



GEMEINDE
urtenenschönbühl

Gemeinderechnung 2016

Inhaltsverzeichnis

1	Berichterstattung	Seiten 1 - 5
1.1	Bericht	
1.1.1	Ergebnisse Erfolgsrechnung	
1.1.2	Steueranlagen	
1.1.3	Erfolgsrechnung nach Sachgruppen	
1.1.4	Investitionsrechnung	
1.1.5	Aktivierungsgrenze	
1.1.6	Bilanz	
1.1.7	Nachkredite	
1.2	Spezialfinanzierungen	
2	Eckdaten	Seiten 6 - 13
2.1	Übersicht	
2.2	Selbstfinanzierung / Finanzierungsergebnis	
2.3	Gestufte Erfolgsausweise	
2.3.1	Gesamthaushalt	
2.3.2	Allgemeiner Haushalt	
2.3.3	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	
2.3.4	Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung	
2.3.5	Spezialfinanzierung Abfall	
2.3.6	Spezialfinanzierung Feuerwehr	
3	Bilanz	Seite 14
4	Funktionen	Seiten 15 - 20
4.1	Erfolgsrechnung	
4.1.1	Kommentar	
4.2	Investitionsrechnung	
5	Sachgruppen	Seiten 21 - 22
5.1	Erfolgsrechnung	
5.2	Investitionsrechnung	
6	Geldflussrechnung Gesamthaushalt	Seiten 23 - 24
7	Finanzkennzahlen	Seiten 25 - 27
7.1	Gesamthaushalt	

7.2	Allgemeiner Haushalt	
7.3	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	
7.4	Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung	
7.5	Spezialfinanzierung Abfall	
7.6	Spezialfinanzierung Feuerwehr	
8	Antrag der Exekutive	Seiten 28 - 29
9	Bestätigungsbericht	Seite 30
10	Genehmigung der Jahresrechnung	Seite 31
11	Anhang	Seiten 32 - 48
11.1	Regelwerk	
11.1.1	Angewendetes Regelwerk	
11.1.2	Bewertung Finanzvermögen	
11.1.3	Bewertung Verwaltungsvermögen	
11.1.4	Aktivierungsgrenzen	
11.1.5	Bestehendes Verwaltungsvermögen	
11.2	Grundlagen der Jahresrechnung	
11.3	Eigenkapitalnachweis	
11.4	Rückstellungsspiegel	
11.5	Beteiligungsspiegel	
11.6	Gewährleistungsspiegel	
11.7	Anlagespiegel	
11.8	Kreditkontrolle	
11.8.1	Verpflichtungskreditkontrolle für Investitionen	
11.8.2	Nachkredite	
11.9	Weitere massgebende Angaben	
11.9.1	Werterhaltungskosten und Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt Wasserversorgung	
11.9.2	Werterhaltungskosten und Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt Abwasseranlagen	
12	Details zur Jahresrechnung	Seiten 49 - 114
12.1	Bilanz	
12.2	Erfolgsrechnung nach Funktionen	
12.3	Erfolgsrechnung nach Sachgruppen	
12.4	Investitionsrechnung nach Funktionen	
12.5	Investitionsrechnung nach Sachgruppen	

1. Berichterstattung

1.1 Bericht

Allgemeines

Die Jahresrechnung 2016 wurde nach dem Rechnungslegungsmodell HRM2 gemäss Art. 70 Gemeindegesetz erstellt. Für die Buchführung stand die EDV-Lösung NEST/ABACUS zur Verfügung.

1.1.1 Ergebnisse Erfolgsrechnung

Nach HRM2 muss das **Gesamtergebnis** von der Gemeindeversammlung genehmigt werden. Nachfolgend alle Ergebnisse, welche unter Pos. 2 noch detailliert dargestellt werden:

Ergebnis Gesamthaushalt

Der Gesamthaushalt schliesst mit einem **Ertragsüberschuss von CHF 449'518.10** ab. Budgetiert wurde ein Aufwandüberschuss von CHF 467'130.--. Die Besserstellung gegenüber dem Budget beträgt CHF 916'648.10.

Ergebnis Allgemeiner Haushalt

Der Allgemeine Haushalt schliesst nach Vornahme der systembedingten zusätzlichen Abschreibungen mit einem **Ertragsüberschuss von CHF 96'196.36** ab. Budgetiert wurde ein Aufwandüberschuss von CHF 180'030.--.

Ergebnis Wasserversorgung

Die Wasserversorgung (Funktion 7101) schliesst mit einem **Ertragsüberschuss von CHF 126'881.15** ab. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von CHF 77'150.--.

Ergebnis Abwasserentsorgung

Die Abwasserentsorgung (Funktion 7201) schliesst mit einem **Ertragsüberschuss von CHF 69'155.15** ab. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von CHF 236'000.--.

Ergebnis Abfall

Die Abfallentsorgung (Funktion 7301) schliesst mit einem **Ertragsüberschuss von CHF 75'370.69** ab. Budgetiert war ein Ertragsüberschuss von CHF 7'300.--.

Ergebnis Feuerwehr

Die Feuerwehr (Funktion 1500) schliesst mit einem **Ertragsüberschuss von CHF 81'914.75** ab. Budgetiert war ein Ertragsüberschuss von CHF 18'750.--.

1.1.2 Steueranlagen

Gemeindesteueranlage

Die Steueranlage blieb seit dem Jahr 2009 unverändert bei **1,45 Einheiten**.

Liegenschaftssteuer

Seit 2014 erhebt die Gemeinde eine Liegenschaftssteuer von **1,5 Promille der amtlichen Werte**.

1.1.3 Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

Unter Pos. 5 sind die Ergebnisse sämtlicher Sachgruppen ersichtlich. Nachfolgend Erläuterungen zu einzelnen Sachgruppen und Entwicklungen:

Sach- und übriger Betriebsaufwand

Der Aufwand ist zwar etwas höher als im Vorjahr, liegt aber gesamthaft rund 8,7% unter dem Budget. Einsparungen ergaben sich vor allem beim baulichen Unterhalt (Sachgruppe 144), wo zahlreiche budgetierte Massnahmen/Projekte nicht zur Ausführung gekommen sind.

Abschreibungen

Das bestehende Verwaltungsvermögen (Art. T2-4 Abs. 1 Ziff. 1. Bis 4., Übergangsbestimmungen GV) wurde per 01.01.2016 zu Buchwerten in HRM2 übernommen und beträgt CHF 8'544'000.--. Dieses wird innert 16 Jahren (CHF 534'000.--/Jahr) abgeschrieben.

Die ordentlichen Abschreibungen nach Nutzungsdauer betragen CHF 29'614.45 und sind deutlich tiefer ausgefallen als budgetiert.

Systembedingte zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV) müssen vorgenommen werden, wenn der Allgemeine Haushalt einen Ertragsüberschuss ausweist und die ordentlichen Abschreibungen kleiner als die Nettoinvestitionen sind. Im Rechnungsjahr 2016 mussten CHF 432'318.70 systembedingte zusätzliche Abschreibungen vorgenommen werden.

Transferaufwand

Der Transferaufwand ist rund 3,2% tiefer als budgetiert und betrifft Beiträge der Gemeinde an den Kanton (Finanz- und Lastenausgleich), andere Gemeinwesen (z.B. Gemeindeverbände) und Beiträge an Dritte (z.B. Sozialhilfe).

Beim Finanz- und Lastenausgleich ist der Nettoaufwand für die Gemeinde gegenüber den Vorjahren deutlich angestiegen. Insbesondere der Lastenausgleich Sozialhilfe steigt überdurchschnittlich an und ist rund 4,6% höher als im Vorjahr.

Die Erträge der Gemeinde bei den Ordentlichen Steuern sind weiterhin unter dem Durchschnitt aller Gemeinden im Kanton Bern, so dass Urtenen-Schönbühl weiterhin einen Zuschuss aus dem Finanzausgleich (Disparitätenabbau) erhält.

Nachfolgend eine Übersicht der Entwicklung des Finanz- und Lastenausgleichs der letzten Jahre:

Finanz- und Lastenausgleich	Rechnung				
	2012	2013	2014	2015	2016
Lehrergehälter (netto)	1'979'376	2'104'085	2'190'110	2'142'960	2'272'824
Sozialhilfe	2'923'394	2'589'443	2'967'727	2'996'170	3'134'419
Ergänzungsleistungen	1'288'468	1'277'174	1'203'326	1'311'377	1'344'944
Familienzulagen	13'504	11'634	25'056	25'670	22'119

Öffentlicher Verkehr	586'215	514'741	529'540	565'278	608'399
Neue Aufgabenteilung	496'330	1'015'406	1'247'436	1'149'167	1'142'870
Total Lastenverteiler	7'287'287	7'512'482	8'163'195	8'190'622	8'525'575
Disparitätenabbau	-41'498	-46'373	-111'612	-189'938	-167'400
Mindestausstattung	0	0	0	0	0
Geografisch-topografischer Zuschuss	0	0	0	0	0
Zuschuss soziodemografische Lasten	-82'432	-80'759	-85'121	-87'208	-88'422
Total Finanzausgleich	-123'930	-127'132	-196'733	-277'146	-255'822
Nettoaufwand	7'163'357	7'385'350	7'966'462	7'913'476	8'269'753
Bevölkerungszahl nach FILAG	5'827	5'992	6'129	6'184	6'201
Ordentlicher Steuerertrag	10'733'387	11'249'102	11'395'461	12'538'604	12'263'967
Steueranlagezehntel	740'234	775'800	785'894	864'731	845'791
Nettoaufwand in % Steuerertrag	66.74	65.65	69.91	63.11	67.43

Fiskalertrag

Der Steuerertrag liegt zwar rund 3,36% unter den Vorjahreszahlen, ist gesamthaft aber etwas höher als budgetiert. Mindererträge bei den Einkommenssteuern der Natürlichen Personen werden kompensiert durch Mehrerträge bei den Juristischen Personen (Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern). Hinzu kommt die Auflösung einer Rückstellung aus dem Vorjahr, so dass der Ertrag CHF 259'026.48 höher ausfällt als budgetiert. Nachfolgend eine Übersicht über den Fiskalertrag:

		Rechnung 2016	Budget 2016	Rechnung 2015
40	Fiskalertrag	14'684'026.48	14'425'000.00	15'192'982.90
400	Direkte Steuern natürliche Personen	10'734'466.18	11'055'000.00	11'022'182.50
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen	9'751'645.55	10'165'000.00	10'127'309.85
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen	783'987.50	680'000.00	672'694.05
4002	Quellensteuern natürliche Personen	198'833.13	210'000.00	222'178.60
401	Direkte Steuern juristische Personen	1'690'108.75	1'180'000.00	1'689'420.75
4010	Gewinnsteuern juristische Personen	1'666'839.35	1'160'000.00	1'673'158.50
4011	Kapitalsteuern juristische Personen	21'997.15	15'000.00	14'506.55
4019	Übrige direkte Steuern juristische Personen	1'272.25	5'000.00	1'755.70
402	Übrige direkte Steuern	2'234'751.55	2'165'000.00	2'457'979.65
4021	Grundsteuern	1'789'780.20	1'780'000.00	1'789'819.25
4022	Vermögensgewinnsteuern	372'324.45	350'000.00	639'835.90
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern	52'740.50	10'000.00	8'555.00
4029	Eingang abgeschriebene Steuern	19'906.40	25'000.00	19'769.50
403	Besitz- und Aufwandsteuern	24'700.00	25'000.00	23'400.00
4033	Hundesteuer	24'700.00	25'000.00	23'400.00

1.1.4 Investitionsrechnung

Es wurden Nettoinvestitionen von CHF 995'933.15 getätigt, budgetiert waren Nettoinvestitionen von CHF 2'886'000.--.

1.1.5 Aktivierungsgrenze

Gemäss Beschluss des Gemeinderates wurden einzelne Investitionen bis zum Betrag von CHF 75'000.-- (maximal bis zur Aktivierungsgrenze gemäss Art. 79aGV) der Erfolgsrechnung belastet.

1.1.6 Bilanz

Die Bilanzsumme beträgt per 31.12.2016 CHF 32'274'211.60, was rund zwei Prozent höher ist als im Vorjahr.

Aktiven

Das Finanzvermögen ist mit 22,404 Mio Franken rund ein Prozent höher als im Vorjahr. Das Verwaltungsvermögen beträgt 9,869 Mio Franken und hat als Folge der Investitionstätigkeit um rund 4,6% zugenommen.

Passiven

Das Fremdkapital sank im Berichtsjahr um 6,3% auf 10,241 Mio Franken. Hauptgrund für den Rückgang ist die Teilamortisation eines Darlehens der Suva und die Auflösung der Rückstellung bei den Steuern. Das Eigenkapital beträgt am Jahresende 22,032 Mio Franken und ist deutlich höher als im Vorjahr. Der Eigenkapitalnachweis ist im Anhang zu finden.

1.1.7 Nachkredite

Es werden Überschreitungen grösser als CHF 5'000.-- auf der Nachkredittabelle geführt, welche im Anhang zu finden ist.

Total:	CHF	1'036'484.50
--------	-----	--------------

davon:		
gebunden:	CHF	723'275.65
GR Kompetenz	CHF	313'208.85
zu beschliessen	CHF	0.00

1.2 Spezialfinanzierungen

SF Wasserversorgung

	<u>Rechnung 2016</u>	<u>Budget 2016</u>
Erfolg	126'881.15	-77'150.00
Verwaltungsvermögen	0.00	
Bestand Werterhalt	3'173'035.45	
Eigenkapital	1'031'062.05	

SF Abwasserentsorgung

	<u>Rechnung 2016</u>	<u>Budget 2016</u>
Erfolg	69'155.15	-236'000.00
Verwaltungsvermögen	0.00	
Bestand Werterhalt	6'608'177.50	
Eigenkapital	2'674'012.66	

SF Abfall

	<u>Rechnung 2016</u>	<u>Budget 2016</u>
Erfolg	75'370.69	7'300.00
Verwaltungsvermögen	0.00	
Eigenkapital	775'351.13	

SF Feuerwehr

	<u>Rechnung 2016</u>	<u>Budget 2016</u>
Erfolg	81'914.75	18'750.00
Verwaltungsvermögen	0.00	
Eigenkapital	309'520.54	

2. Eckdaten

2.1 Übersicht

	Rechnung 2016	Budget 2016	Rechnung 2015
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Gesamthaushalt	449'518.10	-467'130.00	-859'389.60
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Allgemeiner Haushalt	96'196.36	-180'030.00	-566'306.51
Jahresergebnis gesetzliche Spezialfinanzierungen	353'321.74	-287'100.00	-293'083.09
Steuerertrag natürliche Personen	10'734'466.18	11'055'000.00	11'022'182.50
Steuerertrag juristische Personen	1'690'108.75	1'180'000.00	1'689'420.75
Liegenschaftssteuer	1'789'780.20	1'780'000.00	1'789'819.25
Nettoinvestitionen	995'933.15	2'886'000.00	309'742.80
Bestand Finanzvermögen	22'404'246.35		22'188'470.75
Bestand Verwaltungsvermögen Gesamthaushalt	9'869'965.25		9'437'646.55
Bestand Verwaltungsvermögen Allgemeiner Haushalt	9'869'965.25		9'437'646.55
Bestand Verwaltungsvermögen Spezialfinanzierungen	0.00		0.00
Fremdkapital	10'241'696.33		10'926'155.23
Eigenkapital	22'032'515.27		20'699'962.07
Finanzpolitische Reserve	432'318.70		0.00
Neubewertungsreserve Finanzvermögen	879'725.35		879'725.35
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag	5'187'835.14		5'091'638.78

2.2 Selbstfinanzierung / Finanzierungsergebnis

	Rechnung 2016	Budget 2016	Rechnung 2015
Ergebnis Gesamthaushalt	449'518.10	-467'130.00	-859'389.60
Abschreibung Verwaltungsvermögen	560'416.70	625'550.00	3'707'131.45
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	432'750.00	682'750.00	432'750.00
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		-99'000.00	-29'807.00
Wertberichtigung Darlehen Verwaltungsvermögen			
Wertberichtigung Beteiligungen Verwaltungsvermögen			
Abschreibungen Investitionsbeiträge	3'197.75		
Zusätzliche Abschreibungen			
Einlagen in das Eigenkapital	806'855.20	339'100.00	344'514.50
Entnahmen aus dem Eigenkapital	-356'570.10	-480'640.00	-395'239.95
Aufwertung Verwaltungsvermögen			
Selbstfinanzierung	1'896'167.65	600'630.00	3'199'959.40
Investitionsausgaben	1'293'679.45	2'986'000.00	834'666.90
Investitionseinnahmen	297'746.30	100'000.00	524'924.10
Nettoinvestitionen	995'933.15	2'886'000.00	309'742.80
Finanzierungsergebnis	900'234.50	-2'285'370.00	2'890'216.60

2.3 Gestufte Erfolgsausweise

2.3.1 Gesamthaushalt

		Rechnung 2016	Budget 2016	Rechnung 2015
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	4'033'423.15	4'065'430.00	4'025'427.70
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'771'798.55	6'323'940.00	5'607'128.99
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	560'416.70	625'550.00	3'707'131.45
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	432'750.00	682'750.00	432'750.00
36	Transferaufwand	16'509'693.25	17'059'100.00	15'920'918.35
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	27'308'081.65	28'756'770.00	29'693'356.49
	Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	14'684'026.48	14'425'000.00	15'192'982.90
41	Regalien und Konzessionen	178'260.05	161'000.00	163'848.85
42	Entgelte	5'945'248.86	5'663'700.00	5'524'709.67
43	Verschiedene Erträge	44'755.15	1'400.00	430'433.75
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	99'000.00	29'807.00
46	Transferertrag	6'977'594.81	7'467'750.00	7'007'235.37
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	27'829'885.35	27'817'850.00	28'349'017.54
	ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	521'803.70	-938'920.00	-1'344'338.95
34	Finanzaufwand	423'919.00	467'250.00	370'513.60
44	Finanzertrag	801'918.50	797'500.00	804'737.50
	ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	377'999.50	330'250.00	434'223.90
	OPERATIVES ERGEBNIS	899'803.20	-608'670.00	-910'115.05
38	Ausserordentlicher Aufwand	806'855.20	339'100.00	344'514.50
48	Ausserordentlicher Ertrag	356'570.10	480'640.00	395'239.95
	AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-450'285.10	141'540.00	50'725.45
	GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	449'518.10	-467'130.00	-859'389.60

2.3.2 Allgemeiner Haushalt

		Rechnung 2016	Budget 2016	Rechnung 2015
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	3'944'762.15	3'950'330.00	3'924'693.60
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'162'926.45	4'438'840.00	4'019'294.12
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	560'416.70	614'550.00	3'170'917.50
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	15'739'667.95	16'235'900.00	15'178'793.65
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	24'407'773.25	25'239'620.00	26'293'698.87
	Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	14'684'026.48	14'425'000.00	15'192'982.90
41	Regalien und Konzessionen	178'260.05	161'000.00	163'848.85
42	Entgelte	2'977'264.97	2'583'150.00	2'780'111.79
43	Verschiedene Erträge	44'755.15	1'400.00	430'433.75
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	96'000.00	29'807.00
46	Transferertrag	6'806'148.56	7'431'750.00	6'758'958.72
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	24'690'455.21	24'698'300.00	25'356'143.01
	ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	282'681.96	-541'320.00	-937'555.86
34	Finanzaufwand	423'919.00	467'250.00	370'513.60
44	Finanzertrag	687'718.50	687'000.00	691'037.50
	ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	263'799.50	219'750.00	320'523.90
	OPERATIVES ERGEBNIS	546'481.46	-321'570.00	-617'031.96
38	Ausserordentlicher Aufwand	806'855.20	339'100.00	344'514.50
48	Ausserordentlicher Ertrag	356'570.10	480'640.00	395'239.95
	AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-450'285.10	141'540.00	50'725.45
	GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	96'196.36	-180'030.00	-566'306.51

2.3.3 Spezialfinanzierung Wasserversorgung

		Rechnung 2016	Budget 2016	Rechnung 2015
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	310.00	800.00	247.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	731'193.40	828'300.00	787'711.30
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	3'000.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	152'250.00	242'250.00	152'250.00
36	Transferaufwand	56'400.00	56'400.00	56'400.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	940'153.40	1'130'750.00	996'608.30
	Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	1'019'734.55	1'017'000.00	880'018.70
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	3'000.00	0.00
46	Transferertrag	12'000.00	0.00	113'048.85
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	1'031'734.55	1'020'000.00	993'067.55
	ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	91'581.15	-110'750.00	-3'540.75
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	35'300.00	33'600.00	34'600.00
	ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	35'300.00	33'600.00	34'600.00
	OPERATIVES ERGEBNIS	126'881.15	-77'150.00	31'059.25
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	0.00	0.00	0.00
	GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	126'881.15	-77'150.00	31'059.25

2.3.4 Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung

		Rechnung 2016	Budget 2016	Rechnung 2015
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	310.00	1'000.00	247.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	62'601.20	152'400.00	64'514.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	280'500.00	440'500.00	280'500.00
36	Transferaufwand	665'534.40	718'100.00	637'885.90
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	1'008'945.60	1'312'000.00	983'146.90
	Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	888'747.50	1'005'000.00	779'855.85
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	117'853.25	0.00	98'591.80
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	1'006'600.75	1'005'000.00	878'447.65
	ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-2'344.85	-307'000.00	-104'699.25
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	71'500.00	71'000.00	70'500.00
	ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	71'500.00	71'000.00	70'500.00
	OPERATIVES ERGEBNIS	69'155.15	-236'000.00	-34'199.25
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	0.00	0.00	0.00
	GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	69'155.15	-236'000.00	-34'199.25

2.3.5 Spezialfinanzierung Abfall

		Rechnung 2016	Budget 2016	Rechnung 2015
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	155.00	1'000.00	123.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	620'220.50	674'550.00	576'527.05
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	37'271.90	38'000.00	37'984.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	657'647.40	713'550.00	614'634.05
	Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	727'418.09	715'550.00	715'976.48
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	0.00	0.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	727'418.09	715'550.00	715'976.48
	ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	69'770.69	2'000.00	101'342.43
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	5'600.00	5'300.00	5'200.00
	ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	5'600.00	5'300.00	5'200.00
	OPERATIVES ERGEBNIS	75'370.69	7'300.00	106'542.43
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	0.00	0.00	0.00
	GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	75'370.69	7'300.00	106'542.43

2.3.6 Spezialfinanzierung Feuerwehr

		Rechnung 2016	Budget 2016	Rechnung 2015
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	87'886.00	112'300.00	100'117.10
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	194'857.00	229'850.00	159'082.52
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	8'000.00	536'213.95
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	10'819.00	10'700.00	9'854.80
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	293'562.00	360'850.00	805'268.37
	Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	332'083.75	343'000.00	368'746.85
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	41'593.00	36'000.00	36'636.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	373'676.75	379'000.00	405'382.85
	ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	80'114.75	18'150.00	-399'885.52
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	1'800.00	600.00	3'400.00
	ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	1'800.00	600.00	3'400.00
	OPERATIVES ERGEBNIS	81'914.75	18'750.00	-396'485.52
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	0.00	0.00	0.00
	GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	81'914.75	18'750.00	-396'485.52

3. Bilanz

		Rechnung 2015	Rechnung 2016
	Finanzvermögen		
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	3'472'368.87	3'627'093.71
101	Forderungen	10'365'953.73	10'356'169.44
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	899'499.50	840'689.55
107	Finanzanlagen	33'158.20	32'803.20
108	Sachanlagen FV	7'417'490.45	7'547'490.45
	Total Finanzvermögen	22'188'470.75	22'404'246.35
	Verwaltungsvermögen		
140	Sachanlagen VV	8'544'000.00	8'953'255.25
142	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00
144	Darlehen	828'643.55	726'986.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	65'003.00	65'003.00
146	Investitionsbeiträge	0.00	124'721.00
	Total Verwaltungsvermögen	9'437'646.55	9'869'965.25
	TOTAL AKTIVEN	31'626'117.30	32'274'211.60
	Fremdkapital		
200	Laufende Verpflichtungen	1'777'634.68	1'669'078.15
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	300'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	514'133.70	488'120.28
205	Kurzfristige Rückstellungen	580'000.00	330'000.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	7'600'000.00	7'000'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	454'386.85	454'497.90
	Total Fremdkapital	10'926'155.23	10'241'696.33
	Eigenkapital		
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	4'436'624.64	4'789'946.38
293	Vorfinanzierungen	10'291'973.30	10'742'689.70
294	Reserven	0.00	432'318.70
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	879'725.35	879'725.35
299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	5'091'638.78	5'187'835.14
	Total Eigenkapital	20'699'962.07	22'032'515.27
	TOTAL PASSIVEN	31'626'117.30	32'274'211.60

4. Funktionen

4.1 Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	2'860'272.12	668'960.61	2'673'880.00	592'820.00	3'681'602.60	578'889.90
	Nettoaufwand		2'191'311.51		2'081'060.00		3'102'712.70
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	921'546.95	695'590.33	912'220.00	775'400.00	1'243'365.72	1'155'498.72
	Nettoaufwand		225'956.62		136'820.00		87'867.00
2	Bildung	6'850'124.32	2'593'289.70	6'956'310.00	2'482'700.00	7'529'845.05	2'564'901.55
	Nettoaufwand		4'256'834.62		4'473'610.00		4'964'943.50
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	702'762.15	42'747.15	792'670.00	49'500.00	811'977.80	55'888.75
	Nettoaufwand		660'015.00		743'170.00		756'089.05
4	Gesundheit	48'707.50	9'771.50	42'890.00	10'500.00	48'292.50	9'657.05
	Nettoaufwand		38'936.00		32'390.00		38'635.45
5	Soziale Sicherheit	10'230'049.60	5'484'557.60	10'768'930.00	5'996'550.00	9'964'978.06	5'369'576.09
	Nettoaufwand		4'745'492.00		4'772'380.00		4'595'401.97
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'752'542.75	371'134.85	1'918'950.00	325'100.00	2'131'463.15	659'554.20
	Nettoaufwand		1'381'407.90		1'593'850.00		1'471'908.95
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'224'108.04	2'880'653.39	3'548'800.00	3'163'600.00	3'154'162.83	2'853'541.28
	Nettoaufwand		343'454.65		385'200.00		300'621.55
8	Volkswirtschaft	972'973.60	1'462'363.30	1'133'450.00	1'519'700.00	1'147'168.05	1'419'781.80
	Nettoertrag	489'389.70		386'250.00		272'613.75	
9	Finanzen und Steuern	2'517'870.97	15'871'889.57	2'009'520.00	15'841'750.00	1'956'779.97	17'002'346.39
	Nettoertrag	13'354'018.60		13'832'230.00		15'045'566.42	

4.1.1 Kommentar

Nachfolgend die Ergebnisse der Funktionen und Kurzkommentare zu den grösseren Abweichungen:

Allgemeine Verwaltung

	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	2'860'272.12	668'960.61	2'673'880.00	592'820.00	3'681'602.60	578'889.90
		2'191'311.51		2'081'060.00		3'102'712.70

0110	Legislative	Höhere Kosten für die Gemeindewahlen (inkl. Wahlbeiträge an Parteien)
0120	Exekutive	Zunahme der Kosten für Beratungsunterstützungen durch Fachexperten
0220	Allgemeine Dienste	Ersatzbeschaffung Fahrzeug Verwaltung war nicht budgetiert
0290	Verwaltungsliegenschaften	Höherer Aufwand infolge Beschaffung Mehrzweckgerät und zahlreichen Nachkrediten für den Unterhalt
0291	Zentrumssaal (inkl. Sitzungszimmer)	Mehrkosten infolge Ersatz Beamer Zentrumssaal

Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	921'546.95	695'590.33	912'220.00	775'400.00	1'243'365.72	1'155'498.72
		225'956.62		136'820.00		87'867.00

1110	Polizei	Mehrkosten infolge Zunahme der Interventionen durch die Kantonspolizei
1400	Allgemeines Rechtswesen	Gebührenrückgang bei Amtshandlungen (Einwohnerkontrolle)
1401	Kataster- und Vermessungswesen	Höhere Kosten betr. Einführung ÖREB-Kataster
1402	Kinder- und Erwachsenenschutz	Zunahme der Besoldungskosten, welche vom Kanton via Lastenausgleich Sozialhilfe übernommen werden
1500	Feuerwehr	Tiefere Entschädigungen (Sold Übungs- und Branddienst) und Ausbildungskosten
1620	Zivilschutz	Keine Entnahme SR-Fonds infolge verspätetem Eingang Verfügung Kanton (Schutzraumkontrolle)

Bildung

Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6'850'124.32	2'593'289.70	6'956'310.00	2'482'700.00	7'529'845.05	2'564'901.55
Nettoergebnis					
	4'256'834.62		4'473'610.00		4'964'943.50

- 2170 Schulliegenschaften Gesamtaufwand deutlich tiefer als budgetiert (budgetierter baulicher Unterhalt konnte nicht beansprucht werden)
- 2180 Tagesbetreuung Umsatzsteigerung infolge weiterem Anstieg der Schülerzahlen
- 2199 Nicht Aufteilbares, Oblig. Schule Höhere Honorarkosten für Projekte der Schule (Projekt ICT, Schulstrukturen und Zusammenschluss Schulen Grauholz)

Kultur, Sport und Freizeit, Kirche

Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
702'762.15	42'747.15	792'670.00	49'500.00	811'977.80	55'888.75
Nettoergebnis					
	660'015.00		743'170.00		756'089.05

- 3310 Film und Kino Tiefere Kosten, da kein Open-Air Kino stattfand
- 3320 Massenmedien Höhere Kosten infolge Versetzen der Ortseingangstafeln
- 3422 Parkanlagen/Spielplätze/Wanderwege Budgetierte Projekte (Aufwertung Schutzgebiet Moossee/Bubenloo und Besucherlenkung) wurden nicht ausgeführt

Gesundheit

Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
48'707.50	9'771.50	42'890.00	10'500.00	48'292.50	9'657.05
Nettoergebnis					
	38'936.00		32'390.00		38'635.45

- 4330 Schulgesundheitsdienst Höhere Kosten infolge Zunahme der Schüleruntersuchungen

Soziale Sicherheit

	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	10'230'049.60	5'484'557.60	10'768'930.00	5'996'550.00	9'964'978.06	5'369'576.09
		4'745'492.00		4'772'380.00		4'595'401.97

- 5320 Ergänzungsleistungen AHV / IV Der Beitrag an den Kanton ist deutlich tiefer als budgetiert
- 5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Die Unterstützungen sind deutlich tiefer als budgetiert, jedoch rund 2,5% höher als im Vorjahr
- 5799 Lastenausgleich Sozialhilfe Der Beitrag an den Kanton ist deutlich höher als budgetiert

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	1'752'542.75	371'134.85	1'918'950.00	325'100.00	2'131'463.15	659'554.20
		1'381'407.90		1'593'850.00		1'471'908.95

- 6150 Gemeindestrassen Gesamtaufwand deutlich tiefer als budgetiert (budgetierte Unterhaltsbeträge konnten nicht beansprucht werden)
- 6290 Öffentlicher Verkehr Abgeltung Fahrtenkontingent Fachmärkte war nicht budgetiert
- 6291 Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr Der Beitrag an den Kanton fiel tiefer aus als budgetiert

Umwelt und Raumordnung

	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	3'224'108.04	2'880'653.39	3'548'800.00	3'163'600.00	3'154'162.83	2'853'541.28
		343'454.65		385'200.00		300'621.55

- 7101 Wasserversorgung Tiefere Unterhaltskosten und höhere Erlöse aus Wasserverkäufen
- 7201 Abwasserentsorgung Minderkosten beim Unterhalt und dem Betriebsbeitrag Gemeindeverband ARA
- 7301 Abfall Höhere Gebührenerträge und tiefere Entsorgungskosten
- 7450 Naturgefahren Verzicht auf Einforderung der Prämien im Jahr 2016 durch Stiftung Einsatzkostenversicherung
- 7610 Luftreinhaltung und Klimaschutz Gemäss neuem Gebührentarif für die Feuerungskontrolle gehen die Kosten neu zu Lasten der Feuerungseigentümer

Volkswirtschaft

Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
972'973.60	1'462'363.30	1'133'450.00	1'519'700.00	1'147'168.05	1'419'781.80
489'389.70		386'250.00		272'613.75	

Nettoergebnis

8721 Gasversorgung

Umsatzrückgang infolge gesunkenem Gaspreis

Finanzen und Steuern

Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2'517'870.97	15'871'889.57	2'009'520.00	15'841'750.00	1'956'779.97	17'002'346.39
13'354'018.60		13'832'230.00		15'045'566.42	

Nettoergebnis

9100 Allgemeine Gemeindesteuern

Siehe Kommentar unter Pos. 1.1.3 (Fiskalertrag)

9500 Ertragsanteile, übrige

Höhere Erträge aus Erbschafts- und Schenkungssteuern

9610 Zinsen

Tiefere Zinskosten infolge hoher Liquidität und tiefer Investitionstätigkeit

9900 Nicht aufgeteilte Posten

Siehe Kommentar unter Pos. 1.1.3 (Abschreibungen)

4.2 Investitionsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung					212'511.80	
	Nettoausgaben/-einnahmen						212'511.80
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung			80'000.00		188'590.30	
	Nettoausgaben/-einnahmen				80'000.00		188'590.30
2	Bildung	678'630.40		1'600'000.00		103'700.00	
	Nettoausgaben/-einnahmen		678'630.40		1'600'000.00		103'700.00
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	176'834.70	13'000.00	360'000.00			
	Nettoausgaben/-einnahmen		163'834.70		360'000.00		
4	Gesundheit						
	Nettoausgaben/-einnahmen						
5	Soziale Sicherheit						
	Nettoausgaben/-einnahmen						
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	217'810.00		642'000.00		108'737.45	25'986.00
	Nettoausgaben/-einnahmen		217'810.00		642'000.00		82'751.45
7	Umweltschutz und Raumordnung	220'404.35	2'880'653.39	304'000.00	100'000.00	391'434.70	464'203.40
	Nettoausgaben/-einnahmen	64'341.95			204'000.00	72'768.70	
8	Volkswirtschaft						34'734.70
	Nettoausgaben/-einnahmen					34'734.70	
9	Finanzen und Steuern	297'746.30	1'293'679.45	100'000.00	2'986'000.00	354'616.75	834'666.90
	Nettoausgaben/-einnahmen	995'933.15		2'886'000.00		480'050.15	

5. Sachgruppen

5.1 Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand						
30	Personalaufwand	4'033'423.15		4'065'430.00		4'025'427.70	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'771'798.55		6'323'940.00		5'607'128.99	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	560'416.70		625'550.00		3'707'131.45	
34	Finanzaufwand	423'919.00		467'250.00		370'513.60	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	432'750.00		682'750.00		432'750.00	
36	Transferaufwand	16'509'693.25		17'059'100.00		15'920'918.35	
38	Ausserordentlicher Aufwand	806'855.20		339'100.00		344'514.50	
39	Interne Verrechnungen	1'092'584.05		1'168'450.00		1'123'649.46	
	Total Aufwand	29'631'439.90		30'731'570.00		31'532'034.05	
4	Ertrag						
40	Fiskalertrag		14'684'026.48		14'425'000.00		15'192'982.90
41	Regalien und Konzessionen		178'260.05		161'000.00		163'848.85
42	Entgelte		5'945'248.86		5'663'700.00		5'524'709.67
43	Verschiedene Erträge		44'755.15		1'400.00		430'433.75
44	Finanzertrag		801'918.50		797'500.00		804'737.50
45	Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen				99'000.00		29'807.00
46	Transferertrag		6'977'594.81		7'467'750.00		7'007'235.37
48	Ausserordentlicher Ertrag		356'570.10		480'640.00		395'239.95
49	Interne Verrechnungen		1'092'584.05		1'168'450.00		1'123'649.46
	Total Ertrag		30'080'958.00		30'264'440.00		30'672'644.45
9	Abschlusskonten						
90	Abschluss Erfolgsrechnung	449'518.10		26'050.00	493'180.00	137'601.68	996'991.28
	Total Abschlusskonten	449'518.10		26'050.00	493'180.00	137'601.68	996'991.28
	TOTAL ERFOLGSRECHNUNG	30'080'958.00	30'080'958.00	30'757'620.00	30'757'620.00	31'669'635.73	31'669'635.73

5.2 Investitionsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Ausgaben						
50	Sachanlagen	982'671.95		2'886'000.00		681'471.65	
51	Investitionen auf Rechnung Dritter						
52	Immaterielle Anlagen	183'088.75				153'195.25	
54	Darlehen						
55	Beteiligungen und Grundkapitalien						
56	Eigene Investitionsbeiträge	127'918.75		100'000.00			
59	Durchlaufende Investitionsbeiträge						
	Total Ausgaben	1'293'679.45		2'986'000.00		834'666.90	
6	Einnahmen						
60	Übertrag Sachanlagen ins Finanzvermögen						
61	Rückerstattungen						10'986.00
62	Abgang immaterielle Anlagen						
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		196'088.75				412'786.35
64	Rückzahlung von Darlehen		101'657.55		100'000.00		101'151.75
65	Übertragung von Beteiligungen						
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge						
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge						
	Total Einnahmen		297'746.30		100'000.00		524'924.10
59	Übertrag an Bilanz	297'746.30		100'000.00		524'924.10	
69	Übertrag an Bilanz		1'293'679.45		2'986'000.00		834'666.90
	NETTOINVESTITIONEN	995'933.15		2'886'000.00		309'742.80	

6. Geldflussrechnung Gesamthaushalt

Bezeichnung	2016
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	
Ertragsüberschuss / (-) Aufwandüberschuss	96'196.36
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	560'416.70
Abschreibungen Investitionsbeiträge	3'197.75
Einlagen in das Eigenkapital	806'855.20
(-) Entnahmen aus dem Eigenkapital	-356'570.10
Verluste aus Verkauf Finanzanlagen FV und Übertragung Finanzanlagen FV ins VV /	0.00
(-) Gewinne aus Verkauf Finanzanlagen FV	
Verluste aus Verkauf Sachanlagen FV und Übertragung Sachanlagen FV ins VV /	0.00
(-) Gewinne aus Verkauf Sachanlagen FV	
Wertberichtigungen Anlagen FV / (-) Wertberichtigungen Anlagen FV	355.00
Wertberichtigungen Darlehen/Beteiligungen VV	0.00
(-) Aufwertung VV	0.00
Abnahme/(-) Zunahme Forderungen	9'119.54
Abnahme/(-) Zunahme Vorräte	0.00
Abnahme/(-) Zunahme aktive Rechnungsabgrenzungen	58'809.95
(-) Abnahme/Zunahme Laufende Verbindlichkeiten	-133'505.00
(-) Abnahme/Zunahme kurzfr. Rückstellungen	-250'000.00
(-) Abnahme/Zunahme passive Rechnungsabgrenzungen	-26'013.42
(-) Abnahme/Zunahme langfr. Rückstellungen	0.00
Zunahme/(-) Abnahme übrige Spezialfinanzierungen	786'071.74
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit Gesamthaushalt	1'554'933.72

Geldfluss aus Investitionstätigkeit	
Zahlungen für Nettoinv. Sachanlagen + Immat. Anlagen+ Investitionsbeiträge VV	-1'034'852.60
(-) Auszahlungen für Darlehen/Beteiligungen VV	0.00
Einzahlung für Darlehen/Beteiligungen VV	101'657.55
(-) Kauf Sachanlagen FV	0.00
Verkauf Sachanlagen FV	0.00
(-) Investitionen Sachanlagen FV	-130'000.00
(-) Kauf kurzfristige Finanzanlagen FV	0.00
Verkauf kurzfristige Finanzanlagen FV	0.00
(-) Kauf langfristige Finanzanlagen FV	0.00
Verkauf langfristige Finanzanlagen FV	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit Gesamthaushalt	-1'063'195.05

Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	
(-) Abnahme/ Zunahme Kontokorrente mit Dritten	-37'124.88
Aufnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	300'000.00
(-) Rückzahlung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00
Aufnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00
(-) Rückzahlung langfristige Finanzverbindlichkeiten	-600'000.00
Zunahme/(-) Abnahme Stiftungen, Legate, Zuwendungen im FK sowie Fonds im FK	111.05
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit Gesamthaushalt	-337'013.83

Total Geldfluss	154'724.84
Bestand Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen 1.1.	3'472'368.87
Bestand Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen 31.12.	3'627'093.71

7. Finanzkennzahlen

7.1 Gesamthaushalt

	<u>Wert</u>	<u>Kommentar / Interpretation</u>
Nettoverschuldungsquotient (NVQ)	-95.9%	Nettoschulden in % des Fiskalertrages (inkl. Finanzausgleich) Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen +/- Finanzausgleich erforderlich wäre, um die Nettoschulden zu tilgen.
Selbstfinanzierungsgrad (SFG)	190.4%	Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen Der Selbstfinanzierungsgrad gibt Antwort auf die Frage, wie weit die Investitionen aus selbst erarbeiteten Mitteln bezahlt werden können.
Zinsbelastungsanteil (ZBA)	0.2%	Nettozinsen in % des Finanzertrages Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto mehr Mittel werden für die Schuldzinsen aufgewendet.
Bruttoverschuldungsanteil (BVA)	31.3%	Bruttoschuld in % des Finanzertrages Der Bruttoverschuldungsanteil zeigt die Verschuldungssituation der Gemeinde.
Investitionsanteil (INA)	4.6%	Bruttoinvestitionen in % der konsolidierten Ausgaben Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen im Verhältnis zum jährlichen Gesamtaufwand.
Kapitaldienstanteil (KDA)	2.2%	Kapitaldienst in % des Finanzertrags Der Kapitaldienstanteil informiert darüber, wie stark der Finanzertrag durch Zinsendienst, Abschreibungen und Wertberichtigungen belastet ist.
Nettoschuld in Franken pro Einwohner (N/EW)	CHF -1'958	Die Nettoschuld pro Einwohner wird als Gradmesser für die Verschuldung verwendet. Ein negativer Wert entspricht einem Nettovermögen pro Einwohner.
Selbstfinanzierungsanteil (SFA)	6.6%	Selbstfinanzierung in % des Finanzertrages Der Selbstfinanzierungsanteil spiegelt die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde wieder und gibt an, welcher Anteil des Ertrags zur Finanzierung der Investitionen oder zum Abbau von Schulden aufgewendet werden kann (finanzielle Leistungsfähigkeit).
Nettozinsbelastungsanteil (NZB)	-1.4%	Finanzaufwand in % des Finanzertrages Der Nettozinsbelastungsanteil gibt an, welcher Anteil des Steuerertrages der Gemeinde für die Verzinsung der Schulden aufgewendet werden muss.
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner (MEK/EW)	CHF 1'201	Diese Kennzahl ist eine Vergleichsgrösse und wird im Zusammenhang mit dem Finanzausgleich verwendet.

7.2 Allgemeiner Haushalt

	<u>Wert</u>	<u>Kommentar / Interpretation</u>
Selbstfinanzierungsgrad (SFG)	111.5%	Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen Der Selbstfinanzierungsgrad gibt Antwort auf die Frage, wie weit die Investitionen aus selbst erarbeiteten Mitteln bezahlt werden können.
Bilanzüberschussquotient (BÜQ)	40.9%	Bilanzüberschuss in % des Fiskalertrages (inkl. Finanzausgleich) Der Bilanzüberschuss wird im Verhältnis zum Steuerertrag +/- Finanzausgleich definiert. Eine gesunde Eigenkapitalbasis ist notwendig, um eine gute Eigenfinanzierung sicherzustellen.

7.3 Spezialfinanzierung Wasserversorgung

	<u>Wert</u>	<u>Kommentar / Interpretation</u>
Selbstfinanzierungsgrad (SFG)		Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen Der Selbstfinanzierungsgrad gibt Antwort auf die Frage, wie weit die Investitionen aus selbst erarbeiteten Mitteln bezahlt werden können.
Kostendeckungsgrad (KDG)	113.5%	Aufwand in % des Ertrages Der Kostendeckungsgrad misst das Verhältnis vom Ertrag zum Aufwand, da sowohl für Wasser, Abwasser, Abfall etc. die Gebühren kostendeckend anzusetzen sind.
Werterhaltungsquote (WEQ)	15.9%	Bestand Werterhalt in % des Wiederbeschaffungswertes Die Werterhaltungsquote gibt das Verhältnis von Werterhalt zu Wiederbeschaffungswerten bei Wasser und Abwasser an, da die Gesetzgebung die Möglichkeit vorsieht, die Einlagen in den Werterhalt zu reduzieren bzw. ganz auszusetzen, sobald der Bestand Werterhalt 25% der Wiederbeschaffungswerte erreicht oder überschritten hat.

7.4 Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung

	<u>Wert</u>	<u>Kommentar / Interpretation</u>
Selbstfinanzierungsgrad (SFG)		Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen Der Selbstfinanzierungsgrad gibt Antwort auf die Frage, wie weit die Investitionen aus selbst erarbeiteten Mitteln bezahlt werden können.
Kostendeckungsgrad (KDG)	106.9%	Aufwand in % des Ertrages Der Kostendeckungsgrad misst das Verhältnis vom Ertrag zum Aufwand, da sowohl für Wasser, Abwasser, Abfall etc. die Gebühren kostendeckend anzusetzen sind.

Werterhaltungsquote (WEQ)	18.1%	Bestand Werterhalt in % des Wiederbeschaffungswertes Die Werterhaltungsquote gibt das Verhältnis von Werterhalt zu Wiederbeschaffungswerten bei Wasser und Abwasser an, da die Gesetzgebung die Möglichkeit vorsieht, die Einlagen in den Werterhalt zu reduzieren bzw. ganz auszusetzen, sobald der Bestand Werterhalt 25% der Wiederbeschaffungswerte erreicht oder überschritten hat.
---------------------------	-------	--

7.5 Spezialfinanzierung Abfall

	<u>Wert</u>	<u>Kommentar / Interpretation</u>
Selbstfinanzierungsgrad (SFG)		Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen Der Selbstfinanzierungsgrad gibt Antwort auf die Frage, wie weit die Investitionen aus selbst erarbeiteten Mitteln bezahlt werden können.
Kostendeckungsgrad (KDG)	111.5%	Aufwand in % des Ertrages Der Kostendeckungsgrad misst das Verhältnis vom Ertrag zum Aufwand, da sowohl für Wasser, Abwasser, Abfall etc. die Gebühren kostendeckend anzusetzen sind.

7.6 Spezialfinanzierung Feuerwehr

	<u>Wert</u>	<u>Kommentar / Interpretation</u>
Selbstfinanzierungsgrad (SFG)		Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen Der Selbstfinanzierungsgrad gibt Antwort auf die Frage, wie weit die Investitionen aus selbst erarbeiteten Mitteln bezahlt werden können.
Kostendeckungsgrad (KDG)	127.9%	Aufwand in % des Ertrages Der Kostendeckungsgrad misst das Verhältnis vom Ertrag zum Aufwand, da sowohl für Wasser, Abwasser, Abfall etc. die Gebühren kostendeckend anzusetzen sind.

8. Antrag der Exekutive

Gemäss Art. 71 GV (170.111) verabschiedet der Gemeinderat die Jahresrechnung 2016 der Einwohnergemeinde Urtenen-Schönbühl. Der Gemeinderat von Urtenen-Schönbühl hat die vorliegende Jahresrechnung mit allen Bestandteilen an seiner Sitzung vom 27. März 2017 beschlossen, mit folgenden Ergebnissen:

ERFOLGSRECHNUNG	Aufwand Gesamthaushalt	CHF	28'538'855.85
	Ertrag Gesamthaushalt	CHF	28'988'373.95
	Ertragsüberschuss	CHF	449'518.10
davon	Aufwand Allgemeiner Haushalt	CHF	25'638'547.45
	Ertrag Allgemeiner Haushalt	CHF	25'734'743.81
	Ertragsüberschuss	CHF	96'196.36
	Aufwand Wasserversorgung	CHF	940'153.40
	Ertrags Wasserversorgung	CHF	1'067'034.55
	Ertragsüberschuss	CHF	126'881.15
	Aufwand Abwasserentsorgung	CHF	1'008'945.60
	Ertrag Abwasserentsorgung	CHF	1'078'100.75
	Ertragsüberschuss	CHF	69'155.15
	Aufwand Abfall	CHF	657'647.40
	Ertrag Abfall	CHF	733'018.09
	Ertragsüberschuss	CHF	75'370.69
	Aufwand Feuerwehr	CHF	293'562.00
	Ertrag Feuerwehr	CHF	375'476.75
	Ertragsüberschuss	CHF	81'914.75
INVESTITIONSRECHNUNG	Ausgaben	CHF	1'293'679.45
	Einnahmen	CHF	297'746.30
	Nettoinvestitionen	CHF	995'933.15
NACHKREDITE gem. separater Tabelle		CHF	1'036'484.50

Antrag:

Der Gemeindeversammlung wird beantragt, die Jahresrechnung 2016 zu genehmigen.

Urtenen-Schönbühl, 27. März 2017

Gemeinderat Urtenen-Schönbühl

Der Präsident:



Heinz Nussbaum

Der Sekretär:



Hansjörg Lanz

Gemeinderat Urtenen-Schönbühl

Ressortchef Finanzen und Informatik:



Stefan Schafroth

Finanzverwaltung Urtenen-Schönbühl

Der Finanzverwalter:



Daniel Grossenbacher

9. Bestätigungsbericht

ROD



Treuhandgesellschaft

des Schweizerischen Gemeindeverbandes AG

Bericht des Rechnungsprüfungsorgans zur Jahresrechnung 2016

An die Gemeindeversammlung der

Einwohnergemeinde Urtenen - Schönbühl

Als Rechnungsprüfungsorgan haben wir die Jahresrechnung der Einwohnergemeinde Urtenen - Schönbühl, bestehend aus Berichterstattung, Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang für das am 31. Dezember 2016 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft. Die Prüfungsarbeiten wurden am 07.04.2017 beendet.

Verantwortung des Gemeinderates

Der Gemeinderat ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung der Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist der Gemeinderat für die Anwendung sachgemässer Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

Verantwortung des Rechnungsprüfungsorgans

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und der Arbeitshilfe für Rechnungsprüfungsorgane (AH RPO, Ausgabe 2016) vorgenommen. Die Prüfung haben wir so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigt der Prüfer das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen, nicht aber um ein Prüfungsurteil über die Wirksamkeit des internen Kontrollsystems abzugeben. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilität der vorgenommenen Schätzungen sowie eine Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31. Dezember 2016 abgeschlossene Rechnungsjahr den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften.

Berichterstattung aufgrund weiterer gesetzlicher Vorschriften

Wir bestätigen, dass wir die Anforderungen an die Befähigung gemäss Art. 123 GV und die besonderen Voraussetzungen gemäss Art. 124 GV erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen.

Wir beantragen, die Jahresrechnung per 31. Dezember 2016 mit Aktiven und Passiven von CHF 32'274'211.60 und einem Ertragsüberschuss (Gesamthaushalt) von CHF 449'518.10 zu genehmigen.

Urtenen-Schönbühl, 07.04.2017

ROD

Treuhandgesellschaft des
Schweizerischen Gemeindeverbandes AG

Vereha Imboden
Leitende Revisorin

Martin Debrunner

ROD Treuhand • Solothurnstrasse 22 • 3322 Urtenen-Schönbühl

Telefon 031 858 31 11 • Fax 031 858 31 15 • rod.schoenbuehl@rod.ch • www.rod.ch

10. Genehmigung der Jahresrechnung

Die Vorlage erfolgt an der Gemeindeversammlung vom 20. Juni 2017.

11. Anhang

11.1 Regelwerk

11.1.1 Angewendetes Regelwerk

Der Rechnungsabschluss der Gemeinde Urtenen-Schönbühl ist in Übereinstimmung mit den geltenden kantonalen gesetzlichen Grundlagen erstellt worden.

Gemeindegesezt (GG, BSG 170.11)

Gemeindeverordnung (GV, BSG 170.111)

Direktionsverordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden (FHDV, BSG 170.511)

Diese orientieren sich gemäss Art. 70 Absatz 1 GG am Harmonisierten Rechnungslegungsmodell für die Kantone und Gemeinden, HRM2, laut Handbuch der Konferenz der Kantonalen Finanzdirektoren. Die kantonalen Bestimmungen weichen in einzelnen Bereichen von den Empfehlungen des HRM2 ab. Das Amt für Gemeinden und Raumordnung stellt eine Auflistung dieser Ausnahmen zur Verfügung unter www.be.ch/gemeinden > Rubrik Gemeindefinanzen > HRM2 > Praxishilfen.

11.1.2 Bewertung Finanzvermögen

Vermögenswerte im Finanzvermögen werden bilanziert, wenn sie einen künftigen Nutzen erbringen und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann. Sie werden bei erstmaliger Bilanzierung zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bilanziert. Entstehen der Gemeinde keine Kosten, wird zum Verkehrswert zum Zeitpunkt des Zugangs bilanziert. Folgebewertungen erfolgen zum Verkehrswert am Bilanzstichtag, wobei eine systematische Neubewertung bei Liegenschaften mit Ausnahme von Baurechten alle fünf Jahre oder bei Änderung des amtlichen Werts, bei allen anderen Vermögenswerten jährlich erfolgt. Die Bilanzwerte sind bei eingetretenen dauerhaften Wertminderungen oder Verlusten sofort zu berichtigen.

Neubewertung Sachanlagen (Liegenschaften/Grundstücke)

Die Sachanlagen wurden gemäss Anhang 1 der GV neu bewertet. Die Neubewertungsreserve beläuft sich per 1. Januar 2016 auf CHF 852'056.15. Es ergibt sich folgende Übersicht:

Bilanz-		Alter		Neuer	Bewertungsmethode	
konto	Text	Buchwert	Aufwertung	Buchwert	(Anhang 1, GV)	Letztmalige Bewertung
10800.01	Grundstücke	151'316.00	20'888.00	172'204.00	Amtliche Werte x Faktor 1,4	Mit Einführung von HRM2 per 01.01.2016
10840.01	Etzmattstrasse 12 (Wohnhaus)	448'814.55	187'905.45	636'720.00	Amtlicher Wert x Faktor 1,4	Mit Einführung von HRM2 per 01.01.2016
10840.02	Zentrumsplatz 10 (Wohn- und Geschäftshaus)	2'488'000.00	321'940.00	2'809'940.00	Amtlicher Wert x Faktor 1,4	Mit Einführung von HRM2 per 01.01.2016
10840.03	Zentrumsplatz 8 (Restaurant)	1'840'000.00	284'220.00	2'124'220.00	Amtlicher Wert x Faktor 1,4	Mit Einführung von HRM2 per 01.01.2016
10840.04	Alte Bernstrasse 14 (Geschäftshaus)	769'026.45	0.00	769'026.45	Erwerbs- und Renovationskosten	Mit Einführung von HRM2 per 01.01.2016
10840.05	Bahnhofstrasse 16 (Geschäftshaus, exkl. PP)	868'277.30	37'102.70	905'380.00	Amtlicher Wert x Faktor 1,4	Mit Einführung von HRM2 per 01.01.2016
			852'056.15			

Neubewertung Finanzanlagen (Wertschriften)

Die Wertschriften befinden sich im Wertschriftendepot der Valiant Bank. Die Neubewertung per 1. Januar 2016 aufgrund der Marktwerte führte zu einer Aufwertung von CHF 27'669.20, welche sich in der Neubewertungsreserve befindet.

11.1.3 Bewertung Verwaltungsvermögen

Vermögenswerte im Verwaltungsvermögen werden bilanziert, wenn sie einen künftigen mehrjährigen öffentlichen Nutzen hervorbringen und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann. Sie werden zu Anschaffungs- bzw. Herstellkosten nach der Nettomethode bilanziert und nach der definierten Nutzungsdauer linear abgeschrieben. Entstehen der Gemeinde keine Kosten, wird zum Verkehrswert zum Zeitpunkt des Zugangs bilanziert. Die Bilanzwerte sind bei eingetretenen dauerhaften Wertminderungen oder Verlusten sofort zu berichtigen. Die geltenden Anlagekategorien und Nutzungsdauern sind in Anhang 2 GV umschrieben.

11.1.4 Aktivierungsgrenzen

Allgemeiner Haushalt	CHF	75'000
Spezialfinanzierung Wasserversorgung	CHF	75'000
Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung	CHF	75'000

11.1.5 Bestehendes Verwaltungsvermögen

Seit dem Übergang auf HRM2 im Jahr 2016, wird das bestehende Verwaltungsvermögen linear über 16 Jahre abgeschrieben. Davon ausgenommen sind die Positionen gemäss Ziffer 4.1.3 der Übergangsbestimmungen der GV.

11.2 Grundlagen der Jahresrechnung

Als Grundlage für die Jahresrechnung 2016 dienten das Budget 2016 und die Vorjahresrechnung 2015.

	Budget 2016	Jahresrechnung 2015
Gemeinderat	09.11.2015	21.03.2016
Bestätigungsbericht Rechnungsprüfungsorgan		26.04.2016
Gemeindeversammlung	08.12.2015	23.06.2016

11.3 Eigenkapitalnachweis

		Stand	Veränderungsnachweis				Stand
	Eigenkapital	01.01.2016	Erhöhung (+) durch		Reduktion (-) durch		31.12.2016
29	Eigenkapital	20'699'962.07		1'689'123.30		356'570.10	22'032'515.27
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	4'436'624.64	Einlagen	353'321.74	Entnahmen	0.00	4'789'946.38
29000	Spezialfinanzierung Feuerwehr (zweiseitig)	227'605.79	9010.01	81'914.75		0.00	309'520.54
29001	Spezialfinanzierung RA Wasserversorgung	904'180.90	9010.11	126'881.15		0.00	1'031'062.05
29002	Spezialfinanzierung RA Abwasserentsorgung	2'604'857.51	9010.21	69'155.15		0.00	2'674'012.66
29003	Spezialfinanzierung Abfall	699'980.44	9010.31	75'370.69		0.00	775'351.13
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	Einlagen	0.00	Entnahmen	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	10'291'973.30	Einlagen	807'286.50	Entnahmen	356'570.10	10'742'689.70
29300	Unterhaltsfonds Verwaltungsgebäude	102'472.25	3893.01	49'875.00	4893.01	49'402.60	102'944.65
29300	Unterhaltsfonds Schulanlagen	461'563.65	3893.01	252'603.50	4893.01	219'370.15	494'797.00
29300	SF Werterhalt Liegenschaften FV	47'722.15	3893.02	29'308.00	4893.02	28'144.70	48'885.45
29300	SF Werterhalt Restaurant PIAZZA	91'579.65	3893.03	42'750.00	4893.03	47'752.65	86'577.00
29300	Gesundheits- und Sozialfonds	240'172.65		0.00	4893.04	11'900.00	228'272.65
29301	Spezialfinanzierung WE Wasserversorgung	3'020'785.45	3510.11/3510.51	152'250.00		0.00	3'173'035.45
29302	Spezialfinanzierung WE Abwasserentsorgung	6'327'677.50	3510.12/3510.52	280'500.00		0.00	6'608'177.50
294	Reserven	0.00	Einlagen	432'318.70	Entnahmen	0.00	432'318.70
29400	Zusätzliche Abschreibungen	0.00	3894.01	432'318.70		0.00	432'318.70
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	879'725.35	Einlagen	0.00	Entnahmen	0.00	879'725.35
29600	Sachanlagen (Liegenschaften/Grundstücke)	852'056.15		0.00		0.00	852'056.15
29600	Finanzanlagen (Wertschriften)	27'669.20		0.00		0.00	27'669.20
29601	Schwankungsreserve	0.00					0.00
299	Bilanzüberschuss / Bilanzfehlbetrag (-)	5'091'638.78	Einlage Jahresergebnis	96'196.36	Entnahme Jahresergebnis	0.00	5'187'835.14
29900	Jahresergebnis	0.00	9000.01	96'196.36		0.00	96'196.36
29990	Bilanzüberschuss / Bilanzfehlbetrag (-)	5'091'638.78		0.00		0.00	5'091'638.78

11.4 Rückstellungsspiegel

205 Kurzfristige Rückstellungen

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2016	Veränderung			Buchwert 31.12.2016	Kommentar
			Bildung	Verwendung	Auflösung		
20590.01	Rückstellung für Steuerteilungen	580'000.00			-250'000.00	330'000.00	<i>Rückstellungen für Steuerteilungen, welche voraussichtlich im Jahr 2017 aufgelöst werden. Ein Teil der Rückstellungen bei den Juristischen Personen konnte bereits aufgelöst werden.</i>

208 Langfristige Rückstellungen

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2016	Veränderung			Buchwert 31.12.2016	Kommentar
			Bildung	Verwendung	Auflösung		
	keine					0.00	

Total kurzfristige Rückstellungen	580'000.00	0.00	0.00	-250'000.00	330'000.00
Total langfristige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Rückstellungen	580'000.00	0.00	0.00	-250'000.00	330'000.00

11.5 Beteiligungsspiegel

Beteiligungen (im Sinne der öffentlichen Aufgabenerfüllung)											
Name, Sitz Rechtsform	Tätigkeitsgebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil - E: Exekutive - L: Legislative	Wesentliche Beteiligte	Buchwert per 31.12.	Anschaffungs- wert	Wesentliche Beteiligungen der Organisation	Rechnungslegungs- norm; Aussage zur Jahresrechnung	Zahlungsströme Berichtsjahr	Spezifische Risiken
Gemeindeeigene Unternehmen (Anstalten) gem. Art. 64 Abs. 1 Bst. b GG											
keine											
Öffentlich-rechtliche Organisationen der interkommunalen Zusammenarbeit (Gemeindeverbände, Anstalten etc.)*											
Schweizerischer Gemeindeverband	Wahrung Gemeindeinteressen			E 100%	Schweizer Gemeinden und Korporationen			Keine		Jahresbeitrag	Haftung Vereinsvermögen
Verband Bernischer Gemeinden VBG	Wahrung Gemeindeinteressen			E 100%	Berner Gemeinden und Korporationen			Keine		Jahresbeitrag	Haftung Vereinsvermögen
Fraubrunner Anzeiger Gemeindeverband	Herausgabe amtlicher Anzeiger			E 100% Stimmkraft nach Einwohnerzahl	Verbandsgemeinden			Keine		Zuwendung aus Jahresgewinn	Haftung Verbandsvermögen
Regionalkonferenz Bern-Mittelland	Zusammenarbeit Gemeinden			E 100% Anzahl Stimmen nach Reglement	84 Regionsgemeinden%			Keine		Jahresbeitrag RK und TK Wirtschaft	Haftung Vermögen RK und TK
Wasserbauverband Urtenenbach	Naturschutz/Wasserbau			E Vorstand 1 Sitz, L DV 2 Stimmen	Verbandsgemeinden			Keine	OgR	Kopfbeitrag	Haftung Verbandsvermögen
Gemeindeverband ARA Moossee Urtenenbach	Abwasser- und Energieversorgung			E 1 Sitz Vorstand L pro Gde 2 Stimm.	Verbandsgemeinden			Keine	OgR	Kopfbeitrag	Haftung Verbandsvermögen
Begräbnisgemeinde Jegenstorf	Verwaltung Aufsicht Unterhalt Friedhof- u. Bestattungswesen			E 1 Sitz im Begräbnisrat	Verbandsgemeinden			Keine	OgR	Kopfbeitrag	Haftung Verbandsvermögen

*s. Art. 32 g Bst. b-e FHDV

Es sind nur für die Gemeinde wesentliche Beteiligungen aufgeführt.

Beteiligungen (im Sinne der öffentlichen Aufgabenerfüllung)											
Name, Sitz Rechtsform	Tätigkeitsgebiet	Nominalkapital (100%)	Eigentumsanteil	Stimmanteil - E: Exekutive - L: Legislative	Wesentliche Beteiligte	Buchwert per 31.12.	Anschaffungswert	Wesentliche Beteiligungen der Organisation	Rechnungslegungs- norm; Aussage zur Jahresrechnung	Zahlungsströme Berichtsjahr	Spezifische Risiken
Juristische Personen des Privatrechts*											
Stiftung Ochsen Urtenen	Erwerb und Erhalt Lieg. Ochsen nicht gewinnorientiert			1 festes Mitglied im Stiftungsrat. Mehr nach Reglement	Öffentliche und private Genossenschafter			Anteil am kleinen Stiftungsvermögen, Anfangsbeitrag CHF 20'000 an Grundkapital			Sicherung durch Bankhypothek
Genossenschaft Elektra Fraubrunnen	Beschaffung und Verteilung elektr. Energie und anverwandte Dienstleistungen			1 Stimme pro Genossenschafter	Angeschlossene JP und NP			Anteilscheine		Ertragsanteil aus Reingewinn, Beitrag an Energieregion	Haftung Genossenschaftsvermögen, keine Nachschusspflicht
Stiftung Alterswohnsitz Urtenen-Schönbühl	Institutionelle Altersbetreuung, Führung Alterswohnsitz			E 1 Mitglied Stiftungsrat	Gemäss Stiftungsurkunde			Gemäss Vermögensinventar	Gemäss Stiftungsurkunde nach OR		Haftung Stiftungskapital, weitergehende Bestimmungen OgR
Verein zur Förderung des Alterswohnsitzes	Dienstleistungen für Stiftung			L 1 Stimme, E 1 Mitglied Vorstand				Gemäss Vermögensinventar	Gemäss Statuten		Haftung ausschliesslich Vereinsvermögen
Genossenschaft Begleitetes Wohnen	Beschaffung bedarfsgerichteter preisgünstiger Wohnraum für Behinderte und Senioren			L Pro Genossenschafter 1 Stimme	Private, Firmen und Gemeinden			20 AS à Fr. 1'000 am Genossenschaftskapital	Kfm Grundsätze, nach Art. 31 Statuten		Haftung ausschliesslich Genossenschaftsvermögen
Tageselternverein	Angebot familienergänzende Kinderbetreuung				Kanton, Sitzgemeinde, Anschlussgemeinden			Aufwendungen aus Leistungsvertrag	Nach Sitzgemeinde Bätterkinden		Aufwendungen nach LV proportional nach Anzahl Kinder
Verein Kita Urtenen-Schönbühl	Angebot familienergänzende Kinderbetreuung				Trägerschaft Verein Kita, Gemeinde			Nach Leistungsvereinbarung	Trägerschaft Geschäftsstelle		Leistungsabgeltung nach LV pro Platz ASIV
Verein Energieregion Bern-Solothurn	Reg. Zusammenarbeit Angebote Energieeffizienz			E Vorstand 1 Sitz, als Energiestadt, L DV 2 Stimmen	Gemeinden und Energieversorger			Keine	Statuten	Abgeltung mit Anteil Konzessionsabgabe nach Leistungsauftrag	Haftung Vereinsvermögen
Uferschutzverband Grosser und Kleiner Moossee	Naturschutz			E 1 Mitgl. Vorstand L 15 Stimmen	Gemeinden und Private			Keine	Statuten	Kopfbeitrag	Keine, Haftung Vereinsvermögen
Wasserverbund Grauholz AG WAGRA	Wasserversorgung	AK CHF 400'000	nach Aktionärsbindungsvertrag	E Vertretung im VR nach Statuten, L Vertreter GV pro Aktie 1 Stimme	Öffentliche und private Aktionäre			Sacheinlagevertrag Aktionärsbindungsvertrag 65 Namenaktien à CHF 1'000	Statuten	Leistungen nach Statuten	Über AK hinausgehender Finanzbedarf, Aktienrecht, eingebrachte Anlagen.
KEWU AG	Entsorgung Abfälle	AK CHF 400'000	nach Aktionärsbindungsvertrag	E 1 Mitglied VR nach Statuten - L Vertreter GV	Öffentliche und private Aktionäre			Sacheinlagevertrag Aktionärsbindungsvertrag 153 Namenaktien à CHF 100	Statuten	Leistungen nach Statuten	Über AK hinausgehender Finanzbedarf, Aktienrecht, eingebrachte Anlagen.

Beteiligungen (im Sinne der öffentlichen Aufgabenerfüllung)											
Name, Sitz Rechtsform	Tätigkeitsgebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil - E: Exekutive - L: Legislative	Wesentliche Beteiligte	Buchwert per 31.12.	Anschaffungs- wert	Wesentliche Beteiligungen der Organisation	Rechnungslegungs- norm; Aussage zur Jahresrechnung	Zahlungsströme Berichtsjahr	Spezifische Risiken
Mitgliedschaften in einfachen Gesellschaften, Kollektiv- und Kommanditgesellschaften*											
keine											
Vertragliche Beziehungen zur Erfüllung von Gemeindeaufgaben*											
keine											

11.6 Gewährleistungsspiegel

Name, Sitz, Rechtsform	Eigentümer wesentliche Miteigentümer	Angaben zu den gesicherten Leistungen Art, Betrag, Verfall, Zinsangaben usw.)	Zahlungsströme im Berichtsjahr	Spezifische zusätzliche Angaben
Privatrechtliche Unternehmen (nach OR/ZGB)				
PK Previs, Bern, Stiftung	Versicherte	Nachschusspflicht bei Unterdeckung, Sanierungsmassnahmen je nach Deckungsgrad	Prämien	Deckungsgrad 2015: 95.37%
Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)				
keine				
Öffentlich-rechtliche Verträge				
keine				
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Leasing usw.)				
Gemeindeanteil LV Sozialhilfe		Anteil 2016 ca. 3'100'000.--		Periodengerechte Abgrenzung fehlt
Gemeindeanteil LV EL		Anteil 2016 ca. 1'350'000.--		Periodengerechte Abgrenzung fehlt
Gemeindeanteil LV FAZU		Anteil 2016 ca. 22'000.--		Periodengerechte Abgrenzung fehlt

11.7 Anlagespiegel

Urtenen-Schönbühl
EG

Anlagespiegel 2016
Finanzvermögen

			108 Finanzvermögen Sachanlagen				
			1080	1084	1086	1087	1089
			Grundstücke unüberbaut	Gebäude Finanzvermögen	Mobilien des Finanz- vermögens	Anlagen im Bau Finanzvermögen	Übrige Sachanlagen FV
Anschaffungskosten	Anlagewert	01.01.2016	172'204.00	7'245'286.45	0.00	0.00	0.00
	Zuwachs/ Zugänge	2016		130'000.00			
	Abgänge	2016					
	Umgliederungen	2016					
	Anlagewert	31.12.2016	172'204.00	7'375'286.45	0.00	0.00	0.00
kumulierte Wertberichtigungen	Stand per	01.01.2016	0.00	0	0	0	0
	Wertminderungen	2016					
	Aufwertungen	2016					
	Umgliederungen	2016					
	Stand per	31.12.2016	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Buchwerte	Buchwert netto	31.12.2016	172'204.00	7'375'286.45	0.00	0.00	0.00
	davon Anlagen in Leasing	31.12.2016					
	Versicherungswerte	31.12.2016					

Urtenen-Schönbühl
EG

Anlagespiegel 2016
Sachanlagen Verwaltungsvermögen

			140 Sachanlagen Verwaltungsvermögen								
			1400	1401	1402	1403	1404	1405	1406	1407	1409
			Grundstücke unbebaut	Strassen/ Verkehrswege	Wasserbau	Tiefbauten übrige	Hochbauten	Waldungen/ Alpen	Mobilien	Anlagen im Bau	Übrige Sachanlagen* (ohne 14099)
Anschaffungskosten	Anlagewert	01.01.2016	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Zuwachs/ Zugänge	2016	130'415.45	89'891.25			439'173.75		46'419.25	276'772.25	
	Abgänge	2016							13'000.00		
	Umgliederungen	2016									
	Anlagewert	31.12.2016	130'415.45	89'891.25	0.00	0.00	439'173.75	0.00	33'419.25	276'772.25	0.00
kumulierte ordentliche Abschreibungen	Stand per	01.01.2016	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Planmässige Abschreibungen	2016	3'260.45	2'247.25			17'566.75		3'342.25		
	Ausserplanmässige Abschreibungen	2016									
	Wertkorrekturen	2016									
	Stand per	31.12.2016	-3'260.45	-2'247.25	0.00	0.00	-17'566.75	0.00	-3'342.25	0.00	0.00
Buchwerte	Buchwert netto	31.12.2016	127'155.00	87'644.00	0.00	0.00	421'607.00	0.00	30'077.00	276'772.25	0.00
	davon Anlagen in Leasing	31.12.2016									
	Versicherungswerte	31.12.2016									

* darin nicht enthalten ist das bestehende VV bei Einführung von HRM2:

	01.01.2016	Kumulierte Wertberichtigungen	Saldo per 31.12.2016
Allgemeiner Haushalt:			
Strassen/Verkehrswege	14099.01 Fr. 4'000'000.00	14099.99 Fr. 250'000.00	Fr. 3'750'000.00
Schulanlagen	14099.02 Fr. 3'840'000.00	14099.99 Fr. 240'000.00	Fr. 3'600'000.00
Verwaltungsgebäude§	14099.03 Fr. 704'000.00	14099.99 Fr. 44'000.00	Fr. 660'000.00
ev. weitere (verfügte Ausnahmen, SF)			
Total	Fr. 8'544'000.00	Fr. 534'000.00	Fr. 8'010'000.00

			142 Immaterielle Anlagen VV			144 Darlehen VV	145 Beteiligungen VV	146 Investitionsbeiträge VV
			1420	1427	1421 & 1429	1441-1447	1452-1456	1460-1469
			Informatik	Immat. Anlagen in Realisierung	übrige immaterielle Anlagen	Darlehen	Beteiligungen	Investitionen
Anschaffungskosten	Anlagewert	01.01.2016	0.00	0.00	0.00	828'643.55	65'003.00	0.00
	Zuwachs/ Zugänge	2016			183'088.75			127'918.75
	Abgänge	2016			183'088.75	101'657.55		
	Umgliederungen	2016						
	Anlagewert	31.12.2016	0.00	0.00	0.00	726'986.00	65'003.00	127'918.75
kumulierte ordentliche Abschreibungen	Stand per	01.01.2016	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Planmässige Abschreibungen	2016						3'197.75
	Ausserplanmässige Abschreibungen	2016						
	Wertkorrekturen	2016						
	Stand per	31.12.2016	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3'197.75
Buchwerte	Buchwert netto	31.12.2016	0.00	0.00	0.00	726'986.00	65'003.00	124'721.00
	davon Anlagen in Leasing	31.12.2016						
	Versicherungswerte	31.12.2016						

11.8 Kreditkontrolle

11.8.1 Verpflichtungskreditkontrolle für Investitionen

Konto-Nr.	Objektbezeichnung	Kreditbeschluss			Kreditkontrolle in CHF							
		Organ	Datum	Kreditsumme (brutto)	Kumulierte Ausgaben 01.01.2016	Investitions- ausgaben 2016	Kumulierte Ausgaben 31.12.2016	Kumulierte Einnahmen 01.01.2016	Investitions- einnahmen 2016	Kumulierte Einnahmen 31.12.2016	Saldo	Abr.- datum
2170	Sanierung Warmwasser-Erwärmung MZA	GR	29.06.2015	105'000.00	103'700.00	0.00	103'700.00				1'300.00	15.08.16
2170	5040.04 Netzwerk / UK-Verkabelung Lee-Anlagen	GV	22.03.2016	502'028.00	0.00	439'173.75	439'173.75				62'854.25	
2170	Schulraumerweiterung Lee-Anlage	UA	05.06.2016	9'441'000.00	0.00	239'456.65	239'456.65				9'201'543.35	
2170	5040.05 Erweiterung Tagesschule, baulich				0.00	59'669.40	59'669.40					
2170	5060.01 Erweiterung Tagesschule, Mobiliar											
2170	5040.06 Erweiterung Schulraum, baulich				0.00	179'787.25	179'787.25					
2170	5060.02 Erweiterung Schulraum, Mobiliar											
3422	Neubau Spielplatz	GR	23.05.2016	185'000.00	0.00	176'834.70	176'834.70				8'165.30	30.01.17
3422	5000.03 Gartenbaupflege				0.00	130'415.45	130'415.45					
3422	5060.03 Spielgeräte/Mobiliar				0.00	46'419.25	46'419.25					
3422	6310.01 Beitrag Lotteriefonds							0.00	13'000.00	13'000.00		
6130	5610.04 Beitrag Gemeinde Umgestaltung Solothurnstrasse	GR	28.11.2016	127'918.75	0.00	127'918.75	127'918.75				0.00	30.01.17
6150	Verb. Verkehrsverträglichkeit Solothurnstrasse	GR	Diverse	37'000.00	30'749.20	4'232.65	34'981.85				2'018.15	30.01.17
	Restzahlungen Fr. 4'232.65 im 2016 via Erfolgsrechnung											
6150	Fussgängersteg Bachmatt (Kreditbeschluss netto)	GR	30.06.2014	45'000.00	71'592.40	0.00	71'592.40	15'000.00	0.00	15'000.00	-11'592.40	30.01.17
6150	Belagserneuerung Sandstrasse	GR	04.05.2015	22'000.00	12'300.85	0.00	12'300.85				9'699.15	
6150	5010.09 Umgestaltung Friedhofweg	GR	20.06.2016	140'000.00	0.00	89'891.25	89'891.25				50'108.75	
7201	5292.01 Zustandsaufn. Private Liegenschaftsentwässerung	GV	21.05.2012	790'000.00	685'040.80	183'088.75	868'129.55				-78'129.55	
	Beiträge Kanton							87'750.00	183'088.75	270'838.75		
7410	Renaturierung Lysstrasse-Moossee	GR	05.07.2010	86'000.00	90'445.50	0.00	90'445.50	61'472.15	0.00	61'472.15	57'026.65	30.01.17
7410	5020.01 Renaturierung Solothurnstr.-Mattstetten	GR	Diverse	200'000.00	214'155.10	37'315.60	251'470.70				-51'470.70	
	Beiträge Renaturierungsfonds							100'000.00	0.00	100'000.00		
7410	5020.02 Renaturierung Bereich Mattstetten	GR	26.11.2012	25'000.00	0.00	0.00	0.00				25'000.00	

11.8.2 Nachkredite

In der Liste sind lediglich Beträge über CHF 5'000.-- enthalten.

Konto-Nr	Bezeichnung	Budget	Rechnung	Abweichung	Nachkredit				Begründung
					gebunden	Komp. GR	Komp. GV	Datum	
	T O T A L	6'193'920.00	7'230'404.50	1'036'484.50	723'275.65	313'208.85	0.00		
0110	Allgemeine Verwaltung								
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	.00	23'336.80	23'336.80	23'336.80				Budgetierung auf Konto 0110.3130.01 erfolgt, nachträgliche Anpassung
3636.02	Beiträge an politische Parteien	10'000.00	16'750.00	6'750.00		6'750.00		19.12.16	Nachkredit für Beitrag Wahlen an Parteien, Fr. 5'500
0120	Exekutive								
3132.01	Honorare externe Berater	15'000.00	24'685.60	9'685.60		9'685.60			Zunahme Honorare für Beratungsunterstützungen durch Fachexperten
3199.01	Freier Ratskredit	5'000.00	13'689.00	8'689.00		8'689.00			Kosten Ratsreise, Rückerstattung Fr. 6'045.-- auf Kto 0120.4260.01
0220	Allgemeine Dienste								
3111.02	Anschaffung von Fahrzeugen (inkl. Zubehör)	.00	21'406.00	21'406.00		21'406.00		20.06.16	Nachkredit für Ersatzbeschaffung Fahrzeug Verwaltung, Fr. 24'000
0290	Verwaltungsliegenschaften								
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	102'000.00	111'920.25	9'920.25	9'920.25				Mehrkosten, grösstenteils gedeckt durch Taggelder Unfall-/Krankenversicherungen
3111.02	Anschaffung von Fahrzeugen (inkl. Zubehör)	0.00	78'432.10	78'432.10		78'432.10		07.03.16	Nachkredit für Beschaffung Mehrzweckgerät, Fr. 59'680 (Anteil STEG Fr. 19'922)
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	20'000.00	32'929.10	12'929.10		12'929.10		04.07.16	Planungskosten für Umbau- und Sanierung Verwaltung deutlich höher ausgefallen als bewilligter Kredit (Fr. 18'000)
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	33'020.00	50'389.50	17'369.50		17'369.50		07.03.16	Nachkredit für Ersatz Teppich Büro Bauverwalter, Fr. 4'360
								12.09.16	Nachkredit für Ersatz Dachfenster Präsidialabteilung, Fr. 23'800
								14.11.16	Nachkredit für Sanierung Eingangsbereich zu Einstellhalle, Fr. 8'000
3893.01	Einlagen Unterhalts- und Erneuerungsfonds	36'200.00	49'875.00	13'675.00	13'675.00				Höhere Einlage infolge Neuschätzung Brandversicherungswerte
0291	Zentrumssaal (inkl. Sitzungszimmer)								
3110.01	Anschaffung Mobiliar und Geräte	7'250.00	35'822.85	28'572.85		28'572.85		08.02.16	Nachkredit für Ersatzbeschaffung Beamer, DLP Projektor, Fr. 39'500
1110	Polizei								
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	35'000.00	46'422.05	11'422.05	11'422.05				Zunahme der Interventionen durch die Kantonspolizei
1120	Verkehrssicherheit								
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	17'500.00	25'124.50	7'624.50	7'624.50				Verbuchung Busseninkasso Securitas neu brutto, bisher netto erfolgt
3132.01	Honorare externe Berater	.00	5'365.00	5'365.00		5'365.00			Nicht budgetierte Kosten für Gutachten/Messungen Gemeindestrassen
1401	Kataster- und Vermessungswesen								
3132.03	Kosten ÖREB-Kataster	2'000.00	12'094.10	10'094.10		10'094.10		30.01.17	Genehmigung der Abrechnung (inkl. Mehrkosten) durch Gemeinderat
1402	Kinder- und Erwachsenenschutz								
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	142'000.00	161'532.35	19'532.35	19'532.35				Höher als budgetiert (Pauschale Kanton betr. Personalkosten Bereich KES)

Konto-Nr	Bezeichnung	Budget	Rechnung	Abweichung	Nachkredit				Begründung
					gebunden	Komp. GR	Komp. GV	Datum	
1500	Feuerwehr								
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	0.00	7'660.50	7'660.50	7'660.50				Betrifft Einsätze Feuerwehr Moosseedorf, welche nicht budgetiert waren
2110	Kindergarten								
3611.02	Entschädigungen an Kanton (Lehrergehälter)	545'000.00	554'512.50	9'512.50	9'512.50				Höhere Kosten aufgrund Klassen- und Lektionenbeschluss GR
2130	Sekundarstufe I								
3611.02	Entschädigungen an Kanton (Lehrergehälter)	830'000.00	839'200.20	9'200.20	9'200.20				Höhere Kosten aufgrund Klassen- und Lektionenbeschluss GR
2170	Schulliegenschaften								
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	439'000.00	455'619.60	16'619.60	16'619.60				Mehrkosten, grösstenteils gedeckt durch Taggelder Unfall-/Krankenversicherungen
3140.01	Baulicher Unterhalt Parkanlagen	0.00	30'912.10	30'912.10		30'912.10		23.05.16	Nachkredit für Umgestaltung Spielplatz Kiga Zentrum, Fr. 30'000
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	1'500.00	6'723.05	5'223.05	5'223.05				Reparatur Stühle und Pulte, welche bei den Anschaffungen budgetiert waren
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	0.00	5'186.95	5'186.95	5'186.95				Budgetierung auf Konto 2170.3101.01 erfolgt, nachträgliche Anpassung
3893.01	Einlagen Unterhalts- und Erneuerungsfonds	233'000.00	252'603.50	19'603.50	19'603.50				Höhere Einlage infolge Neuschätzung Brandversicherungswerte
2180	Tagesbetreuung								
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	184'000.00	198'165.00	14'165.00	14'165.00				Erhöhung Pensen infolge starker Zunahme der Betreuungsstunden
3105.01	Lebensmittel	45'000.00	60'050.55	15'050.55	15'050.55				zu tief budgetiert, Weiterverrechnung auf Kto 2180.4260.02
2199	Nicht Aufteilbares, Obligatorische Schule								
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	.00	12'381.35	12'381.35		12'381.35		25.01.16	Nachkredit für Projektierung ICT Schule, Fr. 11'181
3132.01	Honorare externe Berater	2'100.00	18'848.60	16'748.60		16'748.60		23.05.16	Nachkredit für Fortsetzung Fachliche Begleitung Schulen Grauholz, Fr. 3'000
									Fortsetzung Projekt Schulstrukturen war nicht budgetiert
3320	Massenmedien								
3159.05	Unterhalt Werbeträger	500.00	7'501.45	7'001.45		7'001.45		20.06.16	Nachkredit für Versetzung Ortseingangstafeln, Fr. 9'500 (inkl. Honorare)
4331	Schulzahnpflege								
3637.01	Beiträge an private Haushalte	.00	5'592.60	5'592.60	5'592.60				Budgetierung auf Konto 4331.3136.01 erfolgt, nachträgliche Anpassung
5799	Lastenausgleich Sozialhilfe								
3611.01	Entschädigungen an Kanton	3'088'000.00	3'134'419.30	46'419.30	46'419.30				Höherer Anteil Lastenausgleich nach Sozialhilfegesetz, gemäss Verfügung Kanton
6150	Gemeindestrassen								
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	.00	17'166.55	17'166.55		17'166.55			Fortsetzung angefangener Projekte (war nicht budgetiert)
3300.99	Abschreibungen Altes Verwaltungsvermögen	240'000.00	250'000.00	10'000.00	10'000.00				zu tief budgetiert
7201	Abwasserentsorgung (Gemeindebetrieb)								
3199.61	Vorsteuerkürzung MWST	1'000.00	10'048.05	9'048.05	9'048.05				Höhere Kürzung infolge Kantonsbeitrag an Projekt Liegenschaftsentwässerung

Konto-Nr	Bezeichnung	Budget	Rechnung	Abweichung	Nachkredit				Begründung
					gebunden	Komp. GR	Komp. GV	Datum	
7301	Abfall (Gemeindebetrieb)								
3130.45	Beitrag Regionale Sammelstelle "brings"	9'000.00	15'125.00	6'125.00		6'125.00			zu tief budgetiert
7710	Friedhof und Bestattung allgemein								
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	3'000.00	8'819.60	5'819.60	5'819.60				Zunahme der Kosten betr. Mittellose Verlassenschaften
9100	Allgemeine Gemeindesteuern								
3180.01	Wertberichtigung gefährdete Steuerguthaben	5'000.00	17'000.00	12'000.00		12'000.00			Anpassung an 5% der Ausstände
3181.01	Forderungsverluste Steuerguthaben	140'000.00	152'594.90	12'594.90	12'594.90				Zunahme gemäss NESKO-Abrechnung Kanton
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens								
3430.03	Baulicher Unterhalt Magazin/Spritzenhaus	1'000.00	12'580.55	11'580.55		11'580.55		08.02.16	Nachkredit für Ersatz Fäkalienpumpe Wehrdienstmagazin Holzgasse, Fr. 14'000
3431.01	Übriger Unterhalt Liegenschaften FV	1'850.00	15'599.70	13'749.70	13'749.70				Budgetierung auf Konto 9630.3430.01 erfolgt, nachträgliche Anpassung
9900	Nicht aufgeteilte Posten								
3894.01	Systembedingte zusätzliche Abschreibungen	0.00	432'318.70	432'318.70	432'318.70				Zwingende Vornahme aufgrund Vorschriften gemäss Art. 84 GV

11.9 Weitere massgebende Angaben

11.9.1 Werterhaltungskosten und Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt Wasserversorgung

Wiederbeschaffungswert, Werterhaltungskosten und Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt für Wasserversorgungsanlagen ¹

Rechnungsjahr: 2016

Wasserversorgung: Urtenen-Schönbühl

Kontaktperson: Jöhr Martin

Telefon: 031 850 60 90

Datengrundlagen

- ☒ Geschätzt
☐ GWP
☐ Anlagenbuchhaltung

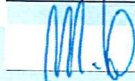
	① Wieder- beschaffungswert brutto in Fr.	② Beiträge Dritter ² in Fr.	③ Wieder- beschaffungswert netto in Fr. (① - ②)	④ Nutzungsdauer in Jahren	⑤ Erneuerungsrate in % (100/④)	⑥ Werterhaltungs- kosten in Fr./Jahr (③*⑤)
Anlagenteile						
1. Wasserfassungen	500'000		500'000	50	2.00%	10'000
2. Aufbereitungsanlagen			-	33	3.00%	-
3. Pumpwerke, Druckreduzier- und Messschächte			-	50	2.00%	-
4. Reservoire			-	66	1.50%	-
5. Leitungen und Hydranten	19'500'000		19'500'000	80	1.25%	243'750
6. Mess-, Steuerungs-, Fernwirkanlagen			-	20	5.00%	-
7. Einkaufssummen, einmalige Konzessionsabgaben ³			-			-
Total 1 - 7	20'000'000	-	20'000'000			253'750

⑦ Bestand Verwaltungsvermögen in Franken		in Prozent von ③: (100*⑦/③)	
⑧ Bestand Spezialfinanzierung Werterhalt in Franken	3'173'035	in Prozent von ③: (100*⑧/③)	16%

Bemerkungen:

⑨ Gewählter Einlagesatz in Prozent ⁵	60%
⑩ berechnete Einlage in SF Werterhalt in Franken (⑥ x ⑨)	152'250
Einmalige Anschlussgebühren, an Einlage angerechnet ⁶	38'262
Einlage Spezialfinanzierung abzüglich Anschlussgebühren	113'988
⑪ Anzahl Einwohner im Versorgungsgebiet	6'209
⑫ Einlage pro Einwohner in Franken (⑩ / ⑪)	25

Datum: 06.03.2017

Unterschrift: 

¹ Dieses Blatt ist Bestandteil der Jahresrechnung

² Zu erwartende Beiträge aus dem kantonalen Trinkwasserfonds und von der Gebäudeversicherung abziehen (beim AWA erfragen).

³ Einkaufssummen an andere Wasserversorgungen, einmalige Konzessionsabgaben oder dergleichen - die Abschreibungssätze sind anhand der Laufzeiten festzulegen. Bestehen Kategorien mit unterschiedlichen Abschreibungssätzen, so ist die Rubrik 7 manuell mit zusätzlichen Zeilen zu ergänzen. Einkaufssummen an andere Wasserversorgungen sind verbindlich mit einem Abschreibungssatz von 3 % einzutragen.

⁴ Ermittlung des Einlageprozentsatzes gemäss Kapitel 6.1. der WEA-Broschüre "Finanzierung der Wasserversorgung" (2004).

⁵ Die Einlage in die Spezialfinanzierung muss mindestens 60% betragen, solange Verwaltungsvermögen besteht oder der Bestand der SF Werterhalt nicht mehr 25% des Wiederbeschaffungswertes beträgt.

⁶ Die einmaligen Anschlussgebühren dürfen an die jährliche Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt angerechnet werden.

11.9.2 Werterhaltungskosten und Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt Abwasseranlagen

Wiederbeschaffungswert, Werterhaltungskosten und Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt für die kommunalen Abwasseranlagen und gegebenenfalls den Gemeindeanteil an den regionalen Anlagen ¹

Rechnungsjahr: 2016

Gemeinde: Urtenen-Schönbühl

Kontaktperson: Jöhr Martin

Telefon: 031 850 60 90

E-Mail: m.joe@urtenen-schoenb

Aktualisierungsjahr:

Datengrundlagen
Gemeinde ☐ AWA
☒ Anlagenbuchhaltung

Datengrundlagen
Verband ☐ AWA
☐ Anlagenbuchhaltung

	① Wieder- beschaffungswert in Fr.	② Nutzungsdauer in Jahren	③ Erneuerungsrate in % (100/②)	④ Werterhaltungskosten in Fr./a (①*③)	⑤ Einlage- satz ² %	⑥ Einlage in die Spezialfinanzierung in Fr./a (④*⑤)
1. Gemeindeanlagen						
1.1 Kanalisationen	35'000'000	80	1.25%	437'500	60%	262'500
1.2 Spezialbauwerke	1'500'000	50	2.00%	30'000	60%	18'000
1.3 Abwasserreinigungsanlagen		33	3.00%	-		-
Total 1 (1.1 - 1.3) bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ⑤)	36'500'000			467'500	60%	280'500

2. Gemeindeanteil an regionalen Anlagen ³

2.1 Kanalisationen		80	1.25%	-		-
2.2 Spezialbauwerke		50	2.00%	-		-
2.3 Abwasserreinigungsanlagen		33	3.00%	-		-
Total 2 (2.1 - 2.3) bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ⑤)	-			-		-

Total 1 + 2 bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ⑤)	36'500'000			467'500	60%	280'500
Einmalige Anschlussgebühren, an Einlage angerechnet ⁴						37'037
Einlage Spezialfinanzierung abzüglich Anschlussgebühren						243'463

⑦ Stand Verwaltungsvermögen		in Prozent von ①: (100*⑦/①)			Höchstens Fr. 200 / EW ⁵	
⑧ Stand Spezialfinanzierung Werterhalt	6'608'178	in Prozent von ①: (100*⑧/①)		18.1%	EW ⁶	6'209
					Fr./EW	45

Bemerkungen: Daten aus Projekt GEP (Generelle Entwässerungsplanung)

Datum:

06. Mrz 17

Unterschrift:



¹ Diese Blatt ist Bestandteil der Jahresrechnung. Eine Kopie senden Sie bitte an das AWA:

ae.awa@bve.be.ch

² Die Einlage in die Spezialfinanzierung muss mindestens 60% betragen, solange der Bestand der SF Werterhalt nicht mehr als 25% des Wiederbeschaffungswertes beträgt.

³ Daten des Teils 2 nur dann angeben, wenn der Verband die Einlage in die Spezialfinanzierung nicht selber vornimmt. (Anteil gemäss Kostenverteiler Verband).

⁴ Die einmaligen Anschlussgebühren dürfen an die jährliche Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt angerechnet werden.

⁵ Gemäss Artikel 32, Absatz 4 KGV ist die Einlage in die Spezialfinanzierung auf jährlich Fr. 200 (Gemeinde und Region) pro Einwohnerwert beschränkt.

⁶ Einwohnerwert (EW): Gemäss Artikel 36g KGV.

12. Details zur Jahresrechnung

Gemeinde Urtenen-Schönbühl

12.1 Bilanz**Bilanz**

		1.1.2016	Zuwachs	Abgang	31.12.2016
1	Aktiven	31'626'117.30	117'684'357.53	117'036'263.23	32'274'211.60
10	Finanzvermögen	22'188'470.75	116'390'678.08	116'174'902.48	22'404'246.35
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	3'472'368.87	42'319'535.04	42'164'810.20	3'627'093.71
1000	Kasse	35'154.65	291'536.40	303'671.85	23'019.20
10000.01	Kasse Finanzverwaltung	34'054.65	291'506.40	303'621.85	21'939.20
10002.01	Vorschuss Kasse Präsidialabteilung	1'000.00			1'000.00
10002.02	Vorschuss Kasse Bauverwaltung	100.00	30.00	50.00	80.00
1001	Post	1'255'794.33	19'391'015.51	19'516'131.10	1'130'678.74
10010.01	Postcheckkonto Nr. 30-4877-5	1'255'794.33	19'391'015.51	19'516'131.10	1'130'678.74
1002	Bank	2'181'419.89	22'606'087.98	22'314'867.90	2'472'639.97
10020.01	Kontokorrent Nr. 9.055.020.10 Valiant Bank	138'588.13	3'693'372.40	3'268'379.85	563'580.68
10020.02	Kontokorrent Nr. 20 838.650.1.20 BEKB	2'026'567.66	18'912'714.78	19'046'452.35	1'892'830.09
10020.03	Kontokorrent Nr. 60329.82 Raiffeisenbank	16'264.10	0.80	35.70	16'229.20
1004	Debit- und Kreditkarten		30'895.15	30'139.35	755.80
10040.01	Debit- und Kreditkartenverkäufe		30'895.15	30'139.35	755.80
101	Forderungen	10'365'953.73	73'100'453.49	73'110'237.78	10'356'169.44
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	986'701.60	5'324'415.85	5'143'106.35	1'168'011.10
10100.01	Forderungen IS-E (ab 2016)	196'919.80	4'826'063.75	3'894'518.90	1'128'464.65
10100.02	Forderungen HAND (Mietzinse, Diverse)	1'399.70	264'647.85	263'468.55	2'579.00
10100.03	Forderungen Elternbeiträge Tagesschule	23'651.70	233'704.25	172'051.35	85'304.60
10100.08	Forderungen Einmalrechnungen (bis 2015)	293'686.30		281'839.05	11'847.25
10100.09	Forderungen wiederkehrende Gebühren (bis 2015)	518'676.35		517'360.75	1'315.60
10100.10	Forderungen Besoldungswesen	4'067.75		4'067.75	
10100.99	Wertberichtigung auf Forderungen	-51'700.00		9'800.00	-61'500.00
1011	Kontokorrente mit Dritten	18'677.05	399'779.83	400'444.58	18'012.30
10110.01	Kontokorrent Verein Kita Urtenen-Schönbühl		379'300.83	379'300.83	
10110.02	Kontokorrent Gemeinde Mattstetten (Feuerwehr)	18'677.05	20'479.00	21'143.75	18'012.30
1012	Steuerforderungen	5'781'964.88	43'425'683.50	43'666'742.80	5'540'905.58

Bilanz

		1.1.2016	Zuwachs	Abgang	31.12.2016
10120.01	Steuer Guthaben NESKO	6'061'605.93	23'416'723.55	23'657'261.25	5'821'068.23
10120.11	Girokonto Kanton	-5'641.05	20'008'959.95	19'992'481.55	10'837.35
10120.99	Wertberichtigung auf Steuerforderungen	-274'000.00		17'000.00	-291'000.00
1014	Transferforderungen	3'452'973.05	4'268'604.46	4'173'973.05	3'547'604.46
10140.01	Lastenausgleich Sozialhilfe	3'441'618.40	4'262'336.96	4'162'618.40	3'541'336.96
10140.03	Bundes- und Kantonsbeiträge	9'872.00	6'267.50	9'872.00	6'267.50
10140.04	Guthaben ED Kanton Bern (Tagesschule)	1'482.65		1'482.65	
1015	Interne Kontokorrente	11'185.25	19'672'311.15	19'683'496.40	
10150.01	Geld-Verrechnungskonto		14'985'000.00	14'985'000.00	
10150.02	VESR-Zahlungen	11'185.25	4'645'182.80	4'656'368.05	
10150.03	Debitoren-Hilfskonto		42'128.35	42'128.35	
1016	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben		6'930.00	6'930.00	
10160.01	Vorschüsse an das Personal		6'930.00	6'930.00	
1019	Übrige Forderungen	114'451.90	2'728.70	35'544.60	81'636.00
10190.01	Guthaben Verrechnungssteuern	1'458.05	1'451.05	1'458.05	1'451.05
10190.02	Guthaben Talus Informatik AG (DL-Abo)	15'684.15		5'005.80	10'678.35
10190.04	Guthaben Suva	1'396.45	840.20	1'396.45	840.20
10190.05	Guthaben Atupri Krankenkasse	65.85	697.65		763.50
10191.01	Guthaben Familienausgleichskasse	480.00		480.00	
10192.11	MWST-Vorsteuer ER Wasserversorgung	19'354.90		4'679.85	14'675.05
10192.21	MWST-Vorsteuer ER Abwasserentsorgung	37'876.60		33'719.40	4'157.20
10192.22	MWST-Vorsteuer IR Abwasserentsorgung			-14'647.15	14'647.15
10192.31	MWST-Vorsteuer ER Abfall	6'889.50	-260.20	-2'101.60	8'730.90
10192.51	MWST-Vorsteuer ER Gas	31'246.40		5'553.80	25'692.60
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	899'499.50	840'689.55	899'499.50	840'689.55
1040	Personalaufwand	2'001.00	12'026.55	2'001.00	12'026.55
10400.01	Aktive RA Personalaufwand	2'001.00	12'026.55	2'001.00	12'026.55
1041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	87'903.95	85'961.95	87'903.95	85'961.95
10410.01	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	87'903.95	85'961.95	87'903.95	85'961.95
1043	Transfers der Erfolgsrechnung	330'964.85	297'399.60	330'964.85	297'399.60
10430.01	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	330'964.85	297'399.60	330'964.85	297'399.60

Bilanz

		1.1.2016	Zuwachs	Abgang	31.12.2016
1044	Finanzaufwand / Finanzertrag	10'161.65	4'156.65	10'161.65	4'156.65
10440.01	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	10'161.65	4'156.65	10'161.65	4'156.65
1045	Übriger betrieblicher Ertrag	468'468.05	420'556.05	468'468.05	420'556.05
10450.01	Aktive RA Übriger betrieblicher Ertrag	468'468.05	420'556.05	468'468.05	420'556.05
1046	Aktive Rechnungsabgrenzungen		20'588.75		20'588.75
	Investitionsrechnung				
10460.01	Aktive RA Investitions-Rechnung		20'588.75		20'588.75
107	Finanzanlagen	33'158.20		355.00	32'803.20
1070	Aktien und Anteilscheine	33'158.20		355.00	32'803.20
10700.01	Aktien und Anteilscheine	33'158.20		355.00	32'803.20
108	Sachanlagen FV	7'417'490.45	130'000.00		7'547'490.45
1080	Grundstücke FV	172'204.00			172'204.00
10800.01	Grundstücke Finanzvermögen	172'204.00			172'204.00
1084	Gebäude FV	7'245'286.45	130'000.00		7'375'286.45
10840.01	Etzmattstrasse 12 (Wohnhaus)	636'720.00			636'720.00
10840.02	Zentrumsplatz 10 (Wohn- und Geschäftshaus)	2'809'940.00			2'809'940.00
10840.03	Zentrumsplatz 8 (Restaurant)	2'124'220.00	130'000.00		2'254'220.00
10840.04	Alte Bernstrasse 14 (Geschäftshaus)	769'026.45			769'026.45
10840.05	Bahnhofstrasse 16 (Geschäftshaus, exkl. PP)	905'380.00			905'380.00
14	Verwaltungsvermögen	9'437'646.55	1'293'679.45	861'360.75	9'869'965.25
140	Sachanlagen VV	8'544'000.00	982'671.95	573'416.70	8'953'255.25
1400	Grundstücke VV unüberbaut		130'415.45	3'260.45	127'155.00
14000.01	Parkanlagen / Spielplätze		130'415.45		130'415.45
14000.99	Wertberichtigung Parkanlagen / Spielplätze			3'260.45	-3'260.45
1401	Strassen / Verkehrswege		89'891.25	2'247.25	87'644.00
14010.01	Strassen / Verkehrswege		89'891.25		89'891.25
14010.99	Wertberichtigung Strassen / Verkehrswege			2'247.25	-2'247.25
1404	Hochbauten		439'173.75	17'566.75	421'607.00

Bilanz

		1.1.2016	Zuwachs	Abgang	31.12.2016
14040.01	Schulanlagen		439'173.75		439'173.75
14040.99	Wertberichtigung Hochbauten			17'566.75	-17'566.75
1406	Mobilien VV		46'419.25	16'342.25	30'077.00
14060.03	Spielgeräte / Mobiliar öff. Plätze		46'419.25	13'000.00	33'419.25
14060.99	Wertberichtigung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge			3'342.25	-3'342.25
1407	Anlagen im Bau VV		276'772.25		276'772.25
14070.01	Anlagen im Bau, Allgemeiner Haushalt		276'772.25		276'772.25
1409	Übrige Sachanlagen	8'544'000.00		534'000.00	8'010'000.00
14099.01	Bestehendes VV: Strassen / Verkehrswege	4'000'000.00			4'000'000.00
14099.02	Bestehendes VV: Schulanlagen	3'840'000.00			3'840'000.00
14099.03	Bestehendes VV: Verwaltungsgebäude	704'000.00			704'000.00
14099.99	Wertberichtigung bestehendes Verwaltungsvermögen			534'000.00	-534'000.00
142	Immaterielle Anlagen		183'088.75	183'088.75	
1429	Übrige immaterielle Anlagen		183'088.75	183'088.75	
14292.01	Immaterielle Anlagen; Abwasserentsorgung		183'088.75	183'088.75	
144	Darlehen	828'643.55		101'657.55	726'986.00
1444	Darlehen an öffentlichen Unternehmungen	828'643.55		101'657.55	726'986.00
14440.01	Darlehen Wasserverbund Grauholz AG	828'643.55		101'657.55	726'986.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	65'003.00			65'003.00
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	65'000.00			65'000.00
14540.01	Aktien Wasserverbund Grauholz AG	65'000.00			65'000.00
1455	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	3.00			3.00
14550.01	Anteilscheine Genossenschaft Begleitetes Wohnen	1.00			1.00
14550.02	Stiftung Ochsen Urtenen	1.00			1.00
14550.03	Aktien ZAR Emmental-Oberaargau	1.00			1.00
146	Investitionsbeiträge		127'918.75	3'197.75	124'721.00
1461	Invbeiträge an Kantone u. Konkordate		127'918.75	3'197.75	124'721.00
14610.01	Investitionsbeiträge Kantonsstrassen		127'918.75		127'918.75

Bilanz

	1.1.2016	Zuwachs	Abgang	31.12.2016
14610.99 Wertberichtigung Investitionsbeiträge			3'197.75	-3'197.75

Bilanz

		1.1.2016	Zuwachs	Abgang	31.12.2016
2	Passiven	31'626'117.30	27'995'153.04	27'347'058.74	32'274'211.60
20	Fremdkapital	10'926'155.23	26'306'029.74	26'990'488.64	10'241'696.33
200	Laufende Verbindlichkeiten	1'777'634.68	25'517'798.41	25'626'354.94	1'669'078.15
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	1'367'011.60	20'970'904.35	21'007'711.70	1'330'204.25
20000.01	Kreditoren Postcheck	1'138'389.20	15'009'938.00	15'157'044.95	991'282.25
20000.02	Kreditoren Bank	41'918.90	52'109.55	41'918.90	52'109.55
20000.03	Kreditoren Diverse	183'043.70	374'821.40	290'844.45	267'020.65
20000.04	Kreditoren TUTORIS		4'085'333.45	4'085'333.45	
20000.90	Debitoren Vorauszahlungen		70.00		70.00
20000.91	Kreditoren Verrechnungen		300'099.55	300'099.55	
20001.01	Abrechnungskonto Sozialversicherung	2'353.05	463'738.95	451'330.00	14'762.00
20001.02	Abrechnungskonto Pensionskasse		553'527.80	553'527.80	
20001.03	Abrechnungskonto Kollektiv-Krankenkasse		37'119.00	37'119.00	
20001.04	Abrechnungskonto Unfallversicherung Suva		12'957.35	12'957.35	
20001.05	Abrechnungskonto Unfallversicherung Visana	1'306.75	19'490.95	17'752.75	3'044.95
20001.06	Abrechnungskonto Unfall-Zusatzversicherung Visana		3'849.95	3'610.65	239.30
20001.07	Abrechnungskonto Familienausgleichskasse		45'130.00	45'130.00	
20001.08	Abrechnungskonto Krankentaggeld-Versicherung		12'718.40	11'042.85	1'675.55
2001	Kontokorrente mit Dritten	68'113.18	357'983.55	395'773.18	30'323.55
20010.01	Einbürgerungsgebühren Kanton/Bund	1'800.00	2'450.00	1'250.00	3'000.00
20010.02	Abrechnung Kanton betr. Tagesschule		252'632.55	234'609.80	18'022.75
20011.01	Bevölkerungsschutz Grauholz		93'600.20	93'600.20	
20012.01	Verein Kita Urtenen-Schönbühl	66'313.18	9'300.80	66'313.18	9'300.80
2002	Steuern	125'062.75	-111.85	10'073.65	114'877.25
20022.11	MWST-Umsatzsteuer ER Wasserversorgung	12'215.85	-18.60	232.25	11'965.00
20022.21	MWST-Umsatzsteuer ER Abwasserentsorgung	51'442.35	-56.45	8'532.35	42'853.55
20022.31	MWST-Umsatzsteuer ER Abfall	8'462.65	-36.80	-402.00	8'827.85
20022.51	MWST-Umsatzsteuer ER Gas	52'941.90		1'711.05	51'230.85
2005	Interne Kontokorrente	-11'021.00	3'743'777.40	3'732'756.40	
20050.01	Veranstaltungen Kultursekretariat		39'653.15	39'653.15	
20050.02	Auszahlungen Sold Feuerwehr	380.00	64'483.75	64'863.75	
20050.03	Daueraufträge	-12'390.00	130'118.00	117'728.00	

Bilanz

		1.1.2016	Zuwachs	Abgang	31.12.2016
20050.05	Versicherungsprämien Mobiliar	356.80	32'680.60	33'037.40	
20050.06	Versicherungsprämien GVB		29'338.80	29'338.80	
20050.07	Versicherungsprämien Basler	632.20	7'833.90	8'466.10	
20053.01	Besoldungswesen		3'439'669.20	3'439'669.20	
2006	Depotgelder und Kautionen	38'685.05	15'156.55	45'362.10	8'479.50
20060.01	Depot Rückvergütungen Getränke PIAZZA	30'127.05	15'156.55	45'283.60	
20060.02	Schlüsseldepots	350.00		50.00	300.00
20060.03	Gutscheine U-Schön	8'208.00		28.50	8'179.50
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	189'783.10	430'088.41	434'677.91	185'193.60
20090.01	Durchlaufposten	26'310.00	417'342.06	421'204.81	22'447.25
20090.02	Sicherstellung AXA Renaturierung Urtenenbach	150'000.00			150'000.00
20090.03	Vorauszahlungen Mietzinse	13'473.10	12'746.35	13'473.10	12'746.35
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		300'000.00		300'000.00
2014	Kurzfrist.Anteil langfrist.Verbindlichkeiten		300'000.00		300'000.00
20144.01	SUVA Luzern (2.97%, Verfall am 25.01.2017)		300'000.00		300'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	514'133.70	488'120.28	514'133.70	488'120.28
2040	Personalaufwand	5'650.00	4'585.00	5'650.00	4'585.00
20400.01	Passive RA Personalaufwand	5'650.00	4'585.00	5'650.00	4'585.00
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	26'956.50	58'389.13	26'956.50	58'389.13
20410.01	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	26'956.50	58'389.13	26'956.50	58'389.13
2043	Transfers der Erfolgsrechnung	310'009.35	274'075.60	310'009.35	274'075.60
20430.01	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	310'009.35	274'075.60	310'009.35	274'075.60
2044	Finanzaufwand / Finanzertrag	103'990.00	96'061.95	103'990.00	96'061.95
20440.01	Passive RA Finanzaufwand / Ertrag	103'990.00	96'061.95	103'990.00	96'061.95
2045	Übriger betrieblicher Ertrag	67'527.85	55'008.60	67'527.85	55'008.60
20450.01	Passive RA Übriger betrieblicher Ertrag	67'527.85	55'008.60	67'527.85	55'008.60
205	Kurzfristige Rückstellungen	580'000.00		250'000.00	330'000.00
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen	580'000.00		250'000.00	330'000.00

Bilanz

		1.1.2016	Zuwachs	Abgang	31.12.2016
20590.01	Rückstellung für Steuerteilungen	580'000.00		250'000.00	330'000.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	7'600'000.00		600'000.00	7'000'000.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	7'600'000.00		600'000.00	7'000'000.00
20640.01	SUVA Luzern (2.97%, Verfall am 25.01.2017)	600'000.00		600'000.00	
20640.02	PostFinance Bern (2,61%, Verfall am 29.04.2019)	3'000'000.00			3'000'000.00
20640.03	SUVA Luzern (1,93%, Verfall am 18.11.2020)	1'000'000.00			1'000'000.00
20640.04	PostFinance Bern (1,15%, Verfall am 28.04.2021)	2'000'000.00			2'000'000.00
20640.05	PostFinance Bern (0,41%, Verfall am 30.01.2025)	1'000'000.00			1'000'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	454'386.85	111.05		454'497.90
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	419'961.45			419'961.45
20910.01	Schutzraumersatzabgaben	419'961.45			419'961.45
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten / Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	34'425.40	111.05		34'536.45
20920.01	Clubvermögen "Fotoclub Sucher"	300.00			300.00
20920.02	Erbschaft Kohler Adolf	13'880.40	111.05		13'991.45
20920.03	Aktivüberschuss Verein U-Schön	20'245.00			20'245.00
29	Eigenkapital	20'699'962.07	1'689'123.30	356'570.10	22'032'515.27
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	4'436'624.64	353'321.74		4'789'946.38
2900	Spezialfinanzierungen im EK	4'436'624.64	353'321.74		4'789'946.38
29000.01	Spezialfinanzierung Feuerwehr (zweiseitig)	227'605.79	81'914.75		309'520.54
29001.01	Spezialfinanzierung RA Wasserversorgung	904'180.90	126'881.15		1'031'062.05
29002.01	Spezialfinanzierung RA Abwasserentsorgung	2'604'857.51	69'155.15		2'674'012.66
29003.01	Spezialfinanzierung Abfall	699'980.44	75'370.69		775'351.13
293	Vorfinanzierungen	10'291'973.30	807'286.50	356'570.10	10'742'689.70
2930	Vorfinanzierungen	10'291'973.30	807'286.50	356'570.10	10'742'689.70
29300.01	Unterhaltsfonds Verwaltungsgebäude	102'472.25	49'875.00	49'402.60	102'944.65
29300.02	Unterhaltsfonds Schulanlagen	461'563.65	252'603.50	219'370.15	494'797.00
29300.03	SF Werterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	47'722.15	29'308.00	28'144.70	48'885.45

Bilanz

		1.1.2016	Zuwachs	Abgang	31.12.2016
29300.04	SF Werterhalt Restaurant PIAZZA	91'579.65	42'750.00	47'752.65	86'577.00
29300.05	Gesundheits- und Sozialfonds	240'172.65		11'900.00	228'272.65
29301.01	Spezialfinanzierung WE Wasserversorgung	3'020'785.45	152'250.00		3'173'035.45
29302.01	Spezialfinanzierung WE Abwasserentsorgung	6'327'677.50	280'500.00		6'608'177.50
294	Reserven		432'318.70		432'318.70
2940	Finanzpolitische Reserve		432'318.70		432'318.70
29400.01	Zusätzliche Abschreibungen		432'318.70		432'318.70
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	879'725.35			879'725.35
2960	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	879'725.35			879'725.35
29600.01	Sachanlagen (Liegenschaften/Grundstücke)	852'056.15			852'056.15
29600.02	Finanzanlagen (Wertschriften)	27'669.20			27'669.20
299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	5'091'638.78	96'196.36		5'187'835.14
2990	Jahresergebnis		96'196.36		96'196.36
29900.01	Jahresergebnis		96'196.36		96'196.36
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	5'091'638.78			5'091'638.78
29990.01	Bilanzüberschuss / Bilanzfehlbetrag	5'091'638.78			5'091'638.78

12.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Gemeinde Urtenen-Schönbühl

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG		30'080'958.00	30'080'958.00	30'757'620.00	30'757'620.00	31'669'635.73	31'669'635.73
0	Allgemeine Verwaltung	2'860'272.12	668'960.61	2'673'880.00	592'820.00	3'681'602.60	578'889.90
	Nettoaufwand		2'191'311.51		2'081'060.00		3'102'712.70
01	Legislative und Exekutive	408'900.10	8'619.96	380'620.00		375'375.85	8'591.70
	Nettoaufwand		400'280.14		380'620.00		366'784.15
011	Legislative	100'018.40	887.46	83'520.00		73'470.15	2'711.70
	Nettoaufwand		99'130.94		83'520.00		70'758.45
0110	Legislative	100'018.40	887.46	83'520.00		73'470.15	2'711.70
3000.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder	5'075.20		5'000.00		4'487.60	
3000.03	Entschädigungen Präsidium Einwohnergemeinde	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	10.60		20.00		11.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	23'379.80		20'000.00		12'309.80	
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	8'230.70		25'000.00		7'885.40	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	23'336.80				19'949.80	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	12'254.45		12'500.00		12'400.00	
3158.01	Unterhalt Software und Lizenzen	564.50				564.50	
3170.01	Reisekosten und Spesen	927.30		1'000.00		865.20	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	2'489.05		3'000.00		2'996.85	
3636.02	Beiträge an politische Parteien	16'750.00		10'000.00		5'000.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		887.46				2'711.70
012	Exekutive	308'881.70	7'732.50	297'100.00		301'905.70	5'880.00
	Nettoaufwand		301'149.20		297'100.00		296'025.70
0120	Exekutive	308'881.70	7'732.50	297'100.00		301'905.70	5'880.00
3000.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder	1'604.50		3'500.00		2'000.50	
3000.02	Löhne Gemeinderatsmitglieder	198'410.55		199'500.00		198'410.55	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	12'513.70		12'800.00		12'584.60	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	26'475.60		26'500.00		26'038.80	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	869.00		1'000.00		943.60	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'570.60		3'700.00		3'549.50	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	795.20		400.00		343.70	
3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	503.00		1'000.00		706.00	
3099.01	Übriger Personalaufwand (Präsente, Prämien usw.)	1'211.25		2'000.00		564.40	
3100.01	Büromaterial	90.00					

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'986.30		3'200.00		4'126.10	
3130.06	Kosten Jungbürgerfeier	1'055.90		1'500.00		965.20	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	24'685.60		15'000.00		24'673.95	
3170.01	Reisekosten und Spesen	20'421.50		22'000.00		19'564.30	
3170.02	Kosten Klausurtagungen					540.50	
3199.11	Freier Ratskredit	13'689.00		5'000.00		6'894.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		7'732.50				5'880.00
02	Allgemeine Dienste	2'451'372.02	660'340.65	2'293'260.00	592'820.00	3'306'226.75	570'298.20
	Nettoaufwand		1'791'031.37		1'700'440.00		2'735'928.55
022	Allgemeine Dienste	1'754'779.32	449'626.35	1'729'300.00	435'230.00	1'859'486.15	430'912.15
	Nettoaufwand		1'305'152.97		1'294'070.00		1'428'574.00
0220	Allgemeine Dienste	1'754'779.32	449'626.35	1'729'300.00	435'230.00	1'859'486.15	430'912.15
3000.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder	448.80		700.00		435.60	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'157'215.00		1'162'000.00		1'114'974.60	
3010.02	Löhne Lernende und Praktikanten	39'691.70		40'000.00		39'964.25	
3040.01	Betreuungszulagen	4'352.00		3'500.00		5'182.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	75'219.10		76'500.00		72'919.15	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	124'034.40		125'000.00		202'593.55	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	9'254.60		12'000.00		8'970.55	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	21'498.35		21'700.00		19'030.25	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'792.05		5'000.00		4'542.65	
3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	22'165.40		20'000.00		10'188.60	
3091.01	Personalwerbung	639.65		3'000.00		530.60	
3099.01	Übriger Personalaufwand (Präsente, Prämien usw.)	9'192.75		7'000.00		3'382.90	
3100.01	Büromaterial	6'091.55		7'000.00		6'161.60	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'769.15		6'500.00		1'973.20	
3101.03	Treibstoff (Betriebsfahrzeug)	300.65		400.00		389.45	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'049.05		1'000.00		1'487.90	
3102.02	Kopierkosten	8'830.95		11'000.00		16'444.15	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	2'429.75		2'300.00		2'199.85	
3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	1'020.05		1'200.00		530.40	
3110.01	Anschaffung Mobiliar und Geräte	1'857.12		1'500.00		5'581.60	
3111.02	Anschaffung von Fahrzeugen (inkl. Zubehör)	21'406.00					
3113.01	Anschaffung Hardware			1'000.00		1'713.20	
3118.01	Anschaffung Software und Lizenzen	11'911.00		10'000.00		32'797.45	
3120.01	Ver- und Entsorgung	171.20		100.00		211.20	
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	1'404.00		1'500.00		1'327.00	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	45'323.55		45'000.00		44'616.90	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	8'144.00		8'000.00		8'144.00	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	423.35		2'000.00		3'998.10	
3132.02	Kostenanteil amtliche Bewertung	6'474.35		5'000.00		4'127.55	
3134.01	Sachversicherungsprämien	12'859.80		13'000.00		12'609.65	
3137.01	Steuern und Abgaben	367.25		400.00		275.20	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	595.65		500.00		1'325.25	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	3'410.90		1'500.00		113.80	
3153.01	Unterhalt Hardware	8'613.00		4'000.00		3'348.00	
3158.01	Unterhalt Software und Lizenzen	44'873.60		41'000.00		39'792.65	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	129.60					
3170.01	Reisekosten und Spesen	4'689.70		4'000.00		3'711.65	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	307.50				810.20	
3300.99	Abschreibungen Altes Verwaltungsvermögen					99'532.50	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	82'822.80		85'000.00		81'558.00	
3940.01	Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen					1'991.00	
4240.01	Dienstleistungserträge		57'901.80		57'000.00		57'582.60
4250.01	Verkaufserlöse		2'053.45		100.00		156.40
4260.01	Rückerstattungen Dritter		29'680.10		20'000.00		36'665.15
4611.03	Entschädigungen Registerführung Kirchensteuern		5'361.00		5'500.00		5'378.00
4612.02	Verrechnung von Personalkosten SF		94'300.00		94'300.00		93'300.00
4910.01	Verrechnung von Personalkosten		260'330.00		258'330.00		237'830.00
029	Verwaltungsliegenschaften	696'592.70	210'714.30	563'960.00	157'590.00	1'446'740.60	139'386.05
	Nettoaufwand		485'878.40		406'370.00		1'307'354.55
0290	Verwaltungsliegenschaften	572'197.20	158'292.75	472'020.00	95'990.00	703'773.20	84'745.30
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	111'920.25		102'000.00		100'100.95	
3010.03	Nacht- und Wochenendzulagen	3'762.50		5'000.00		4'795.60	
3010.09	Taggelder, EO, Rückerstattungen	-7'654.85					
3040.01	Betreuungszulagen					190.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	7'027.00		6'800.00		6'936.35	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	9'165.00		9'000.00		8'430.30	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	713.75		1'600.00		730.70	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'005.50		2'000.00		1'354.80	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	401.50		500.00		313.35	
3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten			300.00		648.80	
3099.01	Übriger Personalaufwand (Präsente, Prämien usw.)	1'884.90		900.00		999.00	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13'006.45		10'000.00		10'917.65	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	70.75		200.00		158.00	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.01	Anschaffung Maschinen und Werkzeuge	305.90		1'000.00		858.25	
3111.02	Anschaffung von Fahrzeugen (inkl. Zubehör)	78'432.10					
3120.01	Ver- und Entsorgung	39'217.55		38'700.00		37'109.00	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	980.00		900.00		1'161.80	
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	32'929.10		20'000.00		3'499.20	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'071.25		3'000.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	5'210.35		7'000.00		6'494.75	
3137.01	Steuern und Abgaben	172.45		600.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	50'389.50		33'020.00		10'630.60	
3144.02	Kostenanteile externe Reinigung	30'463.55		30'700.00		26'407.60	
3149.02	Unterhaltsanteil EG Zentrumsplatz	78'055.80		80'000.00		75'660.00	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'039.10		2'400.00		3'149.65	
3170.01	Reisekosten und Spesen	272.80		200.00		259.55	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	160.00				767.00	
3300.99	Abschreibungen Altes Verwaltungsvermögen	44'000.00		60'000.00		343'043.30	
3893.01	Einlagen Unterhalts- und Erneuerungsfonds	49'875.00		36'200.00		36'216.00	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3940.01	Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	12'320.00		18'000.00		20'941.00	
4240.01	Dienstleistungserträge		1'279.80		500.00		1'480.00
4260.01	Rückerstattungen Dritter		10'554.00				
4260.03	Rückerstattungen EG Zentrumsplatz		60'453.85		25'000.00		36'395.30
4470.01	Pacht- und Mietzinse		1'450.00		1'450.00		1'450.00
4893.01	Entnahmen Unterhalts- und Erneuerungsfonds		49'402.60		33'020.00		10'630.60
4910.01	Verrechnung von Personalkosten		35'152.50		36'020.00		34'789.40
0291	Zentrumssaal (inkl. Sitzungszimmer)	124'395.50	52'421.55	91'940.00	61'600.00	742'967.40	54'640.75
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'461.10		2'500.00		1'916.70	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	200.00		300.00		260.30	
3110.01	Anschaffung Mobiliar und Geräte	35'822.85		7'250.00		1'645.75	
3111.01	Anschaffung Maschinen und Werkzeuge	199.80					
3119.04	Anschaffung Geschirr und Besteck	56.15		1'500.00		742.90	
3120.01	Ver- und Entsorgung	10'609.25		9'800.00		9'114.45	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren					200.00	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			390.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	5'254.55		800.00		767.05	
3137.01	Steuern und Abgaben	200.00					
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'337.00		26'400.00		7'538.45	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	3'858.60		4'100.00		1'551.80	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	796.20					
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	900.00		200.00			

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.99	Abschreibungen Altes Verwaltungsvermögen					669'269.00	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	38'700.00		38'700.00		38'700.00	
3940.01	Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen					11'261.00	
4240.01	Dienstleistungserträge		19.60		100.00		
4260.01	Rückerstattungen Dritter		1'091.10		1'500.00		2'150.40
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften		51'310.85		60'000.00		52'490.35
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	921'546.95	695'590.33	912'220.00	775'400.00	1'243'365.72	1'155'498.72
	Nettoaufwand		225'956.62		136'820.00		87'867.00
11	Öffentliche Sicherheit	94'926.55	31'824.30	72'580.00	17'000.00	65'769.35	23'324.70
	Nettoaufwand		63'102.25		55'580.00		42'444.65
111	Polizei	62'348.30	11'264.30	48'130.00	7'000.00	46'417.50	11'926.50
	Nettoaufwand		51'084.00		41'130.00		34'491.00
1110	Polizei	62'348.30	11'264.30	48'130.00	7'000.00	46'417.50	11'926.50
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	8'040.00		6'500.00		4'360.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	507.10		400.00		276.60	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	12.15		10.00		6.85	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	144.70		120.00		78.00	
3099.01	Übriger Personalaufwand (Präsente, Prämien usw.)	84.00					
3100.01	Büromaterial	152.80					
3102.01	Drucksachen, Publikationen	235.50				218.60	
3111.01	Anschaffung Maschinen und Werkzeuge					168.50	
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	46'422.05		35'000.00		34'863.85	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00		100.00		100.00	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					271.10	
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'150.00		1'500.00		1'574.00	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		11'264.30		7'000.00		11'926.50
112	Verkehrssicherheit	32'578.25	20'560.00	24'450.00	10'000.00	19'351.85	11'398.20
	Nettoaufwand		12'018.25		14'450.00		7'953.65
1120	Verkehrssicherheit	32'578.25	20'560.00	24'450.00	10'000.00	19'351.85	11'398.20
3101.02	Strassentafeln, Signale und Hausnummern			5'000.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	364.00					
3111.01	Anschaffung Maschinen und Werkzeuge			250.00			
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	25'124.50		17'500.00		18'057.00	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'365.00					
3134.01	Sachversicherungsprämien	224.75				222.85	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			200.00			
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	1'500.00		1'500.00		1'072.00	
4270.01	Bussen		20'560.00		10'000.00		11'398.20
14	Allgemeines Rechtswesen	279'036.95	282'188.38	279'470.00	276'800.00	260'790.65	289'355.60
	Nettoaufwand				2'670.00		
	Nettoertrag	3'151.43				28'564.95	
140	Allgemeines Rechtswesen	279'036.95	282'188.38	279'470.00	276'800.00	260'790.65	289'355.60
	Nettoaufwand				2'670.00		
	Nettoertrag	3'151.43				28'564.95	
1400	Allgemeines Rechtswesen	32'512.80	54'346.03	43'270.00	72'300.00	40'273.05	62'013.20
3102.01	Drucksachen, Publikationen	520.00		1'000.00		891.10	
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	29'384.80		40'000.00		37'051.95	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	2'400.00		2'000.00		2'200.00	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	70.00		70.00		70.00	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste	138.00		200.00		60.00	
4210.02	Gebühren für Amtshandlungen (EK, Siegelungen usw.)		50'681.03		65'000.00		60'528.20
4210.03	Gebühren für Amtshandlungen (Einbürgerungen)		2'000.00		7'000.00		
4611.01	Entschädigungen vom Kanton		1'665.00		300.00		1'485.00
1401	Kataster- und Vermessungswesen	32'090.30	5'400.50	30'300.00	1'500.00	19'219.70	2'175.05
3102.01	Drucksachen, Publikationen			500.00		164.90	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	7'947.25		15'000.00		10'864.65	
3132.03	Kosten ÖREB-Kataster	12'094.10		2'000.00		4'968.00	
3133.01	Nutzungsaufwand externe Rechenzentren	12'048.95		12'800.00		3'222.15	
4611.01	Entschädigungen vom Kanton		5'100.00				
4631.01	Beiträge Kanton		300.50		1'500.00		2'175.05
1402	Kinder- und Erwachsenenschutz	163'297.85	161'532.35	143'500.00	142'000.00	138'459.10	137'528.60
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'565.50		1'500.00		930.50	
3636.01	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00					
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	161'532.35		142'000.00		137'528.60	
4611.01	Entschädigungen vom Kanton		161'532.35		142'000.00		137'528.60
1403	Marktwesen	27'680.20	13'012.50	34'900.00	11'000.00	24'983.60	11'490.00
3102.01	Drucksachen, Publikationen	617.80					

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	16'057.35		24'000.00		15'439.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	131.25					
3170.01	Reisekosten und Spesen	73.80		100.00		44.60	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	10'800.00		10'800.00		9'500.00	
4120.02	Gebühren für Standplätze Marktwesen		13'012.50		11'000.00		11'490.00
1404	Baupolizei	23'455.80	47'897.00	27'500.00	50'000.00	37'855.20	76'148.75
3000.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder	1'142.40				985.85	
3100.01	Büromaterial	932.15					
3102.01	Drucksachen, Publikationen	8'961.75		7'000.00		16'478.35	
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	2'490.00		12'000.00		11'574.25	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	500.00		500.00		800.00	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	6'869.50		8'000.00		8'016.75	
3199.02	Parteikostenentschädigungen	2'560.00					
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		47'897.00		50'000.00		76'148.75
15	Feuerwehr	375'476.75	375'476.75	379'600.00	379'600.00	805'268.37	805'268.37
150	Feuerwehr	375'476.75	375'476.75	379'600.00	379'600.00	805'268.37	805'268.37
1500	Feuerwehr	375'476.75	375'476.75	379'600.00	379'600.00	805'268.37	805'268.37
3000.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder	9'736.70		15'240.00		10'461.35	
3010.04	Pauschalen Kader (inkl. 25% Zusatz)	13'900.00		12'560.00		13'762.50	
3010.05	Sold Übungs- und Branddienst	46'915.00		65'070.00		58'225.00	
3010.06	Sold Pikettdienst	6'600.00		6'700.00		6'700.00	
3010.07	Übrige Löhne	8'475.00		10'750.00		9'075.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'293.35		1'300.00		1'376.15	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	48.35		30.00		34.05	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	369.30		350.00		388.15	
3099.01	Übriger Personalaufwand (Präsente, Prämien usw.)	548.30		300.00		94.90	
3100.01	Büromaterial	41.30					
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'028.55		6'000.00		5'091.25	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'256.55		3'000.00		1'200.35	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	675.00				587.50	
3111.01	Anschaffung Maschinen und Werkzeuge	31'085.35		30'940.00		12'619.00	
3112.01	Anschaffung Dienst- und Schutzbekleidung	32'961.70		42'120.00		13'776.80	
3120.01	Ver- und Entsorgung	2'233.80		3'000.00		2'699.50	
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	7'660.50				15.50	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	4'820.05		9'000.00		4'701.85	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'693.50		2'000.00		1'788.00	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	391.50					
3133.01	Nutzungsaufwand externe Rechenzentren	105.45				293.80	
3134.01	Sachversicherungsprämien	5'193.50		6'000.00		5'791.00	
3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	331.35		1'500.00		1'009.70	
3137.01	Steuern und Abgaben	2'030.25		2'000.00		2'387.30	
3138.01	Aus- und Weiterbildungskosten	21'964.50		45'140.00		20'181.00	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'169.40		2'500.00		1'203.25	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	24'542.40		23'800.00		18'503.15	
3158.01	Unterhalt Software und Lizenzen			300.00			
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	38'466.70		38'500.00		38'466.70	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	324.00		50.00		32.40	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'904.85		2'000.00		2'881.75	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste	8'161.55		8'500.00		10'664.30	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	1'039.80		1'500.00		7'690.10	
3199.12	Kosten Feuerwehr-Abend / Anlässe	775.45		2'000.00		7'498.32	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien, Fahrzeuge			8'000.00			
3300.99	Abschreibungen Altes Verwaltungsvermögen					536'213.95	
3612.02	Verrechnung von Personalkosten	3'500.00		3'500.00		2'500.00	
3612.11	Verrechnung Sicherheitsfunknetz Polycom	6'099.00		6'000.00		6'129.00	
3612.12	Verrechnung Mobilisierung Einsatzkräfte	1'220.00		1'200.00		1'225.80	
4200.01	Ersatzabgaben Feuerwehrdienstpflicht		318'786.90		330'000.00		335'608.05
4240.01	Dienstleistungserträge		10'312.00		12'000.00		24'614.50
4260.01	Rückerstattungen Dritter		684.85				5'444.30
4270.01	Bussen		1'980.00		1'000.00		3'080.00
4290.01	Übrige Entgelte		320.00				
4409.01	Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		1'800.00		600.00		3'400.00
4631.02	Betriebsbeiträge Gebäudeversicherung des Kantons Bern		41'593.00		36'000.00		36'636.00
9010.01	Ertragsüberschuss (Gewinn)	81'914.75		18'750.00			
9011.01	Aufwandüberschuss (Verlust)						396'485.52
16	Verteidigung	172'106.70	6'100.90	180'570.00	102'000.00	111'537.35	37'550.05
	Nettoaufwand		166'005.80		78'570.00		73'987.30
162	Zivile Verteidigung	172'106.70	6'100.90	180'570.00	102'000.00	111'537.35	37'550.05
	Nettoaufwand		166'005.80		78'570.00		73'987.30
1620	Zivilschutz	77'835.30	6'100.90	78'570.00	102'000.00	11'550.95	37'550.05
3120.01	Ver- und Entsorgung	1'064.95		950.00		1'166.40	
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	70'841.00		73'000.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	1'092.50		900.00		1'051.10	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'327.95		2'000.00		7'770.60	
3149.01	Unterhalt übrige Sachanlagen	288.90		1'000.00		853.85	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte			500.00		489.00	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	220.00		220.00		220.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		50.90				
4472.01	Vergütung für Benützung Liegenschaften						1'693.05
4501.01	Entnahmen Schutzraum-Fonds				96'000.00		29'807.00
4631.01	Beiträge Kanton		6'050.00		6'000.00		6'050.00
1626	Regionale Zivilschutzorganisation	93'165.00		100'800.00		98'880.00	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden/Gemeindeverbände	93'165.00		100'800.00		98'880.00	
1627	Regionaler Führungsstab	1'106.40		1'200.00		1'106.40	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	1'106.40		1'200.00		1'106.40	
2	Bildung	6'850'124.32	2'593'289.70	6'956'310.00	2'482'700.00	7'529'845.05	2'564'901.55
	Nettoaufwand		4'256'834.62		4'473'610.00		4'964'943.50
21	Obligatorische Schule	6'820'029.02	2'592'289.70	6'920'960.00	2'481'700.00	7'490'298.35	2'563'901.55
	Nettoaufwand		4'227'739.32		4'439'260.00		4'926'396.80
211	Eingangsstufe	686'412.00	282'657.00	675'310.00	288'000.00	587'066.90	241'273.40
	Nettoaufwand		403'755.00		387'310.00		345'793.50
2110	Kindergarten	580'589.05	238'436.35	571'690.00	242'000.00	488'564.30	197'027.95
3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	14'646.20		13'820.00		12'610.00	
3119.01	Anschaffung Spiel- und Beschäftigungsmaterial	8'449.35		9'900.00		26'400.70	
3159.01	Unterhalt Spiel- und Beschäftigungsmaterial	50.00		100.00		70.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen					31.85	
3171.02	Beiträge an Schulreisen	1'274.00		1'100.00		1'099.00	
3171.03	Beiträge an Studienwochen	757.00		1'770.00		1'046.25	
3611.02	Entschädigungen an Kanton (Lehrergehälter)	554'512.50		545'000.00		447'306.50	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden/Gemeindeverbände	900.00					
4290.01	Übrige Entgelte						2'700.00
4611.02	Entschädigungen vom Kanton (Schülerbeiträge)		203'543.55		214'000.00		162'425.25
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden/Gemeindeverbände		34'892.80		28'000.00		31'902.70
2111	Basisstufe	105'822.95	44'220.65	103'620.00	46'000.00	98'502.60	44'245.45
3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	3'336.05		3'970.00		4'471.35	
3104.02	Technisch/Textiles Gestalten			330.00		81.65	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.01	Anschaffung Spiel- und Beschäftigungsmaterial	528.40		1'200.00		76.90	
3159.01	Unterhalt Spiel- und Beschäftigungsmaterial			100.00			
3171.01	Kosten Lehrausflüge	30.40		480.00		36.00	
3171.02	Beiträge an Schulreisen	238.00		230.00			
3171.03	Beiträge an Studienwochen			310.00		82.75	
3611.02	Entschädigungen an Kanton (Lehrergehälter)	101'690.10		97'000.00		93'753.95	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		61.90				
4611.02	Entschädigungen vom Kanton (Schülerbeiträge)		44'158.75		46'000.00		44'245.45
212	Primarstufe	2'208'002.30	1'022'619.95	2'221'740.00	1'010'600.00	1'983'316.30	899'415.15
	Nettoaufwand		1'185'382.35		1'211'140.00		1'083'901.15
2120	Primarstufe	2'208'002.30	1'022'619.95	2'221'740.00	1'010'600.00	1'983'316.30	899'415.15
3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	69'896.80		77'660.00		67'203.15	
3104.02	Technisch/Textiles Gestalten	18'427.85		20'900.00		19'291.35	
3130.07	Dienstleistungen Dritter (Schwimmunterricht)	3'845.00		7'000.00		5'120.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	710.90		500.00		196.70	
3171.01	Kosten Lehrausflüge	3'502.80		5'240.00		7'069.95	
3171.02	Beiträge an Schulreisen	5'614.00		6'670.00		6'624.00	
3171.03	Beiträge an Studienwochen	3'198.85		3'990.00		655.15	
3171.04	Beiträge an Schullager	23'175.00		20'780.00		19'774.00	
3611.02	Entschädigungen an Kanton (Lehrergehälter)	2'069'700.80		2'070'000.00		1'853'226.05	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden/Gemeindeverbände	9'930.30		9'000.00		4'155.95	
4250.01	Verkaufserlöse		129.00		400.00		66.00
4260.01	Rückerstattungen Dritter		560.40		200.00		876.60
4290.01	Übrige Entgelte						4'200.00
4611.01	Entschädigungen vom Kanton						1'684.00
4611.02	Entschädigungen vom Kanton (Schülerbeiträge)		744'634.80		760'000.00		642'489.55
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden/Gemeindeverbände		277'295.75		250'000.00		250'099.00
213	Oberstufe	984'020.30	439'557.75	989'130.00	426'400.00	1'124'777.65	547'684.60
	Nettoaufwand		544'462.55		562'730.00		577'093.05
2130	Sekundarstufe I	984'020.30	439'557.75	989'130.00	426'400.00	1'124'777.65	547'684.60
3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	33'230.30		29'190.00		32'331.45	
3104.02	Technisch/Textiles Gestalten	11'754.95		12'220.00		13'042.40	
3105.02	Hauswirtschaftsunterricht	15'637.40		16'300.00		15'027.50	
3170.01	Reisekosten und Spesen	22.00		500.00		195.20	
3171.01	Kosten Lehrausflüge	1'797.80		2'930.00		3'871.00	
3171.02	Beiträge an Schulreisen	7'710.00		8'370.00		6'570.00	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.03	Beiträge an Studienwochen	1'513.05		1'520.00		238.10	
3171.04	Beiträge an Schullager	27'743.00		28'100.00		27'869.00	
3611.02	Entschädigungen an Kanton (Lehrergehälter)	839'200.20		830'000.00		960'474.15	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden/Gemeindeverbände	45'411.60		60'000.00		65'158.85	
4250.01	Verkaufserlöse		163.60		200.00		508.50
4260.01	Rückerstattungen Dritter		2'052.60		200.00		2'106.50
4290.01	Übrige Entgelte						4'600.00
4611.02	Entschädigungen vom Kanton (Schülerbeiträge)		299'943.00		280'000.00		362'640.40
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden/Gemeindeverbände		137'398.55		146'000.00		177'829.20
214	Musikschulen	96'772.45		97'200.00		99'112.65	
	Nettoaufwand		96'772.45		97'200.00		99'112.65
2140	Musikschulen	96'772.45		97'200.00		99'112.65	
3636.03	Beiträge Musikschule Moossee	93'300.00		92'200.00		94'178.25	
3636.04	Beiträge an übrige Musikschulen	3'472.45		5'000.00		4'934.40	
217	Schulliegenschaften	1'835'918.28	334'283.30	1'953'180.00	417'100.00	2'719'158.70	414'292.70
	Nettoaufwand		1'501'634.98		1'536'080.00		2'304'866.00
2170	Schulliegenschaften	1'787'286.98	334'283.30	1'907'080.00	417'100.00	2'674'690.10	414'292.70
3000.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder	2'286.60		700.00		1'874.80	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	455'619.60		439'000.00		422'928.45	
3010.02	Löhne Lernende und Praktikanten	14'609.55		14'000.00		10'752.85	
3010.03	Nacht- und Wochenendzulagen	832.50		2'000.00		390.00	
3010.09	Taggelder, EO, Rückerstattungen	-20'935.45					
3040.01	Betreuungszulagen	2'624.80		3'100.00		3'314.80	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	27'647.10		29'000.00		25'998.90	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	33'124.00		35'000.00		71'086.10	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	3'340.30		6'800.00		3'271.45	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'928.75		8'200.00		7'333.05	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'817.00		2'000.00		1'271.10	
3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	3'130.00		3'000.00		1'340.00	
3091.01	Personalwerbung	1'104.55		500.00		643.75	
3099.01	Übriger Personalaufwand (Präsente, Prämien usw.)	4'195.00		1'300.00		598.00	
3100.01	Büromaterial	173.80				43.90	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	31'235.90		30'000.00		35'696.55	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	100.00		500.00		200.00	
3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand					154.80	
3110.01	Anschaffung Mobiliar und Geräte	23'813.88		36'000.00		55'906.70	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.01	Anschaffung Maschinen und Werkzeuge	16'100.05		17'000.00		13'687.80	
3112.01	Anschaffung Dienst- und Schutzbekleidung	680.00		600.00		570.60	
3118.01	Anschaffung Software und Lizenzen					3'699.75	
3119.02	Anschaffung Spiel- und Sportgeräte	4'795.70		6'000.00		3'900.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung	155'797.10		175'000.00		145'656.25	
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	3'742.70		700.00		50.00	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	1'367.70		2'200.00		1'518.95	
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	92'889.90		120'000.00		106'963.80	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	6'129.55		4'700.00		16'642.80	
3134.01	Sachversicherungsprämien	29'423.30		26'000.00		23'942.70	
3137.01	Steuern und Abgaben	200.00					
3140.01	Baulicher Unterhalt Parkanlagen (inkl. Spielplätze)	30'912.10					
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	219'370.15		320'000.00		320'146.85	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	6'723.05		1'500.00			
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	809.85		6'000.00		6'142.70	
3158.01	Unterhalt Software und Lizenzen			500.00			
3159.02	Unterhalt Spiel- und Sportgeräte	16'044.10		12'000.00		11'145.85	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'186.95					
3169.01	Kosten Gemeinschaftsantenne	638.65		580.00		574.80	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'020.00		500.00		1'020.00	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste			200.00			
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	17'566.75		20'000.00			
3300.99	Abschreibungen Altes Verwaltungsvermögen	240'000.00		250'000.00		1'020'461.55	
3893.01	Einlagen Unterhalts- und Erneuerungsfonds	252'603.50		233'000.00		240'088.50	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	19'500.00		19'500.00		19'500.00	
3940.01	Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	73'138.00		80'000.00		96'172.00	
4250.01	Verkaufserlöse		120.00				
4260.01	Rückerstattungen Dritter		19'888.15		8'000.00		7'629.05
4470.01	Pacht- und Mietzinse		900.00		900.00		900.00
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften		11'105.00		9'300.00		9'210.00
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden/Gemeindeverbände		4'000.00				
4893.01	Entnahmen Unterhalts- und Erneuerungsfonds		219'370.15		320'000.00		318'653.65
4910.01	Verrechnung von Personalkosten		5'500.00		5'500.00		5'500.00
4920.01	Verrechnung von Raumkosten		73'400.00		73'400.00		72'400.00
2171	Schulliegenschaften (Mieträume)	48'631.30		46'100.00		44'468.60	
3120.01	Ver- und Entsorgung	7'844.20		5'200.00		4'108.80	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	427.30		500.00			
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	35'359.80		35'400.00		35'359.80	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	5'000.00		5'000.00		5'000.00	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
218	Tagesbetreuung	397'164.72	467'520.35	375'920.00	305'000.00	367'950.95	407'538.30
	Nettoaufwand				70'920.00		
	Nettoertrag	70'355.63				39'587.35	
2180	Tagesbetreuung	397'164.72	467'520.35	375'920.00	305'000.00	367'950.95	407'538.30
3000.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder	511.05					
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	198'165.00		184'000.00		165'449.95	
3010.02	Löhne Lernende und Praktikanten	14'310.85		14'000.00		13'538.85	
3010.09	Taggelder, EO, Rückerstattungen					-138.75	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	12'876.75		12'600.00		10'627.90	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	13'777.05		12'500.00		10'117.20	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1'223.90		1'600.00		1'184.20	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'675.00		3'600.00		2'997.60	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	845.70		800.00		550.80	
3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	568.80		1'500.00		1'199.00	
3091.01	Personalwerbung	410.40		500.00		96.10	
3099.01	Übriger Personalaufwand (Präsente, Prämien usw.)	2'531.20					
3100.01	Büromaterial	141.50		600.00		304.70	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'100.45		3'100.00		2'226.20	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	400.00		400.00		400.00	
3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	262.07					
3105.01	Lebensmittel	60'050.55		45'000.00		55'563.35	
3110.01	Anschaffung Mobiliar und Geräte	43.30		1'800.00		5'785.75	
3119.01	Anschaffung Spiel- und Beschäftigungsmaterial	922.30		1'000.00		1'957.45	
3119.04	Anschaffung Geschirr und Besteck	37.30		200.00		1'294.20	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	1'456.20		1'000.00		1'006.00	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	120.00		120.00		120.00	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte			300.00		147.00	
3159.01	Unterhalt Spiel- und Beschäftigungsmaterial			200.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	155.40		1'700.00		544.40	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste			3'000.00		7'170.70	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	6'179.95		12'000.00		10'408.35	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	4'000.00		2'000.00		3'000.00	
3920.01	Verrechnung von Raumkosten	72'400.00		72'400.00		72'400.00	
4240.02	Elternbeiträge Betreuung		156'620.70		100'000.00		126'784.90
4260.02	Rückerstattungen Verpflegung		77'772.50		55'000.00		66'993.00
4631.01	Beiträge Kanton		233'127.15		150'000.00		213'760.40
219	Obligatorische Schule	611'738.97	45'651.35	608'480.00	34'600.00	608'915.20	53'697.40

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoaufwand			566'087.62		573'880.00		555'217.80
2190	Schulverwaltung	85'870.50	3'124.95	87'850.00	3'000.00	97'580.05	3'000.00
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	69'004.00		69'000.00		71'310.35	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	4'352.40		4'400.00		4'503.65	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	9'521.40		9'500.00		19'082.80	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	488.30		600.00		487.35	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'242.10		1'300.00		1'270.25	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	276.20		300.00		286.20	
3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten			500.00			
3099.01	Übriger Personalaufwand (Präsente, Prämien usw.)	324.00		400.00		149.50	
3100.01	Büromaterial	554.20		1'400.00		489.95	
3110.01	Anschaffung Mobiliar und Geräte	107.90		250.00			
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte			100.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen			100.00			
4260.01	Rückerstattungen Dritter		124.95				
4910.01	Verrechnung von Personalkosten		3'000.00		3'000.00		3'000.00
2192	Schulbibliothek	10'646.05		12'500.00		12'804.10	
3103.02	Schülerbibliothek	9'204.40		8'500.00		8'532.85	
3103.03	Lehrerbibliothek	1'441.65		4'000.00		4'271.25	
2193	Schulveranstaltungen	10'630.85	500.00	15'630.00		8'621.95	500.00
3199.21	Kosten Kleinere Anlässe, Abschlussfeier usw.	10'630.85		15'630.00		8'621.95	
4611.01	Entschädigungen vom Kanton		500.00				500.00
2194	Freiwilliger Schulsport	13'335.40	3'545.00	16'790.00	4'500.00	12'683.75	3'770.00
3020.01	Löhne Lehrpersonen	10'915.00		14'500.00		10'930.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	719.95		1'000.00		538.55	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	17.20		40.00		29.80	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	205.45		250.00		151.90	
3199.22	Auslagen freiwilliger Schulsport	1'477.80		1'000.00		1'033.50	
4230.01	Schulgelder von Privaten		3'545.00		4'500.00		3'770.00
2195	Schülertransporte	2'141.25		4'000.00		3'234.50	
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'141.25		4'000.00		3'234.50	
2196	Elternmitarbeit	3'734.95	160.10	4'000.00	500.00	4'450.50	936.90
3100.01	Büromaterial	113.60		50.00		16.95	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'867.40		1'600.00		1'598.40	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	50.00		50.00		50.00	
3199.26	Anlässe/Aktionen für Schüler und Schülerinnen	805.40		1'350.00		955.05	
3199.27	Auslagen Elternkonferenzen	898.55		950.00		1'830.10	
4309.03	Einnahmen/Spenden		160.10		500.00		936.90
2197	Schulsozialdienst	156'900.15	10'528.00	165'150.00	10'000.00	165'674.55	30'132.00
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	125'931.00		129'000.00		122'364.85	
3010.09	Taggelder, EO, Rückerstattungen					-8'080.10	
3040.01	Betreuungszulagen	864.00		900.00		857.10	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	7'942.00		8'200.00		7'734.50	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	14'989.20		15'000.00		14'766.00	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	891.80		1'100.00		836.95	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'266.60		2'400.00		2'181.55	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	503.70		600.00		491.55	
3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	130.00		1'000.00			
3099.01	Übriger Personalaufwand (Präsente, Prämien usw.)	653.00		900.00		374.00	
3100.01	Büromaterial	138.35		100.00		120.00	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	449.60				3'700.00	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	127.50		300.00		68.15	
3110.01	Anschaffung Mobiliar und Geräte	90.00		250.00			
3130.08	Dienstleistungen Dritter (Gewaltprävention)	1'900.00		5'000.00		20'260.00	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte			100.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	23.40		300.00			
4631.01	Beiträge Kanton		10'528.00		10'000.00		9'872.00
4893.04	Entnahmen Gesundheits- und Sozialfonds						20'260.00
2198	Aufgabenhilfe	23'744.80	12'873.00	24'400.00	12'500.00	19'811.85	8'207.00
3020.01	Löhne Lehrpersonen	22'670.00		23'000.00		18'585.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	809.25		1'000.00		917.40	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	34.60		50.00		50.70	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	230.95		250.00		258.75	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste			100.00			
4240.01	Dienstleistungserträge		12'873.00		12'500.00		8'207.00
2199	Nicht Aufteilbares, Obligatorische Schule	304'735.02	14'920.30	278'160.00	4'100.00	284'053.95	7'151.50
3020.01	Löhne Lehrpersonen	845.00		3'000.00		2'210.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	53.30		200.00		109.60	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1.30		10.00		6.05	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15.20		50.00		30.90	
3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	18'036.10		14'500.00		14'658.05	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.01	Büromaterial	161.80		1'000.00		570.85	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	6'746.40		4'500.00		3'753.50	
3102.02	Kopierkosten	28'206.05		26'900.00		28'994.85	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	1'948.35		3'700.00		940.70	
3106.01	Medizinisches Material	527.55					
3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	273.15					
3109.02	Kosten Gesundheitsförderung und Prävention	256.55		1'000.00		212.60	
3110.01	Anschaffung Mobiliar und Geräte	15'354.28		16'000.00		14'305.45	
3113.01	Anschaffung Hardware	36'817.55		37'040.00		47'179.55	
3118.01	Anschaffung Software und Lizenzen	3'941.79		7'710.00		1'371.90	
3119.01	Anschaffung Spiel- und Beschäftigungsmaterial	645.15		1'100.00		502.30	
3119.03	Anschaffung Turn- und Sportmaterial	6'906.35		6'500.00		6'217.40	
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	751.00		1'200.00		1'459.75	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	13'572.30		14'450.00		12'570.20	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00		200.00		200.00	
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	12'381.35				26'800.90	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	18'848.60		2'100.00		11'317.80	
3133.01	Nutzungsaufwand externe Rechenzentren	142.10				118.60	
3134.01	Sachversicherungsprämien	800.00		800.00		800.00	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	7'148.30		9'000.00		4'745.30	
3158.01	Unterhalt Software und Lizenzen	2'161.10		1'000.00		1'020.80	
3190.01	Schadenersatzleistungen	563.00					
3199.23	Diverse Kosten Schulleitung	554.25		1'000.00		267.90	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	126'616.50		124'800.00		103'661.50	
3637.04	Hilfsbeiträge Schullager	260.65		400.00		27.50	
4240.01	Dienstleistungserträge		701.70		300.00		221.50
4250.01	Verkaufserlöse		450.00				
4260.01	Rückerstattungen Dritter		8'603.60		1'000.00		75.00
4611.01	Entschädigungen vom Kanton						2'250.00
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden/Gemeindeverbände		845.00		800.00		845.00
4631.01	Beiträge Kanton		4'320.00		2'000.00		3'760.00
29	Übriges Bildungswesen	30'095.30	1'000.00	35'350.00	1'000.00	39'546.70	1'000.00
	Nettoaufwand		29'095.30		34'350.00		38'546.70
291	Verwaltung (Schulbehörden)	21'253.50		26'250.00		30'541.20	
	Nettoaufwand		21'253.50		26'250.00		30'541.20
2910	Verwaltung (Schulbehörden)	21'253.50		26'250.00		30'541.20	
3000.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder	15'067.50		15'500.00		21'498.85	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten			1'250.00		135.00	
3099.01	Übriger Personalaufwand (Präsente, Prämien usw.)	2'530.90		3'300.00		3'418.45	
3099.03	Kosten Jahresschlussanlass Personal	2'864.00		6'000.00		5'404.20	
3170.01	Reisekosten und Spesen	791.10		200.00		84.70	
299	Bildung	8'841.80	1'000.00	9'100.00	1'000.00	9'005.50	1'000.00
	Nettoaufwand		7'841.80		8'100.00		8'005.50
2991	Erwachsenenbildung	8'841.80	1'000.00	9'100.00	1'000.00	9'005.50	1'000.00
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'186.55		1'500.00		1'373.50	
3636.05	Beitrag Volkshochschule Bern	4'655.25		4'600.00		4'632.00	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden/Gemeindeverbände		1'000.00		1'000.00		1'000.00
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	702'762.15	42'747.15	792'670.00	49'500.00	811'977.80	55'888.75
	Nettoaufwand		660'015.00		743'170.00		756'089.05
31	Kulturerbe	150.00		900.00		150.00	
	Nettoaufwand		150.00		900.00		150.00
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	150.00		900.00		150.00	
	Nettoaufwand		150.00		900.00		150.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	150.00		900.00		150.00	
3636.01	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck	150.00		900.00		150.00	
32	Kultur, übrige	450'527.15	17'958.15	458'630.00	15'400.00	581'607.00	17'448.90
	Nettoaufwand		432'569.00		443'230.00		564'158.10
321	Bibliotheken	131'163.35		133'050.00		249'728.10	
	Nettoaufwand		131'163.35		133'050.00		249'728.10
3210	Bibliotheken	131'163.35		133'050.00		249'728.10	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00		100.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung	1'623.55		1'600.00		1'592.95	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			300.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	383.50		400.00		383.50	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'306.30		9'900.00		1'183.55	
3300.99	Abschreibungen Altes Verwaltungsvermögen					123'871.30	
3636.06	Beitrag Bibliothek Zentrum	120'050.00		120'050.00		119'419.80	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	700.00		700.00		700.00	
3940.01	Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen					2'477.00	
322	Konzert und Theater	4'310.00		4'600.00		5'610.00	
	Nettoaufwand		4'310.00		4'600.00		5'610.00
3220	Konzert und Theater	4'310.00		4'600.00		5'610.00	
3636.01	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck	310.00		600.00		610.00	
3636.20	Beitrag Musikgesellschaft Urtenen	4'000.00		4'000.00		5'000.00	
329	Kultur	315'053.80	17'958.15	320'980.00	15'400.00	326'268.90	17'448.90
	Nettoaufwand		297'095.65		305'580.00		308'820.00
3290	Übrige Kultur	232'324.75	740.00	240'950.00	500.00	195'872.80	695.00
3000.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder	551.30		2'000.00		3'608.80	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	12'662.00		16'500.00		12'559.70	
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	200.00		1'000.00			
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	2'440.45		2'500.00		2'472.45	
3130.05	Kosten Bundesfeier	5'367.40		6'000.00		5'889.35	
3170.01	Reisekosten und Spesen	659.50		200.00		724.60	
3199.20	Kosten Verleihung Award U-Schön	700.90		700.00		695.00	
3199.25	Kosten Projekt Zukunftswerkstatt	1'208.70		3'000.00			
3634.01	Beitrag Regionale Kulturkonferenz Bern	196'414.50		197'000.00		158'064.30	
3636.01	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck	400.00		250.00		150.00	
3636.15	Beitrag an KulturLegi	3'720.00		3'800.00		3'708.60	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
4240.01	Dienstleistungserträge		740.00		500.00		695.00
3291	Kulturkommission	38'156.00		34'710.00		36'341.20	
3000.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder	3'929.00		3'500.00		4'131.70	
3000.04	Entschädigungen Veranstaltungen	4'501.20		2'500.00		2'811.60	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	63.00		80.00		63.00	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1.60		10.00		1.60	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18.00		20.00		18.40	
3099.01	Übriger Personalaufwand (Präsente, Prämien usw.)					233.25	
3100.01	Büromaterial	70.30					
3102.01	Drucksachen, Publikationen	597.80		1'000.00		1'900.00	
3119.05	Anschaffung Werbeträger					300.00	
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	20.00				20.00	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	500.00					

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			500.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen			100.00		310.25	
3199.13	Nettokosten Veranstaltungen	10'455.10		9'000.00		8'551.40	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
3292	Kulturanlagen	18'691.25	14'840.65	19'700.00	14'000.00	64'497.70	14'753.90
3119.05	Anschaffung Werbeträger	6'742.85		8'000.00		4'898.85	
3120.01	Ver- und Entsorgung	2'551.90		3'500.00		2'340.05	
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	1'254.85		1'700.00		2'016.15	
3134.01	Sachversicherungsprämien	431.70		500.00		431.70	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'983.95		2'500.00		2'309.15	
3149.01	Unterhalt übrige Sachanlagen					267.75	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte			200.00			
3159.05	Unterhalt Werbeträger	1'026.00		200.00			
3300.99	Abschreibungen Altes Verwaltungsvermögen					48'553.05	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	2'700.00		3'100.00		2'710.00	
3940.01	Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen					971.00	
4260.04	Übriger Liegenschaftsertrag (inkl. Heiz- und Nebenkosten)		2'122.45		1'000.00		1'449.90
4470.01	Pacht- und Mietzinse		12'718.20		13'000.00		13'304.00
3293	Gemeindepartnerschaften	10'086.60		10'000.00		13'498.15	
3199.14	Kosten Pflege Gemeinde-Partnerschaften	5'086.60		5'000.00		3'513.85	
3632.02	Beiträge an Partnergemeinde Binn	5'000.00		5'000.00		9'984.30	
3294	Ortsgeschichte	15'795.20	2'377.50	15'620.00	900.00	16'059.05	2'000.00
3000.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder	8'000.00		6'750.00		6'700.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	189.20		350.00		267.00	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	12.05		20.00		10.55	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	54.00		100.00		75.10	
3100.01	Büromaterial	176.85					
3102.01	Drucksachen, Publikationen	3'791.10		2'700.00		7'431.45	
3110.01	Anschaffung Mobiliar und Geräte	524.25		400.00		653.45	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	489.10					
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	113.30					
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'335.10		800.00		921.50	
3199.15	Übrige Kosten Ausstellungen	1'110.25		4'500.00			
4309.02	Sponsorenbeiträge		2'377.50		900.00		2'000.00
33	Medien	77'394.95	20'826.45	77'210.00	31'000.00	72'663.95	36'965.85
	Nettoaufwand		56'568.50		46'210.00		35'698.10

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
331	Film und Kino	6'157.10		16'500.00		10'011.00	
	Nettoaufwand		6'157.10		16'500.00		10'011.00
3310	Film und Kino	6'157.10		16'500.00		10'011.00	
3000.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder	2'383.00					
3102.01	Drucksachen, Publikationen	274.10					
3199.16	Nettokosten Open-Air Kino			12'000.00		5'511.00	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	3'500.00		4'500.00		4'500.00	
332	Massenmedien	71'237.85	20'826.45	60'710.00	31'000.00	62'652.95	36'965.85
	Nettoaufwand		50'411.40		29'710.00		25'687.10
3320	Massenmedien	71'237.85	20'826.45	60'710.00	31'000.00	62'652.95	36'965.85
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	252.20		300.00		253.75	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	6.00		10.00		6.20	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	72.00		100.00		71.55	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	100.00		2'200.00		1'508.95	
3102.03	Druckkosten "am moossee"	29'275.90		26'000.00		30'147.45	
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	7'598.85		9'800.00		9'367.60	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	4'556.30		4'300.00		4'033.30	
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	4'107.60					
3159.05	Unterhalt Werbeträger	7'501.45		500.00			
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	100.00					
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'272.00		1'000.00		1'630.60	
3169.01	Kosten Gemeinschaftsantenne	191.55		200.00		191.55	
3170.01	Reisekosten und Spesen	204.00		300.00			
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	12'000.00		12'000.00		11'442.00	
4240.01	Dienstleistungserträge		800.00		1'000.00		810.00
4260.01	Rückerstattungen Dritter						324.00
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden/Gemeindeverbände		20'026.45		30'000.00		35'831.85
34	Sport und Freizeit	174'690.05	3'962.55	255'930.00	3'100.00	157'556.85	1'474.00
	Nettoaufwand		170'727.50		252'830.00		156'082.85
341	Sport	87'075.75	1'112.55	87'900.00	250.00	82'561.15	1'024.00
	Nettoaufwand		85'963.20		87'650.00		81'537.15
3410	Sport	10'175.75	862.55	11'000.00		5'661.15	774.00

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder	1'425.50		2'000.00		1'142.05	
3099.01	Übriger Personalaufwand (Präsente, Prämien usw.)	134.90					
3102.01	Drucksachen, Publikationen	261.90					
3110.01	Anschaffung Mobiliar und Geräte	1'773.75		2'000.00		257.40	
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	140.00					
3170.01	Reisekosten und Spesen					42.80	
3199.17	Kostenbeiträge Anlässe 3322.bewegt	2'285.25		3'000.00		1'955.30	
3199.24	Kostenanteil Ausflug u-schön-unterwegs	988.00		1'000.00		378.60	
3636.01	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck	527.50		1'000.00			
3636.16	Beiträge an Schützenvereine	1'638.95		1'000.00		885.00	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
4390.01	Beiträge an Anlässe 3322.bewegt		862.55				774.00
3411	Fussballanlagen Moos/Sand	76'900.00	250.00	76'900.00	250.00	76'900.00	250.00
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	8'900.00		8'900.00		8'900.00	
3636.07	Unterhaltsbeitrag Fussballanlagen	68'000.00		68'000.00		68'000.00	
4470.01	Pacht- und Mietzinse		250.00		250.00		250.00
342	Freizeit	87'614.30	2'850.00	168'030.00	2'850.00	74'995.70	450.00
	Nettoaufwand		84'764.30		165'180.00		74'545.70
3420	Freizeit	46'603.50	2'400.00	43'200.00	2'400.00	36'133.85	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	312.65		300.00		316.00	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	700.00					
3170.01	Reisekosten und Spesen	135.90				138.55	
3199.18	Kosten Zuzügerabend/Info-Anlässe	7'412.35		7'000.00		4'188.00	
3199.19	Kosten Senioren-Apéro	6'856.80		3'200.00		5'127.30	
3636.01	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		300.00			
3636.17	Beiträge Jugendförderung	1'200.00		3'000.00		1'400.00	
3636.21	Kostenanteil "Fäger"	4'347.00		4'500.00		4'074.00	
3636.24	Jahresbeitrag Pfadi Schekka	500.00		500.00		500.00	
3636.26	Jahresbeitrag Fasnachtsverein MOOSI	4'723.30		4'500.00		3'732.00	
3636.28	Jahresbeitrag Cevi Jegenstorf-Schönbühl	700.00		500.00		500.00	
3636.29	Beitrag Projekt Open Sunday	16'500.00		16'400.00		14'500.00	
3636.30	Kostenanteil Seniorenreise	1'668.00		1'500.00		1'608.00	
3637.05	Beiträge an Saisonkarten Strandbad	47.50		500.00		50.00	
3920.01	Verrechnung von Raumkosten	1'000.00		1'000.00			
4893.04	Entnahmen Gesundheits- und Sozialfonds		2'400.00		2'400.00		
3421	Jugend-Träff Altes Schulhaus	1'631.30		4'300.00		1'516.05	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	30.65		200.00			
3110.01	Anschaffung Mobiliar und Geräte			500.00			
3119.01	Anschaffung Spiel- und Beschäftigungsmaterial	241.95		500.00		347.15	
3120.01	Ver- und Entsorgung	1'310.50		1'500.00		1'120.70	
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter			500.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	48.20		100.00		48.20	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			500.00			
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte			500.00			
3422	Parkanlagen, Spielplätze und Wanderwege	39'379.50	450.00	120'530.00	450.00	37'345.80	450.00
3102.01	Drucksachen, Publikationen	199.80		1'000.00			
3119.06	Anschaffung Mobiliar Öffentliche Plätze	844.00		1'000.00		13'637.90	
3120.01	Ver- und Entsorgung	757.65		800.00		804.50	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	315.60		1'000.00		317.10	
3140.01	Baulicher Unterhalt Parkanlagen (inkl. Spielplätze)	2'391.70		4'200.00		2'170.90	
3140.02	Kosten Ortsbildpflege	9'892.35		15'000.00		15'130.20	
3149.03	Besucherlenkung Landschaftsschutzgebiet	9'426.55		50'000.00			
3159.06	Unterhalt Mobiliar Öffentliche Plätze			500.00			
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	350.00		430.00		350.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	224.75					
3300.01	Planmässige Abschreibungen Grundstücke/Parkanlagen	3'260.45					
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien, Fahrzeuge	3'342.25					
3300.91	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen			36'000.00			
3636.31	Beitrag an Berner Wanderwege	1'241.40		1'300.00		1'235.20	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	5'700.00		5'700.00		3'700.00	
3940.01	Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	1'433.00		3'600.00			
4260.01	Rückerstattungen Dritter		450.00		450.00		450.00
4	Gesundheit	48'707.50	9'771.50	42'890.00	10'500.00	48'292.50	9'657.05
	Nettoaufwand		38'936.00		32'390.00		38'635.45
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	50.00		200.00		50.00	
	Nettoaufwand		50.00		200.00		50.00
412	Alters-, Kranken und Pflegeheime	50.00		200.00		50.00	
	Nettoaufwand		50.00		200.00		50.00
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	50.00		200.00		50.00	
3636.01	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck	50.00		200.00		50.00	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Ambulante Krankenpflege	9'600.00	9'500.00	9'700.00	9'500.00	9'600.00	9'500.00
	Nettoaufwand		100.00		200.00		100.00
421	Ambulante Krankenpflege	9'600.00	9'500.00	9'700.00	9'500.00	9'600.00	9'500.00
	Nettoaufwand		100.00		200.00		100.00
4210	Ambulante Krankenpflege	9'600.00	9'500.00	9'700.00	9'500.00	9'600.00	9'500.00
3636.01	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		200.00		100.00	
3636.08	Leistungsvertrag Spitex Grauholz	9'500.00		9'500.00		9'500.00	
4893.04	Entnahmen Gesundheits- und Sozialfonds		9'500.00		9'500.00		9'500.00
43	Gesundheit	39'057.50	271.50	32'790.00	1'000.00	38'642.50	157.05
	Nettoaufwand		38'786.00		31'790.00		38'485.45
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	4'324.20		4'400.00		7'796.60	
	Nettoaufwand		4'324.20		4'400.00		7'796.60
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	4'324.20		4'400.00		7'796.60	
3636.01	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck					500.00	
3636.09	Beitrag Lungenliga Bern	100.00		100.00		3'091.00	
3636.18	Beitrag Samariterverein	500.00		500.00		500.00	
3636.22	Beitrag Rotkreuzfahrdienst	3'724.20		3'800.00		3'705.60	
433	Schulgesundheitsdienst	33'942.55	271.50	27'790.00	1'000.00	30'164.35	157.05
	Nettoaufwand		33'671.05		26'790.00		30'007.30
4330	Schulgesundheitsdienst	11'734.80		7'200.00		7'950.00	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	139.80		100.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen			100.00			
3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	11'595.00		7'000.00		7'950.00	
4331	Schulzahnpflege	22'207.75	271.50	20'590.00	1'000.00	22'214.35	157.05
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'610.00		1'500.00		2'576.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	101.50		150.00		163.40	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	2.45		10.00		4.05	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	29.00		30.00		46.10	
3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	490.00					
3102.01	Drucksachen, Publikationen	120.30		400.00		34.00	
3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	440.15					
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	50.00				50.00	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	13'695.75		18'500.00		18'962.40	
3170.01	Reisekosten und Spesen	76.00					
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste					378.40	
3637.01	Beiträge an private Haushalte	5'592.60					
4250.01	Verkaufserlöse		70.00				
4260.01	Rückerstattungen Dritter		201.50		1'000.00		157.05
434	Lebensmittelkontrolle	790.75		600.00		681.55	
	Nettoaufwand		790.75		600.00		681.55
4340	Lebensmittelkontrolle	790.75		600.00		681.55	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	235.55					
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden/Gemeindeverbände	555.20		600.00		681.55	
49	Gesundheitswesen			200.00			
	Nettoaufwand				200.00		
490	Gesundheitswesen			200.00			
	Nettoaufwand				200.00		
4900	Gesundheitswesen			200.00			
3636.01	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck			200.00			
5	Soziale Sicherheit	10'230'049.60	5'484'557.60	10'768'930.00	5'996'550.00	9'964'978.06	5'369'576.09
	Nettoaufwand		4'745'492.00		4'772'380.00		4'595'401.97
53	Alter + Hinterlassene	1'499'241.45	41'783.00	1'562'400.00	38'250.00	1'440'526.20	33'463.00
	Nettoaufwand		1'457'458.45		1'524'150.00		1'407'063.20
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	139'300.00	40'783.00	139'800.00	37'250.00	116'100.00	32'463.00
	Nettoaufwand		98'517.00		102'550.00		83'637.00
5310	Alters- u. Hinterlassenenversicherung AHV	139'300.00	40'783.00	139'800.00	37'250.00	116'100.00	32'463.00
3100.01	Büromaterial	200.00		200.00		200.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		2'000.00		1'300.00	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	136'400.00		136'400.00		113'400.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		100.00				
4611.01	Entschädigungen vom Kanton		32'433.00		29'000.00		24'213.00
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden/Gemeindeverbände		8'250.00		8'250.00		8'250.00

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
532	Ergänzungsleistungen AHV / IV	1'344'944.00		1'410'000.00		1'311'377.00	
	Nettoaufwand		1'344'944.00		1'410'000.00		1'311'377.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV / IV	1'344'944.00		1'410'000.00		1'311'377.00	
3631.01	Gemeindeanteil Lastenausgleich	1'344'944.00		1'410'000.00		1'311'377.00	
535	Leistungen an das Alter	14'997.45	1'000.00	12'600.00	1'000.00	13'049.20	1'000.00
	Nettoaufwand		13'997.45		11'600.00		12'049.20
5350	Leistungen an das Alter	14'997.45	1'000.00	12'600.00	1'000.00	13'049.20	1'000.00
3000.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder	1'844.35				1'140.90	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	8'942.50		9'000.00		8'426.25	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	362.05		600.00		353.75	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	13.50		100.00		88.80	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	103.35		200.00		123.70	
3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	300.00		300.00		190.00	
3091.01	Personalwerbung	467.00					
3099.01	Übriger Personalaufwand (Präsente, Prämien usw.)	84.00					
3100.01	Büromaterial	100.00		100.00		100.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'091.75		1'000.00		1'490.95	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	60.00		50.00		45.00	
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	850.45		500.00		190.00	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	582.50		500.00		666.05	
3133.01	Nutzungsaufwand externe Rechenzentren	108.00					
3170.01	Reisekosten und Spesen	88.00		50.00		33.80	
3636.01	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck			200.00		200.00	
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden/Gemeindeverbände		1'000.00		1'000.00		1'000.00
54	Familie und Jugend	539'453.30	314'685.19	645'180.00	394'000.00	563'016.95	313'176.12
	Nettoaufwand		224'768.11		251'180.00		249'840.83
541	Familienzulagen	22'119.00		19'000.00		25'670.00	
	Nettoaufwand		22'119.00		19'000.00		25'670.00
5410	Familienzulagen	22'119.00		19'000.00		25'670.00	
3631.01	Gemeindeanteil Lastenausgleich	22'119.00		19'000.00		25'670.00	
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	140'339.60	91'521.49	163'000.00	80'000.00	165'086.00	78'783.66
	Nettoaufwand		48'818.11		83'000.00		86'302.34

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	140'339.60	91'521.49	163'000.00	80'000.00	165'086.00	78'783.66
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	4'010.30		3'000.00		1'936.85	
3637.03	Bevorschussungen Kinderalimente	136'329.30		160'000.00		163'149.15	
4260.07	Rückerstattungen Kinderalimente		91'521.49		80'000.00		78'783.66
544	Jugendschutz	53'757.05		57'980.00		42'478.40	
	Nettoaufwand		53'757.05		57'980.00		42'478.40
5440	Jugendschutz allgemein	1'201.20		1'080.00		1'360.20	
3134.01	Sachversicherungsprämien	48.20		80.00		48.20	
3636.10	Elternbriefe Pro Juventute	1'153.00		1'000.00		1'312.00	
5444	Offene Kinder- und Jugendarbeit	52'555.85		56'900.00		41'118.20	
3632.01	Beiträge an Gemeinden/Gemeindeverbände	52'555.85		56'900.00		41'118.20	
545	Leistungen an Familien	323'237.65	223'163.70	405'200.00	314'000.00	329'782.55	234'392.46
	Nettoaufwand		100'073.95		91'200.00		95'390.09
5450	Leistungen an Familien allgemein	100.00		200.00		200.00	
3636.01	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		200.00		200.00	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	312'987.65	223'163.70	393'000.00	314'000.00	320'437.35	234'392.46
3636.11	Beitrag an Verein Kita Urtenen-Schönbühl	312'987.65		393'000.00		320'437.35	
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden/Gemeindeverbände		748.50		14'000.00		4'509.00
4910.21	Verrechnung Lastenausgleich KITA		222'415.20		300'000.00		229'883.46
5458	Tageselternverein	10'150.00		12'000.00		9'145.20	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden/Gemeindeverbände	10'000.00		12'000.00		9'145.20	
3636.01	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck	150.00					
57	Sozialhilfe und Asylwesen	8'185'429.85	5'128'089.41	8'555'350.00	5'564'300.00	7'955'534.91	5'022'936.97
	Nettoaufwand		3'057'340.44		2'991'050.00		2'932'597.94
572	Wirtschaftliche Hilfe	4'163'284.85	833'992.80	4'500'000.00	900'000.00	4'061'802.10	743'063.45
	Nettoaufwand		3'329'292.05		3'600'000.00		3'318'738.65
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	4'163'284.85	833'992.80	4'500'000.00	900'000.00	4'061'802.10	743'063.45
3637.02	Unterstützungen (wirtschaftliche Hilfe)	4'163'284.85		4'500'000.00		4'061'802.10	
4260.05	Übrige Erträge (ohne Inkassoprivileg)		664'220.45		550'000.00		689'393.55

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.06	Erträge und Rückerstattungen (mit Inkassoprivileg)		168'473.70				38'729.05
4611.04	Heimatliche Vergütungen		1'298.65				14'940.85
4611.05	Prämienverbilligungen (KVG)				350'000.00		
579	Sozialhilfe	4'022'145.00	4'294'096.61	4'055'350.00	4'664'300.00	3'893'732.81	4'279'873.52
	Nettoertrag	271'951.61		608'950.00		386'140.71	
5790	Sozialhilfe	665'310.50	170'782.35	667'350.00	151'300.00	667'679.60	147'078.60
3000.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder	4'084.40		8'000.00		3'523.80	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	495'539.85		495'000.00		437'559.30	
3040.01	Betreuungszulagen	528.00		600.00		2'240.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	31'273.25		31'600.00		27'689.70	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	61'887.00		62'000.00		130'009.95	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	3'511.50		4'000.00		3'002.30	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'925.00		9'000.00		7'785.95	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'983.45		2'000.00		1'815.40	
3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	6'262.00		2'600.00		3'998.00	
3091.01	Personalwerbung					4'433.20	
3099.01	Übriger Personalaufwand (Präsente, Prämien usw.)	3'172.00		2'500.00		1'295.95	
3100.01	Büromaterial	1'893.40		600.00		1'846.10	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					41.10	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	913.10		2'900.00		396.60	
3102.02	Kopierkosten	1'466.35				2'811.65	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	707.70		500.00		375.00	
3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	215.00		400.00			
3110.01	Anschaffung Mobiliar und Geräte	1'793.35		1'000.00		3'225.85	
3113.01	Anschaffung Hardware	2'168.35				1'612.45	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	4'479.15		3'500.00		4'000.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	141.70		150.00		141.70	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	285.65				770.05	
3158.01	Unterhalt Software und Lizenzen	5'974.55		8'000.00		9'921.35	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'907.45		1'500.00		1'571.40	
3636.01	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck	2'275.00		1'500.00		1'141.00	
3636.19	Beitrag "gggfon"	1'017.10		1'100.00		958.00	
3636.23	Beitrag Frauentreff KARIBU in Zollikofen	13'894.00		13'900.00		8'400.00	
3636.25	Beitrag an ALP Grauholz	7'092.20		10'000.00		6'233.80	
3636.27	Beitrag an Verein "abc25plus"	1'920.00		5'000.00		880.00	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		250.00		300.00		550.00
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden/Gemeindeverbände		9'000.00		9'000.00		9'000.00
4910.01	Verrechnung von Personalkosten		161'532.35		142'000.00		137'528.60

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5799	Lastenausgleich Sozialhilfe	3'356'834.50	4'123'314.26	3'388'000.00	4'513'000.00	3'226'053.21	4'132'794.92
3611.01	Entschädigungen an Kanton	3'134'419.30		3'088'000.00		2'996'169.75	
3910.21	Verrechnung Lastenausgleich KITA	222'415.20		300'000.00		229'883.46	
4611.01	Entschädigungen vom Kanton		4'123'314.26		4'513'000.00		4'132'794.92
59	Hilfsaktionen Sozialhilfe	5'925.00		6'000.00		5'900.00	
	Nettoaufwand		5'925.00		6'000.00		5'900.00
592	Hilfsaktionen im Inland	1'800.00		3'000.00		2'900.00	
	Nettoaufwand		1'800.00		3'000.00		2'900.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	1'800.00		3'000.00		2'900.00	
3636.01	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck	1'800.00		3'000.00		2'900.00	
593	Hilfsaktionen im Ausland	4'125.00		3'000.00		3'000.00	
	Nettoaufwand		4'125.00		3'000.00		3'000.00
5930	Hilfsaktionen im Ausland	4'125.00		3'000.00		3'000.00	
3638.01	Beiträge an das Ausland	4'125.00		3'000.00		3'000.00	
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'752'542.75	371'134.85	1'918'950.00	325'100.00	2'131'463.15	659'554.20
	Nettoaufwand		1'381'407.90		1'593'850.00		1'471'908.95
61	Strassenverkehr	1'036'245.15	230'115.85	1'174'150.00	226'500.00	1'407'301.65	236'429.80
	Nettoaufwand		806'129.30		947'650.00		1'170'871.85
613	Kantonsstrassen, übrige	4'457.85					
	Nettoaufwand		4'457.85				
6130	Kantonsstrassen	4'457.85					
3102.01	Drucksachen, Publikationen	141.10					
3660.11	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kanton und Konkordate	3'197.75					
3940.01	Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	1'119.00					
615	Gemeindestrassen	1'030'287.30	230'115.85	1'172'650.00	226'500.00	1'405'801.65	236'429.80
	Nettoaufwand		800'171.45		946'150.00		1'169'371.85
6150	Gemeindestrassen	1'009'945.25	150'565.45	1'154'600.00	155'100.00	1'334'400.40	161'624.95

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder	465.00		700.00		370.00	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	250'727.60		248'000.00		264'489.60	
3010.03	Nacht- und Wochenendzulagen	5'300.00		5'400.00		4'550.00	
3010.09	Taggelder, EO, Rückerstattungen	-309.00				-9'235.35	
3040.01	Betreuungszulagen	6'480.00		5'800.00		5'990.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	15'842.80		16'200.00		16'494.40	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	24'330.00		25'000.00		23'337.60	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	2'069.85		4'000.00		2'238.30	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'521.30		4'600.00		4'652.25	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'004.70		1'100.00		1'028.00	
3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten			750.00			
3099.01	Übriger Personalaufwand (Präsente, Prämien usw.)	3'046.00		1'300.00		479.65	
3100.01	Büromaterial					119.00	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	25'255.10		39'700.00		32'395.80	
3101.02	Strassentafeln, Signale und Hausnummern	7'181.95		6'100.00		3'183.90	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	576.90		800.00		217.60	
3110.01	Anschaffung Mobiliar und Geräte	2'044.05		1'200.00		3'257.95	
3111.01	Anschaffung Maschinen und Werkzeuge	799.40		2'700.00		3'169.80	
3111.02	Anschaffung von Fahrzeugen (inkl. Zubehör)					13'659.00	
3112.01	Anschaffung Dienst- und Schutzbekleidung	1'631.45		2'000.00		2'620.80	
3120.01	Ver- und Entsorgung	12'186.45		12'000.00		11'092.90	
3120.02	Energie öffentliche Beleuchtung	49'112.15		56'000.00		50'173.35	
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	6'913.70		2'400.00		9'686.50	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	869.50		1'200.00		1'203.45	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00		200.00		200.00	
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	17'166.55					
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	14'571.35		15'500.00		18'401.90	
3134.01	Sachversicherungsprämien	9'166.65		8'000.00		9'742.60	
3137.01	Steuern und Abgaben	6'730.05		6'800.00		7'176.30	
3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	83'904.40		168'000.00		119'001.80	
3141.02	Unterhalt/Sanierung Strassenbeleuchtung	56'566.00		65'000.00		33'822.05	
3141.05	Verkehrsberuhigungsmassnahmen	27'426.00		75'000.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'518.50		1'000.00		1'725.75	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	38'917.50		40'500.00		31'159.15	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	6'850.00		7'150.00		7'100.00	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'845.10		6'850.00		1'599.40	
3170.01	Reisekosten und Spesen			100.00		9.35	
3300.11	Planmässige Abschreibungen Allgemeiner Verkehr	2'247.25		8'550.00			
3300.99	Abschreibungen Altes Verwaltungsvermögen	250'000.00		240'000.00		568'740.60	
3940.01	Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	70'787.00		75'000.00		90'547.00	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.01	Dienstleistungserträge		16'965.70		17'600.00		14'899.90
4250.01	Verkaufserlöse		20.00		500.00		9'904.00
4260.01	Rückerstattungen Dritter		3'078.00		3'900.00		7'285.35
4260.04	Übriger Liegenschaftsertrag (inkl. Heiz- und Nebenkosten)		1'635.75		1'700.00		1'481.70
4470.01	Pacht- und Mietzinse		14'208.00		14'200.00		14'208.00
4612.02	Verrechnung von Personalkosten SF		48'600.00		48'600.00		48'600.00
4631.01	Beiträge Kanton		21'858.00		22'000.00		21'182.00
4910.01	Verrechnung von Personalkosten		44'200.00		46'600.00		44'064.00
6155	Parkplätze	20'342.05	79'550.40	18'050.00	71'400.00	71'401.25	74'804.85
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	515.15				515.15	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	100.00		550.00		100.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	966.50		1'000.00		958.40	
3141.04	Baulicher Unterhalt Parkplätze			1'000.00			
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	9'760.40		6'500.00		5'319.30	
3300.99	Abschreibungen Altes Verwaltungsvermögen					54'580.40	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	9'000.00		9'000.00		8'836.00	
3940.01	Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen					1'092.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		2'838.80				
4470.01	Pacht- und Mietzinse		1'400.00		1'400.00		1'400.00
4470.02	Erlös aus Parkkarten		27'586.80		30'000.00		28'929.10
4472.02	Erlös aus Parkautomaten		47'724.80		40'000.00		44'475.75
619	Strassen, übriges	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
	Nettoaufwand		1'500.00		1'500.00		1'500.00
6190	Strassen, übriges	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3636.13	Unterhaltsbeitrag an Waldgenossenschaft	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
62	Öffentlicher Verkehr	716'297.60	141'019.00	744'800.00	98'600.00	724'161.50	423'124.40
	Nettoaufwand		575'278.60		646'200.00		301'037.10
621	Bahninfrastruktur					54'221.05	
	Nettoaufwand						54'221.05
6210	Bahninfrastruktur					54'221.05	
3141.03	Kostenanteil Sanierung Bahnübergänge					54'221.05	
622	Regionalverkehr	4'379.60		5'300.00		2'598.30	1'100.00
	Nettoaufwand		4'379.60		5'300.00		1'498.30

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6220	Regionalverkehr	4'379.60		5'300.00		2'598.30	1'100.00
3634.04	Kostenanteil Bus-Nachtlinienkonzept	4'379.60		3'300.00		2'598.30	
3634.05	Zusatzleistungen Regionale Buslinien			2'000.00			
4290.01	Übrige Entgelte						1'100.00
623	Agglomerationsverkehr			500.00		268.90	268.90
	Nettoaufwand				500.00		
6230	Agglomerationsverkehr			500.00		268.90	268.90
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			500.00		268.90	
4260.01	Rückerstattungen Dritter						268.90
629	Öffentlicher Verkehr	711'918.00	141'019.00	739'000.00	98'600.00	667'073.25	421'755.50
	Nettoaufwand		570'899.00		640'400.00		245'317.75
6290	Öffentlicher Verkehr	103'519.00	141'019.00	103'500.00	98'600.00	101'795.25	421'755.50
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	93'219.00		93'200.00		91'495.25	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	10'300.00		10'300.00		10'300.00	
4250.02	Verkaufserlös Tageskarten		96'064.00		95'000.00		95'988.00
4309.04	Abgeltungen Fahrtenkontingente Fachmärkte		41'355.00				322'167.50
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden/Gemeindeverbände		3'600.00		3'600.00		3'600.00
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	608'399.00		635'500.00		565'278.00	
3631.01	Gemeindeanteil Lastenausgleich	608'399.00		635'500.00		565'278.00	
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'224'108.04	2'880'653.39	3'548'800.00	3'163'600.00	3'154'162.83	2'853'541.28
	Nettoaufwand		343'454.65		385'200.00		300'621.55
71	Wasserversorgung	1'069'211.85	1'067'034.55	1'131'250.00	1'130'750.00	1'030'483.70	1'027'667.55
	Nettoaufwand		2'177.30		500.00		2'816.15
710	Wasserversorgung	1'069'211.85	1'067'034.55	1'131'250.00	1'130'750.00	1'030'483.70	1'027'667.55
	Nettoaufwand		2'177.30		500.00		2'816.15
7100	Wasserversorgung allgemein	2'177.30		500.00		2'816.15	
3120.01	Ver- und Entsorgung	750.00				1'500.00	
3149.01	Unterhalt übrige Sachanlagen	1'427.30		500.00		1'316.15	
7101	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	1'067'034.55	1'067'034.55	1'130'750.00	1'130'750.00	1'027'667.55	1'027'667.55

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.71	Entschädigungen und Sitzungsgelder	310.00		800.00		247.00	
3101.71	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	600'166.85		607'000.00		585'443.50	
3102.71	Drucksachen, Publikationen	1'408.40		1'100.00		1'613.30	
3111.71	Anschaffung Maschinen und Werkzeuge	4'518.40		5'000.00		6'111.25	
3130.71	Übrige Dienstleistungen Dritter	2'630.60		2'400.00		3'720.75	
3130.72	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	1'500.00		1'500.00		2'077.80	
3130.73	Dienstleistungen Verwaltung (Informatik)	13'900.00		13'900.00		13'900.00	
3131.71	Planungen und Projektierungen Dritter			2'000.00			
3132.71	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	9'060.50		20'000.00		17'861.10	
3133.71	Kosten Datenserver LORNO	2'000.00					
3134.71	Sachversicherungsprämien	838.75		900.00		838.75	
3143.71	Unterhalt übrige Tiefbauten	94'604.95		173'000.00		153'899.05	
3151.71	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			500.00		1'101.85	
3181.71	Tatsächliche Forderungsverluste	87.00				898.85	
3190.71	Schadenersatzleistungen			500.00			
3199.71	Vorsteuerkürzung MWST	477.95		500.00		245.10	
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten			3'000.00			
3510.11	Einlagen in Spezialfinanzierung WE (Wiederbeschaffungswert)	113'987.55		152'250.00		152'250.00	
3510.51	Einlagen in Spezialfinanzierung WE (Anschlussgebühren)	38'262.45		90'000.00			
3612.71	Verrechnung von Personalkosten	56'400.00		56'400.00		56'400.00	
4240.51	Anschlussgebühren		38'262.45		90'000.00		
4240.71	Grundgebühren		321'245.20		326'000.00		315'893.15
4250.71	Erlös aus Wasserverkauf		660'226.90		600'000.00		563'638.45
4260.71	Rückerstattungen Dritter				1'000.00		487.10
4409.71	Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		31'400.00		30'000.00		30'700.00
4463.71	Dividende WAGRA		3'900.00		3'600.00		3'900.00
4510.71	Entnahmen aus Spezialfinanzierung Werterhalt				3'000.00		
4631.71	Beiträge Kanton		12'000.00				
4690.71	Einnahmeüberschuss Investitionsrechnung						113'048.85
9010.11	Ertragsüberschuss (Gewinn)	126'881.15				31'059.25	
9011.11	Aufwandüberschuss (Verlust)				77'150.00		
72	Abwasserentsorgung	1'082'018.35	1'078'100.75	1'315'700.00	1'312'000.00	985'754.95	983'146.90
	Nettoaufwand		3'917.60		3'700.00		2'608.05
720	Abwasserentsorgung	1'082'018.35	1'078'100.75	1'315'700.00	1'312'000.00	985'754.95	983'146.90
	Nettoaufwand		3'917.60		3'700.00		2'608.05
7200	Abwasserentsorgung allgemein	3'917.60		3'700.00		2'608.05	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3142.01	Unterhalt Wasserbau	2'417.60		2'200.00		1'108.05	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
7201	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]	1'078'100.75	1'078'100.75	1'312'000.00	1'312'000.00	983'146.90	983'146.90
3000.61	Entschädigungen und Sitzungsgelder	310.00		1'000.00		247.00	
3102.61	Drucksachen, Publikationen	731.50		500.00		550.00	
3111.61	Anschaffung Maschinen und Werkzeuge			1'000.00			
3120.61	Ver- und Entsorgung	616.55		500.00		639.10	
3130.61	Übrige Dienstleistungen Dritter			500.00			
3130.62	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3130.63	Dienstleistungen Verwaltung (Informatik)	13'900.00		13'900.00		13'900.00	
3131.61	Planungen und Projektierungen Dritter			1'500.00			
3132.61	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'282.50		8'000.00		7'604.15	
3143.61	Unterhalt übrige Tiefbauten	30'384.60		124'000.00		38'361.05	
3181.61	Tatsächliche Forderungsverluste	138.00				1'437.70	
3199.61	Vorsteuerminderungen MWST	10'048.05		1'000.00		522.00	
3510.12	Einlagen in Spezialfinanzierung WE (Wiederbeschaffungswert)	243'463.00		280'500.00		280'500.00	
3510.52	Einlagen in Spezialfinanzierung WE (Anschlussgebühren)	37'037.00		160'000.00			
3612.61	Verrechnung von Personalkosten	47'000.00		47'000.00		47'000.00	
3632.61	Beiträge an Gemeinden/Gemeindeverbände	1'000.00		1'100.00		1'000.00	
3632.62	Betriebsbeitrag Gemeindeverband ARA	617'534.40		670'000.00		589'885.90	
4240.52	Anschlussgebühren		37'037.00		160'000.00		
4240.61	Grundgebühren		261'542.60		265'000.00		256'014.40
4240.62	Benützungsgebühren		590'167.90		580'000.00		523'841.45
4409.61	Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		71'500.00		71'000.00		70'500.00
4632.61	Rückerstattungen Gemeindeverband ARA		117'853.25				41'333.30
4690.61	Einnahmeüberschuss Investitionsrechnung						57'258.50
9010.21	Ertragsüberschuss (Gewinn)	69'155.15					
9011.21	Aufwandüberschuss (Verlust)				236'000.00		34'199.25
73	Abfall	733'018.09	733'018.09	720'850.00	720'850.00	721'176.48	721'176.48
730	Abfall	733'018.09	733'018.09	720'850.00	720'850.00	721'176.48	721'176.48
7301	Abfall [Gemeindebetrieb]	733'018.09	733'018.09	720'850.00	720'850.00	721'176.48	721'176.48
3000.31	Entschädigungen und Sitzungsgelder	155.00		500.00		123.00	
3090.31	Aus- und Weiterbildungskosten			500.00			
3101.31	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	11'690.35		11'000.00		8'962.40	
3102.31	Drucksachen, Publikationen	3'386.25		4'200.00		2'357.95	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.31	Anschaffung Maschinen und Werkzeuge	6'900.00		5'500.00			
3130.31	Übrige Dienstleistungen Dritter	11'422.45		8'650.00		8'280.75	
3130.32	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	1'508.65		1'100.00		1'100.00	
3130.33	Dienstleistungen Verwaltung (Informatik)	11'500.00		11'500.00		11'500.00	
3130.34	Entsorgungskosten brennbarer Abfall	312'051.50		346'000.00		300'914.50	
3130.35	Entsorgungskosten Kompost	118'417.70		127'000.00		104'602.90	
3130.36	Entsorgungskosten Papier	35'383.85		39'000.00		35'852.25	
3130.37	Entsorgungskosten Karton	26'200.20		25'000.00		23'940.30	
3130.38	Entsorgungskosten Altmittel	4'669.80		4'000.00		2'758.35	
3130.39	Entsorgungskosten Altglas	19'001.95		20'500.00		18'733.25	
3130.40	Entsorgungskosten Laub-Sammlung	3'050.40		3'000.00		1'444.95	
3130.41	Entsorgungskosten Inertstoffe-Sammlung	20'097.05		26'000.00		21'726.60	
3130.42	Kosten Häckslerdienst	5'839.30		8'000.00		7'018.45	
3130.43	Kosten Astdeponie	5'261.25		7'000.00		6'484.85	
3130.44	Kosten Sonderabfälle, Diverse	5'260.05		11'500.00		5'660.45	
3130.45	Beitrag Regionale Sammelstelle "brings"	15'125.00		9'000.00		8'783.35	
3130.46	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	60.00				60.00	
3151.31	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	601.85		3'500.00		3'326.30	
3170.31	Reisekosten und Spesen			100.00			
3181.31	Tatsächliche Forderungsverluste					510.60	
3199.31	Vorsteuerminderung MWST	2'792.90		3'000.00		2'508.85	
3612.31	Verrechnung von Personalkosten	36'000.00		36'000.00		36'000.00	
3612.32	Entschädigungen an Gemeinden/Gemeindeverbände	1'271.90		2'000.00		1'984.00	
4240.31	Grundgebühren		211'495.55		214'000.00		209'167.25
4240.32	Gebührenertrag brennbarer Abfall		413'401.10		405'000.00		412'431.10
4240.33	Gebührenertrag Kompost		62'409.50		54'000.00		55'653.35
4260.31	Rückerstattungen Dritter		953.35		1'000.00		122.90
4260.32	Erlös Altpapier		18'752.44		18'000.00		18'941.08
4260.33	Erlös Altglas		19'526.55		22'000.00		18'809.05
4260.34	Rückerstattungen Häckslerdienst		787.00		1'500.00		851.75
4270.31	Bussen		92.60		50.00		
4409.31	Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		5'600.00		5'300.00		5'200.00
9010.31	Ertragsüberschuss (Gewinn)	75'370.69		7'300.00		106'542.43	
74	Verbauungen	32'327.00		47'000.00		90'847.40	
	Nettoaufwand		32'327.00		47'000.00		90'847.40
741	Gewässerverbauungen	32'327.00		32'000.00		90'847.40	
	Nettoaufwand		32'327.00		32'000.00		90'847.40

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7410	Gewässerverbauungen	32'327.00		32'000.00		90'847.40	
3300.99	Abschreibungen Altes Verwaltungsvermögen					57'971.40	
3632.01	Beiträge an Gemeinden/Gemeindeverbände	32'000.00		32'000.00		32'000.00	
3940.01	Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	327.00				876.00	
745	Naturgefahren			15'000.00			
	Nettoaufwand				15'000.00		
7450	Naturgefahren			15'000.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien			15'000.00			
75	Arten- und Landschaftsschutz	49'689.70		54'100.00		49'377.30	
	Nettoaufwand		49'689.70		54'100.00		49'377.30
750	Arten- und Landschaftsschutz	49'689.70		54'100.00		49'377.30	
	Nettoaufwand		49'689.70		54'100.00		49'377.30
7500	Arten- und Landschaftsschutz	49'689.70		54'100.00		49'377.30	
3102.01	Drucksachen, Publikationen			300.00		140.00	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			4'000.00		738.00	
3632.01	Beiträge an Gemeinden/Gemeindeverbände	4'871.20		4'800.00		4'940.80	
3636.01	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00					
3637.01	Beiträge an private Haushalte	44'618.50		45'000.00		43'558.50	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	11'271.05	1'500.00	31'100.00		36'898.85	16'995.00
	Nettoaufwand		9'771.05		31'100.00		19'903.85
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	5'440.00	1'500.00	25'500.00		20'012.00	
	Nettoaufwand		3'940.00		25'500.00		20'012.00
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	5'440.00	1'500.00	25'500.00		20'012.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen			200.00			
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter			19'000.00		13'932.00	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	4'140.00		5'000.00		4'780.00	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		1'500.00				
769	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	5'831.05		5'600.00		16'886.85	16'995.00
	Nettoaufwand		5'831.05		5'600.00		
	Nettoertrag					108.15	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7690	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	5'831.05		5'600.00		16'886.85	16'995.00
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'231.05		3'000.00		14'286.85	
3636.01	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck	2'600.00		2'600.00		2'600.00	
4611.01	Entschädigungen vom Kanton						16'995.00
77	Übriger Umweltschutz	160'779.30	1'000.00	153'400.00		157'834.35	
	Nettoaufwand		159'779.30		153'400.00		157'834.35
771	Friedhof und Bestattung	132'959.60	1'000.00	128'000.00		129'434.30	
	Nettoaufwand		131'959.60		128'000.00		129'434.30
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	8'819.60	1'000.00	3'000.00		5'914.30	
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	8'819.60		3'000.00		5'914.30	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		1'000.00				
7716	Regionale Friedhoforganisation	124'140.00		125'000.00		123'520.00	
3632.01	Beiträge an Gemeinden/Gemeindeverbände	124'140.00		125'000.00		123'520.00	
779	Umweltschutz	27'819.70		25'400.00		28'400.05	
	Nettoaufwand		27'819.70		25'400.00		28'400.05
7790	Umweltschutz	600.00				600.00	
3636.01	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck	600.00				600.00	
7792	Hundetoiletten	27'219.70		25'400.00		27'800.05	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'158.70		4'300.00		3'880.45	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00		200.00	
3111.01	Anschaffung Maschinen und Werkzeuge	1'661.00		1'500.00		2'019.60	
3120.01	Ver- und Entsorgung	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			200.00			
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	17'700.00		17'700.00		20'200.00	
79	Raumordnung	85'792.70		95'400.00		81'789.80	104'555.35
	Nettoaufwand		85'792.70		95'400.00		
	Nettoertrag					22'765.55	
790	Raumordnung	85'792.70		95'400.00		81'789.80	104'555.35
	Nettoaufwand		85'792.70		95'400.00		
	Nettoertrag					22'765.55	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7900	Raumordnung allgemein	60'484.65		66'400.00		55'912.30	104'555.35
3000.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder	5'730.15		5'000.00		4'943.60	
3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten			200.00			
3099.01	Übriger Personalaufwand (Präsente, Prämien usw.)	140.50					
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'432.20		900.00		701.65	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	53'181.80		60'000.00		50'267.05	
3170.01	Reisekosten und Spesen			300.00			
4309.01	Planungsmehrwerte gemäss Baugesetz						104'555.35
7907	Regionalkonferenzen	25'308.05		29'000.00		25'877.50	
3634.02	Beitrag Regionalkonferenz Bern-Mittelland	25'308.05		29'000.00		25'877.50	
8	Volkswirtschaft	972'973.60	1'462'363.30	1'133'450.00	1'519'700.00	1'147'168.05	1'419'781.80
	Nettoertrag	489'389.70		386'250.00		272'613.75	
81	Landwirtschaft	3'683.85	217.50	4'050.00	200.00	3'333.60	131.50
	Nettoaufwand		3'466.35		3'850.00		3'202.10
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	1'834.85		2'350.00		1'833.60	
	Nettoaufwand		1'834.85		2'350.00		1'833.60
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	1'834.85		2'350.00		1'833.60	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'680.00		1'800.00		1'680.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	106.00		150.00		106.65	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	11.90		10.00		10.65	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30.25		30.00		30.05	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	6.70		10.00		6.25	
3130.09	Entschädigungen an Jugendliche für gefangene Mäuse			200.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen			150.00			
813	Produktionsverbesserungen Vieh	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
	Nettoaufwand		1'500.00		1'500.00		1'500.00
8130	Landw. Produktionsverbesserungen Vieh	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3636.12	Beitrag Viehzuchtverein Urtenen/Mattstetten	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	349.00	217.50	200.00	200.00		131.50
	Nettoaufwand		131.50				
	Nettoertrag					131.50	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8140	Landw.Produktionsverbesserungen Pflanzen	349.00	217.50	200.00	200.00		131.50
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	349.00		200.00			
4611.01	Entschädigungen vom Kanton		217.50		200.00		131.50
82	Forstwirtschaft	2'325.00	155.00	5'500.00	500.00	3'593.40	328.40
	Nettoaufwand		2'170.00		5'000.00		3'265.00
820	Forstwirtschaft	2'325.00	155.00	5'500.00	500.00	3'593.40	328.40
	Nettoaufwand		2'170.00		5'000.00		3'265.00
8200	Forstwirtschaft	2'325.00	155.00	5'500.00	500.00	3'593.40	328.40
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	525.00		1'500.00		1'129.40	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	1'800.00		4'000.00		2'464.00	
4250.01	Verkaufserlöse		155.00		500.00		328.40
85	Industrie, Gewerbe, Handel	6'895.10		8'600.00		15'716.35	3'070.75
	Nettoaufwand		6'895.10		8'600.00		12'645.60
850	Industrie, Gewerbe, Handel	6'895.10		8'600.00		15'716.35	3'070.75
	Nettoaufwand		6'895.10		8'600.00		12'645.60
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	38.00		400.00		3'184.90	
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	38.00				3'184.90	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			400.00			
8506	Regionale Wirtschaftsförderung	6'857.10		8'200.00		12'531.45	3'070.75
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren					550.00	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	2'669.00		4'000.00		7'901.85	
3634.03	Beitrag Wirtschaftsförderung Region Bern	4'188.10		4'200.00		4'079.60	
4260.01	Rückerstattungen Dritter						3'070.75
87	Brennstoffe und Energie	960'069.65	1'461'990.80	1'115'300.00	1'519'000.00	1'124'524.70	1'416'251.15
	Nettoertrag	501'921.15		403'700.00		291'726.45	
871	Elektrizität	24'461.25	162'814.55	24'000.00	150'000.00	23'615.60	152'358.85
	Nettoertrag	138'353.30		126'000.00		128'743.25	
8710	Elektrizität allgemein	24'461.25	162'814.55	24'000.00	150'000.00	23'615.60	152'358.85
3636.14	Beitrag Energieregion Bern-Solothurn	24'461.25		24'000.00		23'615.60	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120.01	Konzessionsabgabe Genossenschaft Elektra		162'814.55		150'000.00		152'358.85
872	Erdöl und Gas	935'608.40	1'299'176.25	1'091'300.00	1'369'000.00	1'100'909.10	1'263'892.30
	Nettoertrag	363'567.85		277'700.00		162'983.20	
8721	Gasversorgung [Gemeindebetrieb]	935'608.40	1'299'176.25	1'091'300.00	1'369'000.00	1'100'909.10	1'263'892.30
3000.81	Entschädigungen und Sitzungsgelder	155.00		700.00		123.00	
3101.81	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	879'472.25		1'000'000.00		848'896.90	
3102.81	Drucksachen, Publikationen	800.60		800.00		1'323.65	
3111.81	Anschaffung Maschinen und Werkzeuge	197.15		2'000.00		1'734.55	
3120.81	Ver- und Entsorgung	2'278.90		4'000.00		2'229.90	
3130.82	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	780.55		1'700.00		600.00	
3130.83	Dienstleistungen Verwaltung (Informatik)	7'800.00		7'800.00		7'800.00	
3131.81	Planungen und Projektierungen Dritter			1'500.00			
3132.81	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	16'616.85		18'500.00		14'654.45	
3134.81	Sachversicherungsprämien	1'100.00		1'100.00		1'100.00	
3143.81	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'253.00		31'500.00		10'765.35	
3151.81	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			500.00			
3199.81	Vorsteuerkürzung MWST	5'454.10		6'000.00		5'713.90	
3300.94	Abschreibungen Altes Verwaltungsvermögen					184'894.40	
3910.81	Verrechnung von Personalkosten	15'700.00		15'200.00		17'028.00	
3940.81	Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen					4'045.00	
4120.81	Entschädigungen für Durchleitungsrechte		2'433.00				
4240.54	Anschluss- und Infrastrukturgebühren		1'644.00		15'000.00		
4250.81	Erlös aus Gasverkauf		1'274'932.25		1'350'000.00		1'237'795.20
4260.81	Rückerstattungen Dritter		20'167.00		4'000.00		26'097.10
9	Finanzen und Steuern	2'517'870.97	15'871'889.57	2'009'520.00	15'841'750.00	1'956'779.97	17'002'346.39
	Nettoertrag	13'354'018.60		13'832'230.00		15'045'566.42	
91	Steuern	179'172.40	14'631'283.58	155'600.00	14'415'000.00	203'323.67	15'184'427.90
	Nettoertrag	14'452'111.18		14'259'400.00		14'981'104.23	
910	Steuern	179'172.40	14'631'283.58	155'600.00	14'415'000.00	203'323.67	15'184'427.90
	Nettoertrag	14'452'111.18		14'259'400.00		14'981'104.23	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	169'594.90	12'432'704.73	145'000.00	12'250'000.00	199'880.20	12'724'803.80
3180.01	Wertberichtigung gefährdete Steuerguthaben	17'000.00		5'000.00		14'000.00	
3181.01	Forderungsverluste Steuerguthaben	152'594.90		140'000.00		185'880.20	
4000.01	Einkommenssteuern		9'471'971.40		10'060'000.00		9'988'814.05

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.21	Nachsteuern und Bussen		20'658.35		10'000.00		319.15
4000.41	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen		421'847.80		340'000.00		385'416.05
4000.51	Passive Steuerauscheidungen Einkommen		-173'821.75		-250'000.00		-213'629.40
4000.61	Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen		-630.25				
4000.71	Rückstellungen für Steuerteilungen natürliche Personen						-40'000.00
4001.01	Vermögenssteuern		676'693.50		620'000.00		598'566.25
4001.41	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen		141'813.65		110'000.00		122'886.05
4001.51	Passive Steuerauscheidungen Vermögen		-34'519.65		-50'000.00		-48'758.25
4002.01	Quellensteuern		194'985.75		205'000.00		218'248.30
4002.11	Quellensteuern Diverse (BGSA, Grenzgänger)		3'847.38		5'000.00		3'930.30
4010.01	Gewinnsteuern		933'018.35		1'010'000.00		1'883'333.30
4010.21	Nachsteuern und Bussen		6'912.75				
4010.41	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		549'784.30		240'000.00		312'545.90
4010.51	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		-72'876.05		-90'000.00		-112'720.70
4010.71	Rückstellungen für Steuerteilungen juristische Personen		250'000.00				-410'000.00
4011.01	Kapitalsteuern		15'610.35		15'000.00		12'773.70
4011.41	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern		6'972.15		10'000.00		2'554.35
4011.51	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern		-585.35		-10'000.00		-821.50
4019.01	Holdingsteuern		1'272.25		5'000.00		1'755.70
4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern		19'749.80		20'000.00		19'590.55
9101	Sondersteuern	9'305.65	384'098.65	10'000.00	360'000.00	3'228.05	646'404.85
3181.01	Forderungsverluste Steuerguthaben	9'305.65		10'000.00		3'228.05	
4000.81	Lotteriegewinnsteuern		11'620.00		5'000.00		6'390.00
4022.01	Grundstückgewinnsteuern		163'929.40		150'000.00		441'399.80
4022.11	Sonderveranlagungen		208'395.05		200'000.00		198'436.10
4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern		154.20		5'000.00		178.95
9102	Liegenschaftssteuern	171.85	1'789'780.20	500.00	1'780'000.00	15.42	1'789'819.25
3181.01	Forderungsverluste Steuerguthaben	171.85		500.00		15.42	
4021.01	Liegenschaftssteuern		1'789'780.20		1'780'000.00		1'789'819.25
9103	Hundetaxe	100.00	24'700.00	100.00	25'000.00	200.00	23'400.00
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste	100.00		100.00		200.00	
4033.01	Hundetaxe		24'700.00		25'000.00		23'400.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	1'142'870.00	263'141.00	1'147'000.00	264'200.00	1'149'167.00	284'500.80
	Nettoaufwand		879'729.00		882'800.00		864'666.20
930	Finanz- und Lastenausgleich	1'142'870.00	263'141.00	1'147'000.00	264'200.00	1'149'167.00	284'500.80

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoaufwand			879'729.00		882'800.00		864'666.20
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'142'870.00	263'141.00	1'147'000.00	264'200.00	1'149'167.00	284'500.80
3621.61	Lastenausgleich neue Aufgabenteilung	1'142'870.00		1'147'000.00		1'149'167.00	
4612.11	Sicherheitsfunknetz Polycom zL Feuerwehr		6'099.00		6'000.00		6'129.00
4612.12	Mobilisierung Einsatzkräfte zL Feuerwehr		1'220.00		1'200.00		1'225.80
4621.61	Soziodemografischer Zuschuss		88'422.00		87'000.00		87'208.00
4622.71	Disparitätenabbau Gemeinden		167'400.00		170'000.00		189'938.00
95	Ertragsanteile, übrige		52'742.90		10'000.00		8'555.00
	Nettoertrag	52'742.90		10'000.00		8'555.00	
950	Ertragsanteile, übrige		52'742.90		10'000.00		8'555.00
	Nettoertrag	52'742.90		10'000.00		8'555.00	
9500	Ertragsanteile, übrige		52'742.90		10'000.00		8'555.00
4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern		52'740.50		10'000.00		8'555.00
4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern		2.40				
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	663'730.11	919'976.45	700'420.00	970'820.00	600'749.50	954'112.05
	Nettoertrag	256'246.34		270'400.00		353'362.55	
961	Zinsen	287'177.15	372'807.75	317'100.00	383'900.00	297'985.90	448'608.75
	Nettoertrag	85'630.60		66'800.00		150'622.85	
9610	Zinsen	287'177.15	372'807.75	317'100.00	383'900.00	297'985.90	448'608.75
3181.03	Abschreibungen (Verzugszinse)	5'354.60		5'000.00		6'714.95	
3400.01	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	75.45					
3401.01	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	57.30		10'000.00		1'034.00	
3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	134'228.75		160'000.00		148'023.75	
3409.01	Übrige Passivzinsen	111.05		200.00		110.75	
3409.02	Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen SF	110'300.00		106'900.00		109'800.00	
3499.01	Vergütungszinsen	37'050.00		35'000.00		32'302.45	
4400.01	Zinsen auf Betriebskonten		5.80		500.00		84.30
4401.01	Verzugszinsen		81'364.75		75'000.00		84'981.45
4407.01	Zinsen Anlagen Finanzvermögen		240.00		300.00		240.00
4450.01	Zinsen Darlehen Verwaltungsvermögen		4'143.20		4'500.00		4'649.00
4940.01	Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		287'054.00		303'600.00		358'654.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	363'259.30	547'168.70	374'420.00	586'920.00	304'955.15	505'503.30

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoertrag		183'909.40		212'500.00		200'548.15	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	363'259.30	547'168.70	374'420.00	586'920.00	304'955.15	505'503.30
3102.01	Drucksachen, Publikationen	376.05		1'000.00		570.45	
3111.01	Anschaffung Maschinen und Werkzeuge			900.00		261.35	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	35.00		50.00		35.00	
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	2'633.85				8'370.30	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	4'930.45		6'500.00		718.20	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			490.00		81.55	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste					5'860.95	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand					50.10	
3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	28'144.70		24'900.00		27'771.30	
3430.02	Baulicher Unterhalt Restaurant PIAZZA	48'752.65		94'500.00		6'445.55	
3430.03	Baulicher Unterhalt Magazin/Spritzenhaus	12'580.55		1'000.00		6'301.45	
3431.01	Übriger Unterhalt Liegenschaften FV	15'599.70		1'850.00		3'931.25	
3431.02	Übriger Unterhalt Restaurant PIAZZA	4'781.50		1'000.00		2'452.95	
3431.03	Übriger Unterhalt Magazin/Spritzenhaus			200.00			
3439.01	Wasser, Abwasser, Abfall und Energie	11'193.25		9'900.00		9'661.00	
3439.02	Heizkosten	13'899.85		16'000.00		17'110.05	
3439.03	Versicherungen	5'723.50		4'400.00		4'273.55	
3439.04	Kosten Gemeinschaftsantenne	957.75		1'000.00		957.75	
3893.02	Einlagen in Fonds Liegenschaften FV	29'308.00		30'700.00		29'052.00	
3893.03	Einlagen in Fonds Restaurant PIAZZA	42'750.00		39'200.00		39'158.00	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	13'662.50		13'830.00		13'611.40	
3940.01	Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	127'930.00		127'000.00		128'281.00	
4260.04	Übriger Liegenschaftsertrag (inkl. Heiz- und Nebenkosten)		37'960.25		35'000.00		36'535.10
4430.01	Mietzinsen Liegenschaften FV		432'163.60		435'000.00		431'625.00
4430.02	Diverse Pachtzinse		1'147.50		1'200.00		1'147.50
4893.02	Entnahmen aus Fonds Liegenschaften FV		28'144.70		24'900.00		29'797.20
4893.03	Entnahmen aus Fonds Restaurant PIAZZA		47'752.65		90'820.00		6'398.50
969	Finanzvermögen	13'293.66		8'900.00		-2'191.55	
	Nettoaufwand		13'293.66		8'900.00		
	Nettoertrag					2'191.55	
9690	Finanzvermögen	13'293.66		8'900.00		-2'191.55	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	2'981.21		3'000.00		2'960.75	
3180.02	Wertberichtigungen auf Forderungen	9'800.00		5'000.00		-5'500.00	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste	48.65		500.00		9.90	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	0.80					

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3420.01	Depotverwaltungsgebühren	108.00		400.00		337.80	
3440.01	Wertberichtigungen Finanzanlagen	355.00					
97	Rückverteilungen		2'165.00		1'500.00		2'190.20
	Nettoertrag	2'165.00		1'500.00		2'190.20	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'165.00		1'500.00		2'190.20
	Nettoertrag	2'165.00		1'500.00		2'190.20	
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		2'165.00		1'500.00		2'190.20
4699.01	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'165.00		1'500.00		2'190.20
99	Nicht aufgeteilte Posten	532'098.46	2'580.64	6'500.00	180'230.00	3'539.80	568'560.44
	Nettoaufwand		529'517.82				
	Nettoertrag			173'730.00		565'020.64	
990	Nicht aufgeteilte Posten	432'318.70					
	Nettoaufwand		432'318.70				
9900	Nicht aufgeteilte Posten	432'318.70					
3894.01	Systembedingte zusätzliche Abschreibungen	432'318.70					
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	3'583.40	2'580.64	6'500.00	200.00	3'539.80	2'253.93
	Nettoaufwand		1'002.76		6'300.00		1'285.87
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	3'583.40	2'580.64	6'500.00	200.00	3'539.80	2'253.93
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'499.20		6'200.00		3'499.20	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	84.20		100.00		10.60	
3637.01	Beiträge an private Haushalte			200.00		30.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter				200.00		253.93
4290.01	Übrige Entgelte		2'580.64				2'000.00
999	Abschluss	96'196.36			180'030.00		566'306.51
	Nettoaufwand		96'196.36				
	Nettoertrag			180'030.00		566'306.51	
9990	Abschluss	96'196.36			180'030.00		566'306.51
9000.01	Ertragsüberschuss	96'196.36					
9001.01	Aufwandüberschuss				180'030.00		566'306.51

12.3 Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

Gemeinde Urtenen-Schönbühl

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	30'080'958.00	30'080'958.00	30'757'620.00	30'757'620.00	31'669'635.73	31'669'635.73
3	Aufwand	29'631'439.90		30'731'570.00		31'532'034.05	
30	Personalaufwand	4'033'423.15		4'065'430.00		4'025'427.70	
300	Behörden und Kommissionen	275'127.20		280'590.00		276'267.55	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis..	275'127.20		280'590.00		276'267.55	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'013'892.60		3'026'280.00		2'864'520.15	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'013'892.60		3'026'280.00		2'864'520.15	
302	Löhne der Lehrkräfte	34'430.00		40'500.00		31'725.00	
3020	Löhne der Lehrkräfte	34'430.00		40'500.00		31'725.00	
304	Zulagen	14'848.80		13'900.00		17'773.90	
3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	14'848.80		13'900.00		17'773.90	
305	Arbeitgeberbeiträge	608'320.95		626'860.00		779'379.80	
3050	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	199'151.00		203'630.00		189'915.00	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	317'303.65		319'500.00		505'462.30	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	22'534.70		33'020.00		21'925.70	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	56'905.40		58'000.00		51'427.80	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	12'426.20		12'710.00		10'649.00	
309	Übriger Personalaufwand	86'803.60		77'300.00		55'761.30	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	51'585.30		47'400.00		33'063.45	
3091	Personalwerbung	2'621.60		4'000.00		5'703.65	
3099	Übriger Personalaufwand	32'596.70		25'900.00		16'994.20	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'771'798.55		6'323'940.00		5'607'128.99	
310	Material- und Warenaufwand	2'003'597.37		2'133'640.00		1'950'574.70	
3100	Büromaterial	11'031.60		11'050.00		9'973.05	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'596'962.65		1'731'900.00		1'545'230.20	
3102	Drucksachen, Publikationen	149'034.15		149'350.00		157'831.15	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	16'594.35		19'350.00		17'020.30	
3104	Lehrmittel	151'994.37		158'090.00		149'031.35	
3105	Lebensmittel	75'687.95		61'300.00		70'590.85	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3106	Medizinisches Material	527.55					
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	1'764.75		2'600.00		897.80	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	365'111.22		273'310.00		310'527.25	
3110	Büromöbel und Geräte	83'224.73		68'150.00		90'619.90	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	161'605.15		67'790.00		54'289.10	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	35'273.15		44'720.00		16'968.20	
3113	Hardware	38'985.90		38'040.00		50'505.20	
3118	Immateriellen Anlagen	15'852.79		17'710.00		37'869.10	
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	30'169.50		36'900.00		60'275.75	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsverm..	289'625.70		314'150.00		273'059.05	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	289'625.70		314'150.00		273'059.05	
313	Dienstleistungen und Honorare	1'631'758.11		1'714'150.00		1'516'806.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'109'715.26		1'180'490.00		1'019'182.70	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	162'108.35		145'000.00		145'634.20	
3132	Honor.ext.Berater, Gutachter, Fachexp.etc.	214'928.20		212'190.00		225'040.50	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	14'404.50		12'800.00		3'634.55	
3134	Sachversicherungsprämien	73'315.20		81'730.00		65'372.15	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	25'622.10		27'000.00		27'922.10	
3137	Steuern und Abgaben	9'700.00		9'800.00		9'838.80	
3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	21'964.50		45'140.00		20'181.00	
314	Baulicher Unterhalt und betrieblicher Unterhalt	780'244.85		1'219'920.00		885'761.95	
3140	Unterhalt an Grundstücken	43'196.15		19'200.00		17'301.10	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	167'896.40		309'000.00		207'044.90	
3142	Unterhalt Wasserbau	2'417.60		2'200.00		1'108.05	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	130'242.55		328'500.00		203'025.45	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	347'293.60		429'520.00		379'184.70	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	89'198.55		131'500.00		78'097.75	
315	Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen	186'411.05		171'290.00		144'060.10	
3150	Unterhalt Büromöbel und Geräte	18'724.55		16'800.00		9'028.40	
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	80'878.20		86'090.00		69'168.55	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	8'613.00		4'000.00		3'348.00	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	53'573.75		50'800.00		51'299.30	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	24'621.55		13'600.00		11'215.85	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgeb.	100'514.35		99'260.00		94'205.25	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	90'026.50		90'380.00		90'176.50	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	9'657.65		8'100.00		3'262.40	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	830.20		780.00		766.35	
317	Spesenentschädigungen	118'054.10		125'190.00		114'366.85	
3170	Reisekosten und Spesen	41'500.20		43'700.00		39'431.65	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	76'553.90		81'490.00		74'935.20	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	202'900.20		178'100.00		231'530.02	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	26'800.00		10'000.00		8'500.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	176'100.20		168'100.00		223'030.02	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	93'581.60		94'930.00		86'237.82	
3190	Schadenersatzleistungen	563.00		500.00			
3199	Übriger Betriebsaufwand	93'018.60		94'430.00		86'237.82	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	560'416.70		625'550.00		3'707'131.45	
330	Sachanlagen VV	560'416.70		625'550.00		3'707'131.45	
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	560'416.70		625'550.00		3'707'131.45	
34	Finanzaufwand	423'919.00		467'250.00		370'513.60	
340	Zinsaufwand	244'772.55		277'100.00		258'968.50	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	75.45					
3401	Verzins.kurzfr.Finanzverbindlichkeiten	57.30		10'000.00		1'034.00	
3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	134'228.75		160'000.00		148'023.75	
3409	Übrige Passivzinsen	110'411.05		107'100.00		109'910.75	
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	108.00		400.00		337.80	
3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	108.00		400.00		337.80	
343	Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	141'633.45		154'750.00		78'904.85	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	89'477.90		120'400.00		40'518.30	
3431	Nicht baul.Unterhalt Liegenschaften FV	20'381.20		3'050.00		6'384.20	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	31'774.35		31'300.00		32'002.35	
344	Wertberichtigungen Anlagen FV	355.00					
3440	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	355.00					

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
349	Verschiedener Finanzaufwand	37'050.00		35'000.00		32'302.45	
3499	Übriger Finanzaufwand	37'050.00		35'000.00		32'302.45	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	432'750.00		682'750.00		432'750.00	
351	Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK	432'750.00		682'750.00		432'750.00	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	432'750.00		682'750.00		432'750.00	
36	Transferaufwand	16'509'693.25		17'059'100.00		15'920'918.35	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	7'230'735.15		7'191'300.00		6'880'598.60	
3611	Entschädigungen an Kantone u. Konkordate	6'919'282.15		6'856'800.00		6'551'338.25	
3612	Entsch.an Gde. und Gde.verbände	311'453.00		334'500.00		329'260.35	
362	Finanz- und Lastenausgleich	1'142'870.00		1'147'000.00		1'149'167.00	
3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	1'142'870.00		1'147'000.00		1'149'167.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	8'132'890.35		8'720'800.00		7'891'152.75	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'975'462.00		2'064'500.00		1'902'325.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gde.verbände	837'101.45		894'800.00		802'449.20	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	230'290.25		235'500.00		190'619.70	
3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	735'778.25		816'900.00		724'141.60	
3637	Beiträge an private Haushalte	4'350'133.40		4'706'100.00		4'268'617.25	
3638	Beiträge an das Ausland	4'125.00		3'000.00		3'000.00	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	3'197.75					
3660	Planm.Abschreibungen Investitionsbeitr.	3'197.75					
38	Ausserordentlicher Aufwand	806'855.20		339'100.00		344'514.50	
389	Einlagen in das Eigenkapital	806'855.20		339'100.00		344'514.50	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	374'536.50		339'100.00		344'514.50	
3894	Einlagen in finanzpolitische Reserven	432'318.70					
39	Interne Verrechnungen	1'092'584.05		1'168'450.00		1'123'649.46	
391	Dienstleistungen	732'130.05		791'450.00		692'595.46	
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	732'130.05		791'450.00		692'595.46	
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	73'400.00		73'400.00		72'400.00	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	73'400.00		73'400.00		72'400.00	
394	Kalk.Zinsen u.Finanzaufwand	287'054.00		303'600.00		358'654.00	
3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	287'054.00		303'600.00		358'654.00	
4	Ertrag		30'080'958.00		30'264'440.00		30'672'644.45
40	Fiskalertrag		14'684'026.48		14'425'000.00		15'192'982.90
400	Direkte Steuern natürliche Personen		10'734'466.18		11'055'000.00		11'022'182.50
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		9'751'645.55		10'165'000.00		10'127'309.85
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		783'987.50		680'000.00		672'694.05
4002	Quellensteuern natürliche Personen		198'833.13		210'000.00		222'178.60
401	Direkte Steuern juristische Personen		1'690'108.75		1'180'000.00		1'689'420.75
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		1'666'839.35		1'160'000.00		1'673'158.50
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		21'997.15		15'000.00		14'506.55
4019	Übrige direkte Steuern juristische Personen		1'272.25		5'000.00		1'755.70
402	Übrige direkte Steuern		2'234'751.55		2'165'000.00		2'457'979.65
4021	Grundsteuern		1'789'780.20		1'780'000.00		1'789'819.25
4022	Vermögensgewinnsteuern		372'324.45		350'000.00		639'835.90
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		52'740.50		10'000.00		8'555.00
4029	Eingang abgeschriebene Steuern		19'906.40		25'000.00		19'769.50
403	Besitz- und Aufwandsteuern		24'700.00		25'000.00		23'400.00
4033	Hundesteuer		24'700.00		25'000.00		23'400.00
41	Regalien und Konzessionen		178'260.05		161'000.00		163'848.85
412	Konzessionen		178'260.05		161'000.00		163'848.85
4120	Konzessionen		178'260.05		161'000.00		163'848.85
42	Entgelte		5'945'248.86		5'663'700.00		5'524'709.67
420	Ersatzabgaben		318'786.90		330'000.00		335'608.05
4200	Ersatzabgaben		318'786.90		330'000.00		335'608.05
421	Gebühren für Amtshandlungen		100'828.03		122'300.00		137'226.95
4210	Gebühren für Amtshandlungen		100'828.03		122'300.00		137'226.95

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
423	Schul- und Kursgelder		3'545.00		4'500.00		3'770.00
4230	Schulgelder		3'545.00		4'500.00		3'770.00
424	Benützungsgebühren u.Dienstleistungen		2'195'419.60		2'310'500.00		2'008'296.10
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'195'419.60		2'310'500.00		2'008'296.10
425	Erlös aus Verkäufen		2'034'384.20		2'046'700.00		1'908'384.95
4250	Verkäufe		2'034'384.20		2'046'700.00		1'908'384.95
426	Rückerstattungen		1'266'751.89		838'650.00		1'102'345.42
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'266'751.89		838'650.00		1'102'345.42
427	Bussen		22'632.60		11'050.00		14'478.20
4270	Bussen		22'632.60		11'050.00		14'478.20
429	Übrige Entgelte		2'900.64				14'600.00
4290	Übrige Entgelte		2'900.64				14'600.00
43	Verschiedene Erträge		44'755.15		1'400.00		430'433.75
430	Verschiedene betriebliche Erträge		43'892.60		1'400.00		429'659.75
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		43'892.60		1'400.00		429'659.75
439	Übriger Ertrag		862.55				774.00
4390	Übriger Ertrag		862.55				774.00
44	Finanzertrag		801'918.50		797'500.00		804'737.50
440	Zinsertrag		191'910.55		182'700.00		195'105.75
4400	Zinsen flüssige Mittel		5.80		500.00		84.30
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		81'364.75		75'000.00		84'981.45
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		240.00		300.00		240.00
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		110'300.00		106'900.00		109'800.00
443	Liegenschaftsertrag FV		433'311.10		436'200.00		432'772.50
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		433'311.10		436'200.00		432'772.50
445	Finanzertrag a.Darlehen u.Beteil.VV		4'143.20		4'500.00		4'649.00
4450	Erträge aus Darlehen VV		4'143.20		4'500.00		4'649.00

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		3'900.00		3'600.00		3'900.00
4463	Öff.Unternehmen als AG o.a.priv.rechtl.Org.form		3'900.00		3'600.00		3'900.00
447	Liegenschaftsertrag VV		168'653.65		170'500.00		168'310.25
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		58'513.00		61'200.00		60'441.10
4472	Vergüt.für Benützungen Liegenschaften VV		110'140.65		109'300.00		107'869.15
45	Entnahmen Fonds u.Spezialfinanzierungen				99'000.00		29'807.00
450	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.FK				96'000.00		29'807.00
4501	Entnahmen aus Fonds des FK				96'000.00		29'807.00
451	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.EK				3'000.00		
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen d.EK				3'000.00		
46	Transferertrag		6'977'594.81		7'467'750.00		7'007'235.37
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		6'271'977.91		6'981'750.00		6'222'823.07
4611	Entsch. von Kantonen u. Konkordaten		5'623'701.86		6'340'000.00		5'549'701.52
4612	Entsch.v.Gemeinden u.Gde.verbänden		648'276.05		641'750.00		673'121.55
462	Finanz- und Lastenausgleich		255'822.00		257'000.00		277'146.00
4621	Finanz- u.Lastenausgl. v.Kantonen u.Konkordaten		88'422.00		87'000.00		87'208.00
4622	Finanz-u.Lastenausgl.v.Gde.u.Gde.verbänden		167'400.00		170'000.00		189'938.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		447'629.90		227'500.00		334'768.75
4631	Beiträge von Kantonen u. Konkordaten		329'776.65		227'500.00		293'435.45
4632	Beiträge von Gemeinden u.Gde.verbänden		117'853.25				41'333.30
469	Übriger Transferertrag		2'165.00		1'500.00		172'497.55
4690	Übriger Transferertrag						170'307.35
4699	Rückverteilungen		2'165.00		1'500.00		2'190.20
48	Ausserordentlicher Ertrag		356'570.10		480'640.00		395'239.95
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		356'570.10		480'640.00		395'239.95
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		356'570.10		480'640.00		395'239.95
49	Interne Verrechnungen		1'092'584.05		1'168'450.00		1'123'649.46

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
491	Dienstleistungen		732'130.05		791'450.00		692'595.46
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		732'130.05		791'450.00		692'595.46
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		73'400.00		73'400.00		72'400.00
4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		73'400.00		73'400.00		72'400.00
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		287'054.00		303'600.00		358'654.00
4940	Int. Verr. v. kalk. Zinsen und Finanzaufwand		287'054.00		303'600.00		358'654.00
9	Abschlusskonten	449'518.10		26'050.00	493'180.00	137'601.68	996'991.28
90	Abschluss Erfolgsrechnung	449'518.10		26'050.00	493'180.00	137'601.68	996'991.28
900	Abschluss Erfolgsrechnung	449'518.10		26'050.00	493'180.00	137'601.68	996'991.28
9000	Ertragsüberschuss	96'196.36					
9001	Aufwandüberschuss				180'030.00		566'306.51
9010	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	353'321.74		26'050.00		137'601.68	
9011	Abschluss SF und Fonds im EK, Aufwandüberschuss				313'150.00		430'684.77

12.4 Investitionsrechnung nach Funktionen

Gemeinde Urtenen-Schönbühl

Investitionsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	1'591'425.75	1'591'425.75	3'086'000.00	3'086'000.00	1'359'591.00	1'359'591.00
0	Allgemeine Verwaltung					212'511.80	
	Nettoausgaben						212'511.80
02	Allgemeine Dienste					212'511.80	
	Nettoausgaben						212'511.80
029	Verwaltungsliegenschaften					212'511.80	
	Nettoausgaben						212'511.80
0291	Zentrumssaal (inkl. Sitzungszimmer)					212'511.80	
5040.01	Erneuerung Saalküche					178'432.55	
5040.02	Ersatz Licht- und Tonanlage					34'079.25	
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung			80'000.00		188'590.30	
	Nettoausgaben				80'000.00		188'590.30
15	Feuerwehr			80'000.00		188'590.30	
	Nettoausgaben				80'000.00		188'590.30
150	Feuerwehr			80'000.00		188'590.30	
	Nettoausgaben				80'000.00		188'590.30
1500	Feuerwehr			80'000.00		188'590.30	
5060.01	Beschaffung Tanklöschfahrzeug					188'590.30	
5060.02	Ersatz Schlauchverleger			80'000.00			
2	Bildung	678'630.40		1'600'000.00		103'700.00	
	Nettoausgaben		678'630.40		1'600'000.00		103'700.00
21	Obligatorische Schule	678'630.40		1'600'000.00		103'700.00	
	Nettoausgaben		678'630.40		1'600'000.00		103'700.00
217	Schulliegenschaften	678'630.40		1'600'000.00		103'700.00	
	Nettoausgaben		678'630.40		1'600'000.00		103'700.00
2170	Schulliegenschaften	678'630.40		1'600'000.00		103'700.00	
5040.03	Sanierung WW-Erwärmung MZA					103'700.00	

Investitionsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.04	ICT-Erschliessung Schulanlage	439'173.75		500'000.00			
5040.05	Erweiterung Tagesschule	59'669.40		500'000.00			
5040.06	Projekt Erweiterung Schulraum	179'787.25		600'000.00			
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	176'834.70	13'000.00	360'000.00			
	Nettoausgaben		163'834.70		360'000.00		
34	Sport und Freizeit	176'834.70	13'000.00	360'000.00			
	Nettoausgaben		163'834.70		360'000.00		
342	Freizeit	176'834.70	13'000.00	360'000.00			
	Nettoausgaben		163'834.70		360'000.00		
3422	Parkanlagen, Spielplätze und Wanderwege	176'834.70	13'000.00	360'000.00			
5000.01	Aufwertung Schutzgebiet Moossee/Bubenloo			180'000.00			
5000.03	Neubau Spielplatz, Gartenbaupflege	130'415.45		180'000.00			
5060.03	Neubeu Spielplatz, Spielgeräte/Mobiliar	46'419.25					
6310.01	Beiträge Kanton		13'000.00				
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	217'810.00		642'000.00		108'737.45	25'986.00
	Nettoausgaben		217'810.00		642'000.00		82'751.45
61	Strassenverkehr	217'810.00		642'000.00		108'737.45	25'986.00
	Nettoausgaben		217'810.00		642'000.00		82'751.45
613	Kantonsstrassen, übrige	127'918.75					
	Nettoausgaben		127'918.75				
6130	Kantonsstrassen	127'918.75					
5610.01	Kostenanteil Sanierung Solothurnstrasse	127'918.75					
615	Gemeindestrassen	89'891.25		642'000.00		108'737.45	25'986.00
	Nettoausgaben		89'891.25		642'000.00		82'751.45
6150	Gemeindestrassen	89'891.25		642'000.00		108'737.45	25'986.00
5010.02	Zone Tempo 30, Holzgasse-Oberdorf					9'384.80	
5010.03	Basiserschliessung Kirchgässli					3'173.40	
5010.04	Fussgängersteg Bachmatt (Seematt)					1'992.30	
5010.05	Sanierung Hohrainstrasse			112'000.00			
5010.06	Belagserneuerung Sandstrasse			200'000.00		12'300.85	

Investitionsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.07	Massnahmen Zone Tempo 30, Unterdorfstrasse					21'500.65	
5010.08	Belagererneuerung Grubenstrasse					60'385.45	
5010.09	Neugestaltung Friedhofweg	89'891.25		150'000.00			
5010.10	Fussgängersicherung Unterdorf-Hohrain			80'000.00			
5610.04	Kostenanteil Sanierung Solothurnstrasse			100'000.00			
6110.01	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Strassen / Verkehrswege						10'986.00
6320.01	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden						15'000.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	220'404.35	284'746.30	304'000.00	100'000.00	391'434.70	464'203.40
	Nettoaussagen				204'000.00		
	Nettoeinnahmen	64'341.95				72'768.70	
71	Wasserversorgung		101'657.55	240'000.00	100'000.00	115'328.55	216'481.30
	Nettoaussagen				140'000.00		
	Nettoeinnahmen	101'657.55				101'152.75	
710	Wasserversorgung		101'657.55	240'000.00	100'000.00	115'328.55	216'481.30
	Nettoaussagen				140'000.00		
	Nettoeinnahmen	101'657.55				101'152.75	
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)		101'657.55	240'000.00	100'000.00	115'328.55	216'481.30
5031.01	Basiserschliessung Kirchgässli					2'279.70	
5031.02	Wasserleitung Hohrainstrasse			240'000.00			
5900.01	Übertrag Einnahmeüberschuss in LR					113'048.85	
6370.01	Anschlussgebühren						115'329.55
6440.01	Amortisation WAGRA AG		101'657.55		100'000.00		101'151.75
72	Abwasserentsorgung	183'088.75	183'088.75			214'721.10	214'722.10
	Nettoeinnahmen					1.00	
720	Abwasserentsorgung	183'088.75	183'088.75			214'721.10	214'722.10
	Nettoeinnahmen					1.00	
7201	Abwasserentsorgung (Gemeindebetrieb)	183'088.75	183'088.75			214'721.10	214'722.10
5032.01	Basiserschliessung Kirchgässli					4'267.35	
5292.01	Zustandsaufnahmen private Liegenschaften	183'088.75				153'195.25	
5900.01	Übertrag Einnahmeüberschuss in LR					57'258.50	
6310.01	Beiträge Kanton		183'088.75				

Investitionsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6370.01	Anschlussgebühren						214'722.10
74	Verbauungen	37'315.60		64'000.00		61'385.05	33'000.00
	Nettoaussagen		37'315.60		64'000.00		28'385.05
741	Gewässerverbauungen	37'315.60		64'000.00		61'385.05	33'000.00
	Nettoaussagen		37'315.60		64'000.00		28'385.05
7410	Gewässerverbauungen	37'315.60		64'000.00		61'385.05	33'000.00
5020.01	Renaturierung Solothurnstrasse-Mattstetten	37'315.60		64'000.00		61'385.05	
6310.01	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden						33'000.00
8	Volkswirtschaft						34'734.70
	Nettoeinnahmen					34'734.70	
87	Brennstoffe und Energie						34'734.70
	Nettoeinnahmen					34'734.70	
872	Erdöl und Gas						34'734.70
	Nettoeinnahmen					34'734.70	
8721	Gasversorgung [Gemeindebetrieb]						34'734.70
6370.01	Anschluss- und Infrastrukturbeiträge						34'734.70
9	Finanzen und Steuern	297'746.30	1'293'679.45	100'000.00	2'986'000.00	354'616.75	834'666.90
	Nettoeinnahmen	995'933.15		2'886'000.00		480'050.15	
99	Nicht aufgeteilte Posten	297'746.30	1'293'679.45	100'000.00	2'986'000.00	354'616.75	834'666.90
	Nettoeinnahmen	995'933.15		2'886'000.00		480'050.15	
999	Abschluss	297'746.30	1'293'679.45	100'000.00	2'986'000.00	354'616.75	834'666.90
	Nettoeinnahmen	995'933.15		2'886'000.00		480'050.15	
9990	Abschluss	297'746.30	1'293'679.45	100'000.00	2'986'000.00	354'616.75	834'666.90
5900.01	Passivierte Einnahmen	297'746.30		100'000.00		354'616.75	
6900.01	Aktivierte Ausgaben		1'293'679.45		2'986'000.00		834'666.90

12.5 Investitionsrechnung nach Sachgruppen

Investitionsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	1'591'425.75	1'591'425.75	3'086'000.00	3'086'000.00	1'359'591.00	1'359'591.00
	Investitionsausgaben	1'591'425.75		3'086'000.00		1'359'591.00	
50	Sachanlagen	982'671.95		2'886'000.00		681'471.65	
5000	Grundstücke	130'415.45		360'000.00			
5010	Strassen/Verkehrswege	89'891.25		542'000.00		108'737.45	
5020	Wasserbau	37'315.60		64'000.00		61'385.05	
5031	Tiefbauten Wasserversorgung			240'000.00		2'279.70	
5032	Tiefbauten Abwasserentsorgung					4'267.35	
5040	Hochbauten	678'630.40		1'600'000.00		316'211.80	
5060	Mobilien	46'419.25		80'000.00		188'590.30	
52	Immaterielle Anlagen	183'088.75				153'195.25	
5292	Abwasserentsorgung	183'088.75				153'195.25	
56	Eigene Investitionsbeiträge	127'918.75		100'000.00			
5610	Inv.beiträge an Kantone und Konkordate	127'918.75		100'000.00			
59	Übertrag an Bilanz	297'746.30		100'000.00		524'924.10	
5900	Passivierte Einnahmen	297'746.30		100'000.00		524'924.10	
	Investitionseinnahmen		1'591'425.75		3'086'000.00		1'359'591.00
61	Rückerstattungen						10'986.00
6110	Rückerst.Dritter f. Invest. Strassen/Verkehrswege						10'986.00
63	Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung		196'088.75				412'786.35
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen u.Konkordaten		196'088.75				33'000.00
6320	Inv.beiträge von Gemeinden & Gde.verbände						15'000.00
6370	Investitionsbeiträge private Haushalte						364'786.35

Investitionsrechnung

		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
64	Rückzahlung von Darlehen		101'657.55		100'000.00		101'151.75
6440	Rückz.von Darlehen an öff.Unternehmungen		101'657.55		100'000.00		101'151.75
69	Übertrag an Bilanz		1'293'679.45		2'986'000.00		834'666.90
6900	Aktivierte Ausgaben		1'293'679.45		2'986'000.00		834'666.90
	Nettoinvestitionen	995'933.15		2'886'000.00		309'742.80	