



KONOLFINGEN

Budget 2018

nach HRM2

Inhalt

0	Auf einen Blick (Management Summary)	4
1	Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)	4
1.1	Allgemeines	4
1.2	Abschreibungen.....	4
1.2.1	Bestehendes Verwaltungsvermögen (Übergangsbestimmungen Art. T2-4 Abs. 1 GV) .	4
1.2.2	Neues Verwaltungsvermögen	4
1.2.3	Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)	4
1.3	Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze	5
2	Erläuterungen	5
2.1	Allgemeines	5
2.2	Erfolgsrechnung	5
2.2.1	Erläuterung zur Entwicklung Personalaufwand	5
2.2.2	Erläuterung zur Entwicklung Sach- und übriger Betriebsaufwand	5
2.2.3	Erläuterung zur Entwicklung Steuerertrag	5
2.3	Investitionen.....	6
3	Ergebnis	6
3.1	Allgemeine Übersicht.....	6
3.2	Übersicht Gesamtergebnis Gemeinde	6
3.2.1	Erfolgsrechnung.....	6
3.2.2	Investitionsrechnung.....	6
3.2.3	Finanzierungsergebnis	7
3.3	Ergebnis Allgemeiner Haushalt	7
3.4	Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser.....	7
3.5	Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser	8
3.6	Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall	8
4	Erfolgsrechnung	9
4.1	Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen Erfolgsrechnung	9
4.2	Zusammenzug Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung	10
4.3	Detaillierte Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung	11
5	Investitionsrechnung	46
5.1	Übersicht über die geplanten Investitionen	46
6	Eigenkapitalnachweis	47
6.1	Auswertungen.....	47
6.2	Kommentare zu den Auswertungen	47
6.2.1	Spezialfinanzierungen (SG 290).....	47
6.2.2	Vorfinanzierungen (SG 293).....	47
6.2.3	Reserven (SG 294).....	47
6.2.4	Neubewertungsreserve Finanzvermögen (SG 296).....	47
6.2.5	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag (SG 299)	47

7	Antrag des Gemeinderates	48
8	Genehmigung Budget	49

Vorbericht Budget 2018

0 Auf einen Blick (Management Summary)

Das Budget 2018 ist bereits das Dritte auf der Basis des neuen Rechnungsmodells HRM2 und wird mit einem gleichbleibenden Steuersatz von 1.59 berechnet.

Der Gemeinderat ist erfreut, der Stimmbevölkerung an der Gemeindeversammlung vom 16. November 2017 ein ausgeglichenes Budget präsentieren zu können. Ausgeglichen deshalb, weil ein Ertragsüberschuss unter HRM2 für zusätzliche Abschreibungen eingesetzt werden muss, sofern die ordentlichen Abschreibungen kleiner sind als die Nettoinvestitionen. Dies ist im Jahr 2018 der Fall.

Der Gemeinderat arbeitet mit Hochdruck an der Planung für die neue Schullandschaft. Mit der Sicherung der Parzelle „Hübeli“ konnte ein erster Meilenstein gesetzt werden. Im November 2018 ist eine Abstimmung über diese Vorlage vorgesehen.

Das Projekt Neubau Feuerwehrmagazin wird im Jahr 2018 zum grössten Teil fertiggestellt.

Die Teilrevison der Ortsplanung ist gestartet und wird im Budgetjahr 2018 weiter Form annehmen.

Die Gemeinde Konolfingen ist nach wie vor in der glücklichen Lage, kein verzinsliches Fremdkapital zu haben.

1 Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)

1.1 Allgemeines

Das Budget 2018 wurde nach dem Rechnungslegungsmodell HRM2, gemäss Artikel 70 Gemeindegesetz (GG, [BSG 170.11]), erstellt.

1.2 Abschreibungen

1.2.1 Bestehendes Verwaltungsvermögen (Übergangsbestimmungen Art. T2-4 Abs. 1 GV)

Das Verwaltungsvermögen wurde per 31.12.2015 vollständig abgeschrieben.

1.2.2 Neues Verwaltungsvermögen

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

1.2.3 Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)

Zusätzliche Abschreibungen betreffen nur den allgemeinen Haushalt und werden vorgenommen, wenn im Rechnungsjahr

- a) in der Erfolgsrechnung ein Ertragsüberschuss ausgewiesen wird und
- b) die ordentlichen Abschreibungen kleiner als die Nettoinvestitionen sind.

Zusätzliche Abschreibungen sind zu budgetieren.

Ertragsüberschuss vor Vornahme zusätzliche Abschreibungen (SG 9000)		Fr. 4'748
Nettoinvestitionen allgemeiner Haushalt	Fr. 7'100'000	
./. Ordentliche Abschreibungen allgemeiner Haushalt	Fr. 156'861	
Differenz	Fr. 6'943'139	
Zusätzliche Abschreibungen (höchstens im Betrag des Ertragsüberschusses)		Fr. 4'748
Ergebnis Budget (SG 9000)		0

1.3 Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Der Gemeinderat belastet einzelne Investitionen bis zum Betrag von Fr. 75'000.00 der Erfolgsrechnung. Er verfolgt dabei eine konstante Praxis.

2 Erläuterungen

2.1 Allgemeines

- Die Jahresrechnung 2016 schloss nach Vornahme der systembedingten zusätzlichen Abschreibungen ausgeglichen ab. Budgetiert war ein Ertragsüberschuss von Fr. 48'909.00. Zum Zeitpunkt der Budgetierung waren die Vorschriften für die zusätzlichen Abschreibungen noch nicht vorhanden. Der Bestand des Eigenkapitals betrug Ende 2016 Fr. 4'148'836.99, was knapp sechs Steueranlagezehnteln entspricht.
- Das Budget 2018 wird mit einer gleichbleibenden Steueranlage von 1.59 berechnet.
- Der Gemeinderat hat im Jahr 2016 ein Reglement für die „Spezialfinanzierung Vorfinanzierung Verwaltungsvermögen“ verabschiedet. Im 2018 ist eine Einlage von Fr. 500'000.– vorgesehen.

2.2 Erfolgsrechnung

2.2.1 Erläuterung zur Entwicklung Personalaufwand

Der Personalaufwand nimmt gegenüber dem Vorjahresbudget um 5.5% zu. Der Gemeinderat hat 1.1 % für Lohnanpassungen eingerechnet. Weitere Gründe für die Veränderung gegenüber dem Vorjahr sind:

- Erhöhung der Entschädigungen für den Gemeinderat
- Höhere Löhne in den Bereichen Schulliegenschaften, Tagesschule, Schülertransport, Schulsozialarbeit, übrige Kultur (Schaffung Stelle Sportkoordination)

2.2.2 Erläuterung zur Entwicklung Sach- und übriger Betriebsaufwand

Der Aufwand nimmt gegenüber dem Vorjahr um Fr. 437'477.– (8.4%) auf Fr. 5'647'502.– zu. Dies vor allem aus folgenden Gründen:

- Höhere Honorare für die Revision der Ortsplanung
- Erneuerungsetappe und Ersatz der Strassenbeleuchtungen
- Höheren Unterhaltskosten beim Leitungsnetz
- Anschaffung mobile Infrastruktur für Abschlussfeiern der Schulen
- Ersatz Schulverwaltungssoftware
- Ersatz des Rasentraktors sowie Renovation der Duschen und der WC-Anlage beim Schwimmbad

2.2.3 Erläuterung zur Entwicklung Steuerertrag

Aufgrund der Steuererträge im Jahr 2016 gehen wir davon aus, dass das Steuerbudget 2017 zu hoch ist. Unsere Berechnungen für 2018 basieren deshalb auf der Hochrechnung 2017.

2.3 Investitionen

Die von den einzelnen Ressorts eingereichten Investitionen für das Jahr 2018 führen zu folgenden Zahlen: Die über Steuereinnahmen zu finanzierenden Investitionen beim Verwaltungsvermögen werden mit Fr. 7'100'000.– budgetiert. Die Investitionen der gebührenfinanzierten Bereiche belaufen sich auf Fr. 1'115'095.–. Im Finanzvermögen sind Investitionen von Fr. 1'900'000.– vorgesehen.

3 Ergebnis

3.1 Allgemeine Übersicht

	Budget 2018	Budget 2017	Jahresrechnung 2016
Jahresergebnis ER Gesamthaushalt (SG 90)	310'005	25'075	687'847
Jahresergebnis ER Allgemeiner Haushalt (SG 900)	0	0	0
Jahresergebnis gesetzliche Spezialfinanzierungen (SG 901)	310'005	25'075	687'847
Steuerertrag natürliche Personen (SG 400)	10'173'500	10'561'500	11'077'906
Steuerertrag juristische Personen (SG 401)	1'293'700	1'103'700	1'390'448
Liegenschaftssteuer (SG 4021)	1'350'000	1'350'000	1'307'063
Nettoinvestitionen (SG 5 ./ 6)	8'215'095	5'892'500	2'557'439

3.2 Übersicht Gesamtergebnis Gemeinde

3.2.1 Erfolgsrechnung

Betrieblicher Aufwand (SG 30, 31, 33, 35, 36, 37)	Fr.	-34'301'699.00
Betrieblicher Ertrag (SG 40, 41, 42, 43, 45, 46, 47)	Fr.	34'443'772.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	Fr.	142'073.00

Finanzaufwand (SG 34)	Fr.	-154'880.00
Finanzertrag (SG 44)	Fr.	827'560.00
Ergebnis aus Finanzierung	Fr.	672'680.00

Operatives Ergebnis	Fr.	814'753.00
----------------------------	-----	-------------------

Ausserordentlicher Aufwand (SG 38)	Fr.	-504'748.00
Ausserordentlicher Ertrag (SG 48)	Fr.	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	Fr.	-504'748.00

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Fr.	310'005.00
---------------------------------------	-----	-------------------

3.2.2 Investitionsrechnung

Aktivierte Investitionsausgaben (SG 690)	Fr.	-8'215'095.00
Passivierte Investitionseinnahmen (SG 590)	Fr.	0.00

Ergebnis Investitionsrechnung	Fr.	-8'215'095.00
--------------------------------------	-----	----------------------

3.2.3 Finanzierungsergebnis

Selbstfinanzierung:

Ergebnis Gesamthaushalt	90	Fr.	310'005.00
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	+ Fr.	172'913.00
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	35	+ Fr.	1'266'525.00
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	45	- Fr.	-16'052.00
WB Darlehen VV	364	+ Fr.	0.00
WB Beteiligungen VV	365	+ Fr.	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	+ Fr.	0.00
Zusätzliche Abschreibungen		+ Fr.	4'748
Einlagen in das Eigenkapital	389	+ Fr.	504'748.00
Aufwertung Finanzvermögen	4490	+ Fr.	0.00
Entnahmen aus dem Eigenkapital	489	- Fr.	0.00
Selbstfinanzierung		Fr.	2'242'887.00

Nettoinvestitionen:

Ergebnis Investitionsrechnung	5 ./ 6	Fr.	8'215'095.00
-------------------------------	--------	-----	--------------

Finanzierungsergebnis	Fr.	-5'972'208.00
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)		

3.3 Ergebnis Allgemeiner Haushalt

Betrieblicher Aufwand (SG 30, 31, 33, 35, 36, 37)	Fr.	-30'139'577.00
Betrieblicher Ertrag (SG 40, 41, 42, 43, 45, 46, 47)	Fr.	29'971'645.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	Fr.	-167'932.00

Finanzaufwand (SG 34)	Fr.	-154'880.00
Finanzertrag (SG 44)	Fr.	827'560.00
Ergebnis aus Finanzierung	Fr.	672'680.00

Operatives Ergebnis	Fr.	504'748.00
---------------------	-----	------------

Ausserordentlicher Aufwand (SG 38)	Fr.	-504'748.00
Ausserordentlicher Ertrag (SG 48)	Fr.	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	Fr.	-504'748.00

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Fr.	0.00
---------------------------------------	-----	-------------

3.4 Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser

Betrieblicher Aufwand (SG 30, 31, 33, 35, 36, 37)	Fr.	-1'617'702.00
Betrieblicher Ertrag (SG 40, 41, 42, 43, 45, 46, 47)	Fr.	1'662'052.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	Fr.	44'350.00

Finanzaufwand (SG 34)	Fr.	0.00
Finanzertrag (SG 44)	Fr.	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	Fr.	0.00

Operatives Ergebnis	Fr.	44'350.00
---------------------	-----	-----------

Ausserordentlicher Aufwand (SG 38)	Fr.	0.00
Ausserordentlicher Ertrag (SG 48)	Fr.	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	Fr.	0.00

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Fr.	44'350.00
---------------------------------------	-----	------------------

3.5 Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser

Betrieblicher Aufwand (SG 30, 31, 33, 35, 36, 37)	Fr.	-1'967'670.00
Betrieblicher Ertrag (SG 40, 41, 42, 43, 45, 46, 47)	Fr.	2'224'250.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	Fr.	256'580.00
Finanzaufwand (SG 34)	Fr.	0.00
Finanzertrag (SG 44)	Fr.	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	Fr.	0.00
Operatives Ergebnis	Fr.	256'580.00
Ausserordentlicher Aufwand (SG 38)	Fr.	0.00
Ausserordentlicher Ertrag (SG 48)	Fr.	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	Fr.	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Fr.	256'580.00

3.6 Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall

Betrieblicher Aufwand (SG 30, 31, 33, 35, 36, 37)	Fr.	-576'750.00
Betrieblicher Ertrag (SG 40, 41, 42, 43, 45, 46, 47)	Fr.	585'825.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	Fr.	9'075.00
Finanzaufwand (SG 34)	Fr.	0.00
Finanzertrag (SG 44)	Fr.	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	Fr.	0.00
Operatives Ergebnis	Fr.	9'075.00
Ausserordentlicher Aufwand (SG 38)	Fr.	
Ausserordentlicher Ertrag (SG 48)	Fr.	
Ausserordentliches Ergebnis	Fr.	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Fr.	9'075.00

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Erfolgsrechnung	37'687'428.00	37'687'428.00	36'789'979.00	36'789'979.00	37'798'895.96	37'798'895.96
3	Aufwand	37'377'423.00		36'570'404.00		37'111'049.38	
30	Personalaufwand	6'657'290.00		6'307'230.00		6'183'269.05	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'647'502.00		5'210'025.00		4'742'953.01	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	172'913.00		134'563.00		4'174.00	
34	Finanzaufwand	154'880.00		210'080.00		732'431.45	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'266'525.00		1'054'277.00		1'300'100.84	
36	Transferaufwand	20'557'469.00		19'954'040.00		18'825'328.91	
38	Ausserordentlicher Aufwand	504'748.00		1'218'189.00		2'719'782.72	
39	Interne Verrechnungen	2'416'096.00		2'482'000.00		2'603'009.40	
4	Ertrag		37'687'428.00		36'595'479.00		37'798'895.96
40	Fiskalertrag		13'318'200.00		13'499'200.00		14'222'979.93
41	Regalien und Konzessionen		210'000.00		270'000.00		207'319.00
42	Entgelte		7'891'770.00		7'161'925.00		8'168'483.76
43	Verschiedene Erträge		42'050.00		53'745.00		839'082.28
44	Finanzertrag		827'560.00		790'637.00		824'940.45
45	Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen		16'052.00		20'788.00		4'174.00
46	Transferertrag		12'965'700.00		12'317'184.00		10'414'875.54
48	Ausserordentlicher Ertrag						514'031.60
49	Interne Verrechnungen		2'416'096.00		2'482'000.00		2'603'009.40
9	Abschlusskonten	310'005.00		219'575.00	194'500.00	687'846.58	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	310'005.00		219'575.00	194'500.00	687'846.58	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4.2 Zusammenzug Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung							
	ERFOLGSRECHNUNG	37'687'428.00	37'687'428.00	36'789'979.00	36'789'979.00	37'798'895.96	37'798'895.96
0	Allgemeine Verwaltung Nettoaufwand	2'767'670.00	621'116.00 2'146'554.00	2'779'220.00	636'420.00 2'142'800.00	2'574'085.98	577'572.11 1'996'513.87
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung Nettoaufwand	1'184'994.00	1'073'950.00 111'044.00	1'142'014.00	1'034'054.00 107'960.00	1'202'249.05	1'171'770.45 30'478.60
2	Bildung Nettoaufwand	4'802'690.00	1'171'820.00 3'630'870.00	4'575'550.00	1'001'700.00 3'573'850.00	4'397'061.67	1'224'503.04 3'172'558.63
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche Nettoaufwand	1'262'334.00	289'000.00 973'334.00	1'004'023.00	270'850.00 733'173.00	1'069'715.80	270'349.80 799'366.00
5	Soziale Sicherheit Nettoaufwand	18'707'060.00	15'386'295.00 3'320'765.00	18'374'135.00	14'957'445.00 3'416'690.00	17'284'254.84	13'019'369.20 4'264'885.64
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoaufwand	2'184'105.00	167'950.00 2'016'155.00	1'930'730.00	155'747.00 1'774'983.00	1'820'276.20	180'322.45 1'639'953.75
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoaufwand	5'069'537.00	4'589'377.00 480'160.00	4'479'328.00	4'094'213.00 385'115.00	5'742'918.55	5'403'884.33 339'034.22
8	Volkswirtschaft Nettoertrag	32'660.00 182'340.00	215'000.00	33'110.00 239'890.00	273'000.00	27'999.85 184'400.65	212'400.50
9	Finanzen und Steuern Nettoertrag	1'676'378.00 12'496'542.00	14'172'920.00	2'471'869.00 11'894'681.00	14'366'550.00	3'680'334.02 12'058'390.06	15'738'724.08

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG		37'687'428.00	37'687'428.00	36'789'979.00	36'789'979.00	37'798'895.96	37'798'895.96
0	Allgemeine Verwaltung	2'767'670.00	621'116.00	2'779'220.00	636'420.00	2'574'085.98	577'572.11
	Nettoaufwand		2'146'554.00		2'142'800.00		1'996'513.87
01	Legislative und Exekutive	364'270.00		305'470.00		299'865.17	
	Nettoaufwand		364'270.00		305'470.00		299'865.17
011	Legislative	54'050.00		61'950.00		60'536.59	
	Nettoaufwand		54'050.00		61'950.00		60'536.59
0110	Legislative	54'050.00		61'950.00		60'536.59	
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder an Behörden	6'500.00		6'000.00		5'750.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV					15.75	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					4.50	
3130.05	Abstimmungen, Wahlen und GV	23'300.00		32'800.00		31'847.34	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	14'000.00		14'000.00		14'000.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	250.00		250.00		250.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000.00		8'900.00		8'669.00	
012	Exekutive	310'220.00		243'520.00		239'328.58	
	Nettoaufwand		310'220.00		243'520.00		239'328.58
0120	Exekutive	310'220.00		243'520.00		239'328.58	
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder an Behörden	209'000.00		150'000.00		147'680.20	
3000.02	Sitzungsgelder Liegenschaftskommission	3'600.00		3'600.00		1'700.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	14'300.00		10'000.00		8'560.95	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	6'800.00		3'600.00		3'533.40	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'300.00		850.00		832.85	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'600.00		1'250.00		2'443.25	
3170.01	Reisekosten und Spesen	14'000.00		18'000.00		18'000.00	
3199.02	Gemeinderatskredit	57'620.00		56'220.00		56'577.93	
02	Allgemeine Dienste	2'403'400.00	621'116.00	2'473'750.00	636'420.00	2'274'220.81	577'572.11
	Nettoaufwand		1'782'284.00		1'837'330.00		1'696'648.70
022	Allgemeine Dienste	2'120'400.00	460'800.00	2'224'000.00	476'100.00	2'107'516.01	417'788.11
	Nettoaufwand		1'659'600.00		1'747'900.00		1'689'727.90
0220	Allgemeine Dienste, übrige	2'120'400.00	460'800.00	2'224'000.00	476'100.00	2'107'516.01	417'788.11
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder an Behörden	1'000.00				650.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'339'000.00		1'330'000.00		1'309'139.05	
3010.09	Taggelder, EO, Rückerstattungen					-7'585.20	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	96'500.00		96'000.00		80'781.60	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	130'000.00		144'000.00		138'821.90	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	25'000.00		23'500.00		22'302.95	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	24'500.00		12'000.00		23'077.25	
3090.01	Weiterbildung des Personals	40'000.00		32'700.00		27'814.10	
3099.01	Abgrenzung Überzeit / Ferien					11'172.00	
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Inserate, Zeitschriften	60'000.00		60'000.00		47'831.20	
3110.01	Anschaffung Mobilien und Geräte	12'000.00		47'000.00		19'453.75	
3130.01	Telefon, Porti, Bankgebühren und Internet	27'000.00		27'000.00		25'864.31	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	40'100.00		38'100.00		22'259.60	
3134.01	Haftpflicht- und Sachversicherungsprämien	10'800.00		10'800.00		9'062.00	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und Geräte	1'000.00		2'000.00		4'268.30	
3153.01	Unterhalt und Dienstleistungen EDV	203'300.00		229'800.00		207'372.70	
3170.01	Reisekosten und Spesen	7'000.00		7'000.00		5'596.10	
3199.01	Verschiedene Ausgaben	14'800.00		17'600.00		15'388.15	
3300.40	Planmässige Abschreibungen VV			15'000.00			
3611.02	Gebühren Steuern und Teilungen	81'900.00		75'000.00		71'905.75	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'500.00		6'500.00		6'246.50	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Interne Verrechnungen			50'000.00		66'094.00	
4250.01	Verkaufserlöse		5'000.00		5'000.00		6'011.20
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000.00		10'000.00		15'386.71
4612.10	Interne Verrechnungen Spezialfinanzierungen		126'000.00		140'800.00		104'755.00
4910.01	Interne Verrechnung		319'800.00		320'300.00		289'565.20
4920.01	Interne Verrechnung Mieten und Benützungskosten						2'070.00
029	Verwaltungsliegenschaften	283'000.00	160'316.00	249'750.00	160'320.00	166'704.80	159'784.00
	Nettoaufwand		122'684.00		89'430.00		6'920.80
0290	Verwaltungsliegenschaften	283'000.00	160'316.00	249'750.00	160'320.00	166'704.80	159'784.00
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	53'000.00		55'500.00		38'165.50	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	4'000.00		4'000.00		2'341.35	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	4'100.00		3'800.00		3'869.40	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000.00		1'000.00		599.25	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		500.00		668.10	
3120.01	Ver- und Entsorgung	31'500.00		38'500.00		28'191.45	
3134.01	Haftpflicht- und Sachversicherungsprämien	6'100.00		6'300.00		6'232.45	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	141'950.00		125'150.00		84'178.15	
3170.01	Reisekosten und Spesen					28.80	
3199.01	Verschiedene Ausgaben	2'750.00				2'430.35	
3300.40	Planmässige Abschreibungen VV	13'600.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	24'000.00		15'000.00			
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		40'700.00		40'700.00		42'234.00
4920.01	Interne Verrechnung Mieten und Benützungskosten		119'616.00		119'620.00		117'550.00

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	1'184'994.00	1'073'950.00	1'142'014.00	1'034'054.00	1'202'249.05	1'171'770.45
	Nettoaufwand		111'044.00		107'960.00		30'478.60
11	Öffentliche Sicherheit	20'000.00		20'000.00		8'265.05	
	Nettoaufwand		20'000.00		20'000.00		8'265.05
111	Polizei	20'000.00		20'000.00		8'265.05	
	Nettoaufwand		20'000.00		20'000.00		8'265.05
1110	Polizei	20'000.00		20'000.00		8'265.05	
3130.04	Polizeieinsätze und Hundesecurity	20'000.00		20'000.00		8'265.05	
14	Allgemeines Rechtswesen	77'000.00	130'000.00	79'000.00	125'000.00	77'524.10	150'482.75
	Nettoertrag	53'000.00		46'000.00		72'958.65	
140	Allgemeines Rechtswesen	77'000.00	130'000.00	79'000.00	125'000.00	77'524.10	150'482.75
	Nettoertrag	53'000.00		46'000.00		72'958.65	
1400	Allgemeines Rechtswesen	77'000.00	130'000.00	79'000.00	125'000.00	77'524.10	150'482.75
3130.02	Gebührenaufwand	60'000.00		60'000.00		66'355.00	
3132.03	Amtliche Vermessung	17'000.00		19'000.00		11'169.10	
4210.01	Gebührenertrag		130'000.00		125'000.00		150'482.75
15	Feuerwehr	576'239.00	576'239.00	551'239.00	551'239.00	616'446.50	616'446.50
150	Feuerwehr	576'239.00	576'239.00	551'239.00	551'239.00	616'446.50	616'446.50
1500	Feuerwehr	576'239.00	576'239.00	551'239.00	551'239.00	616'446.50	616'446.50
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder an Behörden	30'900.00		31'400.00		30'920.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	36'000.00		28'000.00		26'608.40	
3010.10	Sold Übungs- und Pikettdienst	47'490.00		53'490.00		58'978.50	
3010.11	Branddienst / Wasserwehr / Ölwehr	30'000.00		30'000.00		23'398.00	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.12	Kursgelder	32'170.00		32'170.00		26'626.50	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	2'700.00		2'100.00		3'385.30	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'200.00		2'600.00		2'554.65	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700.00		2'000.00		494.90	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00		250.00		799.85	
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Inserate, Zeitschriften	2'500.00		2'500.00		2'155.60	
3101.01	Verbrauchsmaterial	16'000.00		16'000.00		9'303.35	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	42'380.00		57'678.00		111'067.35	
3120.01	Ver- und Entsorgung	2'500.00		2'500.00		2'797.80	
3130.01	Telefon, Porti, Bankgebühren und Internet	7'200.00		7'200.00		4'588.95	
3134.01	Haftpflicht- und Sachversicherungsprämien	13'500.00		13'500.00		13'189.35	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'250.00		2'250.00		4'811.00	
3144.02	Unterhalt Feuerweiherr			6'000.00		2'011.75	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	39'300.00		37'100.00		36'623.86	
3153.01	Unterhalt und Dienstleistungen EDV	5'000.00		5'000.00		505.40	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	10'374.00		10'374.00		6'810.65	
3170.01	Reisekosten und Spesen	6'000.00		6'000.00		6'661.95	
3181.01	Forderungsverluste Steuern und Guthaben	5'000.00				4'968.35	
3199.01	Verschiedene Ausgaben	15'000.00		11'000.00		6'266.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'500.00					
3510.01	Einlage in Spezialfinanzierung	191'525.00		166'777.00		203'409.04	
3920.01	Interne Verrechnung Mieten und Benützungskosten	25'350.00		25'350.00		27'510.00	
4200.01	Ersatzabgaben Feuerwehr / Zivilschutz		320'000.00		295'000.00		361'190.75
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000.00		30'000.00		37'691.60
4270.01	Bussen		800.00		800.00		1'350.00
4612.01	Kostenanteil Gemeinden		152'646.00		152'646.00		127'396.15
4631.01	Beiträge von Kanton		72'793.00		72'793.00		88'818.00
16	Verteidigung	511'755.00	367'711.00	491'775.00	357'815.00	500'013.40	404'841.20
	Nettoaufwand		144'044.00		133'960.00		95'172.20

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
161	Militärische Verteidigung	4'500.00	5'000.00	4'500.00	5'000.00	4'586.30	11'095.20
	Nettoertrag	500.00		500.00		6'508.90	
1610	Militärische Verteidigung	4'500.00	5'000.00	4'500.00	5'000.00	4'586.30	11'095.20
3101.01	Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		237.50	
3110.01	Anschaffung Mobilien und Geräte	500.00		500.00			
3150.01	Unterhalt Büromöbel und Geräte	500.00		500.00			
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	500.00		500.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		105.80	
3910.01	Interne Verrechnungen	2'000.00		2'000.00		4'243.00	
4630.01	Entschädigungen für Truppenunterkunft		5'000.00		5'000.00		11'095.20
162	Zivile Verteidigung	507'255.00	362'711.00	487'275.00	352'815.00	495'427.10	393'746.00
	Nettoaufwand		144'544.00		134'460.00		101'681.10
1620	Zivilschutz	149'044.00	4'500.00	138'960.00	4'500.00	127'519.10	25'838.00
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder an Behörden	300.00		300.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung	16'500.00		19'500.00		20'970.35	
3130.01	Telefon, Porti, Bankgebühren und Internet	810.00		810.00		1'523.65	
3134.01	Haftpflicht- und Sachversicherungsprämien	17'300.00		17'300.00		5'103.55	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'400.00		9'400.00		3'805.50	
3170.01	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
3199.01	Verschiedene Ausgaben	3'000.00				500.00	
3510.01	Einlage in Spezialfinanzierung					20'288.00	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	85'534.00		69'750.00		62'431.00	
3632.01	Betriebsbeiträge	19'900.00		19'600.00		10'190.05	
3910.01	Interne Verrechnungen	2'000.00		2'000.00		2'707.00	
4200.01	Ersatzabgaben Feuerwehr / Zivilschutz						20'288.00
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		850.00
4611.01	Entschädigungen vom Kanton		3'500.00		3'500.00		3'500.00
4910.01	Interne Verrechnung		500.00		500.00		1'200.00

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1626	Regionale Zivilschutzorganisation	358'211.00	358'211.00	348'315.00	348'315.00	367'908.00	367'908.00
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder an Behörden	6'700.00		6'700.00		1'000.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	169'000.00		156'000.00		153'863.15	
3010.09	Taggelder, EO, Rückerstattungen	-6'000.00		-10'000.00		-4'259.15	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	12'400.00		11'300.00		9'691.80	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	12'200.00		15'700.00		15'779.65	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'900.00		2'800.00		2'577.60	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'100.00		1'400.00		2'766.65	
3099.01	Abgrenzung Überzeit / Ferien					108.00	
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Inserate, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00		2'062.50	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	12'000.00		30'000.00		66'170.15	
3130.01	Telefon, Porti, Bankgebühren und Internet	8'000.00		8'000.00		2'756.35	
3130.03	Kurse und Übungen	88'000.00		81'500.00		70'098.75	
3134.01	Haftpflicht- und Sachversicherungsprämien	5'000.00		5'000.00		5'036.25	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'500.00		4'500.00		2'488.35	
3153.01	Unterhalt und Dienstleistungen EDV	13'800.00		10'800.00		14'694.05	
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		2'395.95	
3199.01	Verschiedene Ausgaben	580.00		580.00		1'142.95	
3910.01	Interne Verrechnungen	6'000.00		19'535.00		6'000.00	
3920.01	Interne Verrechnung Mieten und Benützungskosten	13'531.00				13'535.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'000.00		1'000.00		23'110.00
4612.01	Kostenanteil Gemeinden		343'211.00		295'315.00		275'230.00
4910.01	Interne Verrechnung		2'000.00		52'000.00		69'568.00

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	Bildung	4'802'690.00	1'171'820.00	4'575'550.00	1'001'700.00	4'397'061.67	1'224'503.04
	Nettoaufwand		3'630'870.00		3'573'850.00		3'172'558.63
21	Obligatorische Schule	4'802'690.00	1'171'820.00	4'575'550.00	1'001'700.00	4'397'061.67	1'224'503.04
	Nettoaufwand		3'630'870.00		3'573'850.00		3'172'558.63
211	Eingangsstufe	226'900.00	6'100.00	265'000.00		238'843.70	6'081.00
	Nettoaufwand		220'800.00		265'000.00		232'762.70
2110	Kindergarten	226'900.00	6'100.00	265'000.00		238'843.70	6'081.00
3104.01	Schul- und Büromaterial	13'200.00		11'300.00		12'811.10	
3110.01	Anschaffung Mobilien und Geräte	6'700.00		5'800.00		4'901.20	
3130.01	Telefon, Porti, Bankgebühren und Internet	2'000.00		2'900.00		1'059.45	
3199.01	Verschiedene Ausgaben					1'431.45	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	205'000.00		245'000.00		218'640.50	
4612.02	Schulgelder von andern Gemeinden		6'100.00				6'081.00
212	Primarstufe	1'171'100.00		1'137'950.00		1'070'342.25	17'485.00
	Nettoaufwand		1'171'100.00		1'137'950.00		1'052'857.25
2120	Primarstufe	1'171'100.00		1'137'950.00		1'070'342.25	17'485.00
3104.01	Schul- und Büromaterial	101'700.00		98'800.00		94'173.25	
3110.01	Anschaffung Mobilien und Geräte	21'200.00		19'350.00		3'419.40	
3130.01	Telefon, Porti, Bankgebühren und Internet	2'500.00		3'900.00		1'742.00	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und Geräte	7'000.00		9'400.00		7'264.25	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Lager und WB	59'900.00		36'500.00		27'444.75	
3199.01	Verschiedene Ausgaben					1'693.05	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	962'000.00		950'000.00		918'450.75	
3612.02	Schulgelder an andere Gemeinden	16'800.00		20'000.00		16'154.80	
4612.02	Schulgelder von andern Gemeinden						17'485.00

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
213	Oberstufe	1'072'100.00	606'100.00	1'046'280.00	560'000.00	1'010'444.43	707'770.65
	Nettoaufwand		466'000.00		486'280.00		302'673.78
2130	Sekundarstufe I	1'072'100.00	606'100.00	1'046'280.00	560'000.00	1'010'444.43	707'770.65
3104.01	Schul- und Büromaterial	80'500.00		85'580.00		73'056.08	
3105.01	Lebensmittel	11'000.00		15'000.00		12'722.85	
3110.01	Anschaffung Mobilien und Geräte	31'000.00		6'100.00		12'955.70	
3130.01	Telefon, Porti, Bankgebühren und Internet	1'700.00		2'900.00		933.00	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und Geräte	12'000.00		12'900.00		7'131.35	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Lager und WB	40'900.00		43'800.00		46'371.50	
3199.01	Verschiedene Ausgaben					1'203.45	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	845'000.00		830'000.00		816'871.00	
3612.02	Schulgelder an andere Gemeinden	50'000.00		50'000.00		39'199.50	
4612.02	Schulgelder von andern Gemeinden		606'100.00		560'000.00		707'770.65
214	Musikschulen	95'000.00		95'000.00		84'707.55	
	Nettoaufwand		95'000.00		95'000.00		84'707.55
2140	Musikschule	95'000.00		95'000.00		84'707.55	
3635.01	Beitrag an Musikschule	95'000.00		95'000.00		84'707.55	
217	Schulliegenschaften	1'243'750.00	248'520.00	1'276'230.00	248'520.00	1'160'246.50	256'202.09
	Nettoaufwand		995'230.00		1'027'710.00		904'044.41
2170	Schulliegenschaften	1'243'750.00	248'520.00	1'276'230.00	248'520.00	1'160'246.50	256'202.09
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	452'000.00		420'000.00		397'458.05	
3010.09	Taggelder, EO, Rückerstattungen					-54.15	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	33'200.00		30'500.00		23'240.90	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	29'900.00		28'000.00		34'550.40	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'800.00		7'600.00		7'702.00	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'300.00		3'800.00		6'632.80	
3090.01	Weiterbildung des Personals	5'800.00		5'200.00		5'002.00	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.01	Verbrauchsmaterial	40'000.00		45'000.00		37'653.30	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	15'450.00		47'450.00		11'806.15	
3120.01	Ver- und Entsorgung	97'000.00		98'480.00		95'009.95	
3120.02	Heizmaterial	105'000.00		118'500.00		83'536.40	
3134.01	Haftpflicht- und Sachversicherungsprämien	37'700.00		38'300.00		31'162.85	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	300'900.00		349'400.00		405'821.00	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und Geräte	18'000.00		18'000.00		3'213.50	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'500.00		4'500.00		3'568.05	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	8'500.00		8'500.00		8'316.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		3'000.00		115.20	
3199.01	Verschiedene Ausgaben	5'500.00				5'512.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen VV	13'200.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	61'000.00		50'000.00			
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						7'084.09
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		216'320.00		216'320.00		216'918.00
4920.01	Interne Verrechnung Mieten und Benützungskosten		32'200.00		32'200.00		32'200.00
218	Tagesbetreuung	247'600.00	223'300.00	175'050.00	123'880.00	202'780.80	127'422.75
	Nettoaufwand		24'300.00		51'170.00		75'358.05
2180	Tagesbetreuung	247'600.00	223'300.00	175'050.00	123'880.00	202'780.80	127'422.75
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder an Behörden					1'000.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	153'000.00		99'000.00		124'344.75	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	11'100.00		7'200.00		6'964.15	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	12'400.00		3'100.00		9'032.30	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'600.00		1'800.00		1'705.00	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'800.00		900.00		1'987.50	
3090.01	Weiterbildung des Personals	1'800.00		1'800.00		894.00	
3105.01	Lebensmittel	19'600.00		10'550.00		10'396.15	
3110.01	Anschaffung Mobilien und Geräte	1'500.00		2'500.00		1'164.65	
3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		540.00	
3199.01	Verschiedene Ausgaben	10'100.00		15'500.00		12'552.30	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.01	Interne Verrechnung Mieten und Benützungskosten	32'200.00		32'200.00		32'200.00	
4230.01	Elternbeiträge		69'400.00		37'400.00		40'956.60
4230.02	Elternbeiträge für Verpflegung		39'400.00		21'800.00		18'881.00
4631.01	Beiträge von Kanton		114'500.00		64'680.00		67'585.15
219	Obligatorische Schule	746'240.00	87'800.00	580'040.00	69'300.00	629'696.44	109'541.55
	Nettoaufwand		658'440.00		510'740.00		520'154.89
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	398'100.00	200.00	289'100.00	200.00	341'206.80	1'078.00
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder an Behörden	17'000.00		12'000.00		17'410.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	78'000.00		84'600.00		80'733.85	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	5'700.00		5'800.00		5'268.20	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	8'300.00		9'000.00		8'529.60	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'400.00		1'500.00		1'418.45	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		750.00		1'503.60	
3090.01	Weiterbildung des Personals	2'000.00				2'592.80	
3099.01	Abgrenzung Überzeit / Ferien					-1'750.00	
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Inserate, Zeitschriften	2'000.00		9'400.00		2'285.60	
3103.01	Anschaffung Medien Bibliothek	4'200.00		4'050.00		87.80	
3136.01	Schulärztliche u. -zahnärztliche Untersuchungen	17'000.00		15'000.00		17'376.40	
3153.01	Unterhalt und Dienstleistungen EDV	110'000.00		80'000.00		110'250.60	
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		749.45	
3199.01	Verschiedene Ausgaben					6'784.55	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	149'000.00		65'000.00		87'965.90	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200.00		200.00		1'078.00
2195	Schülertransporte	154'400.00	9'500.00	121'000.00	15'100.00	125'654.50	13'324.00
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	105'200.00		85'400.00		92'890.65	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	7'600.00		6'200.00		5'487.05	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	12'000.00		11'600.00		10'950.70	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'400.00		1'700.00		1'519.15	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900.00		800.00		1'566.10	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.06	Fahrzeugaufwand	15'000.00		15'000.00		11'315.70	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					1'279.50	
3170.01	Reisekosten und Spesen	10'300.00		300.00		645.65	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'500.00		15'100.00		13'324.00
2197	Schulsozialdienst	193'740.00	78'100.00	169'940.00	54'000.00	162'835.14	95'139.55
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder an Behörden	1'000.00				450.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	146'600.00		127'000.00		125'539.05	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	10'600.00		9'200.00		7'890.65	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	17'900.00		20'800.00		16'154.75	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'500.00		2'300.00		2'250.00	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'700.00		1'200.00		2'252.25	
3170.01	Reisekosten und Spesen	450.00				885.10	
3199.01	Verschiedene Ausgaben	9'590.00		9'440.00		7'413.34	
3910.01	Interne Verrechnungen	2'400.00					
4612.01	Kostenanteil Gemeinden		62'100.00		54'000.00		81'023.25
4631.01	Beiträge von Kanton		16'000.00				14'116.30

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	1'262'334.00	289'000.00	1'004'023.00	270'850.00	1'069'715.80	270'349.80
	Nettoaufwand		973'334.00		733'173.00		799'366.00
31	Kulturerbe			22'800.00			
	Nettoaufwand				22'800.00		
311	Museen und bildende Kunst			22'800.00			
	Nettoaufwand				22'800.00		
3110	Museen und bildende Kunst			22'800.00			
3634.01	Beiträge an Museen der Stadt Bern			22'800.00			
32	Kultur, übrige	48'450.00	48'500.00	46'560.00	41'000.00	46'961.75	44'159.50
	Nettoaufwand				5'560.00		2'802.25
	Nettoertrag	50.00					
321	Bibliotheken	139'260.00	19'500.00	119'900.00	20'000.00	118'621.00	21'067.00
	Nettoaufwand		119'760.00		99'900.00		97'554.00
3210	Bibliotheken	139'260.00	19'500.00	119'900.00	20'000.00	118'621.00	21'067.00
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder an Behörden					410.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	50'500.00		44'800.00		41'519.60	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	3'700.00		3'300.00		1'958.55	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	5'100.00				133.05	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	900.00		850.00		610.60	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		400.00		561.80	
3103.01	Anschaffung Medien Bibliothek	16'100.00		16'300.00		23'056.45	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		502.00	
3199.01	Verschiedene Ausgaben	19'660.00		11'950.00		8'568.95	
3920.01	Interne Verrechnung Mieten und Benützungskosten	41'300.00		41'300.00		41'300.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		19'500.00		20'000.00		21'067.00

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
322	Konzert und Theater	105'800.00		105'800.00		104'488.05	
	Nettoaufwand		105'800.00		105'800.00		104'488.05
3220	Konzert und Theater	105'800.00		105'800.00		104'488.05	
3634.02	Beitrag an Konzert Theater Bern	96'000.00		96'000.00		95'023.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'800.00		9'800.00		9'465.05	
329	Kultur	153'500.00	7'000.00	110'000.00		115'198.10	2'144.90
	Nettoaufwand		146'500.00		110'000.00		113'053.20
3290	Übrige Kultur	153'500.00	7'000.00	110'000.00		115'198.10	2'144.90
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder an Behörden	1'500.00				2'800.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	31'000.00				5'403.65	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	2'300.00				340.80	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	3'500.00					
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00				11.25	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00				97.25	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'500.00				998.60	
3636.04	Beiträge an diverse Organisationen	4'700.00		4'700.00		4'634.40	
3636.05	Beitrag an Freizeitwerk Konolfingen	12'000.00		10'300.00		11'930.55	
3636.06	Beitrag an Jugendfachstelle Konolfingen	33'200.00		32'400.00		32'629.60	
3636.07	Beitrag an Verein Alter Bären	39'000.00		39'000.00		39'000.00	
3636.08	Beitrag an Fachkommission Integration	11'400.00		11'400.00		11'400.00	
3636.09	Beitrag an Kommission für Altersfragen	7'200.00		7'200.00		952.00	
3636.10	Beitrag an Verein Pocatky	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
4612.01	Kostenanteil Gemeinden		7'000.00				2'144.90
33	Medien	48'450.00	48'500.00	46'560.00	41'000.00	46'961.75	44'159.50
	Nettoaufwand				5'560.00		2'802.25
	Nettoertrag	50.00					

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
332	Massenmedien	48'450.00	48'500.00	46'560.00	41'000.00	46'961.75	44'159.50
	Nettoaufwand				5'560.00		2'802.25
	Nettoertrag	50.00					
3320	Chonufinger	48'450.00	48'500.00	46'560.00	41'000.00	46'961.75	44'159.50
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder an Behörden	500.00		2'000.00		350.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'800.00		3'900.00		4'516.95	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	500.00		350.00		284.85	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50.00		30.00		9.40	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		80.00		81.35	
3130.07	Druck und Porti Chonufinger	40'000.00		40'000.00		40'234.20	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'500.00		200.00		1'485.00	
4260.03	Ausschüttung Anzeiger		16'000.00		10'000.00		15'675.00
4260.04	Erlöse Abo und Inserate		32'500.00		31'000.00		28'484.50
34	Sport und Freizeit	775'324.00	214'000.00	558'963.00	209'850.00	644'446.90	202'978.40
	Nettoaufwand		561'324.00		349'113.00		441'468.50
341	Sport	716'899.00	202'000.00	521'038.00	209'850.00	591'205.80	190'588.40
	Nettoaufwand		514'899.00		311'188.00		400'617.40
3410	Schwimmbad	610'338.00	202'000.00	451'838.00	209'850.00	527'058.20	190'588.40
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	205'000.00		198'000.00		207'465.65	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	14'900.00		14'400.00		13'047.45	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	20'700.00		20'200.00		20'379.60	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'500.00		3'600.00		3'541.95	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'800.00		1'800.00		3'724.40	
3090.01	Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		1'380.00	
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Inserate, Zeitschriften	4'750.00		4'000.00		4'795.30	
3101.01	Verbrauchsmaterial	42'000.00		44'000.00		39'096.20	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	53'000.00		4'200.00		49'827.30	
3120.01	Ver- und Entsorgung	63'150.00		38'700.00		58'045.90	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.02	Heizmaterial	25'000.00		25'000.00		9'500.85	
3130.01	Telefon, Porti, Bankgebühren und Internet	1'000.00		1'000.00		1'127.85	
3134.01	Haftpflicht- und Sachversicherungsprämien	6'300.00		6'300.00		6'515.45	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	148'350.00		69'250.00		87'138.10	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'400.00		10'900.00		11'118.55	
3170.01	Reisekosten und Spesen	888.00		888.00		473.60	
3192.01	Wasserrechtszins Schwimmbad	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3199.01	Verschiedene Ausgaben	1'600.00		1'600.00		3'880.05	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		165'000.00		165'000.00		155'582.75
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500.00		10'350.00		784.15
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		24'500.00		24'500.00		24'447.50
4612.10	Interne Verrechnungen Spezialfinanzierungen		10'000.00		10'000.00		9'774.00
3411	Sportvereine	90'061.00		69'200.00		64'147.60	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	25'411.00		29'000.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	64'650.00		40'200.00		64'147.60	
3412	Sportkoordination	16'500.00					
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'000.00					
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	550.00					
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00					
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	150.00					
3170.01	Reisekosten und Spesen	200.00					
3199.01	Verschiedene Ausgaben	6'500.00					
342	Freizeit	58'425.00	12'000.00	37'925.00		53'241.10	12'390.00
	Nettoaufwand		46'425.00		37'925.00		40'851.10
3420	Freizeit	58'425.00	12'000.00	37'925.00		53'241.10	12'390.00
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'200.00				12'463.85	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	900.00				82.00	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	250.00				45.35	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	250.00				23.45	
3120.01	Ver- und Entsorgung	350.00				306.15	
3134.01	Haftpflicht- und Sachversicherungsprämien	100.00				99.35	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'950.00				1'923.45	
3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00				372.50	
3199.01	Verschiedene Ausgaben	925.00		925.00		925.00	
3612.10	Interne Verrechnungen Spezialfinanzierungen	37'000.00		37'000.00		37'000.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'000.00				12'390.00
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
	Nettoaufwand		40'000.00		40'000.00		40'000.00
350	Kirchen und religiöse Angelegenheit	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
	Nettoaufwand		40'000.00		40'000.00		40'000.00
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
3636.11	Benützungsgebühren Kirchgemeindehaus	40'000.00		40'000.00		40'000.00	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	Soziale Sicherheit	18'707'060.00	15'386'295.00	18'374'135.00	14'957'445.00	17'284'254.84	13'019'369.20
	Nettoaufwand		3'320'765.00		3'416'690.00		4'264'885.64
53	Alter + Hinterlassene	1'213'000.00	14'000.00	1'230'000.00	14'000.00	1'181'363.00	14'173.00
	Nettoaufwand		1'199'000.00		1'216'000.00		1'167'190.00
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	70'000.00	14'000.00	70'000.00	14'000.00	70'000.00	14'173.00
	Nettoaufwand		56'000.00		56'000.00		55'827.00
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	70'000.00	14'000.00	70'000.00	14'000.00	70'000.00	14'173.00
3910.01	Interne Verrechnungen	70'000.00		70'000.00		70'000.00	
4611.01	Entschädigungen vom Kanton		14'000.00		14'000.00		14'173.00
532	Ergänzungsleistungen AHV / IV	1'143'000.00		1'160'000.00		1'111'363.00	
	Nettoaufwand		1'143'000.00		1'160'000.00		1'111'363.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV / IV	1'143'000.00		1'160'000.00		1'111'363.00	
3631.01	Beitrag an den Kanton	1'143'000.00		1'160'000.00		1'111'363.00	
54	Familie und Jugend	1'816'295.00	678'295.00	1'699'545.00	728'545.00	1'593'215.83	704'253.76
	Nettoaufwand		1'138'000.00		971'000.00		888'962.07
541	Familienzulagen	21'000.00		20'000.00		18'278.00	
	Nettoaufwand		21'000.00		20'000.00		18'278.00
5410	Familienzulagen	21'000.00		20'000.00		18'278.00	
3631.01	Beitrag an den Kanton	21'000.00		20'000.00		18'278.00	
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	428'000.00	200'000.00	455'000.00	240'000.00	384'364.85	227'265.73
	Nettoaufwand		228'000.00		215'000.00		157'099.12

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	428'000.00	200'000.00	455'000.00	240'000.00	384'364.85	227'265.73
3637.02	Alimentenbevorschussung	420'000.00		450'000.00		389'942.00	
3637.03	Inkassokosten	8'000.00		5'000.00		-5'577.15	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200'000.00		240'000.00		227'265.73
544	Jugendschutz	822'295.00	478'295.00	829'545.00	488'545.00	821'336.03	476'988.03
	Nettoaufwand		344'000.00		341'000.00		344'348.00
5440	Jugendschutz allgemein	344'000.00		341'000.00		344'348.00	
3636.02	Beitrag an Jugendfachstelle	344'000.00		341'000.00		344'348.00	
5444	Offene Kinder- und Jugendarbeit	478'295.00	478'295.00	488'545.00	488'545.00	476'988.03	476'988.03
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder an Behörden	1'500.00		1'000.00		1'490.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	318'600.00		321'000.00		319'186.05	
3010.09	Taggelder, EO, Rückerstattungen					-1'006.80	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	23'100.00		23'100.00		19'482.90	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	20'100.00		28'000.00		21'026.90	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'400.00		5'800.00		5'400.45	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'800.00		2'900.00		5'560.30	
3090.01	Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00		405.00	
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Inserate, Zeitschriften	5'000.00		5'000.00		4'026.40	
3110.01	Anschaffung Mobilien und Geräte	2'000.00		2'000.00		635.90	
3130.01	Telefon, Porti, Bankgebühren und Internet	6'930.00		6'930.00		4'964.33	
3130.06	Fahrzeugaufwand	6'250.00		6'000.00		6'623.45	
3132.04	Projekte, Anlässe, Honorare	34'800.00		35'800.00		45'733.50	
3153.01	Unterhalt und Dienstleistungen EDV	6'000.00		6'000.00		8'869.55	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	5'000.00					
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'500.00		2'500.00		1'918.90	
3199.01	Verschiedene Ausgaben	800.00				800.00	
3910.01	Interne Verrechnungen	13'000.00		21'000.00		13'016.00	
3920.01	Interne Verrechnung Mieten und Benützungskosten	16'015.00		16'015.00		16'015.00	
3940.01	Verrechneter Zins	2'500.00		2'500.00		2'840.20	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'045.00		3'000.00		12'760.95
4309.01	Rückstellungen Projekte		42'050.00		53'745.00		29'082.28
4612.01	Kostenanteil Gemeinden		91'200.00		90'800.00		90'796.80
4621.01	Beitrag aus Kantonalem Lastenausgleich		344'000.00		341'000.00		344'348.00
545	Leistungen an Familien Nettoaufwand	545'000.00		395'000.00		369'236.95	
			545'000.00		395'000.00		369'236.95
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	360'000.00		250'000.00		236'241.35	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	60'000.00		50'000.00		45'248.30	
3636.03	Beitrag an Kindertagesstätte	300'000.00		200'000.00		190'993.05	
5458	Tageselternverein	185'000.00		145'000.00		132'995.60	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000.00		5'000.00		2'805.15	
3636.12	Beitrag an Tageselternverein	180'000.00		140'000.00		130'190.45	
57	Sozialhilfe und Asylwesen Nettoaufwand	15'673'765.00	14'694'000.00	15'440'590.00	14'214'900.00	14'505'676.01	12'300'942.44
			979'765.00		1'225'690.00		2'204'733.57
572	Wirtschaftliche Hilfe Nettoaufwand	8'800'000.00	2'281'000.00	8'800'000.00	2'209'000.00	7'853'675.56	2'319'380.25
			6'519'000.00		6'591'000.00		5'534'295.31
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	8'800'000.00	2'281'000.00	8'800'000.00	2'209'000.00	7'853'675.56	2'319'380.25
3637.01	Beiträge an private Haushalte	8'800'000.00		8'800'000.00		7'853'675.56	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		80'000.00		8'000.00		85'876.94
4260.02	Übrige Erträge ohne Inkassoprivileg		2'200'000.00		2'200'000.00		2'228'162.46
4611.02	Heimatliche Vergütungen		1'000.00		1'000.00		5'340.85
579	Sozialhilfe Nettoertrag	6'873'765.00	12'413'000.00	6'640'590.00	12'005'900.00	6'652'000.45	9'981'562.19
		5'539'235.00		5'365'310.00		3'329'561.74	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790	Sozialhilfe	1'816'515.00		1'816'390.00		1'949'948.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'515.00		16'390.00		14'322.00	
3910.01	Interne Verrechnungen	1'800'000.00		1'800'000.00		1'935'626.00	
5796	Regionaler Sozialdienst	2'213'000.00	2'213'000.00	2'205'900.00	2'205'900.00	2'112'000.25	2'112'000.25
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder an Behörden	9'000.00		9'000.00		4'277.20	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'506'000.00		1'495'000.00		1'503'063.45	
3010.09	Taggelder, EO, Rückerstattungen					-60'875.45	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	109'200.00		108'500.00		89'895.20	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	143'000.00		145'000.00		141'235.50	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	25'000.00		26'400.00		25'302.00	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	27'300.00		13'500.00		25'661.05	
3090.01	Weiterbildung des Personals	40'000.00		40'000.00		26'483.10	
3099.01	Abgrenzung Überzeit / Ferien					13'666.00	
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Inserate, Zeitschriften	18'000.00		18'000.00		19'580.20	
3130.01	Telefon, Porti, Bankgebühren und Internet	22'000.00		22'000.00		21'621.60	
3130.02	Gebührenaufwand	3'000.00		3'000.00		1'399.70	
3134.01	Haftpflicht- und Sachversicherungsprämien	4'000.00		4'000.00		2'100.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	12'000.00		12'000.00		9'257.00	
3199.01	Verschiedene Ausgaben	17'500.00		17'500.00		18'440.70	
3910.01	Interne Verrechnungen	159'000.00		19'000.00		153'843.00	
3920.01	Interne Verrechnung Mieten und Benützungskosten	88'000.00		228'000.00		88'000.00	
3940.01	Verrechneter Zins	30'000.00		45'000.00		29'050.00	
4210.01	Gebührenertrag		25'000.00		25'000.00		421.80
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		23'000.00		105'000.00		175'952.45
4612.01	Kostenanteil Gemeinden		365'000.00		273'900.00		
4910.01	Interne Verrechnung				2'000.00		
4910.02	Lastenausgleichsberechtigte Löhne		1'800'000.00		1'800'000.00		1'935'626.00
5797	Anteil an Regionalem Sozialdienst Konolfingen	93'250.00		68'300.00			
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	93'250.00		68'300.00			

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5799	Lastenausgleich Sozialhilfe	2'751'000.00	10'200'000.00	2'550'000.00	9'800'000.00	2'590'052.20	7'869'561.94
3611.01	Entschädigungen an Kanton	2'751'000.00		2'550'000.00		2'590'052.20	
4611.01	Entschädigungen vom Kanton		10'200'000.00		9'800'000.00		7'869'561.94
59	Hilfsaktionen Sozialhilfe Nettoaufwand	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00
592	Hilfsaktionen im Inland Nettoaufwand	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000.00		4'000.00		4'000.00	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'184'105.00	167'950.00	1'930'730.00	155'747.00	1'820'276.20	180'322.45
	Nettoaufwand		2'016'155.00		1'774'983.00		1'639'953.75
61	Strassenverkehr	1'538'705.00	167'950.00	1'424'730.00	155'747.00	1'310'619.20	180'322.45
	Nettoaufwand		1'370'755.00		1'268'983.00		1'130'296.75
615	Gemeindestrassen	1'538'705.00	167'950.00	1'424'730.00	155'747.00	1'310'619.20	180'322.45
	Nettoaufwand		1'370'755.00		1'268'983.00		1'130'296.75
6150	Gemeindestrassen	1'525'665.00	129'850.00	1'416'990.00	117'847.00	1'307'309.40	141'741.65
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder an Behörden			300.00		350.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	371'000.00		358'000.00		358'031.90	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	27'200.00		26'000.00		22'418.60	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	56'700.00		55'400.00		55'073.40	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	15'000.00		14'600.00		14'837.10	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'800.00		3'300.00		6'398.60	
3099.01	Abgrenzung Überzeit / Ferien					-2'434.00	
3101.01	Verbrauchsmaterial	30'000.00		23'500.00		37'924.05	
3101.02	Material Strassenunterhalt	75'815.00		76'815.00		41'452.15	
3101.03	Benzin	17'000.00		17'000.00		14'093.00	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	30'000.00		17'000.00		37'580.75	
3112.01	Dienstkleider	2'800.00		2'800.00		2'795.90	
3120.01	Ver- und Entsorgung	8'000.00		9'000.00		6'840.50	
3120.03	Elektrizität, öffentliche Beleuchtung	52'000.00		49'000.00		51'732.90	
3120.04	Entsorgung Strassenwischgut	41'500.00		37'000.00		32'782.45	
3120.05	Regenabwassergebühr	37'000.00		38'000.00		36'093.60	
3130.01	Telefon, Porti, Bankgebühren und Internet	1'500.00		1'500.00		1'485.80	
3130.06	Fahrzeugaufwand	5'350.00		6'000.00		5'229.15	
3131.01	Projektierungskosten	14'500.00		14'500.00		3'820.60	
3134.01	Haftpflicht- und Sachversicherungsprämien	6'500.00		6'000.00		6'370.05	
3141.01	Strassenunterhalt durch Dritte	369'300.00		381'500.00		396'557.50	
3141.02	Schneeräumung	55'000.00		55'000.00		40'901.35	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.03	Unterhalt + Erweiterung Strassenbeleuchtung	130'500.00		61'500.00		29'531.25	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	55'150.00		49'800.00		23'690.95	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	46'500.00		49'000.00		35'236.90	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'700.00		1'000.00		1'664.00	
3199.01	Verschiedene Ausgaben	5'700.00		5'700.00		7'727.95	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	10'150.00		4'775.00			
3910.01	Interne Verrechnungen	53'000.00		53'000.00		39'123.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'750.00		15'000.00		15'349.05
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		18'400.00		8'847.00		8'619.60
4612.10	Interne Verrechnungen Spezialfinanzierungen		29'800.00		29'200.00		39'272.00
4631.01	Beiträge von Kanton		22'000.00		21'500.00		21'901.00
4910.01	Interne Verrechnung		44'900.00		43'300.00		56'600.00
6155	Parkplätze	13'040.00	38'100.00	7'740.00	37'900.00	3'309.80	38'580.80
3141.04	Unterhalt Parkplätze	9'000.00		4'000.00			
3199.01	Verschiedene Ausgaben	4'040.00		3'740.00		3'309.80	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		35'000.00		35'000.00		35'109.95
4270.01	Bussen		3'100.00		2'900.00		3'470.85
62	Öffentlicher Verkehr	580'400.00		506'000.00		509'657.00	
	Nettoaufwand		580'400.00		506'000.00		509'657.00
629	Öffentlicher Verkehr	580'400.00		506'000.00		509'657.00	
	Nettoaufwand		580'400.00		506'000.00		509'657.00
6290	Öffentlicher Verkehr	580'400.00		506'000.00		509'657.00	
3631.01	Beitrag an den Kanton	580'400.00		506'000.00		509'657.00	
64	Nachrichtenübermittlung	65'000.00					
	Nettoaufwand		65'000.00				

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
640	Nachrichtenübermittlung	65'000.00					
	Nettoaufwand		65'000.00				
6400	Nachrichtenübermittlung	65'000.00					
3149.01	Unterhalt der Anlagen	65'000.00					

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	Umweltschutz und Raumordnung	5'069'537.00	4'589'377.00	4'479'328.00	4'094'213.00	5'742'918.55	5'403'884.33
	Nettoaufwand		480'160.00		385'115.00		339'034.22
71	Wasserversorgung	1'662'052.00	1'662'052.00	1'505'162.00	1'505'162.00	1'553'656.95	1'553'656.95
710	Wasserversorgung	1'662'052.00	1'662'052.00	1'505'162.00	1'505'162.00	1'553'656.95	1'553'656.95
7100	Wasserversorgung	1'662'052.00	1'662'052.00	1'505'162.00	1'505'162.00	1'553'656.95	1'553'656.95
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder an Behörden			900.00		350.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV					1.25	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					.35	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'600.00		2'000.00		783.05	
3131.01	Projektierungskosten	35'500.00		35'000.00		13'476.70	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	21'500.00		21'500.00		20'718.80	
3143.01	Unterhalt Leitungsnetz	281'000.00		187'000.00		192'068.05	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	15'000.00		15'000.00		15'730.95	
3170.01	Reisekosten und Spesen	450.00				440.00	
3199.01	Verschiedene Ausgaben	350.00				327.85	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'302.00		15'662.00		4'174.00	
3510.50	Einlage Anschlussgebühren	400'000.00		212'500.00		367'500.00	
3612.10	Interne Verrechnungen Spezialfinanzierungen	51'000.00		51'000.00		53'167.00	
3632.01	Betriebsbeiträge	800'000.00		752'000.00		790'289.25	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'178'750.00		1'226'000.00		1'105'699.10
4240.50	Anschlussgebühren		400'000.00		212'500.00		367'500.00
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		35'000.00		14'000.00		39'283.85
4510.02	Entnahme aus Spezialfinanzierung Werterhalt		11'302.00		15'662.00		4'174.00
4612.10	Interne Verrechnungen Spezialfinanzierungen		37'000.00		37'000.00		37'000.00
9010.01	Abschluss Spezialfinanzierung Ertragsüberschuss	44'350.00		212'600.00		94'629.70	
72	Abwasserentsorgung	2'224'250.00	2'224'250.00	1'897'126.00	1'897'126.00	2'339'044.70	2'339'044.70

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
720	Abwasserentsorgung	2'224'250.00	2'224'250.00	1'897'126.00	1'897'126.00	2'339'044.70	2'339'044.70
7200	Abwasserentsorgung	2'224'250.00	2'224'250.00	1'897'126.00	1'897'126.00	2'339'044.70	2'339'044.70
3131.01	Projektierungskosten	115'000.00		103'000.00		45'522.60	
3143.01	Unterhalt Leitungsnetz	290'000.00		275'000.00		126'718.60	
3161.01	Benützungsgebühren	14'000.00		14'000.00		13'232.15	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'750.00		5'126.00			
3510.10	Einlage Spezialfinanzierung Werterhalt	27'000.00		440'000.00			
3510.50	Einlage Anschlussgebühren	648'000.00		235'000.00		708'903.80	
3612.10	Interne Verrechnungen Spezialfinanzierungen	51'800.00		66'000.00		52'506.00	
3632.01	Betriebsbeiträge	817'120.00		759'000.00		824'782.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'571'500.00		1'375'000.00		1'630'140.90
4240.50	Anschlussgebühren		648'000.00		322'500.00		708'903.80
4510.02	Entnahme aus Spezialfinanzierung Werterhalt		4'750.00		5'126.00		
9010.01	Abschluss Spezialfinanzierung Ertragsüberschuss	256'580.00				567'379.55	
9011.01	Abschluss Spezialfinanzierung Aufwandüberschuss			194'500.00			
73	Abfall	695'575.00	695'575.00	688'425.00	688'425.00	691'421.83	691'421.83
730	Abfall	695'575.00	695'575.00	688'425.00	688'425.00	691'421.83	691'421.83
7300	Tierkörperbeseitigung	109'750.00	109'750.00	107'050.00	107'050.00	105'111.10	105'111.10
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'200.00		19'600.00		19'675.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'400.00		1'500.00		1'236.05	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50.00		50.00		40.45	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		200.00		352.80	
3120.01	Ver- und Entsorgung	2'100.00		2'100.00		1'999.70	
3132.02	Entsorgungskosten GZM	77'000.00		76'800.00		74'596.65	
3149.01	Unterhalt der Anlagen	2'800.00		2'500.00		2'498.55	
3199.01	Verschiedene Ausgaben	3'000.00		1'000.00		972.70	
3910.01	Interne Verrechnungen	3'800.00		3'300.00		3'739.20	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'500.00		15'500.00		9'525.60

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.01	Kostenanteil Gemeinden		88'050.00		91'550.00		82'441.85
4612.10	Interne Verrechnungen Spezialfinanzierungen		11'200.00				13'143.65
7301	Abfall	585'825.00	585'825.00	581'375.00	581'375.00	586'310.73	586'310.73
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'200.00		4'200.00		4'006.05	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	350.00		350.00		252.70	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	60.00		60.00		22.75	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		50.00		72.15	
3130.11	Abfuhrkosten	223'540.00		222'340.00		219'799.75	
3130.12	Entsorgungskosten	182'000.00		181'700.00		186'579.00	
3130.13	Altpapiersammlung	43'800.00		43'800.00		42'399.00	
3130.14	Häckseldienst und Kompostierberatung	33'500.00		33'500.00		31'661.20	
3130.15	Tierkörper - Entsorgungskosten ab Hof	6'000.00		5'200.00		5'944.25	
3199.01	Verschiedene Ausgaben	9'000.00		9'000.00		8'464.90	
3612.10	Interne Verrechnungen Spezialfinanzierungen	74'200.00		74'200.00		61'271.65	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		531'950.00		527'450.00		529'556.10
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		53'875.00		53'925.00		56'754.63
9010.01	Abschluss Spezialfinanzierung Ertragsüberschuss	9'075.00		6'975.00		25'837.33	
74	Verbauungen	84'910.00	7'500.00	81'890.00	3'500.00	52'532.00	9'760.85
	Nettoaufwand		77'410.00		78'390.00		42'771.15
741	Gewässerverbauungen	84'910.00	7'500.00	81'890.00	3'500.00	52'532.00	9'760.85
	Nettoaufwand		77'410.00		78'390.00		42'771.15
7410	Gewässerverbauungen	84'910.00	7'500.00	81'890.00	3'500.00	52'532.00	9'760.85
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500.00		1'500.00		724.35	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	50.00		50.00		45.75	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20.00		20.00		11.00	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40.00		20.00		13.05	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'000.00		3'300.00		2'952.90	
3141.01	Strassenunterhalt durch Dritte					192.00	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3142.01	Unterhalt Wasserbauten	55'100.00		57'000.00		23'393.95	
3910.01	Interne Verrechnungen	25'200.00		20'000.00		25'199.00	
4631.01	Beiträge von Kanton		7'500.00		3'500.00		9'760.85
77	Übriger Umweltschutz	186'500.00		180'425.00		184'406.40	
	Nettoaufwand		186'500.00		180'425.00		184'406.40
771	Friedhof und Bestattung	168'000.00		160'000.00		165'504.00	
	Nettoaufwand		168'000.00		160'000.00		165'504.00
7716	Regionale Friedhoforganisation	168'000.00		160'000.00		165'504.00	
3632.01	Betriebsbeiträge	168'000.00		160'000.00		165'504.00	
779	Umweltschutz	18'500.00		20'425.00		18'902.40	
	Nettoaufwand		18'500.00		20'425.00		18'902.40
7792	Hundetoiletten	18'500.00		20'425.00		18'902.40	
3101.01	Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'925.00		6'085.40	
3910.01	Interne Verrechnungen	13'500.00		14'500.00		12'817.00	
79	Raumordnung	216'250.00		126'300.00		921'856.67	810'000.00
	Nettoaufwand		216'250.00		126'300.00		111'856.67
790	Raumordnung	216'250.00		126'300.00		921'856.67	810'000.00
	Nettoaufwand		216'250.00		126'300.00		111'856.67
7900	Raumordnung allgemein	216'250.00		126'300.00		921'856.67	810'000.00
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder an Behörden	9'900.00		5'850.00		9'940.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	800.00				734.85	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00				5.40	
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Inserate, Zeitschriften	1'850.00		1'850.00		2'343.52	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	163'000.00		75'000.00		57'318.95	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634.03	Beitrag an Regionalverbände	40'600.00		43'600.00		41'513.95	
3893.01	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK					810'000.00	
4309.02	Mehrwertabschöpfung						810'000.00

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	Volkswirtschaft	32'660.00	215'000.00	33'110.00	273'000.00	27'999.85	212'400.50
	Nettoertrag	182'340.00		239'890.00		184'400.65	
81	Landwirtschaft	32'660.00	5'000.00	33'110.00	3'000.00	27'999.85	5'081.50
	Nettoaufwand		27'660.00		30'110.00		22'918.35
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	32'660.00	5'000.00	33'110.00	3'000.00	27'999.85	5'081.50
	Nettoaufwand		27'660.00		30'110.00		22'918.35
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	32'660.00	5'000.00	33'110.00	3'000.00	27'999.85	5'081.50
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'520.00		11'520.00		5'823.85	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	400.00		850.00		232.40	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	40.00		40.00		11.85	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		66.35	
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'300.00		3'300.00		1'713.40	
3910.01	Interne Verrechnungen	17'300.00		17'300.00		20'152.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		3'000.00		5'081.50
87	Brennstoffe und Energie		210'000.00		270'000.00		207'319.00
	Nettoertrag	210'000.00		270'000.00		207'319.00	
871	Elektrizität		210'000.00		270'000.00		207'319.00
	Nettoertrag	210'000.00		270'000.00		207'319.00	
8710	Elektrizität allgemein		210'000.00		270'000.00		207'319.00
4120.01	Provision BKW		210'000.00		270'000.00		207'319.00

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern	1'676'378.00	14'172'920.00	2'471'869.00	14'366'550.00	3'680'334.02	15'738'724.08
	Nettoertrag	12'496'542.00		11'894'681.00		12'058'390.06	
91	Steuern	55'000.00	13'308'200.00	50'000.00	13'489'200.00	49'777.10	14'172'444.78
	Nettoertrag	13'253'200.00		13'439'200.00		14'122'667.68	
910	Steuern	55'000.00	13'308'200.00	50'000.00	13'489'200.00	49'777.10	14'172'444.78
	Nettoertrag	13'253'200.00		13'439'200.00		14'122'667.68	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	50'000.00	11'487'200.00	50'000.00	11'685'200.00	42'860.95	12'472'289.58
3180.01	Wertberichtigung für gefährdete Guthaben					-26'623.20	
3181.01	Forderungsverluste Steuern und Guthaben	50'000.00		50'000.00		69'484.15	
4000.01	Einkommenssteuern		8'925'000.00		9'240'000.00		9'738'365.00
4000.20	Nachsteuern und Bussen		10'000.00		10'000.00		49'810.80
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen NP		332'000.00		225'000.00		340'860.10
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommen NP		-325'000.00		-200'000.00		-324'139.25
4001.01	Vermögenssteuern		820'000.00		805'000.00		882'205.90
4001.40	Aktive Steuerauscheidung Vermögen NP		65'000.00		40'000.00		64'743.30
4001.50	Passive Steuerauscheidung Vermögen NP		-80'000.00		-60'000.00		-78'930.65
4002.01	Quellensteuern		425'000.00		500'000.00		403'164.60
4002.10	Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung BGSA		1'500.00		1'500.00		1'826.68
4010.01	Gewinnsteuern		1'160'000.00		960'000.00		1'209'617.95
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern JP		180'000.00		130'000.00		177'714.65
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern JP		-60'000.00		-40'000.00		-57'391.65
4011.01	Kapitalsteuern		20'000.00		60'000.00		63'540.15
4011.40	Aktive Steuerauscheidung Kapitalsteuern JP		2'500.00		2'500.00		5'173.00
4011.50	Passive Steuerauscheidung Kapitalsteuern JP		-10'000.00		-10'000.00		-9'740.30
4019.01	Holdingssteuern		1'200.00		1'200.00		1'534.15
4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern		20'000.00		20'000.00		3'935.15
9101	Sondersteuern	5'000.00	445'000.00		430'000.00	4'982.70	368'191.85
3181.01	Forderungsverluste Steuern und Guthaben	5'000.00				4'982.70	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4022.01	Grundstückgewinnsteuern		240'000.00		205'000.00		185'978.70
4022.10	Sonderveranlagungen		205'000.00		225'000.00		182'213.15
9102	Liegenschaftssteuern		1'350'000.00		1'350'000.00	1'933.45	1'307'063.35
3181.01	Forderungsverluste Steuern und Guthaben					1'933.45	
4021.01	Liegenschaftssteuern		1'350'000.00		1'350'000.00		1'307'063.35
9103	Hundetaxe		26'000.00		24'000.00		24'900.00
4033.01	Hundetaxen		26'000.00		24'000.00		24'900.00
93	Finanz- und Lastenausgleich Nettoaufwand	942'000.00	230'000.00	942'000.00	255'000.00	944'383.00	370'361.00
			712'000.00		687'000.00		574'022.00
930	Finanz- und Lastenausgleich Nettoaufwand	942'000.00	230'000.00	942'000.00	255'000.00	944'383.00	370'361.00
			712'000.00		687'000.00		574'022.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	942'000.00	230'000.00	942'000.00	255'000.00	944'383.00	370'361.00
3621.60	Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung	942'000.00		942'000.00		944'383.00	
4621.50	Ausgleichsleistungen aus dem Fonds		180'000.00		210'000.00		320'587.00
4621.60	Zuschuss soziodemografische Lasten		50'000.00		45'000.00		49'774.00
95	Ertragsanteile, übrige Nettoertrag		10'000.00		10'000.00		50'535.15
		10'000.00		10'000.00		50'535.15	
950	Ertragsanteile, übrige Nettoertrag		10'000.00		10'000.00		50'535.15
		10'000.00		10'000.00		50'535.15	
9500	Ertragsanteile, übrige		10'000.00		10'000.00		50'535.15
4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern		10'000.00		10'000.00		50'535.15
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoertrag	174'630.00	624'720.00	261'680.00	612'350.00	775'162.35	1'145'383.15
		450'090.00		350'670.00		370'220.80	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
961	Zinsen	40'000.00	95'000.00	40'000.00	115'500.00	41'614.85	127'804.85
	Nettoertrag	55'000.00		75'500.00		86'190.00	
9610	Zinsen	40'000.00	95'000.00	40'000.00	115'500.00	41'614.85	127'804.85
3400.01	Zinsen auf kurzfristigen Schulden (+ Steuern)	40'000.00		40'000.00		41'614.85	
4400.01	Zinsen auf Bankkontokorrentguthaben				500.00		1'584.60
4401.01	Verzugszinsen		45'000.00		45'000.00		66'016.15
4402.01	Zinsen auf Anlagen Finanzvermögen		6'300.00		22'500.00		28'313.90
4463.01	Finanzertrag VV		11'200.00				
4940.01	Verrechneter Zins		32'500.00		47'500.00		31'890.20
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	134'630.00	529'720.00	221'680.00	496'850.00	733'547.50	1'017'578.30
	Nettoertrag	395'090.00		275'170.00		284'030.80	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	134'630.00	529'720.00	221'680.00	496'850.00	733'547.50	1'017'578.30
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'800.00		43'100.00		34'517.25	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'200.00		3'200.00		2'177.55	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'100.00		4'000.00		4'704.50	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	350.00		900.00		710.30	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		400.00		621.30	
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	45'380.00		90'580.00		114'771.95	
3439.01	Ver- und Entsorgung FV	37'000.00		37'000.00		38'668.95	
3439.02	Heizkosten FV	18'000.00		28'000.00		9'723.60	
3439.03	Versicherungsprämien und Diverses FV	14'500.00		14'500.00		13'620.50	
3441.01	Wertberichtigung Sachanlagen FV					514'031.60	
4430.01	Pacht- und Mietzinse FV		391'640.00		382'270.00		359'623.35
4439.01	Diverse Rückerstattungen / Nebenkosten		73'500.00		50'000.00		77'183.35
4896.01	Entnahme aus Neubewertungsreserven						514'031.60
4920.01	Interne Verrechnung Mieten und Benützungskosten		64'580.00		64'580.00		66'740.00

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
99	Nicht aufgeteilte Posten	504'748.00		1'218'189.00		1'911'011.57	
	Nettoaufwand		504'748.00		1'218'189.00		1'911'011.57
990	Nicht aufgeteilte Posten	504'748.00		1'218'189.00		1'911'011.57	
	Nettoaufwand		504'748.00		1'218'189.00		1'911'011.57
9900	Nicht aufgeteilte Posten	504'748.00		1'218'189.00		1'911'011.57	
3180.01	Wertberichtigung für gefährdete Guthaben					1'228.85	
3893.01	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	500'000.00		900'000.00		950'000.00	
3894.01	Zusätzliche Abschreibungen	4'748.00		318'189.00		959'782.72	

5 Investitionsrechnung

5.1 Übersicht über die geplanten Investitionen

Investitionsbudget 2018

Objekt	Investitionssumme (brutto)
1. Investitionen in das Verwaltungsvermögen	
<u>1.1 Über Steuern zu finanzieren</u>	
Sanierung Oberdorfstrasse	Fr. 470'000
Personenunterführung Bahnhof	Fr. 180'000
Sanierung Terrassenweg	Fr. 135'000
Beleuchtungersatz OSZ Stockhorn	Fr. 125'000
Feuerwehrmagazin	Fr. 5'600'000
Schulraumplanung (Studienauftrag Stalden)	Fr. 250'000
Turnhallenböden Schulhaus Stalden / OSZ	Fr. 200'000
Kreisel Bernstrasse	Fr. 140'000
Subtotal 1.1	<u>Fr. 7'100'000</u>
<u>1.2 Über Gebühren und Grundeigentümerbeiträge zu finanzieren</u>	
<u>Feuerwehr</u>	
Teleskopstapler	Fr. 95'000
<u>Wasser</u>	
Ersatz Trinkwasserleitung Oberdorfstrasse	Fr. 230'000
Ersatz Trinkwasserleitung Terrassenweg	Fr. 115'000
Ersatz Trinkwasserleitung Tonisbachstrasse - Ursellen	Fr. 90'000
Ersatz Trinkwasserleitungen 2018	Fr. 125'000
Erschliessung ZPP Nr. 13 "Grünegg"	Fr. 100'000
<u>Abwasser</u>	
Erschliessung ZPP Nr. 13 "Grünegg"	Fr. 20'000
Umlegung Leitung Bernstrasse (Kredit GR vom 21.12.2006)	Fr. 340'000
Subtotal 1.2	<u>Fr. 1'115'095</u>
2. Investitionen Finanzvermögen	
Bodensanierung Land Feuerwehrmagazin	Fr. 1'900'000
Subtotal 2	<u>Fr. 1'900'000</u>
Gesamttotal Investitionen 2018	<u>Fr. 10'115'095</u>

6 Eigenkapitalnachweis

6.1 Auswertungen

Eigenkapital	Saldo 1.1.2017 Fr.	2017 Erhöhung (+) Reduktion (-)	2018 Erhöhung (+) Reduktion (-)	Saldo 31.12.2018 Fr.
29 Eigenkapital	32'492'858	2'276'753	2'065'224	36'834'835
290 Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	8'928'381	191'852	501'530	9'621'763
29000.01 Feuerwehr einseitig	1'569'288	166'777	191'525	1'927'590
29001.01 Rechnungsausgleich Wasseranlagen	532'945	212'600	44'350	789'895
29002.01 Rechnungsausgleich Abwasseranlagen	6'173'859	-194'500	256'580	6'235'939
29003.01 Abfallentsorgung	652'289	6'975	9'075	668'339
293 Vorfinanzierungen	16'699'740	1'766'712	1'558'946	20'025'398
29300.01 Mehrwertabschöpfung	3'500'319	0	0	3'500'319
29300.02 Vorfinanzierung Verwaltungsvermögen	950'000	900'000	500'000	2'350'000
29301.01 Werterhalt Wasseranlagen	2'904'336	196'838	388'698	3'489'872
29302.01 Werterhalt Abwasseranlagen	9'345'085	669'874	670'250	10'685'209
294 Reserven	959'783	318'189	4'748	1'282'720
29400.01 zusätzliche Abschreibungen	959'783	318'189	4'748	1'282'720
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	1'756'117	0	0	1'756'117
29600.01 Neubewertungsreserve FV	1'756'117	0	0	1'756'117
299 Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag	4'148'837	0	0	4'148'837
29990.01 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	4'148'837	0	0	4'148'837

6.2 Kommentare zu den Auswertungen

6.2.1 Spezialfinanzierungen (SG 290)

Bei den spezialfinanzierten Bereichen können voraussichtlich Ertragsüberschüsse eingelegt werden.

6.2.2 Vorfinanzierungen (SG 293)

Bei der Spezialfinanzierung Vorfinanzierung Verwaltungsvermögen ist im Budget 2018 eine Einlage von Fr. 500'000.– vorgesehen.

6.2.3 Reserven (SG 294)

Der Überschuss von Fr. 4'748.– wird für die zusätzlichen Abschreibungen verwendet.

6.2.4 Neubewertungsreserve Finanzvermögen (SG 296)

Mit der Einführung von HRM2 wurde das Finanzvermögen per 1. Januar 2016 Neubewertet. Die Neubewertung richtet sich nach der Gemeindeverordnung (Anhang zu Artikel 81 Absatz 3 und Ziffer 3 der Übergangsbestimmungen). Diese beträgt per 1. Januar 2017 Fr. 1'756'116.50.

6.2.5 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag (SG 299)

Der Allgemeine Haushalt schliesst ausgeglichen ab, da der eigentliche Überschuss von Fr. 4'748 für zusätzliche Abschreibungen verwendet werden muss. Somit wird sich das Konto Bilanzüberschuss (Eigenkapital) im Jahr 2018 nicht verändern.

7 Antrag des Gemeinderates

- a) Genehmigung Steueranlage für die Gemeindesteuern von neu 1.59
- b) Genehmigung der Steueranlage für die Liegenschaftssteuern von 1.5 ‰
- c) Genehmigung Budget 2018 bestehend aus:

	Aufwand		Ertrag	
Gesamthaushalt	Fr.	37'687'428	Fr.	37'687'428
Aufwand-/Ertragsüberschuss			Fr.	0
Allgemeiner Haushalt	Fr.	30'799'205	Fr.	30'799'205
Aufwand-/Ertragsüberschuss			Fr.	0
SF Wasserversorgung	Fr.	1'617'702	Fr.	1'662'052
Ertragsüberschuss	Fr.	44'350		
SF Abwasserentsorgung	Fr.	1'967'670	Fr.	2'224'250
Ertragsüberschuss	Fr.	256'580		
SF Abfall	Fr.	576'750	Fr.	585'825
Ertragsüberschuss	Fr.	9'075		

Der Gemeindeversammlung wird beantragt, das Budget zu genehmigen.

Gemeinderat Konolfingen
Der Präsident:



Daniel Hodel

Die Sekretärin:



Alexandra Grossenbacher

Der Finanzverwalter:



Christoph Blatter

Konolfingen, 30. August 2017

8 Genehmigung Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2018 am 16. November 2017 gemäss dem vorstehenden Antrag des Gemeinderates vom 30. August 2017 genehmigt.

Konolfingen, 17. November 2017

Gemeindeversammlung Konolfingen

Gemeinderat Konolfingen
Der Präsident:



Daniel Hodel

Die Sekretärin:



Alexandra Grossenbacher