155'000.00	1'870'000.00	500'000.00	591'801.40	163'945.35
620	Gemeindestrassennetz	1'730'000.00	155'000.00	1'870'000.00	500'000.00	591'801.40	163'945.35
620.501.03	Gutenbrunnenstr., Dorf -äuss. Seitenbach K GV 14.12.2004 + 12.08.08 Fr. 1'870'000					117'005.15	

INVESTITIONSRECHNUNG

Einwohnergemeinde - Alters- und Pflegeheim Lenk

1.2013 bis 12.2013

FUNKTIONALE GLEICHEDERUNG		VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
620.501.04	Mittlere Aegerterenstr., Ausbau / Trottoir Kredit GV 11.12.2007 / Fr. 950'000					65'967.60	
620.501.08	Ausbau/Sanierung Metschstrasse, Kredit GV 17.5.2005 / Fr. 1'500'000	260'000.00		300'000.00		222'722.10	
620.501.27	Seefluh Strassenbau	1'100'000.00		1'200'000.00		527.25	
620.501.29	Sanierung Sagistrasse Verbreiterung	70'000.00		70'000.00			
620.501.30	Sanierung Gässli	100'000.00		100'000.00			
620.501.31	Sanierung äussere Bleikenstrasse	200'000.00					
620.503.01	Werkhoferweiterung auf Südseite			200'000.00		40'683.75	
620.506.14	Ersatz Unimoc Wegmeister					144'895.55	
620.661.01	Ausbau Metschstrasse, Beiträge Kt./Bund		155'000.00		350'000.00		163'945.55
620.669.02	Werkhoferweiterung auf Südseite Beitrag GVB				150'000.00		
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG	2'720'000.00	800'000.00	1'910'000.00	205'000.00	1'594'377.00	239'741.00
700	Wasserversorgung	2'420'000.00	720'000.00	830'000.00	125'000.00	196'381.20	196'381.20
700.501.04	Filtrieranlage/Ausbau Blattiquell	420'000.00		420'000.00		7'409.95	
700.501.22	Wasserversorgung, Grossunterhalt	100'000.00		100'000.00		118'805.15	
700.501.24	Ersatz Leitung Gässli	100'000.00		100'000.00			
700.501.25	Probebohrung Leiterli Wasserfassung			10'000.00			
700.501.26	Notversorgung, Zusammenschluss mit St. S	1'800'000.00		200'000.00			
700.592.00	UT Einnahmenüberschuss Investitionsrg. in laufende Rechnung					70'166.10	
700.610.01	Wasseranschlussgebühren		120'000.00		120'000.00		75'856.20
700.661.04	Neue Steuerung, Beitrag						120'525.00
700.661.15	Probeborung Leiterli, Beiträge				5'000.00		
700.661.26	Notversorgung, Beiträge		600'000.00				
710	Abwasserentsorgung	300'000.00	80'000.00	800'000.00	80'000.00	1'338'813.65	43'359.80
710.501.05	Kanalisation-Trennsystem, Realis. GEP	100'000.00		100'000.00			
710.501.07	Ersatz Leitung Gässli	100'000.00		100'000.00			
710.501.08	Erschliessung Kanalisation Pöschenried			500'000.00			
710.501.09	Abwasserentsorgung Grossunterhalt	100'000.00		100'000.00			
710.562.01	ARA oberes Simmental, div. Investitionen GV 02.06.2009, Brutto 9.8 Mio / Lenk 4.4					1'338'813.65	
710.610.01	Kanalisationsanschlussgebühren		80'000.00		80'000.00		43'359.80
720	Abfallbeseitigung			280'000.00		32'182.15	
720.501.05	Sammelstelle Werkhof Erweiterung und Ers			280'000.00		32'182.15	
790	Raumplanung					27'000.00	
790.509.02	Revision Gefahrenkarte Lenk GR 9.11.04 Fr. 61'343/ ZK 22.11.05 4'842					27'000.00	

INVESTITIONSRECHNUNG

Einwohnergemeinde - Alters- und Pflegeheim Lenk

1.2013 bis 12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2013		VORANSCHLAG 2012		REGNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
8	VOLKSWIRTSCHAFT	110'000.00	89'000.00	170'000.00	190'000.00	308'040.35	224'544.40
814	Verbauungen und Aufforstungen	110'000.00	89'000.00	170'000.00	190'000.00	183'040.35	224'544.40
814.505.10	Instandstellungs- + Pflegeprojekt GV 01.12.2009 Fr. 550'000	110'000.00		110'000.00		133'279.95	
814.505.11	Waldbaut Seefluhwald inkl Hang GV 02.12.2008 Fr. 980'000			60'000.00		49'760.40	
814.661.10	Instandstellungsprojekt, Beiträge		89'000.00		89'000.00		85'627.25
814.661.11	Waldbau Seefluhwald ink. Hang, Beiträge				101'000.00		138'917.15
830	Tourismus					125'000.00	
830.501.02	Lenkersee, Parkerweiterung Nord GV 01.06.2010 Investitionsbeitr 125'000					125'000.00	
9	FINANZVERMÖGEN	1'344'000.00	7'860'000.00	1'195'000.00	6'350'000.00	6'344'993.65	7'852'696.60
942	Liegenschaften Finanzvermögen	100'000.00		100'000.00		2'749'556.50	2'749'556.50
942.503.03	Gemeindeliegenschaften Grossunterhalt	100'000.00		100'000.00			
942.503.10	UT vom VW ins FV (IR-Buchung)					2'749'556.50	
942.695.01	UT Liegenschaften Finanzvermögen in BRg.						2'749'556.50
999	Abschluss Investitionsrechnung	1'244'000.00	7'860'000.00	1'095'000.00	6'350'000.00	3'595'437.15	5'103'140.10
999.590.01	Passivierte Einnahmen	1'244'000.00		1'095'000.00		3'595'437.15	
999.690.01	Aktivierte Ausgaben		7'860'000.00		6'350'000.00		5'103'140.10