

**muri**  
b e r n

**Budget 2024**

## Inhaltsverzeichnis

1	Rechnungslegungsgrundsätze .....	1
1.1	Allgemeines.....	1
1.2	Abschreibungen .....	1
1.2.1	Bestehendes Verwaltungsvermögen.....	1
1.2.2	Neues Verwaltungsvermögen .....	1
1.3	Investitionen und Aktivierungsgrenze .....	1
2	Erläuterungen.....	1
2.1	Das Wichtigste in Kürze .....	1
2.2	Erfolgsrechnung nach Sachgruppen.....	3
2.2.1	Personalaufwand .....	3
2.2.2	Sach- und übriger Betriebsaufwand .....	3
2.2.3	Finanzaufwand.....	3
2.2.4	Abschreibungen .....	3
2.2.5	Transferaufwand .....	3
2.2.6	Ausserordentlicher Aufwand .....	3
2.2.7	Fiskalertrag .....	3
2.2.8	Entgelte.....	4
2.2.9	Finanzertrag.....	4
2.2.10	Transferertrag .....	4
2.2.11	Ausserordentlicher Ertrag.....	4
2.3	Erfolgsrechnung nach Funktionen .....	4
2.3.1	Allgemeine Verwaltung .....	4
2.3.2	Öffentliche Ordnung, Sicherheit und Verteidigung.....	4
2.3.3	Bildung.....	4
2.3.4	Kultur, Sport und Freizeit.....	4
2.3.5	Gesundheit .....	4
2.3.6	Soziale Sicherheit .....	4
2.3.7	Verkehr .....	5
2.3.8	Umweltschutz und Raumordnung .....	5
2.3.9	Volkswirtschaft .....	5
2.3.10	Finanzen und Steuern.....	5
2.4	Investitionen .....	5
3	Ergebnisse .....	6
3.1	Allgemeine Übersicht.....	6
3.2	Übersicht Gesamtergebnis Gemeinde.....	6
3.2.1	Erfolgsrechnung.....	6
3.2.2	Investitionsrechnung .....	7
3.2.3	Finanzierungsergebnis.....	7
3.3	Ergebnis Allgemeiner Haushalt .....	8
3.4	Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall .....	9
4	Erfolgsrechnung .....	10

4.1	Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen Erfolgsrechnung .....	10
4.2	Zusammenzug Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung .....	11
5	Investitionsrechnung.....	11
5.1	Zusammenzug Investitionsrechnung nach funktionaler Gliederung .....	11
6	Eigenkapitalnachweis .....	12
6.1	Auswertungen .....	12
6.2	Kommentare zu den Auswertungen.....	12
6.2.1	Verpflichtungen gegenüber Spezialfinanzierungen.....	12
6.2.2	Vorfinanzierungen .....	12
6.2.3	Reserven .....	12
6.2.4	Neubewertungsreserve Finanzvermögen .....	13
6.2.5	Bilanzüberschuss .....	13
7	Anträge des Gemeinderates:.....	13
8	Details zum Budget 2024.....	15
8.1	Erfolgsrechnung nach Funktionen .....	15
8.2	Erfolgsrechnung nach Sachgruppen.....	49
8.3	Investitionsrechnung nach Funktionen .....	57

# 1 Rechnungslegungsgrundsätze

## 1.1 Allgemeines

Das Budget 2024 wurde nach den Bestimmungen des Harmonisierten Rechnungslegungsmodells 2 (HRM2), gemäss Art. 70 Gemeindegesetz, erstellt.

## 1.2 Abschreibungen

### 1.2.1 Bestehendes Verwaltungsvermögen

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

### 1.2.2 Neues Verwaltungsvermögen

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

## 1.3 Investitionen und Aktivierungsgrenze

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

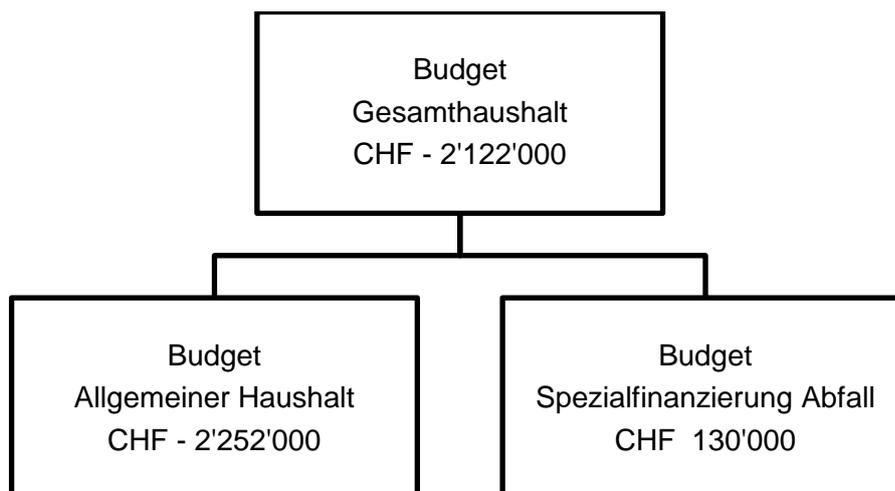
# 2 Erläuterungen<sup>1</sup>

## 2.1 Das Wichtigste in Kürze

Das Budget 2024 sieht folgende Steueranlagen vor:

- Ordentliche Steueranlage: 1,14-fache der gesetzlichen Einheitsansätze (unverändert)
- Liegenschaftssteuern: 0,7 ‰ der amtlichen Werte (unverändert)

Im Budget 2024 ergeben sich folgende Ergebnisse:



Der budgetierte Aufwandüberschuss im Allgemeinen Haushalt beträgt 0,6 Steueranlagezehntel. Gegenüber dem Budget 2023 entspricht dies einer Verbesserung von CHF 0,69 Mio. (0,2 Steueranlagezehnteln). Die Veränderung ist insbesondere auf folgende Sachverhalte zurückzuführen:

<sup>1</sup> Die unter dieser Ziffer erläuterten Abweichungen des Budgets 2024 beziehen sich auf die Zahlen im Budget 2023

**Besserstellung durch Minderaufwand/Mehrertrag:**

- Geringerer Aufwand Unterstützungsbeiträge Sozialhilfe und Lastenausgleich CHF 1,2 Mio.
- Minderaufwand bei den erwarteten Leistungen in den kantonalen Finanzausgleich von CHF 0,8 Mio.
- Höherer Steuerertrag von CHF 1,1 Mio.

**Schlechterstellung durch Mehraufwand/Minderertrag:**

- Höherer Personalaufwand bereinigt um den Wegfall des Personalaufwands der privatisierten Kindertagesstätten von CHF 0,83 Mio.
- Höherer Sach- und übriger Betriebsaufwand von CHF 0,28 Mio.
- Höhere Finanzierungskosten von CHF 0,19 Mio.
- Erstmalige Einlage in die Spezialfinanzierung "Förderprogramm Klima und Energie" gemäss Reglement (GGR vom 22. November 2022) von CHF 0,52 Mio.
- Anstieg der Lehrerbesoldungen von CHF 0,62 Mio.

Der Gemeinderat vertritt die Auffassung, dass dieses Defizit aufgrund der hohen Reserven (Bilanzüberschuss und Finanzpolitische Reserven von 10 Steueranlagezehteln) und den verbesserten Aussichten für die Folgejahre ohne Anpassung der Steueranlage vertretbar ist.

## 2.2 Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

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

### 2.2.1 Personalaufwand

Der Personalaufwand nimmt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 0,3 Mio. (- 1,9 %) ab. Der Rückgang ist auf die Privatisierung der Kindertagesstätten zurückzuführen (- CHF 1,2 Mio.). Bei den Tagesschulen sind wiederum Aufstockungen im personellen Bereich (+ CHF 0,5 Mio.) erforderlich, was auf die Zunahme der Schülerinnen und Schüler im Umfang von 5 % zurückzuführen ist. Für den Ausgleich der Teuerung und für individuelle Lohnerhöhungen sind insgesamt wiederum 2 % vorgesehen, was im Vergleich zum Kanton Bern (+ 2,5 %) eher knapp bemessen ist. Die Prognosen rechnen derzeit mit einer Zunahme der Konsumentenpreise um 2.3 % (Stand Juni 2023).

### 2.2.2 Sach- und übriger Betriebsaufwand

Der geplante Sach- und übrige Betriebsaufwand erhöht sich mit einer effektiven Zunahme von CHF 0,28 Mio. im Vergleich zum Vorjahr um 2,6 %. Dies begründet sich einerseits in der höheren Miete des Bau-Provisoriums im Zusammenhang mit der Sanierung des Gemeindehauses (CHF 0,12 Mio.). Für das Jahr 2024 sind insgesamt CHF 360'000 für das Bau-Provisorium vorgesehen. Dieser Aufwand wird sich im Jahr 2025 reduzieren und ab dem Jahr 2026 vollumfänglich wegfallen. Andererseits ist zusätzlicher Aufwand von CHF 0,1 Mio. aufgrund der höheren Energiepreise budgetiert worden.

### 2.2.3 Finanzaufwand

Gegenüber dem Budget 2023 wird der Finanzaufwand um CHF 0,19 Mio. ansteigen, was hauptsächlich auf den steigenden Finanzbedarf sowie die höheren Zinsen an den Finanzmärkten zurückzuführen ist. Die Gemeinde hat bei der Aufnahme der Darlehen in der Tiefzinsphase langfristige Verträge abgeschlossen, weshalb sich der Anstieg der Zinsen noch moderat auswirkt.

### 2.2.4 Abschreibungen

Die Abschreibungen beinhalten aufgrund der Umstellung auf das neue Rechnungslegungsmodell HRM2 einerseits einen Wert von CHF 2,16 Mio. aus dem altrechtlichen Verwaltungsvermögen per Ende 2015 sowie neue lineare Abschreibungen von CHF 1,64 Mio. für die Investitionen ab dem Jahr 2016.

Verglichen mit dem Budget 2023 sind die Abschreibungen um CHF 0,13 Mio. (- 3,3 %) tiefer.

### 2.2.5 Transferaufwand

Im Transferaufwand sind neben sämtlichen Beitragsleistungen an Institutionen und Private auch die Leistungen der Gemeinde an den Finanz- und Lastenausgleich berücksichtigt. Diese Sachgruppe senkt sich um CHF 1,92 Mio. oder 4,1 %.

Die Abnahme begründet sich in tieferen budgetierten Beiträgen in den kantonalen Finanzausgleich (- CHF 0,8 Mio.), tieferen erwarteten Sozialhilfeleistungen (- CHF 1,2 Mio.; lastenausgleichsberechtigt – vgl. auch Ziffer 2.2.10) und geringeren Einzahlungen in den Lastenausgleich an den Kanton (Soziales). Demgegenüber stehen höhere Aufwendungen für die Lehrerbesoldungen von CHF 0,6 Mio.

### 2.2.6 Ausserordentlicher Aufwand

In dieser Sachgruppe ist insbesondere die Einlage in die Spezialfinanzierung für die Vorfinanzierung von Schul- und Verwaltungsanlagen des Verwaltungsvermögens von CHF 5,25 Mio. budgetiert. Dieser Aufwand ist im Budget 2024 mit der gleichen Summe als Entnahme in der Sachgruppe 48 (ausserordentlicher Ertrag) erfolgsneutral. Siehe dazu auch die Erläuterungen in Ziffer 6.2.2.

### 2.2.7 Fiskalertrag

Der budgetierte Fiskalertrag steigt verglichen mit dem Vorjahresbudget um CHF 1,1 Mio. (2 %). Im Vergleich zur Rechnung 2022 liegt das Budget um CHF 0,82 Mio. höher.

Bei den Steuererträgen der Natürlichen Personen erwarten wir eine Zunahme um CHF 1,02 Mio. (2.64 %) und bei den Steuereinnahmen der Juristischen Personen hingegen eine Abnahme CHF 0,39 Mio. (- 6,1 %). Ein Steueranlagezehntel beträgt rund CHF 4 Mio.

Ab dem Jahre 2023 gehen wir von keinen negativen Effekten aus der Corona-Pandemie aus. Gegenüber den Vorjahren beobachten wir ab 2023 wieder einen leicht steigenden Trend der Steuererträge.

#### 2.2.8 Entgelte

Die Abnahme dieser Position um CHF 0,92 Mio. (- 10,1 %) ist vor allem auf den Wegfall der Erträge der Kindertagesstätten (Privatisierung) zurückzuführen.

#### 2.2.9 Finanzertrag

Diese Einnahmenposition ist zum Budget 2023 praktisch unverändert. Über diese Budgetposition werden die Erträge aus Miet- und Baurechtsverträgen sowie Verzugszinsen bei den Steuern verbucht.

#### 2.2.10 Transferertrag

Gegenüber dem Budget 2023 sinkt diese Ertragsposition um CHF 1,44 Mio. oder 12,2 %. Die Abnahme ergibt sich vor allem aus dem Wegfall der Gemeindebeiträgen an die Kindertagesstätten (Privatisierung) von CHF 0,74 Mio. Im Bereich der Sozialhilfe wird mit einer tieferen Rückerstattung des Kantons gerechnet (- CHF 0,5 Mio.), was auch auf tiefere Sozialhilfeleistungen (vgl. auch Ziffer 2.2.5) zurückzuführen ist.

#### 2.2.11 Ausserordentlicher Ertrag

Im ausserordentlichen Ertrag ist hauptsächlich die Entnahme aus der Neubewertungsreserve über CHF 5,25 Mio. budgetiert. Siehe dazu die Erläuterungen in den Ziffer 2.2.6 sowie 6.2.4.

### 2.3 Erfolgsrechnung nach Funktionen

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

#### 2.3.1 Allgemeine Verwaltung

Die Nettoaufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr leicht um CHF 0,14 Mio. (+ 2,1 %) höher. Dies aufgrund grösserem Sach- und übrigem Betriebsaufwand (siehe dazu Ziffer 2.2.2)

#### 2.3.2 Öffentliche Ordnung, Sicherheit und Verteidigung

In der Gesamtfunktion sind die Nettoaufwendungen um CHF 0,08 Mio. grösser als im Budget 2023. Die leichte Zunahme begründet sich auch darin, dass wie in der Rechnung 2022 mehr für Baubewilligungsgebühren ausgegeben wird.

#### 2.3.3 Bildung

Die Nettokosten sind in dieser Funktion um CHF 1,6 Mio. (+ 13,4 %) höher. Die Beitragsleistungen an den Lastenausgleich der Lehrerbessoldungen mussten für 2024 höher budgetiert werden (+ 0,6 Mio.). Zudem steigen die Lohnkosten in der Tagesschule um CHF 0,5 Mio. entsprechend der höheren Anmeldezahlen der Schülerinnen und Schüler. Zudem steigen die Energiekosten für die Schulliegenschaften (CHF 0,09 Mio.) und der Abschreibungsaufwand (CHF 0,13 Mio.). Ab dem Schuljahr 2022/23 sind je eine zusätzliche Kindergarten- und eine Sekundarschulklasse eröffnet worden.

#### 2.3.4 Kultur, Sport und Freizeit

In dieser Funktion ist eine leichte Erhöhung des Nettoaufwands von CHF 0,16 Mio. budgetiert.

#### 2.3.5 Gesundheit

Diese Funktion ist praktisch unverändert zum Vorjahr.

#### 2.3.6 Soziale Sicherheit

Die Abnahme des Nettoaufwands beträgt CHF 1,05 Mio. (- 8,8 %). Im Bereich der Sozialhilfeleistungen (- CHF 1,2 Mio.) kann mit tieferem Aufwand gerechnet werden.

### 2.3.7 Verkehr

In dieser Funktion liegt der erwartete Nettoaufwand gegenüber dem Vorjahr um CHF 0,28 Mio. (- 5,2 %) tiefer. Gegenüber dem Vorjahresbudget wird eine leichte Senkung des Abschreibungsaufwandes und des Lastenausgleichsbeitrags an den öffentlichen Verkehr erwartet.

### 2.3.8 Umweltschutz und Raumordnung

In der Gesamtfunktion sind die Nettokosten praktisch unverändert zum Vorjahr.

### 2.3.9 Volkswirtschaft

In dieser Funktion wird erstmals ein Nettoaufwand zu verbuchen sein. Die Veränderung ist auf die vom Grossen Gemeinderat am 22. November 2022 beschlossene Einlage in die Spezialfinanzierung "Förderprogramm Klima und Energie" auf Basis des Reglements (CHF 0,52 Mio.) zurückzuführen.

### 2.3.10 Finanzen und Steuern

Der erwartete Gesamtsteuerertrag ist im Vergleich mit dem Vorjahr um CHF 1,1 Mio. (2 %) höher budgetiert. Weitere Ausführungen sind der Ziffer 2.2.7 zu entnehmen. Der Gemeinderat beantragt die Beibehaltung der Steueranlage von 1,14.

Die erwartete Zahlung in den kantonalen Finanzausgleich (Disparitätenabbau) liegt um CHF 0,8 Mio. tiefer als im Budget 2023.

Die Zinsen der langfristigen Finanzverbindlichkeiten (Darlehen bei Dritten) werden dank langfristiger Verträge bei den Refinanzierungen noch relativ stabil bleiben.

In der Funktion "Nicht aufgeteilte Posten" sind die Einlage in die Spezialfinanzierung für die Vorfinanzierung von Schul- und Verwaltungsanlagen des Verwaltungsvermögens und die Entnahme aus der Neubewertungsreserve von je CHF 5,25 Mio. budgetiert (erfolgsneutral). Siehe dazu die Erläuterungen in den Ziffern 2.2.6 sowie 2.2.11.

## 2.4 Investitionen

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

Das Budget 2024 sieht insgesamt Nettoinvestitionen von CHF 23,3 Mio. vor.

Vorbehalten bleiben bei den Verpflichtungskrediten die Beschlüsse durch die entsprechenden kreditkompetenten Organe. Die nachfolgenden grösseren Investitionsausgaben (über CHF 250'000) sind im 2024 geplant:

Sanierung Verwaltungsgebäude	CHF	9'000'000
Beschaffung Mehrzweckfahrzeug Feuerwehr	CHF	300'000
Schulanlage Horbern; Gesamtsanierung Schulgebäude und Turnhalle	CHF	430'000
Schulanlage Horbern; Rainweg 11, Umnutzung zur Tagesschule	CHF	500'000
Schulanlage Melchenbühl; Sanierung und Erweiterung	CHF	1'400'000
Schulanlage Seidenberg; Zusammenlegung Oberstufenzentrum	CHF	300'000
Schulliegenschaften; Umbau Beleuchtung auf LED	CHF	900'000
Schulliegenschaften; Anschluss Fernwärme (21 Gemeindeliegenschaften)	CHF	457'000
Containerschule / Provisorium für Grosssanierungen	CHF	1'800'000
Pumptrack	CHF	250'000
Bersetweg; Sanierung	CHF	410'000
Tannackerstrasse; Sanierung	CHF	350'000
Öffentliche Beleuchtung; Umbau Leuchtmittel	CHF	1'000'000

### 3 Ergebnisse

#### 3.1 Allgemeine Übersicht

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Gesamthaushalt	-2'122'000	-2'692'450	184'836
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Allgemeiner Haushalt	-2'252'000	-2'941'000	0
Jahresergebnis gesetzliche Spezialfinanzierungen	130'000	248'550	184'836
Steuerertrag natürliche Personen	39'839'000	38'815'000	38'170'228
Steuerertrag juristische Personen	5'999'500	6'389'500	7'255'925
Liegenschaftssteuer	3'890'000	3'770'000	3'964'199
Nettoinvestitionen	23'267'000	11'381'000	7'258'962

#### 3.2 Übersicht Gesamtergebnis Gemeinde

##### 3.2.1 Erfolgsrechnung

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
<b>Betrieblicher Aufwand</b>			
Personalaufwand	15'974'480	16'275'095	15'746'603
Sach- und übriger Betriebsaufwand	11'141'740	10'860'422	10'225'274
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'803'300	3'931'300	3'438'423
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	516'800	0	12'722
Transferaufwand	45'400'880	47'322'100	45'355'993
Durchlaufende Beiträge	0	0	0
<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>76'837'200</b>	<b>78'388'917</b>	<b>74'779'015</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>			
Fiskalertrag	53'023'500	51'972'500	52'206'010
Regalien und Konzessionen	526'800	524'500	513'644
Entgelte	8'184'700	9'101'600	9'484'219
Verschiedene Erträge	0	100	34'560
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	439'300	90'017	46'000
Transferertrag	10'377'800	11'816'200	9'750'787
Durchlaufende Beiträge	0	0	0
<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>72'552'100</b>	<b>73'504'917</b>	<b>72'035'220</b>
<b>Ergebnis aus Betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-4'285'100</b>	<b>-4'884'000</b>	<b>-2'743'795</b>
Finanzaufwand	707'000	520'950	669'616
Finanzertrag	2'820'100	2'810'400	6'859'590
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>2'113'100</b>	<b>2'289'450</b>	<b>6'189'974</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-2'172'000</b>	<b>-2'594'550</b>	<b>3'446'179</b>
Ausserordentlicher Aufwand	5'445'000	5'445'000	8'743'770
Ausserordentlicher Ertrag	5'495'000	5'347'100	5'482'426
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>50'000</b>	<b>-97'900</b>	<b>-3'261'344</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-2'122'000</b>	<b>-2'692'450</b>	<b>184'836</b>

### 3.2.2 Investitionsrechnung

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Aktiviere Investitionsausgaben	23'267'000	11'381'000	7'260'962
Passivierte Investitionsausgaben	0	0	-2'000
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>23'267'000</b>	<b>11'381'000</b>	<b>7'258'962</b>

### 3.2.3 Finanzierungsergebnis

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Ergebnis Gesamthaushalt	-2'122'000	-2'692'450	184'836
Abschreibung Verwaltungsvermögen	3'803'300	3'931'300	3'438'423
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	516'800	0	12'722
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-439'300	-90'017	-46'000
Wertberichtigung Darlehen Verwaltungsvermögen	0	0	0
Wertberichtigung Beteiligungen Verwaltungsvermögen	0	0	0
Abschreibungen Investitionsbeiträge	3'800	3'800	3'760
Einlagen in das Eigenkapital	5'445'000	5'445'000	8'743'770
Entnahmen aus dem Eigenkapital	-5'495'000	-5'347'100	-5'482'426
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>1'712'600</b>	<b>1'250'533</b>	<b>6'855'085</b>
Investitionsausgaben	23'267'000	11'381'000	7'260'962
Investitionseinnahmen	0	0	-2'000
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>23'267'000</b>	<b>11'381'000</b>	<b>7'258'962</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b>	<b>-21'554'400</b>	<b>-10'130'467</b>	<b>-403'877</b>

### 3.3 Ergebnis Allgemeiner Haushalt

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
<b>Betrieblicher Aufwand</b>			
Personalaufwand	15'974'480	15'105'295	14'518'340
Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'259'340	8'739'372	8'335'440
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'803'300	3'926'200	3'433'261
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	516'800	0	12'722
Transferaufwand	45'366'380	47'259'200	45'317'781
Durchlaufende Beiträge	0	0	0
<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>74'920'300</b>	<b>75'030'067</b>	<b>71'617'544</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>			
Fiskalertrag	53'023'500	51'972'500	52'206'010
Regalien und Konzessionen	526'800	524'500	513'644
Entgelte	6'174'900	6'274'300	6'608'587
Verschiedene Erträge	0	0	34'560
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	439'300	90'017	46'000
Transferertrag	10'340'700	11'036'200	9'270'912
Durchlaufende Beiträge			9'202
<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>70'505'200</b>	<b>69'897'517</b>	<b>68'688'915</b>
<b>Ergebnis aus Betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-4'415'100</b>	<b>-5'132'550</b>	<b>-2'928'629</b>
Finanzaufwand	707'000	520'950	669'616
Finanzertrag	2'820'100	2'810'400	6'859'590
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>2'113'100</b>	<b>2'289'450</b>	<b>6'189'974</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-2'302'000</b>	<b>-2'843'100</b>	<b>3'261'345</b>
Ausserordentlicher Aufwand	5'445'000	5'445'000	8'743'770
Ausserordentlicher Ertrag	5'495'000	5'347'100	5'482'426
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>50'000</b>	<b>-97'900</b>	<b>-3'261'344</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-2'252'000</b>	<b>-2'941'000</b>	<b>0</b>

Im Budget 2024 des allgemeinen Haushalts resultiert im Vergleich zum Budget 2023 eine Verbesserung von CHF 689'000. Die entsprechenden Erläuterungen sind unter den Ziffern 2.1 bis 2.3 dargelegt.

Der allgemeine Haushalt weist das Resultat des Steuerhaushaltes aus, d.h. in diesem Ergebnis werden die Aufwendungen und Erträge der Spezialfinanzierungen Abfallbe-seitigung und Kindertagesstätte (bis 31.12.2023) nicht berücksichtigt.

### 3.4 Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
<b>Betrieblicher Aufwand</b>			
Personalaufwand	0	0	0
Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'882'400	1'876'500	1'633'482
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
Transferaufwand	34'500	31'400	36'722
Durchlaufende Beiträge	0	0	0
<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>1'916'900</b>	<b>1'907'900</b>	<b>1'670'204</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>			
Fiskalertrag	0	0	0
Regalien und Konzessionen	0	0	0
Entgelte	2'009'800	2'042'500	1'953'504
Verschiedene Erträge	0	0	0
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
Transferertrag	37'100	38'000	35'950
Durchlaufende Beiträge	0	0	0
<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>2'046'900</b>	<b>2'080'500</b>	<b>1'989'454</b>
<b>Ergebnis aus Betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>130'000</b>	<b>172'600</b>	<b>319'250</b>
Finanzaufwand	0	0	0
Finanzertrag	0	0	0
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>130'000</b>	<b>172'600</b>	<b>319'250</b>
Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0
Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>130'000</b>	<b>172'600</b>	<b>319'250</b>

Die Abfallbeseitigung sieht einen budgetierten Ertragsüberschuss von CHF 130'000 vor. Nachdem es in den vergangenen Jahren bewusst zum Abbau der vorhandenen Reserven dieser Spezialfinanzierung kam, wurden auf den 1. Januar 2021 Gebührenerhöhungen umgesetzt, so dass diese Rechnung ab diesem Zeitpunkt wieder ausgeglichen gestaltet werden kann.

Unter Berücksichtigung der Budgetergebnisse 2023 und 2024 wird die Spezialfinanzierung per 31. Dezember 2024 einen Bestand von rund CHF 1 Mio. aufweisen.

## 4 Erfolgsrechnung

### 4.1 Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen Erfolgsrechnung

	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Aufwand</b>						
30 Personalaufwand	15'974'480		16'275'095		15'746'603	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	11'141'740		10'860'422		10'225'274	
33 Abschreibungen	3'803'300		3'931'300		3'438'423	
34 Finanzaufwand	707'000		520'950		669'616	
35 Einlagen Fonds/Spezialfinanzierungen	516'800		0		12'722	
36 Transferaufwand	45'400'880		47'322'100		45'355'993	
37 Durchlaufende Beiträge	0		0		0	
38 Ausserordentlicher Aufwand	5'445'000		5'445'000		8'743'770	
39 Interne Verrechnungen	952'800		911'100		962'354	
<b>3 Total Aufwand</b>	<b>83'942'000</b>	<b>0</b>	<b>85'265'967</b>	<b>0</b>	<b>85'154'755</b>	<b>0</b>
<b>Ertrag</b>						
40 Fiskalertrag		53'023'500		51'972'500		52'206'010
41 Regalien und Konzessionen		526'800		524'500		513'644
42 Entgelte		8'184'700		9'101'600		9'484'219
43 Verschiedene Erträge		0		100		34'560
44 Finanzertrag		2'820'100		2'810'400		6'859'590
45 Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen		439'300		90'017		46'000
46 Transferertrag		10'377'800		11'816'200		9'750'787
47 Durchlaufende Beiträge		0		0		0
48 Ausserordentlicher Ertrag		5'495'000		5'347'100		5'482'426
49 Interne Verrechnungen		952'800		911'100		962'354
<b>4 Total Ertrag</b>	<b>0</b>	<b>81'820'000</b>	<b>0</b>	<b>82'573'517</b>	<b>0</b>	<b>85'339'590</b>
<b>Abschluss</b>						
90 Abschluss Erfolgsrechnung	130'000	2'252'000	248'550	2'941'000	319'250	134'414
<b>9 Abschluss Gesamthaushalt</b>	<b>0</b>	<b>2'122'000</b>	<b>0</b>	<b>2'692'450</b>	<b>184'836</b>	<b>0</b>
	83'942'000	83'942'000	85'265'967	85'265'967	85'339'591	85'339'590

## 4.2 Zusammenzug Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung

	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	6'839'220	209'000	6'833'747	340'600	6'097'191	362'425
Nettoaufwand		6'630'220		6'493'147		5'734'766
1 Öffentliche Sicherheit	2'087'060	1'245'700	1'983'913	1'223'617	1'921'357	1'194'403
Nettoaufwand		841'360		760'296		726'955
2 Bildung	16'395'600	2'834'000	14'725'860	2'766'100	15'197'000	2'694'837
Nettoaufwand		13'561'600		11'959'760		12'502'163
3 Kultur, Sport und Freizeit	3'367'010	505'900	3'176'223	478'400	3'087'711	545'092
Nettoaufwand		2'861'110		2'697'823		2'542'619
4 Gesundheit	71'000	200	68'210	200	64'429	168
Nettoaufwand		70'800		68'010		64'260
5 Soziale Sicherheit	21'807'760	10'910'300	25'177'124	13'225'700	22'964'031	11'562'018
Nettoaufwand		10'897'460		11'951'424		11'402'012
6 Verkehr	6'425'500	1'272'700	6'659'700	1'225'100	6'267'936	1'465'161
Nettoaufwand		5'152'800		5'434'600		4'802'775
7 Umweltschutz und Raumordnung	3'243'750	2'360'600	3'269'690	2'401'100	2'962'197	2'314'695
Nettoaufwand		883'150		868'590		647'502
8 Volkswirtschaft	847'000	819'000	29'100	515'000	31'851	508'414
Nettoaufwand		28'000		485'900		476'563
9 Finanzen und Steuern	21'408'100	62'334'600	23'590'950	63'338'700	26'880'302	64'826'790
Nettoertrag	40'926'500		39'747'750		37'946'489	

## 5 Investitionsrechnung

### 5.1 Zusammenzug Investitionsrechnung nach funktionaler Gliederung

	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	9'215'000	0	2'359'000	0	644'943	0
Nettoaussgaben		9'215'000		2'359'000		644'943
1 Öffentliche Sicherheit	300'000	0	150'000	0	0	0
Nettoaussgaben		300'000		150'000		0
2 Bildung	6'689'000	0	4'462'000	0	4'722'811	0
Nettoaussgaben		6'689'000		4'462'000		4'722'811
3 Kultur, Sport und Freizeit	1'705'000	0	650'000	0	25'779	2'000
Nettoaussgaben		1'705'000		650'000		23'779
4 Gesundheit	0	0	0	0	0	0
Nettoaussgaben		0		0		0
5 Soziale Sicherheit	100'000	0	0	0	0	0
Nettoaussgaben		100'000		0		0
6 Verkehr	4'473'000	0	3'545'000	0	1'412'350	0
Nettoaussgaben		4'473'000		3'545'000		1'412'350
7 Umweltschutz und Raumordnung	755'000	0	215'000	0	455'079	0
Nettoaussgaben		755'000		215'000		455'079
8 Volkswirtschaft	30'000	0	0	0	0	0
Nettoaussgaben		30'000		0		0
9 Finanzen und Steuern	0	23'267'000	0	11'381'000	2'000	7'260'962
Nettoeinnahmen	23'267'000		11'381'000		7'258'962	

## 6 Eigenkapitalnachweis

Der Eigenkapitalnachweis zeigt die Veränderung des Eigenkapitals und deren Ursachen bis zum 31. Dezember 2024 aufgrund der Planungswerte in den Budgets 2023 und 2024.

### 6.1 Auswertungen

		31.12.2022	Veränderungsnachweis		31.12.2024
			Budget	Budget	
			2023	2024	
<b>290</b>	<b>Verpflichtungen gegenüber Spezialfinanzierungen</b>				
29000	Spezialfinanzierung Feuerwehr (einseitige SF)	1'156'093	-48'017	-59'300	1'048'776
29000	Spezialfinanzierung Kindertagesstätten	-338'010	75'950	0	-262'060
29003	Spezialfinanzierung Abfall	734'328	172'600	130'000	1'036'928
<b>Total Verpflichtungen gegenüber Spezialfinanzierungen</b>		<b>1'552'411</b>	<b>200'533</b>	<b>70'700</b>	<b>1'823'644</b>
<b>293</b>	<b>Vorfinanzierungen</b>				
29300	Werterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	1'027'625	102'100	250'000	1'379'725
29300	Vorfinanzierung Schul- und Verwaltungsanlagen	22'203'743	5'245'000	5'245'000	32'693'743
<b>Total Vorfinanzierungen</b>		<b>23'231'368</b>	<b>5'347'100</b>	<b>5'495'000</b>	<b>34'073'468</b>
<b>294</b>	<b>Reserven</b>				
29400	Finanzpolitische Reserve, zusätzliche Abschreibungen	8'974'690	0	0	8'974'690
<b>Total Reserven</b>		<b>8'974'690</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8'974'690</b>
<b>296</b>	<b>Neubewertungsreserve Finanzvermögen</b>				
29600	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	15'733'742	-5'245'000	-5'245'000	5'243'742
29601	Schwankungsreserve Finanzvermögen	3'125'292	0	0	3'125'292
<b>Total Neubewertungsreserve Finanzvermögen</b>		<b>18'859'033</b>	<b>-5'245'000</b>	<b>-5'245'000</b>	<b>8'369'033</b>
<b>299</b>	<b>Bilanzüberschuss</b>				
29900	Jahresergebnis	0	-2'941'000	689'000	-2'252'000
29990	Bilanzüberschuss	31'868'255	0	-2'941'000	28'927'255
<b>Total Bilanzüberschuss</b>		<b>31'868'255</b>	<b>-2'941'000</b>	<b>-2'252'000</b>	<b>26'675'255</b>
<b>29</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>84'485'757</b>	<b>-2'638'367</b>	<b>-1'931'300</b>	<b>79'916'090</b>

### 6.2 Kommentare zu den Auswertungen

#### 6.2.1 Verpflichtungen gegenüber Spezialfinanzierungen

Die Spezialfinanzierung Feuerwehr wird sich aufgrund der erwarteten Unterdeckungen in den beiden Jahren leicht verringern.

Für die gemeindeeigenen Kita wird von 2021 bis 2023 (Privatisierung per 1. Januar 2024) eine Spezialfinanzierung Kindertagesstätte geführt.

Beim Abfall werden, nach der bewussten Reduktion dieser Position in den letzten Jahren, ab 2021 wieder ausgeglichene Ergebnisse erzielt, wobei sich die Reserven wieder leicht erhöhen werden.

#### 6.2.2 Vorfinanzierungen

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

Mit der im 2020 neu geschaffenen Spezialfinanzierung für die Vorfinanzierung von Schul- und Verwaltungsanlagen des Verwaltungsvermögens werden Rückstellungen gebildet, um zukünftige Abschreibungen von geplanten Grosssanierungen zu finanzieren. In den Jahren 2023 und 2024 werden weitere Einlagen getätigt.

#### 6.2.3 Reserven

Die Position musste, gemäss kantonalen Vorgaben, aus Anteilen der Ertragsüberschüsse in Vorjahren gebildet werden. Sie stellt zusammen mit dem Bilanzüberschuss (Bilanzposition 299) das eigentliche Eigenkapital der Gemeinde dar. Aufgrund der er-

warteten Aufwandüberschüsse in den beiden Budgetjahren wird keine weitere Erhöhung erfolgen. Diese Rücklage kann erst angetastet werden, wenn der Bilanzüberschuss auf etwa CHF 9 Mio. abgebaut ist.

#### 6.2.4 Neubewertungsreserve Finanzvermögen

Die Neubewertungsreserve entstand im 2016 durch die Aufwertungsgewinne aus der neuen Bilanzierung der Sachanlagen des Finanzvermögens nach HRM2. Gemäss den kantonalen Vorgaben muss diese Reserve ab 2021 über fünf Jahre aufgelöst werden. Im 2021 wurde einmalig mit CHF 3,13 Mio. eine neue Schwankungsreserve gebildet. Der Grossteil der Reserven wird in den Jahren 2021 bis 2025 mit jährlich je CHF 5,25 Mio. in die Spezialfinanzierung Vorfinanzierung von Schul- und Verwaltungsanlagen des Verwaltungsvermögens (Bilanzposition 29300) eingelegt.

#### 6.2.5 Bilanzüberschuss

Der Bilanzüberschuss reduziert sich um die budgetierten Aufwandüberschüsse des Allgemeinen Haushalts in den Jahren 2023 und 2024. Er weist damit per Ende 2024 noch einen Bestand von knapp 7 Steueranlagezehnteln aus.

### 7 Anträge des Gemeinderates:

1. Genehmigung der Steueranlagen für das Jahr 2024 (unverändert):
  - Ordentliche Steueranlage: 1,14-fache der gesetzlichen Einheitsansätze;
2. Genehmigung der Steueranlagen für das Jahr 2024 (unverändert):
  - Liegenschaftssteuern: 0,7 ‰ der amtlichen Werte;
3. Genehmigung der Feuerwehrpflichtersatzabgabe mit 2 % des Kantonssteuerbetrags, mindestens CHF 100.00, maximal CHF 450.00 (unverändert);
4. Das Budget 2024 wird genehmigt bestehend aus:

	Aufwand <b>Gesamthaushalt</b>	CHF	83'942'000
	Ertrag <b>Gesamthaushalt</b>	CHF	81'820'000
	Aufwandüberschuss <b>Gesamthaushalt</b>	CHF	-2'122'000
davon	Aufwand <b>Allgemeiner Haushalt</b>	CHF	82'025'100
	Ertrag <b>Allgemeiner Haushalt</b>	CHF	79'773'100
	Aufwandüberschuss <b>Allgemeiner Haushalt</b>	CHF	-2'252'000
	Aufwand <b>Abfall</b>	CHF	1'916'900
	Ertrag <b>Abfall</b>	CHF	2'046'900
	Ertragsüberschuss <b>Abfall</b>	CHF	130'000

Muri bei Bern, 18. September 2023

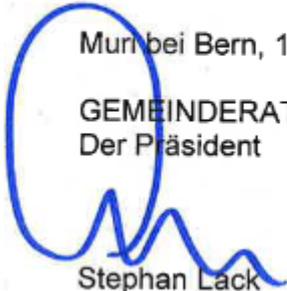
GEMEINDERAT MURI BEI BERN

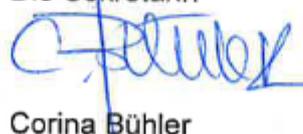
Der Präsident

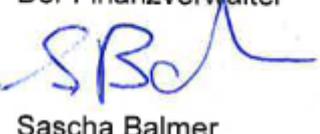
Die Sekretärin

FINANZVERWALTUNG MURI BEI BERN

Der Finanzverwalter

 Stephan Lack

 Corina Bühler

 Sascha Balmer

## **Genehmigung Grosser Gemeinderat**

Der Grosse Gemeinderat der Einwohnergemeinde Muri bei Bern hat das Budget 2024 am 24. Oktober 2023 genehmigt.

Muri bei Bern, 24. Oktober 2023

GROSSER GEMEINDERAT MURI BEI BERN  
Die Präsidentin                      Die Sekretärin

Karin Künti

Karin Pulfer

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Total</b>	<b>84'072'000.00</b>	<b>84'072'000.00</b>	<b>85'514'517.00</b>	<b>85'514'517.00</b>	<b>85'474'004.54</b>	<b>85'474'004.54</b>
<b>0</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>	<b>6'839'220.00</b>	<b>209'000.00</b>	<b>6'833'747.00</b>	<b>340'600.00</b>	<b>6'097'191.40</b>	<b>362'425.15</b>
	Netto Aufwand		6'630'220.00		6'493'147.00		5'734'766.25
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>895'300.00</b>		<b>918'709.00</b>		<b>787'495.56</b>	
	Netto Aufwand		895'300.00		918'709.00		787'495.56
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>224'400.00</b>		<b>197'500.00</b>		<b>165'089.46</b>	
	Netto Aufwand		224'400.00		197'500.00		165'089.46
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>224'400.00</b>		<b>197'500.00</b>		<b>165'089.46</b>	
0110.3000.01	Sitzungsgelder GGR	21'600.00		27'700.00		25'780.00	
0110.3000.02	Sitzungsgelder GPK	3'700.00		4'000.00		3'630.00	
0110.3000.03	Entsch., Sitzungsgelder Kommission Abstimmungen Wahlen	25'000.00		23'000.00		24'814.10	
0110.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00		900.00		880.75	
0110.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		300.00		97.60	
0110.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		300.00		205.35	
0110.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		170.15	
0110.3102.01	Stimm- und Wahlmaterial	70'000.00		43'300.00		24'112.40	
0110.3102.02	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		7'900.00		7'197.45	
0110.3110.01	Anschaffungen	1'700.00		1'400.00		844.60	
0110.3130.01	Porti	30'400.00		32'000.00		33'539.96	
0110.3130.02	Dienstleistungen Dritter	12'500.00					
0110.3132.01	Rechnungsprüfungsorgan	16'600.00		17'000.00		15'360.45	
0110.3132.02	Datenaufsichtsstelle	10'000.00		10'000.00		308.05	
0110.3150.01	Unterhalt Mobiliar, Geräte	2'500.00		2'500.00		860.40	
0110.3170.01	Verpflegung Wahlausschuss	2'900.00		2'900.00		2'672.05	
0110.3199.01	Freier Kredit GGR	6'300.00		6'300.00		6'236.15	
0110.3199.02	Freier Kredit GPK	500.00		500.00		510.00	
0110.3199.03	Freier Kredit Kommission für Abstimmungen und Wahlen	600.00		600.00		595.00	
0110.3199.04	Freier Kredit Regionalkommission	600.00		600.00			
0110.3636.01	Beiträge politische Parteien	14'400.00		14'400.00		14'400.00	
0110.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		1'800.00		2'875.00	
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>670'900.00</b>		<b>721'209.00</b>		<b>622'406.10</b>	
	Netto Aufwand		670'900.00		721'209.00		622'406.10
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>670'900.00</b>		<b>721'209.00</b>		<b>622'406.10</b>	
0120.3000.01	Sitzungsgelder Gemeinderat	48'000.00		45'000.00		48'675.50	
0120.3000.02	Löhne, Entschädigungen Gemeinderat	366'000.00		409'823.00		393'507.70	
0120.3000.03	Entschädigungen, Sitzungsgelder Kommissionen	12'700.00		10'100.00		10'120.00	
0120.3000.09	VR-Entschädigungen	-24'700.00		-22'800.00		-29'430.00	
0120.3040.01	Betreuungszulagen	3'600.00				100.00	
0120.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'200.00		25'453.00		25'598.05	
0120.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	51'400.00		57'810.00		47'540.40	
0120.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'400.00		3'873.00		1'877.15	
0120.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'800.00		6'558.00		6'564.10	
0120.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'900.00		3'892.00		3'224.95	
0120.3102.01	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		5'000.00		2'782.25	
0120.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	75'000.00		75'000.00		21'613.20	
0120.3134.01	Sachversicherungsprämien	1'200.00		1'200.00		1'160.00	
0120.3170.01	Reisekosten und Spesen	41'700.00		42'300.00		42'128.50	
0120.3199.01	Ratskredit GR für a.o. Beiträge	27'000.00		28'300.00		28'352.55	
0120.3199.02	Freier Kredit GR	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
0120.3199.03	Freie Kredite Kommissionen	2'200.00		2'200.00		1'615.00	
0120.3199.04	Neuzuzügeranlass	15'000.00		17'000.00		7'752.15	
0120.3199.05	Jungbürgerfeier	2'500.00		2'500.00		1'224.60	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b> Netto Aufwand	<b>5'943'920.00</b>	<b>209'000.00</b>	<b>5'915'038.00</b>	<b>340'600.00</b>	<b>5'309'695.84</b>	<b>362'425.15</b>
			5'734'920.00		5'574'438.00		4'947'270.69
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste</b> Netto Aufwand	<b>5'232'720.00</b>	<b>185'000.00</b>	<b>5'261'208.00</b>	<b>292'900.00</b>	<b>4'965'963.00</b>	<b>273'217.10</b>
			5'047'720.00		4'968'308.00		4'692'745.90
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>5'232'720.00</b>	<b>185'000.00</b>	<b>5'261'208.00</b>	<b>292'900.00</b>	<b>4'965'963.00</b>	<b>273'217.10</b>
0220.3010.01	Löhne	3'033'190.00		3'029'108.00		2'981'555.10	
0220.3010.09	Lohnrückerstattungen	-40'000.00		-20'000.00		-43'569.00	
0220.3030.01	Temporäre Arbeitskräfte					26'636.80	
0220.3040.01	Betreuungszulagen	34'500.00		20'100.00		24'579.25	
0220.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200'000.00		201'000.00		185'133.80	
0220.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	451'000.00		463'000.00		343'788.85	
0220.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	43'000.00		43'700.00		33'394.75	
0220.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	48'000.00		47'500.00		43'162.70	
0220.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	34'000.00		27'000.00		28'250.75	
0220.3090.01	Aus- und Weiterbildung	61'500.00		58'700.00		17'809.90	
0220.3091.01	Personalwerbung	20'000.00		20'000.00		57'430.45	
0220.3099.01	Übriger Personalaufwand	27'000.00		26'000.00		18'861.68	
0220.3099.02	Rückstellung Ferien- und Überzeitguthaben					-20'959.25	
0220.3100.01	Büromaterial	45'600.00		45'000.00		43'604.24	
0220.3102.01	Drucksachen, Publikationen	60'000.00		60'600.00		52'196.52	
0220.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	25'600.00		16'800.00		14'563.75	
0220.3113.01	Anschaffungen IT Hardware	20'000.00		20'000.00		38'324.75	
0220.3118.01	Anschaffungen IT Software	24'000.00		52'000.00		9'984.90	
0220.3130.01	Telefon	29'000.00		21'000.00		27'109.65	
0220.3130.02	Porti	56'100.00		56'500.00		51'135.24	
0220.3130.04	Betriebskosten	1'000.00		1'000.00		761.10	
0220.3130.05	Familienscheine	5'500.00		7'200.00		4'901.20	
0220.3130.06	Diverse Dienstleistungen Dritter	500.00		800.00			
0220.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	23'000.00		23'000.00		60'897.70	
0220.3132.02	Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz	10'500.00		10'500.00		9'483.50	
0220.3132.03	Studien Liegenschaftsverwaltung	31'500.00		31'000.00		9'622.80	
0220.3134.01	Sachversicherungsprämien	20'000.00		11'500.00		12'514.22	
0220.3150.01	Unterhalt Mobiliar, Geräte	1'000.00		400.00		915.45	
0220.3153.01	Unterhalt Informatik (Hardware)			100.00		95.50	
0220.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	126'000.00		125'900.00		78'657.35	
0220.3170.01	Reisekosten und Spesen	1'400.00		600.00		865.80	
0220.3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'300.00		12'300.00		12'255.55	
0220.3320.01	Planmässige Abschreibungen Informatik	90'000.00		70'000.00		77'691.65	
0220.3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	30'000.00		80'000.00		29'351.50	
0220.3611.01	Entschädigungen an Kanton (Servicegebühren, amtliche Bewertung, etc.)	193'000.00		190'000.00		184'787.40	
0220.3632.01	Informatikzentrum Köniz - Muri	495'000.00		495'000.00		530'347.45	
0220.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	14'230.00		13'900.00		12'295.00	
0220.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'300.00				7'525.00	
0220.4210.01	Gebühren Gemeindeschreiberei		24'800.00		28'000.00		21'439.30
0220.4210.02	Verschiedene Gebühren				1'300.00		
0220.4240.01	Dienstleistungen gbm		110'000.00		200'000.00		200'000.00
0220.4240.02	Diverse Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'700.00		1'400.00		2'806.00
0220.4250.01	Verkaufserlöse		3'200.00		3'000.00		3'202.80
0220.4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		1'300.00				3'230.00
0220.4611.01	Entschädigungen von Kanton (Steuerwesen)		17'500.00		17'700.00		16'039.00
0220.4612.01	Entschädigung Verwaltungsaufwand Abfall		20'000.00		20'000.00		20'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.4612.02	Entschädigung Verwaltungsaufwand Kita				15'000.00		
0220.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		6'500.00		6'500.00		6'500.00
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b> Netto Aufwand	<b>711'200.00</b>	<b>24'000.00</b>	<b>653'830.00</b>	<b>47'700.00</b>	<b>343'732.84</b>	<b>89'208.05</b>
			687'200.00		606'130.00		254'524.79
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>711'200.00</b>	<b>24'000.00</b>	<b>653'830.00</b>	<b>47'700.00</b>	<b>343'732.84</b>	<b>89'208.05</b>
0290.3010.01	Löhne	92'500.00		90'000.00		88'403.25	
0290.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'100.00		5'950.00		5'704.40	
0290.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	17'000.00		13'800.00		9'799.20	
0290.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'700.00		1'840.00		1'550.40	
0290.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'450.00		1'440.00		1'326.00	
0290.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	750.00		700.00		689.60	
0290.3099.01	Rückstellung Ferien- und Überzeitguthaben					-3'066.35	
0290.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'500.00		10'500.00		5'443.64	
0290.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	28'000.00		1'500.00		4'691.00	
0290.3120.01	Heizmaterial	50'520.00		48'000.00		57'661.05	
0290.3120.02	Strom	22'680.00		20'000.00		18'730.25	
0290.3120.03	Wasser/Abwasser	7'800.00		7'900.00		7'769.35	
0290.3120.04	Kehricht	3'500.00		3'300.00		3'695.00	
0290.3130.01	Gebäudereinigung	70'700.00		73'600.00		66'802.00	
0290.3130.02	Umzugskosten Provisorien			70'000.00			
0290.3134.01	Sachversicherungsprämien	10'000.00		6'000.00		5'989.45	
0290.3144.01	Baulicher Unterhalt	10'000.00		45'400.00		38'406.85	
0290.3150.01	Unterhalt Mobiliar, Geräte	400.00		300.00		375.25	
0290.3160.01	Miete Bau-Provisorium Gemeindehaus	360'000.00		240'000.00			
0290.3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			4'600.00			
0290.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'600.00		9'000.00		29'762.50	
0290.4260.02	Verschiedene Rückerstattungen						638.05
0290.4470.01	Pacht- und Mietzinse				18'300.00		35'170.00
0290.4470.02	Mietzinse gbm				29'400.00		29'400.00
0290.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		24'000.00				24'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1</b>	<b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung</b>	<b>2'087'060.00</b>	<b>1'245'700.00</b>	<b>1'983'913.00</b>	<b>1'223'617.00</b>	<b>1'921'357.47</b>	<b>1'194'402.79</b>
	Netto Aufwand		841'360.00		760'296.00		726'954.68
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>189'200.00</b>	<b>5'100.00</b>	<b>152'200.00</b>	<b>7'300.00</b>	<b>119'477.15</b>	<b>2'910.40</b>
	Netto Aufwand		184'100.00		144'900.00		116'566.75
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>189'200.00</b>	<b>5'100.00</b>	<b>152'200.00</b>	<b>7'300.00</b>	<b>119'477.15</b>	<b>2'910.40</b>
	Netto Aufwand		184'100.00		144'900.00		116'566.75
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>189'200.00</b>	<b>5'100.00</b>	<b>152'200.00</b>	<b>7'300.00</b>	<b>119'477.15</b>	<b>2'910.40</b>
1110.3010.01	Löhne	30'400.00					
1110.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00					
1110.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	5'600.00					
1110.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00					
1110.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00					
1110.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00					
1110.3130.01	Telefon	100.00		100.00		48.00	
1110.3130.03	Dienstleistungen Sicherheitsdienst	48'000.00		50'000.00		44'612.60	
1110.3130.04	Leistungseinkauf Kantonspolizei	86'000.00		86'000.00		63'505.00	
1110.3130.05	Dienstleistungen Amts- und Vollzugshilfe	15'000.00		16'000.00		10'936.55	
1110.3632.01	Mitglieder- und Jahresbeiträge	100.00		100.00		100.00	
1110.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	800.00				275.00	
1110.4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		5'000.00		7'200.00		2'810.40
1110.4270.01	Bussen		100.00		100.00		100.00
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>816'200.00</b>	<b>444'500.00</b>	<b>774'096.00</b>	<b>427'100.00</b>	<b>702'936.75</b>	<b>413'139.84</b>
	Netto Aufwand		371'700.00		346'996.00		289'796.91
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>816'200.00</b>	<b>444'500.00</b>	<b>774'096.00</b>	<b>427'100.00</b>	<b>702'936.75</b>	<b>413'139.84</b>
	Netto Aufwand		371'700.00		346'996.00		289'796.91
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>816'200.00</b>	<b>444'500.00</b>	<b>774'096.00</b>	<b>427'100.00</b>	<b>702'936.75</b>	<b>413'139.84</b>
1400.3010.01	Löhne	343'500.00		339'920.00		315'156.20	
1400.3010.09	Lohnrückerstattungen			-10'000.00			
1400.3030.01	Temporäre Arbeitskräfte	50'000.00		50'000.00			
1400.3040.01	Betreuungszulagen	3'000.00		2'200.00		3'701.35	
1400.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'700.00		22'000.00		19'902.90	
1400.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	40'000.00		45'576.00		32'673.55	
1400.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'400.00		3'300.00		2'491.30	
1400.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'500.00		5'500.00		4'626.70	
1400.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'500.00		4'000.00		3'512.60	
1400.3099.01	Rückstellung Ferien- und Überzeitguthaben					8'171.85	
1400.3100.01	Büromaterial	100.00		100.00			
1400.3102.01	Publikationen (Baubewilligungen)	50'000.00		49'300.00		41'516.65	
1400.3110.01	Anschaffungen Mobilien, Geräte	2'000.00		18'700.00			
1400.3130.01	Fremdenpolizeigebühren	82'300.00		68'600.00		82'255.30	
1400.3130.02	Alkoholabgaben	10'000.00		10'000.00		9'500.00	
1400.3130.04	Unentgeltliche Bestattungen	14'200.00		20'000.00		10'691.90	
1400.3132.01	Baubewilligungsgebühren	100'000.00		69'500.00		111'499.95	
1400.3132.02	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten Bauinspektorat	55'000.00		41'500.00		36'633.50	
1400.3132.03	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten Vermessung	30'000.00		33'900.00		20'603.00	
1400.4120.01	Alkoholabgaben		10'000.00		10'500.00		10'200.00
1400.4210.01	Gebühren Einwohnerdienste		143'500.00		122'000.00		143'714.64
1400.4210.02	Gebühren Baubewilligungen		250'000.00		249'800.00		221'670.20
1400.4210.04	Gebühren Siegelungen		25'700.00		26'700.00		23'280.00
1400.4210.05	Gebühren Einbürgerungen		15'300.00		18'100.00		14'275.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>786'200.00</b>	<b>786'200.00</b>	<b>775'617.00</b>	<b>775'617.00</b>	<b>719'953.55</b>	<b>719'953.55</b>
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>786'200.00</b>	<b>786'200.00</b>	<b>775'617.00</b>	<b>775'617.00</b>	<b>719'953.55</b>	<b>719'953.55</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>786'200.00</b>	<b>786'200.00</b>	<b>775'617.00</b>	<b>775'617.00</b>	<b>719'953.55</b>	<b>719'953.55</b>
1500.3000.01	Funktionsentschädigungen und Sitzungsgelder	38'300.00		38'300.00		35'680.00	
1500.3010.01	Pikettenschädigungen	57'200.00		54'400.00		51'111.40	
1500.3010.02	Sold und Entschädigung Intervention	40'000.00		57'500.00		38'580.00	
1500.3010.03	Löhne	63'500.00		57'800.00		63'496.75	
1500.3010.04	Sold und Entschädigung Bereitschaft	130'000.00		112'500.00		125'338.75	
1500.3010.09	Lohnrückerstattungen					-659.00	
1500.3040.01	Betreuungszulagen	500.00		432.00		432.00	
1500.3043.01	Mietzinsreduktion Dienstwohnungen	6'000.00		12'000.00		11'178.25	
1500.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'900.00		3'815.00		12'876.20	
1500.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	4'300.00		9'208.00		161.05	
1500.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400.00		1'180.00		311.10	
1500.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000.00		782.00		2'993.25	
1500.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		1'500.00		376.50	
1500.3090.01	Kursentschädigungen	30'500.00		25'000.00		14'000.00	
1500.3090.02	Ausbildungskosten extern	26'000.00		26'000.00		25'122.09	
1500.3099.01	Ehrungen	2'000.00		1'600.00		2'633.55	
1500.3099.02	Medizinische Tauglichkeit	3'300.00		3'400.00		3'484.40	
1500.3100.01	Büromaterial	1'500.00		1'800.00		165.70	
1500.3101.01	Treibstoffe	7'300.00		7'000.00		7'254.55	
1500.3102.01	Drucksachen, Publikationen, Fachzeitschriften	12'500.00		13'900.00		11'153.48	
1500.3109.01	Diverses Verbrauchsmaterial	6'700.00		6'700.00		3'620.48	
1500.3111.01	Anschaffungen Material, Geräte, Ausrüstungen	59'800.00		59'900.00		61'570.73	
1500.3130.01	Telefon und Alarminrichtung	4'700.00		5'700.00		4'390.16	
1500.3130.02	Porti	2'300.00		100.00		2'295.15	
1500.3130.03	Dienstleistungen Dritter	2'300.00		5'700.00		5'923.60	
1500.3132.01	Ernstfalleinsätze						
1500.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	30'000.00		20'000.00		19'741.38	
1500.3134.01	Sachversicherungsprämien	8'400.00		7'800.00		8'270.55	
1500.3137.01	Verkehrsabgaben	3'000.00		3'800.00		1'272.65	
1500.3144.02	Baulicher Unterhalt Hochbauten	5'000.00		5'000.00			
1500.3151.01	Unterhalt Material, Geräte, Ausrüstungen, Fahrzeuge	48'000.00		52'700.00		43'321.84	
1500.3153.01	Unterhalt Informatik	14'200.00				14'166.53	
1500.3170.01	Reisekosten und Spesen	4'800.00		4'800.00		4'590.85	
1500.3170.02	Mannschaftsverpflegungen	21'600.00		15'500.00		21'567.00	
1500.3180.01	Wertberichtigung gefährdete Ersatzabgaben					1'292.00	
1500.3181.01	Forderungsverluste Ersatzabgaben	11'000.00		11'000.00		10'219.08	
1500.3300.61	Feuerwehrdienstpflicht						
1500.3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	31'100.00		51'000.00		5'599.80	
1500.3510.01	Einlage in Spezialfinanzierung EK					12'722.18	
1500.3636.01	Verbandsbeiträge	2'700.00		2'400.00		2'699.55	
1500.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'000.00		21'400.00		17'000.00	
1500.3920.01	Interne Verrechnung von Mietkosten	74'000.00		74'000.00		74'000.00	
1500.4200.01	Ersatzabgaben		565'000.00		565'000.00		550'976.15
1500.4260.01	Feuerwehrdienstpflicht						
1500.4260.01	Rückerstattungen Einsätze		46'300.00		42'700.00		57'479.50
1500.4260.02	Verschiedene Rückerstattungen		6'500.00		7'100.00		2'370.40
1500.4260.04	Jährliche Grundgebühr Brandmeldeanlagen		15'000.00		15'000.00		15'000.00
1500.4260.05	Erträge nicht einsatzbezogen		800.00				2'507.50
1500.4270.01	Bussen						130.00
1500.4411.61	Gewinn aus Verkäufen Mobilien		4'500.00				
1500.4510.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung EK		59'300.00		48'017.00		
1500.4634.01	Beiträge Gebäudeversicherung		88'800.00		97'800.00		91'490.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>295'460.00</b>	<b>9'900.00</b>	<b>282'000.00</b>	<b>13'600.00</b>	<b>378'990.02</b>	<b>58'399.00</b>
	Netto Aufwand		285'560.00		268'400.00		320'591.02
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>29'860.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>20'200.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>28'814.30</b>	<b>3'224.00</b>
	Netto Aufwand		27'360.00		17'200.00		25'590.30
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>29'860.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>20'200.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>28'814.30</b>	<b>3'224.00</b>
1610.3100.01	Büromaterial	200.00		2'000.00			
1610.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		500.00		3'622.55	
	Schiessanlage						
1610.3120.01	Strom	2'160.00		2'000.00		1'564.30	
1610.3120.02	Wasser/Abwasser	500.00		600.00		502.20	
1610.3120.03	Kehricht	100.00		100.00		110.00	
1610.3130.01	Telefon	500.00		300.00		300.00	
1610.3134.01	Sachversicherungsprämien	1'800.00		4'400.00		1'653.20	
1610.3144.01	Baulicher Unterhalt Schiessanlage	10'500.00		5'600.00		9'097.25	
1610.3300.41	Planmässige Abschreibungen	4'700.00		4'700.00		4'724.80	
	Hochbauten VV						
1610.3910.01	Interne Verrechnung von	7'900.00				7'240.00	
	Dienstleistungen						
1610.4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		2'500.00		3'000.00		3'224.00
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>265'600.00</b>	<b>7'400.00</b>	<b>261'800.00</b>	<b>10'600.00</b>	<b>350'175.72</b>	<b>55'175.00</b>
	Netto Aufwand		258'200.00		251'200.00		295'000.72
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>214'600.00</b>	<b>7'400.00</b>	<b>210'800.00</b>	<b>10'600.00</b>	<b>302'439.87</b>	<b>55'175.00</b>
1620.3000.01	Entschädigungen, Sitzungsgelder	300.00		200.00		350.00	
1620.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		109.20	
1620.3102.02	Drucksachen, Publikationen					1'830.90	
1620.3111.01	Anschaffungen Apparate, Geräte	500.00		6'000.00		162.41	
1620.3120.01	Strom	4'000.00		4'300.00		2'271.97	
1620.3120.02	Wasser/Abwasser	1'000.00		700.00		903.85	
1620.3130.01	Telefon und Alarminrichtung	3'100.00		4'100.00		2'334.00	
1620.3134.01	Sachversicherungsprämien	4'400.00		4'400.00		3'382.55	
1620.3144.01	Baulicher Unterhalt	4'500.00		4'000.00		131'309.64	
1620.3151.01	Unterhalt Apparate, Geräte,	3'300.00		400.00		1'810.75	
	Fahrzeuge						
1620.3160.01	Baurechtszins					10'493.00	
1620.3612.01	Entschädigungen an RKZ BBM	26'000.00		21'200.00		22'327.00	
1620.3612.02	Entschädigungen an ZSO Bantiger	155'000.00		155'000.00		118'779.60	
1620.3910.01	Interne Verrechnung von	12'000.00		10'000.00		6'375.00	
	Dienstleistungen						
1620.4260.01	Verschiedene Rückerstattungen				1'000.00		3'510.00
1620.4470.01	Mietzinse		2'400.00		4'000.00		21'138.00
1620.4631.01	Unterhaltungspauschale Kanton		5'000.00		5'000.00		5'000.00
1620.4631.02	Beiträge Ersatzbeitragsfonds				600.00		25'527.00
<b>1627</b>	<b>Regionaler Führungsstab</b>	<b>51'000.00</b>		<b>51'000.00</b>		<b>47'735.85</b>	
1627.3612.01	Entschädigungen an Regionales	51'000.00		51'000.00		47'735.85	
	Führungsorgan RFO						

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2</b>	<b>Bildung</b>	<b>16'395'600.00</b>	<b>2'834'000.00</b>	<b>14'725'860.00</b>	<b>2'766'100.00</b>	<b>15'196'999.82</b>	<b>2'694'837.05</b>
	Netto Aufwand		13'561'600.00		11'959'760.00		12'502'162.77
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>16'302'150.00</b>	<b>2'791'500.00</b>	<b>14'641'610.00</b>	<b>2'716'100.00</b>	<b>15'100'830.82</b>	<b>2'652'313.05</b>
	Netto Aufwand		13'510'650.00		11'925'510.00		12'448'517.77
<b>211</b>	<b>Eingangsstufe</b>	<b>893'200.00</b>	<b>7'400.00</b>	<b>806'340.00</b>	<b>7'300.00</b>	<b>832'796.16</b>	<b>10'234.00</b>
	Netto Aufwand		885'800.00		799'040.00		822'562.16
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>893'200.00</b>	<b>7'400.00</b>	<b>806'340.00</b>	<b>7'300.00</b>	<b>832'796.16</b>	<b>10'234.00</b>
2110.3020.02	Löhne Gesundheitskoordination	3'000.00				3'000.00	
2110.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00				193.60	
2110.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00				45.00	
2110.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00				34.20	
2110.3090.01	Aus- und Weiterbildung	6'000.00		5'500.00		628.00	
2110.3100.01	Büromaterial	4'300.00		4'000.00		3'233.85	
2110.3103.01	Bücher	3'600.00		3'400.00		2'951.80	
2110.3104.01	Lehrmittel	55'300.00		55'300.00		49'410.21	
2110.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	20'400.00		18'700.00		18'641.00	
2110.3130.01	Telefon und Porti	7'700.00		7'700.00		8'020.60	
2110.3130.02	Dienstleistungen Dritter	5'100.00		4'300.00		4'102.30	
2110.3134.01	Sachversicherungsprämien	800.00		740.00		718.10	
2110.3150.01	Unterhalt Mobiliar, Geräte	4'800.00		4'400.00		2'148.60	
2110.3153.01	Unterhalt Informatik (Hardware)	18'200.00		17'300.00		14'908.00	
2110.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	10'900.00		8'200.00		8'339.90	
2110.3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Lager	17'700.00		16'800.00		15'729.75	
2110.3611.01	Entschädigung an Kanton Lehrerbesoldungen	735'000.00		660'000.00		700'691.25	
2110.4260.01	Verschiedene Rückerstattungen						2'500.00
2110.4612.01	Schulgelder anderer Gemeinden		7'400.00		7'300.00		7'734.00
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>2'924'400.00</b>	<b>29'400.00</b>	<b>2'533'400.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>2'614'600.99</b>	<b>36'345.00</b>
	Netto Aufwand		2'895'000.00		2'512'400.00		2'578'255.99
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>2'924'400.00</b>	<b>29'400.00</b>	<b>2'533'400.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>2'614'600.99</b>	<b>36'345.00</b>
2120.3090.01	Aus- und Weiterbildung	8'500.00		8'500.00		5'088.75	
2120.3100.01	Büromaterial	10'200.00		10'200.00		10'131.39	
2120.3103.01	Bücher	5'000.00		4'900.00		3'748.95	
2120.3104.01	Lehrmittel	134'100.00		131'100.00		121'085.43	
2120.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	31'400.00		59'900.00		25'429.57	
2120.3130.01	Telefon und Porti	5'600.00		5'600.00		3'828.59	
2120.3130.02	Dienstleistungen Dritter	6'400.00		6'400.00		3'491.50	
2120.3134.01	Sachversicherungsprämien	4'400.00		4'400.00		4'398.50	
2120.3150.01	Unterhalt Mobiliar, Geräte	6'800.00		6'800.00		2'715.46	
2120.3153.01	Unterhalt Informatik (Hardware)	25'800.00		26'700.00		21'042.25	
2120.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	15'400.00		12'700.00		11'324.85	
2120.3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Lager	40'800.00		41'200.00		37'549.90	
2120.3320.01	Planmässige Abschreibungen Informatik	65'000.00		65'000.00		63'037.55	
2120.3611.01	Entschädigung an Kanton Lehrerbesoldungen	2'565'000.00		2'150'000.00		2'301'728.30	
2120.4612.01	Schulgelder anderer Gemeinden		29'400.00		21'000.00		36'345.00
<b>213</b>	<b>Oberstufe</b>	<b>2'892'100.00</b>	<b>212'000.00</b>	<b>2'699'200.00</b>	<b>155'300.00</b>	<b>2'703'904.90</b>	<b>276'190.85</b>
	Netto Aufwand		2'680'100.00		2'543'900.00		2'427'714.05
<b>2130</b>	<b>Sekundarstufe I</b>	<b>2'892'100.00</b>	<b>212'000.00</b>	<b>2'699'200.00</b>	<b>155'300.00</b>	<b>2'703'904.90</b>	<b>276'190.85</b>
2130.3020.02	Löhne Gesundheitskoordination	6'000.00				6'000.00	
2130.3020.03	Löhne freiwilliges Werken	3'600.00		4'200.00		3'920.00	
2130.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00				640.15	
2130.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00				-12.15	
2130.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00				148.80	
2130.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00				105.20	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130.3090.01	Aus- und Weiterbildung Moos, Dorf	8'500.00		8'500.00		8'985.10	
2130.3090.02	Aus- und Weiterbildung Seidenberg	8'000.00		7'500.00		6'907.10	
2130.3100.01	Büromaterial Moos, Dorf	10'200.00		10'200.00		6'751.95	
2130.3100.02	Büromaterial Seidenberg	9'600.00		9'000.00		7'903.25	
2130.3103.01	Bücher Moos, Dorf	3'800.00		3'800.00		3'134.45	
2130.3103.02	Bücher Seidenberg	3'500.00		3'400.00		2'100.70	
2130.3104.01	Lehrmittel Moos, Dorf	176'100.00		169'500.00		163'605.06	
2130.3104.02	Lehrmittel Seidenberg	166'800.00		148'000.00		146'105.92	
2130.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte Moos, Dorf	28'900.00		30'400.00		14'418.96	
2130.3110.02	Anschaffungen Mobiliar, Geräte Seidenberg	27'200.00		32'400.00		28'947.06	
2130.3130.01	Telefon und Porti Moos, Dorf	6'300.00		6'300.00		2'088.35	
2130.3130.02	Telefon und Porti Seidenberg	3'200.00		3'100.00		776.20	
2130.3130.03	Dienstleistungen Dritter Moos, Dorf	5'700.00		5'500.00		4'877.40	
2130.3130.04	Dienstleistungen Dritter, Seidenberg	4'000.00		3'800.00		3'478.60	
2130.3134.01	Sachversicherungsprämien	3'700.00		3'700.00		3'628.40	
2130.3150.01	Unterhalt Mobiliar, Geräte Moos, Dorf	6'800.00		6'800.00		6'418.40	
2130.3150.02	Unterhalt Mobiliar, Geräte Seidenberg	6'400.00		6'000.00		2'063.75	
2130.3153.01	Unterhalt Informatik (Hardware) Moos, Dorf	25'800.00		26'700.00		29'150.40	
2130.3153.02	Unterhalt Informatik (Hardware) Seidenberg	24'300.00		23'500.00		25'540.80	
2130.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software) Moos, Dorf	15'400.00		12'700.00		15'123.90	
2130.3158.02	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software) Seidenberg	14'500.00		11'200.00		19'088.75	
2130.3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Lager Moos, Dorf	77'400.00		73'700.00		43'226.68	
2130.3171.02	Exkursionen, Schulreisen, Lager Seidenberg	86'700.00		82'500.00		68'617.22	
2130.3320.01	Planmässige Abschreibungen Informatik	193'000.00		193'000.00		180'900.30	
2130.3611.01	Entschädigung an Kanton Lehrerbesoldungen	1'390'000.00		1'290'000.00		1'316'082.70	
2130.3612.01	Entschädigungen an auswärtige Schulen	576'000.00		523'800.00		583'181.50	
2130.4250.01	Verkaufserlöse		6'300.00				7'569.85
2130.4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		700.00				2'154.00
2130.4612.01	Schulgelder anderer Gemeinden		205'000.00		155'300.00		266'467.00
<b>214</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>832'600.00</b>		<b>838'400.00</b>		<b>827'004.49</b>	
	Netto Aufwand		832'600.00		838'400.00		827'004.49
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>832'600.00</b>		<b>838'400.00</b>		<b>827'004.49</b>	
2140.3632.01	Beiträge auswärtige Musikschulen	18'300.00		14'100.00		24'424.30	
2140.3636.01	Beiträge Musikschule Muri-Gümligen	730'000.00		740'000.00		718'362.19	
2140.3920.01	Interne Verrechnung von Mietkosten	84'300.00		84'300.00		84'218.00	
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>4'242'300.00</b>	<b>215'600.00</b>	<b>3'758'310.00</b>	<b>216'300.00</b>	<b>4'071'630.18</b>	<b>189'209.75</b>
	Netto Aufwand		4'026'700.00		3'542'010.00		3'882'420.43
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>4'242'300.00</b>	<b>215'600.00</b>	<b>3'758'310.00</b>	<b>216'300.00</b>	<b>4'071'630.18</b>	<b>189'209.75</b>
2170.3010.01	Löhne Schulhausabwarte	588'000.00		481'800.00		490'550.90	
2170.3010.02	Löhne Aushilfen	330'000.00		330'000.00		366'898.95	
2170.3010.09	Lohnrückerstattungen	-6'000.00		-5'000.00			
2170.3040.01	Betreuungszulagen	8'200.00		8'160.00		8'160.00	
2170.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	60'600.00		31'200.00		54'543.75	
2170.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	86'000.00		63'500.00		63'916.55	
2170.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	23'000.00		9'700.00		14'136.60	
2170.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'500.00		7'600.00		12'737.00	
2170.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'800.00		5'700.00		8'039.55	
2170.3090.01	Aus- und Weiterbildung	7'500.00		12'000.00		4'346.80	
2170.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	43'000.00		34'600.00		33'149.60	
2170.3101.02	Reinigungs-, Waschmittel	80'000.00		59'000.00		105'054.03	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3101.03	Desinfektionsmaterial Lehrschwimmb Becken	8'100.00		6'200.00		10'606.30	
2170.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	17'600.00		12'800.00		2'464.65	
2170.3111.01	Anschaffungen Apparate, Geräte	21'800.00		21'200.00		55'488.10	
2170.3112.01	Dienstkleider	500.00		300.00			
2170.3120.01	Heizmaterial	512'000.00		380'800.00		625'085.66	
2170.3120.02	Strom	174'600.00		167'000.00		170'514.90	
2170.3120.03	Wasser/Abwasser	145'700.00		149'300.00		149'189.40	
2170.3120.04	Kehricht	24'100.00		23'100.00		28'486.64	
2170.3130.01	Telefon	3'000.00		3'100.00		3'450.90	
2170.3130.02	Badwasserproben	500.00		600.00		1'050.10	
2170.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	25'000.00					
2170.3134.01	Sachversicherungsprämien	63'000.00		62'000.00		61'626.60	
2170.3143.01	Baulicher Unterhalt Aussenanlagen Schule	44'600.00		42'400.00		32'577.85	
2170.3144.01	Baulicher Unterhalt Schulanlagen	403'600.00		396'450.00		409'956.40	
2170.3151.01	Unterhalt Apparate, Geräte	7'500.00		14'000.00		4'035.15	
2170.3153.03	Informatik-Unterhalt (Hardware) Melchenbühl					17'157.75	
2170.3160.01	Baurechtszins	17'200.00		17'200.00		17'166.00	
2170.3161.01	Miete Mobilien	12'000.00		10'200.00		6'168.80	
2170.3170.01	Reisekosten und Spesen	700.00		700.00		509.20	
2170.3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	34'200.00		34'200.00		22'788.45	
2170.3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	530'000.00		400'000.00		327'105.90	
2170.3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'100.00		7'100.00		7'070.80	
2170.3300.91	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV beim Übergang auf HRM2	787'100.00		787'100.00		787'100.00	
2170.3320.01	Planmässige Abschreibungen Informatik			26'000.00			
2170.3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	12'000.00		28'400.00		11'159.40	
2170.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	140'800.00		129'900.00		159'337.50	
2170.4240.01	Dienstleistungen Facility Management		25'000.00		25'000.00		24'385.00
2170.4260.01	Rückerstattungen Nebenkosten						482.55
2170.4260.02	Verschiedene Rückerstattungen						496.05
2170.4470.01	Mietzinse		13'900.00		14'600.00		12'955.00
2170.4471.01	Mietzinse Abwartwohnungen		36'700.00		36'700.00		36'696.00
2170.4472.01	Benützungsgebühren		140'000.00		140'000.00		114'195.15
<b>218</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>3'580'450.00</b>	<b>2'296'400.00</b>	<b>3'084'070.00</b>	<b>2'286'000.00</b>	<b>3'125'800.27</b>	<b>2'114'133.45</b>
	Netto Aufwand		1'284'050.00		798'070.00		1'011'666.82
<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>3'580'450.00</b>	<b>2'296'400.00</b>	<b>3'084'070.00</b>	<b>2'286'000.00</b>	<b>3'125'800.27</b>	<b>2'114'133.45</b>
2180.3020.02	Löhne	2'365'000.00		2'027'000.00		2'093'430.95	
2180.3020.09	Lohnrückerstattungen	-25'000.00		-25'000.00		-13'850.20	
2180.3040.01	Betreuungszulagen	4'500.00		2'830.00		5'764.45	
2180.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	165'150.00		133'600.00		130'145.65	
2180.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	295'700.00		240'000.00		172'658.80	
2180.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	22'500.00		19'200.00		14'753.25	
2180.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	37'850.00		32'400.00		30'346.25	
2180.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	30'750.00		24'300.00		23'307.15	
2180.3090.01	Aus- und Weiterbildung	10'000.00		6'000.00		5'589.90	
2180.3090.02	Übriger Personalaufwand	3'000.00		3'000.00		2'686.40	
2180.3100.01	Büromaterial	6'000.00		5'200.00		4'531.25	
2180.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'000.00		13'300.00		10'700.18	
2180.3104.01	Lehrmittel	8'000.00		7'300.00		6'153.07	
2180.3105.01	Lebensmittel	430'500.00		410'000.00		426'942.85	
2180.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	19'000.00		19'000.00		18'561.83	
2180.3130.01	Telefon	2'300.00		2'300.00		3'030.75	
2180.3130.02	Porti	1'800.00		1'800.00		1'620.00	
2180.3130.03	Schülertransporte	1'800.00		1'800.00		576.00	
2180.3134.01	Sachversicherungsprämien	600.00		540.00		500.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2180.3150.01	Unterhalt Mobiliar, Geräte	5'000.00		3'000.00		3'482.20	
2180.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	5'000.00		4'500.00		7'698.95	
2180.3160.01	Mietzinse	25'000.00		25'000.00		28'820.00	
2180.3170.01	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		2'965.59	
2180.3171.01	Sportevents	4'000.00		4'000.00		6'811.30	
2180.3611.01	Entschädigung an Kanton Lehrerbesoldungen	145'000.00		120'000.00		138'573.70	
2180.4240.01	Elternbeiträge Betreuung		960'000.00		950'000.00		1'085'282.30
2180.4240.02	Elternbeiträge Verpflegung		390'000.00		390'000.00		397'006.15
2180.4240.03	Elternbeiträge Aufwandgebühr		400.00				1'240.00
2180.4631.01	Beiträge vom Kanton		940'000.00		940'000.00		623'097.00
2180.4631.02	J+S Beiträge		6'000.00		6'000.00		7'508.00
<b>219</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>937'100.00</b>	<b>30'700.00</b>	<b>921'890.00</b>	<b>30'200.00</b>	<b>925'093.83</b>	<b>26'200.00</b>
	Netto Aufwand		906'400.00		891'690.00		898'893.83
<b>2190</b>	<b>Schulverwaltung</b>	<b>443'800.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>455'820.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>439'506.70</b>	<b>7'000.00</b>
2190.3010.01	Löhne Schulverwaltung	334'000.00		347'000.00		328'057.95	
2190.3040.01	Betreuungszulagen	4'500.00		1'800.00		1'450.00	
2190.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'800.00		22'800.00		21'278.70	
2190.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	57'000.00		58'000.00		44'534.20	
2190.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'200.00		3'220.00		2'644.90	
2190.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'400.00		5'500.00		4'946.70	
2190.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'400.00		3'600.00		3'194.50	
2190.3090.01	Aus- und Weiterbildung	200.00		200.00		101.00	
2190.3099.01	Rückstellung Ferien- und Überzeitguthaben					-7'902.90	
2190.3100.01	Büromaterial	3'000.00		3'000.00		3'168.00	
2190.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	500.00		500.00		1'879.90	
2190.3150.01	Unterhalt Mobiliar, Geräte	500.00		900.00			
2190.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	9'000.00		9'000.00		35'868.35	
2190.3170.01	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		285.40	
2190.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		12'000.00		12'000.00		7'000.00
<b>2191</b>	<b>Schulleitung</b>	<b>223'900.00</b>		<b>209'210.00</b>		<b>238'240.20</b>	
2191.3010.01	Löhne Schulleitung	102'000.00		99'100.00		113'936.05	
2191.3040.01	Betreuungszulagen	1'500.00		900.00		1'764.00	
2191.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'700.00		6'500.00		6'856.40	
2191.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	13'600.00		11'780.00		9'687.40	
2191.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000.00		930.00		840.35	
2191.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600.00		1'600.00		1'593.80	
2191.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300.00		1'200.00		1'250.20	
2191.3099.01	Rückstellung Ferien- und Überzeitguthaben					6'293.60	
2191.3611.01	Entschädigung an Kanton Lehrerbesoldungen	96'000.00		87'000.00		95'818.40	
2191.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	200.00		200.00		200.00	
<b>2194</b>	<b>Freiwilliger Schulsport</b>	<b>27'000.00</b>		<b>27'000.00</b>		<b>18'757.40</b>	
2194.3020.01	Löhne	25'000.00		25'000.00		17'245.00	
2194.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300.00		1'300.00		1'112.80	
2194.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		200.00		-13.00	
2194.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00		258.70	
2194.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		153.90	
<b>2195</b>	<b>Schülertransporte</b>	<b>3'600.00</b>		<b>1'800.00</b>		<b>1'800.00</b>	
2195.3130.01	Schülertransporte	3'600.00		1'800.00		1'800.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2197</b>	<b>Schulsozialdienst</b>	<b>238'800.00</b>	<b>18'700.00</b>	<b>228'060.00</b>	<b>18'200.00</b>	<b>226'789.53</b>	<b>19'200.00</b>
2197.3010.01	Löhne	184'000.00		185'700.00		178'504.70	
2197.3010.09	Lohnrückerstattungen	-5'000.00		-10'000.00			
2197.3040.01	Betreuungszulagen	1'500.00		864.00		864.00	
2197.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'200.00		12'200.00		11'519.20	
2197.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	21'000.00		21'000.00		16'502.10	
2197.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'700.00		1'756.00		1'399.65	
2197.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000.00		3'000.00		2'678.20	
2197.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'200.00		1'740.00		1'625.45	
2197.3090.01	Aus- und Weiterbildung	2'400.00		2'900.00		4'766.80	
2197.3100.01	Büromaterial	200.00		300.00		19.00	
2197.3104.02	Lehrmittel	1'000.00		1'100.00		843.65	
2197.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	1'400.00				1'385.53	
2197.3118.01	Anschaffungen IT Software			1'500.00			
2197.3130.01	Telefon	1'400.00		1'400.00		1'258.60	
2197.3150.01	Unterhalt Mobiliar, Geräte	300.00				808.00	
2197.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	400.00		1'400.00		348.00	
2197.3170.01	Reisekosten und Spesen	300.00		200.00		524.50	
2197.3636.01	Beiträge an Veranstaltungen	9'500.00		2'700.00		3'492.15	
2197.3636.02	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereine)	300.00		300.00		250.00	
2197.4631.01	Beiträge vom Kanton		18'700.00		18'200.00		19'200.00
<b>29</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>93'450.00</b>	<b>42'500.00</b>	<b>84'250.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>96'169.00</b>	<b>42'524.00</b>
	Netto Aufwand		50'950.00		34'250.00		53'645.00
<b>291</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>12'700.00</b>		<b>10'500.00</b>		<b>16'303.00</b>	
	Netto Aufwand		12'700.00		10'500.00		16'303.00
<b>2910</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>12'700.00</b>		<b>10'500.00</b>		<b>16'303.00</b>	
2910.3000.01	Entschädigungen, Sitzungsgelder Schulkommission	10'200.00		9'200.00		12'020.00	
2910.3199.01	Freier Kredit Schulkommission	2'500.00		1'300.00		4'283.00	
<b>299</b>	<b>Bildung</b>	<b>80'750.00</b>	<b>42'500.00</b>	<b>73'750.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>79'866.00</b>	<b>42'524.00</b>
	Netto Aufwand		38'250.00		23'750.00		37'342.00
<b>2990</b>	<b>Übrige Bildung</b>	<b>80'750.00</b>	<b>42'500.00</b>	<b>73'750.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>79'866.00</b>	<b>42'524.00</b>
2990.3171.01	Jugendsportlager	35'000.00		29'000.00		39'981.00	
2990.3171.02	Lager zur Förderung der Zweisprachigkeit in Schulen	750.00		750.00		1'000.00	
2990.3635.01	Schulgelder 10. Schuljahre	45'000.00		44'000.00		38'885.00	
2990.4240.01	Elternbeiträge Jugendsportlager		7'000.00		8'900.00		6'070.00
2990.4240.02	Elternbeiträge 10. Schuljahre		12'500.00		16'100.00		13'448.00
2990.4631.01	J+S Beiträge		23'000.00		25'000.00		23'006.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Kultur, Sport und Freizeit</b>	<b>3'367'010.00</b>	<b>505'900.00</b>	<b>3'176'223.00</b>	<b>478'400.00</b>	<b>3'087'711.03</b>	<b>545'092.21</b>
	Netto Aufwand		2'861'110.00		2'697'823.00		2'542'618.82
<b>32</b>	<b>Übrige Kultur</b>	<b>996'630.00</b>	<b>33'000.00</b>	<b>913'031.00</b>	<b>56'800.00</b>	<b>901'209.60</b>	<b>48'031.00</b>
	Netto Aufwand		963'630.00		856'231.00		853'178.60
<b>321</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>256'880.00</b>		<b>214'720.00</b>		<b>228'057.55</b>	
	Netto Aufwand		256'880.00		214'720.00		228'057.55
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>256'880.00</b>		<b>214'720.00</b>		<b>228'057.55</b>	
3210.3010.01	Löhne Bibliothek	37'340.00		15'000.00		19'110.05	
3210.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'500.00		1'000.00		1'233.10	
3210.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00		300.00		46.55	
3210.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		240.00		286.65	
3210.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		180.00		217.80	
3210.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	700.00		800.00		527.71	
3210.3103.01	Anschaffungen Bücher	5'000.00				5'000.00	
3210.3120.01	Nebenkosten (Heizung, Strom, Wasser, Abwasser)	8'040.00		6'700.00		5'531.13	
3210.3120.02	Strom	2'400.00		2'100.00		2'012.15	
3210.3120.04	Kehricht	200.00		200.00		130.00	
3210.3134.01	Sachversicherungsprämien	100.00		50.00		50.00	
3210.3144.01	Baulicher Unterhalt	3'400.00		3'750.00		8'007.12	
3210.3144.02	Erneuerungsfonds	6'400.00		5'600.00		8'014.51	
3210.3160.01	Diverse Nebenkosten	4'200.00		4'300.00		4'077.28	
3210.3160.02	Baurechtszins	3'400.00		3'600.00		3'413.50	
3210.3636.01	Beiträge Bibliotheksbetreiber	181'600.00		170'400.00		170'400.00	
3210.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	100.00		500.00			
<b>322</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>21'300.00</b>		<b>21'300.00</b>		<b>21'260.35</b>	
	Netto Aufwand		21'300.00		21'300.00		21'260.35
<b>3220</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>21'300.00</b>		<b>21'300.00</b>		<b>21'260.35</b>	
3220.3636.02	Beiträge Theater an der Effingerstrasse	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3220.3636.03	Beiträge Theater Matte	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3220.3636.04	Beiträge Musikgesellschaft Harmonie Muri-Gümligen	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
3220.3660.61	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	3'800.00		3'800.00		3'760.35	
<b>329</b>	<b>Kultur</b>	<b>718'450.00</b>	<b>33'000.00</b>	<b>677'011.00</b>	<b>56'800.00</b>	<b>651'891.70</b>	<b>48'031.00</b>
	Netto Aufwand		685'450.00		620'211.00		603'860.70
<b>3290</b>	<b>Übrige Kultur</b>	<b>120'800.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>106'850.00</b>	<b>2'800.00</b>	<b>83'441.25</b>	<b>3'700.00</b>
3290.3000.01	Entschädigungen, Sitzungsgelder Kulturkommission	2'900.00		3'100.00		3'090.00	
3290.3100.01	Büromaterial	100.00		150.00			
3290.3130.01	Bundesfeier	18'000.00		18'000.00		10'020.25	
3290.3199.01	Freier Kredit Kulturkommission	900.00		900.00		850.00	
3290.3636.01	Unterstützung von Kulturprojekten	18'000.00		20'000.00		10'846.00	
3290.3636.02	Beiträge Kulturverein Muri-Gümligen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3290.3636.03	Verschiedene Beiträge der Kulturkommission	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3290.3636.04	Beiträge Mettlen-Konzerte	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
3290.3636.05	Jugendbatzen	42'400.00		22'200.00		20'960.00	
3290.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000.00		19'000.00		14'175.00	
3290.4240.01	Vermietungen Mobilien		3'000.00		2'800.00		3'700.00
<b>3291</b>	<b>Mattenhofsaal</b>	<b>274'200.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>234'861.00</b>	<b>54'000.00</b>	<b>256'821.45</b>	<b>44'331.00</b>
3291.3010.01	Löhne	69'600.00		50'900.00		45'635.40	
3291.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'600.00		3'400.00		2'200.70	
3291.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	12'000.00		4'900.00		4'064.75	
3291.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700.00		1'041.00		138.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3291.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		810.00		511.55	
3291.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		610.00		386.70	
3291.3100.01	Büromaterial	500.00		500.00		2'400.00	
3291.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		3'500.00		2'854.55	
3291.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	1'500.00		1'300.00			
3291.3120.01	Nebenkosten (Heizung, Strom, Wasser, Abwasser)	15'700.00		6'500.00		25'527.15	
3291.3120.02	Strom	7'600.00		6'700.00		7'729.50	
3291.3130.01	Verwaltungsentschädigung	3'600.00		3'500.00		3'498.35	
3291.3130.02	Telefon	600.00		1'200.00		684.00	
3291.3134.01	Sachversicherungsprämien	4'900.00		4'900.00		4'596.75	
3291.3144.01	Baulicher Unterhalt	15'500.00		12'700.00		24'850.45	
3291.3144.02	Erneuerungsfonds	6'800.00		6'800.00		6'771.20	
3291.3144.03	Baulicher Unterhalt STWEG	8'100.00		8'400.00		2'873.90	
3291.3150.01	Unterhalt Mobiliar, Geräte	500.00		500.00		1'172.50	
3291.3160.01	Diverse Nebenkosten	14'300.00		12'800.00		17'574.60	
3291.3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'000.00		2'000.00		1'951.40	
3291.3300.91	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV beim Übergang auf HRM2	101'400.00		101'400.00		101'400.00	
3291.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)			500.00			
3291.4472.01	Benützungsgebühren		30'000.00		54'000.00		44'331.00
<b>3297</b>	<b>Kulturbeiträge</b>	<b>323'450.00</b>		<b>335'300.00</b>		<b>311'629.00</b>	
3297.3634.01	Beiträge Kulturverträge Regionalkonferenz	319'450.00		331'300.00		307'727.35	
3297.3634.02	Beiträge Regionalkonferenz Bern-Mittelland	4'000.00		4'000.00		3'901.65	
<b>33</b>	<b>Medien</b>	<b>125'900.00</b>		<b>160'900.00</b>		<b>111'978.99</b>	
	Netto Aufwand		125'900.00		160'900.00		111'978.99
<b>332</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>125'900.00</b>		<b>160'900.00</b>		<b>111'978.99</b>	
	Netto Aufwand		125'900.00		160'900.00		111'978.99
<b>3320</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>125'900.00</b>		<b>160'900.00</b>		<b>111'978.99</b>	
3320.3102.02	Lo-Na, Gemeindemitteilungen	70'000.00		56'000.00		45'982.30	
3320.3130.01	Internet-Auftritt	10'000.00		10'000.00		3'159.75	
3320.3132.01	Kommunikationsbegleitung	35'000.00		25'000.00		17'382.80	
3320.3132.02	Elektronische Publikation Gesamtverwaltung	10'000.00					
3320.3137.01	Steuern und Abgaben	900.00		900.00		460.00	
3320.3632.01	Beiträge Anzeiger Region Bern			69'000.00		44'994.14	
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>2'244'480.00</b>	<b>472'900.00</b>	<b>2'102'292.00</b>	<b>421'600.00</b>	<b>2'074'522.44</b>	<b>497'061.21</b>
	Netto Aufwand		1'771'580.00		1'680'692.00		1'577'461.23
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>1'636'880.00</b>	<b>379'300.00</b>	<b>1'473'892.00</b>	<b>325'600.00</b>	<b>1'482'933.21</b>	<b>404'845.31</b>
	Netto Aufwand		1'257'580.00		1'148'292.00		1'078'087.90
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>13'800.00</b>		<b>10'800.00</b>		<b>4'705.00</b>	
3410.3000.01	Entschädigungen, Sitzungsgelder Sportkommission	4'000.00		3'600.00		3'940.00	
3410.3199.01	Freier Kredit Sportkommission	800.00		800.00		765.00	
3410.3636.01	Beiträge Sportveranstaltungen	9'000.00		6'400.00			
<b>3411</b>	<b>Aarebad</b>	<b>802'780.00</b>	<b>333'800.00</b>	<b>739'330.00</b>	<b>277'100.00</b>	<b>724'880.34</b>	<b>362'496.01</b>
3411.3010.01	Löhne	273'000.00		237'000.00		229'639.70	
3411.3010.09	Lohnrückerstattungen	-2'000.00					
3411.3040.01	Betreuungszulagen			2'160.00		1'080.00	
3411.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'000.00		15'510.00		14'681.35	
3411.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	32'000.00		26'000.00		18'927.35	
3411.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'600.00		5'700.00		3'749.70	
3411.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'400.00		3'760.00		3'412.50	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3411.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'900.00		2'300.00		2'059.55	
3411.3090.01	Aus- und Weiterbildung	5'000.00		8'000.00		-2'479.30	
3411.3100.01	Büromaterial	3'500.00		3'500.00		3'325.15	
3411.3101.01	Desinfektionsmaterial	25'000.00		22'000.00		25'880.55	
3411.3101.02	Reinigungs-, Waschmittel	6'700.00		6'200.00		4'375.01	
3411.3101.03	Diverses Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Treibstoffe	8'600.00		8'500.00		8'092.01	
3411.3101.04	Waren für den Wiederverkauf	3'000.00		2'100.00		5'021.00	
3411.3106.01	Sanitätsmaterial	800.00		800.00		433.25	
3411.3111.01	Anschaffungen Apparate, Geräte	10'800.00		5'000.00		14'558.80	
3411.3112.01	Dienstkleider	2'500.00		2'500.00		1'349.30	
3411.3120.01	Strom	47'880.00		40'600.00		42'246.85	
3411.3120.02	Wasser/Abwasser	64'500.00		66'600.00		63'008.80	
3411.3120.03	Kehricht	2'300.00		2'400.00		2'048.10	
3411.3130.01	Telefon	2'500.00		3'000.00		1'775.00	
3411.3130.02	Porti	100.00		100.00			
3411.3130.03	Post- und Bankspesen	1'400.00		1'100.00		1'953.73	
3411.3134.01	Sachversicherungsprämien	5'000.00		5'000.00		3'692.35	
3411.3143.01	Baulicher Unterhalt Schwimmbadanlagen	54'600.00		51'900.00		56'277.28	
3411.3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	21'400.00		22'700.00		22'521.06	
3411.3151.01	Unterhalt Apparate, Geräte	11'000.00		11'600.00		9'421.10	
3411.3170.01	Reisekosten und Spesen	200.00		100.00		210.00	
3411.3192.01	Wasserrechtszins	2'000.00		2'000.00		1'980.00	
3411.3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	40'000.00		31'600.00		27'846.45	
3411.3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'600.00		12'600.00		12'591.20	
3411.3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'500.00		12'500.00		12'473.60	
3411.3300.91	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV beim Übergang auf HRM2	94'100.00		94'100.00		94'100.00	
3411.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	900.00		400.00		903.90	
3411.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'000.00		30'000.00		37'725.00	
3411.4240.01	Eintrittsgelder		252'000.00		210'000.00		273'435.06
3411.4240.02	Garderobengebühren		8'000.00		9'000.00		8'884.00
3411.4240.03	Vermietungen		200.00		700.00		75.00
3411.4250.01	Warenverkäufe		3'600.00		2'400.00		6'520.50
3411.4470.01	Pachtzins Restaurant		70'000.00		55'000.00		73'581.45
<b>3412</b>	<b>Sportzentrum Füllerich</b>	<b>813'300.00</b>	<b>45'500.00</b>	<b>719'620.00</b>	<b>48'500.00</b>	<b>742'799.40</b>	<b>42'349.30</b>
3412.3010.01	Löhne	76'600.00		59'180.00		59'926.75	
3412.3010.02	Löhne Reinigungspersonal	22'000.00		22'000.00		18'818.95	
3412.3010.09	Lohnrückerstattungen					-3'434.40	
3412.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'600.00		5'400.00		4'845.95	
3412.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	14'700.00		1'500.00		964.20	
3412.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'800.00		1'700.00		1'297.45	
3412.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'600.00		1'300.00		1'126.60	
3412.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500.00		740.00		661.75	
3412.3101.01	Reinigungs-, Waschmittel	3'300.00		2'500.00		4'518.80	
3412.3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Treibstoffe	8'300.00		8'100.00		8'973.15	
3412.3111.01	Anschaffungen Apparate, Geräte	55'000.00		7'200.00		16'282.30	
3412.3112.01	Dienstkleider	300.00		300.00		306.95	
3412.3120.01	Heizmaterial	20'900.00		21'000.00		22'965.60	
3412.3120.02	Strom	23'600.00		20'200.00		18'114.25	
3412.3120.03	Wasser/Abwasser	42'000.00		43'400.00		42'651.40	
3412.3120.04	Kehricht	3'800.00		5'300.00		710.20	
3412.3130.01	Telefon	1'000.00		1'200.00		1'021.95	
3412.3134.01	Sachversicherungsprämien	4'600.00		4'600.00		4'956.55	
3412.3143.01	Baulicher Unterhalt Aussenanlagen	99'700.00		93'850.00		103'496.30	
3412.3144.01	Baulicher Unterhalt Gebäude	26'900.00		26'450.00		32'869.80	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3412.3151.01	Unterhalt Apparate, Geräte	7'100.00		5'700.00		5'916.90	
3412.3170.01	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
3412.3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	57'000.00		63'800.00		56'958.00	
3412.3300.91	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV beim Übergang auf HRM2	307'100.00		307'100.00		307'100.00	
3412.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	21'800.00		17'000.00		31'750.00	
3412.4470.01	Miet- und Baurechtszinse		9'500.00		9'500.00		9'242.30
3412.4472.01	Benützungsgebühren		35'000.00		38'000.00		33'107.00
3412.4631.01	Beiträge Kanton		1'000.00		1'000.00		
<b>3413</b>	<b>Vita-Parcours</b>	<b>7'000.00</b>		<b>4'142.00</b>		<b>10'548.47</b>	
3413.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'200.00		942.00		1'748.47	
3413.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'800.00		3'200.00		8'800.00	
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>607'600.00</b>	<b>93'600.00</b>	<b>628'400.00</b>	<b>96'000.00</b>	<b>591'589.23</b>	<b>92'215.90</b>
	Netto Aufwand		514'000.00		532'400.00		499'373.33
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>46'300.00</b>		<b>47'200.00</b>		<b>31'603.93</b>	
3420.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Spielplätze	7'500.00		6'100.00		8'978.20	
3420.3151.01	Unterhalt Geräte Spielplätze	15'000.00		3'700.00		579.03	
3420.3632.01	Beiträge Berner Ferienpass	7'300.00		7'100.00		7'581.00	
3420.3636.01	Beiträge Freizeit, Sport und Bewegung					1'515.70	
3420.3636.03	Beiträge Verein Volkshochschule Bern	9'800.00		10'000.00			
3420.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'700.00		20'300.00		12'950.00	
<b>3421</b>	<b>Parkanlagen und Wanderwege</b>	<b>197'700.00</b>	<b>2'300.00</b>	<b>230'800.00</b>	<b>2'300.00</b>	<b>182'366.89</b>	<b>2'265.00</b>
3421.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'900.00		15'400.00		9'962.75	
3421.3111.01	Anschaffungen Apparate, Geräte	11'000.00		41'500.00		1'706.65	
3421.3141.01	Baulicher Unterhalt Wanderwege	8'000.00		7'000.00		3'498.59	
3421.3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			18'300.00			
3421.3636.01	Beiträge Berner Wanderwege	2'600.00		2'600.00		2'636.40	
3421.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	163'200.00		146'000.00		164'562.50	
3421.4631.01	Beiträge vom Kanton		2'300.00		2'300.00		2'265.00
<b>3422</b>	<b>Bärtschihaus</b>	<b>221'700.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>219'800.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>210'465.08</b>	<b>2'000.00</b>
3422.3134.01	Sachversicherungsprämien	4'800.00		4'800.00		4'784.60	
3422.3144.01	Baulicher Unterhalt	31'200.00		29'100.00		23'929.53	
3422.3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	19'000.00		18'300.00		18'225.95	
3422.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszwecke	160'000.00		160'000.00		160'000.00	
3422.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'700.00		7'600.00		3'525.00	
3422.4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		2'000.00		2'000.00		2'000.00
<b>3423</b>	<b>Villa Mettlen</b>	<b>141'900.00</b>	<b>89'300.00</b>	<b>130'600.00</b>	<b>91'700.00</b>	<b>167'153.33</b>	<b>87'950.90</b>
3423.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'600.00		1'700.00		1'369.88	
3423.3112.01	Dienstkleider	100.00		100.00		16.95	
3423.3120.01	Heizmaterial	27'000.00		26'000.00		30'592.50	
3423.3120.02	Strom	5'300.00		5'100.00		3'249.90	
3423.3120.03	Wasser/Abwasser	3'600.00		3'600.00		3'915.85	
3423.3120.04	Kehricht	200.00		300.00		110.00	
3423.3130.01	Telefon	600.00		600.00		685.00	
3423.3134.01	Sachversicherungsprämien	9'000.00		7'400.00		8'684.65	
3423.3140.01	Baulicher Unterhalt Park	22'500.00		19'800.00		30'979.75	
3423.3144.01	Baulicher Unterhalt Gebäude	25'800.00		28'900.00		22'751.35	
3423.3151.01	Unterhalt Apparate, Geräte	300.00		400.00			
3423.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	45'900.00		36'700.00		64'797.50	
3423.4260.02	Verschiedene Rückerstattungen						488.95
3423.4479.01	Ertragsüberschuss aus Vermietungen		5'000.00		7'400.00		3'243.95

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3423.4920.01	Interne Verrechnung von Mietkosten		84'300.00		84'300.00		84'218.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4</b>	<b>Gesundheit</b>	<b>71'000.00</b>	<b>200.00</b>	<b>68'210.00</b>	<b>200.00</b>	<b>64'428.70</b>	<b>168.30</b>
	Netto Aufwand		70'800.00		68'010.00		64'260.40
<b>43</b>	<b>Gesundheit</b>	<b>62'300.00</b>	<b>200.00</b>	<b>59'510.00</b>	<b>200.00</b>	<b>56'608.70</b>	<b>168.30</b>
	Netto Aufwand		62'100.00		59'310.00		56'440.40
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>57'000.00</b>		<b>54'250.00</b>		<b>52'569.60</b>	
	Netto Aufwand		57'000.00		54'250.00		52'569.60
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>19'300.00</b>		<b>13'700.00</b>		<b>16'345.20</b>	
4330.3020.02	Löhne Gesundheitsförderung Schule Muri	4'000.00					
4330.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00					
4330.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00					
4330.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
4330.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00					
4330.3102.01	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		444.00	
4330.3106.01	Sanitätsmaterial	100.00		100.00			
4330.3136.01	Schularzthonorare	14'200.00		13'100.00		15'901.20	
<b>4331</b>	<b>Schulzahnpflege</b>	<b>37'700.00</b>		<b>40'550.00</b>		<b>36'224.40</b>	
4331.3100.01	Kontrollhefte und -karten	200.00		350.00			
4331.3136.01	Aufklärungs- und Untersuchungskosten	31'900.00		30'000.00		33'456.75	
4331.3136.02	Vorbeugungsmassnahmen	900.00		900.00		767.65	
4331.3136.03	Behandlungskosten	2'700.00		7'300.00			
4331.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
<b>434</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>5'300.00</b>	<b>200.00</b>	<b>5'260.00</b>	<b>200.00</b>	<b>4'039.10</b>	<b>168.30</b>
	Netto Aufwand		5'100.00		5'060.00		3'870.80
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>5'300.00</b>	<b>200.00</b>	<b>5'260.00</b>	<b>200.00</b>	<b>4'039.10</b>	<b>168.30</b>
4340.3010.01	Löhne Pilzkontrollen	3'800.00		3'800.00		3'700.00	
4340.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		250.00		78.80	
4340.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00				17.85	
4340.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		60.00		18.35	
4340.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		50.00		34.10	
4340.3170.01	Reisekosten und Spesen	800.00		1'000.00		70.00	
4340.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	100.00		100.00		120.00	
4340.4612.01	Entschädigungen anderer Gemeinden		200.00		200.00		168.30
<b>49</b>	<b>Gesundheitswesen</b>	<b>8'700.00</b>		<b>8'700.00</b>		<b>7'820.00</b>	
	Netto Aufwand		8'700.00		8'700.00		7'820.00
<b>490</b>	<b>Gesundheitswesen</b>	<b>8'700.00</b>		<b>8'700.00</b>		<b>7'820.00</b>	
	Netto Aufwand		8'700.00		8'700.00		7'820.00
<b>4900</b>	<b>Gesundheitswesen</b>	<b>8'700.00</b>		<b>8'700.00</b>		<b>7'820.00</b>	
4900.3109.01	Öffentlichkeitsarbeit	4'000.00		4'000.00			
4900.3636.02	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	4'700.00		4'700.00		7'820.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5</b>	<b>Soziale Sicherheit</b>	<b>21'807'760.00</b>	<b>10'910'300.00</b>	<b>25'177'124.00</b>	<b>13'225'700.00</b>	<b>22'964'030.92</b>	<b>11'562'018.49</b>
	Netto Aufwand		10'897'460.00		11'951'424.00		11'402'012.43
<b>53</b>	<b>Alter + Hinterlassene</b>	<b>3'469'300.00</b>	<b>81'100.00</b>	<b>3'594'942.00</b>	<b>82'600.00</b>	<b>3'467'678.53</b>	<b>77'732.90</b>
	Netto Aufwand		3'388'200.00		3'512'342.00		3'389'945.63
<b>531</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>272'100.00</b>	<b>81'100.00</b>	<b>280'742.00</b>	<b>82'600.00</b>	<b>263'779.95</b>	<b>77'732.90</b>
	Netto Aufwand		191'000.00		198'142.00		186'047.05
<b>5310</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>272'100.00</b>	<b>81'100.00</b>	<b>280'742.00</b>	<b>82'600.00</b>	<b>263'779.95</b>	<b>77'732.90</b>
5310.3010.01	Löhne	216'000.00		217'000.00		210'713.75	
5310.3010.09	Lohnrückerstattungen	-3'200.00				-7'979.00	
5310.3040.01	Betreuungszulagen	2'300.00		2'300.00		2'140.00	
5310.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'300.00		14'000.00		13'082.50	
5310.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	32'600.00		38'000.00		28'042.40	
5310.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'000.00		2'042.00		1'563.15	
5310.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'500.00		3'400.00		3'041.20	
5310.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'300.00		2'100.00		1'852.45	
5310.3090.01	Aus- und Weiterbildung	1'300.00		900.00			
5310.3099.01	Rückstellung Ferien- und Überzeitguthaben					10'486.50	
5310.3100.01	Büromaterial	700.00		700.00		627.00	
5310.3170.01	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
5310.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	200.00		200.00		210.00	
5310.4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		1'500.00		1'500.00		1'475.80
5310.4611.01	Beiträge vom Kanton		71'300.00		72'700.00		68'074.00
5310.4612.01	Entschädigungen anderer Gemeinden		8'300.00		8'400.00		8'183.10
<b>532</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV/IV</b>	<b>2'950'000.00</b>		<b>3'070'000.00</b>		<b>2'945'165.00</b>	
	Netto Aufwand		2'950'000.00		3'070'000.00		2'945'165.00
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV/IV</b>	<b>2'950'000.00</b>		<b>3'070'000.00</b>		<b>2'945'165.00</b>	
5320.3631.01	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	2'950'000.00		3'070'000.00		2'945'165.00	
<b>533</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>	<b>83'000.00</b>		<b>90'000.00</b>		<b>89'110.60</b>	
	Netto Aufwand		83'000.00		90'000.00		89'110.60
<b>5330</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>	<b>83'000.00</b>		<b>90'000.00</b>		<b>89'110.60</b>	
5330.3061.01	Rentenleistungen, Teuerungszulagen	83'000.00		90'000.00		89'110.60	
<b>535</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>164'200.00</b>		<b>154'200.00</b>		<b>169'622.98</b>	
	Netto Aufwand		164'200.00		154'200.00		169'622.98
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>164'200.00</b>		<b>154'200.00</b>		<b>169'622.98</b>	
5350.3000.01	Sitzungsgelder, Ausschuss für Altersfragen	2'300.00		2'300.00			
5350.3000.02	Sitzungsgelder, Seniorenrat	3'000.00		3'000.00		7'145.00	
5350.3632.01	Beiträge Fachstelle für Altersfragen	120'000.00		120'000.00		119'997.48	
5350.3632.02	Beiträge Seniorinnen- und Seniorenrat	10'000.00					
5350.3636.02	Beiträge Mahlzeitenverteilung					12'000.00	
5350.3636.03	Beiträge Freiwilligenarbeit	28'700.00		28'700.00		30'480.50	
5350.3636.04	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	200.00		200.00			

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>1'835'020.00</b>	<b>831'300.00</b>	<b>3'407'682.00</b>	<b>2'458'900.00</b>	<b>3'159'579.42</b>	<b>2'301'122.43</b>
	Netto Aufwand		1'003'720.00		948'782.00		858'456.99
<b>541</b>	<b>Familienzulagen</b>	<b>64'000.00</b>		<b>64'000.00</b>		<b>60'828.00</b>	
	Netto Aufwand		64'000.00		64'000.00		60'828.00
<b>5410</b>	<b>Familienzulagen</b>	<b>64'000.00</b>		<b>64'000.00</b>		<b>60'828.00</b>	
5410.3631.01	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	64'000.00		64'000.00		60'828.00	
<b>543</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>213'000.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>233'000.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>206'414.85</b>	<b>136'421.40</b>
	Netto Aufwand		93'000.00		113'000.00		69'993.45
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>213'000.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>233'000.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>206'414.85</b>	<b>136'421.40</b>
5430.3130.01	Betreibungs- und Rechtsöffnungskosten	3'000.00		3'000.00		3'443.85	
5430.3637.01	Alimentenbevorschussungen	210'000.00		230'000.00		202'971.00	
5430.4260.01	Rückerstattungen Alimentenbevorschussungen		120'000.00		120'000.00		136'421.40
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>416'920.00</b>	<b>1'300.00</b>	<b>412'560.00</b>		<b>402'089.61</b>	<b>1'455.15</b>
	Netto Aufwand		415'620.00		412'560.00		400'634.46
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz allgemein</b>	<b>416'920.00</b>	<b>1'300.00</b>	<b>412'560.00</b>		<b>402'089.61</b>	<b>1'455.15</b>
5440.3000.01	Sitzungsgelder, Ausschuss für Kinder- und Jugendfragen	1'300.00		1'600.00		2'255.00	
5440.3010.01	Löhne	287'000.00		282'500.00		275'156.50	
5440.3010.02	Löhne Jugendliche	1'700.00		2'200.00		1'500.00	
5440.3010.09	Lohnrückerstattungen					-250.25	
5440.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'000.00		18'500.00		17'663.30	
5440.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	34'200.00		33'460.00		24'297.00	
5440.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'700.00		2'700.00		2'178.15	
5440.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'600.00		4'500.00		4'105.55	
5440.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'100.00		2'900.00		2'501.10	
5440.3090.01	Aus- und Weiterbildung	3'200.00		3'600.00		8'502.00	
5440.3100.01	Elternbriefe pro Juventute	2'800.00		2'700.00		2'721.00	
5440.3100.02	Büromaterial	1'300.00		1'000.00		872.84	
5440.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'600.00		2'500.00		2'703.80	
5440.3104.01	Anschaffungen Spiele	300.00		300.00		405.97	
5440.3109.01	Öffentlichkeitsarbeit	2'400.00		2'400.00		6'501.30	
5440.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	2'300.00		2'600.00		401.85	
5440.3118.01	Anschaffungen IT Software	600.00		2'200.00			
5440.3120.01	Heizmaterial	7'920.00		5'200.00		9'026.30	
5440.3120.02	Strom	2'400.00		1'900.00		1'978.30	
5440.3120.03	Wasser/Abwasser	1'100.00				1'211.10	
5440.3120.04	Kehricht	800.00		700.00		810.00	
5440.3130.01	Telefon und Internet	3'800.00		3'400.00		4'064.20	
5440.3130.03	Gebäudereinigung	3'300.00		3'100.00		3'797.35	
5440.3132.01	Honorare, externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'800.00		2'300.00		4'535.00	
5440.3133.01	Hosting	1'600.00		1'700.00		1'741.40	
5440.3134.01	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		488.65	
5440.3144.01	Baulicher Unterhalt	8'700.00		8'800.00		9'441.05	
5440.3150.01	Unterhalt Mobiliar, Geräte	300.00		300.00			
5440.3170.01	Reisekosten und Spesen	200.00		300.00		254.00	
5440.3199.02	Freier Kredit Ausschuss für Kinder und Jugendfragen	600.00		600.00		935.00	
5440.3636.02	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	1'800.00		2'100.00		1'777.30	
5440.3636.03	Beiträge an Veranstaltungen	12'000.00		16'000.00		10'389.85	
5440.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					125.00	
5440.4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		1'300.00				1'455.15

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>1'141'100.00</b>	<b>710'000.00</b>	<b>2'698'122.00</b>	<b>2'338'900.00</b>	<b>2'490'246.96</b>	<b>2'163'245.88</b>
	Netto Aufwand		431'100.00		359'222.00		327'001.08
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien allgemein</b>	<b>1'141'100.00</b>	<b>710'000.00</b>	<b>1'171'222.00</b>	<b>812'000.00</b>	<b>989'779.50</b>	<b>662'778.42</b>
5450.3010.01	Löhne	146'000.00		59'000.00		56'265.10	
5450.3040.01	Betreuungszulagen	1'600.00		732.00		612.00	
5450.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'800.00		3'900.00		3'633.05	
5450.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	4'800.00		8'700.00		5'796.05	
5450.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'400.00		560.00		445.65	
5450.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'400.00		930.00		844.35	
5450.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500.00		600.00		534.90	
5450.3099.01	Rückstellung Ferien- und Überzeitguthaben					201.80	
5450.3109.01	Öffentlichkeitsarbeit	600.00		600.00		433.30	
5450.3130.01	Projekt "schrittweise"	30'000.00		30'000.00		28'638.00	
5450.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'000.00		1'000.00		1'000.00	
5450.3636.01	Beiträge MüZe	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
5450.3636.02	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	6'000.00		200.00			
5450.3636.03	Beiträge Ferienbetreuung	25'000.00		15'000.00		40'004.00	
5450.3637.01	Betreuungsgutscheine	860'000.00		1'000'000.00		801'371.30	
5450.4260.01	Verschiedene Rückerstattungen						9'546.00
5450.4611.01	Rückerstattungen vom Kanton		698'000.00		800'000.00		635'036.27
5450.4612.01	Entschädigungen anderer Gemeinden		12'000.00		12'000.00		18'196.15
<b>5451</b>	<b>Kindertagesstätten</b>			<b>1'526'900.00</b>	<b>1'526'900.00</b>	<b>1'500'467.46</b>	<b>1'500'467.46</b>
5451.3010.01	Löhne			1'013'100.00		1'071'633.25	
5451.3010.09	Lohnrückerstattungen			-30'000.00		-28'650.30	
5451.3040.01	Betreuungszulagen			5'600.00		4'620.00	
5451.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			65'700.00		65'931.90	
5451.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse			62'200.00		70'746.65	
5451.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			17'400.00		7'959.00	
5451.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			16'200.00		15'326.00	
5451.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			4'900.00		11'832.40	
5451.3090.01	Ausbildung			5'400.00		6'188.10	
5451.3090.02	Weiterbildung			9'000.00		1'592.60	
5451.3091.01	Personalwerbung			300.00			
5451.3099.01	Rückstellung Ferien- und Überzeitguthaben					1'083.35	
5451.3100.01	Büromaterial			3'500.00		3'665.88	
5451.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			4'400.00		5'044.05	
5451.3101.02	Treibstoffe					360.55	
5451.3101.03	Wasch-, Reinigungs- und Unterhaltungsmaterial			4'600.00		5'864.81	
5451.3101.04	Material für Zeichnen, Malen, Basteln			2'800.00		1'541.00	
5451.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften			200.00			
5451.3104.02	Spielmaterial			1'900.00		260.55	
5451.3105.01	Lebensmittel			120'000.00		74'379.85	
5451.3106.01	Pflege- und Sanitätsmaterial			3'000.00		4'679.10	
5451.3109.01	Öffentlichkeitsarbeit			13'000.00		7'638.90	
5451.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte			500.00		29.95	
5451.3110.02	Anschaffungen Mobiliar, Geräte Gruppenräume			800.00		162.75	
5451.3111.01	Anschaffungen Apparate, Geräte					401.60	
5451.3112.01	Kleider, Wäsche			2'000.00		2'942.85	
5451.3113.01	Anschaffungen IT Hardware			1'000.00		1'459.75	
5451.3120.01	Heizmaterial			8'000.00		11'659.00	
5451.3120.02	Strom			12'100.00		11'149.05	
5451.3120.03	Wasser/Abwasser			3'700.00		3'239.45	
5451.3120.04	Kehricht			1'000.00		1'565.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5451.3130.01	Telefon und Porti			3'200.00		3'461.54	
5451.3130.02	Dienstleistungen Dritter			11'400.00		11'984.95	
5451.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			8'500.00		7'932.10	
5451.3134.01	Sachversicherungsprämien			3'500.00		3'702.37	
5451.3144.01	Baulicher Unterhalt			19'750.00		84'496.00	
5451.3150.01	Unterhalt Mobiliar, Geräte			200.00			
5451.3151.01	Unterhalt Apparate, Geräte, Fahrzeuge			1'000.00		1'115.71	
5451.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)			12'000.00		5'202.55	
5451.3170.01	Reisekosten und Spesen			200.00		49.10	
5451.3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Lager			400.00		60.00	
5451.3199.01	Übriger Betriebsaufwand			1'900.00		2'303.75	
5451.3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			5'100.00		5'162.35	
5451.3612.01	Entschädigung Personalleistungen Liegenschaften			15'000.00			
5451.3612.02	Entschädigung Verwaltungsaufwand			15'000.00			
5451.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)			1'500.00		1'490.00	
5451.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Liegenschaften)					9'200.00	
5451.4240.03	Elternbeiträge Verpflegung				139'800.00		113'796.32
5451.4240.04	Beiträge Verpflegung Dritter				15'000.00		19'043.55
5451.4240.05	Elternbeiträge Betreuung				630'000.00		789'288.26
5451.4240.99	Rundungsdifferenzen KIPRO						0.02
5451.4309.01	Übriger betrieblicher Ertrag				100.00		
5451.4612.01	Gemeindebeiträge Betreuung				742'000.00		443'925.10
5451.9010.01	Abschlusskonto Ertragsüberschuss			75'950.00			
5451.9011.01	Abschlusskonto Aufwandüberschuss						134'414.21
<b>56</b>	<b>Soziales Wohnungswesen</b>	<b>1'200.00</b>	<b>1'400.00</b>	<b>1'200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>1'637.75</b>	<b>1'386.00</b>
	Netto Aufwand				1'000.00		251.75
	Netto Ertrag	200.00					
<b>560</b>	<b>Soziales Wohnungswesen</b>	<b>1'200.00</b>	<b>1'400.00</b>	<b>1'200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>1'637.75</b>	<b>1'386.00</b>
	Netto Aufwand				1'000.00		251.75
	Netto Ertrag	200.00					
<b>5600</b>	<b>Soziales Wohnungswesen</b>	<b>1'200.00</b>	<b>1'400.00</b>	<b>1'200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>1'637.75</b>	<b>1'386.00</b>
5600.3134.01	Sachversicherungsprämien	1'200.00		1'200.00		1'249.90	
5600.3144.01	Baulicher Unterhalt					387.85	
5600.4450.01	Erträge aus Darlehen VV		200.00		200.00		186.00
5600.4470.01	Mietzinse		1'200.00				1'200.00
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>16'442'240.00</b>	<b>9'996'500.00</b>	<b>18'113'300.00</b>	<b>10'684'000.00</b>	<b>16'275'135.22</b>	<b>9'181'777.16</b>
	Netto Aufwand		6'445'740.00		7'429'300.00		7'093'358.06
<b>571</b>	<b>Beihilfen</b>	<b>80'000.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>46'000.00</b>	<b>46'000.00</b>
<b>5710</b>	<b>Beihilfen</b>	<b>80'000.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>46'000.00</b>	<b>46'000.00</b>
5710.3637.01	Winterzulagen	80'000.00		42'000.00		46'000.00	
5710.4502.01	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen		80'000.00		42'000.00		46'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>572</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>7'600'000.00</b>	<b>2'926'500.00</b>	<b>8'800'000.00</b>	<b>3'160'000.00</b>	<b>7'322'679.71</b>	<b>2'973'909.96</b>
	Netto Aufwand		4'673'500.00		5'640'000.00		4'348'769.75
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>7'600'000.00</b>	<b>2'926'500.00</b>	<b>8'800'000.00</b>	<b>3'160'000.00</b>	<b>7'322'679.71</b>	<b>2'973'909.96</b>
5720.3637.01	Unterstützungsbeiträge	7'600'000.00		8'800'000.00		7'322'679.71	
5720.4260.01	Rückerstattungen mit Inkassoprivileg		100'000.00		100'000.00		193'877.25
5720.4260.02	Rückerstattungen ohne Inkassoprivileg		2'200'000.00		2'300'000.00		2'171'582.41
5720.4611.01	Prämienverbilligungen KVG		626'500.00		760'000.00		608'450.30
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>178'940.00</b>	<b>178'000.00</b>	<b>176'100.00</b>	<b>178'000.00</b>	<b>190'274.65</b>	<b>177'550.00</b>
	Netto Aufwand		940.00				12'724.65
	Netto Ertrag			1'900.00			
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>178'940.00</b>	<b>178'000.00</b>	<b>176'100.00</b>	<b>178'000.00</b>	<b>190'274.65</b>	<b>177'550.00</b>
5730.3010.01	Löhne	35'000.00		35'000.00		33'644.85	
5730.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'300.00		2'330.00		2'171.20	
5730.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	6'500.00		6'500.00		4'637.40	
5730.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700.00		700.00		590.10	
5730.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		570.00		504.85	
5730.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00		262.35	
5730.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'600.00		3'400.00		2'141.85	
5730.3111.01	Anschaffungen Apparate, Geräte	2'000.00		4'100.00		287.05	
5730.3120.01	Heizmaterial	11'880.00		8'700.00		14'264.55	
5730.3120.02	Strom	50'760.00		50'200.00		31'428.10	
5730.3120.03	Wasser/Abwasser	12'000.00		12'800.00		10'518.10	
5730.3120.04	Kehricht	2'200.00		1'800.00		2'440.00	
5730.3130.01	Telefon	4'400.00		3'400.00		4'367.60	
5730.3134.01	Sachversicherungsprämien	3'000.00		3'000.00		2'954.75	
5730.3144.01	Baulicher Unterhalt	36'500.00		35'100.00		71'875.70	
5730.3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'200.00		8'200.00		8'186.20	
5730.4260.01	Verschiedene Rückerstattungen						250.00
5730.4632.01	Beiträge von Gemeinden		178'000.00		178'000.00		177'300.00
<b>579</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>8'583'300.00</b>	<b>6'812'000.00</b>	<b>9'095'200.00</b>	<b>7'304'000.00</b>	<b>8'716'180.86</b>	<b>5'984'317.20</b>
	Netto Aufwand		1'771'300.00		1'791'200.00		2'731'863.66
<b>5790</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>1'983'300.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>1'955'200.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>1'847'405.26</b>	<b>14'003.80</b>
5790.3000.01	Entschädigungen, Sitzungsgelder Sozialkommission	4'400.00		4'200.00		5'060.00	
5790.3010.01	Löhne	1'544'000.00		1'526'000.00		1'395'707.00	
5790.3010.09	Lohnrückerstattungen	-9'000.00				-14'598.10	
5790.3040.01	Betreuungszulagen	20'600.00		17'700.00		16'614.40	
5790.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	98'000.00		99'400.00		90'094.00	
5790.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	174'000.00		172'000.00		169'090.05	
5790.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	17'000.00		14'000.00		10'900.85	
5790.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23'500.00		24'000.00		20'942.50	
5790.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	18'000.00		15'000.00		13'971.55	
5790.3090.01	Aus- und Weiterbildung	15'600.00		15'600.00		12'200.00	
5790.3099.01	Rückstellung Ferien- und Überzeitguthaben					-4'738.00	
5790.3100.01	Büromaterial	5'200.00		400.00		1'905.90	
5790.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	17'400.00		10'000.00		38'381.25	
5790.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	22'500.00		22'500.00		16'789.45	
5790.3134.01	Sachversicherungsprämien	2'200.00		2'200.00		2'030.00	
5790.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	22'500.00		22'700.00		27'061.70	
5790.3170.01	Reisekosten und Spesen	700.00		900.00		290.71	
5790.3199.01	Freier Kredit Sozialkommission	800.00		800.00		850.00	
5790.3199.02	Freier Kredit Sozialarbeitende	1'100.00		1'100.00			

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790.3199.03	Uneinbringliche Notfallkosten (lastenausgleichsberechtigt)					40'183.00	
5790.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	4'800.00		4'600.00		4'669.00	
5790.3636.02	Globaler Beitragspool			2'100.00			
5790.4210.01	Vormundschaftsgebühren		4'100.00		4'000.00		6'103.80
5790.4612.01	Entschädigungen anderer Gemeinden		7'900.00				7'900.00
<b>5799</b>	<b>Lastenausgleich Soziales</b>	<b>6'600'000.00</b>	<b>6'800'000.00</b>	<b>7'140'000.00</b>	<b>7'300'000.00</b>	<b>6'868'775.60</b>	<b>5'970'313.40</b>
5799.3611.01	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	6'600'000.00		7'140'000.00		6'868'775.60	
5799.4611.01	Rückerstattungen des Kantons		6'800'000.00		7'300'000.00		5'970'313.40
<b>59</b>	<b>Hilfsaktionen Sozialhilfe</b>	<b>60'000.00</b>		<b>60'000.00</b>		<b>60'000.00</b>	
	Netto Aufwand		60'000.00		60'000.00		60'000.00
<b>592</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>	<b>10'000.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>10'000.00</b>	
	Netto Aufwand		10'000.00		10'000.00		10'000.00
<b>5920</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>	<b>10'000.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>10'000.00</b>	
5920.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
<b>593</b>	<b>Hilfsaktionen im Ausland</b>	<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>	
	Netto Aufwand		50'000.00		50'000.00		50'000.00
<b>5930</b>	<b>Hilfsaktionen im Ausland</b>	<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>	
5930.3638.01	Beiträge an das Ausland	50'000.00		50'000.00		50'000.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6</b>	<b>Verkehr</b>	<b>6'425'500.00</b>	<b>1'272'700.00</b>	<b>6'659'700.00</b>	<b>1'225'100.00</b>	<b>6'267'936.17</b>	<b>1'465'161.31</b>
	Netto Aufwand		5'152'800.00		5'434'600.00		4'802'774.86
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>4'264'300.00</b>	<b>1'033'000.00</b>	<b>4'393'700.00</b>	<b>982'900.00</b>	<b>4'134'830.76</b>	<b>1'220'847.01</b>
	Netto Aufwand		3'231'300.00		3'410'800.00		2'913'983.75
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>4'264'300.00</b>	<b>1'033'000.00</b>	<b>4'393'700.00</b>	<b>982'900.00</b>	<b>4'134'830.76</b>	<b>1'220'847.01</b>
	Netto Aufwand		3'231'300.00		3'410'800.00		2'913'983.75
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>4'203'900.00</b>	<b>805'000.00</b>	<b>4'327'700.00</b>	<b>773'900.00</b>	<b>4'082'464.46</b>	<b>958'006.70</b>
6150.3010.01	Löhne	1'355'000.00		1'365'800.00		1'356'329.25	
6150.3010.09	Lohnrückerstattungen	-8'600.00				-8'864.45	
6150.3040.01	Betreuungszulagen	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
6150.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	89'000.00		90'000.00		86'973.10	
6150.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	123'000.00		129'000.00		126'749.35	
6150.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	25'000.00		27'800.00		23'912.20	
6150.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22'000.00		21'700.00		20'223.55	
6150.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'500.00		11'200.00		10'671.80	
6150.3090.01	Aus- und Weiterbildung	15'300.00		13'500.00		9'418.15	
6150.3099.01	Gesundheitskosten	1'500.00		1'900.00		464.00	
6150.3099.02	Rückstellung Ferien- und Überzeitguthaben					12'968.95	
6150.3100.01	Büromaterial	500.00		300.00			
6150.3101.01	Strassensignalisation	27'000.00		27'000.00		23'521.80	
6150.3101.02	Material für Strassenunterhalt	41'700.00		41'100.00		43'269.93	
6150.3101.03	Material für Eisbekämpfung	25'200.00		29'700.00		40'346.50	
6150.3101.04	Treibstoffe	60'000.00		56'000.00		63'891.83	
6150.3101.05	Ersatzteile	60'000.00		29'200.00		62'749.97	
6150.3101.06	Beleuchtungsmaterial	3'900.00		4'800.00		5'067.00	
6150.3101.07	Verschiedenes Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'500.00		29'800.00		31'561.65	
6150.3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'600.00		3'700.00		776.85	
6150.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		300.00			
6150.3111.01	Anschaffungen Apparate, Geräte	15'500.00		19'200.00		25'317.50	
6150.3112.01	Dienstkleider	13'100.00		16'000.00		10'835.00	
6150.3118.01	Anschaffungen IT Software	3'800.00		3'800.00		3'441.00	
6150.3119.01	Sitzbänke	19'800.00		17'000.00		36'340.95	
6150.3120.01	Heizmaterial	30'700.00		42'000.00		14'493.62	
6150.3120.02	Strom Werkhof	9'200.00		10'100.00		2'204.00	
6150.3120.03	Strom öffentliche Beleuchtung	104'000.00		136'000.00		74'692.63	
6150.3120.04	Wasser/Abwasser	4'500.00		4'800.00		3'719.70	
6150.3120.05	Gebühren Regenabwasser	311'000.00		311'200.00		311'159.30	
6150.3120.06	Kehricht	1'800.00		1'900.00		1'320.00	
6150.3120.07	Strassenkehrichtentsorgungen	150'000.00		141'000.00		151'284.34	
6150.3130.01	Telefon	2'800.00		2'500.00		3'475.32	
6150.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	25'000.00		25'000.00		37'559.83	
6150.3134.01	Sachversicherungsprämien	16'000.00		15'900.00		15'963.83	
6150.3137.01	Fahrzeugsteuern und Schwerverkehrsabgaben	10'900.00		10'700.00		10'887.45	
6150.3141.01	Strassenunterhalt durch Dritte	188'000.00		160'000.00		160'094.20	
6150.3141.02	Unterhalt und Reinigung Strassenentwässerungsanlagen	48'000.00		48'000.00		47'317.15	
6150.3141.03	Schneeräumung, Transporte	400.00		100.00			
6150.3141.04	Strassenmarkierungen	20'000.00		20'000.00		9'171.75	
6150.3141.05	Unterhalt Augutbrücke	1'300.00		500.00		331.20	
6150.3144.01	Baulicher Unterhalt Werkhof	28'300.00		28'700.00		29'597.01	
6150.3149.01	Unterhalt öffentliche Beleuchtung	57'300.00		73'300.00		26'224.70	
6150.3151.01	Unterhalt Apparate, Geräte, Fahrzeuge	10'000.00		10'000.00		11'815.30	
6150.3161.01	Mieten und Benützungskosten Apparate, Geräte	2'800.00		3'100.00		3'351.25	
6150.3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		200.00		2'459.75	
6150.3300.11	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	220'000.00		320'000.00		175'231.70	
6150.3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'500.00		7'500.00		7'330.05	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	120'000.00		120'000.00		101'112.95	
6150.3300.91	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV beim Übergang auf HRM2	871'300.00		871'300.00		871'286.70	
6150.3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	10'000.00		10'000.00		9'414.85	
6150.3635.01	Beiträge Weggenossenschaft Ostermundigenberg/Dentenberg	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
6150.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	100.00		100.00			
6150.4240.01	Benützungsgebühren		40'000.00		40'000.00		107'454.25
6150.4240.02	Dienstleistungen gbm		70'000.00		64'100.00		81'225.00
6150.4250.01	Verkaufserlöse		400.00		300.00		429.70
6150.4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		11'500.00		7'500.00		19'247.25
6150.4411.61	Gewinn aus Verkäufen Mobilien FV		10'000.00		10'000.00		
6150.4470.01	Mietzinse		16'500.00		16'500.00		16'300.00
6150.4479.01	Vermietung Plakatstellen		6'600.00		5'200.00		6'710.00
6150.4612.01	Entschädigung Personalleistungen Abfall		7'000.00		5'000.00		10'745.00
6150.4612.02	Entschädigung Personalleistungen Kita				5'000.00		
6150.4631.01	Kantonsbeitrag Strassenbeleuchtung		17'000.00		20'000.00		17'395.50
6150.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		552'000.00		526'300.00		624'500.00
6150.4920.01	Interne Verrechnung von Mietkosten		74'000.00		74'000.00		74'000.00
<b>6155</b>	<b>Parkplätze</b>	<b>60'400.00</b>	<b>228'000.00</b>	<b>66'000.00</b>	<b>209'000.00</b>	<b>52'366.30</b>	<b>262'840.31</b>
6155.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'100.00		3'700.00		1'441.55	
6155.3130.01	Dienstleistungen Dritter	55'000.00		60'000.00		50'924.75	
6155.3169.01	Parkplätze Bahnhofstrasse 41	2'300.00		2'300.00			
6155.4240.01	Benützungsgebühren		180'000.00		169'000.00		199'525.61
6155.4270.01	Bussen		48'000.00		40'000.00		63'314.70
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>1'992'900.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>2'095'200.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>1'977'798.20</b>	<b>136'222.90</b>
	Netto Aufwand		1'862'900.00		1'965'200.00		1'841'575.30
<b>622</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>32'900.00</b>		<b>25'200.00</b>		<b>24'512.90</b>	
	Netto Aufwand		32'900.00		25'200.00		24'512.90
<b>6220</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>32'900.00</b>		<b>25'200.00</b>		<b>24'512.90</b>	
6220.3144.01	Unterhalt Busunterstände	3'600.00					
6220.3160.01	Baurechtszins	300.00		300.00		300.00	
6220.3634.02	Beiträge Publibike	23'000.00		19'100.00		19'062.90	
6220.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000.00		5'800.00		5'150.00	
<b>629</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>1'960'000.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>2'070'000.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>1'953'285.30</b>	<b>136'222.90</b>
	Netto Aufwand		1'830'000.00		1'940'000.00		1'817'062.40
<b>6290</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>130'000.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>130'032.50</b>	<b>136'222.90</b>
6290.3101.01	Ankauf Tageskarten SBB	130'000.00		130'000.00		130'032.50	
6290.4250.01	Verkauf Tageskarten SBB		130'000.00		130'000.00		136'222.90
<b>6291</b>	<b>Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr</b>	<b>1'830'000.00</b>		<b>1'940'000.00</b>		<b>1'823'252.80</b>	
6291.3631.01	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	1'830'000.00		1'940'000.00		1'823'252.80	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>63</b>	<b>Übriger Verkehr</b>	<b>168'300.00</b>	<b>109'700.00</b>	<b>170'800.00</b>	<b>112'200.00</b>	<b>155'307.21</b>	<b>108'091.40</b>
	Netto Aufwand		58'600.00		58'600.00		47'215.81
<b>631</b>	<b>Schifffahrt</b>	<b>168'300.00</b>	<b>109'700.00</b>	<b>170'800.00</b>	<b>112'200.00</b>	<b>155'307.21</b>	<b>108'091.40</b>
	Netto Aufwand		58'600.00		58'600.00		47'215.81
<b>6310</b>	<b>Fährbetrieb</b>	<b>168'300.00</b>	<b>109'700.00</b>	<b>170'800.00</b>	<b>112'200.00</b>	<b>155'307.21</b>	<b>108'091.40</b>
6310.3010.01	Löhne	128'500.00		124'000.00		123'031.45	
6310.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'500.00		8'200.00		7'696.75	
6310.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	12'000.00		11'800.00		10'673.40	
6310.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'500.00		2'500.00		2'158.45	
6310.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'000.00		1'800.55	
6310.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100.00		1'000.00		959.75	
6310.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600.00		200.00		1'258.01	
6310.3102.01	Drucksachen, Billette	1'000.00		2'500.00			
6310.3111.01	Anschaffungen Apparate, Geräte	1'000.00		1'800.00			
6310.3112.01	Dienstkleider	400.00		300.00		565.70	
6310.3120.01	Strom	400.00		500.00		596.00	
6310.3130.01	Telefon	400.00		400.00		494.15	
6310.3134.01	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		482.05	
6310.3137.01	Schiffsteuer	100.00		100.00		90.00	
6310.3144.01	Baulicher Unterhalt	2'000.00		2'000.00		281.20	
6310.3151.01	Unterhalt Schiff	2'000.00		8'000.00		1'507.25	
6310.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'300.00		5'000.00		3'712.50	
6310.4240.01	Erlöse aus Fährbetrieb		70'000.00		73'000.00		68'365.00
6310.4632.01	Beiträge von Gemeinden		39'700.00		39'200.00		39'726.40

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7</b>	<b>Umweltschutz und Raumordnung</b>	<b>3'243'750.00</b>	<b>2'360'600.00</b>	<b>3'269'690.00</b>	<b>2'401'100.00</b>	<b>2'962'196.82</b>	<b>2'314'695.00</b>
	Netto Aufwand		883'150.00		868'590.00		647'501.82
<b>73</b>	<b>Abfall</b>	<b>2'046'900.00</b>	<b>2'046'900.00</b>	<b>2'080'500.00</b>	<b>2'080'500.00</b>	<b>1'989'453.65</b>	<b>1'989'453.65</b>
<b>730</b>	<b>Abfall</b>	<b>2'046'900.00</b>	<b>2'046'900.00</b>	<b>2'080'500.00</b>	<b>2'080'500.00</b>	<b>1'989'453.65</b>	<b>1'989'453.65</b>
<b>7301</b>	<b>Abfall</b>	<b>2'046'900.00</b>	<b>2'046'900.00</b>	<b>2'080'500.00</b>	<b>2'080'500.00</b>	<b>1'989'453.65</b>	<b>1'989'453.65</b>
7301.3102.01	Gebührenmarken	30'700.00		25'000.00		24'658.05	
7301.3102.02	Drucksachen, Publikationen	9'000.00		7'000.00		3'618.50	
7301.3111.01	Anschaffungen Apparate, Geräte	500.00		100.00		1'501.70	
7301.3130.01	Abfuhrkosten	1'145'000.00		1'145'000.00		1'084'048.45	
7301.3130.02	Entsorgungskosten Kehricht	543'100.00		565'300.00		402'434.15	
7301.3130.03	Entsorgungskosten Spezialsammlungen	117'000.00		125'000.00		111'095.73	
7301.3130.05	Entsorgungskosten Kunststoff	28'000.00					
7301.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	8'000.00		7'500.00		9'125.00	
7301.3161.01	Mieten und Benützungskosten Apparate, Geräte	1'100.00		1'600.00			
7301.3180.01	Wertberichtigung gefährdete Guthaben					-3'000.00	
7301.3612.01	Entschädigung Verwaltungsaufwand	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
7301.3612.02	Entschädigung Personalleistungen Werkhof	7'000.00		4'200.00		10'745.00	
7301.3632.01	Beiträge regionale Tierkörpersammelstelle	7'500.00		7'200.00		5'977.10	
7301.4240.01	Entsorgungsgebühren		1'000'000.00		1'000'000.00		988'173.80
7301.4240.02	Grundgebühren		750'000.00		750'000.00		762'273.00
7301.4240.03	Gebühren Kompostierung		149'200.00		160'000.00		150'457.05
7301.4240.04	Gebühren Häckseldienst		4'800.00		5'500.00		4'607.65
7301.4240.05	Rückerstattung Kunststoff		12'000.00				
7301.4260.01	Rückerstattungen Dritter für Altmaterial		93'800.00		127'000.00		47'992.15
7301.4634.01	Transportkostenausgleich		37'100.00		38'000.00		35'950.00
7301.9010.01	Abschlusskonto Ertragsüberschuss	130'000.00		172'600.00		319'249.97	
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>116'800.00</b>		<b>92'000.00</b>		<b>92'970.90</b>	
	Netto Aufwand		116'800.00		92'000.00		92'970.90
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>86'800.00</b>		<b>62'000.00</b>		<b>92'970.90</b>	
	Netto Aufwand		86'800.00		62'000.00		92'970.90
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>86'800.00</b>		<b>62'000.00</b>		<b>92'970.90</b>	
7410.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		100.00		146.60	
7410.3142.01	Unterhalt Wasserbau	31'700.00		18'000.00		36'556.20	
7410.3300.21	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	50'000.00		40'000.00		49'768.10	
7410.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		3'900.00		6'500.00	
<b>745</b>	<b>Naturgefahren</b>	<b>30'000.00</b>		<b>30'000.00</b>			
	Netto Aufwand		30'000.00		30'000.00		
<b>7450</b>	<b>Naturgefahren</b>	<b>30'000.00</b>		<b>30'000.00</b>			
7450.3134.01	Einsatzkostenversicherung GVB	30'000.00		30'000.00			

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>76</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>130'900.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>139'400.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>105'939.45</b>	
	Netto Aufwand		128'400.00		136'900.00		105'939.45
<b>769</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>130'900.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>139'400.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>105'939.45</b>	
	Netto Aufwand		128'400.00		136'900.00		105'939.45
<b>7690</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>130'900.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>139'400.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>105'939.45</b>	
7690.3090.01	Aus- und Weiterbildung	500.00		500.00			
7690.3102.01	Drucksachen, Publikationen	6'000.00		4'500.00		5'575.20	
7690.3130.01	Dienstleistungen Dritter	78'000.00		78'000.00		85'815.65	
7690.3138.01	Anlässe	10'000.00		10'000.00		8'172.80	
7690.3634.01	Beiträge Regionalkonferenz Bern-Mittelland	3'800.00		3'800.00		3'775.80	
7690.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	32'600.00		42'600.00		2'600.00	
7690.4631.01	Kantonsbeiträge		2'500.00		2'500.00		
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>778'950.00</b>	<b>311'200.00</b>	<b>793'390.00</b>	<b>318'100.00</b>	<b>651'524.26</b>	<b>325'241.35</b>
	Netto Aufwand		467'750.00		475'290.00		326'282.91
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>459'200.00</b>	<b>310'000.00</b>	<b>513'840.00</b>	<b>317'100.00</b>	<b>442'041.41</b>	<b>300'519.70</b>
	Netto Aufwand		149'200.00		196'740.00		141'521.71
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung allgemein</b>	<b>459'200.00</b>	<b>310'000.00</b>	<b>513'840.00</b>	<b>317'100.00</b>	<b>442'041.41</b>	<b>300'519.70</b>
7710.3010.01	Löhne	252'000.00		248'000.00		238'728.60	
7710.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'600.00		16'000.00		15'405.10	
7710.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	28'500.00		28'000.00		27'365.40	
7710.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'700.00		5'000.00		4'184.90	
7710.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'000.00		3'960.00		3'581.10	
7710.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'300.00		1'980.00		1'863.55	
7710.3090.01	Aus- und Weiterbildung	200.00		200.00			
7710.3099.01	Rückstellung Ferien- und Überzeitguthaben					6'675.95	
7710.3100.01	Büromaterial	600.00		100.00		1'817.50	
7710.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	68'000.00		87'600.00		69'298.96	
7710.3101.02	Treibstoffe	1'800.00		2'500.00		1'966.39	
7710.3102.01	Drucksachen, Publikationen	300.00		500.00			
7710.3111.01	Anschaffungen Apparate, Geräte	3'300.00		3'800.00		2'641.05	
7710.3112.01	Dienstkleider	900.00		900.00		969.55	
7710.3113.01	Anschaffungen IT-Hardware			500.00			
7710.3120.01	Heizmaterial	12'800.00		20'000.00		12'867.10	
7710.3120.02	Strom	4'400.00		4'500.00		3'814.80	
7710.3120.03	Wasser/Abwasser	6'200.00		6'500.00		6'223.90	
7710.3120.04	Kehricht Gebäude	200.00		200.00		343.55	
7710.3120.05	Schuttabfuhr, Kehricht Friedhofanlage	3'000.00		2'600.00		3'000.55	
7710.3130.01	Telefon	800.00		800.00		800.95	
7710.3130.02	Beschriftungen Gemeinschaftsgrab	6'100.00		6'500.00		5'929.05	
7710.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'700.00		2'700.00			
7710.3134.01	Sachversicherungsprämien	3'200.00		3'200.00		3'917.06	
7710.3137.01	Fahrzeugsteuern	200.00		200.00		224.75	
7710.3143.01	Baulicher Unterhalt Friedhofanlage	10'800.00		40'000.00			
7710.3144.01	Baulicher Unterhalt Gebäude	12'300.00		15'300.00		17'867.80	
7710.3151.01	Unterhalt Apparate, Geräte, Fahrzeuge	600.00		1'300.00		377.60	
7710.3170.01	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
7710.3199.01	Vorsteuern Mehrwertsteuern	2'700.00				2'306.00	
7710.3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'000.00		5'000.00		3'970.90	
7710.3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'900.00		5'900.00		5'899.35	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710.4240.01	Grabbepflanzungen und -pflege		147'000.00		136'300.00		158'454.25
7710.4240.02	Beerdigungen		54'500.00		53'200.00		56'500.00
7710.4240.03	Grabkonzessionsgebühren		38'000.00		36'700.00		26'825.00
7710.4240.04	Bepflanzungsloskäufe		34'000.00		55'600.00		21'725.00
7710.4240.05	Friedhofunterhaltsbeiträge		14'000.00		14'000.00		13'028.00
7710.4240.07	Verschiedene Gebühren		15'000.00		13'100.00		17'100.00
7710.4250.01	Verkäufe		6'000.00		6'700.00		5'387.45
7710.4612.01	Entschädigungen anderer Gemeinden		1'500.00		1'500.00		1'500.00
<b>779</b>	<b>Umweltschutz</b>	<b>319'750.00</b>	<b>1'200.00</b>	<b>279'550.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>209'482.85</b>	<b>24'721.65</b>
	Netto Aufwand		318'550.00		278'550.00		184'761.20
<b>7790</b>	<b>Umweltschutz</b>	<b>258'400.00</b>	<b>1'200.00</b>	<b>258'200.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>187'122.52</b>	<b>24'721.65</b>
7790.3000.01	Entschädigungen, Sitzungsgelder Umweltschutzkommission	4'200.00		5'100.00		3'020.00	
7790.3102.01	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		3'000.00		354.60	
7790.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	34'900.00		29'700.00		11'807.00	
7790.3132.02	Honorare externe Berater, Gutachten, Fachexperten Froumholz Biberaktivität	15'000.00					
7790.3149.01	Förderprogramm Biodiversität	76'500.00		56'500.00		25'893.55	
7790.3149.02	Unterhalt Landschaftsrichtplan	47'500.00		77'500.00		34'987.32	
7790.3199.01	Freier Kredit Umweltschutzkommission	1'000.00		1'000.00		1'020.00	
7790.3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	8'500.00		8'500.00			
7790.3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'700.00		4'700.00			
7790.3635.01	Beiträge OEKO-Projekte					33'243.15	
7790.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	2'000.00		2'200.00		1'725.00	
7790.3637.01	ÖQV-Vernetzungsbeiträge					19'656.90	
7790.3637.02	Beiträge Pflege Feldobstbäume					3'440.00	
7790.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	61'100.00		70'000.00		51'975.00	
7790.4612.01	Entschädigungen Dienstleistungen Grünpflege		200.00				486.00
7790.4630.01	Bundesbeiträge						3'680.00
7790.4631.01	Kantonsbeiträge		1'000.00		1'000.00		20'555.65
<b>7792</b>	<b>Hundetoiletten</b>	<b>61'350.00</b>		<b>21'350.00</b>		<b>22'360.33</b>	
7792.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'600.00		8'600.00		9'151.83	
7792.3111.01	Anschaffungen Robidog-Anlagen	50'000.00		10'000.00		10'883.50	
7792.3134.01	Sachversicherungsprämien	50.00		50.00		50.00	
7792.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'700.00		2'700.00		2'275.00	
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>170'200.00</b>		<b>164'400.00</b>		<b>122'308.56</b>	
	Netto Aufwand		170'200.00		164'400.00		122'308.56
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>170'200.00</b>		<b>164'400.00</b>		<b>122'308.56</b>	
	Netto Aufwand		170'200.00		164'400.00		122'308.56
<b>7900</b>	<b>Raumordnung allgemein</b>	<b>153'200.00</b>		<b>147'400.00</b>		<b>105'443.31</b>	
7900.3000.01	Entschädigungen, Sitzungsgelder Planungs- und Verkehrskommission	6'000.00		4'800.00		5'980.00	
7900.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	50'000.00		24'000.00		18'919.91	
7900.3133.01	Betrieb Web GIS-Server	15'000.00		14'500.00		12'321.45	
7900.3199.01	Freier Kredit Planungs- und Verkehrskommission	1'100.00		1'100.00		1'105.00	
7900.3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	50'000.00		100'000.00		39'627.70	
7900.3634.01	Beiträge Regionalkonferenz Bern-Mittelland	25'100.00				24'039.25	
7900.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	6'000.00		3'000.00		3'450.00	
<b>7907</b>	<b>Regionalkonferenzen</b>	<b>17'000.00</b>		<b>17'000.00</b>		<b>16'865.25</b>	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7907.3634.01	Beiträge Regionalkonferenz Bern-Mittelland	17'000.00		17'000.00		16'865.25	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>8</b>	<b>Volkswirtschaft</b>	<b>847'000.00</b>	<b>819'000.00</b>	<b>29'100.00</b>	<b>515'000.00</b>	<b>31'850.65</b>	<b>508'413.85</b>
	Netto Aufwand		28'000.00				
	Netto Ertrag			485'900.00		476'563.20	
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>333.85</b>	
	Netto Aufwand		500.00		500.00		333.85
<b>811</b>	<b>Verwaltung, Vollzug und Kontrolle</b>	<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>333.85</b>	
	Netto Aufwand		500.00		500.00		333.85
<b>8110</b>	<b>Verwaltung, Vollzug und Kontrolle</b>	<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>333.85</b>	
8110.3010.01	Löhne Ackerbauleiter	500.00		500.00		333.85	
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>18'000.00</b>	<b>2'200.00</b>	<b>16'900.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>19'937.70</b>	<b>4'970.20</b>
	Netto Aufwand		15'800.00		15'900.00		14'967.50
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>18'000.00</b>	<b>2'200.00</b>	<b>16'900.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>19'937.70</b>	<b>4'970.20</b>
	Netto Aufwand		15'800.00		15'900.00		14'967.50
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>18'000.00</b>	<b>2'200.00</b>	<b>16'900.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>19'937.70</b>	<b>4'970.20</b>
8200.3145.01	Unterhalt Wald	9'700.00		9'500.00		12'061.95	
8200.3161.01	Mieten und Benützungskosten Apparate, Geräte	3'800.00		4'400.00		4'725.75	
8200.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'500.00		3'000.00		3'150.00	
8200.4250.01	Holzverkäufe		2'200.00		1'000.00		4'970.20
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>11'700.00</b>		<b>11'700.00</b>		<b>11'579.10</b>	
	Netto Aufwand		11'700.00		11'700.00		11'579.10
<b>850</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>11'700.00</b>		<b>11'700.00</b>		<b>11'579.10</b>	
	Netto Aufwand		11'700.00		11'700.00		11'579.10
<b>8506</b>	<b>Regionale Wirtschaftsförderung</b>	<b>11'700.00</b>		<b>11'700.00</b>		<b>11'579.10</b>	
8506.3634.01	Beiträge Regionalkonferenz Bern-Mittelland	11'700.00		11'700.00		11'579.10	
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>	<b>816'800.00</b>	<b>816'800.00</b>		<b>514'000.00</b>		<b>503'443.65</b>
	Netto Ertrag			514'000.00		503'443.65	
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>	<b>516'800.00</b>	<b>516'800.00</b>		<b>514'000.00</b>		<b>503'443.65</b>
	Netto Ertrag			514'000.00		503'443.65	
<b>8710</b>	<b>Elektrizität allgemein</b>	<b>516'800.00</b>	<b>516'800.00</b>		<b>514'000.00</b>		<b>503'443.65</b>
8710.3510.01	Einlage in Spezialfinanzierung EK Klima + Energie	516'800.00					
8710.4120.01	Rückvergütungen BKW		516'800.00		514'000.00		503'443.65
<b>879</b>	<b>Energie</b>	<b>300'000.00</b>	<b>300'000.00</b>				
<b>8790</b>	<b>Energie allgemein</b>	<b>300'000.00</b>	<b>300'000.00</b>				
8790.3635.01	Beiträge Förderprogramm Klima & Energie kleine Fördertatbestände an private Unternehmen	30'000.00					
8790.3635.02	Beiträge Förderprogramm Klima & Energie grosse Fördertatbestände an private Unternehmen	50'000.00					
8790.3637.01	Beiträge Förderprogramm Klima & Energie kleine Fördertatbestände an private Haushalte	40'000.00					
8790.3637.02	Beiträge Förderprogramm Klima & Energie grosse Fördertatbestände an private Haushalte	180'000.00					
8790.4510.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung Klima & Energie		300'000.00				

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>	<b>22'988'100.00</b>	<b>63'914'600.00</b>	<b>23'590'950.00</b>	<b>63'338'700.00</b>	<b>26'880'301.56</b>	<b>64'826'790.39</b>
	Netto Ertrag	40'926'500.00		39'747'750.00		37'946'488.83	
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>241'500.00</b>	<b>51'923'500.00</b>	<b>252'500.00</b>	<b>51'172'500.00</b>	<b>158'225.54</b>	<b>51'706'175.75</b>
	Netto Ertrag	51'682'000.00		50'920'000.00		51'547'950.21	
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>241'500.00</b>	<b>51'923'500.00</b>	<b>252'500.00</b>	<b>51'172'500.00</b>	<b>158'225.54</b>	<b>51'706'175.75</b>
	Netto Ertrag	51'682'000.00		50'920'000.00		51'547'950.21	
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>228'000.00</b>	<b>45'883'500.00</b>	<b>237'000.00</b>	<b>45'249'500.00</b>	<b>151'000.94</b>	<b>45'459'071.95</b>
9100.3180.01	Wertberichtigung gefährdete Steuerguthaben					-25'000.00	
9100.3181.01	Förderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern	215'000.00		225'000.00		162'212.94	
9100.3181.02	Erlasse allgemeine Gemeindesteuern	13'000.00		12'000.00		13'788.00	
9100.4000.01	Einkommenssteuern		32'980'000.00		32'000'000.00		30'859'636.90
9100.4000.21	Nachsteuern und Bussen Einkommenssteuern		130'000.00		170'000.00		116'808.85
9100.4000.41	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen		750'000.00		750'000.00		769'368.80
9100.4000.51	Passive Steuerauscheidungen Einkommen		-3'500'000.00		-3'800'000.00		-2'855'043.85
9100.4000.61	Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen		-90'000.00		-95'000.00		-48'936.95
9100.4000.71	Rückstellungen für Steuerteilungen natürliche Personen						-889'070.00
9100.4001.01	Vermögenssteuern		9'500'000.00		9'770'000.00		9'477'879.70
9100.4001.41	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen		200'000.00		200'000.00		236'721.00
9100.4001.51	Passive Steuerauscheidungen Vermögen		-850'000.00		-900'000.00		-909'998.25
9100.4002.01	Quellensteuern natürliche Personen		700'000.00		700'000.00		1'384'990.75
9100.4002.11	Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung (BGSA, Grenzgänger)		19'000.00		20'000.00		27'050.70
9100.4010.01	Gewinnsteuern		5'800'000.00		6'000'000.00		6'231'095.60
9100.4010.41	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		1'100'000.00		1'000'000.00		1'900'719.45
9100.4010.51	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		-1'100'000.00		-900'000.00		-1'286'080.20
9100.4010.61	Pauschale Steueranrechnungen Juristische Personen		-500.00		-500.00		-114.25
9100.4010.71	Rückstellungen für Steuerteilungen juristische Personen						310'040.00
9100.4011.01	Kapitalsteuern		160'000.00		250'000.00		64'027.80
9100.4011.41	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern		50'000.00		80'000.00		37'641.35
9100.4011.51	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern		-10'000.00		-40'000.00		-2'594.90
9100.4019.01	Holdingssteuern						1'190.45
9100.4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern		45'000.00		45'000.00		33'739.00
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>13'000.00</b>	<b>2'100'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>2'100'000.00</b>	<b>14'028.15</b>	<b>2'230'204.35</b>
9101.3180.01	Wertberichtigung gefährdete Sondersteuern					1'000.00	
9101.3181.01	Förderungsverluste Sondersteuern	13'000.00		15'000.00		13'028.15	
9101.4000.81	Lotteriegewinnsteuern						820.00
9101.4022.01	Grundstückgewinnsteuern		1'100'000.00		1'100'000.00		1'119'940.60
9101.4022.11	Sonderveranlagungen		1'000'000.00		1'000'000.00		1'109'209.75
9101.4029.01	Eingang abgeschriebene Sondersteuern						234.00
<b>9102</b>	<b>Liegenschaftssteuern</b>	<b>500.00</b>	<b>3'890'000.00</b>	<b>500.00</b>	<b>3'770'000.00</b>	<b>-6'803.55</b>	<b>3'964'199.45</b>
9102.3180.01	Wertberichtigung gefährdete Liegenschaftssteuern					-8'000.00	
9102.3181.01	Förderungsverluste Liegenschaftssteuern	500.00		500.00		1'196.45	
9102.4021.01	Liegenschaftsteuer		3'890'000.00		3'770'000.00		3'964'199.45
<b>9103</b>	<b>Hundesteuern</b>		<b>50'000.00</b>		<b>53'000.00</b>		<b>52'700.00</b>
9103.4033.01	Hundetaxen		50'000.00		53'000.00		52'700.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>16'360'000.00</b>	<b>175'000.00</b>	<b>17'140'000.00</b>	<b>175'000.00</b>	<b>17'132'444.00</b>	<b>176'370.00</b>
	Netto Aufwand		16'185'000.00		16'965'000.00		16'956'074.00
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>16'360'000.00</b>	<b>175'000.00</b>	<b>17'140'000.00</b>	<b>175'000.00</b>	<b>17'132'444.00</b>	<b>176'370.00</b>
	Netto Aufwand		16'185'000.00		16'965'000.00		16'956'074.00
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>16'360'000.00</b>	<b>175'000.00</b>	<b>17'140'000.00</b>	<b>175'000.00</b>	<b>17'132'444.00</b>	<b>176'370.00</b>
9300.3621.61	Lastenausgleich neue	2'360'000.00		2'340'000.00		2'350'586.00	
9300.3622.71	Aufgabenteilung						
9300.4621.61	Disparitätenabbau	14'000'000.00		14'800'000.00		14'781'858.00	
	Soziodemografischer Zuschuss		175'000.00		175'000.00		176'370.00
<b>95</b>	<b>Übrige Ertragsanteile</b>		<b>1'420'000.00</b>		<b>1'120'000.00</b>		<b>852'981.55</b>
	Netto Ertrag	1'420'000.00		1'120'000.00		852'981.55	
<b>950</b>	<b>Übrige Ertragsanteile</b>		<b>1'420'000.00</b>		<b>1'120'000.00</b>		<b>852'981.55</b>
	Netto Ertrag	1'420'000.00		1'120'000.00		852'981.55	
<b>9500</b>	<b>Übrige Ertragsanteile</b>		<b>1'420'000.00</b>		<b>1'120'000.00</b>		<b>852'981.55</b>
9500.4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern		1'100'000.00		800'000.00		499'834.55
9500.4600.01	Ertragsanteile an Direkter Bundessteuer		320'000.00		320'000.00		353'147.00
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>1'141'600.00</b>	<b>2'888'600.00</b>	<b>953'450.00</b>	<b>2'681'700.00</b>	<b>1'045'862.31</b>	<b>6'802'115.69</b>
	Netto Ertrag	1'747'000.00		1'728'250.00		5'756'253.38	
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>448'900.00</b>	<b>386'000.00</b>	<b>315'900.00</b>	<b>383'200.00</b>	<b>306'404.45</b>	<b>304'665.21</b>
	Netto Aufwand		62'900.00				1'739.24
	Netto Ertrag			67'300.00			
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>448'900.00</b>	<b>386'000.00</b>	<b>315'900.00</b>	<b>383'200.00</b>	<b>306'404.45</b>	<b>304'665.21</b>
9610.3181.01	Abschreibungen Verzugszinsen	12'000.00		12'000.00		4'643.25	
	Steuern						
9610.3401.01	Verzinsung kurzfristige	4'100.00		4'100.00		11'122.75	
	Finanzverbindlichkeiten						
9610.3406.01	Verzinsung langfristige	360'000.00		210'000.00		221'415.70	
	Finanzverbindlichkeiten						
9610.3409.02	Übrige Passivzinsen	12'800.00		12'800.00		11'488.90	
	(Sonderrechnungen)						
9610.3499.01	Vergütungszinsen Steuern	60'000.00		70'000.00		55'947.00	
9610.3499.02	Negativzinsen			7'000.00		1'786.85	
9610.4401.02	Verzugszinsen		150'000.00		150'000.00		110'881.45
9610.4407.01	Zinsen langfristige Finanzanlagen		36'000.00		25'200.00		35'542.50
9610.4451.01	Erträge aus Beteiligungen VV						16'105.26
9610.4940.01	Interne Verrechnung von Zinsen		200'000.00		208'000.00		142'136.00
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>679'400.00</b>	<b>2'502'600.00</b>	<b>625'050.00</b>	<b>2'298'500.00</b>	<b>719'228.33</b>	<b>6'497'450.48</b>
	Netto Ertrag	1'823'200.00		1'673'450.00		5'778'222.15	
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>679'400.00</b>	<b>2'502'600.00</b>	<b>625'050.00</b>	<b>2'298'500.00</b>	<b>719'228.33</b>	<b>6'497'450.48</b>
9630.3430.01	Unterhalt Liegenschaften	143'500.00		113'650.00		237'845.65	
9630.3439.01	Heizmaterial	29'800.00		18'200.00		33'173.50	
9630.3439.02	Strom	27'400.00		7'000.00		35'945.15	
9630.3439.03	Wasser/Abwasser	9'000.00		10'100.00		8'782.11	
9630.3439.04	Kehricht	400.00		400.00		64.15	
9630.3439.05	Externe Liegenschaftsverwaltung	34'100.00		34'100.00		25'684.20	
9630.3439.06	Sachversicherungsprämien	24'000.00		24'000.00		24'145.97	
9630.3439.07	Inserate	600.00		500.00		689.20	
9630.3439.08	Unterhalt Pflanz- und Kulturland	1'300.00		900.00		1'524.90	
9630.3439.09	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			8'200.00			
9630.3893.01	Einlage in Vorfinanzierung EK	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
9630.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'300.00				9'237.50	
9630.3940.01	Interne Verrechnung von Zinsen	200'000.00		208'000.00		142'136.00	
9630.4430.01	Mietzinse		991'000.00		907'000.00		975'769.23
9630.4430.02	Pacht- und Baurechtszinsen		1'252'000.00		1'280'000.00		1'330'320.45
9630.4430.03	Erträge Pflanz- und Kulturland		9'600.00		9'400.00		9'536.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630.4439.01	Übriger Liegenschaftsertrag FV						0.10
9630.4443.01	Marktwertanpassungen Grundstücke und Gebäude						3'943'979.05
9630.4893.01	Finanzvermögen Entnahme aus Vorfinanzierung EK		250'000.00		102'100.00		237'845.65
<b>969</b>	<b>Finanzvermögen</b> Netto Aufwand	<b>13'300.00</b>		<b>12'500.00</b>		<b>20'229.53</b>	
			13'300.00		12'500.00		20'229.53
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>13'300.00</b>		<b>12'500.00</b>		<b>20'229.53</b>	
9690.3130.01	Post- und Bankspesen	6'000.00		5'200.00		6'735.99	
9690.3180.01	Wertberichtigung gefährdete Guthaben					13'000.00	
9690.3181.01	Forderungsverluste Guthaben	7'300.00		7'300.00		493.54	
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b> Netto Ertrag		<b>10'500.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>10'006.85</b>
		10'500.00		3'500.00		10'006.85	
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b> Netto Ertrag		<b>10'500.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>10'006.85</b>
		10'500.00		3'500.00		10'006.85	
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>10'500.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>10'006.85</b>
9710.4699.01	CO2-Abgabe		10'500.00		3'500.00		10'006.85
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b> Netto Aufwand Netto Ertrag	<b>5'245'000.00</b>	<b>7'497'000.00</b>	<b>5'245'000.00</b>	<b>8'186'000.00</b>	<b>8'543'769.71</b>	<b>5'279'140.55</b>
		2'252'000.00		2'941'000.00			3'264'629.16
<b>990</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b> Netto Aufwand	<b>5'245'000.00</b>		<b>5'245'000.00</b>		<b>8'543'769.71</b>	
			5'245'000.00		5'245'000.00		8'543'769.71
<b>9900</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>5'245'000.00</b>		<b>5'245'000.00</b>		<b>8'543'769.71</b>	
9900.3893.01	Einlagen in Vorfinanzierung Liegenschaften VV	5'245'000.00		5'245'000.00		8'508'291.00	
9900.3894.01	Einlagen in finanzpolitische Reserven					35'478.71	
<b>995</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b> Netto Ertrag		<b>5'245'000.00</b>		<b>5'245'000.00</b>		<b>5'279'140.55</b>
		5'245'000.00		5'245'000.00		5'279'140.55	
<b>9950</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>		<b>5'245'000.00</b>		<b>5'245'000.00</b>		<b>5'279'140.55</b>
9950.4390.01	Übriger Ertrag						34'560.05
9950.4896.01	Entnahmen aus Neubewertungsreserven		5'245'000.00		5'245'000.00		5'244'580.50
<b>999</b>	<b>Abschluss</b> Netto Ertrag		<b>2'252'000.00</b>		<b>2'941'000.00</b>		
		2'252'000.00		2'941'000.00			
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>		<b>2'252'000.00</b>		<b>2'941'000.00</b>		
9990.9001.01	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		2'252'000.00		2'941'000.00		

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>83'942'000.00</b>		<b>85'265'967.00</b>		<b>85'154'754.57</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>15'974'480.00</b>		<b>16'275'095.00</b>		<b>15'746'602.52</b>	
<b>300</b>	<b>Behörden und Kommissionen</b>	<b>529'200.00</b>		<b>572'223.00</b>		<b>555'637.30</b>	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	529'200.00		572'223.00		555'637.30	
<b>301</b>	<b>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</b>	<b>9'702'530.00</b>		<b>10'370'808.00</b>		<b>10'173'459.95</b>	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'702'530.00		10'370'808.00		10'173'459.95	
<b>302</b>	<b>Löhne der Lehrkräfte</b>	<b>2'381'600.00</b>		<b>2'031'200.00</b>		<b>2'109'745.75</b>	
3020	Löhne der Lehrkräfte	2'381'600.00		2'031'200.00		2'109'745.75	
<b>303</b>	<b>Temporäre Arbeitskräfte</b>	<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>26'636.80</b>	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	50'000.00		50'000.00		26'636.80	
<b>304</b>	<b>Zulagen</b>	<b>101'300.00</b>		<b>86'778.00</b>		<b>92'059.70</b>	
3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	95'300.00		74'778.00		80'881.45	
3043	Wohnungszulagen	6'000.00		12'000.00		11'178.25	
<b>305</b>	<b>Arbeitgeberbeiträge</b>	<b>2'859'850.00</b>		<b>2'800'386.00</b>		<b>2'476'409.45</b>	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	830'650.00		810'308.00		802'077.15	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'516'900.00		1'505'734.00		1'232'616.10	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	169'900.00		170'642.00		132'613.90	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	203'000.00		196'010.00		187'357.85	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	139'400.00		117'692.00		121'744.45	
<b>306</b>	<b>Arbeitgeberleistungen</b>	<b>83'000.00</b>		<b>90'000.00</b>		<b>89'110.60</b>	
3061	Renten oder Rentenanteile	83'000.00		90'000.00		89'110.60	
<b>309</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>267'000.00</b>		<b>273'700.00</b>		<b>223'542.97</b>	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	213'200.00		220'500.00		131'453.39	
3091	Personalwerbung	20'000.00		20'300.00		57'430.45	
3099	Übriger Personalaufwand	33'800.00		32'900.00		34'659.13	
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>11'141'740.00</b>		<b>10'860'422.00</b>		<b>10'225'274.16</b>	
<b>310</b>	<b>Material- und Warenaufwand</b>	<b>2'148'600.00</b>		<b>2'155'242.00</b>		<b>2'108'080.55</b>	
3100	Büromaterial	106'300.00		104'000.00		96'843.90	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	712'900.00		677'442.00		759'602.71	
3102	Drucksachen, Publikationen	321'600.00		282'700.00		222'199.15	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	21'100.00		16'000.00		16'935.90	
3104	Lehrmittel	541'600.00		514'500.00		487'869.86	
3105	Lebensmittel	430'500.00		530'000.00		501'322.70	
3106	Medizinisches Material	900.00		3'900.00		5'112.35	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	13'700.00		26'700.00		18'193.98	
<b>311</b>	<b>Nicht aktivierbare Anlagen</b>	<b>542'100.00</b>		<b>527'500.00</b>		<b>468'142.69</b>	
3110	Büromöbel und Geräte	224'900.00		227'300.00		170'803.65	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	231'200.00		179'800.00		190'801.39	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	17'800.00		22'400.00		16'986.30	
3113	Hardware	20'000.00		21'500.00		39'784.50	
3118	Immaterielle Anlagen	28'400.00		59'500.00		13'425.90	
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	19'800.00		17'000.00		36'340.95	

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>312</b>	<b>Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen</b>	<b>1'950'940.00</b>		<b>1'851'200.00</b>		<b>2'022'036.39</b>	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	1'950'940.00		1'851'200.00		2'022'036.39	
<b>313</b>	<b>Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>3'505'350.00</b>		<b>3'435'380.00</b>		<b>2'976'356.81</b>	
3130	Dienstleistungen Dritter	2'622'100.00		2'669'100.00		2'298'801.01	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	588'500.00		479'600.00		430'814.62	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	16'600.00		16'200.00		14'062.85	
3134	Sachversicherungsprämien	203'350.00		193'480.00		161'445.08	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	49'700.00		51'300.00		50'125.60	
3137	Steuern und Abgaben	15'100.00		15'700.00		12'934.85	
3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	10'000.00		10'000.00		8'172.80	
<b>314</b>	<b>Baulicher Unterhalt und betrieblicher Unterhalt</b>	<b>1'391'100.00</b>		<b>1'428'850.00</b>		<b>1'534'773.46</b>	
3140	Unterhalt an Grundstücken	22'500.00		19'800.00		30'979.75	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	265'700.00		235'600.00		220'412.89	
3142	Unterhalt Wasserbau	31'700.00		18'000.00		36'556.20	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	209'700.00		228'150.00		192'351.43	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	670'500.00		710'500.00		955'305.67	
3145	Unterhalt Wald	9'700.00		9'500.00		12'061.95	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	181'300.00		207'300.00		87'105.57	
<b>315</b>	<b>Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</b>	<b>467'500.00</b>		<b>455'500.00</b>		<b>431'636.17</b>	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	35'300.00		32'100.00		20'960.01	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	104'800.00		108'800.00		79'900.63	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	108'300.00		94'300.00		122'061.23	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	219'100.00		220'300.00		208'714.30	
<b>316</b>	<b>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren</b>	<b>446'400.00</b>		<b>324'800.00</b>		<b>96'090.18</b>	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	424'400.00		303'200.00		81'844.38	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	19'700.00		19'300.00		14'245.80	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	2'300.00		2'300.00			
<b>317</b>	<b>Spesenentschädigungen</b>	<b>341'750.00</b>		<b>321'650.00</b>		<b>292'418.30</b>	
3170	Reisekosten und Spesen	79'400.00		73'300.00		79'442.45	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	262'350.00		248'350.00		212'975.85	
<b>318</b>	<b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>	<b>271'800.00</b>		<b>282'800.00</b>		<b>184'873.41</b>	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-20'708.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	271'800.00		282'800.00		205'581.41	
<b>319</b>	<b>Verschiedener Betriebsaufwand</b>	<b>76'200.00</b>		<b>77'500.00</b>		<b>110'866.20</b>	
3192	Abgeltung von Rechten	2'000.00		2'000.00		1'980.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	74'200.00		75'500.00		108'886.20	
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>3'803'300.00</b>		<b>3'931'300.00</b>		<b>3'438'423.15</b>	
<b>330</b>	<b>Sachanlagen VV</b>	<b>3'348'600.00</b>		<b>3'354'200.00</b>		<b>3'027'240.20</b>	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	3'348'600.00		3'354'200.00		3'027'240.20	
<b>332</b>	<b>Abschreibungen Immaterielle Anlagen</b>	<b>454'700.00</b>		<b>577'100.00</b>		<b>411'182.95</b>	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	454'700.00		577'100.00		411'182.95	
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>707'000.00</b>		<b>520'950.00</b>		<b>669'616.03</b>	

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>340</b>	<b>Zinsaufwand</b>	<b>376'900.00</b>		<b>226'900.00</b>		<b>244'027.35</b>	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	4'100.00		4'100.00		11'122.75	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	360'000.00		210'000.00		221'415.70	
3409	Übrige Passivzinsen	12'800.00		12'800.00		11'488.90	
<b>343</b>	<b>Liegenschaftenaufwand</b>	<b>270'100.00</b>		<b>217'050.00</b>		<b>367'854.83</b>	
	<b>Finanzvermögen</b>						
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	143'500.00		113'650.00		237'845.65	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	126'600.00		103'400.00		130'009.18	
<b>349</b>	<b>Verschiedener Finanzaufwand</b>	<b>60'000.00</b>		<b>77'000.00</b>		<b>57'733.85</b>	
3499	Übriger Finanzaufwand	60'000.00		77'000.00		57'733.85	
<b>35</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>516'800.00</b>				<b>12'722.18</b>	
<b>351</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>	<b>516'800.00</b>				<b>12'722.18</b>	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	516'800.00				12'722.18	
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>45'400'880.00</b>		<b>47'322'100.00</b>		<b>45'355'992.82</b>	
<b>361</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>12'559'000.00</b>		<b>12'442'200.00</b>		<b>12'409'226.30</b>	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	11'724'000.00		11'637'000.00		11'606'457.35	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	835'000.00		805'200.00		802'768.95	
<b>362</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>16'360'000.00</b>		<b>17'140'000.00</b>		<b>17'132'444.00</b>	
3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	2'360'000.00		2'340'000.00		2'350'586.00	
3622	Finanz- und Lastenausgleich an Gemeinden und Gemeindeverbände	14'000'000.00		14'800'000.00		14'781'858.00	
<b>363</b>	<b>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>	<b>16'478'080.00</b>		<b>17'736'100.00</b>		<b>15'810'562.17</b>	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	4'844'000.00		5'074'000.00		4'829'245.80	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	658'200.00		712'500.00		733'421.47	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	404'050.00		386'900.00		386'951.30	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	131'000.00		50'000.00		78'128.15	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'420'830.00		1'390'700.00		1'336'696.54	
3637	Beiträge an private Haushalte	8'970'000.00		10'072'000.00		8'396'118.91	
3638	Beiträge an das Ausland	50'000.00		50'000.00		50'000.00	

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>366</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>3'800.00</b>		<b>3'800.00</b>		<b>3'760.35</b>	
	<b>Investitionsbeiträge</b>						
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	3'800.00		3'800.00		3'760.35	
<b>38</b>	<b>Ausserordentlicher Aufwand</b>	<b>5'445'000.00</b>		<b>5'445'000.00</b>		<b>8'743'769.71</b>	
<b>389</b>	<b>Einlagen in das Eigenkapital</b>	<b>5'445'000.00</b>		<b>5'445'000.00</b>		<b>8'743'769.71</b>	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	5'445'000.00		5'445'000.00		8'708'291.00	
3894	Einlagen in finanzpolitische Reserven					35'478.71	
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>952'800.00</b>		<b>911'100.00</b>		<b>962'354.00</b>	
<b>391</b>	<b>Dienstleistungen</b>	<b>594'500.00</b>		<b>544'800.00</b>		<b>662'000.00</b>	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	594'500.00		544'800.00		662'000.00	
<b>392</b>	<b>Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>	<b>158'300.00</b>		<b>158'300.00</b>		<b>158'218.00</b>	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	158'300.00		158'300.00		158'218.00	
<b>394</b>	<b>Kalk. Zinsen und Finanzaufwand</b>	<b>200'000.00</b>		<b>208'000.00</b>		<b>142'136.00</b>	
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	200'000.00		208'000.00		142'136.00	

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>81'820'000.00</b>		<b>82'573'517.00</b>		<b>85'339'590.33</b>
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>		<b>53'023'500.00</b>		<b>51'972'500.00</b>		<b>52'206'010.30</b>
<b>400</b>	<b>Direkte Steuern natürliche Personen</b>		<b>39'839'000.00</b>		<b>38'815'000.00</b>		<b>38'170'227.65</b>
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		30'270'000.00		29'025'000.00		27'953'583.75
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		8'850'000.00		9'070'000.00		8'804'602.45
4002	Quellensteuern natürliche Personen		719'000.00		720'000.00		1'412'041.45
<b>401</b>	<b>Direkte Steuern juristische Personen</b>		<b>5'999'500.00</b>		<b>6'389'500.00</b>		<b>7'255'925.30</b>
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		5'799'500.00		6'099'500.00		7'155'660.60
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		200'000.00		290'000.00		99'074.25
4019	Übrige direkte Steuern juristische Personen						1'190.45
<b>402</b>	<b>Übrige Direkte Steuern</b>		<b>7'135'000.00</b>		<b>6'715'000.00</b>		<b>6'727'157.35</b>
4021	Grundsteuern		3'890'000.00		3'770'000.00		3'964'199.45
4022	Vermögensgewinnsteuern		2'100'000.00		2'100'000.00		2'229'150.35
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		1'100'000.00		800'000.00		499'834.55
4029	Eingang abgeschriebene Steuern		45'000.00		45'000.00		33'973.00
<b>403</b>	<b>Besitz- und Aufwandsteuern</b>		<b>50'000.00</b>		<b>53'000.00</b>		<b>52'700.00</b>
4033	Hundesteuer		50'000.00		53'000.00		52'700.00
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>		<b>526'800.00</b>		<b>524'500.00</b>		<b>513'643.65</b>
<b>412</b>	<b>Konzessionen</b>		<b>526'800.00</b>		<b>524'500.00</b>		<b>513'643.65</b>
4120	Konzessionen		526'800.00		524'500.00		513'643.65
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>		<b>8'184'700.00</b>		<b>9'101'600.00</b>		<b>9'484'219.27</b>
<b>420</b>	<b>Ersatzabgaben</b>		<b>565'000.00</b>		<b>565'000.00</b>		<b>550'976.15</b>
4200	Ersatzabgaben		565'000.00		565'000.00		550'976.15
<b>421</b>	<b>Gebühren für Amtshandlungen</b>		<b>463'400.00</b>		<b>449'900.00</b>		<b>430'482.94</b>
4210	Gebühren für Amtshandlungen		463'400.00		449'900.00		430'482.94
<b>424</b>	<b>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</b>		<b>4'348'300.00</b>		<b>5'169'200.00</b>		<b>5'594'173.27</b>
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'348'300.00		5'169'200.00		5'594'173.27
<b>425</b>	<b>Erlös aus Verkäufen</b>		<b>151'700.00</b>		<b>143'400.00</b>		<b>164'303.40</b>
4250	Verkäufe		151'700.00		143'400.00		164'303.40
<b>426</b>	<b>Rückerstattungen</b>		<b>2'608'200.00</b>		<b>2'734'000.00</b>		<b>2'680'738.81</b>
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'608'200.00		2'734'000.00		2'680'738.81
<b>427</b>	<b>Bussen</b>		<b>48'100.00</b>		<b>40'100.00</b>		<b>63'544.70</b>
4270	Bussen		48'100.00		40'100.00		63'544.70
<b>43</b>	<b>Verschiedene Erträge</b>				<b>100.00</b>		<b>34'560.05</b>
<b>430</b>	<b>Verschiedene betriebliche Erträge</b>				<b>100.00</b>		
4309	Übriger betrieblicher Ertrag				100.00		
<b>439</b>	<b>Übriger Ertrag</b>						<b>34'560.05</b>
4390	Übriger Ertrag						34'560.05

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>		<b>2'820'100.00</b>		<b>2'810'400.00</b>		<b>6'859'589.89</b>
<b>440</b>	<b>Zinsertrag</b>		<b>186'000.00</b>		<b>175'200.00</b>		<b>146'423.95</b>
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		150'000.00		150'000.00		110'881.45
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		36'000.00		25'200.00		35'542.50
<b>441</b>	<b>Realisierte Gewinne FV</b>		<b>14'500.00</b>		<b>10'000.00</b>		
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV		14'500.00		10'000.00		
<b>443</b>	<b>Liegenschaftenertrag FV</b>		<b>2'252'600.00</b>		<b>2'196'400.00</b>		<b>2'315'625.78</b>
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		2'252'600.00		2'196'400.00		2'315'625.68
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV						0.10
<b>444</b>	<b>Wertberichtigungen Anlagen FV</b>						<b>3'943'979.05</b>
4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften						3'943'979.05
<b>445</b>	<b>Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV</b>		<b>200.00</b>		<b>200.00</b>		<b>16'291.26</b>
4450	Erträge aus Darlehen VV		200.00		200.00		186.00
4451	Erträge aus Beteiligungen VV						16'105.26
<b>447</b>	<b>Liegenschaftenertrag VV</b>		<b>366'800.00</b>		<b>428'600.00</b>		<b>437'269.85</b>
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		113'500.00		147'300.00		198'986.75
4471	Vergütung Dienstwohnungen VV		36'700.00		36'700.00		36'696.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		205'000.00		232'000.00		191'633.15
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		11'600.00		12'600.00		9'953.95
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>		<b>439'300.00</b>		<b>90'017.00</b>		<b>46'000.00</b>
<b>450</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital</b>		<b>80'000.00</b>		<b>42'000.00</b>		<b>46'000.00</b>
4502	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen		80'000.00		42'000.00		46'000.00
<b>451</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>		<b>359'300.00</b>		<b>48'017.00</b>		
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		359'300.00		48'017.00		
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>		<b>10'377'800.00</b>		<b>11'816'200.00</b>		<b>9'750'787.02</b>
<b>460</b>	<b>Ertragsanteile</b>		<b>320'000.00</b>		<b>320'000.00</b>		<b>353'147.00</b>
4600	Anteil an Bundeserträgen		320'000.00		320'000.00		353'147.00
<b>461</b>	<b>Entschädigungen von Gemeinwesen</b>		<b>8'512'200.00</b>		<b>9'943'100.00</b>		<b>8'119'562.62</b>
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		8'213'300.00		8'950'400.00		7'297'912.97
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		298'900.00		992'700.00		821'649.65
<b>462</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>175'000.00</b>		<b>175'000.00</b>		<b>176'370.00</b>
4621	Finanz- und Lastenausgleich von Kantonen und Konkordaten		175'000.00		175'000.00		176'370.00
<b>463</b>	<b>Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>		<b>1'360'100.00</b>		<b>1'374'600.00</b>		<b>1'091'700.55</b>
4630	Beiträge vom Bund						3'680.00
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'016'500.00		1'021'600.00		743'554.15

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		217'700.00		217'200.00		217'026.40
4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		125'900.00		135'800.00		127'440.00
<b>469</b>	<b>Verschiedener Transferertrag</b>		<b>10'500.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>10'006.85</b>
4699	Rückverteilungen		10'500.00		3'500.00		10'006.85
<b>48</b>	<b>Ausserordentlicher Ertrag</b>		<b>5'495'000.00</b>		<b>5'347'100.00</b>		<b>5'482'426.15</b>
<b>489</b>	<b>Entnahmen aus dem Eigenkapital</b>		<b>5'495'000.00</b>		<b>5'347'100.00</b>		<b>5'482'426.15</b>
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		250'000.00		102'100.00		237'845.65
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven		5'245'000.00		5'245'000.00		5'244'580.50
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>952'800.00</b>		<b>911'100.00</b>		<b>962'354.00</b>
<b>491</b>	<b>Dienstleistungen</b>		<b>594'500.00</b>		<b>544'800.00</b>		<b>662'000.00</b>
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		594'500.00		544'800.00		662'000.00
<b>492</b>	<b>Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>		<b>158'300.00</b>		<b>158'300.00</b>		<b>158'218.00</b>
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		158'300.00		158'300.00		158'218.00
<b>494</b>	<b>Kalk. Zinsen und Finanzaufwand</b>		<b>200'000.00</b>		<b>208'000.00</b>		<b>142'136.00</b>
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		200'000.00		208'000.00		142'136.00

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	<b>Abschlusskonten</b>	130'000.00	2'252'000.00	248'550.00	2'941'000.00	319'249.97	134'414.21
90	<b>Abschluss Erfolgsrechnung</b>	130'000.00	2'252'000.00	248'550.00	2'941'000.00	319'249.97	134'414.21
900	<b>Abschluss Erfolgsrechnung</b>		2'252'000.00		2'941'000.00		
9001	Aufwandüberschuss		2'252'000.00		2'941'000.00		
901	<b>Abschluss Fonds im EK, Ertragsüberschuss</b>	130'000.00		248'550.00		319'249.97	134'414.21
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	130'000.00		248'550.00		319'249.97	
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss						134'414.21

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>Total</b>	<b>23'267'000.00</b>	<b>23'267'000.00</b>	<b>11'381'000.00</b>	<b>11'381'000.00</b>	<b>7'262'961.71</b>	<b>7'262'961.71</b>
<b>0</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>	<b>9'215'000.00</b>		<b>2'359'000.00</b>		<b>644'943.33</b>	
	Netto Ausgaben		9'215'000.00		2'359'000.00		644'943.33
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>9'215'000.00</b>		<b>2'359'000.00</b>		<b>644'943.33</b>	
	Netto Ausgaben		9'215'000.00		2'359'000.00		644'943.33
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>			<b>70'000.00</b>		<b>52'901.35</b>	
0220.5200.06	Relaunch Gemeindehomepage			70'000.00			
0220.5200.07	Ersatz Storage- und Backup-Infrastruktur IZ-Rechenzentrum					51'486.15	
0220.5200.08	Einführung Internettelefonie					1'415.20	
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>9'215'000.00</b>		<b>2'289'000.00</b>		<b>592'041.98</b>	
0290.5040.04	Sanierung Gemeindehaus und Neugestaltung Aussenraum	9'000'000.00		2'000'000.00		592'041.98	
0290.5040.05	Verwaltungsgebäude; Ersatz-Neubau Toilettenanlage 3. OG			81'000.00			
0290.5040.06	Verwaltungsgebäude; Anschluss Fernwärme (GGRB-21 Liegenschaften)	215'000.00		208'000.00			
<b>1</b>	<b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung</b>	<b>300'000.00</b>		<b>150'000.00</b>			
	Netto Ausgaben		300'000.00		150'000.00		
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>300'000.00</b>		<b>150'000.00</b>			
	Netto Ausgaben		300'000.00		150'000.00		
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>300'000.00</b>		<b>150'000.00</b>			
1500.5060.03	Beschaffung Mehrzweckfahrzeug	300'000.00					
1500.5090.02	Ersatzbeschaffung Brandschutzrüstungen			150'000.00			
<b>2</b>	<b>Bildung</b>	<b>6'689'000.00</b>		<b>4'462'000.00</b>		<b>4'722'810.73</b>	
	Netto Ausgaben		6'689'000.00		4'462'000.00		4'722'810.73
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>6'689'000.00</b>		<b>4'462'000.00</b>		<b>4'722'810.73</b>	
	Netto Ausgaben		6'689'000.00		4'462'000.00		4'722'810.73
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>33'000.00</b>		<b>40'000.00</b>		<b>70.00</b>	
2120.5060.01	Gesamtkonzept ICT Schule					70.00	
2120.5060.02	ICT-Gesamtkonzept Schule; Release 2022	33'000.00		40'000.00			
<b>2130</b>	<b>Sekundarstufe I</b>	<b>100'000.00</b>		<b>110'000.00</b>		<b>35'081.00</b>	
2130.5060.03	Gesamtkonzept ICT Schule					35'081.00	
2130.5060.04	ICT-Gesamtkonzept Schule; Release 2022	100'000.00		110'000.00			
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>6'556'000.00</b>		<b>4'312'000.00</b>		<b>4'687'659.73</b>	
2170.5030.04	Dorf; Sanierung Sport- und Spielplatz			43'000.00		170'770.21	
2170.5040.23	Melchenbühl; Planung und Sanierung Pavillon			1'000'000.00		676'448.85	
2170.5040.35	Seidenberg; Energetische Sanierung, Sanitär, Heizung inkl. Wechselstellung			50'000.00			
2170.5040.36	Aebnit; Sanierung Gebäudehüllen und Photovoltaik-Anlage			100'000.00		667'535.41	
2170.5040.43	Horbern; Gesamtsanierung Schulgebäude und Turnhalle	430'000.00		150'000.00		16'132.95	
2170.5040.49	Moos; Diverser Unterhalt	20'000.00		200'000.00		476'954.85	
2170.5040.51	Seidenberg; Erweiterung und Optimierung Schulraum			20'000.00			
2170.5040.53	Seidenberg; Modulbauten (Provisorien)			997'000.00		2'227'544.10	
2170.5040.54	Moos, Schulanlage; Anschluss Fernwärme					226'514.10	

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2170.5040.55	Horbern; Kauf Liegenschaft Rainweg 11 für Tagesbetreuung, vorzeitiger Heimfall					5'615.75	
2170.5040.57	Schulhausstrasse 6; Umnutzung für Tagesschule			340'000.00			
2170.5040.58	Horbern; Projektierung und erw. Machbarkeitsstudie Rainweg 11, Umnutzung durch Tagesschule Horbern	500'000.00		300'000.00		33'484.60	
2170.5040.59	Horbern; Anschluss Fernwärmenetz gbm					118'789.85	
2170.5040.60	Moos; Schulanlage Moos / Provisorium (Machbarkeitsstudie)					11'103.06	
2170.5040.61	Horbern, Teilsanierung Turnhalle			35'000.00			
2170.5040.62	Schulliegenschaften; Umbau Beleuchtung auf LED	900'000.00		700'000.00			
2170.5040.63	Schulliegenschaften; Anschluss Fernwärme (21 Gemeindeliegenschaften)	457'000.00		338'000.00			
2170.5040.65	Horbern, KIGA; Anschluss Fernwärme					17'533.00	
2170.5040.66	Rainweg 11, Ex. Aarhus; Anschluss Fernwärme					39'233.00	
2170.5040.74	Melchenbühl; erweiterte Sanierung Schulanlage	1'400'000.00					
2170.5040.76	Aebnit; Ersatz Asphaltbelag Verbindungsgang inkl. Dilaugen	70'000.00					
2170.5040.77	Aebnit; Gesamtsanierung Pausenplatz	50'000.00					
2170.5040.78	Moos: Instandsetzung Arealleitungen, Hof 2024	230'000.00					
2170.5040.79	Seidenberg; Zusammenlegung Oberstufenzentrum	300'000.00					
2170.5040.80	Seidenberg; Diverser Unterhalt "fit for 10"	50'000.00					
2170.5040.81	Seidenberg; Dringliche Instandsetzungsarbeiten Sicherheit 2024	180'000.00					
2170.5040.82	Seidenberg; Reparatur-Ersatz Storensteuerung	90'000.00					
2170.5040.83	Containerschule / Provisorium für Grosssanierungen	1'800'000.00					
2170.5290.04	Planung Evakuations- und Alarmierungsanlagen in Schulanlagen	39'000.00		39'000.00			
2170.5290.05	Realisierung Evakuationsmassnahmen	40'000.00					
<b>3</b>	<b>Kultur, Sport und Freizeit, Kirche</b>	<b>1'705'000.00</b>		<b>650'000.00</b>		<b>25'778.95</b>	<b>2'000.00</b>
	Netto Ausgaben		1'705'000.00		650'000.00		23'778.95
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>170'000.00</b>		<b>100'000.00</b>			
	Netto Ausgaben		170'000.00		100'000.00		
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>120'000.00</b>		<b>100'000.00</b>			
3210.5660.01	Bibliotheken; Umbau Beleuchtung LED	120'000.00		100'000.00			
<b>3291</b>	<b>Mattenhofsaal</b>	<b>50'000.00</b>					
3291.5040.03	Mattenhofsaal; Umbau Beleuchtung LED (Gesamtprojekt LED)	50'000.00					
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>1'535'000.00</b>		<b>550'000.00</b>		<b>25'778.95</b>	<b>2'000.00</b>
	Netto Ausgaben		1'535'000.00		550'000.00		23'778.95
<b>3411</b>	<b>Aarebad</b>	<b>285'000.00</b>				<b>9'227.20</b>	
3411.5030.08	Aarebad; Diverse Instandsetzungsarbeiten Betonarbeiten	135'000.00					
3411.5040.04	Aarebad; Sicherheitsmassnahmen an Anlagen und Einrichtungen					9'227.20	
3411.5040.05	Aarebad; Ersatz Kälteanlage Restauration	150'000.00					
<b>3412</b>	<b>Sportzentrum Füllerich</b>	<b>360'000.00</b>					
3412.5040.05	Sportzentrum Füllerich; Ersatz Oblichter Garderobentrakt	120'000.00					

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3412.5040.06	Sportzentrum Füllerich; Ersatz Eingangstüren	90'000.00					
3412.5040.07	Sportzentrum Füllerich; Umbau Beleuchtung (Gesamtprojekt LED)	150'000.00					
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>310'000.00</b>		<b>260'000.00</b>		<b>16'551.75</b>	<b>2'000.00</b>
3420.5030.01	Pumptrack	250'000.00		200'000.00		16'551.75	
3420.5060.02	Kinderspielplatz Moos; Sanierung			60'000.00			
3420.5060.03	Kinderspielplätze	60'000.00					
3420.6460.01	Verein Pfadiheim, Rückzahlung Darlehen						2'000.00
<b>3422</b>	<b>Bärtschihaus</b>	<b>350'000.00</b>		<b>50'000.00</b>			
3422.5040.02	Bärtschihaus; genereller Gebäudeunterhalt, energetische Sanierung	100'000.00		50'000.00			
3422.5040.09	Bärtschihaus; Ersatz Boden inkl. Unterkonstruktion und Bodenheizung	150'000.00					
3422.5040.10	Bärtschihaus; Umbau Beleuchtung LED (Gesamtprojekt LED)	100'000.00					
<b>3423</b>	<b>Villa Mettlen</b>	<b>230'000.00</b>		<b>240'000.00</b>			
3423.5040.05	Mettlen; Instandsetzung Boden, Wände Obergeschoss			80'000.00			
3423.5040.06	Mettlen; Instandsetzung IT-Verkabelung in den Arbeitsräumen (Büro + Musikzimmer)	160'000.00		160'000.00			
3423.5040.08	Villa Mettlen; Neue Schindel-Eindeckung Dach Eishaus	70'000.00					
<b>5</b>	<b>Soziale Sicherheit</b>	<b>100'000.00</b>					
	Netto Ausgaben		100'000.00				
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>50'000.00</b>					
	Netto Ausgaben		50'000.00				
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien allgemein</b>	<b>50'000.00</b>					
5450.5040.01	Egghözli; Genereller Gebäudeunterhalt, Umnutzung zu Jugendhaus	50'000.00					
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>50'000.00</b>					
	Netto Ausgaben		50'000.00				
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>50'000.00</b>					
5730.5040.06	Tannental; Umbau Beleuchtung LED nur Keller (Gesamtprojekt LED)	50'000.00					

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>6</b>	<b>Verkehr und Nachrichtenübermittlung</b>	<b>4'473'000.00</b>		<b>3'545'000.00</b>		<b>1'412'350.00</b>	
	Netto Ausgaben		4'473'000.00		3'545'000.00		1'412'350.00
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>4'473'000.00</b>		<b>3'545'000.00</b>		<b>1'412'350.00</b>	
	Netto Ausgaben		4'473'000.00		3'545'000.00		1'412'350.00
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>4'473'000.00</b>		<b>3'545'000.00</b>		<b>1'412'350.00</b>	
6150.5010.26	Thunstrasse; Verschiebung Kirchenmauer					461'019.30	
6150.5010.42	Kräyigenweg; Sanierung 2. Teil			160'000.00			
6150.5010.43	Haldenweg; Sanierung					30'215.20	
6150.5010.44	Pourtalèsstrasse; Sanierung	25'000.00		25'000.00			
6150.5010.49	Waldriedstrasse; Sanierung					184'173.15	
6150.5010.50	Egghölzliweg; Sanierung	120'000.00		120'000.00			
6150.5010.52	Korrektion Thunstrasse Muri (KTM)	180'000.00		400'000.00			
6150.5010.54	Haldenweg; Sanierung (Teilbereich Breichtenstrasse bis Haldenau)					22'919.05	
6150.5010.58	Hess-/Jungfraustrasse; Sanierung			180'000.00		60'750.15	
6150.5010.59	Bersetweg; Sanierung	410'000.00		410'000.00			
6150.5010.60	Dr. Haasstrasse; Sanierung	190'000.00		190'000.00			
6150.5010.61	Rainweg; Sanierung (Dorfzentrum bis Belpstrasse)			60'000.00		2'834.15	
6150.5010.62	Reutigenweg; Sanierung			20'000.00		78'200.85	
6150.5010.63	Villettengässli; Sanierung					78'566.95	
6150.5010.64	Waldhausweg; Sanierung					88'964.10	
6150.5010.65	Kirchackerstrasse; Entflechtung öffentliche Beleuchtung und Fahrbahnsanierung					65'451.75	
6150.5010.66	Moos-/Rohrmatt-/Füllerichstrasse; Entflechtung öffentl. Beleuchtung und Sanierung	80'000.00		350'000.00		173'549.20	
6150.5010.67	Grossweidweg; Sanierung			30'000.00		215.20	
6150.5010.68	Eichenstrasse; Entflechtung öffentliche Beleuchtung und Trottoirsanierung	90'000.00		80'000.00			
6150.5010.69	Öffentliche Beleuchtung; Umbau Leuchtmittel	1'000'000.00		600'000.00		29'711.85	
6150.5010.70	Hausmattweg; Sanierung					54'628.50	
6150.5010.71	Tannenweg; Sanierung	200'000.00		200'000.00			
6150.5010.72	Beethofenstrasse; Sanierung	150'000.00				3'231.00	
6150.5010.73	Villettengässli; Ausweichbucht	50'000.00					
6150.5010.78	Tannackerstrasse; Sanierung	350'000.00					
6150.5010.79	Breichtenstrasse; Sanierung	240'000.00					
6150.5010.80	Tavelweg; Entflechtung öB	200'000.00					
6150.5010.81	Kräyigenweg; Sanierung 3. Teil (mit FV)	220'000.00					
6150.5010.99	Gemeindestrassen; Diverse jährliche Kleinprojekte	350'000.00		350'000.00			
6150.5040.05	Werkhof; Ersatz Tor Fahrzeughalle					51'726.00	
6150.5040.07	Werkhofgebäude; Umbau Beleuchtung Werkhof	50'000.00					
6150.5040.08	Werkhofgebäude; instandsetzungsmassnahmen Fassade, Bau und Lüftung 2024	90'000.00					
6150.5060.12	Traktor Gärtner; Ersatzanschaffung			195'000.00			
6150.5060.13	Strassenwischmaschine	238'000.00					
6150.5290.03	Planungsstudie Verkehr Zentrumsentwicklung Gümligen			55'000.00		10'640.75	
6150.5290.04	Bypass Bern Ost / Anbindung Gümligen; Planungskredit					10'554.80	
6150.5290.05	Öffentliche Beleuchtung; Beleuchtungskonzept			80'000.00		3'231.40	
6150.5290.06	Überprüfung flankierende Massnahmen (temporäre Fahrverbote) - Schulwegsicherheit Aebnitstrasse	200'000.00		40'000.00		1'766.65	
6150.5290.07	Altersleitbild; Handlungsfeld 3	40'000.00					
<b>7</b>	<b>Umweltschutz und Raumordnung</b>	<b>755'000.00</b>		<b>215'000.00</b>		<b>455'078.70</b>	
	Netto Ausgaben		755'000.00		215'000.00		455'078.70
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>190'371.10</b>	

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Netto Ausgaben		50'000.00		50'000.00		190'371.10
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>190'371.10</b>	
7410.5020.02	Wegverbindung Wehrliau - Aarebad; Planung und Projektierung			50'000.00		167'542.50	
7410.5290.01	Uferschutzplan; Überarbeitung	50'000.00				22'828.60	
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>255'000.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>77'610.20</b>	
	Netto Ausgaben		255'000.00		5'000.00		77'610.20
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung allgemein</b>	<b>220'000.00</b>				<b>77'610.20</b>	
7710.5030.06	Friedhof Muri; Hindernisfreie Durchwegung Friedhof					77'610.20	
7710.5030.07	Friedhöfe Muri; Entwicklungskonzept	40'000.00					
7710.5040.04	Friedhofgebäude T: Sicherheit: ersatz 5 Platanen, Reparatur Gehwege	60'000.00					
7710.5040.05	Friedhofgebäude; Ersatz Kälte- und Lüftungsanlage	120'000.00					
<b>7790</b>	<b>Umweltschutz</b>	<b>35'000.00</b>		<b>5'000.00</b>			
7790.5030.04	Grünflächenmanagement	35'000.00					
7790.5290.02	Landschaftsrichtplan; Überarbeitung			5'000.00			
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>450'000.00</b>		<b>160'000.00</b>		<b>187'097.40</b>	
	Netto Ausgaben		450'000.00		160'000.00		187'097.40
<b>7900</b>	<b>Raumordnung allgemein</b>	<b>450'000.00</b>		<b>160'000.00</b>		<b>187'097.40</b>	
7900.5290.07	Lischenmoos und Bahnhofplatz Süd; Arealentwicklung					7'202.85	
7900.5290.09	Nutzungsplanungsteilrevision - Paket 4	20'000.00				5'878.80	
7900.5290.11	Tannental; Entwicklungsstrategie			20'000.00		2'343.55	
7900.5290.12	5-Egg Muri; Entwicklungsstrategie			30'000.00			
7900.5290.13	ÜO Rütibühl 2; Revision					1'498.65	
7900.5290.14	Nutzungsplanungsteilrevision - Paket 5	40'000.00		30'000.00			
7900.5290.16	Lischenmoos; Zentrumsplatz	40'000.00					
7900.5290.17	Gümligenmoos (vormals Moosstrasse); Innenentwicklungsstudie			30'000.00		41'678.25	
7900.5290.18	Sardi Nord; Entwicklungsstrategie	40'000.00				7'500.00	
7900.5290.19	Zentrumsentwicklung Gümligen (ZEG) 2022	50'000.00		50'000.00		118'255.20	
7900.5290.20	ZöN U Siloah Erweiterung					2'740.10	
7900.5290.22	Nutzungsplanungsteilrevision - Paket 6	40'000.00					
7900.5290.23	Entwicklung Tannental I - Überführung in Nutzungsplanung	90'000.00					
7900.5290.24	Zentrumsentwicklung Muri (ZEM) - Überführung in Nutzungsplanung	100'000.00					
7900.5290.25	ByBO Fokusraum Bern-Ost - Entwicklungsplanung + Partizipation ÜKO	30'000.00					
<b>8</b>	<b>Volkswirtschaft</b>	<b>30'000.00</b>					
	Netto Ausgaben		30'000.00				
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>	<b>30'000.00</b>					
	Netto Ausgaben		30'000.00				
<b>8790</b>	<b>Energie allgemein</b>	<b>30'000.00</b>					
8790.5290.01	Richtplan Energie	30'000.00					
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>		<b>23'267'000.00</b>		<b>11'381'000.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>7'260'961.71</b>
	Netto Einnahmen	23'267'000.00		11'381'000.00		7'258'961.71	
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>		<b>23'267'000.00</b>		<b>11'381'000.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>7'260'961.71</b>
	Netto Einnahmen	23'267'000.00		11'381'000.00		7'258'961.71	
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>		<b>23'267'000.00</b>		<b>11'381'000.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>7'260'961.71</b>
9990.5900.01	Passivierte Einnahmen					2'000.00	

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9990.6900.01	Aktivierte Ausgaben		23'267'000.00		11'381'000.00		7'260'961.71