



Budget 2021

Nach HRM2

(gemäss Art. 29 Direktionsverordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden FHDV [BSG 170.511])

INHALTSVERZEICHNIS

| | | |
|-------|---|----|
| 1 | Berichterstattung | 2 |
| 1.1 | Allgemeines | 2 |
| 1.2 | Auf einen Blick (Management Summary)..... | 2 |
| 1.3 | Ansätze..... | 3 |
| 2 | Eckdaten..... | 4 |
| 2.1 | Allgemeine Übersicht..... | 4 |
| 2.2 | Ergebnis Gesamthaushalt | 4 |
| 2.2.1 | Erfolgsrechnung..... | 4 |
| 2.2.2 | Investitionsrechnung..... | 4 |
| 2.2.3 | Finanzierungsergebnis | 5 |
| 2.3 | Ergebnis Allgemeiner Haushalt | 5 |
| 2.4 | Ergebnis Spezialfinanzierung Wasserversorgung..... | 6 |
| 2.5 | Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung | 6 |
| 2.6 | Ergebnis Spezialfinanzierung Abfallentsorgung..... | 7 |
| 3 | Erfolgsrechnung | 8 |
| 3.1 | Erfolgsrechnung nach Funktionen..... | 8 |
| 3.1.1 | Kommentar nach Funktionen | 8 |
| 3.2 | Erfolgsrechnung nach Sachgruppen | 14 |
| 3.2.1 | Kommentar nach Sachgruppen..... | 14 |
| 4 | Investitionsrechnung..... | 18 |
| 4.1 | Investitionsrechnung nach Funktionen..... | 18 |
| 4.2 | Investitionsrechnung nach Sachgruppen | 18 |
| 4.3 | Investitionsrechnung Detail | 19 |
| 5 | Eigenkapitalnachweis | 20 |
| 5.1 | Auswertungen..... | 20 |
| 5.2 | Kommentare zu den Auswertungen | 20 |
| 5.2.1 | Spezialfinanzierungen (SG 290)..... | 20 |
| 5.2.2 | Vorfinanzierungen (SG 293)..... | 20 |
| 5.2.3 | Finanzpolitische Reserve (SG 294)..... | 20 |
| 5.2.4 | Neubewertungsreserve Finanzvermögen (SG 296)..... | 20 |
| 5.2.5 | Bilanzüberschuss/-fehlbetrag (SG 299) | 20 |
| 6 | Antrag des Gemeinderates an die Gemeindeversammlung | 21 |
| 7 | Genehmigung Budget..... | 21 |
| 8 | Erfolgsrechnung nach Funktionen | 22 |
| 9 | Erfolgsrechnung nach Sachgruppen | 43 |
| 10 | Investitionen nach Funktionen | 49 |
| 11 | Investitionen nach Sachgruppen | 53 |

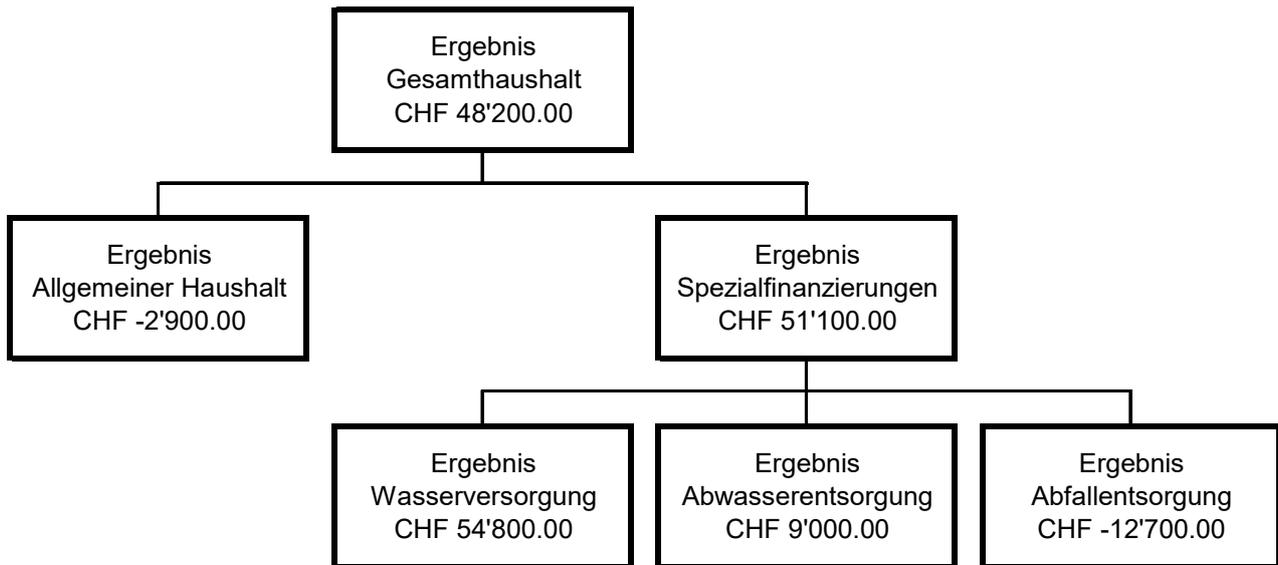
1 Berichterstattung

1.1 Allgemeines

Das Budget 2021 wurde nach dem Rechnungslegungsmodell HRM2, gemäss Art. 70 Gemeindegesetz (GG, [BSG 170.11]), erstellt. Zum Einsatz gelangte die Gemeindesoftware Gemowin NG.

1.2 Auf einen Blick (Management Summary)

Nach HRM2 muss das Gesamtergebnis von der Gemeindeversammlung genehmigt werden.



Ergebnis Gesamthaushalt (mit Spezialfinanzierungen)

Der Gesamthaushalt schliesst bei einem Aufwand von CHF 20'213'800 und einem Ertrag von CHF 20'262'000 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 48'200 ab.

Ergebnis Allgemeiner Haushalt (Steuerhaushalt)

Bei einer unveränderten Steueranlage von 1.49 Einheiten rechnet das Budget 2021 im Allgemeinen Haushalt mit einem Aufwandüberschuss von CHF 2'900. Das Defizit kann durch den vorhandenen Bilanzüberschuss (Eigenkapital) gedeckt werden.

Ergebnis Spezialfinanzierungen

Die gebührenfinanzierten Bereiche schliessen, mit Ausnahme der Abfallentsorgung, positiv ab. Der Aufwandüberschuss der Abfallentsorgung kann durch vorhandene Reserven gedeckt werden.

Entwicklung Bilanzüberschuss (bisher Eigenkapital)

Der per 31.12.2021 errechnete Bilanzüberschuss beträgt CHF 4,4 Mio. und entspricht einer Reserve zur Deckung von künftigen Aufwandüberschüssen im Ausmass von rund 5,6 Steueranlagezehnteln.

Investitionen

Im Jahr 2021 sind Nettoinvestitionen von insgesamt von CHF 2,3 Mio. geplant, wovon CHF 1,5 Mio. den Allgemeinen Haushalt und CHF 0,8 Mio. den spezialfinanzierten Bereich betreffen.

Entwicklung Schulden

Der Cash Flow wird sich im Jahr 2021 auf CHF 1,8 Mio. belaufen. Da diese Mittel zur Finanzierung der Nettoinvestitionen von CHF 2,3 Mio. nicht ausreichen, verbleibt ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 0,5 Mio. Diese Finanzierungslücke kann aus den vorhandenen Liquiditätsreserven geschlossen werden. Fällig werdende Darlehen müssen vollumfänglich refinanziert werden.

1.3 Ansätze

| | | | |
|---|--|-------------------------------------|----------|
| Steueranlage 2021 | 1.49 (unverändert) | | |
| Liegenschaftssteuer | 1.00 ‰ des amtlichen Wertes (unverändert) | | |
| Hundetaxe | CHF 100 pro Tier (unverändert) | | |
| Wassergebühren | Grundgebühr Wasserzähler DN 20 mm | CHF | 275.00 |
| | Grundgebühr Wasserzähler DN 25 mm | CHF | 275.00 |
| | Grundgebühr Wasserzähler DN 32 mm | CHF | 470.00 |
| | Grundgebühr Wasserzähler DN 40 mm | CHF | 940.00 |
| | Grundgebühr Wasserzähler DN 50 mm | CHF | 1'400.00 |
| | Grundgebühr Wasserzähler DN 65 mm | CHF | 2'290.00 |
| | Verbrauchsgebühr pro m ³ Wasser | CHF | 1.50 |
| | | (alle Ansätze inkl. Mehrwertsteuer) | |
| Abwassergebühren | Grundgebühr pro Einfamilienhaus und Wohnung | | |
| | bis 2,5 Zimmer | CHF | 80.00 |
| | von 3,5 bis 4,5 Zimmer | CHF | 145.00 |
| | ab 5 Zimmer | CHF | 190.00 |
| | Grundgebühr für Gewerbe | | |
| | bis 150 m ² Bruttogeschossfläche | CHF | 80.00 |
| | über 150 m ² Bruttogeschossfläche | CHF | 190.00 |
| | Regenabwassergebühr | | |
| | bis 150 m ² | CHF | 50.00 |
| | 151 m ² bis 300 m ² | CHF | 100.00 |
| je weitere 150 m ² | CHF | 50.00 | |
| Verbrauchsgebühr pro m ³ Wasserverbrauch | CHF | 1.00 | |
| | (alle Ansätze inkl. Mehrwertsteuer) | | |
| Abfallgebühren | Grundgebühr pro Wohnung | CHF | 40.00 |
| | Grundgebühr pro Einfamilienhaus | CHF | 60.00 |
| | Grundgebühr pro Gewerbe | CHF | 60.00 |
| | Sackgebühr 35 l | CHF | 1.60 |
| | Sackgebühr 60 l | CHF | 2.90 |
| | Sackgebühr 110 l | CHF | 5.20 |
| | Container 800 l | CHF | 40.00 |
| | | (alle Ansätze inkl. Mehrwertsteuer) | |
| Grünabfuhr | Einzeleerung | | |
| | Container 140 l | CHF | 7.00 |
| | Container 240 l | CHF | 12.00 |
| | Container 800 l | CHF | 39.00 |
| | Jahresmarke | | |
| | Container 140 l | CHF | 70.00 |
| | Container 240 l | CHF | 120.00 |
| | Container 800 l | CHF | 390.00 |
| | (allen Ansätze inkl. Mehrwertsteuer) | | |

2 Eckdaten

2.1 Allgemeine Übersicht

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Jahresergebnis ER Gesamthaushalt | 48'200.00 | -40'300.00 | 160'217.35 |
| Jahresergebnis ER Allgemeiner Haushalt | -2'900.00 | -76'000.00 | 92'300.00 |
| Jahresergebnis gesetzliche Spezialfinanzierungen | 51'100.00 | 35'700.00 | 67'917.35 |
| Steuerertrag natürliche Personen | 11'622'000.00 | 11'992'000.00 | 11'470'249.60 |
| Steuerertrag juristische Personen | 205'000.00 | 205'000.00 | 159'496.60 |
| Liegenschaftssteuer | 990'000.00 | 815'000.00 | 818'700.60 |
| Nettoinvestitionen | 2'316'600.00 | 2'018'000.00 | 1'749'552.35 |

2.2 Ergebnis Gesamthaushalt

Die Spezialfinanzierungen (SF) Wasserversorgung, Abwasserentsorgung und Abfallentsorgung werden über die Sachgruppe Abschluss (9010/9011) innerhalb ihrer Funktion abgeschlossen. Somit entspricht dieses Ergebnis dem **Gesamtergebnis Erfolgsrechnung vor Entnahme bzw. Einlage in die Spezialfinanzierungen**.

2.2.1 Erfolgsrechnung

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| Betrieblicher Aufwand | 19'184'550.00 | 18'758'900.00 | 18'429'085.05 |
| Betrieblicher Ertrag | 18'542'900.00 | 18'341'000.00 | 18'006'155.30 |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -641'650.00 | -417'900.00 | -422'929.75 |
| Finanzaufwand | 425'450.00 | 533'900.00 | 441'377.15 |
| Finanzertrag | 896'200.00 | 876'500.00 | 1'089'649.25 |
| Ergebnis aus Finanzierung | 470'750.00 | 342'600.00 | 648'272.10 |
| Operatives Ergebnis | -170'900.00 | -75'300.00 | 225'342.35 |
| Ausserordentlicher Aufwand | 603'800.00 | 100'000.00 | 100'000.00 |
| Ausserordentlicher Ertrag | 822'900.00 | 135'000.00 | 34'875.00 |
| Ausserordentliches Ergebnis | 219'100.00 | 35'000.00 | -65'125.00 |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 48'200.00 | -40'300.00 | 160'217.35 |

2.2.2 Investitionsrechnung

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Investitionsausgaben | 2'526'600.00 | 2'245'000.00 | 1'960'307.20 |
| Investitionseinnahmen | 210'000.00 | 227'000.00 | 210'754.85 |
| Ergebnis Investitionsrechnung | 2'316'600.00 | 2'018'000.00 | 1'749'552.35 |

2.2.3 Finanzierungsergebnis

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| Ergebnis Gesamthaushalt | 48'200.00 | -40'300.00 | 160'217.35 |
| Abschreibung Verwaltungsvermögen | 1'436'900.00 | 1'438'900.00 | 1'324'504.50 |
| Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 667'500.00 | 446'000.00 | 538'667.55 |
| Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 135'300.00 | 155'900.00 | 98'765.50 |
| Wertberichtigung Darlehen Verwaltungsvermögen | | | |
| Wertberichtigung Beteiligungen Verwaltungsverm. | | | |
| Abschreibungen Investitionsbeiträge | | | |
| Einlagen in das Eigenkapital | 603'800.00 | 100'000.00 | 100'000.00 |
| Entnahmen aus dem Eigenkapital | 822'900.00 | 135'000.00 | 34'875.00 |
| Aufwertung Verwaltungsvermögen | | | |
| Selbstfinanzierung | 1'798'200.00 | 1'653'700.00 | 1'989'748.90 |
| Nettoinvestitionen | | | |
| Investitionsausgaben | 2'526'600.00 | 2'245'000.00 | 1'960'307.20 |
| Investitionseinnahmen | 210'000.00 | 227'000.00 | 210'754.85 |
| Nettoinvestitionen | 2'316'600.00 | 2'018'000.00 | 1'749'552.35 |
| Finanzierungsergebnis | -518'400.00 | -364'300.00 | 240'196.55 |

(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)

2.3 Ergebnis Allgemeiner Haushalt

In diesem Ergebnis werden die Spezialfinanzierungen (SF) Wasser, Abwasser und Abfall nicht berücksichtigt.

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| Betrieblicher Aufwand | 17'025'250.00 | 16'782'200.00 | 16'497'477.70 |
| Betrieblicher Ertrag | 16'373'100.00 | 16'374'400.00 | 16'046'998.60 |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -652'150.00 | -407'800.00 | -450'479.10 |
| Finanzaufwand | 425'450.00 | 533'900.00 | 441'377.15 |
| Finanzertrag | 890'600.00 | 865'700.00 | 1'084'156.25 |
| Ergebnis aus Finanzierung | 465'150.00 | 331'800.00 | 642'779.10 |
| Operatives Ergebnis | -187'000.00 | -76'000.00 | 192'300.00 |
| Ausserordentlicher Aufwand | 603'800.00 | 100'000.00 | 100'000.00 |
| Ausserordentlicher Ertrag | 787'900.00 | 100'000.00 | 0.00 |
| Ausserordentliches Ergebnis | 184'100.00 | 0.00 | -100'000.00 |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | -2'900.00 | -76'000.00 | 92'300.00 |

Der Allgemeine Haushalt schliesst, bezogen auf das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit, mit einem Aufwandüberschuss von CHF 652'200 und rund CHF 244'400 schlechter als im Vorjahr ab.

Der Finanzaufwand beinhaltet hauptsächlich den Zinsaufwand von CHF 169'500 auf den mittel- und langfristigen Schulden sowie den Liegenschaftsaufwand des Finanzvermögens von CHF 210'000. Im Finanzertrag sind insgesamt Miet- und Pachtzinseinnahmen von CHF 813'100 enthalten.

Der ausserordentliche Aufwand setzt sich aus der Einlage in die Vorfinanzierung Werterhalt der "Liegenschaften des Finanzvermögens" (CHF 100'000) und aus der Einlage in die Schwankungsreserve (CHF 503'800) zusammen. Der ausserordentliche Ertrag entspricht der Entnahme aus der Neubewertungsreserve.

2.4 Ergebnis Spezialfinanzierung Wasserversorgung

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Betrieblicher Aufwand | 870'500.00 | 746'600.00 | 718'487.95 |
| Betrieblicher Ertrag | 890'100.00 | 752'800.00 | 796'686.85 |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | 19'600.00 | 6'200.00 | 78'198.90 |
| Finanzaufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Finanzertrag | 200.00 | 400.00 | 273.00 |
| Ergebnis aus Finanzierung | 200.00 | 400.00 | 273.00 |
| Operatives Ergebnis | 19'800.00 | 6'600.00 | 78'471.90 |
| Ausserordentlicher Aufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Ausserordentlicher Ertrag | 35'000.00 | 35'000.00 | 34'875.00 |
| Ausserordentliches Ergebnis | 35'000.00 | 35'000.00 | 34'875.00 |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 54'800.00 | 41'600.00 | 113'346.90 |

Die Wasserversorgung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 54'800 und rund CHF 13'200 besser als im Vorjahr ab. Auf der Aufwandseite fällt der Unterhalt für das Leitungsnetz rund CHF 6'000 tiefer aus als im Jahr 2020. Ertragsseitig wird mit Mehreinnahmen von CHF 9'000 bei den Grundgebühren gerechnet. Der Gewinn wird mit dem zweckgebundenen Eigenkapital verrechnet. Der Bestand dieses Eigenkapitals beträgt per 31.12.2021 voraussichtlich rund CHF 288'700.

2.5 Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Betrieblicher Aufwand | 865'200.00 | 805'400.00 | 795'816.95 |
| Betrieblicher Ertrag | 868'900.00 | 794'800.00 | 763'893.10 |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | 3'700.00 | -10'600.00 | -31'923.85 |
| Finanzaufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Finanzertrag | 5'300.00 | 10'300.00 | 5'130.00 |
| Ergebnis aus Finanzierung | 5'300.00 | 10'300.00 | 5'130.00 |
| Operatives Ergebnis | 9'000.00 | -300.00 | -26'793.85 |
| Ausserordentlicher Aufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Ausserordentlicher Ertrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Ausserordentliches Ergebnis | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 9'000.00 | -300.00 | -26'793.85 |

Die Abwasserentsorgung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 9'000 und rund CHF 9'300 besser als im Vorjahr ab. Die Einlage in den Kantonalen Abwasserfonds fällt im Vorjahresvergleich CHF 17'200 tiefer aus und vermag die Mindererträge im Konto "Verrechnete Zinsen" von CHF 5'000 zu kompensieren. Der Gewinn wird mit dem zweckgebundenen Eigenkapital verrechnet. Der Bestand dieses Eigenkapitals beträgt per 31.12.2021 voraussichtlich rund CHF 267'600.

2.6 Ergebnis Spezialfinanzierung Abfallentsorgung

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Betrieblicher Aufwand | 423'600.00 | 424'700.00 | 417'302.45 |
| Betrieblicher Ertrag | 410'800.00 | 419'000.00 | 398'576.75 |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -12'800.00 | -5'700.00 | -18'725.70 |
| Finanzaufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Finanzertrag | 100.00 | 100.00 | 90.00 |
| Ergebnis aus Finanzierung | 100.00 | 100.00 | 90.00 |
| Operatives Ergebnis | -12'700.00 | -5'600.00 | -18'635.70 |
| Ausserordentlicher Aufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Ausserordentlicher Ertrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Ausserordentliches Ergebnis | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | -12'700.00 | -5'600.00 | -18'635.70 |

Die Abfallentsorgung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 12'700 und rund CHF 7'100 schlechter als im Vorjahr ab. Tiefere Erlöse aus dem Gebührenmarkenverkauf (CHF 10'000) sowie den Sondersammlungen "Altglas, Altmetall + Altpapier" (CHF 13'000) können aufwandseitig nur teilweise kompensiert werden. Der Verlust wird mit dem zweckgebundenen Eigenkapital verrechnet. Der Bestand dieses Eigenkapitals beträgt per 31.12.2021 voraussichtlich rund CHF 136'400.

3 Erfolgsrechnung

3.1 Erfolgsrechnung nach Funktionen

| | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|---------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0 Allgemeine Verwaltung | 1'820'350.00 | 388'600.00 | 1'778'750.00 | 370'700.00 | 1'809'813.29 | 388'720.00 |
| Nettoaufwand | | 1'431'750.00 | | 1'408'050.00 | | 1'421'093.29 |
| 1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit | 371'900.00 | 177'800.00 | 393'600.00 | 170'600.00 | 364'850.55 | 191'784.00 |
| Nettoaufwand | | 194'100.00 | | 223'000.00 | | 173'066.55 |
| 2 Bildung | 4'380'650.00 | 511'200.00 | 4'399'650.00 | 559'100.00 | 4'438'276.44 | 512'066.70 |
| Nettoaufwand | | 3'869'450.00 | | 3'840'550.00 | | 3'926'209.74 |
| 3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche | 542'500.00 | 93'400.00 | 547'600.00 | 180'000.00 | 598'043.55 | 244'838.40 |
| Nettoaufwand | | 449'100.00 | | 367'600.00 | | 353'205.15 |
| 4 Gesundheit | 41'600.00 | 2'400.00 | 31'500.00 | 2'400.00 | 31'665.50 | 2'609.90 |
| Nettoaufwand | | 39'200.00 | | 29'100.00 | | 29'055.60 |
| 5 Soziale Sicherheit | 5'099'550.00 | 1'268'200.00 | 4'558'650.00 | 892'200.00 | 4'225'102.10 | 683'159.40 |
| Nettoaufwand | | 3'831'350.00 | | 3'666'450.00 | | 3'541'942.70 |
| 6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 1'451'300.00 | 167'700.00 | 1'516'000.00 | 162'500.00 | 1'389'317.55 | 180'024.40 |
| Nettoaufwand | | 1'283'600.00 | | 1'353'500.00 | | 1'209'293.15 |
| 7 Umweltschutz und Raumordnung | 2'635'000.00 | 2'360'400.00 | 2'458'950.00 | 2'171'300.00 | 2'586'795.20 | 2'242'470.60 |
| Nettoaufwand | | 274'600.00 | | 287'650.00 | | 344'324.60 |
| 8 Volkswirtschaft | 170'800.00 | 317'200.00 | 183'400.00 | 334'800.00 | 170'089.25 | 317'268.25 |
| Nettoertrag | 146'400.00 | | 151'400.00 | | 147'179.00 | |
| 9 Finanzen und Steuern | 3'763'950.00 | 14'990'700.00 | 3'566'300.00 | 14'590'800.00 | 3'562'155.67 | 14'413'167.45 |
| Nettoertrag | 11'226'750.00 | | 11'024'500.00 | | 10'851'011.78 | |

3.1.1 Kommentar nach Funktionen

0 Allgemeine Verwaltung

| | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|---------------------|-------------|-----------|-------------|-----------|---------------|-----------|
| Aufwand | CHF | 1'820'350 | CHF | 1'778'750 | CHF | 1'809'813 |
| Ertrag | CHF | 388'600 | CHF | 370'700 | CHF | 388'720 |
| Nettoaufwand | CHF | 1'431'750 | CHF | 1'408'050 | CHF | 1'421'093 |

Mehraufwand gegenüber Budget 2020: CHF 23'700 1.68 %
 Mehraufwand gegenüber Rechnung 2019: CHF 10'657 0.75 %

(0110) Legislative

Die Kosten für den Druck und den Versand des Wahl- und Abstimmungsmaterials werden rund CHF 10'000 höher veranschlagt als im Vorjahr.

(0220) Allgemeine Dienste

Im Jahr 2021 soll die Gemeindefinanzsoftwarelösung "GemoWin" auf den neusten Stand gebracht und neue Funktionen eingekauft werden. In diesem Zusammenhang sind Mehrkosten von CHF 22'400 budgetiert.

(0291) Gemeindezentrum

Der Nettoaufwand für den Betrieb des Gemeindezentrums wird, verglichen mit dem Vorjahr, rund CHF 8'400 höher veranschlagt. Das Umnutzungs- und Sanierungsprojekt zieht einen Abschreibungsaufwand von CHF 20'000 nach sich. Ertragsseitig kann mit höheren Mietzinseinnahmen von CHF 13'000 gerechnet werden.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|---------------------|-------------|-------------|---------------|
| Aufwand | CHF 371'900 | CHF 393'600 | CHF 364'851 |
| Ertrag | CHF 177'800 | CHF 170'600 | CHF 191'784 |
| Nettoaufwand | CHF 194'100 | CHF 223'000 | CHF 173'067 |

Minderaufwand gegenüber Budget 2020: CHF -28'900 -12.96 %

Mehraufwand gegenüber Rechnung 2019: CHF 21'033 12.15 %

(1110) Polizei

Der Nettoaufwand der Rubrik "Polizei" sinkt im Vorjahresvergleich um CHF 10'500. Im Jahr 2020 war die Ersatzbeschaffung eines Parkticket-Automaten für CHF 6'500 budgetiert, welcher nun entfällt. Ausserdem werden die Kosten für die Überwachung des Gemeindegebiets und der Parkierung CHF 4'000 tiefer budgetiert.

(1400) Allgemeines Rechtswesen

Aufwandseitig tragen tiefere Gebühren für die Nachführung der Vermessung zu einer Resultatverbesserung im Ausmass von CHF 8'500 bei. Ertragsseitig kann mit höheren "Gebühren Bauwesen" von CHF 5'000 und höheren "Gebühren Einbürgerung" von CHF 3'000 gerechnet werden.

2 Bildung

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|
| Aufwand | CHF 4'380'650 | CHF 4'399'650 | CHF 4'438'276 |
| Ertrag | CHF 511'200 | CHF 559'100 | CHF 512'067 |
| Nettoaufwand | CHF 3'869'450 | CHF 3'840'550 | CHF 3'926'210 |

Mehraufwand gegenüber Budget 2020: CHF 28'900 0.75 %

Minderaufwand gegenüber Rechnung 2019: CHF -56'760 -1.45 %

(2110 - 2130) Kindergarten, Primar- und Sekundarstufe I

Die Gemeindeanteile am Lastenausgleich der Lehrergehälter betragen insgesamt CHF 1,82 Mio. Der Kanton übernimmt 70 % und die Gesamtheit der Gemeinden 30 % der anfallenden Kosten. Die Beiträge an den Lastenausgleich Lehrergehälter Kindergarten und Sekundarstufe entsprechen ungefähr dem Vorjahresniveau. Der Lastenausgleichsbeitrag für die Primarstufe fällt im Vorjahresvergleich rund CHF 100'000 höher aus.

Im Bereich der Sekundarstufe I sinken die Gemeindebeiträge für den ausserkommunalen Schulbesuch um CHF 32'500.

(2140) Musikschulen

Gestützt auf den Leistungsvertrag mit der Musikschule Zollikofen-Bremgarten (MSZB) richtet die Gemeinde Bremgarten einen Beitrag von CHF 245'400 aus, welcher CHF 18'000 höher ausfällt als im Jahr 2020.

(2180) Tagesbetreuung

Das Tagesschulangebot wird rege genutzt und erfreut sich grosser Beliebtheit. Während der Frühlings-, Sommer- und Herbstferien wird eine Ferienbetreuung angeboten. Das erwartete Defizit zu Lasten der Gemeinde beträgt CHF 110'000 (Vorjahr: CHF 98'900).

(2195) Schülertransporte

Für die Vergütung von Schülertransportkosten ist ein Betrag von CHF 8'600 budgetiert. Gegenüber dem Vorjahr entspricht dies einer Zunahme von CHF 5'600.

3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|---------------------|-------------|-------------|---------------|
| Aufwand | CHF 542'500 | CHF 547'600 | CHF 598'044 |
| Ertrag | CHF 93'400 | CHF 180'000 | CHF 244'838 |
| Nettoaufwand | CHF 449'100 | CHF 367'600 | CHF 353'205 |

Mehraufwand gegenüber Budget 2020: CHF 81'500 22.17 %

Mehraufwand gegenüber Rechnung 2019: CHF 95'895 27.15 %

(3320) Massenmedien

Die Gemeinde muss sich anteilmässig an den Defiziten des Anzeigers der Region Bern beteiligen. Dafür ist im Budget 2021 ein Betrag von CHF 30'000 eingestellt; dies sind CHF 20'000 mehr als im Budget 2020.

(3410) Sport

Ab 01. Januar 2021 wird der Lohnanteil des Sportplatzwarts, welcher auf die Turnhallen- und Garderobenreinigung entfällt, direkt in der Funktion "2170 Schulliegenschaften" verbucht und nicht mehr mit internen Verrechnungen abgebildet. Dies führt zu einer Besserstellung von CHF 17'900 in der Rubrik "3410 Sport".

(3420) Freizeit

Im Zusammenhang mit dem Pooling des technischen Personals wurde die Stelle des "Allrounders" neu besetzt. Ein Stellenanteil von 60 % wird in der Funktion "3420 Freizeit" verbucht. Zudem nehmen die internen Verrechnung im Zusammenhang mit der funktionsübergreifenden Aufgabenerfüllung ab. Insgesamt resultiert in der Funktion "Freizeit" eine Abweichung von CHF 85'000.

4 Gesundheit

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|---------------------|-------------|-------------|---------------|
| Aufwand | CHF 41'600 | CHF 31'500 | CHF 31'666 |
| Ertrag | CHF 2'400 | CHF 2'400 | CHF 2'610 |
| Nettoaufwand | CHF 39'200 | CHF 29'100 | CHF 29'056 |

Mehraufwand gegenüber Budget 2020: CHF 10'100 34.71 %

Mehraufwand gegenüber Rechnung 2019: CHF 10'144 34.91 %

(4320) Krankheitsbekämpfung, übrige

Für den Kauf und die Installation von drei Defibrillatoren sind insgesamt CHF 10'000 budgetiert.

5 Soziale Sicherheit

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|
| Aufwand | CHF 5'099'550 | CHF 4'558'650 | CHF 4'225'102 |
| Ertrag | CHF 1'268'200 | CHF 892'200 | CHF 683'159 |
| Nettoaufwand | CHF 3'831'350 | CHF 3'666'450 | CHF 3'541'943 |

Mehraufwand gegenüber Budget 2020: CHF 164'900 4.50 %

Mehraufwand gegenüber Rechnung 2019: CHF 289'407 8.17 %

(5320) Ergänzungsleistungen AHV/IV

Der gebundene Gemeindeanteil für Ergänzungsleistungen zur Alters- und Hinterlassenenversicherung (AHV) und Invalidenversicherung (IV) ist mit CHF 1'030'000 um CHF 10'000 höher als im Vorjahr budgetiert.

(5444) Offene Kinder- und Jugendarbeit

Die Entschädigung an die Gemeinde Wohlen für die Erbringung der Kinder- und Jugendarbeit nimmt gegenüber dem Vorjahr um CHF 10'700 zu. Begründet ist die Steigerung durch Weiterbildungskosten des Personals.

(5450) Leistungen an Familien allgemein

Das dreijährige Pilotprojekt „Hausbesuche plus“ ist ein regionales Projekt und richtet sich mit seinem Angebot an Kinder im Vorschulbereich (0 - 5 Jahre) und ihre Familien. Der Gemeindebeitrag beträgt CHF 12'000.

Die Gemeinde stellt seit August 2020 Betreuungsgutscheine für die familienergänzende Kinderbetreuung (Kindertagesstätten + Tagesfamilien) aus. Im Jahr 2021 ist nun erstmal ein ganzes Jahr abgebildet. Für die Ausgabe von Betreuungsgutscheinen wird mit Nettoausgaben von CHF 117'500 gerechnet. Der Kanton übernimmt 80 % der anfallenden Kosten und die Gemeinde trägt einen Selbstbehalt von 20 %.

(5451) Kinderkrippen und Kinderhorte

Aufgrund des neuen Finanzierungsmodells (Betreuungsgutscheine) hat sich der Selbstbehalt der Gemeinde in die Rubrik „Leistungen an Familien allgemein“ verschoben. Die gemeindeeigene KiTa "Stärnschnuppe" sollte kostendeckend betrieben werden können. Im Jahr 2021 wird mit einem Gewinn von CHF 52'000 gerechnet.

(5458) Tageselternverein

Der Beitrag an den Tageselternverein (TEV) entfällt ab 2021 ganz, da dieses Angebot nun ebenfalls durch die Ausgabe von Betreuungsgutscheinen an Tagesfamilienorganisationen finanziert wird. Der Minderaufwand beträgt rund CHF 47'500.

(5799) Lastenausgleich Soziales

Die für das Lastenausgleichssystem massgebenden Aufwendungen werden zu 50 % durch die Gesamtheit der Gemeinden finanziert. Die Gemeindeanteile werden aufgrund der Wohnbevölkerung bestimmt. Der Aufwand ist gebunden und kann nur indirekt beeinflusst werden. Gegenüber dem Budget 2020 steigt der Aufwand bei diesem Lastenausgleichssystem um CHF 170'000.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|
| Aufwand | CHF 1'451'300 | CHF 1'516'000 | CHF 1'389'318 |
| Ertrag | CHF 167'700 | CHF 162'500 | CHF 180'024 |
| Nettoaufwand | CHF 1'283'600 | CHF 1'353'500 | CHF 1'209'293 |

Minderaufwand gegenüber Budget 2020: CHF -69'900 -5.16 %
 Mehraufwand gegenüber Rechnung 2019: CHF 74'307 6.14 %

(6150) Gemeindestrassen

Der Nettoaufwand im Bereich Gemeindestrassen nimmt im Vorjahresvergleich um CHF 37'000 ab. Mehr als die Hälfte der Einsparungen sind begründet durch tiefere Unterhaltskosten bei den Gemeindestrassen, der Öffentlichen Beleuchtung und beim Fahrzeug- und Geräteunterhalt.

(6291) Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr

Der Gemeindebeitrag an den öffentlichen Verkehr sinkt gegenüber dem Budget 2020 um CHF 30'000. Zur Berechnung des Gemeindebeitrags sind zu einem Drittel die Einwohnerzahl und zu zwei Drittel die ÖV-Punkte massgebend. Der Minderaufwand ist grösstenteils durch den Wegfall von 93,50 ÖV-Punkten begründet.

7 Umweltschutz und Raumordnung

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|
| Aufwand | CHF 2'635'000 | CHF 2'458'950 | CHF 2'586'795 |
| Ertrag | CHF 2'360'400 | CHF 2'171'300 | CHF 2'242'471 |
| Nettoaufwand | CHF 274'600 | CHF 287'650 | CHF 344'325 |

Minderaufwand gegenüber Budget 2020: CHF -13'050 -4.54 %
 Minderaufwand gegenüber Rechnung 2019: CHF -69'725 -20.25 %

(7101) Wasserversorgung

Die Spezialfinanzierung Wasserversorgung wird im Kapitel 2.4 kommentiert.

(7201) Abwasserentsorgung

Die Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung wird im Kapitel 2.5 kommentiert.

(7301) Abfall

Die Spezialfinanzierung Abfall wird im Kapitel 2.6 kommentiert.

(7450) Naturgefahren

Der Nettoaufwand für die Erstellung der "Notfallplanung Naturgefahren" von CHF 9'000, welcher im Jahr 2020 eingestellt war, entfällt.

(7690) Bekämpfung von Umweltverschmutzung

Die Aufwendungen der Energiekommission fallen im Berichtsjahr CHF 10'000 höher aus als im Vorjahr. Fast die Hälfte entfällt auf einen höheren Honoraraufwand der Energieberatung. Der Rest ist durch höhere Ausgaben für Energiesparmassnahmen und die internen Aufwendungen begründet, welche verrechnet werden.

(7900) Raumordnung allgemein

Durch die zeitliche Verzögerung im Raumplanungsprojekt „Überbauungsordnung Bus-Endstation Bündacker“ sinken die planmässigen Abschreibungen im Vorjahresvergleich um CHF 7'900 und betragen CHF 14'000.

8 Volkswirtschaft

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|--------------------|-------------|-------------|---------------|
| Aufwand | CHF 170'800 | CHF 183'400 | CHF 170'089 |
| Ertrag | CHF 317'200 | CHF 334'800 | CHF 317'268 |
| Nettoertrag | CHF 146'400 | CHF 151'400 | CHF 147'179 |

| | | | |
|---------------------------------------|-----|--------|---------|
| Minderertrag gegenüber Budget 2020: | CHF | -5'000 | -3.30 % |
| Minderertrag gegenüber Rechnung 2019: | CHF | -779 | -0.53 % |

(8710) Elektrizität allgemein

Gestützt auf die Zahlungseingänge der letzten Jahre wurde die Bezugsprovisionen der BKW Energie AG um CHF 5'000 tiefer als 2020 budgetiert.

(8730) Nicht elektrische Energie

Die Betriebskosten des Wärmekollektivs (WKB) belaufen sich auf CHF 167'200. An diesen Betrag werden wiederkehrende Benützungsgebühren von CHF 40'000 und eine Rückerstattung von CHF 1'000 geleistet. Der Kostenanteil zu Lasten der Gemeinde beträgt CHF 126'200.

9 Finanzen und Steuern

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|
| Aufwand | CHF 3'763'950 | CHF 3'566'300 | CHF 3'562'156 |
| Ertrag | CHF 14'990'700 | CHF 14'590'800 | CHF 14'413'167 |
| Nettoertrag | CHF 11'226'750 | CHF 11'024'500 | CHF 10'851'012 |

| | | | |
|-------------------------------------|-----|---------|--------|
| Mehrertrag gegenüber Budget 2020: | CHF | 202'250 | 1.83 % |
| Mehrertrag gegenüber Rechnung 2019: | CHF | 375'738 | 3.46 % |

(9100) Allgemeine Gemeindesteuern

Der Steuerertrag basiert auf 4'365 Einwohnern bzw. 2'660 Steuerpflichtigen und einer unveränderten Steueranlage von 1.49. Für das Jahr 2021 werden die Einkommenssteuern mit CHF 10'830'000 (- CHF 460'000) und die Vermögenssteuern mit CHF 1'580'000 (+ CHF 110'000) veranschlagt. Der Rückgang bei den Einkommenssteuern ist auf die Entwicklung des Steuerertrags im laufenden Jahr 2020 respektive die Abnahme der Anzahl Steuerpflichtiger zurückzuführen. Die Hochrechnung 2020 zeigt, dass die Budgetvorgabe nicht erreicht wird. Diese Feststellung senkt die Basis für die Fortschreibung des Einkommenssteuerertrags massiv, weshalb für das Jahr 2021 mit einem rückläufigen Ertrag gerechnet wird.

Der Netto-Steuerteilungsaufwand wird, gestützt auf den mehrjährigen Durchschnittswert der abgeschlossenen Jahresrechnungen, gleich hoch wie im Vorjahr (CHF 845'000) budgetiert.

(9102) Liegenschaftssteuern

Die Liegenschaftsteuer beträgt nach wie vor 1,0 ‰ des amtlichen Werts der Liegenschaft. Aufgrund der "Allgemeinen Neubewertung 2020" (AN20) darf mit einer nachhaltigen Zunahme von CHF 175'000 gerechnet werden.

(9300) Finanz- und Lastenausgleich

Die Gemeinde Bremgarten hat zum einen in den bernischen Finanzausgleich Beiträge für den Abbau der finanziellen Unterschiede zwischen armen und reichen Gemeinden zu leisten (CHF 835'000). Aufgrund der nachgeführten kantonalen Berechnungsgrundlage nimmt diese Last gegenüber dem Vorjahr um CHF 170'000 ab. Zum andern fallen Kosten für den Lastenausgleich Aufgabenteilung von CHF 800'000 an. Bei diesem Lastenausgleich handelt es sich um Aufgabenverschiebungen weg von den Gemeinden hin zum Kanton.

(9610) Zinsen

Aufgrund der geplanten Investitionstätigkeit und dem ungenügenden Finanzierungsergebnis muss das fällig werdende Darlehen (CHF 1,8 Mio.) vollumfänglich refinanziert werden. Dank günstiger Zinsbedingungen sinkt der Aufwand weiterhin. Die durchschnittliche Verzinsung der Darlehensschulden (14,1 Mio.) liegt bei 1,18 %.

(9630) Liegenschaften des Finanzvermögens

Der Liegenschaftsunterhalt ist rund CHF 24'200 tiefer als im Vorjahr budgetiert. Die im Jahr 2020 eingestellte Fassadensanierung an der Freudenreichstrasse 1 wurde ins Jahr 2023 verschoben.

(9950) Neutrale Aufwendungen und Erträge

Nach einer Sperrfrist von fünf Jahren seit Einführung von HRM2 wird aus der Neubewertungsreserve ein Anteil von 5 % der Sachanlagen im Finanzvermögen (CHF 503'400) in die Schwankungsreserve überführt.

Der Rest der Neubewertungsreserve (CHF 1,420 Mio.) wird innerhalb von fünf Jahren linear aufgelöst und als ausserordentlicher Ertrag in der Erfolgsrechnung verbucht.

Ausserdem ist eine systembedingte Entnahme aus der Neubewertungsreserve von CHF 787'900 budgetiert, welche teilweise durch eine einmalige Einlage in die Schwankungsreserve im Umfang von CHF 503'800 egalisiert wird. Es resultiert also ein ausserordentlicher Nettoertrag von CHF 284'100.

3.2 Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

| | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3 Aufwand | 20'213'800 | | 19'392'800 | | 18'970'462 | |
| 30 Personalaufwand | 3'186'600 | | 3'216'550 | | 3'186'000 | |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 3'327'100 | | 3'394'400 | | 3'277'732 | |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 1'436'900 | | 1'438'900 | | 1'324'505 | |
| 34 Finanzaufwand | 425'450 | | 533'900 | | 441'377 | |
| 35 Einlagen in Fonds und SF | 667'500 | | 446'000 | | 538'668 | |
| 36 Transferaufwand | 10'061'950 | | 9'653'950 | | 9'360'823 | |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand | 603'800 | | 100'000 | | 100'000 | |
| 39 Interne Verrechnungen | 504'500 | | 609'100 | | 741'358 | |
| 4 Ertrag | | 20'262'000 | | 19'352'500 | | 19'130'680 |
| 40 Fiskalertrag | | 13'315'800 | | 13'505'000 | | 13'293'351 |
| 41 Regalien und Konzessionen | | 172'500 | | 170'000 | | 184'229 |
| 42 Entgelte | | 3'029'400 | | 2'906'700 | | 2'984'481 |
| 44 Finanzertrag | | 896'200 | | 876'500 | | 1'089'649 |
| 45 Entnahmen Fonds und SF | | 135'300 | | 155'900 | | 98'766 |
| 46 Transferertrag | | 1'385'400 | | 994'300 | | 703'971 |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag | | 822'900 | | 135'000 | | 34'875 |
| 49 Interne Verrechnungen | | 504'500 | | 609'100 | | 741'358 |
| 9 Abschlusskonten | 63'800 | 15'600 | 41'600 | 81'900 | 205'647 | 45'430 |
| 90 Abschluss Erfolgsrechnung | 63'800 | 15'600 | 41'600 | 81'900 | 205'647 | 45'430 |

3.2.1 Kommentar nach Sachgruppen

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 30 Personalaufwand | 3'186'600 | 3'216'550 | 3'186'000 |

Der Personalaufwand liegt CHF 30'000 oder 0,9 % unter dem Vorjahresbudget. Die grössten Minderausgaben resultieren in der Rubrik "Tagesschule" (CHF 40'500). Die Hochrechnung 2020 zeigt, dass die Budgetvorgabe 2020 zu hoch angesetzt wurde. Das Pooling des technischen Personals ist im Budget 2021 erstmals abgebildet und führt teilweise zu grösseren Verschiebungen von Personalkosten innerhalb der Funktionen "Schulliegenschaften", "Sport", "Freizeit" und "Friedhof". Im Zusammenhang mit der Stellenneubesetzung eines Allrounders (Schulliegenschaften, Grünanlagen und Friedhof) resultiert ein Rotationsgewinn von CHF 12'000.

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 3'327'100 | 3'394'400 | 3'277'732 |

Im Vergleich zum Budget 2020 fällt der Sachaufwand insgesamt 2,0 % oder CHF 67'300 tiefer aus. Die markantesten Kostenminderungen sind in folgenden Rubriken auszumachen: „Nicht aktivierbare Anlagen“ (2021 werden weniger Anschaffungen budgetiert) und "Baulicher Unterhalt und betrieblicher Unterhalt" (tiefere Kosten für den Unterhalt der Gemeindestrassen und des Kanalisationsnetzes). Hingegen resultiert in der Rubrik "Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren" eine Kostenzunahme von CHF 22'000.

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 1'436'900 | 1'438'900 | 1'324'505 |

Das bei der Einführung vom HRM2 bestehende Verwaltungsvermögen wird innert 10 Jahren linear abgeschrieben und belastet die Erfolgsrechnung mit CHF 898'500 pro Jahr. Die neuen Investitionen werden bei Inbetriebnahme neu nach Nutzungsdauer abgeschrieben. Die Abschreibungen auf den neuen Investitionsprojekten werden mit CHF 538'500 budgetiert.

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 34 Finanzaufwand | 425'450 | 533'900 | 441'377 |

Im Finanzaufwand ist hauptsächlich der Zinsaufwand für unsere Darlehensschulden von gegenwärtig CHF 14,10 Mio. und der Aufwand für die Liegenschaften im Finanzvermögen enthalten. Aufgrund der geplanten Investitionstätigkeit und dem ungenügenden Finanzierungsergebnis muss das fällig werdende Darlehen (CHF 1,80 Mio.) vollumfänglich refinanziert werden. Dank günstigen Refinanzierungsbedingungen nimmt der Zinsaufwand rund CHF 11'800 ab. Im Budget 2020 war die Fassadensanierung der Liegenschaft "Freudenreichstrasse 1" mit rund CHF 100'000 im Liegenschaftsunterhalt berücksichtigt, welche im Jahr 2021 entfällt.

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| 35 Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen | 667'500 | 446'000 | 538'668 |

Die Einlagen nehmen gegenüber dem Budget 2020 insgesamt um CHF 221'500 zu. In den spezialfinanzierten Bereichen (Wasserversorgung und Abwasserentsorgung) werden nebst der ordentlichen Einlage auch die Anschlussgebühren in die Spezialfinanzierung Werterhalt eingelegt. Die Zunahme ist darauf zurückzuführen, dass im Jahr 2021 mit Anschlussgebühren von CHF 288'500 (Vorjahr: CHF 67'000) gerechnet wird.

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|---------------------------|-------------------|------------------|------------------|
| 36 Transferaufwand | 10'061'950 | 9'653'950 | 9'360'823 |

Der Transferaufwand beinhaltet im Wesentlichen die verschiedenen Beiträge an die Finanz- und Lastenausgleichssysteme mit dem Kanton sowie die Zahlungen an Gemeindeverbände und andere Gemeinwesen für die öffentliche Aufgabenerfüllung. Die Ausgaben sind insgesamt CHF 408'000 höher budgetiert als im Vorjahr.

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Differenz |
|---|------------------|------------------|----------------|
| 1110.3631.01 Pauschalierung Interventionskosten | 17'500 | 17'500 | 0 |
| 2110.3611.01 Lehrergehälter Kindergarten | 270'000 | 280'000 | -10'000 |
| 2120.3611.01 Lehrergehälter Primarstufe | 1'200'000 | 1'100'000 | 100'000 |
| 2130.3611.01 Lehrergehälter Sekundarstufe 1 | 350'000 | 340'000 | 10'000 |
| 5320.3631.01 Sozialversicherung EL | 1'030'000 | 1'020'000 | 10'000 |
| 5410.3631.01 Familienzulagen Nichterwerbstätige | 22'000 | 26'000 | -4'000 |
| 5799.3611.01 Lastenausgleich Sozialhilfe | 2'460'000 | 2'290'000 | 170'000 |
| 6291.3631.01 Öffentlicher Verkehr | 650'000 | 680'000 | -30'000 |
| 9300.3621.60 Lastenausgleich neue Aufgabenteilung | 800'000 | 810'000 | -10'000 |
| Total Lastenverteilung | 6'799'500 | 6'563'500 | 236'000 |
| 9300.3622.70 Disparitätenabbau (Finanzausgleich) | 835'000 | 1'005'000 | -170'000 |
| Total Lastenverteilung / Disparitätenabbau | 7'634'500 | 7'568'500 | 66'000 |

Ausserhalb der FILAG-Zahlungen ergeben sich folgende Verschiebungen:

| | | | |
|--|---|-----|---------|
| 2140.3636.01 Beitrag Musikschule Zollikofen – Bremgarten | + | CHF | 18'000 |
| 5450.3637.01 Beiträge an private Haushalte (KiTa-Betreuungsgutscheine) | + | CHF | 367'500 |
| 5458.3632.01 Beitrag Tageselternverein nicht LA-berechtigt | - | CHF | 47'500 |

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 38 Ausserordentlicher Aufwand | 603'800 | 100'000 | 100'000 |

Die Zunahme gegenüber dem Vorjahr von CHF 503'800 entspricht der systembedingten Einlage in die Schwankungsreserve und beträgt 5 % der Sachanlagen des Finanzvermögens (Liegenschaften FV).

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 40 Fiskalertrag | 13'315'800 | 13'505'000 | 13'293'351 |

Der gesamte Fiskalertrag, in welchem hauptsächlich die Steuereinnahmen enthalten sind, schliesst insgesamt CHF 189'200 oder 1,4 % schlechter als im Vorjahresbudget ab.

Für das Jahr 2021 werden die Einkommenssteuern mit CHF 10'830'000 (- CHF 460'000) und die Vermögenssteuern mit CHF 1'580'000 (+ CHF 110'000) veranschlagt. Der Rückgang bei den Einkommenssteuern ist auf die Entwicklung des Steuerertrags im laufenden Jahr 2020 respektive die Abnahme der Anzahl Steuerpflichtiger zurückzuführen. Die Hochrechnung 2020 zeigt, dass die Budgetvorgabe nicht erreicht wird. Diese Feststellung senkt die Basis für die Fortschreibung des Einkommenssteuerertrags massiv, weshalb für das Jahr 2021 mit einem rückläufigen Ertrag gerechnet wird.

Der Netto-Steuerteilungsaufwand wird, gestützt auf den mehrjährigen Durchschnittswert der abgeschlossenen Jahresrechnungen, gleich hoch wie im Vorjahr (CHF 845'000) budgetiert.

Die Liegenschaftssteuer beträgt nach wie vor 1,0 ‰ des amtlichen Werts der Liegenschaft. Aufgrund der "Allgemeinen Neubewertung 2020" (AN20) darf mit einer nachhaltigen Zunahme von CHF 175'000 gerechnet werden.

Bei den übrigen Steuerarten zeichnen sich totalisierte Mindereinnahmen von CHF 14'200 ab.

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|--------------------|------------------|------------------|------------------|
| 42 Entgelte | 3'029'400 | 2'906'700 | 2'984'481 |

Die Entgelte umfassen die verschiedenen Benützungs- und Dienstleistungsgebühren der Tagesschule, der Kindertagesstätte, der Wasserversorgung, der Abwasser- und der Abfallentsorgung. Es werden CHF 122'700 mehr budgetiert als im Jahr 2020. Mehreinnahmen können bei den Anschlussgebühren der Wasser- und Abwasserrechnung (CHF 221'500) verzeichnet werden. Andererseits wird mit Mindereinnahmen bei den Elterngebühren der Tagesschule (CHF 25'000) und der Kindertagesstätte (CHF 60'000) gerechnet.

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|------------------------|----------------|----------------|------------------|
| 44 Finanzertrag | 896'200 | 876'500 | 1'089'649 |

Die Mietzinseinnahmen aus der Vermietung von Liegenschaften des Finanzvermögens nehmen im Vorjahresvergleich um CHF 20'000 zu.

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|--|----------------|----------------|---------------|
| 45 Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen | 135'300 | 155'900 | 98'766 |

Seit dem Jahr 2019 werden in den gebührenfinanzierten Bereichen Wasserversorgung und Abwasserentsorgung die Aufwendungen für den „werterhaltenden Unterhalt“ den entsprechenden Spezialfinanzierungen „Wasserversorgung Werterhalt“ und „Abwasserentsorgung Werterhalt“ entnommen. Der Aufwand für die ordentlichen Abschreibungen wird, wie bis anhin, ebenfalls der Spezialfinanzierung Werterhalt entnommen. Aus diesen Entnahmen resultieren im Vorjahresvergleich Mindererträge von insgesamt CHF 20'600.

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|--------------------------|------------------|----------------|----------------|
| 46 Transferertrag | 1'385'400 | 994'300 | 703'971 |

Im Vergleich zum Budget 2020 fällt der Transferertrag insgesamt 39,3 % oder CHF 391'100 höher aus. Die veränderte Abrechnungsart im Bereich der Kindertagesstätten und den Tagesfamilien, verbunden mit der Ausstellung von Betreuungsgutscheinen, führt zu Mehreinnahmen von insgesamt CHF 437'000. Im Gegenzug fällt der Kantonsbeitrag für die Tagesschule im Schuljahr 2020/2021 rund CHF 24'600 tiefer aus als 2020.

| | Budget 2021 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|-------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| 48 Ausserordentlicher Ertrag | 822'900 | 135'000 | 34'875 |

Mit der Einführung von HRM2 wurde das Finanzvermögen per 01.01.2016 neu bewertet. Die Differenz zwischen den bisherigen und den neuen Buchwerten musste zwingend in die Neubewertungsreserve eingelegt werden. Weitere Einlagen erfolgten keine mehr. Entnahmen erfolgen nur bei Verkauf eines Objekts, welches aufgewertet worden ist. Der Bestand der Neubewertungsreserve beträgt per 01.01.2021 CHF 1,924 Mio.

Nach fünf Jahren seit Einführung von HRM2 wird aus der Neubewertungsreserve ein Anteil von 5 % der Sachanlagen im Finanzvermögen (CHF 0,504 Mio.) in die Schwankungsreserve überführt.

Der Rest der Neubewertungsreserve (CHF 1,420 Mio.) wird innerhalb von fünf Jahren linear aufgelöst und als ausserordentlicher Ertrag in der Erfolgsrechnung verbucht.

4 Investitionsrechnung

4.1 Investitionsrechnung nach Funktionen

| | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|---|----------------------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 0 Allgemeine Verwaltung Nettoaussgaben | 50'000 | 50'000 | 50'000 | 50'000 | | - |
| 1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoaussgaben | | - | | - | | - |
| 2 Bildung Nettoaussgaben | 226'600 | 226'600 | 1'280'000 | 1'280'000 | 825'418 | 44'327 781'091 |
| 3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche Nettoaussgaben | 50'000 | 50'000 | 170'000 | 170'000 | 1'256 | 1'256 |
| 4 Gesundheit Nettoaussgaben | | - | | - | | - |
| 5 Soziale Sicherheit Nettoaussgaben | | - | | - | | - |
| 6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoaussgaben | 862'000 | 862'000 | 150'000 | 150'000 | 315'417 | 315'417 |
| 7 Umweltschutz und Raumordnung Nettoaussgaben | 1'138'000 | 210'000 928'000 | 595'000 | 227'000 368'000 | 775'035 | 143'048 631'987 |
| 8 Volkswirtschaft Nettoaussgaben | 200'000 | 200'000 | | - | 43'182 | 23'380 19'802 |
| 9 Finanzen und Steuern Nettoeinnahmen | 210'000 2'316'600 | 2'526'600 | 227'000 2'018'000 | 2'245'000 | 210'755 1'749'552 | 1'960'307 |

4.2 Investitionsrechnung nach Sachgruppen

| | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|---|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 5 Investitionsausgaben | 2'526'600 | | 2'245'000 | | 1'960'307 | |
| 50 Sachanlagen | 2'356'600 | | 2'125'000 | | 1'793'491 | |
| 51 Investitionen auf Rechnung Dritter | | | | | | |
| 52 Immaterielle Anlagen | 170'000 | | 120'000 | | 166'816 | |
| 54 Darlehen | | | | | | |
| 55 Beteiligungen und Grundkapitalien | | | | | | |
| 56 Eigene Investitionsbeiträge | | | | | | |
| 57 Durchlaufende Investitionsbeiträge | | | | | | |
| 6 Investitionseinnahmen | | 210'000 | | 227'000 | | 210'755 |
| 60 Übertragung Sachanlagen ins FV | | | | | | |
| 61 Rückerstattungen | | | | | | 44'327 |
| 62 Abgang immaterielle Anlagen | | | | | | |
| 63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung | | 210'000 | | 227'000 | | 166'428 |
| 64 Rückzahlung von Darlehen | | | | | | |
| 65 Übertragung von Beteiligungen | | | | | | |
| 66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge | | | | | | |
| 67 Durchlaufende Investitionsbeiträge | | | | | | |
| 59 Übertrag an Bilanz | 210'000 | | 227'000 | | 210'755 | |
| 69 Übertrag an Bilanz | | 2'526'600 | | 2'245'000 | | 1'960'307 |
| Nettoinvestitionen | 2'316'600 | | 2'018'000 | | 1'749'552 | |

4.3 Investitionsrechnung Detail

Das vom Gemeinderat genehmigte Investitionsprogramm 2021 – 2025 bildet die Grundlage für die Berechnung der Kapitalkosten (Abschreibungen und Zinsen) für das Budget 2021. Die hier ausgewiesenen Zahlen haben informativen Charakter. Im Gegensatz zum Budget der „Erfolgsrechnung“ wird das Budget der „Investitionsrechnung“ der Gemeindeversammlung nicht zum Beschluss unterbreitet. Noch nicht beschlossene Projekte müssen in jedem Fall durch das finanzkompetente Organ (bis CHF 200'000 Gemeinderat, über CHF 200'000 Gemeindeversammlung) beschlossen werden.

| Konto | Budget 2021 | |
|--|------------------|------------------|
| | Ausgaben | Einnahmen |
| | CHF | CHF |
| Total Investitionen Verwaltungsvermögen Brutto | 2'526'600 | 210'000 |
| Total Investitionen Verwaltungsvermögen Netto | | 2'316'600 |
| Allgemeine Verwaltung | 50'000 | 0 |
| 0291.5290.01 Gemeindezentrum, Umnutzungs- & Sanierungskonzept | 50'000 | |
| Bildung | 226'600 | 0 |
| 2120.5200.03 Anschaffungen ICT-Konzept UST 2020/2021 | 100'000 | |
| 2130.5200.03 Anschaffungen ICT-Konzept OST 2020 - 2023, Tranche 2021 | 20'000 | |
| 2170.5040.10 Schulhaus UST, Umstrukturierung / Zimmerochade | 61'600 | |
| 2170.5040.15 Schulhaus OST, Sanierung Deckenverkleidung 1. + 2. OG | 45'000 | |
| Kultur, Sport und Freizeit, Kirche | 50'000 | 0 |
| 3420.5030.02 Chutzenstrasse, Umgebungsgestaltung | 50'000 | |
| Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 862'000 | 0 |
| 6150.5010.20 Äschenbrunnmattstrasse, Strassen- & Trottoirsanierung | 480'000 | |
| 6150.5010.25 Seftaustrasse, Strassensanierung, Rütliweg - Seftaustrasse 28 | 102'000 | |
| 6150.5010.26 Bündackerstrasse, Anpassung Entwässerung & Ersatz Deckbelag | 100'000 | |
| 6290.5010.01 Bus-Endstation Bündacker, Haltekante Bernmobil | 180'000 | |
| Umweltschutz und Raumordnung | 1'138'000 | 210'000 |
| 7101.5031.14 (*) Ländlistrasse 96 - WM Neubrücke, Sanierung Druckwasserleitung | 370'000 | |
| 7101.5031.18 (*) Bündackerstrasse 182b - 51, Sanierung Druckwasserleitung | 260'000 | |
| 7201.5032.12 (*) Sanierung Abwasser-Hausanschlüsse 2021 | 130'000 | |
| 7201.5032.13 (*) Hangweg, Sanierung Kanalisation | 78'000 | |
| 7201.6310.01 (*) Sanierung Abwasser-Hausanschlüsse, Beiträge Abwasserfonds | | 30'000 |
| 7410.5020.02 Ufersanierung Neubrücke - Seftau | 300'000 | |
| 7410.6310.02 Ufersanierung Neubrücke - Seftau, Subventionen | | 180'000 |
| Volkswirtschaft | 200'000 | 0 |
| 8730.5040.01 WKB - Strategie 2025, Umzug Förderstation ARA | 200'000 | |

Im Jahr 2021 sind Nettoinvestitionen von insgesamt CHF 2'316'600 geplant. Davon betreffen CHF 1'508'600 den Allgemeinen Haushalt und CHF 808'000 (*) den spezialfinanzierten Bereich.

5 Eigenkapitalnachweis

Der Eigenkapitalnachweis zeigt die voraussichtliche Veränderung (Erhöhung oder Reduktion) der einzelnen Positionen des Eigenkapitals und das Jahresergebnis.

5.1 Auswertungen

Nachfolgend der Ausweis über das voraussichtliche Eigenkapital per 31.12.2021:

| Eigenkapital per 01.01.2021 | | Veränderungsnachweis | | | Eigenkapital per 31.12.2021 | | | | | | |
|-----------------------------|---|----------------------|----------------------------------|--|--|-----------|--------------------------------|---|-----------|----------------------|---|
| CHF | | Erhöhung (+) durch | CHF | Reduktion (-) durch | CHF | | | | | | |
| 29 | Eigenkapital | 16'897'318 | | 1'332'200 | -970'900 | 29 | Eigenkapital | 17'258'618 | | | |
| 290 | Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen | 1'025'192 | Einlagen in SF EK | 63'800 | Entnahmen aus SF EK | -47'700 | 290 | Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen | 1'041'292 | | |
| 29001 | SF Wasserversorgung | 233'890 | 9010.01 | 54'800 | 9011.01 | 0 | 29001 | SF Wasserversorgung | 288'690 | | |
| 29002 | SF Abwasserentsorgung | 258'591 | 9010.01 | 9'000 | 9011.01 | 0 | 29002 | SF Abwasserentsorgung | 267'591 | | |
| 29003 | SF Abfall | 149'086 | 9010.01 | 0 | 9011.01 | -12'700 | 29003 | SF Abfall | 136'386 | | |
| 29001 | SF Übertragung VV nach Art. 85a GV | 383'625 | 3898.xx | 0 | 4898.01 | -35'000 | 2900x | SF Übertragung VV nach Art. 85a GV | 348'625 | | |
| 293 | Vorfinanzierungen | 8'567'709 | Einlagen in Vorfinanzierungen EK | 767'500 | Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK | -135'300 | 293 | Vorfinanzierungen | 9'199'909 | | |
| 29300 | Allgemeiner Haushalt | 1'434'520 | 3893.01 | 100'000 | 4893.01 | 0 | 29300 | Allgemeiner Haushalt | 1'534'520 | | |
| 29301 | Wasserversorgung Werterhalt | 1'566'740 | 3510.10 | 319'000 | 4510.02 | -79'900 | 29301 | Wasserversorgung Werterhalt | 1'805'840 | | |
| | | | 3510.11 | | | | | | | | |
| | | | 3510.50 | | | | | | | | |
| 29302 | Abwasserentsorgung Werterhalt | 5'566'449 | 3510.10 | 348'500 | 4510.02 | -55'400 | 29302 | Abwasserentsorgung Werterhalt | 5'859'549 | | |
| | | | 3510.50 | | | | | | | | |
| 294 | Reserven | 938'714 | Einlagen | 0 | Entnahmen | 0 | 294 | Reserven | 938'714 | | |
| 29400 | Zusätzliche Abschreibungen | 938'714 | 3894.01 | 0 | 4894.xx | 0 | 29400 | Zusätzliche Abschreibungen | 938'714 | | |
| 296 | Neubewertungsreserve Finanzvermögen | 1'924'114 | Einlagen | 503'800 | Entnahmen | -787'900 | 296 | Neubewertungsreserve Finanzvermögen | 1'640'014 | | |
| 29600 | Neubewertungsreserve FV | 1'924'114 | 3896.xx | 0 | 4896.01 | -787'900 | 29600 | Neubewertungsreserve FV | 1'136'214 | | |
| 29601 | Schwankungsreserve | 0 | 3896.01 | 503'800 | 4896.xx | 0 | 29601 | Schwankungsreserve | 503'800 | | |
| 298 | Übriges Eigenkapital | 0 | 3898 | Einlagen übriges Eigenkapital | 0 | 4898 | Entnahmen übriges Eigenkapital | 0 | 298 | Übriges Eigenkapital | 0 |
| 299 | Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag | 4'441'588 | 2990 | Jahresergebnis Überschuss (+) Defizit (-) | -2'900 | | 299 | Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag | 4'438'688 | | |

5.2 Kommentare zu den Auswertungen

5.2.1 Spezialfinanzierungen (SG 290)

Die Guthaben der Spezialfinanzierungen betragen per 01.01.2021 insgesamt CHF 1,025 Mio. und steigen aufgrund der geplanten Einlagen und Entnahmen nur minimal auf neu CHF 1,041 Mio. an.

5.2.2 Vorfinanzierungen (SG 293)

Die Vorfinanzierung für den Werterhalt der Liegenschaften des Finanzvermögens steigt auf CHF 1,535 Mio., die der Wasserversorgung steigt auf CHF 1,806 Mio. und die der Abwasserentsorgung auf CHF 5,860 Mio.

5.2.3 Finanzpolitische Reserve (SG 294)

Aufgrund der budgetierten Aufwandüberschüsse in den Jahren 2020 und 2021 wird der Bestand der finanzpolitischen Reserve unverändert CHF 0,939 Mio. betragen.

5.2.4 Neubewertungsreserve Finanzvermögen (SG 296)

Mit der Einführung von HRM2 wurde das Finanzvermögen per 01.01.2016 neu bewertet. Die Differenz zwischen den bisherigen und den neuen Buchwerten musste zwingend in die Neubewertungsreserve eingelegt werden. Weitere Einlagen erfolgten keine mehr. Entnahmen erfolgen nur bei Verkauf eines Objekts, welches aufgewertet worden ist. Der Bestand der Neubewertungsreserve beträgt per 01.01.2021 CHF 1,924 Mio.

Nach fünf Jahren seit Einführung von HRM2 wird aus der Neubewertungsreserve ein Anteil von 5 % der Sachanlagen im Finanzvermögen (CHF 0,504 Mio.) in die Schwankungsreserve überführt.

Der Rest der Neubewertungsreserve (CHF 1,420 Mio.) wird innerhalb von fünf Jahren linear aufgelöst und als ausser ordentlicher Ertrag in der Erfolgsrechnung verbucht.

5.2.5 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag (SG 299)

Das per 01.01.2020 bestehende Eigenkapital des Allgemeinen Haushaltes von CHF 4,518 Mio. reduziert sich durch die negativen Jahresergebnisse 2020 und 2021 des Allgemeinen Haushaltes auf voraussichtlich CHF 4,439 Mio. und entspricht einem soliden „Polster“ von rund 5,6 Steueranlagezehnteln.

6 Antrag an die Stimmberechtigten

- a) Genehmigung Steueranlage für die Gemeindesteuern: **1.49 (unverändert)**
 b) Genehmigung Steueranlage für die Liegenschaftssteuern: **1.00 ‰ (unverändert)**
 c) Genehmigung Budget 2021 bestehend aus:

| ERFOLGSRECHNUNG | Aufwand | | Ertrag | |
|--------------------------|---------|---------------|--------|---------------|
| Gesamthaushalt | CHF | 20'213'800.00 | CHF | 20'262'000.00 |
| Ertragsüberschuss | CHF | 48'200.00 | | |
| Allgemeiner Haushalt | CHF | 18'054'500.00 | CHF | 18'051'600.00 |
| Aufwandüberschuss | | | CHF | 2'900.00 |
| SF Wasserversorgung | CHF | 870'500.00 | CHF | 925'300.00 |
| Ertragsüberschuss | CHF | 54'800.00 | | |
| SF Abwasserentsorgung | CHF | 865'200.00 | CHF | 874'200.00 |
| Ertragsüberschuss | CHF | 9'000.00 | | |
| SF Abfallentsorgung | CHF | 423'600.00 | CHF | 410'900.00 |
| Aufwandüberschuss | | | CHF | 12'700.00 |

Den Stimmberechtigten wird beantragt, das Budget 2021 zu genehmigen.

GEMEINDERAT BREMGARTEN BEI BERN

Der Präsident:

sig. A. Schwab

Der Sekretär:

sig. P. Bangerter

Der Fachbereichsleiter Finanzen:

sig. M. Lehmann

Bremgarten b. Bern, 13. Oktober 2020

7 Genehmigung Budget

Die Stimmberechtigten von Bremgarten bei Bern haben das Budget 2021 mit Urnenabstimmung vom 13. Dezember 2020 gemäss dem vorstehenden Antrag des Gemeinderates vom 13. Oktober 2020 genehmigt.

GEMEINDERAT BREMGARTEN BEI BERN

Der Präsident:

sig. A. Schwab

Der Sekretär:

sig. P. Bangerter

Bremgarten b. Bern, 13. Dezember 2020

**ERFOLGSRECHNUNG**

Gliederung nach Funktionen

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------|--|-------------------------------|------------------------------|-------------------------------|----------------------------|-------------------------------|----------------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0 | Allgemeine Verwaltung Netto Aufwand | 1'820'350.00 | 388'600.00 1'431'750.00 | 1'778'750.00 | 370'700.00 1'408'050.00 | 1'809'813.29 | 388'720.00 1'421'093.29 |
| 1 | Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung Netto Aufwand | 371'900.00 | 177'800.00 194'100.00 | 393'600.00 | 170'600.00 223'000.00 | 364'850.55 | 191'784.00 173'066.55 |
| 2 | Bildung Netto Aufwand | 4'380'650.00 | 511'200.00 3'869'450.00 | 4'399'650.00 | 559'100.00 3'840'550.00 | 4'438'276.44 | 512'066.70 3'926'209.74 |
| 3 | Kultur, Sport und Freizeit, Kirche Netto Aufwand | 542'500.00 | 93'400.00 449'100.00 | 547'600.00 | 180'000.00 367'600.00 | 598'043.55 | 244'838.40 353'205.15 |
| 4 | Gesundheit Netto Aufwand | 41'600.00 | 2'400.00 39'200.00 | 31'500.00 | 2'400.00 29'100.00 | 31'665.50 | 2'609.90 29'055.60 |
| 5 | Soziale Sicherheit Netto Aufwand | 5'099'550.00 | 1'268'200.00 3'831'350.00 | 4'558'650.00 | 892'200.00 3'666'450.00 | 4'225'102.10 | 683'159.40 3'541'942.70 |
| 6 | Verkehr und Nachrichtenübermittlung Netto Aufwand | 1'451'300.00 | 167'700.00 1'283'600.00 | 1'516'000.00 | 162'500.00 1'353'500.00 | 1'389'317.55 | 180'024.40 1'209'293.15 |
| 7 | Umweltschutz und Raumordnung Netto Aufwand | 2'635'000.00 | 2'360'400.00 274'600.00 | 2'458'950.00 | 2'171'300.00 287'650.00 | 2'586'795.20 | 2'242'470.60 344'324.60 |
| 8 | Volkswirtschaft Netto Ertrag | 170'800.00 146'400.00 | 317'200.00 | 183'400.00 151'400.00 | 334'800.00 | 170'089.25 147'179.00 | 317'268.25 |
| 9 | Finanzen und Steuern Netto Ertrag | 3'763'950.00 11'226'750.00 | 14'990'700.00 | 3'566'300.00 11'024'500.00 | 14'590'800.00 | 3'562'155.67 10'851'011.78 | 14'413'167.45 |
| | Total | 20'277'600.00 | 20'277'600.00 | 19'434'400.00 | 19'434'400.00 | 19'176'109.10 | 19'176'109.10 |
| | Gesamttotal | 20'277'600.00 | 20'277'600.00 | 19'434'400.00 | 19'434'400.00 | 19'176'109.10 | 19'176'109.10 |



| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|--------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0 | Allgemeine Verwaltung Netto Aufwand | 1'820'350.00 | 388'600.00 | 1'778'750.00 | 370'700.00 | 1'809'813.29 | 388'720.00 |
| | | | 1'431'750.00 | | 1'408'050.00 | | 1'421'093.29 |
| 0110 | Legislative Netto Aufwand | 43'900.00 | | 33'900.00 | | 51'954.45 | |
| | | | 43'900.00 | | 33'900.00 | | 51'954.45 |
| 0110.3000.01 | Sitzungsgelder Wahlausschuss + GV | 5'000.00 | | 3'000.00 | | 7'105.00 | |
| 0110.3053.01 | AG-Beiträge Unfallversicherung | | | | | 1.10 | |
| 0110.3102.01 | Drucksachen zu Abstimmung | 13'000.00 | | 9'500.00 | | 12'524.15 | |
| 0110.3130.01 | Porti Versand Wahl- und Abstimmungsmaterial | 15'500.00 | | 11'000.00 | | 22'121.20 | |
| 0110.3132.01 | Honorar Rechnungsrevision | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 9'733.00 | |
| 0110.3170.01 | Spesen Abstimmungs- + Wahlausschuss | 400.00 | | 400.00 | | 470.00 | |
| 0120 | Exekutive Netto Aufwand | 166'600.00 | | 165'400.00 | | 179'632.80 | |
| | | | 166'600.00 | | 165'400.00 | | 179'632.80 |
| 0120.3000.01 | Löhne + Sitzungsgelder Planungskommission inkl. GNL | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 5'110.00 | |
| 0120.3000.02 | Löhne + Sitzungsgelder GR | 120'000.00 | | 120'000.00 | | 118'420.00 | |
| 0120.3000.03 | Löhne + Sitzungsgelder übrige | 1'500.00 | | 2'400.00 | | 1'450.00 | |
| 0120.3000.04 | Löhne + Sitzungsgelder Bau- und Betriebskommission | 11'000.00 | | 11'000.00 | | 10'850.00 | |
| 0120.3050.01 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV | 7'500.00 | | 7'700.00 | | 7'258.20 | |
| 0120.3052.01 | AG-Beiträge Pensionskasse | 2'600.00 | | | | | |
| 0120.3053.01 | AG-Beiträge Unfallversicherung | | | 300.00 | | 211.35 | |
| 0120.3054.01 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'841.20 | |
| 0120.3170.01 | Spesen Gemeinderat | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 0120.3170.02 | Spesen Kommissionen | 500.00 | | 500.00 | | 236.45 | |
| 0120.3199.01 | Freier Gemeinderatskredit | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 24'130.60 | |
| 0120.3632.01 | Beitrag Machbarkeitsstudie Gemeindefusion | | | | | 10'125.00 | |
| 0220 | Allgemeine Dienste Netto Aufwand | 1'226'400.00 | 265'600.00 | 1'214'100.00 | 261'000.00 | 1'184'508.69 | 259'223.40 |
| | | | 960'800.00 | | 953'100.00 | | 925'285.29 |
| 0220.3000.01 | Sitzungsgelder Gemeindeverwaltung | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 2'890.00 | |
| 0220.3010.01 | Löhne Gemeindeverwaltung | 813'300.00 | | 810'600.00 | | 800'948.15 | |
| 0220.3050.01 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV | 51'100.00 | | 51'500.00 | | 49'762.10 | |
| 0220.3052.01 | AG-Beiträge Pensionskasse | 72'800.00 | | 68'000.00 | | 64'968.90 | |
| 0220.3053.01 | AG-Beiträge Unfallversicherung | 6'000.00 | | 5'600.00 | | 5'845.55 | |
| 0220.3054.01 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 12'800.00 | | 12'900.00 | | 12'849.40 | |
| 0220.3055.01 | AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung | 2'000.00 | | 1'800.00 | | 1'778.65 | |
| 0220.3090.01 | Weiterbildung | 6'000.00 | | 9'000.00 | | 4'060.00 | |
| 0220.3090.02 | Weiterbildung Lernende | 7'500.00 | | 7'500.00 | | 6'034.30 | |
| 0220.3099.01 | Ferien- und Überzeitguthaben | | | | | 7'400.00 | |
| 0220.3100.01 | Büromaterial | 15'000.00 | | 20'000.00 | | 13'741.85 | |
| 0220.3102.01 | Inserate, div. Abos, Gesetze, Drucksachen | 8'000.00 | | 9'000.00 | | 6'359.35 | |
| 0220.3110.01 | Anschaffung Mobiliar und Geräte | 2'500.00 | | 5'600.00 | | 246.65 | |
| 0220.3113.01 | Anschaffung Informatik Hardware | 2'500.00 | | 5'000.00 | | | |
| 0220.3118.01 | Anschaffung Informatik Software | 12'400.00 | | 3'500.00 | | 5'245.80 | |
| 0220.3130.01 | Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porto, Gebühren) | 22'000.00 | | 22'000.00 | | 20'868.39 | |
| 0220.3132.01 | Honorare Berater und Fachexperten | 3'000.00 | | 7'000.00 | | 3'842.30 | |
| 0220.3133.01 | Informatik EDV-System | 50'500.00 | | 50'500.00 | | 56'060.20 | |
| 0220.3134.01 | Sachversicherungen | 5'000.00 | | 4'800.00 | | 6'290.45 | |
| 0220.3150.01 | Unterhalt Mobiliar und Geräte | 4'000.00 | | 3'000.00 | | 3'830.85 | |
| 0220.3153.01 | Unterhalt Informatik Hardware | | | | | 113.10 | |
| 0220.3158.01 | Unterhalt Informatik Software | 58'500.00 | | 45'000.00 | | 38'372.20 | |
| 0220.3170.01 | Spesen allg. Verwaltung | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 3'418.40 | |



| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|--------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0220.3199.01 | Massnahmen Arbeitssicherheit/Gesundheitsschutz | 1'500.00 | | 1'800.00 | | 36.40 | |
| 0220.3611.01 | Entschädigungen an Kanton | 55'000.00 | | 55'000.00 | | 61'374.80 | |
| 0220.3635.01 | Beiträge an div. Institutionen | 8'500.00 | | 8'500.00 | | 8'170.90 | |
| 0220.4250.01 | Erlös aus Verkäufen | | 2'000.00 | | 700.00 | | 995.70 |
| 0220.4260.02 | Rückerstattungen | | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 8'927.70 |
| 0220.4612.01 | Verrechnete Dienstleistungen SF | | 153'300.00 | | 153'300.00 | | 153'300.00 |
| 0220.4910.01 | Verrechnete Dienstleistungen | | 95'300.00 | | 92'000.00 | | 96'000.00 |
| 0290 | Verwaltungsliegenschaften | 31'000.00 | | 37'600.00 | 3'000.00 | 42'097.25 | 8'435.50 |
| | Netto Aufwand | | 31'000.00 | | 34'600.00 | | 33'661.75 |
| 0290.3010.01 | Löhne Reinigungspersonal Gemeindehaus | 7'000.00 | | 7'500.00 | | 6'512.70 | |
| 0290.3050.01 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV | 400.00 | | 500.00 | | 410.55 | |
| 0290.3053.01 | AG-Beiträge Unfallversicherung | | | | | 10.45 | |
| 0290.3054.01 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 100.00 | | 100.00 | | 104.20 | |
| 0290.3101.01 | Reinigungsmaterial Gemeindehaus | 700.00 | | 700.00 | | 518.90 | |
| 0290.3120.01 | Ver- und Entsorgungskosten Gemeindehaus | 10'000.00 | | 11'000.00 | | 9'448.45 | |
| 0290.3134.01 | Sachversicherungen | 1'900.00 | | 1'900.00 | | 1'619.75 | |
| 0290.3141.01 | Behebung Vandalismusschäden | | | 5'000.00 | | 3'611.55 | |
| 0290.3144.01 | Unterhalt Gemeindehaus | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 17'217.10 | |
| 0290.3151.01 | Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 500.00 | | 500.00 | | 243.60 | |
| 0290.3910.01 | Verrechnete Dienstleistungen | 2'400.00 | | 2'400.00 | | 2'400.00 | |
| 0290.4260.01 | Rückerstattungen Vandalismusschäden | | | | 3'000.00 | | 3'617.30 |
| 0290.4260.02 | Rückerstattungen | | | | | | 4'818.20 |
| 0291 | Gemeindezentrum | 352'450.00 | 123'000.00 | 327'750.00 | 106'700.00 | 351'620.10 | 121'061.10 |
| | Netto Aufwand | | 229'450.00 | | 221'050.00 | | 230'559.00 |
| 0291.3010.01 | Löhne Hauswartung | 70'200.00 | | 69'800.00 | | 72'538.20 | |
| 0291.3010.02 | Löhne Hilfspersonal | 5'000.00 | | 5'000.00 | | | |
| 0291.3049.01 | Dienstkleider | 150.00 | | 150.00 | | 150.00 | |
| 0291.3050.01 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV | 4'800.00 | | 4'800.00 | | 4'428.00 | |
| 0291.3052.01 | AG-Beiträge Pensionskasse | 6'800.00 | | 5'600.00 | | 5'647.20 | |
| 0291.3053.01 | AG-Beiträge Unfallversicherung | 500.00 | | 400.00 | | 451.75 | |
| 0291.3054.01 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 1'122.90 | |
| 0291.3055.01 | AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung | 200.00 | | 100.00 | | 148.00 | |
| 0291.3090.01 | Weiterbildung | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 0291.3100.01 | Büromaterial | 400.00 | | 400.00 | | 607.05 | |
| 0291.3101.01 | Betriebs- + Verbrauchsmaterial | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 5'777.90 | |
| 0291.3110.01 | Anschaffung Mobiliar und Geräte | 2'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 0291.3111.01 | Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 500.00 | | 1'000.00 | | | |
| 0291.3113.01 | Anschaffung Informatik Hardware | 500.00 | | 500.00 | | 645.10 | |
| 0291.3120.01 | Ver- und Entsorgungskosten Gemeindezentrum | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 55'548.70 | |
| 0291.3130.01 | Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porto, Gebühren) | 2'000.00 | | 1'800.00 | | 1'964.50 | |
| 0291.3132.01 | Honorare Berater und Fachexperten | | | | | 22'872.05 | |
| 0291.3134.01 | Sachversicherungen | 5'000.00 | | 5'300.00 | | 4'694.00 | |
| 0291.3144.01 | Unterhalt Gemeindezentrum | 27'000.00 | | 20'000.00 | | 15'900.35 | |
| 0291.3150.01 | Unterhalt Mobiliar und Geräte | 1'500.00 | | 2'000.00 | | 175.55 | |
| 0291.3151.01 | Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 1'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 0291.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten | 158'900.00 | | 158'900.00 | | 158'948.85 | |
| 0291.3320.90 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen | 20'000.00 | | | | | |
| 0291.3910.01 | Verrechnete Dienstleistungen | 800.00 | | 2'800.00 | | | |
| 0291.4260.01 | Rückerstattungen | | 20'000.00 | | 16'700.00 | | 20'965.80 |
| 0291.4470.01 | Mietzinse Liegenschaften VV | | 73'000.00 | | 60'000.00 | | 73'007.80 |



| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|--------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0291.4472.01 | Benützungsgebühren | | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 27'087.50 |
| 1 | Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung | 371'900.00 | 177'800.00 | 393'600.00 | 170'600.00 | 364'850.55 | 191'784.00 |
| | Netto Aufwand | | 194'100.00 | | 223'000.00 | | 173'066.55 |
| 1110 | Polizei | 49'400.00 | 25'000.00 | 59'900.00 | 25'000.00 | 45'109.10 | 31'109.10 |
| | Netto Aufwand | | 24'400.00 | | 34'900.00 | | 14'000.00 |
| 1110.3111.01 | Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | | | 6'500.00 | | | |
| 1110.3120.01 | Strom Kalchackerstrasse 30, Taxomex | 200.00 | | 200.00 | | 213.05 | |
| 1110.3132.01 | Überwachungskosten | 10'000.00 | | 11'000.00 | | 26'004.60 | |
| 1110.3132.02 | Überwachungskosten Parkierung | 20'000.00 | | 23'000.00 | | 17'774.35 | |
| 1110.3151.01 | Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 617.10 | |
| 1110.3181.01 | Abschreibungen Parkbussen | 700.00 | | 700.00 | | 500.00 | |
| 1110.3631.01 | Pauschalierung Interventionskosten | 17'500.00 | | 17'500.00 | | | |
| 1110.4240.01 | Gebühren Parkplatzbewirtschaftung | | 13'000.00 | | 13'000.00 | | 16'870.60 |
| 1110.4260.01 | Rückerstattungen | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'398.50 |
| 1110.4270.01 | Parkbussen | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 12'840.00 |
| 1400 | Allgemeines Rechtswesen | 52'500.00 | 113'000.00 | 62'500.00 | 105'000.00 | 53'591.00 | 120'370.90 |
| | Netto Ertrag | 60'500.00 | | 42'500.00 | | 66'779.90 | |
| 1400.3130.01 | Gebühren Gemeindeschreiberei | 6'000.00 | | 8'000.00 | | 3'949.05 | |
| 1400.3130.02 | Gebühren Bauwesen | 21'000.00 | | 21'000.00 | | 23'667.70 | |
| 1400.3130.03 | Gebühren Migrationsdienst | 12'000.00 | | 13'000.00 | | 11'350.30 | |
| 1400.3130.04 | Gebühren Einbürgerung | 7'500.00 | | 6'000.00 | | 10'350.00 | |
| 1400.3132.01 | Honorare Nachführung der Vermessung | 6'000.00 | | 14'500.00 | | 4'273.95 | |
| 1400.4210.01 | Gebühren Gemeindeschreiberei | | 48'000.00 | | 48'000.00 | | 41'375.90 |
| 1400.4210.02 | Gebühren Bauwesen | | 50'000.00 | | 45'000.00 | | 61'545.00 |
| 1400.4210.03 | Gebühren Einbürgerung | | 15'000.00 | | 12'000.00 | | 17'450.00 |
| 1506 | Regionale Feuerwehrorganisation | 194'000.00 | 23'000.00 | 194'000.00 | 23'800.00 | 193'460.80 | 23'324.00 |
| | Netto Aufwand | | 171'000.00 | | 170'200.00 | | 170'136.80 |
| 1506.3612.01 | Entschädigung Stadt Bern, Feuerwehr | 194'000.00 | | 194'000.00 | | 193'460.80 | |
| 1506.4634.01 | Beitrag GVB | | 23'000.00 | | 23'800.00 | | 23'324.00 |
| 1610 | Militärische Verteidigung | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 1'885.75 | |
| | Netto Aufwand | | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 1'885.75 |
| 1610.3632.01 | Beitrag Unterhalt Schiessanl. Bittmatt | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 1'885.75 | |
| 1620 | Zivilschutz | 55'000.00 | 16'800.00 | 56'200.00 | 16'800.00 | 52'556.45 | 16'980.00 |
| | Netto Aufwand | | 38'200.00 | | 39'400.00 | | 35'576.45 |
| 1620.3120.01 | Ver- und Entsorgungskosten Zivilschutz | 500.00 | | 500.00 | | 165.05 | |
| 1620.3130.01 | Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porto, Gebühren) | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'130.70 | |
| 1620.3134.01 | Sachversicherungen | 1'500.00 | | 1'700.00 | | 1'459.35 | |
| 1620.3143.01 | Unterhalt Zivilschutzanlagen | 2'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 1620.3612.01 | Entschädigung Stadt Bern, Zivilschutz | 49'000.00 | | 50'000.00 | | 48'801.35 | |
| 1620.4470.01 | Mietzinse Liegenschaften VV | | 16'800.00 | | 16'800.00 | | 16'800.00 |
| 1620.4479.01 | Übriger Liegenschaftsertrag VV | | | | | | 180.00 |
| 1627 | Regionaler Führungsstab | 18'500.00 | | 18'500.00 | | 18'247.45 | |
| | Netto Aufwand | | 18'500.00 | | 18'500.00 | | 18'247.45 |
| 1627.3612.01 | Entschädigung Stadt Bern, RFO | 18'500.00 | | 18'500.00 | | 18'247.45 | |
| 2 | Bildung | 4'380'650.00 | 511'200.00 | 4'399'650.00 | 559'100.00 | 4'438'276.44 | 512'066.70 |
| | Netto Aufwand | | 3'869'450.00 | | 3'840'550.00 | | 3'926'209.74 |



| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|--------------|---|---------------------|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|-----------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 2110 | Kindergarten | 306'600.00 | 500.00 | 317'300.00 | 500.00 | 324'942.60 | 60.00 |
| | Netto Aufwand | | 306'100.00 | | 316'800.00 | | 324'882.60 |
| 2110.3090.01 | Weiterbildung | 1'900.00 | | 2'000.00 | | 1'109.00 | |
| 2110.3100.01 | Büromaterial | 2'600.00 | | 2'700.00 | | 1'884.35 | |
| 2110.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften | 200.00 | | 200.00 | | 120.00 | |
| 2110.3104.01 | Unterrichtsmaterial | 12'800.00 | | 12'800.00 | | 12'367.75 | |
| 2110.3110.01 | Anschaffung Mobiliar und Geräte | 4'000.00 | | 4'800.00 | | 5'304.50 | |
| 2110.3113.01 | Anschaffung Informatik Hardware | 1'000.00 | | 2'100.00 | | 1'007.45 | |
| 2110.3118.01 | Anschaffung Informatik Software | 100.00 | | | | 2'402.95 | |
| 2110.3130.01 | Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porto, Gebühren) | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 3'118.30 | |
| 2110.3132.01 | Honorare Berater und Fachexperten | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'375.00 | |
| 2110.3150.01 | Unterhalt Mobiliar und Geräte | 500.00 | | 500.00 | | 997.00 | |
| 2110.3158.01 | Unterhalt Informatik Software | 3'600.00 | | 2'200.00 | | 895.40 | |
| 2110.3170.01 | Büropauschale KG-Leitung | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'000.00 | |
| 2110.3171.01 | Beiträge an Exkursionen, Schulreisen und Lager | 1'000.00 | | 1'100.00 | | 1'134.20 | |
| 2110.3199.01 | Diverse Auslagen in Kompetenz SL | 1'900.00 | | 1'900.00 | | 1'604.70 | |
| 2110.3611.01 | Lehrergehälter Kindergarten | 270'000.00 | | 280'000.00 | | 289'622.00 | |
| 2110.4631.01 | Kantonsbeitrag Sportfonds | | 500.00 | | 500.00 | | 60.00 |
| 2120 | Primarstufe | 1'402'900.00 | 1'000.00 | 1'314'400.00 | 1'000.00 | 1'256'516.56 | 720.00 |
| | Netto Aufwand | | 1'401'900.00 | | 1'313'400.00 | | 1'255'796.56 |
| 2120.3020.01 | Löhne UST | 1'300.00 | | 500.00 | | 2'402.00 | |
| 2120.3053.01 | AG-Beiträge Unfallversicherung | | | | | 0.80 | |
| 2120.3090.01 | Weiterbildung | 3'400.00 | | 4'300.00 | | 3'463.40 | |
| 2120.3100.01 | Büromaterial | 3'900.00 | | 3'400.00 | | 4'535.05 | |
| 2120.3102.01 | Drucksachen und Publikationen | 1'600.00 | | 2'600.00 | | 1'225.45 | |
| 2120.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften | 1'700.00 | | 2'300.00 | | 1'396.45 | |
| 2120.3104.01 | Lehrmittel | 74'500.00 | | 83'000.00 | | 75'027.41 | |
| 2120.3110.01 | Anschaffung Mobiliar und Geräte | 1'000.00 | | 11'500.00 | | 6'591.00 | |
| 2120.3111.01 | Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 5'400.00 | | 6'200.00 | | 4'011.25 | |
| 2120.3113.01 | Anschaffung Informatik Hardware | 6'200.00 | | 7'300.00 | | 3'021.45 | |
| 2120.3118.01 | Anschaffung Informatik Software | 1'000.00 | | 700.00 | | 3'559.85 | |
| 2120.3130.01 | Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porto, Gebühren) | 3'600.00 | | 3'600.00 | | 3'671.10 | |
| 2120.3132.01 | Honorare Berater und Fachexperten | 5'900.00 | | 6'300.00 | | 7'637.65 | |
| 2120.3150.01 | Unterhalt Mobiliar und Geräte | 2'500.00 | | 2'800.00 | | 2'332.35 | |
| 2120.3151.01 | Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 2'800.00 | | 3'300.00 | | 3'253.60 | |
| 2120.3158.01 | Unterhalt Informatik Software | 21'000.00 | | 14'000.00 | | 10'636.15 | |
| 2120.3162.01 | Leasingraten Kopierer | | | 4'500.00 | | 4'458.60 | |
| 2120.3171.01 | Beiträge an Exkursionen, Schulreisen und Lager | 34'800.00 | | 17'400.00 | | 23'509.30 | |
| 2120.3199.01 | Übrige Ausgaben in Kompetenz SL | 4'900.00 | | 6'500.00 | | 2'387.90 | |
| 2120.3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien | 6'000.00 | | 6'000.00 | | | |
| 2120.3320.01 | Planmässige Abschreibungen Informatik | 21'400.00 | | 22'000.00 | | 11'933.35 | |
| 2120.3611.01 | Lehrergehälter Primarstufe | 1'200'000.00 | | 1'100'000.00 | | 1'067'893.25 | |
| 2120.3612.01 | Schulbeiträge and. Gemeinden UST | | | 6'200.00 | | 13'569.20 | |
| 2120.4631.01 | Kantonsbeitrag Sportfonds | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 720.00 |
| 2130 | Sekundarstufe I | 725'000.00 | 3'000.00 | 779'300.00 | 2'500.00 | 807'864.08 | 2'950.00 |
| | Netto Aufwand | | 722'000.00 | | 776'800.00 | | 804'914.08 |
| 2130.3020.01 | Löhne OST | 4'300.00 | | 5'900.00 | | 3'609.00 | |
| 2130.3053.01 | AG-Beiträge Unfallversicherung | | | | | 5.65 | |
| 2130.3090.01 | Weiterbildung | 5'100.00 | | 7'600.00 | | 3'188.55 | |
| 2130.3100.01 | Büromaterial | 200.00 | | 200.00 | | 138.00 | |
| 2130.3102.01 | Drucksachen und Publikationen | 400.00 | | 400.00 | | 467.40 | |
| 2130.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften | 500.00 | | 500.00 | | 447.75 | |
| 2130.3104.01 | Lehrmittel | 81'500.00 | | 81'500.00 | | 77'662.83 | |



| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|--------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|---------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 2130.3105.01 | Lebensmittel Schulbetrieb HW | 12'100.00 | | 10'600.00 | | 11'356.60 | |
| 2130.3110.01 | Anschaffung Mobiliar und Geräte | 14'600.00 | | 24'900.00 | | 18'841.20 | |
| 2130.3111.01 | Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 10'200.00 | | 17'200.00 | | 9'794.00 | |
| 2130.3113.01 | Anschaffung Informatik Hardware | 3'300.00 | | 5'000.00 | | 3'802.00 | |
| 2130.3118.01 | Anschaffung Informatik Software | | | 300.00 | | 2'334.00 | |
| 2130.3130.01 | Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porto, Gebühren) | 4'000.00 | | 4'900.00 | | 4'046.60 | |
| 2130.3132.01 | Honorare Berater und Fachexperten | 3'500.00 | | 3'600.00 | | 1'695.70 | |
| 2130.3150.01 | Unterhalt Mobiliar und Geräte | 3'900.00 | | 3'900.00 | | 4'360.25 | |
| 2130.3151.01 | Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 7'100.00 | | 7'100.00 | | 5'132.65 | |
| 2130.3158.01 | Unterhalt Informatik Software | 12'500.00 | | 13'800.00 | | 9'917.00 | |
| 2130.3162.01 | Leasingraten Kopierer | 5'600.00 | | 5'600.00 | | 5'570.20 | |
| 2130.3171.01 | Beiträge an Exkursionen, Schulreisen und Lager | 46'700.00 | | 45'900.00 | | 26'017.85 | |
| 2130.3199.01 | Übrige Ausgaben in Kompetenz SL | 3'600.00 | | 3'900.00 | | 3'016.45 | |
| 2130.3320.01 | Planmässige Abschreibungen Informatik | 27'200.00 | | 51'400.00 | | 46'027.25 | |
| 2130.3611.01 | Lehrergehälter Sekundarstufe 1 | 350'000.00 | | 340'000.00 | | 406'733.25 | |
| 2130.3612.01 | Schulbeiträge Gymnasium Quarta | 121'200.00 | | 105'100.00 | | 139'476.10 | |
| 2130.3612.02 | Schulbeiträge and. Gemeinden OST | 7'500.00 | | 40'000.00 | | 24'223.80 | |
| 2130.4260.01 | Rückerstattungen | | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'310.00 |
| 2130.4631.01 | Kantonsbeitrag Sportfonds | | 1'500.00 | | 1'000.00 | | 1'640.00 |
| 2140 | Musikschulen | 309'400.00 | | 275'600.00 | | 287'188.00 | 720.00 |
| | Netto Aufwand | | 309'400.00 | | 275'600.00 | | 286'468.00 |
| 2140.3010.01 | Löhne Reinigungspersonal Musikschule | 3'400.00 | | 1'500.00 | | 3'506.15 | |
| 2140.3050.01 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV | 200.00 | | 100.00 | | 221.10 | |
| 2140.3052.01 | AG-Beiträge Pensionskasse | 300.00 | | 100.00 | | 296.40 | |
| 2140.3053.01 | AG-Beiträge Unfallversicherung | | | | | 22.60 | |
| 2140.3054.01 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 100.00 | | | | 56.05 | |
| 2140.3055.01 | AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung | | | | | 7.40 | |
| 2140.3160.01 | Miete Musiklokale | 40'000.00 | | 26'000.00 | | 33'286.75 | |
| 2140.3636.01 | Beitrag Musikschule Zollikofen-Bremgarten | 245'400.00 | | 227'400.00 | | 230'974.70 | |
| 2140.3636.02 | Beitrag Musikschule Konservatorium Bern | 7'500.00 | | 7'500.00 | | 7'877.25 | |
| 2140.3636.03 | Übrige Musikschulen | 2'500.00 | | 5'000.00 | | 894.35 | |
| 2140.3637.01 | Stipendien Musikschule | 10'000.00 | | 8'000.00 | | 10'045.25 | |
| 2140.4260.01 | Rückerstattungen | | | | | | 720.00 |
| 2170 | Schulliegenschaften | 877'400.00 | 40'600.00 | 925'500.00 | 37'400.00 | 1'030'915.05 | 37'439.05 |
| | Netto Aufwand | | 836'800.00 | | 888'100.00 | | 993'476.00 |
| 2170.3010.01 | Löhne Abwart KIGA/UST/OST | 224'200.00 | | 255'200.00 | | 270'067.90 | |
| 2170.3010.02 | Löhne Hilfspersonal KIGA/UST/OST | 55'000.00 | | 18'000.00 | | 21'141.50 | |
| 2170.3010.03 | Löhne Hilfspersonal OST | | | 18'000.00 | | 20'421.00 | |
| 2170.3049.01 | Dienstkleider | 300.00 | | 300.00 | | 300.00 | |
| 2170.3050.01 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV | 17'900.00 | | 18'700.00 | | 18'896.15 | |
| 2170.3052.01 | AG-Beiträge Pensionskasse | 18'500.00 | | 21'800.00 | | 26'071.65 | |
| 2170.3053.01 | AG-Beiträge Unfallversicherung | 1'800.00 | | 1'800.00 | | 1'947.95 | |
| 2170.3054.01 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 4'500.00 | | 4'700.00 | | 4'794.00 | |
| 2170.3055.01 | AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung | 700.00 | | 600.00 | | 632.35 | |
| 2170.3090.01 | Weiterbildung | 2'200.00 | | 500.00 | | | |
| 2170.3101.01 | Betriebs- + Verbrauchsmaterial | 18'000.00 | | 18'000.00 | | 21'087.55 | |
| 2170.3111.01 | Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 484.30 | |
| 2170.3120.01 | Ver- und Entsorgungskosten Schulliegenschaften | 120'000.00 | | 120'000.00 | | 135'503.60 | |



| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|--------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 2170.3130.01 | Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porto, Gebühren) | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'915.35 | |
| 2170.3134.01 | Sachversicherungen | 30'000.00 | | 33'200.00 | | 29'725.20 | |
| 2170.3144.01 | Unterhalt KIGA Freudenreichstr. | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'259.65 | |
| 2170.3144.02 | Unterhalt KIGA + MSZB Äschenbrunnmatt | 10'000.00 | | 13'000.00 | | 802.35 | |
| 2170.3144.03 | Unterhalt KIGA Kalchacker | 4'000.00 | | 16'000.00 | | 14'347.80 | |
| 2170.3144.04 | Unterhalt Liegenschaft UST | 65'500.00 | | 67'500.00 | | 128'308.15 | |
| 2170.3144.05 | Unterhalt Liegenschaft OST | 75'000.00 | | 56'000.00 | | 121'396.40 | |
| 2170.3151.01 | Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'386.40 | |
| 2170.3160.01 | Miete TTG-Unterricht Oberstufe | 32'800.00 | | 19'100.00 | | 32'827.80 | |
| 2170.3160.02 | Miete KIGA Gemeindezentrum EG | 35'900.00 | | 35'900.00 | | 35'940.00 | |
| 2170.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten | 133'500.00 | | 132'700.00 | | 77'710.00 | |
| 2170.3910.01 | Verrechnete Dienstleistungen | 21'600.00 | | 68'500.00 | | 62'948.00 | |
| 2170.4260.01 | Rückerstattungen | | 6'600.00 | | 5'200.00 | | 7'073.05 |
| 2170.4471.01 | Liegenschaftserträge | | 24'000.00 | | 7'200.00 | | 21'657.00 |
| 2170.4472.01 | Benützungsgebühren Schulräume | | 10'000.00 | | 25'000.00 | | 8'709.00 |
| 2180 | Tagesbetreuung | 558'600.00 | 448'600.00 | 599'600.00 | 500'700.00 | 549'608.20 | 452'822.65 |
| | Netto Aufwand | | 110'000.00 | | 98'900.00 | | 96'785.55 |
| 2180.3010.01 | Löhne Küchen- und Reinigungspersonal Tagesschule | 43'000.00 | | 42'900.00 | | 43'017.70 | |
| 2180.3020.01 | Löhne Tagesschule | 254'900.00 | | 290'600.00 | | 255'970.00 | |
| 2180.3050.01 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV | 19'100.00 | | 21'400.00 | | 18'463.30 | |
| 2180.3052.01 | AG-Beiträge Pensionskasse | 18'700.00 | | 20'500.00 | | 18'102.20 | |
| 2180.3053.01 | AG-Beiträge Unfallversicherung | 1'700.00 | | 1'900.00 | | 1'750.75 | |
| 2180.3054.01 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 4'800.00 | | 5'300.00 | | 4'684.20 | |
| 2180.3055.01 | AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung | 600.00 | | 600.00 | | 555.00 | |
| 2180.3090.01 | Weiterbildung | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 810.00 | |
| 2180.3100.01 | Büromaterial | 600.00 | | 400.00 | | 514.45 | |
| 2180.3101.01 | Betriebs- + Verbrauchsmaterial | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'664.90 | |
| 2180.3104.01 | Lehrmittel | 1'300.00 | | 1'200.00 | | 1'327.45 | |
| 2180.3105.01 | Verpflegungskosten | 80'000.00 | | 80'000.00 | | 79'606.35 | |
| 2180.3110.01 | Anschaffung Mobiliar und Geräte | 2'550.00 | | 1'100.00 | | 815.35 | |
| 2180.3111.01 | Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | | | 1'900.00 | | 762.25 | |
| 2180.3113.01 | Anschaffung Informatik Hardware | 250.00 | | | | | |
| 2180.3120.01 | Ver- und Entsorgungskosten Tagesschule | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 6'523.60 | |
| 2180.3130.01 | Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porto, Gebühren) | 4'700.00 | | 4'700.00 | | 4'050.60 | |
| 2180.3144.01 | Unterhalt Liegenschaft Tagesschule | 18'000.00 | | 14'000.00 | | 1'457.50 | |
| 2180.3151.01 | Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 2'000.00 | | 2'500.00 | | | |
| 2180.3158.01 | Unterhalt Informatik Software | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'350.00 | |
| 2180.3160.01 | Miete Tagesschule | 4'600.00 | | 2'300.00 | | 2'280.00 | |
| 2180.3171.01 | Beiträge an Exkursionen, Schulreisen und Lager | 1'600.00 | | 1'600.00 | | 712.80 | |
| 2180.3199.01 | Übrige Ausgaben in Kompetenz SL | 1'500.00 | | 500.00 | | 550.00 | |
| 2180.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten | | | 8'000.00 | | | |
| 2180.3611.01 | Lohnkosten Rückerstattung Kanton | 4'500.00 | | 4'000.00 | | 21'949.80 | |
| 2180.3635.01 | Mitgliederbeiträge und Verbandsabgaben | 200.00 | | 200.00 | | 170.00 | |
| 2180.3910.01 | Verrechnete Dienstleistungen | 29'100.00 | | 29'100.00 | | 29'120.00 | |
| 2180.3940.01 | Verrechnete Zinsen Tagesschule Freudenreichstr. 1 | 16'000.00 | | 16'000.00 | | 16'000.00 | |
| 2180.3950.01 | Verrechnete Abschreibungen Tagesschule Freudenreichstr. 1 | 37'400.00 | | 37'400.00 | | 37'400.00 | |
| 2180.4240.01 | Elternbeiträge LA-berechtigt | | 245'000.00 | | 270'000.00 | | 259'325.45 |
| 2180.4240.02 | Elternbeiträge Ferienbetreuung | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 10'560.60 |



| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|--------------|---|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 2180.4240.03 | Administrationsgebühren | | 500.00 | | 500.00 | | 1'000.00 |
| 2180.4250.01 | Erträge Verpflegung inkl. Znüni, Zvieri & Mittagessen Personal | | 80'000.00 | | 85'000.00 | | 77'825.75 |
| 2180.4260.01 | Rückerstattungen | | 2'500.00 | | | | |
| 2180.4631.01 | Kantonsbeitrag ERZ | | 110'600.00 | | 135'200.00 | | 104'110.85 |
| 2190 | Schulleitung und Schulverwaltung | 98'000.00 | 17'500.00 | 90'000.00 | 17'000.00 | 84'453.25 | 17'355.00 |
| | Netto Aufwand | | 80'500.00 | | 73'000.00 | | 67'098.25 |
| 2190.3000.02 | Sitzungsgelder | 300.00 | | 300.00 | | 250.00 | |
| | Präventionsgruppe | | | | | | |
| 2190.3010.01 | Löhne Schulsekretariat | 77'000.00 | | 64'200.00 | | 65'478.65 | |
| 2190.3010.02 | Löhne Aufgabenhilfe | | | 7'000.00 | | 7'185.20 | |
| 2190.3050.01 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV | 4'900.00 | | 4'500.00 | | 4'587.05 | |
| 2190.3052.01 | AG-Beiträge Pensionskasse | 6'600.00 | | 5'000.00 | | 5'026.80 | |
| 2190.3053.01 | AG-Beiträge Unfallversicherung | 500.00 | | 400.00 | | 433.50 | |
| 2190.3054.01 | AG-Beiträge | 1'200.00 | | 1'100.00 | | 1'163.85 | |
| | Familienausgleichskasse | | | | | | |
| 2190.3055.01 | AG-Beiträge | 200.00 | | 100.00 | | 138.25 | |
| | Krankentaggeldversicherung | | | | | | |
| 2190.3099.01 | Ferien- und Überzeitguthaben | | | | | -300.00 | |
| 2190.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften | 500.00 | | 500.00 | | 180.50 | |
| 2190.3134.01 | Sachversicherungen | 100.00 | | 100.00 | | 99.45 | |
| 2190.3612.02 | Schulbeiträge | 5'100.00 | | 5'100.00 | | | |
| | Hochbegabtenförderung Stadt Bern | | | | | | |
| 2190.3632.01 | Hochbegabtenförderung (Unkostenbeitrag + Transport) | 600.00 | | 600.00 | | | |
| 2190.3637.01 | Beiträge an Lagerkosten | 500.00 | | 600.00 | | 210.00 | |
| 2190.3637.02 | Beiträge an Wassersicherheitscheck | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 2190.4260.01 | Rückerstattungen Aufgabenhilfe | | 1'500.00 | | 1'000.00 | | 1'355.00 |
| 2190.4910.01 | Verrechnete Dienstleistungen | | 16'000.00 | | 16'000.00 | | 16'000.00 |
| 2195 | Schülertransporte | 8'600.00 | | 3'000.00 | | 5'787.80 | |
| | Netto Aufwand | | 8'600.00 | | 3'000.00 | | 5'787.80 |
| 2195.3637.01 | Beiträge an Schülertransporte | 8'600.00 | | 3'000.00 | | 5'787.80 | |
| 2196 | Elternmitarbeit | 1'650.00 | | 1'650.00 | | 1'650.00 | |
| | Netto Aufwand | | 1'650.00 | | 1'650.00 | | 1'650.00 |
| 2196.3635.01 | Beitrag Elternforum | 1'650.00 | | 1'650.00 | | 1'650.00 | |
| 2197 | Schulsozialdienst | 71'100.00 | | 72'100.00 | | 71'869.70 | |
| | Netto Aufwand | | 71'100.00 | | 72'100.00 | | 71'869.70 |
| 2197.3612.01 | Entschädigung EWG Wohlen, Schulsozialarbeit | 71'100.00 | | 72'100.00 | | 71'869.70 | |
| 2910 | Verwaltung | 16'900.00 | | 16'700.00 | | 13'103.20 | |
| | Netto Aufwand | | 16'900.00 | | 16'700.00 | | 13'103.20 |
| 2910.3000.01 | Löhne + Sitzungsgelder | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 6'540.00 | |
| | Bildungskommission | | | | | | |
| 2910.3053.01 | AG-Beiträge Unfallversicherung | | | | | 3.95 | |
| 2910.3090.01 | Weiterbildung | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 2910.3170.01 | Schlussessen | 6'900.00 | | 6'700.00 | | 5'559.25 | |
| | Bildungskommission + Lehrer | | | | | | |
| 2910.3199.01 | Freier Bildungskommissionskredit | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 1'000.00 | |
| 2991 | Erwachsenenbildung | 4'500.00 | | 4'500.00 | | 4'378.00 | |
| | Netto Aufwand | | 4'500.00 | | 4'500.00 | | 4'378.00 |
| 2991.3634.01 | Beitrag Volkshochschule | 4'500.00 | | 4'500.00 | | 4'378.00 | |
| 3 | Kultur, Sport und Freizeit, Kirche | 542'500.00 | 93'400.00 | 547'600.00 | 180'000.00 | 598'043.55 | 244'838.40 |
| | Netto Aufwand | | 449'100.00 | | 367'600.00 | | 353'205.15 |
| 3210 | Bibliotheken | 85'350.00 | | 86'300.00 | | 82'948.40 | |
| | Netto Aufwand | | 85'350.00 | | 86'300.00 | | 82'948.40 |



| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|--------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3210.3635.01 | Beitrag Stiftung Kornhausbibliotheken | 85'350.00 | | 86'300.00 | | 82'948.40 | |
| 3220 | Konzert und Theater | 5'800.00 | | 5'800.00 | | 5'397.45 | |
| | Netto Aufwand | | 5'800.00 | | 5'800.00 | | 5'397.45 |
| 3220.3120.01 | Ver- und Entsorgungskosten Übungslokal Dorfmusik | 3'800.00 | | 3'800.00 | | 3'397.45 | |
| 3220.3635.01 | Beitrag Dorfmusik Bremgarten | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'000.00 | |
| 3290 | Übrige Kultur | 139'300.00 | 1'000.00 | 140'300.00 | 1'000.00 | 133'357.10 | 551.00 |
| | Netto Aufwand | | 138'300.00 | | 139'300.00 | | 132'806.10 |
| 3290.3120.01 | Ver- und Entsorgungskosten Verkaufslokal Post | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'451.25 | |
| 3290.3130.01 | Neuzuzügeranlass | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 627.45 | |
| 3290.3134.01 | Sachversicherungen | 100.00 | | 100.00 | | 60.90 | |
| 3290.3144.01 | Unterhalt Verkaufslokal Post | 500.00 | | 500.00 | | 992.35 | |
| 3290.3634.01 | Beitrag Regionalkonferenz Bern-Mittelland | 116'700.00 | | 116'700.00 | | 113'654.00 | |
| 3290.3635.01 | Beitrag Pro Bremgarten | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 4'000.00 | |
| 3290.3635.02 | Beitrag KulturLegi | | | 1'000.00 | | | |
| 3290.3635.03 | Beiträge gemäss Kulturkonzept | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 11'571.15 | |
| 3290.4260.01 | Rückerstattungen | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 551.00 |
| 3320 | Massenmedien | 40'800.00 | | 20'800.00 | | 31'013.95 | |
| | Netto Aufwand | | 40'800.00 | | 20'800.00 | | 31'013.95 |
| 3320.3102.02 | Publikationskosten Anzeiger Region Bern | 30'000.00 | | 10'000.00 | | 20'213.95 | |
| 3320.3635.01 | Beitrag Dorfzeitung Dr Wecker | 10'800.00 | | 10'800.00 | | 10'800.00 | |
| 3410 | Sport | 122'050.00 | 24'800.00 | 182'600.00 | 68'500.00 | 186'365.30 | 76'651.75 |
| | Netto Aufwand | | 97'250.00 | | 114'100.00 | | 109'713.55 |
| 3410.3010.01 | Löhne Sportplatz | 48'900.00 | | 101'400.00 | | 97'389.80 | |
| 3410.3010.02 | Löhne Hilfspersonal Sportplatz | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 3'535.40 | |
| 3410.3049.01 | Dienstkleider | 300.00 | | 300.00 | | 300.00 | |
| 3410.3050.01 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV | 3'300.00 | | 6'600.00 | | 6'357.65 | |
| 3410.3052.01 | AG-Beiträge Pensionskasse | 5'000.00 | | 9'500.00 | | 9'714.70 | |
| 3410.3053.01 | AG-Beiträge Unfallversicherung | 300.00 | | 600.00 | | 649.00 | |
| 3410.3054.01 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 800.00 | | 1'700.00 | | 1'612.65 | |
| 3410.3055.01 | AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung | 100.00 | | 200.00 | | 212.60 | |
| 3410.3090.01 | Weiterbildung | 250.00 | | 250.00 | | | |
| 3410.3101.01 | Betriebs- + Verbrauchsmaterial | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 10'070.95 | |
| 3410.3111.01 | Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 300.50 | |
| 3410.3120.01 | Ver- und Entsorgungsgebühren Sportanlagen | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 9'926.30 | |
| 3410.3130.01 | Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porto, Gebühren) | 600.00 | | 250.00 | | 240.00 | |
| 3410.3134.01 | Sachversicherungen | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'329.70 | |
| 3410.3140.01 | Unterhalt Sportanlagen | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 21'107.45 | |
| 3410.3144.01 | Unterhalt Garderobengebäude | 4'000.00 | | 3'000.00 | | 2'864.85 | |
| 3410.3151.01 | Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 3'500.00 | | 4'000.00 | | 2'503.75 | |
| 3410.3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten | 4'000.00 | | 2'800.00 | | | |
| 3410.3635.01 | Beiträge an Sportvereine | 17'500.00 | | 17'500.00 | | 17'250.00 | |
| 3410.3635.02 | Beitrag FC Goldstern für Schneefräse | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 3410.3910.01 | Verrechnete Dienstleistungen | | | 1'000.00 | | | |
| 3410.4240.01 | Benützungsgebühren | | 16'000.00 | | 16'000.00 | | 20'033.00 |
| 3410.4260.01 | Rückerstattungen | | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 7'627.75 |
| 3410.4470.01 | Mietzinse Liegenschaften VV | | 5'300.00 | | 5'300.00 | | 5'311.00 |
| 3410.4631.01 | Kantonsbeitrag Sportfonds | | 500.00 | | 500.00 | | |
| 3410.4910.01 | Verrechnete Dienstleistungen | | | | 43'700.00 | | 43'680.00 |
| 3411 | 3047 bewegt | 15'500.00 | 1'400.00 | 21'650.00 | 3'200.00 | 17'334.40 | 3'080.00 |
| | Netto Aufwand | | 14'100.00 | | 18'450.00 | | 14'254.40 |



| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|--------------|--|-------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3411.3010.01 | Entschädigung SportkoordinatorIn | 12'500.00 | | 13'500.00 | | 11'175.00 | |
| 3411.3053.01 | AG-Beiträge Unfallversicherung | | | | | 17.95 | |
| 3411.3199.01 | Projektkosten | 3'000.00 | | 8'150.00 | | 6'141.45 | |
| 3411.4260.01 | Rückerstattungen | | 1'400.00 | | 3'200.00 | | 3'080.00 |
| 3415 | Bootshafen | 5'150.00 | 3'400.00 | 5'200.00 | 3'600.00 | 4'200.00 | 3'800.00 |
| | Netto Aufwand | | 1'750.00 | | 1'600.00 | | 400.00 |
| 3415.3142.01 | Unterhalt Bootsanbindeplätze | 950.00 | | 1'000.00 | | | |
| 3415.3631.01 | Bootsanbindeplätze Abgabe an Kanton | 4'200.00 | | 4'200.00 | | 4'200.00 | |
| 3415.4240.01 | Bootsanbindeplätze Einnahmen | | 3'400.00 | | 3'600.00 | | 3'800.00 |
| 3420 | Freizeit | 116'850.00 | 58'300.00 | 73'250.00 | 99'700.00 | 125'814.85 | 156'001.80 |
| | Netto Aufwand | | 58'550.00 | | | | |
| | Netto Ertrag | | | 26'450.00 | | 30'186.95 | |
| 3420.3010.01 | Löhne Grünanlagen | 71'300.00 | | 33'900.00 | | 84'173.85 | |
| 3420.3049.01 | Dienstkleider | 1'900.00 | | 950.00 | | 929.20 | |
| 3420.3050.01 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV | 4'600.00 | | 2'200.00 | | 5'189.85 | |
| 3420.3052.01 | AG-Beiträge Pensionskasse | 4'600.00 | | 2'600.00 | | 6'484.80 | |
| 3420.3053.01 | AG-Beiträge Unfallversicherung | 1'000.00 | | 800.00 | | 1'932.60 | |
| 3420.3054.01 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 1'100.00 | | 500.00 | | 1'316.60 | |
| 3420.3055.01 | AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung | 200.00 | | 100.00 | | 173.50 | |
| 3420.3090.01 | Weiterbildung | 2'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 3420.3099.01 | Ferien- und Überzeitguthaben | | | | | 1'900.00 | |
| 3420.3101.01 | Betriebs- + Verbrauchsmaterial | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 796.15 | |
| 3420.3111.01 | Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 1'000.00 | | 2'000.00 | | 214.95 | |
| 3420.3120.01 | Ver- und Entsorgungskosten Ludothek | 300.00 | | | | 366.70 | |
| 3420.3130.01 | Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porto, Gebühren) | 250.00 | | 100.00 | | | |
| 3420.3134.01 | Sachversicherungen | 1'400.00 | | 1'400.00 | | 1'389.45 | |
| 3420.3137.01 | Steuern und Abgaben | 800.00 | | 800.00 | | 808.00 | |
| 3420.3140.01 | Unterhalt Grünanlagen | 9'000.00 | | 9'000.00 | | 9'764.75 | |
| 3420.3144.01 | Unterhalt Ludothek | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 3'758.85 | |
| 3420.3149.01 | Unterhalt Spielplätze + Ruhebänke | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 199.95 | |
| 3420.3151.01 | Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 3'700.00 | | 4'200.00 | | 32.00 | |
| 3420.3161.01 | Miete Maschinen und Geräte | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 3420.3199.01 | Unterhalt + Betrieb Tierpärkli | 500.00 | | 500.00 | | 148.05 | |
| 3420.3635.01 | Beitrag Wanderwege | 900.00 | | 900.00 | | 875.60 | |
| 3420.3635.02 | Beitrag Ludothek-Verein | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 4'000.00 | |
| 3420.3910.01 | Verrechnete Dienstleistungen | 800.00 | | 800.00 | | 1'360.00 | |
| 3420.4260.01 | Rückerstattungen | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 697.80 |
| 3420.4470.01 | Vermietung öffentliche Plätze | | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 3'660.00 |
| 3420.4910.01 | Verrechnete Dienstleistungen | | 53'300.00 | | 94'700.00 | | 151'644.00 |
| 3421 | Übrige Freizeitgestaltung | 11'700.00 | 4'500.00 | 11'700.00 | 4'000.00 | 11'612.10 | 4'753.85 |
| | Netto Aufwand | | 7'200.00 | | 7'700.00 | | 6'858.25 |
| 3421.3612.01 | Jahresbeitrag Zeitschrift "Fäger" | 3'700.00 | | 3'700.00 | | 3'689.00 | |
| 3421.3637.01 | Altersweihnacht + Seniorenessen | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 7'923.10 | |
| 3421.4636.01 | Beiträge Altersweihnacht + Seniorenessen | | 4'500.00 | | 4'000.00 | | 4'753.85 |
| 4 | Gesundheit | 41'600.00 | 2'400.00 | 31'500.00 | 2'400.00 | 31'665.50 | 2'609.90 |
| | Netto Aufwand | | 39'200.00 | | 29'100.00 | | 29'055.60 |
| 4320 | Krankheitsbekämpfung, übrige | 10'000.00 | | | | | |
| | Netto Aufwand | | 10'000.00 | | | | |
| 4320.3130.01 | Gesundheitsprävention | 10'000.00 | | | | | |
| 4330 | Schulgesundheitsdienst | 11'800.00 | | 11'800.00 | | 12'327.10 | |
| | Netto Aufwand | | 11'800.00 | | 11'800.00 | | 12'327.10 |
| 4330.3106.01 | Sanitätsmaterial KIGA, UST + OST | 1'300.00 | | 1'300.00 | | 1'550.55 | |



| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|--------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4330.3132.01 | Läuse-Kontrollen | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 6'116.55 | |
| 4330.3136.01 | Untersuchungen Schularzt | 4'500.00 | | 4'500.00 | | 4'660.00 | |
| 4331 | Schulzahnpflege | 16'300.00 | | 16'200.00 | | 15'704.25 | |
| | Netto Aufwand | | 16'300.00 | | 16'200.00 | | 15'704.25 |
| 4331.3010.01 | Löhne Schulzahnpflege | 2'200.00 | | 2'200.00 | | 2'327.60 | |
| 4331.3050.01 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV | 100.00 | | | | 146.80 | |
| 4331.3053.01 | AG-Beiträge Unfallversicherung | | | | | 3.75 | |
| 4331.3054.01 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | | | | | 37.25 | |
| 4331.3101.01 | Verbrauchsmaterial Schulzahnpflege | 500.00 | | 500.00 | | 195.40 | |
| 4331.3136.02 | Untersuchungen Schulzahnpflege | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 12'561.10 | |
| 4331.3637.01 | Beiträge an Behandlungskosten | | | | | 182.50 | |
| 4331.3637.02 | Beiträge an anomale Behandlungskosten | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 249.85 | |
| 4340 | Lebensmittelkontrolle | 3'500.00 | 2'400.00 | 3'500.00 | 2'400.00 | 3'634.15 | 2'609.90 |
| | Netto Aufwand | | 1'100.00 | | 1'100.00 | | 1'024.25 |
| 4340.3000.01 | Entschädigung Pilzkontrolle | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'450.00 | |
| 4340.3053.01 | AG-Beiträge Unfallversicherung | | | | | 5.55 | |
| 4340.3170.01 | Spesen Pilzkontrolle | 500.00 | | 500.00 | | 178.60 | |
| 4340.4612.01 | Rückvergütung Pilzkontrolle | | 2'400.00 | | 2'400.00 | | 2'609.90 |
| 5 | Soziale Sicherheit | 5'099'550.00 | 1'268'200.00 | 4'558'650.00 | 892'200.00 | 4'225'102.10 | 683'159.40 |
| | Netto Aufwand | | 3'831'350.00 | | 3'666'450.00 | | 3'541'942.70 |
| 5310 | Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV | 45'350.00 | 7'000.00 | 44'550.00 | 8'000.00 | 44'910.20 | 6'933.00 |
| | Netto Aufwand | | 38'350.00 | | 36'550.00 | | 37'977.20 |
| 5310.3010.01 | Löhne AHV-Zweigstelle | 38'800.00 | | 38'500.00 | | 38'311.80 | |
| 5310.3050.01 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'400.55 | |
| 5310.3052.01 | AG-Beiträge Pensionskasse | 2'900.00 | | 2'600.00 | | 2'643.60 | |
| 5310.3053.01 | AG-Beiträge Unfallversicherung | 300.00 | | 200.00 | | 245.05 | |
| 5310.3054.01 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 600.00 | | 600.00 | | 609.05 | |
| 5310.3055.01 | AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung | 100.00 | | 100.00 | | 80.50 | |
| 5310.3099.01 | Ferien- und Überzeitguthaben | | | | | 500.00 | |
| 5310.3103.01 | Drucksachen | 100.00 | | | | 61.50 | |
| 5310.3134.01 | Sachversicherungen | 50.00 | | 50.00 | | 58.15 | |
| 5310.4611.01 | RV Kanton an Verwaltungskost. | | 7'000.00 | | 8'000.00 | | 6'933.00 |
| 5320 | Ergänzungsleistungen AHV/IV | 1'030'000.00 | | 1'020'000.00 | | 978'836.00 | |
| | Netto Aufwand | | 1'030'000.00 | | 1'020'000.00 | | 978'836.00 |
| 5320.3631.01 | Sozialversicherung EL | 1'030'000.00 | | 1'020'000.00 | | 978'836.00 | |
| 5340 | Wohnen im Alter | | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 39'781.50 |
| | Netto Ertrag | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 39'781.50 | |
| 5340.4470.01 | Baurechtszins Chutzenstrasse 3 | | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 39'781.50 |
| 5350 | Leistungen an das Alter | 40'900.00 | | 37'300.00 | | 33'275.00 | 11'160.00 |
| | Netto Aufwand | | 40'900.00 | | 37'300.00 | | 22'115.00 |
| 5350.3000.01 | Sitzungsgelder FABre | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'100.00 | |
| 5350.3010.01 | Löhne FABre | 4'800.00 | | | | | |
| 5350.3050.01 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV | 300.00 | | | | | |
| 5350.3052.01 | AG-Beiträge Pensionskasse | 400.00 | | | | | |
| 5350.3054.01 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 100.00 | | | | | |
| 5350.3130.01 | Umsetzung Altersleitbild | 4'800.00 | | 5'000.00 | | 5'226.00 | |
| 5350.3132.01 | Honorare Berater und Fachexperten | 4'800.00 | | 5'000.00 | | | |
| 5350.3320.90 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen | | | 1'500.00 | | 1'485.15 | |
| 5350.3612.01 | Entschädigung EWG Wohlen, Regionale Fachstelle Alter | 20'700.00 | | 20'800.00 | | 21'463.85 | |



| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|--------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 5350.4631.01 | Kantonsbeitrag Überarbeitung Altersleitbild | | | | | | 11'160.00 |
| 5410 | Familienzulagen | 22'000.00 | | 26'000.00 | | 26'234.00 | |
| | Netto Aufwand | | 22'000.00 | | 26'000.00 | | 26'234.00 |
| 5410.3631.01 | Familienzulagen Nichterwerbstätige | 22'000.00 | | 26'000.00 | | 26'234.00 | |
| 5444 | Offene Kinder- und Jugendarbeit | 72'600.00 | 500.00 | 62'600.00 | 500.00 | 98'432.95 | 748.60 |
| | Netto Aufwand | | 72'100.00 | | 62'100.00 | | 97'684.35 |
| 5444.3010.01 | Löhne Reinigungspersonal Jugendarbeit | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'338.30 | |
| 5444.3050.01 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV | 200.00 | | 200.00 | | 160.80 | |
| 5444.3053.01 | AG-Beiträge Unfallversicherung | | | | | 3.70 | |
| 5444.3054.01 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | | | | | 40.85 | |
| 5444.3110.01 | Anschaffung Mobiliar und Geräte | 4'000.00 | | 2'800.00 | | 260.15 | |
| 5444.3111.01 | Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 300.00 | | 500.00 | | 1'750.70 | |
| 5444.3113.01 | Anschaffung Informatik Hardware | 300.00 | | 500.00 | | 763.95 | |
| 5444.3118.01 | Anschaffung Informatik Software | 300.00 | | 1'000.00 | | | |
| 5444.3120.01 | Ver- und Entsorgungskosten Jugendhaus | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'218.35 | |
| 5444.3130.01 | Verwaltungsaufwand Jugendarbeit | 4'000.00 | | 4'500.00 | | 5'704.65 | |
| 5444.3130.02 | Aktivitäten Jugendarbeit | 7'200.00 | | 7'500.00 | | 7'181.00 | |
| 5444.3144.01 | Unterhalt Jugendhaus | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 19'296.30 | |
| 5444.3612.01 | Entschädigung EWG Wohlen, Regionale Jugendarbeit | 47'300.00 | | 36'600.00 | | 37'714.20 | |
| 5444.3940.01 | Verrechnete Zinsen Jugendraum | | | | | 5'500.00 | |
| 5444.3950.01 | Verrechnete Abschreibungen Jugendraum | | | | | 16'500.00 | |
| 5444.4240.01 | Benützungsgebühren | | 500.00 | | 500.00 | | 400.00 |
| 5444.4260.01 | Rückerstattungen | | | | | | 348.60 |
| 5450 | Leistungen an Familien allgemein | 606'900.00 | 470'000.00 | 220'000.00 | 175'000.00 | 5'511.65 | |
| | Netto Aufwand | | 136'900.00 | | 45'000.00 | | 5'511.65 |
| 5450.3612.01 | Entschädigung EWG Wohlen, Pilotprojekt Frühe Förderung | 7'400.00 | | | | 5'511.65 | |
| 5450.3635.01 | Beiträge an Frühe Förderung "Hausbesuche plus" | 12'000.00 | | | | | |
| 5450.3637.01 | Beiträge an private Haushalte | 587'500.00 | | 220'000.00 | | | |
| 5450.4611.01 | Entschädigungen vom Kanton | | 470'000.00 | | 175'000.00 | | |
| 5451 | Kinderkrippen und Kinderhorte | 698'700.00 | 750'700.00 | 694'500.00 | 667'500.00 | 677'187.55 | 623'298.20 |
| | Netto Aufwand | | | | 27'000.00 | | 53'889.35 |
| | Netto Ertrag | 52'000.00 | | | | | |
| 5451.3010.01 | Löhne Kindertagesstätte | 459'500.00 | | 453'000.00 | | 451'477.40 | |
| 5451.3050.01 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV | 29'300.00 | | 28'800.00 | | 28'361.85 | |
| 5451.3052.01 | AG-Beiträge Pensionskasse | 28'100.00 | | 27'000.00 | | 25'847.70 | |
| 5451.3053.01 | AG-Beiträge Unfallversicherung | 3'200.00 | | 3'000.00 | | 2'993.75 | |
| 5451.3054.01 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 7'300.00 | | 7'200.00 | | 7'194.25 | |
| 5451.3055.01 | AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung | 1'200.00 | | 1'000.00 | | 994.30 | |
| 5451.3090.01 | Weiterbildung | 7'500.00 | | 7'700.00 | | 3'499.10 | |
| 5451.3099.01 | Ferien- und Überzeitguthaben | | | | | -2'000.00 | |
| 5451.3100.01 | Büromaterial | 2'000.00 | | 2'500.00 | | 1'422.15 | |
| 5451.3101.01 | Haushaltsartikel / Pflegematerial | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 4'569.90 | |
| 5451.3104.01 | Spiele/Bastelmaterial | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'842.20 | |
| 5451.3105.01 | Mittagessenkosten + Lebensmittel | 46'000.00 | | 46'000.00 | | 44'372.55 | |
| 5451.3110.01 | Anschaffung Mobiliar und Geräte | 2'500.00 | | 1'500.00 | | 574.20 | |
| 5451.3113.01 | Anschaffung Informatik Hardware | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 5451.3120.01 | Ver- und Entsorgungskosten Kita | | | 1'500.00 | | | |
| 5451.3130.01 | Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porto, Gebühren) | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'968.75 | |



| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|--------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 5451.3134.01 | Sachversicherungen | 800.00 | | 800.00 | | 779.90 | |
| 5451.3160.01 | Miete Kita | 58'000.00 | | 61'000.00 | | 62'134.50 | |
| 5451.3199.01 | Diverse Ausgaben Kinder / Ausflüge | 800.00 | | 1'000.00 | | 377.45 | |
| 5451.3199.02 | Diverse Ausgaben Betrieb | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 5'299.80 | |
| 5451.3635.01 | Verbandsabgaben | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'048.00 | |
| 5451.3910.01 | Verrechnete Dienstleistungen | 27'400.00 | | 27'400.00 | | 27'360.00 | |
| 5451.3950.01 | Verr. Abschreibungen KiTa "Stärnschnuppe" (HRM1) | 7'100.00 | | 7'100.00 | | 7'069.80 | |
| 5451.4240.01 | Elternbeiträge LA-berechtigt | | 249'200.00 | | 245'000.00 | | 233'791.25 |
| 5451.4240.02 | Aufnahmegebühren | | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'350.00 |
| 5451.4240.03 | Elternbeiträge nicht LA-berechtigt | | | | 60'000.00 | | 104'504.20 |
| 5451.4240.04 | Administrationsgebühren | | | | 100.00 | | |
| 5451.4250.01 | Erträge Verpflegung inkl. Zhüni, Zvieri & Mittagessen Personal | | 58'000.00 | | 60'000.00 | | 56'226.25 |
| 5451.4611.01 | Entschädigung Lastenausgleich Fürsorge | | | | 130'000.00 | | 223'652.60 |
| 5451.4612.01 | Entschädigung von Gemeinden (Betreuungsgutscheine) | | 442'000.00 | | 170'000.00 | | |
| 5451.4632.01 | Beiträge KiTa-Selbstbehalte and. Gemeinden | | | | 900.00 | | 3'773.90 |
| 5458 | Tageselternverein | | | 47'500.00 | | 47'964.50 | |
| | Netto Aufwand | | | | 47'500.00 | | 47'964.50 |
| 5458.3632.01 | Beitrag Tageselternverein nicht LA-berechtigt | | | 47'500.00 | | 47'964.50 | |
| 5590 | Arbeitslosigkeit | 6'400.00 | | 6'300.00 | | | |
| | Netto Aufwand | | 6'400.00 | | 6'300.00 | | |
| 5590.3612.01 | Entschädigung EWG Wohlen, Regionale Fachstelle Arbeit | 6'400.00 | | 6'300.00 | | | |
| 5790 | Sozialhilfe | 14'000.00 | | 10'000.00 | | 4'893.30 | |
| | Netto Aufwand | | 14'000.00 | | 10'000.00 | | 4'893.30 |
| 5790.3635.01 | Verschiedene Beiträge | 14'000.00 | | 10'000.00 | | 4'893.30 | |
| 5796 | Regionaler Sozialdienst | 72'700.00 | | 68'900.00 | | 78'951.50 | |
| | Netto Aufwand | | 72'700.00 | | 68'900.00 | | 78'951.50 |
| 5796.3612.01 | Entschädigung EWG Wohlen, Soziale Dienste | 72'700.00 | | 68'900.00 | | 78'951.50 | |
| 5799 | Lastenausgleich Soziales | 2'460'000.00 | | 2'290'000.00 | | 2'197'905.45 | |
| | Netto Aufwand | | 2'460'000.00 | | 2'290'000.00 | | 2'197'905.45 |
| 5799.3611.01 | Lastenausgleich Sozialhilfe | 2'460'000.00 | | 2'290'000.00 | | 2'197'905.45 | |
| 5920 | Hilfsaktionen im Inland | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 10'000.00 | |
| | Netto Aufwand | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 10'000.00 |
| 5920.3635.01 | Hilfsaktionen Inland | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 10'000.00 | |
| 5930 | Hilfsaktionen im Ausland | 20'000.00 | | 21'000.00 | 1'200.00 | 21'000.00 | 1'238.10 |
| | Netto Aufwand | | 20'000.00 | | 19'800.00 | | 19'761.90 |
| 5930.3638.01 | Hilfsaktionen im Ausland | 20'000.00 | | 21'000.00 | | 21'000.00 | |
| 5930.4260.01 | Beitrag Altkleidersammlung | | | | 1'200.00 | | 1'238.10 |
| 6 | Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 1'451'300.00 | 167'700.00 | 1'516'000.00 | 162'500.00 | 1'389'317.55 | 180'024.40 |
| | Netto Aufwand | | 1'283'600.00 | | 1'353'500.00 | | 1'209'293.15 |
| 6150 | Gemeindestrassen | 652'000.00 | 107'700.00 | 683'800.00 | 102'500.00 | 620'291.75 | 119'901.60 |
| | Netto Aufwand | | 544'300.00 | | 581'300.00 | | 500'390.15 |
| 6150.3010.01 | Löhne Gemeindewegmeister | 271'700.00 | | 260'900.00 | | 266'168.65 | |
| 6150.3049.01 | Dienstkleider | 4'500.00 | | 3'800.00 | | 4'782.90 | |
| 6150.3050.01 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV | 17'500.00 | | 16'800.00 | | 16'526.45 | |
| 6150.3052.01 | AG-Beiträge Pensionskasse | 20'400.00 | | 18'000.00 | | 17'071.20 | |
| 6150.3053.01 | AG-Beiträge Unfallversicherung | 6'600.00 | | 6'200.00 | | 6'384.70 | |
| 6150.3054.01 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 4'300.00 | | 4'200.00 | | 4'192.75 | |



| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|--------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 6150.3055.01 | AG-Beiträge | 700.00 | | 600.00 | | 588.50 | |
| 6150.3090.01 | Krankentaggeldversicherung | | | | | | |
| 6150.3099.01 | Weiterbildung | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 2'174.70 | |
| 6150.3101.01 | Ferien- und Überzeitguthaben | | | | | 2'100.00 | |
| 6150.3101.02 | Beleuchtungsmaterial | 300.00 | | 300.00 | | | |
| 6150.3101.02 | Streusalz + Splitter | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 10'128.10 | |
| 6150.3101.03 | Strassentafeln + -signale | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 6'891.90 | |
| 6150.3101.04 | Unterhaltungsmaterial Reckweg + Naturstrassen | 4'500.00 | | 4'500.00 | | 3'963.45 | |
| 6150.3101.05 | Betriebsstoffe, Benzin, Diesel, Oel, Gas | 16'000.00 | | 15'000.00 | | 17'332.80 | |
| 6150.3111.01 | Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 2'000.00 | | 6'000.00 | | 5'782.50 | |
| 6150.3120.01 | Strom öffentliche Beleuchtung | 16'500.00 | | 18'000.00 | | 16'756.95 | |
| 6150.3130.01 | Transport- und Deponiegebühren Muldengut | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 20'669.50 | |
| 6150.3130.02 | Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porto, Gebühren) | 500.00 | | 500.00 | | 364.25 | |
| 6150.3132.01 | Honorare Berater und Fachexperten | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 4'846.50 | |
| 6150.3134.01 | Sachversicherungen | 8'000.00 | | 8'500.00 | | 7'983.10 | |
| 6150.3137.01 | Steuern und Abgaben | 5'500.00 | | 5'500.00 | | 5'557.20 | |
| 6150.3141.01 | Unterhalt Gemeindestrassen | 85'000.00 | | 100'000.00 | | 71'975.95 | |
| 6150.3141.02 | Unterhalt Öffentliche Beleuchtung + Fahnen | 16'900.00 | | 18'900.00 | | 35'067.95 | |
| 6150.3151.01 | Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 23'500.00 | | 28'700.00 | | 8'895.25 | |
| 6150.3161.01 | Miete Maschinen und Geräte | 1'500.00 | | 2'000.00 | | 1'022.50 | |
| 6150.3170.01 | Spesen Werkhof | 100.00 | | | | 140.70 | |
| 6150.3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege | 62'600.00 | | 46'800.00 | | 40'370.30 | |
| 6150.3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien | 16'000.00 | | 16'000.00 | | 16'013.00 | |
| 6150.3910.01 | Verrechnete Dienstleistungen | 26'400.00 | | 61'600.00 | | 26'540.00 | |
| 6150.4240.01 | Erlös aus ausgeführten Arbeiten | | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 22'647.85 |
| 6150.4260.01 | Rückerstattungen | | 1'000.00 | | 5'000.00 | | |
| 6150.4612.01 | Verrechnete Dienstleistungen SF | | 43'700.00 | | 40'300.00 | | 45'950.00 |
| 6150.4631.01 | Kantonsbeitrag Uferwege + Freiflächen | | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 1'228.75 |
| 6150.4631.02 | Kantonsbeitrag Öffentliche Beleuchtung | | 5'000.00 | | 4'000.00 | | 5'355.00 |
| 6150.4910.01 | Verrechnete Dienstleistungen | | 36'800.00 | | 32'000.00 | | 44'720.00 |
| 6191 | Werkhof | 63'600.00 | 4'000.00 | 70'500.00 | 4'000.00 | 66'853.35 | 4'955.80 |
| | Netto Aufwand | | 59'600.00 | | 66'500.00 | | 61'897.55 |
| 6191.3101.01 | Verbrauchsmaterial | 9'500.00 | | 10'000.00 | | 9'602.50 | |
| 6191.3111.01 | Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 6'000.00 | | 12'300.00 | | 10'231.45 | |
| 6191.3120.01 | Ver- und Entsorgungskosten Werkhof | 7'500.00 | | 7'000.00 | | 7'927.30 | |
| 6191.3130.01 | Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porto, Gebühren) | 1'100.00 | | 1'200.00 | | 1'027.55 | |
| 6191.3144.01 | Unterhalt Werkhof + Depotplatz | 2'500.00 | | 3'000.00 | | 1'544.55 | |
| 6191.3160.01 | Miete Werkhof | 37'000.00 | | 37'000.00 | | 36'520.00 | |
| 6191.4260.01 | Rückerstattungen | | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 4'955.80 |
| 6230 | Agglomerationsverkehr | 14'000.00 | | 14'000.00 | | 14'000.00 | |
| | Netto Aufwand | | 14'000.00 | | 14'000.00 | | 14'000.00 |
| 6230.3635.01 | Beitrag Fähre Zehndermätteli | 14'000.00 | | 14'000.00 | | 14'000.00 | |
| 6290 | Öffentlicher Verkehr | 71'700.00 | 56'000.00 | 67'700.00 | 56'000.00 | 65'967.45 | 55'167.00 |
| | Netto Aufwand | | 15'700.00 | | 11'700.00 | | 10'800.45 |
| 6290.3130.01 | Unpersönliche Tageskarten SBB | 56'000.00 | | 56'000.00 | | 56'000.00 | |
| 6290.3134.01 | Sachversicherungen | 200.00 | | 200.00 | | 132.30 | |
| 6290.3141.01 | Unterhalt Buswartehallen | 2'500.00 | | 3'000.00 | | 986.75 | |
| 6290.3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege | 4'500.00 | | | | | |
| 6290.3632.01 | Beitrag MOONLINER Linie M9 | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 7'264.40 | |
| 6290.3637.01 | Beiträge Libero-Abo EL-Bezüger | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'584.00 | |



| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|--------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 6290.4260.01 | Erlös Tageskarten SBB | | 56'000.00 | | 56'000.00 | | 55'167.00 |
| 6291 | Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr | 650'000.00 | | 680'000.00 | | 622'205.00 | |
| | Netto Aufwand | | 650'000.00 | | 680'000.00 | | 622'205.00 |
| 6291.3631.01 | Öffentlicher Verkehr | 650'000.00 | | 680'000.00 | | 622'205.00 | |
| 7 | Umweltschutz und Raumordnung | 2'635'000.00 | 2'360'400.00 | 2'458'950.00 | 2'171'300.00 | 2'586'795.20 | 2'242'470.60 |
| | Netto Aufwand | | 274'600.00 | | 287'650.00 | | 344'324.60 |
| 7101 | Wasserversorgung [Gemeindebetrieb] | 925'300.00 | 925'300.00 | 788'200.00 | 788'200.00 | 831'834.85 | 831'834.85 |
| 7101.3100.01 | Büromaterial | 1'000.00 | | 500.00 | | 38.50 | |
| 7101.3111.01 | Anschaffung Wasserzähler | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 521.10 | |
| 7101.3120.01 | Wasserbezug | 290'000.00 | | 290'000.00 | | 246'488.00 | |
| 7101.3130.01 | Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porto, Gebühren) | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'670.10 | |
| 7101.3132.01 | Honorare Berater und Fachexperten | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 10'296.90 | |
| 7101.3132.02 | Revision Wasserzähler | 32'000.00 | | 32'000.00 | | 30'652.15 | |
| 7101.3132.03 | Trinkwasseruntersuchung | 2'000.00 | | 2'500.00 | | 1'093.80 | |
| 7101.3134.01 | Sachversicherungen | 500.00 | | 500.00 | | 500.00 | |
| 7101.3143.01 | Unterhalt Leitungsnetz + Brunnenmeister | 100'000.00 | | 106'000.00 | | 71'303.35 | |
| 7101.3151.01 | Unterhalt Wasserzähler | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 7101.3180.01 | Wertberichtigungen auf Forderungen | | | | | -386.00 | |
| 7101.3181.01 | Debitorenverluste | | | | | 0.25 | |
| 7101.3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten | 34'900.00 | | 26'600.00 | | 23'204.50 | |
| 7101.3510.10 | Einlage Spezialfinanzierung Werterhalt | 135'000.00 | | 135'000.00 | | 136'246.00 | |
| 7101.3510.11 | Einlage Spezialfinanzierung Übertragung | 35'000.00 | | 35'000.00 | | 34'875.00 | |
| 7101.3510.50 | Verwaltungsvermögen Einlage Spezialfinanzierung Werterhalt (Anschlussgebühren) | 149'000.00 | | 29'000.00 | | 86'224.30 | |
| 7101.3612.01 | Verrechnete Dienstleistungen | 75'600.00 | | 74'000.00 | | 75'760.00 | |
| 7101.4240.50 | Anschlussgebühren | | 149'000.00 | | 29'000.00 | | 86'224.30 |
| 7101.4250.01 | Erlös Wasserverkauf | | 350'000.00 | | 350'000.00 | | 334'258.50 |
| 7101.4250.02 | Grundgebühren | | 309'000.00 | | 300'000.00 | | 303'862.50 |
| 7101.4409.01 | Verrechnete Zinsen Wasser | | 200.00 | | 400.00 | | 273.00 |
| 7101.4510.02 | Entnahme Spezialfinanzierung Werterhalt | | 79'900.00 | | 71'600.00 | | 67'364.05 |
| 7101.4631.01 | Beitrag Kanton | | | | | | 2'785.50 |
| 7101.4634.01 | Betriebsführungsbeitrag WVRB AG | | 2'200.00 | | 2'200.00 | | 2'192.00 |
| 7101.4898.01 | Entnahme Spezialfinanzierung Übertragung | | 35'000.00 | | 35'000.00 | | 34'875.00 |
| 7101.9010.01 | Verwaltungsvermögen Abschluss Spezialfinanzierung im EK, Ertragsüberschuss | 54'800.00 | | 41'600.00 | | 113'346.90 | |
| 7201 | Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb] | 874'200.00 | 874'200.00 | 805'400.00 | 805'400.00 | 795'816.95 | 795'816.95 |
| 7201.3100.01 | Büromaterial | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 7201.3101.01 | UH-Material Kanalisationsnetz | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 7201.3120.01 | Ver- und Entsorgungskosten Abwasserentsorgungsanlagen | 33'000.00 | | 35'000.00 | | 35'332.45 | |
| 7201.3130.01 | Honorar Betriebskostenanteile | 14'000.00 | | 15'000.00 | | 13'335.70 | |
| 7201.3130.02 | Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porto, Gebühren) | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'640.40 | |
| 7201.3132.01 | Honorare Berater und Fachexperten | 15'000.00 | | 15'600.00 | | 12'294.25 | |
| 7201.3132.02 | Inspektion Starkstromanlage | 2'000.00 | | 1'800.00 | | 2'598.40 | |
| 7201.3134.01 | Sachversicherungen | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 5'510.95 | |
| 7201.3143.01 | Unterhalt Kanalisationsnetz | 33'000.00 | | 64'000.00 | | 18'581.10 | |
| 7201.3143.02 | Unterhalt Pumpwerk Seftau | 31'000.00 | | 35'000.00 | | 50'865.30 | |



| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|--------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 7201.3143.04 | Unterhalt Pumpwerk Neubrücke | 9'000.00 | | | | | |
| 7201.3180.01 | Wertberichtigungen auf Forderungen | | | | | -99.00 | |
| 7201.3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten | 11'400.00 | | 9'300.00 | | 9'158.15 | |
| 7201.3510.10 | Einlage Spezialfinanzierung Werterhalt | 209'000.00 | | 209'000.00 | | 208'547.00 | |
| 7201.3510.50 | Einlage Spezialfinanzierung Werterhalt (Anschlussgebühren) | 139'500.00 | | 38'000.00 | | 72'775.25 | |
| 7201.3612.01 | Verrechnete Dienstleistungen | 66'800.00 | | 66'000.00 | | 69'920.00 | |
| 7201.3631.01 | Einlage in kant. Abwasserfonds | 50'000.00 | | 67'200.00 | | 48'956.00 | |
| 7201.3632.01 | Beitrag ARA Bern | 242'000.00 | | 240'000.00 | | 245'401.00 | |
| 7201.4240.01 | Erlös Abwassergebühren | | 225'000.00 | | 225'000.00 | | 214'742.45 |
| 7201.4240.02 | Grundgebühren | | 320'000.00 | | 318'500.00 | | 310'671.15 |
| 7201.4240.03 | Regenabwassergebühr | | 68'000.00 | | 68'000.00 | | 67'751.55 |
| 7201.4240.50 | Anschlussgebühren | | 139'500.00 | | 38'000.00 | | 72'775.25 |
| 7201.4260.01 | Rückerstattungen | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 3'092.25 |
| 7201.4409.01 | Verrechnete Zinsen Abwasser | | 5'300.00 | | 10'300.00 | | 5'130.00 |
| 7201.4510.02 | Entnahme Spezialfinanzierung Werterhalt | | 55'400.00 | | 84'300.00 | | 31'401.45 |
| 7201.4612.01 | Rückvergütung Betriebskosten Pumpwerk Seftau | | 57'000.00 | | 57'000.00 | | 63'459.00 |
| 7201.4612.02 | Rückvergütung Betriebskosten Pumpwerk Neubrücke | | 3'000.00 | | 3'000.00 | | |
| 7201.9010.01 | Abschluss Spezialfinanzierung im EK, Ertragsüberschuss | 9'000.00 | | | | | |
| 7201.9011.01 | Abschluss Spezialfinanzierung im EK, Aufwandüberschuss | | | | 300.00 | | 26'793.85 |
| 7301 | Abfall [Gemeindebetrieb] | 423'600.00 | 423'600.00 | 424'700.00 | 424'700.00 | 417'302.45 | 417'302.45 |
| 7301.3100.01 | Büromaterial | 1'500.00 | | 100.00 | | 1'356.00 | |
| 7301.3101.01 | Gebührenmarken + Abfallsäcke | 11'000.00 | | 11'000.00 | | 8'514.50 | |
| 7301.3111.01 | Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 1'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 7301.3130.01 | Hauskehricht + Sperrgut | 199'000.00 | | 199'000.00 | | 198'544.75 | |
| 7301.3130.02 | Abfallsammelstellen + Sonderabfälle | 29'000.00 | | 31'000.00 | | 26'174.25 | |
| 7301.3130.03 | Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porto, Gebühren) | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 949.60 | |
| 7301.3130.04 | Grünabfuhr | 110'000.00 | | 110'000.00 | | 107'884.25 | |
| 7301.3143.01 | Unterhalt Abfallsammelstellen | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 6'002.05 | |
| 7301.3151.02 | Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 100.00 | | 100.00 | | 581.10 | |
| 7301.3180.01 | Wertberichtigungen auf Forderungen | | | | | -8.00 | |
| 7301.3300.90 | Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen (HRM1) | 11'900.00 | | 11'900.00 | | 11'932.45 | |
| 7301.3612.01 | Beitrag an Tierkörperbeseitigung | 2'500.00 | | 3'000.00 | | 1'801.50 | |
| 7301.3612.02 | Verrechnete Dienstleistungen | 54'600.00 | | 53'600.00 | | 53'570.00 | |
| 7301.4120.01 | Erlös aus Altkleidersammlung | | 5'000.00 | | | | |
| 7301.4240.01 | Grundgebühren | | 97'800.00 | | 97'000.00 | | 97'652.25 |
| 7301.4240.02 | Erlös Gebührenmarken | | 190'000.00 | | 200'000.00 | | 173'750.45 |
| 7301.4240.03 | Erlös Grünabfuhr + Häckseldienst | | 86'000.00 | | 77'000.00 | | 82'026.10 |
| 7301.4250.01 | Erlös Altglas, Altmetall + Altpapier | | 32'000.00 | | 45'000.00 | | 45'147.95 |
| 7301.4409.01 | Verrechnete Zinsen Abfallentsorgung | | 100.00 | | 100.00 | | 90.00 |
| 7301.9011.01 | Abschluss Spezialfinanzierung im EK, Aufwandüberschuss | | 12'700.00 | | 5'600.00 | | 18'635.70 |
| 7410 | Gewässerverbauungen | 12'500.00 | | 12'500.00 | | 7'023.95 | |
| | Netto Aufwand | | 12'500.00 | | 12'500.00 | | 7'023.95 |
| 7410.3142.01 | Unterhalt Aareufer | 9'000.00 | | 9'000.00 | | 3'491.60 | |
| 7410.3300.20 | Planmässige Abschreibungen Wasserbau | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 3'532.35 | |
| 7450 | Naturgefahren | | | 18'000.00 | 9'000.00 | | |
| | Netto Aufwand | | | | 9'000.00 | | |
| 7450.3132.01 | Notfallplanung Naturgefahren | | | 18'000.00 | | | |
| 7450.4610.01 | Entschädigung vom Bund | | | | 9'000.00 | | |



| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|--------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 7500 | Arten- und Landschaftsschutz | 32'200.00 | 500.00 | 33'100.00 | 500.00 | 18'382.65 | 4'217.00 |
| | Netto Aufwand | | 31'700.00 | | 32'600.00 | | 14'165.65 |
| 7500.3130.01 | Holzer-Entschädigungen | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'370.40 | |
| 7500.3132.01 | Honorar Fachbegleitung Grünplaner | 12'400.00 | | 13'000.00 | | 7'319.80 | |
| 7500.3140.01 | Unterhalt Grünflächen + Biotope GNL | 8'700.00 | | 9'200.00 | | 5'106.90 | |
| 7500.3170.01 | Spesen GNL | 1'400.00 | | 1'500.00 | | 400.00 | |
| 7500.3199.01 | Kleinprojekte gem. Massnahmenblätter GNL | 4'200.00 | | 4'000.00 | | 185.55 | |
| 7500.3635.01 | Beitrag Verein Natur | 500.00 | | | | | |
| 7500.3910.01 | Verrechnete Dienstleistungen | | | 400.00 | | | |
| 7500.4250.01 | Waldertrag | | 500.00 | | 500.00 | | 4'217.00 |
| 7610 | Luftreinhaltung und Klimaschutz | 126'200.00 | | 133'800.00 | | 187'606.70 | 18'925.00 |
| | Netto Aufwand | | 126'200.00 | | 133'800.00 | | 168'681.70 |
| 7610.3130.01 | Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porto, Gebühren) | | | | | 186.00 | |
| 7610.3132.01 | Dienstleistungen für Heizungskontrollen | | | | | 12'970.20 | |
| 7610.3631.01 | Abgabe an den Kanton | | | | | 2'944.00 | |
| 7610.3910.01 | Verrechnete Dienstleistungen | | | | | 2'880.00 | |
| 7610.3910.02 | Defizit Wärmekollektiv WKB | 126'200.00 | | 133'800.00 | | 168'626.50 | |
| 7610.4210.01 | Gebühren Heizungskontrollen | | | | | | 16'135.00 |
| 7610.4210.02 | Gebühren Inkasso | | | | | | 2'790.00 |
| 7690 | Bekämpfung von Umweltverschmutzung | 30'900.00 | | 20'900.00 | | 27'259.25 | |
| | Netto Aufwand | | 30'900.00 | | 20'900.00 | | 27'259.25 |
| 7690.3000.01 | Sitzungsgelder Energiekommission | 800.00 | | 800.00 | | 770.00 | |
| 7690.3130.04 | Massnahmen Energiekommission | 10'000.00 | | 7'500.00 | | 2'574.05 | |
| 7690.3132.01 | Honorare Berater und Fachexperten | 10'000.00 | | 5'500.00 | | 17'675.20 | |
| 7690.3170.01 | Spesen Energiekommission | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 7690.3634.01 | Beitrag Regionalkonferenz Bern-Mittelland | 1'300.00 | | 1'300.00 | | | |
| 7690.3635.01 | Beitrag Trägerverein "Energistadt" | 1'300.00 | | 1'300.00 | | 1'300.00 | |
| 7690.3910.01 | Verrechnete Dienstleistungen | 7'000.00 | | 4'000.00 | | 4'940.00 | |
| 7710 | Friedhof und Bestattung allgemein | 158'700.00 | 118'000.00 | 161'950.00 | 125'500.00 | 238'931.65 | 155'974.35 |
| | Netto Aufwand | | 40'700.00 | | 36'450.00 | | 82'957.30 |
| 7710.3010.01 | Löhne Friedhof | 51'000.00 | | 50'400.00 | | 24'224.90 | |
| 7710.3010.02 | Löhne Helpspersonal Friedhof | 9'000.00 | | 12'000.00 | | 9'990.65 | |
| 7710.3010.09 | Taggelder | | | | | -6'656.00 | |
| 7710.3049.01 | Dienstkleider | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 7710.3050.01 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV | 3'900.00 | | 4'000.00 | | 1'604.80 | |
| 7710.3052.01 | AG-Beiträge Pensionskasse | 4'000.00 | | 3'900.00 | | 870.30 | |
| 7710.3053.01 | AG-Beiträge Unfallversicherung | 1'400.00 | | 1'300.00 | | 537.85 | |
| 7710.3054.01 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 407.15 | |
| 7710.3055.01 | AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung | 100.00 | | 100.00 | | 37.05 | |
| 7710.3090.01 | Weiterbildung | 200.00 | | 100.00 | | | |
| 7710.3099.01 | Ferien- und Überzeitguthaben | | | | | -2'200.00 | |
| 7710.3101.01 | Pflanzen, Dünger usw. | 20'000.00 | | 23'000.00 | | 21'497.90 | |
| 7710.3101.02 | Unterhalts- + Verbrauchsmaterial | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 631.75 | |
| 7710.3102.01 | Büromaterial + Drucksachen | 100.00 | | 100.00 | | 87.15 | |
| 7710.3111.01 | Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 891.70 | |
| 7710.3120.01 | Ver- und Entsorgungskosten Friedhof | 9'000.00 | | 9'000.00 | | 4'127.55 | |
| 7710.3130.01 | Grabaushub | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'996.00 | |
| 7710.3130.03 | Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porto, Gebühren) | 250.00 | | 150.00 | | | |



| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|--------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 7710.3130.04 | Abfuhr, Schuttmulde u. Kompost | 2'000.00 | | 3'000.00 | | 2'103.35 | |
| 7710.3132.01 | Honorare Berater und Fachexperten | | | | | 916.50 | |
| 7710.3134.01 | Sachversicherungen | 1'500.00 | | 1'900.00 | | 1'577.05 | |
| 7710.3141.01 | Unterhalt Friedhofanlage | 4'000.00 | | 5'000.00 | | 9'618.15 | |
| 7710.3144.01 | Unterhalt Dienstgebäude Friedhof | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 11'690.65 | |
| 7710.3151.01 | Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 2'500.00 | | 3'000.00 | | 2'436.40 | |
| 7710.3160.01 | Miete Kompostplatz | 2'400.00 | | 2'400.00 | | 400.00 | |
| 7710.3170.01 | Spesen Friedhof | 200.00 | | 200.00 | | 44.80 | |
| 7710.3635.01 | Mitgliederbeiträge | 250.00 | | 300.00 | | 300.00 | |
| 7710.3910.01 | Verrechnete Dienstleistungen | 38'400.00 | | 33'600.00 | | 151'796.00 | |
| 7710.4120.01 | Grabplatzgebühren | | 17'500.00 | | 15'000.00 | | 36'580.00 |
| 7710.4240.01 | Grabunterhalt, -erstellung, Beisetzung, Pflanzenverkauf | | 80'000.00 | | 90'000.00 | | 100'319.15 |
| 7710.4240.02 | Aufbahrungsgebühren | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'679.45 |
| 7710.4612.01 | Rückvergütung Betriebskosten Dienstgebäude | | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 6'444.75 |
| 7710.4612.02 | Beitrag der Stadt Bern | | 10'500.00 | | 10'500.00 | | 10'411.00 |
| 7710.4910.01 | Verrechnete Dienstleistungen | | | | | | 540.00 |
| 7791 | Öffentliche Toilettenanlagen | 550.00 | | 550.00 | | 51.50 | |
| | Netto Aufwand | | 550.00 | | 550.00 | | 51.50 |
| 7791.3101.01 | Unterhalt Toilettenanlage | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 7791.3134.01 | Sachversicherungen | 50.00 | | 50.00 | | 51.50 | |
| 7792 | Hundetoiletten | 5'200.00 | 18'800.00 | 5'450.00 | 18'000.00 | 4'844.60 | 18'400.00 |
| | Netto Ertrag | 13'600.00 | | 12'550.00 | | 13'555.40 | |
| 7792.3101.01 | Hundemarken | | | 250.00 | | | |
| 7792.3111.01 | Anschaffung Hundetoiletten + Robidog | 4'800.00 | | 5'000.00 | | 4'634.55 | |
| 7792.3130.01 | Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porto, Gebühren) | 400.00 | | 200.00 | | 210.05 | |
| 7792.4033.01 | Hundetaxen | | 18'800.00 | | 18'000.00 | | 18'400.00 |
| 7900 | Raumordnung allgemein | 31'150.00 | | 39'900.00 | | 38'350.45 | |
| | Netto Aufwand | | 31'150.00 | | 39'900.00 | | 38'350.45 |
| 7900.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften | 450.00 | | 500.00 | | | |
| 7900.3132.01 | Honorar Fachbegleitung Ortsplaner | 12'400.00 | | 13'000.00 | | 8'677.15 | |
| 7900.3132.02 | Honorar Projekte | 4'300.00 | | 4'500.00 | | 21'769.40 | |
| 7900.3320.90 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen | 14'000.00 | | 21'900.00 | | 7'903.90 | |
| 7907 | Regionalkonferenzen | 14'500.00 | | 14'500.00 | | 19'390.20 | |
| | Netto Aufwand | | 14'500.00 | | 14'500.00 | | 19'390.20 |
| 7907.3634.01 | Beitrag Regionalkonferenz Bern-Mittelland | 14'500.00 | | 14'500.00 | | 19'390.20 | |
| 8 | Volkswirtschaft | 170'800.00 | 317'200.00 | 183'400.00 | 334'800.00 | 170'089.25 | 317'268.25 |
| | Netto Ertrag | 146'400.00 | | 151'400.00 | | 147'179.00 | |
| 8110 | Verwaltung, Vollzug und Kontrolle | 500.00 | | 500.00 | | 470.00 | |
| | Netto Aufwand | | 500.00 | | 500.00 | | 470.00 |
| 8110.3000.01 | Entschädigung Ackerbauleiter | 500.00 | | 500.00 | | 470.00 | |
| 8506 | Regionale Wirtschaftsförderung | 3'100.00 | | 3'100.00 | | | |
| | Netto Aufwand | | 3'100.00 | | 3'100.00 | | |
| 8506.3634.01 | Beitrag Regionalkonferenz Bern-Mittelland | 3'100.00 | | 3'100.00 | | | |
| 8710 | Elektrizität allgemein | | 150'000.00 | | 155'000.00 | | 147'649.00 |
| | Netto Ertrag | 150'000.00 | | 155'000.00 | | 147'649.00 | |
| 8710.4120.01 | Bezugsprovision BKW | | 150'000.00 | | 155'000.00 | | 147'649.00 |



| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|--------------|---|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 8730 | Nichtelektrische Energie allgemein | 167'200.00 | 167'200.00 | 179'800.00 | 179'800.00 | 169'619.25 | 169'619.25 |
| 8730.3120.01 | Ver- und Entsorgungskosten WKB | 75'000.00 | | 75'000.00 | | 49'620.75 | |
| 8730.3130.01 | Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porto, Gebühren) | 500.00 | | | | 523.20 | |
| 8730.3132.01 | Honorare Berater und Fachexperten | 1'000.00 | | | | 10'348.40 | |
| 8730.3134.01 | Sachversicherungen | 500.00 | | 500.00 | | 500.00 | |
| 8730.3143.01 | Unterhalt Netz / Pumpstation | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 15'344.95 | |
| 8730.3143.02 | Unterhalt Contractor | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 15'213.20 | |
| 8730.3190.01 | Schadenersatzleistungen | | | | | 11'280.85 | |
| 8730.3320.90 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen | 20'500.00 | | 33'000.00 | | 29'700.30 | |
| 8730.3910.01 | Verrechnete Dienstleistungen | 13'200.00 | | 13'200.00 | | 13'040.00 | |
| 8730.3940.01 | Verrechnete Zinsen WKB | 1'400.00 | | 3'000.00 | | 2'938.00 | |
| 8730.3950.01 | Verrechnete Abschreibungen WKB (HRM1) | 21'100.00 | | 21'100.00 | | 21'109.60 | |
| 8730.4240.01 | Benützungsgebühren | | 40'000.00 | | 45'000.00 | | |
| 8730.4260.01 | Rückerstattungen | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 992.75 |
| 8730.4910.01 | WKB Gemeindebeitrag | | 126'200.00 | | 133'800.00 | | 168'626.50 |
| 9 | Finanzen und Steuern | 3'763'950.00 | 14'990'700.00 | 3'566'300.00 | 14'590'800.00 | 3'562'155.67 | 14'413'167.45 |
| | Netto Ertrag | 11'226'750.00 | | 11'024'500.00 | | 10'851'011.78 | |
| 9100 | Allgemeine Gemeindesteuern | 70'000.00 | 11'832'000.00 | 70'000.00 | 12'202'000.00 | 16'554.55 | 11'630'879.95 |
| | Netto Ertrag | 11'762'000.00 | | 12'132'000.00 | | 11'614'325.40 | |
| 9100.3180.01 | Wertberichtigung gefährdete Steuern | | | | | -25'568.50 | |
| 9100.3181.01 | Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern | 70'000.00 | | 70'000.00 | | 42'123.05 | |
| 9100.4000.01 | Einkommenssteuern | | 10'830'000.00 | | 11'290'000.00 | | 10'888'252.10 |
| 9100.4000.20 | Nachsteuern und Bussen | | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 18'509.40 |
| 9100.4000.40 | Aktive Steuerauscheidungen Einkommen | | 130'000.00 | | 130'000.00 | | 163'466.70 |
| 9100.4000.50 | Passive Steuerauscheidungen Einkommen | | -920'000.00 | | -920'000.00 | | -869'338.65 |
| 9100.4000.60 | Pauschale Steueranrechnung nat. Personen | | -15'000.00 | | -15'000.00 | | -19'785.95 |
| 9100.4001.01 | Vermögenssteuern nat. Personen | | 1'580'000.00 | | 1'470'000.00 | | 1'350'403.55 |
| 9100.4001.40 | Aktive Steuerauscheidungen Vermögen | | 45'000.00 | | 45'000.00 | | 46'282.65 |
| 9100.4001.50 | Passive Steuerauscheidungen Vermögen | | -180'000.00 | | -180'000.00 | | -170'277.70 |
| 9100.4002.01 | Quellensteuern | | 130'000.00 | | 150'000.00 | | 60'009.00 |
| 9100.4002.10 | Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung (BGSA) | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'728.50 |
| 9100.4010.01 | Gewinnsteuern | | 120'000.00 | | 120'000.00 | | 149'523.75 |
| 9100.4010.40 | Aktive Steuerauscheidung Gewinnsteuern | | 105'000.00 | | 105'000.00 | | 47'543.10 |
| 9100.4010.50 | Passive Steuerauscheidung Gewinnsteuern | | -25'000.00 | | -25'000.00 | | -40'985.15 |
| 9100.4010.60 | Pauschale Steueranrechnung jur. Personen | | | | | | -458.85 |
| 9100.4011.01 | Kapitalsteuern | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 3'926.65 |
| 9100.4011.40 | Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern | | | | | | 74.60 |
| 9100.4011.50 | Passive Steuerauscheidung Kapitalsteuern | | | | | | -164.85 |
| 9100.4019.01 | Holdingsteuern | | | | | | 37.35 |
| 9100.4029.01 | Eingang abgeschriebene Steuern | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 1'133.75 |
| 9101 | Sondersteuern | 2'000.00 | 450'000.00 | 2'000.00 | 440'000.00 | 6'776.75 | 814'033.70 |
| | Netto Ertrag | 448'000.00 | | 438'000.00 | | 807'256.95 | |
| 9101.3181.01 | Forderungsverluste Sondersteuern | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 6'776.75 | |
| 9101.4022.01 | Grundstückgewinnsteuern | | 180'000.00 | | 170'000.00 | | 221'742.40 |
| 9101.4022.10 | Sonderveranlagungen | | 270'000.00 | | 270'000.00 | | 592'291.30 |
| 9102 | Liegenschaftssteuern | | 990'000.00 | | 815'000.00 | 107.85 | 818'700.60 |



| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|--------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 9102.3181.01 | Netto Ertrag | 990'000.00 | | 815'000.00 | | 818'592.75 | |
| | Forderungsverluste | | | | | 107.85 | |
| 9102.4021.01 | Liegenschaftssteuern | | 990'000.00 | | 815'000.00 | | 818'700.60 |
| 9300 | Finanz- und Lastenausgleich | 1'635'000.00 | 25'000.00 | 1'815'000.00 | 34'000.00 | 1'862'170.00 | 26'907.00 |
| | Netto Aufwand | | 1'610'000.00 | | 1'781'000.00 | | 1'835'263.00 |
| 9300.3621.60 | Lastenausgleich neue Aufgabenteilung | 800'000.00 | | 810'000.00 | | 822'422.00 | |
| 9300.3622.70 | Disparitätenabbau Gemeinden | 835'000.00 | | 1'005'000.00 | | 1'039'748.00 | |
| 9300.4621.60 | Soziodemografischer Zuschuss | | 25'000.00 | | 34'000.00 | | 26'907.00 |
| 9500 | Ertragsanteile, übrige | | 37'000.00 | | 46'000.00 | | 11'336.50 |
| | Netto Ertrag | 37'000.00 | | 46'000.00 | | 11'336.50 | |
| 9500.4024.01 | Erbschafts- + Schenkungssteuern | | 25'000.00 | | 30'000.00 | | 11'336.50 |
| 9500.4600.01 | Ertragsanteile an Direkter Bundessteuer | | 12'000.00 | | 16'000.00 | | |
| 9610 | Zinsen | 217'950.00 | 188'800.00 | 239'900.00 | 218'700.00 | 220'249.40 | 220'652.85 |
| | Netto Aufwand | | 29'150.00 | | 21'200.00 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 403.45 | |
| 9610.3181.01 | Abschreibungen (Verzugszinse Steuern) | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 1'406.75 | |
| 9610.3406.01 | Zinsaufwand mittel- und langfristige Schulden | 169'450.00 | | 181'200.00 | | 185'003.35 | |
| 9610.3409.01 | Verzinsung Fondskapitalien | 400.00 | | 400.00 | | 436.25 | |
| 9610.3409.02 | Verrechnete Zinsen Abfallentsorgung | 100.00 | | 100.00 | | 90.00 | |
| 9610.3409.03 | Verrechnete Zinsen Wasser | 200.00 | | 400.00 | | 273.00 | |
| 9610.3409.04 | Verrechnete Zinsen Abwasser | 5'300.00 | | 10'300.00 | | 5'130.00 | |
| 9610.3499.01 | Vergütungszins Steuern | 40'000.00 | | 45'000.00 | | 27'910.05 | |
| 9610.4401.01 | Verzugszinse Steuern | | 45'000.00 | | 50'000.00 | | 45'275.85 |
| 9610.4451.01 | Dividende Aktien Wasserverbund | | 1'600.00 | | 6'500.00 | | 6'439.00 |
| 9610.4451.02 | Dividende Aktien ARA-Reg. Bern | | 30'900.00 | | 30'900.00 | | 30'870.00 |
| 9610.4940.01 | Verrechnete Zinsen WKB | | 1'400.00 | | 3'000.00 | | 2'938.00 |
| 9610.4940.02 | Verrechnete Zinsen Liegenschaften FV | | 93'900.00 | | 112'300.00 | | 113'630.00 |
| 9610.4940.03 | Verrechnete Zinsen Jugendraum | | | | | | 5'500.00 |
| 9610.4940.04 | Verrechnete Zinsen Tagesschule Freudenreichstr. 1 | | 16'000.00 | | 16'000.00 | | 16'000.00 |
| 9630 | Liegenschaften des Finanzvermögens | 448'600.00 | 610'000.00 | 552'800.00 | 690'000.00 | 476'150.80 | 805'377.60 |
| | Netto Ertrag | 161'400.00 | | 137'200.00 | | 329'226.80 | |
| 9630.3000.01 | Sitzungsgelder | 500.00 | | 500.00 | | | |
| | Liegenschaftsausschuss | | | | | | |
| 9630.3010.01 | Löhne Liegenschaften FV | 8'900.00 | | 8'900.00 | | 8'900.35 | |
| 9630.3050.01 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV | 600.00 | | 600.00 | | 494.05 | |
| 9630.3052.01 | AG-Beiträge Pensionskasse | 200.00 | | 200.00 | | 197.50 | |
| 9630.3053.01 | AG-Beiträge Unfallversicherung | 100.00 | | 100.00 | | 51.90 | |
| 9630.3054.01 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 100.00 | | 100.00 | | 125.65 | |
| 9630.3055.01 | AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung | | | | | 16.85 | |
| 9630.3430.01 | Unterhalt Liegenschaften FV | 95'000.00 | | 180'000.00 | | 123'111.10 | |
| 9630.3431.01 | Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 14'371.30 | |
| 9630.3439.01 | Übriger Liegenschaftsaufwand FV | 95'000.00 | | 96'500.00 | | 85'052.10 | |
| 9630.3893.01 | Einlage in Erneuerungsfonds | 100'000.00 | | 100'000.00 | | 100'000.00 | |
| 9630.3910.01 | Verrechnete Dienstleistungen | 34'300.00 | | 33'600.00 | | 30'200.00 | |
| 9630.3940.01 | Verrechnete Zinsen Liegenschaften FV | 93'900.00 | | 112'300.00 | | 113'630.00 | |
| 9630.4430.01 | Mietzinse Liegenschaften FV | | 530'000.00 | | 515'000.00 | | 527'227.85 |
| 9630.4439.01 | Übriger Liegenschaftsertrag FV | | 80'000.00 | | 75'000.00 | | 80'549.75 |
| 9630.4443.01 | Marktwertanpassungen Liegenschaften | | | | | | 197'600.00 |
| 9630.4893.01 | Entnahmen aus Erneuerungsfonds | | | | 100'000.00 | | |



| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|--------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 9690 | Finanzvermögen | | | | | 1'261.37 | |
| | Netto Aufwand | | | | | | 1'261.37 |
| 9690.3180.01 | Wertberichtigungen auf Forderungen | | | | | 1'146.59 | |
| 9690.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 114.78 | |
| 9710 | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe | | 1'500.00 | | 3'500.00 | | 3'199.85 |
| | Netto Ertrag | 1'500.00 | | 3'500.00 | | 3'199.85 | |
| 9710.4699.10 | Rückverteilung CO2-Abgabe | | 1'500.00 | | 3'500.00 | | 3'199.85 |
| 9901 | Abschreibung bestehendes Verwaltungsvermögen | 886'600.00 | 65'600.00 | 886'600.00 | 65'600.00 | 886'584.95 | 82'079.40 |
| | Netto Aufwand | | 821'000.00 | | 821'000.00 | | 804'505.55 |
| 9901.3300.90 | Abschreibung bestehendes Verwaltungsvermögen (HRM1) | 886'600.00 | | 886'600.00 | | 886'584.95 | |
| 9901.4950.02 | Verr. Abschreibungen KiTa "Stämschnuppe" (HRM1) | | 7'100.00 | | 7'100.00 | | 7'069.80 |
| 9901.4950.03 | Verr. Abschr. Tagesschule Freudenreichstr. 1 | | 37'400.00 | | 37'400.00 | | 37'400.00 |
| 9901.4950.04 | Verr. Abschr. Wärmekollektiv (HRM1) | | 21'100.00 | | 21'100.00 | | 21'109.60 |
| 9901.4950.05 | Verr. Abschreibungen Jugendraum | | | | | | 16'500.00 |
| 9950 | Neutrale Aufwendungen und Erträge | 503'800.00 | 787'900.00 | | | | |
| | Netto Ertrag | 284'100.00 | | | | | |
| 9950.3896.01 | Einlage in Schwankungsreserve | 503'800.00 | | | | | |
| 9950.4896.01 | Entnahme aus Neubewertungsreserve | | 787'900.00 | | | | |
| 9990 | Abschluss | | 2'900.00 | | 76'000.00 | 92'300.00 | |
| | Netto Aufwand | | | | | | 92'300.00 |
| | Netto Ertrag | 2'900.00 | | 76'000.00 | | 92'300.00 | |
| 9990.9000.01 | Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung | | | | | 92'300.00 | |
| 9990.9001.01 | Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung | | 2'900.00 | | 76'000.00 | | |
| | Total | 20'277'600.00 | 20'277'600.00 | 19'434'400.00 | 19'434'400.00 | 19'176'109.10 | 19'176'109.10 |
| | Gesamttotal | 20'277'600.00 | 20'277'600.00 | 19'434'400.00 | 19'434'400.00 | 19'176'109.10 | 19'176'109.10 |



| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|---|----------------------|--------|----------------------|--------|----------------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3 | Aufwand | 20'213'800.00 | | 19'392'800.00 | | 18'970'462.20 | |
| 30 | Personalaufwand | 3'186'600.00 | | 3'216'550.00 | | 3'186'000.35 | |
| 300 | Behörden und Kommissionen | 163'600.00 | | 162'500.00 | | 162'405.00 | |
| 3000 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 163'600.00 | | 162'500.00 | | 162'405.00 | |
| 301 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 2'281'200.00 | | 2'278'900.00 | | 2'304'174.85 | |
| 3010 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 2'281'200.00 | | 2'278'900.00 | | 2'304'174.85 | |
| 302 | Löhne der Lehrkräfte | 260'500.00 | | 297'000.00 | | 261'981.00 | |
| 3020 | Löhne der Lehrkräfte | 260'500.00 | | 297'000.00 | | 261'981.00 | |
| 304 | Zulagen | 8'150.00 | | 6'500.00 | | 6'462.10 | |
| 3049 | Übrige Zulagen | 8'150.00 | | 6'500.00 | | 6'462.10 | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 431'600.00 | | 426'200.00 | | 419'238.35 | |
| 3050 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 168'200.00 | | 170'900.00 | | 165'269.25 | |
| 3052 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 191'900.00 | | 184'800.00 | | 182'942.95 | |
| 3053 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 23'400.00 | | 22'600.00 | | 23'511.20 | |
| 3054 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 42'000.00 | | 42'600.00 | | 42'152.00 | |
| 3055 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 6'100.00 | | 5'300.00 | | 5'362.95 | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 41'550.00 | | 45'450.00 | | 31'739.05 | |
| 3090 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 41'550.00 | | 45'450.00 | | 24'339.05 | |
| 3099 | Übriger Personalaufwand | | | | | 7'400.00 | |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 3'327'100.00 | | 3'394'400.00 | | 3'277'732.10 | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 515'250.00 | | 506'950.00 | | 495'679.29 | |
| 3100 | Büromaterial | 27'700.00 | | 30'700.00 | | 24'237.40 | |
| 3101 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 119'500.00 | | 122'250.00 | | 123'244.55 | |
| 3102 | Drucksachen, Publikationen | 53'100.00 | | 31'600.00 | | 40'877.45 | |
| 3103 | Fachliteratur, Zeitschriften | 3'450.00 | | 4'000.00 | | 2'206.20 | |
| 3104 | Lehrmittel | 172'100.00 | | 180'500.00 | | 168'227.64 | |
| 3105 | Lebensmittel | 138'100.00 | | 136'600.00 | | 135'335.50 | |
| 3106 | Medizinisches Material | 1'300.00 | | 1'300.00 | | 1'550.55 | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 98'700.00 | | 147'200.00 | | 94'794.85 | |
| 3110 | Büromöbel und Geräte | 33'150.00 | | 54'200.00 | | 32'633.05 | |
| 3111 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 36'700.00 | | 66'100.00 | | 39'379.25 | |
| 3113 | Hardware | 15'050.00 | | 21'400.00 | | 9'239.95 | |
| 3118 | Immaterielle Anlagen | 13'800.00 | | 5'500.00 | | 13'542.60 | |
| 312 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften | 624'300.00 | | 629'500.00 | | 585'015.50 | |
| 3120 | Verwaltungsvermögen | | | | | | |
| 3120 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen | 624'300.00 | | 629'500.00 | | 585'015.50 | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 907'100.00 | | 932'500.00 | | 964'566.54 | |
| 3130 | Dienstleistungen Dritter | 589'900.00 | | 578'900.00 | | 576'375.04 | |
| 3132 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 178'800.00 | | 210'800.00 | | 243'783.80 | |



| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|------------|---|---------------------|--------|---------------------|--------|---------------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3133 | Informatik-Nutzungsaufwand | 50'500.00 | | 50'500.00 | | 56'060.20 | |
| 3134 | Sachversicherungsprämien | 65'100.00 | | 69'500.00 | | 64'761.20 | |
| 3136 | Honorare privatärztlicher Tätigkeit | 16'500.00 | | 16'500.00 | | 17'221.10 | |
| 3137 | Steuern und Abgaben | 6'300.00 | | 6'300.00 | | 6'365.20 | |
| 314 | Baulicher Unterhalt und betrieblicher Unterhalt | 583'550.00 | | 626'100.00 | | 679'077.80 | |
| 3140 | Unterhalt an Grundstücken | 25'700.00 | | 26'200.00 | | 35'979.10 | |
| 3141 | Unterhalt Strassen / Verkehrswege | 108'400.00 | | 131'900.00 | | 121'260.35 | |
| 3142 | Unterhalt Wasserbau | 9'950.00 | | 10'000.00 | | 3'491.60 | |
| 3143 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 211'000.00 | | 243'000.00 | | 177'309.95 | |
| 3144 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 224'500.00 | | 211'000.00 | | 340'836.85 | |
| 3149 | Unterhalt übrige Sachanlagen | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 199.95 | |
| 315 | Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen | 159'700.00 | | 147'600.00 | | 99'061.70 | |
| 3150 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 12'400.00 | | 12'200.00 | | 11'696.00 | |
| 3151 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 50'700.00 | | 59'400.00 | | 26'081.85 | |
| 3153 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | | | | | 113.10 | |
| 3158 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 96'600.00 | | 76'000.00 | | 61'170.75 | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren | 218'300.00 | | 196'300.00 | | 214'440.35 | |
| 3160 | Miete und Pacht Liegenschaften | 210'700.00 | | 183'700.00 | | 203'389.05 | |
| 3161 | Mieten, Benützungskosten Anlagen | 2'000.00 | | 2'500.00 | | 1'022.50 | |
| 3162 | Raten für operatives Leasing | 5'600.00 | | 10'100.00 | | 10'028.80 | |
| 317 | Spesenentschädigungen | 99'600.00 | | 81'300.00 | | 62'822.35 | |
| 3170 | Reisekosten und Spesen | 15'500.00 | | 15'300.00 | | 11'448.20 | |
| 3171 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 84'100.00 | | 66'000.00 | | 51'374.15 | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 75'200.00 | | 75'200.00 | | 26'114.52 | |
| 3180 | Wertberichtigungen auf Forderungen | | | | | -24'914.91 | |
| 3181 | Tatsächliche Forderungsverluste | 75'200.00 | | 75'200.00 | | 51'029.43 | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 45'400.00 | | 51'750.00 | | 56'159.20 | |
| 3190 | Schadenersatzleistungen | | | | | 11'280.85 | |
| 3199 | Übriger Betriebsaufwand | 45'400.00 | | 51'750.00 | | 44'878.35 | |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 1'436'900.00 | | 1'438'900.00 | | 1'324'504.50 | |
| 330 | Sachanlagen VV | 1'333'800.00 | | 1'309'100.00 | | 1'227'454.55 | |
| 3300 | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen | 1'333'800.00 | | 1'309'100.00 | | 1'227'454.55 | |
| 332 | Abschreibungen Immaterielle Anlagen | 103'100.00 | | 129'800.00 | | 97'049.95 | |
| 3320 | Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen | 103'100.00 | | 129'800.00 | | 97'049.95 | |
| 34 | Finanzaufwand | 425'450.00 | | 533'900.00 | | 441'377.15 | |
| 340 | Zinsaufwand | 175'450.00 | | 192'400.00 | | 190'932.60 | |
| 3406 | Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten | 169'450.00 | | 181'200.00 | | 185'003.35 | |
| 3409 | Übrige Passivzinsen | 6'000.00 | | 11'200.00 | | 5'929.25 | |



| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|------------|--|----------------------|--------|---------------------|--------|---------------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 343 | Liegenschaftenaufwand | 210'000.00 | | 296'500.00 | | 222'534.50 | |
| | Finanzvermögen | | | | | | |
| 3430 | Baulicher Unterhalt | 95'000.00 | | 180'000.00 | | 123'111.10 | |
| | Liegenschaften FV | | | | | | |
| 3431 | Nicht baulicher Unterhalt | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 14'371.30 | |
| | Liegenschaften FV | | | | | | |
| 3439 | Übriger Liegenschaftsaufwand FV | 95'000.00 | | 96'500.00 | | 85'052.10 | |
| 349 | Verschiedener Finanzaufwand | 40'000.00 | | 45'000.00 | | 27'910.05 | |
| 3499 | Übriger Finanzaufwand | 40'000.00 | | 45'000.00 | | 27'910.05 | |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 667'500.00 | | 446'000.00 | | 538'667.55 | |
| 351 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital | 667'500.00 | | 446'000.00 | | 538'667.55 | |
| 3510 | Einlagen in Spezialfinanzierungen EK | 667'500.00 | | 446'000.00 | | 538'667.55 | |
| 36 | Transferaufwand | 10'061'950.00 | | 9'653'950.00 | | 9'360'822.65 | |
| 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen | 5'163'600.00 | | 4'892'900.00 | | 4'903'508.65 | |
| 3611 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 4'339'500.00 | | 4'069'000.00 | | 4'045'478.55 | |
| 3612 | Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände | 824'100.00 | | 823'900.00 | | 858'030.10 | |
| 362 | Finanz- und Lastenausgleich | 1'635'000.00 | | 1'815'000.00 | | 1'862'170.00 | |
| 3621 | Finanz- und Lastenausgleich an Kanton | 800'000.00 | | 810'000.00 | | 822'422.00 | |
| 3622 | Finanz- und Lastenausgleich an Gemeinden und Gemeindeverbände | 835'000.00 | | 1'005'000.00 | | 1'039'748.00 | |
| 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 3'263'350.00 | | 2'946'050.00 | | 2'595'144.00 | |
| 3631 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 1'773'700.00 | | 1'814'900.00 | | 1'683'375.00 | |
| 3632 | Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände | 252'100.00 | | 297'600.00 | | 312'640.65 | |
| 3634 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen | 140'100.00 | | 140'100.00 | | 137'422.20 | |
| 3635 | Beiträge an private Unternehmungen | 203'950.00 | | 189'450.00 | | 174'977.35 | |
| 3636 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 255'400.00 | | 239'900.00 | | 239'746.30 | |
| 3637 | Beiträge an private Haushalte | 618'100.00 | | 243'100.00 | | 25'982.50 | |
| 3638 | Beiträge an das Ausland | 20'000.00 | | 21'000.00 | | 21'000.00 | |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | 603'800.00 | | 100'000.00 | | 100'000.00 | |
| 389 | Einlagen in das Eigenkapital | 603'800.00 | | 100'000.00 | | 100'000.00 | |
| 3893 | Einlagen in Vorfinanzierungen des EK | 100'000.00 | | 100'000.00 | | 100'000.00 | |
| 3896 | Einlagen in Neubewertungsreserven | 503'800.00 | | | | | |
| 39 | Interne Verrechnungen | 504'500.00 | | 609'100.00 | | 741'357.90 | |
| 391 | Dienstleistungen | 327'600.00 | | 412'200.00 | | 521'210.50 | |
| 3910 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 327'600.00 | | 412'200.00 | | 521'210.50 | |
| 394 | Kalk. Zinsen und Finanzaufwand | 111'300.00 | | 131'300.00 | | 138'068.00 | |



| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|------------|---|------------------|----------------------|------------------|----------------------|------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3940 | Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand | 111'300.00 | | 131'300.00 | | 138'068.00 | |
| 395 | Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen | 65'600.00 | | 65'600.00 | | 82'079.40 | |
| 3950 | Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen | 65'600.00 | | 65'600.00 | | 82'079.40 | |
| 4 | Ertrag | | 20'262'000.00 | | 19'352'500.00 | | 19'130'679.55 |
| 40 | Fiskalertrag | | 13'315'800.00 | | 13'505'000.00 | | 13'293'350.75 |
| 400 | Direkte Steuern natürliche Personen | | 11'622'000.00 | | 11'992'000.00 | | 11'470'249.60 |
| 4000 | Einkommenssteuern natürliche Personen | | 10'045'000.00 | | 10'505'000.00 | | 10'181'103.60 |
| 4001 | Vermögenssteuern natürliche Personen | | 1'445'000.00 | | 1'335'000.00 | | 1'226'408.50 |
| 4002 | Quellensteuern natürliche Personen | | 132'000.00 | | 152'000.00 | | 62'737.50 |
| 401 | Direkte Steuern juristische Personen | | 205'000.00 | | 205'000.00 | | 159'496.60 |
| 4010 | Gewinnsteuern juristische Personen | | 200'000.00 | | 200'000.00 | | 155'622.85 |
| 4011 | Kapitalsteuern juristische Personen | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 3'836.40 |
| 4019 | Übrige direkte Steuern juristische Personen | | | | | | 37.35 |
| 402 | Übrige Direkte Steuern | | 1'470'000.00 | | 1'290'000.00 | | 1'645'204.55 |
| 4021 | Grundsteuern | | 990'000.00 | | 815'000.00 | | 818'700.60 |
| 4022 | Vermögensgewinnsteuern | | 450'000.00 | | 440'000.00 | | 814'033.70 |
| 4024 | Erbschafts- und Schenkungssteuern | | 25'000.00 | | 30'000.00 | | 11'336.50 |
| 4029 | Eingang abgeschriebene Steuern | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 1'133.75 |
| 403 | Besitz- und Aufwandsteuern | | 18'800.00 | | 18'000.00 | | 18'400.00 |
| 4033 | Hundesteuer | | 18'800.00 | | 18'000.00 | | 18'400.00 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | | 172'500.00 | | 170'000.00 | | 184'229.00 |
| 412 | Konzessionen | | 172'500.00 | | 170'000.00 | | 184'229.00 |
| 4120 | Konzessionen | | 172'500.00 | | 170'000.00 | | 184'229.00 |
| 42 | Entgelte | | 3'029'400.00 | | 2'906'700.00 | | 2'984'481.20 |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | | 113'000.00 | | 105'000.00 | | 139'295.90 |
| 4210 | Gebühren für Amtshandlungen | | 113'000.00 | | 105'000.00 | | 139'295.90 |
| 424 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 1'956'400.00 | | 1'829'700.00 | | 1'881'875.05 |
| 4240 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 1'956'400.00 | | 1'829'700.00 | | 1'881'875.05 |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | | 831'500.00 | | 841'200.00 | | 822'533.65 |
| 4250 | Verkäufe | | 831'500.00 | | 841'200.00 | | 822'533.65 |
| 426 | Rückerstattungen | | 118'500.00 | | 120'800.00 | | 127'936.60 |
| 4260 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 118'500.00 | | 120'800.00 | | 127'936.60 |
| 427 | Bussen | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 12'840.00 |



| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|------------|--|-------------|---------------------|-------------|-------------------|---------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4270 | Bussen | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 12'840.00 |
| 44 | Finanzertrag | | 896'200.00 | | 876'500.00 | | 1'089'649.25 |
| 440 | Zinsertrag | | 50'600.00 | | 60'800.00 | | 50'768.85 |
| 4401 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente | | 45'000.00 | | 50'000.00 | | 45'275.85 |
| 4409 | Übrige Zinsen von Finanzvermögen | | 5'600.00 | | 10'800.00 | | 5'493.00 |
| 443 | Liegenschaftenertrag FV | | 610'000.00 | | 590'000.00 | | 607'777.60 |
| 4430 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | | 530'000.00 | | 515'000.00 | | 527'227.85 |
| 4439 | Übriger Liegenschaftenertrag FV | | 80'000.00 | | 75'000.00 | | 80'549.75 |
| 444 | Wertberichtigungen Anlagen FV | | | | | | 197'600.00 |
| 4443 | Marktwertanpassungen Liegenschaften | | | | | | 197'600.00 |
| 445 | Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV | | 32'500.00 | | 37'400.00 | | 37'309.00 |
| 4451 | Erträge aus Beteiligungen VV | | 32'500.00 | | 37'400.00 | | 37'309.00 |
| 447 | Liegenschaftenertrag VV | | 203'100.00 | | 188'300.00 | | 196'193.80 |
| 4470 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 139'100.00 | | 126'100.00 | | 138'560.30 |
| 4471 | Vergütung Dienstwohnungen VV | | 24'000.00 | | 7'200.00 | | 21'657.00 |
| 4472 | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV | | 40'000.00 | | 55'000.00 | | 35'796.50 |
| 4479 | Übrige Erträge Liegenschaften VV | | | | | | 180.00 |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | | 135'300.00 | | 155'900.00 | | 98'765.50 |
| 451 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital | | 135'300.00 | | 155'900.00 | | 98'765.50 |
| 4510 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK | | 135'300.00 | | 155'900.00 | | 98'765.50 |
| 46 | Transferertrag | | 1'385'400.00 | | 994'300.00 | | 703'970.95 |
| 460 | Ertragsanteile | | 12'000.00 | | 16'000.00 | | |
| 4600 | Anteil an Bundeserträgen | | 12'000.00 | | 16'000.00 | | |
| 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen | | 1'196'900.00 | | 766'500.00 | | 512'760.25 |
| 4610 | Entschädigungen vom Bund | | | | 9'000.00 | | |
| 4611 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 477'000.00 | | 313'000.00 | | 230'585.60 |
| 4612 | Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | | 719'900.00 | | 444'500.00 | | 282'174.65 |
| 462 | Finanz- und Lastenausgleich | | 25'000.00 | | 34'000.00 | | 26'907.00 |
| 4621 | Finanz- und Lastenausgleich von Kantonen und Konkordaten | | 25'000.00 | | 34'000.00 | | 26'907.00 |
| 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | | 150'000.00 | | 174'300.00 | | 161'103.85 |
| 4631 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 120'300.00 | | 143'400.00 | | 127'060.10 |
| 4632 | Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden | | | | 900.00 | | 3'773.90 |
| 4634 | Beiträge von öffentlichen Unternehmungen | | 25'200.00 | | 26'000.00 | | 25'516.00 |



| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4636 | Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck | | 4'500.00 | | 4'000.00 | | 4'753.85 |
| 469 | Verschiedener Transferertrag | | 1'500.00 | | 3'500.00 | | 3'199.85 |
| 4699 | Rückverteilungen | | 1'500.00 | | 3'500.00 | | 3'199.85 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | | 822'900.00 | | 135'000.00 | | 34'875.00 |
| 489 | Entnahmen aus dem Eigenkapital | | 822'900.00 | | 135'000.00 | | 34'875.00 |
| 4893 | Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK | | | | 100'000.00 | | |
| 4896 | Entnahmen aus Neubewertungsreserven | | 787'900.00 | | | | |
| 4898 | Entnahmen übriges Eigenkapital | | 35'000.00 | | 35'000.00 | | 34'875.00 |
| 49 | Interne Verrechnungen | | 504'500.00 | | 609'100.00 | | 741'357.90 |
| 491 | Dienstleistungen | | 327'600.00 | | 412'200.00 | | 521'210.50 |
| 4910 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 327'600.00 | | 412'200.00 | | 521'210.50 |
| 494 | Kalk. Zinsen und Finanzaufwand | | 111'300.00 | | 131'300.00 | | 138'068.00 |
| 4940 | Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand | | 111'300.00 | | 131'300.00 | | 138'068.00 |
| 495 | Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen | | 65'600.00 | | 65'600.00 | | 82'079.40 |
| 4950 | Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen | | 65'600.00 | | 65'600.00 | | 82'079.40 |
| 9 | Abschlusskonten | 63'800.00 | 15'600.00 | 41'600.00 | 81'900.00 | 205'646.90 | 45'429.55 |
| 90 | Abschluss Erfolgsrechnung | 63'800.00 | 15'600.00 | 41'600.00 | 81'900.00 | 205'646.90 | 45'429.55 |
| 900 | Abschluss Erfolgsrechnung | | 2'900.00 | | 76'000.00 | 92'300.00 | |
| 9000 | Ertragsüberschuss | | | | | 92'300.00 | |
| 9001 | Aufwandüberschuss | | 2'900.00 | | 76'000.00 | | |
| 901 | Abschluss Fonds im EK, Ertragsüberschuss | 63'800.00 | 12'700.00 | 41'600.00 | 5'900.00 | 113'346.90 | 45'429.55 |
| 9010 | Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss | 63'800.00 | | 41'600.00 | | 113'346.90 | |
| 9011 | Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss | | 12'700.00 | | 5'900.00 | | 45'429.55 |
| | Total | 20'277'600.00 | 20'277'600.00 | 19'434'400.00 | 19'434'400.00 | 19'176'109.10 | 19'176'109.10 |
| | Gesamttotal | 20'277'600.00 | 20'277'600.00 | 19'434'400.00 | 19'434'400.00 | 19'176'109.10 | 19'176'109.10 |


Gemeinde Bremgarten HRM2 INVESTITIONSRECHNUNG

Gliederung nach Funktionen

| Konto | Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|--------------|--|-------------------|------------|---------------------|--------------|-------------------|------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 0 | Allgemeine Verwaltung Netto Aufwand | 50'000.00 | | 50'000.00 | | | |
| | | | 50'000.00 | | 50'000.00 | | |
| 0291 | Kirchgemeindehaus Netto Aufwand | 50'000.00 | | 50'000.00 | | | |
| | | | 50'000.00 | | 50'000.00 | | |
| 0291.5040.02 | Gemeindezentrum, Rochadekosten | | | 50'000.00 | | | |
| 0291.5290.01 | Gemeindezentrum, Umnutzungs- & Sanierungskonzept, GR 04.08.20, CHF 55'000 | 50'000.00 | | | | | |
| 2 | Bildung Netto Aufwand | 226'600.00 | | 1'280'000.00 | | 825'417.75 | 44'327.25 |
| | | | 226'600.00 | | 1'280'000.00 | | 781'090.50 |
| 2120 | Primarstufe Netto Aufwand | 100'000.00 | | 110'000.00 | | | |
| | | | 100'000.00 | | 110'000.00 | | |
| 2120.5060.01 | Umgestaltung/Renovation Werkräume UST, GR 03.03.20, CHF 60'000, abgerechnet 10.11.20 | | | 60'000.00 | | | |
| 2120.5200.03 | Anschaffungen ICT-Konzept UST 2020/2021, GR 09.06.20, CHF 7'000 | 100'000.00 | | 50'000.00 | | | |
| 2130 | Sekundarstufe I Netto Aufwand | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 27'438.00 | |
| | | | 20'000.00 | | 20'000.00 | 27'438.00 | 27'438.00 |
| 2130.5200.02 | Anschaffungen ICT-Konzept OST 2016 - 2019, GV 07.12.15, CHF 235'000, abgerechnet 07.12.20 | | | | | 27'438.00 | |
| 2130.5200.03 | Anschaffungen ICT-Konzept OST 2020 - 2023, GR 12.11.19, CHF 96'000 | 20'000.00 | | 20'000.00 | | | |
| 2170 | Schulliegenschaften Netto Aufwand | 106'600.00 | | 950'000.00 | | 797'979.75 | 44'327.25 |
| | | | 106'600.00 | | 950'000.00 | | 753'652.50 |
| 2170.5040.08 | Kindergarten Freudenreichstrasse, Neubau, GV 03.06.19, CHF 1'270'000 | | | 950'000.00 | | 581'237.50 | |
| 2170.5040.09 | Schulhäuser OST, Sanierung Abwasser Hausanschlüsse, GR 05.02.19, CHF 100'000, abgerechnet 10.12.19 | | | | | 72'356.80 | |
| 2170.5040.10 | Schulhaus UST, Umstrukturierung / Zimmerrochade | 61'600.00 | | | | | |
| 2170.5040.11 | Äschenbrunnmattstrasse 6, Umnutzung 1. OG durch MSZB, GR 25.06.19, CHF 90'000, abgerechnet 03.03.20 | | | | | 77'142.10 | |
| 2170.5040.12 | Schulhaus OST, Umnutzung Hauswartwohnung, GR 14.05.19, CHF 90'000, abgerechnet 12.11.19 | | | | | 67'243.35 | |
| 2170.5040.15 | Schulhaus OST, Sanierung Deckenverkleidung 1. + 2. OG | 45'000.00 | | | | | |
| 2170.6140.02 | Schulhäuser OST, Sanierung Abwasser Hausanschlüsse, Rückerstattungen | | | | | | 44'327.25 |
| 2180 | Tagesbetreuung Netto Aufwand | | | 200'000.00 | | | |
| | | | | | 200'000.00 | | |
| 2180.5040.02 | Tagesschule Freudenreichstrasse, Fassadensanierung | | | 200'000.00 | | | |
| 3 | Kultur, Sport und Freizeit, Kirche Netto Aufwand | 50'000.00 | | 170'000.00 | | 1'255.50 | |
| | | | 50'000.00 | | 170'000.00 | | 1'255.50 |
| 3410 | Sport | | | 70'000.00 | | 1'255.50 | |



Gemeinde Bremgarten HRM2 INVESTITIONSRECHNUNG

Gliederung nach Funktionen

| Konto | Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|--------------|---|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 3410.5030.01 | Netto Aufwand Flutlichtanlage Sportanlagen, Ersatz, GR 31.03.20, CHF 100'000 | | | 70'000.00 | 70'000.00 | 1'255.50 | 1'255.50 |
| 3420 | Freizeit | 50'000.00 | | 100'000.00 | | | |
| 3420.5030.02 | Netto Aufwand Chutzenstrasse, Umgebungsgestaltung, GR 11.12.18, CHF 106'000 | 50'000.00 | 50'000.00 | 100'000.00 | 100'000.00 | | |
| 6 | Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 862'000.00 | | 150'000.00 | | 315'417.20 | |
| | Netto Aufwand | | 862'000.00 | | 150'000.00 | | 315'417.20 |
| 6150 | Gemeindestrassen | 682'000.00 | | 150'000.00 | | 315'417.20 | |
| | Netto Aufwand | | 682'000.00 | | 150'000.00 | | 315'417.20 |
| 6150.5010.19 | Hangweg, Sanierung Strasse, GV 03.12.18, CHF 220'000, abgerechnet 07.12.20 | | | | | 147'640.15 | |
| 6150.5010.20 | Äschenbrunnmattstrasse, Strassen- & Trottoirsanierung, GR 02.05.17, CHF 77'000 | 480'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.21 | Ritterstrasse, Belagsanierung (Lindenstr. - Werkhof), GV 04.12.17, CHF 182'000, abgerechnet 07.12.20 | | | | | 54'811.90 | |
| 6150.5010.23 | Seftastrasse, Strassensanierung, GR 06.03.18, CHF 180'000, abgerechnet 15.10.19 | | | | | 7'654.25 | |
| 6150.5010.24 | Johanniterstrasse, Belagsanierung, GR 23.06.20, CHF 190'000 | | | 150'000.00 | | | |
| 6150.5010.25 | Seftastrasse, Strassensanierung, Rütliweg - Seftastrasse 28 | 102'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.26 | Bündackerstrasse, Anpassung Entwässerung & Ersatz Deckbelag | 100'000.00 | | | | | |
| 6150.5060.02 | Wischmaschine Ersatz, GR 16.10.18, CHF 172'100, abgerechnet 21.06.19 | | | | | 105'310.90 | |
| 6290 | Öffentlicher Verkehr | 180'000.00 | | | | | |
| | Netto Aufwand | | 180'000.00 | | | | |
| 6290.5010.01 | Bus-Endstation Bündacker, Haltekante Bernmobil, GR 25.09.20, CHF 180'000 | 180'000.00 | | | | | |
| 7 | Umweltschutz und Raumordnung | 1'138'000.00 | 210'000.00 | 595'000.00 | 227'000.00 | 775'034.80 | 143'047.60 |
| | Netto Aufwand | | 928'000.00 | | 368'000.00 | | 631'987.20 |
| 7101 | Wasserversorgung [Gemeindebetrieb] | 630'000.00 | | 185'000.00 | | 321'546.35 | 11'142.05 |
| | Netto Aufwand | | 630'000.00 | | 185'000.00 | | 310'404.30 |
| 7101.5031.10 | Zelgweg, Sanierung Druckwasserleitung, GR 02.05.17 + 23.01.18, CHF 18'000+ CHF 97'000, abgerechnet 10.12.19 | | | | | 8'095.90 | |
| 7101.5031.12 | Chutzenstrasse - Ritterstrasse, Sanierung Druckwasserleitung, GV 04.12.17, CHF 358'000, abgerechnet 07.12.20 | | | | | 346.35 | |
| 7101.5031.13 | Hangweg, Sanierung Druckwasserleitung, GV 03.12.18, CHF 385'000, abgerechnet 07.12.20 | | | | | 292'944.30 | |
| 7101.5031.14 | Ländlistrasse 96 - WM Neubrück, Sanierung Druckwasserleitung, GV 13.12.20, CHF 420'000 | 370'000.00 | | | | 3'797.60 | |



Gemeinde Bremgarten HRM2 INVESTITIONSRECHNUNG

Gliederung nach Funktionen

| Konto | Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|--------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 7101.5031.15 | Ländlistrasse 13 - Seftastrasse 41, Sanierung Druckwasserleitung, GR 29.05.18, CHF 100'000, abgerechnet 10.12.19 | | | | | 16'362.20 | |
| 7101.5031.16 | Äschenbrunnmattstrasse, Sanierung Druckwasserleitung, GR 04.08.20, CHF 130'000 | | | 85'000.00 | | | |
| 7101.5031.17 | Seftaurain, Sanierung Druckwasserleitung, GR 17.03.20 + 28.04.20, CHF 100'000 + CHF 60'000 | | | 100'000.00 | | | |
| 7101.5031.18 | Bündackerstrasse 182b - 51, Sanierung Druckwasserleitung | 260'000.00 | | | | | |
| 7101.6310.09 | Hangweg, Sanierung Druckwasserleitung, Löschwasserbeitrag Kanton | | | | | | 11'142.05 |
| 7201 | Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb] | 208'000.00 | 30'000.00 | 60'000.00 | 47'000.00 | 332'782.05 | 95'868.15 |
| | Netto Aufwand | | 178'000.00 | | 13'000.00 | | 236'913.90 |
| 7201.5032.05 | Kanalsanierung Stuckishausstrasse, GR 11.11.14, CHF 132'000, abgerechnet 18.02.20 | | | | | 36'146.70 | |
| 7201.5032.06 | Sanierung Pumpwerk Neubrücke, GR 30.04.19, CHF 190'000, abgerechnet 18.08.20 | | | | | 97'930.65 | |
| 7201.5032.09 | Sanierung Abwasser-Hausanschlüsse 2019, GR 22.01.19 + 12.11.19, CHF 60'000 + CHF 139'000, abgerechnet 18.02.20 | | | | | 184'531.60 | |
| 7201.5032.10 | Hangweg, Ersatz Schachtabdeckungen, GV 03.12.18, CHF 25'000, abgerechnet 07.12.20 | | | | | 14'173.10 | |
| 7201.5032.11 | Sanierung Abwasser-Hausanschlüsse 2020, GR 18.02.20, CHF 60'000 | | | 60'000.00 | | | |
| 7201.5032.12 | Sanierung Abwasser-Hausanschlüsse 2021 | 130'000.00 | | | | | |
| 7201.5032.13 | Hangweg, Sanierung Kanalisation | 78'000.00 | | | | | |
| 7201.6310.01 | Sanierung Abwasser-Hausanschlüsse, Beiträge Abwasserfonds | | 30'000.00 | | 47'000.00 | | 95'868.15 |
| 7410 | Gewässerverbauungen | 300'000.00 | 180'000.00 | 300'000.00 | 180'000.00 | 24'509.95 | |
| | Netto Aufwand | | 120'000.00 | | 120'000.00 | | 24'509.95 |
| 7410.5020.02 | Ufersanierung Neubrücke - Seftau, GR 18.09.18 + 13.11.18 + 14.05.19, CHF 58'000 + CHF 10'000 + CHF 15'000 | 300'000.00 | | 300'000.00 | | 24'509.95 | |
| 7410.6310.02 | Ufersanierung Neubrücke - Seftau, Subventionen | | 180'000.00 | | 180'000.00 | | |
| 7900 | Raumordnung allgemein | | | 50'000.00 | | 96'196.45 | 36'037.40 |
| | Netto Aufwand | | | | 50'000.00 | | 60'159.05 |
| 7900.5290.03 | Überbauungsordnung Bus-Endstation Bündacker | | | 50'000.00 | | | |
| 7900.5290.04 | Überbauungsordnung Chutzenstrasse, GR 11.07.17 + 15.05.18 + 11.06.19, CHF 165'000 + CHF 5'000 + CHF 15'000 | | | | | 96'196.45 | |
| 7900.6370.01 | Überbauungsordnung Chutzenstrasse, Grundeigentümerbeiträge | | | | | | 36'037.40 |
| 8 | Volkswirtschaft | 200'000.00 | | | | 43'181.95 | 23'380.00 |
| | Netto Aufwand | | 200'000.00 | | | | 19'801.95 |


Gemeinde Bremgarten HRM2 INVESTITIONSRECHNUNG

Gliederung nach Funktionen

| Konto | Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|--------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 8730 | Nichtelektrische Energie allgemein | 200'000.00 | | | | 43'181.95 | 23'380.00 |
| | Netto Aufwand | | 200'000.00 | | | | 19'801.95 |
| 8730.5040.01 | WKB - Strategie 2025, Umzug Förderstation ARA, GV 03.06.19, CHF 1'000'000 | 200'000.00 | | | | | |
| 8730.5290.02 | WKB - Strategie 2025, GR 05.05.15 + 08.03.16 + 28.07.17 + 14.11.17 + 30.01.18 + 07.08.18 + 13.11.18 + 19.03.19, CHF 32'000 + CHF 37'800 + CHF 12'000 + CHF 34'000 + CHF 5'000 + CHF 15'000 + CHF 38'000 + CHF 11'000, abgerechnet 12.11.19 | | | | | 43'181.95 | |
| 8730.6310.01 | WKB - Strategie 2025, Förderbeitrag | | | | | | 23'380.00 |
| 9 | Finanzen und Steuern | 210'000.00 | 2'526'600.00 | 227'000.00 | 2'245'000.00 | 210'754.85 | 1'960'307.20 |
| | Netto Ertrag | 2'316'600.00 | | 2'018'000.00 | | 1'749'552.35 | |
| 9990 | Abschluss | 210'000.00 | 2'526'600.00 | 227'000.00 | 2'245'000.00 | 210'754.85 | 1'960'307.20 |
| | Netto Ertrag | 2'316'600.00 | | 2'018'000.00 | | 1'749'552.35 | |
| 9990.5900.01 | Passivierte Einnahmen | 210'000.00 | | 227'000.00 | | 210'754.85 | |
| 9990.6900.01 | Aktivierete Ausgaben | | 2'526'600.00 | | 2'245'000.00 | | 1'960'307.20 |
| | Total | 2'736'600.00 | 2'736'600.00 | 2'472'000.00 | 2'472'000.00 | 2'171'062.05 | 2'171'062.05 |
| | Gesamttotal | 2'736'600.00 | 2'736'600.00 | 2'472'000.00 | 2'472'000.00 | 2'171'062.05 | 2'171'062.05 |

