



GEMEINDE
urteneschönbühl

Gemeinderechnung 2019

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 - 23
4.1	Erfolgsrechnung	
4.1.1	Kommentar	
4.2	Investitionsrechnung	
5	Sachgruppen	Seiten 24 - 25
5.1	Erfolgsrechnung	
5.2	Investitionsrechnung	
6	Geldflussrechnung Gesamthaushalt	Seiten 26 - 28
7	Finanzkennzahlen	Seiten 28 - 31
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 32 - 33
9	Bestätigungsbericht	Seite 34
10	Genehmigung der Jahresrechnung	Seite 35
11	Anhang	Seiten 36 - 53
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 54 - 110
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 2019 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 474'404.61** ab. Budgetiert wurde ein Aufwandüberschuss von CHF 556'640.00. Die Besserstellung gegenüber dem Budget beträgt CHF 1'031'044.61.

Ergebnis Allgemeiner Haushalt

Der Allgemeine Haushalt schliesst mit einem **Ertragsüberschuss von CHF 274'719.70** ab. Budgetiert wurde ein Aufwandüberschuss von CHF 587'520.00.

Ergebnis Wasserversorgung

Die Wasserversorgung (Funktion 7101) schliesst mit einem **Ertragsüberschuss von CHF 74'442.30** ab. Budgetiert war ein Ertragsüberschuss von CHF 136'150.00.

Ergebnis Abwasserentsorgung

Die Abwasserentsorgung (Funktion 7201) schliesst mit einem **Ertragsüberschuss von CHF 17'852.80** ab. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von CHF 11'150.00.

Ergebnis Abfall

Die Abfallentsorgung (Funktion 7301) schliesst mit einem **Ertragsüberschuss von CHF 60'032.42** ab. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von CHF 112'910.00.

Ergebnis Feuerwehr

Die Feuerwehr (Funktion 1500) schliesst mit einem **Ertragsüberschuss von CHF 47'357.39** ab. Budgetiert war ein Ertragsüberschuss von CHF 18'790.00.

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 kurze Erläuterungen zu den einzelnen Sachgruppen und Entwicklungen:

Personalaufwand

Der Personalaufwand schliesst gesamthaft im Rahmen des Budgets ab. Aufgrund von personellen Veränderungen und der Beschäftigung von Lehrabgängerinnen ergaben sich jedoch bei der Verwaltung Mehrkosten, welchen Einsparungen in anderen Bereichen und Rückerstattungen von Kranken- und Unfalltaggeldern gegenüberstehen.

Sach- und übriger Betriebsaufwand

Der Aufwand ist 1,46% höher als im Vorjahr, liegt aber gesamthaft 3,97% unter dem Budget. Einsparungen ergaben sich wie bereits in den Vorjahren vor allem beim baulichen Unterhalt (Sachgruppe 314), wo einige budgetierte Massnahmen/Projekte nicht zur Ausführung gekommen sind.

Abschreibungen Verwaltungsvermögen

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 392'820.77 und sind deutlich tiefer ausgefallen als budgetiert, weil die Investitionen deutlich unter den budgetierten Erwartungen geblieben sind.

Finanzaufwand

Der Finanzaufwand entspricht dem Rahmen des Vorjahres und ist 2,26% tiefer als budgetiert.

Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen

Die Einlagen entsprechen dem budgetierten Rahmen und betreffen die Einlagen in die Spezialfinanzierungen Werterhalt der Wasserversorgung und Abwasserentsorgung.

Transferaufwand

Der Transferaufwand ist 4,23% höher 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).

Der höhere Aufwand ist damit begründet, dass die Leistungen der wirtschaftlichen Hilfe stark zugenommen haben und 13,80% über dem Budget liegen. Höher ausgefallen ist deshalb auch der Transferertrag (Rückerstattung via Lastenausgleich Sozialhilfe).

Ausserordentlicher Aufwand

Der Ausserordentliche Aufwand ist 7,33% höher als budgetiert und betrifft die Einlagen in die Unterhalts- und Erneuerungsfonds der Gemeindeliegenschaften.

Fiskalertrag

Der Steuerertrag ist gesamthaft rund 1,2% höher als im Budget. Die Erträge bei den Natürlichen Personen sind deutlich tiefer als budgetiert, diejenigen bei den Juristischen Personen deutlich höher. Mehrerträge ergaben sich auch bei den Vermögensgewinnsteuern. Nachfolgend eine Übersicht über den Fiskalertrag:

		Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
40	Fiskalertrag	15'004'587.61	14'826'000.00	14'453'649.40
400	Direkte Steuern natürliche Personen	10'518'528.01	11'145'000.00	10'456'508.45
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen	9'667'055.10	10'215'000.00	9'630'589.35
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen	711'098.80	800'000.00	716'439.80
4002	Quellensteuern natürliche Personen	140'374.11	130'000.00	109'479.30
401	Direkte Steuern juristische Personen	1'883'714.20	1'380'000.00	1'649'446.15
4010	Gewinnsteuern juristische Personen	1'861'074.40	1'345'000.00	1'602'011.70
4011	Kapitalsteuern juristische Personen	21'942.50	30'000.00	46'556.10
4019	Übrige direkte Steuern juristische Personen	697.30	5'000.00	878.35
402	Übrige direkte Steuern	2'575'845.40	2'276'000.00	2'319'694.80
4021	Grundsteuern	1'802'021.80	1'850'000.00	1'793'704.50
4022	Vermögensgewinnsteuern	744'220.75	370'000.00	397'686.40
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern	7'489.40	30'000.00	106'930.65
4029	Eingang abgeschriebene Steuern	22'113.45	26'000.00	21'373.25
403	Besitz- und Aufwandsteuern	26'500.00	25'000.00	28'000.00
4033	Hundesteuer	26'500.00	25'000.00	28'000.00

Regalien und Konzessionen

Betrifft die Konzessionsentschädigung der Elektra Fraubrunnen, welche etwas tiefer ausgefallen ist als budgetiert.

Entgelte

Die Entgelte sind 8,72% höher als budgetiert und betreffen zur Hauptsache Gebühren und Rückerstattungen. Höhere Erträge ergaben sich im Bereich der Sozialhilfe, wo nicht nur die Unterstützungen höher ausgefallen sind, sondern auch die Rückerstattungen.

Verschiedene Erträge

Der Ertrag betrifft hauptsächlich Sponsorenerträge Ortsgeschichte, Abgeltungen für Fahrtenkontingente Fachmärkte sind keine eingegangen.

Finanzertrag

Der Finanzertrag entspricht dem budgetierten Rahmen und betrifft Zinserträge sowie Erträge der vermieteten Liegenschaften.

Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen

Die Entnahme aus dem Schutzraum-Fonds betr. Erweiterung Schulanlage (Zivilschutzräume) war im Vorjahr budgetiert, konnte jedoch erst im Berichtsjahr vollzogen werden, aufgrund der entsprechenden Verfügung des Kantons.

Transferertrag

Der Transferertrag ist 4,85% höher als budgetiert, was hauptsächlich auf höhere Rückerstattungen im Bereich Sozialhilfe zurückzuführen ist.

Ausserordentlicher Ertrag

Betrifft die Entnahmen aus den Unterhalts- und Erneuerungsfonds der Liegenschaften zur Deckung der baulichen Unterhaltskosten.

1.1.4 Investitionsrechnung

Es wurden Nettoinvestitionen von CHF 735'473.42 getätigt, budgetiert waren Nettoinvestitionen von CHF 2'662'000.00.

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 31.12.2019 CHF 39'854'192.56, was 0,36% tiefer ist als im Vorjahr.

Aktiven

Das Finanzvermögen ist mit 24,229 Mio Franken 0,24% höher als im Vorjahr. Das Verwaltungsvermögen beträgt 15,625 Mio Franken und hat um 1,24% abgenommen.

Passiven

Das Fremdkapital sank im Berichtsjahr deutlich auf 14,887 Mio Franken. Das Eigenkapital beträgt am Jahresende 24,966 Mio Franken und ist 3,81% 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	2'008'124.81
davon:		
gebunden:	CHF	1'460'304.52
GR Kompetenz	CHF	547'820.29
zu beschliessen	CHF	0.00

1.2 Spezialfinanzierungen

SF Wasserversorgung

	<u>Rechnung 2019</u>	<u>Budget 2019</u>
Erfolg	74'442.30	136'150.00
Verwaltungsvermögen	0.00	
Bestand Werterhalt	3'594'667.70	
Eigenkapital	1'327'679.95	

SF Abwasserentsorgung

	<u>Rechnung 2019</u>	<u>Budget 2019</u>
Erfolg	17'852.80	-11'150.00
Verwaltungsvermögen	34'772.30	
Bestand Werterhalt	7'421'063.15	
Eigenkapital	2'723'229.21	

SF Abfall

	<u>Rechnung 2019</u>	<u>Budget 2019</u>
Erfolg	60'032.42	-112'910.00
Verwaltungsvermögen	0.00	
Eigenkapital	1'016'688.29	

SF Feuerwehr

	<u>Rechnung 2019</u>	<u>Budget 2019</u>
Erfolg	47'357.39	18'790.00
Verwaltungsvermögen	120'006.00	
Eigenkapital	578'456.78	

2. Eckdaten

2.1 Übersicht

	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Gesamthaushalt	474'404.61	-556'640.00	231'788.64
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Allgemeiner Haushalt	274'719.70	-587'520.00	-159'135.71
Jahresergebnis gesetzliche Spezialfinanzierungen	199'684.91	30'880.00	390'924.35
Steuerertrag natürliche Personen	10'518'528.01	11'145'000.00	10'456'508.45
Steuerertrag juristische Personen	1'883'714.20	1'380'000.00	1'649'446.15
Liegenschaftssteuer	1'802'021.80	1'850'000.00	1'793'704.50
Nettoinvestitionen	735'473.42	2'662'000.00	4'537'956.65
Bestand Finanzvermögen	24'229'171.06		24'170'795.39
Bestand Verwaltungsvermögen Gesamthaushalt	15'625'021.50		15'821'617.85
Bestand Verwaltungsvermögen Allgemeiner Haushalt	15'470'243.20		15'685'444.85
Bestand Verwaltungsvermögen Spezialfinanzierungen	154'778.30		136'173.00
Fremdkapital	14'887'621.79		15'945'900.08
Eigenkapital	24'966'570.77		24'046'513.16
Finanzpolitische Reserve	1'769'746.61		1'769'746.61
Neubewertungsreserve Finanzvermögen	325'693.35		325'735.35
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag	5'303'419.13		5'028'699.43

2.2 Selbstfinanzierung / Finanzierungsergebnis

	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
Ergebnis Gesamthaushalt	474'404.61	-556'640.00	231'788.64
Abschreibung Verwaltungsvermögen	926'820.77	1'039'200.00	876'350.00
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	426'750.00	432'750.00	449'616.05
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-423'718.60	-87'300.00	
Wertberichtigung Darlehen Verwaltungsvermögen			
Wertberichtigung Beteiligungen Verwaltungsvermögen			
Abschreibungen Investitionsbeiträge	5'249.00	5'200.00	5'249.00
Zusätzliche Abschreibungen			
Einlagen in das Eigenkapital	404'757.50	377'100.00	375'552.00
Entnahmen aus dem Eigenkapital	-311'256.35	-319'570.00	-513'294.90
Aufwertung Verwaltungsvermögen			
Selbstfinanzierung	1'503'006.93	890'740.00	1'425'260.79
Investitionsausgaben	1'281'954.57	2'832'000.00	4'768'402.35
Investitionseinnahmen	546'481.15	170'000.00	230'445.70
Nettoinvestitionen	735'473.42	2'662'000.00	4'537'956.65
Finanzierungsergebnis	767'533.51	-1'771'260.00	-3'112'695.86

2.3 Gestufte Erfolgsausweise

2.3.1 Gesamthaushalt

		Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	4'524'936.55	4'525'170.00	4'432'493.50
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'890'242.30	6'133'890.00	5'805'508.90
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	926'820.77	1'039'200.00	876'350.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	426'750.00	432'750.00	449'616.05
36	Transferaufwand	20'975'007.02	20'124'650.00	19'613'731.65
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	32'743'756.64	32'255'660.00	31'177'700.10
	Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	15'004'587.61	14'826'000.00	14'453'649.40
41	Regalien und Konzessionen	161'675.22	169'000.00	161'113.20
42	Entgelte	6'295'667.62	5'790'650.00	6'141'486.70
43	Verschiedene Erträge	9'572.75	2'000.00	653.50
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	423'718.60	87'300.00	0.00
46	Transferertrag	10'912'379.30	10'407'850.00	10'020'676.57
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	32'807'601.10	31'282'800.00	30'777'579.37
	ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	63'844.46	-972'860.00	-400'120.73
34	Finanzaufwand	279'979.35	286'450.00	278'389.68
44	Finanzertrag	784'040.65	760'200.00	772'556.15
	ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	504'061.30	473'750.00	494'166.47
	OPERATIVES ERGEBNIS	567'905.76	-499'110.00	94'045.74
38	Ausserordentlicher Aufwand	404'757.50	377'100.00	375'552.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	311'256.35	319'570.00	513'294.90
	AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-93'501.15	-57'530.00	137'742.90
	GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	474'404.61	-556'640.00	231'788.64

2.3.2 Allgemeiner Haushalt

		Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	4'434'176.30	4'423'560.00	4'330'615.60
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'153'188.64	4'149'580.00	4'266'119.89
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	920'153.77	1'015'400.00	869'682.70
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	20'243'199.67	19'344'750.00	18'874'797.35
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	29'750'718.38	28'933'290.00	28'341'215.54
	Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	15'004'587.61	14'826'000.00	14'453'649.40
41	Regalien und Konzessionen	161'675.22	169'000.00	161'113.20
42	Entgelte	3'347'420.55	2'648'100.00	3'094'878.24
43	Verschiedene Erträge	9'572.75	2'000.00	653.50
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	349'120.45	0.00	0.00
46	Transferertrag	10'786'311.35	10'324'350.00	9'881'836.12
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	29'658'687.93	27'969'450.00	27'592'130.46
	ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-92'030.45	-963'840.00	-749'085.08
34	Finanzaufwand	279'979.35	286'450.00	278'389.68
44	Finanzertrag	740'230.65	720'300.00	730'596.15
	ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	460'251.30	433'850.00	452'206.47
	OPERATIVES ERGEBNIS	368'220.85	-529'990.00	-296'878.61
38	Ausserordentlicher Aufwand	404'757.50	377'100.00	375'552.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	311'256.35	319'570.00	513'294.90
	AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-93'501.15	-57'530.00	137'742.90
	GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	274'719.70	-587'520.00	-159'135.71

2.3.3 Spezialfinanzierung Wasserversorgung

		Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	321.00	800.00	324.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	756'433.10	766'800.00	687'134.35
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	6'000.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	146'250.00	152'250.00	169'116.05
36	Transferaufwand	56'400.00	56'400.00	56'400.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	959'404.10	982'250.00	912'974.40
	Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	966'093.60	1'055'000.00	1'087'766.00
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	45'983.80	46'000.00	0.00
46	Transferertrag	6'000.00	3'000.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	1'018'077.40	1'104'000.00	1'087'766.00
	ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	58'673.30	121'750.00	174'791.60
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	15'769.00	14'400.00	14'900.00
	ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	15'769.00	14'400.00	14'900.00
	OPERATIVES ERGEBNIS	74'442.30	136'150.00	189'691.60
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	74'442.30	136'150.00	189'691.60

2.3.4 Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung

		Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	321.00	1'000.00	324.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	147'733.70	148'050.00	72'559.70
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	11'300.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	280'500.00	280'500.00	280'500.00
36	Transferaufwand	607'982.00	653'100.00	620'735.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	1'036'536.70	1'093'950.00	974'118.70
	Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	922'765.20	980'000.00	886'881.30
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	28'614.35	41'300.00	0.00
46	Transferertrag	78'378.95	39'000.00	97'288.45
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	1'029'758.50	1'060'300.00	984'169.75
	ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-6'778.20	-33'650.00	10'051.05
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	24'631.00	22'500.00	23'900.00
	ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	24'631.00	22'500.00	23'900.00
	OPERATIVES ERGEBNIS	17'852.80	-11'150.00	33'951.05
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	17'852.80	-11'150.00	33'951.05

2.3.5 Spezialfinanzierung Abfall

		Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	311.00	1'000.00	162.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	621'602.85	814'960.00	607'376.95
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	56'161.35	57'000.00	48'541.30
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	678'075.20	872'960.00	656'080.25
	Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	735'716.62	758'050.00	737'434.56
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	735'716.62	758'050.00	737'434.56
	ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	57'641.42	-114'910.00	81'354.31
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	2'391.00	2'000.00	2'200.00
	ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	2'391.00	2'000.00	2'200.00
	OPERATIVES ERGEBNIS	60'032.42	-112'910.00	83'554.31
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	60'032.42	-112'910.00	83'554.31

2.3.6 Spezialfinanzierung Feuerwehr

		Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	89'807.25	98'810.00	101'067.90
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	211'284.01	254'500.00	172'318.01
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6'667.00	6'500.00	6'667.30
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	11'264.00	13'400.00	13'258.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	319'022.26	373'210.00	293'311.21
	Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	323'671.65	349'500.00	334'526.60
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	41'689.00	41'500.00	41'552.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	365'360.65	391'000.00	376'078.60
	ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	46'338.39	17'790.00	82'767.39
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	1'019.00	1'000.00	960.00
	ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	1'019.00	1'000.00	960.00
	OPERATIVES ERGEBNIS	47'357.39	18'790.00	83'727.39
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	47'357.39	18'790.00	83'727.39

3. Bilanz

		Rechnung 2018	Rechnung 2019
	Finanzvermögen		
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	4'577'779.42	4'756'016.66
101	Forderungen	11'375'572.61	11'320'451.67
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	1'189'525.91	1'121'865.08
107	Finanzanlagen	34'417.00	37'379.20
108	Sachanlagen FV	6'993'500.45	6'993'458.45
	Total Finanzvermögen	24'170'795.39	24'229'171.06
	Verwaltungsvermögen		
140	Sachanlagen VV	14'973'081.00	14'792'773.80
142	Immaterielle Anlagen	70'035.15	162'850.15
144	Darlehen	519'275.70	415'420.55
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	65'003.00	65'003.00
146	Investitionsbeiträge	194'223.00	188'974.00
	Total Verwaltungsvermögen	15'821'617.85	15'625'021.50
	TOTAL AKTIVEN	39'992'413.24	39'854'192.56
	Fremdkapital		
200	Laufende Verpflichtungen	1'549'484.40	1'726'383.75
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	3'000'000.00	3'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	631'327.33	776'055.94
205	Kurzfristige Rückstellungen	363'870.00	334'330.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	10'000'000.00	9'000'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	401'218.35	50'852.10
	Total Fremdkapital	15'945'900.08	14'887'621.79
	Eigenkapital		
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	5'446'369.32	5'646'054.23
293	Vorfinanzierungen	11'475'962.45	11'921'657.45
294	Reserven	1'769'746.61	1'769'746.61
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	325'735.35	325'693.35
299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	5'028'699.43	5'303'419.13
	Total Eigenkapital	24'046'513.16	24'966'570.77
	TOTAL PASSIVEN	39'992'413.24	39'854'192.56

4. Funktionen

4.1 Erfolgsrechnung

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	2'872'784.15	691'038.95	2'866'020.00	661'870.00	2'735'586.50	671'040.25
	Nettoaufwand		2'181'745.20		2'204'150.00		2'064'546.25
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	1'409'657.65	1'235'365.10	1'031'920.00	876'500.00	1'026'735.50	948'935.00
	Nettoaufwand		174'292.55		155'420.00		77'800.50
2	Bildung	9'054'896.36	3'906'710.16	9'150'160.00	3'768'050.00	8'950'427.12	4'046'681.75
	Nettoaufwand		5'148'186.20		5'382'110.00		4'903'745.37
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	775'588.05	67'380.85	766'460.00	42'750.00	659'162.00	54'347.40
	Nettoaufwand		708'207.20		723'710.00		604'814.60
4	Gesundheit	53'408.10	9'500.00	49'800.00	10'500.00	51'043.55	9'500.00
	Nettoaufwand		43'908.10		39'300.00		41'543.55
5	Soziale Sicherheit	13'442'174.78	8'592'653.00	12'715'080.00	7'627'750.00	12'487'677.12	7'557'565.66
	Nettoaufwand		4'849'521.78		5'087'330.00		4'930'111.46
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'726'336.95	354'113.50	1'801'200.00	345'900.00	1'776'423.85	355'146.60
	Nettoaufwand		1'372'223.45		1'455'300.00		1'421'277.25
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'161'523.07	2'826'343.52	3'392'160.00	3'085'310.00	3'219'519.96	2'852'450.31
	Nettoertrag / Nettoaufwand		335'179.55		306'850.00		367'069.65
8	Volkswirtschaft	1'138'891.00	1'614'068.72	1'138'980.00	1'515'500.00	1'073'260.80	1'456'946.35
	Nettoertrag		475'177.72		376'520.00		383'685.55
9	Finanzen und Steuern	2'035'865.05	16'373'951.36	1'847'870.00	16'825'520.00	1'796'629.05	15'823'852.13
	Nettoertrag		14'338'086.31		14'977'650.00		14'027'223.08

4.1.1 Kommentar

Nachfolgend die Ergebnisse und Kommentare zu einzelnen Funktionen:

Allgemeine Verwaltung

	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	2'872'784.15	691'038.95	2'866'020.00	661'870.00	2'735'586.50	671'040.25
		2'181'745.20		2'204'150.00		2'064'546.25

Der Nettoaufwand der Allgemeinen Verwaltung liegt um 1,02% oder um CHF 22'404.80 unter dem Budget.

- 0110 Legislative Die Nettokosten bei der Legislative (CHF 84'608.80) sind rund 17% höher als budgetiert. Es resultieren Mehrkosten bei den Dienstleistungen, insbesondere für die Nationalrats- und Ständeratswahlen. Die Abstimmungsunterlagen werden jeweils durch das SAZ Burgdorf (Schulungs- und Arbeitszentrum für Behinderte) verpackt, wofür die Kosten zu tief budgetiert waren.
- 0120 Exekutive Bei der Exekutive konnten die budgetierten Kosten eingehalten werden, diese betragen CHF 316'645.45 und sind 2,54% tiefer als budgetiert. Einsparungen resultieren bei den Honorarkosten für Berater, demgegenüber stehen Mehrkosten für die Anschaffung von Laptops (Einführung Elektronische Geschäftsverwaltung), was nicht budgetiert war.
- 0220 Allgemeine Dienste Bei den Allgemeinen Diensten konnten die budgetierten Beträge grösstenteils eingehalten werden, der Nettoaufwand (CHF 1'417'298.85) ist 0,46% höher als budgetiert. Mehrkosten resultieren bei den Löhnen aufgrund personeller Veränderungen und die Beschäftigung von Lehrabgängerinnen. Die Erträge betreffen zur Hauptsache Dienstleistungserträge und die Internen Verrechnungen von Personalkosten in andere Funktionen.
- 0290 Verwaltungsliegenschaften Der Nettoaufwand für das Verwaltungsgebäude (CHF 332'268.25 ist 12,44% tiefer als budgetiert. Aufgrund der zeitlichen Verschiebung des Projekts „Erneuerung/Sanierung Verwaltung“ sind budgetierte Abschreibungen nicht angefallen. Mehrkosten ergaben sich stattdessen bei den Planungskosten für die Weiterentwicklung des Projekts und dem baulichen Unterhalt für die Einrichtung von zwei neuen Arbeitsplätzen für den Sozialdienst im ehemaligen Sitzungszimmer im Dachgeschoss. Der Unterhalt beträgt CHF 24'619.75 und konnte dem Unterhalts- und Erneuerungsfonds entnommen werden (Bestand per 31.12.2019: CHF 157'083.65).
- 0291 Zentrumssaal (inkl. Sitzungszimmer) Beim Zentrumssaal ist der Nettoaufwand (CHF 30'923.85) deutlich höher als budgetiert. Die Gründe dafür sind Mehrkosten für die Einrichtung von WLAN (Beschluss GR) und tiefere Erträge aus den Vermietungen. Diese sind gegenüber dem Vorjahr um 8,47% gesunken und machen CHF 48'145.65 aus.

Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	1'409'657.65	1'235'365.10	1'031'920.00	876'500.00	1'026'735.50	948'935.00
		174'292.55		155'420.00		77'800.50

Der Nettoaufwand der Öffentlichen Ordnung und Sicherheit sowie Verteidigung ist um 12,14% oder CHF 18'872.55 höher als budgetiert.

1110	Polizei	Der budgetierte Aufwand für die Ortspolizei wurde nicht erreicht, weil die Lohnkosten (Zustellungen von Dokumenten) tiefer ausgefallen sind als budgetiert.
1120	Verkehrssicherheit	Bei der Verkehrssicherheit wurden die budgetierten Kosten ebenfalls nicht erreicht. Der Ertrag resultiert aus Parkbussen, welche rund 27% tiefer ausgefallen sind als im Vorjahr.
1400	Allgemeines Rechtswesen	Der Aufwand beim Allgemeinen Rechtswesen wird durch Gebührenerträge oder Rückerstattungen des Kantons gedeckt. Bei den Gebühren für Amtshandlungen der Einwohner- und Fremdenkontrolle ist ein kleiner Rückgang von 2,58% gegenüber dem Vorjahr festzustellen, die Einbürgerungsgebühren betragen CHF 14'500.00, was deutlich höher ist als budgetiert.
1402	Kinder- und Erwachsenenschutz	Beim Kinder- und Erwachsenenschutz ist die Lohnsumme aufgrund von Stellenerweiterungen nochmals angestiegen, die Kosten sind grösstenteils durch Beiträge des Kantons gedeckt.
1404	Baupolizei	Der Aufwand bei der Baupolizei wird ebenfalls durch Gebühren gedeckt, diese sind deutlich höher als budgetiert, jedoch 33,60% tiefer als im Vorjahr.
1500	Feuerwehr	Die Rechnung der Feuerwehr schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 47'357.39 ab, was deutlich besser ist als budgetiert. Minderkosten ergaben sich insbesondere bei den Anschaffungen von Geräten sowie Dienst- und Schutzbekleidung. Der Saldo der Spezialfinanzierung Feuerwehr beträgt am Jahresende CHF 578'456.78.
1620	Zivilschutz	Beim Zivilschutz konnte die Entnahme aus dem Schutzraum-Fonds betr. Neubau Schutzräume (Erweiterung Schulanlage) nun vollzogen werden (war im Jahr 2018 geplant), weshalb der Umsatz dieser Funktion deutlich höher ausgefallen ist als budgetiert.
1626	Regionale Zivilschutzorganisation	Der Beitrag an den Bevölkerungsschutz Grauholz Nord beträgt CHF 100'336.00.

Bildung

	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	9'054'896.36	3'906'710.16	9'150'160.00	3'768'050.00	8'950'427.12	4'046'681.75
		5'148'186.20		5'382'110.00		4'903'745.37

Der Nettoaufwand bei der Bildung ist um 4,35% oder CHF 233'923.80 tiefer als budgetiert.

2110	Kindergarten	Die Nettokosten beim Kindergarten (CHF 365'176.85) sind um 1,50% tiefer als budgetiert. Die Besserstellung resultiert aus höheren Schülerbeiträgen des Kantons.
2111	Basisstufe	Bei der Basisstufe fielen die Nettokosten (CHF 71'681.45) im Rahmen des Budgets aus, grössere Abweichungen gab es keine.
2120	Primarstufe	Die Nettokosten bei der Primarstufe (CHF 1'274'642.42) sind 3,45% tiefer als budgetiert. Sowohl die Entschädigungen an den Kanton (Lehrergehälter) wie auch die Erträge aus Schüler- und Betriebsbeiträgen sind etwas höher ausgefallen als budgetiert.
2130	Sekundarstufe I	Bei der Sekundarstufe sind die Nettokosten (CHF 779'323.85) um 7,56% tiefer als budgetiert, was insbesondere auf tiefere Entschädigungen an den Kanton (Lehrergehälter) zurückzuführen ist.
2140	Musikschulen	Der Aufwand (CHF 172'020.95) ist deutlich höher ausgefallen als budgetiert, was auf Mehrkosten aus der Abrechnung 2018 der Musikschule Moossee zurückzuführen ist, welche durch den Gemeinderat nach intensiven Abklärungen genehmigt wurden.
2170	Schulliegenschaften	Der Nettoaufwand für die Schulliegenschaften (CHF 1'790'836.27) ist 3,59% tiefer als budgetiert, was auf Einsparungen bei den Abschreibungen und Zinsen infolge tieferer Investitionen zurückzuführen ist. Der Bauliche Unterhalt beträgt CHF 208'911.25 und

konnte dem Unterhalts- und Erneuerungsfonds entnommen werden. Der Fonds weist am Jahresende einen Saldo von CHF 411'265.95) aus.

- 2180 Tagesbetreuung Bei der Tagesschule ist der Nettoaufwand mit CHF 46'721.40 deutlich tiefer ausgefallen als im Budget vorgesehen. Der Aufwand betrifft hauptsächlich die Lohnkosten, verrechnete Raumkosten und Kosten für den Einkauf von Lebensmitteln. An Elternbeiträgen (inkl. Verpflegung) konnten CHF 227'568.35 vereinnahmt werden, vom Kanton werden CHF 208'209.15 vergütet, die kantonalen Normlohnkosten konnten eingehalten werden. Im Schuljahr 2018/19 wurden total 34'793 Betreuungsstunden geleistet, rund 18,78% weniger als noch im Schuljahr 2017/18.
- 2190 Schulverwaltung Die Nettokosten für das Schulsekretariat betragen CHF 102'057.00 und sind 4,09% höher als im Vorjahr.
- 2197 Schulsozialdienst Beim Schulsozialdienst fielen die Nettokosten mit CHF 134'450.00 rund elf Prozent tiefer aus als budgetiert, was auf einen Unfall eines Mitarbeiters zurückzuführen ist (Eingang von Unfall-Taggeldern).
- 2199 Nicht Aufteilbares, Schule Die Kosten der obligatorischen Schule, welche nicht auf die einzelnen Stufen aufgeteilt werden können, werden in der Funktion „Nicht Aufteilbares, Schule“ erfasst. Die Nettokosten betragen CHF 339'258.31 und sind 5,97% tiefer als budgetiert.

Kultur, Sport und Freizeit, Kirche

	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	775'588.05	67'380.85	766'460.00	42'750.00	659'162.00	54'347.40
		708'207.20		723'710.00		604'814.60

Der Nettoaufwand für Kultur, Sport und Freizeit sowie Kirche ist um 2,14% oder CHF 15'502.80 tiefer als budgetiert.

- 3210 Bibliotheken Der Beitrag für die Bibliothek im Zentrum (CHF 125'750.00) fiel im Rahmen des Budgets aus, die Schlussabrechnung war jedoch beim Abschluss noch ausstehend.
- 3290 Übrige Kultur Bei der Übrigen Kultur betrifft die grösste Position den Gemeindeanteil an der Regionalen Kulturkonferenz Bern, ausmachend CHF 157'355.10, was dem budgetierten Rahmen entspricht.
- 3291 Kulturkommission Die Kulturkommission führte zehn Anlässe durch, die Kosten von CHF 36'678.50 entsprechen dem budgetierten Rahmen.
- 3294 Ortsgeschichte Die Nettokosten für die Ortsgeschichte betragen CHF 14'091.35 und sind 10,26% höher als budgetiert, was auf Mehrkosten bei den Drucksachen zurückzuführen ist.
- 3320 Massenmedien Bei der Funktion Massenmedien sind die Nettokosten deutlich tiefer als budgetiert, was auf eine höhere Rückvergütung des Anzeigerverbandes zurückzuführen ist. Die Druckkosten für das Mitteilungsblatt „am moossee“ betragen CHF 26'304.15.
- 3410 Sport Im Bereich Sport sind die Kosten deutlich höher ausgefallen als budgetiert, was auf einen Nachkredit des Gemeinderates für Honorare Neuvermessung Los 6, Hornusserplatz zurückzuführen ist.
- 3411 Fussballanlagen Moos/Sand Der jährliche Beitrag an den Fussballclub Schönbühl für den Unterhalt der Fussballanlagen beträgt CHF 68'000.00 und entspricht dem Budget. Mehrkosten ergaben sich aufgrund dringender Instandstellungsarbeiten an den Gebäuden, wofür der Gemeinderat einen zusätzlichen Beitrag bewilligt hat.
- 3422 Parkanl./Spielplätze/Wanderwege Die Kosten für den Unterhalt der Öffentlichen Plätze betragen CHF 109'439.45 und sind deutlich höher als im Vorjahr. Die Steigerung ist auf die Neugestaltung von zwei Kreisel zurückzuführen, wofür der Gemeinderat den entsprechenden Kredit bewilligt hat.

Gesundheit

	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	53'408.10	9'500.00 43'908.10	49'800.00	10'500.00 39'300.00	51'043.55	9'500.00 41'543.55

Der Nettoaufwand bei der Gesundheit ist um 11,73% oder CHF 4'608.10 höher als budgetiert.

- 4210 Ambulante Krankenpflege Die Kosten gemäss Leistungsvertrag mit SPITEX-Verein Grauholz (Zusatzleistungen Begleitetes Wohnen) betragen unverändert CHF 9'500.00 und wurden dem Gesundheits- und Sozialfonds entnommen (Saldo per 31.12.2019: CHF 190'472.65).
- 4331 Schulzahnpflege Die Nettokosten bei der Schulzahnpflege betragen CHF 28'653.50 und sind 29,36% höher als budgetiert, was auf Mehrkosten bei den Zahnarzt Honoraren infolge Zunahme der Anzahl Kontrolluntersuchungen zurückzuführen ist.

Soziale Sicherheit

	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	13'442'174.78	8'592'653.00 4'849'521.78	12'715'080.00	7'627'750.00 5'087'330.00	12'487'677.12	7'557'565.66 4'930'111.46

Der Nettoaufwand bei der Sozialen Sicherheit ist um 4,67% oder CHF 237'808.22 tiefer als budgetiert.

- 5310 Alters-u.Hinterlassenenvers. AHV Bei der Alters- und Hinterlassenenversicherung sind die Kosten für die AHV-Zweigstelle enthalten, sie entsprechen dem budgetierten Rahmen.
- 5320 Ergänzungsleistungen AHV / IV Der Gemeindeanteil an den Ergänzungsleistungen zur AHV und IV beträgt gemäss Verfügung des Kantons 1,396 Millionen Franken, was deutlich tiefer ist als budgetiert und einer Zunahme um 2,50% gegenüber dem Vorjahr entspricht.
- 5350 Leistungen an das Alter Die Kosten für das Seniorama (Altersarbeit) entsprechen dem Budget und sind etwas tiefer als im Vorjahr.
- 5410 Familienzulagen Der Gemeindeanteil an den Familienzulagen für Nichterwerbstätige beträgt gemäss Verfügung des Kantons CHF 37'425.00, was deutlich höher ist als budgetiert und einer Zunahme von rund 40% gegenüber dem Vorjahr entspricht.
- 5430 Alimentenbevorschussung/-Inkasso Die Zahlungen für Alimente haben erneut zugenommen, die Erträge hingegen sind etwas tiefer als im Vorjahr. Die Nettokosten werden durch den Kanton via Lastenausgleich Sozialhilfe zurückerstattet.
- 5444 Offene Kinder- und Jugendarbeit Der Beitrag an die Regionale Jugendarbeit beträgt CHF 54'302.70, was 4,43% höher ist als budgetiert. Neu in dieser Funktion enthalten sind Mietkosten für neue Räumlichkeiten, nachdem diejenigen im Alten Schulhaus infolge eines Brandfalls Ende 2018 nicht mehr zur Verfügung stehen.
- 5451 Kinderkrippen und Kinderhorte Die Nettokosten bei der externen Kinderbetreuung (CHF 144'686.03) sind 3,35% höher als budgetiert. Die Mehrkosten sind auch auf den Brandfall im Alten Schulhaus zurückzuführen, weil für die dort eingemietete Spielgruppe externe Räumlichkeiten gemietet werden mussten.
- 5458 Tageselternverein Der Kostenanteil am Tageselternverein Fraubrunnen ist mit CHF 9'084.45 verbucht, was dem budgetierten Rahmen entspricht.

- 5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Die Unterstützungen bei der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe haben stark zugenommen, die Nettokosten betragen CHF 4'520'480.63, was einer Zunahme von 13,10% gegenüber dem Vorjahr entspricht. Die Nettokosten werden durch den Kanton via Lastenausgleich Sozialhilfe zurückerstattet.
- 5790 Sozialhilfe Die Lohnkosten im Bereich Sozialhilfe haben aufgrund von Stellenerweiterungen weiter zugenommen. Aufgrund der Pensionierungen des Leiters und seiner Stellvertreterin fielen zudem hohe Kosten für Personalwerbung an. Die Nettokosten der Funktion Sozialhilfe sind deshalb um 6,03% höher als budgetiert und betragen CHF 564'951.90. Die Gemeinde leistet zudem Beiträge an soziale Einrichtungen (z.B. ALP Grauholz und Frauentreff KARIBU), welche nicht dem Lastenausgleich zugeführt werden können.
- 5799 Lastenausgleich Sozialhilfe Unser Anteil am Lastenausgleich nach Sozialhilfegesetz macht 3,136 Millionen Franken aus, was deutlich unter dem budgetierten Rahmen ist. Gegenüber dem Vorjahr resultiert sogar ein Rückgang um 1,73%, was auf Sparmassnahmen seitens des Kantons zurückzuführen ist.

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	1'726'336.95	354'113.50	1'801'200.00	345'900.00	1'776'423.85	355'146.60
		1'372'223.45		1'455'300.00		1'421'277.25

Der Nettoaufwand beim Verkehr und Nachrichtenübermittlung ist um 5,71% oder CHF 83'076.55 tiefer als budgetiert.

- 6150 Gemeindestrassen Der Nettoaufwand beim Strassenverkehr beträgt CHF 799'272.85 und ist 4,15% tiefer als budgetiert. Minderkosten resultieren vor allem bei den Abschreibungen und Zinsen aufgrund tiefer Investitionstätigkeit. Für den Unterhalt der Strassen und Verkehrswege (inkl. Beleuchtung) wurden total CHF 115'508.20, was dem budgetierten Rahmen entspricht.
- 6155 Parkplätze Bei der Parkplatzbewirtschaftung konnte der Nettoertrag gegenüber dem Vorjahr um 9,03% gesteigert werden, der grösste Teil der Erträge resultiert aus der Parkanlage beim Bahnhofareal.
- 6290 Öffentlicher Verkehr Die Tageskarten, welche dem Gemeindebürger für CHF 40.00 pro Stück/Tag zur Verfügung stehen, waren erneut gut ausgelastet. Die Gemeinde verfügt über sieben Tageskarten, welche durch die Einwohner von Urtenen-Schönbühl, Mattstetten und Bäriswil benutzt werden können.
- 6291 Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr Der Gemeindeanteil am Öffentlichen Verkehr beträgt gemäss den provisorischen Zahlen des Kantons CHF 622'098.00, was 5,74% tiefer ist als budgetiert.

Umwelt und Raumordnung

	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	3'161'523.07	2'826'343.52	3'392'160.00	3'085'310.00	3'219'519.96	2'852'450.31
		335'179.55		306'850.00		367'069.65

Der Nettoaufwand bei der Umwelt und Raumordnung ist um 9,23% oder CHF 28'329.55 höher als budgetiert.

- 7101 Wasserversorgung Die Rechnung der Wasserversorgung schliesst etwas schlechter ab als budgetiert, es resultiert ein Ertragsüberschuss in der Höhe von CHF 74'442.30, welcher der Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich zugeführt werden konnte (Saldo per 31.12.19: CHF 1'327'679.95). Die Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhaltung beträgt CHF 146'250.00, erstmals konnten kleinere Unterhaltsarbeiten in der Höhe von CHF 45'983.80 aus dem Fonds finanziert werden (Saldo per 31.12.19: CHF 3'594'667.70). Für den Unterhalt des Wasserleitungsnetzes wurde deutlich weniger aufgewendet als budgetiert, ein grosser Teil davon betrifft die Behebung von Wasserleitungsbrüchen. Der Erlös aus Wasserverkäufen ist gegenüber dem Vorjahr um 0,27% gestiegen, der Wasserpreis betrug unverändert CHF 1.50 pro Kubikmeter Frischwasser.
- 7201 Abwasserentsorgung Die Rechnung der Abwasserentsorgung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 17'852.80 etwas besser ab als budgetiert. Der Ertragsüberschuss konnte in die Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich eingelegt werden (Saldo per 31.12.19: CHF 2'723'229.21). Die Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhaltung beträgt weiterhin CHF 280'500.00, auch hier konnten erstmals kleinere Unterhaltsarbeiten in der Höhe von CHF 28'614.35 aus dem Fonds finanziert werden (Saldo per 31.12.19: CHF 7'421'063.15). Die Aufwendungen für den Unterhalt des Kanalnetzes sind deutlich höher als budgetiert, Abschreibungen fielen aufgrund von Verzögerungen bei den Investitionen keine an. Beim Ertrag fielen die Anschlussgebühren tiefer aus als angenommen, dafür konnte eine grössere Rückerstattung des Gemeindeverbandes ARA aus der Abrechnung 2018 verbucht werden.
- 7301 Abfall Die Rechnung beim Abfall schloss deutlich besser ab als im Budget vorgesehen, es resultiert ein Ertragsüberschuss von CHF 60'032.42, welcher in den Abfallfonds (Saldo per 31.12.19: CHF 1'016'688.29) eingelegt werden konnte. Der Grund für die Besserstellung sind tiefere Entsorgungskosten und die Nichtbeanspruchung der budgetierten Kosten für die Erweiterung der Sammelstelle beim Werkhof. Beim Ertrag fielen die Gebühren ebenfalls tiefer aus als budgetiert.
- 7500 Arten- und Landschaftsschutz Die Gemeinde entrichtet weiterhin Beiträge an Ökologische Ausgleichsmassnahmen (Arten- und Landschaftsschutz), diese sind etwas höher als budgetiert und betragen CHF 48'895.90.
- 7716 Regionale Friedhoforganisation Der Beitrag an die Begräbnisgemeinde Jegenstorf beträgt CHF 125'440.00, was dem budgetierten Rahmen entspricht.
- 7900 Raumordnung allgemein Die Kosten für die Raumordnung betragen CHF 56'067.20, was deutlich höher ist als budgetiert. Die Mehrkosten sind auf zwei Nachkredite zurückzuführen, welche vom Gemeinderat bewilligt wurden. Es betrifft einerseits die Erarbeitung Strategiekonzept Ortsplanung und andererseits Kosten für externe Berater betr. Entwicklungskonzept Areal Bahnhofstrasse.

Volkswirtschaft

	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	1'138'891.00	1'614'068.72	1'138'980.00	1'515'500.00	1'073'260.80	1'456'946.35
	475'177.72		376'520.00		383'685.55	

Der Nettoertrag bei der Volkswirtschaft ist um 26,20% oder CHF 98'657.72 höher als budgetiert.

- 8120 Strukturverbesserungen Der Kostenanteil (1.Teil) für die Strukturverbesserung und Neuvermessung Landwirtschaftsland beträgt CHF 18'500.00 und entspricht dem budgetierten Betrag.
- 8710 Elektrizität allgemein Der Beitrag an den Verein Energieregion Bern-Solothurn, welcher die Förderung von regionaler nachhaltiger Energie sowie die Steigerung der Energieeffizienz durch eine verstärkte regionale Zusammenarbeit zwischen Gemeinden, Energieversorgern und Fachspezialisten fördert, beträgt CHF 3'751.15 und ist aufgrund einer neuen Vereinbarung deutlich tiefer als bisher. Der jährliche Beitrag bezieht sich jeweils auf die jährliche Konzessionsabgabe der Elektra Fraubrunnen des Vorjahres, welche gemäss

Konzessionsvertrag aufgrund des Stromverbrauchs in der Gemeinde errechnet wird. Die Abgabe für das Jahr 2019 beträgt CHF 152'661.02 und ist 0,81% tiefer als diejenige des Vorjahres

8721 Gasversorgung

Der Nettoertrag bei der Gasversorgung beträgt CHF 363'954.60 und ist deutlich höher als budgetiert. Der Gaspreis ist marktabhängig und wird jeweils durch den Gemeinderat festgelegt, der Erlös beträgt CHF 1'447'42.80.

Finanzen und Steuern

	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis	2'035'865.05	16'373'951.36	1'847'870.00	16'825'520.00	1'796'629.05	15'823'852.13
	14'338'086.31		14'977'650.00		14'027'223.08	

Der Nettoertrag bei den Finanzen und Steuern ist um 4,28 oder CHF 639'563.69 tiefer als budgetiert. Darin enthalten sind allerdings die Abschlussbuchungen. Ohne diese resultiert ein Nettoertrag, welcher um 1,55% oder CHF 222'676.01 höher ist als budgetiert.

9100 Allgemeine Gemeindesteuern

Die Steuern der Natürlichen Personen betragen 10,518 Mio Franken, was rund 5,62% unter den budgetierten Erwartungen liegt. Gegenüber dem Vorjahr resultiert eine Zunahme von 0,59%. Diese Entwicklung ist unerfreulich und hat sich bereits Mitte 2019 abgezeichnet, weshalb für die Erarbeitung des Budgets 2020 und des Finanzplanes 2020 – 2024 entsprechende Korrekturen gemacht wurden. Die Steuern der Juristischen Personen hingegen schlossen über den budgetierten Erwartungen ab, was auf Nachträge aus Vorjahren zurückzuführen ist. Unter Berücksichtigung der Gemeindesteuerteilungen betragen die Erträge 1,883 Mio Franken, gegenüber dem Vorjahr resultiert eine Zunahme von 14,20%. Die Forderungsverluste aus Steuerguthaben betragen CHF 105'015.90 und sind 5,68% tiefer als im Vorjahr.

9101 Sondersteuern

Der Ertrag bei den Sondersteuern macht CHF 745'264.40 aus, was deutlich höher ist als budgetiert. Mehrerträge ergaben sich bei den Grundstückgewinnsteuern und Steuern aus Sonderveranlagungen.

9102 Liegenschaftssteuern

Der Ertrag aus den Liegenschaftssteuern macht CHF 1'802'021.80 aus und ist 0,46% höher als im Vorjahr.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

Vom Finanzausgleich erhielt Urtenen-Schönbühl zum achten Mal seit 2012 einen Zuschuss (CHF 274'625.00), da die Steuerkraft der Gemeinde weiterhin unter dem Durchschnitt aller Gemeinden im Kanton Bern liegt. Der Beitrag an den Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung beträgt CHF 1'173'276.00, was dem budgetierten Rahmen entspricht. Dieser Lastenausgleich wurde als Folge der Verschiebungen der Finanzströme zwischen Kanton und Gemeinden eingeführt. Seit 2012 gibt es auch den Zuschuss für soziodemografische Lasten in der Höhe von CHF 83'851.00, welcher die Gemeinde vom Kanton erhalten hat.

9610 Zinsen

Bei den Zinsen fiel der Aufwand deutlich unter dem Budget aus, was auf die tieferen Investitionen und Umschuldungen zu günstigen Konditionen zurückzuführen ist. Der Zinsaufwand beträgt gesamthaft CHF 150'670.45, was 29,77% tiefer ist als im Vorjahr.

9630 Liegenschaften Finanzvermögen

Bei den Liegenschaften Finanzvermögen (gemeindeeigene, an Dritte vermietete Liegenschaften) lag die durchschnittliche Nettoertragsrendite im 2019 bei 4,42%. Die Mieterträge betragen total CHF 437'700.80, was dem Rahmen des Vorjahres entspricht

4.2 Investitionsrechnung

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	116'018.75		1'312'000.00		103'350.45	
	Nettoausgaben/-einnahmen		116'018.75		1'312'000.00		103'350.45
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung					133'340.30	
	Nettoausgaben/-einnahmen						133'340.30
2	Bildung	1'109'092.37	442'626.00	410'000.00		3'793'871.50	
	Nettoausgaben/-einnahmen		666'466.37		410'000.00		3'793'871.50
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche					126'590.55	126'590.55
	Nettoausgaben/-einnahmen						
4	Gesundheit						
	Nettoausgaben/-einnahmen						
5	Soziale Sicherheit						
	Nettoausgaben/-einnahmen						
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	4'662.65		245'000.00		586'820.00	
	Nettoausgaben/-einnahmen		4'662.65		245'000.00		586'820.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	52'180.80		745'000.00	70'000.00	24'429.55	
	Nettoausgaben/-einnahmen		52'180.80		675'000.00		24'429.55
8	Volkswirtschaft			120'000.00			
	Nettoausgaben/-einnahmen				120'000.00		
9	Finanzen und Steuern	546'481.15	1'385'809.72	170'000.00	2'932'000.00	230'445.70	4'872'257.50
	Nettoausgaben/-einnahmen	839'328.57		2'762'000.00		4'641'811.80	

5. Sachgruppen

5.1 Erfolgsrechnung

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand						
30	Personalaufwand	4'524'936.55		4'525'170.00		4'432'493.50	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'890'242.30		6'133'890.00		5'805'508.90	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	926'820.77		1'039'200.00		876'350.00	
34	Finanzaufwand	279'979.35		286'450.00		278'389.68	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	426'750.00		432'750.00		449'616.05	
36	Transferaufwand	20'975'007.02		20'124'650.00		19'613'731.65	
38	Ausserordentlicher Aufwand	404'757.50		377'100.00		375'552.00	
39	Interne Verrechnungen	1'768'227.06		1'685'500.00		1'553'899.32	
	Total Aufwand	35'196'720.55		34'604'710.00		33'385'541.10	
4	Ertrag						
40	Fiskalertrag		15'004'587.61		14'826'000.00		14'453'649.40
41	Regalien und Konzessionen		161'675.22		169'000.00		161'113.20
42	Entgelte		6'295'667.62		5'790'650.00		6'141'486.70
43	Verschiedene Erträge		9'572.75		2'000.00		653.50
44	Finanzertrag		784'040.65		760'200.00		772'556.15
45	Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen		423'718.60		87'300.00		0.00
46	Transferertrag		10'912'379.30		10'407'850.00		10'020'676.57
48	Ausserordentlicher Ertrag		311'256.35		319'570.00		513'294.90
49	Interne Verrechnungen		1'768'227.06		1'685'500.00		1'553'899.32
	Total Ertrag		35'671'125.16		34'048'070.00		33'617'329.74
9	Abschlusskonten						
90	Abschluss Erfolgsrechnung	474'404.61	0.00	154'940.00	711'580.00	390'924.35	159'135.71
	Total Abschlusskonten	474'404.61	0.00	154'940.00	711'580.00	390'924.35	159'135.71
	TOTAL ERFOLGSRECHNUNG	35'671'125.16	35'671'125.16	34'759'650.00	34'759'650.00	33'776'465.45	33'776'465.45

5.2 Investitionsrechnung

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Ausgaben						
50	Sachanlagen	1'113'755.02		2'550'000.00		4'743'972.80	
51	Investitionen auf Rechnung Dritter						
52	Immaterielle Anlagen	168'199.55		282'000.00		24'429.55	
54	Darlehen						
55	Beteiligungen und Grundkapitalien						
56	Eigene Investitionsbeiträge						
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge						
	Total Ausgaben	1'281'954.57		2'832'000.00		4'768'402.35	
6	Einnahmen						
60	Übertrag Sachanlagen ins Finanzvermögen						
61	Rückerstattungen						
62	Abgang immaterielle Anlagen						
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		442'626.00		70'000.00		126'590.55
64	Rückzahlung von Darlehen		103'855.15		100'000.00		103'855.15
65	Übertragung von Beteiligungen						
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge						
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge						
	Total Einnahmen		546'481.15		170'000.00		230'445.70
59	Übertrag an Bilanz	546'481.15		170'000.00		230'445.70	
69	Übertrag an Bilanz		1'281'954.57		2'832'000.00		4'768'402.35
	NETTOINVESTITIONEN	735'473.42		2'662'000.00		4'537'956.65	

6. Geldflussrechnung Gesamthaushalt

Bezeichnung	2019	2018
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit		
Ertragsüberschuss / (-) Aufwandüberschuss	474'404.61	231'788.64
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	926'820.77	876'350.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	5'249.00	5'249.00
Einlagen in das Eigenkapital	404'757.50	375'552.00
(-) Entnahmen aus dem Eigenkapital	-311'256.35	-513'294.90
Verluste aus Verkauf Finanzanlagen FV und Übertragung Finanzanlagen FV ins VV / (-) Gewinne aus Verkauf Finanzanlagen FV	0.00	0.00
Verluste aus Verkauf Sachanlagen FV und Übertragung Sachanlagen FV ins VV / (-) Gewinne aus Verkauf Sachanlagen FV	0.00	0.00
(-) Wertberichtigungen Anlagen FV / Wertberichtigungen Anlagen FV	-2'920.20	-1'244.80
Wertberichtigungen Darlehen/Beteiligungen VV	0.00	0.00
(-) Aufwertung VV	0.00	0.00
Abnahme/(-) Zunahme Forderungen	55'788.79	-899'438.54
Abnahme/(-) Zunahme Vorräte	0.00	0.00
Abnahme/(-) Zunahme aktive Rechnungsabgrenzungen	67'660.83	-98'360.06
Zunahme/(-) Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	211'347.50	393'931.75
(-) Abnahme/Zunahme kurzfr. Rückstellungen	-29'540.00	-33'930.00
Zunahme/(-) Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen	143'613.91	341'234.38
(-) Abnahme/Zunahme langfr. Rückstellungen	0.00	0.00
Zunahme/(-) Abnahme Spezialfinanzierungen im EK und Vorfinanzierungen	352'151.85	449'616.05
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	2'298'078.21	1'127'453.52

Geldfluss aus Investitionstätigkeit		
Zahlungen für Nettoinv. Sachanlagen + Immat. Anlagen+ Investitionsbeiträge VV	-864'985.72	-5'770'172.80
(-) Auszahlungen für Darlehen/Beteiligungen VV	0.00	0.00
Einzahlung für Darlehen/Beteiligungen VV	103'855.15	103'855.15
(-) Kauf Sachanlagen FV	0.00	0.00
Verkauf Sachanlagen FV	0.00	0.00
(-) Investitionen Sachanlagen FV	0.00	0.00
(-) Kauf kurzfristige Finanzanlagen FV	0.00	0.00
Verkauf kurzfristige Finanzanlagen FV	0.00	0.00
(-) Kauf langfristige Finanzanlagen FV	0.00	0.00
Verkauf langfristige Finanzanlagen FV	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-761'130.57	-5'666'317.65

Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		
(-) Abnahme/ Zunahme Kontokorrente mit Dritten	-8'344.15	38'368.50
Aufnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	3'000'000.00	3'000'000.00
(-) Rückzahlung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-3'000'000.00	0.00
Aufnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	6'000'000.00
(-) Rückzahlung langfristige Finanzverbindlichkeiten	-1'000'000.00	-3'000'000.00
(-) Abnahme/Zunahme Stiftungen, Legate, Zuwendungen im FK sowie Fonds im FK	-350'366.25	12'238.45
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-1'358'710.40	6'050'606.95

Total Geldfluss	178'237.24	1'511'742.82
Bestand Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen 1.1.	4'577'779.42	3'066'036.60
Bestand Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen 31.12.	4'756'016.66	4'577'779.42
<i>Kontrollrechnung: Differenz</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>

7. Finanzkennzahlen

7.1 Gesamthaushalt

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>Kommentar / Interpretation</u>
Nettoverschuldungsquotient (NVQ)	-73.21	-66.36	-90.83	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)	204.36	31.41	70.05	Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen Der Selbstfinanzierungsgrad gibt Antwort auf die Frage, wie weit die Investitionen aus selbst erarbeiteten Mitteln bezahlt werden können. Ein SFG von unter 100% führt zu einer Neuverschuldung, von über 100% zu einer Entschuldung. Ein Wert zwischen 60% und 80% wird kurzfristig als genügend, Werte unter 60% als ungenügend bezeichnet.
Zinsbelastungsanteil (ZBA)	0.04	0.18	0.13	Nettozinsen in % des Finanzertrages Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je höher der Wert, desto mehr Mittel werden für die Schuldzinsen aufgewendet. Ein Wert <0% gilt als sehr gut, Werte zwischen 0-4% als gut.
Bruttoverschuldungsanteil (BVA)	40.86	46.12	29.85	Bruttoschulden in % des Finanzertrages Der Bruttoverschuldungsanteil zeigt die Verschuldungssituation der Gemeinde. Je tiefer der Wert, desto besser das Mass der Verschuldung. Ein Wert <50% gilt als sehr gut.
Investitionsanteil (INA)	3.89	13.68	10.03	Bruttoinvestitionen in % der konsolidierten Ausgaben Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen im Verhältnis zum jährlichen Gesamtaufwand. Ein Wert <10% gilt als schwache Investitionstätigkeit.

Kapitaldienstanteil (KDA)	2.82	2.97	2.38	Kapitaldienst in % des Finanzertrags Der Kapitaldienstanteil informiert darüber, wie stark der Finanzertrag durch Zinsdienst, Abschreibungen und Wertberichtigungen belastet ist. Ein hoher KDA weist auf eine hohe Verschuldung und/oder einen höheren Abschreibungsbedarf hin. Ein Wert unter 4% gilt als tiefe Belastung.
Nettoschuld in Franken pro Einwohner (N/EW)	-1'491	-1'318	-1'833	Die Nettoschuld pro Einwohner wird als Gradmesser für die Verschuldung verwendet. Ein negativer Wert entspricht einem Nettovermögen pro Einwohner.
Selbstfinanzierungsanteil (SFA)	4.47	4.52	6.75	Selbstfinanzierung in % des Finanzertrages Der Selbstfinanzierungsanteil gibt Auskunft über die finanzielle Leistungsfähigkeit der Gemeinde. Je höher der Wert, umso grösser ist der Spielraum für den Schuldenabbau oder die Finanzierung von Investitionen und deren Folgekosten. Ein Wert <10% gilt als ungenügend.
Nettozinsbelastungsanteil (NZB)	-2.13	-2.17	2.45	Finanzaufwand in % des Finanzertrages Der Nettozinsbelastungsanteil gibt an, welcher Anteil des Steuerertrages der Gemeinde für die Verzinsung der Schulden aufgewendet werden muss. Ein hoher Wert weist auf eine hohe Verschuldung hin. Werte zwischen bis 4% gelten als sehr tiefe Belastung.
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner (MEK/EW)	1'325	1'272	1'331	Massgebliches Eigenkapital in % der ständigen Wohnbevölkerung Diese Kennzahl ist eine Vergleichsgrösse und wird im Zusammenhang mit dem Finanzausgleich verwendet.

7.2 Allgemeiner Haushalt

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>Kommentar / Interpretation</u>
Selbstfinanzierungsgrad (SFG)	182.15	13.15	49.07	Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen Der Selbstfinanzierungsgrad gibt Antwort auf die Frage, wie weit die Investitionen aus selbst erarbeiteten Mitteln bezahlt werden können. Ein SFG von unter 100% führt zu einer Neuverschuldung, von über 100% zu einer Entschuldung. Ein Wert zwischen 60% und 80% wird kurzfristig als genügend, Werte unter 60% als ungenügend bezeichnet.
Bilanzüberschussquotient (BÜQ)	41.54	40.57	41.56	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>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>Kommentar / Interpretation</u>
Selbstfinanzierungsgrad (SFG)	100.00	100.00	100.00	Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen Der Selbstfinanzierungsgrad gibt Antwort auf die Frage, wie weit die Investitionen aus selbst erarbeiteten Mitteln bezahlt werden können.
Kostendeckungsgrad (KDG)	107.76	120.78	103.38	Ertrag in % des Aufwandes Der Kostendeckungsgrad gibt Auskunft, in welchem Umfang der Aufwand aus selbst erarbeiteten Erträgen gedeckt ist. Ist der Wert >100%, so wurde ein Gewinn erwirtschaftet.
Werterhaltungsquote (WEQ)	18.43	17.92	16.63	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>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>Kommentar / Interpretation</u>
Selbstfinanzierungsgrad (SFG)	1'067.33	3'310.01	100.00	Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen Der Selbstfinanzierungsgrad gibt Antwort auf die Frage, wie weit die Investitionen aus selbst erarbeiteten Mitteln bezahlt werden können.
Kostendeckungsgrad (KDG)	101.72	103.49	99.75	Ertrag in % des Aufwandes Der Kostendeckungsgrad gibt Auskunft, in welchem Umfang der Aufwand aus selbst erarbeiteten Erträgen gedeckt ist. Ist der Wert >100%, so wurde ein Gewinn erwirtschaftet.
Werterhaltungsquote (WEQ)	20.33	19.64	18.87	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>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>Kommentar / Interpretation</u>
Selbstfinanzierungsgrad (SFG)	100.00	100.00	100.00	Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen Der Selbstfinanzierungsgrad gibt Antwort auf die Frage, wie weit die Investitionen aus selbst erarbeiteten Mitteln bezahlt werden können.
Kostendeckungsgrad (KDG)	108.85	112.74	115.41	Ertrag in % des Aufwandes Der Kostendeckungsgrad gibt Auskunft, in welchem Umfang der Aufwand aus selbst erarbeiteten Erträgen gedeckt ist. Ist der Wert >100%, so wurde ein Gewinn erwirtschaftet.

7.6 Spezialfinanzierung Feuerwehr

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>Kommentar / Interpretation</u>
Selbstfinanzierungsgrad (SFG)	100.00	67.79	100.00	Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen Der Selbstfinanzierungsgrad gibt Antwort auf die Frage, wie weit die Investitionen aus selbst erarbeiteten Mitteln bezahlt werden können.
Kostendeckungsgrad (KDG)	114.84	128.55	153.11	Ertrag in % des Aufwandes Der Kostendeckungsgrad gibt Auskunft, in welchem Umfang der Aufwand aus selbst erarbeiteten Erträgen gedeckt ist. Ist der Wert >100%, so wurde ein Gewinn erwirtschaftet.

8. Antrag der Exekutive

Gemäss Art. 71 GG verabschiedet der Gemeinderat die Jahresrechnung 2019 der Einwohnergemeinde Urtenen-Schönbühl. Der Gemeinderat von Urtenen-Schönbühl hat die vorliegende Jahresrechnung mit allen Bestandteilen als Folge der Corona-Krise auf dem Zirkulationsweg beschlossen, offizielles Genehmigungsdatum ist der 3. April 2020. Es resultieren folgende Ergebnisse:

ERFOLGSRECHNUNG	Aufwand Gesamthaushalt	CHF	33'428'493.49
	Ertrag Gesamthaushalt	CHF	33'902'898.10
	Ertragsüberschuss	CHF	474'404.61
davon	Aufwand Allgemeiner Haushalt	CHF	30'435'455.23
	Ertrag Allgemeiner Haushalt	CHF	30'710'174.93
	Ertragsüberschuss	CHF	274'719.70
	Aufwand Wasserversorgung	CHF	959'404.10
	Ertrags Wasserversorgung	CHF	1'033'846.40
	Ertragsüberschuss	CHF	74'442.30
	Aufwand Abwasserentsorgung	CHF	1'036'536.70
	Ertrag Abwasserentsorgung	CHF	1'054'389.50
	Ertragsüberschuss	CHF	17'852.80
	Aufwand Abfall	CHF	678'075.20
	Ertrag Abfall	CHF	738'107.62
	Ertragsüberschuss	CHF	60'032.42
	Aufwand Feuerwehr	CHF	319'022.26
	Ertrag Feuerwehr	CHF	366'379.65
	Ertragsüberschuss	CHF	47'357.39
INVESTITIONSRECHNUNG	Ausgaben	CHF	1'281'954.57
	Einnahmen	CHF	546'481.15
	Nettoinvestitionen	CHF	735'473.42
NACHKREDITE in Kompetenz GV		CHF	0.00

Antrag:

Der nächsten Gemeindeversammlung wird beantragt, die Jahresrechnung 2019 zu genehmigen.

Urtenen-Schönbühl, 3. April 2020

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

Bericht des Rechnungsprüfungsorgans zur Jahresrechnung 2019

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 2019 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

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 2019 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 2019 mit Aktiven und Passiven von Fr. 39'854'192.56 und einem Ertragsüberschuss (Gesamthaushalt) von Fr. 474'404.61 zu genehmigen.

Urtenen-Schönbühl, 24. April 2020

ROD Treuhand AG



Verena Langenegger
Leitende Revisorin



Heinz Eggimann

10. Genehmigung der Jahresrechnung

Infolge Coronavirus musste die geplante Gemeindeversammlung vom 26.05.2020 abgesagt werden, die Jahresrechnung 2019 wird voraussichtlich der GV vom 15.09.2020 zur Genehmigung vorgelegt.

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/hrm2 > Rubrik Gemeindefinanzen > HRM2.

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.

Bewertung Sachanlagen (Liegenschaften/Grundstücke)

Die Sachanlagen wurden gemäss Anhang 1 der GV per 1. Januar 2016 mit der Einführung von HRM2 neu bewertet. Aufgrund einer Korrektur der Amtlichen Werte der Gebäude Zentrumsplatz 8 und 10 musste eine Wertberichtigung im Rechnungsjahr 2017 vorgenommen werden, welche der Neubewertungsreserve entnommen werden konnte. Im 2019 blieben die Werte praktisch unverändert, es ergibt sich folgende Übersicht:

Bilanz-		Alter		Neuer	Bewertungsmethode	
konto	Text	Buchwert	Veränderung	Buchwert	(Anhang 1, GV)	Letztmalige Bewertung
10800.01	Grundstücke	171'994.00	-42.00	171'952.00	Amtlicher Wert x Faktor 1,4	Ende 2019, kleine Anpassungen Amtl. Werte
10840.01	Etmattstrasse 12 (Wohnhaus)	636'720.00	0.00	636'720.00	Amtlicher Wert x Faktor 1,4	Mit Einführung von HRM2 per 01.01.2016
10840.02	Zentrumsplatz 10 (Wohn- und Geschäftshaus)	2'515'800.00	0.00	2'515'800.00	Amtlicher Wert x Faktor 1,4	Amtliche Bewertung vom 24.04.2017
10840.03	Zentrumsplatz 8 (Restaurant)	1'994'580.00	0.00	1'994'580.00	Amtlicher Wert x Faktor 1,4	Amtliche Bewertung vom 24.04.2017
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)	905'380.00	0.00	905'380.00	Amtlicher Wert x Faktor 1,4	Mit Einführung von HRM2 per 01.01.2016
			-42.00			

Bewertung Finanzanlagen (Wertschriften)

Die Wertschriften befinden sich im Wertschriftendepot der Valiant Bank. Die Neubewertung per 31. Dezember 2019 aufgrund der Marktwerte führte zu einer Aufwertung von CHF 2'962.20.

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 Übergangbestimmungen der GV.

11.2 Grundlagen der Jahresrechnung

Als Grundlage für die Jahresrechnung 2019 dienen das Budget 2019 und die Vorjahresrechnung 2018.

	Budget 2019	Jahresrechnung 2018
Gemeinderat	15.10.2018	25.03.2019
Bestätigungsbericht Rechnungsprüfungsorgan		04.04.2019
Gemeindeversammlung	04.12.2018	21.05.2019

11.3 Eigenkapitalnachweis

	Stand	Veränderungsnachweis				Stand	
		01.01.2019	Erhöhung (+) durch		Reduktion (-) durch		31.12.2019
29	Eigenkapital	24'046'513.16		1'465'047.82		544'990.21	24'966'570.77
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	5'446'369.32	Einlagen	199'684.91	Entnahmen	0.00	5'646'054.23
29000	Spezialfinanzierung Feuerwehr (zweiseitig)	531'099.39	9010.01	47'357.39		0.00	578'456.78
29001	Spezialfinanzierung RA Wasserversorgung	1'253'237.65	9010.11	74'442.30		0.00	1'327'679.95
29002	Spezialfinanzierung RA Abwasserentsorgung	2'705'376.41	9010.21	17'852.80		0.00	2'723'229.21
29003	Spezialfinanzierung Abfall	956'655.87	9010.31	60'032.42		0.00	1'016'688.29
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	Einlagen	0.00	Entnahmen	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	11'475'962.45	Einlagen	831'507.50	Entnahmen	385'812.50	11'921'657.45
29300	Unterhaltsfonds Verwaltungsgebäude	131'828.40	3893.01	49'875.00	4893.01	24'619.75	157'083.65
29300	Unterhaltsfonds Schulanlagen	322'822.75	3893.01	282'759.00	4893.01	194'315.80	411'265.95
29300	SF Werterhalt Liegenschaften FV	75'563.95	3893.02	29'373.50	4893.02	44'802.25	60'135.20
29300	SF Werterhalt Restaurant PIAZZA	79'195.70	3893.03	42'750.00	4893.03	34'976.55	86'969.15
29300	Gesundheits- und Sozialfonds	202'972.65		0.00	4893.04	12'500.00	190'472.65
29301	Spezialfinanzierung WE Wasserversorgung	3'494'401.50	3510.51	146'250.00	4510.71	45'983.80	3'594'667.70
29302	Spezialfinanzierung WE Abwasserentsorgung	7'169'177.50	3510.12/3510.52	280'500.00	4510.61	28'614.35	7'421'063.15
294	Reserven	1'769'746.61	Einlagen	0.00	Entnahmen	0.00	1'769'746.61
29400	Zusätzliche Abschreibungen	1'769'746.61		0.00		0.00	1'769'746.61
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	325'735.35	Einlagen	0.00	Entnahmen	42.00	325'693.35
29600	Sachanlagen (Liegenschaften/Grundstücke)	298'066.15		0.00	4896.01	42.00	298'024.15
29600	Finanzanlagen (Wertschriften)	27'669.20		0.00		0.00	27'669.20
29601	Schwankungsreserve	0.00		0.00		0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss / Bilanzfehlbetrag (-)	5'028'699.43		433'855.41		159'135.71	5'303'419.13
29900	Jahresergebnis	-159'135.71	Umb.Jahresergebnis 2018	159'135.71			274'719.70
			Jahresergebnis 2019	274'719.70			
29990	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	5'187'835.14			Umb.Jahresergebnis 2018	159'135.71	5'028'699.43

11.4 Rückstellungsspiegel

205 Kurzfristige Rückstellungen							
Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2019	Veränderung			Buchwert 31.12.2019	Kommentar
			Bildung	Verwendung	Auflösung		
20500.01	Rückstellung Ferienguthaben Personal	113'870.00	11'480.00		-41'020.00	84'330.00	<i>Rückstellung gemäss Beschluss Gemeinderat vom 29. Januar 2018 (Anpassungen Stand 31.12.2019) Die Rückstellung erfolgte gemäss Empfehlung des Rechnungsprüfungsorgan. Auf Rückstellungen für Überzeitguthaben wurde verzichtet.</i>
20590.01	Rückstellung für Steuerteilungen	250'000.00				250'000.00	<i>Rückstellungen für Steuerteilungen, welche voraussichtlich im Folgejahr aufgelöst werden.</i>

208 Langfristige Rückstellungen							
Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2019	Veränderung			Buchwert 31.12.2019	Kommentar
			Bildung	Verwendung	Auflösung		
	keine					0.00	

Total kurzfristige Rückstellungen		363'870.00	11'480.00	0.00	-41'020.00	334'330.00	
Total langfristige Rückstellungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total Rückstellungen		363'870.00	11'480.00	0.00	-41'020.00	334'330.00	

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 CHF 1'600.00	Haftung Vereinsvermögen
Verband Bernischer Gemeinden VBG	Wahrung Gemeindeinteressen			E 100%	Berner Gemeinden und Korporationen			Keine		Jahresbeitrag CHF 3'628.00	Haftung Vereinsvermögen
Fraubrunner Anzeiger Gemeindeverband	Herausgabe amtlicher Anzeiger			E 100% Stimmkraft nach Einwohnerzahl	Verbandsgemeinden			Keine		Zuwendung aus Jahresgewinn CHF 32'976.60	Haftung Verbandsvermögen
Regionalkoferenz Bern-Mittelland	Zusammenarbeit Gemeinden			E 100% Anzahl Stimmen nach Reglement	84 Regionsgemeinden%			Keine		Jahresbeitrag RK, TK Wirtschaft und Kultur CHF 27'421.70	Haftung Vermögen RK und TK
Wasserbauverband Urtenenbach	Naturschutz/Wasserbau			E Vorstand 1 Sitz, L DV 2 Stimmen	Verbandsgemeinden			Keine	OgR	Jahresbeitrag CHF 16'000.00	Haftung Verbandsvermögen
Gemeindeverband ARA Moossee Urtenenbach	Abwasser- und Energieversorgung			E 1 Sitz Vorstand L pro Gde 2 Stimm.	Verbandsgemeinden			Keine	OgR	Betriebsbeitrag CHF 559'982.00	Haftung Verbandsvermögen
Gemeindeverband Bevölkerungsschutz Grauholz	Bevölkerungsschutz			E 1 Sitz im Verbandsrat	Verbandsgemeinden			Keine	OgR	Kopfbeitrag CHF 100'336.00	Haftung Verbandsvermögen
Begräbnisgemeinde Jegenstorf	Verwaltung Aufsicht Unterhalt Friedhof- u. Bestattungswesen			E 1 Sitz im Begräbnisrat	Verbandsgemeinden			Keine	OgR	Kopfbeitrag CHF 125'440.00	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	Liegenschaft wurde verkauft, Stiftung befindet sich in Liquidation	CHF 500 zur Sicherstellung der Liquidationskosten	
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 CHF 152'661.02	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 bedarfsgerechter 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	Jahreskosten total CHF 8'931.60	Aufwendungen nach LV proportional nach Anzahl Kinder
Verein Kita Urtenen-Schönbühl	Angebot familienergänzende Kinderbetreuung				Trägerschaft Verein Kita, Gemeinde			Nach Leistungsvereinbarung	Trägerschaft Geschäftsstelle	Anteil Selbstbehalt CHF 134'856.28	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 CHF 3'751.15	Haftung Vereinsvermögen
Uferschutzverband Grosser und Kleiner Moossee	Naturschutz			E 1 Mitgl. Vorstand L 15 Stimmen	Gemeinden und Private			Keine	Statuten	Kopfbeitrag CHF 5'017.60	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 für Wasserbezug total CHF 629'419.60	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 für Entsorgung total CHF 229'477.85	Über AK hinausgehender Finanzbedarf, Aktienrecht, eingebrachte Anlagen

*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
Mitgliedschaften in einfachen Gesellschaften, Kollektiv- und Kommanditgesellschaften*											
keine											
Vertragliche Beziehungen zur Erfüllung von Gemeindeaufgaben*											
keine											

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

Es sind nur für die Gemeinde wesentliche Beteiligungen aufgeführt.

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, Sammelstiftung (Fusion mit Communitas)	Versicherte	Nachschusspflicht bei Unterdeckung, Sanierungsmassnahmen je nach Deckungsgrad	Prämien	Deckungsgrad Vorsorgewerke 2018: 95% - 100% = 8 >100% = 5
Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)				
keine				
Öffentlich-rechtliche Verträge				
keine				
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Leasing usw.)				
Gemeindeanteil LV Sozialhilfe		Anteil 2019 ca. 3'300'000.--		Periodengerechte Abgrenzung fehlt
Gemeindeanteil LV EL		Anteil 2019 ca. 1'470'000.--		Periodengerechte Abgrenzung fehlt
Gemeindeanteil LV FAZU		Anteil 2019 ca. 38'000.--		Periodengerechte Abgrenzung fehlt

11.7 Anlagespiegel

Urtenen-Schönbühl

Anlagespiegel 2019
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	01.01.2019	172'204.00	7'375'286.45	0.00	0.00	0.00
	Zuwachs/ Zugänge	2019					
	Abgänge	2019					
	Umgliederungen	2019					
	Anlagewert	31.12.2019	172'204.00	7'375'286.45	0.00	0.00	0.00
kumulierte Wertberichtigungen	Stand per	01.01.2019	-210.00	-553'780.00			
	Wertminderungen	2019	42.00				
	Aufwertungen	2019					
	Umgliederungen	2019					
	Stand per	31.12.2019	-252.00	-553'780.00	0.00	0.00	0.00
Buchwerte	Buchwert netto	31.12.2019	171'952.00	6'821'506.45	0.00	0.00	0.00
	davon Anlagen in Leasing	31.12.2019					
	Versicherungswerte	31.12.2019		8'012'200.00			

			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	01.01.2019	130'415.45	725'902.10	0.00	0.00	7'168'006.85	0.00	402'337.15	9'500.00	120'061.75
	Zuwachs/ Zugänge	2019		4'662.65			675'416.02		-8'949.65	52'180.80	
	Abgänge	2019									
	Umgliederungen	2019									
	Anlagewert	31.12.2019	130'415.45	730'564.75	0.00	0.00	7'843'422.87	0.00	393'387.50	61'680.80	120'061.75
kumulierte ordentliche Abschreibungen	Stand per	01.01.2019	-130'415.45	-23'935.10	0.00	0.00	-320'934.85	0.00	-40'252.15	0.00	-9'604.75
	Planmässige Abschreibungen	2019		18'298.65			313'944.02		32'572.35		4'802.00
	Ausserplanmässige Abschreibungen	2019									
	Wertkorrekturen	2019									
	Stand per	31.12.2019	-130'415.45	-42'233.75	0.00	0.00	-634'878.87	0.00	-72'824.50	0.00	-14'406.75
Buchwerte	Buchwert netto	31.12.2019	0.00	688'331.00	0.00	0.00	7'208'544.00	0.00	320'563.00	61'680.80	105'655.00
	davon Anlagen in Leasing	31.12.2019									
	Versicherungswerte	31.12.2019					66'907'600.00		9'500'000.00		

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

	01.01.2016	Kumulierte Wertberichtigungen	Saldo per 31.12.2019
Allgemeiner Haushalt:			
Strassen/Verkehrswege	14099.01 Fr. 4'000'000.00	14099.99 Fr. 1'000'000.00	Fr. 3'000'000.00
Schulanlagen	14099.02 Fr. 3'840'000.00	14099.99 Fr. 960'000.00	Fr. 2'880'000.00
Verwaltungsgebäude	14099.03 Fr. 704'000.00	14099.99 Fr. 176'000.00	Fr. 528'000.00
ev. weitere (verfügte Ausnahmen, SF)			
Total	Fr. 8'544'000.00	Fr. 2'136'000.00	Fr. 6'408'000.00

			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	01.01.2019	0.00	70'035.15	0.00	519'275.70	65'003.00	207'918.75
	Zuwachs/ Zugänge	2019	116'018.75					
	Abgänge	2019				103'855.15		
	Umgliederungen	2019						
	Anlagewert	31.12.2019	116'018.75	70'035.15	0.00	415'420.55	65'003.00	207'918.75
kumulierte ordentliche Abschreibungen	Stand per	01.01.2019	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-13'695.75
	Planmässige Abschreibungen	2019	23'203.75					5'249.00
	Ausserplanmässige Abschreibungen	2019						
	Wertkorrekturen	2019						
	Stand per	31.12.2019	-23'203.75	0.00	0.00	0.00	0.00	-18'944.75
Buchwerte	Buchwert netto	31.12.2019	92'815.00	70'035.15	0.00	415'420.55	65'003.00	188'974.00
	davon Anlagen in Leasing	31.12.2019						
	Versicherungswerte	31.12.2019						

11.8 Kreditkontrolle

11.8.1 Verpflichtungskreditkontrolle für Investitionen

		Kreditbeschluss			Kreditkontrolle in CHF							
Konto-Nr.	Objektbezeichnung	Organ	Datum	Kreditsumme (brutto)	Kumulierte Ausgaben 01.01.2019	Investitions- ausgaben 2019	Kumulierte Ausgaben 31.12.2019	Kumulierte Einnahmen 01.01.2019	Investitions- einnahmen 2019	Kumulierte Einnahmen 31.12.2019	Saldo	Abr.- datum
0220	5200.01 Informatik Verwaltung, Anschluss RZ RIO	GR	11.02.2019	122'000.00	0.00	116'018.75	116'018.75				5'981.25	
0290	Ausbau Pausenraum Personal (1. OG)	GR	09.07.2018	118'000.00	103'350.45	0.00	103'350.45				14'649.55	11.02.19
0290	5040.02 Ausbau Pausenraum, baulich				91'897.25	0.00	91'897.25					
0290	5060.02 Ausbau Pausenraum, Mobiliar				11'453.20	0.00	11'453.20					
2170	Schulraumerweiterung Lee-Anlage	UA	05.06.2016	9'441'000.00	6'861'060.25	1'109'092.37	7'970'152.62	0.00	442'626.00	442'626.00	1'913'473.38	
2170	5040.05 Erweiterung Tagesschule, baulich				1'157'115.35	0.00	1'157'115.35					
2170	5060.01 Erweiterung Tagesschule, Mobiliar				30'568.30	0.00	30'568.30					
2170	5040.06 Erweiterung Schulraum, baulich				5'479'820.50	1'101'921.77	6'581'742.27					
2170	5060.02 Erweiterung Schulraum, Mobiliar				193'556.10	7'170.60	200'726.70					
2170	6310.01 Investitionsbeitrag Kanton (SR-Fonds)							0.00	93'506.00	93'506.00		
2170	6370.01 Investitionsbeitrag aus SR-Fonds Gemeinde							0.00	349'120.00	349'120.00		
3422	5000.01 Pauschalbeitrag an Projekt Moosseepärkli	GR	30.01.2017	130'000.00	126'590.55	0.00	126'590.55				3'409.45	11.03.19
	Beitrag Genossenschaft Migros Aare							126'590.55	0.00	126'590.55		
6150	5010.06 Belagererneuerung Sandstrasse	GV	04.12.2017	835'000.00	586'820.00	4'662.65	591'482.65				243'517.35	21.05.19
7201	5292.02 Nachführung GEP	GR	15.10.2018	80'000.00	9'500.00	25'272.30	34'772.30				45'227.70	
7410	5290.01 Renaturierung Solothurnstr.-Mattstetten	GR	Diverse	200'000.00	284'190.25	0.00	284'190.25				-84'190.25	
	Beiträge Renaturierungsfonds							100'000.00	0.00	100'000.00		
7900	5290.01 Teil-Revision Ortsplanung 2020	GR	06.05.2019	115'000.00	0.00	26'908.50	26'908.50				88'091.50	

11.8.2 Nachkredite

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

Konto	Bezeichnung	Budget	Rechnung	Abweichung	Nachkredit				Begründung
					gebunden	Komp. GR	Komp. GV	Datum	
	TOTAL	15'758'080.00	17'766'204.81	2'008'124.81	1'460'304.52	547'820.29	0.00		
0110	Legislative								
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	8'000.00	13'027.95	5'027.95		5'027.95		03.04.20	zu tief budgetiert (Dienstleistungen SAZ Burgdorf)
0120	Exekutive								
3113.01	Anschaffung Hardware	.00	8'728.85	8'728.85		8'728.85		09.12.19	Nachkredit Beschaffung Laptops für CMI AXIOMA Sitzungs-App, CHF 8'135
0220	Allgemeine Dienste								
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'220'000.00	1'323'878.55	103'878.55		103'878.55		10.12.18	Nachkredit Verlängerung befristete Anstellung Lehrabgängerin, CHF 37'000
								23.04.19	Nachkredit befristete Anstellung Lehrabgängerin, Anteil CHF 9'000
								03.04.20	Krankheitsfall, Taggeld auf Kto 0220.3010.09
0290	Verwaltungsliegenschaften								
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	14'977.15	14'977.15		14'977.15		23.04.19	Nachkredit Vorprojekt Energetische Sanierung, CHF 15'000
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'770.00	24'619.75	7'849.75		7'849.75		14.10.19	Beschluss GR Einrichtung zwei Arbeitsplätze im Dachgeschoss
0291	Zentrumssaal (inkl. Sitzungszimmer)								
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	0.00	8'900.55	8'900.55		8'900.55		11.03.19	Nachkredit WLAN Gemeindehaus, CHF 5'500
1402	Kinder- und Erwachsenenschutz								
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	300'000.00	338'697.00	38'697.00	38'697.00			03.04.20	Personalbeschlüsse GR (Abgeltung Kanton auf Kto 1402.4611.01)
3930.01	Verrechnung von Betriebs-u. Verwaltungskosten	7'000.00	12'407.40	5'407.40	5'407.40			03.04.20	Anteil an Abgeltung vom Kanton (Kto 1402.4611.01)
1404	Baupolizei								
3132.01	Honorare externe Berater	8'000.00	17'773.85	9'773.85	9'773.85			03.04.20	Kosten/Gebühren Baupolizei, Weiterverrechnung Kto 1404.4210.01
1500	Feuerwehr								
3010.07	Übrige Löhne	13'630.00	21'612.50	7'982.50		7'982.50		13.01.20	Nachkredit Sonderaufwände Feuerwehr, CHF 6'000
3151.01	Unterhalt Maschinen, Apparate und Fahrzeuge	18'000.00	26'390.70	8'390.70	8'390.70			03.04.20	zu tief budgetiert (Instandhaltung Fahrzeuge)
1620	Zivilschutz								
3690.01	Übertrag Investitionsbeitrag aus SR-Fonds	0.00	349'120.00	349'120.00	349'120.00			03.04.20	Verfügung Kanton erst im 2019 datiert, war im 2018 budgetiert
1626	Regionale Zivilschutzorganisation								
3612.01	Entschädigungen an Gemeindeverbände	94'000.00	100'336.00	6'336.00		6'336.00		03.04.20	Pro-Kopf-Beitrag ein Franken höher als budgetiert

Konto	Bezeichnung	Budget	Rechnung	Abweichung	Nachkredit				Begründung
					gebunden	Komp. GR	Komp. GV	Datum	
2110	Kindergarten								
3611.02	Entschädigungen an Kanton (Lehrergehälter)	700'000.00	710'474.15	10'474.15		10'474.15		10.12.18	Höhere Kosten aufgrund Klassen- und Lektionenbeschluss GR
2111	Basisstufe								
3611.02	Entschädigungen an Kanton (Lehrergehälter)	210'000.00	217'540.00	7'540.00		7'540.00		10.12.18	Höhere Kosten aufgrund Klassen- und Lektionenbeschluss GR
2120	Primarstufe								
3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	107'930.00	124'364.18	16'434.18	16'434.18			03.04.20	Mehrkosten infolge neuen Lehrmitteln (Einsparungen bei anderen Positionen)
3611.02	Entschädigungen an Kanton (Lehrergehälter)	2'720'000.00	2'762'762.45	42'762.45		42'762.45		10.12.18	Höhere Kosten aufgrund Klassen- und Lektionenbeschluss GR
2130	Sekundarstufe I								
3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	53'200.00	60'244.95	7'044.95	7'044.95			03.04.20	Mehrkosten infolge neuen Lehrmitteln (Einsparungen bei anderen Positionen)
3612.01	Entsch. an Gemeinden/Gemeindeverbände	60'000.00	66'187.40	6'187.40	6'187.40			03.04.20	Zunahme Schülerzahlen GYM1 (9.Klasse)
2140	Musikschulen								
3636.03	Beiträge Regionale Musikschule	120'000.00	166'883.35	46'883.35		46'883.35		28.10.19	Genehmigung Mehrkosten Abrechnung 2018 durch GR
								25.11.19	Nachkredit für Bereinigung Bilanz Musikschule, CHF 1'906
2170	Schulliegenschaften								
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	34'000.00	39'753.65	5'753.65		5'753.65		03.04.20	zu tief budgetiert (Personalbeschlüsse GR)
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	2'000.00	11'856.75	9'856.75		9'856.75		25.02.19	Nachkredit Planung Gebäudebeschriftungen/Durchlaufschutz, CHF 13'110
3893.01	Einlagen Unterhalts- und Erneuerungsfonds	255'000.00	282'759.00	27'759.00	27'759.00			03.04.20	zu tief budgetiert (Erhöhung Brandversicherungswert durch GVB)
2180	Tagesbetreuung								
3105.01	Lebensmittel	60'000.00	75'075.60	15'075.60	15'075.60			03.04.20	zu tief budgetiert, Weiterverrechnung auf Kto 2180.4260.02
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	16'000.00	26'000.00	10'000.00		10'000.00		03.04.20	zu tief budgetiert, Anpassung gemäss bewilligten Hauswartkonzept
2194	Freiwilliger Schulsport								
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	0.00	8'185.00	8'185.00		8'185.00		03.04.20	Einsparungen bei den Löhnen (war anders budgetiert)
2199	Nicht Aufteilbares, Obligatorische Schule								
3102.02	Kopierkosten	28'000.00	34'052.85	6'052.85	6'052.85			03.04.20	Mehrkosten infolge stark gestiegenem Kopieraufwand der Schule
3294	Ortsgeschichte								
3102.01	Drucksachen, Publikationen	3'500.00	12'166.95	8'666.95	8'666.95			03.04.20	Mehrkosten sind gedeckt durch Sponsorenbeiträge, Kto 3294.4309.02
3410	Sport								
3132.01	Honorare externe Berater	.00	27'202.15	27'202.15		27'202.15		25.11.19	Nachkredit für Honorare Neuvermessung Los 6, Hornusserplatz, CHF 27'202

Konto	Bezeichnung	Budget	Rechnung	Abweichung	Nachkredit				Begründung
					gebunden	Komp. GR	Komp. GV	Datum	
3411	Fussballanlagen Moos/Sand								
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	.00	6'533.45	6'533.45		6'533.45		12.11.18	Nachkredit Instandstellungsmassnahmen Fussballanlage Moos, CHF 9'900
4331	Schulzahnpflege								
3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	16'000.00	23'435.60	7'435.60	7'435.60			03.04.20	zu tief budgetiert (obligatorische Untersuchungen)
5410	Familienzulagen								
3631.01	Gemeindeanteil Lastenausgleich	25'000.00	37'425.00	12'425.00	12'425.00			03.04.20	gebunden gemäss Verfügung Kanton
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso								
3637.03	Bevorschussungen Kinderalimente	200'000.00	249'019.75	49'019.75	49'019.75			03.04.20	zu tief budgetiert
5444	Offene Kinder- und Jugendarbeit								
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	.00	19'800.00	19'800.00		19'800.00		28.01.19	Nachkredit Miete Ersatzstandorte REKJA und Spielgruppe
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte								
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	.00	10'620.00	10'620.00		10'620.00		28.01.19	Nachkredit Miete Ersatzstandorte REKJA und Spielgruppe
3636.11	Beitrag an Verein Kita Urtenen-Schönbühl	950'000.00	957'530.54	7'530.54		7'530.54		03.04.20	Mehrkosten aufgrund der vom Kanton festgelegten Ansätze für 36 Plätze
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe								
3637.02	Unterstützungen (wirtschaftliche Hilfe)	5'200'000.00	5'917'567.93	717'567.93	717'567.93			03.04.20	Zunahme der Unterstützungen
5790	Sozialhilfe								
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	660'000.00	683'920.60	23'920.60		23'920.60		03.04.20	Mehrkosten infolge Personalbeschlüsse GR
3091.01	Personalwerbung	500.00	29'801.65	29'301.65		29'301.65		28.01.19	Beschluss GR betr. Stellenbesetzungsverfahren Leitung Sozialdienst
3099.01	Übriger Personalaufwand (Präsente, Prämien)	6'000.00	11'110.05	5'110.05		5'110.05		09.12.19	Beschluss GR betr. Präsente/Prämien
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	.00	25'000.00	25'000.00		25'000.00		03.04.20	Betrifft Leistungen der FV im Bereich Sozialhilfe (bisher keine Verrechnung)
5799	Lastenausgleich Sozialhilfe								
3910.21	Verrechnung Lastenausgleich KITA	480'000.00	507'703.71	27'703.71	27'703.71			03.04.20	Höhere Abgeltung durch Kanton (Ertrag auf Kto 5799.4611.01)
6150	Gemeindestrassen								
3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	74'000.00	80'826.50	6'826.50		6'826.50		03.04.20	Mehrkosten für die Instandhaltung der Gemeindestrassen
7100	Wasserversorgung allgemein								
3149.01	Unterhalt übrige Sachanlagen	3'500.00	21'283.40	17'783.40		17'783.40		20.05.19	Nachkredit Reparatur Brunnen Zentrumsplatz, CHF 15'100

Konto	Bezeichnung	Budget	Rechnung	Abweichung	Nachkredit				Begründung
					gebunden	Komp. GR	Komp. GV	Datum	
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)								
3101.71	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	620'000.00	629'419.60	9'419.60	9'419.60			03.04.20	zu tief budgetiert (Wasserbezug Wasserverbund Grauholz AG, WAGRA)
3143.72	Unterhalt übrige Tiefbauten (Werterhalt)	40'000.00	45'983.80	5'983.80	5'983.80			03.04.20	zu tief budgetiert (Entnahme aus SF Werterhalt, Kto 7101.4510.71)
3510.11	Einlagen in Spezialfinanzierung WE (Werterhalt)	67'250.00	100'365.10	33'115.10	33'115.10			03.04.20	Höhere Einlage infolge zu hoch budgetierten Anschlussgebühren
7201	Abwasserentsorgung (Gemeindebetrieb)								
3143.61	Unterhalt übrige Tiefbauten	70'000.00	86'505.90	16'505.90		16'505.90		09.09.19	Beschluss Übernahme Entwässerungsanlagen, davon CHF 13'000 Nachkredit
3510.12	Einlagen in Spezialfinanzierung WE (Werterhalt)	161'500.00	179'293.00	17'793.00	17'793.00			03.04.20	Höhere Einlage infolge zu hoch budgetierten Anschlussgebühren
7301	Abfall (Gemeindebetrieb)								
3130.41	Entsorgungskosten Inertstoffe-Sammlung	21'000.00	39'302.60	18'302.60	18'302.60			03.04.20	zu tief budgetiert (Mehrkosten u.a. infolge verunreinigten Abfällen)
3130.45	Beitrag Regionale Sammelstelle "brings"	20'000.00	27'477.75	7'477.75	7'477.75			03.04.20	zu tief budgetiert
7900	Raumordnung allgemein								
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	7'397.70	7'397.70		7'397.70		28.01.19	Nachkredit Restkosten Strategiekonzept OPR 2020 (Anteil CHF 7'700)
3132.01	Honorare externe Berater	26'000.00	43'672.90	17'672.90		17'672.90		25.11.19	Beschluss GR betr. ZPP und UeO Nr. 4, Testplanung
8721	Gasversorgung (Gemeindebetrieb)								
3101.81	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000'000.00	1'038'364.75	38'364.75	38'364.75			03.04.20	zu tief budgetiert (auch Ertrag höher, Kto 8721.4250.81)
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens								
3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	35'300.00	44'802.25	9'502.25		9'502.25		06.05.19	Nachkredit Umbau Kellerraum in Garderobe Etmattstrasse 12, CHF 15'500
3430.02	Baulicher Unterhalt Restaurant PIAZZA	23'000.00	34'976.55	11'976.55		11'976.55		11.02.19	Nachkredit Ersatz Steamer, CHF 14'500
3431.01	Übriger Unterhalt Liegenschaften FV	3'000.00	9'299.90	6'299.90	6'299.90			03.04.20	Mehrkosten beim übrigen Unterhalt (Heizung und Gebäudetechnik)
3431.02	Übriger Unterhalt Restaurant PIAZZA	1'000.00	11'786.15	10'786.15	10'786.15			03.04.20	Mehrkosten beim übrigen Unterhalt (Heizung und Gebäudetechnik)

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: 2019

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 Walterhaltungskosten in Fr./Jahr (③*⑤)
Anlageteile						
1. Wasserfassungen			-	50	2.00%	-
2. Aufbereitungsanlagen			-	33	3.00%	-
3. Pumpwerke, Druckreduzier- und Messschächte			-	50	2.00%	-
4. Reservoir			-	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	19'500'000	-	19'500'000			243'750

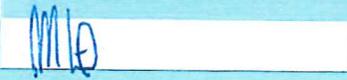
⑦ Bestand Verwaltungsvermögen in Franken		in Prozent von ③: (100*⑦/③)	
⑧ Bestand Spezialfinanzierung Werterhalt in Franken	3'594'668	in Prozent von ③: (100*⑧/③)	18%

Bemerkungen:

Genehmigung GWP durch AWA am 18.09.2019

⑨ Gewählter Einlagesatz in Prozent ⁵	60%
⑩ berechnete Einlage in SF Werterhalt in Franken (⑥ x ⑨)	146'250
Einmalige Anschlussgebühren, an Einlage angerechnet ⁶	45'885
Einlage Spezialfinanzierung abzüglich Anschlussgebühren	100'365
① Anzahl Einwohner im Versorgungsgebiet	6'315
② Einlage pro Einwohner in Franken (⑩ / ①)	23

Datum: 11.03.2020

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: 2019

Gemeinde: Urtenen-Schönbühl

Kontaktperson: Jöhr Martin

Telefon: 031 850 60 90

E-Mail: m.joehr@urtenen-schoenb

Aktualisierungsjahr:

Datengrundlagen AWA
Gemeinde Anlagenbuchhaltung

Datengrundlagen AWA
Verband 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						101'207
Einlage Spezialfinanzierung abzüglich Anschlussgebühren						179'293
⑦ Stand Verwaltungsvermögen	34'772	in Prozent von ①: (100*⑦/①)		0.1%	Höchstens Fr. 200 / EW ⁵	
⑧ Stand Spezialfinanzierung Werterhalt	7'421'063	in Prozent von ①: (100*⑧/①)		20.3%	EW ⁶	6'315
					Fr./EW	44

Bemerkungen: Daten aus Projekt GEP (Generelle Entwässerungsplanung)

Datum:

11. Mrz 20

Unterschrift:

M. Jöhr

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.

Bilanz

27.4.2020 **12.1 Bilanz**

		1.1.2019	Zuwachs	Abgang	31.12.2019
1	Aktiven	39'992'413.24	134'692'247.91	134'830'468.59	39'854'192.56
10	Finanzvermögen	24'170'795.39	133'410'293.34	133'351'917.67	24'229'171.06
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	4'577'779.42	51'398'052.52	51'219'815.28	4'756'016.66
1000	Kasse	33'983.60	247'440.30	258'261.00	23'162.90
10000.01	Kasse Finanzverwaltung	32'903.60	247'440.30	258'261.00	22'082.90
10002.01	Vorschuss Kasse Präsidialabteilung	1'000.00			1'000.00
10002.02	Vorschuss Kasse Bauverwaltung	80.00			80.00
1001	Post	2'851'091.99	30'877'214.46	30'309'715.13	3'418'591.32
10010.01	Postcheckkonto Nr. 30-4877-5	2'851'091.99	30'877'214.46	30'309'715.13	3'418'591.32
1002	Bank	1'692'267.83	20'202'690.86	20'580'808.65	1'314'150.04
10020.01	Kontokorrent Nr. 9.055.020.10 Valiant Bank	922'833.03	4'278'469.55	4'239'820.45	961'482.13
10020.02	Kontokorrent Nr. 20 838.650.1.20 BEKB	747'780.73	15'906'222.36	16'325'202.60	328'800.49
10020.03	Kontokorrent Nr. 60329.82 Raiffeisenbank	16'127.25		54.55	16'072.70
10020.04	Kto 33.736.399.450.5 Valiant Bank (Hauswirtschaft)	5'526.82	17'998.95	15'731.05	7'794.72
1004	Debit- und Kreditkarten	436.00	70'706.90	71'030.50	112.40
10040.01	Debit- und Kreditkartenverkäufe	436.00	70'706.90	71'030.50	112.40
101	Forderungen	11'375'572.61	80'887'413.54	80'942'534.48	11'320'451.67
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	1'228'089.55	6'660'438.60	6'904'550.20	983'977.95
10100.01	Forderungen IS-E (ab 2016)	1'255'615.35	6'148'036.40	6'418'451.65	985'200.10
10100.02	Forderungen HAND (Mietzinse, Diverse)	1'184.00	272'604.15	260'502.15	13'286.00
10100.03	Forderungen Elternbeiträge Tagesschule	6'114.65		3'479.40	2'635.25
10100.04	Forderungen Tagesschule	29'375.55	226'998.05	221'717.00	34'656.60
10100.08	Forderungen Einmalrechnungen (bis 2015)	300.00		300.00	
10100.09	Forderungen wiederkehrende Gebühren (bis 2015)	100.00		100.00	
10100.99	Wertberichtigung auf Forderungen	-64'600.00	12'800.00		-51'800.00
1011	Kontokorrente mit Dritten	15'964.85	19'149.40	18'481.55	16'632.70
10110.02	Kontokorrent Gemeinde Mattstetten (Feuerwehr)	15'964.85	19'149.40	18'481.55	16'632.70
1012	Steuerforderungen	5'892'985.78	44'269'157.40	44'338'717.71	5'823'425.47
10120.01	Steurguthaben NESKO	6'202'838.98	23'596'668.60	23'672'244.41	6'127'263.17
10120.11	Girokonto Kanton	246.80	20'668'788.80	20'666'473.30	2'562.30
10120.99	Wertberichtigung auf Steuerforderungen	-310'100.00	3'700.00		-306'400.00
1013	Anzahlungen an Dritte		4'678.85	1'877.00	2'801.85
10130.02	Vorschüsse Sozialdienst		4'678.85	1'877.00	2'801.85
1014	Transferforderungen	4'153'829.98	5'669'280.90	5'435'829.98	4'387'280.90

Bilanz

27.4.2020

		1.1.2019	Zuwachs	Abgang	31.12.2019
10140.01	Lastenausgleich Sozialhilfe	4'147'779.98	5'664'830.90	5'429'779.98	4'382'830.90
10140.03	Bundes- und Kantonsbeiträge	6'050.00	4'450.00	6'050.00	4'450.00
1015	Interne Kontokorrente	-27'185.30	24'152'066.74	24'121'648.24	3'233.20
10150.01	Geld-Verrechnungskonto		17'142'840.00	17'142'840.00	
10150.02	VESR-Zahlungen	-29'896.30	6'593'441.85	6'563'545.55	
10150.03	Debitoren-Hilfskonto		57'695.65	57'695.65	
10150.04	Kontrollkonto Eingänge Alimente		331'385.19	331'385.19	
10150.05	Kontokorrent Frauenzentrale Bern	2'711.00	26'704.05	26'181.85	3'233.20
1016	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben		5'818.70	5'818.70	
10160.01	Vorschüsse an das Personal		5'818.70	5'818.70	
1019	Übrige Forderungen	111'887.75	106'822.95	115'611.10	103'099.60
10190.01	Guthaben Verrechnungssteuern	2'898.00	1'449.00	2'898.00	1'449.00
10190.02	Guthaben Talus Informatik AG (DL-Abo)	8'199.75	104'727.45	107'224.50	5'702.70
10190.04	Guthaben Suva	743.65	646.50	743.65	646.50
10192.11	MWST-Vorsteuer ER Wasserversorgung	18'213.75		986.35	17'227.40
10192.21	MWST-Vorsteuer ER Abwasserentsorgung	23'843.55		1'650.10	22'193.45
10192.22	MWST-Vorsteuer IR Abwasserentsorgung	731.50		-1'214.50	1'946.00
10192.31	MWST-Vorsteuer ER Abfall	23'531.10		-3'500.25	27'031.35
10192.51	MWST-Vorsteuer ER Gas	33'726.45		6'823.25	26'903.20
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	1'189'525.91	1'121'865.08	1'189'525.91	1'121'865.08
1040	Personalaufwand	18'718.80		18'718.80	
10400.01	Aktive RA Personalaufwand	18'718.80		18'718.80	
1041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	96'574.05	80'476.35	96'574.05	80'476.35
10410.01	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	96'574.05	80'476.35	96'574.05	80'476.35
1043	Transfers der Erfolgsrechnung	588'552.41	567'292.46	588'552.41	567'292.46
10430.01	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	588'552.41	567'292.46	588'552.41	567'292.46
1044	Finanzaufwand / Finanzertrag	9'161.05	8'161.05	9'161.05	8'161.05
10440.01	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	9'161.05	8'161.05	9'161.05	8'161.05
1045	Übriger betrieblicher Ertrag	476'519.60	465'935.22	476'519.60	465'935.22
10450.01	Aktive RA Übriger betrieblicher Ertrag	476'519.60	465'935.22	476'519.60	465'935.22
107	Finanzanlagen	34'417.00	2'962.20		37'379.20
1070	Aktien und Anteilscheine	34'417.00	2'962.20		37'379.20
10700.01	Aktien und Anteilscheine	34'417.00	2'962.20		37'379.20
108	Sachanlagen FV	6'993'500.45		42.00	6'993'458.45
1080	Grundstücke FV	171'994.00		42.00	171'952.00

27.04.2020

Bilanz

27.4.2020

		1.1.2019	Zuwachs	Abgang	31.12.2019
10800.01	Grundstücke Finanzvermögen	171'994.00		42.00	171'952.00
1084	Gebäude FV	6'821'506.45			6'821'506.45
10840.01	Etzmattstrasse 12 (Wohnhaus)	636'720.00			636'720.00
10840.02	Zentrumsplatz 10 (Wohn- und Geschäftshaus)	2'515'800.00			2'515'800.00
10840.03	Zentrumsplatz 8 (Restaurant)	1'994'580.00			1'994'580.00
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	15'821'617.85	1'281'954.57	1'478'550.92	15'625'021.50
140	Sachanlagen VV	14'973'081.00	1'165'935.82	1'346'243.02	14'792'773.80
1401	Strassen / Verkehrswege	701'967.00	4'662.65	18'298.65	688'331.00
14010.01	Strassen / Verkehrswege	725'902.10	4'662.65		730'564.75
14010.99	Wertberichtigung Strassen / Verkehrswege	-23'935.10		18'298.65	-42'233.75
1404	Hochbauten	6'847'072.00	1'101'921.77	740'449.77	7'208'544.00
14040.01	Schulanlagen	7'076'109.60	1'101'921.77	426'505.75	7'751'525.62
14040.02	Verwaltungsgebäude	91'897.25			91'897.25
14040.99	Wertberichtigung Hochbauten	-320'934.85		313'944.02	-634'878.87
1406	Mobilien VV	362'085.00	7'170.60	48'692.60	320'563.00
14060.02	Fahrzeuge Feuerwehr	133'340.30			133'340.30
14060.03	Spielgeräte / Mobiliar öff. Plätze	33'419.25			33'419.25
14060.04	Mobiliar Schulanlage	224'124.40	7'170.60		215'174.75
14060.05	Mobiliar Verwaltungsgebäude	11'453.20		16'120.25	11'453.20
14060.99	Wertberichtigung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	-40'252.15		32'572.35	-72'824.50
1407	Anlagen im Bau VV	9'500.00	52'180.80		61'680.80
14070.01	Anlagen im Bau, Allgemeiner Haushalt		26'908.50		26'908.50
14072.01	Anlagen im Bau, Abwasserentsorgung	9'500.00	25'272.30		34'772.30
1409	Übrige Sachanlagen	7'052'457.00		538'802.00	6'513'655.00
14090.01	Spezialbauwerke	120'061.75			120'061.75
14090.99	Wertberichtigung Übrige Sachgüter	-9'604.75		4'802.00	-14'406.75
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	-1'602'000.00		534'000.00	-2'136'000.00
142	Immaterielle Anlagen	70'035.15	116'018.75	23'203.75	162'850.15
1420	Informatik		116'018.75	23'203.75	92'815.00
14200.01	Informatik-Anlage Verwaltung		116'018.75		116'018.75
14200.99	Wertberichtigung auf Immaterielle Anlagen			23'203.75	-23'203.75
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	70'035.15			70'035.15

27.04.2020

Bilanz

27.4.2020

		1.1.2019	Zuwachs	Abgang	31.12.2019
14270.01	Immat. Anlagen in Realisierung	70'035.15			70'035.15
144	Darlehen	519'275.70		103'855.15	415'420.55
1444	Darlehen an öffentlichen Unternehmungen	519'275.70		103'855.15	415'420.55
14440.01	Darlehen Wasserverbund Grauholz AG	519'275.70		103'855.15	415'420.55
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	194'223.00		5'249.00	188'974.00
1461	Invbeiträge an Kantone u. Konkordate	194'223.00		5'249.00	188'974.00
14610.01	Investitionsbeiträge Kantonsstrassen	207'918.75			207'918.75
14610.99	Wertberichtigung Investitionsbeiträge	-13'695.75		5'249.00	-18'944.75

Bilanz

27.4.2020

		1.1.2019	Zuwachs	Abgang	31.12.2019
2	Passiven	39'992'413.24	36'038'632.70	36'176'853.38	39'854'192.56
20	Fremdkapital	15'945'900.08	34'573'584.88	35'631'863.17	14'887'621.79
200	Laufende Verbindlichkeiten	1'549'484.40	30'786'014.59	30'609'115.24	1'726'383.75
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	1'197'007.70	26'171'826.89	26'078'317.39	1'290'517.20
20000.01	Kreditoren Postcheck	981'906.80	18'120'131.90	17'910'981.60	1'191'057.10
20000.02	Kreditoren Bank	42'742.65	40'667.95	42'742.65	40'667.95
20000.03	Kreditoren Diverse	148'232.00	42'103.80	147'289.60	43'046.20
20000.04	Kreditoren TUTORIS		5'987'646.34	5'987'646.34	
20000.90	Debitoren Vorauszahlungen	909.60	-483.10		426.50
20000.91	Kreditoren Verrechnungen		751'729.55	751'729.55	
20001.01	Abrechnungskonto Sozialversicherung	18'993.60	514'626.90	522'217.35	11'403.15
20001.02	Abrechnungskonto Pensionskasse		593'532.55	593'532.55	
20001.03	Abrechnungskonto Kollektiv-Krankenkasse		19'946.40	19'946.40	
20001.04	Abrechnungskonto Unfallversicherung Suva		22'985.75	22'985.75	
20001.05	Abrechnungskonto Unfallversicherung Visana	2'580.65	22'461.80	22'744.15	2'298.30
20001.06	Abrechnungskonto Unfall-Zusatzversicherung Visana	391.90	4'337.90	4'412.70	317.10
20001.07	Abrechnungskonto Familienausgleichskasse		37'560.00	37'560.00	
20001.08	Abrechnungskonto Krankentaggeld-Versicherung	1'250.50	14'579.15	14'528.75	1'300.90
2001	Kontokorrente mit Dritten	57'492.15	298'369.35	306'045.65	49'815.85
20010.01	Einbürgerungsgebühren Kanton/Bund	4'625.00	15'000.00	5'775.00	13'850.00
20010.02	Abrechnung Kanton betr. Tagesschule	52'867.15	191'307.85	208'209.15	35'965.85
20011.01	Bevölkerungsschutz Grauholz		92'061.50	92'061.50	
2002	Steuern	136'214.20	-149.10	-14'410.70	150'475.80
20022.11	MWST-Umsatzsteuer ER Wasserversorgung	15'032.25	-24.40	995.35	14'012.50
20022.21	MWST-Umsatzsteuer ER Abwasserentsorgung	39'659.85	-57.20	-7'779.90	47'382.55
20022.31	MWST-Umsatzsteuer ER Abfall	33'286.55	-67.50	-121.85	33'340.90
20022.51	MWST-Umsatzsteuer ER Gas	48'235.55		-7'504.30	55'739.85
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten		116'402.50	43'588.20	72'814.30
20030.01	Versicherungsleistungen Brandfall GVB		52'300.00	1'485.70	50'814.30
20030.02	Versicherungsleistungen Brandfall Mobilier		64'102.50	42'102.50	22'000.00
2005	Interne Kontokorrente	1'523.40	4'098'043.60	4'097'701.90	1'865.10
20050.01	Veranstaltungen Kultursekretariat		24'397.05	24'397.05	
20050.02	Auszahlungen Sold Feuerwehr		53'502.50	53'502.50	
20050.05	Versicherungsprämien Mobilier	1'523.40	32'049.30	31'707.60	1'865.10
20050.06	Versicherungsprämien GVB		31'199.05	31'199.05	
20050.07	Versicherungsprämien Basler		9'700.40	9'700.40	
20053.01	Besoldungswesen		3'947'195.30	3'947'195.30	
2006	Depotgelder und Kautionen	760.00		50.00	710.00

27.04.2020

Bilanz

27.4.2020

		1.1.2019	Zuwachs	Abgang	31.12.2019
20060.02	Schlüsseldepots	760.00		50.00	710.00
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	156'486.95	101'521.35	97'822.80	160'185.50
20090.01	Durchlaufposten	5'582.20	99'247.60	96'918.05	7'911.75
20090.02	Sicherstellung AXA Renaturierung Urtenenbach	150'000.00			150'000.00
20090.03	Vorauszahlungen Mietzinse	904.75	2'273.75	904.75	2'273.75
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	3'000'000.00	3'000'000.00	3'000'000.00	3'000'000.00
2010	Verbindlichkeiten ggü.Finanzintermediären		2'000'000.00		2'000'000.00
20101.01	Festgeld PostFinance AG		2'000'000.00		2'000'000.00
2014	Kurzfrist.Anteil langfrist.Verbindlichkeiten	3'000'000.00	1'000'000.00	3'000'000.00	1'000'000.00
20144.02	PostFinance Bern (2.61%, Verfall am 29.04.2019)	3'000'000.00		3'000'000.00	
20144.03	SUVA Luzern (1.93%, Verfall am 18.11.2020)		1'000'000.00		1'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	631'327.33	776'055.94	631'327.33	776'055.94
2040	Personalaufwand	3'200.00	9'800.00	3'200.00	9'800.00
20400.01	Passive RA Personalaufwand	3'200.00	9'800.00	3'200.00	9'800.00
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	64'865.60	36'190.45	64'865.60	36'190.45
20410.01	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	64'865.60	36'190.45	64'865.60	36'190.45
2042	Steuern	200'000.00	400'000.00	200'000.00	400'000.00
20420.01	Passive RA Steuern	200'000.00	400'000.00	200'000.00	400'000.00
2043	Transfers der Erfolgsrechnung	211'981.33	244'334.54	211'981.33	244'334.54
20430.01	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	211'981.33	244'334.54	211'981.33	244'334.54
2044	Finanzaufwand / Finanzertrag	103'894.30	50'779.75	103'894.30	50'779.75
20440.01	Passive RA Finanzaufwand / Ertrag	103'894.30	50'779.75	103'894.30	50'779.75
2045	Übriger betrieblicher Ertrag	47'386.10	33'836.50	47'386.10	33'836.50
20450.01	Passive RA Übriger betrieblicher Ertrag	47'386.10	33'836.50	47'386.10	33'836.50
2046	Passive Rechnungsabgr.Investitionsrg.		1'114.70		1'114.70
20460.01	Passive RA Investitions-Rechnung		1'114.70		1'114.70
205	Kurzfristige Rückstellungen	363'870.00	11'480.00	41'020.00	334'330.00
2050	Kurzfrist.Rückstellungen a.Mehrleist.d.Personals	113'870.00	11'480.00	41'020.00	84'330.00
20500.01	Rückstellung Ferienguthaben Personal	113'870.00	11'480.00	41'020.00	84'330.00
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen	250'000.00			250'000.00
20590.01	Rückstellung für Steuerteilungen	250'000.00			250'000.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	10'000'000.00		1'000'000.00	9'000'000.00

27.04.2020

Bilanz

27.4.2020

		1.1.2019	Zuwachs	Abgang	31.12.2019
2064	Darlehen, Schuldscheine	10'000'000.00		1'000'000.00	9'000'000.00
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
20640.06	Suva Luzern (0,26%, Verfall am 12.06.2023)	3'000'000.00			3'000'000.00
20640.07	Ausgleichsfonds AHV (0,45%, Verfall am 13.06.2025)	3'000'000.00			3'000'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	401'218.35	34.35	350'400.60	50'852.10
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	349'120.45		349'120.45	
20910.01	Schutzraumersatzabgaben	349'120.45		349'120.45	
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten / Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	52'097.90	34.35	1'280.15	50'852.10
20920.01	Clubvermögen "Fotoclub Sucher"	300.00			300.00
20920.02	Erbschaft Kohler Adolf	13'745.35	34.35		13'779.70
20920.03	Aktivüberschuss Verein U-Schön	32'741.20			32'741.20
20920.04	Aktivüberschuss Samariterverein Urtenen-Schönbühl	5'311.35		1'280.15	4'031.20
29	Eigenkapital	24'046'513.16	1'465'047.82	544'990.21	24'966'570.77
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	5'446'369.32	199'684.91		5'646'054.23
2900	Spezialfinanzierungen im EK	5'446'369.32	199'684.91		5'646'054.23
29000.01	Spezialfinanzierung Feuerwehr (zweiseitig)	531'099.39	47'357.39		578'456.78
29001.01	Spezialfinanzierung RA Wasserversorgung	1'253'237.65	74'442.30		1'327'679.95
29002.01	Spezialfinanzierung RA Abwasserentsorgung	2'705'376.41	17'852.80		2'723'229.21
29003.01	Spezialfinanzierung Abfall	956'655.87	60'032.42		1'016'688.29
293	Vorfinanzierungen	11'475'962.45	831'507.50	385'812.50	11'921'657.45
2930	Vorfinanzierungen	11'475'962.45	831'507.50	385'812.50	11'921'657.45
29300.01	Unterhaltsfonds Verwaltungsgebäude	131'828.40	49'875.00	24'619.75	157'083.65
29300.02	Unterhaltsfonds Schulanlagen	322'822.75	282'759.00	194'315.80	411'265.95
29300.03	SF Werterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	75'563.95	29'373.50	44'802.25	60'135.20
29300.04	SF Werterhalt Restaurant PIAZZA	79'195.70	42'750.00	34'976.55	86'969.15
29300.05	Gesundheits- und Sozialfonds	202'972.65		12'500.00	190'472.65
29301.01	Spezialfinanzierung WE Wasserversorgung	3'494'401.50	146'250.00	45'983.80	3'594'667.70
29302.01	Spezialfinanzierung WE Abwasserentsorgung	7'169'177.50	280'500.00	28'614.35	7'421'063.15
294	Reserven	1'769'746.61			1'769'746.61
2940	Finanzpolitische Reserve	1'769'746.61			1'769'746.61
29400.01	Zusätzliche Abschreibungen	1'769'746.61			1'769'746.61

Bilanz

27.4.2020

		1.1.2019	Zuwachs	Abgang	31.12.2019
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	325'735.35		42.00	325'693.35
2960	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	325'735.35		42.00	325'693.35
29600.01	Sachanlagen (Liegenschaften/Grundstücke)	298'066.15		42.00	298'024.15
29600.02	Finanzanlagen (Wertschriften)	27'669.20			27'669.20
299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	5'028'699.43	433'855.41	159'135.71	5'303'419.13
2990	Jahresergebnis	-159'135.71	433'855.41		274'719.70
29900.01	Jahresergebnis	-159'135.71	433'855.41		274'719.70
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	5'187'835.14		159'135.71	5'028'699.43
29990.01	Bilanzüberschuss / Bilanzfehlbetrag	5'187'835.14		159'135.71	5'028'699.43

Erfolgsrechnung

27.4.2020 12.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2018 Ertrag
00	ERFOLGSRECHNUNG	35'671'125.16	35'671'125.16	34'759'650.00	34'759'650.00	33'776'465.45	33'776'465.45
0	Allgemeine Verwaltung	2'872'784.15	691'038.95	2'866'020.00	661'870.00	2'735'586.50	671'040.25
	Nettoaufwand		2'181'745.20		2'204'150.00		2'064'546.25
01	Legislative und Exekutive	401'254.25		400'200.00	3'000.00	394'381.00	2'833.35
	Nettoaufwand		401'254.25		397'200.00		391'547.65
011	Legislative	84'608.80		75'300.00	3'000.00	82'288.20	2'521.80
	Nettoaufwand		84'608.80		72'300.00		79'766.40
0110	Legislative	84'608.80		75'300.00	3'000.00	82'288.20	2'521.80
3000.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder	5'025.00		3'000.00		5'130.00	
3000.03	Entschädigungen Präsidium Einwohnergemeinde	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	440.00		450.00		440.00	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	10.40		20.00		10.40	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	112.00		130.00		126.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	12'332.95		12'000.00		11'343.10	
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	13'027.95		8'000.00		9'669.55	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	19'367.75		16'000.00		20'367.25	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	11'869.00		12'500.00		12'136.30	
3158.01	Unterhalt Software und Lizenzen	562.95		600.00		562.95	
3170.01	Reisekosten und Spesen	931.80		600.00		876.70	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	2'679.00		3'000.00		2'785.95	
3636.02	Beiträge an politische Parteien	11'250.00		12'000.00		11'840.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter				3'000.00		2'521.80
012	Exekutive	316'645.45		324'900.00		312'092.80	311.55
	Nettoaufwand		316'645.45		324'900.00		311'781.25
0120	Exekutive	316'645.45		324'900.00		312'092.80	311.55
3000.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder	549.25		500.00		1'151.35	
3000.02	Löhne Gemeinderatsmitglieder	234'896.40		236'000.00		234'896.35	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	12'402.55		15'000.00		12'402.50	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	25'761.10		26'000.00		24'928.20	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1'068.00		1'200.00		1'038.85	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'221.30		4'300.00		3'623.20	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	939.80		1'000.00		939.80	
3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	891.75		1'000.00			
3099.01	Übriger Personalaufwand (Präsente, Prämien usw.)	821.90		1'000.00		466.50	
3100.01	Büromaterial			100.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'978.65		2'000.00		1'458.85	
3113.01	Anschaffung Hardware	8'728.85					
3130.06	Kosten Jungbürgerfeier	640.00		1'300.00		750.00	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'575.40		12'000.00		9'454.80	
3170.01	Reisekosten und Spesen	18'480.50		20'000.00		20'277.00	
3170.02	Kosten Klausurtagungen			500.00			

Erfolgsrechnung

27.4.2020

		Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2018 Ertrag
3199.11	Freier Ratskredit						
4260.01	Rückerstattungen Dritter	690.00		3'000.00		705.40	
02	Allgemeine Dienste	2'471'529.90	691'038.95	2'465'820.00	658'870.00	2'341'205.50	668'206.90
	Nettoaufwand		1'780'490.95		1'806'950.00		1'672'998.60
022	Allgemeine Dienste	1'928'079.60	510'780.75	1'894'700.00	483'830.00	1'759'295.80	474'703.35
	Nettoaufwand		1'417'298.85		1'410'870.00		1'284'592.45
0220	Allgemeine Dienste	1'928'079.60	510'780.75	1'894'700.00	483'830.00	1'759'295.80	474'703.35
3000.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder	118.80		700.00		603.00	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'323'878.55		1'220'000.00		1'267'360.35	
3010.02	Löhne Lernende und Praktikanten	35'679.55		40'000.00		39'796.60	
3010.09	Taggelder, EO, Rückerstattungen	-34'950.50				-66'013.30	
3040.01	Betreuungszulagen	1'464.00		1'500.00		3'169.30	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	81'626.40		80'000.00		77'486.55	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	121'064.55		135'000.00		131'543.80	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	9'493.35		11'700.00		9'505.90	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'654.50		22'600.00		22'186.45	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'265.50		5'000.00		4'986.60	
3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	10'363.35		12'000.00		8'826.55	
3091.01	Personalwerbung	2'294.30		2'500.00		2'571.30	
3099.01	Übriger Personalaufwand (Präsente, Prämien usw.)	9'040.65		10'000.00		10'328.80	
3100.01	Büromaterial	8'111.05		6'200.00		6'179.00	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'209.50		8'000.00		7'580.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'222.05		1'200.00		1'107.10	
3102.02	Kopierkosten	8'581.30		8'500.00		8'245.85	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	2'310.80		2'400.00		2'036.80	
3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	1'200.00		1'000.00		620.00	
3110.01	Anschaffung Mobiliar und Geräte	349.65		1'500.00		210.85	
3113.01	Anschaffung Hardware			2'500.00		667.70	
3118.01	Anschaffung Software und Lizenzen	34'033.60		35'000.00		4'386.90	
3120.01	Ver- und Entsorgung	279.00		200.00		84.60	
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	1'675.40		2'000.00		1'607.10	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	52'721.35		53'500.00		47'008.20	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	8'378.00		8'500.00		8'528.00	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'833.60		1'000.00		421.05	
3132.02	Kostenanteil amtliche Bewertung	6'243.90		5'000.00		3'808.70	
3133.01	Nutzungsaufwand externe Rechenzentren	24'757.55		27'000.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	14'028.10		13'500.00		13'619.40	
3137.01	Steuern und Abgaben	126.60		200.00		106.60	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	835.75		1'000.00		1'808.30	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	801.40		800.00		239.25	
3153.01	Unterhalt Hardware	2'441.20		2'500.00		7'158.05	
3158.01	Unterhalt Software und Lizenzen	54'298.75		59'000.00		46'037.20	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	129.25		150.00		129.25	
3170.01	Reisekosten und Spesen	4'046.65		4'700.00		4'088.30	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	339.70		350.00		463.75	

27.04.2020

Erfolgsrechnung

27.4.2020

			Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.01	Planmässige Abschreibungen Informatik	23'203.75		23'000.00			
3611.01	Entschädigungen an Kanton	81'000.70		84'000.00		80'801.95	
3940.01	Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	928.00		1'000.00			
4240.01	Dienstleistungserträge		56'879.20		58'000.00		58'940.75
4250.01	Verkaufserlöse		210.85		100.00		58.40
4260.01	Rückerstattungen Dritter		31'375.70		27'000.00		25'562.20
4611.03	Entschädigungen Registerführung Kirchensteuern		5'005.00		5'500.00		5'112.00
4612.02	Verrechnung von Personalkosten SF		94'700.00		96'800.00		96'800.00
4910.01	Verrechnung von Personalkosten		322'610.00		296'430.00		288'230.00
029	Verwaltungsliegenschaften	543'450.30	180'258.20	571'120.00	175'040.00	581'909.70	193'503.55
	Nettoaufwand		363'192.10		396'080.00		388'406.15
0290	Verwaltungsliegenschaften	462'644.80	130'376.55	496'920.00	117'440.00	464'056.45	139'122.95
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	105'273.65		106'000.00		101'204.05	
3010.03	Nacht- und Wochenendzulagen	4'168.75		5'000.00		4'447.50	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	6'185.50		7'000.00		6'217.05	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	10'770.00		10'500.00		10'060.80	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1'923.85		2'800.00		1'551.05	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'574.15		2'000.00		1'779.90	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	432.25		500.00		423.95	
3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	1'163.10		500.00		405.00	
3099.01	Übriger Personalaufwand (Präsente, Prämien usw.)	1'467.50		1'000.00		2'137.70	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	14'462.65		10'000.00		10'936.60	
3102.01	Drucksachen, Publikationen			200.00			
3111.01	Anschaffung Maschinen und Werkzeuge	379.90		1'000.00			
3112.01	Anschaffung Dienst- und Schutzbekleidung	747.20		700.00		264.25	
3119.06	Anschaffung Mobiliar Öffentliche Plätze			12'500.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung	41'094.90		38'700.00		41'398.50	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	318.60		1'000.00		250.85	
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	14'977.15				20'917.75	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			500.00		1'532.75	
3134.01	Sachversicherungsprämien	5'696.00		6'000.00		5'849.40	
3137.01	Steuern und Abgaben	140.50		150.00		120.50	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	24'619.75		16'770.00		34'692.35	
3144.02	Kostenanteile externe Reinigung	30'370.20		31'100.00		30'370.20	
3149.02	Unterhaltsanteil EG Zentrumsplatz	79'656.55		76'000.00		73'608.85	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Apparate und Fahrzeuge	5'768.70		2'400.00		5'015.65	
3159.06	Unterhalt Mobiliar Öffentliche Plätze	511.00					
3170.01	Reisekosten und Spesen	422.95		400.00		394.35	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	2'757.00		37'000.00		2'757.25	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien, Fahrzeuge	1'145.00		10'000.00		1'145.20	
3300.99	Abschreibungen Altes Verwaltungsvermögen	44'000.00		44'000.00		44'000.00	
3893.01	Einlagen Unterhalts- und Erneuerungsfonds	49'875.00		50'000.00		49'875.00	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3940.01	Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	10'743.00		21'200.00		10'700.00	
4240.01	Dienstleistungserträge		580.00		1'000.00		600.00
4260.01	Rückerstattungen Dritter		11'153.20		10'000.00		9'722.25

27.04.2020

Erfolgsrechnung

27.4.2020

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.03	Rückerstattungen EG Zentrumsplatz		41'983.65		36'000.00		40'931.60
4470.01	Pacht- und Mietzinse		1'450.00		1'450.00		1'450.00
4893.01	Entnahmen Unterhalts- und Erneuerungsfonds		24'619.75		16'770.00		34'692.35
4910.01	Verrechnung von Personalkosten		32'589.95		34'220.00		33'726.75
4920.01	Verrechnung von Raumkosten		18'000.00		18'000.00		18'000.00
0291	Zentrumssaal (inkl. Sitzungszimmer)	80'805.50	49'881.65	74'200.00	57'600.00	117'853.25	54'380.60
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'198.25		2'500.00		2'238.55	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00		200.00	
3110.01	Anschaffung Mobiliar und Geräte	3'769.50		4'000.00		6'240.35	
3119.04	Anschaffung Geschirr und Besteck	26.45		500.00		202.80	
3120.01	Ver- und Entsorgung	8'159.10		9'800.00		9'223.30	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	8'900.55					
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter					7'626.55	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			200.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	5'771.15		6'000.00		5'922.60	
3137.01	Steuern und Abgaben	200.00		200.00		200.00	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'082.10		8'500.00		40'759.10	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	3'553.10		3'400.00		4'344.50	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Apparate und Fahrzeuge	855.30				160.50	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen			200.00			
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste	390.00				1'168.00	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand					867.00	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	38'700.00		38'700.00		38'700.00	
4240.01	Dienstleistungserträge		128.50		100.00		139.10
4260.01	Rückerstattungen Dritter		1'607.50		1'500.00		1'638.35
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften		48'145.65		56'000.00		52'603.15
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	1'409'657.65	1'235'365.10	1'031'920.00	876'500.00	1'026'735.50	948'935.00
	Nettoaufwand		174'292.55		155'420.00		77'800.50
11	Öffentliche Sicherheit	71'626.10	29'746.00	85'250.00	30'000.00	82'872.05	38'514.50
	Nettoaufwand		41'880.10		55'250.00		44'357.55
111	Polizei	42'019.05	13'046.00	47'900.00	10'000.00	40'307.65	15'737.50
	Nettoaufwand		28'973.05		37'900.00		24'570.15
1110	Polizei	42'019.05	13'046.00	47'900.00	10'000.00	40'307.65	15'737.50
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	6'135.00		10'000.00		9'410.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	385.65		600.00		591.55	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	9.00		20.00		13.85	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	98.15		180.00		169.40	
3099.01	Übriger Personalaufwand (Präsente, Prämien usw.)			100.00			
3100.01	Büromaterial			100.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen			200.00		204.00	
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	30'000.25		30'000.00		24'177.85	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00		100.00		100.00	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Apparate und Fahrzeuge			100.00			

27.04.2020

Erfolgsrechnung

27.4.2020

		Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2018 Ertrag
3170.01	Reisekosten und Spesen	791.00		2'000.00		1'141.00	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		13'046.00		10'000.00		15'737.50
112	Verkehrssicherheit	29'607.05	16'700.00	37'350.00	20'000.00	42'564.40	22'777.00
	Nettoaufwand		12'907.05		17'350.00		19'787.40
1120	Verkehrssicherheit	29'607.05	16'700.00	37'350.00	20'000.00	42'564.40	22'777.00
3101.02	Strassentafeln, Signale und Hausnummern	797.00		1'500.00		8'133.90	
3102.01	Drucksachen, Publikationen			400.00			
3111.01	Anschaffung Maschinen und Werkzeuge	2'854.05		3'500.00			
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	23'753.40		25'000.00		25'675.70	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren					270.00	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	913.20		5'000.00		6'892.30	
3134.01	Sachversicherungsprämien	228.40		250.00		226.50	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Apparate und Fahrzeuge			200.00			
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	1'061.00		1'500.00		1'366.00	
4270.01	Bussen		16'700.00		20'000.00		22'777.00
14	Allgemeines Rechtswesen	510'875.65	482'400.55	449'870.00	452'500.00	457'086.65	526'682.75
	Nettoaufwand		28'475.10				
	Nettoertrag			2'630.00		69'596.10	
140	Allgemeines Rechtswesen	510'875.65	482'400.55	449'870.00	452'500.00	457'086.65	526'682.75
	Nettoaufwand		28'475.10				
	Nettoertrag			2'630.00		69'596.10	
1400	Allgemeines Rechtswesen	45'455.50	81'736.30	43'370.00	68'500.00	46'266.35	80'086.85
3102.01	Drucksachen, Publikationen	520.00		700.00		520.00	
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	42'363.50		40'000.00		43'112.85	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	70.00		70.00		70.00	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste	102.00		200.00		163.50	
4210.02	Gebühren für Amtshandlungen (EK, Siegelungen usw.)		65'606.30		62'000.00		67'346.85
4210.03	Gebühren für Amtshandlungen (Einbürgerungen)		14'500.00		5'000.00		11'000.00
4611.01	Entschädigungen vom Kanton		1'630.00		1'500.00		1'740.00
1401	Kataster- und Vermessungswesen	27'906.85		35'000.00		14'306.75	563.95
3102.01	Drucksachen, Publikationen			500.00		148.85	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	11'688.30		11'000.00		8'468.95	
3132.03	Kosten ÖREB-Kataster			500.00		1'817.70	
3132.04	Kosten Einführung LKMap	12'385.00		14'500.00			
3133.01	Nutzungsaufwand externe Rechenzentren	3'833.55		8'500.00		3'871.25	
4611.01	Entschädigungen vom Kanton						563.95
1402	Kinder- und Erwachsenenschutz	371'092.50	306'838.50	326'500.00	325'000.00	316'704.90	311'096.65
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'788.10		1'300.00		1'435.50	
3636.01	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		200.00	

27.04.2020

Erfolgsrechnung

27.4.2020

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	338'697.00		300'000.00		284'240.00	
3920.01	Verrechnung von Raumkosten	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
3930.01	Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	12'407.40		7'000.00		12'829.40	
4611.01	Entschädigungen vom Kanton		306'838.50		325'000.00		311'096.65
1403	Marktwesen	22'970.10	9'014.20	21'000.00	9'000.00	18'731.60	7'210.00
3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'136.00		600.00		913.65	
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	12'342.30		12'000.00		9'404.95	
3134.01	Sachversicherungsprämien	787.50		800.00		787.50	
3170.01	Reisekosten und Spesen	204.30		100.00		125.50	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
4120.02	Gebühren für Standplätze Marktwesen		9'014.20		9'000.00		7'210.00
1404	Baupolizei	43'450.70	84'811.55	24'000.00	50'000.00	61'077.05	127'725.30
3000.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder	1'685.20		1'000.00		1'298.05	
3100.01	Büromaterial	988.05		500.00		587.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	11'248.60		7'000.00		19'538.75	
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	11'255.00		7'000.00		18'008.00	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	500.00		500.00		554.70	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	17'773.85		8'000.00		21'090.55	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		84'811.55		50'000.00		127'725.30
15	Feuerwehr	366'379.65	366'379.65	392'000.00	392'000.00	377'038.60	377'038.60
150	Feuerwehr	366'379.65	366'379.65	392'000.00	392'000.00	377'038.60	377'038.60
1500	Feuerwehr	366'379.65	366'379.65	392'000.00	392'000.00	377'038.60	377'038.60
3000.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder	11'003.20		15'920.00		8'917.20	
3010.04	Pauschalen Kader (inkl. 25% Zusatz)	13'600.00		12'570.00		12'525.00	
3010.05	Sold Übungs- und Branddienst	33'925.00		47'540.00		55'560.00	
3010.06	Sold Pikettdienst	6'400.00		6'700.00		6'650.00	
3010.07	Übrige Löhne	21'612.50		13'630.00		15'337.50	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'863.20		1'400.00		1'586.70	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	46.25		50.00		37.15	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	474.20		400.00		454.35	
3099.01	Übriger Personalaufwand (Präsente, Prämien usw.)	882.90		600.00			
3100.01	Büromaterial	236.70				1'616.30	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'594.05		6'000.00		8'023.30	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	620.00		1'000.00		549.00	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	678.00		700.00		675.00	
3106.01	Medizinisches Material					498.85	
3111.01	Anschaffung Maschinen und Werkzeuge	9'843.60		20'000.00		15'187.85	
3112.01	Anschaffung Dienst- und Schutzbekleidung	48'098.60		66'000.00		29'489.05	
3113.01	Anschaffung Hardware					183.90	
3120.01	Ver- und Entsorgung	2'992.55		3'000.00		2'648.70	
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter			3'000.00		6'082.20	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	4'109.40		9'000.00		5'266.86	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'479.95		1'700.00		1'523.70	

27.04.2020

Erfolgsrechnung

27.4.2020

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	16'521.20		15'000.00		7'528.95	
3133.01	Nutzungsaufwand externe Rechenzentren	336.75		600.00		579.65	
3134.01	Sachversicherungsprämien	5'034.90		5'500.00		4'867.40	
3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	1'261.35		1'500.00		819.10	
3137.01	Steuern und Abgaben	2'286.35		2'000.00		2'212.65	
3138.01	Aus- und Weiterbildungskosten	24'377.50		29'500.00		17'868.80	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	131.25		1'000.00		1'457.15	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Apparate und Fahrzeuge	26'390.70		18'000.00		13'204.30	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	38'466.70		38'500.00		38'466.70	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	210.00				50.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'100.60		2'000.00		2'248.70	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste	7'191.31		10'000.00		8'356.65	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	2'027.50		1'500.00		1'263.00	
3199.12	Kosten Feuerwehr-Abend/Hauptübung/Anlässe	12'295.05		19'000.00		1'650.25	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien, Fahrzeuge	6'667.00		6'500.00		6'667.30	
3612.02	Verrechnung von Personalkosten	3'900.00		6'000.00		6'000.00	
3612.11	Verrechnung Sicherheitsfunknetz Polycom	6'137.00		6'100.00		6'048.00	
3612.12	Verrechnung Mobilisierung Einsatzkräfte	1'227.00		1'300.00		1'210.00	
4200.01	Ersatzabgaben Feuerwehrdienstpflicht		310'192.65		330'000.00		313'259.35
4240.01	Dienstleistungserträge		12'757.00		18'000.00		19'974.95
4260.01	Rückerstattungen Dritter		2.00		1'000.00		2.30
4270.01	Bussen		720.00		500.00		1'290.00
4409.01	Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		1'019.00		1'000.00		960.00
4631.02	Beiträge Gebäudeversicherung des Kantons Bern		41'689.00		41'500.00		41'552.00
9010.01	Ertragsüberschuss (Gewinn)	47'357.39		18'790.00		83'727.39	
16	Verteidigung	460'776.25	356'838.90	104'800.00	2'000.00	109'738.20	6'699.15
	Nettoaufwand		103'937.35		102'800.00		103'039.05
162	Zivile Verteidigung	460'776.25	356'838.90	104'800.00	2'000.00	109'738.20	6'699.15
	Nettoaufwand		103'937.35		102'800.00		103'039.05
1620	Zivilschutz	358'424.25	356'838.90	8'800.00	2'000.00	8'169.60	6'699.15
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'598.20		1'500.00		1'344.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	69.10		100.00		84.55	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	6.60		10.00		6.05	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	17.55		20.00		24.20	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			100.00			
3110.01	Anschaffung Mobiliar und Geräte			1'000.00			
3119.04	Anschaffung Geschirr und Besteck			100.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung	827.25		950.00		761.70	
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	85.00					
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	156.35					
3134.01	Sachversicherungsprämien	1'059.55		1'100.00		1'076.45	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'384.65		2'000.00		4'147.65	
3149.01	Unterhalt übrige Sachanlagen			1'000.00			
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte			500.00		205.00	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand			200.00			

27.04.2020

Erfolgsrechnung

27.4.2020

		Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2018 Ertrag
3690.01	Übertrag Investitionsbeitrag aus SR-Fonds	349'120.00					
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	2'100.00					
4260.01	Rückerstattungen Dritter		43.45	220.00		520.00	
4472.01	Vergütung für Benützung Liegenschaften		1'625.00		500.00		49.15
4501.01	Entnahmen Schutzraum-Fonds		349'120.45				600.00
4631.01	Beiträge Kanton		6'050.00		1'500.00		6'050.00
1626	Regionale Zivilschutzorganisation	100'336.00		94'000.00		99'552.00	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden/Gemeindeverbände	100'336.00		94'000.00		99'552.00	
1627	Regionaler Führungsstab	2'016.00		2'000.00		2'016.60	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	2'016.00		2'000.00		2'016.60	
2	Bildung	9'054'896.36	3'906'710.16	9'150'160.00	3'768'050.00	8'950'427.12	4'046'681.75
	Nettoaufwand		5'148'186.20		5'382'110.00		4'903'745.37
21	Obligatorische Schule	9'019'953.51	3'893'847.51	9'110'460.00	3'755'050.00	8'909'115.92	4'028'533.85
	Nettoaufwand		5'126'106.00		5'355'410.00		4'880'582.07
211	Eingangsstufe	962'292.70	525'434.40	951'440.00	508'000.00	1'003'393.00	567'447.05
	Nettoaufwand		436'858.30		443'440.00		435'945.95
2110	Kindergarten	734'236.35	369'059.50	730'730.00	360'000.00	775'155.85	396'657.65
3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel						
3119.01	Anschaffung Spiel- und Beschäftigungsmaterial	16'330.20		15'250.00		18'926.70	
3159.01	Unterhalt Spiel- und Beschäftigungsmaterial	5'002.15		10'800.00		6'060.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen			100.00		35.00	
3171.01	Kosten Lehrausflüge			200.00			
3171.02	Beiträge an Schulreisen	468.10		1'080.00			
3171.03	Beiträge an Studienwochen	1'176.00		1'280.00		2'017.30	
3611.02	Entschädigungen an Kanton (Lehrergehälter)	785.75		2'020.00			
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden/Gemeindeverbände	710'474.15		700'000.00		746'854.80	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		232.25			1'262.05	
4611.02	Entschädigungen vom Kanton (Schülerbeiträge)		248'059.45		237'000.00		43.25
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden/Gemeindeverbände		120'767.80		123'000.00		253'918.90
2111	Basisstufe	228'056.35	156'374.90	220'710.00	148'000.00	228'237.15	170'789.40
3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	7'739.10		5'450.00		11'501.40	
3104.02	Technisch/Textiles Gestalten	699.30		1'080.00		582.40	
3119.01	Anschaffung Spiel- und Beschäftigungsmaterial	1'424.25		2'400.00		774.70	
3159.01	Unterhalt Spiel- und Beschäftigungsmaterial			100.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen			100.00			
3171.01	Kosten Lehrausflüge	154.00		650.00			
3171.02	Beiträge an Schulreisen	408.00		370.00		433.50	
3171.03	Beiträge an Studienwochen	91.70		560.00			
3611.02	Entschädigungen an Kanton (Lehrergehälter)	217'540.00		210'000.00		214'945.15	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		112.40				65.60
4611.02	Entschädigungen vom Kanton (Schülerbeiträge)		80'802.15		80'000.00		90'209.50

27.04.2020

Erfolgsrechnung

27.4.2020

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden/Gemeindeverbände		75'460.35		68'000.00		80'514.30
212	Primarstufe	2'978'553.08	1'703'928.66	2'938'510.00	1'618'400.00	2'835'091.75	1'566'945.60
	Nettoaufwand		1'274'624.42		1'320'110.00		1'268'146.15
2120	Primarstufe	2'978'553.08	1'703'928.66	2'938'510.00	1'618'400.00	2'835'091.75	1'566'945.60
3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	124'364.18		107'930.00		112'121.40	
3104.02	Technisch/Textiles Gestalten	28'799.55		29'010.00		26'795.40	
3130.07	Dienstleistungen Dritter (Schwimmunterricht)	6'015.00		13'000.00		10'178.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'291.00		400.00		776.50	
3171.01	Kosten Lehrausflüge	5'500.00		5'810.00		3'586.40	
3171.02	Beiträge an Schulreisen	7'961.50		8'920.00		7'419.00	
3171.03	Beiträge an Studienwochen	1'614.35		5'340.00		134.95	
3171.04	Beiträge an Schullager	34'583.00		38'100.00		29'859.00	
3611.02	Entschädigungen an Kanton (Lehrergehälter)	2'762'762.45		2'720'000.00		2'634'603.30	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden/Gemeindeverbände	5'662.05		10'000.00		9'617.80	
4250.01	Verkaufserlöse		18.00		400.00		141.00
4260.01	Rückerstattungen Dritter		2'598.81		2'000.00		1'599.50
4611.01	Entschädigungen vom Kanton		156.00				800.00
4611.02	Entschädigungen vom Kanton (Schülerbeiträge)		1'077'344.85		1'056'000.00		999'577.95
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden/Gemeindeverbände		623'811.00		560'000.00		564'827.15
213	Oberstufe	1'553'379.90	774'056.05	1'621'770.00	778'700.00	1'373'342.43	700'391.15
	Nettoaufwand		779'323.85		843'070.00		672'951.28
2130	Sekundarstufe I	1'553'379.90	774'056.05	1'621'770.00	778'700.00	1'373'342.43	700'391.15
3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	60'244.95		53'200.00		60'784.80	
3104.02	Technisch/Textiles Gestalten	18'853.45		19'620.00		17'264.40	
3105.02	Hauswirtschaftsunterricht	15'572.10		25'520.00		17'035.08	
3170.01	Reisekosten und Spesen	720.25		300.00		833.20	
3171.01	Kosten Lehrausflüge	3'018.10		3'780.00		3'356.50	
3171.02	Beiträge an Schulreisen	9'150.00		10'290.00		7'050.00	
3171.03	Beiträge an Studienwochen	2'574.85		2'460.00		2'063.30	
3171.04	Beiträge an Schullager	50'330.00		46'600.00		25'908.00	
3611.02	Entschädigungen an Kanton (Lehrergehälter)	1'326'728.80		1'400'000.00		1'155'639.35	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden/Gemeindeverbände	66'187.40		60'000.00		83'407.80	
4250.01	Verkaufserlöse		461.00		200.00		1'302.50
4260.01	Rückerstattungen Dritter		2'504.50		2'500.00		5'327.35
4611.02	Entschädigungen vom Kanton (Schülerbeiträge)		461'918.55		456'000.00		427'604.30
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden/Gemeindeverbände		309'172.00		320'000.00		266'157.00
214	Musikschulen	172'020.95	17.55	125'000.00		105'277.65	
	Nettoaufwand		172'003.40		125'000.00		105'277.65
2140	Musikschulen	172'020.95	17.55	125'000.00		105'277.65	
3636.03	Beiträge Regionale Musikschule	166'883.35		120'000.00		99'250.70	
3636.04	Beiträge an übrige Musikschulen	5'137.60		5'000.00		6'026.95	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		17.55				

27.04.2020

Erfolgsrechnung

27.4.2020

		Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2018 Ertrag
217	Schulliegenschaften	2'156'966.97	366'226.20	2'214'600.00	357'150.00	2'378'655.75	597'746.45
	Nettoaufwand		1'790'740.77		1'857'450.00		1'780'909.30
2170	Schulliegenschaften	2'156'966.97	366'130.70	2'214'600.00	357'150.00	2'349'604.05	597'746.45
3000.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder	482.00		2'000.00		5'000.75	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	463'763.65		475'000.00		468'641.30	
3010.02	Löhne Lernende und Praktikanten	15'603.50		12'000.00		11'441.40	
3010.03	Nacht- und Wochenendzulagen	2'468.75		2'000.00		1'080.00	
3010.09	Taggelder, EO, Rückerstattungen					-2'772.00	
3040.01	Betreuungszulagen	5'410.00		5'200.00		2'150.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	30'209.70		31'000.00		29'912.50	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	39'753.65		34'000.00		40'733.30	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	9'142.80		12'200.00		7'551.10	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'689.10		8'800.00		8'565.70	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'902.60		1'900.00		1'884.60	
3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	5'388.20		3'000.00		3'912.30	
3091.01	Personalwerbung	4'926.70		2'000.00		6'346.40	
3099.01	Übriger Personalaufwand (Präsente, Prämien usw.)	4'561.80		4'000.00		4'610.70	
3100.01	Büromaterial			100.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	30'186.50		30'000.00		26'417.65	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	200.00		500.00		195.15	
3106.01	Medizinisches Material	458.25		500.00			
3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand			100.00			
3110.01	Anschaffung Mobiliar und Geräte	28'519.25		28'000.00		35'080.65	
3111.01	Anschaffung Maschinen und Werkzeuge	1'347.15		13'000.00		16'000.50	
3112.01	Anschaffung Dienst- und Schutzbekleidung	636.00		600.00		854.70	
3119.02	Anschaffung Spiel- und Sportgeräte			1'000.00		1'708.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung	162'185.10		165'000.00		161'005.65	
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	3'329.90		3'600.00		11'361.00	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	3'294.25		1'600.00		942.80	
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	11'856.75		2'000.00		24'174.85	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'065.15		9'000.00		13'392.50	
3134.01	Sachversicherungsprämien	29'750.90		29'500.00		28'252.15	
3135.01	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	586.90				300.00	
3137.01	Steuern und Abgaben	200.00		200.00		200.00	
3140.01	Baulicher Unterhalt Parkanlagen (inkl. Spielplätze)			1'000.00		2'525.35	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	208'911.25		230'000.00		450'532.10	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	648.15		1'000.00		601.50	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Apparate und Fahrzeuge	1'994.85		4'000.00		3'972.05	
3159.02	Unterhalt Spiel- und Sportgeräte	20'720.65		23'500.00		10'250.00	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	6'366.45		6'000.00		6'031.65	
3169.01	Übrige Mieten und Benützungskosten	750.00		600.00		600.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'617.70		1'000.00		1'335.00	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste			200.00			
3190.01	Schadenersatzleistungen	2'000.00					
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	311'187.02		330'000.00		283'043.85	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien, Fahrzeuge	21'418.35		33'000.00		22'413.40	

27.04.2020

Erfolgsrechnung

27.4.2020

		Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2018 Ertrag
3300.91	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen	4'802.00		11'000.00		4'802.00	
3300.99	Abschreibungen Altes Verwaltungsvermögen	240'000.00		240'000.00		240'000.00	
3893.01	Einlagen Unterhalts- und Erneuerungsfonds	282'759.00		255'000.00		253'553.50	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	19'500.00		19'500.00		19'500.00	
3940.01	Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	168'373.00		181'000.00		141'500.00	
4240.01	Dienstleistungserträge						4'800.00
4260.01	Rückerstattungen Dritter		16'334.90		4'000.00		21'807.65
4470.01	Pacht- und Mietzinse		350.00		900.00		900.00
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften		11'820.00		8'000.00		9'090.00
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden/Gemeindeverbände		4'000.00				4'000.00
4631.01	Beiträge Kanton		3'060.00				
4631.02	Beiträge Gebäudeversicherung des Kantons Bern		2'500.00				
4893.01	Entnahmen Unterhalts- und Erneuerungsfonds		194'315.80		230'000.00		439'898.80
4910.01	Verrechnung von Personalkosten		28'000.00		8'500.00		11'500.00
4920.01	Verrechnung von Raumkosten		105'750.00		105'750.00		105'750.00
2171	Schulliegenschaften (Mieträume)		95.50			29'051.70	
3120.01	Ver- und Entsorgung					2'735.95	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					2'689.20	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften					20'626.55	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten					3'000.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		95.50				
218	Tagesbetreuung	482'498.90	435'777.50	477'670.00	410'000.00	491'366.90	500'645.60
	Nettoaufwand		46'721.40		67'670.00		
	Nettoertrag					9'278.70	
2180	Tagesbetreuung	482'498.90	435'777.50	477'670.00	410'000.00	491'366.90	500'645.60
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	219'501.20		225'000.00		237'474.35	
3010.02	Löhne Lernende und Praktikanten	15'647.45		15'000.00		15'263.45	
3010.09	Taggelder, EO, Rückerstattungen	-3'349.65				-10'546.20	
3040.01	Betreuungszulagen			2'200.00		244.75	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	14'631.70		15'000.00		15'269.75	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	14'032.20		14'500.00		13'847.45	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1'356.10		2'000.00		1'459.00	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'723.85		4'300.00		4'371.90	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	931.20		1'000.00		971.25	
3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	232.00		1'500.00		1'614.00	
3091.01	Personalwerbung	678.50		1'000.00		947.75	
3099.01	Übriger Personalaufwand (Präsente, Prämien usw.)	2'395.50		2'500.00		2'355.20	
3100.01	Büromaterial	273.10		400.00		4.90	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'244.65		2'500.00		1'456.30	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	400.00		400.00		400.00	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	127.50					
3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel			300.00			
3105.01	Lebensmittel	75'075.60		60'000.00		73'408.00	
3110.01	Anschaffung Mobiliar und Geräte	100.40		1'500.00		951.05	
3119.01	Anschaffung Spiel- und Beschäftigungsmaterial	920.50		1'300.00		1'212.35	

27.04.2020

Erfolgsrechnung

27.4.2020

	Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2018 Ertrag
3119.04	Anschaffung Geschirr und Besteck	5.85	200.00		35.85	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	1'500.00	1'500.00		1'500.00	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	120.00	120.00		120.00	
3135.01	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut				67.50	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	81.85	100.00		7.40	
3159.01	Unterhalt Spiel- und Beschäftigungsmaterial		100.00		35.05	
3170.01	Reisekosten und Spesen	138.60	500.00		229.65	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste	980.80	4'000.00		7'916.20	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	26'000.00	16'000.00		16'000.00	
3920.01	Verrechnung von Raumkosten	104'750.00	104'750.00		104'750.00	
4240.02	Elternbeiträge Betreuung			140'910.20		141'028.45
4260.02	Rückerstattungen Verpflegung			86'658.15	70'000.00	87'409.50
4631.01	Beiträge Kanton			208'209.15	220'000.00	272'207.65
219	Obligatorische Schule	714'241.01	88'407.15	781'470.00	82'800.00	95'358.00
	Nettoaufwand		625'833.86		698'670.00	626'630.44
2190	Schulverwaltung	125'430.25	23'373.25	132'800.00	23'000.00	120'784.25
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	93'250.00	95'800.00		91'957.15	22'740.30
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	5'862.20	6'100.00		5'780.55	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	13'077.00	13'500.00		12'880.80	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	646.00	800.00		637.05	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'491.85	1'800.00		1'655.35	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	373.25	400.00		367.65	
3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten		500.00		160.00	
3099.01	Übriger Personalaufwand (Präsente, Prämien usw.)	433.00	400.00		396.50	
3100.01	Büromaterial	542.55	800.00		559.70	
3110.01	Anschaffung Mobiliar und Geräte		500.00		129.00	
3113.01	Anschaffung Hardware		500.00			
3118.01	Anschaffung Software und Lizenzen		500.00			
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	1'830.90	1'900.00		276.35	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	2'000.00	2'000.00			
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte		200.00			
3158.01	Unterhalt Software und Lizenzen	5'923.50	7'000.00		5'923.50	
3170.01	Reisekosten und Spesen		100.00		60.65	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		44.20			
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden/Gemeindeverbände		23'329.05		23'000.00	22'740.30
2192	Schulbibliothek	12'581.65		14'200.00		11'882.60
3103.02	Schülerbibliothek	10'166.30		10'200.00		9'228.25
3103.03	Lehrerbibliothek	2'415.35		4'000.00		2'654.35
2193	Schulveranstaltungen	16'430.65	60.00	16'170.00		9'458.15
3199.21	Kosten Kleinere Anlässe, Abschlussfeier usw.	16'430.65		16'170.00		9'458.15
4260.01	Rückerstattungen Dritter		60.00			15.00
2194	Freiwilliger Schulsport	19'444.65	13'443.00	16'840.00	4'500.00	13'399.10
3020.01	Löhne Lehrpersonen	8'740.00		14'500.00		7'150.00

27.04.2020

Erfolgsrechnung

27.4.2020

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	423.95		1'000.00		214.45	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	9.95		40.00		5.05	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	107.85		300.00		61.40	
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	8'185.00				4'521.00	
3199.22	Auslagen freiwilliger Schulsport	1'977.90		1'000.00		1'447.20	
4230.01	Schulgelder von Privaten		6'525.00		4'500.00		2'830.00
4260.01	Rückerstattungen Dritter		4'655.00				1'461.00
4631.01	Beiträge Kanton		2'263.00				1'033.00
2195	Schülertransporte	8'891.00	2'040.00	20'000.00	2'700.00	1'692.50	
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	7'910.00		15'000.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	981.00		5'000.00		1'692.50	
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden/Gemeindeverbände		2'040.00		2'700.00		
2196	Elternmitarbeit	4'482.70	206.00	4'550.00		3'183.20	53.50
3100.01	Büromaterial	55.60		150.00		88.50	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'758.40		2'200.00		1'507.85	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	50.00		50.00		50.00	
3133.01	Nutzungsaufwand externe Rechenzentren	103.10					
3199.26	Anlässe/Aktionen für Schüler und Schülerinnen	464.60		950.00		420.30	
3199.27	Auslagen Elternkonferenzen	2'051.00		1'200.00		1'116.55	
4309.03	Einnahmen/Spenden		206.00				53.50
2197	Schulsozialdienst	163'515.00	29'065.00	184'200.00	33'000.00	160'127.11	38'301.95
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	131'101.50		131'000.00		125'797.60	
3010.09	Taggelder, EO, Rückerstattungen	-17'637.35				-18'718.80	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	7'206.35		8'300.00		6'809.60	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	13'596.00		16'000.00		14'960.55	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	795.05		1'100.00		751.00	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'834.15		2'400.00		1'949.95	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	458.60		600.00		433.15	
3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	2'606.25		1'000.00		4'706.25	
3091.01	Personalwerbung					3'488.50	
3099.01	Übriger Personalaufwand (Präsente, Prämien usw.)	801.50		1'000.00		396.50	
3100.01	Büromaterial	97.55		100.00		136.95	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	950.40		1'000.00		849.80	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	279.10		300.00		193.36	
3110.01	Anschaffung Mobiliar und Geräte	1'675.90		1'800.00		706.20	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	2'000.00		2'000.00		2'066.50	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	150.00					
3130.08	Dienstleistungen Dritter (Gewaltprävention)	17'600.00		17'200.00		15'600.00	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte			100.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen			300.00			
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden/Gemeindeverbände		15'321.00		20'000.00		25'501.95
4631.01	Beiträge Kanton		13'744.00		13'000.00		12'800.00
2198	Aufgabenhilfe	5'666.90	1'680.00	16'320.00	4'000.00	18'074.90	9'714.65
3020.01	Löhne Lehrpersonen	4'485.00		15'000.00		15'065.00	

27.04.2020

Erfolgsrechnung

27.4.2020

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	264.50		600.00		868.65	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	13.05		20.00		36.40	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	67.25		200.00		248.65	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1.40				3.20	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste	835.70		500.00		1'853.00	
4240.01	Dienstleistungserträge		1'680.00		4'000.00		9'714.65
2199	Nicht Aufteilbares, Obligatorische Schule	357'798.21	18'539.90	376'390.00	15'600.00	383'386.63	19'208.60
3020.01	Löhne Lehrpersonen	1'212.00		2'700.00		4'016.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	76.20		300.00		252.55	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1.75		10.00		6.00	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19.40		100.00		72.35	
3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	16'345.90		17'400.00		19'588.50	
3091.01	Personalwerbung	150.00					
3099.01	Übriger Personalaufwand (Präsente, Prämien usw.)					76.50	
3100.01	Büromaterial	1'908.00		1'200.00		2'547.80	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	4'413.30		6'500.00		5'776.70	
3102.02	Kopierkosten	34'052.85		28'000.00		36'138.50	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	1'528.95		1'000.00		1'447.55	
3106.01	Medizinisches Material	3'125.65		1'500.00		1'307.30	
3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	814.60		500.00			
3109.02	Kosten Gesundheitsförderung und Prävention	452.60				109.70	
3110.01	Anschaffung Mobiliar und Geräte	21'450.60		22'200.00		19'005.45	
3113.01	Anschaffung Hardware	44'170.80		43'380.00		43'213.45	
3118.01	Anschaffung Software und Lizenzen	707.00		2'000.00			
3119.01	Anschaffung Spiel- und Beschäftigungsmaterial	597.15		1'100.00		378.00	
3119.03	Anschaffung Turn- und Sportmaterial	8'781.30		8'500.00		7'813.10	
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	1'412.60		1'000.00		1'061.10	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	8'515.95		14'000.00		12'814.20	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00		200.00		200.00	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	7'725.90		12'000.00		10'301.00	
3133.01	Nutzungsaufwand externe Rechenzentren	1'251.80		1'500.00		1'270.60	
3134.01	Sachversicherungsprämien	800.00		800.00		800.00	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	4'287.35		10'800.00		9'919.10	
3158.01	Unterhalt Software und Lizenzen	8'428.06		8'700.00		8'073.23	
3199.23	Diverse Kosten Schulleitung	954.95		1'000.00		1'239.95	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	173'949.80		179'100.00		185'918.00	
3637.04	Hilfsbeiträge Schullager	463.75		400.00		40.00	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
4240.01	Dienstleistungserträge		260.30		300.00		111.00
4260.01	Rückerstattungen Dritter		6'919.90		5'000.00		3'864.50
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden/Gemeindeverbände		9'969.70		8'300.00		9'233.10
4631.01	Beiträge Kanton		1'390.00		2'000.00		6'000.00
29	Übriges Bildungswesen	34'942.85	12'862.65	39'700.00	13'000.00	41'311.20	18'147.90
	Nettoaufwand		22'080.20		26'700.00		23'163.30
291	Verwaltung (Schulbehörden)	24'252.15	9'771.95	29'250.00	11'000.00	30'921.75	15'240.25

27.04.2020

Erfolgsrechnung

27.4.2020

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
Nettoaufwand		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
			14'480.20		18'250.00		15'681.50
2910	Verwaltung (Schulbehörden)	24'252.15	9'771.95	29'250.00	11'000.00	30'921.75	15'240.25
3000.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder	13'756.85		16'000.00		15'288.80	
3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	80.00		1'250.00			
3099.01	Übriger Personalaufwand (Präsente, Prämien usw.)	3'748.60		4'200.00		4'358.70	
3099.03	Kosten Jahresschlussanlass Personal	5'399.70		7'000.00		11'039.65	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'267.00		800.00		234.60	
4260.01	Rückerstattungen Dritter						
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden/Gemeindeverbände		9'771.95		11'000.00		5'194.80
							10'045.45
299	Bildung	10'690.70	3'090.70	10'450.00	2'000.00	10'389.45	2'907.65
Nettoaufwand			7'600.00		8'450.00		7'481.80
2991	Erwachsenenbildung	10'690.70	3'090.70	10'450.00	2'000.00	10'389.45	2'907.65
3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'986.70		2'700.00		2'725.20	
3636.05	Beitrag Volkshochschule Bern	4'704.00		4'750.00		4'664.25	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
4611.01	Entschädigungen vom Kanton		2'090.70		1'000.00		1'907.65
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden/Gemeindeverbände		1'000.00		1'000.00		1'000.00
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	775'588.05	67'380.85	766'460.00	42'750.00	659'162.00	54'347.40
Nettoaufwand			708'207.20		723'710.00		604'814.60
31	Kulturerbe	180.00		150.00		180.00	
Nettoaufwand			180.00		150.00		180.00
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	180.00		150.00		180.00	
Nettoaufwand			180.00		150.00		180.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	180.00		150.00		180.00	
3636.01	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck	180.00		150.00		180.00	
32	Kultur, übrige	406'835.40	27'335.05	407'990.00	16'300.00	384'401.30	16'038.05
Nettoaufwand			379'500.35		391'690.00		368'363.25
321	Bibliotheken	125'750.00	2'088.40	126'000.00		123'100.00	
Nettoaufwand			123'661.60		126'000.00		123'100.00
3210	Bibliotheken	125'750.00	2'088.40	126'000.00		123'100.00	
3636.06	Beitrag Bibliothek Zentrum	125'750.00		126'000.00		123'100.00	
4636.06	Rückerstattung Bibliothek Zentrum		2'088.40				
322	Musik und Theater	4'800.00		4'600.00		4'400.00	
Nettoaufwand			4'800.00		4'600.00		4'400.00
3220	Konzert und Theater	4'800.00		4'600.00		4'400.00	
3636.01	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck	800.00		600.00		400.00	

27.04.2020

Erfolgsrechnung

27.4.2020

		Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2018 Ertrag
3636.20	Beitrag Musikgesellschaft Urtenen	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
329	Kultur	276'285.40	25'246.65	277'390.00	16'300.00	256'901.30	16'038.05
	Nettoaufwand		251'038.75		261'090.00		240'863.25
3290	Übrige Kultur	189'142.60	145.00	191'300.00	300.00	189'712.10	305.00
3000.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder	426.50		1'000.00		1'047.15	
3099.01	Übriger Personalaufwand (Präsente, Prämien usw.)	52.65					
3102.01	Drucksachen, Publikationen	12'007.10		13'000.00		12'967.15	
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00		200.00	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	2'755.80		2'500.00		2'939.90	
3130.05	Kosten Bundesfeier	3'517.15		5'000.00		2'165.45	
3170.01	Reisekosten und Spesen	48.30		200.00			
3199.20	Kosten Verleihung Award U-Schön	330.00		700.00		561.50	
3199.25	Kosten Projekt Zukunftswerkstatt					933.25	
3634.01	Beitrag Regionale Kulturkonferenz Bern	157'355.10		157'300.00		157'347.70	
3636.01	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck	1'450.00		400.00		550.00	
3636.15	Beitrag an KulturLegi	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
4240.01	Dienstleistungserträge		145.00		300.00		305.00
3291	Kulturkommission	36'678.50		37'810.00		36'139.05	
3000.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder	3'914.70		4'000.00		3'436.10	
3000.04	Entschädigungen Veranstaltungen	4'118.40		5'000.00		4'389.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	62.80		80.00		62.80	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1.40		10.00		1.40	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16.00		20.00		18.00	
3099.01	Übriger Personalaufwand (Präsente, Prämien usw.)	276.40					
3100.01	Büromaterial			100.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	200.00		800.00		585.80	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	500.00		500.00		500.00	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			200.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	175.00		100.00		100.00	
3199.13	Nettokosten Veranstaltungen	9'413.80		9'000.00		9'045.95	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
3292	Kulturanlagen	18'448.60	15'419.90	19'500.00	14'000.00	11'622.00	15'133.05
3000.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder	756.55					
3119.05	Anschaffung Werbeträger	1'343.55		2'000.00		2'000.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung	2'481.65		3'500.00		3'223.55	
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	1'736.60		1'800.00		500.50	
3134.01	Sachversicherungsprämien	340.60		500.00		340.60	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'352.25		8'000.00		911.55	
3149.01	Unterhalt übrige Sachanlagen	704.40				2'123.80	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte			100.00			
3159.05	Unterhalt Werbeträger			500.00			
3636.01	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00					
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	6'233.00		3'100.00		2'522.00	

27.04.2020

Erfolgsrechnung

27.4.2020

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.04	Übriger Liegenschaftsertrag (inkl. Heiz- und Nebenkosten)		1'589.75		1'000.00		1'751.85
4470.01	Pacht- und Mietzinse		13'830.15		13'000.00		13'381.20
3293	Gemeindeparterschaften	8'242.60		14'000.00		5'210.20	
3199.14	Kosten Pflege Gemeinde-Partnerschaften	3'242.60		9'000.00		210.20	
3632.02	Beiträge an Partnergemeinde Binn	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3294	Ortsgeschichte	23'773.10	9'681.75	14'780.00	2'000.00	14'217.95	600.00
3000.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder	9'000.00		8'000.00		9'000.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	251.50		300.00		251.50	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	13.25		20.00		13.25	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	64.00		60.00		72.00	
3100.01	Büromaterial	152.90		200.00		204.90	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	12'166.95		3'500.00		2'754.00	
3110.01	Anschaffung Mobilier und Geräte	419.40		400.00		419.40	
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter			400.00			
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren			500.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'435.20		900.00		978.90	
3199.15	Übrige Kosten Ortsgeschichte	269.90		500.00		524.00	
4250.01	Verkaufserlöse		315.00				
4309.02	Sponsorenbeiträge		9'366.75		2'000.00		600.00
33	Medien	87'074.95	36'245.80	91'020.00	20'750.00	66'615.25	34'509.35
	Nettoaufwand		50'829.15		70'270.00		32'105.90
331	Film und Kino	2'144.00		3'110.00		7'267.35	
	Nettoaufwand		2'144.00		3'110.00		7'267.35
3310	Film und Kino	2'144.00		3'110.00		7'267.35	
3000.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder						
3102.01	Drucksachen, Publikationen			1'000.00		2'459.35	
3133.01	Nutzungsaufwand externe Rechenzentren	144.00		110.00		108.00	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	2'000.00		2'000.00		4'500.00	
332	Massenmedien	84'930.95	36'245.80	87'910.00	20'750.00	59'347.90	34'509.35
	Nettoaufwand		48'685.15		67'160.00		24'838.55
3320	Massenmedien	84'930.95	36'245.80	87'910.00	20'750.00	59'347.90	34'509.35
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	251.40		300.00		251.40	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	5.80		10.00		5.80	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	64.00		100.00		72.00	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	138.00		200.00		328.20	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'692.80		3'000.00		100.00	
3102.03	Druckkosten "am moossee"	26'304.15		27'000.00		28'254.40	
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	34'013.20		33'900.00		8'129.20	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	4'514.60		4'300.00		4'239.65	
3159.05	Unterhalt Werbeträger			1'000.00		829.95	

27.04.2020

Erfolgsrechnung

27.4.2020

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	200.00		200.00		200.00	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'272.00		1'300.00		1'283.20	
3169.01	Übrige Mieten und Benützungskosten			300.00		300.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen			300.00		121.10	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	11'475.00		12'000.00		11'233.00	
4240.01	Dienstleistungserträge		750.00		750.00		750.00
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden/Gemeindeverbände		35'495.80		20'000.00		33'759.35
34	Sport und Freizeit	281'497.70	3'800.00	267'300.00	5'700.00	206'965.45	3'800.00
	Nettoaufwand		277'697.70		261'600.00		203'165.45
341	Sport	121'988.00	350.00	91'300.00	250.00	97'617.55	250.00
	Nettoaufwand		121'638.00		91'050.00		97'367.55
3410	Sport	38'554.55	100.00	14'400.00		17'271.15	
3000.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder	1'593.45		2'000.00		1'949.50	
3099.01	Übriger Personalaufwand (Präsente, Prämien usw.)					245.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	238.80		300.00		479.65	
3110.01	Anschaffung Mobiliar und Geräte	152.50		1'000.00		28.85	
3112.01	Anschaffung Dienst- und Schutzbekleidung					488.85	
3119.05	Anschaffung Werbeträger					344.65	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	27'202.15					
3170.01	Reisekosten und Spesen	431.10		100.00			
3199.17	Kostenbeiträge Anlässe 3322.bewegt	3'029.15		7'000.00		6'175.50	
3199.24	Kostenanteil Ausflug u-schön-unterwegs	1'540.00		1'000.00		1'124.15	
3636.01	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck	2'772.40		1'000.00		5'060.00	
3636.16	Beiträge an Schützenvereine	595.00		1'000.00		375.00	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		100.00				
3411	Fussballanlagen Moos/Sand	83'433.45	250.00	76'900.00	250.00	80'346.40	250.00
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					3'446.40	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'533.45					
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	159'509.70	3'450.00	176'000.00	5'450.00	109'347.90	3'550.00
	Nettoaufwand		156'059.70		170'550.00		105'797.90
3420	Freizeit	48'195.15	3'000.00	54'900.00	5'000.00	54'720.05	3'100.00
3102.01	Drucksachen, Publikationen	674.65		2'900.00		574.35	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	400.00		400.00		400.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	25.60		100.00			
3199.18	Kosten Zuzügerabend/Info-Anlässe	6'394.00		6'000.00		10'213.75	
3199.19	Kosten Senioren-Apéro	6'571.90		6'000.00		7'147.00	
3636.01	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck			300.00		300.00	
3636.17	Beiträge Jugendförderung	1'500.00		3'000.00		1'140.00	

27.04.2020

Erfolgsrechnung

27.4.2020

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.21	Kostenanteil "Fäger"	4'893.00		4'500.00		4'543.00	
3636.24	Beitrag Pfadi Schekka	500.00		500.00		500.00	
3636.26	Beitrag Fasnachtsverein MOOSSI	4'820.00		6'500.00		7'265.95	
3636.28	Beitrag Cevi Jegenstorf-Schönbühl	500.00		500.00		500.00	
3636.29	Beitrag Projekt Open Sunday	19'500.00		21'500.00		19'600.00	
3636.30	Kostenanteil Seniorenreise	1'416.00		1'700.00		1'536.00	
3920.01	Verrechnung von Raumkosten	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
4893.04	Entnahmen Gesundheits- und Sozialfonds		3'000.00		5'000.00		3'100.00
3421	Jugend-Träff	1'875.10		2'950.00		2'390.10	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	220.95		200.00		186.80	
3110.01	Anschaffung Mobiliar und Geräte	394.85		500.00		352.95	
3119.01	Anschaffung Spiel- und Beschäftigungsmaterial	199.50		200.00		399.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung	593.75		1'300.00		1'310.85	
3134.01	Sachversicherungsprämien	38.00		50.00		38.00	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	428.05		500.00		2.50	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften			200.00		100.00	
3422	Parkanlagen, Spielplätze und Wanderwege	109'439.45	450.00	118'150.00	450.00	52'237.75	450.00
3102.01	Drucksachen, Publikationen			100.00		221.70	
3111.01	Anschaffung Maschinen und Werkzeuge			200.00			
3119.06	Anschaffung Mobiliar Öffentliche Plätze	2'937.45		5'000.00		12'147.55	
3120.01	Ver- und Entsorgung	791.80		800.00		715.90	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren			1'000.00		154.30	
3140.01	Baulicher Unterhalt Parkanlagen (inkl. Spielplätze)	10'723.90		9'700.00		5'581.05	
3140.02	Kosten Ortsbildpflege	81'489.90		86'000.00		19'167.85	
3159.06	Unterhalt Mobiliar Öffentliche Plätze			1'500.00			
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	350.00		350.00		350.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen			100.00		597.60	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien, Fahrzeuge	3'342.00		3'400.00		3'342.00	
3636.31	Beitrag an Berner Wanderwege	1'244.40		1'300.00		1'243.80	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	8'186.00		7'700.00		8'216.00	
3940.01	Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	374.00		1'000.00		500.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		450.00		450.00		450.00
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten					1'000.00	
	Nettoaufwand						1'000.00
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten					1'000.00	
	Nettoaufwand						1'000.00
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten					1'000.00	
3636.01	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck					1'000.00	
4	Gesundheit	53'408.10	9'500.00	49'800.00	10'500.00	51'043.55	9'500.00
	Nettoaufwand		43'908.10		39'300.00		41'543.55
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	50.00		50.00		50.00	

27.04.2020

Erfolgsrechnung

27.4.2020

		Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2018 Ertrag
	Nettoaufwand		50.00		50.00		50.00
412	Alters-, Kranken und Pflegeheime	50.00		50.00		50.00	
	Nettoaufwand		50.00		50.00		50.00
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	50.00		50.00		50.00	
3636.01	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck	50.00		50.00		50.00	
42	Ambulante Krankenpflege	9'600.00	9'500.00	9'600.00	9'500.00	9'600.00	9'500.00
	Nettoaufwand		100.00		100.00		100.00
421	Ambulante Krankenpflege	9'600.00	9'500.00	9'600.00	9'500.00	9'600.00	9'500.00
	Nettoaufwand		100.00		100.00		100.00
4210	Ambulante Krankenpflege	9'600.00	9'500.00	9'600.00	9'500.00	9'600.00	9'500.00
3636.01	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00		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	43'558.10		40'150.00	1'000.00	41'393.55	
	Nettoaufwand		43'558.10		39'150.00		41'393.55
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	3'814.00		3'900.00		3'802.80	
	Nettoaufwand		3'814.00		3'900.00		3'802.80
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	3'814.00		3'900.00		3'802.80	
3636.09	Beitrag Lungenliga Bern	100.00		100.00		100.00	
3636.22	Beitrag Rotkreuzfahrdienst	3'714.00		3'800.00		3'702.80	
433	Schulgesundheitsdienst	39'000.00		35'450.00	1'000.00	37'249.35	
	Nettoaufwand		39'000.00		34'450.00		37'249.35
4330	Schulgesundheitsdienst	10'346.50		12'300.00		8'946.20	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	46.50		200.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen			100.00		281.20	
3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	10'300.00		12'000.00		8'665.00	
4331	Schulzahnpflege	28'653.50		23'150.00	1'000.00	28'303.15	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'125.00		2'000.00		2'450.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	133.60		200.00		154.00	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	3.10		10.00		3.60	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	34.00		50.00		44.10	
3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	200.00					
3102.01	Drucksachen, Publikationen			300.00			
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	40.00		40.00		40.00	
3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	328.50		500.00		573.00	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	50.00		50.00		50.00	
3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	23'435.60		16'000.00		22'374.85	

27.04.2020

Erfolgsrechnung

27.4.2020

		Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2018 Ertrag
3170.01	Reisekosten und Spesen	30.60				24.70	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste					345.65	
3637.01	Beiträge an private Haushalte	2'273.10		4'000.00		2'243.25	
4260.01	Rückerstattungen Dritter				1'000.00		
434	Lebensmittelkontrolle	744.10		800.00		341.40	
	Nettoaufwand		744.10		800.00		341.40
4340	Lebensmittelkontrolle	744.10		800.00		341.40	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	198.15		200.00			
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden/Gemeindeverbände	545.95		600.00		341.40	
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	13'442'174.78	8'592'653.00	12'715'080.00	7'627'750.00	12'487'677.12	7'557'565.66
	Nettoaufwand		4'849'521.78		5'087'330.00		4'930'111.46
53	Alter + Hinterlassene	1'574'830.75	37'867.00	1'625'480.00	41'250.00	1'531'227.35	40'381.00
	Nettoaufwand		1'536'963.75		1'584'230.00		1'490'846.35
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	163'000.00	36'867.00	163'000.00	40'250.00	152'900.00	39'381.00
	Nettoaufwand		126'133.00		122'750.00		113'519.00
5310	Alters- u. Hinterlassenenversicherung AHV	163'000.00	36'867.00	163'000.00	40'250.00	152'900.00	39'381.00
3100.01	Büromaterial	300.00		300.00		200.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	160'000.00		160'000.00		150'000.00	
4611.01	Entschädigungen vom Kanton		28'617.00		32'000.00		31'131.00
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden/Gemeindeverbände		8'250.00		8'250.00		8'250.00
532	Ergänzungsleistungen AHV / IV	1'396'418.00		1'447'000.00		1'362'327.00	
	Nettoaufwand		1'396'418.00		1'447'000.00		1'362'327.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV / IV	1'396'418.00		1'447'000.00		1'362'327.00	
3631.01	Gemeindeanteil Lastenausgleich	1'396'418.00		1'447'000.00		1'362'327.00	
535	Leistungen an das Alter	15'412.75	1'000.00	15'480.00	1'000.00	16'000.35	1'000.00
	Nettoaufwand		14'412.75		14'480.00		15'000.35
5350	Leistungen an das Alter	15'412.75	1'000.00	15'480.00	1'000.00	16'000.35	1'000.00

27.04.2020

Erfolgsrechnung

27.4.2020

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder	1'559.60		2'000.00		2'064.30	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	9'771.00		9'000.00		8'519.45	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	511.70		500.00		268.90	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	14.30		20.00		12.55	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	130.25		100.00		77.00	
3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	190.00		300.00			
3091.01	Personalwerbung	723.75					
3099.01	Übriger Personalaufwand (Präsente, Prämien usw.)	226.00		100.00			
3100.01	Büromaterial	100.00		100.00		100.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	749.60		1'000.00		2'569.90	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	47.00		60.00		45.00	
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	651.85		1'500.00		749.00	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	222.70		500.00		878.75	
3133.01	Nutzungsaufwand externe Rechenzentren	144.00		100.00		108.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	21.00		50.00		457.50	
3636.01	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck	350.00		150.00		150.00	
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden/Gemeindeverbände		1'000.00		1'000.00		1'000.00
54	Familie und Jugend	1'356'268.24	1'040'866.45	1'242'300.00	940'000.00	1'275'132.40	951'747.45
	Nettoaufwand		315'401.79		302'300.00		323'384.95
541	Familienzulagen	37'425.00		25'000.00		26'634.00	
	Nettoaufwand		37'425.00		25'000.00		26'634.00
5410	Familienzulagen	37'425.00		25'000.00		26'634.00	
3631.01	Gemeindeanteil Lastenausgleich	37'425.00		25'000.00		26'634.00	
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	253'652.25	199'442.19	205'000.00	130'000.00	231'897.50	214'676.73
	Nettoaufwand		54'210.06		75'000.00		17'220.77
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	253'652.25	199'442.19	205'000.00	130'000.00	231'897.50	214'676.73
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	4'632.50		5'000.00		3'778.45	
3637.03	Bevorschussungen Kinderalimente	249'019.75		200'000.00		228'119.05	
4260.07	Rückerstattungen Kinderalimente		199'442.19		130'000.00		214'676.73
544	Jugendschutz	83'044.20	15'550.00	53'050.00		59'380.35	
	Nettoaufwand		67'494.20		53'050.00		59'380.35
5440	Jugendschutz allgemein	1'067.00		1'050.00		691.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	8.00		50.00		38.00	
3636.10	Beiträge Pro Juventute	1'059.00		1'000.00		653.00	
5444	Offene Kinder- und Jugendarbeit	81'977.20	15'550.00	52'000.00		58'689.35	
3120.01	Ver- und Entsorgung	3'874.50					
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	19'800.00					
3632.01	Beiträge an Gemeinden/Gemeindeverbände	54'302.70		52'000.00		58'689.35	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	4'000.00					
4260.01	Rückerstattungen Dritter		15'550.00				

27.04.2020

Erfolgsrechnung

27.4.2020

		Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2018 Ertrag
545	Leistungen an Familien	982'146.79	825'874.26	959'250.00	810'000.00	957'220.55	737'070.72
	Nettoaufwand		156'272.53		149'250.00		220'149.83
5450	Leistungen an Familien allgemein	2'352.05		100.00		100.00	
3000.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder	1'372.05					
3636.01	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00		100.00	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	880.00					
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	970'560.29	825'874.26	950'000.00	810'000.00	947'737.45	737'070.72
3120.01	Ver- und Entsorgung	2'047.05					
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	10'620.00					
3632.01	Beiträge an Gemeinden/Gemeindeverbände	362.70					
3636.11	Beitrag an Verein Kita Urtenen-Schönbühl	957'530.54		950'000.00		947'737.45	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		3'200.00				
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden/Gemeindeverbände						8'274.20
4636.02	Beitrag Verein Kita Urtenen-Schönbühl (Elternbeiträge)		314'970.55		330'000.00		307'602.35
4910.21	Verrechnung Lastenausgleich KITA		507'703.71		480'000.00		421'194.17
5458	Tageselternverein	9'234.45		9'150.00		9'383.10	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden/Gemeindeverbände	9'084.45		9'000.00		9'233.10	
3636.01	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck	150.00		150.00		150.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	10'501'075.79	7'513'919.55	9'837'300.00	6'646'500.00	9'671'317.37	6'565'437.21
	Nettoaufwand		2'987'156.24		3'190'800.00		3'105'880.16
572	Wirtschaftliche Hilfe	5'917'567.93	1'397'087.30	5'200'000.00	940'000.00	5'208'121.75	1'211'301.44
	Nettoaufwand		4'520'480.63		4'260'000.00		3'996'820.31
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	5'917'567.93	1'397'087.30	5'200'000.00	940'000.00	5'208'121.75	1'211'301.44
3637.02	Unterstützungen (wirtschaftliche Hilfe)	5'917'567.93		5'200'000.00		5'208'121.75	
4260.05	Übrige Erträge (ohne Inkassoprivileg)		909'252.80		500'000.00		516'537.99
4260.06	Erträge und Rückerstattungen (mit Inkassoprivileg)		24'879.20		40'000.00		255'056.90
4611.05	Prämienverbilligungen (KVG)		462'955.30		400'000.00		439'706.55
579	Sozialhilfe	4'583'507.86	6'116'832.25	4'637'300.00	5'706'500.00	4'463'195.62	5'354'135.77
	Nettoertrag	1'533'324.39		1'069'200.00		890'940.15	
5790	Sozialhilfe	940'246.30	375'294.40	864'300.00	331'500.00	851'439.45	321'169.40
3000.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder	3'232.20		3'500.00		4'472.95	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	683'920.60		660'000.00		654'065.00	
3010.09	Taggelder, EO, Rückerstattungen	-12'317.80					
3040.01	Betreuungszulagen	2'952.00		600.00		653.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	43'199.05		42'000.00		41'248.10	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	76'312.55		82'000.00		76'792.35	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	4'768.70		5'300.00		4'528.40	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'656.80		11'900.00		11'753.60	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'914.70		2'700.00		2'612.90	

27.04.2020

Erfolgsrechnung

27.4.2020

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	7'292.50		5'000.00		6'653.20	
3091.01	Personalwerbung	29'801.65		500.00		3'009.95	
3099.01	Übriger Personalaufwand (Präsente, Prämien usw.)	11'110.05		6'000.00		5'872.80	
3100.01	Büromaterial	1'732.45		1'700.00		1'256.40	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	838.95		500.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen			200.00		23.00	
3102.02	Kopierkosten	3'012.55		1'500.00		1'721.05	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	207.00		600.00		210.20	
3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand			200.00			
3110.01	Anschaffung Mobiliar und Geräte	1'661.25		1'000.00		268.00	
3113.01	Anschaffung Hardware	3'314.90		500.00			
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	7'330.45		6'000.00		4'867.95	
3134.01	Sachversicherungsprämien	111.75		200.00		111.75	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte			300.00		149.70	
3158.01	Unterhalt Software und Lizenzen	7'697.35		7'000.00		7'320.40	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'053.40		2'000.00		1'918.10	
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'664.35		1'500.00		2'393.95	
3636.01	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck	2'329.00		2'300.00		2'380.00	
3636.19	Beitrag "gggfon"	1'052.30		1'100.00		1'017.10	
3636.23	Beitrag Frauentreff KARIBU in Zollikofen	11'147.00		11'200.00		11'147.00	
3636.25	Beitrag an ALP Grauholz	1'250.60		5'000.00		4'992.60	
3636.27	Beitrag an Verein "abc25plus"			2'000.00			
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	25'000.00					
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		100.00		500.00		100.00
4260.01	Rückerstattungen Dritter		90.00				
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden/Gemeindeverbände		24'000.00		24'000.00		24'000.00
4910.01	Verrechnung von Personalkosten		338'697.00		300'000.00		284'240.00
4930.01	Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		12'407.40		7'000.00		12'829.40
5799	Lastenausgleich Sozialhilfe	3'643'261.56	5'741'537.85	3'773'000.00	5'375'000.00	3'611'756.17	5'032'966.37
3611.01	Entschädigungen an Kanton	3'135'557.85		3'293'000.00		3'190'562.00	
3910.21	Verrechnung Lastenausgleich KITA	507'703.71		480'000.00		421'194.17	
4611.01	Entschädigungen vom Kanton		5'741'537.85		5'375'000.00		5'032'966.37
59	Hilfsaktionen Sozialhilfe	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
	Nettoaufwand		10'000.00		10'000.00		10'000.00
592	Hilfsaktionen im Inland	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
	Nettoaufwand		5'000.00		5'000.00		5'000.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3636.01	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
593	Hilfsaktionen im Ausland	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
	Nettoaufwand		5'000.00		5'000.00		5'000.00
5930	Hilfsaktionen im Ausland	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3638.01	Beiträge an das Ausland	5'000.00		5'000.00		5'000.00	

27.04.2020

Erfolgsrechnung

27.4.2020

		Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2018 Ertrag
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'726'336.95	354'113.50	1'801'200.00	345'900.00	1'776'423.85	355'146.60
	Nettoaufwand		1'372'223.45		1'455'300.00		1'421'277.25
61	Strassenverkehr	992'848.55	254'033.50	1'028'400.00	244'300.00	1'034'033.05	254'066.60
	Nettoaufwand		738'815.05		784'100.00		779'966.45
613	Kantonsstrassen, übrige	8'357.00		8'600.00		8'449.00	
	Nettoaufwand		8'357.00		8'600.00		8'449.00
6130	Kantonsstrassen	8'357.00		8'600.00		8'449.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen			200.00			
3660.11	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kanton und Konkordate	5'249.00		5'200.00		5'249.00	
3940.01	Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	3'108.00		3'200.00		3'200.00	
615	Gemeindestrassen	982'991.55	254'033.50	1'016'800.00	244'300.00	1'024'084.05	254'066.60
	Nettoaufwand		728'958.05		772'500.00		770'017.45
6150	Gemeindestrassen	963'077.40	163'804.55	1'001'750.00	167'900.00	1'002'305.80	167'796.20
3000.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder	482.00		500.00		487.00	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	257'647.00		258'000.00		254'085.00	
3010.03	Nacht- und Wochenendzulagen	5'400.00		5'400.00		5'400.00	
3040.01	Betreuungszulagen	7'320.00		6'600.00		6'340.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	16'536.10		16'700.00		16'312.60	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	26'257.80		27'000.00		25'849.20	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	5'212.20		6'600.00		4'300.50	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'208.20		4'800.00		4'670.60	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'052.50		1'100.00		1'038.10	
3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	699.70		500.00			
3099.01	Übriger Personalaufwand (Präsente, Prämien usw.)	1'617.10		2'500.00		1'548.70	
3100.01	Büromaterial	146.00		100.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	36'950.35		40'000.00		29'953.00	
3101.02	Strassentafeln, Signale und Hausnummern	6'680.80		6'100.00		3'189.70	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'072.20		800.00		422.15	
3110.01	Anschaffung Mobiliar und Geräte	2'655.15		3'000.00		249.90	
3111.01	Anschaffung Maschinen und Werkzeuge	317.70				1'019.00	
3111.02	Anschaffung von Fahrzeugen (inkl. Zubehör)			3'000.00			
3112.01	Anschaffung Dienst- und Schutzbekleidung	1'633.15		2'000.00		1'726.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung	12'172.10		12'000.00		12'275.65	
3120.02	Energie öffentliche Beleuchtung	38'415.60		41'000.00		39'309.75	
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	677.00		2'400.00		1'137.70	
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	1'549.30		1'500.00		1'712.95	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00		200.00		200.00	
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	2'895.35		5'000.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	874.30		2'500.00		1'617.40	
3134.01	Sachversicherungsprämien	8'940.00		9'300.00		8'929.95	
3137.01	Steuern und Abgaben	7'242.60		7'200.00		7'262.10	

27.04.2020

Erfolgsrechnung

27.4.2020

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	80'826.50		74'000.00		59'801.00	
3141.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung	34'681.70		45'000.00		66'345.45	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'991.55		1'000.00		62'802.95	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Apparate und Fahrzeuge	55'110.90		52'000.00		44'378.90	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	6'050.00		7'450.00		7'450.00	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'494.90		5'400.00		1'511.55	
3170.01	Reisekosten und Spesen			100.00			
3190.01	Schadenersatzleistungen	500.00					
3300.11	Planmässige Abschreibungen Allgemeiner Verkehr	18'298.65		31'000.00		18'179.00	
3300.99	Abschreibungen Altes Verwaltungsvermögen	250'000.00		250'000.00		250'000.00	
3940.01	Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	63'269.00		70'000.00		62'800.00	
4240.01	Dienstleistungserträge		10'814.90		17'600.00		21'271.25
4250.01	Verkaufserlöse				500.00		15.00
4260.01	Rückerstattungen Dritter		9'125.75		3'900.00		7'371.10
4260.04	Übriger Liegenschaftsertrag (inkl. Heiz- und Nebenkosten)		1'602.30		1'700.00		1'763.10
4470.01	Pacht- und Mietzinse		13'859.60		14'200.00		12'884.00
4612.02	Verrechnung von Personalkosten SF		67'600.00		67'600.00		58'600.00
4631.01	Beiträge Kanton		15'608.00		16'000.00		16'462.75
4910.01	Verrechnung von Personalkosten		45'194.00		46'400.00		49'429.00
6155	Parkplätze	19'914.15	90'228.95	15'050.00	76'400.00	21'778.25	86'270.40
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			500.00		527.70	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	152.95		550.00		202.35	
3111.01	Anschaffung Maschinen und Werkzeuge					7'554.05	
3134.01	Sachversicherungsprämien	982.80		1'000.00		974.70	
3141.04	Baulicher Unterhalt Parkplätze	2'126.15		1'000.00		2'402.25	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Apparate und Fahrzeuge	6'548.25		3'000.00		1'541.20	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	1'400.00					
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	8'704.00		9'000.00		8'576.00	
4470.01	Pacht- und Mietzinse		1'400.00		1'400.00		1'400.00
4470.02	Erlös aus Parkkarten		36'373.75		30'000.00		36'024.65
4472.02	Erlös aus Parkautomaten		52'455.20		45'000.00		48'845.75
619	Strassen, übriges	1'500.00		3'000.00		1'500.00	
	Nettoaufwand		1'500.00		3'000.00		1'500.00
6190	Strassen, übriges	1'500.00		3'000.00		1'500.00	
3636.13	Unterhaltsbeitrag an Waldgenossenschaft	1'500.00		3'000.00		1'500.00	
62	Öffentlicher Verkehr	733'488.40	100'080.00	772'800.00	101'600.00	742'390.80	101'080.00
	Nettoaufwand		633'408.40		671'200.00		641'310.80
622	Regionalverkehr	2'608.60		4'000.00		2'671.80	
	Nettoaufwand		2'608.60		4'000.00		2'671.80
6220	Regionalverkehr	2'608.60		4'000.00		2'671.80	
3634.04	Kostenanteil Bus-Nachtlinienkonzept	2'608.60		4'000.00		2'671.80	

Erfolgsrechnung

27.4.2020

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
623	Agglomerationsverkehr	481.80		500.00			
	Nettoaufwand		481.80		500.00		
6230	Agglomerationsverkehr	481.80		500.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	481.80		500.00			
629	Öffentlicher Verkehr	730'398.00	100'080.00	768'300.00	101'600.00	739'719.00	101'080.00
	Nettoaufwand		630'318.00		666'700.00		638'639.00
6290	Öffentlicher Verkehr	108'300.00	100'080.00	108'300.00	101'600.00	108'338.00	101'080.00
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	98'000.00		98'000.00		98'000.00	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste					38.00	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	10'300.00		10'300.00		10'300.00	
4250.02	Verkaufserlös Tageskarten		96'480.00		98'000.00		97'480.00
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden/Gemeindeverbände		3'600.00		3'600.00		3'600.00
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	622'098.00		660'000.00		631'381.00	
3631.01	Gemeindeanteil Lastenausgleich	622'098.00		660'000.00		631'381.00	
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'161'523.07	2'826'343.52	3'392'160.00	3'085'310.00	3'219'519.96	2'852'450.31
	Nettoaufwand		335'179.55		306'850.00		367'069.65
71	Wasserversorgung	1'055'879.80	1'033'846.40	1'122'650.00	1'118'400.00	1'107'762.95	1'102'666.00
	Nettoaufwand		22'033.40		4'250.00		5'096.95
710	Wasserversorgung	1'055'879.80	1'033'846.40	1'122'650.00	1'118'400.00	1'107'762.95	1'102'666.00
	Nettoaufwand		22'033.40		4'250.00		5'096.95
7100	Wasserversorgung allgemein	22'033.40		4'250.00		5'096.95	
3120.01	Ver- und Entsorgung	750.00		750.00		750.00	
3149.01	Unterhalt übrige Sachanlagen	21'283.40		3'500.00		4'346.95	
7101	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	1'033'846.40	1'033'846.40	1'118'400.00	1'118'400.00	1'102'666.00	1'102'666.00
3000.71	Entschädigungen und Sitzungsgelder	321.00		800.00		324.00	
3101.71	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	629'419.60		620'000.00		562'317.05	
3102.71	Drucksachen, Publikationen	1'110.00		1'300.00		1'096.80	
3111.71	Anschaffung Maschinen und Werkzeuge	4'787.35		5'000.00		5'523.30	
3130.71	Übrige Dienstleistungen Dritter	2'685.75		3'000.00		1'890.05	
3130.72	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	2'327.50		1'500.00		1'778.60	
3130.73	Dienstleistungen Verwaltung (Informatik)	13'900.00		13'900.00		13'900.00	
3131.71	Planungen und Projektierungen Dritter	25.00		2'000.00			
3132.71	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	12'125.90		15'200.00		31'840.05	
3133.71	Kosten Datenserver LORNO	2'000.00		2'000.00		3'098.20	
3134.71	Sachversicherungsprämien	830.55		900.00		830.55	
3143.71	Unterhalt übrige Tiefbauten	40'455.90		60'000.00		64'352.80	
3143.72	Unterhalt übrige Tiefbauten (Werterhalt)	45'983.80		40'000.00			
3151.71	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			500.00			
3181.71	Tatsächliche Forderungsverluste	100.00		500.00		116.65	

27.04.2020

Erfolgsrechnung

27.4.2020

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3190.71	Schadenersatzleistungen			500.00			
3199.71	Vorsteuerkürzung MWST	681.75		500.00		390.30	
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten			6'000.00			
3510.11	Einlagen in Spezialfinanzierung WE (Wiederbeschaffungswert)	100'365.10		67'250.00			
3510.51	Einlagen in Spezialfinanzierung WE (Anschlussgebühren)	45'884.90		85'000.00		169'116.05	
3612.71	Verrechnung von Personalkosten	56'400.00		56'400.00		56'400.00	
4240.51	Anschlussgebühren		45'884.90		85'000.00		169'116.05
4240.71	Grundgebühren		322'441.45		333'000.00		325'353.90
4250.71	Erlös aus Wasserverkauf		594'916.30		636'000.00		593'296.05
4260.71	Rückerstattungen Dritter		2'850.95		1'000.00		
4409.71	Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		11'869.00		10'500.00		11'000.00
4463.71	Dividende WAGRA		3'900.00		3'900.00		3'900.00
4510.71	Entnahmen aus Spezialfinanzierung Werterhalt		45'983.80		46'000.00		
4631.71	Beiträge Kanton		6'000.00		3'000.00		
9010.11	Ertragsüberschuss (Gewinn)	74'442.30		136'150.00		189'691.60	
72	Abwasserentsorgung	1'057'870.95	1'054'389.50	1'097'650.00	1'093'950.00	1'012'598.00	1'008'069.75
	Nettoaufwand		3'481.45		3'700.00		4'528.25
720	Abwasserentsorgung	1'057'870.95	1'054'389.50	1'097'650.00	1'093'950.00	1'012'598.00	1'008'069.75
	Nettoaufwand		3'481.45		3'700.00		4'528.25
7200	Abwasserentsorgung allgemein	3'481.45		3'700.00		4'528.25	
3142.01	Unterhalt Wasserbau	1'981.45		2'200.00		3'028.25	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
7201	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]	1'054'389.50	1'054'389.50	1'093'950.00	1'093'950.00	1'008'069.75	1'008'069.75
3000.61	Entschädigungen und Sitzungsgelder	321.00		1'000.00		324.00	
3102.61	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		500.00	
3111.61	Anschaffung Maschinen und Werkzeuge			1'000.00			
3120.61	Ver- und Entsorgung	617.15		650.00		591.60	
3130.61	Übrige Dienstleistungen Dritter			500.00			
3130.62	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	1'727.50		1'500.00		1'500.05	
3130.63	Dienstleistungen Verwaltung (Informatik)	13'900.00		13'900.00		13'900.00	
3131.61	Planungen und Projektierungen Dritter			14'000.00			
3132.61	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	13'940.00		10'500.00		18'193.05	
3143.61	Unterhalt übrige Tiefbauten	86'505.90		70'000.00		34'213.65	
3143.62	Unterhalt übrige Tiefbauten (Werterhalt)	28'614.35		30'000.00			
3151.61	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					1'884.45	
3181.61	Tatsächliche Forderungsverluste	160.00		500.00		186.65	
3199.61	Vorsteuerkürzung MWST	1'768.80		5'000.00		1'590.25	
3300.32	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten			1'300.00			
3320.93	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			10'000.00			
3510.12	Einlagen in Spezialfinanzierung WE (Wiederbeschaffungswert)	179'293.00		161'500.00		214'111.85	
3510.52	Einlagen in Spezialfinanzierung WE (Anschlussgebühren)	101'207.00		119'000.00		66'388.15	
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	559'982.00		605'000.00		572'735.00	

27.04.2020

Erfolgsrechnung

27.4.2020

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.52	Anschlussgebühren		101'207.00		119'000.00		66'388.15
4240.61	Grundgebühren		264'143.55		275'000.00		265'836.25
4240.62	Benützungsgebühren		557'414.65		586'000.00		554'656.90
4409.61	Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		24'631.00		22'500.00		23'900.00
4510.61	Entnahmen aus Spezialfinanzierung Werterhalt		28'614.35		41'300.00		
4611.61	Entschädigungen vom Kanton		18'500.00		39'000.00		
4631.61	Beiträge Kanton						13'411.25
4632.61	Rückerstattungen Gemeindeverband ARA		59'878.95				83'877.20
9010.21	Ertragsüberschuss (Gewinn)	17'852.80				33'951.05	
9011.21	Aufwandüberschuss (Verlust)				11'150.00		
73	Abfall	738'107.62	738'107.62	872'960.00	872'960.00	739'634.56	739'634.56
730	Abfall	738'107.62	738'107.62	872'960.00	872'960.00	739'634.56	739'634.56
7301	Abfall [Gemeindebetrieb]	738'107.62	738'107.62	872'960.00	872'960.00	739'634.56	739'634.56
3000.31	Entschädigungen und Sitzungsgelder	161.00		500.00		162.00	
3090.31	Aus- und Weiterbildungskosten	150.00		500.00			
3101.31	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	11'079.00		12'000.00		9'945.00	
3102.31	Drucksachen, Publikationen	2'214.50		4'700.00		2'745.20	
3111.31	Anschaffung Maschinen und Werkzeuge	678.75		1'300.00			
3130.31	Übrige Dienstleistungen Dritter	7'975.75		8'200.00		7'870.00	
3130.32	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	1'327.50		1'100.00		1'100.05	
3130.33	Dienstleistungen Verwaltung (Informatik)	11'500.00		11'500.00		11'500.00	
3130.34	Entsorgungskosten brennbarer Abfall	297'520.50		343'000.00		310'872.70	
3130.35	Entsorgungskosten Kompost	119'569.45		138'000.00		123'738.40	
3130.36	Entsorgungskosten Papier	28'963.30		38'000.00		32'027.35	
3130.37	Entsorgungskosten Karton	26'711.75		28'000.00		24'689.25	
3130.38	Entsorgungskosten Altmetall	3'975.10		5'000.00		3'690.25	
3130.39	Entsorgungskosten Altglas	14'822.75		19'000.00		15'507.00	
3130.40	Entsorgungskosten Laub-Sammlung			3'500.00		4'896.75	
3130.41	Entsorgungskosten Inertstoffe-Sammlung	39'302.60		21'000.00		20'496.90	
3130.42	Kosten Häckslerdienst	4'908.10		7'000.00		5'463.05	
3130.43	Kosten Astdeponie	7'835.40		7'000.00		7'981.95	
3130.44	Kosten Sonderabfälle, Diverse	9'456.10		6'500.00		7'436.25	
3130.45	Beitrag Regionale Sammelstelle "brings"	27'477.75		20'000.00		14'997.20	
3130.46	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	60.00		60.00		60.00	
3131.31	Planungen und Projektierungen Dritter			13'000.00			
3144.31	Unterhalt/Erweiterung Sammelstellen	3'237.90		115'000.00			
3151.31	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'476.15		3'500.00		603.55	
3170.31	Reisekosten und Spesen			100.00			
3181.31	Tatsächliche Forderungsverluste	35.00		500.00		46.65	
3199.31	Vorsteuerkürzung MWST	1'475.50		3'000.00		1'709.45	
3199.32	Übriger Betriebsaufwand			5'000.00			
3612.31	Verrechnung von Personalkosten	55'000.00		55'000.00		46'000.00	
3612.32	Entschädigungen an Gemeinden/Gemeindeverbände	1'161.35		2'000.00		2'541.30	
4240.31	Grundgebühren		212'985.35		218'000.00		214'685.35
4240.32	Gebührenertrag brennbarer Abfall		414'299.00		430'000.00		408'262.90

27.04.2020

Erfolgsrechnung

27.4.2020

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.33	Gebührenertrag Kompost		63'820.75		63'000.00		64'731.80
4260.31	Rückerstattungen Dritter		3'744.03		1'000.00		1'250.95
4260.32	Erlös Altpapier		25'923.29		25'000.00		28'260.26
4260.33	Erlös Altglas		14'414.95		20'000.00		19'296.20
4260.34	Rückerstattungen Häckslerdienst		529.25		1'000.00		947.10
4270.31	Bussen				50.00		
4409.31	Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		2'391.00		2'000.00		2'200.00
9010.31	Ertragsüberschuss (Gewinn)	60'032.42				83'554.31	
9011.31	Aufwandüberschuss (Verlust)				112'910.00		
74	Verbauungen	17'121.00		16'700.00		33'000.00	
	Nettoaufwand		17'121.00		16'700.00		33'000.00
741	Gewässerverbauungen	17'121.00		16'700.00		33'000.00	
	Nettoaufwand		17'121.00		16'700.00		33'000.00
7410	Gewässerverbauungen	17'121.00		16'700.00		33'000.00	
3632.01	Beiträge an Gemeinden/Gemeindeverbände	16'000.00		16'000.00		32'000.00	
3940.01	Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	1'121.00		700.00		1'000.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz	55'236.60		51'300.00		53'575.60	
	Nettoaufwand		55'236.60		51'300.00		53'575.60
750	Arten- und Landschaftsschutz	55'236.60		51'300.00		53'575.60	
	Nettoaufwand		55'236.60		51'300.00		53'575.60
7500	Arten- und Landschaftsschutz	55'236.60		51'300.00		53'575.60	
3102.01	Drucksachen, Publikationen			300.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'123.10		1'000.00		2'099.50	
3632.01	Beiträge an Gemeinden/Gemeindeverbände	5'017.60		4'800.00		4'975.20	
3636.01	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		200.00	
3637.01	Beiträge an private Haushalte	48'895.90		45'000.00		46'300.90	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	7'620.85		17'100.00		21'068.40	2'080.00
	Nettoaufwand		7'620.85		17'100.00		18'988.40
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	1'300.00		1'500.00		1'300.00	
	Nettoaufwand		1'300.00		1'500.00		1'300.00
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	1'300.00		1'500.00		1'300.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen			200.00			
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
769	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	6'320.85		15'600.00		19'768.40	2'080.00
	Nettoaufwand		6'320.85		15'600.00		17'688.40
7690	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	6'320.85		15'600.00		19'768.40	2'080.00
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'683.85		9'000.00		15'608.50	

27.04.2020

Erfolgsrechnung

27.4.2020

		Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2018 Ertrag
3199.28	Aktivitäten Energierichtplanung	37.00		4'000.00		1'559.90	
3636.01	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck	2'600.00		2'600.00		2'600.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter						80.00
4610.01	Entschädigungen vom Bund						2'000.00
77	Übriger Umweltschutz	152'944.45		156'700.00		155'419.80	
	Nettoaufwand		152'944.45		156'700.00		155'419.80
771	Friedhof und Bestattung	127'979.35		130'000.00		131'177.50	
	Nettoaufwand		127'979.35		130'000.00		131'177.50
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	2'539.35		5'000.00		6'797.50	
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	2'539.35		5'000.00		6'797.50	
7716	Regionale Friedhoforganisation	125'440.00		125'000.00		124'380.00	
3632.01	Beiträge an Gemeinden/Gemeindeverbände	125'440.00		125'000.00		124'380.00	
779	Umweltschutz	24'965.10		26'700.00		24'242.30	
	Nettoaufwand		24'965.10		26'700.00		24'242.30
7790	Umweltschutz	600.00		600.00		600.00	
3636.01	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck	600.00		600.00		600.00	
7792	Hundetoiletten	24'365.10		26'100.00		23'642.30	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'592.90		5'000.00		4'242.30	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00		200.00	
3111.01	Anschaffung Maschinen und Werkzeuge	1'372.20		1'500.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Apparate und Fahrzeuge			200.00			
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	17'700.00		17'700.00		17'700.00	
79	Raumordnung	76'741.80		57'100.00		96'460.65	
	Nettoaufwand		76'741.80		57'100.00		96'460.65
790	Raumordnung	76'741.80		57'100.00		96'460.65	
	Nettoaufwand		76'741.80		57'100.00		96'460.65
7900	Raumordnung allgemein	56'067.20		34'100.00		73'998.20	
3000.01	Entschädigungen und Sitzungsgelder	3'909.60		6'000.00		4'135.55	
3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	150.00		200.00		250.00	
3099.01	Übriger Personalaufwand (Präsente, Prämien usw.)			200.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	297.00		500.00		1'598.20	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	16.00		100.00		24.55	
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	7'397.70				39'307.25	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	43'672.90		26'000.00		28'666.15	
3170.01	Reisekosten und Spesen	409.00		300.00		16.50	
3940.01	Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	215.00		800.00			

Erfolgsrechnung

27.4.2020

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7907	Regionalkonferenzen	20'674.60		23'000.00		22'462.45	
3634.02	Beitrag Regionalkonferenz Bern-Mittelland	20'674.60		23'000.00		22'462.45	
8	Volkswirtschaft	1'138'891.00	1'614'068.72	1'138'980.00	1'515'500.00	1'073'260.80	1'456'946.35
	Nettoertrag	475'177.72		376'520.00		383'685.55	
81	Landwirtschaft	23'260.20		22'580.00		4'374.35	134.00
	Nettoaufwand		23'260.20		22'580.00		4'240.35
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	2'840.10		2'580.00		2'740.35	
	Nettoaufwand		2'840.10		2'580.00		2'740.35
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	2'840.10		2'580.00		2'740.35	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'606.10		2'000.00		2'509.85	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	163.80		150.00		157.80	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	18.10		20.00		17.45	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	41.70		50.00		45.20	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	10.40		10.00		10.05	
3130.09	Dienstleistungen Landwirtschaft			200.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen			150.00			
812	Strukturverbesserungen	18'920.10		18'500.00			
	Nettoaufwand		18'920.10		18'500.00		
8120	Strukturverbesserungen	18'920.10		18'500.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	420.10					
3611.01	Entschädigungen an Kanton	18'500.00		18'500.00			
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					134.00	134.00
8140	Landw. Produktionsverbesserungen Pflanzen					134.00	134.00
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter					134.00	
4611.01	Entschädigungen vom Kanton						134.00
82	Forstwirtschaft	3'001.95	250.90	6'000.00	500.00	8'263.25	1'370.70
	Nettoaufwand		2'751.05		5'500.00		6'892.55
820	Forstwirtschaft	3'001.95	250.90	6'000.00	500.00	8'263.25	1'370.70
	Nettoaufwand		2'751.05		5'500.00		6'892.55
8200	Forstwirtschaft	3'001.95	250.90	6'000.00	500.00	8'263.25	1'370.70
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	207.95		2'000.00		1'234.25	

27.04.2020

Erfolgsrechnung

27.4.2020

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	2'794.00		4'000.00		7'029.00	
4250.01	Verkaufserlöse		250.90		500.00		944.30
4631.01	Beiträge Kanton						426.40
85	Industrie, Gewerbe, Handel	11'675.50		8'300.00		14'379.25	3'539.65
	Nettoaufwand		11'675.50		8'300.00		10'839.60
850	Industrie, Gewerbe, Handel	11'675.50		8'300.00		14'379.25	3'539.65
	Nettoaufwand		11'675.50		8'300.00		10'839.60
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	4'160.70					
3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	660.70					
3636.01	Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck	3'500.00					
8506	Regionale Wirtschaftsförderung	7'514.80		8'300.00		14'379.25	3'539.65
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren					342.90	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	3'181.80		4'000.00		9'716.65	
3634.03	Beitrag Wirtschaftsförderung Region Bern	4'333.00		4'300.00		4'319.70	
4260.01	Rückerstattungen Dritter						3'539.65
87	Brennstoffe und Energie	1'100'953.35	1'613'817.82	1'102'100.00	1'515'000.00	1'046'243.95	1'451'902.00
	Nettoertrag	512'864.47		412'900.00		405'658.05	
871	Elektrizität	3'751.15	152'661.02	20'000.00	160'000.00	7'845.90	153'903.20
	Nettoertrag	148'909.87		140'000.00		146'057.30	
8710	Elektrizität allgemein	3'751.15	152'661.02	20'000.00	160'000.00	7'845.90	153'903.20
3636.14	Beitrag Energieregion Bern-Solothurn	3'751.15		20'000.00		7'845.90	
4120.01	Konzessionsabgabe Genossenschaft Elektra		152'661.02		160'000.00		153'903.20
872	Erdöl und Gas	1'097'202.20	1'461'156.80	1'082'100.00	1'355'000.00	1'038'398.05	1'297'998.80
	Nettoertrag	363'954.60		272'900.00		259'600.75	
8721	Gasversorgung [Gemeindebetrieb]	1'097'202.20	1'461'156.80	1'082'100.00	1'355'000.00	1'038'398.05	1'297'998.80
3000.81	Entschädigungen und Sitzungsgelder	161.00		700.00		162.00	
3101.81	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'038'364.75		1'000'000.00		974'472.35	
3102.81	Drucksachen, Publikationen	700.00		800.00		1'328.55	
3111.81	Anschaffung Maschinen und Werkzeuge	541.50		5'000.00		6'836.30	
3120.81	Ver- und Entsorgung	2'937.75		3'000.00		3'115.20	
3130.82	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	827.50		1'000.00		600.00	
3130.83	Dienstleistungen Verwaltung (Informatik)	7'800.00		7'800.00		7'800.00	
3131.81	Planungen und Projektierungen Dritter	521.75		1'000.00		3'951.95	
3132.81	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	23'629.05		29'000.00		15'596.55	
3134.81	Sachversicherungsprämien	1'100.00		1'100.00		1'100.00	
3143.81	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'273.00		9'500.00		3'527.40	
3151.81	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			500.00			
3199.81	Vorsteuerkürzung MWST	6'145.90		5'500.00		6'707.75	
3300.34	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten			3'000.00			

27.04.2020

Erfolgsrechnung

27.4.2020

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.81	Verrechnung von Personalkosten	13'200.00		13'200.00		13'200.00	
3940.81	Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen			1'000.00			
4240.54	Anschluss- und Infrastrukturgebühren		5'029.00		1'000.00		
4250.81	Erlös aus Gasverkauf		1'447'427.80		1'350'000.00		1'297'599.75
4260.81	Rückerstattungen Dritter		8'700.00		4'000.00		399.05
9	Finanzen und Steuern	2'035'865.05	16'373'951.36	1'847'870.00	16'825'520.00	1'796'629.05	15'823'852.13
	Nettoertrag	14'338'086.31		14'977'650.00		14'027'223.08	
91	Steuern	110'867.75	14'997'094.61	165'700.00	14'796'000.00	128'546.30	14'346'715.15
	Nettoertrag	14'886'226.86		14'630'300.00		14'218'168.85	
910	Steuern	110'867.75	14'997'094.61	165'700.00	14'796'000.00	128'546.30	14'346'715.15
	Nettoertrag	14'886'226.86		14'630'300.00		14'218'168.85	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	101'315.90	12'423'308.41	155'000.00	12'540'000.00	124'843.65	12'116'953.45
3180.01	Wertberichtigung gefährdete Steuerguthaben	-3'700.00		5'000.00		13'500.00	
3181.01	Forderungsverluste Steuerguthaben	105'015.90		150'000.00		111'343.65	
4000.01	Einkommenssteuern		9'575'368.70		10'000'000.00		9'451'459.65
4000.21	Nachsteuern und Bussen		9'374.40		5'000.00		14'865.00
4000.41	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen		368'400.05		450'000.00		380'601.75
4000.51	Passive Steuerauscheidungen Einkommen		-285'818.00		-250'000.00		-265'927.85
4000.61	Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen		-1'220.05				-589.20
4000.71	Rückstellungen für Steuerteilungen natürliche Personen						40'000.00
4001.01	Vermögenssteuern		676'471.30		740'000.00		686'699.55
4001.41	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen		100'533.30		130'000.00		106'519.90
4001.51	Passive Steuerauscheidungen Vermögen		-65'905.80		-70'000.00		-76'779.65
4002.01	Quellensteuern		134'781.60		125'000.00		106'784.45
4002.11	Quellensteuern Diverse (BGSA, Grenzgänger)		5'592.51		5'000.00		2'694.85
4010.01	Gewinnsteuern		1'387'131.15		1'100'000.00		1'376'711.65
4010.21	Nachsteuern und Bussen				5'000.00		
4010.41	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		579'823.55		330'000.00		305'512.15
4010.51	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		-105'880.30		-90'000.00		-79'703.45
4010.61	Pauschale Steueranrechnungen juristische Personen						-508.65
4011.01	Kapitalsteuern		18'644.35		15'000.00		26'234.40
4011.41	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern		5'837.80		20'000.00		21'746.45
4011.51	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern		-2'539.65		-5'000.00		-1'424.75
4019.01	Holdingsteuern		697.30		5'000.00		878.35
4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern		22'016.20		25'000.00		21'178.85
9101	Sondersteuern	9'189.65	745'264.40	10'000.00	381'000.00	3'502.15	408'057.20
3181.01	Forderungsverluste Steuerguthaben	9'189.65		10'000.00		3'502.15	
4000.81	Lotteriegewinnsteuern		950.00		10'000.00		10'180.00
4022.01	Grundstückgewinnsteuern		456'869.80		170'000.00		160'266.95
4022.11	Sonderveranlagungen		287'350.95		200'000.00		237'419.45
4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern		93.65		1'000.00		190.80
9102	Liegenschaftssteuern	62.20	1'802'021.80	500.00	1'850'000.00	100.50	1'793'704.50

27.04.2020

Erfolgsrechnung

27.4.2020

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.01	Forderungsverluste Steuerguthaben	62.20		500.00		100.50	
4021.01	Liegenschaftssteuern		1'802'021.80		1'850'000.00		1'793'704.50
9103	Hundetaxe	300.00	26'500.00	200.00	25'000.00	100.00	28'000.00
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste	300.00		200.00		100.00	
4033.01	Hundetaxe		26'500.00		25'000.00		28'000.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	1'173'276.00	365'840.00	1'178'000.00	412'400.00	1'169'465.00	295'010.00
	Nettoaufwand		807'436.00		765'600.00		874'455.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	1'173'276.00	365'840.00	1'178'000.00	412'400.00	1'169'465.00	295'010.00
	Nettoaufwand		807'436.00		765'600.00		874'455.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'173'276.00	365'840.00	1'178'000.00	412'400.00	1'169'465.00	295'010.00
3621.61	Lastenausgleich neue Aufgabenteilung	1'173'276.00		1'178'000.00		1'169'465.00	
4612.11	Sicherheitsfunknetz Polycom zL Feuerwehr		6'137.00		6'100.00		6'048.00
4612.12	Mobilisierung Einsatzkräfte zL Feuerwehr		1'227.00		1'300.00		1'210.00
4621.61	Soziodemografischer Zuschuss		83'851.00		85'000.00		89'005.00
4622.71	Disparitätenabbau Gemeinden		274'625.00		320'000.00		198'747.00
95	Ertragsanteile, übrige		7'493.00		30'000.00		106'934.25
	Nettoertrag	7'493.00		30'000.00		106'934.25	
950	Ertragsanteile, übrige		7'493.00		30'000.00		106'934.25
	Nettoertrag	7'493.00		30'000.00		106'934.25	
9500	Ertragsanteile, übrige		7'493.00		30'000.00		106'934.25
4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern		7'489.40		30'000.00		106'930.65
4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern		3.60				3.60
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	470'120.15	995'767.10	499'870.00	997'100.00	495'087.25	908'271.15
	Nettoertrag	525'646.95		497'230.00		413'183.90	
961	Zinsen	150'670.45	437'697.00	192'300.00	467'600.00	214'538.40	409'043.00
	Nettoertrag	287'026.55		275'300.00		194'504.60	
9610	Zinsen	150'670.45	437'697.00	192'300.00	467'600.00	214'538.40	409'043.00
3181.03	Abschreibungen (Verzugszinsen)	3'958.20		5'000.00		3'679.47	
3400.01	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	0.05		200.00			
3401.01	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	1'372.00		1'000.00		438.98	
3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	93'582.50		110'000.00		136'377.50	
3409.01	Übrige Passivzinsen	34.35		100.00		34.45	
3409.02	Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen SF	39'910.00		36'000.00		38'060.00	
3499.01	Vergütungszinsen	11'813.35		40'000.00		35'948.00	
4400.01	Zinsen auf Betriebskonten				100.00		
4401.01	Verzugszinsen		80'182.00		78'000.00		79'803.00
4407.01	Zinsen Anlagen Finanzvermögen		240.00		300.00		240.00
4940.01	Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		357'275.00		389'200.00		329'000.00

27.04.2020

Erfolgsrechnung

27.4.2020

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	328'701.10	555'107.90	298'270.00	529'500.00	262'852.20	497'983.35
	Nettoertrag	226'406.80		231'230.00		235'131.15	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	328'701.10	555'107.90	298'270.00	529'500.00	262'852.20	497'983.35
3102.01	Drucksachen, Publikationen	232.05		500.00		59.70	
3111.01	Anschaffung Maschinen und Werkzeuge	349.00		1'200.00			
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	40.00		40.00		40.00	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			2'000.00			
3151.01	Unterhalt Maschinen, Apparate und Fahrzeuge			300.00		182.30	
3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	44'802.25		35'300.00		16'879.15	
3430.02	Baulicher Unterhalt Restaurant PIAZZA	34'976.55		23'000.00		9'224.60	
3430.03	Baulicher Unterhalt Magazin/Spritzenhaus	1'877.50		2'500.00		403.90	
3431.01	Übriger Unterhalt Liegenschaften FV	9'299.90		3'000.00		6'552.90	
3431.02	Übriger Unterhalt Restaurant PIAZZA	11'786.15		1'000.00		5'633.65	
3431.03	Übriger Unterhalt Magazin/Spritzenhaus	240.80		200.00			
3439.01	Wasser, Abwasser, Abfall und Energie	5'294.30		10'000.00		5'395.50	
3439.02	Heizkosten	17'502.55		16'000.00		15'565.15	
3439.03	Versicherungen	6'029.60		6'500.00		6'268.10	
3439.04	Kosten Gemeinschaftsantenne	1'200.00		1'500.00		1'500.00	
3441.01	Wertberichtigung Sachanlagen FV	42.00					
3893.02	Einlagen in Fonds Liegenschaften FV	29'373.50		29'300.00		29'373.50	
3893.03	Einlagen in Fonds Restaurant PIAZZA	42'750.00		42'800.00		42'750.00	
3910.01	Verrechnung von Personalkosten	13'760.95		13'830.00		13'723.75	
3940.01	Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	109'144.00		109'300.00		109'300.00	
4430.01	Mietzinsen Liegenschaften FV		437'700.80		435'000.00		438'544.80
4430.02	Diverse Pachtzinse		1'147.50		1'200.00		1'147.50
4439.01	Übriger Liegenschaftsertrag (inkl. Heiz- und Nebenkosten)		36'438.80		35'000.00		32'187.30
4893.02	Entnahmen aus Fonds Liegenschaften FV		44'802.25		35'300.00		16'879.15
4893.03	Entnahmen aus Fonds Restaurant PIAZZA		34'976.55		23'000.00		9'224.60
4896.01	Entnahmen aus Neubewertungsreserve		42.00				
969	Finanzvermögen	-9'251.40	2'962.20	9'300.00		17'696.65	1'244.80
	Nettoaufwand				9'300.00		16'451.85
	Nettoertrag	12'213.60					
9690	Finanzvermögen	-9'251.40	2'962.20	9'300.00		17'696.65	1'244.80
3130.02	Telefon- und Versandkosten, Gebühren	3'309.80		4'000.00		3'579.05	
3180.02	Wertberichtigungen auf Forderungen	-12'800.00		5'000.00		14'000.00	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste	23.30		100.00		9.80	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand			50.00			
3420.01	Depotverwaltungsgebühren	215.50		150.00		107.80	
4440.01	Wertberichtigungen Finanzanlagen		2'962.20				1'244.80
97	Rückverteilungen		4'344.25		2'200.00		4'776.85
	Nettoertrag	4'344.25		2'200.00		4'776.85	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		4'344.25		2'200.00		4'776.85

27.04.2020

Erfolgsrechnung

27.4.2020

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoertrag	4'344.25		2'200.00		4'776.85	
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		4'344.25		2'200.00		4'776.85
4699.01	Rückverteilung CO2-Abgabe		4'344.25		2'200.00		4'776.85
99	Nicht aufgeteilte Posten	281'601.15	3'412.40	4'300.00	587'820.00	3'530.50	162'144.73
	Nettoaufwand		278'188.75				
	Nettoertrag			583'520.00		158'614.23	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	6'881.45	3'412.40	4'300.00	300.00	3'530.50	3'009.02
	Nettoaufwand		3'469.05		4'000.00		521.48
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	6'881.45	3'412.40	4'300.00	300.00	3'530.50	3'009.02
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'489.50		4'000.00		3'498.40	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	3'301.95		100.00		2.10	
3637.01	Beiträge an private Haushalte	90.00		200.00		30.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		632.80		200.00		2'719.60
4290.01	Übrige Entgelte		2'779.60		100.00		289.42
999	Abschluss	274'719.70			587'520.00		159'135.71
	Nettoaufwand		274'719.70				
	Nettoertrag			587'520.00		159'135.71	
9990	Abschluss	274'719.70			587'520.00		159'135.71
9000.01	Ertragsüberschuss	274'719.70			587'520.00		159'135.71
9001.01	Aufwandüberschuss				587'520.00		159'135.71

Erfolgsrechnung

27.4.2020 12.3 Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

		Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2018 Ertrag
	Erfolgsrechnung	35'671'125.16	35'671'125.16	34'759'650.00	34'759'650.00	33'776'465.45	33'776'465.45
3	Aufwand	35'196'720.55		34'604'710.00		33'385'541.10	
30	Personalaufwand	4'524'936.55		4'525'170.00		4'432'493.50	
300	Behörden und Kommissionen	305'845.75		318'120.00		313'698.40	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	305'845.75		318'120.00		313'698.40	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'390'821.65		3'359'140.00		3'298'269.25	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'390'821.65		3'359'140.00		3'298'269.25	
302	Löhne der Lehrkräfte	14'437.00		32'200.00		26'231.00	
3020	Löhne der Lehrkräfte	14'437.00		32'200.00		26'231.00	
304	Zulagen	17'146.00		16'100.00		12'557.05	
3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	17'146.00		16'100.00		12'557.05	
305	Arbeitgeberbeiträge	669'523.25		708'360.00		675'424.85	
3050	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	222'756.95		227'080.00		216'624.05	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	340'624.85		358'500.00		351'596.45	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	34'559.00		43'960.00		31'491.80	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	57'300.25		64'610.00		62'041.30	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	14'282.20		14'210.00		13'671.25	
309	Übriger Personalaufwand	127'162.90		91'250.00		106'312.95	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	45'752.75		44'650.00		46'115.80	
3091	Personalwerbung	38'574.90		6'000.00		16'363.90	
3099	Übriger Personalaufwand	42'835.25		40'600.00		43'833.25	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'890'242.30		6'133'890.00		5'805'508.90	
310	Material- und Warenaufwand	2'327'367.03		2'240'760.00		2'173'720.84	
3100	Büromaterial	14'643.95		12'150.00		13'481.45	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'791'974.80		1'746'300.00		1'650'798.20	
3102	Drucksachen, Publikationen	148'874.25		140'750.00		151'357.70	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	17'816.00		19'400.00		16'555.06	
3104	Lehrmittel	257'359.23		232'340.00		248'549.50	
3105	Lebensmittel	90'647.70		85'520.00		90'443.08	
3106	Medizinisches Material	3'583.90		2'000.00		1'806.15	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	2'467.20		2'300.00		729.70	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	246'927.90		321'380.00		230'390.80	
3110	Büromöbel und Geräte	61'148.45		66'400.00		63'642.65	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	22'471.20		55'700.00		52'121.00	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	51'114.95		69'300.00		32'822.85	
3113	Hardware	56'214.55		46'880.00		44'065.05	

Erfolgsrechnung

27.4.2020

		Rechnung 2019		Budget 2019	Rechnung 2018
		Aufwand	Ertrag	Ertrag	Aufwand
3118	Immateriellen Anlagen	34'740.60		37'500.00	4'663.25
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	21'238.15		45'600.00	33'076.00
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	281'719.25		282'150.00	280'650.90
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	281'719.25		282'150.00	280'650.90
313	Dienstleistungen und Honorare	1'555'502.90		1'602'200.00	1'521'273.91
3130	Dienstleistungen Dritter	1'113'257.60		1'174'290.00	1'064'886.26
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	37'673.70		37'000.00	95'978.35
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.etc.	226'335.25		205'600.00	217'411.55
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	32'570.75		39'810.00	9'035.70
3134	Sachversicherungsprämien	75'508.20		76'550.00	73'764.95
3135	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	586.90			367.50
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	34'996.95		29'500.00	31'858.95
3137	Steuern und Abgaben	10'196.05		9'950.00	10'101.85
3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	24'377.50		29'500.00	17'868.80
314	Baulicher Unterhalt und betrieblicher Unterhalt	807'403.05		922'770.00	969'386.90
3140	Unterhalt an Grundstücken	92'213.80		96'700.00	27'274.25
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	117'634.35		120'000.00	128'548.70
3142	Unterhalt Wasserbau	1'981.45		2'200.00	3'028.25
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	202'832.95		209'500.00	102'093.85
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	291'096.15		413'870.00	628'362.25
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	101'644.35		80'500.00	80'079.60
315	Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen	209'363.96		215'100.00	174'445.48
3150	Unterhalt Büromöbel und Geräte	9'834.25		18'000.00	17'038.00
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	98'946.25		85'500.00	71'182.15
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'441.20		2'500.00	7'158.05
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	76'910.61		82'300.00	67'917.28
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	21'231.65		26'800.00	11'150.00
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsggeb.	102'062.70		71'550.00	87'917.00
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	85'786.70		55'600.00	76'093.25
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	15'526.00		15'050.00	10'923.75
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	750.00		900.00	900.00
317	Spesenentschädigungen	158'257.05		171'560.00	122'267.35
3170	Reisekosten und Spesen	40'441.70		44'300.00	40'439.40
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	117'815.35		127'260.00	81'827.95
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	111'844.06		192'200.00	166'426.52
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	-16'500.00		10'000.00	27'500.00
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	128'344.06		182'200.00	138'926.52
319	Verschiedener Betriebsaufwand	89'794.40		114'220.00	79'029.20
3190	Schadenersatzleistungen	2'500.00		500.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	87'294.40		113'720.00	79'029.20

27.04.2020

Erfolgsrechnung

27.4.2020

		Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2018 Ertrag
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	926'820.77		1'039'200.00		876'350.00	
330	Sachanlagen VV	903'617.02		1'006'200.00		876'350.00	
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	903'617.02		1'006'200.00		876'350.00	
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	23'203.75		33'000.00			
3320	Planm.Abschreibungen immat.Anlagen	23'203.75		33'000.00			
34	Finanzaufwand	279'979.35		286'450.00		278'389.68	
340	Zinsaufwand	134'898.90		147'300.00		174'910.93	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	0.05		200.00			
3401	Verzins.kurzfr.Finanzverbindlichkeiten	1'372.00		1'000.00		438.98	
3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	93'582.50		110'000.00		136'377.50	
3409	Übrige Passivzinsen	39'944.35		36'100.00		38'094.45	
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	215.50		150.00		107.80	
3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	215.50		150.00		107.80	
343	Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	133'009.60		99'000.00		67'422.95	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	81'656.30		60'800.00		26'507.65	
3431	Nicht baul.Unterhalt Liegenschaften FV	21'326.85		4'200.00		12'186.55	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	30'026.45		34'000.00		28'728.75	
344	Wertberichtigungen Anlagen FV	42.00					
3441	Wertberichtigung Sachanlagen FV	42.00					
349	Verschiedener Finanzaufwand	11'813.35		40'000.00		35'948.00	
3499	Übriger Finanzaufwand	11'813.35		40'000.00		35'948.00	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	426'750.00		432'750.00		449'616.05	
351	Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK	426'750.00		432'750.00		449'616.05	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	426'750.00		432'750.00		449'616.05	
36	Transferaufwand	20'975'007.02		20'124'650.00		19'613'731.65	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	8'779'154.95		8'952'000.00		8'577'938.00	
3611	Entschädigungen an Kantone u. Konkordate	8'426'513.75		8'604'600.00		8'209'324.55	
3612	Entsch.an Gde. und Gde.verbände	352'641.20		347'400.00		368'613.45	
362	Finanz- und Lastenausgleich	1'173'276.00		1'178'000.00		1'169'465.00	
3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	1'173'276.00		1'178'000.00		1'169'465.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	10'668'207.07		9'989'450.00		9'861'079.65	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'055'941.00		2'132'000.00		2'020'342.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gde.verbände	767'105.00		808'900.00		798'779.55	

Erfolgsrechnung

27.4.2020

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	184'971.30		188'600.00		186'801.65	
3636	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	1'436'879.34		1'405'350.00		1'365'301.50	
3637	Beiträge an private Haushalte	6'218'310.43		5'449'600.00		5'484'854.95	
3638	Beiträge an das Ausland	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	5'249.00		5'200.00		5'249.00	
3660	Planm. Abschreibungen Investitionsbeitr.	5'249.00		5'200.00		5'249.00	
369	Verschiedener Transferaufwand	349'120.00					
3690	Übriger Transferaufwand	349'120.00					
38	Ausserordentlicher Aufwand	404'757.50		377'100.00		375'552.00	
389	Einlagen in das Eigenkapital	404'757.50		377'100.00		375'552.00	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	404'757.50		377'100.00		375'552.00	
39	Interne Verrechnungen	1'768'227.06		1'685'500.00		1'553'899.32	
391	Dienstleistungen	1'274'794.66		1'165'550.00		1'088'319.92	
3910	Int. Verr. von Dienstleistungen	1'274'794.66		1'165'550.00		1'088'319.92	
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	123'750.00		123'750.00		123'750.00	
3920	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	123'750.00		123'750.00		123'750.00	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	12'407.40		7'000.00		12'829.40	
3930	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	12'407.40		7'000.00		12'829.40	
394	Kalk. Zinsen u. Finanzaufwand	357'275.00		389'200.00		329'000.00	
3940	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	357'275.00		389'200.00		329'000.00	
4	Ertrag		35'671'125.16		34'048'070.00		33'617'329.74
40	Fiskalertrag		15'004'587.61		14'826'000.00		14'453'649.40
400	Direkte Steuern natürliche Personen		10'518'528.01		11'145'000.00		10'456'508.45
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		9'667'055.10		10'215'000.00		9'630'589.35
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		711'098.80		800'000.00		716'439.80
4002	Quellensteuern natürliche Personen		140'374.11		130'000.00		109'479.30
401	Direkte Steuern juristische Personen		1'883'714.20		1'380'000.00		1'649'446.15
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		1'861'074.40		1'345'000.00		1'602'011.70
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		21'942.50		30'000.00		46'556.10
4019	Übrige direkte Steuern juristische Personen		697.30		5'000.00		878.35
402	Übrige direkte Steuern		2'575'845.40		2'276'000.00		2'319'694.80
4021	Grundsteuern		1'802'021.80		1'850'000.00		1'793'704.50
4022	Vermögensgewinnsteuern		744'220.75		370'000.00		397'686.40
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		7'489.40		30'000.00		106'930.65

27.04.2020

Erfolgsrechnung

27.4.2020

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4029	Eingang abgeschriebene Steuern		22'113.45		26'000.00		21'373.25
403	Besitz- und Aufwandsteuern		26'500.00		25'000.00		28'000.00
4033	Hundesteuer		26'500.00		25'000.00		28'000.00
41	Regalien und Konzessionen		161'675.22		169'000.00		161'113.20
412	Konzessionen		161'675.22		169'000.00		161'113.20
4120	Konzessionen		161'675.22		169'000.00		161'113.20
42	Entgelte		6'295'667.62		5'790'650.00		6'141'486.70
420	Ersatzabgaben		310'192.65		330'000.00		313'259.35
4200	Ersatzabgaben		310'192.65		330'000.00		313'259.35
421	Gebühren für Amtshandlungen		165'017.85		117'500.00		206'172.15
4210	Gebühren für Amtshandlungen		165'017.85		117'500.00		206'172.15
423	Schul- und Kursgelder		6'525.00		4'500.00		2'830.00
4230	Schulgelder		6'525.00		4'500.00		2'830.00
424	Benützungsgebühren u.Dienstleistungen		2'212'130.75		2'330'050.00		2'326'666.45
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'212'130.75		2'330'050.00		2'326'666.45
425	Erlös aus Verkäufen		2'140'079.85		2'085'700.00		1'990'837.00
4250	Verkäufe		2'140'079.85		2'085'700.00		1'990'837.00
426	Rückerstattungen		1'441'521.92		902'250.00		1'277'365.33
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'441'521.92		902'250.00		1'277'365.33
427	Bussen		17'420.00		20'550.00		24'067.00
4270	Bussen		17'420.00		20'550.00		24'067.00
429	Übrige Entgelte		2'779.60		100.00		289.42
4290	Übrige Entgelte		2'779.60		100.00		289.42
43	Verschiedene Erträge		9'572.75		2'000.00		653.50
430	Verschiedene betriebliche Erträge		9'572.75		2'000.00		653.50
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		9'572.75		2'000.00		653.50
44	Finanzertrag		784'040.65		760'200.00		772'556.15
440	Zinsertrag		120'332.00		114'400.00		118'103.00
4400	Zinsen flüssige Mittel				100.00		
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		80'182.00		78'000.00		79'803.00
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		240.00		300.00		240.00
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		39'910.00		36'000.00		38'060.00

27.04.2020

Erfolgsrechnung

27.4.2020

		Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2018 Ertrag
443	Liegenschaftsertrag FV		475'287.10		471'200.00		471'879.60
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		438'848.30		436'200.00		439'692.30
4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV		36'438.80		35'000.00		32'187.30
444	Wertberichtigungen Anlagen FV		2'962.20				1'244.80
4440	Marktwertanpassungen Wertschriften		2'962.20				1'244.80
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		3'900.00		3'900.00		3'900.00
4463	Öff.Unternehmen als AG o.a.priv.rechtl.Org.form		3'900.00		3'900.00		3'900.00
447	Liegenschaftsertrag VV		181'559.35		170'700.00		177'428.75
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		67'513.50		61'200.00		66'289.85
4472	Vergüt.für Benützigungen Liegenschaften VV		114'045.85		109'500.00		111'138.90
45	Entnahmen Fonds u.Spezialfinanzierungen		423'718.60		87'300.00		
450	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.FK		349'120.45				
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		349'120.45				
451	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.EK		74'598.15		87'300.00		
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen d.EK		74'598.15		87'300.00		
46	Transferertrag		10'912'379.30		10'407'850.00		10'020'676.57
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		9'872'108.00		9'373'650.00		8'966'725.12
4610	Entschädigungen vom Bund						2'000.00
4611	Entsch. von Kantonen u. Konkordaten		8'435'455.35		8'008'000.00		7'596'468.82
4612	Entsch.v.Gemeinden u.Gde.verbänden		1'436'652.65		1'365'650.00		1'368'256.30
462	Finanz- und Lastenausgleich		358'476.00		405'000.00		287'752.00
4621	Finanz- u.Lastenausgl. v.Kantonen u.Konkordaten		83'851.00		85'000.00		89'005.00
4622	Finanz-u.Lastenausgl.v.Gde.u.Gde.verbänden		274'625.00		320'000.00		198'747.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		677'451.05		627'000.00		761'422.60
4631	Beiträge von Kantonen u. Konkordaten		300'513.15		297'000.00		369'943.05
4632	Beiträge von Gemeinden u.Gde.verbänden		59'878.95				83'877.20
4636	Beitr.v.priv.Organisationen o.Erwerbszw.		317'058.95		330'000.00		307'602.35
469	Übriger Transferertrag		4'344.25		2'200.00		4'776.85
4699	Rückverteilungen		4'344.25		2'200.00		4'776.85
48	Ausserordentlicher Ertrag		311'256.35		319'570.00		513'294.90
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		311'256.35		319'570.00		513'294.90
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		311'214.35		319'570.00		513'294.90
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven		42.00				

Erfolgsrechnung

27.4.2020

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	Interne Verrechnungen		1'768'227.06		1'685'500.00		1'553'899.32
491	Dienstleistungen		1'274'794.66		1'165'550.00		1'088'319.92
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		1'274'794.66		1'165'550.00		1'088'319.92
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		123'750.00		123'750.00		123'750.00
4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		123'750.00		123'750.00		123'750.00
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		12'407.40		7'000.00		12'829.40
4930	Int.Verr.von Betriebs- u.Verwaltungsk.		12'407.40		7'000.00		12'829.40
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		357'275.00		389'200.00		329'000.00
4940	Int. Verr. v. kalk. Zinsen und Finanzaufwand		357'275.00		389'200.00		329'000.00
9	Abschlusskonten	474'404.61		154'940.00	711'580.00	390'924.35	159'135.71
90	Abschluss Erfolgsrechnung	474'404.61		154'940.00	711'580.00	390'924.35	159'135.71
900	Abschluss Erfolgsrechnung	474'404.61		154'940.00	711'580.00	390'924.35	159'135.71
9000	Ertragsüberschuss		274'719.70				
9001	Aufwandüberschuss				587'520.00		159'135.71
9010	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	199'684.91		154'940.00		390'924.35	
9011	Abschluss SF und Fonds im EK, Aufwandüberschuss				124'060.00		

Investitionsrechnung

27.4.2020 12.4 Investitionsrechnung nach Funktionen

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
00	INVESTITIONSRECHNUNG	1'828'435.72	1'828'435.72	3'002'000.00	3'002'000.00	4'998'848.05	4'998'848.05
0	Allgemeine Verwaltung	116'018.75		1'312'000.00		103'350.45	
	Nettoausgaben		116'018.75		1'312'000.00		103'350.45
02	Allgemeine Dienste	116'018.75		1'312'000.00		103'350.45	
	Nettoausgaben		116'018.75		1'312'000.00		103'350.45
022	Allgemeine Dienste	116'018.75		112'000.00			
	Nettoausgaben		116'018.75		112'000.00		
0220	Allgemeine Dienste	116'018.75		112'000.00			
5200.01	Erneuerung Informatik (Anschluss RZ RIO)	116'018.75		112'000.00			
029	Verwaltungsliegenschaften			1'200'000.00		103'350.45	
	Nettoausgaben				1'200'000.00		103'350.45
0290	Verwaltungsliegenschaften			1'200'000.00		103'350.45	
5040.02	Ausbau Pausenraum Personal (1. OG)					91'897.25	
5040.03	Erneuerung/Sanierung Verwaltung			1'100'000.00			
5060.01	Erneuerung/Sanierung Verwaltung, Mobiliar			100'000.00			
5060.02	Ausbau Pausenraum Personal (1.OG), Mobiliar					11'453.20	
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung					133'340.30	
	Nettoausgaben						133'340.30
15	Feuerwehr					133'340.30	
	Nettoausgaben						133'340.30
150	Feuerwehr					133'340.30	
	Nettoausgaben						133'340.30
1500	Feuerwehr					133'340.30	
5060.02	Ersatz Schlauchverleger					133'340.30	
2	Bildung	1'109'092.37	442'626.00	410'000.00		3'793'871.50	
	Nettoausgaben		666'466.37		410'000.00		3'793'871.50
21	Obligatorische Schule	1'109'092.37	442'626.00	410'000.00		3'793'871.50	
	Nettoausgaben		666'466.37		410'000.00		3'793'871.50
217	Schulliegenschaften	1'109'092.37	442'626.00	410'000.00		3'793'871.50	
	Nettoausgaben		666'466.37		410'000.00		3'793'871.50
2170	Schulliegenschaften	1'109'092.37	442'626.00	410'000.00		3'793'871.50	
5040.05	Erweiterung Tagesschule					218'583.95	
5040.06	Projekt Erweiterung Schulraum	1'101'921.77		250'000.00		3'351'163.15	

Investitionsrechnung

27.4.2020

		Ausgaben	Rechnung 2019 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2018 Einnahmen
5060.01	Erweiterung Tagesschule, Mobiliar					30'568.30	
5060.02	Erweiterung Schulraum, Mobiliar	7'170.60				193'556.10	
5090.02	Beachvolleyfeld/Kugelstossanlage			160'000.00			
6310.01	Investitionsbeitrag Kanton (SR-Fonds)		93'506.00				
6370.01	Investitionsbeitrag aus SR-Fonds Gemeinde		349'120.00				
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche					126'590.55	126'590.55
34	Sport und Freizeit					126'590.55	126'590.55
342	Freizeit					126'590.55	126'590.55
3422	Parkanlagen, Spielplätze und Wanderwege					126'590.55	126'590.55
5000.01	Projekt Moossee-Pärkli					126'590.55	
6350.01	Investitionsbeiträge von Unternehmungen						126'590.55
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	4'662.65		245'000.00		586'820.00	
	Nettoausgaben		4'662.65		245'000.00		586'820.00
61	Strassenverkehr	4'662.65		245'000.00		586'820.00	
	Nettoausgaben		4'662.65		245'000.00		586'820.00
615	Gemeindestrassen	4'662.65		245'000.00		586'820.00	
	Nettoausgaben		4'662.65		245'000.00		586'820.00
6150	Gemeindestrassen	4'662.65		245'000.00		586'820.00	
5010.05	Sanierung Hohrainstrasse			155'000.00			
5010.06	Belagserneuerung Sandstrasse	4'662.65				586'820.00	
5010.14	Belagserneuerung Flurwege Schöneegg			90'000.00			
7	Umweltschutz und Raumordnung	52'180.80		745'000.00	70'000.00	24'429.55	
	Nettoausgaben		52'180.80		675'000.00		24'429.55
71	Wasserversorgung			470'000.00			
	Nettoausgaben				470'000.00		
710	Wasserversorgung			470'000.00			
	Nettoausgaben				470'000.00		
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)			470'000.00			
5031.02	Wasserleitung Hohrainstrasse			230'000.00			
5031.06	Sanierungsetappen gemäss Analyse			240'000.00			
72	Abwasserentsorgung	25'272.30		175'000.00		9'500.00	
	Nettoausgaben		25'272.30		175'000.00		9'500.00
720	Abwasserentsorgung	25'272.30		175'000.00		9'500.00	
	Nettoausgaben		25'272.30		175'000.00		9'500.00

27.04.2020

Investitionsrechnung

27.4.2020

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201	Abwasserentsorgung (Gemeindebetrieb)	25'272.30		175'000.00		9'500.00	
5032.04	Ersatz Kanalisation Hohrainstrasse			105'000.00			
5292.02	Überarbeitung GEP	25'272.30		70'000.00		9'500.00	
74	Verbauungen				70'000.00	14'929.55	
	Nettoausgaben						14'929.55
	Nettoeinnahmen			70'000.00			
741	Gewässerverbauungen				70'000.00	14'929.55	
	Nettoausgaben						14'929.55
	Nettoeinnahmen			70'000.00			
7410	Gewässerverbauungen				70'000.00	14'929.55	
5290.01	Renaturierung Solothurnstrasse-Mattstetten					14'929.55	
6320.01	Beiträge Gemeinden/Gemeindeverbände				25'000.00		
6350.01	Beiträge Private Unternehmungen				45'000.00		
79	Raumordnung	26'908.50		100'000.00			
	Nettoausgaben		26'908.50		100'000.00		
790	Raumordnung	26'908.50		100'000.00			
	Nettoausgaben		26'908.50		100'000.00		
7900	Raumordnung allgemein	26'908.50		100'000.00			
5290.01	Ortsplanungsrevision	26'908.50		100'000.00			
8	Volkswirtschaft			120'000.00			
	Nettoausgaben				120'000.00		
87	Brennstoffe und Energie			120'000.00			
	Nettoausgaben				120'000.00		
872	Erdöl und Gas			120'000.00			
	Nettoausgaben				120'000.00		
8721	Gasversorgung [Gemeindebetrieb]			120'000.00			
5030.02	Anteil Anschlussverrohrung zu DRM-Station			120'000.00			
9	Finanzen und Steuern	546'481.15	1'385'809.72	170'000.00	2'932'000.00	230'445.70	4'872'257.50
	Nettoeinnahmen	839'328.57		2'762'000.00		4'641'811.80	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung		103'855.15		100'000.00		103'855.15
	Nettoeinnahmen	103'855.15		100'000.00		103'855.15	
961	Zinsen		103'855.15		100'000.00		103'855.15
	Nettoeinnahmen	103'855.15		100'000.00		103'855.15	

Investitionsrechnung

27.4.2020

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9610	Zinsen		103'855.15		100'000.00		103'855.15
6440.01	Amortisation WAGRA AG		103'855.15		100'000.00		103'855.15
99	Nicht aufgeteilte Posten	546'481.15	1'281'954.57	170'000.00	2'832'000.00	230'445.70	4'768'402.35
	Nettoeinnahmen	735'473.42		2'662'000.00		4'537'956.65	
999	Abschluss	546'481.15	1'281'954.57	170'000.00	2'832'000.00	230'445.70	4'768'402.35
	Nettoeinnahmen	735'473.42		2'662'000.00		4'537'956.65	
9990	Abschluss	546'481.15	1'281'954.57	170'000.00	2'832'000.00	230'445.70	4'768'402.35
5900.01	Passivierte Einnahmen	546'481.15		170'000.00		230'445.70	
6900.01	Aktivierte Ausgaben		1'281'954.57		2'832'000.00		4'768'402.35

Investitionsrechnung

27.4.2020 **12.5 Investitionsrechnung nach Sachgruppen**

		Ausgaben	Rechnung 2019 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2018 Einnahmen
	Investitionsrechnung	1'828'435.72	1'828'435.72	3'002'000.00	3'002'000.00	4'998'848.05	4'998'848.05
	Investitionsausgaben	1'828'435.72		3'002'000.00		4'998'848.05	
50	Sachanlagen	1'113'755.02		2'550'000.00		4'743'972.80	
5000	Grundstücke					126'590.55	
5010	Strassen/Verkehrswege	4'662.65		245'000.00		586'820.00	
5030	Übrige Tiefbauten allgemein			120'000.00			
5031	Tiefbauten Wasserversorgung			470'000.00			
5032	Tiefbauten Abwasserentsorgung			105'000.00			
5040	Hochbauten	1'101'921.77		1'350'000.00		3'661'644.35	
5060	Mobilien	7'170.60		100'000.00		368'917.90	
5090	Übrige Sachanlagen			160'000.00			
52	Immaterielle Anlagen	168'199.55		282'000.00		24'429.55	
5200	Informatik	116'018.75		112'000.00			
5290	Übrige immaterielle Anlagen	26'908.50		100'000.00		14'929.55	
5292	Abwasserentsorgung	25'272.30		70'000.00		9'500.00	
59	Übertrag an Bilanz	546'481.15		170'000.00		230'445.70	
5900	Passivierte Einnahmen	546'481.15		170'000.00		230'445.70	
	Investitionseinnahmen		1'828'435.72		3'002'000.00		4'998'848.05
63	Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung		442'626.00		70'000.00		126'590.55
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen u.Konkordaten		93'506.00				
6320	Inv.beiträge von Gemeinden & Gde.verbände				25'000.00		
6350	Investitionsbeiträge privaten Unternehmungen				45'000.00		126'590.55
6370	Investitionsbeiträge private Haushalte		349'120.00				
64	Rückzahlung von Darlehen		103'855.15		100'000.00		103'855.15
6440	Rückz.von Darlehen an öff.Unternehmungen		103'855.15		100'000.00		103'855.15
69	Übertrag an Bilanz		1'281'954.57		2'832'000.00		4'768'402.35
6900	Aktivierte Ausgaben		1'281'954.57		2'832'000.00		4'768'402.35
	Nettoinvestitionen	735'473.42		2'662'000.00		4'537'956.65	