

muri
b e r n

Budget 2018

Inhaltsverzeichnis

1	Rechnungslegungsgrundsätze	1
1.1	Allgemeines	1
1.2	Abschreibungen	1
1.2.1	Bestehendes Verwaltungsvermögen	1
1.2.2	Neues Verwaltungsvermögen	1
1.3	Investitionen und Aktivierungsgrenze	1
2	Erläuterungen	1
2.1	Das Wichtigste in Kürze	1
2.2	Erfolgsrechnung nach Sachgruppen	1
2.2.1	Personalaufwand	2
2.2.2	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2
2.2.3	Abschreibungen	2
2.2.4	Transferaufwand	2
2.2.5	Fiskalertrag	2
2.3	Erfolgsrechnung nach Funktionen	2
2.3.1	Allgemeine Verwaltung	2
2.3.2	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	2
2.3.3	Bildung	3
2.3.4	Kultur, Sport und Freizeit	3
2.3.5	Gesundheit	3
2.3.6	Soziale Sicherheit	3
2.3.7	Verkehr	3
2.3.8	Umweltschutz und Raumordnung	3
2.3.9	Volkswirtschaft	3
2.3.10	Finanzen und Steuern	3
2.4	Investitionen	4
3	Ergebnisse	5
3.1	Allgemeine Übersicht	5
3.2	Übersicht Gesamtergebnis Gemeinde	5
3.2.1	Erfolgsrechnung	5
3.2.2	Investitionsrechnung	6
3.2.3	Finanzierungsergebnis	6
3.3	Ergebnis Allgemeiner Haushalt	7
3.4	Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall	8
4	Erfolgsrechnung	9
4.1	Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen Erfolgsrechnung	9
4.2	Zusammenzug Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung	9
5	Investitionsrechnung	10
5.1	Zusammenzug Investitionsrechnung nach funktionaler Gliederung	10
6	Eigenkapitalnachweis	11
6.1	Auswertungen	11
6.2	Kommentare zu den Auswertungen	11
6.2.1	Verpflichtungen gegenüber Spezialfinanzierungen	11
6.2.2	Vorfinanzierungen	11
6.2.3	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	11
6.2.4	Bilanzüberschuss	11
7	Antrag des Gemeinderates	12
8	Genehmigung Budget	12
9	Details zum Budget 2018	13
9.1	Erfolgsrechnung nach Funktionen	13
9.2	Erfolgsrechnung nach Sachgruppen	45
9.3	Investitionsrechnung nach Funktionen	53
10	Budget Feuerwehr Allmendingen – Muri-Gümligen (AMG) 2018	58

1 Rechnungslegungsgrundsätze

1.1 Allgemeines

Das Budget 2018 wurde nach den Bestimmungen des Harmonisierten Rechnungslegungsmodells 2 (HRM2), gemäss Art. 70 Gemeindegesetz, erstellt.

1.2 Abschreibungen

1.2.1 Bestehendes Verwaltungsvermögen

Das bestehende Verwaltungsvermögen per 31. Dezember 2015 aus der Rechnungslegung nach HRM1 wurde per 1. Januar 2016 zum Buchwert von rund CHF 25,9 Mio. ins HRM2 überführt. Gemäss Parlamentsbeschluss vom 20. Oktober 2015 wird dieses über die nächsten 12 Jahre mit einem Abschreibungssatz von 8,33 % linear abgeschrieben. Diese Abschreibungen betragen somit rund CHF 2,16 Mio.

1.2.2 Neues Verwaltungsvermögen

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

1.3 Investitionen und Aktivierungsgrenze

Der Gemeinderat belastet einzelne Investitionen bis zum Betrag von CHF 50'000 der Erfolgsrechnung. Er verfolgt dabei eine konstante Praxis.

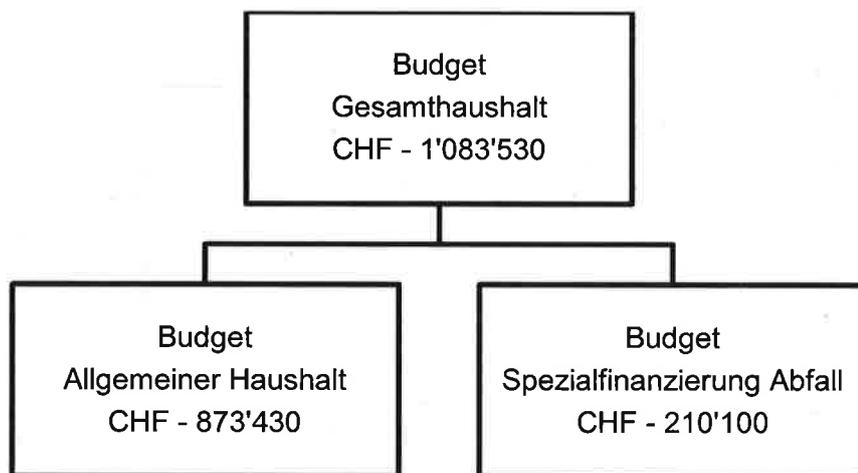
2 Erläuterungen¹

2.1 Das Wichtigste in Kürze

Das Budget 2018 sieht unveränderte Steueranlagen vor:

- Ordentliche Steueranlage: 1,20-fache der gesetzlichen Einheitsansätze
- Liegenschaftssteuern: 0,7 ‰ der amtlichen Werte

Im Budget 2018 ergeben sich folgende Ergebnisse:



2.2 Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

Ein Zusammenzug der Gliederung nach Sachgruppen der Erfolgsrechnung ist unter Ziffer 4.1 ausgewiesen.

¹ Die unter dieser Ziffer erläuterten Abweichungen des Budgets 2018 beziehen sich auf die Zahlen im Budget 2017

2.2.1 Personalaufwand

Gemäss Art. 68 des Personalreglements legt der Grosse Gemeinderat im Rahmen des Voranschlags die für das folgende Jahr vorgesehene prozentuale Besoldungsanpassung fest. Er berücksichtigt insbesondere die finanzielle Lage der Gemeinde, die allgemeine wirtschaftliche Situation und soweit möglich die Lebenshaltungskosten.

Der Gemeinderat beantragt dem Parlament, für Besoldungsanpassungen maximal 1 Prozent zur Verfügung zu stellen. Er wird im Dezember entscheiden, in welchem Ausmass dieser Prozentsatz beansprucht wird.

Der Gemeinderat wird bestrebt sein, im Rahmen von Fluktuationen Einsparungen vorzunehmen, damit die Gesamtlohnsumme stabil bleibt.

Der Anstieg des Personalaufwands beträgt 1,13 %. Dieser ergibt sich durch die Mehrbelastung aufgrund der berücksichtigten Besoldungsanpassungen von einem Prozent, durch eine neu geplante HR-Stelle und Mehrkosten bei den Tagesschulen. Andererseits fallen die Beiträge an die Pensionskasse tiefer aus.

2.2.2 Sach- und übriger Betriebsaufwand

Der geplante Sach- und übrige Betriebsaufwand steigt gegenüber dem Budgetwert 2017 um 1,19 %. Verschiedene begründbare Ausgaben und einmalige Anschaffungen unter der Aktivierungsgrenze führen zu dieser leichten Zunahme.

2.2.3 Abschreibungen

Die Abschreibungen beinhalten aufgrund der Umstellung auf das neue Rechnungslegungsmodell HRM2 einerseits einen Wert von CHF 2,16 Mio. aus dem altrechtlichen Verwaltungsvermögen per Ende 2015 sowie neue lineare Abschreibungen von CHF 0,86 Mio. für die Investitionen ab dem Jahr 2016.

Verglichen mit dem Budget 2017 sind die Abschreibungen um CHF 0,05 Mio. (1,7 %) tiefer.

Im HRM2 sind die Abschreibungen nicht mehr gesamthaft in einem Bereich zusammengefasst, sondern sie verteilen sich auf die jeweiligen Funktionen.

2.2.4 Transferaufwand

Der Transferaufwand beinhaltet unter anderem auch die Leistungen der Gemeinde an den Finanz- und Lastenausgleich. Der Aufwand hat sich von CHF 38,41 Mio. im Vorjahr auf CHF 39,27 Mio. erhöht (+ 2,2 %). Insbesondere die Lastenausgleichsbeiträge an die Lehrerbesoldungen (mehr Klassen), bei der Sozialhilfe (höhere kantonale Gesamtkosten) und beim öffentlichen Verkehr (überarbeitete Grundlagen) fallen höher aus. Demgegenüber sollte der Beitrag an den kant. Finanzausgleich (Disparitätenabbau) und an den Lastenausgleich der Ergänzungsleistungen tiefer ausfallen.

2.2.5 Fiskalertrag

Der erwartete Fiskalertrag ist mit CHF 46,37 Mio. annähernd gleich hoch wie im Budget 2017 (CHF 46,32 Mio.). Aufgrund der aktuellen Ausgangslage wird bei den Steuern der Natürlichen Personen CHF 0,65 Mio. Mehrertrag erwartet, während bei den Steuern der Juristischen Personen CHF 0,6 Mio. weniger eingestellt werden konnten. Ein Steueranlagezehntel beträgt CHF 3,59 Mio. (unverändert zum Budget 2017).

2.3 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Ein Zusammenzug der Gliederung nach Funktionen der Erfolgsrechnung ist unter Ziffer 4.2 ausgewiesen.

2.3.1 Allgemeine Verwaltung

Die Nettoaufwendungen liegen leicht tiefer als im Vorjahr. Dies ist in tieferen Personalkosten und leicht höherem Ertrag bei den Allgemeinen Diensten begründet.

2.3.2 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

In dieser Funktion wird eine Zunahme des Nettoaufwandes erwartet. Dies primär wegen höheren Personalkosten, aufgrund einer geänderten Buchungspraxis (Lohn neu im Allgemeinen Rechtswesen statt in den Allgemeinen Diensten).

Beim Zivilschutz wird der Aufwand für die zweite Tranche der periodischen Schutzraumkontrollen wie im Vorjahr über eine Entnahme aus der Spezialfinanzierung finanziert.

2.3.3 Bildung

Die Zunahme des Nettoaufwandes entsteht hauptsächlich durch höhere Entschädigungen an den Kanton für die Lehrerbesoldungen (mehr Klassen), erhöhten Abschreibungen aus den IT-Anschaffungen und höheren Schulgeldbeiträgen für auswärtige Schüler. Bei den Schulliegenschaften ergeben sich höhere Benützungsgebühren aufgrund der neuen Regelungen für Vermietungen.

2.3.4 Kultur, Sport und Freizeit

Der erhöhte Nettoaufwand ist vor allem in den Kosten des Aarebads begründet. Einerseits werden die Abschreibungen aufgrund der Investitionen höher und andererseits sind im Budget einmalige Ausgaben (neues Kassensystem und neue Umzäunung) eingestellt.

2.3.5 Gesundheit

Diese, in der Gesamtrechnung nicht relevante Funktion, ist nahezu unverändert zum Vorjahr.

2.3.6 Soziale Sicherheit

Dem höheren Lastenausgleichsbeitrag an den Kanton für die Sozialhilfe steht der Minderaufwand beim Lastenanteil Ergänzungsleistungen gegenüber. Die Differenz dieser beiden Positionen entspricht etwa der Nettokostenzunahme in dieser Funktion.

2.3.7 Verkehr

Gesamthaft ist diese Funktion tiefer budgetiert als im Vorjahr. Das Budget der Gemeindestrassen weist wegen niedrigeren Abschreibungen tiefere Nettoausgaben aus, während der Beitrag an den Lastenausgleich Öffentlicher Verkehr deutlich höher ausfallen sollte. Zudem können die erwarteten Erträge aus den bewirtschafteten Parkplätzen gesteigert werden.

2.3.8 Umweltschutz und Raumordnung

Diese Funktion präsentiert sich im aktuellen Budget gesamthaft kaum verändert zum Vorjahr.

2.3.9 Volkswirtschaft

Die Aufwendungen und Erträge weichen nicht wesentlich vom Vorjahr ab.

2.3.10 Finanzen und Steuern

Der erwartete Steuerertrag ist nahezu gleich hoch wie im Vorjahresbudget. Weitere Ausführungen sind der Ziffer 2.2.5 zu entnehmen. Der Gemeinderat beantragt die Beibehaltung der Steueranlage von 1,20.

Die erwarteten Leistungen an den kantonalen Finanzausgleich (Disparitätenabbau) und an den Lastenausgleich neue Aufgabenteilung sind gegenüber dem Vorjahr tiefer (CHF - 0,32 Mio.).

Bei den Liegenschaften des Finanzvermögens sind höhere Erträge bei den Mietzinsen sowie den Pacht- und Baurechtszinsen budgetiert. Dies einerseits wegen dem Übertrag von Liegenschaften ins Finanzvermögen, so dass der Mietzins nun in dieser Position anfällt und andererseits erstmaligen Erträgen aus einem neuen Baurechtsvertrag.

2.4 Investitionen

Ein Zusammenschluss der Gliederung nach Funktionen der Investitionsrechnung ist unter Ziffer 5.1 ausgewiesen.

Das Budget 2018 sieht insgesamt Nettoinvestitionen von CHF 8,3 Mio. vor. Dieser Wert entspricht den Angaben im Investitionsprogramm 2017 – 2022. Vorbehalten bleiben natürlich die Beschlüsse durch die entsprechenden kreditkompetenten Organe. Folgende grösseren Investitionen sind im 2018 vorgesehen:

. Sanierung Gemeindehaus	CHF	350'000
. Gesamtsanierung Schulanlage Melchenbühl (Baubeginn ab 2018)	CHF	500'000
. Umgebung Ballsporthalle Schulanlage Moos	(netto) CHF	1'320'000
. Sanierung Wände und Böden Schwimmbecken Aarebad	CHF	300'000
. Sanierung Aussenanlage Sportzentrum Füllerich	CHF	485'000
. Sanierung Kunstrasen Füllerich	CHF	300'000
. Genereller Gebäudeunterhalt Bärtschihaus	CHF	320'000
. Rahmenkredite baulicher Strassenunterhalt (2017/2018 und 2018/2019)	CHF	500'000
. Planung Entwicklung Turbenweg/Füllerichstrasse	CHF	360'000
. Entwicklungsstrategie 5-Egg Muri	(netto) CHF	325'000

3 Ergebnisse

3.1 Allgemeine Übersicht

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Gesamthaushalt	-1'083'530	-1'052'770	-15'233
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Allgemeiner Haushalt	-873'430	-826'370	133'900
Jahresergebnis gesetzliche Spezialfinanzierungen	-210'100	-226'400	-149'133
Steuerertrag natürliche Personen	37'163'000	36'515'000	38'176'561
Steuerertrag juristische Personen	4'498'500	5'100'000	4'381'396
Liegenschaftssteuer	2'520'000	2'510'000	2'471'332
Nettoinvestitionen	8'304'000	8'365'000	16'162

3.2 Übersicht Gesamtergebnis Gemeinde

3.2.1 Erfolgsrechnung

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
Betrieblicher Aufwand			
Personalaufwand	15'168'780	14'999'210	16'773'451
Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'442'800	9'331'560	9'134'219
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'020'100	3'073'400	2'290'274
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	150'200	144'500	204'962
Transferaufwand	39'270'750	38'409'600	37'349'090
Durchlaufende Beiträge	0	0	0
Total Betrieblicher Aufwand	67'052'630	65'958'270	65'751'995
Betrieblicher Ertrag			
Fiskalertrag	46'368'000	46'315'000	47'909'896
Regalien und Konzessionen	528'800	543'600	511'069
Entgelte	8'324'200	8'673'500	8'037'710
Verschiedene Erträge	100	100	59'149
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	89'000	236'000	94'654
Transferertrag	8'842'600	7'622'100	7'229'286
Durchlaufende Beiträge	0	0	0
Total Betrieblicher Ertrag	64'152'700	63'390'300	63'841'763
Ergebnis aus Betrieblicher Tätigkeit	-2'899'930	-2'567'970	-1'910'232
Finanzaufwand	880'400	930'800	813'032
Finanzertrag	2'794'600	2'543'800	2'804'106
Ergebnis aus Finanzierung	1'914'200	1'613'000	1'991'074
Operatives Ergebnis	-985'730	-954'970	80'842
Ausserordentlicher Aufwand	200'000	200'000	200'000
Ausserordentlicher Ertrag	102'200	102'200	103'925
Ausserordentliches Ergebnis	-97'800	-97'800	-96'075
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-1'083'530	-1'052'770	-15'233

3.2.2 Investitionsrechnung

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
Aktivierte Investitionsausgaben	8'726'000	8'365'000	4'238'662
Passivierte Investitionsausgaben	-422'000	0	-4'222'500
Ergebnis Investitionsrechnung	8'304'000	8'365'000	16'162

3.2.3 Finanzierungsergebnis

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
Ergebnis Gesamthaushalt	-1'083'530	-1'052'770	-15'233
Abschreibung Verwaltungsvermögen	3'020'100	3'073'400	2'290'274
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	150'200	144'500	204'962
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-89'000	-236'000	-94'654
Wertberichtigung Darlehen Verwaltungsvermögen	0	0	-39'298
Wertberichtigung Beteiligungen Verwaltungsvermögen	0	0	10
Abschreibungen Investitionsbeiträge	3'800	0	3'760
Einlagen in das Eigenkapital	200'000	200'000	200'000
Entnahmen aus dem Eigenkapital	-102'200	-102'200	-103'925
Selbstfinanzierung	2'099'370	2'026'930	2'445'895
Investitionsausgaben	8'726'000	8'365'000	4'238'662
Investitionseinnahmen	-422'000	0	-4'222'500
Nettoinvestitionen	8'304'000	8'365'000	16'162
Finanzierungsergebnis	-6'204'630	-6'338'070	2'429'733

3.3 Ergebnis Allgemeiner Haushalt

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
Betrieblicher Aufwand			
Personalaufwand	15'168'780	14'999'210	16'773'451
Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'637'800	7'516'560	7'344'917
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'020'100	3'073'400	2'290'274
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	150'200	144'500	204'962
Transferaufwand	39'240'250	38'377'100	37'318'631
Durchlaufende Beiträge	0	0	0
Total Betrieblicher Aufwand	65'217'130	64'110'770	63'932'235
Betrieblicher Ertrag			
Fiskalertrag	46'368'000	46'315'000	47'909'896
Regalien und Konzessionen	528'800	543'600	511'069
Entgelte	6'729'200	7'083'500	6'402'665
Verschiedene Erträge	100	100	59'149
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	89'000	236'000	94'654
Transferertrag	8'812'600	7'592'100	7'194'288
Durchlaufende Beiträge	0	0	0
Total Betrieblicher Ertrag	62'527'700	61'770'300	62'171'720
Ergebnis aus Betrieblicher Tätigkeit	-2'689'430	-2'340'470	-1'760'514
Finanzaufwand	880'400	930'800	813'032
Finanzertrag	2'794'200	2'542'700	2'803'521
Ergebnis aus Finanzierung	1'913'800	1'611'900	1'990'489
Operatives Ergebnis	-775'630	-728'570	229'975
Ausserordentlicher Aufwand	200'000	200'000	200'000
Ausserordentlicher Ertrag	102'200	102'200	103'925
Ausserordentliches Ergebnis	-97'800	-97'800	-96'075
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-873'430	-826'370	133'900

Im Budget 2018 des allgemeinen Haushalts resultiert im Vergleich zum Voranschlag 2017 eine Verschlechterung von CHF 47'000. Die entsprechenden Erläuterungen sind unter den Ziffern 2.2 und 2.3 dargelegt.

Der allgemeine Haushalt weist das Resultat des Steuerhaushaltes aus, d.h. in diesem Ergebnis werden die Aufwendungen und Erträge der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung nicht berücksichtigt.

3.4 Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
Betrieblicher Aufwand			
Personalaufwand	0	0	0
Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'805'000	1'815'000	1'789'302
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
Transferaufwand	30'500	32'500	30'459
Durchlaufende Beiträge	0	0	0
Total Betrieblicher Aufwand	1'835'500	1'847'500	1'819'761
Betrieblicher Ertrag			
Fiskalertrag	0	0	0
Regalien und Konzessionen	0	0	0
Entgelte	1'595'000	1'590'000	1'635'045
Verschiedene Erträge	0	0	0
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
Transferertrag	30'000	30'000	34'998
Durchlaufende Beiträge	0	0	0
Total Betrieblicher Ertrag	1'625'000	1'620'000	1'670'043
Ergebnis aus Betrieblicher Tätigkeit	-210'500	-227'500	-149'718
Finanzaufwand	0	0	0
Finanzertrag	400	1'100	585
Ergebnis aus Finanzierung	400	1'100	585
Operatives Ergebnis	-210'100	-226'400	-149'133
Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0
Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-210'100	-226'400	-149'133

Die Abfallbeseitigung sieht einen budgetierten Aufwandüberschuss von CHF 210'100 vor. Mit der bewussten Senkung der Grundgebühren im 2016 sollen vorhandene Reserven in der Spezialfinanzierung abgebaut werden.

4 Erfolgsrechnung

4.1 Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen Erfolgsrechnung

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Aufwand						
30 Personalaufwand	15'168'780		14'999'210		16'773'451	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'442'900		9'331'560		9'134'219	
33 Abschreibungen	3'020'100		3'073'400		2'290'274	
34 Finanzaufwand	880'400		930'800		813'032	
35 Einlagen Fonds/Spezialfinanzierungen	150'200		144'500		204'962	
36 Transferaufwand	39'270'750		38'409'600		37'349'090	
37 Durchlaufende Beiträge	0		0		0	
38 Ausserordentlicher Aufwand	200'000		200'000		200'000	
39 Interne Verrechnungen	1'076'700		1'002'900		1'099'856	
3 Total Aufwand	69'209'730	0	68'091'970	0	67'864'883	0
Ertrag						
40 Fiskalertrag		46'368'000		46'315'000		47'909'896
41 Regalien und Konzessionen		528'800		543'600		511'069
42 Entgelte		8'324'200		8'673'500		8'037'710
43 Verschiedene Erträge		100		100		59'149
44 Finanzertrag		2'794'600		2'543'800		2'804'106
45 Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen		89'000		236'000		94'654
46 Transferertrag		8'842'600		7'622'100		7'229'286
47 Durchlaufende Beiträge		0		0		0
48 Ausserordentlicher Ertrag		102'200		102'200		103'925
49 Interne Verrechnungen		1'076'700		1'002'900		1'099'856
4 Total Ertrag	0	68'126'200	0	67'039'200	0	67'849'650
Abschluss						
90 Abschluss Erfolgsrechnung		1'083'530		1'052'770	133'900	149'133
9 Abschluss Gesamthaushalt	0	1'083'530	0	1'052'770	133'900	149'133

4.2 Zusammenzug Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	5'531'610	386'100	5'564'110	340'900	6'341'144	400'521
Nettoaufwand		5'145'510		5'223'210		5'940'623
1 Öffentliche Sicherheit	1'845'500	1'138'800	1'829'900	1'214'500	1'736'634	1'156'894
Nettoaufwand		706'700		615'400		579'739
2 Bildung	13'048'800	2'380'500	12'252'470	2'090'000	12'275'974	1'972'068
Nettoaufwand		10'668'300		10'162'470		10'303'906
3 Kultur, Sport und Freizeit	3'005'730	483'600	2'878'330	510'300	2'988'583	467'510
Nettoaufwand		2'522'130		2'368'030		2'521'073
4 Gesundheit	63'060	200	67'060	200	62'893	276
Nettoaufwand		62'860		66'860		62'618
5 Soziale Sicherheit	21'633'930	10'821'400	20'996'880	10'262'200	20'239'502	9'318'823
Nettoaufwand		10'812'530		10'734'680		10'920'680
6 Verkehr	6'250'950	1'323'200	6'290'600	1'333'900	6'276'834	1'330'193
Nettoaufwand		4'927'750		4'956'700		4'946'641
7 Umweltschutz und Raumordnung	2'669'490	2'135'500	2'737'910	2'210'500	2'710'923	2'087'826
Nettoaufwand		533'990		527'410		623'097
8 Volkswirtschaft	32'260	521'000	34'710	536'500	7'940	502'252
Nettoertrag	488'740		501'790		494'312	
9 Finanzen und Steuern	15'128'400	50'019'430	15'440'000	49'592'970	15'358'357	50'762'422
Nettoertrag	34'891'030		34'152'970		35'404'065	

5 Investitionsrechnung

5.1 Zusammenzug Investitionsrechnung nach funktionaler Gliederung

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	810'000	0	260'000	0	162'666	0
Nettoaussagen		810'000		260'000		162'666
1 Öffentliche Sicherheit	50'000	0	20'000	0	235'117	0
Nettoaussagen		50'000		20'000		235'117
2 Bildung	3'264'000	332'000	3'838'000	0	1'080'317	9'500
Nettoaussagen		2'932'000		3'838'000		1'050'817
3 Kultur, Sport und Freizeit	1'715'000	0	1'525'000	0	446'389	2'000
Nettoaussagen		1'715'000		1'525'000		444'389
4 Gesundheit	0	0	0	0	0	0
Nettoeinnahmen		0		0	0	0
5 Soziale Sicherheit	52'000	0	52'000	0	114'528	0
Nettoaussagen		52'000		52'000		114'528
6 Verkehr	1'600'000	0	1'790'000	0	1'959'320	0
Nettoaussagen		1'600'000		1'790'000		1'959'320
7 Umweltschutz und Raumordnung	1'135'000	90'000	780'000	0	217'019	0
Nettoaussagen		1'045'000		780'000		217'019
8 Volkswirtschaft	100'000	0	100'000	0	43'307	5'000
Nettoaussagen		100'000		100'000		38'307
9 Finanzen und Steuern	422'000	8'726'000	0	8'365'000	4'222'500	8'444'662
Nettoeinnahmen	8'304'000		8'365'000		4'222'162	

6 Eigenkapitalnachweis

Der Eigenkapitalnachweis zeigt die Veränderung des Eigenkapitals und deren Ursachen bis zum 31. Dezember 2018 aufgrund der Planungswerte in den Budgets 2017 und 2018.

6.1 Auswertungen

		31.12.2016	Veränderungsnachweis		31.12.2018
			Budget 2017	Budget 2018	
290	Verpflichtungen gegenüber Spezialfinanzierungen				
29000	Spezialfinanzierung Feuerwehr (einseitige SF)	727'490	144'500	150'200	1'022'190
29003	Spezialfinanzierung Abfall	1'016'620	-226'400	-210'100	580'120
	Total Verpflichtungen gegenüber Spezialfinanzierungen	1'744'110	-81'900	-59'900	1'602'310
293	Vorfinanzierungen				
29300	Werterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	471'505	97'800	97'800	667'105
29300	Werterhalt Asylunterkunft	84'417	0	0	84'417
	Total Vorfinanzierungen	555'922	97'800	97'800	751'522
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen				
29600	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	30'433'136	0	0	30'433'136
	Total Neubewertungsreserve Finanzvermögen	30'433'136	0	0	30'433'136
299	Bilanzüberschuss				
29900	Jahresergebnis	133'900	-960'270	-47'060	-873'430
29990	Bilanzüberschuss	11'592'012	133'900	-826'370	10'899'542
	Total Bilanzüberschuss	11'725'912	-826'370	-873'430	10'026'112
29	Eigenkapital	44'459'080	-810'470	-835'830	42'813'080

6.2 Kommentare zu den Auswertungen

6.2.1 Verpflichtungen gegenüber Spezialfinanzierungen

Bei der Feuerwehr werden die erwarteten Ertragsüberschüsse in den Jahren 2017 und 2018 zu einer Erhöhung der Spezialfinanzierung führen, während beim Abfall die bewusst in Kauf genommenen Aufwandüberschüsse eine Reduktion dieser Reserven bewirken.

6.2.2 Vorfinanzierungen

Die Einlagen in den Werterhalt der Liegenschaften des Finanzvermögens erhöhen die Rücklagen für den zukünftigen Unterhalt dieser Gebäude.

6.2.3 Neubewertungsreserve Finanzvermögen

Zurzeit sind keine Bewertungskorrekturen zulasten dieser Reserve bekannt. Entnahmen können frühestens mit dem Rechnungsabschluss 2021 getätigt werden.

6.2.4 Bilanzüberschuss

Der Bilanzüberschuss reduziert sich um die budgetierten Aufwandüberschüsse in den Jahren 2017 und 2018. Er weist damit per Ende 2018 noch einen Bestand von rund 2,8 Steueranlagezehnteln aus.

7 Antrag des Gemeinderates

1. Genehmigung der Steueranlagen für das Jahr 2018 (unverändert):
 - Ordentliche Steueranlage: das 1,20-fache der gesetzlichen Einheitsansätze
 - Liegenschaftssteuern: 0,7 ‰ der amtlichen Werte;
2. Genehmigung der Feuerwehrpflichtersatzabgabe mit 2 % des Kantonssteuerbetrags, mindestens CHF 100.00, maximal CHF 450.00;
3. Für generelle und individuelle Besoldungsanpassungen werden im Budget 2018 insgesamt maximal 1,0 % zur Verfügung gestellt;
4. Das Budget 2018 wird genehmigt bestehend aus:

	Aufwand Gesamthaushalt	CHF	69'209'730
	Ertrag Gesamthaushalt	CHF	68'126'200
	Aufwandüberschuss	CHF	-1'083'530
davon	Aufwand Allgemeiner Haushalt	CHF	67'374'230
	Ertrag Allgemeiner Haushalt	CHF	66'500'800
	Aufwandüberschuss	CHF	-873'430
	Aufwand Abfall	CHF	1'835'500
	Ertrag Abfall	CHF	1'625'400
	Aufwandüberschuss Abfall	CHF	-210'100

Muri bei Bern, 22. September 2017

GEMEINDERAT MURI BEI BERN
Der Präsident


Thomas Hanke

Die Sekretärin


Karin Pulfer

FINANZVERWALTUNG MURI BEI BERN
Der Finanzverwalter


Reto Rutschi

8 Genehmigung Budget

Der Grosse Gemeinderat der Einwohnergemeinde Muri bei Bern hat das Budget 2018 am 24. Oktober 2017 genehmigt.

Muri bei Bern, 24. Oktober 2017

GROSSER GEMEINDERAT MURI BEI BERN
Der Präsident

Die Sekretärin

Walter Thut

Karin Pulfer

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	69'209'730.00	69'209'730.00	68'091'970.00	68'091'970.00	67'998'783.16	67'998'783.16
0	Allgemeine Verwaltung	5'531'610.00	386'100.00	5'564'110.00	340'900.00	6'341'144.21	400'521.15
	Netto Aufwand		5'145'510.00		5'223'210.00		5'940'623.06
01	Legislative und Exekutive	912'110.00	1'900.00	881'710.00		977'614.69	1'984.50
	Netto Aufwand		910'210.00		881'710.00		975'630.19
011	Legislative	203'710.00	1'900.00	167'110.00		197'408.30	1'984.50
	Netto Aufwand		201'810.00		167'110.00		195'423.80
0110	Legislative	203'710.00	1'900.00	167'110.00		197'408.30	1'984.50
0110.3000.01	Sitzungsgelder GGR	22'000.00		21'000.00		21'968.00	
0110.3000.02	Sitzungsgelder GPK	5'000.00		5'000.00		4'700.00	
0110.3000.03	Entsch., Sitzungsgelder Kommission Abstimmungen Wahlen	24'000.00		7'000.00		20'274.30	
0110.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100.00		400.00		838.15	
0110.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		100.00		261.75	
0110.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		100.00		234.60	
0110.3102.01	Stimm- und Wahlmaterial	44'500.00		44'500.00		41'415.50	
0110.3102.02	Drucksachen, Publikationen	11'000.00		7'000.00		10'891.75	
0110.3110.01	Anschaffungen	7'500.00					
0110.3130.01	Porti	36'000.00		30'800.00		35'490.35	
0110.3130.02	Dienstleistungen Dritter					9'072.00	
0110.3132.01	Rechnungsprüfungsorgan	16'500.00		16'500.00		18'230.40	
0110.3132.02	Datenaufsichtsstelle	10'000.00		10'000.00		8'946.70	
0110.3170.01	Verpflegung Wahlausschuss	3'500.00		600.00		3'443.30	
0110.3199.01	Freier Kredit GGR	6'000.00		6'000.00		5'761.50	
0110.3199.02	Freier Kredit GPK	600.00		600.00		595.00	
0110.3199.03	Freier Kredit Kommission für Abstimmungen und Wahlen	510.00		510.00		510.00	
0110.3636.01	Beiträge politische Parteien	12'900.00		13'400.00		12'800.00	
0110.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		3'600.00		1'975.00	
0110.4631.01	Beiträge vom Kanton		1'900.00				1'984.50
012	Exekutive	708'400.00		714'600.00		780'206.39	
	Netto Aufwand		708'400.00		714'600.00		780'206.39
0120	Exekutive	708'400.00		714'600.00		780'206.39	
0120.3000.01	Sitzungsgelder Gemeinderat	35'000.00		35'000.00		33'098.20	
0120.3000.02	Löhne, Entschädigungen Gemeinderat	472'900.00		471'000.00		465'904.30	
0120.3000.03	Entschädigungen, Sitzungsgelder Kommissionen	17'400.00		14'200.00		16'920.00	
0120.3000.09	VR-Entschädigungen	-14'800.00		-14'800.00		-22'862.00	
0120.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'800.00		30'000.00		28'471.80	
0120.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	38'500.00		42'900.00		119'670.45	
0120.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'400.00		3'500.00		5'497.45	
0120.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'500.00		8'600.00		8'360.50	
0120.3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'400.00		1'900.00		1'382.16	
0120.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	25'000.00		30'000.00		35'556.40	
0120.3134.01	Sachversicherungsprämien	1'300.00		1'300.00		1'240.00	
0120.3170.01	Reisekosten und Spesen	41'000.00		41'000.00		40'288.00	
0120.3199.01	Ratskredit GR für a.o. Beiträge	20'000.00		20'000.00		18'997.63	
0120.3199.02	Freier Kredit GR	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
0120.3199.03	Freie Kredite Kommissionen	2'500.00		2'500.00		2'260.00	
0120.3199.04	Neuzuzügeranlass	14'500.00		14'500.00		14'030.70	
0120.3199.05	Jungbürgerfeier	4'000.00		5'000.00		3'390.80	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
02	Allgemeine Dienste	4'619'500.00	384'200.00	4'682'400.00	340'900.00	5'363'529.52	398'536.65
	Netto Aufwand		4'235'300.00		4'341'500.00		4'964'992.87
022	Allgemeine Dienste	4'320'900.00	301'100.00	4'373'800.00	258'500.00	5'024'105.22	311'848.05
	Netto Aufwand		4'019'800.00		4'115'300.00		4'712'257.17
0220	Allgemeine Dienste	4'320'900.00	301'100.00	4'373'800.00	258'500.00	5'024'105.22	311'848.05
0220.3010.01	Löhne	2'649'900.00		2'684'000.00		2'582'966.50	
0220.3010.09	Lohnrückerstattungen					-1'510.95	
0220.3040.01	Betreuungszulagen	9'200.00		7'500.00		7'620.00	
0220.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	171'000.00		172'900.00		158'529.00	
0220.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	323'000.00		379'000.00		950'148.50	
0220.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	57'300.00		57'900.00		53'364.20	
0220.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	47'700.00		48'300.00		45'538.95	
0220.3090.01	Aus- und Weiterbildung	25'000.00		25'000.00		25'761.00	
0220.3091.01	Personalwerbung	15'000.00		30'000.00		9'052.15	
0220.3099.01	Übriger Personalaufwand	24'000.00		27'000.00		20'545.70	
0220.3099.02	Rückstellung Ferien- und Überzeitguthaben					238'649.75	
0220.3100.01	Büromaterial	42'000.00		51'000.00		41'575.05	
0220.3102.01	Drucksachen, Publikationen	81'700.00		81'600.00		73'118.41	
0220.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	10'000.00		12'500.00		5'210.25	
0220.3113.01	Anschaffungen IT Hardware	10'000.00		10'000.00		32'763.95	
0220.3118.01	Anschaffungen IT Software			6'000.00		11'782.80	
0220.3130.01	Telefon	25'000.00		28'000.00		23'940.40	
0220.3130.02	Porti	78'000.00		80'000.00		73'304.35	
0220.3130.03	Post- und Bankspesen	7'000.00		10'000.00		5'314.41	
0220.3130.04	Betriebungskosten	1'200.00		2'000.00		1'214.30	
0220.3130.05	Familienscheine	10'000.00		10'000.00		5'917.00	
0220.3130.06	Diverse Dienstleistungen Dritter	900.00		900.00		720.00	
0220.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	30'000.00		20'000.00		10'144.40	
0220.3132.02	Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz	11'000.00		11'000.00		13'932.00	
0220.3132.03	Studien					24'435.35	
0220.3134.01	Liegenschaftsbewirtschaftung						
0220.3134.01	Sachversicherungsprämien	11'000.00		12'000.00		9'985.65	
0220.3150.01	Unterhalt Mobiliar, Geräte	6'000.00		6'000.00		5'378.15	
0220.3153.01	Unterhalt Informatik (Hardware)	4'000.00		19'000.00			
0220.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	53'000.00		38'000.00		54'931.00	
0220.3170.01	Reisekosten und Spesen	2'200.00		2'500.00		1'982.60	
0220.3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'200.00		11'100.00			
0220.3320.01	Planmässige Abschreibungen Informatik	48'400.00		30'600.00		17'828.00	
0220.3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	76'200.00		17'000.00			
0220.3611.01	Entschädigungen an Kanton (Servicegebühren, amtliche Bewertung, etc.)	140'000.00		147'000.00		136'174.00	
0220.3632.01	Informatikzentrum Köniz - Muri	320'000.00		313'000.00		363'523.35	
0220.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	14'000.00		19'000.00		18'690.00	
0220.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000.00		4'000.00		1'575.00	
0220.4210.01	Gebühren Gemeindeschreiberei		26'500.00		30'000.00		26'473.75
0220.4210.02	Verschiedene Gebühren		2'800.00				2'836.95
0220.4240.01	Dienstleistungen gbm		223'500.00		178'500.00		223'500.00
0220.4240.02	Diverse Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'000.00		2'000.00		2'680.75
0220.4250.01	Verkaufserlöse		2'800.00		2'500.00		2'835.60
0220.4260.01	Verschiedene Rückerstattungen						10'100.00
0220.4611.01	Entschädigungen von Kanton (Steuerwesen)		17'000.00		19'000.00		16'921.00
0220.4612.01	Entschädigung Verwaltungsaufwand Abfall		20'000.00		20'000.00		20'000.00
0220.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		6'500.00		6'500.00		6'500.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
029	Verwaltungsliegenschaften	298'600.00	83'100.00	308'600.00	82'400.00	339'424.30	86'688.60
	Netto Aufwand		215'500.00		226'200.00		252'735.70
0290	Verwaltungsliegenschaften	298'600.00	83'100.00	308'600.00	82'400.00	339'424.30	86'688.60
0290.3010.01	Löhne	85'000.00		85'000.00		84'500.00	
0290.3010.09	Lohnrückerstattungen					-1'111.50	
0290.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'500.00		5'500.00		5'259.30	
0290.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	9'600.00		11'000.00		28'462.40	
0290.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'700.00		2'600.00		2'394.50	
0290.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'500.00		1'501.00	
0290.3099.01	Rückstellung Ferien- und Überzeitguthaben					2'951.15	
0290.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'500.00		4'490.90	
0290.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	500.00		500.00		177.60	
0290.3120.01	Heizmaterial	25'400.00		28'000.00		22'812.25	
0290.3120.02	Strom	24'500.00		23'000.00		26'116.95	
0290.3120.03	Wasser/Abwasser	9'000.00		10'000.00		7'633.50	
0290.3120.04	Kehricht	3'400.00		4'100.00		2'562.30	
0290.3130.01	Gebäudereinigung	61'800.00		75'300.00		56'407.80	
0290.3134.01	Sachversicherungsprämien	6'100.00		6'100.00		6'023.85	
0290.3144.01	Baulicher Unterhalt	52'200.00		46'500.00		81'477.30	
0290.3150.01	Unterhalt Mobiliar, Geräte	500.00		500.00			
0290.3170.01	Reisekosten und Spesen	300.00		1'000.00			
0290.3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	900.00				865.00	
0290.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'700.00		2'500.00		6'900.00	
0290.4470.01	Pacht- und Mietzinse		29'700.00		29'000.00		29'683.60
0290.4470.02	Mietzinse gbm		29'400.00		29'400.00		29'400.00
0290.4471.01	Mietzinse Abwartwohnung						3'605.00
0290.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		24'000.00		24'000.00		24'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	1'845'500.00	1'138'800.00	1'829'900.00	1'214'500.00	1'736'633.55	1'156'894.10
	Netto Aufwand		706'700.00		615'400.00		579'739.45
11	Öffentliche Sicherheit	176'300.00	7'200.00	186'600.00	5'700.00	173'586.40	7'395.10
	Netto Aufwand		169'100.00		180'900.00		166'191.30
111	Polizei	176'300.00	7'200.00	186'600.00	5'700.00	173'586.40	7'395.10
	Netto Aufwand		169'100.00		180'900.00		166'191.30
1110	Polizei	176'300.00	7'200.00	186'600.00	5'700.00	173'586.40	7'395.10
1110.3010.01	Löhne	19'200.00		19'200.00		19'124.95	
1110.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200.00		1'200.00		1'206.40	
1110.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'700.00		3'000.00		7'661.90	
1110.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		300.00		310.75	
1110.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00		344.50	
1110.3100.01	Büromaterial	100.00		100.00		69.80	
1110.3130.01	Telefon	150.00		150.00		210.60	
1110.3130.02	Unentgeltliche Bestattungen	15'000.00		15'000.00		13'439.50	
1110.3130.03	Dienstleistungen Securitas	45'000.00		55'000.00		37'948.65	
1110.3130.04	Leistungseinkauf Kantonspolizei	90'000.00		90'000.00		91'719.35	
1110.3170.01	Reisekosten und Spesen	150.00		150.00			
1110.3632.01	Mitglieder- und Jahresbeiträge	100.00		100.00		100.00	
1110.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		2'000.00		1'450.00	
1110.4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		7'000.00		5'500.00		7'195.10
1110.4270.01	Bussen		200.00		200.00		200.00
14	Allgemeines Rechtswesen	586'000.00	313'800.00	439'400.00	286'800.00	518'203.60	334'497.25
	Netto Aufwand		272'200.00		152'600.00		183'706.35
140	Allgemeines Rechtswesen	586'000.00	313'800.00	439'400.00	286'800.00	518'203.60	334'497.25
	Netto Aufwand		272'200.00		152'600.00		183'706.35
1400	Allgemeines Rechtswesen	586'000.00	313'800.00	439'400.00	286'800.00	518'203.60	334'497.25
1400.3010.01	Löhne	310'700.00		202'000.00		209'737.90	
1400.3010.02	Entschädigungen Stv. der Siegelungsbeauftragten			5'000.00		8'477.10	
1400.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'200.00		13'500.00		13'006.80	
1400.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	32'500.00		22'400.00		56'072.25	
1400.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'000.00		3'500.00		3'450.40	
1400.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'600.00		3'700.00		3'776.10	
1400.3099.01	Rückstellung Ferien- und Überzeitguthaben					8'290.15	
1400.3100.01	Büromaterial	2'000.00		500.00			
1400.3102.01	Publikationen (Baubewilligungen)	45'000.00		45'000.00		44'394.15	
1400.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	1'000.00		1'000.00		2'698.90	
1400.3130.01	Fremdenpolizeigebühren	60'000.00		60'000.00		56'661.30	
1400.3130.02	Alkoholabgaben	8'400.00		8'200.00		8'375.80	
1400.3132.01	Baubewilligungsgebühren	45'000.00		30'500.00		46'300.55	
1400.3132.02	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten Bauwesen	15'000.00		30'000.00		19'652.80	
1400.3132.03	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten Vermessung	35'000.00		13'500.00		37'226.10	
1400.3150.01	Unterhalt Mobiliar, Geräte	400.00		400.00		75.60	
1400.3170.01	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		7.70	
1400.4120.01	Alkoholabgaben		8'800.00		8'600.00		8'816.65
1400.4210.01	Gebühren Einwohnerdienste		110'000.00		96'600.00		107'364.30
1400.4210.02	Gebühren Baubewilligungen		170'000.00		150'000.00		192'563.25
1400.4210.03	Gebühren Steuersekretariat				100.00		20.00
1400.4210.04	Gebühren Siegelungen		17'000.00		17'000.00		17'433.05
1400.4210.05	Gebühren Einbürgerungen		8'000.00		4'500.00		8'300.00
1400.4631.01	Beiträge Kanton amtliche Vermessung				10'000.00		

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15	Feuerwehr	749'000.00	749'000.00	743'000.00	743'000.00	762'815.35	762'815.35
150	Feuerwehr	749'000.00	749'000.00	743'000.00	743'000.00	762'815.35	762'815.35
1500	Feuerwehr	749'000.00	749'000.00	743'000.00	743'000.00	762'815.35	762'815.35
1500.3000.01	Entschädigungen, Sitzungsgelder	24'300.00		24'300.00		24'798.90	
1500.3010.01	Pikettentschädigungen	58'000.00		58'000.00		58'638.70	
1500.3010.02	Sold	95'000.00		100'000.00		92'266.35	
1500.3043.01	Dienstwohnungsentschädigung	12'000.00		12'000.00		11'980.80	
1500.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'000.00		5'400.00		-14'700.60	
1500.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			1'000.00		0.55	
1500.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'500.00		302.75	
1500.3090.01	Kursentschädigungen	23'500.00		15'500.00		24'832.65	
1500.3099.01	Ehrungen	1'000.00		1'000.00		1'185.05	
1500.3099.02	Aerztliche Tauglichkeitsprüfung	4'000.00		6'000.00			
1500.3100.01	Büromaterial	2'000.00		3'000.00		1'003.10	
1500.3101.01	Treibstoffe	5'000.00		5'500.00		4'515.11	
1500.3102.01	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		3'000.00		2'902.05	
1500.3109.01	Diverses Verbrauchsmaterial	9'000.00		9'000.00		7'806.50	
1500.3111.01	Anschaffungen Apparate, Geräte	58'100.00		57'600.00		60'372.40	
1500.3130.01	Telefon und Alarmeinrichtung	6'000.00		7'000.00		5'804.85	
1500.3130.02	Porti	500.00		500.00		104.05	
1500.3130.03	Dienstleistungen Dritter Ernstfalleinsätze	5'000.00		5'000.00			
1500.3134.01	Sachversicherungsprämien	12'000.00		12'000.00		3'607.35	
1500.3137.01	Verkehrsabgaben	4'500.00		5'000.00		4'096.05	
1500.3151.01	Unterhalt Apparate, Geräte, Fahrzeuge	45'000.00		45'000.00		40'435.77	
1500.3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		1'000.00		1'456.00	
1500.3170.02	Mannschaftsverpflegungen	9'600.00		9'600.00		7'235.90	
1500.3181.01	Forderungsverluste Ersatzabgaben Feuerwehrdienstpflicht	7'000.00		7'500.00		5'949.35	
1500.3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'600.00		2'400.00		5'600.00	
1500.3510.01	Einlage in Spezialfinanzierung EK	150'200.00		144'500.00		204'961.62	
1500.3632.01	Unterhaltsarbeiten durch gbm	10'000.00		10'000.00		11'016.60	
1500.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	2'700.00		2'700.00		2'581.00	
1500.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	100'000.00		96'500.00		102'562.50	
1500.3920.01	Interne Verrechnung von Mietkosten	74'000.00		74'000.00		74'000.00	
1500.3930.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Polycom / Mobilisierung)	17'500.00		17'500.00		17'500.00	
1500.4200.01	Ersatzabgaben Feuerwehrdienstpflicht		605'000.00		603'000.00		607'699.25
1500.4260.01	Rückerstattungen Einsätze		45'000.00		40'000.00		51'293.00
1500.4260.02	Verschiedene Rückerstattungen		10'000.00		15'000.00		7'498.10
1500.4270.01	Bussen		1'000.00		1'000.00		1'610.00
1500.4612.01	Entschädigungen anderer Gemeinden		8'000.00		8'000.00		11'740.00
1500.4634.01	Beiträge Gebäudeversicherung		80'000.00		76'000.00		82'975.00
16	Verteidigung	334'200.00	68'800.00	460'900.00	179'000.00	282'028.20	52'186.40
	Netto Aufwand		265'400.00		281'900.00		229'841.80
161	Militärische Verteidigung	41'600.00	2'000.00	43'700.00	2'000.00	26'948.65	11'151.40
	Netto Aufwand		39'600.00		41'700.00		15'797.25
1610	Militärische Verteidigung	41'600.00	2'000.00	43'700.00	2'000.00	26'948.65	11'151.40
1610.3100.01	Büromaterial	200.00		100.00		223.60	
1610.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Schiesanlage	3'000.00		1'500.00		3'740.00	
1610.3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Einquartierungen	1'000.00		1'000.00		129.60	
1610.3120.01	Strom	4'000.00		6'500.00		1'453.55	
1610.3120.02	Wasser/Abwasser	1'100.00		1'100.00		1'028.10	
1610.3120.03	Kehricht	300.00		500.00		65.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1610.3130.01	Telefon	400.00		500.00		300.95	
1610.3134.01	Sachversicherungsprämien	1'500.00		1'500.00		1'473.60	
1610.3144.01	Baulicher Unterhalt Schiessanlage	12'000.00		12'200.00		10'284.25	
1610.3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'900.00		6'800.00			
1610.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'200.00		12'000.00		8'250.00	
1610.4240.01	Einquartierungen Truppe						9'183.40
1610.4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		2'000.00		2'000.00		1'968.00
162	Zivile Verteidigung	292'600.00	66'800.00	417'200.00	177'000.00	255'079.55	41'035.00
	Netto Aufwand		225'800.00		240'200.00		214'044.55
1620	Zivilschutz	283'900.00	66'800.00	408'500.00	177'000.00	246'979.65	41'035.00
1620.3000.01	Entschädigungen, Sitzungsgelder	500.00		500.00		400.00	
1620.3100.01	Büromaterial	100.00		100.00			
1620.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'500.00			
1620.3111.01	Anschaffungen Apparate, Geräte	500.00		500.00			
1620.3120.01	Strom	4'000.00		4'000.00		1'470.40	
1620.3120.02	Wasser/Abwasser	2'000.00		2'000.00			
1620.3130.01	Telefon und Alarmeinrichtung	4'100.00		4'000.00		4'058.45	
1620.3130.02	Porti	100.00		200.00			
1620.3130.03	Periodische Schutzraumkontrolle	34'000.00		136'000.00			
1620.3134.01	Sachversicherungsprämien	4'700.00		4'800.00		4'457.45	
1620.3137.01	Verkehrsabgaben			200.00			
1620.3144.01	Baulicher Unterhalt	5'300.00		6'000.00		5'027.65	
1620.3151.01	Unterhalt Apparate, Geräte, Fahrzeuge	2'500.00		3'000.00			
1620.3160.01	Baurechtszins	11'000.00		11'000.00		10'493.00	
1620.3170.01	Reisekosten und Spesen	100.00		200.00			
1620.3612.01	Entschädigungen an RKZ BBM	50'000.00		50'000.00		49'246.60	
1620.3612.02	Entschädigungen an ZSO Bantiger	152'000.00		160'000.00		160'526.10	
1620.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'000.00		12'000.00		11'300.00	
1620.3930.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Polycom / Mobilisierung)			12'500.00			
1620.4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		2'500.00		2'500.00		2'620.00
1620.4470.01	Mietzinse		16'800.00		20'000.00		16'161.00
1620.4501.01	Entnahme aus Fonds FK		44'000.00		151'000.00		18'754.00
1620.4631.01	Schutzraumersatzabgabe Unterhaltungspauschale Kanton		3'500.00		3'500.00		3'500.00
1627	Regionaler Führungsstab	8'700.00		8'700.00		8'099.90	
1627.3612.01	Entschädigungen an Regionales Führungsorgan RFO	8'700.00		8'700.00		8'099.90	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	Bildung	13'048'800.00	2'380'500.00	12'252'470.00	2'090'000.00	12'275'974.00	1'972'067.75
	Netto Aufwand		10'668'300.00		10'162'470.00		10'303'906.25
21	Obligatorische Schule	13'003'000.00	2'380'500.00	12'207'170.00	2'090'000.00	12'234'135.60	1'972'067.75
	Netto Aufwand		10'622'500.00		10'117'170.00		10'262'067.85
211	Eingangsstufe	715'550.00		708'100.00		688'797.56	
	Netto Aufwand		715'550.00		708'100.00		688'797.56
2110	Kindergarten	715'550.00		708'100.00		688'797.56	
2110.3020.02	Löhne Gesundheitskoordination	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
2110.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		189.20	
2110.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			50.00			
2110.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00		60.00		54.00	
2110.3090.01	Aus- und Weiterbildung	6'000.00		6'000.00		5'390.90	
2110.3100.01	Büromaterial	3'000.00		3'000.00		3'184.90	
2110.3103.01	Bücher	2'500.00		4'920.00		4'600.95	
2110.3104.01	Lehrmittel	44'600.00		46'000.00		61'077.91	
2110.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	17'000.00		12'000.00		14'138.80	
2110.3130.01	Telefon und Porti	5'500.00		5'530.00		5'997.45	
2110.3130.02	Dienstleistungen Dritter	5'500.00		5'500.00			
2110.3134.01	Sachversicherungsprämien	900.00		900.00		907.00	
2110.3150.01	Unterhalt Mobiliar, Geräte	4'000.00		4'000.00		3'837.05	
2110.3153.01	Unterhalt Informatik (Hardware)	13'100.00		3'280.00		2'280.00	
2110.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	2'800.00		3'000.00		799.00	
2110.3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Lager	10'400.00		10'660.00		7'143.40	
2110.3611.01	Entschädigung an Kanton Lehrerbesoldungen	597'000.00		600'000.00		576'197.00	
212	Primarstufe	2'509'200.00		1'983'910.00		2'059'094.00	6'738.00
	Netto Aufwand		2'509'200.00		1'983'910.00		2'052'356.00
2120	Primarstufe	2'509'200.00		1'983'910.00		2'059'094.00	6'738.00
2120.3090.01	Aus- und Weiterbildung	10'200.00		9'000.00		6'782.10	
2120.3100.01	Büromaterial	10'200.00		18'000.00		4'455.04	
2120.3103.01	Bücher	4'200.00		7'380.00		7'255.60	
2120.3104.01	Lehrmittel	122'300.00		114'200.00		124'774.76	
2120.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	37'800.00		26'800.00		24'230.10	
2120.3130.01	Telefon und Porti	8'200.00		8'050.00		9'500.35	
2120.3130.02	Dienstleistungen Dritter	6'300.00		5'760.00			
2120.3134.01	Sachversicherungsprämien	5'500.00		6'100.00		6'105.00	
2120.3150.01	Unterhalt Mobiliar, Geräte	6'800.00		6'000.00		6'832.75	
2120.3153.01	Unterhalt Informatik (Hardware)	22'200.00		12'110.00		19'308.35	
2120.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	13'700.00		13'600.00		12'391.55	
2120.3160.01	Mietzinse	23'500.00		5'500.00		5'500.00	
2120.3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Lager	32'700.00		34'110.00		30'063.15	
2120.3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			32'300.00			
2120.3320.01	Planmässige Abschreibungen Informatik	37'600.00					
2120.3611.01	Entschädigung an Kanton Lehrerbesoldungen	2'168'000.00		1'685'000.00		1'801'895.25	
2120.4612.01	Schulgelder anderer Gemeinden						6'738.00
213	Oberstufe	2'141'350.00	120'000.00	2'056'960.00	120'000.00	2'020'835.12	131'803.00
	Netto Aufwand		2'021'350.00		1'936'960.00		1'889'032.12
2130	Sekundarstufe I	2'141'350.00	120'000.00	2'056'960.00	120'000.00	2'020'835.12	131'803.00
2130.3020.02	Löhne Gesundheitskoordination	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
2130.3020.03	Löhne freiwilliges Werken	4'500.00		9'000.00		4'560.00	
2130.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00		1'000.00		678.50	
2130.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50.00		250.00		17.80	
2130.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		300.00		193.75	
2130.3090.01	Aus- und Weiterbildung Moos, Dorf	9'000.00		9'000.00		8'272.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130.3090.02	Aus- und Weiterbildung Seidenberg	8'400.00		7'800.00		6'670.50	
2130.3100.01	Büromaterial Moos, Dorf	9'000.00		18'000.00		16'511.80	
2130.3100.02	Büromaterial Seidenberg	8'400.00		15'600.00		10'292.32	
2130.3103.01	Bücher Moos, Dorf	3'800.00		6'960.00		4'746.85	
2130.3103.02	Bücher Seidenberg	3'600.00		6'360.00		2'110.97	
2130.3104.01	Lehrmittel Moos, Dorf	131'600.00		135'400.00		139'474.32	
2130.3104.02	Lehrmittel Seidenberg	125'900.00		129'860.00		117'931.14	
2130.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte Moos, Dorf	28'000.00		34'600.00		26'185.05	
2130.3110.02	Anschaffungen Mobiliar, Geräte Seidenberg	31'300.00		15'600.00		12'683.19	
2130.3130.01	Telefon und Porti Moos, Dorf	8'000.00		7'940.00		6'381.20	
2130.3130.02	Telefon und Porti Seidenberg	8'000.00		7'830.00		4'064.40	
2130.3130.03	Dienstleistungen Dritter Moos, Dorf	4'000.00		4'000.00			
2130.3130.04	Dienstleistungen Dritter, Seidenberg	3'200.00		3'000.00			
2130.3134.01	Sachversicherungsprämien	3'900.00		4'300.00		4'312.00	
2130.3150.01	Unterhalt Mobiliar, Geräte Moos, Dorf	6'000.00		6'000.00		30'704.95	
2130.3150.02	Unterhalt Mobiliar, Geräte Seidenberg	5'600.00		5'200.00		19'986.63	
2130.3153.01	Unterhalt Informatik (Hardware) Moos, Dorf	30'600.00		11'470.00		14'618.00	
2130.3153.02	Unterhalt Informatik (Hardware) Seidenberg	18'300.00		10'430.00		15'011.95	
2130.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software) Moos, Dorf	6'200.00		6'000.00		3'068.75	
2130.3158.02	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software) Seidenberg	5'500.00		5'600.00		3'658.75	
2130.3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Lager Moos, Dorf	53'500.00		43'260.00		48'812.20	
2130.3171.02	Exkursionen, Schulreisen, Lager Seidenberg	43'400.00		35'900.00		48'559.10	
2130.3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			75'300.00			
2130.3320.01	Planmässige Abschreibungen Informatik	87'700.00					
2130.3611.01	Entschädigung an Kanton Lehrerbesoldungen	1'037'000.00		1'075'000.00		1'012'503.75	
2130.3612.01	Entschädigungen an auswärtige Schulen	450'000.00		360'000.00		452'825.25	
2130.4612.01	Schulgelder anderer Gemeinden		120'000.00		120'000.00		131'803.00
214	Musikschulen	824'300.00		830'300.00		768'056.47	
	Netto Aufwand		824'300.00		830'300.00		768'056.47
2140	Musikschulen	824'300.00		830'300.00		768'056.47	
2140.3632.01	Beiträge auswärtige Musikschulen	30'000.00		36'000.00		24'412.45	
2140.3636.01	Beiträge Musikschule Muri-Gümligen	710'000.00		710'000.00		659'426.02	
2140.3920.01	Interne Verrechnung von Mietkosten	84'300.00		84'300.00		84'218.00	
217	Schulliegenschaften	3'258'000.00	228'000.00	3'302'600.00	152'000.00	3'224'567.78	223'156.10
	Netto Aufwand		3'030'000.00		3'150'600.00		3'001'411.68
2170	Schulliegenschaften	3'258'000.00	228'000.00	3'302'600.00	152'000.00	3'224'567.78	223'156.10
2170.3010.01	Löhne Schulhausabwarte	522'900.00		519'500.00		501'981.30	
2170.3010.02	Löhne Aushilfen	285'000.00		282'000.00		268'238.05	
2170.3040.01	Betreuungszulagen	5'900.00		5'900.00		5'976.00	
2170.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	52'500.00		52'100.00		47'547.85	
2170.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	64'800.00		74'300.00		195'272.10	
2170.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	25'900.00		24'100.00		21'201.80	
2170.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14'500.00		14'400.00		13'571.10	
2170.3090.01	Aus- und Weiterbildung	2'000.00		3'000.00		5'180.00	
2170.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	41'000.00		43'000.00		24'776.30	
2170.3101.02	Reinigungs-, Waschmittel	40'000.00		40'000.00		38'930.65	
2170.3101.03	Desinfektionsmaterial	5'500.00		5'200.00		5'450.00	
2170.3111.01	Anschaffungen Apparate, Geräte	27'000.00		40'000.00		41'987.00	
2170.3112.01	Dienstkleider	800.00		800.00		567.45	
2170.3120.01	Heizmaterial	232'500.00		250'000.00		214'850.45	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3120.02	Strom, Gas	171'500.00		150'000.00		193'070.40	
2170.3120.03	Wasser/Abwasser	154'000.00		155'000.00		152'295.90	
2170.3120.04	Kehricht	21'400.00		24'700.00		18'084.60	
2170.3130.01	Telefon	1'100.00		1'000.00		1'036.05	
2170.3134.01	Sachversicherungsprämien	57'600.00		57'000.00		56'578.30	
2170.3143.01	Baulicher Unterhalt Aussenanlagen Schule	44'500.00		41'900.00		55'660.95	
2170.3144.01	Baulicher Unterhalt Schulanlagen	410'600.00		435'300.00		405'555.33	
2170.3151.01	Unterhalt Apparate, Geräte	15'000.00		15'000.00		13'515.10	
2170.3170.01	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		632.10	
2170.3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	152'000.00		149'300.00		18'734.00	
2170.3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'100.00		23'300.00			
2170.3300.91	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV beim Übergang auf HRM2	787'100.00		787'100.00		787'100.00	
2170.3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	15'300.00					
2170.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	100'000.00		100'000.00		136'775.00	
2170.3920.01	Interne Verrechnung von Mietkosten			7'200.00			
2170.4250.01	Verkaufserlöse						500.00
2170.4470.01	Mietzinse		40'000.00		41'000.00		38'518.85
2170.4471.01	Mietzinse Abwartwohnungen		53'000.00		51'000.00		52'974.00
2170.4472.01	Benützungsgebühren		135'000.00		60'000.00		131'163.25
218	Tagesbetreuung	2'658'900.00	1'985'000.00	2'489'400.00	1'770'000.00	2'475'082.02	1'561'186.65
	Netto Aufwand		673'900.00		719'400.00		913'895.37
2180	Tagesbetreuung	2'658'900.00	1'985'000.00	2'489'400.00	1'770'000.00	2'475'082.02	1'561'186.65
2180.3000.01	Entschädigungen, Sitzungsgelder	500.00		1'000.00			
2180.3020.02	Löhne	1'698'700.00		1'585'000.00		1'415'405.45	
2180.3020.09	Lohnrückerstattungen					-759.70	
2180.3040.01	Betreuungszulagen	5'500.00		6'500.00		7'277.10	
2180.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	110'400.00		103'000.00		89'242.40	
2180.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	155'500.00		172'500.00		397'469.20	
2180.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	27'200.00		26'900.00		22'543.75	
2180.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30'600.00		28'500.00		25'468.65	
2180.3090.01	Aus- und Weiterbildung	5'500.00		5'500.00		5'749.10	
2180.3100.01	Büromaterial	6'500.00		6'500.00		5'796.90	
2180.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'500.00		8'000.00		7'587.00	
2180.3104.01	Lehrmittel	9'500.00		9'500.00		8'026.97	
2180.3105.01	Lebensmittel	400'000.00		340'000.00		300'369.30	
2180.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	18'000.00		18'000.00		16'932.75	
2180.3130.01	Telefon	4'500.00		4'500.00		3'820.50	
2180.3130.02	Porti	1'500.00		2'000.00		1'484.50	
2180.3130.03	Schülertransporte	3'000.00		4'000.00		1'424.80	
2180.3134.01	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		540.00	
2180.3150.01	Unterhalt Mobiliar, Geräte	3'500.00		3'000.00		2'692.30	
2180.3160.01	Mietzinse	14'500.00		9'000.00		8'700.00	
2180.3170.01	Reisekosten und Spesen	5'000.00		5'500.00		5'370.70	
2180.3611.01	Entschädigung an Kanton Lehrerbesoldungen	150'000.00		150'000.00		149'940.35	
2180.4240.01	Elternbeiträge Betreuung		770'000.00		740'000.00		714'977.00
2180.4240.02	Elternbeiträge Verpflegung		365'000.00		330'000.00		272'435.45
2180.4631.01	Beiträge vom Kanton		850'000.00		700'000.00		573'774.20
219	Obligatorische Schule	895'700.00	47'500.00	835'900.00	48'000.00	997'702.65	49'184.00
	Netto Aufwand		848'200.00		787'900.00		948'518.65
2190	Schulverwaltung	390'800.00	29'000.00	395'400.00	32'000.00	504'307.05	32'000.00
2190.3010.01	Löhne Schulverwaltung	310'700.00		309'400.00		298'866.80	
2190.3040.01	Betreuungszulagen	3'400.00		3'500.00		2'182.00	
2190.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'200.00		19'900.00		19'319.65	
2190.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	36'000.00		41'000.00		105'878.45	
2190.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'900.00		5'100.00		4'980.90	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'600.00		5'500.00		5'514.40	
2190.3090.01	Aus- und Weiterbildung	1'000.00		1'000.00		110.00	
2190.3099.01	Rückstellung Ferien- und Überzeitguthaben					17'965.05	
2190.3100.01	Büromaterial	3'000.00		2'000.00		3'286.85	
2190.3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		4'000.00			
2190.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	1'000.00		1'500.00		680.40	
2190.3113.01	Anschaffungen IT					42'318.95	
2190.3150.01	Unterhalt Mobiliar, Geräte	3'000.00		1'500.00		3'089.80	
2190.3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		113.80	
2190.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		29'000.00		32'000.00		32'000.00
2191	Schulleitung	188'200.00		169'000.00		182'880.80	
2191.3010.01	Löhne Schulleitung	80'300.00		82'400.00		79'473.40	
2191.3040.01	Betreuungszulagen	900.00		500.00		360.00	
2191.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'200.00		5'400.00		5'013.35	
2191.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	6'900.00		11'800.00		29'454.40	
2191.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'300.00		1'400.00		1'291.80	
2191.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400.00		1'500.00		1'430.30	
2191.3099.01	Rückstellung Ferien- und Überzeitguthaben					433.55	
2191.3320.91	Planmässige Abschreibungen Informatik	21'200.00					
2191.3611.01	Entschädigung an Kanton Lehrerbesoldungen	71'000.00		66'000.00		65'424.00	
2194	Freiwilliger Schulsport	32'700.00		34'000.00		26'521.45	
2194.3020.01	Löhne	30'000.00		30'000.00		24'677.35	
2194.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00		1'357.50	
2194.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		500.00		99.25	
2194.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		500.00		387.35	
2194.3104.01	Anschaffungen Schulsportmaterial			500.00			
2194.3170.01	Reisekosten und Spesen			500.00			
2195	Schülertransporte			1'000.00			
2195.3130.01	Schülertransporte			1'000.00			
2197	Schulsozialdienst	284'000.00	18'500.00	236'500.00	16'000.00	283'993.35	17'184.00
2197.3010.01	Löhne	215'900.00		178'900.00		184'578.00	
2197.3040.01	Betreuungszulagen	1'100.00		1'100.00		1'955.25	
2197.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'000.00		11'600.00		11'642.15	
2197.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	22'100.00		24'300.00		61'343.85	
2197.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'500.00		3'100.00		3'001.20	
2197.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'900.00		3'200.00		3'322.35	
2197.3090.01	Aus- und Weiterbildung	2'500.00		2'500.00		2'820.00	
2197.3100.01	Büromaterial	500.00		500.00		353.70	
2197.3104.02	Lehrmittel	1'700.00		1'700.00		1'329.90	
2197.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	6'500.00		1'000.00		3'932.70	
2197.3130.01	Telefon	3'400.00		3'000.00		2'677.70	
2197.3150.01	Unterhalt Mobiliar, Geräte	500.00		1'000.00			
2197.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	1'300.00		2'000.00		1'152.05	
2197.3170.01	Reisekosten und Spesen	600.00		600.00		70.00	
2197.3636.01	Beiträge an Veranstaltungen	6'500.00		2'000.00		5'814.50	
2197.4631.01	Beiträge vom Kanton		18'500.00		16'000.00		17'184.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
29	Übriges Bildungswesen	45'800.00		45'300.00		41'838.40	
	Netto Aufwand		45'800.00		45'300.00		41'838.40
291	Verwaltung	11'300.00		10'300.00		9'675.00	
	Netto Aufwand		11'300.00		10'300.00		9'675.00
2910	Verwaltung	11'300.00		10'300.00		9'675.00	
2910.3000.01	Entschädigungen, Sitzungsgelder Schulkommission	10'000.00		9'000.00		8'400.00	
2910.3199.01	Freier Kredit Schulkommission	1'300.00		1'300.00		1'275.00	
299	Bildung	34'500.00		35'000.00		32'163.40	
	Netto Aufwand		34'500.00		35'000.00		32'163.40
2990	Übrige Bildung	34'500.00		35'000.00		32'163.40	
2990.3171.01	Jugendportlager	9'500.00		8'000.00		9'507.00	
2990.3171.02	Lager zur Förderung der Zweisprachigkeit in Schulen	2'000.00		2'000.00			
2990.3635.01	Schulgelder 10. Schuljahre	23'000.00		25'000.00		22'656.40	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kultur, Sport und Freizeit	3'005'730.00	483'600.00	2'878'330.00	510'300.00	2'988'582.75	467'510.10
	Netto Aufwand		2'522'130.00		2'368'030.00		2'521'072.65
32	Übrige Kultur	944'830.00	57'500.00	942'030.00	107'500.00	850'128.85	62'304.05
	Netto Aufwand		887'330.00		834'530.00		787'824.80
321	Bibliotheken	193'100.00		200'900.00		183'583.80	
	Netto Aufwand		193'100.00		200'900.00		183'583.80
3210	Bibliotheken	193'100.00		200'900.00		183'583.80	
3210.3010.01	Löhne Reinigungspersonal	7'000.00		7'000.00		6'265.20	
3210.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		500.00		395.25	
3210.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		150.00		74.55	
3210.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	150.00		150.00		112.85	
3210.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		400.00		450.60	
3210.3120.01	Nebenkosten (Heizung, Strom, Wasser, Abwasser)	5'300.00		5'500.00		5'060.10	
3210.3120.02	Strom	2'200.00		2'000.00		2'315.30	
3210.3120.04	Kehricht	300.00		500.00		76.05	
3210.3130.01	Verwaltungsentschädigung	1'000.00		1'000.00			
3210.3130.02	Telefon	800.00		800.00		708.65	
3210.3134.01	Sachversicherungsprämien	50.00		100.00		50.00	
3210.3144.01	Baulicher Unterhalt	3'100.00		3'000.00		4'804.00	
3210.3144.02	Erneuerungsfonds	5'700.00		12'000.00		5'640.00	
3210.3150.01	Unterhalt Mobiliar, Geräte	500.00		500.00			
3210.3160.01	Diverse Nebenkosten	3'500.00		3'000.00		4'047.65	
3210.3160.02	Baurechtszins	4'100.00		4'100.00		3'708.20	
3210.3636.01	Beiträge Bibliotheksbetreiber	158'100.00		160'000.00		149'875.40	
3210.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	200.00		200.00			
322	Konzert und Theater	21'300.00		20'700.00		23'260.00	
	Netto Aufwand		21'300.00		20'700.00		23'260.00
3220	Konzert und Theater	21'300.00		20'700.00		23'260.00	
3220.3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			3'200.00			
3220.3636.02	Beiträge Theater an der Effingerstrasse	5'000.00		5'000.00		7'000.00	
3220.3636.03	Beiträge Theater Matte	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3220.3636.04	Beiträge Musikgesellschaft Harmonie Muri-Gümligen	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
3220.3660.61	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	3'800.00				3'760.00	
329	Kultur	730'430.00	57'500.00	720'430.00	107'500.00	643'285.05	62'304.05
	Netto Aufwand		672'930.00		612'930.00		580'981.00
3290	Übrige Kultur	114'330.00	2'500.00	112'630.00	2'500.00	108'798.90	2'900.00
3290.3000.01	Entschädigungen, Sitzungsgelder Kulturkommission	4'000.00		3'800.00		3'850.00	
3290.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	150.00		150.00			
3290.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30.00		30.00			
3290.3100.01	Büromaterial	800.00		800.00			
3290.3130.01	Bundesfeier	20'000.00		20'000.00		18'490.65	
3290.3199.01	Freier Kredit Kulturkommission	850.00		850.00		850.00	
3290.3636.01	Unterstützung von Kulturprojekten	20'000.00		20'000.00		20'200.75	
3290.3636.02	Beiträge Kulturverein Muri-Gümligen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3290.3636.03	Verschiedene Beiträge der Kulturkommission	10'000.00		8'500.00		8'500.00	
3290.3636.04	Beiträge Mettlen-Konzerte	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
3290.3636.05	Jugendbatzen	25'000.00		25'000.00		24'320.00	
3290.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'000.00		20'000.00		19'087.50	
3290.4240.01	Vermietungen Mobilien		2'500.00		2'500.00		2'900.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3291	Mattenhofsaal	284'100.00	55'000.00	275'800.00	105'000.00	206'829.15	59'404.05
3291.3010.01	Löhne	53'000.00		52'300.00		48'317.80	
3291.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'500.00		3'600.00		2'663.20	
3291.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	6'700.00		12'100.00		18'942.80	
3291.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'700.00		1'600.00		736.15	
3291.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'000.00		759.95	
3291.3100.01	Büromaterial	4'000.00		4'000.00		3'791.80	
3291.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		3'402.95	
3291.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	2'600.00		2'800.00		1'271.90	
3291.3120.01	Nebenkosten (Heizung, Strom, Wasser, Abwasser)	13'000.00		13'000.00			
3291.3120.02	Strom	9'100.00		8'300.00		9'855.20	
3291.3120.04	Kehricht	100.00		100.00			
3291.3130.01	Verwaltungsentschädigung	7'600.00		7'600.00			
3291.3130.02	Telefon	300.00		300.00		300.00	
3291.3134.01	Sachversicherungsprämien	3'900.00		3'900.00		1'337.00	
3291.3144.01	Baulicher Unterhalt	27'900.00		15'500.00		11'459.40	
3291.3144.02	Erneuerungsfonds	6'800.00		6'800.00			
3291.3144.03	Baulicher Unterhalt STWEG	16'000.00		16'000.00			
3291.3150.01	Unterhalt Mobiliar, Geräte	1'500.00		2'000.00			
3291.3160.01	Diverse Nebenkosten	14'000.00		14'000.00			
3291.3170.01	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
3291.3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'600.00		2'700.00		1'951.00	
3291.3300.91	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV beim Übergang auf HRM2	101'400.00		101'400.00		101'400.00	
3291.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	600.00		600.00		540.00	
3291.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	600.00		1'000.00		100.00	
3291.4260.01	Verschiedene Rückerstattungen				40'000.00		23'547.55
3291.4472.01	Benützungsgebühren		55'000.00		65'000.00		35'856.50
3297	Kulturbeiträge	332'000.00		332'000.00		327'657.00	
3297.3634.01	Beiträge Kulturverträge Regionalkonferenz	332'000.00		332'000.00		327'657.00	
33	Medien	80'000.00		140'000.00		244'205.70	
	Netto Aufwand		80'000.00		140'000.00		244'205.70
332	Massenmedien	80'000.00		140'000.00		244'205.70	
	Netto Aufwand		80'000.00		140'000.00		244'205.70
3320	Massenmedien	80'000.00		140'000.00		244'205.70	
3320.3102.02	Lo-Na, Gemeindemitteilungen	55'000.00		40'000.00		54'950.30	
3320.3130.01	Internet-Auftritt	15'000.00		15'000.00		12'607.80	
3320.3130.02	Dienstleistungen Dritter					11'199.60	
3320.3132.01	Kommunikationsbegleitung	10'000.00		10'000.00		47'920.90	
3320.3632.01	Beiträge Anzeiger Region Bern			75'000.00		117'527.10	
34	Sport und Freizeit	1'980'900.00	426'100.00	1'796'300.00	402'800.00	1'894'248.20	405'206.05
	Netto Aufwand		1'554'800.00		1'393'500.00		1'489'042.15
341	Sport	1'410'600.00	323'300.00	1'251'900.00	302'000.00	1'277'798.20	302'643.25
	Netto Aufwand		1'087'300.00		949'900.00		975'154.95
3410	Sport	6'300.00		6'300.00		5'165.00	
3410.3000.01	Entschädigungen, Sitzungsgelder Sportkommission	5'500.00		5'500.00		4'400.00	
3410.3199.01	Freier Kredit Sportkommission	800.00		800.00		765.00	
3411	Aarebad	732'600.00	273'300.00	595'200.00	268'000.00	629'805.25	247'670.30
3411.3010.01	Löhne	203'500.00		200'000.00		203'582.85	
3411.3040.01	Betreuungszulagen	700.00		700.00		660.00	
3411.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'200.00		13'000.00		12'701.80	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3411.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	11'700.00		10'000.00		29'102.40	
3411.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'500.00		6'000.00		5'722.60	
3411.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'700.00		3'600.00		3'625.15	
3411.3090.01	Aus- und Weiterbildung	2'500.00		9'000.00		2'732.95	
3411.3100.01	Büromaterial	1'500.00		1'500.00		3'315.60	
3411.3101.01	Desinfektionsmaterial	22'000.00		24'000.00		19'989.50	
3411.3101.02	Reinigungs-, Waschmittel	5'500.00		4'000.00		4'560.10	
3411.3101.03	Diverses Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Treibstoffe	8'500.00		8'500.00		6'826.70	
3411.3101.04	Waren für den Wiederverkauf	2'200.00		2'000.00		2'333.45	
3411.3101.05	Bauliches Unterhaltsmaterial	33'200.00					
3411.3106.01	Sanitätsmaterial	800.00		2'500.00		587.25	
3411.3111.01	Anschaffungen Apparate, Geräte	49'400.00		5'500.00		9'189.80	
3411.3112.01	Dienstkleider	500.00		500.00		492.00	
3411.3120.01	Strom	42'000.00		34'000.00		42'042.70	
3411.3120.02	Wasser/Abwasser	65'000.00		45'000.00		75'838.05	
3411.3120.03	Kehricht	5'200.00		4'000.00		5'248.20	
3411.3130.01	Telefon	2'000.00		1'800.00		2'074.65	
3411.3130.02	Porti	100.00		100.00			
3411.3134.01	Sachversicherungsprämien	3'800.00		3'800.00		3'757.50	
3411.3143.01	Baulicher Unterhalt Schwimmbadanlagen	42'500.00		42'100.00		42'818.65	
3411.3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'100.00		14'400.00		15'869.25	
3411.3151.01	Unterhalt Apparate, Geräte	7'000.00		7'000.00		5'409.10	
3411.3170.01	Reisekosten und Spesen	400.00		500.00		208.00	
3411.3192.01	Wasserrechtszins	2'000.00		2'000.00		1'980.00	
3411.3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	22'900.00		11'400.00			
3411.3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'600.00		3'400.00		822.00	
3411.3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'700.00				4'935.00	
3411.3300.91	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV beim Übergang auf HRM2	94'100.00		94'100.00		94'100.00	
3411.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	800.00		800.00		805.00	
3411.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	40'000.00		40'000.00		28'475.00	
3411.4240.01	Eintrittsgelder		220'000.00		220'000.00		195'008.80
3411.4240.02	Garderobengebühren		9'000.00		9'000.00		8'902.50
3411.4240.03	Vermietungen		1'100.00		1'000.00		1'103.40
3411.4250.01	Warenverkäufe		3'200.00		3'000.00		3'238.85
3411.4470.01	Vermietung Kiosk		40'000.00		35'000.00		39'416.75
3412	Sportzentrum Füllerich	667'100.00	50'000.00	644'100.00	34'000.00	641'277.95	54'972.95
3412.3010.01	Löhne	63'700.00		62'800.00		61'946.95	
3412.3010.02	Löhne Reinigungspersonal	21'500.00		20'500.00		21'441.20	
3412.3040.01	Betreuungszulagen	1'300.00		1'300.00		1'584.00	
3412.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'500.00		5'400.00		5'401.10	
3412.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	5'800.00		6'700.00		17'373.50	
3412.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'700.00		2'500.00		2'458.30	
3412.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'500.00		1'541.05	
3412.3101.01	Reinigungs-, Waschmittel	4'800.00		4'500.00		4'776.10	
3412.3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Treibstoffe	11'000.00		13'000.00		10'559.20	
3412.3111.01	Anschaffungen Apparate, Geräte	2'000.00		6'300.00		44'868.85	
3412.3112.01	Dienstkleider	250.00		250.00		142.35	
3412.3120.01	Heizmaterial	16'300.00		18'800.00		13'745.45	
3412.3120.02	Strom	12'700.00		16'100.00		9'270.80	
3412.3120.03	Wasser/Abwasser	40'000.00		28'000.00		42'800.95	
3412.3120.04	Kehricht	4'800.00		5'200.00		4'358.25	
3412.3130.01	Telefon	1'000.00		1'000.00		964.20	
3412.3134.01	Sachversicherungsprämien	4'000.00		4'000.00		3'992.60	
3412.3143.01	Baulicher Unterhalt Aussenanlagen	50'900.00		64'600.00		57'517.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3412.3144.01	Baulicher Unterhalt Gebäude	24'000.00		15'400.00		24'457.40	
3412.3151.01	Unterhalt Apparate, Geräte	5'000.00		5'000.00		3'278.70	
3412.3170.01	Reisekosten und Spesen	350.00		350.00			
3412.3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	68'000.00					
3412.3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			29'800.00			
3412.3300.91	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV beim Übergang auf HRM2	307'100.00		307'100.00		307'100.00	
3412.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'900.00		24'000.00		1'700.00	
3412.4260.01	Verschiedene Rückerstattungen						5'000.00
3412.4470.01	Miet- und Baurechtszinse		10'000.00		10'000.00		9'989.30
3412.4472.01	Benützungsgebühren		40'000.00		24'000.00		39'983.65
3413	Vita-Parcours	4'600.00		6'300.00		1'550.00	
3413.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'200.00		1'200.00			
3413.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'400.00		5'100.00		1'550.00	
342	Freizeit	570'300.00	102'800.00	544'400.00	100'800.00	616'450.00	102'562.80
	Netto Aufwand		467'500.00		443'600.00		513'887.20
3420	Freizeit	51'900.00		54'700.00		58'202.25	
3420.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Spielplätze	8'700.00		12'600.00		4'793.10	
3420.3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			2'000.00			
3420.3632.01	Beiträge Berner Ferienpass	7'400.00		7'400.00		6'636.00	
3420.3636.01	Beiträge JUMP / "Sport-Sonntage"	4'400.00		5'200.00		4'142.15	
3420.3636.02	Beiträge Sportveranstaltungen	2'000.00		10'000.00		1'331.00	
3420.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	29'400.00		17'500.00		41'300.00	
3421	Parkanlagen und Wanderwege	185'500.00	4'500.00	152'000.00	4'500.00	178'412.75	4'512.50
3421.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000.00		13'000.00		14'881.95	
3421.3111.01	Anschaffungen Apparate, Geräte	11'000.00		10'500.00		10'676.75	
3421.3141.01	Baulicher Unterhalt Wanderwege	7'000.00		6'000.00		7'229.05	
3421.3636.01	Beiträge Berner Wanderwege	2'500.00		2'500.00		2'550.00	
3421.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	150'000.00		120'000.00		143'075.00	
3421.4631.01	Beiträge vom Kanton		4'500.00		4'500.00		4'512.50
3422	Bärtschihaus	205'300.00		200'900.00		267'661.15	
3422.3010.01	Löhne	129'400.00		137'600.00		142'550.35	
3422.3010.09	Lohnrückerstattungen					-2'592.50	
3422.3030.01	Temporäre Arbeitskräfte					22'147.30	
3422.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'400.00		9'000.00		8'991.40	
3422.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	12'700.00		18'600.00		57'870.10	
3422.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'100.00		2'300.00		2'318.15	
3422.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'300.00		2'500.00		2'565.70	
3422.3120.01	Kehricht	300.00		300.00			
3422.3134.01	Sachversicherungsprämien	5'000.00		5'000.00		4'907.40	
3422.3144.01	Baulicher Unterhalt	19'000.00		17'700.00		23'578.25	
3422.3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	20'500.00		2'200.00			
3422.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'600.00		5'700.00		5'325.00	
3423	Villa Mettlen	127'600.00	98'300.00	136'800.00	96'300.00	112'173.85	98'050.30
3423.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'600.00		3'600.00		1'953.75	
3423.3111.01	Anschaffungen Apparate, Geräte	2'100.00		1'100.00		200.00	
3423.3112.01	Dienstkleider	100.00		100.00		22.00	
3423.3120.01	Heizmaterial	15'500.00		16'400.00		14'542.30	
3423.3120.02	Strom	5'900.00		5'200.00		6'506.10	
3423.3120.03	Wasser/Abwasser	4'600.00		5'100.00		3'987.45	
3423.3120.04	Kehricht	400.00		300.00		366.65	
3423.3130.01	Telefon	400.00		500.00		300.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3423.3134.01	Sachversicherungsprämien	8'500.00		8'500.00		8'331.55	
3423.3140.01	Baulicher Unterhalt Park	26'900.00		20'500.00		17'906.40	
3423.3144.01	Baulicher Unterhalt Gebäude	16'200.00		23'200.00		24'075.75	
3423.3151.01	Unterhalt Apparate, Geräte	300.00		300.00		306.90	
3423.3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	700.00					
3423.3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			1'000.00			
3423.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	42'400.00		51'000.00		33'675.00	
3423.4479.01	Ertragsüberschuss aus Vermietungen		14'000.00		12'000.00		13'832.30
3423.4920.01	Interne Verrechnung von Mietkosten		84'300.00		84'300.00		84'218.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Gesundheit	63'060.00	200.00	67'060.00	200.00	62'893.25	275.55
	Netto Aufwand		62'860.00		66'860.00		62'617.70
43	Gesundheit	51'760.00	200.00	55'660.00	200.00	52'668.65	275.55
	Netto Aufwand		51'560.00		55'460.00		52'393.10
433	Schulgesundheitsdienst	46'650.00		50'000.00		46'314.50	
	Netto Aufwand		46'650.00		50'000.00		46'314.50
4330	Schulgesundheitsdienst	13'200.00		15'600.00		12'790.10	
4330.3102.01	Drucksachen, Publikationen			400.00		268.45	
4330.3106.01	Sanitätsmaterial	200.00		200.00			
4330.3136.01	Schularzthonorare	13'000.00		15'000.00		12'521.65	
4331	Schulzahnpflege	33'450.00		34'400.00		33'524.40	
4331.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	150.00		150.00		119.40	
4331.3100.01	Kontrollhefte und -karten	300.00		250.00		269.65	
4331.3136.01	Aufklärungs- und Untersuchungskosten	25'000.00		24'000.00		25'402.15	
4331.3136.02	Vorbeugungsmassnahmen	1'000.00		1'000.00		947.15	
4331.3136.03	Behandlungskosten	5'000.00		7'000.00		4'786.05	
4331.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
434	Lebensmittelkontrolle	5'110.00	200.00	5'660.00	200.00	6'354.15	275.55
	Netto Aufwand		4'910.00		5'460.00		6'078.60
4340	Lebensmittelkontrolle	5'110.00	200.00	5'660.00	200.00	6'354.15	275.55
4340.3010.01	Löhne Pilzkontrollen	3'800.00		3'800.00		4'250.00	
4340.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		109.40	
4340.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.00		10.00		9.15	
4340.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30.00		30.00		42.60	
4340.3102.01	Drucksachen, Publikationen	50.00		100.00			
4340.3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'500.00		1'823.00	
4340.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	120.00		120.00		120.00	
4340.4612.01	Entschädigungen anderer Gemeinden		200.00		200.00		275.55
49	Gesundheitswesen	11'300.00		11'400.00		10'224.60	
	Netto Aufwand		11'300.00		11'400.00		10'224.60
490	Gesundheitswesen	11'300.00		11'400.00		10'224.60	
	Netto Aufwand		11'300.00		11'400.00		10'224.60
4900	Gesundheitswesen	11'300.00		11'400.00		10'224.60	
4900.3109.01	Öffentlichkeitsarbeit	500.00		500.00			
4900.3130.01	Badewasserproben	1'300.00		1'400.00		1'074.60	
4900.3636.02	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	9'500.00		9'500.00		9'150.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	Soziale Sicherheit	21'633'930.00	10'821'400.00	20'996'880.00	10'262'200.00	20'239'502.27	9'318'822.70
	Netto Aufwand		10'812'530.00		10'734'680.00		10'920'679.57
53	Alter + Hinterlassene	3'334'110.00	96'600.00	3'496'310.00	93'600.00	3'358'082.65	97'285.30
	Netto Aufwand		3'237'510.00		3'402'710.00		3'260'797.35
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	262'910.00	96'600.00	276'810.00	93'600.00	314'174.55	97'285.30
	Netto Aufwand		166'310.00		183'210.00		216'889.25
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	262'910.00	96'600.00	276'810.00	93'600.00	314'174.55	97'285.30
5310.3010.01	Löhne	206'000.00		204'800.00		203'273.20	
5310.3010.09	Lohnrückerstattungen					-3'314.00	
5310.3040.01	Betreuungszulagen	5'000.00		5'000.00		4'944.00	
5310.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'400.00		13'300.00		12'611.15	
5310.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	27'200.00		30'700.00		76'637.30	
5310.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'300.00		3'500.00		3'250.85	
5310.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'700.00		3'700.00		3'599.25	
5310.3090.01	Aus- und Weiterbildung	2'000.00		2'000.00		600.00	
5310.3099.01	Rückstellung Ferien- und Überzeitguthaben					11'737.05	
5310.3100.01	Büromaterial	800.00		1'000.00		228.50	
5310.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	1'000.00		12'300.00		365.45	
5310.3170.01	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		81.80	
5310.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	210.00		210.00		160.00	
5310.4210.01	Gebühreneinnahmen		100.00		100.00		
5310.4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		1'500.00		1'500.00		1'549.30
5310.4611.01	Beiträge vom Kanton		88'000.00		85'000.00		87'711.00
5310.4612.01	Entschädigungen anderer Gemeinden		7'000.00		7'000.00		8'025.00
532	Ergänzungsleistungen AHV/IV	2'747'000.00		2'886'000.00		2'758'180.00	
	Netto Aufwand		2'747'000.00		2'886'000.00		2'758'180.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV/IV	2'747'000.00		2'886'000.00		2'758'180.00	
5320.3631.01	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	2'747'000.00		2'886'000.00		2'758'180.00	
533	Leistungen an Pensionierte	160'000.00		170'000.00		159'403.20	
	Netto Aufwand		160'000.00		170'000.00		159'403.20
5330	Leistungen an Pensionierte	160'000.00		170'000.00		159'403.20	
5330.3061.01	Rentenleistungen, Teuerungszulagen	160'000.00		170'000.00		159'403.20	
535	Leistungen an das Alter	164'200.00		163'500.00		126'324.90	
	Netto Aufwand		164'200.00		163'500.00		126'324.90
5350	Leistungen an das Alter	164'200.00		163'500.00		126'324.90	
5350.3632.01	Beiträge Fachstelle Gesundheit im Alter	70'000.00		70'000.00		34'624.90	
5350.3636.01	Beiträge Autofahrdienst für Betagte	55'000.00		55'000.00		55'000.00	
5350.3636.02	Beiträge Mahlzeitenverteilung	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
5350.3636.03	Beiträge Freiwilligenarbeit	22'500.00		22'500.00		20'000.00	
5350.3636.04	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	700.00				700.00	
54	Familie und Jugend	2'798'820.00	1'136'700.00	2'717'070.00	1'110'700.00	2'775'859.95	1'086'169.85
	Netto Aufwand		1'662'120.00		1'606'370.00		1'689'690.10
541	Familienzulagen	50'400.00		50'800.00		45'361.00	
	Netto Aufwand		50'400.00		50'800.00		45'361.00
5410	Familienzulagen	50'400.00		50'800.00		45'361.00	
5410.3631.01	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	50'400.00		50'800.00		45'361.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	392'000.00	200'000.00	352'000.00	175'000.00	376'711.25	242'065.10
	Netto Aufwand		192'000.00		177'000.00		134'646.15
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	392'000.00	200'000.00	352'000.00	175'000.00	376'711.25	242'065.10
5430.3130.01	Betriebs- und Rechtsöffnungskosten	2'000.00		2'000.00		1'481.25	
5430.3637.01	Alimentenbevorschussungen	390'000.00		350'000.00		375'230.00	
5430.4260.01	Rückerstattungen Alimentenbevorschussungen		200'000.00		175'000.00		242'065.10
544	Jugendschutz	341'300.00	100.00	327'050.00	100.00	350'958.35	360.00
	Netto Aufwand		341'200.00		326'950.00		350'598.35
5440	Jugendschutz allgemein	341'300.00	100.00	327'050.00	100.00	350'958.35	360.00
5440.3000.01	Sitzungsgelder, Ausschuss für Kinder- und Jugendfragen	1'800.00					
5440.3010.01	Löhne	230'100.00		215'900.00		216'128.75	
5440.3010.02	Löhne Jugendliche	2'000.00		2'000.00		1'500.00	
5440.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'000.00		14'000.00		13'638.10	
5440.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	22'500.00		22'900.00		65'390.85	
5440.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'700.00		3'700.00		3'515.45	
5440.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'100.00		3'900.00		3'892.35	
5440.3090.01	Aus- und Weiterbildung	2'000.00		2'000.00		602.50	
5440.3100.01	Elternbriefe pro Juventute	5'000.00		5'000.00		5'000.10	
5440.3100.02	Büromaterial	1'800.00		1'800.00		1'638.30	
5440.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00		4'000.00		3'673.10	
5440.3104.01	Anschaffungen Spiele	500.00		1'000.00		410.20	
5440.3109.01	Öffentlichkeitsarbeit	3'500.00		3'500.00		1'300.00	
5440.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	1'500.00		4'500.00		2'979.00	
5440.3120.01	Heizmaterial	4'700.00		4'900.00		4'407.10	
5440.3120.02	Strom	2'400.00		2'100.00		2'658.65	
5440.3120.03	Wasser/Abwasser	1'700.00		2'000.00		1'350.90	
5440.3120.04	Kehricht	500.00		500.00		431.55	
5440.3130.01	Telefon und Internet	2'350.00		2'350.00		2'680.05	
5440.3130.02	Porti	100.00		100.00			
5440.3132.01	Honorare, externe Berater, Gutachter, Fachexperten	7'500.00		7'500.00			
5440.3133.01	Hosting	1'000.00		1'000.00			
5440.3134.01	Sachversicherungsprämien	400.00		500.00		430.00	
5440.3144.01	Baulicher Unterhalt	6'500.00		5'900.00		5'801.40	
5440.3150.01	Unterhalt Mobiliar, Geräte	500.00		500.00			
5440.3160.01	Pachtzins	100.00		100.00			
5440.3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		800.00		619.20	
5440.3636.01	Beiträge VOJA	1'650.00		1'500.00		1'368.70	
5440.3636.02	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	300.00				50.00	
5440.3636.03	Beiträge an Veranstaltungen	12'800.00		12'800.00		9'217.10	
5440.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	300.00		300.00		2'275.00	
5440.4472.01	Benützungsgebühren		100.00		100.00		360.00
545	Leistungen an Familien	2'015'120.00	936'600.00	1'987'220.00	935'600.00	2'002'829.35	843'744.75
	Netto Aufwand		1'078'520.00		1'051'620.00		1'159'084.60
5450	Leistungen an Familien allgemein	86'150.00		91'350.00		52'687.45	
5450.3010.01	Löhne	29'600.00		33'300.00		28'800.20	
5450.3040.01	Betreuungszulagen	650.00		650.00		546.75	
5450.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'900.00		2'200.00		1'816.15	
5450.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'900.00		4'000.00		8'807.05	
5450.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherung	500.00		600.00		468.55	
5450.3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	600.00		600.00		518.65	
5450.3109.01	Öffentlichkeitsarbeit	2'000.00		2'000.00		1'730.10	
5450.3130.01	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		30'000.00			

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5450.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	7'500.00		7'500.00			
5450.3636.01	Beiträge MüZe	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
5450.3636.02	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	500.00		500.00			
5451	Kindertagesstätten	1'918'970.00	936'600.00	1'882'870.00	935'600.00	1'940'531.25	843'744.75
5451.3010.01	Löhne	1'378'600.00		1'365'000.00		1'306'227.50	
5451.3010.09	Lohnrückerstattungen					-15'514.00	
5451.3040.01	Betreuungszulagen	6'300.00		4'500.00		4'073.00	
5451.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	89'600.00		88'700.00		78'784.25	
5451.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	85'400.00		100'100.00		259'153.10	
5451.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	22'300.00		23'400.00		21'118.80	
5451.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	24'800.00		24'600.00		22'493.25	
5451.3090.01	Ausbildung	11'000.00		11'000.00		9'672.50	
5451.3090.02	Weiterbildung	10'000.00		10'000.00		5'618.00	
5451.3091.01	Personalwerbung	500.00		500.00			
5451.3099.01	Rückstellung Ferien- und Überzeitguthaben					32'973.50	
5451.3100.01	Büromaterial	3'500.00		3'500.00		3'044.15	
5451.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00		10'000.00		6'867.70	
5451.3101.02	Treibstoffe	500.00		500.00		387.15	
5451.3101.03	Wasch-, Reinigungs- und Unterhaltsmaterial	11'000.00		11'000.00		9'490.00	
5451.3101.04	Material für Zeichnen, Malen, Basteln	4'500.00		4'500.00		4'522.30	
5451.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		1'000.00		478.20	
5451.3104.02	Spielmaterial	5'000.00		5'000.00		4'981.05	
5451.3105.01	Lebensmittel	76'000.00		76'000.00		70'281.05	
5451.3106.01	Pflege- und Sanitätsmaterial	4'000.00		4'000.00		2'377.45	
5451.3109.01	Öffentlichkeitsarbeit	8'000.00		8'000.00		1'067.00	
5451.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	500.00		600.00		256.45	
5451.3110.02	Anschaffungen Mobiliar, Geräte Gruppenräume	2'500.00		2'500.00		1'533.85	
5451.3111.01	Anschaffungen Apparate, Geräte	2'000.00		2'000.00		1'035.35	
5451.3112.01	Kleider, Wäsche	11'500.00		11'500.00		1'552.05	
5451.3113.01	Anschaffungen IT Hardware	3'000.00		3'000.00		2'843.55	
5451.3118.01	Anschaffungen IT Software	17'000.00		7'000.00		12'175.10	
5451.3120.01	Heizmaterial	7'200.00		7'000.00		7'248.40	
5451.3120.02	Strom	13'700.00		13'100.00		14'257.80	
5451.3120.03	Wasser/Abwasser	4'200.00		4'400.00		3'864.90	
5451.3120.04	Kehricht	2'000.00		1'700.00		2'003.45	
5451.3130.01	Telefon und Porti	4'000.00		4'000.00		3'952.80	
5451.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	7'900.00		4'000.00			
5451.3134.01	Sachversicherungsprämien	3'600.00		3'600.00		3'526.90	
5451.3144.01	Baulicher Unterhalt	49'200.00		27'600.00		22'963.55	
5451.3150.01	Unterhalt Mobiliar, Geräte	500.00		500.00		14.95	
5451.3151.01	Unterhalt Apparate, Geräte, Fahrzeuge	2'000.00		2'000.00		4'130.40	
5451.3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'500.00		912.15	
5451.3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Lager	5'500.00		5'500.00		354.30	
5451.3199.01	Übriger Betriebsaufwand	3'500.00		3'500.00		2'615.60	
5451.3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'300.00		4'700.00		4'581.00	
5451.3632.01	Beiträge an Gemeinden (Selbstbehalte ASIV)			500.00		7'501.75	
5451.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	1'370.00		1'370.00		1'286.00	
5451.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'000.00		20'000.00		13'825.00	
5451.4240.01	Elternbeiträge Betreuung subventioniert		430'000.00		430'000.00		382'337.93
5451.4240.02	Elternbeiträge Betreuung nicht subventioniert		330'000.00		330'000.00		287'197.10
5451.4240.03	Beiträge Verpflegung		175'000.00		175'000.00		171'216.42
5451.4240.99	Rundungsdifferenzen KIPRO						-0.75
5451.4309.01	Übriger betrieblicher Ertrag		100.00		100.00		

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5451.4632.01	Beiträge von andern Gemeinden (Selbstbehalt)		1'500.00		500.00		2'994.05
5458	Tageselternverein	10'000.00		13'000.00		9'610.65	
5458.3636.01	Beiträge Tageselternverein Worb	10'000.00		13'000.00		9'610.65	
56	Soziales Wohnungswesen	19'800.00	26'200.00	34'300.00	18'000.00	14'799.00	26'051.00
	Netto Aufwand				16'300.00		
	Netto Ertrag	6'400.00				11'252.00	
560	Soziales Wohnungswesen	19'800.00	26'200.00	34'300.00	18'000.00	14'799.00	26'051.00
	Netto Aufwand				16'300.00		
	Netto Ertrag	6'400.00				11'252.00	
5600	Soziales Wohnungswesen	19'800.00	26'200.00	34'300.00	18'000.00	14'799.00	26'051.00
5600.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500.00			
5600.3120.01	Heizmaterial	2'100.00		2'100.00			
5600.3120.02	Strom	6'600.00		4'700.00		6'646.35	
5600.3120.03	Wasser/Abwasser	1'400.00		1'500.00		1'200.65	
5600.3120.04	Kehricht	300.00		400.00		195.00	
5600.3134.01	Sachversicherungsprämien	2'200.00		2'200.00		2'108.20	
5600.3144.01	Baulicher Unterhalt	7'200.00		19'900.00		4'648.80	
5600.3160.01	Exmissionskosten			3'000.00			
5600.4450.01	Erträge aus Darlehen VV		200.00				186.00
5600.4470.01	Mietzinse		26'000.00		18'000.00		25'865.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	15'411'200.00	9'561'900.00	14'679'200.00	9'039'900.00	14'055'760.67	8'109'316.55
	Netto Aufwand		5'849'300.00		5'639'300.00		5'946'444.12
571	Beihilfen	45'000.00	45'000.00	85'000.00	85'000.00	75'900.00	75'900.00
5710	Beihilfen	45'000.00	45'000.00	85'000.00	85'000.00	75'900.00	75'900.00
5710.3637.01	Winterzulagen	45'000.00		85'000.00		75'900.00	
5710.4501.01	Entnahmen aus Fonds		45'000.00		85'000.00		75'900.00
572	Wirtschaftliche Hilfe	7'000'000.00	2'650'000.00	6'500'000.00	2'665'000.00	5'596'022.37	2'013'498.47
	Netto Aufwand		4'350'000.00		3'835'000.00		3'582'523.90
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	7'000'000.00	2'650'000.00	6'500'000.00	2'665'000.00	5'596'022.37	2'013'498.47
5720.3637.01	Unterstützungsbeiträge	7'000'000.00		6'500'000.00		5'596'022.37	
5720.4260.01	Rückerstattungen mit Inkassoprivileg		50'000.00		150'000.00		38'318.90
5720.4260.02	Rückerstattungen ohne Inkassoprivileg		2'100'000.00		2'500'000.00		1'985'142.87
5720.4611.01	Prämienverbilligungen KVG		500'000.00		10'000.00		-14'799.95
5720.4612.01	Heimatliche Vergütungen				5'000.00		4'836.65
573	Asylwesen	210'100.00	252'000.00	211'500.00	252'000.00	193'277.70	252'000.00
	Netto Ertrag	41'900.00		40'500.00		58'722.30	
5730	Asylwesen	210'100.00	252'000.00	211'500.00	252'000.00	193'277.70	252'000.00
5730.3010.01	Löhne	34'200.00		34'200.00		34'089.90	
5730.3010.09	Lohnrückerstattungen					-26'513.00	
5730.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'200.00		2'200.00		1'151.85	
5730.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	3'900.00		4'500.00		11'522.30	
5730.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'100.00		1'100.00		524.35	
5730.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		600.00		328.80	
5730.3099.01	Gesundheitskosten			300.00			
5730.3100.01	Büromaterial	300.00		500.00			
5730.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00		4'000.00		3'892.65	
5730.3111.01	Anschaffungen Apparate, Geräte	4'000.00		4'000.00		10'296.25	
5730.3112.01	Kleider, Wäsche, Bettwaren	7'000.00		7'000.00		6'893.40	
5730.3119.01	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	6'000.00		6'000.00		2'497.50	
5730.3120.01	Heizmaterial	10'500.00		11'900.00		9'119.10	
5730.3120.02	Strom	54'500.00		51'200.00		57'673.95	
5730.3120.03	Wasser/Abwasser	20'200.00		23'400.00		16'912.10	
5730.3120.04	Kehricht	2'000.00		2'700.00		1'313.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5730.3130.01	Telefon	1'800.00		2'100.00		1'094.70	
5730.3130.02	Sicherheitsdienst	14'000.00		12'500.00		13'996.80	
5730.3134.01	Sachversicherungsprämien	3'500.00		3'500.00		3'426.70	
5730.3144.01	Baulicher Unterhalt	38'500.00		38'000.00		38'104.35	
5730.3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'800.00		1'800.00			
5730.3637.01	Unterstützungen Asylwesen					6'953.00	
5730.4632.01	Beiträge von Gemeinden		252'000.00		252'000.00		252'000.00
579	Sozialhilfe	8'156'100.00	6'614'900.00	7'882'700.00	6'037'900.00	8'190'560.60	5'767'918.08
	Netto Aufwand		1'541'200.00		1'844'800.00		2'422'642.52
5790	Sozialhilfe	1'541'100.00	7'900.00	1'468'700.00	27'900.00	1'762'568.05	10'690.00
5790.3000.01	Entschädigungen, Sitzungsgelder Sozialkommission	6'000.00		7'000.00		4'100.00	
5790.3010.01	Löhne Sozialarbeiter	637'500.00		621'600.00		644'909.40	
5790.3010.02	Löhne Verwaltungspersonal	539'700.00		488'800.00		459'442.30	
5790.3010.09	Lohnrückerstattungen					-1'856.55	
5790.3040.01	Betreuungszulagen	11'000.00		8'900.00		8'437.75	
5790.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	76'500.00		72'200.00		69'742.35	
5790.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	151'600.00		159'000.00		391'493.35	
5790.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	18'800.00		18'900.00		17'970.35	
5790.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	21'200.00		20'000.00		19'904.20	
5790.3090.01	Aus- und Weiterbildung	15'000.00		15'000.00		16'411.35	
5790.3099.01	Rückstellung Ferien- und Überzeitguthaben					59'146.05	
5790.3100.01	Büromaterial	1'000.00		1'200.00		183.50	
5790.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	17'200.00		4'000.00		20'233.65	
5790.3118.01	Anschaffungen IT Software					12'654.90	
5790.3130.01	Betreibungs- und Rechtskosten	2'500.00		2'500.00		4'449.60	
5790.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	14'500.00		12'000.00		8'198.90	
5790.3134.01	Sachversicherungsprämien	2'200.00		2'200.00		2'170.00	
5790.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	18'300.00		16'800.00		17'574.15	
5790.3170.01	Reisekosten und Spesen	1'500.00		3'500.00		1'254.85	
5790.3199.01	Freier Kredit Sozialkommission	850.00		850.00		850.00	
5790.3199.02	Freier Kredit Sozialarbeitende	1'750.00		1'750.00		1'750.00	
5790.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	2'000.00		2'000.00		1'600.00	
5790.3636.02	Globaler Beitragspool	2'000.00		10'500.00		1'947.95	
5790.4210.01	Vormundschaftsgebühren						2'790.00
5790.4611.01	Entschädigungen an Mandatsführungen				20'000.00		
5790.4612.01	Entschädigungen anderer Gemeinden		7'900.00		7'900.00		7'900.00
5799	Lastenausgleich Soziales	6'615'000.00	6'607'000.00	6'414'000.00	6'010'000.00	6'427'992.55	5'757'228.08
5799.3611.01	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	6'615'000.00		6'414'000.00		6'427'992.55	
5799.4611.01	Rückerstattungen des Kantons		6'607'000.00		6'010'000.00		5'757'228.08
59	Hilfsaktionen Sozialhilfe	70'000.00		70'000.00		35'000.00	
	Netto Aufwand		70'000.00		70'000.00		35'000.00
592	Hilfsaktionen im Inland	10'000.00		10'000.00			
	Netto Aufwand		10'000.00		10'000.00		
5920	Hilfsaktionen im Inland	10'000.00		10'000.00			
5920.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	10'000.00		10'000.00			
593	Hilfsaktionen im Ausland	60'000.00		60'000.00		35'000.00	
	Netto Aufwand		60'000.00		60'000.00		35'000.00
5930	Hilfsaktionen im Ausland	60'000.00		60'000.00		35'000.00	
5930.3638.01	Beiträge an das Ausland	60'000.00		60'000.00		35'000.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	Verkehr	6'250'950.00	1'323'200.00	6'290'600.00	1'333'900.00	6'276'833.67	1'330'192.65
	Netto Aufwand		4'927'750.00		4'956'700.00		4'946'641.02
61	Strassenverkehr	4'137'600.00	1'072'200.00	4'376'900.00	1'088'900.00	4'286'047.32	1'077'575.10
	Netto Aufwand		3'065'400.00		3'288'000.00		3'208'472.22
615	Gemeindestrassen	4'137'600.00	1'072'200.00	4'376'900.00	1'088'900.00	4'286'047.32	1'077'575.10
	Netto Aufwand		3'065'400.00		3'288'000.00		3'208'472.22
6150	Gemeindestrassen	4'068'100.00	842'200.00	4'303'900.00	918'900.00	4'220'696.47	845'976.00
6150.3010.01	Löhne	1'404'400.00		1'408'000.00		1'370'939.10	
6150.3010.09	Lohnrückerstattungen					-17'561.75	
6150.3040.01	Betreuungszulagen	2'600.00		2'600.00		4'318.00	
6150.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	91'300.00		91'500.00		85'948.65	
6150.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	149'200.00		172'100.00		422'439.65	
6150.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	44'900.00		42'200.00		39'125.30	
6150.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	25'300.00		25'400.00		24'530.15	
6150.3090.01	Aus- und Weiterbildung	8'000.00		8'000.00		7'261.60	
6150.3099.01	Gesundheitskosten	1'000.00		1'000.00		248.60	
6150.3100.01	Büromaterial	300.00		300.00		615.35	
6150.3101.01	Strassensignalisation	20'000.00		20'000.00		25'162.40	
6150.3101.02	Material für Strassenunterhalt	40'000.00		40'000.00		38'419.65	
6150.3101.03	Material für Eisbekämpfung	30'000.00		30'000.00		19'776.55	
6150.3101.04	Treibstoffe	50'000.00		55'000.00		44'663.15	
6150.3101.05	Ersatzteile	35'000.00		35'000.00		32'402.95	
6150.3101.06	Beleuchtungsmaterial	7'000.00		7'000.00		6'767.85	
6150.3101.07	Verschiedenes Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'000.00		30'000.00		28'030.45	
6150.3102.01	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		4'000.00		5'697.30	
6150.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00		700.00		180.00	
6150.3111.01	Anschaffungen Apparate, Geräte	48'500.00		50'000.00		58'497.05	
6150.3112.01	Dienstkleider	13'000.00		13'000.00		16'776.70	
6150.3120.01	Heizmaterial	20'000.00		17'700.00		22'331.35	
6150.3120.02	Strom Werkhof	11'200.00		12'000.00		10'391.40	
6150.3120.03	Strom öffentliche Beleuchtung	150'000.00		150'000.00		156'998.30	
6150.3120.04	Wasser/Abwasser	7'700.00		9'300.00		5'924.10	
6150.3120.05	Gebühren Regenabwasser	313'000.00		313'000.00		312'188.05	
6150.3120.06	Kehricht	2'100.00		2'200.00		1'977.00	
6150.3120.07	Strassenkehrrichtentsorgungen	135'000.00		140'000.00		119'638.70	
6150.3130.01	Telefon	3'500.00		3'500.00		3'352.80	
6150.3130.02	Parkierungs- und Verkehrsregelung					1'963.85	
6150.3130.03	Externe Liegenschaftsverwaltung			6'000.00			
6150.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	15'000.00				6'750.00	
6150.3134.01	Sachversicherungsprämien	13'000.00		14'000.00		12'855.45	
6150.3137.01	Fahrzeugsteuern und Schwerverkehrsabgaben	12'000.00		12'000.00		10'245.30	
6150.3141.01	Strassenunterhalt durch Dritte	10'000.00		10'000.00		9'872.45	
6150.3141.02	Unterhalt und Reinigung Strassenentwässerungsanlagen	38'000.00		38'000.00		38'000.00	
6150.3141.03	Schneeräumung, Transporte	2'500.00		2'500.00		1'132.00	
6150.3141.04	Strassenmarkierungen	15'000.00		15'000.00		19'152.65	
6150.3141.05	Unterhalt Augutbrücke	2'000.00		2'000.00			
6150.3144.01	Baulicher Unterhalt Werkhof	29'000.00		24'100.00		20'061.65	
6150.3144.02	Baulicher Unterhalt Wohntrakt Werkhof			8'000.00		2'940.35	
6150.3149.01	Unterhalt öffentliche Beleuchtung (Leistungsvertrag)	160'000.00		160'000.00		239'110.10	
6150.3149.02	Diverser Unterhalt öffentliche Beleuchtung	10'000.00		10'000.00		29'091.45	
6150.3151.01	Unterhalt Apparate, Geräte, Fahrzeuge	28'000.00		28'000.00		27'981.57	
6150.3161.01	Mieten und Benützungskosten Apparate, Geräte	5'800.00		5'000.00		5'489.15	
6150.3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		467.10	
6150.3300.11	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	141'200.00		154'100.00		59'279.00	
6150.3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	19'300.00					

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'900.00		2'400.00			
6150.3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	40'000.00		32'300.00		11'977.00	
6150.3300.91	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV beim Übergang auf HRM2	871'300.00		1'090'600.00		871'287.00	
6150.3635.01	Beiträge Weggenossenschaft Ostermundigenberg/Dentenberg	5'000.00		5'000.00		6'000.00	
6150.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	400.00		400.00			
6150.4240.01	Benützungsgebühren		15'000.00		20'000.00		10'688.00
6150.4240.02	Dienstleistungen gbm		80'000.00		90'000.00		54'875.00
6150.4250.01	Verkaufserlöse		1'000.00		1'000.00		48.00
6150.4260.01	Verschiedene Rückerstattungen						3'800.00
6150.4310.01	Aktivierte Eigenleistungen						5'845.00
6150.4470.01	Mietzinse		13'000.00		125'000.00		13'622.50
6150.4479.01	Vermietung Plakatstellen		5'300.00		4'500.00		6'150.00
6150.4612.01	Entschädigung Personalleistungen Abfall		4'500.00		4'500.00		4'625.00
6150.4631.01	Kantonsbeitrag Strassenbeleuchtung		25'000.00		25'000.00		27'685.00
6150.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		624'400.00		574'900.00		644'637.50
6150.4920.01	Interne Verrechnung von Mietkosten		74'000.00		74'000.00		74'000.00
6155	Parkplätze	69'500.00	230'000.00	73'000.00	170'000.00	65'350.85	231'599.10
6155.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500.00		3'000.00		2'541.75	
6155.3130.01	Dienstleistungen Dritter	65'000.00		70'000.00		62'809.10	
6155.4240.01	Benützungsgebühren		180'000.00		110'000.00		179'108.70
6155.4270.01	Bussen		50'000.00		60'000.00		52'490.40
62	Öffentlicher Verkehr	1'962'000.00	146'000.00	1'755'000.00	145'000.00	1'821'686.60	146'449.55
	Netto Aufwand		1'816'000.00		1'610'000.00		1'675'237.05
622	Regionalverkehr	12'000.00		11'000.00		17'392.45	
	Netto Aufwand		12'000.00		11'000.00		17'392.45
6220	Regionalverkehr	12'000.00		11'000.00		17'392.45	
6220.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					4'167.00	
6220.3634.01	Beiträge Nachtbuslinien Region Bern	6'000.00		6'000.00		6'500.45	
6220.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000.00		5'000.00		6'725.00	
629	Öffentlicher Verkehr	1'950'000.00	146'000.00	1'744'000.00	145'000.00	1'804'294.15	146'449.55
	Netto Aufwand		1'804'000.00		1'599'000.00		1'657'844.60
6290	Öffentlicher Verkehr	130'000.00	146'000.00	124'000.00	145'000.00	123'148.15	146'449.55
6290.3101.01	Ankauf Tageskarten SBB	130'000.00		124'000.00		123'148.15	
6290.4250.01	Verkauf Tageskarten SBB		146'000.00		145'000.00		146'449.55
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	1'820'000.00		1'620'000.00		1'681'146.00	
6291.3631.01	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	1'820'000.00		1'620'000.00		1'681'146.00	
63	Übriger Verkehr	151'350.00	105'000.00	158'700.00	100'000.00	169'099.75	106'168.00
	Netto Aufwand		46'350.00		58'700.00		62'931.75
631	Schifffahrt	151'350.00	105'000.00	158'700.00	100'000.00	169'099.75	106'168.00
	Netto Aufwand		46'350.00		58'700.00		62'931.75
6310	Fährbetrieb	151'350.00	105'000.00	158'700.00	100'000.00	169'099.75	106'168.00
6310.3010.01	Löhne	115'900.00		115'300.00		117'384.75	
6310.3010.09	Lohnrückerstattungen					-1'652.40	
6310.3040.01	Betreuungszulagen	700.00		700.00		648.00	
6310.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'500.00		7'500.00		7'193.10	
6310.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	13'200.00		14'800.00		35'464.35	
6310.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'700.00		3'500.00		3'322.75	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6310.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'100.00		2'100.00		2'052.65	
6310.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
6310.3102.01	Drucksachen, Billette	1'500.00		200.00			
6310.3111.01	Anschaffungen Apparate, Geräte	1'000.00		500.00		951.30	
6310.3112.01	Dienstkleider	150.00		500.00			
6310.3120.01	Strom	900.00		900.00		627.80	
6310.3130.01	Telefon	600.00		400.00		863.45	
6310.3134.01	Sachversicherungsprämien	500.00		600.00		511.00	
6310.3137.01	Schiffsteuer	100.00		200.00		90.00	
6310.3144.01	Baulicher Unterhalt	1'000.00		1'000.00		243.00	
6310.3151.01	Unterhalt Schiff			8'000.00			
6310.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		2'000.00		1'400.00	
6310.4240.01	Erlöse aus Fährbetrieb		65'000.00		60'000.00		67'626.00
6310.4632.01	Beiträge von Gemeinden		40'000.00		40'000.00		38'542.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'669'490.00	2'135'500.00	2'737'910.00	2'210'500.00	2'710'922.52	2'087'825.60
	Netto Aufwand		533'990.00		527'410.00		623'096.92
73	Abfall	1'835'500.00	1'835'500.00	1'847'500.00	1'847'500.00	1'819'760.90	1'819'760.90
730	Abfall	1'835'500.00	1'835'500.00	1'847'500.00	1'847'500.00	1'819'760.90	1'819'760.90
7301	Abfall	1'835'500.00	1'835'500.00	1'847'500.00	1'847'500.00	1'819'760.90	1'819'760.90
7301.3102.01	Gebührenmarken	25'000.00		25'000.00		22'749.60	
7301.3102.02	Abfallmerkblatt	9'000.00		11'000.00		7'564.90	
7301.3111.01	Anschaffungen Apparate, Geräte	1'000.00		1'000.00		615.15	
7301.3130.01	Abfuhrkosten	1'000'000.00		1'000'000.00		995'886.85	
7301.3130.02	Entsorgungskosten Kehricht	617'000.00		600'000.00		602'968.55	
7301.3130.03	Entsorgungskosten Spezialsammlungen	140'000.00		140'000.00		136'622.80	
7301.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'000.00		30'000.00		8'825.55	
7301.3144.01	Baulicher Unterhalt Sammelstellen	3'000.00		3'000.00		2'769.05	
7301.3161.01	Mieten und Benützungskosten Apparate, Geräte	5'000.00		5'000.00		5'299.40	
7301.3180.01	Wertberichtigung gefährdete Guthaben					6'000.00	
7301.3612.01	Entschädigung Verwaltungsaufwand	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
7301.3612.02	Entschädigung Personalleistungen Werkhof	4'500.00		4'500.00		4'625.00	
7301.3632.01	Beiträge regionale Tierkörpersammelstelle	6'000.00		8'000.00		5'834.05	
7301.4240.01	Entsorgungsgebühren		900'000.00		900'000.00		904'127.56
7301.4240.02	Grundgebühren		440'000.00		450'000.00		438'722.73
7301.4240.03	Gebühren Kompostierung		110'000.00		95'000.00		133'102.85
7301.4260.01	Rückerstattungen Dritter für Altmaterial		145'000.00		145'000.00		159'091.46
7301.4409.01	Interne Verrechnung von Zinsen		400.00		1'100.00		585.00
7301.4634.01	Transportkostenausgleich		30'000.00		30'000.00		34'998.15
7301.9011.01	Abschlusskonto Aufwandüberschuss		210'100.00		226'400.00		149'133.15
74	Verbauungen	38'800.00		38'900.00		7'068.30	
	Netto Aufwand		38'800.00		38'900.00		7'068.30
741	Gewässerverbauungen	8'800.00		8'900.00		7'068.30	
	Netto Aufwand		8'800.00		8'900.00		7'068.30
7410	Gewässerverbauungen	8'800.00		8'900.00		7'068.30	
7410.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		40.00	
7410.3142.01	Unterhalt Wasserbau	3'000.00		3'000.00		1'753.30	
7410.3300.21	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	2'300.00		2'400.00			
7410.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		2'000.00		5'275.00	
745	Naturgefahren	30'000.00		30'000.00			
	Netto Aufwand		30'000.00		30'000.00		
7450	Naturgefahren	30'000.00		30'000.00			
7450.3134.01	Einsatzkostenversicherung GVB	30'000.00		30'000.00			
77	Übriger Umweltschutz	664'690.00	300'000.00	665'990.00	363'000.00	727'899.57	268'064.70
	Netto Aufwand		364'690.00		302'990.00		459'834.87
771	Friedhof und Bestattung	453'400.00	300'000.00	480'200.00	363'000.00	496'230.62	267'474.70
	Netto Aufwand		153'400.00		117'200.00		228'755.92
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	453'400.00	300'000.00	480'200.00	363'000.00	496'230.62	267'474.70
7710.3010.01	Löhne	226'000.00		231'600.00		219'301.80	
7710.3040.01	Betreuungszulagen	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
7710.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'700.00		15'100.00		13'829.35	
7710.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	24'800.00		27'800.00		70'837.20	
7710.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'200.00		7'000.00		6'290.30	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'100.00		4'200.00		3'947.05	
7710.3090.01	Aus- und Weiterbildung	800.00		800.00		550.00	
7710.3100.01	Büromaterial	200.00		200.00			
7710.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	85'000.00		88'500.00		82'511.00	
7710.3101.02	Treibstoffe	2'000.00		2'000.00		1'045.22	
7710.3102.01	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00		342.20	
7710.3111.01	Anschaffungen Apparate, Geräte	4'000.00		4'000.00		3'147.15	
7710.3112.01	Dienstkleider	1'200.00		1'200.00		882.50	
7710.3118.01	Anschaffungen IT-Software			20'000.00			
7710.3120.01	Heizmaterial	11'500.00		11'500.00		7'266.60	
7710.3120.02	Strom	6'500.00		6'500.00		4'967.95	
7710.3120.03	Wasser/Abwasser	7'500.00		7'500.00		7'037.30	
7710.3120.04	Kehricht Gebäude	2'000.00		300.00		2'028.25	
7710.3120.05	Schuttabfuhr, Kehricht Friedhofanlage	4'000.00		4'000.00		3'138.75	
7710.3130.01	Telefon	800.00		800.00		707.85	
7710.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000.00					
7710.3134.01	Sachversicherungsprämien	3'200.00		3'200.00		3'132.65	
7710.3137.01	Fahrzeugsteuern	500.00		500.00		212.40	
7710.3143.01	Baulicher Unterhalt Friedhofanlage	10'000.00		14'000.00		4'190.40	
7710.3144.01	Baulicher Unterhalt Gebäude	12'300.00		12'800.00		52'624.25	
7710.3151.01	Unterhalt Apparate, Geräte, Fahrzeuge	3'500.00		3'500.00		969.65	
7710.3170.01	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		94.80	
7710.3199.01	Vorsteuerkürzungen Mehrwertsteuern	2'000.00		2'000.00		1'625.00	
7710.3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'300.00				2'551.00	
7710.3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			7'900.00			
7710.4240.01	Grabbepflanzungen und -pflege		135'000.00		140'000.00		143'865.20
7710.4240.02	Beerdigungen		60'000.00		60'000.00		42'195.00
7710.4240.03	Grabkonzessionsgebühren		30'000.00		30'000.00		33'354.40
7710.4240.04	Bepflanzungslöskäufe		30'000.00		60'000.00		18'693.95
7710.4240.05	Loskäufe für Unterhalt		20'000.00		25'000.00		13'433.65
7710.4240.06	Friedhofunterhaltsbeiträge		1'500.00		1'500.00		1'300.00
7710.4240.07	Verschiedene Gebühren		15'000.00		15'000.00		5'575.00
7710.4250.01	Verkäufe		7'000.00		7'000.00		7'557.50
7710.4470.01	Mietzinse				23'000.00		
7710.4612.01	Entschädigungen anderer Gemeinden		1'500.00		1'500.00		1'500.00
779	Umweltschutz	211'290.00		185'790.00		231'668.95	590.00
	Netto Aufwand		211'290.00		185'790.00		231'078.95
7790	Umweltschutz	195'740.00		174'740.00		216'823.60	590.00
7790.3000.01	Entschädigungen, Sitzungsgelder Umweltschutzkommission	8'000.00		8'000.00		8'700.00	
7790.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00		148.25	
7790.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		42.30	
7790.3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'000.00				50.00	
7790.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	15'000.00		15'000.00		6'159.75	
7790.3149.01	Unterhalt Bepflanzungen	18'000.00		18'000.00		25'257.60	
7790.3149.02	Unterhalt Landschaftsrichtplan	24'500.00		24'500.00		23'897.80	
7790.3170.01	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		355.50	
7790.3199.01	Freier Kredit Umweltschutzkommission	940.00		940.00		935.00	
7790.3635.01	Beiträge OEKO-Projekte	10'000.00		10'000.00		15'649.30	
7790.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	3'600.00		3'600.00		4'575.00	
7790.3637.01	ÖQV-Vernetzungsbeiträge	19'000.00		19'000.00		20'025.60	
7790.3637.02	Beiträge Pflege Feldobstbäume	5'000.00		5'000.00		4'840.00	
7790.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	90'000.00		70'000.00		106'187.50	
7790.4631.01	Kantonsbeiträge						590.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7792	Hundetoiletten	15'550.00		11'050.00		14'845.35	
7792.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'500.00		4'000.00		4'727.15	
7792.3111.01	Anschaffungen Robidog-Anlagen	8'000.00		5'000.00		9'193.20	
7792.3134.01	Sachversicherungsprämien	50.00		50.00		50.00	
7792.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		2'000.00		875.00	
79	Raumordnung	130'500.00		185'520.00		156'193.75	
	Netto Aufwand		130'500.00		185'520.00		156'193.75
790	Raumordnung	130'500.00		185'520.00		156'193.75	
	Netto Aufwand		130'500.00		185'520.00		156'193.75
7900	Raumordnung allgemein	67'800.00		119'420.00		88'945.30	
7900.3000.01	Entschädigungen, Sitzungsgelder Planungs- und Verkehrskommission	8'000.00		8'000.00		8'200.00	
7900.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		400.00		189.15	
7900.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		120.00		54.00	
7900.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	30'000.00		27'500.00		63'476.15	
7900.3133.01	Betrieb Web GIS-Server	12'500.00		12'500.00		12'636.00	
7900.3199.01	Freier Kredit Planungs- und Verkehrskommission	1'200.00		1'200.00		1'190.00	
7900.3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	12'800.00		66'700.00			
7900.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	3'000.00		3'000.00		3'200.00	
7907	Regionalkonferenzen	62'700.00		66'100.00		67'248.45	
7907.3634.01	Beiträge Regionalkonferenz Bern-Mittelland	62'700.00		66'100.00		67'248.45	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	Volkswirtschaft	32'260.00	521'000.00	34'710.00	536'500.00	7'940.00	502'252.00
	Netto Ertrag	488'740.00		501'790.00		494'312.00	
81	Landwirtschaft	660.00		710.00			
	Netto Aufwand		660.00		710.00		
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	660.00		710.00			
	Netto Aufwand		660.00		710.00		
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	660.00		710.00			
8110.3010.01	Löhne Ackerbauleiter	500.00		500.00			
8110.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00			
8110.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10.00		10.00			
8110.3170.01	Reisekosten und Spesen	50.00		100.00			
82	Forstwirtschaft	14'500.00	1'000.00	17'000.00	1'500.00	7'776.00	
	Netto Aufwand		13'500.00		15'500.00		7'776.00
820	Forstwirtschaft	14'500.00	1'000.00	17'000.00	1'500.00	7'776.00	
	Netto Aufwand		13'500.00		15'500.00		7'776.00
8200	Forstwirtschaft	14'500.00	1'000.00	17'000.00	1'500.00	7'776.00	
8200.3145.01	Unterhalt Wald	10'000.00		12'000.00		4'626.00	
8200.3161.01	Mieten und Benützungskosten Apparate, Geräte	1'500.00		2'000.00			
8200.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000.00		3'000.00		3'150.00	
8200.4250.01	Holzverkäufe		1'000.00		1'500.00		
87	Brennstoffe und Energie	17'100.00	520'000.00	17'000.00	535'000.00	164.00	502'252.00
	Netto Ertrag	502'900.00		518'000.00		502'088.00	
871	Elektrizität	17'100.00	520'000.00	17'000.00	535'000.00	164.00	502'252.00
	Netto Ertrag	502'900.00		518'000.00		502'088.00	
8710	Elektrizität allgemein	17'100.00	520'000.00	17'000.00	535'000.00	164.00	502'252.00
8710.3320.91	Planmässige Abschreibungen	17'100.00		17'000.00		164.00	
8710.4120.01	übrige immaterielle Anlagen Rückvergütungen BKW		520'000.00		535'000.00		502'252.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern	15'128'400.00	50'019'430.00	15'440'000.00	49'592'970.00	15'358'356.94	50'762'421.56
	Netto Ertrag	34'891'030.00		34'152'970.00		35'404'064.62	
91	Steuern	183'300.00	45'868'000.00	178'400.00	45'815'000.00	192'889.40	46'675'976.98
	Netto Ertrag	45'684'700.00		45'636'600.00		46'483'087.58	
910	Steuern	183'300.00	45'868'000.00	178'400.00	45'815'000.00	192'889.40	46'675'976.98
	Netto Ertrag	45'684'700.00		45'636'600.00		46'483'087.58	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	170'000.00	41'691'500.00	165'000.00	41'647'000.00	181'967.25	42'496'652.98
9100.3180.01	Wertberichtigung gefährdete Steuerguthaben					-29'000.00	
9100.3181.01	Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern	170'000.00		165'000.00		210'967.25	
9100.4000.01	Einkommenssteuern		32'500'000.00		32'200'000.00		32'353'802.05
9100.4000.21	Nachsteuern und Bussen Einkommenssteuern		200'000.00		110'000.00		172'241.60
9100.4000.41	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen		810'000.00		820'000.00		814'186.65
9100.4000.51	Passive Steuerauscheidungen Einkommen		-4'200'000.00		-4'200'000.00		-4'415'602.70
9100.4000.61	Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen		-85'000.00		-75'000.00		-103'274.65
9100.4000.71	Rückstellungen für Steuerteilungen natürliche Personen						830'600.00
9100.4001.01	Vermögenssteuern		7'500'000.00		6'780'000.00		7'874'417.00
9100.4001.41	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen		220'000.00		215'000.00		245'267.85
9100.4001.51	Passive Steuerauscheidungen Vermögen		-1'000'000.00		-1'050'000.00		-1'060'724.85
9100.4002.01	Quellensteuern natürliche Personen		1'200'000.00		1'700'000.00		1'363'544.55
9100.4002.11	Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung (BGSA, Grenzgänger)		8'000.00		5'000.00		4'953.33
9100.4010.01	Gewinnsteuern		4'400'000.00		4'800'000.00		4'393'893.80
9100.4010.41	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		510'000.00		415'000.00		678'454.65
9100.4010.51	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		-920'000.00		-740'000.00		-1'000'628.85
9100.4010.61	Pauschale Steueranrechnungen Juristische Personen		-1'500.00		-5'000.00		-200.00
9100.4010.71	Rückstellungen für Steuerteilungen juristische Personen						-90'600.00
9100.4011.01	Kapitalsteuern		150'000.00		100'000.00		149'478.25
9100.4011.41	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern		60'000.00		20'000.00		95'095.10
9100.4011.51	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern		-50'000.00		-40'000.00		-26'434.45
9100.4019.01	Holdingssteuern		350'000.00		550'000.00		182'337.85
9100.4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern		40'000.00		42'000.00		35'845.80
9101	Sondersteuern	13'000.00	1'610'500.00	13'000.00	1'610'000.00	10'837.65	1'662'975.30
9101.3181.01	Forderungsverluste Sondersteuern	13'000.00		13'000.00		10'837.65	
9101.4000.81	Lotteriegewinnsteuern		10'000.00		10'000.00		97'150.00
9101.4022.01	Grundstückgewinnsteuern		850'000.00		850'000.00		820'920.90
9101.4022.11	Sonderveranlagungen		750'000.00		750'000.00		744'768.00
9101.4029.01	Eingang abgeschriebene Sondersteuern		500.00				136.40
9102	Liegenschaftssteuern	300.00	2'520'000.00	400.00	2'510'000.00	84.50	2'471'348.70
9102.3181.01	Forderungsverluste Liegenschaftssteuern	300.00		400.00		84.50	
9102.4021.01	Liegenschaftsteuern		2'520'000.00		2'510'000.00		2'471'332.20
9102.4029.01	Eingang abgeschriebene Liegenschaftssteuern						16.50
9103	Hundesteuern		46'000.00		48'000.00		45'000.00
9103.4033.01	Hundetaxen		46'000.00		48'000.00		45'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
93	Finanz- und Lastenausgleich Netto Aufwand	13'623'000.00	163'500.00 13'459'500.00	13'946'800.00	168'000.00 13'778'800.00	13'815'061.00	152'970.00 13'662'091.00
930	Finanz- und Lastenausgleich Netto Aufwand	13'623'000.00	163'500.00 13'459'500.00	13'946'800.00	168'000.00 13'778'800.00	13'815'061.00	152'970.00 13'662'091.00
9300 9300.3621.61	Finanz- und Lastenausgleich Lastenausgleich neue Aufgabenteilung	13'623'000.00 2'306'000.00	163'500.00	13'946'800.00 2'336'800.00	168'000.00	13'815'061.00 2'343'771.00	152'970.00
9300.3622.71	Disparitätenabbau	11'317'000.00		11'610'000.00		11'471'290.00	
9300.4621.61	Soziodemografischer Zuschuss		146'000.00		138'000.00		135'470.00
9300.4930.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Polycom / Mobilisierung)		17'500.00		30'000.00		17'500.00
95	Übrige Ertragsanteile Netto Ertrag	500'000.00	500'000.00	500'000.00	500'000.00	1'233'918.70	1'233'918.70
950	Übrige Ertragsanteile Netto Ertrag	500'000.00	500'000.00	500'000.00	500'000.00	1'233'918.70	1'233'918.70
9500 9500.4024.01	Übrige Ertragsanteile Erbchafts- und Schenkungssteuern		500'000.00 500'000.00		500'000.00 500'000.00		1'233'918.70 1'233'918.70
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Netto Ertrag	1'322'100.00	2'605'900.00	1'314'800.00	2'275'100.00	1'255'794.46	2'637'678.59
		1'283'800.00		960'300.00		1'381'884.13	
961	Zinsen Netto Aufwand	716'300.00	512'500.00 203'800.00	756'600.00	377'700.00 378'900.00	650'070.30	576'452.50 73'617.80
9610 9610.3181.01	Zinsen Abschreibungen Verzugszinsen Steuern	716'300.00 7'500.00	512'500.00	756'600.00	377'700.00	650'070.30 7'104.85	576'452.50
9610.3400.01	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			2'000.00		103.95	
9610.3401.01	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'400.00				2'400.00	
9610.3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	436'000.00		486'000.00		435'600.00	
9610.3409.01	Interne Verrechnung von Zinsen (Abfall)	400.00		1'100.00		585.00	
9610.3409.02	Übrige Passivzinsen (Sonderrechnungen)	15'000.00		17'500.00		14'777.85	
9610.3499.01	Vergütungszinsen Steuern	255'000.00		250'000.00		189'498.65	
9610.4400.01	Zinsen flüssige Mittel				200.00		
9610.4401.02	Verzugszinsen		185'000.00		150'000.00		185'726.60
9610.4402.01	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		500.00				1'143.90
9610.4407.01	Zinsen langfristige Finanzanlagen		60'000.00		57'500.00		67'432.00
9610.4451.01	Erträge aus Beteiligungen VV		50'000.00				105'150.00
9610.4940.01	Interne Verrechnung von Zinsen		217'000.00		170'000.00		217'000.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Netto Ertrag	605'800.00	2'093'400.00	558'200.00	1'897'400.00	607'416.64	2'061'226.09
		1'487'600.00		1'339'200.00		1'453'809.45	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	605'800.00	2'093'400.00	558'200.00	1'897'400.00	607'416.64	2'061'226.09
9630.3430.01	Unterhalt Liegenschaften	102'200.00		102'200.00		103'925.29	
9630.3439.01	Heizmaterial			5'400.00			
9630.3439.02	Strom	4'000.00		5'100.00		2'795.20	
9630.3439.03	Wasser/Abwasser	8'800.00		8'400.00		9'089.40	
9630.3439.04	Kehricht	300.00		300.00		274.80	
9630.3439.05	Externe Liegenschaftsverwaltung	32'700.00		28'000.00		31'953.80	
9630.3439.06	Sachversicherungsprämien	20'800.00		22'000.00		21'078.95	
9630.3439.07	Inserate	1'800.00		1'800.00			
9630.3439.08	Unterhalt Pflanz- und Kulturland	1'000.00		1'000.00		949.20	
9630.3893.01	Einlage in Vorfinanzierung EK	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
9630.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'200.00		14'000.00		20'350.00	
9630.3940.01	Interne Verrechnung von Zinsen	217'000.00		170'000.00		217'000.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630.4430.01	Mietzinse		780'000.00		620'000.00		802'080.00
9630.4430.02	Pacht- und Baurechtszinsen		1'200'000.00		1'155'000.00		1'145'985.80
9630.4430.03	Erträge Pflanz- und Kulturland		11'200.00		13'000.00		9'235.00
9630.4893.01	Entnahme aus Vorfinanzierung EK		102'200.00		102'200.00		103'925.29
9630.4920.01	Interne Verrechnung von Mietkosten				7'200.00		
969	Finanzvermögen						
	Netto Ertrag					-1'692.48	1'692.48
9690	Finanzvermögen						
9690.3180.01	Wertberichtigung gefährdete Guthaben					-3'883.70	
9690.3181.01	Forderungsverluste Guthaben					2'191.22	
97	Rückverteilungen		8'600.00		8'500.00		8'573.45
	Netto Ertrag	8'600.00		8'500.00		8'573.45	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		8'600.00		8'500.00		8'573.45
	Netto Ertrag	8'600.00		8'500.00		8'573.45	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		8'600.00		8'500.00		8'573.45
9710.4699.01	CO2-Abgabe		8'600.00		8'500.00		8'573.45
99	Nicht aufgeteilte Posten		873'430.00		826'370.00		94'612.08
	Netto Aufwand						53'303.84
	Netto Ertrag	873'430.00		826'370.00		41'308.24	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge						
	Netto Ertrag					-39'288.00	53'303.84
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9950.3640.61	Wertberichtigungen Darlehen VV an private Organisationen ohne Erwerbszweck					-39'298.00	
9950.3650.41	Wertberichtigungen Beteiligungen VV an öffentliche Unternehmungen					10.00	
9950.4390.01	Übriger Ertrag						53'303.84
999	Abschluss		873'430.00		826'370.00		133'900.08
	Netto Aufwand						133'900.08
	Netto Ertrag	873'430.00		826'370.00			
9990	Abschluss		873'430.00		826'370.00		133'900.08
9990.9000.01	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					133'900.08	
9990.9001.01	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		873'430.00		826'370.00		

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	69'209'730.00		68'091'970.00		67'864'883.08	
30	Personalaufwand	15'168'780.00		14'999'210.00		16'773'451.25	
300	Behörden und Kommissionen	630'100.00		605'500.00		602'851.70	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	630'100.00		605'500.00		602'851.70	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'919'000.00		9'730'400.00		9'407'573.65	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'919'000.00		9'730'400.00		9'407'573.65	
302	Löhne der Lehrkräfte	1'742'200.00		1'633'000.00		1'452'883.10	
3020	Löhne der Lehrkräfte	1'742'200.00		1'633'000.00		1'452'883.10	
303	Temporäre Arbeitskräfte					22'147.30	
3030	Temporäre Arbeitskräfte					22'147.30	
304	Zulagen	69'250.00		64'350.00		65'562.65	
3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	57'250.00		52'350.00		53'581.85	
3043	Wohnungszulagen	12'000.00		12'000.00		11'980.80	
305	Arbeitgeberbeiträge	2'458'330.00		2'588'060.00		4'524'834.75	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	781'300.00		763'600.00		683'035.35	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'209'200.00		1'365'500.00		3'416'467.45	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	250'660.00		246'760.00		225'321.70	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	217'170.00		212'200.00		200'010.25	
306	Arbeitgeberleistungen	160'000.00		170'000.00		159'403.20	
3061	Renten oder Rentenanteile	160'000.00		170'000.00		159'403.20	
309	Übriger Personalaufwand	189'900.00		207'900.00		538'194.90	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	144'400.00		142'100.00		135'017.15	
3091	Personalwerbung	15'500.00		30'500.00		9'052.15	
3099	Übriger Personalaufwand	30'000.00		35'300.00		394'125.60	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'442'800.00		9'331'560.00		9'134'218.88	
310	Material- und Warenaufwand	2'056'450.00		2'000'530.00		1'835'680.38	
3100	Büromaterial	106'500.00		138'450.00		104'840.01	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	706'200.00		678'000.00		602'216.13	
3102	Drucksachen, Publikationen	283'350.00		267'900.00		265'726.77	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	15'300.00		27'320.00		19'372.57	
3104	Lehrmittel	441'100.00		443'160.00		458'006.25	
3105	Lebensmittel	476'000.00		416'000.00		370'650.35	
3106	Medizinisches Material	5'000.00		6'700.00		2'964.70	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	23'000.00		23'000.00		11'903.60	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	473'000.00		425'050.00		528'905.49	
3110	Büromöbel und Geräte	183'900.00		150'200.00		133'510.04	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	218'600.00		188'000.00		251'030.25	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	34'500.00		34'850.00		27'328.45	
3113	Hardware	13'000.00		13'000.00		77'926.45	
3118	Immaterielle Anlagen	17'000.00		33'000.00		36'612.80	
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	6'000.00		6'000.00		2'497.50	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	1'701'200.00		1'675'200.00		1'661'255.40	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	1'701'200.00		1'675'200.00		1'661'255.40	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	1'701'200.00		1'675'200.00		1'661'255.40	

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313	Dienstleistungen und Honorare	3'057'300.00		3'152'460.00		2'923'618.51	
3130	Dienstleistungen Dritter	2'483'900.00		2'607'410.00		2'346'941.66	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	309'900.00		275'000.00		359'922.95	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	13'500.00		13'500.00		12'636.00	
3134	Sachversicherungsprämien	188'900.00		191'650.00		145'817.15	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	44'000.00		47'000.00		43'657.00	
3137	Steuern und Abgaben	17'100.00		17'900.00		14'643.75	
314	Baulicher Unterhalt und betrieblicher Unterhalt	1'236'400.00		1'248'400.00		1'339'600.78	
3140	Unterhalt an Grundstücken	26'900.00		20'500.00		17'906.40	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	74'500.00		73'500.00		75'386.15	
3142	Unterhalt Wasserbau	3'000.00		3'000.00		1'753.30	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	147'900.00		162'600.00		160'187.00	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	761'600.00		764'300.00		762'384.98	
3145	Unterhalt Wald	10'000.00		12'000.00		4'626.00	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	212'500.00		212'500.00		317'356.95	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	336'600.00		295'190.00		313'432.92	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	39'300.00		37'100.00		72'612.18	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	108'300.00		116'800.00		96'027.19	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	88'200.00		56'290.00		51'218.30	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	100'800.00		85'000.00		93'575.25	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	83'000.00		61'700.00		43'237.40	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	70'700.00		49'700.00		32'448.85	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	12'300.00		12'000.00		10'788.55	
317	Spesenentschädigungen	229'750.00		214'830.00		210'855.65	
3170	Reisekosten und Spesen	72'750.00		75'400.00		66'416.50	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	157'000.00		139'430.00		144'439.15	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	197'800.00		185'900.00		210'251.12	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-26'883.70	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	197'800.00		185'900.00		237'134.82	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	71'300.00		72'300.00		67'381.23	
3192	Abgeltung von Rechten	2'000.00		2'000.00		1'980.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	69'300.00		70'300.00		65'401.23	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'020'100.00		3'073'400.00		2'290'274.00	
330	Sachanlagen VV	2'703'800.00		2'942'100.00		2'272'282.00	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	2'703'800.00		2'942'100.00		2'272'282.00	
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	316'300.00		131'300.00		17'992.00	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	316'300.00		131'300.00		17'992.00	
34	Finanzaufwand	880'400.00		930'800.00		813'032.09	
340	Zinsaufwand	453'800.00		506'600.00		453'466.80	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			2'000.00		103.95	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'400.00				2'400.00	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	436'000.00		486'000.00		435'600.00	
3409	Übrige Passivzinsen	15'400.00		18'600.00		15'362.85	

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
343	Liegenschaftenaufwand	171'600.00		174'200.00		170'066.64	
	Finanzvermögen						
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften	102'200.00		102'200.00		103'925.29	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	69'400.00		72'000.00		66'141.35	
349	Verschiedener Finanzaufwand	255'000.00		250'000.00		189'498.65	
3499	Übriger Finanzaufwand	255'000.00		250'000.00		189'498.65	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	150'200.00		144'500.00		204'961.62	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	150'200.00		144'500.00		204'961.62	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	150'200.00		144'500.00		204'961.62	
36	Transferaufwand	39'270'750.00		38'409'600.00		37'349'089.74	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	11'463'200.00		10'740'200.00		10'865'449.75	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	10'778'000.00		10'137'000.00		10'170'126.90	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	685'200.00		603'200.00		695'322.85	
362	Finanz- und Lastenausgleich	13'623'000.00		13'946'800.00		13'815'061.00	
3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	2'306'000.00		2'336'800.00		2'343'771.00	
3622	Finanz- und Lastenausgleich an Gemeinden und Gemeindeverbände	11'317'000.00		11'610'000.00		11'471'290.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	14'180'750.00		13'722'600.00		12'704'106.99	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	4'617'400.00		4'556'800.00		4'484'687.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	443'500.00		520'000.00		571'176.20	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	400'700.00		404'100.00		401'405.90	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	38'000.00		40'000.00		44'305.70	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'162'150.00		1'182'700.00		1'088'561.22	
3637	Beiträge an private Haushalte	7'459'000.00		6'959'000.00		6'078'970.97	
3638	Beiträge an das Ausland	60'000.00		60'000.00		35'000.00	
364	Wertberichtigungen Darlehen VV					-39'298.00	
3640	Wertberichtigungen Darlehen VV					-39'298.00	
365	Wertberichtigungen Beteiligungen VV					10.00	
3650	Wertberichtigungen Beteiligungen VV					10.00	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	3'800.00				3'760.00	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	3'800.00				3'760.00	
38	Ausserordentlicher Aufwand	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
389	Einlagen in das Eigenkapital	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
39	Interne Verrechnungen	1'076'700.00		1'002'900.00		1'099'855.50	
391	Dienstleistungen	683'900.00		637'400.00		707'137.50	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	683'900.00		637'400.00		707'137.50	

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	158'300.00		165'500.00		158'218.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	158'300.00		165'500.00		158'218.00	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	17'500.00		30'000.00		17'500.00	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	17'500.00		30'000.00		17'500.00	
394	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	217'000.00		170'000.00		217'000.00	
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	217'000.00		170'000.00		217'000.00	

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag		68'126'200.00		67'039'200.00		67'849'650.01
40	Fiskalertrag		46'368'000.00		46'315'000.00		47'909'895.68
400	Direkte Steuern natürliche Personen		37'163'000.00		36'515'000.00		38'176'560.83
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		29'235'000.00		28'865'000.00		29'749'102.95
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		6'720'000.00		5'945'000.00		7'058'960.00
4002	Quellensteuern natürliche Personen		1'208'000.00		1'705'000.00		1'368'497.88
401	Direkte Steuern juristische Personen		4'498'500.00		5'100'000.00		4'381'396.35
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		3'988'500.00		4'470'000.00		3'980'919.60
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		160'000.00		80'000.00		218'138.90
4019	Übrige direkte Steuern juristische Personen		350'000.00		550'000.00		182'337.85
402	Übrige Direkte Steuern		4'660'500.00		4'652'000.00		5'306'938.50
4021	Grundsteuern		2'520'000.00		2'510'000.00		2'471'332.20
4022	Vermögensgewinnsteuern		1'600'000.00		1'600'000.00		1'565'688.90
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		500'000.00		500'000.00		1'233'918.70
4029	Eingang abgeschriebene Steuern		40'500.00		42'000.00		35'998.70
403	Besitz- und Aufwandsteuern		46'000.00		48'000.00		45'000.00
4033	Hundesteuer		46'000.00		48'000.00		45'000.00
41	Regalien und Konzessionen		528'800.00		543'600.00		511'068.65
412	Konzessionen		528'800.00		543'600.00		511'068.65
4120	Konzessionen		528'800.00		543'600.00		511'068.65
42	Entgelte		8'324'200.00		8'673'500.00		8'037'709.87
420	Ersatzabgaben		605'000.00		603'000.00		607'699.25
4200	Ersatzabgaben		605'000.00		603'000.00		607'699.25
421	Gebühren für Amtshandlungen		334'400.00		298'300.00		357'781.30
4210	Gebühren für Amtshandlungen		334'400.00		298'300.00		357'781.30
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'609'600.00		4'474'500.00		4'318'110.04
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'609'600.00		4'474'500.00		4'318'110.04
425	Erlös aus Verkäufen		161'000.00		160'000.00		160'629.50
4250	Verkäufe		161'000.00		160'000.00		160'629.50
426	Rückerstattungen		2'563'000.00		3'076'500.00		2'539'189.38
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'563'000.00		3'076'500.00		2'539'189.38
427	Bussen		51'200.00		61'200.00		54'300.40
4270	Bussen		51'200.00		61'200.00		54'300.40
43	Verschiedene Erträge		100.00		100.00		59'148.84
430	Verschiedene betriebliche Erträge		100.00		100.00		
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		100.00		100.00		
431	Aktivierung Eigenleistungen						5'845.00
4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen						5'845.00
439	Übriger Ertrag						53'303.84
4390	Übriger Ertrag						53'303.84

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
44	Finanzertrag		2'794'600.00		2'543'800.00		2'804'106.00
440	Zinsertrag		245'900.00		208'800.00		254'887.50
4400	Zinsen flüssige Mittel				200.00		
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		185'000.00		150'000.00		185'726.60
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		500.00				1'143.90
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		60'000.00		57'500.00		67'432.00
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		400.00		1'100.00		585.00
443	Liegenschaftenertrag FV		1'991'200.00		1'788'000.00		1'957'300.80
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'991'200.00		1'788'000.00		1'957'300.80
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		50'200.00				105'336.00
4450	Erträge aus Darlehen VV		200.00				186.00
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		50'000.00				105'150.00
447	Liegenschaftenertrag VV		507'300.00		547'000.00		486'581.70
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		204'900.00		330'400.00		202'657.00
4471	Vergütung Dienstwohnungen VV		53'000.00		51'000.00		56'579.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		230'100.00		149'100.00		207'363.40
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		19'300.00		16'500.00		19'982.30
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		89'000.00		236'000.00		94'654.00
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		89'000.00		236'000.00		94'654.00
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		89'000.00		236'000.00		94'654.00
46	Transferertrag		8'842'600.00		7'622'100.00		7'229'286.18
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		7'381'100.00		6'318'100.00		6'044'503.33
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		7'212'000.00		6'144'000.00		5'847'060.13
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		169'100.00		174'100.00		197'443.20
462	Finanz- und Lastenausgleich		146'000.00		138'000.00		135'470.00
4621	Finanz- und Lastenausgleich von Kantonen und Konkordaten		146'000.00		138'000.00		135'470.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		1'306'900.00		1'157'500.00		1'040'739.40
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		903'400.00		759'000.00		629'230.20
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		293'500.00		292'500.00		293'536.05
4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		110'000.00		106'000.00		117'973.15
469	Verschiedener Transferertrag		8'600.00		8'500.00		8'573.45
4699	Rückverteilungen		8'600.00		8'500.00		8'573.45
48	Ausserordentlicher Ertrag		102'200.00		102'200.00		103'925.29
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		102'200.00		102'200.00		103'925.29
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		102'200.00		102'200.00		103'925.29

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	Interne Verrechnungen		1'076'700.00		1'002'900.00		1'099'855.50
491	Dienstleistungen		683'900.00		637'400.00		707'137.50
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		683'900.00		637'400.00		707'137.50
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		158'300.00		165'500.00		158'218.00
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		158'300.00		165'500.00		158'218.00
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		17'500.00		30'000.00		17'500.00
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		17'500.00		30'000.00		17'500.00
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		217'000.00		170'000.00		217'000.00
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		217'000.00		170'000.00		217'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Abschlusskonten		1'083'530.00		1'052'770.00	133'900.08	149'133.15
90	Abschluss Erfolgsrechnung		1'083'530.00		1'052'770.00	133'900.08	149'133.15
900	Abschluss Erfolgsrechnung		873'430.00		826'370.00	133'900.08	
9000	Ertragsüberschuss					133'900.08	
9001	Aufwandüberschuss		873'430.00		826'370.00		
901	Abschluss Fonds im EK, Ertragsüberschuss		210'100.00		226'400.00		149'133.15
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		210'100.00		226'400.00		149'133.15

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	9'148'000.00	9'148'000.00	8'365'000.00	8'365'000.00	8'461'162.30	8'461'162.30
0	Allgemeine Verwaltung	810'000.00		260'000.00		162'665.95	
	Netto Ausgaben		810'000.00		260'000.00		162'665.95
02	Allgemeine Dienste	810'000.00		260'000.00		162'665.95	
	Netto Ausgaben		810'000.00		260'000.00		162'665.95
0220	Allgemeine Dienste	460'000.00		260'000.00		136'189.75	
0220.5060.01	Ersatzbeschaffung zentrale Client-Server-Hardware					89'141.75	
0220.5060.02	Anpassung Telefonie auf VoIP	90'000.00		130'000.00			
0220.5200.03	Migration GemoWin G6			80'000.00			
0220.5200.04	Erneuerung GemoWin G6 - 1. Etappe	50'000.00					
0220.5200.05	Nachfolgelösung virtuelle Desktop Infrastruktur	70'000.00					
0220.5290.02	Reorganisation Archiv und Aktenführung			50'000.00		47'048.00	
0220.5290.03	Einführung Geschäftsverwaltung	250'000.00					
0290	Verwaltungsliegenschaften	350'000.00				26'476.20	
0290.5040.01	Untersuchung Verwaltungsgebäude					26'476.20	
0290.5040.04	Verwaltungsgebäude; Sanierung	350'000.00					
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	50'000.00		20'000.00		235'116.80	
	Netto Ausgaben		50'000.00		20'000.00		235'116.80
15	Feuerwehr					55'998.40	
	Netto Ausgaben						55'998.40
1500	Feuerwehr					55'998.40	
1500.5060.02	Personen- und Materialtransportfahrzeug (Ersatz L400)					55'998.40	
16	Verteidigung	50'000.00		20'000.00		179'118.40	
	Netto Ausgaben		50'000.00		20'000.00		179'118.40
1610	Militärische Verteidigung	50'000.00		20'000.00		179'118.40	
1610.5040.01	Schützenhaus; genereller Gebäudeunterhalt			20'000.00		179'118.40	
1610.5060.02	Schützenhaus; Drehscheibenanlage Pistolenstand	50'000.00					
2	Bildung	3'264'000.00	332'000.00	3'838'000.00		1'060'317.20	9'500.00
	Netto Ausgaben		2'932'000.00		3'838'000.00		1'050'817.20
21	Obligatorische Schule	3'264'000.00	332'000.00	3'838'000.00		1'060'317.20	9'500.00
	Netto Ausgaben		2'932'000.00		3'838'000.00		1'050'817.20
2120	Primarstufe	53'000.00		190'000.00			
2120.5060.01	Gesamtkonzept ICT Schule	53'000.00		190'000.00			
2130	Sekundarstufe I	124'000.00		443'000.00		3'294.00	
2130.5060.03	Gesamtkonzept ICT Schule	124'000.00		443'000.00		3'294.00	
2170	Schulliegenschaften	3'087'000.00	332'000.00	3'205'000.00		931'909.10	9'500.00
2170.5040.03	Hoborn KG; Gesamtsanierung und Erweiterung			1'190'000.00		310'110.40	
2170.5040.11	Moos; dringende Sanierungen / Toilettenanlage Lehrer					734.40	
2170.5040.15	Seidenberg; Sanierung Holzböden Schulzimmer			80'000.00		55'797.25	
2170.5040.18	Horn; energetische Verbesserung Tagesschule					48'360.70	
2170.5040.19	Egghölzli (Wohntrakt); Genereller Gebäudeunterhalt, Umnutzung	25'000.00		300'000.00			
2170.5040.20	Moos; Planung Wärmeanschluss Ballsporthalle an Heizzentrale	100'000.00		200'000.00		8'888.40	
2170.5040.21	Moos; Ersatz Bodenbeläge	90'000.00		90'000.00			

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2170.5040.22	Aebnit; Erneuerung Fenster Turnhalle			180'000.00			
2170.5040.23	Melchenbühl; Gesamtanierung inkl. Erneuerung Energieversorgung und Solar	500'000.00		500'000.00			
2170.5040.24	Melchenbühl; Lehrschwimmbecken, Sanierung Umrandung					-20'311.95	
2170.5040.26	Melchenbühl; Lehrschwimmbecken Instandstellungsarbeiten vernachlässigter Unterhalt					288'406.00	
2170.5040.27	Aebnit; Umnutzung Sammlungszimmer und Velokeller					87'999.25	
2170.5040.28	Dentenbergr KG; Ersatz Elektroheizung					64'048.80	
2170.5040.30	Melchenbühl; Dringende Sanierungen					8'622.20	
2170.5040.32	Beethovenstrasse KG; Asbestsanierung, Ersatz Beleuchtung					74'753.65	
2170.5040.33	Seidenbergr KG; dringender Unterhalt			55'000.00			
2170.5040.34	Moos; Ersatz Beleuchtung Klassenzimmer	100'000.00		100'000.00			
2170.5040.35	Seidenbergr; Energetische Sanierung, Sanitär, Heizung inkl. Wechselstellung	60'000.00		264'000.00			
2170.5040.36	Aebnit; Sanierung Gebäudehüllen Aulatrakt und Turnhalle	200'000.00					
2170.5040.37	Dorf; Teilerneuerung Spiel- und Pausenplatz	250'000.00					
2170.5040.38	Horberr; Erneuerung Wärmeerzeugung	55'000.00					
2170.5040.39	Moos KG; aufgelaufener Unterhalt	55'000.00					
2170.5060.02	Dorf KG; Ersatz Spielgeräte			50'000.00			
2170.5060.03	Horberr; Ersatz Spielgeräte			50'000.00			
2170.5060.04	Raumoptimierung und Schulmobiliar			76'000.00			
2170.5090.01	Moos; Umgebung Ballsporthalle Gemeindeanteil	1'652'000.00		70'000.00		4'500.00	
2170.6310.01	Kantonsbeiträge		332'000.00				9'500.00
2190	Schulleitung und Schulverwaltung					125'114.10	
2190.5060.02	Schulen; Erstellung WLAN-Netz					125'114.10	
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	1'715'000.00		1'525'000.00		446'388.55	2'000.00
	Netto Ausgaben		1'715'000.00		1'525'000.00		444'388.55
32	Kultur, übrige	50'000.00				142'792.55	
	Netto Ausgaben		50'000.00				142'792.55
3220	Konzert und Theater					94'007.70	
3220.5660.01	Stadttheater Bern; Beitrag an Sanierung					94'007.70	
3291	Mattenhofsaal	50'000.00				48'784.85	
3291.5040.02	Mattenhofsaal; Ersatz Schallschutz-Rückwände Saal und Galerie	50'000.00					
3291.5060.01	Mattenhofsaal; Ersatz Beschallungsanlage und Sanierung Bodenbelag					48'784.85	
34	Sport und Freizeit	1'665'000.00		1'525'000.00		303'596.00	2'000.00
	Netto Ausgaben		1'665'000.00		1'525'000.00		301'596.00
3411	Aarebad	400'000.00		332'000.00		189'055.05	
3411.5030.01	Aarebad; Sanierung Leitungssysteme für das Badewasser					93'648.80	
3411.5030.02	Aarebad; Sanierung Leitungssysteme und Filteranlage			232'000.00			
3411.5030.03	Aarebad; Sanierung Wände und Böden Schwimmbecken	300'000.00					
3411.5040.01	Aarebad; dringende Sanierungen					32'862.75	

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3411.5040.02	Aarebad; Diverse Instandstellungsarbeiten Gebäude und Optimierungen	100'000.00		100'000.00			
3411.5060.02	Aarebad; Ersatz Klappen und Ansaugleitung, Sanierung Mehrschichtfilter					13'197.15	
3411.5060.03	Aarebad; Sanierung Spielplatz					49'346.35	
3412	Sportzentrum Füllerich	785'000.00		1'100'000.00		114'540.95	
3412.5030.01	Füllerich; Sanierung Aussenanlagen	485'000.00		1'100'000.00		114'540.95	
3412.5030.02	Füllerich; Erneuerung Kunstrasen	300'000.00					
3420	Freizeit						2'000.00
3420.6460.01	Verein Pfadiheim, Rückzahlung Darlehen						2'000.00
3422	Bärtschihaus	480'000.00		64'000.00			
3422.5040.02	Bärtschihaus; genereller Gebäudeunterhalt, energetische Sanierung	320'000.00					
3422.5040.03	Bärtschihaus; Diverse dringende Sanierungen und Erneuerungen			64'000.00			
3422.5040.04	Bärtschihaus; Optimierung Empfang und Büro	60'000.00					
3422.5040.05	Bärtschihaus; Ersatz/Totalrevision Personenlift	100'000.00					
3423	Villa Mettlen			29'000.00			
3423.5040.02	Mettlen; dringende Sanierungen			29'000.00			
5	Soziale Sicherheit	52'000.00		52'000.00		114'527.95	
	Netto Ausgaben		52'000.00		52'000.00		114'527.95
54	Familie und Jugend					114'527.95	
	Netto Ausgaben						114'527.95
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte					114'527.95	
5451.5040.01	KITA; Sanierungen					114'527.95	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	52'000.00		52'000.00			
	Netto Ausgaben		52'000.00		52'000.00		
5730	Asylwesen	52'000.00		52'000.00			
5730.5040.02	Tannental; Ersatz Fenstergläser	52'000.00		52'000.00			
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'600'000.00		1'790'000.00		1'959'319.85	
	Netto Ausgaben		1'600'000.00		1'790'000.00		1'959'319.85
61	Strassenverkehr	1'600'000.00		1'790'000.00		1'959'319.85	
	Netto Ausgaben		1'600'000.00		1'790'000.00		1'959'319.85
6150	Gemeindestrassen	1'600'000.00		1'790'000.00		1'869'899.05	
6150.5010.06	Bahnhof Gümligen; Begegnungszone					-7'302.70	
6150.5010.11	Dennigkofenweg; Sanierung, Umgestaltung					5'772.60	
6150.5010.19	Wiesenstrasse; Sanierung					9'927.85	
6150.5010.22	Areal Bahnhof Nord; Begegnungszone					38'746.85	
6150.5010.23	Baulicher Unterhalt; Rahmenkredit 2015					190'955.75	
6150.5010.26	Thunstrasse; Verschiebung Kirchenmauer	50'000.00		40'000.00		31'030.95	
6150.5010.27	Feldstrasse; Verkehrsmassnahmen	170'000.00		30'000.00		373.30	
6150.5010.28	Bellevuestrasse; Sanierung (Restbereich Einbahnverkehr)					118'740.70	
6150.5010.30	Buchenweg; Sanierung					202'939.45	
6150.5010.31	Baulicher Unterhalt; Rahmenkredit 2016					222'582.05	
6150.5010.32	Seidenberggässchen; Sanierung	150'000.00		150'000.00			
6150.5010.33	Bellevuestrasse; Sanierung (Bereich Gegenverkehr)	200'000.00		200'000.00			
6150.5010.34	Elfenaustrasse; Sanierung			600'000.00			

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150.5010.35	Gemeindestrassen; Rahmenkredit 2017/2018	250'000.00		500'000.00			
6150.5010.36	Strassen; öffentliche Beleuchtung					936'366.50	
6150.5010.38	Gasleitung 5 bar; Anteil Strassensanierung	200'000.00					
6150.5010.40	Gemeindestrassen; Rahmenkredit 2018/2019	250'000.00					
6150.5040.02	Werkhof; Salzsilo	90'000.00		70'000.00			
6150.5060.03	Holder C 70, Ersatzanschaffung					119'765.75	
6150.5060.04	Ersatz Hebebühne			200'000.00			
6150.5060.06	Kommunalfahrzeug mit Abroller Mulde	240'000.00					
6155	Parkplätze					89'420.80	
6155.5010.01	Parkuhren					89'420.80	
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'135'000.00	90'000.00	780'000.00		217'019.40	
	Netto Ausgaben		1'045'000.00		780'000.00		217'019.40
74	Verbauungen	70'000.00		70'000.00			
	Netto Ausgaben		70'000.00		70'000.00		
7410	Gewässerverbauungen	70'000.00		70'000.00			
7410.5020.01	Hochwasserschutz Aare Thun - Bern	70'000.00		70'000.00			
77	Übriger Umweltschutz	80'000.00		160'000.00		104'095.30	
	Netto Ausgaben		80'000.00		160'000.00		104'095.30
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	80'000.00		160'000.00		102'039.30	
7710.5030.01	Seidenberg; Erweiterung Urnenschwände					102'039.30	
7710.5030.02	Gemeinschaftsgrab Kirche Muri bei Bern			50'000.00			
7710.5030.03	Friedhof Seidenberg; Gemeinschaftsgrab	80'000.00		60'000.00			
7710.5040.02	Sanierungen Heizungen nach BEakom			50'000.00			
7790	Umweltschutz					2'056.00	
7790.5030.01	Gestaltung Allmendfläche Beichi					2'056.00	
79	Raumordnung	985'000.00	90'000.00	550'000.00		112'924.10	
	Netto Ausgaben		895'000.00		550'000.00		112'924.10
7900	Raumordnung allgemein	985'000.00	90'000.00	550'000.00		112'924.10	
7900.5290.01	Gümligenfeld; Fahrtenkontrolle, Umgestaltung Anschluss Muri A6					247.15	
7900.5290.02	Ortsplanungsstrategie 2013					16'720.05	
7900.5290.03	Nutzungsplanungsteilrevision - Paket 2			10'000.00		965.10	
7900.5290.04	Strategische Ortsplanung	80'000.00		75'000.00		117.75	
7900.5290.05	Schürmattstrasse Planungszone; Anpassung ÜO	40'000.00		70'000.00			
7900.5290.06	Überprüfung ZPP und ÜO			80'000.00		1'165.85	
7900.5290.07	Lischenmoss und Bahnhofplatz Süd; Arealentwicklung	150'000.00		250'000.00		67'231.20	
7900.5290.08	Nutzungsplanungsteilrevision - Paket 3	30'000.00		40'000.00		26'477.00	
7900.5290.09	Nutzungsplanungsteilrevision - Paket 4			25'000.00			
7900.5290.10	Turbenweg/Füllerichstrasse; Entwicklung	360'000.00					
7900.5290.12	5-Egg Muri; Entwicklungsstrategie	325'000.00					
7900.6370.01	Beiträge Grundeigentümer		90'000.00				

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	Volkswirtschaft	100'000.00		100'000.00		43'306.60	5'000.00
	Netto Ausgaben		100'000.00		100'000.00		38'306.60
87	Brennstoffe und Energie	100'000.00		100'000.00		43'306.60	5'000.00
	Netto Ausgaben		100'000.00		100'000.00		38'306.60
8710	Elektrizität allgemein	100'000.00		100'000.00		43'306.60	5'000.00
8710.5290.01	Umsetzung BEakom; Rahmenkredit 2012 - 2014					1'638.00	
8710.5290.02	Aufgaben BEakom; Rahmenkredit 2016 - 2018	100'000.00		100'000.00		41'668.60	
8710.6300.01	Bundesbeiträge						5'000.00
9	Finanzen und Steuern	422'000.00	8'726'000.00		8'365'000.00	4'222'500.00	8'444'662.30
	Netto Einnahmen	8'304'000.00		8'365'000.00		4'222'162.30	
99	Nicht aufgeteilte Posten	422'000.00	8'726'000.00		8'365'000.00	4'222'500.00	8'444'662.30
	Netto Einnahmen	8'304'000.00		8'365'000.00		4'222'162.30	
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge						4'206'000.00
9950.6540.01	Übertrag Aktien ARA Region Bern in Finanzvermögen						4'206'000.00
9990	Abschluss	422'000.00	8'726'000.00		8'365'000.00	4'222'500.00	4'238'662.30
9990.5900.01	Passivierte Einnahmen	422'000.00				4'222'500.00	
9990.6900.01	Aktiviert Ausgaben		8'726'000.00		8'365'000.00		4'238'662.30

10 Budget Feuerwehr Allmendingen – Muri-Gümligen (AMG) 2018

