



KONOLFINGEN

Budget 2022

nach HRM2

Inhalt

0	Auf einen Blick (Management Summary)	3
1	Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)	3
1.1	Allgemeines	3
1.2	Abschreibungen.....	3
1.2.1	Bestehendes Verwaltungsvermögen (Übergangsbestimmungen Art. T2-4 Abs. 1 GV) .	3
1.2.2	Neues Verwaltungsvermögen	3
1.2.3	Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)	3
1.3	Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze	4
2	Erläuterungen	4
2.1	Allgemeines	4
2.2	Erfolgsrechnung	4
2.2.1	Erläuterung zur Entwicklung Personalaufwand	4
2.2.2	Erläuterung zur Entwicklung Sach- und übriger Betriebsaufwand	4
2.2.3	Erläuterung zur Entwicklung Steuerertrag	4
2.3	Investitionen.....	4
3	Ergebnis	4
3.1	Allgemeine Übersicht.....	4
3.2	Übersicht Gesamtergebnis Gemeinde	5
3.2.1	Erfolgsrechnung.....	5
3.2.2	Investitionsrechnung.....	5
3.2.3	Finanzierungsergebnis	5
3.3	Ergebnis Allgemeiner Haushalt	6
3.4	Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser.....	6
3.5	Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser	6
3.6	Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall	7
4	Erfolgsrechnung	8
4.1	Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen Erfolgsrechnung	8
4.2	Zusammenzug Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung	9
4.3	Detaillierte Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung	10
5	Investitionsrechnung	43
5.1	Übersicht über die geplanten Investitionen	43
6	Eigenkapitalnachweis	44
6.1	Auswertungen.....	44
6.2	Kommentare zu den Auswertungen	44
6.2.1	Spezialfinanzierungen (SG 290).....	44
6.2.2	Vorfinanzierungen (SG 293).....	44
6.2.3	Reserven (SG 294).....	44
6.2.4	Neubewertungsreserve Finanzvermögen (SG 296).....	44
6.2.5	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag (SG 299)	45
7	Antrag des Gemeinderates	46

Vorbericht Budget 2022

0 Auf einen Blick (Management Summary)

Das Budget 2022 wird mit einem gleichbleibenden Steuersatz von 1.59 berechnet.

Die unsichere wirtschaftliche Entwicklung aufgrund der Covid-19-Pandemie war für die Budgetierung nach wie vor ein Unsicherheitsfaktor. Obwohl es Anzeichen gibt, dass die Steuererträge im Jahr 2021 nicht so stark zurückgehen wie befürchtet, ist davon auszugehen, dass die Folgen der Krise erst verzögert sichtbar werden und sich auch auf die folgenden Jahre noch auswirken werden.

Das Budget schliesst im allgemeinen Haushalt mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 154'378.-- ab. Im Vergleich zum Budget 2021 rechnen wir wieder mit höheren Steuererträgen und verzichten auf eine Neutralisierung der Abschreibung durch eine Entnahme aus der Reserve. Die Nettoaufwände im Bereich der Sozialen Sicherheit sind im Gegensatz zu den Nettokosten in der Bildung im Jahr 2022 tiefer budgetiert.

Um für die anstehenden Investitionen respektive den nach HRM2 geforderten jährlichen Abschreibungen gerüstet zu sein, wäre im Budget 2022 wiederum ein Betrag von Fr. 500'000.- als Einlage in die Spezialfinanzierung zur Vorfinanzierung von Abschreibungen Verwaltungsvermögen eingeplant gewesen. Aufgrund der angespannten wirtschaftlichen Situation und den bereits grosszügigen Einlagen in den Vorjahren, wird im Jahr 2022 auf diese Einlage verzichtet.

Die grossen Investitionen in die Schulinfrastruktur verschieben sich in der Finanzplanung nochmals nach hinten. Die Finanzplanung 2022 – 2030 wurde entsprechend angepasst.

Die Gemeinde Konolfingen ist nach wie vor in der glücklichen Lage, kein verzinsliches Fremdkapital zu haben, was sich mit den geplanten Investitionen voraussichtlich ab 2023 ändern wird.

1 Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)

1.1 Allgemeines

Das Budget 2022 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. Im Budget 2022 sind keine zusätzlichen Abschreibungen budgetiert worden, da ein Aufwandüberschuss resultiert.

1.3 Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Der Gemeinderat belastet einzelne Investitionen bis zum Betrag von Fr. 75'000.-- der Erfolgsrechnung. Er verfolgt dabei eine konstante Praxis.

2 Erläuterungen

2.1 Allgemeines

- Die Jahresrechnung 2020 schloss nach Vornahme der systembedingten zusätzlichen Abschreibungen ausgeglichen ab. Der Bestand des Bilanzüberschuss betrug Ende 2020 Fr. 4'148'836.99, was gut fünf Steueranlagezehnteln entspricht.
- Das Budget 2022 wird mit einer gleichbleibenden Steueranlage von 1.59 berechnet.
- Der Gemeinderat hat im Jahr 2016 ein Reglement für die „Spezialfinanzierung Vorfinanzierung Verwaltungsvermögen“ verabschiedet. Diese Spezialfinanzierung dient zum Auffangen von möglichen Schwankungen in zukünftigen Budgetprozessen. Im 2022 wird aufgrund des budgetierten Aufwandüberschusses auf die geplante Einlage von Fr. 500'000.-- verzichtet. In der "Spezialfinanzierung Vorfinanzierung Verwaltungsvermögen" befindet sich zurzeit ein Betrag von Fr. 4'460'000.00.

2.2 Erfolgsrechnung

2.2.1 Erläuterung zur Entwicklung Personalaufwand

Der Personalaufwand nimmt gegenüber dem Vorjahresbudget um 5.6 % (Fr. 399'570) zu. Die Lohnkosten wurden aufgrund der aktuell gültigen Verträge berechnet. In der Abteilung Soziales wurden aufgrund einer Reorganisation zusätzliche Stellen geschaffen. Für Realloohnerhöhungen wurden im Budget 2022 1,1% eingerechnet.

2.2.2 Erläuterung zur Entwicklung Sach- und übriger Betriebsaufwand

Der Aufwand ist gegenüber dem Vorjahr um 1.0 % (Fr. 58'570) höher budgetiert. Gründe dafür sind höhere Kosten im baulichen Unterhalt und der zusätzliche Baurechtszins im Hübeli

2.2.3 Erläuterung zur Entwicklung Steuerertrag

Aufgrund der unsicheren Lage (Covid19) wurden die Steuereinnahmen im Budget 2021 sehr vorsichtig budgetiert. Die Hochrechnung der 1. und 2. Rate 2021 und die Prognosen der kantonalen Steuerverwaltung lassen für das Jahr 2022 auf höhere Steuereinnahmen schliessen.

2.3 Investitionen

Die von den einzelnen Ressorts eingereichten Investitionen für das Jahr 2022 führen zu folgenden Zahlen: Die über Steuereinnahmen zu finanzierenden Investitionen beim Verwaltungsvermögen werden mit Fr. 2'592'000.-- budgetiert. Die Investitionen der gebührenfinanzierten Bereiche belaufen sich auf Fr. 897'000.--. Im Finanzvermögen sind im Jahr 2022 Investitionen in der Höhe von Fr. 15'000 vorgesehen.

3 Ergebnis

3.1 Allgemeine Übersicht

	Budget 2022	Budget 2021	Jahresrechnung 2020
Jahresergebnis ER Gesamthaushalt (SG 90)	-224'968	-591'994	260'545
Jahresergebnis ER Allgemeiner Haushalt (SG 900)	-154'378	-770'114	0
Jahresergebnis gesetzliche Spezialfinanzierungen (SG 901)	-70'590	178'120	260'545
Steuerertrag natürliche Personen (SG 400)	10'894'700	10'205'000	11'437'062
Steuerertrag juristische Personen (SG 401)	1'020'000	712'000	441'186
Liegenschaftssteuer (SG 4021)	1'665'000	1'701'000	1'646'975
Nettoinvestitionen (SG 5 ./ . 6)	3'504'000	3'933'000	903'722

3.2 Übersicht Ergebnis Gesamthaushalt Gemeinde

3.2.1 Erfolgsrechnung

Betrieblicher Aufwand (SG 30, 31, 33, 35, 36, 37)	Fr.	-34'942'564
Betrieblicher Ertrag (SG 40, 41, 42, 43, 45, 46, 47)	Fr.	34'084'212
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	Fr.	-858'352
Finanzaufwand (SG 34)	Fr.	-221'880
Finanzertrag (SG 44)	Fr.	771'564
Ergebnis aus Finanzierung	Fr.	549'684
Operatives Ergebnis	Fr.	-308'668
Ausserordentlicher Aufwand (SG 38)	Fr.	-0
Ausserordentlicher Ertrag (SG 48)	Fr.	83'700
Ausserordentliches Ergebnis	Fr.	83'700
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Fr.	-224'968

3.2.2 Investitionsrechnung

Aktivierte Investitionsausgaben (SG 690)	Fr.	-3'504'000
Passivierte Investitionseinnahmen (SG 590)	Fr.	0
Ergebnis Investitionsrechnung	Fr.	-3'504'000

3.2.3 Finanzierungsergebnis

Selbstfinanzierung:

Ergebnis Gesamthaushalt	90	Fr.	-224'968
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	+ Fr.	527'204
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	35	+ Fr.	987'150
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	45	- Fr.	113'078
WB Darlehen VV	364	+ Fr.	0
WB Beteiligungen VV	365	+ Fr.	0
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	+ Fr.	6'700
Zusätzliche Abschreibungen	3894	+ Fr.	0
Einlagen in das Eigenkapital	389	+ Fr.	0
Aufwertung Finanzvermögen	4490	+ Fr.	0
Entnahmen aus dem Eigenkapital	489	- Fr.	83'700
Selbstfinanzierung		Fr.	1'099'308

Nettoinvestitionen:

Ergebnis Investitionsrechnung	5 / 6	Fr.	3'504'000
-------------------------------	-------	-----	-----------

Finanzierungsergebnis	Fr.	-2'404'692
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)		

3.3 Ergebnis Allgemeiner Haushalt

Betrieblicher Aufwand (SG 30, 31, 33, 35, 36, 37)	Fr.	-30'864'684
Betrieblicher Ertrag (SG 40, 41, 42, 43, 45, 46, 47)	Fr.	30'076'922
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	Fr.	-787'762
Finanzaufwand (SG 34)	Fr.	-221'880
Finanzertrag (SG 44)	Fr.	771'564
Ergebnis aus Finanzierung	Fr.	549'684
Operatives Ergebnis	Fr.	-238'078
Ausserordentlicher Aufwand (SG 38)	Fr.	0
Ausserordentlicher Ertrag (SG 48)	Fr.	83'700
Ausserordentliches Ergebnis	Fr.	83'700
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Fr.	-154'378

3.4 Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser

Betrieblicher Aufwand (SG 30, 31, 33, 35, 36, 37)	Fr.	-1'500'680
Betrieblicher Ertrag (SG 40, 41, 42, 43, 45, 46, 47)	Fr.	1'635'750
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	Fr.	135'070
Finanzaufwand (SG 34)	Fr.	0
Finanzertrag (SG 44)	Fr.	0
Ergebnis aus Finanzierung	Fr.	0
Operatives Ergebnis	Fr.	135'070
Ausserordentlicher Aufwand (SG 38)	Fr.	0
Ausserordentlicher Ertrag (SG 48)	Fr.	0
Ausserordentliches Ergebnis	Fr.	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Fr.	135'070

3.5 Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser

Betrieblicher Aufwand (SG 30, 31, 33, 35, 36, 37)	Fr.	-1'998'100
Betrieblicher Ertrag (SG 40, 41, 42, 43, 45, 46, 47)	Fr.	1'760'100
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	Fr.	-238'000
Finanzaufwand (SG 34)	Fr.	0
Finanzertrag (SG 44)	Fr.	0
Ergebnis aus Finanzierung	Fr.	0
Operatives Ergebnis	Fr.	-238'000
Ausserordentlicher Aufwand (SG 38)	Fr.	0
Ausserordentlicher Ertrag (SG 48)	Fr.	0
Ausserordentliches Ergebnis	Fr.	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Fr.	-238'000

3.6 Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall

Betrieblicher Aufwand (SG 30, 31, 33, 35, 36, 37)	Fr.	-579'100
Betrieblicher Ertrag (SG 40, 41, 42, 43, 45, 46, 47)	Fr.	611'440
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	Fr.	32'340
Finanzaufwand (SG 34)	Fr.	0
Finanzertrag (SG 44)	Fr.	0
Ergebnis aus Finanzierung	Fr.	0
Operatives Ergebnis	Fr.	32'340
Ausserordentlicher Aufwand (SG 38)	Fr.	0
Ausserordentlicher Ertrag (SG 48)	Fr.	0
Ausserordentliches Ergebnis	Fr.	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Fr.	32'340

Erfolgsrechnung Gliederung nach Sachgruppen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Erfolgsrechnung						
4.1	Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen Erfolgsrechnung						
	Erfolgsrechnung	38'282'786.00	38'128'408.00	39'314'307.00	38'544'193.00	36'175'814.90	36'175'814.90
	Aufwandüberschuss		154'378.00		770'114.00		
3	Aufwand	38'115'376.00		39'136'187.00		35'793'415.30	
30	Personalaufwand	7'494'950.00		7'095'380.00		6'781'036.15	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'758'555.00		5'699'985.00		4'643'153.89	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	527'204.00		493'650.00		390'917.03	
34	Finanzaufwand	221'880.00		205'680.00		160'959.05	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	987'150.00		1'502'500.00		1'012'464.14	
36	Transferaufwand	20'174'705.00		20'698'210.00		18'905'412.47	
38	Ausserordentlicher Aufwand			668'100.00		1'175'782.92	
39	Interne Verrechnungen	2'950'932.00		2'772'682.00		2'723'689.65	
4	Ertrag		37'890'408.00		38'544'193.00		36'053'960.70
40	Fiskalertrag		14'021'200.00		13'201'800.00		13'926'776.90
41	Regalien und Konzessionen		215'000.00		210'000.00		217'960.00
42	Entgelte		7'844'865.00		8'331'500.00		8'086'715.62
43	Verschiedene Erträge		71'733.00		13'800.00		
44	Finanzertrag		771'564.00		698'900.00		1'012'202.90
45	Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen		113'078.00		119'288.00		22'156.26
46	Transferertrag		11'818'336.00		11'984'023.00		10'064'459.37
48	Ausserordentlicher Ertrag		83'700.00		1'212'200.00		
49	Interne Verrechnungen		2'950'932.00		2'772'682.00		2'723'689.65
9	Abschlusskonten	167'410.00	238'000.00	178'120.00		382'399.60	121'854.20
90	Abschluss Erfolgsrechnung	167'410.00	238'000.00	178'120.00		382'399.60	121'854.20

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4.2 Zusammenzug Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung							
	ERFOLGSRECHNUNG	38'282'786.00	38'128'408.00	39'314'307.00	38'544'193.00	36'175'814.90	36'175'814.90
	Aufwandüberschuss		154'378.00		770'114.00		
0	Allgemeine Verwaltung Nettoaufwand	2'982'730.00	599'416.00 2'383'314.00	2'888'080.00	624'266.00 2'263'814.00	2'657'010.85	593'593.45 2'063'417.40
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung Nettoaufwand	2'652'637.00	2'536'847.00 115'790.00	2'463'807.00	2'392'387.00 71'420.00	2'365'387.60	2'292'205.13 73'182.47
2	Bildung Nettoaufwand	5'434'137.00	1'400'961.00 4'033'176.00	4'975'550.00	1'207'200.00 3'768'350.00	4'937'029.32	1'175'338.70 3'761'690.62
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche Nettoaufwand	1'247'315.00	282'909.00 964'406.00	1'220'975.00	324'350.00 896'625.00	1'165'035.66	246'082.95 918'952.71
5	Soziale Sicherheit Nettoaufwand	17'766'137.00	13'394'035.00 4'372'102.00	18'264'305.00	13'457'650.00 4'806'655.00	16'387'007.80	12'136'148.04 4'250'859.76
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoaufwand	2'047'470.00	169'900.00 1'877'570.00	2'092'770.00	275'450.00 1'817'320.00	1'661'137.45	180'023.57 1'481'113.88
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoaufwand	4'819'980.00	4'358'590.00 461'390.00	5'424'740.00	4'851'200.00 573'540.00	4'572'371.96	4'254'302.11 318'069.85
8	Volkswirtschaft Nettoertrag	26'950.00 188'050.00	215'000.00	31'950.00 183'550.00	215'500.00	16'021.70 201'938.30	217'960.00
9	Finanzen und Steuern Nettoertrag	1'305'430.00 13'865'320.00	15'170'750.00	1'952'130.00 13'244'060.00	15'196'190.00	2'414'812.56 12'665'348.39	15'080'160.95

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4.3 Detaillierte Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung							
	ERFOLGSRECHNUNG	38'282'786.00	38'128'408.00	39'314'307.00	38'544'193.00	36'175'814.90	36'175'814.90
	Aufwandüberschuss		154'378.00		770'114.00		
0	Allgemeine Verwaltung	2'982'730.00	599'416.00	2'888'080.00	624'266.00	2'657'010.85	593'593.45
	Nettoaufwand		2'383'314.00		2'263'814.00		2'063'417.40
01	Legislative und Exekutive	385'300.00		391'100.00		335'411.15	
	Nettoaufwand		385'300.00		391'100.00		335'411.15
011	Legislative	72'200.00		72'000.00		46'067.70	
	Nettoaufwand		72'200.00		72'000.00		46'067.70
0110	Legislative	72'200.00		72'000.00		46'067.70	
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder an Behörden	9'000.00		9'000.00		6'060.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV					3.80	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					.95	
3130.05	Abstimmungen, Wahlen und GV	39'000.00		39'000.00		22'794.20	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	14'000.00		14'000.00		7'271.75	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'200.00		10'000.00		9'937.00	
012	Exekutive	313'100.00		319'100.00		289'343.45	
	Nettoaufwand		313'100.00		319'100.00		289'343.45
0120	Exekutive	313'100.00		319'100.00		289'343.45	
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder an Behörden	207'000.00		207'000.00		201'999.80	
3000.02	Sitzungsgelder Liegenschaftskommission	2'500.00		3'600.00		910.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	13'500.00		14'400.00		12'984.80	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	9'400.00		9'400.00		9'397.20	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'300.00		2'300.00		1'876.35	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'400.00		3'400.00		3'231.75	
3170.01	Reisekosten und Spesen	14'000.00		14'000.00		14'000.00	
3199.02	Gemeinderatskredit	61'000.00		65'000.00		44'943.55	
02	Allgemeine Dienste	2'597'430.00	599'416.00	2'496'980.00	624'266.00	2'321'599.70	593'593.45
	Nettoaufwand		1'998'014.00		1'872'714.00		1'728'006.25
022	Allgemeine Dienste	2'377'080.00	435'900.00	2'320'280.00	428'900.00	2'175'233.55	408'785.45
	Nettoaufwand		1'941'180.00		1'891'380.00		1'766'448.10
0220	Allgemeine Dienste, übrige	2'377'080.00	435'900.00	2'320'280.00	428'900.00	2'175'233.55	408'785.45
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder an Behörden	1'300.00		1'300.00		200.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'442'000.00		1'398'000.00		1'442'666.10	
3010.09	Taggelder, EO, Rückerstattungen	-3'200.00		-3'200.00		-131.90	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	103'400.00		100'000.00		90'145.80	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	128'000.00		126'000.00		120'945.05	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	44'000.00		43'000.00		40'355.90	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23'100.00		22'300.00		22'450.00	
3090.01	Weiterbildung des Personals	29'700.00		32'000.00		21'801.35	
3099.01	Abgrenzung Überzeit / Ferien					9'402.25	
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Inserate, Zeitschriften	60'000.00		60'000.00		32'792.75	
3110.01	Anschaffung Mobilien und Geräte	14'000.00		11'400.00		11'415.35	
3130.01	Telefon, Porti, Bankgebühren und Internet	45'000.00		25'000.00		43'630.56	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	40'000.00		60'000.00		35'098.40	
3134.01	Haftpflicht- und Sachversicherungsprämien	9'400.00		9'400.00		9'368.50	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und Geräte	500.00		500.00		981.80	
3153.01	Unterhalt und Dienstleistungen EDV	309'480.00		303'180.00		177'813.39	
3170.01	Reisekosten und Spesen	8'000.00		9'000.00		4'962.80	
3199.01	Verschiedene Ausgaben	16'600.00		16'600.00		23'970.80	
3611.02	Gebühren Steuern und Teilungen	96'800.00		96'800.00		78'184.65	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000.00		5'000.00		5'180.00	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.01	Interne Verrechnung Mieten und Benützungskosten	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
4250.01	Verkaufserlöse		4'000.00		4'000.00		4'320.00
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000.00		30'000.00		34'620.60
4612.10	Interne Verrechnungen Spezialfinanzierungen		96'000.00		100'000.00		89'384.00
4910.01	Interne Verrechnung		305'900.00		294'900.00		280'460.85
029	Verwaltungsliegenschaften	220'350.00	163'516.00	176'700.00	195'366.00	146'366.15	184'808.00
	Nettoaufwand		56'834.00				
	Nettoertrag			18'666.00		38'441.85	
0290	Verwaltungsliegenschaften	220'350.00	163'516.00	176'700.00	195'366.00	146'366.15	184'808.00
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	44'300.00		44'000.00		38'226.90	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	3'200.00		3'200.00		2'440.65	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	4'600.00		4'800.00		3'969.60	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'300.00		1'300.00		921.95	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00		700.00		608.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung	20'400.00		25'400.00		18'938.15	
3134.01	Haftpflicht- und Sachversicherungsprämien	6'200.00		6'200.00		6'048.80	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	68'950.00		56'450.00		40'965.65	
3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00				82.20	
3199.01	Verschiedene Ausgaben	14'300.00		1'800.00		1'364.30	
3300.40	Planmässige Abschreibungen VV	32'900.00		9'850.00		9'805.05	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	23'000.00		23'000.00		22'994.90	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00				23'597.40
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		44'700.00		44'700.00		43'394.60
4893.01	Entnahme Vorfinanzierung Verwaltungsvermögen				32'850.00		
4920.01	Interne Verrechnung Mieten und Benützungskosten		117'816.00		117'816.00		117'816.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	2'652'637.00	2'536'847.00	2'463'807.00	2'392'387.00	2'365'387.60	2'292'205.13

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		115'790.00		71'420.00		73'182.47
11	Öffentliche Sicherheit	31'600.00		31'400.00		31'820.10	
	Nettoaufwand		31'600.00		31'400.00		31'820.10
111	Polizei	31'600.00		31'400.00		31'820.10	
	Nettoaufwand		31'600.00		31'400.00		31'820.10
1110	Polizei	31'600.00		31'400.00		31'820.10	
3130.04	Hundesecurity	10'000.00		10'000.00		5'988.90	
3631.01	Beitrag an den Kanton	21'600.00		21'400.00		25'831.20	
14	Allgemeines Rechtswesen	1'293'000.00	1'400'000.00	1'128'000.00	1'229'000.00	1'167'741.20	1'289'167.98
	Nettoertrag	107'000.00		101'000.00		121'426.78	
140	Allgemeines Rechtswesen	1'293'000.00	1'400'000.00	1'128'000.00	1'229'000.00	1'167'741.20	1'289'167.98
	Nettoertrag	107'000.00		101'000.00		121'426.78	
1400	Allgemeines Rechtswesen	93'000.00	200'000.00	79'000.00	180'000.00	118'283.70	239'710.48
3130.02	Gebührenaufwand	80'000.00		65'000.00		100'034.65	
3132.03	Amtliche Vermessung	13'000.00		14'000.00		18'249.05	
4210.01	Gebührenertrag		200'000.00		180'000.00		239'710.48
1402	Kinder- und Erwachsenenschutz	1'200'000.00	1'200'000.00	1'049'000.00	1'049'000.00	1'049'457.50	1'049'457.50
3910.01	Interne Verrechnungen	1'200'000.00		1'049'000.00		1'049'457.50	
4611.01	Entschädigungen vom Kanton		1'200'000.00		1'049'000.00		1'049'457.50
15	Feuerwehr	750'050.00	750'050.00	759'610.00	759'610.00	676'051.90	676'051.90
150	Feuerwehr	750'050.00	750'050.00	759'610.00	759'610.00	676'051.90	676'051.90
1500	Feuerwehr	750'050.00	750'050.00	759'610.00	759'610.00	676'051.90	676'051.90
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder an Behörden	18'000.00		21'100.00		24'080.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	93'100.00		94'300.00		59'809.45	
3010.10	Sold Übungs- und Pikettdienst	63'660.00		63'660.00		43'840.00	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.11	Branddienst / Wasserwehr / Ölwehr	35'000.00		35'000.00		17'204.00	
3010.12	Kursgelder	36'000.00		38'430.00		14'180.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	6'600.00		6'700.00		4'488.65	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	7'400.00		9'400.00		5'516.00	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'600.00		2'600.00		1'401.35	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'500.00		1'117.00	
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Inserate, Zeitschriften	2'500.00		3'230.00		1'038.90	
3101.01	Verbrauchsmaterial	10'000.00		16'800.00		10'192.20	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	28'970.00		30'720.00		50'539.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung	23'500.00		25'500.00		20'642.35	
3130.01	Telefon, Porti, Bankgebühren und Internet	8'100.00		8'100.00		5'739.95	
3134.01	Haftpflicht- und Sachversicherungsprämien	15'900.00		15'100.00		15'818.40	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'300.00		14'350.00		25'339.15	
3144.02	Unterhalt Feuerwehler	1'600.00		3'200.00		1'411.00	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	42'400.00		44'266.00		35'070.45	
3153.01	Unterhalt und Dienstleistungen EDV	17'000.00		7'184.00		5'061.60	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	47'400.00		47'400.00		44'163.50	
3170.01	Reisekosten und Spesen	6'000.00		6'000.00		6'258.00	
3181.01	Forderungsverluste Steuern und Guthaben	4'900.00		4'700.00		4'901.91	
3199.01	Verschiedene Ausgaben	11'000.00		11'900.00		8'574.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen VV	218'300.00		224'000.00		219'372.40	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	27'250.00		22'400.00		27'245.90	
3510.01	Einlage in Spezialfinanzierung					20'976.14	
3920.01	Interne Verrechnung Mieten und Benützungskosten	2'070.00		2'070.00		2'070.00	
4200.01	Ersatzabgaben Feuerwehr / Zivilschutz		355'000.00		355'000.00		359'288.90
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50'900.00		50'900.00		52'822.50
4270.01	Bussen		1'000.00		1'000.00		
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		14'000.00		14'000.00		4'000.00
4510.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich		74'578.00		84'138.00		
4612.01	Kostenanteil Gemeinden		134'300.00		134'300.00		140'759.50
4631.01	Beiträge von Kanton		94'206.00		94'206.00		93'115.00

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4920.01	Interne Verrechnung Mieten und Benützungskosten		26'066.00		26'066.00		26'066.00
16	Verteidigung	577'987.00	386'797.00	544'797.00	403'777.00	489'774.40	326'985.25
	Nettoaufwand		191'190.00		141'020.00		162'789.15
161	Militärische Verteidigung	46'080.00	3'000.00	4'500.00	1'000.00	18'751.00	1'945.20
	Nettoaufwand		43'080.00		3'500.00		16'805.80
1610	Militärische Verteidigung	46'080.00	3'000.00	4'500.00	1'000.00	18'751.00	1'945.20
3101.01	Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3110.01	Anschaffung Mobilien und Geräte			500.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	42'080.00					
3150.01	Unterhalt Büromöbel und Geräte			500.00			
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	500.00		500.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen			500.00			
3910.01	Interne Verrechnungen	3'000.00		2'000.00		18'751.00	
4630.01	Beiträge vom Bund		3'000.00		1'000.00		1'945.20
162	Zivile Verteidigung	531'907.00	383'797.00	540'297.00	402'777.00	471'023.40	325'040.05
	Nettoaufwand		148'110.00		137'520.00		145'983.35
1620	Zivilschutz	152'110.00	4'000.00	142'020.00	4'500.00	149'483.35	3'500.00
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder an Behörden	150.00		150.00		100.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV					9.70	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					2.40	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'000.00		2'000.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung	14'500.00		14'500.00		12'861.25	
3130.01	Telefon, Porti, Bankgebühren und Internet	610.00		610.00		303.90	
3134.01	Haftpflicht- und Sachversicherungsprämien	17'300.00		17'300.00		4'597.40	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'400.00		2'400.00		14'786.90	
3170.01	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		100.00	
3199.01	Verschiedene Ausgaben	7'500.00		7'500.00		4'500.00	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	90'350.00		82'260.00		90'176.40	
3632.01	Betriebsbeiträge	11'000.00		11'000.00		16'300.40	
3910.01	Interne Verrechnungen	4'000.00		4'000.00		5'745.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		
4611.01	Entschädigungen vom Kanton		3'500.00		3'500.00		3'500.00
4910.01	Interne Verrechnung				500.00		
1626	Regionale Zivilschutzorganisation	379'797.00	379'797.00	398'277.00	398'277.00	321'540.05	321'540.05
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder an Behörden	7'100.00		7'100.00		8'640.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	174'000.00		174'000.00		161'171.25	
3010.09	Taggelder, EO, Rückerstattungen	-8'400.00		-6'200.00		-1'668.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	12'300.00		12'400.00		10'443.80	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	15'100.00		18'000.00		16'176.60	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'900.00		4'900.00		3'717.30	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'800.00		2'800.00		2'600.30	
3099.01	Abgrenzung Überzeit / Ferien					-593.50	
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Inserate, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00		1'499.80	
3101.01	Verbrauchsmaterial	4'000.00		3'000.00			
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	17'820.00		34'200.00		13'617.80	
3130.01	Telefon, Porti, Bankgebühren und Internet	4'800.00		4'800.00		4'469.95	
3130.03	Kurse und Übungen	77'000.00		80'000.00		36'954.00	
3134.01	Haftpflicht- und Sachversicherungsprämien	8'000.00		8'000.00		9'342.35	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	12'800.00		7'300.00		12'653.50	
3153.01	Unterhalt und Dienstleistungen EDV	10'300.00		10'200.00		6'587.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'500.00		2'000.00		2'508.40	
3199.01	Verschiedene Ausgaben	1'080.00		1'080.00		222.50	
3910.01	Interne Verrechnungen	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3920.01	Interne Verrechnung Mieten und Benützungskosten	27'197.00		27'197.00		27'197.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'000.00		11'589.45
4611.01	Entschädigungen vom Kanton		1'400.00		32'375.00		5'766.50
4612.01	Kostenanteil Gemeinden		372'397.00		360'902.00		279'688.10

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.01	Interne Verrechnung		5'000.00		4'000.00		24'496.00
2	Bildung	5'434'137.00	1'400'961.00	4'975'550.00	1'207'200.00	4'937'029.32	1'175'338.70
	Nettoaufwand		4'033'176.00		3'768'350.00		3'761'690.62
21	Obligatorische Schule	5'434'137.00	1'400'961.00	4'975'550.00	1'207'200.00	4'937'029.32	1'175'338.70
	Nettoaufwand		4'033'176.00		3'768'350.00		3'761'690.62
211	Eingangsstufe	427'180.00		242'500.00		289'115.46	6'560.00
	Nettoaufwand		427'180.00		242'500.00		282'555.46
2110	Kindergarten	427'180.00		242'500.00		289'115.46	6'560.00
3104.01	Schul- und Büromaterial	11'300.00		13'800.00		16'107.60	
3110.01	Anschaffung Mobilien und Geräte	6'900.00		8'000.00		10'045.25	
3130.01	Telefon, Porti, Bankgebühren und Internet	1'300.00		300.00		1'355.05	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Lager und WB					1'163.76	
3199.01	Verschiedene Ausgaben	12'600.00		12'700.00		9'558.30	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	388'443.00		201'800.00		243'986.00	
3612.02	Schulgelder an andere Gemeinden	6'637.00		5'900.00		6'899.50	
4611.01	Entschädigungen vom Kanton						6'560.00
212	Primarstufe	1'160'507.00		1'362'210.00		1'295'799.68	58'327.00
	Nettoaufwand		1'160'507.00		1'362'210.00		1'237'472.68
2120	Primarstufe	1'160'507.00		1'362'210.00		1'295'799.68	58'327.00
3104.01	Schul- und Büromaterial	120'250.00		123'160.00		107'453.43	
3110.01	Anschaffung Mobilien und Geräte	5'100.00		26'800.00		2'570.65	
3130.01	Telefon, Porti, Bankgebühren und Internet	4'500.00		2'500.00		5'050.80	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und Geräte	4'000.00		4'000.00		3'308.80	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Lager und WB	44'050.00		46'150.00		18'597.00	
3199.01	Verschiedene Ausgaben	2'000.00		2'000.00		2'429.55	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	980'607.00		1'122'000.00		1'114'320.75	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.02	Schulgelder an andere Gemeinden			35'600.00		42'068.70	
4611.01	Entschädigungen vom Kanton						58'327.00
213	Oberstufe	1'069'316.00	456'650.00	846'050.00	448'450.00	944'046.75	471'362.00
	Nettoaufwand		612'666.00		397'600.00		472'684.75
2130	Sekundarstufe I	1'069'316.00	456'650.00	846'050.00	448'450.00	944'046.75	471'362.00
3104.01	Schul- und Büromaterial	64'500.00		68'950.00		62'117.90	
3105.01	Lebensmittel	10'000.00		10'000.00		6'540.25	
3110.01	Anschaffung Mobilien und Geräte	25'600.00		5'300.00		25'825.55	
3130.01	Telefon, Porti, Bankgebühren und Internet	2'400.00		1'700.00		2'520.80	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und Geräte	7'000.00		9'000.00		3'158.40	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Lager und WB	46'000.00		42'100.00		38'349.65	
3199.01	Verschiedene Ausgaben	2'000.00		2'000.00		1'470.90	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	814'216.00		638'000.00		752'553.75	
3612.02	Schulgelder an andere Gemeinden	97'600.00		69'000.00		51'509.55	
4612.02	Schulgelder von andern Gemeinden		456'650.00		448'450.00		471'362.00
214	Musikschulen	85'000.00		85'000.00		94'691.60	
	Nettoaufwand		85'000.00		85'000.00		94'691.60
2140	Musikschule	85'000.00		85'000.00		94'691.60	
3635.01	Beitrag an Musikschule	85'000.00		85'000.00		94'691.60	
217	Schulliegenschaften	1'307'654.00	198'500.00	1'135'470.00	243'900.00	1'033'514.57	161'109.30
	Nettoaufwand		1'109'154.00		891'570.00		872'405.27
2170	Schulliegenschaften	1'307'654.00	198'500.00	1'135'470.00	243'900.00	1'033'514.57	161'109.30
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	443'480.00		426'300.00		415'423.45	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Taggelder, EO, Rückerstattungen					-1'250.95	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	31'700.00		30'500.00		25'442.20	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	37'000.00		35'000.00		36'641.85	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'500.00		12'000.00		9'705.05	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'100.00		7'000.00		6'333.20	
3090.01	Weiterbildung des Personals	5'000.00		5'000.00		4'080.00	
3101.01	Verbrauchsmaterial	45'000.00		35'000.00		51'693.60	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	23'450.00		6'450.00		12'341.15	
3120.01	Ver- und Entsorgung	105'500.00		108'500.00		90'664.20	
3120.02	Heizmaterial	115'000.00		115'000.00		120'018.50	
3134.01	Haftpflicht- und Sachversicherungsprämien	32'600.00		31'900.00		31'278.80	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	160'790.00		215'290.00		129'530.40	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und Geräte	18'000.00		16'000.00		16'830.35	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000.00		4'500.00		5'488.65	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	168'500.00		8'500.00		8'316.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'200.00		200.00		764.40	
3199.01	Verschiedene Ausgaben	16'980.00		11'030.00		2'971.30	
3300.40	Planmässige Abschreibungen VV	21'904.00		10'300.00		10'286.20	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	50'350.00		50'400.00		50'356.22	
3920.01	Interne Verrechnung Mieten und Benützungskosten	6'600.00		6'600.00		6'600.00	
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		125'950.00		123'900.00		101'809.30
4893.01	Entnahme Vorfinanzierung Verwaltungsvermögen				60'700.00		
4920.01	Interne Verrechnung Mieten und Benützungskosten		72'550.00		59'300.00		59'300.00
218	Tagesbetreuung	567'850.00	541'400.00	542'790.00	351'750.00	462'356.50	315'804.95
	Nettoaufwand		26'450.00		191'040.00		146'551.55
2180	Tagesbetreuung	529'850.00	509'300.00	500'400.00	326'500.00	454'281.15	309'574.95
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	318'000.00		315'000.00		296'777.25	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	22'800.00		23'000.00		17'698.60	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	30'700.00		29'500.00		23'337.50	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'900.00		8'800.00		4'979.70	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'100.00		5'100.00		4'405.85	
3090.01	Weiterbildung des Personals	1'800.00		1'800.00		215.00	
3105.01	Lebensmittel	46'600.00		34'200.00		23'026.30	
3110.01	Anschaffung Mobilien und Geräte	1'500.00		1'500.00		5'728.50	
3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		177.75	
3199.01	Verschiedene Ausgaben	21'400.00		21'700.00		18'634.70	
3920.01	Interne Verrechnung Mieten und Benützungskosten	72'550.00		59'300.00		59'300.00	
4230.01	Elternbeiträge		259'300.00		139'600.00		151'383.75
4230.02	Elternbeiträge für Verpflegung		84'000.00		60'100.00		48'375.00
4612.01	Kostenanteil Gemeinden						1'194.20
4631.01	Beiträge von Kanton		166'000.00		126'800.00		108'622.00
2181	Ferienbetreuung	38'000.00	32'100.00	42'390.00	25'250.00	8'075.35	6'230.00
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'500.00		30'500.00		6'531.80	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	2'000.00		2'200.00		419.85	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse					304.10	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800.00		860.00		146.10	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		500.00		104.50	
3105.01	Lebensmittel	2'000.00		1'450.00		520.05	
3170.01	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		12.80	
3199.01	Verschiedene Ausgaben	4'900.00		6'580.00		36.15	
4230.01	Elternbeiträge		18'600.00		11'850.00		5'278.00
4230.02	Elternbeiträge für Verpflegung		3'000.00		3'500.00		952.00
4631.01	Beiträge von Kanton		10'500.00		9'900.00		
219	Obligatorische Schule Nettoaufwand	816'630.00	204'411.00	761'530.00	163'100.00	817'504.76	162'175.45
			612'219.00		598'430.00		655'329.31
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	374'100.00	2'500.00	343'500.00	2'500.00	349'984.06	2'222.45
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder an Behörden	10'000.00		8'000.00		1'200.00	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	92'100.00		76'000.00		75'779.90	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	6'700.00		5'500.00		4'871.00	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	10'100.00		5'500.00		4'766.15	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'700.00		2'200.00		1'918.60	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'300.00		1'212.60	
3090.01	Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		2'636.50	
3099.01	Abgrenzung Überzeit / Ferien					-494.30	
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Inserate, Zeitschriften	1'800.00		1'800.00		3'687.81	
3103.01	Anschaffung Medien Bibliothek	4'200.00		4'200.00		253.55	
3136.01	Schulärztliche u. -zahnärztliche Untersuchungen	20'000.00		20'000.00		15'736.00	
3153.01	Unterhalt und Dienstleistungen EDV	60'000.00		60'000.00		76'617.15	
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		1'545.50	
3199.01	Verschiedene Ausgaben	6'000.00		6'000.00		6'831.10	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	155'000.00		149'000.00		153'422.50	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500.00		2'500.00		2'222.45
2194	Freiwilliger Schulsport	6'000.00	4'700.00	4'000.00	2'600.00	3'315.00	4'350.00
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'000.00		4'000.00		2'640.00	
3199.01	Verschiedene Ausgaben					675.00	
4231.01	Kursgelder		2'000.00		1'400.00		2'590.00
4630.01	Beiträge vom Bund		2'500.00		1'000.00		1'524.00
4631.01	Beiträge von Kanton		200.00		200.00		236.00
2195	Schülertransporte	178'800.00	11'500.00	197'200.00	11'500.00	246'254.90	8'000.00
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	122'000.00		137'000.00		106'972.35	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	9'000.00		9'800.00		5'993.15	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	13'000.00		15'000.00		12'063.25	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'500.00		3'900.00		2'258.30	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'200.00		1'501.85	
3130.06	Fahrzeugaufwand	19'000.00		19'000.00		105'158.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	10'300.00		10'300.00		12'308.00	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'500.00		11'500.00		8'000.00
2197	Schulsozialdienst	257'730.00	185'711.00	216'830.00	146'500.00	217'950.80	147'603.00
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder an Behörden	1'000.00		1'000.00		250.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	194'000.00		167'000.00		163'875.85	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	13'800.00		12'000.00		10'476.00	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	16'300.00		14'100.00		14'134.20	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'500.00		4'800.00		4'164.70	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'100.00		2'700.00		2'607.70	
3090.01	Weiterbildung des Personals					2'560.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		1'399.75	
3199.01	Verschiedene Ausgaben	19'630.00		10'830.00		15'644.60	
3910.01	Interne Verrechnungen	3'400.00		3'400.00		2'838.00	
4612.01	Kostenanteil Gemeinden		163'471.00		127'570.00		129'502.00
4631.01	Beiträge von Kanton		22'240.00		18'930.00		18'101.00
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	1'247'315.00	282'909.00	1'220'975.00	324'350.00	1'165'035.66	246'082.95
	Nettoaufwand		964'406.00		896'625.00		918'952.71
32	Kultur, übrige	474'470.00	27'770.00	434'410.00	29'940.00	422'078.11	31'416.10
	Nettoaufwand		446'700.00		404'470.00		390'662.01
321	Bibliotheken	186'700.00	18'500.00	154'800.00	20'000.00	151'353.06	21'117.00
	Nettoaufwand		168'200.00		134'800.00		130'236.06
3210	Bibliotheken	186'700.00	18'500.00	154'800.00	20'000.00	151'353.06	21'117.00
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	87'000.00		61'000.00		62'491.65	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	6'300.00		4'400.00		4'000.45	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	6'500.00		6'000.00		6'318.40	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'500.00		1'800.00		1'596.40	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400.00		1'000.00		995.40	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.01	Anschaffung Medien Bibliothek	18'300.00		16'800.00		17'861.36	
3120.01	Ver- und Entsorgung	5'000.00		4'000.00		4'867.65	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'200.00		1'000.00		1'257.60	
3199.01	Verschiedene Ausgaben	17'200.00		17'500.00		10'664.15	
3920.01	Interne Verrechnung Mieten und Benützungskosten	41'300.00		41'300.00		41'300.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		18'500.00		20'000.00		21'117.00
322	Konzert und Theater	111'500.00		111'500.00		107'749.00	
	Nettoaufwand		111'500.00		111'500.00		107'749.00
3220	Konzert und Theater	111'500.00		111'500.00		107'749.00	
3634.02	Beitrag an Regionalverbände	103'000.00		103'000.00		102'239.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'500.00		8'500.00		5'510.00	
329	Kultur	176'270.00	9'270.00	168'110.00	9'940.00	162'976.05	10'299.10
	Nettoaufwand		167'000.00		158'170.00		152'676.95
3290	Übrige Kultur	176'270.00	9'270.00	168'110.00	9'940.00	162'976.05	10'299.10
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder an Behörden	1'500.00		1'500.00		480.00	
3636.04	Beiträge an diverse Organisationen	5'170.00		5'170.00		4'656.60	
3636.05	Beitrag an Freizeitwerk Konolfingen	12'200.00		12'200.00		14'644.70	
3636.06	Beitrag an Jugendfachstelle Konolfingen	42'900.00		42'440.00		37'125.00	
3636.07	Beitrag an Verein Alter Bären	43'000.00		43'000.00		41'993.75	
3636.08	Beitrag an Fachkommission Integration	5'000.00		11'400.00		11'400.00	
3636.09	Beitrag an Fachstelle für Altersfragen	51'500.00		47'400.00		47'676.00	
3636.10	Beitrag an Verein Pocatky			5'000.00		5'000.00	
3636.13	Betrag für öffentliche Plätze	15'000.00					
4612.01	Kostenanteil Gemeinden		9'270.00		9'940.00		10'299.10
33	Medien	50'320.00	35'675.00	51'920.00	41'950.00	46'620.40	41'584.10
	Nettoaufwand		14'645.00		9'970.00		5'036.30
	Massenmedien	50'320.00	35'675.00	51'920.00	41'950.00	46'620.40	41'584.10

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
332	Nettoaufwand		14'645.00		9'970.00		5'036.30
3320	Chonufinger	50'320.00	35'675.00	51'920.00	41'950.00	46'620.40	41'584.10
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder an Behörden	900.00		900.00		350.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'900.00		5'900.00		4'338.90	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV			500.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20.00		20.00		3.30	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00			
3130.07	Druck und Porti Chonufinger	42'000.00		43'000.00		40'738.20	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		1'190.00	
4260.03	Ausschüttung Anzeiger		2'675.00		7'950.00		8'020.50
4260.04	Erlöse Abo und Inserate		33'000.00		34'000.00		33'563.60
34	Sport und Freizeit	677'525.00	219'464.00	689'645.00	252'460.00	656'337.15	173'082.75
	Nettoaufwand		458'061.00		437'185.00		483'254.40
341	Sport	592'550.00	207'464.00	619'870.00	240'460.00	601'253.50	163'886.75
	Nettoaufwand		385'086.00		379'410.00		437'366.75
3410	Schwimmbad	498'820.00	207'464.00	510'620.00	214'960.00	509'176.85	163'886.75
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	218'000.00		214'000.00		229'052.05	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	15'600.00		16'000.00		14'188.70	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	19'500.00		20'500.00		19'148.25	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'200.00		6'200.00		5'540.75	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'500.00		3'600.00		3'545.55	
3090.01	Weiterbildung des Personals	3'200.00		3'200.00		1'340.00	
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Inserate, Zeitschriften	4'250.00		4'250.00		2'802.30	
3101.01	Verbrauchsmaterial	48'000.00		48'000.00		32'861.70	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'000.00		4'200.00		33'028.75	
3120.01	Ver- und Entsorgung	61'650.00		61'150.00		62'069.45	
3120.02	Heizmaterial	15'000.00		15'000.00			

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Telefon, Porti, Bankgebühren und Internet	700.00		700.00		938.65	
3134.01	Haftpflicht- und Sachversicherungsprämien	6'400.00		6'400.00		6'399.65	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	59'650.00		79'200.00		69'854.45	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	11'000.00		11'000.00		12'987.05	
3170.01	Reisekosten und Spesen	720.00		720.00		360.00	
3192.01	Wasserrechtszins Schwimmbad	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3199.01	Verschiedene Ausgaben	4'450.00		3'400.00		2'255.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen VV	10'000.00		7'100.00		6'803.75	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		180'000.00		180'000.00		135'133.25
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		26'964.00		27'360.00		28'753.50
4893.01	Entnahme Vorfinanzierung Verwaltungsvermögen				7'100.00		
3411	Sportvereine	74'880.00		92'480.00	25'500.00	79'540.20	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	25'400.00		25'500.00		25'410.65	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	49'480.00		66'980.00		54'129.55	
4893.01	Entnahme Vorfinanzierung Verwaltungsvermögen				25'500.00		
3412	Sportkoordination	18'850.00		16'770.00		12'536.45	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'000.00		10'000.00		11'052.50	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	850.00		800.00		710.35	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50.00		20.00		45.20	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		176.90	
3170.01	Reisekosten und Spesen	150.00		150.00		67.80	
3199.01	Verschiedene Ausgaben	5'600.00		5'600.00		483.70	
342	Freizeit	84'975.00	12'000.00	69'775.00	12'000.00	55'083.65	9'196.00
	Nettoaufwand		72'975.00		57'775.00		45'887.65
3420	Freizeit	84'975.00	12'000.00	69'775.00	12'000.00	55'083.65	9'196.00
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'400.00		12'400.00		7'523.65	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	500.00		800.00		61.40	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50.00		50.00		14.80	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		15.30	
3120.01	Ver- und Entsorgung	350.00		350.00		260.65	
3134.01	Haftpflcht- und Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		94.30	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	32'950.00		17'450.00		8'799.55	
3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		189.00	
3199.01	Verschiedene Ausgaben	925.00		925.00		1'125.00	
3612.10	Interne Verrechnungen Spezialfinanzierungen	37'000.00		37'000.00		37'000.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'000.00		12'000.00		9'196.00
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	45'000.00		45'000.00		40'000.00	
	Nettoaufwand		45'000.00		45'000.00		40'000.00
350	Kirchen und religiöse Angelegenheit	45'000.00		45'000.00		40'000.00	
	Nettoaufwand		45'000.00		45'000.00		40'000.00
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	45'000.00		45'000.00		40'000.00	
3636.11	Benützungsgebühren Kirchgemeindehaus	45'000.00		45'000.00		40'000.00	
5	Soziale Sicherheit	17'766'137.00	13'394'035.00	18'264'305.00	13'457'650.00	16'387'007.80	12'136'148.04
	Nettoaufwand		4'372'102.00		4'806'655.00		4'250'859.76
53	Alter + Hinterlassene	1'371'400.00	14'100.00	1'333'000.00	13'500.00	1'275'128.00	13'878.00
	Nettoaufwand		1'357'300.00		1'319'500.00		1'261'250.00
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	70'000.00	14'100.00	70'000.00	13'500.00	70'000.00	13'878.00
	Nettoaufwand		55'900.00		56'500.00		56'122.00
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	70'000.00	14'100.00	70'000.00	13'500.00	70'000.00	13'878.00
3910.01	Interne Verrechnungen	70'000.00		70'000.00		70'000.00	
4611.01	Entschädigungen vom Kanton		14'100.00		13'500.00		13'878.00

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
532	Ergänzungsleistungen AHV / IV	1'301'400.00		1'263'000.00		1'205'128.00	
	Nettoaufwand		1'301'400.00		1'263'000.00		1'205'128.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV / IV	1'301'400.00		1'263'000.00		1'205'128.00	
3631.01	Beitrag an den Kanton	1'301'400.00		1'263'000.00		1'205'128.00	
54	Familie und Jugend	1'456'037.00	751'685.00	1'377'620.00	887'120.00	1'394'812.55	695'416.63
	Nettoaufwand		704'352.00		490'500.00		699'395.92
541	Familienzulagen	32'400.00		27'000.00		23'584.00	
	Nettoaufwand		32'400.00		27'000.00		23'584.00
5410	Familienzulagen	32'400.00		27'000.00		23'584.00	
3631.01	Beitrag an den Kanton	32'400.00		27'000.00		23'584.00	
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	377'000.00	260'000.00	377'000.00	260'000.00	339'832.40	266'460.38
	Nettoaufwand		117'000.00		117'000.00		73'372.02
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	377'000.00	260'000.00	377'000.00	260'000.00	339'832.40	266'460.38
3637.02	Alimentenbevorschussung	370'000.00		370'000.00		336'355.70	
3637.03	Inkassokosten	7'000.00		7'000.00		3'476.70	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		260'000.00		260'000.00		266'460.38
544	Jugendschutz	786'637.00	491'685.00	733'620.00	436'120.00	726'456.25	428'956.25
	Nettoaufwand		294'952.00		297'500.00		297'500.00
5440	Jugendschutz allgemein	294'952.00		297'500.00		297'500.00	
3636.02	Beitrag an Jugendfachstelle	294'952.00		297'500.00		297'500.00	
5444	Offene Kinder- und Jugendarbeit	491'685.00	491'685.00	436'120.00	436'120.00	428'956.25	428'956.25
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder an Behörden	1'500.00		1'500.00		1'230.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	289'000.00		297'000.00		286'568.40	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	20'500.00		21'000.00		18'045.60	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	20'000.00		23'000.00		21'790.70	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'000.00		8'500.00		6'799.90	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'600.00		4'700.00		4'492.10	
3090.01	Weiterbildung des Personals	13'500.00		6'000.00		7'151.60	
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Inserate, Zeitschriften	4'000.00		4'000.00		2'198.44	
3110.01	Anschaffung Mobilien und Geräte	1'000.00		1'000.00		9'394.58	
3130.01	Telefon, Porti, Bankgebühren und Internet	4'900.00		3'735.00		5'527.25	
3130.06	Fahrzeugaufwand	6'830.00		6'830.00		4'071.60	
3132.04	Projekte, Anlässe, Honorare	80'160.00		20'160.00		16'540.70	
3153.01	Unterhalt und Dienstleistungen EDV	2'000.00		3'000.00		11'138.40	
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'500.00		2'500.00		748.55	
3199.01	Verschiedene Ausgaben	1'180.00		1'180.00		885.73	
3910.01	Interne Verrechnungen	14'000.00		14'000.00		14'416.00	
3920.01	Interne Verrechnung Mieten und Benützungskosten	16'015.00		16'015.00		16'015.00	
3940.01	Verrechneter Zins	2'000.00		2'000.00		1'941.70	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						6'636.75
4309.01	Rückstellungen Projekte		71'733.00		13'800.00		
4611.01	Entschädigungen vom Kanton		294'952.00		297'500.00		297'500.00
4612.01	Kostenanteil Gemeinden		125'000.00		124'820.00		124'819.50
545	Leistungen an Familien	260'000.00		240'000.00	191'000.00	304'939.90	
	Nettoaufwand		260'000.00		49'000.00		304'939.90
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	240'000.00		220'000.00	175'000.00	284'004.10	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					47'458.55	
3636.03	Beitrag an Kindertagesstätte					40'586.15	
3637.01	Beiträge an private Haushalte	240'000.00		220'000.00		195'959.40	
4611.01	Entschädigungen vom Kanton				175'000.00		
5458	Tageselternverein	20'000.00		20'000.00	16'000.00	20'935.80	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					3'621.80	
3636.12	Beitrag an Tageselternverein					329.35	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.01	Beiträge an private Haushalte	20'000.00		20'000.00		16'984.65	
4611.01	Entschädigungen vom Kanton				16'000.00		
57	Sozialhilfe und Asylwesen	14'934'700.00	12'628'250.00	15'549'685.00	12'557'030.00	13'714'567.25	11'426'853.41
	Nettoaufwand		2'306'450.00		2'992'655.00		2'287'713.84
572	Wirtschaftliche Hilfe	8'000'000.00	2'305'000.00	8'800'000.00	2'205'000.00	7'618'994.57	2'622'216.96
	Nettoaufwand		5'695'000.00		6'595'000.00		4'996'777.61
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	8'000'000.00	2'305'000.00	8'800'000.00	2'205'000.00	7'618'994.57	2'622'216.96
3637.01	Beiträge an private Haushalte	8'000'000.00		8'800'000.00		7'618'994.57	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		5'000.00		
4260.02	Übrige Erträge ohne Inkassoprivileg		2'300'000.00		2'200'000.00		2'622'216.96
579	Sozialhilfe	6'934'700.00	10'323'250.00	6'749'685.00	10'352'030.00	6'095'572.68	8'804'636.45
	Nettoertrag		3'388'550.00		3'602'345.00		2'709'063.77
5790	Sozialhilfe	1'113'550.00		1'113'600.00		1'065'003.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'550.00		13'600.00		13'624.00	
3910.01	Interne Verrechnungen	1'100'000.00		1'100'000.00		1'051'379.00	
5796	Regionaler Sozialdienst	2'623'250.00	2'623'250.00	2'352'030.00	2'352'030.00	2'285'662.23	2'285'662.23
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder an Behörden	7'200.00		14'400.00		900.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'820'000.00		1'601'000.00		1'584'119.05	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	130'000.00		114'300.00		100'868.05	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	162'500.00		146'100.00		145'000.60	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	51'200.00		45'000.00		39'904.60	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	29'000.00		25'500.00		25'119.70	
3090.01	Weiterbildung des Personals	51'500.00		41'000.00		39'935.00	
3099.01	Abgrenzung Überzeit / Ferien					6'429.20	
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Inserate, Zeitschriften	16'000.00		22'980.00		14'575.03	
3130.01	Telefon, Porti, Bankgebühren und Internet	20'000.00		20'000.00		17'687.05	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Gebührenaufwand	2'500.00		2'500.00			
3134.01	Haftpflicht- und Sachversicherungsprämien	2'100.00		2'100.00		2'050.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	13'500.00		13'500.00		6'403.65	
3199.01	Verschiedene Ausgaben	17'400.00		26'650.00		18'148.70	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'350.00					
3910.01	Interne Verrechnungen	161'000.00		154'000.00		157'482.00	
3920.01	Interne Verrechnung Mieten und Benützungskosten	88'000.00		88'000.00		88'000.00	
3940.01	Verrechneter Zins	35'000.00		35'000.00		39'039.60	
4210.01	Gebührenertrag		2'500.00		500.00		2'692.55
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		10'000.00		5'144.28
4612.01	Kostenanteil Gemeinden		314'750.00		191'530.00		176'659.90
4910.01	Interne Verrechnung		1'000.00		1'000.00		329.00
4910.02	Lastenausgleichsberechtigte Löhne		2'300'000.00		2'149'000.00		2'100'836.50
5797	Anteil an Regionalem Sozialdienst Konolfingen	82'100.00		58'055.00		26'769.00	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	82'100.00		58'055.00		26'769.00	
5799	Lastenausgleich Sozialhilfe	3'115'800.00	7'700'000.00	3'226'000.00	8'000'000.00	2'718'138.45	6'518'974.22
3611.01	Entschädigungen an Kanton	3'115'800.00		3'226'000.00		2'718'138.45	
4611.01	Entschädigungen vom Kanton		7'700'000.00		8'000'000.00		6'518'974.22
59	Hilfsaktionen Sozialhilfe	4'000.00		4'000.00		2'500.00	
	Nettoaufwand		4'000.00		4'000.00		2'500.00
592	Hilfsaktionen im Inland	4'000.00		4'000.00		2'500.00	
	Nettoaufwand		4'000.00		4'000.00		2'500.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	4'000.00		4'000.00		2'500.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000.00		4'000.00		2'500.00	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'047'470.00	169'900.00	2'092'770.00	275'450.00	1'661'137.45	180'023.57
	Nettoaufwand		1'877'570.00		1'817'320.00		1'481'113.88
61	Strassenverkehr	1'418'570.00	169'900.00	1'518'015.00	265'700.00	1'085'266.80	180'023.57
	Nettoaufwand		1'248'670.00		1'252'315.00		905'243.23
613	Kantonsstrassen, übrige	7'500.00		15'000.00	15'000.00		
	Nettoaufwand		7'500.00				
6130	Kantonsstrassen	7'500.00		15'000.00	15'000.00		
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	7'500.00		15'000.00			
4893.01	Entnahme Vorfinanzierung Verwaltungsvermögen				15'000.00		
615	Gemeindestrassen	1'411'070.00	169'900.00	1'503'015.00	250'700.00	1'085'266.80	180'023.57
	Nettoaufwand		1'241'170.00		1'252'315.00		905'243.23
6150	Gemeindestrassen	1'393'170.00	126'400.00	1'480'015.00	200'700.00	1'078'898.20	136'384.75
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	332'000.00		320'000.00		399'349.30	
3010.09	Taggelder, EO, Rückerstattungen					-83'486.70	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	23'700.00		23'000.00		19'935.80	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	26'100.00		24'500.00		24'320.15	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'200.00		9'000.00		9'834.60	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'200.00		5'000.00		4'962.45	
3099.01	Abgrenzung Überzeit / Ferien					4'535.60	
3101.01	Verbrauchsmaterial	21'000.00		21'000.00		19'663.25	
3101.02	Material Strassenunterhalt	56'320.00		68'265.00		29'267.40	
3101.03	Treibstoffe	13'000.00		14'000.00		11'260.15	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	6'300.00		40'300.00		18'569.85	
3112.01	Dienstkleider	4'300.00		2'800.00		2'731.65	
3120.01	Ver- und Entsorgung	9'000.00		9'000.00		7'845.25	
3120.03	Elektrizität, öffentliche Beleuchtung	40'000.00		53'000.00		34'439.55	
3120.04	Entsorgung Strassenwischgut	30'000.00		33'000.00		27'412.10	
3120.05	Regenabwassergebühr	37'000.00		37'500.00		36'370.30	
3130.01	Telefon, Porti, Bankgebühren und Internet	1'300.00		1'300.00		1'337.20	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.06	Fahrzeugaufwand	6'000.00		5'700.00		5'988.45	
3131.01	Projektierungskosten	15'000.00		39'000.00		19'316.10	
3134.01	Haftpflicht- und Sachversicherungsprämien	7'300.00		7'300.00		7'264.00	
3141.01	Strassenunterhalt durch Dritte	432'000.00		393'800.00		263'515.50	
3141.02	Schneeräumung	33'000.00		48'200.00		35'115.85	
3141.03	Unterhalt + Erweit. Strassenbeleuchtung	108'000.00		96'000.00		96'447.35	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'950.00		70'150.00		16'856.25	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	45'000.00		43'000.00		34'165.60	
3170.01	Reisekosten und Spesen	800.00		1'000.00		37.00	
3199.01	Verschiedene Ausgaben	5'800.00		5'800.00		4'323.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	51'600.00		53'400.00		1'710.20	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	19'300.00		13'000.00			
3910.01	Interne Verrechnungen	42'000.00		42'000.00		25'811.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		17'100.00		17'100.00		44'094.05
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		18'000.00		18'400.00		18'120.70
4612.10	Interne Verrechnungen Spezialfinanzierungen		37'000.00		37'000.00		30'481.00
4631.01	Beiträge von Kanton		10'000.00		20'000.00		11'585.00
4893.01	Entnahme Vorfinanzierung Verwaltungsvermögen				66'400.00		
4910.01	Interne Verrechnung		44'300.00		41'800.00		32'104.00
6155	Parkplätze	17'900.00	43'500.00	23'000.00	50'000.00	6'368.60	43'638.82
3141.04	Unterhalt Parkplätze	8'000.00		13'000.00		1'401.70	
3199.01	Verschiedene Ausgaben	8'500.00		8'500.00		3'560.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'400.00		1'500.00		1'406.70	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		40'000.00		45'000.00		39'435.92
4270.01	Bussen		3'500.00		3'500.00		4'202.90
4893.01	Entnahme Vorfinanzierung Verwaltungsvermögen				1'500.00		
62	Öffentlicher Verkehr	628'900.00		574'755.00	9'750.00	575'870.65	
	Nettoaufwand		628'900.00		565'005.00		575'870.65
629	Öffentlicher Verkehr	628'900.00		574'755.00	9'750.00	575'870.65	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoaufwand			628'900.00		565'005.00		575'870.65
6290	Öffentlicher Verkehr	13'900.00		14'755.00	9'750.00	39'156.65	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'500.00		4'500.00			
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige	2'000.00		5'250.00		145.65	
3631.01	Beitrag an den Kanton	7'400.00		5'005.00		39'011.00	
4893.01	Entnahme Vorfinanzierung Verwaltungsvermögen				9'750.00		
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	615'000.00		560'000.00		536'714.00	
3631.01	Beitrag an den Kanton	615'000.00		560'000.00		536'714.00	
7	Umweltschutz und Raumordnung	4'819'980.00	4'358'590.00	5'424'740.00	4'851'200.00	4'572'371.96	4'254'302.11
Nettoaufwand			461'390.00		573'540.00		318'069.85
71	Wasserversorgung	1'635'750.00	1'635'750.00	1'884'950.00	1'884'950.00	1'618'775.35	1'618'775.35
710	Wasserversorgung	1'635'750.00	1'635'750.00	1'884'950.00	1'884'950.00	1'618'775.35	1'618'775.35
7100	Wasserversorgung	1'635'750.00	1'635'750.00	1'884'950.00	1'884'950.00	1'618'775.35	1'618'775.35
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'200.00		1'300.00		4'275.50	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV					274.80	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					139.05	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					68.40	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			1'600.00			
3131.01	Projektierungskosten	34'200.00		46'200.00		18'205.70	
3143.01	Unterhalt Leitungsnetz	376'330.00		325'830.00		261'483.00	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	15'000.00		15'000.00		10'463.15	
3161.01	Benützungsgebühren	250.00				150.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		177.65	
3199.01	Verschiedene Ausgaben	1'500.00		1'000.00		1'517.65	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	29'000.00		25'450.00		12'701.85	
3510.50	Einlage Anschlussgebühren	250'000.00		550'000.00		254'396.35	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.10	Interne Verrechnungen Spezialfinanzierungen	42'000.00		45'000.00		31'408.00	
3632.01	Betriebsbeiträge	750'000.00		760'000.00		685'185.35	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'299'750.00		1'252'500.00		1'284'239.35
4240.50	Anschlussgebühren		250'000.00		550'000.00		254'396.35
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000.00		20'000.00		30'437.80
4510.02	Entnahme aus Spezialfinanzierung Werterhalt		29'000.00		25'450.00		12'701.85
4612.10	Interne Verrechnungen Spezialfinanzierungen		37'000.00		37'000.00		37'000.00
9010.01	Abschluss Spezialfinanzierung Ertragsüberschuss	135'070.00		113'370.00		338'328.90	
72	Abwasserentsorgung	1'998'100.00	1'998'100.00	2'258'550.00	2'258'550.00	1'887'756.86	1'887'756.86
720	Abwasserentsorgung	1'998'100.00	1'998'100.00	2'258'550.00	2'258'550.00	1'887'756.86	1'887'756.86
7200	Abwasserentsorgung	1'998'100.00	1'998'100.00	2'258'550.00	2'258'550.00	1'887'756.86	1'887'756.86
3131.01	Projektierungskosten	134'700.00		164'100.00		103'409.65	
3143.01	Unterhalt Leitungsnetz	290'100.00		256'300.00		298'847.85	
3161.01	Benützungsgebühren	11'500.00		11'500.00		9'304.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'800.00		3'000.00		2'677.56	
3510.10	Einlage Spezialfinanzierung Werterhalt	317'150.00				302'868.00	
3510.50	Einlage Anschlussgebühren	420'000.00		952'500.00		434'223.65	
3612.10	Interne Verrechnungen Spezialfinanzierungen	45'000.00		45'000.00		44'836.00	
3632.01	Betriebsbeiträge	770'150.00		770'150.00		684'812.90	
3660.20	Planmässige Abschr. Inv.-Beiträge Gde./Gde.verbände	6'700.00		6'700.00		6'776.85	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'323'600.00		1'291'350.00		1'311'242.55
4240.50	Anschlussgebühren		420'000.00		952'500.00		434'223.65
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'000.00		5'000.00		10'982.05
4510.02	Entnahme aus Spezialfinanzierung Werterhalt		9'500.00		9'700.00		9'454.41
9010.01	Abschluss Spezialfinanzierung Ertragsüberschuss			49'300.00			
9011.01	Abschluss Spezialfinanzierung Aufwandüberschuss		238'000.00				121'854.20
73	Abfall	715'740.00	715'740.00	701'700.00	701'700.00	717'087.75	717'087.75

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
730	Abfall	715'740.00	715'740.00	701'700.00	701'700.00	717'087.75	717'087.75
7300	Tierkörperbeseitigung	104'300.00	104'300.00	108'450.00	108'450.00	107'238.35	107'238.35
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'000.00		19'200.00		19'200.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'450.00		1'400.00		1'233.60	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50.00		50.00		37.20	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00		307.20	
3120.01	Ver- und Entsorgung	2'600.00		2'600.00		2'639.15	
3132.02	Entsorgungskosten GZM	75'000.00		78'000.00		78'962.10	
3149.01	Unterhalt der Anlagen	1'800.00		2'800.00		1'378.25	
3199.01	Verschiedene Ausgaben	500.00		500.00		1'317.00	
3910.01	Interne Verrechnungen	2'500.00		3'500.00		2'163.85	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'000.00		13'000.00		8'679.80
4612.01	Kostenanteil Gemeinden		83'300.00		83'450.00		85'145.85
4612.10	Interne Verrechnungen Spezialfinanzierungen		12'000.00		12'000.00		13'412.70
7301	Abfall	611'440.00	611'440.00	593'250.00	593'250.00	609'849.40	609'849.40
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000.00		5'100.00		3'600.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	400.00		400.00		231.50	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50.00		50.00		11.60	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		57.60	
3130.11	Abfuhrkosten	243'000.00		239'300.00		242'599.55	
3130.12	Entsorgungskosten	170'000.00		170'000.00		172'238.30	
3130.13	Altpapiersammlung	45'600.00		45'600.00		45'432.45	
3130.14	Häckseldienst und Kompostierberatung	33'250.00		33'250.00		32'943.90	
3130.15	Tierkörper - Entsorgungskosten ab Hof	6'000.00		5'800.00		6'552.95	
3199.01	Verschiedene Ausgaben	16'700.00		19'200.00		5'077.15	
3612.10	Interne Verrechnungen Spezialfinanzierungen	59'000.00		59'000.00		57'033.70	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		572'890.00		554'700.00		566'078.65
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		38'550.00		38'550.00		43'770.75
9010.01	Abschluss Spezialfinanzierung Ertragsüberschuss	32'340.00		15'450.00		44'070.70	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
74	Verbauungen	78'640.00	9'000.00	79'140.00	6'000.00	60'062.90	30'682.15
	Nettoaufwand		69'640.00		73'140.00		29'380.75
741	Gewässerverbauungen	78'640.00	9'000.00	79'140.00	6'000.00	60'062.90	30'682.15
	Nettoaufwand		69'640.00		73'140.00		29'380.75
7410	Gewässerverbauungen	78'640.00	9'000.00	79'140.00	6'000.00	60'062.90	30'682.15
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500.00		1'500.00		160.80	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	100.00		100.00		10.35	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20.00		20.00		5.25	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20.00		20.00		2.55	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'000.00		8'500.00		18'046.75	
3142.01	Unterhalt Wasserbauten	54'000.00		56'000.00		30'841.20	
3910.01	Interne Verrechnungen	20'000.00		13'000.00		10'996.00	
4631.01	Beiträge von Kanton		9'000.00		6'000.00		30'682.15
77	Übriger Umweltschutz	188'200.00		187'600.00		186'088.60	
	Nettoaufwand		188'200.00		187'600.00		186'088.60
771	Friedhof und Bestattung	171'200.00		169'600.00		169'632.00	
	Nettoaufwand		171'200.00		169'600.00		169'632.00
7716	Regionale Friedhoforganisation	171'200.00		169'600.00		169'632.00	
3632.01	Betriebsbeiträge	171'200.00		169'600.00		169'632.00	
779	Umweltschutz	17'000.00		18'000.00		16'456.60	
	Nettoaufwand		17'000.00		18'000.00		16'456.60
7792	Hundetoiletten	17'000.00		18'000.00		16'456.60	
3101.01	Verbrauchsmaterial	4'000.00		5'000.00		3'155.60	
3910.01	Interne Verrechnungen	13'000.00		13'000.00		13'301.00	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
79	Raumordnung	203'550.00		312'800.00		102'600.50	
	Nettoaufwand		203'550.00		312'800.00		102'600.50
790	Raumordnung	203'550.00		312'800.00		102'600.50	
	Nettoaufwand		203'550.00		312'800.00		102'600.50
7900	Raumordnung allgemein	203'550.00		312'800.00		102'600.50	
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder an Behörden	10'800.00		10'800.00		4'650.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV			500.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			100.00			
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			150.00			
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Inserate, Zeitschriften	1'250.00		1'500.00		49.10	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	160'000.00		268'000.00		66'462.65	
3634.03	Beitrag an Regionalverbände	31'500.00		31'750.00		31'438.75	
8	Volkswirtschaft	26'950.00	215'000.00	31'950.00	215'500.00	16'021.70	217'960.00
	Nettoertrag	188'050.00		183'550.00		201'938.30	
81	Landwirtschaft	26'950.00		31'950.00	5'500.00	16'021.70	
	Nettoaufwand		26'950.00		26'450.00		16'021.70
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	26'950.00		31'950.00	5'500.00	16'021.70	
	Nettoaufwand		26'950.00		26'450.00		16'021.70
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	26'950.00		31'950.00	5'500.00	16'021.70	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'000.00		11'700.00		5'117.50	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	600.00		900.00		302.10	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50.00		50.00		10.00	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		75.20	
3170.01	Reisekosten und Spesen	800.00		1'800.00		630.90	
3910.01	Interne Verrechnungen	17'300.00		17'300.00		9'886.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				5'500.00		

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
87	Brennstoffe und Energie		215'000.00		210'000.00		217'960.00
	Nettoertrag	215'000.00		210'000.00		217'960.00	
871	Elektrizität		215'000.00		210'000.00		217'960.00
	Nettoertrag	215'000.00		210'000.00		217'960.00	
8710	Elektrizität allgemein		215'000.00		210'000.00		217'960.00
4120.01	Provision BKW		215'000.00		210'000.00		217'960.00
9	Finanzen und Steuern	1'305'430.00	15'170'750.00	1'952'130.00	15'196'190.00	2'414'812.56	15'080'160.95
	Nettoertrag	13'865'320.00		13'244'060.00		12'665'348.39	
91	Steuern	58'000.00	13'997'200.00	71'000.00	13'176'800.00	81'105.77	13'916'934.30
	Nettoertrag	13'939'200.00		13'105'800.00		13'835'828.53	
910	Steuern	58'000.00	13'997'200.00	71'000.00	13'176'800.00	81'105.77	13'916'934.30
	Nettoertrag	13'939'200.00		13'105'800.00		13'835'828.53	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	55'000.00	11'925'200.00	68'000.00	10'925'500.00	71'445.60	11'892'404.35
3180.01	Wertberichtigung für gefährdete Guthaben					7'544.75	
3181.01	Forderungsverluste Steuern und Guthaben	55'000.00		68'000.00		63'900.85	
4000.01	Einkommenssteuern		9'640'000.00		9'110'000.00		10'265'450.45
4000.20	Nachsteuern und Bussen		15'000.00		5'000.00		43'895.80
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen NP		315'000.00		325'000.00		287'983.20
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommen NP		-285'000.00		-300'000.00		-298'478.25
4000.60	Pauschale Steueranrechnung NP		-1'200.00		1'500.00		-1'440.60
4001.01	Vermögenssteuern		1'020'000.00		874'000.00		969'080.55
4001.40	Aktive Steuerauscheidung Vermögen NP		63'400.00		69'000.00		56'626.80
4001.50	Passive Steuerauscheidung Vermögen NP		-75'000.00		-82'000.00		-84'086.70
4002.01	Quellensteuern		200'000.00		200'000.00		195'194.75
4002.10	Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung BGSA		2'500.00		2'500.00		2'835.80

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.01	Gewinnsteuern		920'000.00		500'000.00		415'015.75
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern JP		225'000.00		275'000.00		156'634.65
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern JP		-130'000.00		-75'000.00		-141'166.15
4011.01	Kapitalsteuern		5'000.00		11'000.00		15'786.80
4011.40	Aktive Steuerauscheidung Kapitalsteuern JP		3'500.00		3'500.00		3'090.40
4011.50	Passive Steuerauscheidung Kapitalsteuern JP		-4'000.00		-4'000.00		-8'135.65
4019.01	Holdingssteuern		500.00		1'500.00		-39.05
4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern		10'500.00		8'500.00		14'155.80
9101	Sondersteuern	2'500.00	380'000.00	2'500.00	525'000.00	9'126.50	350'755.05
3181.01	Forderungsverluste Steuern und Guthaben	2'500.00		2'500.00		9'126.50	
4022.01	Grundstückgewinnsteuern		150'000.00		300'000.00		107'482.45
4022.10	Sonderveranlagungen		230'000.00		225'000.00		243'272.60
9102	Liegenschaftssteuern	500.00	1'665'000.00	500.00	1'701'000.00	533.67	1'646'974.90
3181.01	Forderungsverluste Steuern und Guthaben	500.00		500.00		533.67	
4021.01	Liegenschaftssteuern		1'665'000.00		1'701'000.00		1'646'974.90
9103	Hundetaxe		27'000.00		25'300.00		26'800.00
4033.01	Hundetaxen		27'000.00		25'300.00		26'800.00
93	Finanz- und Lastenausgleich Nettoaufwand	999'000.00	340'600.00	980'000.00	347'150.00	981'117.00	167'051.00
			658'400.00		632'850.00		814'066.00
930	Finanz- und Lastenausgleich Nettoaufwand	999'000.00	340'600.00	980'000.00	347'150.00	981'117.00	167'051.00
			658'400.00		632'850.00		814'066.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	999'000.00	340'600.00	980'000.00	347'150.00	981'117.00	167'051.00
3621.60	Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung	999'000.00		980'000.00		981'117.00	
4621.60	Zuschuss soziodemografische Lasten		60'600.00		47'150.00		47'150.00
4622.70	Zuschuss Disparitätenabbau		280'000.00		300'000.00		119'901.00
95	Ertragsanteile, übrige Nettoertrag	129'000.00	129'000.00	130'000.00	130'000.00	97'769.55	97'769.55

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
950	Ertragsanteile, übrige Nettoertrag		129'000.00		130'000.00		97'769.55
		129'000.00		130'000.00		97'769.55	
9500	Ertragsanteile, übrige		129'000.00		130'000.00		97'769.55
4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern		24'000.00		25'000.00		9'842.60
4600.01	Ertragsanteile an Direkter Bundessteuer		105'000.00		105'000.00		87'926.95
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoertrag		248'430.00		233'030.00		548'840.00
		371'820.00	620'250.00	315'810.00	548'840.00	406'462.75	898'406.10
961	Zinsen Nettoertrag		47'000.00		68'000.00		26'104.20
		70'150.00	117'150.00	28'270.00	96'270.00	26'104.20	120'073.05
9610	Zinsen		47'000.00		68'000.00		26'104.20
3181.01	Forderungsverluste Steuern und Guthaben	2'000.00		3'000.00		2'378.80	
3400.01	Zinsen auf kurzfristigen Schulden (+ Steuern)	30'000.00		50'000.00		19'605.81	
3499.01	Negativzinsen	15'000.00		15'000.00		4'119.59	
4401.01	Verzugszinsen		50'000.00		30'000.00		52'258.80
4402.01	Zinsen auf Anlagen Finanzvermögen		14'330.00		13'450.00		15'634.45
4463.01	Finanzertrag VV		15'820.00		15'820.00		11'198.50
4940.01	Verrechneter Zins		37'000.00		37'000.00		40'981.30
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoertrag		201'430.00		165'030.00		452'570.00
		301'670.00	503'100.00	287'540.00	452'570.00	291'398.55	689'373.05
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		201'430.00		165'030.00		452'570.00
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'800.00		19'800.00		20'674.25	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'450.00		1'450.00		1'329.10	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'300.00		2'100.00		2'196.60	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00		600.00		554.40	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00		330.55	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3430.01	Baulicher Unterhalt FV	104'380.00		68'180.00		59'816.55	
3439.01	Ver- und Entsorgung FV	40'000.00		40'000.00		26'339.90	
3439.02	Heizkosten FV	14'000.00		14'000.00		13'734.55	
3439.03	Versicherungsprämien und Diverses FV	18'500.00		18'500.00		16'941.65	
3441.01	Wertberichtigung Sachanlagen FV					20'401.00	
3896.01	Einlagen in Neubewertungsreserven					129'080.00	
4430.01	Pacht- und Mietzinse FV		408'800.00		358'270.00		445'151.75
4439.01	Diverse Rückerstattungen / Nebenkosten		53'000.00		53'000.00		73'841.30
4443.01	Marktwertanpassungen Liegenschaften						129'080.00
4920.01	Interne Verrechnung Mieten und Benützungskosten		41'300.00		41'300.00		41'300.00
969	Finanzvermögen					88'960.00	88'960.00
9690	Finanzvermögen					88'960.00	88'960.00
3896.01	Einlagen in Neubewertungsreserven					88'960.00	
4440.01	Marktwertanpassungen Wertschriften						88'960.00
99	Nicht aufgeteilte Posten		83'700.00	668'100.00	993'400.00	946'127.04	
	Nettoaufwand						946'127.04
	Nettoertrag	83'700.00		325'300.00			
990	Nicht aufgeteilte Posten				243'000.00	946'127.04	
	Nettoaufwand						946'127.04
	Nettoertrag			243'000.00			
9900	Nicht aufgeteilte Posten				243'000.00	946'127.04	
3180.01	Wertberichtigung für gefährdete Guthaben					-11'615.88	
3893.01	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK					950'000.00	
3894.01	Zusätzliche Abschreibungen					7'742.92	

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4894.01	Auflösung zusätzliche Abschreibungen				243'000.00		
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge		83'700.00	668'100.00	750'400.00		
	Nettoertrag	83'700.00		82'300.00			
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge		83'700.00	668'100.00	750'400.00		
3896.01	Einlagen in Neubewertungsreserven			668'100.00			
4896.01	Entnahme aus Neubewertungsreserven		83'700.00		750'400.00		

5 Investitionsrechnung

5.1 Übersicht über die geplanten Investitionen

Investitionsbudget 2022		
Funktion	Projekt	Betrag in 1000 Fr.
	VERWALTUNGSVERMÖGEN	
0290	Bernstrasse 1a, Umnutzung zu einem Aufenthaltsraum	700
1400	Amtliche Neuvermessung Gemeindegebiet	50
1620	Sanierung ZSA Stalden	76
2170	Schulraumplanung Stalden / Hübeli	500
3410	Schwimmbad, Ersatz Wasserrutsche	15
3410	Schwimmbad, Sanierung Sprunganlage	80
3411	Entwicklungsstrategie Inseli / Umsetzung GESAK Massnahmen	120
6150	Verbindungsstrasse Thunstrasse - Inselistrasse	190
6150	Umgestaltung Inselistrasse	90
6150	Neubau Kreisel Thunstrasse (Anteil)	130
6150	Umsetzung Massnahmen gemäss Verkehrsrichtplan	200
6150	Sanierung Umgebung Werkhof	40
6150	Sanierung Birkenweg	10
6150	Sanierung Hochstrasse	50
6150	Salzsilos Werkhof	20
6150	Ersatzfahrzeug Fendt Werkequipe	136
6150	Ersatz Fussgängerbrücke Stalden	100
6150	Ersatz Fussgängerbrücke Inselistrasse	20
7410	Wasserbauplan Tonisbach	65
	Total Investitionen Verwaltungsvermögen	2'592
	GEBÜHRENFINANZIERT	
	Feuerwehr	
1500	Ersatzfahrzeuge für VW T4/Anhänger/Toyota Hiace	90
	Wasser	
7100	Ersatz Trinkwasserleitungen, jährlich 125	125
7100	Erschliessung Baugebiet ZPP Nr. 13 "Grünegg"	50
7100	Sanierung Trinkwasserleitung Birkenweg	10
7100	Sanierung Trinkwasserleitung Kirchweg	10
7100	Sanierung Trinkwasserleitung Sonnrainstrasse	200
7100	Sanierung Trinkwasserleitung Mooshausstrasse	10
7100	Sanierung Trinkwasserleitung Gantrischweg-Bürglenweg, Etappe 1	170
7100	Sanierung Trinkwasserleitung Thunstrasse	35
7100	Sanierung Trinkwasserleitung Parkweg	37
	Abwasser	
7200	Erschliessung Baugebiet ZPP Nr. 13 "Grünegg"	160
	Total Investitionen Gebührenfinanziert	897
	FINANZVERMÖGEN	
9630	Gesamtsanierung Liegenschaft Niesenstrasse 7	15
	TOTAL INVESTITIONEN	3'504

6 Eigenkapitalnachweis

6.1 Auswertungen

Eigenkapital	Saldo 1.1.2021 Fr.	2021 Erhöhung (+) Reduktion (-)	2022 Erhöhung (+) Reduktion (-)	Saldo 31.12.2022 Fr.
29 Eigenkapital	45'685'713	247'118	566'804	46'499'633
290 Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	10'794'447	93'982	-145'168	10'743'261
29000.01 Feuerwehr einseitig	2'017'745	-84'138	-74'578	1'859'029
29001.01 Rechnungsausgleich Wasseranlagen	1'664'593	113'370	135'070	1'913'033
29002.01 Rechnungsausgleich Abwasseranlagen	6'295'114	49'300	-238'000	6'106'414
29003.01 Abfallentsorgung	816'995	15'450	32'340	864'785
293 Vorfinanzierungen	27'118'902	1'248'550	948'650	29'316'102
29300.01 Mehrwertabschöpfung	3'867'819	0	0	3'867'819
29300.02 Vorfinanzierung Verwaltungsvermögen	6'460'000	-218'800	0	6'241'200
29301.01 Werterhalt Wasseranlagen	4'312'449	524'550	221'000	5'057'999
29302.01 Werterhalt Abwasseranlagen	12'478'634	942'800	727'650	14'149'084
294 Reserven	1'189'238	-243'000	0	946'238
29400.01 zusätzliche Abschreibungen	1'189'238	-243'000	0	946'238
296 Neubewertungsreserve FV	2'434'287	-82'300	-82'300	2'269'687
29600.01 Neubewertungsreserve FV	1'079'664	-750'400	-83'300	329'264
29601.01 Schwankungsreserve	1'354'623	668'100	0	1'940'423
299 Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag	4'148'837	-770'114	-154'378	3'224'345
29990.01 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	4'148'837	-770'114	-154'378	3'224'345

6.2 Kommentare zu den Auswertungen

6.2.1 Spezialfinanzierungen (SG 290)

Bei den spezialfinanzierten Bereichen Wasser und Abfall können voraussichtlich Ertragsüberschüsse eingelegt werden. Beim Abwasser und bei der Feuerwehr ergibt sich ein Aufwandüberschuss.

6.2.2 Vorfinanzierungen (SG 293)

Bei der Spezialfinanzierung Vorfinanzierung Verwaltungsvermögen ist im Budget 2022 keine Einlage vorgesehen. Es ist keine Entnahme für die Abschreibungen vorgesehen

6.2.3 Reserven (SG 294)

Es werden keine Reserven aufgelöst.

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). Bei Verlusten oder Verkauf kann eine Entnahme aus der Reserve gemacht werden. Ab 2021 muss die Neubewertungsreserve innerhalb von fünf Jahren aufgelöst werden. Dazu muss ein Teil in die Schwankungsreserve umgebucht und der Rest innerhalb der nächste fünf Jahren aufgelöst werden. Die Reserve beträgt per 1. Januar 2021 Fr. 1'079'663.75.

Seit 2017 führen wir eine Schwankungsreserve. Diese dient dazu, Aufwertungsgewinne aus der periodischen Neubewertung aufzufangen, damit keine übermassigen Schwankungen in der Erfolgsrechnung entstehen.

6.2.5 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag (SG 299)

Der Allgemeine Haushalt weist einen Aufwandüberschuss von Fr. 154'378 aus. Dieser wird zu Lasten der kumulierten Ergebnisse der Vorjahre verbucht. Der Bilanzüberschuss hat per 01.01.2021 einen Saldo von 4'148'836.99.

7 Antrag des Gemeinderates

- a) Genehmigung Steueranlage für die Gemeindesteuern von 1.59
- b) Genehmigung der Steueranlage für die Liegenschaftssteuern von 1.5 %
- c) Genehmigung Budget 2022 bestehend aus:

	Aufwand		Ertrag	
Gesamthaushalt	Fr.	35'164'444	Fr.	34'939'476
Aufwandüberschuss			Fr.	224'968
Allgemeiner Haushalt	Fr.	31'086'564	Fr.	30'932'186
Aufwandüberschuss			Fr.	154'378
SF Wasserversorgung	Fr.	1'500'680	Fr.	1'635'750
Ertragsüberschuss	Fr.	135'070		
SF Abwasserentsorgung	Fr.	1'998'100	Fr.	1'760'100
Aufwandüberschuss			Fr.	238'000
SF Abfall	Fr.	579'100	Fr.	611'440
Ertragsüberschuss	Fr.	32'340		

Der Gemeindeversammlung wird beantragt, das Budget zu genehmigen.

Gemeinderat Konolfingen
Der Präsident:

Heinz Suter

Die Sekretärin:

Alexandra Grossenbacher

Der Finanzverwalter:

Mario Saladin

Konolfingen, 20. Oktober 2021