

**muri**  
b e r n

**Budget 2023**

## 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 .....	2
2.2.1	Personalaufwand .....	2
2.2.2	Sach- und übriger Betriebsaufwand .....	2
2.2.3	Abschreibungen.....	2
2.2.4	Transferaufwand.....	2
2.2.5	Ausserordentlicher Aufwand.....	2
2.2.6	Fiskalertrag .....	3
2.2.7	Entgelte.....	3
2.2.8	Finanzertrag.....	3
2.2.9	Transferertrag .....	3
2.2.10	Ausserordentlicher Ertrag.....	3
2.3	Erfolgsrechnung nach Funktionen.....	3
2.3.1	Allgemeine Verwaltung.....	3
2.3.2	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung .....	3
2.3.3	Bildung.....	3
2.3.4	Kultur, Sport und Freizeit.....	3
2.3.5	Gesundheit .....	3
2.3.6	Soziale Sicherheit .....	4
2.3.7	Verkehr .....	4
2.3.8	Umweltschutz und Raumordnung .....	4
2.3.9	Volkswirtschaft.....	4
2.3.10	Finanzen und Steuern .....	4
2.4	Investitionen .....	4
3	Ergebnisse.....	5
3.1	Allgemeine Übersicht.....	5
3.2	Übersicht Gesamtergebnis Gemeinde .....	5
3.2.1	Erfolgsrechnung.....	5
3.2.2	Investitionsrechnung.....	5
3.2.3	Finanzierungsergebnis .....	6
3.3	Ergebnis Allgemeiner Haushalt .....	7
3.4	Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall .....	8
3.5	Ergebnis Spezialfinanzierung Kindertagesstätte.....	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 .....	13
6.2.4	Neubewertungsreserve Finanzvermögen.....	13
6.2.5	Bilanzüberschuss.....	13
7	Antrag des Gemeinderates.....	13
8	Genehmigung Grosser Gemeinderat .....	14
9	Details zum Budget 2023.....	15
9.1	Erfolgsrechnung nach Funktionen.....	15
9.2	Erfolgsrechnung nach Sachgruppen .....	49
9.3	Investitionsrechnung nach Funktionen.....	57

# 1 Rechnungslegungsgrundsätze

## 1.1 Allgemeines

Das Budget 2023 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.

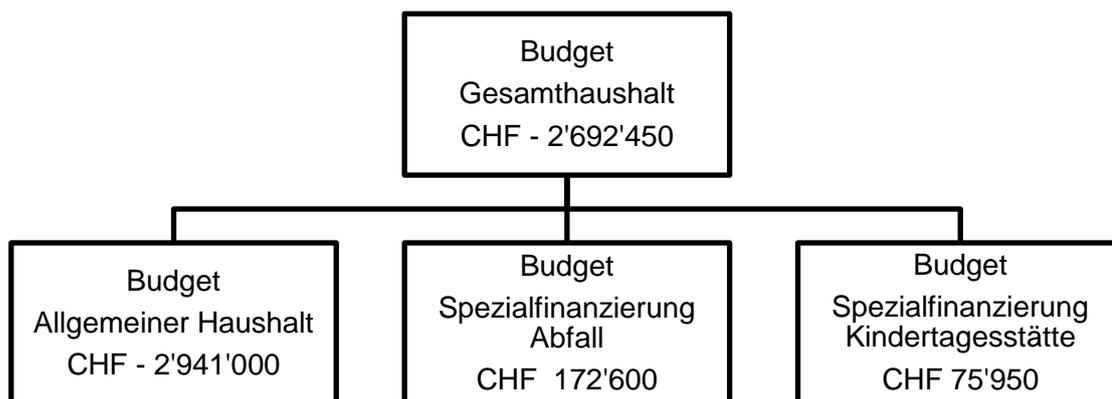
# 2 Erläuterungen<sup>1</sup>

## 2.1 Das Wichtigste in Kürze

Das Budget 2023 sieht unveränderte Steueranlagen vor:

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

Im Budget 2023 ergeben sich folgende Ergebnisse:



Der budgetierte Aufwandüberschuss im Allgemeinen Haushalt beträgt gut 0,7 Steueranlagezehntel. Gegenüber dem Budget 2022 entspricht dies einer Schlechterstellung von CHF 0,73 Mio. (0,2 Steueranlagezehnteln). Diese Schlechterstellung ist insbesondere auf folgende Sachverhalte zurückzuführen:

Besserstellung durch Mehrertrag:

- Höhere geplante Steuererträge von CHF 2,13 Mio.;

<sup>1</sup> Die unter dieser Ziffer erläuterten Abweichungen des Budgets 2023 beziehen sich auf die Zahlen im Budget 2022

Schlechterstellung durch Mehraufwand:

- Steigerung des Personalaufwands um CHF 0,74 Mio.;
- Zunahme des Sach- und übrigen Betriebsaufwands von CHF 0,61 Mio., welche einerseits im Zusammenhang mit der Sanierung des Gemeindehauses steht (Miete Provisorium während der Sanierung und Umzugskosten von CHF 0,31 Mio.); andererseits ist zusätzlicher Aufwand für die höheren Energiekosten von rund CHF 0,2 Mio. budgetiert worden;
- Mehraufwand bei den erwarteten Leistungen in den kantonalen Finanzausgleich von CHF 1,16 Mio.;
- Mehraufwand Informatik-Zentrum Köniz-Muri von CHF 0,12 Mio.;
- Höherer Nettoaufwand Soziale Sicherheit von CHF 0,19 Mio.

Der Gemeinderat vertritt die Auffassung, dass dieses Defizit aufgrund der hohen Reserven (Bilanzüberschuss und Finanzpolitische Reserven von 10 Steueranlagezehn-teln) und den verbesserten Aussichten für die Folgejahre ohne Anpassung der Steuer-anlage 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 0,74 Mio. (+ 4,8 %) zu.

Hauptsächlich begründet sich diese Erhöhung einerseits in Stellenerhöhungen der Verwaltung (inkl. Soziale Dienste) und andererseits in Aufstockungen bei den Tagesschulen. Bei der Verwaltung wird ein Teil durch höhere Rückerstattungen aus dem Lastenausgleich der Sozialhilfe kompensiert. Im Bereich der Tagesschulen fallen aufgrund der höheren Betreuungsstunden Mehrerträge bei den Elternbeiträgen an. Für den Ausgleich der Teuerung und für individuelle Lohnerhöhungen sind insgesamt 2 % vorgesehen. Die Prognosen rechnen derzeit mit einer Zunahme der Konsumentenpreise um 1.74 % (Stand Juli 2022).

### **2.2.2 Sach- und übriger Betriebsaufwand**

Der geplante Sach- und übrige Betriebsaufwand erhöht sich mit einer effektiven Zunahme von CHF 0,61 Mio., im Vergleich zum Vorjahr um 6,0 %. Dies begründet sich einerseits in der Miete des Bau-Provisoriums bzw. Umzug im Zusammenhang mit der Sanierung des Gemeindehauses (CHF 0,31 Mio.). Andererseits ist zusätzlicher Aufwand von CHF 0,2 Mio. aufgrund der höheren Energiepreise budgetiert worden.

### **2.2.3 Abschreibungen**

Die Abschreibungen beinhalten aufgrund der Umstellung auf das neue Rechnungslegungsmodell HRM2 einerseits einen Wert von CHF 2,16 Mio. aus dem altrechtlichen Verwaltungsvermögen per Ende 2015 sowie neue lineare Abschreibungen von CHF 1,77 Mio. für die Investitionen ab dem Jahr 2016.

Verglichen mit dem Budget 2022 sind die Abschreibungen um CHF 0,14 Mio. (- 3,5 %) tiefer.

### **2.2.4 Transferaufwand**

Im Transferaufwand sind neben sämtlichen Beitragsleistungen an Institutionen und Private auch die Leistungen der Gemeinde an den Finanz- und Lastenausgleich berücksichtigt. Diese Sachgruppe erhöht sich um CHF 1,75 Mio. oder 3,8 %.

Die Zunahme begründet sich in höheren budgetierten Beiträgen in den kantonalen Finanzausgleich (+ CHF 1,16 Mio.), grösseren erwarteten Sozialhilfeleistungen (+ CHF 0,90 Mio.; lastenausgleichsberechtigt) und weiteren Beiträgen an Projekte und Institutionen.

### **2.2.5 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 2023 mit der gleichen Summe

als Entnahme in der Sachgruppe 48 (ausserordentlicher Ertrag) erfolgsneutral. Siehe dazu auch die Erläuterungen in Ziffer 6.2.2.

#### 2.2.6 Fiskalertrag

Der budgetierte Fiskalertrag erhöht sich verglichen mit dem Vorjahresbudget um CHF 2,13 Mio. (+ 4,3 %). Im Vergleich zur Rechnung 2021 liegt das Budget um CHF 2,2 Mio. (- 4,1 %) tiefer.

Bei den Steuererträgen der Natürlichen Personen erwarten wir eine Zunahme um CHF 0,41 Mio. (+ 1,1 %) und bei den Steuereinnahmen der Juristischen Personen um CHF 1,39 Mio. (+ 27,8 %). Ein Steueranlagezehntel beträgt CHF 3,97 Mio.

Ab dem Jahre 2023 gehen wir von keinen negativen Effekten aus der Corona-Pandemie aus. Die Auswirkungen des Ukraine-Konflikts können noch nicht abgeschätzt werden.

#### 2.2.7 Entgelte

Die Zunahme dieser Position um CHF 0,59 Mio. (+ 6,9 %) ist durch den Mehrertrag durch die Elternbeiträge an die Tagesschulen und die Kindertagesstätte sowie durch höhere Rückerstattungseinnahmen bei den Sozialhilfeleistungen begründet.

#### 2.2.8 Finanzertrag

Diese Einnahmenposition ist zum Budget 2022 um CHF 0,15 Mio. (- 5,0 %) tiefer. Dies aufgrund tieferer Miet- und Baurechtserträgen sowie tieferer Verzugszinsen bei den Steuern.

#### 2.2.9 Transferertrag

Gegenüber dem Budget 2022 sinkt diese Ertragsposition um CHF 0,15 Mio. oder 1,3 %. Die Abnahme ergibt sich auch aus tieferen Gemeindebeiträgen an die Kindertagesstätten.

#### 2.2.10 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 2.2.5 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 um CHF 1,00 Mio. (+ 18,0 %) höher. Dies aufgrund höherer Personalkosten sowie grösserem Sach- und übrigem Betriebsaufwand (siehe dazu Ziffer 2.2.2)

#### 2.3.2 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

In der Gesamtfunktion sind die Nettoaufwendungen um CHF 0,11 Mio. grösser als im Budget 2022. Die leichte Zunahme begründet sich darin, dass sich die Gemeinde ab 2022 einem neuen regionalen Führungsorgan anschliessen muss, wofür mit höheren Kosten gerechnet wird.

#### 2.3.3 Bildung

Die Nettokosten sind in dieser Funktion um CHF 0,36 Mio. (+ 3,1 %) höher. Die Beitragsleistungen an den Lastenausgleich der Lehrerbesoldungen mussten für 2023 höher budgetiert werden. Demgegenüber ergeben sich Nettomehrerträge bei den Tagesschulen und aufgrund gestiegener Energiepreise der Schulliegenschaften.

#### 2.3.4 Kultur, Sport und Freizeit

In dieser Funktion ist eine leichte Erhöhung des Nettoaufwands von CHF 0,15 Mio. budgetiert.

#### 2.3.5 Gesundheit

Diese Funktion ist praktisch unverändert zum Vorjahr.

### 2.3.6 Soziale Sicherheit

Die Zunahme des Nettoaufwands beträgt CHF 0,19 Mio. (+ 1,6 %). Die Beiträge an den Lastenausgleich für Ergänzungsleistungen nimmt zu, während der Lastenausgleich für die Sozialhilfe tiefer budgetiert werden konnte. Der Bereich der Sozialhilfe fällt im Vergleich mit dem Vorjahr höher aus.

### 2.3.7 Verkehr

In dieser Funktion liegt der erwartete Nettoaufwand gegenüber dem Vorjahr um CHF 0,15 Mio. (- 2,7 %) tiefer. Gegenüber dem Vorjahrbudget wird eine leichte Senkung des Lastenausgleichsbeitrags an den öffentlichen Verkehr erwartet.

### 2.3.8 Umweltschutz und Raumordnung

In der Gesamtfunktion sind die Nettokosten praktisch unverändert zum Vorjahr. Während die Aufwendungen im Bereich Umweltschutz höher budgetiert sind, wird bei der Raumordnung weniger Abschreibungsaufwand anfallen.

### 2.3.9 Volkswirtschaft

Die Aufwendungen und Erträge weichen nicht wesentlich vom Vorjahr ab.

### 2.3.10 Finanzen und Steuern

Der erwartete Gesamtsteuerertrag ist im Vergleich mit dem Vorjahr um CHF 2,13 Mio. (+ 4,3 %) höher. Weitere Ausführungen sind der Ziffer 2.2.6 zu entnehmen. Der Gemeinderat beantragt die Beibehaltung der Steueranlage von 1,14.

Die erwartete Zahlung in den kantonalen Finanzausgleich (Disparitätenabbau) liegt um CHF 1,16 Mio. deutlich höher als im Budget 2022.

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

Die Liegenschaften des Finanzvermögens werden im 2023 leicht geringere Erträge generieren, was auch auf die geringeren Baurechtszinsen infolge des Kaufs des Rainwegs 11 für die Tagesschule zurückzuführen ist.

In der Funktion "Nicht aufgeteilte Posten" sind die Einlage in die Spezialfinanzierung für die Vorfinanzierung von Schul- und Verwaltungsanlagen des Finanzvermögens und die Entnahme aus der Neubewertungsreserve von je CHF 5,25 Mio. budgetiert (erfolgsneutral). Siehe dazu die Erläuterungen in den Ziffern 2.2.5 sowie 2.2.10.

## 2.4 Investitionen

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

Das Budget 2023 sieht insgesamt Nettoinvestitionen von CHF 11,4 Mio. vor. Dieser Wert entspricht dem Investitionsplan 2021 – 2026.

Vorbehalten bleiben bei den Verpflichtungskrediten die Beschlüsse durch die entsprechenden kreditkompetenten Organe. Die nachfolgenden grösseren Investitionsausgaben (über CHF 250'000) sind im 2023 geplant:

Sanierung Verwaltungsgebäude	CHF	2'000'000
Schulanlage Horbern; Projektierung und erw. Machbarkeitsstudie Rainweg 11, Umnutzung zur Tagesschule	CHF	300'000
Schulanlage Melchenbühl; Kauf Pavillon (ehem. Kirchgemeindehaus) inkl. Sanierung	CHF	1'000'000
Schulanlage Seidenberg; Modulbauten (Provisorien)	CHF	997'000
Schulhausstrasse 6; Umnutzung für Tagesschule	CHF	340'000
Schulliegenschaften; Umbau Beleuchtung auf LED	CHF	700'000
Schulliegenschaften; Anschluss Fernwärme (21 Gemeindeliegenschaften)	CHF	338'000
Moos-/Rohrmatt-/Füllerichstrasse; Entflechtung öffentl. Beleuchtung / San.	CHF	350'000
Bersetweg; Sanierung Gemeindestrasse	CHF	410'000
Öffentliche Beleuchtung; Umbau Leuchtmittel	CHF	600'000
Korrektur Thunstrasse Muri (KTM)	CHF	400'000

### 3 Ergebnisse

#### 3.1 Allgemeine Übersicht

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Gesamthaushalt	-2'692'450	-2'198'200	3'083'756
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Allgemeiner Haushalt	-2'941'000	-2'216'100	3'054'354
Jahresergebnis gesetzliche Spezialfinanzierungen	248'550	17'900	29'402
Steuerertrag natürliche Personen	38'815'000	38'408'000	38'717'297
Steuerertrag juristische Personen	6'389'500	4'999'500	8'596'428
Liegenschaftssteuer	3'770'000	3'700'000	3'518'368
Nettoinvestitionen	11'381'000	13'501'000	4'129'307

#### 3.2 Übersicht Gesamtergebnis Gemeinde

##### 3.2.1 Erfolgsrechnung

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
<b>Betrieblicher Aufwand</b>			
Personalaufwand	16'275'095	15'532'800	15'568'424
Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'860'422	10'252'800	9'998'652
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'931'300	4'072'600	3'449'644
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
Transferaufwand	47'322'100	45'572'600	45'026'589
Durchlaufende Beiträge	0	0	0
<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>78'388'917</b>	<b>75'430'800</b>	<b>74'043'309</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>			
Fiskalertrag	51'972'500	49'845'500	54'195'909
Regalien und Konzessionen	524'500	516'000	541'390
Entgelte	9'101'600	8'511'900	8'871'789
Verschiedene Erträge	100	5'100	544
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	90'017	75'200	72'571
Transferertrag	11'816'200	11'968'600	11'324'333
Durchlaufende Beiträge	0	0	0
<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>73'504'917</b>	<b>70'922'300</b>	<b>75'006'536</b>
<b>Ergebnis aus Betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-4'884'000</b>	<b>-4'508'500</b>	<b>963'227</b>
Finanzaufwand	520'950	551'300	630'765
Finanzertrag	2'810'400	2'959'500	7'911'776
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>2'289'450</b>	<b>2'408'200</b>	<b>7'281'011</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-2'594'550</b>	<b>-2'100'300</b>	<b>8'244'238</b>
Ausserordentlicher Aufwand	5'445'000	5'445'000	13'679'141
Ausserordentlicher Ertrag	5'347'100	5'347'100	8'518'659
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-97'900</b>	<b>-97'900</b>	<b>-5'160'482</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-2'692'450</b>	<b>-2'198'200</b>	<b>3'083'756</b>

### 3.2.2 Investitionsrechnung

#### 3.2.2 Übersicht Investitionsrechnung

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Aktivierte Investitionsausgaben	11'381'000	13'501'000	4'201'307
Passivierte Investitionsausgaben	0	0	-72'000
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>11'381'000</b>	<b>13'501'000</b>	<b>4'129'307</b>

### 3.2.3 Finanzierungsergebnis

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Ergebnis Gesamthaushalt	-2'692'450	-2'198'200	3'083'756
Abschreibung Verwaltungsvermögen	3'931'300	4'072'600	3'449'644
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-90'017	-75'200	-43'000
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	8'650'000
Entnahmen aus dem Eigenkapital	-5'347'100	-5'347'100	-8'518'659
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>1'250'533</b>	<b>1'900'900</b>	<b>6'625'501</b>
Investitionsausgaben	11'381'000	13'501'000	4'201'307
Investitionseinnahmen	0	0	-72'000
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>11'381'000</b>	<b>13'501'000</b>	<b>4'129'307</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b>	<b>-10'130'467</b>	<b>-11'600'100</b>	<b>2'496'194</b>

### 3.3 Ergebnis Allgemeiner Haushalt

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
<b>Betrieblicher Aufwand</b>			
Personalaufwand	15'105'295	14'081'700	14'140'499
Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'739'372	8'088'100	7'981'842
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'926'200	4'067'500	3'444'481
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
Transferaufwand	47'259'200	45'510'400	44'988'904
Durchlaufende Beiträge	0	0	0
<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>75'030'067</b>	<b>71'747'700</b>	<b>70'555'726</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>			
Fiskalertrag	51'972'500	49'845'500	54'195'909
Regalien und Konzessionen	524'500	516'000	541'390
Entgelte	6'274'300	5'657'300	5'986'262
Verschiedene Erträge	0	5'000	544
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	90'017	75'200	72'571
Transferertrag	11'036'200	11'122'300	10'684'827
Durchlaufende Beiträge		0	8'050
<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>69'897'517</b>	<b>67'221'300</b>	<b>71'489'553</b>
<b>Ergebnis aus Betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-5'132'550</b>	<b>-4'526'400</b>	<b>933'827</b>
Finanzaufwand	520'950	551'300	630'765
Finanzertrag	2'810'400	2'959'500	7'911'776
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>2'289'450</b>	<b>2'408'200</b>	<b>7'281'011</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-2'843'100</b>	<b>-2'118'200</b>	<b>8'214'838</b>
Ausserordentlicher Aufwand	5'445'000	5'445'000	13'679'142
Ausserordentlicher Ertrag	5'347'100	5'347'100	8'518'659
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-97'900</b>	<b>-97'900</b>	<b>-5'160'483</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-2'941'000</b>	<b>-2'216'100</b>	<b>3'054'354</b>

Im Budget 2023 des allgemeinen Haushalts resultiert im Vergleich zum Budget 2022 eine Verschlechterung von CHF 724'900. 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 Abfallbeseitigung und Kindertagesstätte nicht berücksichtigt.

### 3.4 Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
<b>Betrieblicher Aufwand</b>			
Personalaufwand	0	0	0
Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'876'500	1'925'100	1'817'678
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
Transferaufwand	31'400	30'500	36'038
Durchlaufende Beiträge	0	0	0
<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>1'907'900</b>	<b>1'955'600</b>	<b>1'853'716</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>			
Fiskalertrag	0	0	0
Regalien und Konzessionen	0	0	0
Entgelte	2'042'500	1'933'000	2'049'703
Verschiedene Erträge	0	0	0
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
Transferertrag	38'000	38'000	37'011
Durchlaufende Beiträge	0	0	0
<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>2'080'500</b>	<b>1'971'000</b>	<b>2'086'714</b>
<b>Ergebnis aus Betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>172'600</b>	<b>15'400</b>	<b>232'998</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>172'600</b>	<b>15'400</b>	<b>232'998</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>172'600</b>	<b>15'400</b>	<b>232'998</b>

Die Abfallbeseitigung sieht einen budgetierten Ertragsüberschuss von CHF 172'600 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 2022 und 2023 wird die Spezialfinanzierung per 31. Dezember 2023 einen Bestand von rund CHF 600'000 aufweisen.

### 3.5 Ergebnis Spezialfinanzierung Kindertagesstätte

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
<b>Betrieblicher Aufwand</b>			
Personalaufwand	1'169'800	1'451'100	1'427'924
Sach- und übriger Betriebsaufwand	244'550	239'600	199'132
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'100	5'100	5'163
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
Transferaufwand	31'500	31'700	1'646
Durchlaufende Beiträge	0	0	8'049
<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>1'450'950</b>	<b>1'727'500</b>	<b>1'641'915</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>			
Fiskalertrag	0	0	0
Regalien und Konzessionen	0	0	0
Entgelte	784'800	921'600	835'824
Verschiedene Erträge	100	100	0
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
Transferertrag	742'000	808'300	602'495
Durchlaufende Beiträge	0	0	0
<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>1'526'900</b>	<b>1'730'000</b>	<b>1'438'319</b>
<b>Ergebnis aus Betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>75'950</b>	<b>2'500</b>	<b>-203'596</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>75'950</b>	<b>2'500</b>	<b>-203'596</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>75'950</b>	<b>2'500</b>	<b>-203'596</b>

Mit dem neuen Finanzierungsmodell der Kindertagesstätte mittels Betreuungsgutscheinen wird der Betrieb der Kita seit dem 1. Januar 2021 als eigenständige Selbstfinanzierung geführt.

Gemäss dem Reglement über die familienergänzende Kinderbetreuung muss die Kita kostendeckend geführt werden (Art. 9 / Abs. 2), was eine hohe Auslastung bedingt. Sowohl im Jahre 2021 (siehe Tabelle oben) wie auch voraussichtlich im 2022 (Hochrechnung zeigt Verlust von CHF 100'000) konnte eine Kostendeckung jedoch bisher nicht erreicht werden. Dies ist mit ein Grund, weshalb eine Privatisierung erfolgen soll. Das Budget 2023 bildet das «Fortführungsprinzip» ab und geht von weiteren einschneidenden Kostenoptimierungen aus, um eine Kostendeckung möglichst zu erreichen und die Spezialfinanzierung ausgleichen zu können. Es muss jedoch als ambitioniert betrachtet werden. Wird die Privatisierung durch den GGR bestätigt, so ist das Budget 2023 nur beschränkt anwendbar.

## 4 Erfolgsrechnung

### 4.1 Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen Erfolgsrechnung

	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Aufwand</b>						
30 Personalaufwand	16'275'095		15'532'800		15'568'424	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'860'422		10'252'800		9'998'652	
33 Abschreibungen	3'931'300		4'072'600		3'449'644	
34 Finanzaufwand	520'950		551'300		630'765	
35 Einlagen Fonds/Spezialfinanzierungen	0		0		0	
36 Transferaufwand	47'322'100		45'572'600		45'026'589	
37 Durchlaufende Beiträge	0		0		0	
38 Ausserordentlicher Aufwand	5'445'000		5'445'000		13'679'142	
39 Interne Verrechnungen	911'100		920'700		1'039'674	
<b>3 Total Aufwand</b>	<b>85'265'967</b>	<b>0</b>	<b>82'347'800</b>	<b>0</b>	<b>89'392'890</b>	<b>0</b>
<b>Ertrag</b>						
40 Fiskalertrag		51'972'500		49'845'500		54'195'909
41 Regalien und Konzessionen		524'500		516'000		541'390
42 Entgelte		9'101'600		8'511'900		8'871'789
43 Verschiedene Erträge		100		5'100		544
44 Finanzertrag		2'810'400		2'959'500		7'911'776
45 Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen		90'017		75'200		72'571
46 Transferertrag		11'816'200		11'968'600		11'324'333
47 Durchlaufende Beiträge		0		0		0
48 Ausserordentlicher Ertrag		5'347'100		5'347'100		8'518'659
49 Interne Verrechnungen		911'100		920'700		1'039'674
<b>4 Total Ertrag</b>	<b>0</b>	<b>82'573'517</b>	<b>0</b>	<b>80'149'600</b>	<b>0</b>	<b>92'476'645</b>
<b>Abschluss</b>						
90 Abschluss Erfolgsrechnung	248'550	2'941'000	17'900	2'216'100	3'287'352	203'596
<b>9 Abschluss Gesamthaushalt</b>	<b>0</b>	<b>2'692'450</b>	<b>0</b>	<b>2'198'200</b>	<b>3'083'756</b>	<b>0</b>

## 4.2 Zusammenzug Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung

	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	6'833'747	340'600	5'878'200	387'700	6'337'329	586'919
Nettoaufwand		6'493'147		5'490'500		5'750'410
1 Öffentliche Sicherheit	1'983'913	1'223'617	1'851'400	1'201'700	1'754'417	1'218'102
Nettoaufwand		760'296		649'700		536'315
2 Bildung	14'725'860	2'766'100	14'539'500	2'937'200	14'015'680	2'821'086
Nettoaufwand		11'959'760		11'602'300		11'194'594
3 Kultur, Sport und Freizeit	3'176'223	478'400	3'041'800	491'800	3'342'092	509'487
Nettoaufwand		2'697'823		2'550'000		2'832'605
4 Gesundheit	68'210	200	68'300	200	61'704	211
Nettoaufwand		68'010		68'100		61'493
5 Soziale Sicherheit	25'177'124	13'225'700	24'475'900	12'710'700	23'875'533	13'240'394
Nettoaufwand		11'951'424		11'765'200		10'635'139
6 Verkehr	6'659'700	1'225'100	6'795'100	1'211'900	6'487'663	1'338'949
Nettoaufwand		5'434'600		5'583'200		5'148'714
7 Umweltschutz und Raumordnung	3'269'690	2'401'100	3'180'700	2'277'700	3'403'209	2'696'978
Nettoaufwand		868'590		903'000		706'231
8 Volkswirtschaft	29'100	515'000	37'200	507'000	23'773	539'545
Nettoertrag		485'900		469'800		515'772
9 Finanzen und Steuern	23'590'950	63'338'700	22'497'600	60'639'800	34'594'345	70'944'074
Nettoertrag		39'747'750		38'142'200		36'349'729

## 5 Investitionsrechnung

### 5.1 Zusammenzug Investitionsrechnung nach funktionaler Gliederung

	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	2'359'000		630'000	0	463'147	0
Nettoaussgaben		2'359'000		630'000		463'147
1 Öffentliche Sicherheit	150'000		300'000	0	0	0
Nettoaussgaben		150'000		300'000		0
2 Bildung	4'462'000		7'372'000	0	2'603'368	14'539
Nettoaussgaben		4'462'000		7'372'000		2'588'829
3 Kultur, Sport und Freizeit	650'000		465'000	0	23'476	2'000
Nettoaussgaben		650'000		465'000		21'476
4 Gesundheit	0		0	0	0	0
Nettoeinnahmen		0		0		0
5 Soziale Sicherheit	0		80'000	0	0	0
Nettoaussgaben		0		80'000		0
6 Verkehr	3'545'000		4'102'000		599'955	70'000
Nettoaussgaben		3'545'000		4'102'000		529'955
7 Umweltschutz und Raumordnung	215'000		552'000	0	538'298	12'398
Nettoaussgaben		215'000		552'000		525'900
8 Volkswirtschaft	0		0	0	0	0
Nettoaussgaben		0		0		0
9 Finanzen und Steuern		11'381'000		13'501'000	72'000	4'201'307
Nettoeinnahmen		11'381'000		13'501'000	4'129'307	

## 6 Eigenkapitalnachweis

Der Eigenkapitalnachweis zeigt die Veränderung des Eigenkapitals und deren Ursachen bis zum 31. Dezember 2023 aufgrund der Planungswerte in den Budgets 2022 und 2023.

### 6.1 Auswertungen

		31.12.2021	Veränderungsnachweis		31.12.2023
			Budget	Budget	
			2022	2023	
<b>290</b>	<b>Verpflichtungen gegenüber Spezialfinanzierungen</b>				
29000	Spezialfinanzierung Feuerwehr (einseitige SF)	1'143'371	-34'200	-48'017	1'061'154
29000	Spezialfinanzierung Kindertagesstätten	-203'596	2'500	75'950	-125'146
29003	Spezialfinanzierung Abfall	415'078	15'400	172'600	603'078
<b>Total Verpflichtungen gegenüber Spezialfinanzierungen</b>		<b>1'354'853</b>	<b>-16'300</b>	<b>200'533</b>	<b>1'539'086</b>
<b>293</b>	<b>Vorfinanzierungen</b>				
29300	Werterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	1'065'471	97'900	102'100	1'265'471
29300	Vorfinanzierung Schul- und Verwaltungsanlagen	13'695'452	5'245'000	5'245'000	24'185'452
<b>Total Vorfinanzierungen</b>		<b>14'760'923</b>	<b>5'342'900</b>	<b>5'347'100</b>	<b>25'450'923</b>
<b>294</b>	<b>Reserven</b>				
29400	Finanzpolitische Reserve, zusätzliche Abschreibungen	8'939'212	0	0	8'939'212
<b>Total Reserven</b>		<b>8'939'212</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8'939'212</b>
<b>296</b>	<b>Neubewertungsreserve Finanzvermögen</b>				
29600	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	20'978'322	-5'245'000	-5'245'000	10'488'322
29601	Schwankungsreserve Finanzvermögen	3'125'292	0	0	3'125'292
<b>Total Neubewertungsreserve Finanzvermögen</b>		<b>24'103'614</b>	<b>-5'245'000</b>	<b>-5'245'000</b>	<b>13'613'614</b>
<b>299</b>	<b>Bilanzüberschuss</b>				
29900	Jahresergebnis	3'054'354	1'668'300	-7'415'104	-2'692'450
29990	Bilanzüberschuss	28'813'900	-3'884'400	4'722'654	29'652'154
<b>Total Bilanzüberschuss</b>		<b>31'868'254</b>	<b>-2'216'100</b>	<b>-2'692'450</b>	<b>26'959'704</b>
<b>29</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>81'026'855</b>	<b>-2'134'500</b>	<b>-2'389'817</b>	<b>76'502'538</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.

Mit der neuen Reglementierung und dem verselbständigten Betrieb der gemeindeeigenen Kita wird ab 2021 eine Spezialfinanzierung Kindertagesstätte geführt.

Beim Abfall werden, nach der bewussten Reduktion dieser Position in den letzten Jahren, ab 2021 wieder etwa ausgeglichene Ergebnisse erwartet, 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 Finanzvermögens werden Rückstellungen gebildet, um zukünftige Abschreibungen von geplanten Grosssanierungen zu finanzieren. Nach der erstmaligen Öffnung im letzten Jahr werden im 2022 und 2023 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 erwarteten 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 2022 und 2023. Er weist damit per Ende 2023 noch einen Bestand von rund 7 Steueranlagezehnteln aus.

## 7 Antrag des Gemeinderates

- Genehmigung der Steueranlagen für das Jahr 2023 (unverändert):
  - Ordentliche Steueranlage: 1,14-fache der gesetzlichen Einheitsansätze
  - Liegenschaftssteuern: 0,7 ‰ der amtlichen Werte;
- Genehmigung der Feuerwehrpflichtersatzabgabe mit 2 % des Kantonssteuerbetrags, mindestens CHF 100.00, maximal CHF 450.00 (unverändert);
- Das Budget 2023 wird genehmigt bestehend aus:

	Aufwand <b>Gesamthaushalt</b>	CHF	85'265'967
	Ertrag <b>Gesamthaushalt</b>	CHF	82'573'517
	Aufwandüberschuss <b>Gesamthaushalt</b>	CHF	-2'692'450
davon	Aufwand <b>Allgemeiner Haushalt</b>	CHF	81'907'117
	Ertrag <b>Allgemeiner Haushalt</b>	CHF	78'966'117
	Aufwandüberschuss <b>Allgemeiner Haushalt</b>	CHF	-2'941'000
	Aufwand <b>Abfall</b>	CHF	1'907'900
	Ertrag <b>Abfall</b>	CHF	2'080'500
	Ertragsüberschuss <b>Abfall</b>	CHF	172'600
	Aufwand <b>Kindertagesstätte</b>	CHF	1'450'950
	Ertrag <b>Kindertagesstätte</b>	CHF	1'526'900
	Ertragsüberschuss <b>Kindertagesstätte</b>	CHF	75'950

Muri bei Bern, 19. September 2022

GEMEINDERAT MURI BEI BERN  
Der Präsident

Thomas Hanke

Die Sekretärin

Corina Bühler

FINANZVERWALTUNG MURI BEI BERN  
Der Finanzverwalter

Sascha Balmer

## **8 Genehmigung Grosser Gemeinderat**

Der Grosse Gemeinderat der Einwohnergemeinde Muri bei Bern hat das Budget 2023 am 25. Oktober 2022 genehmigt.

Muri bei Bern, 25. Oktober 2022

GROSSER GEMEINDERAT MURI BEI BERN

Die Präsidentin

Die Sekretärin

Reto Lauper

Karin Pulfer

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Total</b>	<b>85'514'517.00</b>	<b>85'514'517.00</b>	<b>82'365'700.00</b>	<b>82'365'700.00</b>	<b>92'680'240.58</b>	<b>92'680'240.58</b>
<b>0</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>	<b>6'833'747.00</b>	<b>340'600.00</b>	<b>5'878'200.00</b>	<b>387'700.00</b>	<b>6'118'005.63</b>	<b>367'595.55</b>
	Netto Aufwand		6'493'147.00		5'490'500.00		5'750'410.08
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>918'709.00</b>		<b>824'500.00</b>		<b>843'814.22</b>	
	Netto Aufwand		918'709.00		824'500.00		843'814.22
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>197'500.00</b>		<b>199'100.00</b>		<b>133'731.70</b>	
	Netto Aufwand		197'500.00		199'100.00		133'731.70
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>197'500.00</b>		<b>199'100.00</b>		<b>133'731.70</b>	
0110.3000.01	Sitzungsgelder GGR	27'700.00		27'700.00		22'570.00	
0110.3000.02	Sitzungsgelder GPK	4'000.00		3'800.00		4'200.00	
0110.3000.03	Entsch., Sitzungsgelder Kommission Abstimmungen Wahlen	23'000.00		22'100.00		6'023.15	
0110.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900.00		1'000.00		254.25	
0110.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		300.00		4.00	
0110.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300.00		63.05	
0110.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		9.10	
0110.3102.01	Stimm- und Wahlmaterial	43'300.00		43'300.00		14'827.70	
0110.3102.02	Drucksachen, Publikationen	7'900.00		6'300.00		9'658.70	
0110.3110.01	Anschaffungen	1'400.00		1'600.00		4'187.00	
0110.3130.01	Porti	32'000.00		37'000.00		28'176.95	
0110.3132.01	Rechnungsprüfungsorgan	17'000.00		16'500.00		18'341.30	
0110.3132.02	Datenaufsichtsstelle	10'000.00		10'000.00		2'061.90	
0110.3150.01	Unterhalt Mobiliar, Geräte	2'500.00		2'500.00			
0110.3170.01	Verpflegung Wahlausschuss	2'900.00		2'600.00		86.55	
0110.3199.01	Freier Kredit GGR	6'300.00		6'500.00		5'553.05	
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		510.00	
0110.3636.01	Beiträge politische Parteien	14'400.00		14'400.00		14'400.00	
0110.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'800.00		1'400.00		1'700.00	
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>721'209.00</b>		<b>625'400.00</b>		<b>710'082.52</b>	
	Netto Aufwand		721'209.00		625'400.00		710'082.52
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>721'209.00</b>		<b>625'400.00</b>		<b>710'082.52</b>	
0120.3000.01	Sitzungsgelder Gemeinderat	45'000.00		31'600.00		44'760.00	
0120.3000.02	Löhne, Entschädigungen Gemeinderat	409'823.00		396'000.00		388'649.10	
0120.3000.03	Entschädigungen, Sitzungsgelder Kommissionen	10'100.00		17'500.00		12'350.00	
0120.3000.09	VR-Entschädigungen	-22'800.00		-23'800.00		-19'510.00	
0120.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'453.00		25'200.00		22'711.90	
0120.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	57'810.00		42'600.00		51'502.80	
0120.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'873.00		2'500.00		4'452.30	
0120.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'558.00		6'300.00		6'046.40	
0120.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'892.00		3'200.00		2'283.60	
0120.3102.01	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		1'300.00		18'310.85	
0120.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	75'000.00		20'000.00		86'283.85	
0120.3134.01	Sachversicherungsprämien	1'200.00		1'200.00		1'240.00	
0120.3170.01	Reisekosten und Spesen	42'300.00		41'700.00		40'968.40	
0120.3199.01	Ratskredit GR für a.o. Beiträge	28'300.00		30'400.00		24'851.22	
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	17'000.00		17'000.00		13'572.20	
0120.3199.05	Jungbürgerfeier	2'500.00		2'500.00		1'994.90	
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>5'915'038.00</b>	<b>340'600.00</b>	<b>5'053'700.00</b>	<b>387'700.00</b>	<b>5'274'191.41</b>	<b>367'595.55</b>

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand		5'574'438.00		4'666'000.00		4'906'595.86
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>5'261'208.00</b>	<b>292'900.00</b>	<b>4'746'700.00</b>	<b>294'700.00</b>	<b>4'887'621.96</b>	<b>276'830.30</b>
	Netto Aufwand		4'968'308.00		4'452'000.00		4'610'791.66
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>5'261'208.00</b>	<b>292'900.00</b>	<b>4'746'700.00</b>	<b>294'700.00</b>	<b>4'887'621.96</b>	<b>276'830.30</b>
0220.3010.01	Löhne	3'029'108.00		2'821'000.00		2'811'723.55	
0220.3010.09	Lohnrückerstattungen	-20'000.00				-21'275.55	
0220.3030.01	Temporäre Arbeitskräfte					43'227.05	
0220.3040.01	Betreuungszulagen	20'100.00		13'700.00		18'591.00	
0220.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	201'000.00		185'100.00		179'076.05	
0220.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	463'000.00		328'000.00		326'618.15	
0220.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	43'700.00		42'900.00		58'696.00	
0220.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	47'500.00		45'100.00		44'529.55	
0220.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	27'000.00		24'900.00		21'872.80	
0220.3090.01	Aus- und Weiterbildung	58'700.00		42'000.00		35'613.55	
0220.3091.01	Personalwerbung	20'000.00		20'000.00		44'798.80	
0220.3092.01	Teuerungsausgleich Rentner					81'000.00	
0220.3099.01	Übriger Personalaufwand	26'000.00		26'000.00		19'062.60	
0220.3099.02	Rückstellung Ferien- und Überzeitguthaben					1'270.45	
0220.3100.01	Büromaterial	45'000.00		47'300.00		37'294.33	
0220.3102.01	Drucksachen, Publikationen	60'600.00		67'200.00		45'336.97	
0220.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	16'800.00		24'900.00		13'113.50	
0220.3113.01	Anschaffungen IT Hardware	20'000.00		42'000.00		32'965.75	
0220.3118.01	Anschaffungen IT Software	52'000.00		42'200.00			
0220.3130.01	Telefon	21'000.00		24'000.00		21'069.05	
0220.3130.02	Porti	56'500.00		56'500.00		57'063.65	
0220.3130.04	Betriebskosten	1'000.00		900.00		990.90	
0220.3130.05	Familienscheine	7'200.00		7'000.00		5'042.00	
0220.3130.06	Diverse Dienstleistungen Dritter	800.00		800.00		710.00	
0220.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	23'000.00		30'400.00		81'782.25	
0220.3132.02	Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz	10'500.00		10'000.00		6'261.60	
0220.3132.03	Studien Liegenschaftsverwaltung	31'000.00		8'000.00		41'223.15	
0220.3134.01	Sachversicherungsprämien	11'500.00		11'700.00		11'564.45	
0220.3150.01	Unterhalt Mobiliar, Geräte	400.00		400.00		226.20	
0220.3153.01	Unterhalt Informatik (Hardware)	100.00		100.00			
0220.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	125'900.00		120'200.00		104'105.66	
0220.3170.01	Reisekosten und Spesen	600.00		1'200.00		632.10	
0220.3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'300.00		12'300.00		12'255.55	
0220.3320.01	Planmässige Abschreibungen Informatik	70'000.00		57'700.00		15'412.75	
0220.3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	80'000.00		45'000.00		78'350.45	
0220.3611.01	Entschädigungen an Kanton (Servicegebühren, amtliche Bewertung, etc.)	190'000.00		190'000.00		189'173.65	
0220.3632.01	Informatikzentrum Köniz - Muri	495'000.00		380'000.00		454'189.00	
0220.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	13'900.00		13'900.00		13'630.00	
0220.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			4'300.00		425.00	
0220.4210.01	Gebühren Gemeindeschreiberei		28'000.00		29'700.00		27'695.10
0220.4210.02	Verschiedene Gebühren		1'300.00		1'300.00		780.05
0220.4240.01	Dienstleistungen gbm		200'000.00		200'000.00		200'000.00
0220.4240.02	Diverse Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'400.00		2'000.00		687.55
0220.4250.01	Verkaufserlöse		3'000.00		3'000.00		3'080.60
0220.4611.01	Entschädigungen von Kanton (Steuerwesen)		17'700.00		17'200.00		18'087.00
0220.4612.01	Entschädigung Verwaltungsaufwand Abfall		20'000.00		20'000.00		20'000.00
0220.4612.02	Entschädigung Verwaltungsaufwand Kita		15'000.00		15'000.00		

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		6'500.00		6'500.00		6'500.00
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>653'830.00</b>	<b>47'700.00</b>	<b>307'000.00</b>	<b>93'000.00</b>	<b>386'569.45</b>	<b>90'765.25</b>
	Netto Aufwand		606'130.00		214'000.00		295'804.20
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>653'830.00</b>	<b>47'700.00</b>	<b>307'000.00</b>	<b>93'000.00</b>	<b>386'569.45</b>	<b>90'765.25</b>
0290.3010.01	Löhne	90'000.00		87'400.00		88'687.90	
0290.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'950.00		5'800.00		5'723.05	
0290.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	13'800.00		9'700.00		9'540.00	
0290.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'840.00		2'100.00		2'677.70	
0290.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'440.00		1'400.00		1'419.10	
0290.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		600.00		552.60	
0290.3099.01	Rückstellung Ferien- und Überzeitguthaben					821.50	
0290.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'500.00		9'700.00		8'240.72	
0290.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	1'500.00		1'300.00		727.05	
0290.3120.01	Heizmaterial	48'000.00		27'200.00		41'768.95	
0290.3120.02	Strom	20'000.00		22'800.00		19'088.70	
0290.3120.03	Wasser/Abwasser	7'900.00		8'000.00		7'742.55	
0290.3120.04	Kehricht	3'300.00		3'400.00		3'689.10	
0290.3130.01	Gebäudereinigung	73'600.00		67'000.00		81'251.35	
0290.3130.02	Umzugskosten Provisorien	70'000.00					
0290.3134.01	Sachversicherungsprämien	6'000.00		6'500.00		5'819.75	
0290.3144.01	Baulicher Unterhalt	45'400.00		45'400.00		92'353.93	
0290.3150.01	Unterhalt Mobiliar, Geräte	300.00		200.00		540.50	
0290.3160.01	Miete Bau-Provisorium Gemeindehaus	240'000.00					
0290.3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'600.00		4'600.00			
0290.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'000.00		3'900.00		15'925.00	
0290.4260.02	Verschiedene Rückerstattungen						995.25
0290.4470.01	Pacht- und Mietzinse		18'300.00		36'600.00		36'370.00
0290.4470.02	Mietzinse gbm		29'400.00		29'400.00		29'400.00
0290.4612.01	Entschädigung Personalleistungen Kita				3'000.00		
0290.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				24'000.00		24'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1</b>	<b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung</b>	<b>1'983'913.00</b>	<b>1'223'617.00</b>	<b>1'851'400.00</b>	<b>1'201'700.00</b>	<b>1'730'875.31</b>	<b>1'194'560.62</b>
	Netto Aufwand		760'296.00		649'700.00		536'314.69
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>152'200.00</b>	<b>7'300.00</b>	<b>160'800.00</b>	<b>5'900.00</b>	<b>157'191.50</b>	<b>7'907.50</b>
	Netto Aufwand		144'900.00		154'900.00		149'284.00
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>152'200.00</b>	<b>7'300.00</b>	<b>160'800.00</b>	<b>5'900.00</b>	<b>157'191.50</b>	<b>7'907.50</b>
	Netto Aufwand		144'900.00		154'900.00		149'284.00
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>152'200.00</b>	<b>7'300.00</b>	<b>160'800.00</b>	<b>5'900.00</b>	<b>157'191.50</b>	<b>7'907.50</b>
1110.3130.01	Telefon	100.00		100.00		48.00	
1110.3130.02	Unentgeltliche Bestattungen					19'218.15	
1110.3130.03	Dienstleistungen Sicherheitsdienst	50'000.00		50'000.00		53'475.40	
1110.3130.04	Leistungseinkauf Kantonspolizei	86'000.00		85'000.00		72'633.00	
1110.3130.05	Dienstleistungen Amts- und Vollzugshilfe	16'000.00		25'000.00		10'041.95	
1110.3632.01	Mitglieder- und Jahresbeiträge	100.00		100.00		100.00	
1110.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			600.00		1'675.00	
1110.4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		7'200.00		5'800.00		7'707.50
1110.4270.01	Bussen		100.00		100.00		200.00
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>774'096.00</b>	<b>427'100.00</b>	<b>698'100.00</b>	<b>459'000.00</b>	<b>597'355.65</b>	<b>406'804.41</b>
	Netto Aufwand		346'996.00		239'100.00		190'551.24
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>774'096.00</b>	<b>427'100.00</b>	<b>698'100.00</b>	<b>459'000.00</b>	<b>597'355.65</b>	<b>406'804.41</b>
	Netto Aufwand		346'996.00		239'100.00		190'551.24
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>774'096.00</b>	<b>427'100.00</b>	<b>698'100.00</b>	<b>459'000.00</b>	<b>597'355.65</b>	<b>406'804.41</b>
1400.3010.01	Löhne	339'920.00		315'000.00		321'584.75	
1400.3010.09	Lohnrückerstattungen	-10'000.00				-10'185.05	
1400.3030.01	Temporäre Arbeitskräfte	50'000.00					
1400.3040.01	Betreuungszulagen	2'200.00		2'100.00		2'548.00	
1400.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'000.00		20'800.00		19'370.15	
1400.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	45'576.00		33'100.00		34'150.50	
1400.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'300.00		2'800.00		4'633.40	
1400.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'500.00		5'000.00		4'803.05	
1400.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'000.00		3'100.00		2'782.80	
1400.3099.01	Rückstellung Ferien- und Überzeitguthaben					7'387.80	
1400.3100.01	Büromaterial	100.00		100.00			
1400.3102.01	Publikationen (Baubewilligungen)	49'300.00		58'800.00		27'565.35	
1400.3110.01	Anschaffungen Mobilien, Geräte	18'700.00		500.00			
1400.3130.01	Fremdenpolizeigebühren	68'600.00		67'500.00		72'734.80	
1400.3130.02	Alkoholabgaben	10'000.00		9'500.00		1'805.00	
1400.3130.04	Unentgeltliche Bestattungen	20'000.00		13'800.00			
1400.3132.01	Baubewilligungsgebühren	69'500.00		77'100.00		55'546.55	
1400.3132.02	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten Bauinspektorat	41'500.00		57'000.00		33'396.50	
1400.3132.03	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten Vermessung	33'900.00		31'900.00		19'232.05	
1400.4120.01	Alkoholabgaben		10'500.00		10'000.00		2'000.00
1400.4210.01	Gebühren Einwohnerdienste		122'000.00		121'600.00		123'665.31
1400.4210.02	Gebühren Baubewilligungen		249'800.00		284'000.00		240'869.10
1400.4210.03	Gebühren Steuersekretariat						20.00
1400.4210.04	Gebühren Siegelungen		26'700.00		22'800.00		29'725.00
1400.4210.05	Gebühren Einbürgerungen		18'100.00		20'600.00		10'525.00
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>775'617.00</b>	<b>775'617.00</b>	<b>706'200.00</b>	<b>706'200.00</b>	<b>748'147.86</b>	<b>748'147.86</b>
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>775'617.00</b>	<b>775'617.00</b>	<b>706'200.00</b>	<b>706'200.00</b>	<b>748'147.86</b>	<b>748'147.86</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>775'617.00</b>	<b>775'617.00</b>	<b>706'200.00</b>	<b>706'200.00</b>	<b>748'147.86</b>	<b>748'147.86</b>
1500.3000.01	Funktionsentschädigungen und Sitzungsgelder	38'300.00		37'800.00		29'700.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3010.01	Pikettenschädigungen	54'400.00		54'000.00		60'620.40	
1500.3010.02	Sold und Entschädigung Intervention	57'500.00		39'000.00		169'971.25	
1500.3010.03	Löhne	57'800.00				9'293.35	
1500.3010.04	Sold und Entschädigung Bereitschaft	112'500.00		126'000.00			
1500.3040.01	Betreuungszulagen	432.00				144.00	
1500.3043.01	Mietzinsreduktion Dienstwohnungen	12'000.00		12'000.00		11'214.05	
1500.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'815.00		3'400.00		3'389.75	
1500.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	9'208.00					
1500.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'180.00		300.00		295.05	
1500.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	782.00		900.00		840.50	
1500.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500.00				145.50	
1500.3090.01	Kursentschädigungen	25'000.00		31'000.00		47'322.45	
1500.3090.02	Ausbildungskosten extern	26'000.00					
1500.3099.01	Ehrungen	1'600.00		900.00		2'571.40	
1500.3099.02	Medizinische Tauglichkeit	3'400.00		3'800.00		4'170.95	
1500.3100.01	Büromaterial	1'800.00		1'400.00		3'008.06	
1500.3101.01	Treibstoffe	7'000.00		5'000.00		6'039.77	
1500.3102.01	Drucksachen, Publikationen, Fachzeitschriften	13'900.00		23'900.00		3'662.90	
1500.3109.01	Diverses Verbrauchsmaterial	6'700.00		8'000.00		10'004.15	
1500.3111.01	Anschaffungen Material, Geräte, Ausrüstungen	59'900.00		59'900.00		57'660.20	
1500.3130.01	Telefon und Alarmeinrichtung	5'700.00		6'400.00		4'255.41	
1500.3130.02	Porti	100.00				107.25	
1500.3130.03	Dienstleistungen Dritter Ernstfalleinsätze	5'700.00		14'000.00		1'091.15	
1500.3130.04	Dienstleistungen Berufsfeuerwehr Bern					1'086.35	
1500.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	20'000.00		10'000.00		33'653.46	
1500.3134.01	Sachversicherungsprämien	7'800.00		6'700.00		6'639.30	
1500.3137.01	Verkehrsabgaben	3'800.00		3'500.00		3'262.00	
1500.3144.02	Baulicher Unterhalt Hochbauten Feuerwehr	5'000.00		5'000.00			
1500.3151.01	Unterhalt Material, Geräte, Ausrüstungen, Fahrzeuge	52'700.00		50'000.00		87'945.31	
1500.3170.01	Reisekosten und Spesen	4'800.00		4'800.00		5'479.40	
1500.3170.02	Mannschaftsverpflegungen	15'500.00		15'500.00		13'280.95	
1500.3180.01	Wertberichtigung gefährdete Ersatzabgaben					-3'000.00	
1500.3181.01	Forderungsverluste Ersatzabgaben Feuerwehrdienstpflicht	11'000.00		11'000.00		12'521.70	
1500.3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	51'000.00		31'100.00		5'599.85	
1500.3636.01	Verbandsbeiträge	2'400.00		2'400.00		1'684.50	
1500.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	21'400.00		47'000.00		80'487.50	
1500.3920.01	Interne Verrechnung von Mietkosten	74'000.00		74'000.00		74'000.00	
1500.3930.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Polycom / Mobilisierung)			17'500.00			
1500.4200.01	Ersatzabgaben Feuerwehrdienstpflicht		565'000.00		540'000.00		575'597.50
1500.4260.01	Rückerstattungen Einsätze		42'700.00		40'900.00		41'434.90
1500.4260.02	Verschiedene Rückerstattungen		7'100.00		6'600.00		8'508.05
1500.4260.04	Jährliche Grundgebühr Brandmeldeanlagen		15'000.00				
1500.4510.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung EK		48'017.00		34'200.00		29'571.41
1500.4612.01	Entschädigungen anderer Gemeinden						11'523.00
1500.4634.01	Beiträge Gebäudeversicherung		97'800.00		84'500.00		81'513.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>282'000.00</b>	<b>13'600.00</b>	<b>286'300.00</b>	<b>30'600.00</b>	<b>228'180.30</b>	<b>31'700.85</b>
	Netto Aufwand		268'400.00		255'700.00		196'479.45
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>20'200.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>26'300.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>23'204.52</b>	<b>2'490.00</b>
	Netto Aufwand		17'200.00		23'300.00		20'714.52
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>20'200.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>26'300.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>23'204.52</b>	<b>2'490.00</b>
1610.3100.01	Büromaterial	2'000.00		1'500.00			
1610.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		600.00		882.47	
	Schiessanlage						
1610.3120.01	Strom	2'000.00		2'000.00		1'838.90	
1610.3120.02	Wasser/Abwasser	600.00		600.00		515.55	
1610.3120.03	Kehricht	100.00		100.00		110.00	
1610.3130.01	Telefon	300.00		300.00		469.25	
1610.3134.01	Sachversicherungsprämien	4'400.00		1'600.00		1'622.85	
1610.3144.01	Baulicher Unterhalt Schiessanlage	5'600.00		6'700.00		4'640.70	
1610.3300.41	Planmässige Abschreibungen	4'700.00		4'700.00		4'724.80	
	Hochbauten VV						
1610.3910.01	Interne Verrechnung von			8'200.00		8'400.00	
	Dienstleistungen						
1610.4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		3'000.00		3'000.00		2'490.00
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>261'800.00</b>	<b>10'600.00</b>	<b>260'000.00</b>	<b>27'600.00</b>	<b>204'975.78</b>	<b>29'210.85</b>
	Netto Aufwand		251'200.00		232'400.00		175'764.93
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>210'800.00</b>	<b>10'600.00</b>	<b>221'000.00</b>	<b>27'600.00</b>	<b>192'848.13</b>	<b>29'210.85</b>
1620.3000.01	Entschädigungen, Sitzungsgelder	200.00		200.00		200.00	
1620.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		400.00		34.45	
1620.3111.01	Anschaffungen Apparate, Geräte	6'000.00		2'000.00			
1620.3120.01	Strom	4'300.00		5'300.00		2'652.73	
1620.3120.02	Wasser/Abwasser	700.00		1'000.00			
1620.3130.01	Telefon und Alarminrichtung	4'100.00		4'200.00		3'079.55	
1620.3134.01	Sachversicherungsprämien	4'400.00		4'400.00		4'379.70	
1620.3144.01	Baulicher Unterhalt	4'000.00		4'000.00		2'095.00	
1620.3151.01	Unterhalt Apparate, Geräte,	400.00		400.00		479.25	
	Fahrzeuge						
1620.3160.01	Baurechtszins			10'500.00		10'493.00	
1620.3300.41	Planmässige Abschreibungen			2'400.00			
	Hochbauten VV						
1620.3612.01	Entschädigungen an RKZ BBM	21'200.00		25'000.00		26'923.30	
1620.3612.02	Entschädigungen an ZSO Bantiger	155'000.00		150'000.00		136'211.15	
1620.3910.01	Interne Verrechnung von	10'000.00		11'200.00		6'300.00	
	Dienstleistungen						
1620.4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		1'000.00		500.00		1'272.85
1620.4470.01	Mietzinse		4'000.00		23'000.00		22'938.00
1620.4631.01	Unterhaltspauschale Kanton		5'000.00		3'500.00		5'000.00
1620.4631.02	Beiträge Ersatzbeitragsfonds		600.00		600.00		
<b>1627</b>	<b>Regionaler Führungsstab</b>	<b>51'000.00</b>		<b>39'000.00</b>		<b>12'127.65</b>	
1627.3612.01	Entschädigungen an Regionales	51'000.00		39'000.00		12'127.65	
	Führungsorgan RFO						

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2</b>	<b>Bildung</b>	<b>14'725'860.00</b>	<b>2'766'100.00</b>	<b>14'539'500.00</b>	<b>2'937'200.00</b>	<b>13'904'834.05</b>	<b>2'710'240.50</b>
	Netto Aufwand		11'959'760.00		11'602'300.00		11'194'593.55
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>14'641'610.00</b>	<b>2'716'100.00</b>	<b>14'465'200.00</b>	<b>2'917'100.00</b>	<b>13'819'187.05</b>	<b>2'662'377.50</b>
	Netto Aufwand		11'925'510.00		11'548'100.00		11'156'809.55
<b>211</b>	<b>Eingangsstufe</b>	<b>806'340.00</b>	<b>7'300.00</b>	<b>874'500.00</b>	<b>4'900.00</b>	<b>769'688.25</b>	<b>7'150.00</b>
	Netto Aufwand		799'040.00		869'600.00		762'538.25
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>806'340.00</b>	<b>7'300.00</b>	<b>874'500.00</b>	<b>4'900.00</b>	<b>769'688.25</b>	<b>7'150.00</b>
2110.3020.02	Löhne Gesundheitskoordination			3'000.00			
2110.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			200.00			
2110.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00			
2110.3090.01	Aus- und Weiterbildung	5'500.00		5'500.00		2'979.70	
2110.3100.01	Büromaterial	4'000.00		4'000.00		2'920.10	
2110.3103.01	Bücher	3'400.00		3'200.00		3'089.40	
2110.3104.01	Lehrmittel	55'300.00		51'800.00		48'035.65	
2110.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	18'700.00		18'700.00		17'923.70	
2110.3130.01	Telefon und Porti	7'700.00		7'600.00		7'293.05	
2110.3130.02	Dienstleistungen Dritter	4'300.00		4'300.00		4'534.05	
2110.3134.01	Sachversicherungsprämien	740.00		700.00		740.00	
2110.3150.01	Unterhalt Mobiliar, Geräte	4'400.00		4'400.00		680.00	
2110.3153.01	Unterhalt Informatik (Hardware)	17'300.00		17'900.00		15'891.60	
2110.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	8'200.00		8'500.00		3'124.50	
2110.3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Lager	16'800.00		15'600.00		10'707.00	
2110.3611.01	Entschädigung an Kanton Lehrerbesoldungen	660'000.00		729'000.00		651'769.50	
2110.4612.01	Schulgelder anderer Gemeinden		7'300.00		4'900.00		7'150.00
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>2'533'400.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>2'476'900.00</b>	<b>11'500.00</b>	<b>2'442'285.00</b>	<b>40'793.00</b>
	Netto Aufwand		2'512'400.00		2'465'400.00		2'401'492.00
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>2'533'400.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>2'476'900.00</b>	<b>11'500.00</b>	<b>2'442'285.00</b>	<b>40'793.00</b>
2120.3090.01	Aus- und Weiterbildung	8'500.00		7'500.00		5'519.45	
2120.3100.01	Büromaterial	10'200.00		9'000.00		6'806.51	
2120.3103.01	Bücher	4'900.00		4'500.00		4'885.53	
2120.3104.01	Lehrmittel	131'100.00		114'000.00		115'643.72	
2120.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	59'900.00		26'500.00		23'624.29	
2120.3130.01	Telefon und Porti	5'600.00		5'500.00		5'606.50	
2120.3130.02	Dienstleistungen Dritter	6'400.00		6'000.00		3'900.60	
2120.3134.01	Sachversicherungsprämien	4'400.00		4'400.00		4'424.00	
2120.3150.01	Unterhalt Mobiliar, Geräte	6'800.00		6'000.00		7'046.90	
2120.3153.01	Unterhalt Informatik (Hardware)	26'700.00		24'400.00		23'979.05	
2120.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	12'700.00		11'600.00		5'635.55	
2120.3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Lager	41'200.00		51'600.00		29'707.80	
2120.3320.01	Planmässige Abschreibungen Informatik	65'000.00		60'900.00		63'014.35	
2120.3611.01	Entschädigung an Kanton Lehrerbesoldungen	2'150'000.00		2'145'000.00		2'142'490.75	
2120.4612.01	Schulgelder anderer Gemeinden		21'000.00		11'500.00		40'793.00
<b>213</b>	<b>Oberstufe</b>	<b>2'699'200.00</b>	<b>155'300.00</b>	<b>2'698'100.00</b>	<b>116'000.00</b>	<b>2'436'425.76</b>	<b>217'840.90</b>
	Netto Aufwand		2'543'900.00		2'582'100.00		2'218'584.86
<b>2130</b>	<b>Sekundarstufe I</b>	<b>2'699'200.00</b>	<b>155'300.00</b>	<b>2'698'100.00</b>	<b>116'000.00</b>	<b>2'436'425.76</b>	<b>217'840.90</b>
2130.3020.02	Löhne Gesundheitskoordination			6'000.00			
2130.3020.03	Löhne freiwilliges Werken	4'200.00		4'500.00		4'400.00	
2130.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			600.00		283.90	
2130.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					17.65	
2130.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00		70.40	
2130.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00		34.85	
2130.3090.01	Aus- und Weiterbildung Moos, Dorf	8'500.00		8'500.00		839.95	
2130.3090.02	Aus- und Weiterbildung Seidenberg	7'500.00		7'500.00		5'708.55	
2130.3100.01	Büromaterial Moos, Dorf	10'200.00		10'200.00		3'011.70	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130.3100.02	Büromaterial Seidenberg	9'000.00		9'000.00		8'161.04	
2130.3103.01	Bücher Moos, Dorf	3'800.00		3'800.00		3'127.88	
2130.3103.02	Bücher Seidenberg	3'400.00		3'500.00		1'333.20	
2130.3104.01	Lehrmittel Moos, Dorf	169'500.00		164'200.00		134'443.60	
2130.3104.02	Lehrmittel Seidenberg	148'000.00		152'600.00		130'612.81	
2130.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte Moos, Dorf	30'400.00		28'900.00		22'841.23	
2130.3110.02	Anschaffungen Mobiliar, Geräte Seidenberg	32'400.00		30'900.00		33'625.97	
2130.3130.01	Telefon und Porti Moos, Dorf	6'300.00		6'200.00		2'114.30	
2130.3130.02	Telefon und Porti Seidenberg	3'100.00		3'100.00		1'142.30	
2130.3130.03	Dienstleistungen Dritter Moos, Dorf	5'500.00		5'500.00		7'654.85	
2130.3130.04	Dienstleistungen Dritter, Seidenberg	3'800.00		3'400.00		2'664.75	
2130.3134.01	Sachversicherungsprämien	3'700.00		3'700.00		3'650.00	
2130.3150.01	Unterhalt Mobiliar, Geräte Moos, Dorf	6'800.00		6'800.00		4'642.10	
2130.3150.02	Unterhalt Mobiliar, Geräte Seidenberg	6'000.00		6'000.00		4'837.87	
2130.3153.01	Unterhalt Informatik (Hardware) Moos, Dorf	26'700.00		27'600.00		31'990.95	
2130.3153.02	Unterhalt Informatik (Hardware) Seidenberg	23'500.00		24'400.00		24'255.10	
2130.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software) Moos, Dorf	12'700.00		13'100.00		7'838.05	
2130.3158.02	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software) Seidenberg	11'200.00		11'600.00		7'335.65	
2130.3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Lager Moos, Dorf	73'700.00		77'900.00		46'978.31	
2130.3171.02	Exkursionen, Schulreisen, Lager Seidenberg	82'500.00		70'400.00		35'795.15	
2130.3320.01	Planmässige Abschreibungen Informatik	193'000.00		193'000.00		169'206.60	
2130.3611.01	Entschädigung an Kanton Lehrerbesoldungen	1'290'000.00		1'290'000.00		1'204'211.50	
2130.3612.01	Entschädigungen an auswärtige Schulen	523'800.00		525'000.00		533'595.55	
2130.4250.01	Verkaufserlöse						9'432.90
2130.4612.01	Schulgelder anderer Gemeinden		155'300.00		116'000.00		208'408.00
<b>214</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>838'400.00</b>		<b>848'300.00</b>		<b>841'221.75</b>	
	Netto Aufwand		838'400.00		848'300.00		841'221.75
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>838'400.00</b>		<b>848'300.00</b>		<b>841'221.75</b>	
2140.3632.01	Beiträge auswärtige Musikschulen	14'100.00		14'000.00		19'242.50	
2140.3636.01	Beiträge Musikschule Muri-Gümligen	740'000.00		750'000.00		737'761.25	
2140.3920.01	Interne Verrechnung von Mietkosten	84'300.00		84'300.00		84'218.00	
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>3'758'310.00</b>	<b>216'300.00</b>	<b>3'714'600.00</b>	<b>219'700.00</b>	<b>3'457'372.29</b>	<b>182'386.15</b>
	Netto Aufwand		3'542'010.00		3'494'900.00		3'274'986.14
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>3'758'310.00</b>	<b>216'300.00</b>	<b>3'714'600.00</b>	<b>219'700.00</b>	<b>3'457'372.29</b>	<b>182'386.15</b>
2170.3010.01	Löhne Schulhausabwarte	481'800.00		517'000.00		512'414.10	
2170.3010.02	Löhne Aushilfen	330'000.00		290'000.00		329'729.65	
2170.3010.09	Lohnrückerstattungen	-5'000.00				-6'223.05	
2170.3040.01	Betreuungszulagen	8'160.00		8'200.00		6'660.00	
2170.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'200.00		53'300.00		53'452.40	
2170.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	63'500.00		65'400.00		70'734.60	
2170.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'700.00		21'900.00		23'991.85	
2170.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'600.00		12'900.00		13'314.25	
2170.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'700.00		7'200.00		6'214.00	
2170.3090.01	Aus- und Weiterbildung	12'000.00		12'000.00			
2170.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	34'600.00		33'000.00		33'994.69	
2170.3101.02	Reinigungs-, Waschmittel	59'000.00		51'900.00		55'445.35	
2170.3101.03	Desinfektionsmaterial Lehrschwimmbecken	6'200.00		6'800.00		6'462.15	
2170.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	12'800.00		8'300.00		6'069.02	
2170.3111.01	Anschaffungen Apparate, Geräte	21'200.00		17'900.00		4'000.70	
2170.3112.01	Dienstkleider	300.00		300.00			

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3120.01	Heizmaterial	380'800.00		244'300.00		54'160.30	
2170.3120.02	Strom (Gas)	167'000.00		162'700.00		483'265.59	
2170.3120.03	Wasser/Abwasser	149'300.00		150'500.00		141'986.80	
2170.3120.04	Kehricht	23'100.00		21'300.00		22'997.98	
2170.3130.01	Telefon	3'100.00		3'000.00		3'088.45	
2170.3130.02	Badewasserproben	600.00		600.00		328.50	
2170.3134.01	Sachversicherungsprämien	62'000.00		63'300.00		56'791.55	
2170.3143.01	Baulicher Unterhalt Aussenanlagen Schule	42'400.00		41'600.00		37'317.78	
2170.3144.01	Baulicher Unterhalt Schulanlagen	396'450.00		372'400.00		361'509.08	
2170.3151.01	Unterhalt Apparate, Geräte	14'000.00		14'000.00		12'574.90	
2170.3160.01	Baurechtszins	17'200.00		17'200.00		17'166.00	
2170.3161.01	Miete Mobilien	10'200.00		8'100.00			
2170.3170.01	Reisekosten und Spesen	700.00		700.00		673.60	
2170.3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	34'200.00		34'200.00		22'788.45	
2170.3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	400'000.00		536'000.00		149'617.55	
2170.3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'100.00		7'100.00		7'070.85	
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				25'528.25	
2170.3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	28'400.00		28'400.00		11'159.45	
2170.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	129'900.00		116'000.00		145'987.50	
2170.4240.01	Dienstleistungen Facility Management		25'000.00		13'000.00		25'431.75
2170.4260.01	Rückerstattungen Nebenkosten				15'100.00		637.95
2170.4260.02	Verschiedene Rückerstattungen						10'014.10
2170.4470.01	Mietzinse		14'600.00		14'900.00		14'880.00
2170.4471.01	Mietzinse Abwartwohnungen		36'700.00		36'700.00		42'198.00
2170.4472.01	Benützungsgebühren		140'000.00		140'000.00		89'224.35
<b>218</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>3'084'070.00</b>	<b>2'286'000.00</b>	<b>2'898'900.00</b>	<b>2'537'000.00</b>	<b>2'934'004.57</b>	<b>2'176'535.45</b>
	Netto Aufwand		798'070.00		361'900.00		757'469.12
<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>3'084'070.00</b>	<b>2'286'000.00</b>	<b>2'898'900.00</b>	<b>2'537'000.00</b>	<b>2'934'004.57</b>	<b>2'176'535.45</b>
2180.3020.02	Löhne	2'027'000.00		1'873'000.00		2'007'798.65	
2180.3020.09	Lohnrückerstattungen	-25'000.00				-25'971.80	
2180.3040.01	Betreuungszulagen	2'830.00		3'300.00		3'582.55	
2180.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	133'600.00		123'600.00		124'479.55	
2180.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	240'000.00		177'200.00		170'428.60	
2180.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	19'200.00		16'600.00		29'436.75	
2180.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	32'400.00		30'000.00		30'928.55	
2180.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	24'300.00		18'600.00		17'662.80	
2180.3090.01	Aus- und Weiterbildung	6'000.00		7'200.00		3'644.45	
2180.3090.02	Übriger Personalaufwand	3'000.00		3'000.00		1'245.40	
2180.3100.01	Büromaterial	5'200.00		5'600.00		5'233.70	
2180.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'300.00		15'000.00		14'191.85	
2180.3104.01	Lehrmittel	7'300.00		7'500.00		6'321.47	
2180.3105.01	Lebensmittel	410'000.00		440'000.00		376'221.90	
2180.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	19'000.00		19'000.00		17'996.50	
2180.3130.01	Telefon	2'300.00		2'700.00		2'205.80	
2180.3130.02	Porti	1'800.00		1'800.00		1'516.00	
2180.3130.03	Schülertransporte	1'800.00		1'300.00		142.70	
2180.3134.01	Sachversicherungsprämien	540.00		500.00		540.00	
2180.3150.01	Unterhalt Mobiliar, Geräte	3'000.00		3'000.00		2'973.20	
2180.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	4'500.00		3'000.00		3'877.20	
2180.3160.01	Mietzinse	25'000.00		20'000.00		20'346.00	
2180.3170.01	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		3'571.45	
2180.3171.01	Sportevents	4'000.00		3'000.00		2'366.55	
2180.3611.01	Entschädigung an Kanton Lehrerbesoldungen	120'000.00		121'000.00		113'264.75	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2180.4240.01	Elternbeiträge Betreuung		950'000.00		880'000.00		910'369.20
2180.4240.02	Elternbeiträge Verpflegung		390'000.00		380'000.00		358'078.25
2180.4630.01	Beiträge vom Bund				20'000.00		
2180.4631.01	Beiträge vom Kanton		940'000.00		1'250'000.00		901'468.00
2180.4631.02	J+S Beiträge		6'000.00		7'000.00		6'620.00
<b>219</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>921'890.00</b>	<b>30'200.00</b>	<b>953'900.00</b>	<b>28'000.00</b>	<b>938'189.43</b>	<b>37'672.00</b>
	Netto Aufwand		891'690.00		925'900.00		900'517.43
<b>2190</b>	<b>Schulverwaltung</b>	<b>455'820.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>470'700.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>448'039.20</b>	<b>19'000.00</b>
2190.3010.01	Löhne Schulverwaltung	347'000.00		343'200.00		341'032.15	
2190.3040.01	Betreuungszulagen	1'800.00		1'100.00		1'080.00	
2190.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'800.00		22'600.00		22'457.60	
2190.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	58'000.00		45'700.00		44'864.20	
2190.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'220.00		2'900.00		5'293.45	
2190.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'500.00		5'500.00		5'569.10	
2190.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'600.00		3'000.00		2'679.70	
2190.3090.01	Aus- und Weiterbildung	200.00		1'000.00		380.00	
2190.3099.01	Rückstellung Ferien- und Überzeitguthaben					14'886.90	
2190.3100.01	Büromaterial	3'000.00		3'000.00		2'959.15	
2190.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	500.00		1'500.00		1'862.35	
2190.3150.01	Unterhalt Mobiliar, Geräte	900.00		1'000.00			
2190.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	9'000.00		40'000.00		4'571.90	
2190.3170.01	Reisekosten und Spesen	300.00		200.00		402.70	
2190.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		12'000.00		10'000.00		19'000.00
<b>2191</b>	<b>Schulleitung</b>	<b>209'210.00</b>		<b>194'200.00</b>		<b>216'113.30</b>	
2191.3010.01	Löhne Schulleitung	99'100.00		95'300.00		105'428.20	
2191.3040.01	Betreuungszulagen	900.00		900.00		1'764.00	
2191.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'500.00		6'300.00		6'490.10	
2191.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	11'780.00		10'200.00		9'458.15	
2191.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	930.00		800.00		1'605.00	
2191.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600.00		1'500.00		1'609.05	
2191.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		1'000.00		934.70	
2191.3099.01	Rückstellung Ferien- und Überzeitguthaben					849.80	
2191.3100.01	Büromaterial					1'802.95	
2191.3611.01	Entschädigung an Kanton Lehrerbesoldungen	87'000.00		78'000.00		85'971.35	
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>21'399.45</b>	
2194.3020.01	Löhne	25'000.00		25'000.00		19'760.00	
2194.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300.00		1'300.00		1'111.90	
2194.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		200.00		110.00	
2194.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00		275.70	
2194.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		141.85	
<b>2195</b>	<b>Schülertransporte</b>	<b>1'800.00</b>		<b>1'800.00</b>		<b>1'800.00</b>	
2195.3130.01	Schülertransporte	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
<b>2197</b>	<b>Schulsozialdienst</b>	<b>228'060.00</b>	<b>18'200.00</b>	<b>260'200.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>250'837.48</b>	<b>18'672.00</b>
2197.3010.01	Löhne	185'700.00		205'900.00		212'413.20	
2197.3010.09	Lohnrückerstattungen	-10'000.00				-13'263.35	
2197.3040.01	Betreuungszulagen	864.00		1'300.00		906.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2197.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'200.00		13'600.00		13'592.85	
2197.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	21'000.00		20'000.00		20'864.00	
2197.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'756.00		1'800.00		3'269.00	
2197.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000.00		3'300.00		3'370.15	
2197.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'740.00		1'700.00		1'572.05	
2197.3090.01	Aus- und Weiterbildung	2'900.00		2'400.00		655.20	
2197.3100.01	Büromaterial	300.00		300.00		158.80	
2197.3104.02	Lehrmittel	1'100.00		1'200.00		1'267.78	
2197.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte			1'200.00		1'038.60	
2197.3118.01	Anschaffungen IT Software	1'500.00		1'500.00		104.95	
2197.3130.01	Telefon	1'400.00		1'400.00		1'371.90	
2197.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	1'400.00		1'400.00		1'950.00	
2197.3170.01	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		191.40	
2197.3636.01	Beiträge an Veranstaltungen	2'700.00		2'700.00		1'124.95	
2197.3636.02	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereine)	300.00		300.00		250.00	
2197.4631.01	Beiträge vom Kanton		18'200.00		18'000.00		18'672.00
<b>29</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>84'250.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>74'300.00</b>	<b>20'100.00</b>	<b>85'647.00</b>	<b>47'863.00</b>
	Netto Aufwand		34'250.00		54'200.00		37'784.00
<b>291</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>10'500.00</b>		<b>10'800.00</b>		<b>11'434.00</b>	
	Netto Aufwand		10'500.00		10'800.00		11'434.00
<b>2910</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>10'500.00</b>		<b>10'800.00</b>		<b>11'434.00</b>	
2910.3000.01	Entschädigungen, Sitzungsgelder Schulkommission	9'200.00		9'500.00		10'159.00	
2910.3199.01	Freier Kredit Schulkommission	1'300.00		1'300.00		1'275.00	
<b>299</b>	<b>Bildung</b>	<b>73'750.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>63'500.00</b>	<b>20'100.00</b>	<b>74'213.00</b>	<b>47'863.00</b>
	Netto Aufwand		23'750.00		43'400.00		26'350.00
<b>2990</b>	<b>Übrige Bildung</b>	<b>73'750.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>63'500.00</b>	<b>20'100.00</b>	<b>74'213.00</b>	<b>47'863.00</b>
2990.3171.01	Jugendportlager	29'000.00		29'000.00		24'963.00	
2990.3171.02	Lager zur Förderung der Zweisprachigkeit in Schulen	750.00		1'000.00		750.00	
2990.3635.01	Schulgelder 10. Schuljahre	44'000.00		33'500.00		48'500.00	
2990.4240.01	Elternbeiträge Jugendportlager		8'900.00		8'900.00		1'870.00
2990.4240.02	Elternbeiträge 10. Schuljahre		16'100.00				24'195.00
2990.4631.01	J+S Beiträge		25'000.00		11'200.00		21'798.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Kultur, Sport und Freizeit</b>	<b>3'176'223.00</b>	<b>478'400.00</b>	<b>3'041'800.00</b>	<b>491'800.00</b>	<b>3'218'124.52</b>	<b>385'519.70</b>
	Netto Aufwand		2'697'823.00		2'550'000.00		2'832'604.82
<b>32</b>	<b>Übrige Kultur</b>	<b>913'031.00</b>	<b>56'800.00</b>	<b>898'700.00</b>	<b>58'000.00</b>	<b>946'506.42</b>	<b>26'058.00</b>
	Netto Aufwand		856'231.00		840'700.00		920'448.42
<b>321</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>214'720.00</b>		<b>206'000.00</b>		<b>232'037.50</b>	
	Netto Aufwand		214'720.00		206'000.00		232'037.50
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>214'720.00</b>		<b>206'000.00</b>		<b>232'037.50</b>	
3210.3010.01	Löhne Reinigungspersonal	15'000.00		10'000.00		18'454.55	
3210.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		700.00		1'190.95	
3210.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		200.00		217.85	
3210.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	240.00		200.00		295.35	
3210.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	180.00		100.00		168.35	
3210.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00		700.00		703.86	
3210.3103.01	Anschaffungen Bücher					5'000.00	
3210.3120.01	Nebenkosten (Heizung, Strom, Wasser, Abwasser)	6'700.00		6'000.00		7'273.10	
3210.3120.02	Strom	2'100.00		2'100.00		2'193.25	
3210.3120.04	Kehricht	200.00		200.00		130.00	
3210.3134.01	Sachversicherungsprämien	50.00		100.00		50.00	
3210.3144.01	Baulicher Unterhalt	3'750.00		1'300.00		12'904.74	
3210.3144.02	Erneuerungsfonds	5'600.00		5'600.00		5'640.00	
3210.3160.01	Diverse Nebenkosten	4'300.00		4'200.00		4'302.00	
3210.3160.02	Baurechtszins	3'600.00		3'600.00		3'413.50	
3210.3636.01	Beiträge Bibliotheksbetreiber	170'400.00		170'400.00		170'100.00	
3210.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500.00		600.00			
<b>322</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>21'300.00</b>		<b>21'300.00</b>		<b>21'260.30</b>	
	Netto Aufwand		21'300.00		21'300.00		21'260.30
<b>3220</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>21'300.00</b>		<b>21'300.00</b>		<b>21'260.30</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		3'760.30	
<b>329</b>	<b>Kultur</b>	<b>677'011.00</b>	<b>56'800.00</b>	<b>671'400.00</b>	<b>58'000.00</b>	<b>693'208.62</b>	<b>26'058.00</b>
	Netto Aufwand		620'211.00		613'400.00		667'150.62
<b>3290</b>	<b>Übrige Kultur</b>	<b>106'850.00</b>	<b>2'800.00</b>	<b>100'800.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>88'406.45</b>	<b>2'850.00</b>
3290.3000.01	Entschädigungen, Sitzungsgelder Kulturkommission	3'100.00		3'300.00		3'200.00	
3290.3100.01	Büromaterial	150.00		200.00			
3290.3130.01	Bundesfeier	18'000.00		15'000.00		5'146.45	
3290.3159.01	Unterhalt übrige mobile Anlagen			200.00		950.40	
3290.3199.01	Freier Kredit Kulturkommission	900.00		900.00		850.00	
3290.3636.01	Unterstützung von Kulturprojekten	20'000.00		18'600.00		18'832.10	
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		10'025.00	
3290.3636.04	Beiträge Mettlen-Konzerte	3'500.00		3'500.00			
3290.3636.05	Jugendbatzen	22'200.00		22'400.00		20'840.00	
3290.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	19'000.00		16'700.00		18'562.50	
3290.4240.01	Vermietungen Mobilien		2'800.00		4'000.00		2'850.00
<b>3291</b>	<b>Mattenhofsaal</b>	<b>234'861.00</b>	<b>54'000.00</b>	<b>235'300.00</b>	<b>54'000.00</b>	<b>269'606.67</b>	<b>23'208.00</b>
3291.3010.01	Löhne	50'900.00		49'500.00		47'034.40	
3291.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'400.00		3'300.00		2'003.55	
3291.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	4'900.00		5'500.00		3'740.50	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3291.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'041.00		1'200.00		671.10	
3291.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	810.00		800.00		496.80	
3291.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	610.00		500.00		281.50	
3291.3100.01	Büromaterial	500.00		3'600.00		3'600.00	
3291.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		3'100.00		1'008.95	
3291.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	1'300.00		2'500.00		1'340.00	
3291.3120.01	Nebenkosten (Heizung, Strom, Wasser, Abwasser)	6'500.00		6'100.00		7'414.25	
3291.3120.02	Strom	6'700.00		8'400.00		6'306.92	
3291.3130.01	Verwaltungsentschädigung	3'500.00		3'500.00		3'742.60	
3291.3130.02	Telefon	1'200.00		700.00		652.00	
3291.3134.01	Sachversicherungsprämien	4'900.00		5'100.00		4'880.60	
3291.3144.01	Baulicher Unterhalt	12'700.00		10'700.00		46'970.80	
3291.3144.02	Erneuerungsfonds	6'800.00		6'800.00		6'771.20	
3291.3144.03	Baulicher Unterhalt STWEG	8'400.00		6'400.00		16'585.20	
3291.3150.01	Unterhalt Mobiliar, Geräte	500.00		300.00			
3291.3160.01	Diverse Nebenkosten	12'800.00		13'400.00		12'754.90	
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		500.00			
3291.4472.01	Benützungsgebühren		54'000.00		54'000.00		23'208.00
<b>3297</b>	<b>Kulturbeiträge</b>	<b>335'300.00</b>		<b>335'300.00</b>		<b>335'195.50</b>	
3297.3634.01	Beiträge Kulturverträge Regionalkonferenz	331'300.00		331'300.00		331'292.00	
3297.3634.02	Beiträge Regionalkonferenz Bern-Mittelland	4'000.00		4'000.00		3'903.50	
<b>33</b>	<b>Medien</b>	<b>160'900.00</b>		<b>141'100.00</b>		<b>155'590.26</b>	
	Netto Aufwand		160'900.00		141'100.00		155'590.26
<b>332</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>160'900.00</b>		<b>141'100.00</b>		<b>155'590.26</b>	
	Netto Aufwand		160'900.00		141'100.00		155'590.26
<b>3320</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>160'900.00</b>		<b>141'100.00</b>		<b>155'590.26</b>	
3320.3102.02	Lo-Na, Gemeindemitteilungen	56'000.00		55'000.00		50'668.40	
3320.3130.01	Internet-Auftritt	10'000.00		10'000.00		5'642.25	
3320.3132.01	Kommunikationsbegleitung	25'000.00		18'600.00		20'042.30	
3320.3137.01	Steuern und Abgaben	900.00		900.00		325.00	
3320.3632.01	Beiträge Anzeiger Region Bern	69'000.00		56'600.00		78'912.31	
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>2'102'292.00</b>	<b>421'600.00</b>	<b>2'002'000.00</b>	<b>433'800.00</b>	<b>2'116'027.84</b>	<b>359'461.70</b>
	Netto Aufwand		1'680'692.00		1'568'200.00		1'756'566.14
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>1'473'892.00</b>	<b>325'600.00</b>	<b>1'469'600.00</b>	<b>338'200.00</b>	<b>1'455'803.69</b>	<b>263'557.10</b>
	Netto Aufwand		1'148'292.00		1'131'400.00		1'192'246.59
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>10'800.00</b>		<b>10'600.00</b>		<b>5'862.90</b>	
3410.3000.01	Entschädigungen, Sitzungsgelder Sportkommission	3'600.00		3'400.00		3'730.00	
3410.3199.01	Freier Kredit Sportkommission	800.00		800.00		765.00	
3410.3636.01	Beiträge Sportveranstaltungen	6'400.00		6'400.00		1'367.90	
<b>3411</b>	<b>Aarebad</b>	<b>739'330.00</b>	<b>277'100.00</b>	<b>726'800.00</b>	<b>289'500.00</b>	<b>716'259.28</b>	<b>232'695.10</b>
3411.3010.01	Löhne	237'000.00		235'000.00		229'775.25	
3411.3010.09	Lohnrückerstattungen					-1'672.00	
3411.3040.01	Betreuungszulagen	2'160.00		1'100.00		1'080.00	
3411.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'510.00		15'500.00		14'719.65	
3411.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	26'000.00		15'400.00		16'857.15	
3411.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'700.00		6'600.00		6'632.10	
3411.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'760.00		3'800.00		3'649.65	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3411.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'300.00		2'000.00		1'607.95	
3411.3090.01	Aus- und Weiterbildung	8'000.00		3'900.00		5'672.00	
3411.3100.01	Büromaterial	3'500.00		3'000.00		2'800.65	
3411.3101.01	Desinfektionsmaterial	22'000.00		23'600.00		15'324.70	
3411.3101.02	Reinigungs-, Waschmittel	6'200.00		5'600.00		7'751.32	
3411.3101.03	Diverses Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Treibstoffe	8'500.00		8'700.00		7'663.18	
3411.3101.04	Waren für den Wiederverkauf	2'100.00		2'200.00		2'173.25	
3411.3106.01	Sanitätsmaterial	800.00		100.00		1'780.70	
3411.3111.01	Anschaffungen Apparate, Geräte	5'000.00		2'800.00		4'358.89	
3411.3112.01	Dienstkleider	2'500.00		1'400.00		998.70	
3411.3120.01	Strom	40'600.00		41'700.00		40'373.05	
3411.3120.02	Wasser/Abwasser	66'600.00		69'400.00		63'615.85	
3411.3120.03	Kehricht	2'400.00		900.00		2'593.44	
3411.3130.01	Telefon	3'000.00		3'000.00		2'700.85	
3411.3130.02	Porti	100.00		100.00			
3411.3130.03	Post- und Bankspesen	1'100.00		1'100.00		1'128.80	
3411.3134.01	Sachversicherungsprämien	5'000.00		3'600.00		3'635.30	
3411.3143.01	Baulicher Unterhalt Schwimmbadanlagen	51'900.00		62'100.00		59'228.50	
3411.3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	22'700.00		17'900.00		30'179.05	
3411.3151.01	Unterhalt Apparate, Geräte	11'600.00		11'000.00		12'268.75	
3411.3170.01	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		192.40	
3411.3192.01	Wasserrechtszins	2'000.00		2'000.00		1'980.00	
3411.3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	31'600.00		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)	400.00		400.00		903.90	
3411.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'000.00		32'000.00		29'275.00	
3411.4240.01	Eintrittsgelder		210'000.00		220'000.00		177'200.95
3411.4240.02	Garderobengebühren		9'000.00		10'500.00		8'144.00
3411.4240.03	Vermietungen		700.00		1'000.00		22.00
3411.4250.01	Warenverkäufe		2'400.00		3'000.00		1'786.00
3411.4470.01	Pachtzins Restaurant		55'000.00		55'000.00		45'542.15
<b>3412</b>	<b>Sportzentrum Füllerich</b>	<b>719'620.00</b>	<b>48'500.00</b>	<b>728'700.00</b>	<b>48'700.00</b>	<b>725'822.56</b>	<b>30'862.00</b>
3412.3010.01	Löhne	59'180.00		57'200.00		56'447.20	
3412.3010.02	Löhne Reinigungspersonal	22'000.00		22'000.00		20'345.20	
3412.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'400.00		5'200.00		4'936.40	
3412.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	1'500.00		900.00		927.60	
3412.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'700.00		1'900.00		2'317.90	
3412.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		1'300.00		1'223.90	
3412.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	740.00		600.00		536.65	
3412.3101.01	Reinigungs-, Waschmittel	2'500.00		2'800.00		2'307.90	
3412.3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Treibstoffe	8'100.00		7'600.00		7'889.13	
3412.3111.01	Anschaffungen Apparate, Geräte	7'200.00		16'600.00		31'222.25	
3412.3112.01	Dienstkleider	300.00		300.00		257.40	
3412.3120.01	Heizmaterial	21'000.00		12'800.00		17'472.05	
3412.3120.02	Strom	20'200.00		24'800.00		14'222.45	
3412.3120.03	Wasser/Abwasser	43'400.00		44'900.00		41'475.40	
3412.3120.04	Kehricht	5'300.00		4'500.00		5'684.95	
3412.3130.01	Telefon	1'200.00		1'500.00		1'013.90	
3412.3134.01	Sachversicherungsprämien	4'600.00		4'600.00		4'559.45	
3412.3143.01	Baulicher Unterhalt Aussenanlagen	93'850.00		84'500.00		77'705.80	
3412.3144.01	Baulicher Unterhalt Gebäude	26'450.00		30'600.00		48'484.10	
3412.3151.01	Unterhalt Apparate, Geräte	5'700.00		4'300.00		7'759.93	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3412.3170.01	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
3412.3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	63'800.00		63'800.00		56'958.00	
3412.3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			5'800.00			
3412.3300.91	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV beim Übergang auf HRM2	307'100.00		307'100.00		307'100.00	
3412.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'000.00		23'000.00		14'975.00	
3412.4470.01	Miet- und Baurechtszinse		9'500.00		9'700.00		5'804.00
3412.4472.01	Benützungsgebühren		38'000.00		38'000.00		20'828.00
3412.4631.01	Beiträge Kanton		1'000.00		1'000.00		4'230.00
<b>3413</b>	<b>Vita-Parcours</b>	<b>4'142.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>7'858.95</b>	
3413.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	942.00		800.00		1'008.95	
3413.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'200.00		2'700.00		6'850.00	
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>628'400.00</b>	<b>96'000.00</b>	<b>532'400.00</b>	<b>95'600.00</b>	<b>660'224.15</b>	<b>95'904.60</b>
	Netto Aufwand		532'400.00		436'800.00		564'319.55
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>47'200.00</b>		<b>38'500.00</b>		<b>46'665.85</b>	
3420.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Spielplätze	6'100.00		6'100.00		8'750.55	
3420.3151.01	Unterhalt Geräte Spielplätze	3'700.00		3'300.00		1'280.30	
3420.3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			5'100.00			
3420.3632.01	Beiträge Berner Ferienpass	7'100.00		7'000.00		7'070.00	
3420.3636.01	Beiträge Freizeit, Sport und Bewegung			3'500.00		840.00	
3420.3636.03	Beiträge Verein Volkshochschule Bern	10'000.00					
3420.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'300.00		13'500.00		28'725.00	
<b>3421</b>	<b>Parkanlagen und Wanderwege</b>	<b>230'800.00</b>	<b>2'300.00</b>	<b>147'500.00</b>	<b>2'300.00</b>	<b>191'028.05</b>	<b>2'265.00</b>
3421.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'400.00		14'800.00		14'017.32	
3421.3111.01	Anschaffungen Apparate, Geräte	41'500.00		8'500.00		6'314.05	
3421.3141.01	Baulicher Unterhalt Wanderwege	7'000.00		6'600.00		6'559.58	
3421.3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	18'300.00					
3421.3636.01	Beiträge Berner Wanderwege	2'600.00		2'600.00		2'604.60	
3421.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	146'000.00		115'000.00		161'532.50	
3421.4631.01	Beiträge vom Kanton		2'300.00		2'300.00		2'265.00
<b>3422</b>	<b>Bärtschihaus</b>	<b>219'800.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>214'700.00</b>		<b>295'348.41</b>	<b>2'000.00</b>
3422.3134.01	Sachversicherungsprämien	4'800.00		4'600.00		4'633.95	
3422.3144.01	Baulicher Unterhalt	29'100.00		27'800.00		99'613.51	
3422.3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	18'300.00		18'200.00		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	7'600.00		4'100.00		12'875.00	
3422.4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		2'000.00				2'000.00
<b>3423</b>	<b>Villa Mettlen</b>	<b>130'600.00</b>	<b>91'700.00</b>	<b>131'700.00</b>	<b>93'300.00</b>	<b>127'181.84</b>	<b>91'639.60</b>
3423.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'700.00		1'700.00		1'841.64	
3423.3111.01	Anschaffungen Apparate, Geräte			800.00			
3423.3112.01	Dienstkleider	100.00		100.00			
3423.3120.01	Heizmaterial	26'000.00		14'900.00		22'830.55	
3423.3120.02	Strom	5'100.00		5'200.00		5'026.05	
3423.3120.03	Wasser/Abwasser	3'600.00		4'900.00		3'387.05	
3423.3120.04	Kehricht	300.00		200.00		323.50	
3423.3130.01	Telefon	600.00		700.00		370.00	
3423.3134.01	Sachversicherungsprämien	7'400.00		8'200.00		8'144.35	
3423.3140.01	Baulicher Unterhalt Park	19'800.00		19'000.00		20'622.25	
3423.3144.01	Baulicher Unterhalt Gebäude	28'900.00		36'600.00		27'248.95	
3423.3151.01	Unterhalt Apparate, Geräte	400.00		400.00			
3423.3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			2'000.00			

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3423.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	36'700.00		37'000.00		37'387.50	
3423.4479.01	Ertragsüberschuss aus Vermietungen		7'400.00		9'000.00		7'421.60
3423.4920.01	Interne Verrechnung von Mietkosten		84'300.00		84'300.00		84'218.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4</b>	<b>Gesundheit</b>	<b>68'210.00</b>	<b>200.00</b>	<b>68'300.00</b>	<b>200.00</b>	<b>61'703.95</b>	<b>211.00</b>
	Netto Aufwand		68'010.00		68'100.00		61'492.95
<b>43</b>	<b>Gesundheit</b>	<b>59'510.00</b>	<b>200.00</b>	<b>62'800.00</b>	<b>200.00</b>	<b>55'593.95</b>	<b>211.00</b>
	Netto Aufwand		59'310.00		62'600.00		55'382.95
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>54'250.00</b>		<b>57'600.00</b>		<b>50'613.60</b>	
	Netto Aufwand		54'250.00		57'600.00		50'613.60
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>13'700.00</b>		<b>13'600.00</b>		<b>12'676.80</b>	
4330.3102.01	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		135.00	
4330.3106.01	Sanitätsmaterial	100.00		100.00			
4330.3136.01	Schularzthonorare	13'100.00		13'000.00		12'541.80	
<b>4331</b>	<b>Schulzahnpflege</b>	<b>40'550.00</b>		<b>44'000.00</b>		<b>37'936.80</b>	
4331.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					58.10	
4331.3100.01	Kontrollhefte und -karten	350.00		100.00		550.00	
4331.3136.01	Aufklärungs- und Untersuchungskosten	30'000.00		32'000.00		31'266.40	
4331.3136.02	Vorbeugungsmassnahmen	900.00		600.00		1'450.65	
4331.3136.03	Behandlungskosten	7'300.00		9'300.00		2'611.65	
4331.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
<b>434</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>5'260.00</b>	<b>200.00</b>	<b>5'200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>4'980.35</b>	<b>211.00</b>
	Netto Aufwand		5'060.00		5'000.00		4'769.35
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>5'260.00</b>	<b>200.00</b>	<b>5'200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>4'980.35</b>	<b>211.00</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	250.00		300.00		7.85	
4340.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					10.85	
4340.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	60.00		100.00		16.35	
4340.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50.00				9.30	
4340.3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		900.00		1'116.00	
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		211.00
<b>49</b>	<b>Gesundheitswesen</b>	<b>8'700.00</b>		<b>5'500.00</b>		<b>6'110.00</b>	
	Netto Aufwand		8'700.00		5'500.00		6'110.00
<b>490</b>	<b>Gesundheitswesen</b>	<b>8'700.00</b>		<b>5'500.00</b>		<b>6'110.00</b>	
	Netto Aufwand		8'700.00		5'500.00		6'110.00
<b>4900</b>	<b>Gesundheitswesen</b>	<b>8'700.00</b>		<b>5'500.00</b>		<b>6'110.00</b>	
4900.3109.01	Öffentlichkeitsarbeit	4'000.00					
4900.3636.02	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	4'700.00		5'500.00		6'110.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5</b>	<b>Soziale Sicherheit</b>	<b>25'177'124.00</b>	<b>13'225'700.00</b>	<b>24'475'900.00</b>	<b>12'710'700.00</b>	<b>23'422'510.58</b>	<b>12'787'371.44</b>
	Netto Aufwand		11'951'424.00		11'765'200.00		10'635'139.14
<b>53</b>	<b>Alter + Hinterlassene</b>	<b>3'594'942.00</b>	<b>82'600.00</b>	<b>3'591'800.00</b>	<b>80'100.00</b>	<b>3'419'467.17</b>	<b>118'773.20</b>
	Netto Aufwand		3'512'342.00		3'511'700.00		3'300'693.97
<b>531</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>280'742.00</b>	<b>82'600.00</b>	<b>271'900.00</b>	<b>80'100.00</b>	<b>265'638.15</b>	<b>83'773.20</b>
	Netto Aufwand		198'142.00		191'800.00		181'864.95
<b>5310</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>280'742.00</b>	<b>82'600.00</b>	<b>271'900.00</b>	<b>80'100.00</b>	<b>265'638.15</b>	<b>83'773.20</b>
5310.3010.01	Löhne	217'000.00		217'400.00		213'183.75	
5310.3010.09	Lohnrückerstattungen					-407.00	
5310.3040.01	Betreuungszulagen	2'300.00		2'300.00		2'280.00	
5310.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'000.00		14'400.00		13'730.50	
5310.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	38'000.00		28'300.00		27'281.40	
5310.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'042.00		1'800.00		3'303.15	
5310.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'400.00		3'500.00		3'405.05	
5310.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'100.00		1'800.00		1'572.95	
5310.3090.01	Aus- und Weiterbildung	900.00		1'400.00			
5310.3099.01	Rückstellung Ferien- und Überzeitguthaben					122.90	
5310.3100.01	Büromaterial	700.00		700.00		617.00	
5310.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte					323.10	
5310.3170.01	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		15.35	
5310.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	200.00		200.00		210.00	
5310.4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		1'500.00		1'600.00		1'512.20
5310.4611.01	Beiträge vom Kanton		72'700.00		70'000.00		74'227.00
5310.4612.01	Entschädigungen anderer Gemeinden		8'400.00		8'500.00		8'034.00
<b>532</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV/IV</b>	<b>3'070'000.00</b>		<b>3'050'000.00</b>		<b>2'962'748.00</b>	
	Netto Aufwand		3'070'000.00		3'050'000.00		2'962'748.00
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV/IV</b>	<b>3'070'000.00</b>		<b>3'050'000.00</b>		<b>2'962'748.00</b>	
5320.3631.01	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	3'070'000.00		3'050'000.00		2'962'748.00	
<b>533</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>	<b>90'000.00</b>		<b>104'000.00</b>		<b>12'510.40</b>	
	Netto Aufwand		90'000.00		104'000.00		12'510.40
<b>5330</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>	<b>90'000.00</b>		<b>104'000.00</b>		<b>12'510.40</b>	
5330.3061.01	Rentenleistungen, Teuerungszulagen	90'000.00		104'000.00		12'510.40	
<b>535</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>154'200.00</b>		<b>165'900.00</b>		<b>178'570.62</b>	<b>35'000.00</b>
	Netto Aufwand		154'200.00		165'900.00		143'570.62
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>154'200.00</b>		<b>165'900.00</b>		<b>178'570.62</b>	<b>35'000.00</b>
5350.3000.01	Sitzungsgelder, Ausschuss für Altersfragen	2'300.00		2'300.00		400.00	
5350.3000.02	Sitzungsgelder, Seniorenrat	3'000.00		2'400.00		3'450.00	
5350.3132.01	Erstellung Altersleitbild					34'029.25	
5350.3632.01	Beiträge Fachstelle für Altersfragen	120'000.00		120'000.00		88'473.87	
5350.3636.01	Beiträge Autofahrdienst für Betagte					7'579.80	
5350.3636.02	Beiträge Mahlzeitenverteilung			12'000.00		16'000.00	
5350.3636.03	Beiträge Freiwilligenarbeit	28'700.00		29'000.00		28'437.70	
5350.3636.04	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	200.00		200.00		200.00	
5350.4631.01	Beiträge vom Kanton						35'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>3'407'682.00</b>	<b>2'458'900.00</b>	<b>3'644'700.00</b>	<b>2'754'500.00</b>	<b>3'343'631.94</b>	<b>2'492'597.41</b>
	Netto Aufwand		948'782.00		890'200.00		851'034.53
<b>541</b>	<b>Familienzulagen</b>	<b>64'000.00</b>		<b>76'000.00</b>		<b>70'722.00</b>	
	Netto Aufwand		64'000.00		76'000.00		70'722.00
<b>5410</b>	<b>Familienzulagen</b>	<b>64'000.00</b>		<b>76'000.00</b>		<b>70'722.00</b>	
5410.3631.01	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	64'000.00		76'000.00		70'722.00	
<b>543</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>233'000.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>232'600.00</b>	<b>140'000.00</b>	<b>204'001.60</b>	<b>134'079.90</b>
	Netto Aufwand		113'000.00		92'600.00		69'921.70
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>233'000.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>232'600.00</b>	<b>140'000.00</b>	<b>204'001.60</b>	<b>134'079.90</b>
5430.3130.01	Betreibungs- und Rechtsöffnungskosten	3'000.00		2'600.00		2'446.60	
5430.3637.01	Alimentenbevorschussungen	230'000.00		230'000.00		201'555.00	
5430.4260.01	Rückerstattungen Alimentenbevorschussungen		120'000.00		140'000.00		134'079.90
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>412'560.00</b>		<b>355'300.00</b>		<b>346'087.78</b>	<b>248.10</b>
	Netto Aufwand		412'560.00		355'300.00		345'839.68
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz allgemein</b>	<b>412'560.00</b>		<b>355'300.00</b>		<b>346'087.78</b>	<b>248.10</b>
5440.3000.01	Sitzungsgelder, Ausschuss für Kinder- und Jugendfragen	1'600.00		1'600.00		1'550.00	
5440.3010.01	Löhne	282'500.00		242'600.00		244'215.15	
5440.3010.02	Löhne Jugendliche	2'200.00		2'200.00		1'200.00	
5440.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'500.00		16'000.00		15'653.70	
5440.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	33'460.00		23'000.00		22'135.40	
5440.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'700.00		2'100.00		3'705.60	
5440.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'500.00		3'900.00		3'881.60	
5440.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'900.00		2'000.00		1'752.05	
5440.3090.01	Aus- und Weiterbildung	3'600.00		1'700.00		810.00	
5440.3100.01	Elternbriefe pro Juventute	2'700.00		3'400.00		2'614.00	
5440.3100.02	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		1'483.00	
5440.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'700.00		2'987.33	
5440.3104.01	Anschaffungen Spiele	300.00		300.00		258.50	
5440.3109.01	Öffentlichkeitsarbeit	2'400.00		6'800.00		2'716.00	
5440.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	2'600.00		1'800.00		3'872.80	
5440.3118.01	Anschaffungen IT Software	2'200.00					
5440.3120.01	Heizmaterial	5'200.00		4'700.00		6'503.05	
5440.3120.02	Strom	1'900.00		1'800.00		2'038.90	
5440.3120.03	Wasser/Abwasser			1'300.00		986.30	
5440.3120.04	Kehricht	700.00		600.00		738.00	
5440.3130.01	Telefon und Internet	3'400.00		3'300.00		3'585.90	
5440.3130.03	Gebäudereinigung	3'100.00		2'200.00		3'651.00	
5440.3132.01	Honorare, externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'300.00		4'500.00		2'200.00	
5440.3133.01	Hosting	1'700.00		1'700.00		739.80	
5440.3134.01	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		518.00	
5440.3144.01	Baulicher Unterhalt	8'800.00		7'700.00		3'335.60	
5440.3150.01	Unterhalt Mobiliar, Geräte	300.00		200.00		821.50	
5440.3170.01	Reisekosten und Spesen	300.00		400.00		224.25	
5440.3199.02	Freier Kredit Ausschuss für Kinder und Jugendfragen	600.00		500.00		850.00	
5440.3636.02	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	2'100.00		2'100.00		2'070.90	
5440.3636.03	Beiträge an Veranstaltungen	16'000.00		12'700.00		8'989.45	
5440.4260.01	Verschiedene Rückerstattungen						248.10

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>2'698'122.00</b>	<b>2'338'900.00</b>	<b>2'980'800.00</b>	<b>2'614'500.00</b>	<b>2'722'820.56</b>	<b>2'358'269.41</b>
	Netto Aufwand		359'222.00		366'300.00		364'551.15
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien allgemein</b>	<b>1'171'222.00</b>	<b>812'000.00</b>	<b>1'250'800.00</b>	<b>884'500.00</b>	<b>1'078'848.85</b>	<b>716'354.85</b>
5450.3010.01	Löhne	59'000.00		47'700.00		47'310.20	
5450.3040.01	Betreuungszulagen	732.00		400.00		432.00	
5450.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'900.00		3'200.00		3'052.90	
5450.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	8'700.00		5'200.00		4'819.30	
5450.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	560.00		400.00		734.30	
5450.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	930.00		800.00		757.20	
5450.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		400.00		346.40	
5450.3099.01	Rückstellung Ferien- und Überzeitguthaben					170.65	
5450.3109.01	Öffentlichkeitsarbeit	600.00		500.00		1'332.70	
5450.3130.01	Projekt "schrittweise"	30'000.00		30'000.00		28'638.00	
5450.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'000.00		2'000.00			
5450.3636.01	Beiträge MüZe	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
5450.3636.02	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	200.00		200.00			
5450.3636.03	Beiträge Ferienbetreuung	15'000.00		10'000.00		15'040.00	
5450.3637.01	Betreuungsgutscheine	1'000'000.00		1'100'000.00		926'215.20	
5450.4611.01	Rückerstattungen vom Kanton		800'000.00		880'000.00		704'701.70
5450.4612.01	Entschädigungen anderer Gemeinden		12'000.00		4'500.00		11'653.15
<b>5451</b>	<b>Kindertagesstätten</b>	<b>1'526'900.00</b>	<b>1'526'900.00</b>	<b>1'730'000.00</b>	<b>1'730'000.00</b>	<b>1'641'914.56</b>	<b>1'641'914.56</b>
5451.3010.01	Löhne	1'013'100.00		1'213'100.00		1'243'699.30	
5451.3010.09	Lohnrückerstattungen	-30'000.00				-35'244.90	
5451.3040.01	Betreuungszulagen	5'600.00		9'500.00		6'768.00	
5451.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	65'700.00		76'100.00		76'901.00	
5451.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	62'200.00		89'600.00		86'250.40	
5451.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	17'400.00		17'400.00		19'170.40	
5451.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'200.00		18'900.00		19'067.85	
5451.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'900.00		10'700.00		10'723.70	
5451.3090.01	Ausbildung	5'400.00		5'500.00		5'610.00	
5451.3090.02	Weiterbildung	9'000.00		10'000.00		4'430.00	
5451.3091.01	Personalwerbung	300.00		300.00			
5451.3099.01	Rückstellung Ferien- und Überzeitguthaben					-9'451.35	
5451.3100.01	Büromaterial	3'500.00		3'500.00		2'757.34	
5451.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'400.00		5'500.00		2'310.43	
5451.3101.02	Treibstoffe			500.00		253.00	
5451.3101.03	Wasch-, Reinigungs- und Unterhaltungsmaterial	4'600.00		9'000.00		5'500.26	
5451.3101.04	Material für Zeichnen, Malen, Basteln	2'800.00		3'500.00		1'964.45	
5451.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		300.00			
5451.3104.02	Spielmaterial	1'900.00		2'000.00		438.70	
5451.3105.01	Lebensmittel	120'000.00		75'000.00		79'560.10	
5451.3106.01	Pflege- und Sanitätsmaterial	3'000.00		3'800.00		2'451.40	
5451.3109.01	Öffentlichkeitsarbeit	13'000.00		15'000.00		15'348.39	
5451.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	500.00		1'000.00		100.05	
5451.3110.02	Anschaffungen Mobiliar, Geräte Gruppenräume	800.00		1'500.00		229.35	
5451.3111.01	Anschaffungen Apparate, Geräte			1'000.00		147.25	
5451.3112.01	Kleider, Wäsche	2'000.00		4'000.00		524.90	
5451.3113.01	Anschaffungen IT Hardware	1'000.00		1'500.00			
5451.3120.01	Heizmaterial	8'000.00		7'400.00		10'561.35	
5451.3120.02	Strom	12'100.00		13'000.00		11'237.05	
5451.3120.03	Wasser/Abwasser	3'700.00		3'900.00		3'627.50	
5451.3120.04	Kehricht	1'000.00		1'300.00		980.40	
5451.3130.01	Telefon und Porti	3'200.00		3'700.00		3'281.19	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5451.3130.02	Dienstleistungen Dritter	11'400.00		11'400.00		15'969.90	
5451.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	8'500.00		8'500.00		6'095.80	
5451.3134.01	Sachversicherungsprämien	3'500.00		3'500.00		3'453.10	
5451.3144.01	Baulicher Unterhalt	19'750.00		41'500.00		20'802.09	
5451.3150.01	Unterhalt Mobiliar, Geräte	200.00		200.00			
5451.3151.01	Unterhalt Apparate, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		3'000.00		2'170.10	
5451.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	12'000.00		12'000.00		7'769.56	
5451.3170.01	Reisekosten und Spesen	200.00		300.00		140.70	
5451.3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Lager	400.00		500.00			
5451.3199.01	Übriger Betriebsaufwand	1'900.00		2'300.00		1'457.45	
5451.3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'100.00		5'100.00		5'162.35	
5451.3612.01	Entschädigung Personalleistungen Liegenschaften	15'000.00		15'000.00			
5451.3612.02	Entschädigung Verwaltungsaufwand	15'000.00		15'000.00			
5451.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	1'500.00		1'700.00		1'646.00	
5451.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Liegenschaften)					8'050.00	
5451.4240.03	Elternbeiträge Verpflegung		139'800.00		174'000.00		136'269.43
5451.4240.04	Beiträge Verpflegung Dritter		15'000.00		18'000.00		25'017.70
5451.4240.05	Elternbeiträge Betreuung		630'000.00		729'600.00		674'536.68
5451.4240.99	Rundungsdifferenzen KIPRO						0.13
5451.4309.01	Übriger betrieblicher Ertrag		100.00		100.00		
5451.4612.01	Gemeindebeiträge Betreuung		742'000.00		808'300.00		602'494.85
5451.9010.01	Abschlusskonto Ertragsüberschuss	75'950.00		2'500.00			
5451.9011.01	Abschlusskonto Aufwandüberschuss						203'595.77
<b>5458</b>	<b>Tageselternverein</b>					<b>2'057.15</b>	
5458.3636.01	Beiträge Tageselternverein Worb					2'057.15	
<b>56</b>	<b>Soziales Wohnungswesen</b>	<b>1'200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>2'900.00</b>	<b>200.00</b>	<b>6'184.95</b>	<b>1'386.00</b>
	Netto Aufwand		1'000.00		2'700.00		4'798.95
<b>560</b>	<b>Soziales Wohnungswesen</b>	<b>1'200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>2'900.00</b>	<b>200.00</b>	<b>6'184.95</b>	<b>1'386.00</b>
	Netto Aufwand		1'000.00		2'700.00		4'798.95
<b>5600</b>	<b>Soziales Wohnungswesen</b>	<b>1'200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>2'900.00</b>	<b>200.00</b>	<b>6'184.95</b>	<b>1'386.00</b>
5600.3120.02	Strom					1'612.85	
5600.3120.04	Kehricht					330.00	
5600.3134.01	Sachversicherungsprämien	1'200.00		1'900.00		1'940.10	
5600.3144.01	Baulicher Unterhalt			1'000.00		2'302.00	
5600.4450.01	Erträge aus Darlehen VV		200.00		200.00		186.00
5600.4470.01	Mietzinse						1'200.00
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>18'113'300.00</b>	<b>10'684'000.00</b>	<b>17'176'500.00</b>	<b>9'875'900.00</b>	<b>16'593'226.52</b>	<b>10'174'614.83</b>
	Netto Aufwand		7'429'300.00		7'300'600.00		6'418'611.69
<b>571</b>	<b>Beihilfen</b>	<b>42'000.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>41'000.00</b>	<b>41'000.00</b>	<b>43'000.00</b>	<b>43'000.00</b>
<b>5710</b>	<b>Beihilfen</b>	<b>42'000.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>41'000.00</b>	<b>41'000.00</b>	<b>43'000.00</b>	<b>43'000.00</b>
5710.3637.01	Winterzulagen	42'000.00		41'000.00		43'000.00	
5710.4502.01	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen		42'000.00		41'000.00		43'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>572</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>8'800'000.00</b>	<b>3'160'000.00</b>	<b>7'900'000.00</b>	<b>2'450'000.00</b>	<b>8'307'422.85</b>	<b>2'900'291.90</b>
	Netto Aufwand		5'640'000.00		5'450'000.00		5'407'130.95
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>8'800'000.00</b>	<b>3'160'000.00</b>	<b>7'900'000.00</b>	<b>2'450'000.00</b>	<b>8'307'422.85</b>	<b>2'900'291.90</b>
5720.3637.01	Unterstützungsbeiträge	8'800'000.00		7'900'000.00		8'307'422.85	
5720.4260.01	Rückerstattungen mit Inkassoprivileg		100'000.00		100'000.00		44'850.85
5720.4260.02	Rückerstattungen ohne Inkassoprivileg		2'300'000.00		1'750'000.00		2'163'936.70
5720.4611.01	Prämienverbilligungen KVG		760'000.00		600'000.00		691'504.35
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>176'100.00</b>	<b>178'000.00</b>	<b>176'900.00</b>	<b>262'800.00</b>	<b>160'161.87</b>	<b>262'800.00</b>
	Netto Ertrag	1'900.00		85'900.00		102'638.13	
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>176'100.00</b>	<b>178'000.00</b>	<b>176'900.00</b>	<b>262'800.00</b>	<b>160'161.87</b>	<b>262'800.00</b>
5730.3010.01	Löhne	35'000.00		36'300.00		16'536.65	
5730.3010.09	Lohnrückerstattungen					-1'658.84	
5730.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'330.00		2'400.00		432.35	
5730.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	6'500.00		4'700.00		4'637.40	
5730.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700.00		900.00		216.35	
5730.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	570.00		600.00		107.20	
5730.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00		41.75	
5730.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'400.00		3'300.00		2'488.10	
5730.3111.01	Anschaffungen Apparate, Geräte	4'100.00		5'300.00		521.60	
5730.3120.01	Heizmaterial	8'700.00		9'400.00		10'890.50	
5730.3120.02	Strom	50'200.00		49'400.00		51'944.20	
5730.3120.03	Wasser/Abwasser	12'800.00		14'100.00		10'511.40	
5730.3120.04	Kehricht	1'800.00		1'500.00		2'744.95	
5730.3130.01	Telefon	3'400.00		1'500.00		4'464.15	
5730.3134.01	Sachversicherungsprämien	3'000.00		2'900.00		2'906.35	
5730.3144.01	Baulicher Unterhalt	35'100.00		36'100.00		45'191.56	
5730.3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'200.00		8'200.00		8'186.20	
5730.4632.01	Beiträge von Gemeinden		178'000.00		262'800.00		262'800.00
<b>579</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>9'095'200.00</b>	<b>7'304'000.00</b>	<b>9'058'600.00</b>	<b>7'122'100.00</b>	<b>8'082'641.80</b>	<b>6'968'522.93</b>
	Netto Aufwand		1'791'200.00		1'936'500.00		1'114'118.87
<b>5790</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>1'955'200.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>1'758'600.00</b>	<b>12'100.00</b>	<b>1'614'352.50</b>	<b>10'275.00</b>
5790.3000.01	Entschädigungen, Sitzungsgelder Sozialkommission	4'200.00		5'500.00		3'910.00	
5790.3010.01	Löhne	1'526'000.00		1'371'000.00		1'234'517.60	
5790.3010.09	Lohnrückerstattungen					-1'864.15	
5790.3040.01	Betreuungszulagen	17'700.00		11'000.00		13'441.60	
5790.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	99'400.00		90'500.00		79'750.45	
5790.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	172'000.00		167'900.00		145'362.70	
5790.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14'000.00		11'700.00		19'084.10	
5790.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	24'000.00		21'900.00		19'773.05	
5790.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'000.00		12'300.00		9'741.10	
5790.3090.01	Aus- und Weiterbildung	15'600.00		13'000.00		668.00	
5790.3099.01	Rückstellung Ferien- und Überzeitguthaben					6'552.45	
5790.3100.01	Büromaterial	400.00		100.00		13'646.65	
5790.3110.01	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	10'000.00		10'000.00		8'333.70	
5790.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	22'500.00		16'000.00		23'594.70	
5790.3134.01	Sachversicherungsprämien	2'200.00		2'200.00		2'170.00	
5790.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	22'700.00		18'300.00		23'462.95	
5790.3170.01	Reisekosten und Spesen	900.00		700.00		1'335.70	
5790.3199.01	Freier Kredit Sozialkommission	800.00		800.00		2'265.00	
5790.3199.02	Freier Kredit Sozialarbeitende	1'100.00		1'100.00		606.50	
5790.3612.01	Beiträge Projekt SRO					2'500.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	4'600.00		4'600.00		5'500.40	
5790.3636.02	Globaler Beitragspool	2'100.00					
5790.4210.01	Vormundschaftsgebühren		4'000.00		4'200.00		2'375.00
5790.4612.01	Entschädigungen anderer Gemeinden				7'900.00		7'900.00
<b>5799</b>	<b>Lastenausgleich Soziales</b>	<b>7'140'000.00</b>	<b>7'300'000.00</b>	<b>7'300'000.00</b>	<b>7'110'000.00</b>	<b>6'468'289.30</b>	<b>6'958'247.93</b>
5799.3611.01	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	7'140'000.00		7'300'000.00		6'468'289.30	
5799.4611.01	Rückerstattungen des Kantons		7'300'000.00		7'110'000.00		6'958'247.93
<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 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6</b>	<b>Verkehr</b>	<b>6'659'700.00</b>	<b>1'225'100.00</b>	<b>6'795'100.00</b>	<b>1'211'900.00</b>	<b>6'476'568.67</b>	<b>1'327'854.22</b>
	Netto Aufwand		5'434'600.00		5'583'200.00		5'148'714.45
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>4'393'700.00</b>	<b>982'900.00</b>	<b>4'440'800.00</b>	<b>970'000.00</b>	<b>4'447'100.60</b>	<b>1'107'447.97</b>
	Netto Aufwand		3'410'800.00		3'470'800.00		3'339'652.63
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>4'393'700.00</b>	<b>982'900.00</b>	<b>4'440'800.00</b>	<b>970'000.00</b>	<b>4'447'100.60</b>	<b>1'107'447.97</b>
	Netto Aufwand		3'410'800.00		3'470'800.00		3'339'652.63
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>4'327'700.00</b>	<b>773'900.00</b>	<b>4'388'700.00</b>	<b>727'200.00</b>	<b>4'379'973.10</b>	<b>917'079.30</b>
6150.3010.01	Löhne	1'365'800.00		1'368'000.00		1'430'337.55	
6150.3010.09	Lohnrückerstattungen					-2'007.60	
6150.3040.01	Betreuungszulagen	9'000.00		6'000.00		6'200.00	
6150.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	90'000.00		90'300.00		92'149.45	
6150.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	129'000.00		126'900.00		137'863.00	
6150.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	27'800.00		33'500.00		42'620.10	
6150.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	21'700.00		21'900.00		22'848.90	
6150.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'200.00		9'800.00		8'922.95	
6150.3090.01	Aus- und Weiterbildung	13'500.00		12'800.00		22'091.00	
6150.3099.01	Gesundheitskosten	1'900.00		1'900.00		989.70	
6150.3099.02	Rückstellung Ferien- und Überzeitguthaben					25'126.00	
6150.3100.01	Büromaterial	300.00		300.00			
6150.3101.01	Strassensignalisation	27'000.00		20'300.00		21'397.62	
6150.3101.02	Material für Strassenunterhalt	41'100.00		41'000.00		41'623.03	
6150.3101.03	Material für Eisbekämpfung	29'700.00		40'900.00		22'314.78	
6150.3101.04	Treibstoffe	56'000.00		44'300.00		55'811.54	
6150.3101.05	Ersatzteile	29'200.00		60'000.00		59'114.75	
6150.3101.06	Beleuchtungsmaterial	4'800.00		5'200.00		1'800.15	
6150.3101.07	Verschiedenes Betriebs-, Verbrauchsmaterial	29'800.00		30'200.00		30'289.20	
6150.3102.01	Drucksachen, Publikationen	3'700.00		2'300.00		1'606.50	
6150.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		200.00		335.00	
6150.3111.01	Anschaffungen Apparate, Geräte	19'200.00		42'300.00		21'371.20	
6150.3112.01	Dienstkleider	16'000.00		13'500.00		14'721.40	
6150.3118.01	Anschaffungen IT Software	3'800.00		3'500.00		5'507.15	
6150.3119.01	Sitzbänke	17'000.00		36'500.00		23'189.55	
6150.3120.01	Heizmaterial	42'000.00		23'300.00		40'292.97	
6150.3120.02	Strom Werkhof	10'100.00		9'500.00		11'547.35	
6150.3120.03	Strom öffentliche Beleuchtung	136'000.00		133'500.00		121'199.56	
6150.3120.04	Wasser/Abwasser	4'800.00		5'400.00		4'955.90	
6150.3120.05	Gebühren Regenabwasser	311'200.00		311'200.00		311'159.30	
6150.3120.06	Kehricht	1'900.00		1'600.00		2'200.00	
6150.3120.07	Strassenkehrichtentsorgungen	141'000.00		126'700.00		141'065.83	
6150.3130.01	Telefon	2'500.00		3'600.00		2'493.70	
6150.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	25'000.00		25'000.00		50'587.70	
6150.3134.01	Sachversicherungsprämien	15'900.00		15'400.00		15'331.75	
6150.3137.01	Fahrzeugsteuern und Schwerverkehrsabgaben	10'700.00		10'700.00		11'080.65	
6150.3141.01	Strassenunterhalt durch Dritte	160'000.00		160'000.00		249'225.95	
6150.3141.02	Unterhalt und Reinigung Strassenentwässerungsanlagen	48'000.00		48'000.00		47'980.35	
6150.3141.03	Schneeräumung, Transporte	100.00		400.00			
6150.3141.04	Strassenmarkierungen	20'000.00		8'700.00		886.10	
6150.3141.05	Unterhalt Augutbrücke	500.00		4'000.00			
6150.3144.01	Baulicher Unterhalt Werkhof	28'700.00		35'100.00		51'571.72	
6150.3149.01	Unterhalt öffentliche Beleuchtung	73'300.00		81'100.00		50'901.80	
6150.3151.01	Unterhalt Apparate, Geräte, Fahrzeuge	10'000.00		10'000.00		14'002.70	
6150.3161.01	Mieten und Benützungskosten Apparate, Geräte	3'100.00		5'300.00		300.00	
6150.3170.01	Reisekosten und Spesen	200.00		500.00		180.00	
6150.3300.11	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	320'000.00		320'000.00		171'642.30	
6150.3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'500.00		8'800.00		7'330.05	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	120'000.00		117'000.00		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		34'900.00		9'414.85	
6150.3635.01	Beiträge Weggenossenschaft Ostermundigenberg/Dentenberg	6'000.00		6'000.00		1'000.00	
6150.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbzweck (Vereinsbeiträge)	100.00		100.00		5'000.00	
6150.4240.01	Benützungsgebühren		40'000.00		23'000.00		79'532.90
6150.4240.02	Dienstleistungen gbm		64'100.00		72'000.00		53'937.50
6150.4250.01	Verkaufserlöse		300.00		700.00		147.90
6150.4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		7'500.00		4'500.00		10'563.75
6150.4310.01	Aktivierete Eigenleistungen				5'000.00		
6150.4411.61	Gewinn aus Verkäufen Mobilien FV		10'000.00				
6150.4470.01	Mietzinse		16'500.00		16'500.00		16'602.50
6150.4479.01	Vermietung Plakatstellen		5'200.00		5'200.00		6'590.00
6150.4612.01	Entschädigung Personalleistungen Abfall		5'000.00		4'000.00		6'300.00
6150.4612.02	Entschädigung Personalleistungen Kita		5'000.00		12'000.00		
6150.4631.01	Kantonsbeitrag Strassenbeleuchtung		20'000.00		21'900.00		18'572.25
6150.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		526'300.00		488'400.00		650'832.50
6150.4920.01	Interne Verrechnung von Mietkosten		74'000.00		74'000.00		74'000.00
<b>6155</b>	<b>Parkplätze</b>	<b>66'000.00</b>	<b>209'000.00</b>	<b>52'100.00</b>	<b>242'800.00</b>	<b>67'127.50</b>	<b>190'368.67</b>
6155.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'700.00		2'500.00		3'341.45	
6155.3130.01	Dienstleistungen Dritter	60'000.00		47'800.00		62'347.35	
6155.3169.01	Parkplätze Bahnhofstrasse 41	2'300.00		1'800.00		1'438.70	
6155.4240.01	Benützungsgebühren		169'000.00		189'700.00		155'754.67
6155.4270.01	Bussen		40'000.00		53'100.00		34'614.00
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>2'095'200.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>2'197'400.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>1'860'014.12</b>	<b>111'399.15</b>
	Netto Aufwand		1'965'200.00		2'067'400.00		1'748'614.97
<b>622</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>25'200.00</b>		<b>25'400.00</b>		<b>36'526.07</b>	
	Netto Aufwand		25'200.00		25'400.00		36'526.07
<b>6220</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>25'200.00</b>		<b>25'400.00</b>		<b>36'526.07</b>	
6220.3144.01	Unterhalt Busunterstände					10'765.92	
6220.3160.01	Baurechtszins	300.00		300.00		300.00	
6220.3634.01	Beiträge Nachtbuslinien Region Bern					9'190.10	
6220.3634.02	Beiträge Publibike	19'100.00		19'100.00		11'120.05	
6220.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'800.00		6'000.00		5'150.00	
<b>629</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>2'070'000.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>2'172'000.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>1'823'488.05</b>	<b>111'399.15</b>
	Netto Aufwand		1'940'000.00		2'042'000.00		1'712'088.90
<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>131'422.05</b>	<b>111'399.15</b>
6290.3101.01	Ankauf Tageskarten SBB	130'000.00		130'000.00		129'990.70	
6290.3199.01	Vorsteuerkürzungen Mehrwertsteuern					1'431.35	
6290.4250.01	Verkauf Tageskarten SBB		130'000.00		130'000.00		111'399.15
<b>6291</b>	<b>Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr</b>	<b>1'940'000.00</b>		<b>2'042'000.00</b>		<b>1'692'066.00</b>	
6291.3631.01	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	1'940'000.00		2'042'000.00		1'692'066.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>63</b>	<b>Übriger Verkehr</b>	<b>170'800.00</b>	<b>112'200.00</b>	<b>156'900.00</b>	<b>111'900.00</b>	<b>169'453.95</b>	<b>109'007.10</b>
	Netto Aufwand		58'600.00		45'000.00		60'446.85
<b>631</b>	<b>Schifffahrt</b>	<b>170'800.00</b>	<b>112'200.00</b>	<b>156'900.00</b>	<b>111'900.00</b>	<b>169'453.95</b>	<b>109'007.10</b>
	Netto Aufwand		58'600.00		45'000.00		60'446.85
<b>6310</b>	<b>Fährbetrieb</b>	<b>170'800.00</b>	<b>112'200.00</b>	<b>156'900.00</b>	<b>111'900.00</b>	<b>169'453.95</b>	<b>109'007.10</b>
6310.3010.01	Löhne	124'000.00		121'400.00		120'436.45	
6310.3040.01	Betreuungszulagen			800.00		693.00	
6310.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'200.00		8'000.00		7'667.05	
6310.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	11'800.00		10'900.00		9'945.65	
6310.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'500.00		3'000.00		3'635.45	
6310.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		1'900.00		1'901.10	
6310.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		900.00		750.50	
6310.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		200.00		166.10	
6310.3102.01	Drucksachen, Billette	2'500.00		1'300.00		3'080.20	
6310.3111.01	Anschaffungen Apparate, Geräte	1'800.00		1'300.00		1'662.95	
6310.3112.01	Dienstkleider	300.00		200.00		364.30	
6310.3120.01	Strom	500.00		500.00		349.35	
6310.3130.01	Telefon	400.00		400.00		406.25	
6310.3134.01	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		498.75	
6310.3137.01	Schiffsteuer	100.00		100.00		90.00	
6310.3144.01	Baulicher Unterhalt	2'000.00		2'000.00		1'936.45	
6310.3151.01	Unterhalt Schiff	8'000.00		2'000.00		7'970.40	
6310.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		1'500.00		7'900.00	
6310.4240.01	Erlöse aus Fährbetrieb		73'000.00		72'900.00		69'875.00
6310.4632.01	Beiträge von Gemeinden		39'200.00		39'000.00		39'132.10

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7</b>	<b>Umweltschutz und Raumordnung</b>	<b>3'269'690.00</b>	<b>2'401'100.00</b>	<b>3'180'700.00</b>	<b>2'277'700.00</b>	<b>3'129'655.32</b>	<b>2'423'423.70</b>
	Netto Aufwand		868'590.00		903'000.00		706'231.62
<b>73</b>	<b>Abfall</b>	<b>2'080'500.00</b>	<b>2'080'500.00</b>	<b>1'971'000.00</b>	<b>1'971'000.00</b>	<b>2'086'714.05</b>	<b>2'086'714.05</b>
<b>730</b>	<b>Abfall</b>	<b>2'080'500.00</b>	<b>2'080'500.00</b>	<b>1'971'000.00</b>	<b>1'971'000.00</b>	<b>2'086'714.05</b>	<b>2'086'714.05</b>
<b>7301</b>	<b>Abfall</b>	<b>2'080'500.00</b>	<b>2'080'500.00</b>	<b>1'971'000.00</b>	<b>1'971'000.00</b>	<b>2'086'714.05</b>	<b>2'086'714.05</b>
7301.3102.01	Gebührenmarken	25'000.00		25'000.00		48'336.95	
7301.3102.02	Drucksachen, Publikationen	7'000.00		6'000.00		7'674.40	
7301.3111.01	Anschaffungen Apparate, Geräte	100.00		100.00		119.10	
7301.3130.01	Abfuhrkosten	1'145'000.00		1'145'000.00		1'142'599.95	
7301.3130.02	Entsorgungskosten Kehricht	565'300.00		616'000.00		479'918.90	
7301.3130.03	Entsorgungskosten Spezialsammlungen	125'000.00		125'000.00		125'028.96	
7301.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	7'500.00		6'000.00		5'000.00	
7301.3161.01	Mieten und Benützungskosten Apparate, Geräte	1'600.00		2'000.00			
7301.3180.01	Wertberichtigung gefährdete Guthaben					9'000.00	
7301.3612.01	Entschädigung Verwaltungsaufwand	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
7301.3612.02	Entschädigung Personalleistungen Werkhof	4'200.00		4'000.00		6'300.00	
7301.3632.01	Beiträge regionale Tierkörpersammelstelle	7'200.00		6'500.00		9'738.25	
7301.4240.01	Entsorgungsgebühren		1'000'000.00		1'000'000.00		1'056'075.10
7301.4240.02	Grundgebühren		750'000.00		750'000.00		765'054.00
7301.4240.03	Gebühren Kompostierung		160'000.00		135'000.00		165'294.60
7301.4240.04	Gebühren Häckseldienst		5'500.00		6'000.00		4'688.10
7301.4260.01	Rückerstattungen Dritter für Altmaterial		127'000.00		42'000.00		58'591.25
7301.4634.01	Transportkostenausgleich		38'000.00		38'000.00		37'011.00
7301.9010.01	Abschlusskonto Ertragsüberschuss	172'600.00		15'400.00		232'997.54	
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>92'000.00</b>		<b>96'100.00</b>		<b>72'849.01</b>	
	Netto Aufwand		92'000.00		96'100.00		72'849.01
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>62'000.00</b>		<b>66'100.00</b>		<b>72'849.01</b>	
	Netto Aufwand		62'000.00		66'100.00		72'849.01
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>62'000.00</b>		<b>66'100.00</b>		<b>72'849.01</b>	
7410.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		300.00		40.00	
7410.3142.01	Unterhalt Wasserbau	18'000.00		14'000.00		26'312.26	
7410.3300.21	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	40'000.00		40'000.00		39'296.75	
7410.3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			8'800.00			
7410.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'900.00		3'000.00		7'200.00	
<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 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>76</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>139'400.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>117'900.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>60'098.90</b>	<b>254.40</b>
	Netto Aufwand		136'900.00		114'900.00		59'844.50
<b>769</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>139'400.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>117'900.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>60'098.90</b>	<b>254.40</b>
	Netto Aufwand		136'900.00		114'900.00		59'844.50
<b>7690</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>139'400.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>117'900.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>60'098.90</b>	<b>254.40</b>
7690.3090.01	Aus- und Weiterbildung	500.00		500.00			
7690.3102.01	Drucksachen, Publikationen	4'500.00		5'000.00		4'545.65	
7690.3130.01	Dienstleistungen Dritter	78'000.00		100'000.00		47'187.55	
7690.3138.01	Anlässe	10'000.00		6'000.00		4'588.10	
7690.3634.01	Beiträge Regionalkonferenz Bern-Mittelland	3'800.00		3'800.00		3'777.60	
7690.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	42'600.00		2'600.00			
7690.4260.01	Verschiedene Rückerstattungen						254.40
7690.4631.01	Kantonsbeiträge		2'500.00		3'000.00		
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>793'390.00</b>	<b>318'100.00</b>	<b>723'200.00</b>	<b>303'700.00</b>	<b>591'245.11</b>	<b>336'455.25</b>
	Netto Aufwand		475'290.00		419'500.00		254'789.86
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>513'840.00</b>	<b>317'100.00</b>	<b>468'600.00</b>	<b>298'700.00</b>	<b>416'554.89</b>	<b>317'394.60</b>
	Netto Aufwand		196'740.00		169'900.00		99'160.29
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung allgemein</b>	<b>513'840.00</b>	<b>317'100.00</b>	<b>468'600.00</b>	<b>298'700.00</b>	<b>416'554.89</b>	<b>317'394.60</b>
7710.3010.01	Löhne	248'000.00		242'100.00		233'060.05	
7710.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'000.00		16'000.00		15'040.00	
7710.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	28'000.00		26'700.00		26'406.60	
7710.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'000.00		5'900.00		7'035.85	
7710.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'960.00		3'900.00		3'729.00	
7710.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'980.00		1'700.00		1'453.40	
7710.3090.01	Aus- und Weiterbildung	200.00		200.00			
7710.3099.01	Rückstellung Ferien- und Überzeitguthaben					-6'332.60	
7710.3100.01	Büromaterial	100.00		100.00			
7710.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	87'600.00		69'000.00		68'846.09	
7710.3101.02	Treibstoffe	2'500.00		1'200.00		2'297.65	
7710.3102.01	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		511.50	
7710.3111.01	Anschaffungen Apparate, Geräte	3'800.00		3'000.00		3'280.95	
7710.3112.01	Dienstkleider	900.00		900.00		990.25	
7710.3113.01	Anschaffungen IT-Hardware	500.00		800.00			
7710.3118.01	Anschaffungen IT-Software					-2'625.00	
7710.3120.01	Heizmaterial	20'000.00		9'400.00		9'279.60	
7710.3120.02	Strom	4'500.00		3'100.00		7'616.30	
7710.3120.03	Wasser/Abwasser	6'500.00		7'300.00		6'033.00	
7710.3120.04	Kehricht Gebäude	200.00		200.00		120.70	
7710.3120.05	Schuttabfuhr, Kehricht Friedhofanlage	2'600.00		2'300.00		3'211.25	
7710.3130.01	Telefon	800.00		800.00		773.70	
7710.3130.02	Beschriftungen Gemeinschaftsgrab	6'500.00		6'000.00		6'625.10	
7710.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'700.00		2'700.00			
7710.3134.01	Sachversicherungsprämien	3'200.00		3'200.00		3'160.60	
7710.3137.01	Fahrzeugsteuern	200.00		300.00		68.75	
7710.3143.01	Baulicher Unterhalt Friedhofanlage	40'000.00		10'000.00		3'239.35	
7710.3144.01	Baulicher Unterhalt Gebäude	15'300.00		18'600.00		9'487.70	
7710.3151.01	Unterhalt Apparate, Geräte, Fahrzeuge	1'300.00		2'000.00		1'086.80	
7710.3170.01	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
7710.3199.01	Vorsteuerkürzungen Mehrwertsteuern			4'000.00		2'288.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710.3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'000.00		20'700.00		3'970.90	
7710.3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'900.00		5'900.00		5'899.40	
7710.4240.01	Grabbepflanzungen und -pflege		136'300.00		135'500.00		131'652.95
7710.4240.02	Beerdigungen		53'200.00		52'200.00		52'495.00
7710.4240.03	Grabkonzessionsgebühren		36'700.00		32'000.00		50'160.00
7710.4240.04	Bepflanzungsloskäufe		55'600.00		43'800.00		51'993.95
7710.4240.05	Friedhofunterhaltsbeiträge		14'000.00		14'600.00		13'605.80
7710.4240.07	Verschiedene Gebühren		13'100.00		12'100.00		10'000.00
7710.4250.01	Verkäufe		6'700.00		7'000.00		5'986.90
7710.4612.01	Entschädigungen anderer Gemeinden		1'500.00		1'500.00		1'500.00
<b>779</b>	<b>Umweltschutz</b>	<b>279'550.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>254'600.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>174'690.22</b>	<b>19'060.65</b>
	Netto Aufwand		278'550.00		249'600.00		155'629.57
<b>7790</b>	<b>Umweltschutz</b>	<b>258'200.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>234'200.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>154'029.30</b>	<b>19'060.65</b>
7790.3000.01	Entschädigungen, Sitzungsgelder Umweltschutzkommission	5'100.00		5'000.00		4'800.00	
7790.3102.01	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		2'000.00		21.00	
7790.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	29'700.00		11'500.00		11'603.10	
7790.3149.01	Unterhalt Bepflanzungen	56'500.00		31'000.00		14'542.40	
7790.3149.02	Unterhalt Landschaftsrichtplan	77'500.00		35'000.00		13'430.35	
7790.3199.01	Freier Kredit Umweltschutzkommission	1'000.00		1'000.00		935.00	
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			37'500.00		516.95	
7790.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	2'200.00		2'000.00		2'385.00	
7790.3637.01	ÖQV-Vernetzungsbeiträge			21'000.00		19'155.50	
7790.3637.02	Beiträge Pflege Feldobstbäume			5'000.00		5'140.00	
7790.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	70'000.00		70'000.00		81'500.00	
7790.4630.01	Bundesbeiträge				4'000.00		18'505.00
7790.4631.01	Kantonsbeiträge		1'000.00		1'000.00		555.65
<b>7792</b>	<b>Hundetoiletten</b>	<b>21'350.00</b>		<b>20'400.00</b>		<b>20'660.92</b>	
7792.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'600.00		8'300.00		8'194.97	
7792.3111.01	Anschaffungen Robidog-Anlagen	10'000.00		10'000.00		9'565.95	
7792.3134.01	Sachversicherungsprämien	50.00		100.00		50.00	
7792.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'700.00		2'000.00		2'850.00	
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>164'400.00</b>		<b>272'500.00</b>		<b>318'748.25</b>	
	Netto Aufwand		164'400.00		272'500.00		318'748.25
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>164'400.00</b>		<b>272'500.00</b>		<b>318'748.25</b>	
	Netto Aufwand		164'400.00		272'500.00		318'748.25
<b>7900</b>	<b>Raumordnung allgemein</b>	<b>147'400.00</b>		<b>255'600.00</b>		<b>301'875.05</b>	
7900.3000.01	Entschädigungen, Sitzungsgelder Planungs- und Verkehrskommission	4'800.00		8'000.00		5'500.00	
7900.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			200.00			
7900.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00			
7900.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	24'000.00		47'100.00		6'061.15	
7900.3133.01	Betrieb Web GIS-Server	14'500.00		14'000.00		16'646.10	
7900.3199.01	Freier Kredit Planungs- und Verkehrskommission	1'100.00		1'100.00		4'801.25	
7900.3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	100'000.00		158'000.00		24'427.25	
7900.3321.91	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen					217'438.55	
7900.3634.01	Beiträge Regionalkonferenz Bern-Mittelland			24'100.00		24'050.75	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7900.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Vereinsbeiträge)	3'000.00		3'000.00		2'950.00	
<b>7907</b>	<b>Regionalkonferenzen</b>	<b>17'000.00</b>		<b>16'900.00</b>		<b>16'873.20</b>	
7907.3634.01	Beiträge Regionalkonferenz Bern-Mittelland	17'000.00		16'900.00		16'873.20	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>8</b>	<b>Volkswirtschaft</b>	<b>29'100.00</b>	<b>515'000.00</b>	<b>37'200.00</b>	<b>507'000.00</b>	<b>23'617.80</b>	<b>539'390.00</b>
	Netto Ertrag	485'900.00		469'800.00		515'772.20	
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>436.70</b>	
	Netto Aufwand		500.00		500.00		436.70
<b>811</b>	<b>Verwaltung, Vollzug und Kontrolle</b>	<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>436.70</b>	
	Netto Aufwand		500.00		500.00		436.70
<b>8110</b>	<b>Verwaltung, Vollzug und Kontrolle</b>	<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>436.70</b>	
8110.3010.01	Löhne Ackerbauleiter	500.00		500.00		436.70	
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>16'900.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>11'596.35</b>	
	Netto Aufwand		15'900.00		24'000.00		11'596.35
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>16'900.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>11'596.35</b>	
	Netto Aufwand		15'900.00		24'000.00		11'596.35
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>16'900.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>11'596.35</b>	
8200.3145.01	Unterhalt Wald	9'500.00		13'000.00		374.95	
8200.3161.01	Mieten und Benützungskosten Apparate, Geräte	4'400.00		9'000.00		4'196.40	
8200.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000.00		3'000.00		7'025.00	
8200.4250.01	Holzverkäufe		1'000.00		1'000.00		
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>11'700.00</b>		<b>11'700.00</b>		<b>11'584.75</b>	
	Netto Aufwand		11'700.00		11'700.00		11'584.75
<b>850</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>11'700.00</b>		<b>11'700.00</b>		<b>11'584.75</b>	
	Netto Aufwand		11'700.00		11'700.00		11'584.75
<b>8506</b>	<b>Regionale Wirtschaftsförderung</b>	<b>11'700.00</b>		<b>11'700.00</b>		<b>11'584.75</b>	
8506.3634.01	Beiträge Regionalkonferenz Bern-Mittelland	11'700.00		11'700.00		11'584.75	
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>		<b>514'000.00</b>		<b>506'000.00</b>		<b>539'390.00</b>
	Netto Ertrag	514'000.00		506'000.00		539'390.00	
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>		<b>514'000.00</b>		<b>506'000.00</b>		<b>539'390.00</b>
	Netto Ertrag	514'000.00		506'000.00		539'390.00	
<b>8710</b>	<b>Elektrizität allgemein</b>		<b>514'000.00</b>		<b>506'000.00</b>		<b>539'390.00</b>
8710.4120.01	Rückvergütungen BKW		514'000.00		506'000.00		539'390.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>	<b>23'590'950.00</b>	<b>63'338'700.00</b>	<b>22'497'600.00</b>	<b>60'639'800.00</b>	<b>34'594'344.75</b>	<b>70'944'073.85</b>
	Netto Ertrag	39'747'750.00		38'142'200.00		36'349'729.10	
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>252'500.00</b>	<b>51'172'500.00</b>	<b>279'300.00</b>	<b>49'245'500.00</b>	<b>337'170.11</b>	<b>52'761'389.25</b>
	Netto Ertrag	50'920'000.00		48'966'200.00		52'424'219.14	
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>252'500.00</b>	<b>51'172'500.00</b>	<b>279'300.00</b>	<b>49'245'500.00</b>	<b>337'170.11</b>	<b>52'761'389.25</b>
	Netto Ertrag	50'920'000.00		48'966'200.00		52'424'219.14	
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>237'000.00</b>	<b>45'249'500.00</b>	<b>265'000.00</b>	<b>43'447'500.00</b>	<b>327'583.06</b>	<b>47'367'415.00</b>
9100.3180.01	Wertberichtigung gefährdete Steuerguthaben					90'000.00	
9100.3181.01	Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern	225'000.00		245'000.00		227'248.76	
9100.3181.02	Erlasse allgemeine Gemeindesteuern	12'000.00		20'000.00		10'334.30	
9100.4000.01	Einkommenssteuern		32'000'000.00		32'660'000.00		31'220'055.75
9100.4000.21	Nachsteuern und Bussen Einkommenssteuern		170'000.00		170'000.00		130'828.40
9100.4000.41	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen		750'000.00		730'000.00		794'106.10
9100.4000.51	Passive Steuerauscheidungen Einkommen		-3'800'000.00		-3'900'000.00		-3'199'122.65
9100.4000.61	Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen		-95'000.00		-95'000.00		-102'516.20
9100.4000.71	Rückstellungen für Steuerteilungen natürliche Personen						-626'250.00
9100.4001.01	Vermögenssteuern		9'770'000.00		9'050'000.00		10'264'578.10
9100.4001.41	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen		200'000.00		180'000.00		204'184.05
9100.4001.51	Passive Steuerauscheidungen Vermögen		-900'000.00		-900'000.00		-754'162.85
9100.4002.01	Quellensteuern natürliche Personen		700'000.00		500'000.00		766'489.00
9100.4002.11	Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung (BGSA, Grenzgänger)		20'000.00		13'000.00		19'106.80
9100.4010.01	Gewinnsteuern		6'000'000.00		5'000'000.00		6'956'566.10
9100.4010.41	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		1'000'000.00		690'000.00		1'076'125.65
9100.4010.51	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		-900'000.00		-1'050'000.00		-699'305.30
9100.4010.61	Pauschale Steueranrechnungen Juristische Personen		-500.00		-500.00		-266.80
9100.4010.71	Rückstellungen für Steuerteilungen juristische Personen						1'183'250.00
9100.4011.01	Kapitalsteuern		250'000.00		300'000.00		229'684.65
9100.4011.41	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern		80'000.00		80'000.00		80'432.95
9100.4011.51	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern		-40'000.00		-20'000.00		-39'156.50
9100.4019.01	Holdingssteuern						-190'902.30
9100.4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern		45'000.00		40'000.00		53'690.05
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>15'000.00</b>	<b>2'100'000.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>2'050'000.00</b>	<b>9'931.20</b>	<b>1'824'506.30</b>
9101.3180.01	Wertberichtigung gefährdete Sondersteuern					-12'000.00	
9101.3181.01	Forderungsverluste Sondersteuern	15'000.00		14'000.00		21'931.20	
9101.4022.01	Grundstückgewinnsteuern		1'100'000.00		1'050'000.00		948'193.35
9101.4022.11	Sonderveranlagungen		1'000'000.00		1'000'000.00		876'312.95
<b>9102</b>	<b>Liegenschaftssteuern</b>	<b>500.00</b>	<b>3'770'000.00</b>	<b>300.00</b>	<b>3'700'000.00</b>	<b>-344.15</b>	<b>3'518'367.95</b>
9102.3180.01	Wertberichtigung gefährdete Liegenschaftssteuern					-1'000.00	
9102.3181.01	Forderungsverluste Liegenschaftssteuern	500.00		300.00		655.85	
9102.4021.01	Liegenschaftsteuern		3'770'000.00		3'700'000.00		3'518'367.95
<b>9103</b>	<b>Hundesteuern</b>		<b>53'000.00</b>		<b>48'000.00</b>		<b>51'100.00</b>
9103.4033.01	Hundetaxen		53'000.00		48'000.00		51'100.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>17'140'000.00</b>	<b>175'000.00</b>	<b>15'980'000.00</b>	<b>192'500.00</b>	<b>16'686'080.00</b>	<b>171'976.00</b>
	Netto Aufwand		16'965'000.00		15'787'500.00		16'514'104.00
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>17'140'000.00</b>	<b>175'000.00</b>	<b>15'980'000.00</b>	<b>192'500.00</b>	<b>16'686'080.00</b>	<b>171'976.00</b>
	Netto Aufwand		16'965'000.00		15'787'500.00		16'514'104.00
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>17'140'000.00</b>	<b>175'000.00</b>	<b>15'980'000.00</b>	<b>192'500.00</b>	<b>16'686'080.00</b>	<b>171'976.00</b>
9300.3621.61	Lastenausgleich neue	2'340'000.00		2'340'000.00		2'303'898.00	
	Aufgabenteilung						
9300.3622.71	Disparitätenabbau	14'800'000.00		13'640'000.00		14'382'182.00	
9300.4621.61	Soziodemografischer Zuschuss		175'000.00		175'000.00		171'976.00
9300.4930.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Polycom / Mobilisierung)				17'500.00		
<b>95</b>	<b>Übrige Ertragsanteile</b>		<b>1'120'000.00</b>		<b>925'000.00</b>		<b>1'757'540.05</b>
	Netto Ertrag	1'120'000.00		925'000.00		1'757'540.05	
<b>950</b>	<b>Übrige Ertragsanteile</b>		<b>1'120'000.00</b>		<b>925'000.00</b>		<b>1'757'540.05</b>
	Netto Ertrag	1'120'000.00		925'000.00		1'757'540.05	
<b>9500</b>	<b>Übrige Ertragsanteile</b>		<b>1'120'000.00</b>		<b>925'000.00</b>		<b>1'757'540.05</b>
9500.4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern		800'000.00		600'000.00		1'434'519.65
9500.4600.01	Ertragsanteile an Direkter Bundessteuer		320'000.00		325'000.00		323'020.40
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>953'450.00</b>	<b>2'681'700.00</b>	<b>993'300.00</b>	<b>2'809'400.00</b>	<b>1'037'598.55</b>	<b>7'879'293.00</b>
	Netto Ertrag	1'728'250.00		1'816'100.00		6'841'694.45	
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>315'900.00</b>	<b>383'200.00</b>	<b>365'100.00</b>	<b>422'800.00</b>	<b>382'041.34</b>	<b>411'011.90</b>
	Netto Ertrag	67'300.00		57'700.00		28'970.56	
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>315'900.00</b>	<b>383'200.00</b>	<b>365'100.00</b>	<b>422'800.00</b>	<b>382'041.34</b>	<b>411'011.90</b>
9610.3181.01	Abschreibungen Verzugszinsen Steuern	12'000.00		12'000.00		17'063.66	
9610.3401.01	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	4'100.00		4'100.00		2'400.00	
9610.3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	210'000.00		225'000.00		287'505.00	
9610.3409.02	Übrige Passivzinsen (Sonderrechnungen)	12'800.00		12'000.00		12'184.70	
9610.3499.01	Vergütungszinsen Steuern	70'000.00		110'000.00		57'532.01	
9610.3499.02	Negativzinsen	7'000.00		2'000.00		5'355.97	
9610.4401.02	Verzugszinsen		150'000.00		180'000.00		144'221.60
9610.4407.01	Zinsen langfristige Finanzanlagen		25'200.00		26'800.00		35'667.30
9610.4451.01	Erträge aus Beteiligungen VV						50'000.00
9610.4940.01	Interne Verrechnung von Zinsen		208'000.00		216'000.00		181'123.00
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>625'050.00</b>	<b>2'298'500.00</b>	<b>618'400.00</b>	<b>2'386'600.00</b>	<b>654'484.89</b>	<b>7'468'281.10</b>
	Netto Ertrag	1'673'450.00		1'768'200.00		6'813'796.21	
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>625'050.00</b>	<b>2'298'500.00</b>	<b>618'400.00</b>	<b>2'386'600.00</b>	<b>654'484.89</b>	<b>7'468'281.10</b>
9630.3430.01	Unterhalt Liegenschaften	113'650.00		102'100.00		148'787.80	
9630.3439.01	Heizmaterial	18'200.00		18'600.00		21'465.20	
9630.3439.02	Strom	7'000.00		6'300.00		24'476.65	
9630.3439.03	Wasser/Abwasser	10'100.00		10'500.00		9'296.99	
9630.3439.04	Kehricht	400.00		300.00		570.00	
9630.3439.05	Externe Liegenschaftsverwaltung	34'100.00		34'100.00		34'607.40	
9630.3439.06	Sachversicherungsprämien	24'000.00		25'600.00		23'907.80	
9630.3439.07	Inserate	500.00		500.00		344.60	
9630.3439.08	Unterhalt Pflanz- und Kulturland	900.00		200.00		2'330.45	
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			4'200.00		7'575.00	
9630.3940.01	Interne Verrechnung von Zinsen	208'000.00		216'000.00		181'123.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630.4411.41	Realisierte Buchgewinne aus Verkäufen von Gebäuden Finanzvermögen						650'000.00
9630.4430.01	Mietzinse		907'000.00		941'500.00		951'778.05
9630.4430.02	Pacht- und Baurechtszinsen		1'280'000.00		1'334'000.00		1'274'436.65
9630.4430.03	Erträge Pflanz- und Kulturland		9'400.00		9'000.00		9'561.00
9630.4439.01	Übriger Liegenschaftsertrag FV						915.40
9630.4443.01	Marktwertanpassungen Grundstücke und Gebäude Finanzvermögen						4'432'803.00
9630.4893.01	Entnahme aus Vorfinanzierung EK		102'100.00		102'100.00		148'787.00
<b>969</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>12'500.00</b>		<b>9'800.00</b>		<b>1'072.32</b>	
	Netto Aufwand		12'500.00		9'800.00		1'072.32
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>12'500.00</b>		<b>9'800.00</b>		<b>1'072.32</b>	
9690.3130.01	Post- und Bankspesen	5'200.00		4'600.00		5'178.06	
9690.3180.01	Wertberichtigung gefährdete Guthaben					-14'000.00	
9690.3181.01	Forderungsverluste Guthaben	7'300.00		5'200.00		9'894.26	
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>3'500.00</b>		<b>6'300.00</b>		<b>3'459.25</b>
	Netto Ertrag	3'500.00		6'300.00		3'459.25	
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>3'500.00</b>		<b>6'300.00</b>		<b>3'459.25</b>
	Netto Ertrag	3'500.00		6'300.00		3'459.25	
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>3'500.00</b>		<b>6'300.00</b>		<b>3'459.25</b>
9710.4699.01	CO2-Abgabe		3'500.00		6'300.00		3'459.25
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>5'245'000.00</b>	<b>8'186'000.00</b>	<b>5'245'000.00</b>	<b>7'461'100.00</b>	<b>16'533'496.09</b>	<b>8'370'416.30</b>
	Netto Aufwand						8'163'079.79
	Netto Ertrag	2'941'000.00		2'216'100.00			
<b>990</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>5'245'000.00</b>		<b>5'245'000.00</b>		<b>10'353'850.00</b>	
	Netto Aufwand		5'245'000.00		5'245'000.00		10'353'850.00
<b>9900</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>5'245'000.00</b>		<b>5'245'000.00</b>		<b>10'353'850.00</b>	
9900.3893.01	Einlagen in Vorfinanzierung Liegenschaften VV	5'245'000.00		5'245'000.00		9'677'383.50	
9900.3894.01	Einlagen in finanzpolitische Reserven					676'466.50	
<b>995</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>		<b>5'245'000.00</b>		<b>5'245'000.00</b>	<b>3'125'291.80</b>	<b>8'370'416.30</b>
	Netto Ertrag	5'245'000.00		5'245'000.00		5'245'124.50	
<b>9950</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>		<b>5'245'000.00</b>		<b>5'245'000.00</b>	<b>3'125'291.80</b>	<b>8'370'416.30</b>
9950.3896.01	Einlagen in Schwankungsreserven					3'125'291.80	
9950.4390.01	Übriger Ertrag						544.00
9950.4896.01	Entnahmen aus Neubewertungsreserven		5'245'000.00		5'245'000.00		8'369'872.30
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>2'941'000.00</b>		<b>2'216'100.00</b>	<b>3'054'354.29</b>	
	Netto Aufwand						3'054'354.29
	Netto Ertrag	2'941'000.00		2'216'100.00			
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>		<b>2'941'000.00</b>		<b>2'216'100.00</b>	<b>3'054'354.29</b>	
9990.9000.01	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					3'054'354.29	
9990.9001.01	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		2'941'000.00		2'216'100.00		

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>85'265'967.00</b>		<b>82'347'800.00</b>		<b>89'392'888.75</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>16'275'095.00</b>		<b>15'532'800.00</b>		<b>15'568'423.86</b>	
<b>300</b>	<b>Behörden und Kommissionen</b>	<b>572'223.00</b>		<b>553'900.00</b>		<b>525'641.25</b>	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	572'223.00		553'900.00		525'641.25	
<b>301</b>	<b>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</b>	<b>10'370'808.00</b>		<b>10'133'600.00</b>		<b>10'029'787.01</b>	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'370'808.00		10'133'600.00		10'029'787.01	
<b>302</b>	<b>Löhne der Lehrkräfte</b>	<b>2'031'200.00</b>		<b>1'911'500.00</b>		<b>2'005'986.85</b>	
3020	Löhne der Lehrkräfte	2'031'200.00		1'911'500.00		2'005'986.85	
<b>303</b>	<b>Temporäre Arbeitskräfte</b>	<b>50'000.00</b>				<b>43'227.05</b>	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	50'000.00				43'227.05	
<b>304</b>	<b>Zulagen</b>	<b>86'778.00</b>		<b>73'700.00</b>		<b>77'384.20</b>	
3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	74'778.00		61'700.00		66'170.15	
3043	Wohnungszulagen	12'000.00		12'000.00		11'214.05	
<b>305</b>	<b>Arbeitgeberbeiträge</b>	<b>2'800'386.00</b>		<b>2'526'600.00</b>		<b>2'536'699.45</b>	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	810'308.00		804'900.00		779'687.35	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'505'734.00		1'236'900.00		1'224'388.10	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	170'642.00		181'700.00		243'837.25	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	196'010.00		196'400.00		193'991.85	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	117'692.00		106'700.00		94'794.90	
<b>306</b>	<b>Arbeitgeberleistungen</b>	<b>90'000.00</b>		<b>104'000.00</b>		<b>12'510.40</b>	
3061	Renten oder Rentenanteile	90'000.00		104'000.00		12'510.40	
<b>309</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>273'700.00</b>		<b>229'500.00</b>		<b>337'187.65</b>	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	220'500.00		176'600.00		143'189.70	
3091	Personalwerbung	20'300.00		20'300.00		125'798.80	
3099	Übriger Personalaufwand	32'900.00		32'600.00		68'199.15	
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>10'860'422.00</b>		<b>10'252'800.00</b>		<b>9'998'652.54</b>	
<b>310</b>	<b>Material- und Warenaufwand</b>	<b>2'155'242.00</b>		<b>2'142'200.00</b>		<b>1'936'039.43</b>	
3100	Büromaterial	104'000.00		107'400.00		99'424.98	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	677'442.00		678'000.00		656'463.80	
3102	Drucksachen, Publikationen	282'700.00		298'400.00		235'942.07	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	16'000.00		15'500.00		17'771.01	
3104	Lehrmittel	514'500.00		493'600.00		437'022.23	
3105	Lebensmittel	530'000.00		515'000.00		455'782.00	
3106	Medizinisches Material	3'900.00		4'000.00		4'232.10	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	26'700.00		30'300.00		29'401.24	
<b>311</b>	<b>Nicht aktivierbare Anlagen</b>	<b>527'500.00</b>		<b>500'300.00</b>		<b>374'432.65</b>	
3110	Büromöbel und Geräte	227'300.00		180'100.00		157'208.21	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	179'800.00		171'500.00		140'225.09	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	22'400.00		20'700.00		17'856.95	
3113	Hardware	21'500.00		44'300.00		32'965.75	
3118	Immaterielle Anlagen	59'500.00		47'200.00		2'987.10	
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	17'000.00		36'500.00		23'189.55	

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>312</b>	<b>Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen</b>	<b>1'851'200.00</b>		<b>1'638'600.00</b>		<b>1'793'876.57</b>	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	1'851'200.00		1'638'600.00		1'793'876.57	
<b>313</b>	<b>Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>3'435'380.00</b>		<b>3'358'700.00</b>		<b>3'209'717.43</b>	
3130	Dienstleistungen Dritter	2'669'100.00		2'662'700.00		2'434'706.02	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	479'600.00		412'800.00		536'996.61	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	16'200.00		15'700.00		17'385.90	
3134	Sachversicherungsprämien	193'480.00		191'100.00		153'343.90	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	51'300.00		54'900.00		47'870.50	
3137	Steuern und Abgaben	15'700.00		15'500.00		14'826.40	
3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	10'000.00		6'000.00		4'588.10	
<b>314</b>	<b>Baulicher Unterhalt und betrieblicher Unterhalt</b>	<b>1'428'850.00</b>		<b>1'338'200.00</b>		<b>1'508'716.72</b>	
3140	Unterhalt an Grundstücken	19'800.00		19'000.00		20'622.25	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	235'600.00		227'700.00		304'651.98	
3142	Unterhalt Wasserbau	18'000.00		14'000.00		26'312.26	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	228'150.00		198'200.00		177'491.43	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	710'500.00		719'200.00		900'389.30	
3145	Unterhalt Wald	9'500.00		13'000.00		374.95	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	207'300.00		147'100.00		78'874.55	
<b>315</b>	<b>Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</b>	<b>455'500.00</b>		<b>465'700.00</b>		<b>436'044.83</b>	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	32'100.00		31'000.00		21'768.27	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	108'800.00		100'400.00		147'538.44	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	94'300.00		94'400.00		96'116.70	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	220'300.00		239'700.00		169'671.02	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen			200.00		950.40	
<b>316</b>	<b>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren</b>	<b>324'800.00</b>		<b>95'400.00</b>		<b>74'710.50</b>	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	303'200.00		69'200.00		68'775.40	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	19'300.00		24'400.00		4'496.40	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	2'300.00		1'800.00		1'438.70	
<b>317</b>	<b>Spesenentschädigungen</b>	<b>321'650.00</b>		<b>322'100.00</b>		<b>219'758.76</b>	
3170	Reisekosten und Spesen	73'300.00		73'100.00		68'490.95	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	248'350.00		249'000.00		151'267.81	
<b>318</b>	<b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>	<b>282'800.00</b>		<b>307'500.00</b>		<b>368'649.73</b>	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					69'000.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	282'800.00		307'500.00		299'649.73	
<b>319</b>	<b>Verschiedener Betriebsaufwand</b>	<b>77'500.00</b>		<b>84'100.00</b>		<b>76'705.92</b>	
3192	Abgeltung von Rechten	2'000.00		2'000.00		1'980.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	75'500.00		82'100.00		74'725.92	
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>3'931'300.00</b>		<b>4'072'600.00</b>		<b>3'449'643.75</b>	
<b>330</b>	<b>Sachanlagen VV</b>	<b>3'354'200.00</b>		<b>3'481'200.00</b>		<b>2'835'691.25</b>	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	3'354'200.00		3'481'200.00		2'835'691.25	
<b>332</b>	<b>Abschreibungen Immaterielle Anlagen</b>	<b>577'100.00</b>		<b>591'400.00</b>		<b>613'952.50</b>	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	577'100.00		591'400.00		396'513.95	

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3321	Ausserplanmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen					217'438.55	
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>520'950.00</b>		<b>551'300.00</b>		<b>630'764.57</b>	
<b>340</b>	<b>Zinsaufwand</b>	<b>226'900.00</b>		<b>241'100.00</b>		<b>302'089.70</b>	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	4'100.00		4'100.00		2'400.00	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	210'000.00		225'000.00		287'505.00	
3409	Übrige Passivzinsen	12'800.00		12'000.00		12'184.70	
<b>343</b>	<b>Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen</b>	<b>217'050.00</b>		<b>198'200.00</b>		<b>265'786.89</b>	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	113'650.00		102'100.00		148'787.80	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	103'400.00		96'100.00		116'999.09	
<b>349</b>	<b>Verschiedener Finanzaufwand</b>	<b>77'000.00</b>		<b>112'000.00</b>		<b>62'887.98</b>	
3499	Übriger Finanzaufwand	77'000.00		112'000.00		62'887.98	
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>47'322'100.00</b>		<b>45'572'600.00</b>		<b>45'026'588.73</b>	
<b>361</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>12'442'200.00</b>		<b>12'646'000.00</b>		<b>11'592'828.45</b>	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	11'637'000.00		11'853'000.00		10'855'170.80	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	805'200.00		793'000.00		737'657.65	
<b>362</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>17'140'000.00</b>		<b>15'980'000.00</b>		<b>16'686'080.00</b>	
3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	2'340'000.00		2'340'000.00		2'303'898.00	
3622	Finanz- und Lastenausgleich an Gemeinden und Gemeindeverbände	14'800'000.00		13'640'000.00		14'382'182.00	
<b>363</b>	<b>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>	<b>17'736'100.00</b>		<b>16'942'800.00</b>		<b>16'743'919.98</b>	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	5'074'000.00		5'168'000.00		4'725'536.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	712'500.00		584'200.00		657'725.93	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	386'900.00		410'900.00		411'791.95	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	50'000.00		77'000.00		50'016.95	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'390'700.00		1'355'700.00		1'346'360.60	
3637	Beiträge an private Haushalte	10'072'000.00		9'297'000.00		9'502'488.55	
3638	Beiträge an das Ausland	50'000.00		50'000.00		50'000.00	

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>366</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>3'800.00</b>		<b>3'800.00</b>		<b>3'760.30</b>	
	<b>Investitionsbeiträge</b>						
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	3'800.00		3'800.00		3'760.30	
<b>38</b>	<b>Ausserordentlicher Aufwand</b>	<b>5'445'000.00</b>		<b>5'445'000.00</b>		<b>13'679'141.80</b>	
<b>389</b>	<b>Einlagen in das Eigenkapital</b>	<b>5'445'000.00</b>		<b>5'445'000.00</b>		<b>13'679'141.80</b>	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	5'445'000.00		5'445'000.00		9'877'383.50	
3894	Einlagen in finanzpolitische Reserven					676'466.50	
3896	Einlagen in Neubewertungsreserven					3'125'291.80	
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>911'100.00</b>		<b>920'700.00</b>		<b>1'039'673.50</b>	
<b>391</b>	<b>Dienstleistungen</b>	<b>544'800.00</b>		<b>528'900.00</b>		<b>700'332.50</b>	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	544'800.00		528'900.00		700'332.50	
<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>393</b>	<b>Betriebs- und Verwaltungskosten</b>			<b>17'500.00</b>			
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			17'500.00			
<b>394</b>	<b>Kalk. Zinsen und Finanzaufwand</b>	<b>208'000.00</b>		<b>216'000.00</b>		<b>181'123.00</b>	
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	208'000.00		216'000.00		181'123.00	

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>82'573'517.00</b>		<b>80'149'600.00</b>		<b>92'476'644.81</b>
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>		<b>51'972'500.00</b>		<b>49'845'500.00</b>		<b>54'195'908.90</b>
<b>400</b>	<b>Direkte Steuern natürliche Personen</b>		<b>38'815'000.00</b>		<b>38'408'000.00</b>		<b>38'717'296.50</b>
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		29'025'000.00		29'565'000.00		28'217'101.40
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		9'070'000.00		8'330'000.00		9'714'599.30
4002	Quellensteuern natürliche Personen		720'000.00		513'000.00		785'595.80
<b>401</b>	<b>Direkte Steuern juristische Personen</b>		<b>6'389'500.00</b>		<b>4'999'500.00</b>		<b>8'596'428.45</b>
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		6'099'500.00		4'639'500.00		8'516'369.65
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		290'000.00		360'000.00		270'961.10
4019	Übrige direkte Steuern juristische Personen						-190'902.30
<b>402</b>	<b>Übrige Direkte Steuern</b>		<b>6'715'000.00</b>		<b>6'390'000.00</b>		<b>6'831'083.95</b>
4021	Grundsteuern		3'770'000.00		3'700'000.00		3'518'367.95
4022	Vermögensgewinnsteuern		2'100'000.00		2'050'000.00		1'824'506.30
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		800'000.00		600'000.00		1'434'519.65
4029	Eingang abgeschriebene Steuern		45'000.00		40'000.00		53'690.05
<b>403</b>	<b>Besitz- und Aufwandsteuern</b>		<b>53'000.00</b>		<b>48'000.00</b>		<b>51'100.00</b>
4033	Hundesteuer		53'000.00		48'000.00		51'100.00
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>		<b>524'500.00</b>		<b>516'000.00</b>		<b>541'390.00</b>
<b>412</b>	<b>Konzessionen</b>		<b>524'500.00</b>		<b>516'000.00</b>		<b>541'390.00</b>
4120	Konzessionen		524'500.00		516'000.00		541'390.00
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>		<b>9'101'600.00</b>		<b>8'511'900.00</b>		<b>8'871'789.47</b>
<b>420</b>	<b>Ersatzabgaben</b>		<b>565'000.00</b>		<b>540'000.00</b>		<b>575'597.50</b>
4200	Ersatzabgaben		565'000.00		540'000.00		575'597.50
<b>421</b>	<b>Gebühren für Amtshandlungen</b>		<b>449'900.00</b>		<b>484'200.00</b>		<b>435'654.56</b>
4210	Gebühren für Amtshandlungen		449'900.00		484'200.00		435'654.56
<b>424</b>	<b>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</b>		<b>5'169'200.00</b>		<b>5'179'800.00</b>		<b>5'204'792.21</b>
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'169'200.00		5'179'800.00		5'204'792.21
<b>425</b>	<b>Erlös aus Verkäufen</b>		<b>143'400.00</b>		<b>144'700.00</b>		<b>131'833.45</b>
4250	Verkäufe		143'400.00		144'700.00		131'833.45
<b>426</b>	<b>Rückerstattungen</b>		<b>2'734'000.00</b>		<b>2'110'000.00</b>		<b>2'489'097.75</b>
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'734'000.00		2'110'000.00		2'489'097.75
<b>427</b>	<b>Bussen</b>		<b>40'100.00</b>		<b>53'200.00</b>		<b>34'814.00</b>
4270	Bussen		40'100.00		53'200.00		34'814.00
<b>43</b>	<b>Verschiedene Erträge</b>		<b>100.00</b>		<b>5'100.00</b>		<b>544.00</b>
<b>430</b>	<b>Verschiedene betriebliche Erträge</b>		<b>100.00</b>		<b>100.00</b>		
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		100.00		100.00		
<b>431</b>	<b>Aktivierung Eigenleistungen</b>				<b>5'000.00</b>		
4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen				5'000.00		
<b>439</b>	<b>Übriger Ertrag</b>						<b>544.00</b>
4390	Übriger Ertrag						544.00

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>		<b>2'810'400.00</b>		<b>2'959'500.00</b>		<b>7'911'775.60</b>
<b>440</b>	<b>Zinsertrag</b>		<b>175'200.00</b>		<b>206'800.00</b>		<b>179'888.90</b>
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		150'000.00		180'000.00		144'221.60
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		25'200.00		26'800.00		35'667.30
<b>441</b>	<b>Realisierte Gewinne FV</b>		<b>10'000.00</b>				<b>650'000.00</b>
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV		10'000.00				650'000.00
<b>443</b>	<b>Liegenschaftenertrag FV</b>		<b>2'196'400.00</b>		<b>2'284'500.00</b>		<b>2'236'691.10</b>
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		2'196'400.00		2'284'500.00		2'235'775.70
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV						915.40
<b>444</b>	<b>Wertberichtigungen Anlagen FV</b>						<b>4'432'803.00</b>
4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften						4'432'803.00
<b>445</b>	<b>Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV</b>		<b>200.00</b>		<b>200.00</b>		<b>50'186.00</b>
4450	Erträge aus Darlehen VV		200.00		200.00		186.00
4451	Erträge aus Beteiligungen VV						50'000.00
<b>447</b>	<b>Liegenschaftenertrag VV</b>		<b>428'600.00</b>		<b>468'000.00</b>		<b>362'206.60</b>
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		147'300.00		185'100.00		172'736.65
4471	Vergütung Dienstwohnungen VV		36'700.00		36'700.00		42'198.00
4472	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		232'000.00		232'000.00		133'260.35
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		12'600.00		14'200.00		14'011.60
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>		<b>90'017.00</b>		<b>75'200.00</b>		<b>72'571.41</b>
<b>450</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital</b>		<b>42'000.00</b>		<b>41'000.00</b>		<b>43'000.00</b>
4502	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen		42'000.00		41'000.00		43'000.00
<b>451</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>		<b>48'017.00</b>		<b>34'200.00</b>		<b>29'571.41</b>
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		48'017.00		34'200.00		29'571.41
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>		<b>11'816'200.00</b>		<b>11'968'600.00</b>		<b>11'324'332.63</b>
<b>460</b>	<b>Ertragsanteile</b>		<b>320'000.00</b>		<b>325'000.00</b>		<b>323'020.40</b>
4600	Anteil an Bundeserträgen		320'000.00		325'000.00		323'020.40
<b>461</b>	<b>Entschädigungen von Gemeinwesen</b>		<b>9'943'100.00</b>		<b>9'694'500.00</b>		<b>9'372'734.98</b>
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		8'950'400.00		8'677'200.00		8'446'767.98
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		992'700.00		1'017'300.00		925'967.00
<b>462</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>175'000.00</b>		<b>175'000.00</b>		<b>171'976.00</b>
4621	Finanz- und Lastenausgleich von Kantonen und Konkordaten		175'000.00		175'000.00		171'976.00
<b>463</b>	<b>Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>		<b>1'374'600.00</b>		<b>1'767'800.00</b>		<b>1'453'142.00</b>
4630	Beiträge vom Bund				24'000.00		18'505.00
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'021'600.00		1'319'500.00		1'014'180.90

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		217'200.00		301'800.00		301'932.10
4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		135'800.00		122'500.00		118'524.00
<b>469</b>	<b>Verschiedener Transferertrag</b>		<b>3'500.00</b>		<b>6'300.00</b>		<b>3'459.25</b>
4699	Rückverteilungen		3'500.00		6'300.00		3'459.25
<b>48</b>	<b>Ausserordentlicher Ertrag</b>		<b>5'347'100.00</b>		<b>5'347'100.00</b>		<b>8'518'659.30</b>
<b>489</b>	<b>Entnahmen aus dem Eigenkapital</b>		<b>5'347'100.00</b>		<b>5'347'100.00</b>		<b>8'518'659.30</b>
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		102'100.00		102'100.00		148'787.00
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven		5'245'000.00		5'245'000.00		8'369'872.30
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>911'100.00</b>		<b>920'700.00</b>		<b>1'039'673.50</b>
<b>491</b>	<b>Dienstleistungen</b>		<b>544'800.00</b>		<b>528'900.00</b>		<b>700'332.50</b>
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		544'800.00		528'900.00		700'332.50
<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>493</b>	<b>Betriebs- und Verwaltungskosten</b>				<b>17'500.00</b>		
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				17'500.00		
<b>494</b>	<b>Kalk. Zinsen und Finanzaufwand</b>		<b>208'000.00</b>		<b>216'000.00</b>		<b>181'123.00</b>
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		208'000.00		216'000.00		181'123.00

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	<b>Abschlusskonten</b>	248'550.00	2'941'000.00	17'900.00	2'216'100.00	3'287'351.83	203'595.77
90	<b>Abschluss Erfolgsrechnung</b>	248'550.00	2'941'000.00	17'900.00	2'216'100.00	3'287'351.83	203'595.77
900	<b>Abschluss Erfolgsrechnung</b>		2'941'000.00		2'216'100.00	3'054'354.29	
9000	Ertragsüberschuss					3'054'354.29	
9001	Aufwandüberschuss		2'941'000.00		2'216'100.00		
901	<b>Abschluss Fonds im EK, Ertragsüberschuss</b>	248'550.00		17'900.00		232'997.54	203'595.77
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	248'550.00		17'900.00		232'997.54	
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss						203'595.77

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>Total</b>	<b>11'381'000.00</b>	<b>11'381'000.00</b>	<b>13'501'000.00</b>	<b>13'501'000.00</b>	<b>4'273'306.55</b>	<b>4'273'306.55</b>
<b>0</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>	<b>2'359'000.00</b>		<b>630'000.00</b>		<b>463'147.30</b>	
	Netto Ausgaben		2'359'000.00		630'000.00		463'147.30
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>2'359'000.00</b>		<b>630'000.00</b>		<b>463'147.30</b>	
	Netto Ausgaben		2'359'000.00		630'000.00		463'147.30
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>70'000.00</b>				<b>112'687.80</b>	
0220.5200.06	Relaunch Gemeindehomepage	70'000.00					
0220.5200.08	Einführung Internettelefonie					87'302.80	
0220.5290.03	Einführung Geschäftsverwaltung					25'385.00	
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>2'289'000.00</b>		<b>630'000.00</b>		<b>350'459.50</b>	
0290.5040.04	Verwaltungsgebäude; Sanierung	2'000'000.00		540'000.00		341'209.70	
0290.5040.05	Verwaltungsgebäude; Ersatz-Neubau Toilettenanlage 3. OG	81'000.00		90'000.00		9'249.80	
0290.5040.06	Verwaltungsgebäude; Anschluss Fernwärme (GGRB-21 Liegenschaften)	208'000.00					
<b>1</b>	<b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung</b>	<b>150'000.00</b>		<b>300'000.00</b>			
	Netto Ausgaben		150'000.00		300'000.00		
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>150'000.00</b>		<b>300'000.00</b>			
	Netto Ausgaben		150'000.00		300'000.00		
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>150'000.00</b>		<b>300'000.00</b>			
1500.5060.03	Beschaffung Mehrzweckfahrzeug			300'000.00			
1500.5090.02	Ersatzbeschaffung Brandschutzausrüstungen	150'000.00					
<b>2</b>	<b>Bildung</b>	<b>4'462'000.00</b>		<b>7'372'000.00</b>		<b>2'588'828.65</b>	
	Netto Ausgaben		4'462'000.00		7'372'000.00		2'588'828.65
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>4'462'000.00</b>		<b>7'372'000.00</b>		<b>2'588'828.65</b>	
	Netto Ausgaben		4'462'000.00		7'372'000.00		2'588'828.65
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>40'000.00</b>		<b>54'000.00</b>		<b>92'084.60</b>	
2120.5060.01	Gesamtkonzept ICT Schule			54'000.00		92'084.60	
2120.5060.02	ICT-Gesamtkonzept Schule; Release 2022	40'000.00					
<b>2130</b>	<b>Sekundarstufe I</b>	<b>110'000.00</b>		<b>125'000.00</b>		<b>97'778.03</b>	
2130.5060.03	Gesamtkonzept ICT Schule			125'000.00		97'778.03	
2130.5060.04	ICT-Gesamtkonzept Schule; Release 2022	110'000.00					
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>4'312'000.00</b>		<b>7'193'000.00</b>		<b>2'398'966.02</b>	
2170.5030.03	Moos; Sanierung Aussensportanlagen					22'390.85	
2170.5030.04	Dorf; Sanierung Sport- und Spielplatz	43'000.00		300'000.00			
2170.5040.23	Melchenbühl; Sanierung und Erweiterung	1'000'000.00		700'000.00		188'054.20	
2170.5040.35	Seidenberg; Energetische Sanierung, Sanitär, Heizung inkl. Wechselstellung	50'000.00		20'000.00			
2170.5040.36	Aebnit; Sanierung Gebäudehüllen und Photovoltaik-Anlage	100'000.00		334'000.00		508'885.02	
2170.5040.41	Moos; Neugestaltung Zugangsbereich					-1'336.95	
2170.5040.43	Horbern; Gesamtsanierung Schulgebäude und Turnhalle	150'000.00		200'000.00		429.70	
2170.5040.49	Moos; Diverser Unterhalt	200'000.00		500'000.00		123'573.55	
2170.5040.51	Seidenberg; Erweiterung und Optimierung Schulraum	20'000.00		20'000.00			
2170.5040.52	Dorf KG; Sanierung, Erweiterung und Ausbau Sanitäre Anlagen			85'000.00			
2170.5040.53	Seidenberg; Modulbauten (Provisorien)	997'000.00		2'500'000.00		145'850.90	

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2170.5040.54	Moos, Schulanlage; Anschluss Fernwärme			250'000.00			
2170.5040.55	Horbern; Kauf Liegenschaft Rainweg 11 für Tagesbetreuung, vorzeitiger Heimfall			1'830'000.00		1'399'500.00	
2170.5040.56	Schulanlage Seidenberg; Anschluss Fernwärme			75'000.00			
2170.5040.57	Schulhausstrasse 6; Umnutzung für Tagesschule	340'000.00		340'000.00			
2170.5040.58	Horbern; Projektierung und erw. Machbarkeitsstudie Rainweg 11, Umnutzung durch Tagesschule Horbern	300'000.00					
2170.5040.61	Horbern, Teilsanierung Turnhalle	35'000.00					
2170.5040.62	Umbau Beleuchtung auf LED	700'000.00					
2170.5040.63	Schulliegenschaften; Anschluss Fernwärme (21 Gemeindeliegenschaften)	338'000.00					
2170.5290.03	Analyse Unterhaltsaufwendungen und Betriebskonzept Hauswarte					11'618.75	
2170.5290.04	Planung Evakuations- und Alarmierungsanlagen in Schulanlagen	39'000.00		39'000.00			
<b>3</b>	<b>Kultur, Sport und Freizeit, Kirche</b>	<b>650'000.00</b>		<b>465'000.00</b>		<b>23'475.95</b>	<b>2'000.00</b>
	Netto Ausgaben		650'000.00		465'000.00		21'475.95
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>100'000.00</b>					
	Netto Ausgaben		100'000.00				
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>100'000.00</b>					
3210.5660.01	Bibliotheken; Umbau Beleuchtung LED	100'000.00					
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>550'000.00</b>		<b>465'000.00</b>		<b>23'475.95</b>	<b>2'000.00</b>
	Netto Ausgaben		550'000.00		465'000.00		21'475.95
<b>3411</b>	<b>Aarebad</b>			<b>110'000.00</b>			
3411.5030.06	Aarebad; Instandsetzung Belagsflächen Verbundsteine			110'000.00			
<b>3412</b>	<b>Sportzentrum Füllerich</b>			<b>170'000.00</b>		<b>23'475.95</b>	
3412.5030.01	Füllerich; Sanierung Aussenanlagen					23'475.95	
3412.5040.02	Füllerich; Zusätzlicher Materialunterstand			170'000.00			
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>260'000.00</b>		<b>185'000.00</b>			<b>2'000.00</b>
3420.5030.01	Pumptrack	200'000.00		125'000.00			
3420.5060.02	Kinderspielplatz Moos; Sanierung	60'000.00		60'000.00			
3420.6460.01	Verein Pfadiheim, Rückzahlung Darlehen						2'000.00
<b>3422</b>	<b>Bärtschihaus</b>	<b>50'000.00</b>					
3422.5040.02	Bärtschihaus; genereller Gebäudeunterhalt, energetische Sanierung	50'000.00					
<b>3423</b>	<b>Villa Mettlen</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					
<b>5</b>	<b>Soziale Sicherheit</b>			<b>80'000.00</b>			
	Netto Ausgaben				80'000.00		
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>			<b>80'000.00</b>			
	Netto Ausgaben				80'000.00		
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>			<b>80'000.00</b>			
5730.5040.03	Moosstrasse 24; Ersatz Asylunterkunft			40'000.00			

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5730.5040.04	Egghölzliweg 20; Ersatz Asylunterkunft			40'000.00			

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>6</b>	<b>Verkehr und Nachrichtenübermittlung</b>	<b>3'545'000.00</b>		<b>4'102'000.00</b>		<b>599'955.27</b>	<b>70'000.00</b>
	Netto Ausgaben		3'545'000.00		4'102'000.00		529'955.27
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>3'545'000.00</b>		<b>4'102'000.00</b>		<b>599'955.27</b>	<b>70'000.00</b>
	Netto Ausgaben		3'545'000.00		4'102'000.00		529'955.27
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>3'545'000.00</b>		<b>4'102'000.00</b>		<b>599'955.27</b>	<b>70'000.00</b>
6150.5010.26	Thunstrasse; Verschiebung Kirchenmauer					224'040.47	
6150.5010.27	Feldstrasse; Verkehrsmassnahmen					7'898.55	
6150.5010.38	Gasleitung 5 bar; Anteil Strassensanierung					7'183.05	
6150.5010.42	Kräyigenweg; Sanierung 2. Teil	160'000.00					
6150.5010.43	Haldenweg; Sanierung					3'546.65	
6150.5010.44	Pourtalèsstrasse; Sanierung	25'000.00		25'000.00			
6150.5010.47	Füllerichstrasse/Seidenberggässche n; Entflechtung öffentliche Beleuchtung					1'537.95	
6150.5010.49	Waldriedstrasse; Sanierung					121'820.15	
6150.5010.50	Egghölzliweg; Sanierung	120'000.00		120'000.00			
6150.5010.51	Melchenbühlplatz; Verkehrstechnische Sanierung			50'000.00			
6150.5010.52	Korrektion Thunstrasse Muri (KTM)	400'000.00				8'840.85	
6150.5010.55	Quartierweg; Entflechtung öffentliche Beleuchtung und Belagssanierung					4'703.05	
6150.5010.56	Blüemlisalpstrasse; Entflechtung öffentliche Beleuchtung und Belagssanierung					26'107.45	
6150.5010.57	Jägerstrasse; Entflechtung öffentliche Beleuchtung und Sanierung					131'788.75	
6150.5010.58	Hess-/Jungfraustrasse; Sanierung	180'000.00		180'000.00			
6150.5010.59	Bersetweg; Sanierung	410'000.00		510'000.00			
6150.5010.60	Dr. Haasstrasse; Sanierung	190'000.00		190'000.00			
6150.5010.61	Rainweg; Sanierung (Dorfzentrum bis Belpstrasse)	60'000.00		150'000.00			
6150.5010.62	Reutigenweg; Sanierung	20'000.00		150'000.00			
6150.5010.63	Villettengässli; Sanierung					1'813.05	
6150.5010.65	Kirchackerstrasse; Entflechtung öffentliche Beleuchtung und Fahrbahnsanierung					2'766.30	
6150.5010.66	Moos-/Rohrmatt-/Füllerichstrasse; Entflechtung öffentl. Beleuchtung und Sanierung	350'000.00		350'000.00		19'386.00	
6150.5010.67	Grossweidweg; Sanierung	30'000.00		132'000.00			
6150.5010.68	Eichenstrasse; Entflechtung öffentliche Beleuchtung und Trottoirsanierung	80'000.00		130'000.00			
6150.5010.69	Öffentliche Beleuchtung; Umbau Leuchtmittel	600'000.00		1'400'000.00			
6150.5010.71	Tannenweg; Sanierung	200'000.00					
6150.5010.99	Gemeindestrassen; Diverse jährliche Kleinprojekte	350'000.00		350'000.00			
6150.5040.05	Werkhof; Ersatz Tor Fahrzeughalle					19'137.00	
6150.5060.11	Hebebühne; Ersatzanschaffung			185'000.00			
6150.5060.12	Traktor Gärtner; Ersatzanschaffung	195'000.00					
6150.5290.03	Planungsstudie Verkehr Zentrumsentwicklung Gümligen	55'000.00					
6150.5290.04	Bypass Bern Ost / Anbindung Gümligen; Planungskredit			10'000.00			
6150.5290.05	Öffentliche Beleuchtung; Beleuchtungskonzept	80'000.00		170'000.00		19'386.00	
6150.5290.06	Überprüfung flankierende Massnahmen (temporäre Fahrverbote) - Schulwegsicherheit Aebnitstrasse	40'000.00					
6150.6320.01	Beiträge Kirchengemeinde Kirchenmauer						70'000.00
<b>7</b>	<b>Umweltschutz und Raumordnung</b>	<b>215'000.00</b>		<b>552'000.00</b>		<b>525'899.38</b>	
	Netto Ausgaben		215'000.00		552'000.00		525'899.38

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>50'000.00</b>		<b>30'000.00</b>		<b>43'814.20</b>	
	Netto Ausgaben		50'000.00		30'000.00		43'814.20
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>50'000.00</b>		<b>30'000.00</b>		<b>43'814.20</b>	
7410.5020.02	Wegverbindung Wehrliau - Aarebad; Planung und Projektierung	50'000.00					
7410.5290.01	Uferschutzplan; Überarbeitung			30'000.00		43'814.20	
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>5'000.00</b>		<b>205'000.00</b>		<b>470'317.28</b>	
	Netto Ausgaben		5'000.00		205'000.00		470'317.28
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung allgemein</b>					<b>432'328.28</b>	
7710.5030.03	Friedhof Seidenberg; Platzsanierung und Namenstafeln					135'563.60	
7710.5030.06	Gemeinschaftsgrab Friedhof Muri; Hindernisfreie Durchwegung Friedhof					296'764.68	
<b>7790</b>	<b>Umweltschutz</b>	<b>5'000.00</b>		<b>205'000.00</b>		<b>37'989.00</b>	
7790.5030.03	Rohrmattstrasse; Wasserspeisung Lötschenbach			200'000.00			
7790.5290.02	Landschaftsrichtplan; Überarbeitung	5'000.00		5'000.00		37'989.00	
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>160'000.00</b>		<b>317'000.00</b>		<b>11'767.90</b>	
	Netto Ausgaben		160'000.00		317'000.00		11'767.90
<b>7900</b>	<b>Raumordnung allgemein</b>	<b>160'000.00</b>		<b>317'000.00</b>		<b>11'767.90</b>	
7900.5290.07	Lischenmoos und Bahnhofplatz Süd; Arealentwicklung			100'000.00			
7900.5290.08	Nutzungsplanungsteilrevison - Paket 3					1'790.00	
7900.5290.09	Nutzungsplanungsteilrevison - Paket 4					2'692.60	
7900.5290.11	Tannental; Entwicklungsstrategie	20'000.00		20'000.00			
7900.5290.12	5-Egg Muri; Entwicklungsstrategie	30'000.00		30'000.00			
7900.5290.13	ÜO Rütibühl 2; Revision					7'285.30	
7900.5290.14	Nutzungsplanungsteilrevison - Paket 5	30'000.00		30'000.00			
7900.5290.15	Lischenmoos; Überbauungsordnung und Infrastrukturverträge ZPP			40'000.00			
7900.5290.16	Lischenmoos; Zentrumsplatz			37'000.00			
7900.5290.17	Gümligenmoos (vormals Moosstrasse); Innenentwicklungsstudie	30'000.00		30'000.00			
7900.5290.18	Sardi Nord; Entwicklungsstrategie			30'000.00			
7900.5290.19	Zentrumsentwicklung Gümligen (ZEG) 2022	50'000.00					
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>		<b>11'381'000.00</b>		<b>13'501'000.00</b>	<b>72'000.00</b>	<b>4'201'306.55</b>
	Netto Einnahmen	11'381'000.00		13'501'000.00		4'129'306.55	
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>		<b>11'381'000.00</b>		<b>13'501'000.00</b>	<b>72'000.00</b>	<b>4'201'306.55</b>
	Netto Einnahmen	11'381'000.00		13'501'000.00		4'129'306.55	
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>		<b>11'381'000.00</b>		<b>13'501'000.00</b>	<b>72'000.00</b>	<b>4'201'306.55</b>
9990.5900.01	Passivierte Einnahmen					72'000.00	
9990.6900.01	Aktivierte Ausgaben		11'381'000.00		13'501'000.00		4'201'306.55