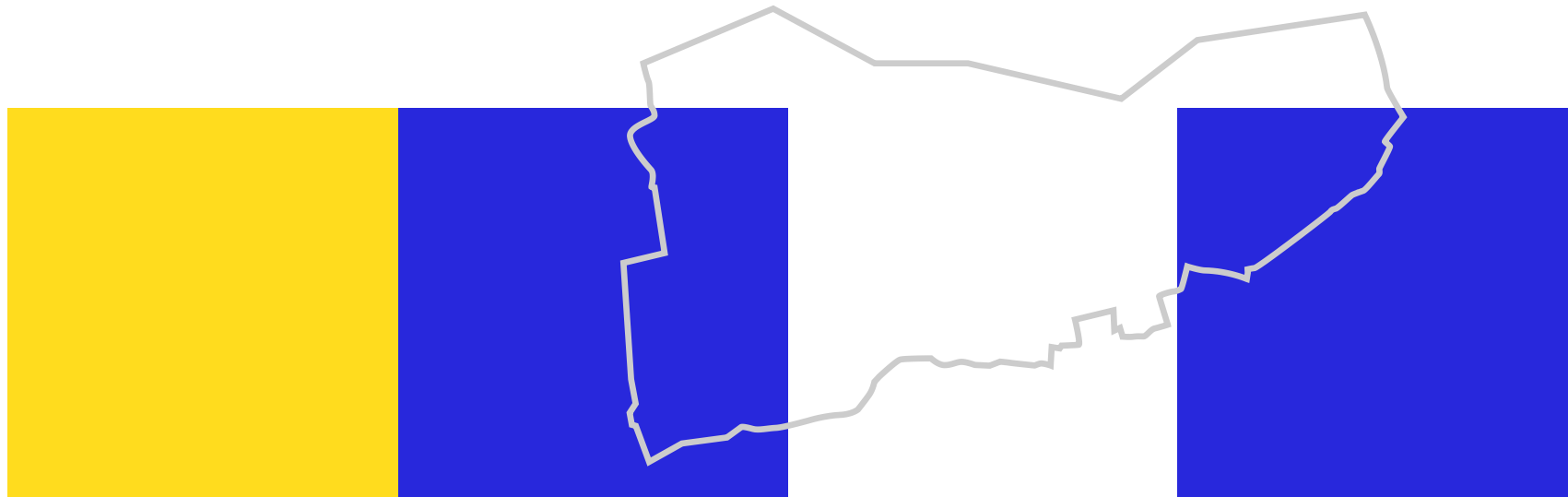


# Budget 2022

Antrag an die Gemeindeversammlung vom 9. Dezember 2021

Berechnungsgrundlage:

- Steueranlage 1.60
- Liegenschaftssteuer 1,2 ‰ des amtlichen Wertes



## Inhaltsverzeichnis

|          |  |           |
|----------|--|-----------|
| <b>1</b> | <b>Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)</b> | <b>2</b>  |
| 1.1      | Allgemeines  | 2         |
| 1.2      | Abschreibungen   | 2         |
| 1.3      | Bestehendes Verwaltungsvermögen  | 2         |
| 1.4      | Neues Verwaltungsvermögen (Art. 83 Abs. 2 und Anhang 2 GV)                       | 2         |
| 1.5      | Investitionsrechnung   Aktivierungsgrenze  | 2         |
| <b>2</b> | <b>Erläuterungen</b>   | <b>2</b>  |
| 2.1      | Das Wichtigste in Kürze  | 2         |
| 2.2      | Erfolgsrechnung nach Sachgruppen   | 4         |
| 2.3      | Erfolgsrechnung nach Funktionen  | 8         |
| 2.4      | Investitionen  | 11        |
| <b>3</b> | <b>Ergebnisse</b>  | <b>12</b> |
| 3.1      | Übersicht Gesamtergebnis Gemeinde  | 12        |
| 3.2      | Ergebnis Allgemeiner Haushalt  | 13        |
| 3.3      | Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser  | 14        |
| 3.4      | Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser  | 14        |
| 3.5      | Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall  | 15        |
| <b>4</b> | <b>Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen Erfolgsrechnung</b>                   | <b>16</b> |
| <b>5</b> | <b>Eigenkapitalnachweis (in Tausend CHF)</b>                                     | <b>17</b> |
| <b>6</b> | <b>Kommentar zum Eigenkapitalnachweis</b>  | <b>17</b> |
| <b>7</b> | <b>Antrag des Gemeinderates</b>  | <b>18</b> |
| <b>8</b> | <b>Genehmigung Budget</b>  | <b>19</b> |
| <b>9</b> | <b>Anhänge</b>   | <b>19</b> |
| 9.1      | Zusammenzug Budget Erfolgsrechnung   | 20        |
| 9.2      | Budget der Erfolgsrechnung nach Konten   | 21 - 44   |
| 9.3      | Zusammenzug Budgets Investitionen  | 45        |
| 9.4      | Budget der Investitionsrechnung nach Konten                                      | 46 - 48   |

## Vorbericht

### 1 Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)

#### 1.1 Allgemeines

Das Budget 2022 wurde nach dem Rechnungslegungsmodell HRM2 gemäss Art. 70 Gemeindegesetz erstellt.

#### 1.2 Abschreibungen

#### 1.3 Bestehendes Verwaltungsvermögen

Das am 31. Dezember 2015 unter HRM1 bestehende Verwaltungsvermögen wurde zu Buchwerten ins HRM2 übernommen. Die Übergangsbestimmungen zur Gemeindeverordnung regeln, dass die Gemeinden die Abschreibungsfrist gemeinsam mit dem Beschluss über das Budget 2016 einmalig festlegen konnten. Anlässlich der Gemeindeversammlung vom 3. Dezember 2015 wurde beschlossen, dieses altrechtliche Verwaltungsvermögen von CHF 939'390.05 (ohne Darlehen und Beteiligungen) linear innert 16 Jahren abzuschreiben. Dies ergibt einen jährlichen linearen Abschreibungssatz von 6,25 Prozent. Die jährlichen Abschreibungsraten betragen bis ins Jahr 2031 CHF 58'712.00.

#### 1.4 Neues Verwaltungsvermögen (Art. 83 Abs. 2 und Anhang 2 GV)

Die Abschreibungen sind nach Anlagekategorien und Nutzungsdauer vorzunehmen. Sie sind in den jeweiligen Bereichen auszuweisen.

##### 1.4.1 Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)

Zusätzliche Abschreibungen werden vorgenommen, wenn im Rechnungsjahr in der Erfolgsrechnung ein Ertragsüberschuss ausgewiesen wird und die ordentlichen Abschreibungen kleiner als die Nettoinvestitionen sind. Zusätzliche Abschreibungen sind zu budgetieren.

#### 1.5 Investitionsrechnung | Aktivierungsgrenze

Der Gemeinderat belastet einzelne Investitionen bis zum Betrag von CHF 10'000.00 (maximal bis zur Aktivierungsgrenze gemäss Art. 79a GV) der Erfolgsrechnung. Er verfolgt dabei eine konstante Praxis.

## 2 Erläuterungen

### 2.1 Das Wichtigste in Kürze

Das Budget 2022 beruht auf einer um einen Anlagenzehntel tieferen Steueranlage von 1.60 (bisher 1.70). Das gute Ergebnis des Jahres 2019, sowie das überdurchschnittliche Ergebnis des Jahres 2020 haben zu einem deutlichen Anstieg des Eigenkapitals geführt. Am Ende des Vorjahres lag es bei über 10 Steueranlagezehnteln, in den Jahren zuvor jeweils im Bereich von 6 – 7 Anlagenezehnteln. Aus diesem Grund kam der Gemeinderat zum Schluss, die Steueranlage zu senken. Die Gebühren in den spezialfinanzierten Sonderrechnungen Wasser, Abwasser und Kehricht wurden gegenüber dem Vorjahr unverändert berücksichtigt. Die Bevölkerung nimmt durch die Fertigstellung der Liegenschaften in der Matte laufend zu. Erste Zuzüge in der 2. Etappe erfolgen im Herbst des laufenden Jahres. Weitere Zuzüge erfolgen im Frühjahr 2022. Die finanziellen Auswirkungen aus dem Bevölkerungszuwachs wurden soweit als möglich berücksichtigt.

Seit Anfangs dieses Jahres ist es möglich sich gegen COVID 19 impfen zu lassen. Deutlich tiefere Fallzahlen im vergangenen Sommer führten zu einer Lockerung der Einschränkungen infolge der Pandemie. Selbst die von den Massnahmen besonders hart betroffenen Bereiche können mittlerweile wieder Gäste und Zuschauer empfangen. Insgesamt läuft es wirtschaftlich recht gut. Lieferengpässe bestehen bei der Beschaffung von Produkten und Rohstoffen, was sich teilweise auf die Preise auswirkt. Es wird davon ausgegangen, dass sich die Wirtschaft im nächsten Jahr weiter erholt. Nach wie vor nur bedingt abschätzbar sind die Auswirkungen der Pandemie bei den Sozialabgaben. Bei den Steuererträgen dürften sich die Auswirkungen infolge Pandemiemassnahmen im noch laufenden Jahr in der Rechnung niederschlagen.

Es besteht Erneuerungs- und Unterhaltsbedarf an der Infrastruktur. Teile der Gemeindestrassen sollen gemäss einer Zustandsanalyse unterhalten werden. Dies gilt auch für Leitungsabschnitte der Wasserversorgung (gemäss Genereller Wasserversorgungsplanung) und der Abwasserentsorgung (gemäss Generellem Entwässerungsplan). Synergien sollen für die Sanierungsarbeiten soweit als möglich genutzt werden. Strassen- und Tiefbauten sind kostenintensiv. In den nächsten 5 Jahren, sind Investitionen in der Höhe von CHF 6.9 Millionen vorgesehen. Ein Hinauszögern der notwendigen Unterhaltsarbeiten dürfte eher zu höheren Ausgaben führen. Die Investitionen werden kaum vollumfänglich aus eigenen Mitteln zu finanzieren sein. Die Verschuldung der Gemeinde wird insgesamt zunehmen. Nach wie vor können Fremdmittel zu tiefen Zinssätzen aufgenommen werden, weshalb die Zinsaufwendungen vorerst nur gering ansteigen sollten. Das Investitionsbudget 2022 sieht Nettoinvestitionen von CHF 1.404 Mio. vor.

|                             |     |        |  |
|-----------------------------|-----|--------|--|
| – Ordentliche Steueranlage  |     |        | 1.60-fache der gesetzlichen Einheitssätze        |
| – Liegenschaftssteuern      |     |        | 1.2 Promille der amtlichen Werte                 |
| – Wehrdienstpflichtersatz   |     |        | 3 Prozent der Staatssteuern, maximal CHF 400.00  |
| – Hundetaxe                 | CHF | 80.00  | je Hund  |
| – Wassergebühren            | CHF | 2.30   | pro Belastungswert (Grundgebühr, exkl. MWST)     |
|                             | CHF | 1.00   | pro Kubikmeter Wasserbezug (exkl. MWST)          |
| – Abwassergebühren          | CHF | 8.00   | pro Belastungswert (Grundgebühr, exkl. MWST)     |
|                             | CHF | 1.60   | pro Kubikmeter Abwasser (exkl. MWST)             |
| – Grundgebühren für das     | CHF | 50.00  | bis 150 m2 (exkl. MWST)                          |
| Einleiten von Regenabwasser | CHF | 100.00 | ab 151 m2 bis 300 m2 (exkl. MWST)                |
| von Hof- und Dachflächen    | CHF | 50.00  | je weitere 150 m2 (exkl. MWST)                   |
| – Abfallgebühren            | CHF | 66.00  | pro Wohnung und Betrieb (exkl. MWST)             |
|                             | CHF | 2.20   | Kehrichtsäcke 35 l (inkl. MWST)                  |
|                             | CHF | 3.60   | Kehrichtsäcke 60 l (inkl. MWST)                  |
|                             | CHF | 6.40   | Sperrgutmarke   Kehrichtsäcke 110 l (inkl. MWST) |
|                             | CHF | 46.00  | Container 800 l, pro Leerung (inkl. MWST)        |

Im Gesamthaushalt ergibt sich folgendes Ergebnis (neue Darstellung nach HRM2 als Ergebnis des Gesamthaushalts):

|                |     |                     |
|----------------|-----|---------------------|
| Ertrag         | CHF | 6'064'140.00        |
| Aufwand        | CHF | <u>5'907'889.00</u> |
| Gesamtergebnis | CHF | <u>156'251.00</u>   |

Davon entfallen auf:

|                             |            |                   |                                |
|-----------------------------|------------|-------------------|--------------------------------|
| <b>Allgemeiner Haushalt</b> | <b>CHF</b> | <b>187'803.00</b> | <b>Ergebnis Steuerhaushalt</b> |
| Wasserversorgung            | CHF        | -23'723.00        |                                |
| Abwasserentsorgung          | CHF        | -22'472.00        |                                |
| Abfallentsorgung            | CHF        | <u>14'643.00</u>  |                                |
| Gesamtergebnis              | CHF        | <u>156'251.00</u> |                                |

## 2.2 Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

Ein Zusammenzug der Gliederung nach Sachgruppen der Erfolgsrechnung ist unter Ziffer 4 ausgewiesen. Es werden nur die wichtigen Veränderungen gegenüber dem Budget des Vorjahres erwähnt.

### 2.2.1 Personalaufwand

Das Budget wurde auf den Grundlagen des Personalreglements erstellt. Für individuelle Lohnanpassungen wurden im Budget 0.3 Prozent und für Leistungsprämien wurden 0.5 Prozent berücksichtigt. Unter Berücksichtigung der Löhne, Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen und der verschiedenen Arbeitgeberbeiträge, liegt der Personalaufwand um CHF 64'577.00 oder 7.09 Prozent über dem Vorjahr. Da im Vorjahr bei Erstellung des Budgets noch nicht feststand, ob der Tagesschulbetrieb wieder aufgenommen wird, wurden keine Personalaufwendungen für diesen Bereich budgetiert. In der Zunahme gegenüber dem Vorjahr wirkt sich dies entsprechend aus.

### 2.2.2 Sach- und übriger Betriebsaufwand

Der Sach- und übrige Betriebsaufwand, welcher unter der Berücksichtigung des Bevölkerungszuwachses aus der Überbauung Matte auf dem Stand der Rechnung 2020 zu veranschlagen war, liegt um CHF 140'836.00 über jenem des Vorjahres. Die Wiederaufnahme des Tagesschulbetriebs hat zu zusätzlichen Aufwendungen geführt. Insbesondere die Verpflegung der Kinder führt zu zusätzlichen Kosten. Im Bereich Wasser ist vorgesehen die alten Wasserzähler möglichst rasch auszuwechseln, weshalb der Aufwand für den Zählereinkauf um CHF 11'900.00 höher ausfällt. Die Aufwendungen für Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. liegen um CHF 16'260.00 über dem Vorjahreswert. Für die Informatik fallen höhere Unterhalts- und Nutzungskosten an. Im Rechenzentrum stehen grössere Investitionen an, unter anderem im Bereich Datenschutz. Zudem sind Software-Updates im Bereich Einwohnerkontrolle und Finanzanwendungen notwendig. Die intensiven Regenfälle 2021 haben Teile der Flurwege in Mitleidenschaft gezogen, weshalb für Unterhalt der Gemeindestrassen um CHF 24'500.00 höhere Kosten budgetiert wurden. Für den Unterhalt von Tiefbauten wurden CHF 18'655.00 mehr budgetiert. Im Bereich Wasser sind 2 Hydranten zu reparieren und im Bereich

Abwasser ist die Entwässerung Hubweg zu sanieren. Der Bevölkerungszuwachs führt zu höheren Steuerausständen, die Fakturierung von Anschlussgebühren zu höheren Debitorenausständen, weshalb für Wertberichtigungen auf diesen Ausständen ein Betrag von CHF 15'000.00 im Budget berücksichtigt wurde. Tiefere Kosten konnten bei den übrigen nicht aktivierbaren Investitionen, bei der Ver- und Entsorgung Gemeindelienschaften, bei den Dienstleistungen Dritter und für Exkursionen, Schulreisen und Lager budgetiert werden.

#### 2.2.3 Abschreibungen

Gemäss den Abschreibungsvorgaben zur Rechnungslegung nach HRM2 enthält das Budget 2022 planmässige Abschreibungen von CHF 451'692.00. Davon fallen CHF 307'160.00 auf die Sanierung Mehrzweckanlage Zägli. Die Abschreibungen auf dem per 31.12.2015 bestehenden Verwaltungsvermögen betragen CHF 58'712.00.

#### 2.2.4 Finanzaufwand

Finanzinstitute wälzen zunehmend Negativzinsen auf die Kunden ab. Insbesondere in Phasen mit hoher Liquidität wird es zunehmend schwieriger diese Zinsen zu vermeiden. Es wurden deshalb Zinsen auf kurzfristigen Finanzverbindlichkeiten budgetiert. Deutlich gesenkt wurden hingegen die Vergütungszinsen auf Steuern. Die im Jahr 2020 in Folge der Pandemie gewährte Erleichterung der Steuerverwaltung, zeigen bis anhin kaum Auswirkungen.

#### 2.2.5 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen

Die Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen wurden höher budgetiert, da die Anschlussgebühren in den Bereichen Wasser und Abwasser in die Werterhalte einzulegen sind. Wir erwarten höhere Anschlussgebühren aus der 3. Etappe der Überbauung Matte. Ebenfalls in Zusammenhang mit der Überbauung Matte sind noch Abgaben aus Planungsmehrwerten zu erwarten, welche in die Spezialfinanzierung Abgeltung Planungsmehrwerte einzulegen sind. Sowohl im Bereich Wasser wie auch im Bereich Abwasser sind zudem die Einlagen in die Werterhalte auf den Wiederbeschaffungswerten vorzunehmen. Einlagen in die Werterhalte müssen bis zu einer Werterhaltungsquote von 25 Prozent des Wiederbeschaffungswertes gemacht werden.

#### 2.2.6 Transferaufwand

Der Transferaufwand beinhaltet nebst anderen Leistungen an Gemeinden und den Kanton auch jene an die Finanz- und Lastenausgleiche. Für die Berechnung des Finanzausgleichs wird der Durchschnitt der mittleren Wohnbevölkerung der drei dem Vollzugsjahr vorangegangenen Jahre beigezogen. Die Lastenausgleichsbeiträge dürften sich infolge des Bevölkerungszuwachses in den folgenden Jahren stets erhöhen. Der Lastenausgleich Sozialhilfe, wird derzeit durch die Kosten im Zusammenhang mit der Pandemie beeinflusst, sowie durch den Wechsel von Personen aus dem Flüchtlings- und Asylbereich in die Zuständigkeit der Gemeinden. Beide Werte sind mit Unsicherheiten bezüglich der Entwicklung behaftet. Für das Jahr 2022 sind vorerst tiefere Beiträge zu erwarten, bevor sie dann wieder deutlich ansteigen. Höhere Abgaben sind im Bereich öffentlicher Verkehr zu erwarten. Die übrigen Lastenausgleiche steigen aufgrund der Beiträge pro Einwohner moderat. Nachstehend die Pro-Kopf-Beiträge gemäss Prognose des Kantons im Vergleich mit dem Vorjahr:

| Beiträge an Lastenausgleiche gemäss Prognose pro Einwohner |        |         |            |
|--|--------|---------|------------|
|  | 2022   | Vorjahr | Abweichung |
| Sozialhilfe  | 532.00 | 563.00  | -31.00     |
| Ergänzungsleistungen                                       | 241.00 | 236.00  | 5.00       |
| Familienzulagen  | 6.00   | 5.00    | 1.00       |
| Neue Aufgabenteilung                                       | 185.00 | 183.00  | 2.00       |
| Öffentlicher Verkehr                                       | 51.00  | 48.00   | 3.00       |
| pro ÖV-Punkt   | 409.00 | 374.00  | 35.00      |

Aufgrund höherer Schülerzahlen mussten die Schulkostenbeiträge insgesamt höher budgetiert werden als im Vorjahr. Aufgrund des guten (2019) resp. des überdurchschnittlichen Steuerertrags (2020), wird der Beitrag an den Disparitätenabbau höher ausfallen. Deutlich geringer fallen die Beiträge an die Stadt Bern für die Mitbenutzung der Anlagen im Bereich der Abwasserentsorgung an, da massgebende Arbeiten in den vergangenen Jahren ausgeführt wurden. Die höheren Schulkostenbeiträge und der Disparitätenabbau führen insgesamt dennoch zu einem höheren Transferaufwand.

#### 2.2.7 Interne Verrechnungen

Die internen Verrechnungen konnten leicht gesenkt werden, zudem wurden aufgrund von Auswertungen Anpassungen der Verrechnungen in einzelnen Bereichen vorgenommen.

#### 2.2.8 Fiskalertrag

Nach dem überdurchschnittlichen Steuerertrag 2020 zeichnet sich für das Jahr 2021 eine deutliche Korrektur ab. Die Pandemie dürfte einen gewissen Einfluss haben, aber es werden noch weitere Faktoren zu berücksichtigen sein. Für das kommende Jahr ist mit einer weiteren Erholung in Bezug auf die Auswirkungen der Pandemie zu rechnen. Zudem wird die Bevölkerungszahl und damit verbunden die Anzahl an Steuerpflichtigen mit Fertigstellung der 2. Etappe der Überbauung Matte weiter zunehmen. Erste Zuzüge erfolgen bereits im Herbst 2021 und weitere Zuzüge im Frühjahr 2022.

Zwar liegen zunehmend definitive Werte bezüglich der Neuzuzüge vor, dennoch basieren die im Budget berücksichtigten Werte vor allem auf Hochrechnungen. Nach einem überdurchschnittlichen Jahr, kann nicht davon ausgegangen werden, dass die Erträge auch in Folgejahren in dieser Grössenordnung ausfallen werden. Dennoch haben positive Ergebnisse auch einen Einfluss auf die Budgetierung. Trotz Senkung der Steueranlage fällt der Zuwachs über den gesamten Fiskalertrag gesehen gegenüber dem Budget des Vorjahres deutlich höher aus. Er liegt aber auch deutlich unter jenem des Jahres 2020. Die Prognosewerte des Kantons können jeweils nicht linear auf die Gemeinden übertragen werden. Meist sind es andere Faktoren, welche die Steuererträge beeinflussen. Überdurchschnittliche Einkommen, geringe Abzüge für den Liegenschaftsunterhalt oder geringe Beiträge an die 2. Säule beeinflussen die Steuererträge positiv, fallen die Einkommen tiefer aus und steigen gleichzeitig die Abzüge, mindern sich die Erträge entsprechend.

Die Steuerteilungen bei den natürlichen Personen sind derzeit nur schwer einzuschätzen. Generell wird eine gewisse Kontinuität erst nach Fertigstellung der Überbauung Matte eintreten. Bei den Vermögenssteuern sollten, sofern an den Börsen keine Rückschläge folgen, die Erträge solide ausfallen. Die Erträge von juristischen Personen wiesen in den vergangenen Jahren teilweise massive Abweichungen innerhalb einzelner Jahre

aus. Die Gewinnsteuern wurden aufgrund der Erträge der letzten beiden Jahre deutlich höher budgetiert als im Vorjahr. Bei den Steuerteilungen wurden auch in Zusammenhang mit der Verlegung von Firmensitzen tiefere Werte veranschlagt, sowohl bei den Erträgen zu Gunsten und zu Lasten der Gemeinde. Die Sondersteuern wurden aufgrund von Erfahrungswerten im Budget eingestellt.

Es ist nicht auszuschliessen, dass sich infolge des fortlaufenden Bevölkerungswachstums in Zusammenhang mit der Veranlagung, Ertragsverschiebungen innerhalb der einzelnen Jahre ergeben. Es wird sich mittelfristig zeigen, ob die historisch tiefe Steueranlage ausreichen wird um die Gemeinderechnung ausgeglichen zu gestalten. Wachstum führt zu höheren Einnahmen. Es ist jedoch zu berücksichtigen, dass auch auf der Ausgabenseite meist höhere Kosten und Beiträge anfallen.

#### 2.2.9 Entgelte

Bei den Entgelten resultiert ein deutlicher Mehrertrag, welcher auf höhere Anschlussgebühren in den Bereichen Wasser und Abwasser zurück zu führen ist. Mit dem Bevölkerungszuwachs ist zudem mit höheren Gebührenerträgen insgesamt zu rechnen. Auch die Wehrdienstersatzabgaben sollten höher ausfallen. Der Bereich Tagesschule führt zu höheren Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Elternbeiträge und Mahlzeiten).

#### 2.2.10 Verschiedene Erträge

Unter den verschiedenen Erträgen ist die letzte Tranche aus den Abgaben für Planungsmehrwerte aus der Überbauung Matte mit CHF 32'000 berücksichtigt worden.

#### 2.2.11 Finanzertrag

Der Mehrertrag im Finanzertrag ist auf die wieder höher budgetierten Verzugszinsen aus Steuern zurückzuführen. Die in Zusammenhang mit Covid 19 gewährten Erleichterungen im Steuerbereich zeigten bisher kaum Auswirkungen.

#### 2.2.12 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen

Die Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen fallen deutlich tiefer aus. Die Entnahmen für wertvermehrende Massnahmen für die «Mitbenutzung der Abwasseranlagen der Stadt Bern» fallen gegenüber dem Vorjahr deutlich geringer aus.

#### 2.2.13 Transferertrag

Der geo-topografische Zuschuss des Kantons, wie auch die Ertragsanteile an der direkten Bundessteuer wurden tiefer budgetiert. Der Kantonsbeitrag für die Tagesschule und höhere Beiträge an die Lehrerbesoldungskosten führen dennoch zu einem insgesamt höheren Ertrag.

#### 2.2.14 Ausserordentlicher Ertrag

Der ausserordentliche Ertrag fällt höher aus. Ab dem sechsten Jahr nach Einführung von HRM2 kann die Neubewertungsreserve über 5 Jahre hinweg ertragswirksam aufgelöst werden. Aufgrund des Bestandes der Neubewertungsreserve beträgt der Betrag für die Auflösung CHF 187'483.00. Wie bis anhin ist auch der Betrag aus Auflösung der Spezialfinanzierung Übertragung Verwaltungsvermögen von CHF 116'560.00 im Budget enthalten.



## 2.3 **Erfolgsrechnung nach Funktionen**

Ein Zusammenzug der Gliederung nach Funktionen der Erfolgsrechnung ist im Anhang zu finden.

### 2.3.1 Allgemeine Verwaltung

Über den ganzen Bereich gesehen ergeben sich Nettomehraufwendungen von CHF 48'996.00. Infolge von Abstimmungen und der Wahlen des Regierungs- und Grossrats sind höhere Sitzungsgelder in der Legislative zu erwarten. Im Bereich allgemeine Verwaltung sind höhere Honorare für externe Beratungen, sowie insgesamt höhere Kosten im Bereich der Informatik zu erwarten. Investitionen im Rechen- und Informatikzentrum führen zu höheren Nutzungsbeiträgen. Zudem sind Updates an verschiedenen Applikationen vorgesehen. Die Beiträge an den Kanton dürften aufgrund des Bevölkerungswachstums im Bereich der Steuern zunehmen. Auch der Aufwand für die Schätzung von Grundstücken dürfte höher ausfallen. Die Kosten für Aus- und Weiterbildung des Personals konnten tiefer budgetiert werden. Im Bereich der Gemeindeliegenschaften bewirken der Ersatz der Alarmanlage und der Gebäudeunterhalt zu höheren Kosten.

### 2.3.2 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

Der Nettomehraufwand gegenüber dem Vorjahr beträgt CHF 500.70. Im Allgemeinen Rechtswesen wurden die Kosten für Drucksachen und Publikationen höher budgetiert. Es ist von höheren Erträgen für Baugesuche zu rechnen. Der Bevölkerungszuwachs führt bei den Wehrdiensten zu höheren Ersatzabgaben. In der militärischen Verteidigung sind infolge einer Vertragsanpassung höhere Beiträge an die Stadt Bern für die Nutzung der Schiessanlage zu rechnen. In der zivilen Verteidigung steigen sowohl die Beiträge für die regionale Zivilschutzorganisation, wie auch für das regionale Führungsorgan aufgrund der zunehmenden Bevölkerung an.

### 2.3.3 Bildung

Der Nettomehraufwand im Bereich Bildung beträgt gegenüber dem Vorjahr CHF 70'024.10. Ein Grossteil des höheren Aufwandes ist auf steigende Schülerzahlen zurück zu führen. Sowohl im Kindergarten, wie auch in der Primar- und Sekundarstufe fallen die Lehrerbesoldungskosten resp. die Schulkostenbeiträge an andere Gemeinden höher aus. Einzig im Bereich der Musikschulen wurden die Kosten tiefer budgetiert.

Im Bereich der Schulliegenschaft (MZA Zälgli) sind tiefere Kosten zu erwarten, da deutlich weniger für Anschaffungen budgetiert wurde. Auch die Kosten für Ver- und Entsorgung sollten tiefer ausfallen. Insbesondere in den Sommermonaten liegen die Rückvergütungen aus der Photovoltaikanlage höher als die Energiebezugskosten. Die Honorare für externe Beratungen konnten tiefer budgetiert werden. Zudem fallen die Abschreibungen gegenüber dem Vorjahr tiefer aus.

Mit der Wiederaufnahme des Tagesschulbetriebes wurden die erwartenden Ein- und Ausgaben in diesem Bereich ins Budget aufgenommen. Da im Vorjahr während des Budgetprozesses noch nicht endgültig klar war, ob die Nachfrage für die Tagesschule gegeben ist, wurden im Budget keine Beträge eingestellt.

### 2.3.4 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche

Der Bereich weist insgesamt Nettomehraufwendungen von CHF 1'980.00 aus. Im Bereich Massenmedien sollte der Beitrag an den Anzeiger Region Bern tiefer ausfallen. Im Bereich Freizeit führen die Abschreibungen aus der Sanierung von Wanderwegen zu Mehraufwendungen. Zudem wurde unter Beiträge an private Organisationen ein Betrag von CHF 3'000.00 für eine Freizeitanlage auf dem Pausenplatz im Budget eingestellt.

### 2.3.5 Gesundheit

Im Bereich der Gesundheit liegen die Nettoaufwendungen um CHF 300.00 tiefer als im Vorjahr. In der Funktion Krankheitsbekämpfung wurde ein Betrag von CHF 1'000.00 für Desinfektionsmittel und andere Verbrauchsmaterialien im Zusammenhang mit COVID 19 eingestellt. Für die Läusebekämpfung wurden Personalkosten für die Läusefachfrau berücksichtigt, hingegen fallen keine Kosten für Kurse an.

### 2.3.6 Soziale Sicherheit

Die Nettoaufwendungen liegen über den gesamten Bereich gesehen um CHF 1'800.00 unter dem Vorjahr. In der AHV-Zweigstelle steht ein Personalwechsel bevor. Die bisherige Mitarbeiterin war bereits im Pensionsalter, weshalb die Arbeitgeberbeiträge für AHV und Pensionskasse entfielen. Die neue Mitarbeiterin wird jedoch wieder beitragspflichtig sein, weshalb entsprechende Beiträge budgetiert wurden. Die Beiträge an den Lastenausgleich Ergänzungsleistungen werden höher ausfallen. Hingegen konnte der Lastenausgleich Fürsorge gegenüber dem Vorjahr deutlich tiefer budgetiert werden. Bezüglich der Lastenausgleiche verweisen wir zudem auf die Ausführungen im Transferaufwand. Beitrag für die Jugendarbeit musste höher budgetiert werden, ebenso der Beitrag an den Regionalen Sozialdienst. Die übrigen Bereiche konnten im Rahmen des Vorjahres im Budget berücksichtigt werden.

### 2.3.7 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Die starken Regenfälle 2021 haben Teile der Flurwege in Mitleidenschaft gezogen. Für den Unterhalt dieser Wege wurden CHF 20'000.00 im Budget berücksichtigt. Zudem fallen Kosten für die Sanierung von Rissen und Betonelementen an der Wohleibrücke an. Die Kosten für den Strassenunterhalt liegen deshalb deutlich über dem Vorjahr. Beim Friedhofparkplatz ist ein Zaun morsch und muss ersetzt werden. Der Moonliner gilt als Grundangebot und fällt ab 2022 neu unter die Bestimmungen des Kantons. Der Defizitbeitrag an den Nachtbus wird künftig höher ausfallen. Wie bereits erwähnt, steigt zudem der Beitrag für den Lastenausgleich öffentlicher Verkehr an. Über den ganzen Bereich gesehen liegen die Nettoaufwendungen über jenen des Vorjahres.

### 2.3.8 Umweltschutz und Raumordnung

Wie bis anhin sind die gebührenfinanzierten Bereiche Wasserversorgung, Abwasserentsorgung und Kehrichtentsorgung auszugleichen. In all diesen Bereichen wurde der wiederkehrende Gebührenertrag höher budgetiert, da die Bevölkerung aufgrund der Überbauung Matte weiter zunimmt, resp. die Anzahl an Wohnungen zunimmt und damit die Belastungswerte in den Bereichen Wasser und Abwasser steigen und die Grundgebühren im Kehrichtwesen zunehmen.

Der Bereich Wasser profitiert nach wie vor, von Entnahmen aus der Spezialfinanzierung Übertrag Verwaltungsvermögen. Das Budget weist erstmals seit geraumer Zeit ein Defizit vor, welches sich auf CHF 23'723.00 beläuft. Die Daten zu den Wasserzählern werden künftig auf einer webbasierten Plattform gehostet. Dadurch erhöht sich die Sicherheit, zudem sollten Auslesung und Auswertung der Zählerstände einfacher sein als bisher über ein Tablet. In diesem Zusammenhang soll der Ersatz der bisherigen Zähler auf Funkzähler beschleunigt werden, weshalb für Zähleranschaffungen ein höherer Betrag budgetiert wurde. Es sind zwei Hydranten zu reparieren, was zu höheren Unterhaltskosten führt. Die Einlage in den Werterhalt fällt höher aus, da nebst der ordentlichen Einlage auf dem Wiederbeschaffungswert auch die Anschlussgebühren in den Werterhalt einzulegen sind. Höhere Anschlussgebühren wurden im Zusammenhang mit der Erstellung der 3. Etappe der Überbauung Matte budgetiert.

Nach wie vor bleibt der Bereich Abwasser, welcher einen Aufwandüberschuss von CHF 22'472.00 vorsieht, in finanzieller Hinsicht das «Sorgenkind» innerhalb der Gemeinderechnung. Zwar fällt das budgetierte Defizit geringer aus als im Vorjahr, dennoch wird das Eigenkapital bei Aufwandüberschüssen in dieser Höhe in absehbarer Zeit aufgebraucht sein, was zu einer Gebührenerhöhung führen dürfte. Aufgrund der anstehenden Investitionen und der tiefen Werterhaltquote wurde im Vorjahr der Einlagesatz Werterhalt erhöht. Der Unterhalt Kanalnetz fällt höher aus, da die Entwässerung beim Hubweg saniert werden muss. Infolge der Investitionen steigt der Abschreibungsbedarf. Analog dem Bereich Wasser, ist mit Anschlussgebühren aus der 3. Etappe der Überbauung Matte zu rechnen, welche in den Werterhalt eingelegt werden müssen. Der Beitrag an den kantonalen Abwasserfonds, der Betriebskostenbeitrag an die ARA Region, sowie die Bundesabgabe für Mikroverunreinigungen wurde tiefer budgetiert als im Vorjahr. Deutlich tiefer konnten die Beiträge an die Stadt Bern für die Mitbenutzung der Kanalanlagen im Budget berücksichtigt werden. Die Anlagen wurden in den vergangenen Jahren fortlaufend unterhalten und erneuert, so dass diesbezüglich in den nächsten Jahren mit tieferen Kosten zu rechnen ist. Auf die Rechnung hat dies nur einen bedingten Einfluss, wurden doch die Kosten für wertvermehrende Unterhalte durch eine Entnahme aus dem Werterhalt neutralisiert. Entsprechend tiefer wurden die Entnahmen aus dem Werterhalt im Budget berücksichtigt.

Im Bereich Kehrrichtentsorgung ist ein Gewinn von CHF 14'643.00 zu erwarten. Verschiedene Aufwendungen konnten tiefer budgetiert werden. So die Kehrrechtabfuhrkosten, die Spezialabfuhr, die Honorare für externe Berater und die internen Verrechnungen. Mehraufwendungen erwarten wir für den Ankauf von Gebührenmarken. Zusammen mit den höheren Gebührenerträgen führt dies zum positiven Abschluss.

Der Unterhalt für Oberflächengewässer, insbesondere von Bächen führt gegenüber dem Vorjahr zu höheren Kosten. Als Folge resultiert bei den Gewässerverbauungen ein Mehraufwand von CHF 5'000.00.

Im Bereich Friedhof und Bestattungen gehen wir von Nettominderaufwendungen in der Höhe von CHF 1'395.00 aus. Der Friedhofbrunnen weist Risse auf. Für die Sanierung des Brunnens wurde ein Betrag berücksichtigt. Der ordentliche Friedhofunterhalt konnte tiefer veranschlagt werden. Zudem wurden die Kosten für interne Verrechnungen angepasst.

Der Bereich Raumordnung konnte im Rahmen des Vorjahres budgetiert werden. Darin enthalten sind Abgaben aus Planungsmehrwerten, welche in die entsprechende Spezialfinanzierung einzulegen sind und folglich zu einer Neutralisation führen.

#### 2.3.9 Volkswirtschaft

Anlässlich der Gemeindeversammlung beantragt der Gemeinderat künftig auf die Einnahmen aus der Konzessionsabgabe der BKW zu verzichten. Damit entfallen der Gemeinde die entsprechenden Einnahmen. Die Konzessionsabgabe wurde nicht durch die BKW selbst geleistet, sondern unter dem Begriff «Gemeindeabgabe» dem Endverbraucher in Rechnung gestellt und danach 1:1 an die Gemeinde vergütet. Nähere Erläuterungen dazu sind im Mitteilungsblatt zum entsprechenden Geschäft zu finden. Der gesamte Bereich weist Nettomindereinnahmen von CHF 56'510.00 gegenüber dem Vorjahresbudget aus.

#### 2.3.10 Finanzen und Steuern

Über den ganzen Bereich gesehen resultieren Nettomehrerträge gegenüber dem Vorjahr von CHF 226'765.50.

Nochmals sei erwähnt, dass die Steuererträge auf einer Steueranlage von 1.60 im Budget berücksichtigt wurden. Bezüglich der Steuererträge verweisen wir auf die Ausführungen unter 2.2.9 Fiskalertrag.

Der Nettoaufwand im Finanz- und Lastenausgleich fällt um CHF 78'790.00 höher aus als im Vorjahr. Die Jahre mit hohen oder überdurchschnittlichen Steuererträgen wirken sich insbesondere auf den Beitrag an den Disparitätenabbau aus. Höher fällt auch der Beitrag an den Lastenausgleich neue Aufgabenteilung aus. Der geo-topografische Zuschuss wurde aufgrund des Zuschusses im Vorjahr tiefer veranschlagt.

Auch die Ertragsanteile direkte Bundessteuer wurde gestützt auf den erstmaligen Eingang im Vorjahr tiefer ins Budget aufgenommen.

Bei den Zinsen wurden die Verzugszinsen aus Steuern deutlich höher budgetiert. Die in Zusammenhang mit der Pandemie 2020 gewährte Erleichterung der Steuerverwaltung hatte bis anhin kaum Auswirkungen auf die Verzugszinsen. Da die Finanzinstitute zunehmend Negativzinsen auf die Kunden abwälzen, können hohe Bestände an flüssigen Mitteln zu entsprechenden Belastungen führen. Die anstehenden Investitionen sollten vorerst durch eigene Mittel finanziert werden können. Allenfalls braucht es bei Liquiditätsengpässen kurzfristig Fremdmittel. Im Budget wurde ein entsprechender Betrag eingestellt. Fremdmittel sollten nach wie vor zu günstigen Konditionen zu beschaffen sein.

Es ist davon auszugehen, dass die Debitorenausstände Ende 2022, infolge ausstehender Anschlussgebühren höher liegen werden. Für die Wertberichtigung wurde im Finanzvermögen ein Betrag berücksichtigt. Die grosse Abweichung im Bereich Finanzvermögen ist auf die Verschiebung der Entnahme aus der Neubewertungsreserve in den Bereich Neutrale Aufwendungen und Erträge zurück zu führen. Durch die korrekte Zuordnung ergibt sich entsprechend eine grosse Abweichung in diesem Bereich gegenüber dem Vorjahr.

#### 2.4 **Investitionen**

Ein Zusammenzug der Gliederung der Investitionen nach Funktionen ist im Anhang zu finden.

Das Budget 2022 sieht Nettoinvestitionen von CHF 1'404'000.00 vor. Vorbehalten bleiben die Beschlüsse durch die entsprechenden kreditkompetenten Organe. Folgende Investitionen mit Ausgaben grösser als CHF 50'000 sind vorgesehen:

|  |     |            |
|--|-----|------------|
| Renovation Gemeindehaus, Fassade und Holzwerk Dach<br>(Entnahme eines Investitionsbeitrages aus der Spezialfinanzierung<br>Abgeltung Planungsmehrwerte in gleicher Höhe) | CHF | 82'000.00  |
| Sanierung Wasserleitungen nach GWP   | CHF | 240'000.00 |
| Wasseranschluss Wohlei   | CHF | 640'000.00 |
| Sanierung Abwasserleitungen nach GEP   | CHF | 50'000.00  |
| Meteorwasserleitung Äbischenstrasse  | CHF | 195'000.00 |

### 3 Ergebnisse

#### 3.1 Übersicht Gesamtergebnis Gemeinde

##### 3.1.1 Erfolgsrechnung

|   | <b>Budget 2022</b> | <b>Budget 2021</b> | <b>Rechnung 2020</b> |
|---|--------------------|--------------------|----------------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b>                      |                    |                    |                      |
| Betrieblicher Aufwand                       | 5'826'339.00       | 5'346'577.10       | 5'127'510.54         |
| Betrieblicher Ertrag                        | 5'691'652.00       | 5'114'877.20       | 5'965'889.96         |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b> | <b>-134'687.00</b> | <b>-231'699.90</b> | <b>838'379.42</b>    |
| Finanzaufwand                               | 49'550.00          | 50'070.00          | 44'584.55            |
| Finanzertrag                                | 68'445.00          | 53'395.00          | 105'133.12           |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>            | <b>18'895.00</b>   | <b>3'325.00</b>    | <b>60'548.57</b>     |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                  | <b>-115'792.00</b> | <b>-228'374.90</b> | <b>898'927.99</b>    |
| Ausserordentlicher Aufwand                  | 32'000.00          | 0.00               | 64'773.90            |
| Ausserordentlicher Ertrag                   | 304'043.00         | 306'196.00         | 184'873.80           |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>          | <b>272'043.00</b>  | <b>306'196.00</b>  | <b>120'099.90</b>    |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>       | <b>156'251.00</b>  | <b>77'821.10</b>   | <b>1'019'027.89</b>  |

Die Darstellung des Ergebnisses der Erfolgsrechnung des Gesamthaushalts beinhaltet neben dem Resultat aus dem allgemeinen Haushalt (Steuerhaushalt) auch die Ergebnisse der in der Gemeinderechnung geführten Spezialfinanzierungen (Wasser, Abwasser, Abfall).

##### 3.1.2 Investitionsrechnung

|                                      | <b>Budget 2022</b>   | <b>Budget 2021</b> | <b>Rechnung 2020</b> |
|--------------------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| <b>Investitionsrechnung</b>          |                      |                    |                      |
| Investitionsausgaben                 | 1'611'000.00         | 1'203'000.00       | 87'244.93            |
| Investitionseinnahmen                | 207'000.00           | 215'000.00         | 45'601.50            |
| <b>Ergebnis Investitionsrechnung</b> | <b>-1'404'000.00</b> | <b>-988'000.00</b> | <b>-41'643.43</b>    |

### 3.1.3 Finanzierungsergebnis

|   | <b>Budget 2022</b> | <b>Budget 2021</b> | <b>Rechnung 2020</b> |
|---|--------------------|--------------------|----------------------|
| <b>Finanzierungsergebnis</b>                                |                    |                    |                      |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung                              | 156'251.00         | 77'821.10          | 1'019'027.89         |
| Abschreibungen Verwaltungsvermögen                          | 451'692.00         | 447'742.10         | 423'184.68           |
| Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen                     | 493'657.00         | 311'182.00         | 505'142.80           |
| Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen                    | -54'527.00         | -102'035.20        | -56'719.17           |
| Wertberichtigungen Darlehen VV                              | 0.00               | 0.00               | 0.00                 |
| Wertberichtigungen Beteiligungen VV                         | 0.00               | 0.00               | 0.00                 |
| Abschreibungen Investitionsbeiträge                         | 2'873.00           | 2'874.00           | 1'123.00             |
| Einlagen in das Eigenkapital                                | 32'000.00          | 0.00               | 64'773.90            |
| Entnahmen aus dem Eigenkapital                              | -304'043.00        | -306'196.00        | -184'873.80          |
| Aufwertung Verwaltungsvermögen                              | 0.00               | 0.00               | 0.00                 |
| Selbstfinanzierung  | 777'903.00         | 431'388.00         | 1'771'659.30         |
| <b>Nettoinvestitionen</b>                                   |                    |                    |                      |
| Ergebnis Investitionsrechnung                               | -1'404'000.00      | -988'000.00        | -41'643.43           |
| <b>Finanzierungsergebnis</b>                                | <b>-626'097.00</b> | <b>-556'612.00</b> | <b>1'730'015.87</b>  |
| (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag) |                    |                    |                      |

### 3.2 Ergebnis Allgemeiner Haushalt

|   | <b>Budget 2022</b> | <b>Budget 2021</b> | <b>Rechnung 2020</b> |
|---|--------------------|--------------------|----------------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b>                      |                    |                    |                      |
| Betrieblicher Aufwand                       | 4'785'858.00       | 4'452'119.50       | 4'142'819.53         |
| Betrieblicher Ertrag                        | 4'806'498.00       | 4'375'790.00       | 5'037'821.33         |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b> | <b>20'640.00</b>   | <b>-76'329.50</b>  | <b>895'001.80</b>    |
| Finanzaufwand                               | 49'550.00          | 50'070.00          | 44'584.55            |
| Finanzertrag                                | 61'230.00          | 47'030.00          | 97'673.92            |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>            | <b>11'680.00</b>   | <b>-3'040.00</b>   | <b>53'089.37</b>     |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                  | <b>32'320.00</b>   | <b>-79'369.50</b>  | <b>948'091.17</b>    |
| Ausserordentlicher Aufwand                  | 32'000.00          | 0.00               | 64'773.90            |
| Ausserordentlicher Ertrag                   | 187'483.00         | 189'636.00         | 68'313.80            |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>          | <b>155'483.00</b>  | <b>189'636.00</b>  | <b>3'539.90</b>      |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>       | <b>187'803.00</b>  | <b>110'266.50</b>  | <b>951'631.07</b>    |

### 3.3 Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser

|   | Budget 2022        | Budget 2021        | Rechnung 2020     |
|---|--------------------|--------------------|-------------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b>                      |                    |                    |                   |
| Betrieblicher Aufwand                       | 440'778.00         | 318'093.00         | 364'771.44        |
| Betrieblicher Ertrag                        | 299'430.00         | 212'790.00         | 297'486.40        |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b> | <b>-141'348.00</b> | <b>-105'303.00</b> | <b>-67'285.04</b> |
| Finanzaufwand                               | 0.00               | 0.00               | 0.00              |
| Finanzertrag                                | 1'065.00           | 508.00             | 1'359.50          |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>            | <b>1'065.00</b>    | <b>508.00</b>      | <b>1'359.50</b>   |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                  | <b>-140'283.00</b> | <b>-104'795.00</b> | <b>-65'925.54</b> |
| Ausserordentlicher Aufwand                  | 0.00               | 0.00               | 0.00              |
| Ausserordentlicher Ertrag                   | 116'560.00         | 116'560.00         | 116'560.00        |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>          | <b>116'560.00</b>  | <b>116'560.00</b>  | <b>116'560.00</b> |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>       | <b>-23'723.00</b>  | <b>11'765.00</b>   | <b>50'634.46</b>  |

### 3.4 Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser

|   | Budget 2022       | Budget 2021       | Rechnung 2020   |
|---|-------------------|-------------------|-----------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b>                      |                   |                   |                 |
| Betrieblicher Aufwand                       | 479'136.00        | 442'277.20        | 502'720.14      |
| Betrieblicher Ertrag                        | 450'574.00        | 399'047.20        | 503'303.49      |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b> | <b>-28'562.00</b> | <b>-43'230.00</b> | <b>583.35</b>   |
| Finanzaufwand                               | 0.00              | 0.00              | 0.00            |
| Finanzertrag                                | 6'090.00          | 5'802.00          | 6'036.30        |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>            | <b>6'090.00</b>   | <b>5'802.00</b>   | <b>6'036.30</b> |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                  | <b>-22'472.00</b> | <b>-37'428.00</b> | <b>6'619.65</b> |
| Ausserordentlicher Aufwand                  | 0.00              | 0.00              | 0.00            |
| Ausserordentlicher Ertrag                   | 0.00              | 0.00              | 0.00            |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>          | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>     |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>       | <b>-22'472.00</b> | <b>-37'428.00</b> | <b>6'619.65</b> |

### 3.5 Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall

|   | Budget 2022      | Budget 2021      | Rechnung 2020    |
|---|------------------|------------------|------------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b>                      |                  |                  |                  |
| Betrieblicher Aufwand                       | 120'567.00       | 134'087.40       | 117'199.43       |
| Betrieblicher Ertrag                        | 135'150.00       | 127'250.00       | 127'278.74       |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b> | <b>14'583.00</b> | <b>-6'837.40</b> | <b>10'079.31</b> |
| Finanzaufwand                               | 0.00             | 0.00             | 0.00             |
| Finanzertrag                                | 60.00            | 55.00            | 63.40            |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>            | <b>60.00</b>     | <b>55.00</b>     | <b>63.40</b>     |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                  | <b>14'643.00</b> | <b>-6'782.40</b> | <b>10'142.71</b> |
| Ausserordentlicher Aufwand                  | 0.00             | 0.00             | 0.00             |
| Ausserordentlicher Ertrag                   | 0.00             | 0.00             | 0.00             |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>          | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>       | <b>14'643.00</b> | <b>-6'782.40</b> | <b>10'142.71</b> |



#### 4 Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen Erfolgsrechnung

|                        |   | Budget 2022         |                     | Budget 2021         |                     | Rechnung 2020       |                     |
|------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |   | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>Erfolgsrechnung</b> |   | <b>6'169'000.00</b> | <b>6'169'000.00</b> | <b>5'578'578.60</b> | <b>5'578'578.60</b> | <b>6'316'451.88</b> | <b>6'316'451.88</b> |
| <b>3</b>               | <b>Aufwand</b>                              | <b>5'966'554.00</b> |                     | <b>5'456'547.10</b> |                     | <b>5'297'423.99</b> |                     |
| 30                     | Personalaufwand                             | 975'187.00          |                     | 910'610.00          |                     | 877'568.75          |                     |
| 31                     | Sach- und übriger Betriebsaufwand           | 1'124'290.00        |                     | 983'454.00          |                     | 890'148.78          |                     |
| 33                     | Abschreibungen Verwaltungsvermögen          | 451'692.00          |                     | 447'742.10          |                     | 423'184.68          |                     |
| 34                     | Finanzaufwand                               | 49'550.00           |                     | 50'070.00           |                     | 44'584.55           |                     |
| 35                     | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 493'657.00          |                     | 311'182.00          |                     | 505'142.80          |                     |
| 36                     | Transferaufwand                             | 2'781'513.00        |                     | 2'693'589.00        |                     | 2'431'465.53        |                     |
| 38                     | Ausserordentlicher Aufwand                  | 32'000.00           |                     |                     |                     | 64'773.90           |                     |
| 39                     | Interne Verrechnungen                       | 58'665.00           |                     | 59'900.00           |                     | 60'555.00           |                     |
| <b>4</b>               | <b>Ertrag</b>                               |                     | <b>6'122'805.00</b> |                     | <b>5'534'368.20</b> |                     | <b>6'316'451.88</b> |
| 40                     | Fiskalertrag                                |                     | 4'319'300.00        |                     | 3'927'380.00        |                     | 4'582'404.85        |
| 41                     | Regalien und Konzessionen                   |                     |                     |                     | 56'000.00           |                     | 55'839.00           |
| 42                     | Entgelte                                    |                     | 1'000'871.00        |                     | 764'635.00          |                     | 990'027.32          |
| 43                     | Verschiedene Erträge                        |                     | 32'000.00           |                     |                     |                     |                     |
| 44                     | Finanzertrag                                |                     | 68'445.00           |                     | 53'395.00           |                     | 105'133.12          |
| 45                     | Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen   |                     | 54'527.00           |                     | 102'035.20          |                     | 56'719.17           |
| 46                     | Transferertrag                              |                     | 284'954.00          |                     | 264'827.00          |                     | 280'899.62          |
| 48                     | Ausserordentlicher Ertrag                   |                     | 304'043.00          |                     | 306'196.00          |                     | 184'873.80          |
| 49                     | Interne Verrechnungen                       |                     | 58'665.00           |                     | 59'900.00           |                     | 60'555.00           |
| <b>9</b>               | <b>Abschlusskonten</b>                      | <b>202'446.00</b>   | <b>46'195.00</b>    | <b>122'031.50</b>   | <b>44'210.40</b>    | <b>1'019'027.89</b> |                     |

## 5 Eigenkapitalnachweis (in Tausend CHF)

| Eigenkapital per 01.01.2021 |   |              | Veränderungsnachweis            |  |             |                      | Eigenkapital per 31.12.2022                      |            |           |   |              |
|-----------------------------|---|--------------|---------------------------------|--|-------------|----------------------|--|------------|-----------|---|--------------|
|                             |   | CHF          | aus Budget laufendes Jahr (+/-) |  | CHF         | aus Budgetjahr (+/-) |  | CHF        |           |   |              |
| <b>29</b>                   | <b>Eigenkapital</b>   | <b>9'061</b> |                                 |  | <b>-234</b> |                      |  | <b>70</b>  | <b>29</b> | <b>Eigenkapital</b>   | <b>8'897</b> |
| 290                         | Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen | 1'861        |                                 |  | -149        |                      |  | -163       | 290       | Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen | 1'549        |
| 29001.01                    | SF Wasserversorgung   | 294          |                                 |  | 12          |                      |  | -24        | 29001.01  | SF Wasserversorgung   | 282          |
| 29001.02                    | SF Übertragung VV nach Art. 85a GV                                      | 1'282        |                                 |  | -117        |                      |  | -117       | 29001.02  | SF Übertragung VV nach Art. 85a GV                                      | 1'049        |
| 29002                       | SF Abwasserentsorgung   | 161          |                                 |  | -37         |                      |  | -37        | 29002     | SF Abwasserentsorgung   | 86           |
| 29003                       | SF Abfall   | 124          |                                 |  | -7          |                      |  | 15         | 29003     | SF Abfall   | 132          |
| 293                         | Vorfinanzierungen   | 3'414        |                                 |  | -6          |                      |  | 232        | 293       | Vorfinanzierungen   | 3'640        |
| 29300                       | SF Abgeltung Planungsmehrwerte,altrechtlich                             | 1'419        |                                 |  | -215        |                      |  | -207       | 29300     | SF Abgeltung Planungsmehrwerte,altrechtlich                             | 997          |
| 29301                       | Wasserversorgung Werterhalt   | 860          |                                 |  | 129         |                      |  | 217        | 29301     | Wasserversorgung Werterhalt   | 1'206        |
| 29302                       | Abwasserentsorgung Werterhalt   | 973          |                                 |  | 130         |                      |  | 210        | 29302     | Abwasserentsorgung Werterhalt   | 1'313        |
| 29302                       | Abwasserentsorgung Werterhalt Mitbenutzung Anlagen Stadt Bern           | 163          |                                 |  | -50         |                      |  | 12         | 29302     | Abwasserentsorgung Werterhalt Mitbenutzung Anlagen Stadt Bern           | 125          |
| 294                         | Reserven  | 361          |                                 |  | 0           |                      |  | 0          | 294       | Reserven  | 361          |
| 29400                       | Zusätzliche Abschreibungen  | 361          |                                 |  | 0           |                      |  | 0          | 29400     | Zusätzliche Abschreibungen  | 361          |
| 296                         | Neubewertungsreserve Finanzvermögen                                     | 1'002        |                                 |  | -190        |                      |  | -187       | 296       | Neubewertungsreserve Finanzvermögen                                     | 625          |
| 29600                       | Neubewertungsreserve FV   | 937          |                                 |  | -190        |                      |  | -187       | 29600     | Neubewertungsreserve FV   | 560          |
| 29601                       | Schwankungsreserve  | 65           |                                 |  | 0           |                      |  | 0          | 29601     | Schwankungsreserve  | 65           |
| 298                         | Übriges Eigenkapital  | 0            |                                 |  | 0           |                      |  | 0          | 298       | Übriges Eigenkapital  | 0            |
| 299                         | Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag  | 2'424        | 2990                            | <b>Jahresergebnis Überschuss (+) Defizit (-)</b> | <b>110</b>  |                      | <b>Jahresergebnis Überschuss (+) Defizit (-)</b> | <b>188</b> | 299       | Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag  | 2'722        |

## 6 Kommentar zum Eigenkapitalnachweis

Die Verpflichtungen bzw. Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierungen werden per 31.12.2022 alle einen positiven Saldo ausweisen.

- Die Spezialfinanzierung (SF) Wasserversorgung profitiert vorerst weiter von der Auflösung der SF Übertragung Verwaltungsvermögen, die gemäss Art. 85 a Gemeindeverordnung über weitere 9 Jahre aufgelöst werden kann.
- Der SF Abgeltung Planungsmehrwerte (altrechtlich) sollen im Jahr 2022 Investitionsbeiträge in der Höhe von CHF 207'000.00 entnommen werden.

- Ab dem sechsten Jahr nach Einführung von HRM 2, also ab dem Jahr 2020, kann die Neubewertungsreserve über 5 Jahre hinweg ertragswirksam aufgelöst werden.
- Im Bereich Wasser bewirkt der vorgesehene Verlust im Jahr 2022 eine leichte Abnahme des Eigenkapitals. Der Bereich Abwasser weist für das noch laufende Rechnungsjahr, wie auch für das kommende Rechnungsjahr Aufwandüberschüsse aus. Entsprechend nimmt das Eigenkapital ab. Im Abfall ist 2022 mit einem Gewinn zu rechnen, wodurch das Eigenkapital wieder zunehmen wird.
- Die Werterhalte der Spezialfinanzierungen Wasser und Abwasser nehmen aufgrund der vorgeschriebenen Einlagen zu. In beiden Bereichen wurden ab 2021 erhöhte Einlagesätze berücksichtigt. Nebst der ordentlichen Einlage auf der Basis des Wiederbeschaffungswertes sind auch die Anschlussgebühren den Werterhalten zu zuführen.
- Im allgemeinen Haushalt steigt der Bilanzüberschuss aufgrund der zu erwartenden Ertragsüberschüsse 2021 und 2022 weiter an.

## **7 Antrag des Gemeinderates**

### 1. Genehmigung Steueranlagen für das Jahr 2022:

Ordentliche Steueranlage: Das 1.60-fache der gesetzlichen Einheitsansätze (bisher das 1.70-fache der gesetzlichen Einheitsansätze)

Liegenschaftssteuern: 1.2 Promille der amtlichen Werte (unverändert zum Vorjahr)

### 2. Genehmigung des Budget 2022 mit einem Ertragsüberschuss im Gesamthaushalt von CHF 156'251.00 und im allgemeinen Haushalt mit einem Ertragsüberschuss von CHF 187'803.00.

Frauenkappelen, 26. Oktober 2021

Einwohnergemeinde Frauenkappelen

Marc Wytttenbach, Gemeindepräsident

Ramona Hämmerli, Gemeindeschreiberin

Beat Ruch, Finanzverwalter

## **8 Genehmigung Budget**

Die Gemeindeversammlung der Einwohnergemeinde Frauenkappelen hat das Budget 2022 am 9. Dezember 2021 mit einer ordentlichen Steueranlage des 1.60-fachen der gesetzlichen Einheitssätze beschlossen.

Frauenkappelen, 10. Dezember 2021

Einwohnergemeinde Frauenkappelen

Marc Wyttenbach, Gemeindepräsident

Ramona Hämmerli, Gemeindegeschreiberin

## **9 Anhänge**

Zusammenzug Budget Erfolgsrechnung

Seite 20

Budget der Erfolgsrechnung nach Konten

Seiten 21 -44

Zusammenzug Budget Investitionen

Seite 45

Budget der Investitionsrechnung nach Konten

Seiten 46 - 49

**Erfolgsrechnung**

|          |   | Budget 2022         |                     | Budget 2021         |                     | Rechnung 2020       |                     |
|----------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|          |   | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
|          | <b>ERFOLGSRECHNUNG</b>                                  | <b>6'169'000.00</b> | <b>6'169'000.00</b> | <b>5'578'578.60</b> | <b>5'578'578.60</b> | <b>6'316'451.88</b> | <b>6'316'451.88</b> |
| <b>0</b> | <b>Allgemeine Verwaltung</b>                            | <b>833'398.00</b>   | <b>89'180.00</b>    | <b>782'552.00</b>   | <b>87'330.00</b>    | <b>729'664.04</b>   | <b>85'520.98</b>    |
|          | Nettoaufwand  |                     | 744'218.00          |                     | 695'222.00          |                     | 644'143.06          |
| <b>1</b> | <b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung</b> | <b>214'125.00</b>   | <b>113'500.00</b>   | <b>205'374.30</b>   | <b>105'250.00</b>   | <b>205'936.58</b>   | <b>111'526.95</b>   |
|          | Nettoaufwand  |                     | 100'625.00          |                     | 100'124.30          |                     | 94'409.63           |
| <b>2</b> | <b>Bildung</b>  | <b>1'464'854.00</b> | <b>210'823.00</b>   | <b>1'325'496.90</b> | <b>141'490.00</b>   | <b>1'228'833.71</b> | <b>104'449.45</b>   |
|          | Nettoaufwand  |                     | 1'254'031.00        |                     | 1'184'006.90        |                     | 1'124'384.26        |
| <b>3</b> | <b>Kultur, Sport und Freizeit, Kirche</b>               | <b>67'445.00</b>    |                     | <b>65'465.00</b>    |                     | <b>63'075.00</b>    |                     |
|          | Nettoaufwand  |                     | 67'445.00           |                     | 65'465.00           |                     | 63'075.00           |
| <b>4</b> | <b>Gesundheit</b>                                       | <b>5'600.00</b>     |                     | <b>5'900.00</b>     |                     | <b>10'242.60</b>    |                     |
|          | Nettoaufwand  |                     | 5'600.00            |                     | 5'900.00            |                     | 10'242.60           |
| <b>5</b> | <b>Soziale Sicherheit</b>                               | <b>1'197'160.00</b> | <b>17'300.00</b>    | <b>1'198'360.00</b> | <b>16'700.00</b>    | <b>1'037'488.40</b> | <b>54'189.50</b>    |
|          | Nettoaufwand  |                     | 1'179'860.00        |                     | 1'181'660.00        |                     | 983'298.90          |
| <b>6</b> | <b>Verkehr und Nachrichtenübermittlung</b>              | <b>467'909.00</b>   | <b>40'915.00</b>    | <b>426'698.50</b>   | <b>45'010.00</b>    | <b>401'056.19</b>   | <b>46'321.95</b>    |
|          | Nettoaufwand  |                     | 426'994.00          |                     | 381'688.50          |                     | 354'734.24          |
| <b>7</b> | <b>Umweltschutz und Raumordnung</b>                     | <b>1'160'084.00</b> | <b>1'106'249.00</b> | <b>979'188.40</b>   | <b>928'242.60</b>   | <b>1'124'412.44</b> | <b>1'071'250.48</b> |
|          | Nettoaufwand  |                     | 53'835.00           |                     | 50'945.80           |                     | 53'161.96           |
| <b>8</b> | <b>Volkswirtschaft</b>                                  | <b>1'695.00</b>     |                     | <b>1'685.00</b>     | <b>56'500.00</b>    | <b>1'528.65</b>     | <b>55'839.00</b>    |
|          | Nettoaufwand  |                     | 1'695.00            |                     |                     |                     |                     |
|          | Nettoertrag   |                     |                     | 54'815.00           |                     | 54'310.35           |                     |
| <b>9</b> | <b>Finanzen und Steuern</b>                             | <b>756'730.00</b>   | <b>4'591'033.00</b> | <b>587'858.50</b>   | <b>4'198'056.00</b> | <b>1'514'214.27</b> | <b>4'787'353.57</b> |
|          | Nettoertrag   | 3'834'303.00        |                     | 3'610'197.50        |                     | 3'273'139.30        |                     |

## Erfolgsrechnung

|                        |   | Budget 2022         |                     | Budget 2021         |                     | Rechnung 2020       |                     |
|------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |   | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>ERFOLGSRECHNUNG</b> |   | <b>6'169'000.00</b> | <b>6'169'000.00</b> | <b>5'578'578.60</b> | <b>5'578'578.60</b> | <b>6'316'451.88</b> | <b>6'316'451.88</b> |
| <b>0</b>               | <b>Allgemeine Verwaltung</b>                                | <b>833'398.00</b>   | <b>89'180.00</b>    | <b>782'552.00</b>   | <b>87'330.00</b>    | <b>729'664.04</b>   | <b>85'520.98</b>    |
|                        | Nettoaufwand  |                     | 744'218.00          |                     | 695'222.00          |                     | 644'143.06          |
| <b>01</b>              | <b>Legislative und Exekutive</b>                            | <b>123'270.00</b>   | <b>1'800.00</b>     | <b>119'150.00</b>   | <b>2'050.00</b>     | <b>104'043.05</b>   | <b>1'000.00</b>     |
|                        | Nettoaufwand  |                     | 121'470.00          |                     | 117'100.00          |                     | 103'043.05          |
| <b>011</b>             | <b>Legislative</b>  | <b>29'300.00</b>    |                     | <b>26'200.00</b>    |                     | <b>18'657.60</b>    |                     |
|                        | Nettoaufwand  |                     | 29'300.00           |                     | 26'200.00           |                     | 18'657.60           |
| <b>0110</b>            | <b>Legislative</b>  | <b>29'300.00</b>    |                     | <b>26'200.00</b>    |                     | <b>18'657.60</b>    |                     |
| 3000.01                | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 8'000.00            |                     | 3'000.00            |                     | 2'000.00            |                     |
| 3102.01                | Drucksachen, Publikationen                                  | 10'300.00           |                     | 13'200.00           |                     | 8'864.10            |                     |
| 3109.01                | Übriger Material- und Warenaufwand                          | 1'200.00            |                     | 2'000.00            |                     |                     |                     |
| 3130.01                | Dienstleistungen Dritter                                    | 3'300.00            |                     | 1'500.00            |                     | 887.20              |                     |
| 3132.02                | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.      | 6'500.00            |                     | 6'500.00            |                     | 6'906.30            |                     |
| <b>012</b>             | <b>Exekutive</b>  | <b>93'970.00</b>    | <b>1'800.00</b>     | <b>92'950.00</b>    | <b>2'050.00</b>     | <b>85'385.45</b>    | <b>1'000.00</b>     |
|                        | Nettoaufwand  |                     | 92'170.00           |                     | 90'900.00           |                     | 84'385.45           |
| <b>0120</b>            | <b>Exekutive</b>  | <b>93'970.00</b>    | <b>1'800.00</b>     | <b>92'950.00</b>    | <b>2'050.00</b>     | <b>85'385.45</b>    | <b>1'000.00</b>     |
| 3000.01                | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 62'000.00           |                     | 61'000.00           |                     | 58'900.00           |                     |
| 3050.01                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten             | 3'850.00            |                     | 3'850.00            |                     | 3'298.70            |                     |
| 3053.01                | AG-Beiträge an Unfall- und Krankenversicherungen            | 120.00              |                     | 100.00              |                     | 100.40              |                     |
| 3054.01                | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                      | 1'000.00            |                     | 1'000.00            |                     | 818.40              |                     |
| 3170.01                | Reisekosten und Spesen                                      | 14'000.00           |                     | 14'000.00           |                     | 14'000.00           |                     |
| 3199.01                | Gemeinderatskredit  | 13'000.00           |                     | 13'000.00           |                     | 8'267.95            |                     |
| 4290.01                | Übrige Entgelte   |                     | 1'800.00            |                     | 2'050.00            |                     | 1'000.00            |
| <b>02</b>              | <b>Allgemeine Dienste</b>                                   | <b>710'128.00</b>   | <b>87'380.00</b>    | <b>663'402.00</b>   | <b>85'280.00</b>    | <b>625'620.99</b>   | <b>84'520.98</b>    |
|                        | Nettoaufwand  |                     | 622'748.00          |                     | 578'122.00          |                     | 541'100.01          |
| <b>022</b>             | <b>Allgemeine Dienste</b>                                   | <b>670'093.00</b>   | <b>87'380.00</b>    | <b>638'757.00</b>   | <b>85'280.00</b>    | <b>597'098.54</b>   | <b>84'520.98</b>    |
|                        | Nettoaufwand  |                     | 582'713.00          |                     | 553'477.00          |                     | 512'577.56          |
| <b>0220</b>            | <b>Allgemeine Dienste, übrige</b>                           | <b>670'093.00</b>   | <b>87'380.00</b>    | <b>638'757.00</b>   | <b>85'280.00</b>    | <b>597'098.54</b>   | <b>84'520.98</b>    |

## Erfolgsrechnung

|         |  | Budget 2022 |           | Budget 2021 |           | Rechnung 2020 |           |
|---------|--|-------------|-----------|-------------|-----------|---------------|-----------|
|         |  | Aufwand     | Ertrag    | Aufwand     | Ertrag    | Aufwand       | Ertrag    |
| 3010.01 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals   | 409'030.00  |           | 410'000.00  |           | 409'515.00    |           |
| 3010.09 | Erstattungen Taggelder Krankheit und Unfall, Erwerbsersatz, Mutterschaftsentschädigungen |             |           |             |           | -5'532.00     |           |
| 3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 25'550.00   |           | 25'500.00   |           | 25'182.50     |           |
| 3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen  | 33'500.00   |           | 33'300.00   |           | 33'057.00     |           |
| 3053.01 | AG-Beiträge an Unfall- und Krankenversicherungen   | 6'000.00    |           | 6'030.00    |           | 5'601.05      |           |
| 3053.09 | Erstattung von AN-Beiträgen Unfallversicherung   | -2'000.00   |           | -2'000.00   |           | -1'759.55     |           |
| 3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse   | 6'350.00    |           | 6'500.00    |           | 6'248.20      |           |
| 3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen  | 3'300.00    |           | 3'650.00    |           | 2'039.25      |           |
| 3090.01 | Aus- und Weiterbildung des Personals   | 7'760.00    |           | 13'600.00   |           | 7'478.50      |           |
| 3099.01 | Übriger Personalaufwand  | 1'800.00    |           | 1'500.00    |           | 300.00        |           |
| 3100.01 | Büromaterial   | 4'350.00    |           | 4'500.00    |           | 3'839.83      |           |
| 3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial  | 2'080.00    |           | 2'080.00    |           | 1'408.65      |           |
| 3102.01 | Drucksachen, Publikationen   | 4'600.00    |           | 2'400.00    |           | 1'677.20      |           |
| 3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften   | 100.00      |           | 100.00      |           | 40.00         |           |
| 3110.01 | Anschaffung Büromöbel und Geräte   | 2'000.00    |           |             |           | 542.60        |           |
| 3113.01 | Anschaffung Hardware   |             |           |             |           | 384.10        |           |
| 3118.01 | Immaterielle Anlagen (Software, Lizenzgebühren)  | 16'490.00   |           | 16'490.00   |           | 15'975.35     |           |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter   | 7'580.00    |           | 7'679.00    |           | 7'811.45      |           |
| 3130.02 | Servicegebühren  | 795.00      |           | 1'695.00    |           | 447.75        |           |
| 3132.01 | Honorare Baufachberatung   |             |           | 2'000.00    |           | 9'509.25      |           |
| 3132.02 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.                                   | 45'000.00   |           | 25'000.00   |           | 10'484.60     |           |
| 3133.01 | Informatik-Nutzungsunterhalt. Anschluss externe Rechenzentren                            | 15'370.00   |           | 9'475.00    |           | 9'894.70      |           |
| 3134.01 | Sachversicherungsprämien   | 9'315.00    |           | 9'315.00    |           | 9'277.00      |           |
| 3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge                              | 1'560.00    |           | 1'180.00    |           | 786.10        |           |
| 3158.01 | Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)  | 31'760.00   |           | 26'760.00   |           | 7'425.90      |           |
| 3161.02 | Mieten, Benützungskosten Anlagen   | 2'280.00    |           | 2'280.00    |           | 2'261.76      |           |
| 3170.01 | Reisekosten und Spesen   | 950.00      |           | 950.00      |           | 486.70        |           |
| 3320.01 | Planm. Abschreibungen Hard- und Software   | 5'178.00    |           | 5'378.00    |           | 5'177.70      |           |
| 3611.03 | Entschädigung an Kanton  | 26'000.00   |           | 20'000.00   |           | 24'167.20     |           |
| 3636.01 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                                     | 3'395.00    |           | 3'395.00    |           | 3'370.75      |           |
| 4250.01 | Verkäufe   |             | 200.00    |             | 200.00    |               | 215.40    |
| 4260.01 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter   |             | 5'000.00  |             | 5'000.00  |               | 4'234.46  |
| 4290.01 | Übrige Entgelte  |             |           |             |           |               | 5.12      |
| 4611.01 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten   |             | 1'500.00  |             | 1'400.00  |               | 1'386.00  |
| 4612.01 | Interne Verrechnungen Allg. Haushalt - SF  |             | 40'790.00 |             | 40'790.00 |               | 40'790.00 |
| 4910.01 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen   |             | 39'890.00 |             | 37'890.00 |               | 37'890.00 |

## Erfolgsrechnung

|             |   | Budget 2022       |                   | Budget 2021       |                   | Rechnung 2020     |                   |
|-------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|             |   | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>029</b>  | <b>Verwaltungsliegenschaften</b>                            | <b>40'035.00</b>  |                   | <b>24'645.00</b>  |                   | <b>28'522.45</b>  |                   |
|             | Nettoaufwand  |                   | 40'035.00         |                   | 24'645.00         |                   | 28'522.45         |
| <b>0290</b> | <b>Verwaltungsliegenschaften</b>                            | <b>40'035.00</b>  |                   | <b>24'645.00</b>  |                   | <b>28'522.45</b>  |                   |
| 3101.01     | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                               | 400.00            |                   | 450.00            |                   | 310.00            |                   |
| 3111.01     | Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge                 | 7'000.00          |                   |                   |                   | 1'666.90          |                   |
| 3120.01     | Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen      | 5'700.00          |                   | 5'700.00          |                   | 4'837.85          |                   |
| 3130.02     | Servicegebühren   | 5'440.00          |                   | 5'040.00          |                   | 5'422.30          |                   |
| 3132.02     | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.      | 3'000.00          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3134.01     | Sachversicherungsprämien                                    | 1'410.00          |                   | 1'200.00          |                   | 1'346.50          |                   |
| 3144.01     | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                               | 10'525.00         |                   | 5'695.00          |                   | 7'575.60          |                   |
| 3151.01     | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge |                   |                   |                   |                   | 148.30            |                   |
| 3910.01     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                    | 6'560.00          |                   | 6'560.00          |                   | 7'215.00          |                   |
| <b>1</b>    | <b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung</b>     | <b>214'125.00</b> | <b>113'500.00</b> | <b>205'374.30</b> | <b>105'250.00</b> | <b>205'936.58</b> | <b>111'526.95</b> |
|             | Nettoaufwand  |                   | 100'625.00        |                   | 100'124.30        |                   | 94'409.63         |
| <b>11</b>   | <b>Öffentliche Sicherheit</b>                               | <b>4'900.00</b>   |                   | <b>4'850.00</b>   |                   | <b>6'279.00</b>   |                   |
|             | Nettoaufwand  |                   | 4'900.00          |                   | 4'850.00          |                   | 6'279.00          |
| <b>111</b>  | <b>Polizei</b>  | <b>1'400.00</b>   |                   | <b>1'350.00</b>   |                   | <b>1'236.00</b>   |                   |
|             | Nettoaufwand  |                   | 1'400.00          |                   | 1'350.00          |                   | 1'236.00          |
| <b>1110</b> | <b>Polizei</b>  | <b>1'400.00</b>   |                   | <b>1'350.00</b>   |                   | <b>1'236.00</b>   |                   |
| 3631.01     | Beiträge an Kanton und Konkordate                           | 1'400.00          |                   | 1'350.00          |                   | 1'236.00          |                   |
| <b>112</b>  | <b>Verkehrssicherheit</b>                                   | <b>3'500.00</b>   |                   | <b>3'500.00</b>   |                   | <b>5'043.00</b>   |                   |
|             | Nettoaufwand  |                   | 3'500.00          |                   | 3'500.00          |                   | 5'043.00          |
| <b>1120</b> | <b>Verkehrssicherheit</b>                                   | <b>3'500.00</b>   |                   | <b>3'500.00</b>   |                   | <b>5'043.00</b>   |                   |
| 3101.01     | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                               | 1'500.00          |                   | 1'500.00          |                   | 1'435.05          |                   |
| 3111.01     | Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge                 |                   |                   |                   |                   | 3'607.95          |                   |
| 3130.01     | Dienstleistungen Dritter                                    | 2'000.00          |                   | 2'000.00          |                   |                   |                   |
| <b>14</b>   | <b>Allgemeines Rechtswesen</b>                              | <b>72'630.00</b>  | <b>54'000.00</b>  | <b>70'630.00</b>  | <b>50'250.00</b>  | <b>71'069.43</b>  | <b>54'833.85</b>  |
|             | Nettoaufwand  |                   | 18'630.00         |                   | 20'380.00         |                   | 16'235.58         |
| <b>140</b>  | <b>Allgemeines Rechtswesen</b>                              | <b>72'630.00</b>  | <b>54'000.00</b>  | <b>70'630.00</b>  | <b>50'250.00</b>  | <b>71'069.43</b>  | <b>54'833.85</b>  |
|             | Nettoaufwand  |                   | 18'630.00         |                   | 20'380.00         |                   | 16'235.58         |



## Erfolgsrechnung

|             |  | Budget 2022       |                  | Budget 2021       |                  | Rechnung 2020     |                  |
|-------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|             |  | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           |
| <b>1400</b> | <b>Allgemeines Rechtswesen</b>                         | <b>72'630.00</b>  | <b>54'000.00</b> | <b>70'630.00</b>  | <b>50'250.00</b> | <b>68'987.48</b>  | <b>54'833.85</b> |
| 3102.01     | Drucksachen, Publikationen                             | 9'000.00          |                  | 7'000.00          |                  | 6'041.35          |                  |
| 3130.01     | Dienstleistungen Dritter                               | 1'000.00          |                  | 1'000.00          |                  | 833.50            |                  |
| 3130.03     | Gebühren Bauwesen                                      | 12'000.00         |                  | 12'000.00         |                  | 11'817.53         |                  |
| 3130.11     | Staatsgebühren (Fremdenpolizei)                        | 5'000.00          |                  | 5'000.00          |                  | 5'993.00          |                  |
| 3130.13     | Erstgespräche Migration                                | 250.00            |                  | 250.00            |                  | 76.00             |                  |
| 3132.02     | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 2'000.00          |                  | 2'000.00          |                  | 448.30            |                  |
| 3132.03     | Nachführung Vermessungswerk                            | 8'500.00          |                  | 8'500.00          |                  | 6'597.80          |                  |
| 3601.01     | Ertragsanteile an Kanton und Konkordate                |                   |                  |                   |                  | 2'300.00          |                  |
| 3910.01     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen               | 34'880.00         |                  | 34'880.00         |                  | 34'880.00         |                  |
| 4210.01     | Gebühren für Amtshandlungen (Kanzlei)                  |                   | 11'000.00        |                   | 11'000.00        |                   | 11'995.70        |
| 4210.02     | Gebühren für Amtshandlungen (Bauwesen)                 |                   | 41'000.00        |                   | 37'000.00        |                   | 38'732.35        |
| 4210.03     | Gebühren für Amtshandlungen (Einbürgerungen)           |                   |                  |                   |                  |                   | 2'070.00         |
| 4260.01     | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter       |                   | 250.00           |                   | 250.00           |                   | 260.00           |
| 4290.01     | Übrige Entgelte  |                   |                  |                   |                  |                   | 49.80            |
| 4631.01     | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                  |                   | 1'750.00         |                   | 2'000.00         |                   | 1'726.00         |
| <b>1402</b> | <b>Kinder- und Erwachsenenschutz</b>                   |                   |                  |                   |                  | <b>2'081.95</b>   |                  |
| 3612.06     | Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände        |                   |                  |                   |                  | 2'081.95          |                  |
| <b>15</b>   | <b>Feuerwehr</b>                                       | <b>108'835.00</b> | <b>59'500.00</b> | <b>108'834.30</b> | <b>55'000.00</b> | <b>108'050.65</b> | <b>56'693.10</b> |
|             | Nettoaufwand   |                   | 49'335.00        |                   | 53'834.30        |                   | 51'357.55        |
| <b>150</b>  | <b>Feuerwehr</b>                                       | <b>108'835.00</b> | <b>59'500.00</b> | <b>108'834.30</b> | <b>55'000.00</b> | <b>108'050.65</b> | <b>56'693.10</b> |
|             | Nettoaufwand   |                   | 49'335.00        |                   | 53'834.30        |                   | 51'357.55        |
| <b>1506</b> | <b>Regionale Feuerwehrorganisation</b>                 | <b>108'835.00</b> | <b>59'500.00</b> | <b>108'834.30</b> | <b>55'000.00</b> | <b>108'050.65</b> | <b>56'693.10</b> |
| 3181.01     | Tatsächliche Forderungsverluste                        | 1'000.00          |                  | 1'000.00          |                  | 800.25            |                  |
| 3300.30     | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV        | 325.00            |                  | 324.30            |                  | 325.00            |                  |
| 3632.01     | Beitrag an die Stadt Bern                              | 104'500.00        |                  | 104'500.00        |                  | 103'915.40        |                  |
| 3910.01     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen               | 3'010.00          |                  | 3'010.00          |                  | 3'010.00          |                  |
| 4200.01     | Ersatzabgaben  |                   | 59'500.00        |                   | 55'000.00        |                   | 56'693.10        |
| <b>16</b>   | <b>Verteidigung</b>                                    | <b>27'760.00</b>  |                  | <b>21'060.00</b>  |                  | <b>20'537.50</b>  |                  |
|             | Nettoaufwand   |                   | 27'760.00        |                   | 21'060.00        |                   | 20'537.50        |
| <b>161</b>  | <b>Militärische Verteidigung</b>                       | <b>5'100.00</b>   |                  | <b>1'000.00</b>   |                  | <b>1'000.00</b>   |                  |
|             | Nettoaufwand   |                   | 5'100.00         |                   | 1'000.00         |                   | 1'000.00         |

## Erfolgsrechnung

|             |   | Budget 2022         |                   | Budget 2021         |                   | Rechnung 2020       |                   |
|-------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|             |   | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            |
| <b>1610</b> | <b>Militärische Verteidigung</b>                            | <b>5'100.00</b>     |                   | <b>1'000.00</b>     |                   | <b>1'000.00</b>     |                   |
| 3632.01     | Beitrag an die Stadt Bern                                   | 5'100.00            |                   | 1'000.00            |                   | 1'000.00            |                   |
| <b>162</b>  | <b>Zivile Verteidigung</b>                                  | <b>22'660.00</b>    |                   | <b>20'060.00</b>    |                   | <b>19'537.50</b>    |                   |
|             | Nettoaufwand  |                     | 22'660.00         |                     | 20'060.00         |                     | 19'537.50         |
| <b>1626</b> | <b>Regionale Zivilschutzorganisation</b>                    | <b>16'760.00</b>    |                   | <b>14'860.00</b>    |                   | <b>14'354.35</b>    |                   |
| 3130.04     | Telefongebühren   | 310.00              |                   | 310.00              |                   | 301.75              |                   |
| 3151.01     | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 150.00              |                   | 150.00              |                   |                     |                   |
| 3611.03     | Entschädigung an Kanton                                     | 300.00              |                   | 300.00              |                   | 297.25              |                   |
| 3632.01     | Beitrag an die Stadt Bern                                   | 16'000.00           |                   | 14'100.00           |                   | 13'755.35           |                   |
| <b>1627</b> | <b>Regionale Führungsstab</b>                               | <b>5'900.00</b>     |                   | <b>5'200.00</b>     |                   | <b>5'183.15</b>     |                   |
| 3632.01     | Beitrag an die Stadt Bern                                   | 5'900.00            |                   | 5'200.00            |                   | 5'183.15            |                   |
| <b>2</b>    | <b>Bildung</b>  | <b>1'464'854.00</b> | <b>210'823.00</b> | <b>1'325'496.90</b> | <b>141'490.00</b> | <b>1'228'833.71</b> | <b>104'449.45</b> |
|             | Nettoaufwand  |                     | 1'254'031.00      |                     | 1'184'006.90      |                     | 1'124'384.26      |
| <b>21</b>   | <b>Obligatorische Schule</b>                                | <b>1'463'804.00</b> | <b>210'823.00</b> | <b>1'324'496.90</b> | <b>141'490.00</b> | <b>1'227'908.21</b> | <b>104'449.45</b> |
|             | Nettoaufwand  |                     | 1'252'981.00      |                     | 1'183'006.90      |                     | 1'123'458.76      |
| <b>211</b>  | <b>Eingangsstufe</b>  | <b>55'335.00</b>    |                   | <b>49'160.00</b>    | <b>746.00</b>     | <b>40'466.90</b>    |                   |
|             | Nettoaufwand  |                     | 55'335.00         |                     | 48'414.00         |                     | 40'466.90         |
| <b>2110</b> | <b>Kindergarten</b>   | <b>55'335.00</b>    |                   | <b>49'160.00</b>    | <b>746.00</b>     | <b>40'466.90</b>    |                   |
| 3104.01     | Lehrmittel und übriges Verbrauchsmaterial                   | 3'000.00            |                   | 2'760.00            |                   | 1'688.60            |                   |
| 3119.01     | Anschaffung Übrige nicht aktivierbare Anlagen               | 350.00              |                   | 800.00              |                   | 504.10              |                   |
| 3150.01     | Unterhalt Büromöbel und -geräte                             | 800.00              |                   | 1'000.00            |                   | 169.20              |                   |
| 3171.01     | Exkursionen, Schulreisen und Lager                          | 1'000.00            |                   | 800.00              |                   | 189.60              |                   |
| 3611.01     | Entschädigung an Kanton (Lehrerbesoldung)                   | 50'185.00           |                   | 38'900.00           |                   | 30'051.75           |                   |
| 3612.01     | Schulkostenbeiträge an andere Gemeinden                     |                     |                   | 4'900.00            |                   | 7'863.65            |                   |
| 4611.01     | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                |                     |                   |                     | 746.00            |                     |                   |
| <b>212</b>  | <b>Primarstufe</b>  | <b>359'732.00</b>   | <b>23'520.00</b>  | <b>325'996.90</b>   | <b>27'269.00</b>  | <b>301'442.37</b>   | <b>11'404.70</b>  |
|             | Nettoaufwand  |                     | 336'212.00        |                     | 298'727.90        |                     | 290'037.67        |
| <b>2120</b> | <b>Primarstufe</b>  | <b>359'732.00</b>   | <b>23'520.00</b>  | <b>325'996.90</b>   | <b>27'269.00</b>  | <b>301'442.37</b>   | <b>11'404.70</b>  |
| 3000.01     | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 3'000.00            |                   | 5'500.00            |                   | 2'600.00            |                   |

## Erfolgsrechnung

|             |   | Budget 2022       |                  | Budget 2021       |                  | Rechnung 2020     |                  |
|-------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|             |   | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           |
| 3020.01     | Löhne der Lehrkräfte  | 700.00            |                  | 700.00            |                  |                   |                  |
| 3090.01     | Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 2'000.00          |                  | 1'500.00          |                  | 200.00            |                  |
| 3104.01     | Lehrmittel und übriges Verbrauchsmaterial                     | 26'040.00         |                  | 21'790.00         |                  | 26'141.54         |                  |
| 3110.01     | Anschaffung Büromöbel und Geräte                              | 3'700.00          |                  | 3'700.00          |                  | 10'715.15         |                  |
| 3113.01     | Anschaffung Hardware  |                   |                  | 3'000.00          |                  | 442.80            |                  |
| 3118.01     | Immaterielle Anlagen (Software, Lizenzgebühren)               | 1'000.00          |                  | 1'000.00          |                  | 259.35            |                  |
| 3130.01     | Dienstleistungen Dritter                                      | 3'500.00          |                  | 5'700.00          |                  | 2'996.10          |                  |
| 3130.04     | Telefongebühren   | 1'620.00          |                  | 1'620.00          |                  | 1'620.00          |                  |
| 3132.02     | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.        | 1'000.00          |                  | 1'000.00          |                  |                   |                  |
| 3133.01     | Informatik-Nutzungsunterhalt. Anschluss externe Rechenzentren | 16'900.00         |                  | 11'400.00         |                  | 11'965.15         |                  |
| 3134.01     | Sachversicherungsprämien                                      | 1'000.00          |                  | 1'000.00          |                  | 882.00            |                  |
| 3150.01     | Unterhalt Büromöbel und -geräte                               | 4'500.00          |                  | 4'300.00          |                  | 5'586.30          |                  |
| 3153.01     | Informatikunterhalt (Hardware)                                |                   |                  |                   |                  | 69.00             |                  |
| 3158.01     | Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)                     | 1'100.00          |                  | 1'100.00          |                  | 322.60            |                  |
| 3161.02     | Mieten, Benützungskosten Anlagen                              | 2'400.00          |                  | 2'400.00          |                  | 2'365.08          |                  |
| 3170.01     | Reisekosten und Spesen  | 900.00            |                  | 900.00            |                  | 415.95            |                  |
| 3171.01     | Exkursionen, Schulreisen und Lager                            | 11'980.00         |                  | 16'900.00         |                  | 2'164.05          |                  |
| 3199.04     | Kindergarten- und Primarschulkommissionskredit                | 3'000.00          |                  | 3'300.00          |                  | 540.00            |                  |
| 3199.05     | Unterrichtshilfe  | 500.00            |                  | 800.00            |                  | 72.00             |                  |
| 3320.01     | Planm. Abschreibungen Hard- und Software                      | 18'677.00         |                  | 18'676.90         |                  | 18'677.00         |                  |
| 3611.01     | Entschädigung an Kanton (Lehrerbesoldung)                     | 154'315.00        |                  | 126'420.00        |                  | 125'088.90        |                  |
| 3611.02     | Entschädigung an Kanton (Besoldung Schulleitung)              | 42'500.00         |                  | 45'300.00         |                  | 39'943.70         |                  |
| 3612.01     | Schulkostenbeiträge an andere Gemeinden                       | 46'500.00         |                  | 35'040.00         |                  | 35'480.70         |                  |
| 3612.02     | Schulkostenbeiträge an die Stadt Bern                         | 12'900.00         |                  | 12'950.00         |                  | 12'895.00         |                  |
| 4260.01     | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |                   | 3'520.00         |                   | 7'400.00         |                   |                  |
| 4611.01     | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                  |                   | 9'800.00         |                   | 9'219.00         |                   |                  |
| 4612.02     | Schulkostenbeiträge von anderen Gemeinden                     |                   |                  |                   |                  |                   | 24.20            |
| 4631.01     | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                         |                   |                  |                   |                  |                   | 800.00           |
| 4632.01     | Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden                  |                   | 10'200.00        |                   | 10'650.00        |                   | 10'580.50        |
| <b>213</b>  | <b>Oberstufe</b>  | <b>379'585.00</b> | <b>90'987.00</b> | <b>341'950.00</b> | <b>90'925.00</b> | <b>333'830.83</b> | <b>87'236.75</b> |
|             | Nettoaufwand  |                   | 288'598.00       |                   | 251'025.00       |                   | 246'594.08       |
| <b>2130</b> | <b>Sekundarstufe I</b>  | <b>379'585.00</b> | <b>90'987.00</b> | <b>341'950.00</b> | <b>90'925.00</b> | <b>333'830.83</b> | <b>87'236.75</b> |
| 3130.05     | Schülertransportkosten  | 46'100.00         |                  | 45'000.00         |                  | 52'358.75         |                  |
| 3611.03     | Entschädigung an Kanton                                       | 11'635.00         |                  |                   |                  |                   |                  |
| 3612.01     | Schulkostenbeiträge an andere Gemeinden                       | 318'450.00        |                  | 292'200.00        |                  | 277'043.53        |                  |
| 3612.03     | Beiträge für Schulsozialarbeit                                | 3'400.00          |                  | 3'400.00          |                  | 3'208.90          |                  |
| 3612.04     | Beitrag an Aufsicht Mittagsaufenthalter in Allenlütten        |                   |                  | 1'350.00          |                  | 1'219.65          |                  |

## Erfolgsrechnung

|             |   | Budget 2022       |                  | Budget 2021       |                  | Rechnung 2020     |                 |
|-------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-----------------|
|             |   | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag          |
| 4611.01     | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                  |                   | 78'087.00        |                   | 77'725.00        |                   | 69'906.75       |
| 4631.01     | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                         |                   | 12'900.00        |                   | 13'200.00        |                   | 17'330.00       |
| <b>214</b>  | <b>Musikschulen</b>   | <b>22'000.00</b>  |                  | <b>26'500.00</b>  |                  | <b>20'015.90</b>  |                 |
|             | Nettoaufwand  |                   | 22'000.00        |                   | 26'500.00        |                   | 20'015.90       |
| <b>2140</b> | <b>Musikschule</b>  | <b>22'000.00</b>  |                  | <b>26'500.00</b>  |                  | <b>20'015.90</b>  |                 |
| 3634.01     | Beiträge an öffentliche Unternehmungen                        | 22'000.00         |                  | 26'500.00         |                  | 20'015.90         |                 |
| <b>217</b>  | <b>Schulliegenschaften</b>                                    | <b>541'845.00</b> | <b>17'050.00</b> | <b>570'485.00</b> | <b>17'050.00</b> | <b>528'631.47</b> | <b>5'808.00</b> |
|             | Nettoaufwand  |                   | 524'795.00       |                   | 553'435.00       |                   | 522'823.47      |
| <b>2170</b> | <b>Schulliegenschaften</b>                                    | <b>541'845.00</b> | <b>17'050.00</b> | <b>570'485.00</b> | <b>17'050.00</b> | <b>528'631.47</b> | <b>5'808.00</b> |
| 3010.01     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 111'060.00        |                  | 110'010.00        |                  | 110'258.95        |                 |
| 3050.01     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 6'900.00          |                  | 6'900.00          |                  | 6'836.45          |                 |
| 3052.01     | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 10'300.00         |                  | 10'680.00         |                  | 10'221.50         |                 |
| 3053.01     | AG-Beiträge an Unfall- und Krankenversicherungen              | 1'450.00          |                  | 1'670.00          |                  | 1'347.80          |                 |
| 3053.09     | Erstattung von AN-Beiträgen Unfallversicherung                | -520.00           |                  | -550.00           |                  | -481.00           |                 |
| 3054.01     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 1'710.00          |                  | 1'710.00          |                  | 1'695.80          |                 |
| 3055.01     | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 850.00            |                  | 1'000.00          |                  | 569.35            |                 |
| 3090.01     | Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 1'500.00          |                  | 1'500.00          |                  |                   |                 |
| 3099.01     | Übriger Personalaufwand                                       | 300.00            |                  |                   |                  | 300.00            |                 |
| 3101.01     | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 7'000.00          |                  | 7'500.00          |                  | 5'289.80          |                 |
| 3111.01     | Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge                   | 5'700.00          |                  | 9'000.00          |                  | 8'301.00          |                 |
| 3112.01     | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                         | 600.00            |                  | 600.00            |                  | 344.45            |                 |
| 3119.01     | Anschaffung Übrige nicht aktivierbare Anlagen                 | 2'300.00          |                  | 17'600.00         |                  | 2'817.10          |                 |
| 3120.01     | Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen        | 27'150.00         |                  | 31'650.00         |                  | 23'737.82         |                 |
| 3130.01     | Dienstleistungen Dritter                                      | 1'085.00          |                  | 1'085.00          |                  |                   |                 |
| 3130.04     | Telefongebühren   | 350.00            |                  | 460.00            |                  | 311.00            |                 |
| 3132.02     | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.        | 1'500.00          |                  | 4'600.00          |                  |                   |                 |
| 3133.01     | Informatik-Nutzungsunterhalt. Anschluss externe Rechenzentren | 410.00            |                  | 410.00            |                  | 201.95            |                 |
| 3134.01     | Sachversicherungsprämien                                      | 12'875.00         |                  | 10'430.00         |                  | 11'822.60         |                 |
| 3137.01     | Steuern und Abgaben   | 25.00             |                  | 25.00             |                  | 24.15             |                 |
| 3144.02     | Unterhalt Hochbauten, Gebäude, MZA Zälgli                     | 31'240.00         |                  | 31'805.00         |                  | 33'902.15         |                 |
| 3151.01     | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 7'200.00          |                  | 5'200.00          |                  | 3'475.00          |                 |
| 3153.01     | Informatikunterhalt (Hardware)                                |                   |                  |                   |                  | 353.25            |                 |
| 3161.02     | Mieten, Benützungskosten Anlagen                              |                   |                  | 550.00            |                  |                   |                 |
| 3170.01     | Reisekosten und Spesen  | 200.00            |                  | 200.00            |                  | 145.60            |                 |

## Erfolgsrechnung

|             |  | Budget 2022      |                  | Budget 2021      |                 | Rechnung 2020   |          |
|-------------|--|------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|----------|
|             |  | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag          | Aufwand         | Ertrag   |
| 3300.40     | Planmässige Abschreibungen Hochbauten                | 309'360.00       |                  | 313'600.00       |                 | 307'156.75      |          |
| 3300.60     | Planm. Abschreibungen Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge | 1'300.00         |                  | 2'850.00         |                 |                 |          |
| 4472.01     | Vergütung für Nutzungen Liegenschaften des VV        |                  | 16'150.00        |                  | 16'150.00       |                 | 5'645.00 |
| 4479.01     | Übrige Erträge Liegenschaften VV                     |                  | 900.00           |                  | 900.00          |                 | 163.00   |
| <b>218</b>  | <b>Tagesbetreuung</b>                                | <b>94'102.00</b> | <b>73'266.00</b> |                  |                 |                 |          |
|             | Nettoaufwand   |                  | 20'836.00        |                  |                 |                 |          |
| <b>2180</b> | <b>Tagesbetreuung</b>                                | <b>94'102.00</b> | <b>73'266.00</b> |                  |                 |                 |          |
| 3010.01     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals         | 54'102.00        |                  |                  |                 |                 |          |
| 3050.01     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten      | 3'350.00         |                  |                  |                 |                 |          |
| 3052.01     | AG-Beiträge an Pensionskassen                        | 1'500.00         |                  |                  |                 |                 |          |
| 3053.01     | AG-Beiträge an Unfall- und Krankenversicherungen     | 740.00           |                  |                  |                 |                 |          |
| 3053.09     | Erstattung von AN-Beiträgen Unfallversicherung       | 260.00           |                  |                  |                 |                 |          |
| 3054.01     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse               | 850.00           |                  |                  |                 |                 |          |
| 3055.01     | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen          | 480.00           |                  |                  |                 |                 |          |
| 3104.01     | Lehrmittel und übriges Verbrauchsmaterial            | 1'100.00         |                  |                  |                 |                 |          |
| 3105.01     | Lebensmittel   | 29'720.00        |                  |                  |                 |                 |          |
| 3910.01     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen             | 2'000.00         |                  |                  |                 |                 |          |
| 4230.01     | Schulgelder  |                  | 15'635.00        |                  |                 |                 |          |
| 4260.01     | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter     |                  | 25'156.00        |                  |                 |                 |          |
| 4611.01     | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten         |                  | 32'475.00        |                  |                 |                 |          |
| <b>219</b>  | <b>Obligatorische Schule</b>                         | <b>11'205.00</b> | <b>6'000.00</b>  | <b>10'405.00</b> | <b>5'500.00</b> | <b>3'520.74</b> |          |
|             | Nettoaufwand   |                  | 5'205.00         |                  | 4'905.00        |                 | 3'520.74 |
| <b>2192</b> | <b>Schulbibliothek</b>                               | <b>5'205.00</b>  |                  | <b>4'905.00</b>  |                 | <b>3'520.74</b> |          |
| 3010.01     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals         | 2'400.00         |                  | 2'300.00         |                 | 1'592.75        |          |
| 3053.01     | AG-Beiträge an Unfall- und Krankenversicherungen     | 5.00             |                  | 5.00             |                 | 3.10            |          |
| 3103.01     | Fachliteratur, Zeitschriften                         | 2'800.00         |                  | 2'600.00         |                 | 1'924.89        |          |
| <b>2193</b> | <b>Schulveranstaltungen</b>                          | <b>6'000.00</b>  | <b>6'000.00</b>  | <b>5'500.00</b>  | <b>5'500.00</b> |                 |          |
| 3130.06     | Examenskosten, Schulfest                             | 6'000.00         |                  | 5'500.00         |                 |                 |          |
| 4260.01     | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter     |                  | 6'000.00         |                  | 5'500.00        |                 |          |
| <b>29</b>   | <b>Übriges Bildungswesen</b>                         | <b>1'050.00</b>  |                  | <b>1'000.00</b>  |                 | <b>925.50</b>   |          |
|             | Nettoaufwand   |                  | 1'050.00         |                  | 1'000.00        |                 | 925.50   |
| <b>299</b>  | <b>Bildung</b>                                       | <b>1'050.00</b>  |                  | <b>1'000.00</b>  |                 | <b>925.50</b>   |          |
|             | Nettoaufwand   |                  | 1'050.00         |                  | 1'000.00        |                 | 925.50   |

## Erfolgsrechnung

|             |   | Budget 2022      |           | Budget 2021      |           | Rechnung 2020    |           |
|-------------|---|------------------|-----------|------------------|-----------|------------------|-----------|
|             |   | Aufwand          | Ertrag    | Aufwand          | Ertrag    | Aufwand          | Ertrag    |
| <b>2991</b> | <b>Erwachsenenbildung</b>   | <b>1'050.00</b>  |           | <b>1'000.00</b>  |           | <b>925.50</b>    |           |
| 3636.01     | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                    | 1'050.00         |           | 1'000.00         |           | 925.50           |           |
| <b>3</b>    | <b>Kultur, Sport und Freizeit, Kirche</b>                               | <b>67'445.00</b> |           | <b>65'465.00</b> |           | <b>63'075.00</b> |           |
|             | Nettoaufwand  |                  | 67'445.00 |                  | 65'465.00 |                  | 63'075.00 |
| <b>32</b>   | <b>Kultur, übrige</b>   | <b>41'820.00</b> |           | <b>42'300.00</b> |           | <b>41'589.95</b> |           |
|             | Nettoaufwand  |                  | 41'820.00 |                  | 42'300.00 |                  | 41'589.95 |
| <b>329</b>  | <b>Kultur</b>   | <b>41'820.00</b> |           | <b>42'300.00</b> |           | <b>41'589.95</b> |           |
|             | Nettoaufwand  |                  | 41'820.00 |                  | 42'300.00 |                  | 41'589.95 |
| <b>3290</b> | <b>Übrige Kultur</b>  | <b>41'820.00</b> |           | <b>42'300.00</b> |           | <b>41'589.95</b> |           |
| 3101.01     | Betriebs-, Verbrauchsmaterial   | 200.00           |           | 120.00           |           | 3'794.10         |           |
| 3130.01     | Dienstleistungen Dritter  |                  |           | 250.00           |           |                  |           |
| 3130.07     | Bundes- + Jungbürgerfeier, Neuzuzügerapero, Gewerbetreff                | 5'500.00         |           | 5'500.00         |           | 2'673.15         |           |
| 3161.02     | Mieten, Benützungskosten Anlagen  | 1'500.00         |           | 1'500.00         |           | 551.40           |           |
| 3634.01     | Beiträge an öffentliche Unternehmungen                                  | 32'420.00        |           | 32'500.00        |           | 32'414.25        |           |
| 3636.01     | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                    |                  |           | 230.00           |           | 207.05           |           |
| 3636.02     | Beiträge an lokale Vereine für Jugendförderung und öffentliche Einsätze | 2'200.00         |           | 2'200.00         |           | 1'950.00         |           |
| <b>33</b>   | <b>Medien</b>   | <b>6'740.00</b>  |           | <b>11'190.00</b> |           | <b>12'468.75</b> |           |
|             | Nettoaufwand  |                  | 6'740.00  |                  | 11'190.00 |                  | 12'468.75 |
| <b>332</b>  | <b>Massenmedien</b>   | <b>6'740.00</b>  |           | <b>11'190.00</b> |           | <b>12'468.75</b> |           |
|             | Nettoaufwand  |                  | 6'740.00  |                  | 11'190.00 |                  | 12'468.75 |
| <b>3320</b> | <b>Massenmedien</b>   | <b>6'740.00</b>  |           | <b>11'190.00</b> |           | <b>12'468.75</b> |           |
| 3118.01     | Immaterielle Anlagen (Software, Lizenzgebühren)                         | 1'350.00         |           | 1'350.00         |           | 1'343.55         |           |
| 3158.01     | Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)                               | 590.00           |           | 840.00           |           | 176.90           |           |
| 3632.10     | Beiträge an Anzeiger Region Bern  | 4'800.00         |           | 9'000.00         |           | 10'948.30        |           |
| <b>34</b>   | <b>Sport und Freizeit</b>   | <b>18'885.00</b> |           | <b>11'975.00</b> |           | <b>9'016.30</b>  |           |
|             | Nettoaufwand  |                  | 18'885.00 |                  | 11'975.00 |                  | 9'016.30  |
| <b>342</b>  | <b>Freizeit</b>   | <b>18'885.00</b> |           | <b>11'975.00</b> |           | <b>9'016.30</b>  |           |
|             | Nettoaufwand  |                  | 18'885.00 |                  | 11'975.00 |                  | 9'016.30  |

## Erfolgsrechnung

|             |   | Budget 2022      |          | Budget 2021      |          | Rechnung 2020    |           |
|-------------|---|------------------|----------|------------------|----------|------------------|-----------|
|             |   | Aufwand          | Ertrag   | Aufwand          | Ertrag   | Aufwand          | Ertrag    |
| <b>3420</b> | <b>Freizeit</b>   | <b>18'885.00</b> |          | <b>11'975.00</b> |          | <b>9'016.30</b>  |           |
| 3134.01     | Sachversicherungsprämien                                    | 25.00            |          | 25.00            |          | 21.80            |           |
| 3140.01     | Unterhalt Dorfplatz   | 500.00           |          | 500.00           |          | 1'077.00         |           |
| 3140.02     | Unterhalt Parkanlagen und Wanderwege                        | 3'000.00         |          | 4'500.00         |          | 1'812.10         |           |
| 3151.01     | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 700.00           |          | 1'300.00         |          | 4'180.40         |           |
| 3161.02     | Mieten, Benützungskosten Anlagen                            | 1'500.00         |          |                  |          |                  |           |
| 3300.10     | Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV       | 8'000.00         |          | 2'500.00         |          |                  |           |
| 3632.02     | Beitrag an Aktion Fäger                                     | 840.00           |          | 840.00           |          | 637.00           |           |
| 3636.01     | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck        | 3'280.00         |          | 770.00           |          | 248.00           |           |
| 3636.03     | Initialisierung Dorfplatz                                   |                  |          | 500.00           |          |                  |           |
| 3910.01     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                    | 1'040.00         |          | 1'040.00         |          | 1'040.00         |           |
| <b>4</b>    | <b>Gesundheit</b>   | <b>5'600.00</b>  |          | <b>5'900.00</b>  |          | <b>10'242.60</b> |           |
|             | Nettoaufwand  |                  | 5'600.00 |                  | 5'900.00 |                  | 10'242.60 |
| <b>42</b>   | <b>Ambulante Krankenpflege</b>                              | <b>2'000.00</b>  |          | <b>2'000.00</b>  |          | <b>1'206.00</b>  |           |
|             | Nettoaufwand  |                  | 2'000.00 |                  | 2'000.00 |                  | 1'206.00  |
| <b>421</b>  | <b>Ambulante Krankenpflege</b>                              | <b>2'000.00</b>  |          | <b>2'000.00</b>  |          | <b>1'206.00</b>  |           |
|             | Nettoaufwand  |                  | 2'000.00 |                  | 2'000.00 |                  | 1'206.00  |
| <b>4210</b> | <b>Ambulante Krankenpflege</b>                              | <b>2'000.00</b>  |          | <b>2'000.00</b>  |          | <b>1'206.00</b>  |           |
| 3632.03     | Beitrag an Mahlzeitendienst Spitexdienste BZL Laupen        | 2'000.00         |          | 2'000.00         |          | 1'206.00         |           |
| <b>43</b>   | <b>Gesundheit</b>   | <b>3'600.00</b>  |          | <b>3'900.00</b>  |          | <b>9'036.60</b>  |           |
|             | Nettoaufwand  |                  | 3'600.00 |                  | 3'900.00 |                  | 9'036.60  |
| <b>432</b>  | <b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>                         | <b>1'000.00</b>  |          | <b>1'000.00</b>  |          | <b>6'433.25</b>  |           |
|             | Nettoaufwand  |                  | 1'000.00 |                  | 1'000.00 |                  | 6'433.25  |
| <b>4320</b> | <b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>                         | <b>1'000.00</b>  |          | <b>1'000.00</b>  |          | <b>6'433.25</b>  |           |
| 3101.01     | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                               | 1'000.00         |          | 1'000.00         |          | 1'586.15         |           |
| 3102.01     | Drucksachen, Publikationen                                  |                  |          |                  |          | 260.00           |           |
| 3105.01     | Lebensmittel  |                  |          |                  |          | 1'344.00         |           |
| 3110.01     | Anschaffung Büromöbel und Geräte                            |                  |          |                  |          | 1'023.15         |           |
| 3111.01     | Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge                 |                  |          |                  |          | 368.80           |           |
| 3112.01     | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                       |                  |          |                  |          | 63.55            |           |
| 3113.01     | Anschaffung Hardware  |                  |          |                  |          | 511.15           |           |
| 3144.01     | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                               |                  |          |                  |          | 1'276.45         |           |

## Erfolgsrechnung

|             |   | Budget 2022         |                  | Budget 2021         |                  | Rechnung 2020       |                  |
|-------------|---|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
|             |   | Aufwand             | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag           |
| <b>433</b>  | <b>Schulgesundheitsdienst</b>                     | <b>2'600.00</b>     |                  | <b>2'900.00</b>     |                  | <b>2'603.35</b>     |                  |
|             | Nettoaufwand                                      |                     | 2'600.00         |                     | 2'900.00         |                     | 2'603.35         |
| <b>4330</b> | <b>Schulgesundheitsdienst</b>                     | <b>1'700.00</b>     |                  | <b>2'000.00</b>     |                  | <b>1'816.25</b>     |                  |
| 3010.01     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals      | 900.00              |                  | 300.00              |                  | 95.00               |                  |
| 3101.01     | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                     | 100.00              |                  | 200.00              |                  | 509.00              |                  |
| 3130.01     | Dienstleistungen Dritter                          |                     |                  |                     |                  | 617.50              |                  |
| 3136.01     | Honorar Schularzt                                 | 700.00              |                  | 700.00              |                  |                     |                  |
| 3138.01     | Kurse, Prüfungen und Beratungen                   |                     |                  | 800.00              |                  | 594.75              |                  |
| <b>4331</b> | <b>Schulzahnpflege</b>                            | <b>900.00</b>       |                  | <b>900.00</b>       |                  | <b>787.10</b>       |                  |
| 3136.02     | Aufklärungs- und Untersuchungskosten              | 900.00              |                  | 900.00              |                  | 787.10              |                  |
| <b>5</b>    | <b>Soziale Sicherheit</b>                         | <b>1'197'160.00</b> | <b>17'300.00</b> | <b>1'198'360.00</b> | <b>16'700.00</b> | <b>1'037'488.40</b> | <b>54'189.50</b> |
|             | Nettoaufwand                                      |                     | 1'179'860.00     |                     | 1'181'660.00     |                     | 983'298.90       |
| <b>53</b>   | <b>Alter + Hinterlassene</b>                      | <b>367'160.00</b>   | <b>2'500.00</b>  | <b>349'000.00</b>   | <b>2'700.00</b>  | <b>311'733.20</b>   | <b>2'053.00</b>  |
|             | Nettoaufwand                                      |                     | 364'660.00       |                     | 346'300.00       |                     | 309'680.20       |
| <b>531</b>  | <b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b> | <b>28'240.00</b>    | <b>1'900.00</b>  | <b>24'260.00</b>    | <b>2'100.00</b>  | <b>22'449.30</b>    | <b>2'053.00</b>  |
|             | Nettoaufwand                                      |                     | 26'340.00        |                     | 22'160.00        |                     | 20'396.30        |
| <b>5310</b> | <b>Alters- u.Hinterlassenenversicherung AHV</b>   | <b>28'240.00</b>    | <b>1'900.00</b>  | <b>24'260.00</b>    | <b>2'100.00</b>  | <b>22'449.30</b>    | <b>2'053.00</b>  |
| 3010.01     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals      | 23'520.00           |                  | 23'400.00           |                  | 21'720.60           |                  |
| 3050.01     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten   | 1'500.00            |                  | 350.00              |                  | 341.55              |                  |
| 3052.01     | AG-Beiträge an Pensionskassen                     | 2'440.00            |                  |                     |                  |                     |                  |
| 3053.01     | AG-Beiträge an Unfall- und Krankenversicherungen  | 250.00              |                  | 280.00              |                  | 188.70              |                  |
| 3053.09     | Erstattung von AN-Beiträgen Unfallversicherung    | -110.00             |                  | -110.00             |                  | -102.15             |                  |
| 3054.01     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse            | 380.00              |                  | 80.00               |                  | 102.45              |                  |
| 3055.01     | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen       | 260.00              |                  | 260.00              |                  | 198.15              |                  |
| 4611.01     | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten      |                     | 1'900.00         |                     | 2'100.00         |                     | 2'053.00         |
| <b>532</b>  | <b>Ergänzungsleistungen AHV / IV</b>              | <b>327'500.00</b>   |                  | <b>313'900.00</b>   |                  | <b>281'364.00</b>   |                  |
|             | Nettoaufwand                                      |                     | 327'500.00       |                     | 313'900.00       |                     | 281'364.00       |
| <b>5320</b> | <b>Ergänzungsleistungen AHV / IV</b>              | <b>327'500.00</b>   |                  | <b>313'900.00</b>   |                  | <b>281'364.00</b>   |                  |
| 3631.01     | Beiträge an Kanton und Konkordate                 | 327'500.00          |                  | 313'900.00          |                  | 281'364.00          |                  |
| <b>535</b>  | <b>Leistungen an das Alter</b>                    | <b>11'420.00</b>    | <b>600.00</b>    | <b>10'840.00</b>    | <b>600.00</b>    | <b>7'919.90</b>     |                  |



## Erfolgsrechnung

|             |  | Budget 2022      |                  | Budget 2021      |                  | Rechnung 2020    |                  |
|-------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|             |  | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           |
|             | Nettoaufwand                                     |                  | 10'820.00        |                  | 10'240.00        |                  | 7'919.90         |
| <b>5350</b> | <b>Leistungen an das Alter</b>                   | <b>11'420.00</b> | <b>600.00</b>    | <b>10'840.00</b> | <b>600.00</b>    | <b>7'919.90</b>  |                  |
| 3130.08     | Seniorenausflug                                  | 3'500.00         |                  | 3'500.00         |                  |                  |                  |
| 3632.08     | Betriebskostenbeitrag Sozialdienst Wohlen        | 7'920.00         |                  | 7'340.00         |                  | 7'919.90         |                  |
| 4260.01     | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter |                  | 600.00           |                  | 600.00           |                  |                  |
| <b>54</b>   | <b>Familie und Jugend</b>                        | <b>82'340.00</b> | <b>14'800.00</b> | <b>77'780.00</b> | <b>14'000.00</b> | <b>76'556.15</b> | <b>52'136.50</b> |
|             | Nettoaufwand                                     |                  | 67'540.00        |                  | 63'780.00        |                  | 24'419.65        |
| <b>541</b>  | <b>Familienzulagen</b>                           | <b>8'150.00</b>  |                  | <b>6'650.00</b>  |                  | <b>5'506.00</b>  |                  |
|             | Nettoaufwand                                     |                  | 8'150.00         |                  | 6'650.00         |                  | 5'506.00         |
| <b>5410</b> | <b>Familienzulagen</b>                           | <b>8'150.00</b>  |                  | <b>6'650.00</b>  |                  | <b>5'506.00</b>  |                  |
| 3631.01     | Beiträge an Kanton und Konkordate                | 8'150.00         |                  | 6'650.00         |                  | 5'506.00         |                  |
| <b>544</b>  | <b>Jugendschutz</b>                              | <b>42'400.00</b> | <b>14'800.00</b> | <b>40'000.00</b> | <b>14'000.00</b> | <b>39'391.60</b> | <b>13'839.50</b> |
|             | Nettoaufwand                                     |                  | 27'600.00        |                  | 26'000.00        |                  | 25'552.10        |
| <b>5444</b> | <b>Offene Kinder- und Jugendarbeit</b>           | <b>42'400.00</b> | <b>14'800.00</b> | <b>40'000.00</b> | <b>14'000.00</b> | <b>39'391.60</b> | <b>13'839.50</b> |
| 3632.04     | Beitrag an offene Kinder und Jugendarbeit        | 42'400.00        |                  | 40'000.00        |                  | 39'391.60        |                  |
| 4632.01     | Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden     |                  | 14'800.00        |                  | 14'000.00        |                  | 13'839.50        |
| <b>545</b>  | <b>Leistungen an Familien</b>                    | <b>31'790.00</b> |                  | <b>31'130.00</b> |                  | <b>31'658.55</b> | <b>38'297.00</b> |
|             | Nettoaufwand                                     |                  | 31'790.00        |                  | 31'130.00        |                  |                  |
|             | Nettoertrag                                      |                  |                  |                  |                  | 6'638.45         |                  |
| <b>5450</b> | <b>Leistungen an Familien allgemein</b>          | <b>2'740.00</b>  |                  | <b>2'100.00</b>  |                  |                  |                  |
| 3632.08     | Betriebskostenbeitrag Sozialdienst Wohlen        | 2'740.00         |                  | 2'100.00         |                  |                  |                  |
| <b>5451</b> | <b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>             | <b>29'050.00</b> |                  | <b>29'030.00</b> |                  | <b>31'658.55</b> | <b>38'297.00</b> |
| 3632.05     | Beitrag Kindertagespflege an Gemeinde Laupen     |                  |                  | 1'500.00         |                  | 1'914.60         |                  |
| 3632.08     | Betriebskostenbeitrag Sozialdienst Wohlen        | 29'050.00        |                  | 27'530.00        |                  | 29'743.95        |                  |
| 4631.01     | Beiträge von Kantonen und Konkordaten            |                  |                  |                  |                  |                  | 38'297.00        |
| <b>55</b>   | <b>Arbeitslosigkeit</b>                          | <b>1'840.00</b>  |                  | <b>1'780.00</b>  |                  | <b>1'821.75</b>  |                  |
|             | Nettoaufwand                                     |                  | 1'840.00         |                  | 1'780.00         |                  | 1'821.75         |
| <b>559</b>  | <b>Arbeitslosigkeit</b>                          | <b>1'840.00</b>  |                  | <b>1'780.00</b>  |                  | <b>1'821.75</b>  |                  |
|             | Nettoaufwand                                     |                  | 1'840.00         |                  | 1'780.00         |                  | 1'821.75         |

## Erfolgsrechnung

|             |   | Budget 2022       |                  | Budget 2021       |                  | Rechnung 2020     |                  |
|-------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|             |   | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           |
| <b>5590</b> | <b>Arbeitslosigkeit</b>                                     | <b>1'840.00</b>   |                  | <b>1'780.00</b>   |                  | <b>1'821.75</b>   |                  |
| 3632.08     | Betriebskostenbeitrag Sozialdienst Wohlen                   | 1'840.00          |                  | 1'780.00          |                  | 1'821.75          |                  |
| <b>57</b>   | <b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>                            | <b>745'820.00</b> |                  | <b>769'800.00</b> |                  | <b>647'377.30</b> |                  |
|             | Nettoaufwand  |                   | 745'820.00       |                   | 769'800.00       |                   | 647'377.30       |
| <b>579</b>  | <b>Sozialhilfe</b>  | <b>745'820.00</b> |                  | <b>769'800.00</b> |                  | <b>647'377.30</b> |                  |
|             | Nettoaufwand  |                   | 745'820.00       |                   | 769'800.00       |                   | 647'377.30       |
| <b>5790</b> | <b>Sozialhilfe</b>  | <b>620.00</b>     |                  | <b>1'400.00</b>   |                  | <b>876.60</b>     |                  |
| 3632.07     | Beitrag an Besuchsdienst Kirchengemeinde                    | 200.00            |                  | 200.00            |                  | 135.00            |                  |
| 3636.01     | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck        | 420.00            |                  | 1'200.00          |                  | 741.60            |                  |
| <b>5796</b> | <b>Regionaler Sozialdienst</b>                              | <b>23'200.00</b>  |                  | <b>19'500.00</b>  |                  | <b>11'892.50</b>  |                  |
| 3632.08     | Betriebskostenbeitrag Sozialdienst Wohlen                   | 23'200.00         |                  | 19'500.00         |                  | 11'892.50         |                  |
| <b>5799</b> | <b>Lastenausgleich Sozialhilfe</b>                          | <b>722'000.00</b> |                  | <b>748'900.00</b> |                  | <b>634'608.20</b> |                  |
| 3611.03     | Entschädigung an Kanton                                     | 722'000.00        |                  | 748'900.00        |                  | 634'608.20        |                  |
| <b>6</b>    | <b>Verkehr und Nachrichtenübermittlung</b>                  | <b>467'909.00</b> | <b>40'915.00</b> | <b>426'698.50</b> | <b>45'010.00</b> | <b>401'056.19</b> | <b>46'321.95</b> |
|             | Nettoaufwand  |                   | 426'994.00       |                   | 381'688.50       |                   | 354'734.24       |
| <b>61</b>   | <b>Strassenverkehr</b>                                      | <b>340'399.00</b> | <b>40'915.00</b> | <b>311'848.50</b> | <b>45'010.00</b> | <b>295'336.19</b> | <b>46'321.95</b> |
|             | Nettoaufwand  |                   | 299'484.00       |                   | 266'838.50       |                   | 249'014.24       |
| <b>615</b>  | <b>Gemeindestrassen</b>                                     | <b>326'520.00</b> | <b>37'465.00</b> | <b>298'589.50</b> | <b>41'560.00</b> | <b>285'423.89</b> | <b>42'707.40</b> |
|             | Nettoaufwand  |                   | 289'055.00       |                   | 257'029.50       |                   | 242'716.49       |
| <b>6150</b> | <b>Gemeindestrassen</b>                                     | <b>323'020.00</b> | <b>36'465.00</b> | <b>295'589.50</b> | <b>40'360.00</b> | <b>274'378.69</b> | <b>41'167.40</b> |
| 3000.01     | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 1'000.00          |                  | 1'000.00          |                  | 350.00            |                  |
| 3010.01     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                | 134'660.00        |                  | 133'100.00        |                  | 133'684.25        |                  |
| 3050.01     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten             | 8'400.00          |                  | 8'580.00          |                  | 8'234.00          |                  |
| 3052.01     | AG-Beiträge an Pensionskassen                               | 11'900.00         |                  | 11'780.00         |                  | 11'744.50         |                  |
| 3053.01     | AG-Beiträge an Unfall- und Krankenversicherungen            | 1'650.00          |                  | 1'850.00          |                  | 1'596.00          |                  |
| 3053.09     | Erstattung von AN-Beiträgen Unfallversicherung              | -600.00           |                  | -630.00           |                  | -551.10           |                  |
| 3054.01     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                      | 2'120.00          |                  | 2'100.00          |                  | 2'043.20          |                  |
| 3055.01     | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                 | 1'050.00          |                  | 1'200.00          |                  | 682.40            |                  |
| 3090.01     | Aus- und Weiterbildung des Personals                        | 1'500.00          |                  | 1'500.00          |                  | 1'180.00          |                  |

## Erfolgsrechnung

|             |  | Budget 2022      |                 | Budget 2021      |                 | Rechnung 2020    |                 |
|-------------|--|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|
|             |  | Aufwand          | Ertrag          | Aufwand          | Ertrag          | Aufwand          | Ertrag          |
| 3099.01     | Übriger Personalaufwand  | 600.00           |                 |                  |                 |                  |                 |
| 3101.01     | Betriebs-, Verbrauchsmaterial  | 10'500.00        |                 | 12'000.00        |                 | 8'793.85         |                 |
| 3111.01     | Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge                          | 4'000.00         |                 | 3'200.00         |                 | 773.55           |                 |
| 3112.01     | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                                | 1'200.00         |                 | 1'200.00         |                 | 1'797.80         |                 |
| 3118.01     | Immaterielle Anlagen (Software, Lizenzgebühren)                      | 1'620.00         |                 | 1'620.00         |                 | 1'615.50         |                 |
| 3120.01     | Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen               | 7'500.00         |                 | 7'700.00         |                 | 5'583.50         |                 |
| 3130.04     | Telefongebühren  | 1'010.00         |                 | 590.00           |                 | 749.90           |                 |
| 3132.02     | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.               | 4'500.00         |                 | 5'700.00         |                 | 6'535.45         |                 |
| 3134.01     | Sachversicherungsprämien   | 4'190.00         |                 | 4'190.00         |                 | 4'180.05         |                 |
| 3137.01     | Steuern und Abgaben  | 2'470.00         |                 | 2'460.00         |                 | 2'455.45         |                 |
| 3141.01     | Unterhalt Gemeindestrassen und Uferwege                              | 77'000.00        |                 | 53'000.00        |                 | 39'876.40        |                 |
| 3141.02     | Unterhalt Strassenbeleuchtung  | 4'150.00         |                 | 4'150.00         |                 | 11'344.60        |                 |
| 3143.02     | Übriger Unterhalt Tiefbauten   | 8'000.00         |                 | 5'000.00         |                 |                  |                 |
| 3151.01     | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge          | 17'500.00        |                 | 19'200.00        |                 | 17'703.04        |                 |
| 3161.02     | Mieten, Benützungskosten Anlagen                                     | 5'000.00         |                 | 3'000.00         |                 | 2'881.35         |                 |
| 3170.01     | Reisekosten und Spesen   | 600.00           |                 | 600.00           |                 |                  |                 |
| 3300.10     | Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV                | 8'355.00         |                 | 8'354.50         |                 | 7'980.00         |                 |
| 3300.61     | Planm. Abschreibungen Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge (bish. VV)      | 3'145.00         |                 | 3'145.00         |                 | 3'145.00         |                 |
| 4260.01     | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                     |                  |                 |                  |                 |                  | 807.40          |
| 4612.01     | Interne Verrechnungen Allg. Haushalt - SF                            |                  | 24'250.00       |                  | 24'910.00       |                  | 24'910.00       |
| 4910.01     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                             |                  | 12'215.00       |                  | 15'450.00       |                  | 15'450.00       |
| <b>6155</b> | <b>Parkplätze</b>  | <b>3'500.00</b>  | <b>1'000.00</b> | <b>3'000.00</b>  | <b>1'200.00</b> | <b>11'045.20</b> | <b>1'540.00</b> |
| 3130.10     | PP-Kontrolle Securitas   | 2'500.00         |                 | 2'500.00         |                 | 1'882.40         |                 |
| 3140.03     | Unterhalt Parkplätze   | 1'000.00         |                 |                  |                 |                  |                 |
| 3149.01     | Unterhalt übrige Sachanlagen   |                  |                 |                  |                 | 9'162.80         |                 |
| 3300.10     | Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV                |                  |                 | 500.00           |                 |                  |                 |
| 4270.01     | Bussen   |                  | 1'000.00        |                  | 1'200.00        |                  | 1'540.00        |
| <b>618</b>  | <b>Privatstrassen</b>  | <b>13'009.00</b> | <b>500.00</b>   | <b>12'509.00</b> | <b>500.00</b>   | <b>9'912.30</b>  | <b>500.00</b>   |
|             | Nettoaufwand   |                  | 12'509.00       |                  | 12'009.00       |                  | 9'412.30        |
| <b>6180</b> | <b>Privatstrassen</b>  | <b>13'009.00</b> | <b>500.00</b>   | <b>12'509.00</b> | <b>500.00</b>   | <b>9'912.30</b>  | <b>500.00</b>   |
| 3141.03     | Unterhalt Privatstrassen   | 8'500.00         |                 | 8'000.00         |                 | 7'117.30         |                 |
| 3320.90     | Planm. Abschreibungen übrige immat. Anlagen                          | 1'509.00         |                 | 1'509.00         |                 | 1'510.00         |                 |
| 3612.05     | Beitrag an Unterhalt Spilwaldstrasse                                 | 2'000.00         |                 | 2'000.00         |                 | 1'285.00         |                 |
| 3660.70     | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte | 1'000.00         |                 | 1'000.00         |                 |                  |                 |

## Erfolgsrechnung

|             |   | Budget 2022         |                     | Budget 2021       |                   | Rechnung 2020       |                     |
|-------------|---|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
|             |   | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag              |
| 4612.05     | Beitrag für Unterhalt Spilwaldstrasse                                     |                     | 500.00              |                   | 500.00            |                     | 500.00              |
| <b>619</b>  | <b>Strassen, übriges</b>  | <b>870.00</b>       | <b>2'950.00</b>     | <b>750.00</b>     | <b>2'950.00</b>   |                     | <b>3'114.55</b>     |
|             | Nettoertrag   | 2'080.00            |                     | 2'200.00          |                   | 3'114.55            |                     |
| <b>6190</b> | <b>Strassen, übriges</b>  | <b>870.00</b>       | <b>2'950.00</b>     | <b>750.00</b>     | <b>2'950.00</b>   |                     | <b>3'114.55</b>     |
| 3192.01     | Abgeltung von Nutzungsrechten Dritter                                     | 120.00              |                     |                   |                   |                     |                     |
| 3660.50     | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen | 750.00              |                     | 750.00            |                   |                     |                     |
| 4631.01     | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                     |                     | 2'950.00            |                   | 2'950.00          |                     | 3'114.55            |
| <b>62</b>   | <b>Öffentlicher Verkehr</b>   | <b>127'510.00</b>   |                     | <b>114'850.00</b> |                   | <b>105'720.00</b>   |                     |
|             | Nettoaufwand  |                     | 127'510.00          |                   | 114'850.00        |                     | 105'720.00          |
| <b>622</b>  | <b>Regionalverkehr</b>  | <b>1'660.00</b>     |                     | <b>500.00</b>     |                   | <b>290.00</b>       |                     |
|             | Nettoaufwand  |                     | 1'660.00            |                   | 500.00            |                     | 290.00              |
| <b>6220</b> | <b>Regionalverkehr</b>  | <b>1'660.00</b>     |                     | <b>500.00</b>     |                   | <b>290.00</b>       |                     |
| 3634.01     | Beiträge an öffentliche Unternehmungen                                    | 1'660.00            |                     | 500.00            |                   | 290.00              |                     |
| <b>629</b>  | <b>Öffentlicher Verkehr</b>   | <b>125'850.00</b>   |                     | <b>114'350.00</b> |                   | <b>105'430.00</b>   |                     |
|             | Nettoaufwand  |                     | 125'850.00          |                   | 114'350.00        |                     | 105'430.00          |
| <b>6291</b> | <b>Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr</b>                                | <b>125'850.00</b>   |                     | <b>114'350.00</b> |                   | <b>105'430.00</b>   |                     |
| 3631.01     | Beiträge an Kanton und Konkordate   | 125'850.00          |                     | 114'350.00        |                   | 105'430.00          |                     |
| <b>7</b>    | <b>Umweltschutz und Raumordnung</b>                                       | <b>1'160'084.00</b> | <b>1'106'249.00</b> | <b>979'188.40</b> | <b>928'242.60</b> | <b>1'124'412.44</b> | <b>1'071'250.48</b> |
|             | Nettoaufwand  |                     | 53'835.00           |                   | 50'945.80         |                     | 53'161.96           |
| <b>71</b>   | <b>Wasserversorgung</b>   | <b>440'778.00</b>   | <b>440'778.00</b>   | <b>329'858.00</b> | <b>329'858.00</b> | <b>415'405.90</b>   | <b>415'405.90</b>   |
| <b>710</b>  | <b>Wasserversorgung</b>   | <b>440'778.00</b>   | <b>440'778.00</b>   | <b>329'858.00</b> | <b>329'858.00</b> | <b>415'405.90</b>   | <b>415'405.90</b>   |
| <b>7101</b> | <b>Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]</b>                                 | <b>440'778.00</b>   | <b>440'778.00</b>   | <b>329'858.00</b> | <b>329'858.00</b> | <b>415'405.90</b>   | <b>415'405.90</b>   |
| 3090.20     | Aus- und Weiterbildung des Personals                                      |                     |                     | 500.00            |                   |                     |                     |
| 3102.20     | Drucksachen, Publikationen  | 800.00              |                     | 800.00            |                   |                     |                     |
| 3103.20     | Fachliteratur, Zeitschriften  | 200.00              |                     | 200.00            |                   |                     |                     |
| 3105.20     | Trinkwassereinkauf  | 100'000.00          |                     | 100'000.00        |                   | 94'993.00           |                     |
| 3111.20     | Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge                               | 21'900.00           |                     | 10'000.00         |                   | 11'490.75           |                     |
| 3118.20     | Immaterielle Anlagen (Software, Lizenzgebühren)                           | 7'320.00            |                     |                   |                   |                     |                     |

## Erfolgsrechnung

|             |  | Budget 2022       |                   | Budget 2021       |                   | Rechnung 2020     |                   |
|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|             |  | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 3130.20     | Trinkwasserkontrolle Brunnen   | 900.00            |                   | 900.00            |                   | 843.22            |                   |
| 3132.20     | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.   | 7'660.00          |                   | 5'600.00          |                   | 4'988.43          |                   |
| 3143.20     | Unterhalt Leitungsnetz und Hydranten   | 26'940.00         |                   | 16'940.00         |                   | 16'540.31         |                   |
| 3181.20     | Tatsächliche Forderungsverluste  | 5.00              |                   |                   |                   | 0.05              |                   |
| 3300.30     | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV  | 13'534.00         |                   | 11'921.00         |                   | 1'797.00          |                   |
| 3320.90     | Planm. Abschreibungen übrige immat. Anlagen  | 2'499.00          |                   | 2'502.00          |                   | 2'498.68          |                   |
| 3510.10     | Einlage SF Werterhalt (Wiederbeschaffungswert)   | 71'750.00         |                   | 63'750.00         |                   | 38'250.00         |                   |
| 3510.50     | Einlage SF Werterhalt (Anschlussgebühren)  | 161'380.00        |                   | 79'450.00         |                   | 167'840.00        |                   |
| 3612.21     | Interne Verrechnungen allg. Haushalt - SF  | 25'890.00         |                   | 25'530.00         |                   | 25'530.00         |                   |
| 4240.20     | Benützungsgebühren und Dienstleistungen  |                   | 69'300.00         |                   | 68'500.00         |                   | 65'063.05         |
| 4240.21     | Grundgebühren Wasserversorgung   |                   | 47'300.00         |                   | 45'000.00         |                   | 41'623.70         |
| 4240.50     | Anschlussgebühren Wasserversorgung   |                   | 161'380.00        |                   | 79'450.00         |                   | 167'840.00        |
| 4290.21     | Übrige Entgelte  |                   | 2'000.00          |                   | 2'000.00          |                   | 2'000.00          |
| 4409.20     | Verrechnete Zinsen Wasserversorgung  |                   | 570.00            |                   | 13.00             |                   | 864.50            |
| 4463.20     | Öffentliche Unternehmen als Aktiengesellschaft oder andere<br>privatrechtliche Organisationsform |                   | 495.00            |                   | 495.00            |                   | 495.00            |
| 4510.20     | Entnahmen Spezialfinanzierungen Werterhalt   |                   | 16'033.00         |                   | 14'423.00         |                   | 17'542.63         |
| 4634.20     | Beiträge von öffentlichen Unternehmungen   |                   | 3'417.00          |                   | 3'417.00          |                   | 3'417.02          |
| 4898.20     | Entnahmen übriges Eigenkapital   |                   | 116'560.00        |                   | 116'560.00        |                   | 116'560.00        |
| 9010.20     | Ertragsüberschuss Wasserversorgung (Gewinn)  |                   |                   | 11'765.00         |                   | 50'634.46         |                   |
| 9011.20     | Aufwandüberschuss Wasserversorgung (Verlust)   |                   | 23'723.00         |                   |                   |                   |                   |
| <b>72</b>   | <b>Abwasserentsorgung</b>  | <b>479'136.00</b> | <b>479'136.00</b> | <b>442'277.20</b> | <b>442'277.20</b> | <b>509'339.79</b> | <b>509'339.79</b> |
| <b>720</b>  | <b>Abwasserentsorgung</b>  | <b>479'136.00</b> | <b>479'136.00</b> | <b>442'277.20</b> | <b>442'277.20</b> | <b>509'339.79</b> | <b>509'339.79</b> |
| <b>7201</b> | <b>Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]</b>  | <b>479'136.00</b> | <b>479'136.00</b> | <b>442'277.20</b> | <b>442'277.20</b> | <b>509'339.79</b> | <b>509'339.79</b> |
| 3102.30     | Drucksachen, Publikationen   | 800.00            |                   | 800.00            |                   |                   |                   |
| 3103.30     | Fachliteratur, Zeitschriften   | 200.00            |                   | 200.00            |                   |                   |                   |
| 3120.30     | Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen,<br>Regenklärbecken                       | 2'700.00          |                   | 2'500.00          |                   | 2'625.65          |                   |
| 3130.30     | Telefongebühren  |                   |                   | 100.00            |                   |                   |                   |
| 3132.30     | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.   | 18'800.00         |                   | 16'300.00         |                   | 5'339.60          |                   |
| 3134.30     | Sachversicherungsprämien   | 450.00            |                   | 360.00            |                   | 407.70            |                   |
| 3143.30     | Unterhalt Kanalnetz und Regenklärbecken  | 23'900.00         |                   | 16'745.00         |                   | 26'385.83         |                   |
| 3143.31     | Unterhalt Kläranlage Jaggisbach  | 6'220.00          |                   | 6'220.00          |                   | 6'169.64          |                   |
| 3143.32     | Unterhalt Kläranlage Wohlei  | 5'880.00          |                   | 5'880.00          |                   | 5'599.59          |                   |
| 3181.30     | Tatsächliche Forderungsverluste  | 5.00              |                   |                   |                   | 0.13              |                   |
| 3300.30     | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV  | 11'471.00         |                   | 8'156.20          |                   | 6'579.00          |                   |
| 3510.10     | Einlage SF Werterhalt (Wiederbeschaffungswert)   | 139'347.00        |                   | 139'347.00        |                   | 104'510.00        |                   |

## Erfolgsrechnung

|             |   | Budget 2022       |                   | Budget 2021       |                   | Rechnung 2020     |                   |
|-------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|             |   | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 3510.50     | Einlage SF Werterhalt (Anschlussgebühren)   | 121'180.00        |                   | 28'635.00         |                   | 194'542.80        |                   |
| 3612.30     | Beitrag an Stadt Bern wiederkehrende Gebühren interkommunal                                   | 2'000.00          |                   | 2'000.00          |                   | 1'862.28          |                   |
| 3612.31     | Interne Verrechnungen allg. Haushalt - SF   | 30'240.00         |                   | 25'220.00         |                   | 25'220.00         |                   |
| 3632.30     | Beitrag Kant. Abwasserfonds   | 5'500.00          |                   | 8'000.00          |                   | 4'755.00          |                   |
| 3632.31     | Betriebskostenbeitrag ARA Region Bern   | 61'000.00         |                   | 65'400.00         |                   | 59'274.99         |                   |
| 3632.32     | Beitrag an die Stadt Bern Mitbenutzung Abwasseranlagen  | 40'820.00         |                   | 104'790.00        |                   | 51'469.94         |                   |
| 3632.33     | Beitrag Bundesabgabe Mikroverunreinigungen  | 7'500.00          |                   | 10'500.00         |                   | 6'854.99          |                   |
| 3660.21     | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände             | 1'123.00          |                   | 1'124.00          |                   | 1'123.00          |                   |
| 4240.30     | Benützungsgebühren und Dienstleistungen   |                   | 110'000.00        |                   | 109'500.00        |                   | 102'958.40        |
| 4240.31     | Grundgebühren Abwasserentsorgung  |                   | 150'400.00        |                   | 142'900.00        |                   | 136'102.80        |
| 4240.32     | Regenabwassergebühren Abwasserentsorgung  |                   | 25'600.00         |                   | 25'100.00         |                   | 25'622.95         |
| 4240.55     | Anschlussgebühren Abwasserentsorgung  |                   | 121'180.00        |                   | 28'635.00         |                   | 194'542.80        |
| 4290.31     | Übrige Entgelte   |                   | 4'900.00          |                   | 5'300.00          |                   | 4'900.00          |
| 4409.30     | Verrechnete Zinsen Abwasserentsorgung   |                   | 690.00            |                   | 402.00            |                   | 636.30            |
| 4463.30     | Öffentliche Unternehmen als Aktiengesellschaft oder andere privatrechtliche Organisationsform |                   | 5'400.00          |                   | 5'400.00          |                   | 5'400.00          |
| 4510.30     | Entnahmen Spezialfinanzierung Werterhalt  |                   | 21'371.00         |                   | 8'156.20          |                   | 28'813.65         |
| 4510.31     | Entnahmen Spezialfinanzierung Werterhalt Mitbenutzung Kanalnetz Stadt Bern                    |                   | 17'123.00         |                   | 79'456.00         |                   | 10'362.89         |
| 9010.30     | Ertragsüberschuss Abwasserentsorgung (Gewinn)   |                   |                   |                   |                   | 6'619.65          |                   |
| 9011.30     | Aufwandüberschuss Abwasserentsorgung (Verlust)  |                   | 22'472.00         |                   | 37'428.00         |                   |                   |
| <b>73</b>   | <b>Abfall</b>   | <b>142'710.00</b> | <b>142'710.00</b> | <b>142'087.40</b> | <b>142'087.40</b> | <b>134'118.54</b> | <b>134'118.54</b> |
| <b>730</b>  | <b>Abfall</b>   | <b>142'710.00</b> | <b>142'710.00</b> | <b>142'087.40</b> | <b>142'087.40</b> | <b>134'118.54</b> | <b>134'118.54</b> |
| <b>7300</b> | <b>Tierkörperbeseitigung</b>  | <b>7'500.00</b>   | <b>7'500.00</b>   | <b>8'000.00</b>   | <b>8'000.00</b>   | <b>6'776.40</b>   | <b>6'776.40</b>   |
| 3632.09     | Betriebsbeitrag Kadaversammelstelle Laupen  | 7'500.00          |                   | 8'000.00          |                   | 6'776.40          |                   |
| 4612.91     | Interne Verrechnung Nettoaufwand Tierkörperbeseitigung  |                   | 7'500.00          |                   | 8'000.00          |                   | 6'776.40          |
| <b>7301</b> | <b>Abfall [Gemeindebetrieb]</b>   | <b>135'210.00</b> | <b>135'210.00</b> | <b>134'087.40</b> | <b>134'087.40</b> | <b>127'342.14</b> | <b>127'342.14</b> |
| 3101.40     | Ankauf Gebührensäcke und -marken  | 6'000.00          |                   | 3'000.00          |                   | 3'071.15          |                   |
| 3130.40     | Kehrrichtabfuhrkosten   | 53'000.00         |                   | 57'000.00         |                   | 52'164.96         |                   |
| 3130.41     | Gebühren Kehrrichtverbrennungsanlage  | 30'000.00         |                   | 30'000.00         |                   | 28'227.32         |                   |
| 3130.42     | Spezialabfahren   | 12'000.00         |                   | 13'000.00         |                   | 9'558.04          |                   |
| 3132.40     | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.  |                   |                   | 5'000.00          |                   |                   |                   |
| 3143.40     | Unterhalt Kehrrechtsammelstellen  | 500.00            |                   | 500.00            |                   |                   |                   |
| 3181.40     | Tatsächliche Forderungsverluste   | 5.00              |                   |                   |                   | 0.01              |                   |

## Erfolgsrechnung

|             |   | Budget 2022      |                 | Budget 2021      |                 | Rechnung 2020    |                  |
|-------------|---|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|
|             |   | Aufwand          | Ertrag          | Aufwand          | Ertrag          | Aufwand          | Ertrag           |
| 3300.40     | Planmässige Abschreibungen Hochbauten                   | 1'452.00         |                 | 1'437.40         |                 | 1'451.55         |                  |
| 3612.41     | Interne Verrechnungen allg. Haushalt - SF               | 8'910.00         |                 | 14'950.00        |                 | 14'950.00        |                  |
| 3612.91     | Interne Verrechnung Nettoaufwand Tierkörperbeseitigung  | 7'500.00         |                 | 8'000.00         |                 | 6'776.40         |                  |
| 3632.41     | Beitrag an die Stadt Bern für Benutzung Entsorgungshöfe | 1'200.00         |                 | 1'200.00         |                 | 1'000.00         |                  |
| 4240.40     | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                 |                  | 84'350.00       |                  | 79'000.00       |                  | 81'050.55        |
| 4240.41     | Grundgebühren Kehrichtentsorgung                        |                  | 46'600.00       |                  | 45'000.00       |                  | 42'861.64        |
| 4250.40     | Erlöse aus Altmaterial                                  |                  | 1'000.00        |                  | 350.00          |                  | 601.04           |
| 4260.40     | Rückerstattung Glasrecycling                            |                  | 3'200.00        |                  | 2'900.00        |                  | 2'765.51         |
| 4409.40     | Verrechnete Zinsen Abfallentsorgung                     |                  | 60.00           |                  | 55.00           |                  | 63.40            |
| 9010.40     | Ertragsüberschuss Kehrichtentsorgung (Gewinn)           | 14'643.00        |                 |                  |                 | 10'142.71        |                  |
| 9011.40     | Aufwandüberschuss Kehrichtentsorgung (Verlust)          |                  |                 |                  | 6'782.40        |                  |                  |
| <b>74</b>   | <b>Verbauungen</b>                                      | <b>17'400.00</b> |                 | <b>12'400.00</b> |                 | <b>20'857.90</b> |                  |
|             | Nettoaufwand  |                  | 17'400.00       |                  | 12'400.00       |                  | 20'857.90        |
| <b>741</b>  | <b>Gewässerverbauungen</b>                              | <b>17'400.00</b> |                 | <b>12'400.00</b> |                 | <b>20'857.90</b> |                  |
|             | Nettoaufwand  |                  | 17'400.00       |                  | 12'400.00       |                  | 20'857.90        |
| <b>7410</b> | <b>Gewässerverbauungen</b>                              | <b>17'400.00</b> |                 | <b>12'400.00</b> |                 | <b>20'857.90</b> |                  |
| 3142.01     | Unterhalt Wasserbau                                     | 11'250.00        |                 | 6'250.00         |                 | 14'707.90        |                  |
| 3636.01     | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck    | 2'000.00         |                 | 2'000.00         |                 | 2'000.00         |                  |
| 3910.01     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                | 4'150.00         |                 | 4'150.00         |                 | 4'150.00         |                  |
| <b>76</b>   | <b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>               | <b>380.00</b>    |                 | <b>3'180.00</b>  | <b>2'800.00</b> | <b>367.90</b>    |                  |
|             | Nettoaufwand  |                  | 380.00          |                  | 380.00          |                  | 367.90           |
| <b>761</b>  | <b>Luftreinhaltung und Klimaschutz</b>                  |                  |                 | <b>2'800.00</b>  | <b>2'800.00</b> |                  |                  |
| <b>7610</b> | <b>Luftreinhaltung und Klimaschutz</b>                  |                  |                 | <b>2'800.00</b>  | <b>2'800.00</b> |                  |                  |
| 3631.01     | Beiträge an Kanton und Konkordate                       |                  |                 | 2'800.00         |                 |                  |                  |
| 4260.01     | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter        |                  |                 |                  | 2'800.00        |                  |                  |
| <b>769</b>  | <b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>               | <b>380.00</b>    |                 | <b>380.00</b>    |                 | <b>367.90</b>    |                  |
|             | Nettoaufwand  |                  | 380.00          |                  | 380.00          |                  | 367.90           |
| <b>7690</b> | <b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>               | <b>380.00</b>    |                 | <b>380.00</b>    |                 | <b>367.90</b>    |                  |
| 3634.01     | Beiträge an öffentliche Unternehmungen                  | 380.00           |                 | 380.00           |                 | 367.90           |                  |
| <b>77</b>   | <b>Übriger Umweltschutz</b>                             | <b>21'892.00</b> | <b>9'400.00</b> | <b>23'587.00</b> | <b>9'000.00</b> | <b>17'562.76</b> | <b>10'160.00</b> |
|             | Nettoaufwand  |                  | 12'492.00       |                  | 14'587.00       |                  | 7'402.76         |

## Erfolgsrechnung

|             |  | Budget 2022      |                  | Budget 2021      |                 | Rechnung 2020    |                 |
|-------------|--|------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|
|             |  | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag          | Aufwand          | Ertrag          |
| <b>771</b>  | <b>Friedhof und Bestattung</b>                         | <b>20'192.00</b> | <b>3'000.00</b>  | <b>21'587.00</b> | <b>3'000.00</b> | <b>16'154.23</b> | <b>4'080.00</b> |
|             | Nettoaufwand   |                  | 17'192.00        |                  | 18'587.00       |                  | 12'074.23       |
| <b>7710</b> | <b>Friedhof und Bestattung allgemein</b>               | <b>20'192.00</b> | <b>3'000.00</b>  | <b>21'587.00</b> | <b>3'000.00</b> | <b>16'154.23</b> | <b>4'080.00</b> |
| 3101.01     | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                          | 600.00           |                  | 160.00           |                 | 572.00           |                 |
| 3130.12     | Bestattungswesen                                       | 3'800.00         |                  | 3'800.00         |                 | 3'338.70         |                 |
| 3143.01     | Unterhalt Friedhof                                     | 5'000.00         |                  | 6'500.00         |                 | 1'116.53         |                 |
| 3149.01     | Unterhalt übrige Sachanlagen                           | 2'900.00         |                  |                  |                 |                  |                 |
| 3300.30     | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV        | 867.00           |                  | 867.00           |                 | 867.00           |                 |
| 3910.01     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen               | 7'025.00         |                  | 10'260.00        |                 | 10'260.00        |                 |
| 4240.01     | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                |                  | 3'000.00         |                  | 3'000.00        |                  | 4'080.00        |
| <b>779</b>  | <b>Umweltschutz</b>                                    | <b>1'700.00</b>  | <b>6'400.00</b>  | <b>2'000.00</b>  | <b>6'000.00</b> | <b>1'408.53</b>  | <b>6'080.00</b> |
|             | Nettoertrag  | 4'700.00         |                  | 4'000.00         |                 | 4'671.47         |                 |
| <b>7792</b> | <b>Hundetoiletten</b>                                  | <b>1'700.00</b>  | <b>6'400.00</b>  | <b>2'000.00</b>  | <b>6'000.00</b> | <b>1'408.53</b>  | <b>6'080.00</b> |
| 3101.01     | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                          | 600.00           |                  | 800.00           |                 | 452.13           |                 |
| 3119.01     | Anschaffung Übrige nicht aktivierbare Anlagen          | 1'100.00         |                  | 1'200.00         |                 | 956.40           |                 |
| 4033.01     | Hundetaxen   |                  | 6'400.00         |                  | 6'000.00        |                  | 6'080.00        |
| <b>79</b>   | <b>Raumordnung</b>                                     | <b>57'788.00</b> | <b>34'225.00</b> | <b>25'798.80</b> | <b>2'220.00</b> | <b>26'759.65</b> | <b>2'226.25</b> |
|             | Nettoaufwand   |                  | 23'563.00        |                  | 23'578.80       |                  | 24'533.40       |
| <b>790</b>  | <b>Raumordnung</b>                                     | <b>57'788.00</b> | <b>34'225.00</b> | <b>25'798.80</b> | <b>2'220.00</b> | <b>26'759.65</b> | <b>2'226.25</b> |
|             | Nettoaufwand   |                  | 23'563.00        |                  | 23'578.80       |                  | 24'533.40       |
| <b>7900</b> | <b>Raumordnung allgemein</b>                           | <b>55'778.00</b> | <b>34'225.00</b> | <b>23'778.80</b> | <b>2'220.00</b> | <b>23'760.70</b> | <b>2'226.25</b> |
| 3130.01     | Dienstleistungen Dritter                               | 7'500.00         |                  | 7'500.00         |                 | 4'230.20         |                 |
| 3132.02     | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 5'000.00         |                  | 5'000.00         |                 | 8'264.70         |                 |
| 3132.04     | Beiträge Leitungskataster                              | 1'620.00         |                  | 1'620.00         |                 | 1'615.50         |                 |
| 3320.90     | Planm. Abschreibungen übrige immat. Anlagen            | 7'308.00         |                  | 7'308.80         |                 | 7'308.00         |                 |
| 3634.01     | Beiträge an öffentliche Unternehmungen                 | 2'350.00         |                  | 2'350.00         |                 | 2'342.30         |                 |
| 3893.01     | Einlagen in Vorfinanzierungen des Eigenkapitals        | 32'000.00        |                  |                  |                 |                  |                 |
| 4309.01     | Abgaben aus Planungsmehrwerten                         |                  | 32'000.00        |                  |                 |                  |                 |
| 4631.01     | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                  |                  | 2'225.00         |                  | 2'220.00        |                  | 2'226.25        |
| <b>7906</b> | <b>Regionale Planungsgruppen</b>                       |                  |                  |                  |                 | <b>1'000.00</b>  |                 |
| 3612.06     | Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände        |                  |                  |                  |                 | 1'000.00         |                 |



## Erfolgsrechnung

|             |  | Budget 2022       |                     | Budget 2021       |                     | Rechnung 2020       |                     |
|-------------|--|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|             |  | Aufwand           | Ertrag              | Aufwand           | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>7907</b> | <b>Regionalkonferenzen</b>                       | <b>2'010.00</b>   |                     | <b>2'020.00</b>   |                     | <b>1'998.95</b>     |                     |
| 3634.01     | Beiträge an öffentliche Unternehmungen           | 2'010.00          |                     | 2'020.00          |                     | 1'998.95            |                     |
| <b>8</b>    | <b>Volkswirtschaft</b>                           | <b>1'695.00</b>   |                     | <b>1'685.00</b>   | <b>56'500.00</b>    | <b>1'528.65</b>     | <b>55'839.00</b>    |
|             | Nettoaufwand                                     |                   | 1'695.00            |                   |                     |                     |                     |
|             | Nettoertrag                                      |                   |                     | 54'815.00         |                     | 54'310.35           |                     |
| <b>81</b>   | <b>Landwirtschaft</b>                            | <b>805.00</b>     |                     | <b>805.00</b>     | <b>500.00</b>       | <b>670.20</b>       |                     |
|             | Nettoaufwand                                     |                   | 805.00              |                   | 305.00              |                     | 670.20              |
| <b>814</b>  | <b>Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>        | <b>805.00</b>     |                     | <b>805.00</b>     | <b>500.00</b>       | <b>670.20</b>       |                     |
|             | Nettoaufwand                                     |                   | 805.00              |                   | 305.00              |                     | 670.20              |
| <b>8140</b> | <b>Landw. Produktionsverbesserungen Pflanzen</b> | <b>805.00</b>     |                     | <b>805.00</b>     | <b>500.00</b>       | <b>670.20</b>       |                     |
| 3010.01     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals     | 800.00            |                     | 800.00            |                     | 668.90              |                     |
| 3053.01     | AG-Beiträge an Unfall- und Krankenversicherungen | 5.00              |                     | 5.00              |                     | 1.30                |                     |
| 4631.01     | Beiträge von Kantonen und Konkordaten            |                   |                     |                   | 500.00              |                     |                     |
| <b>85</b>   | <b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>                | <b>890.00</b>     |                     | <b>880.00</b>     |                     | <b>858.45</b>       |                     |
|             | Nettoaufwand                                     |                   | 890.00              |                   | 880.00              |                     | 858.45              |
| <b>850</b>  | <b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>                | <b>890.00</b>     |                     | <b>880.00</b>     |                     | <b>858.45</b>       |                     |
|             | Nettoaufwand                                     |                   | 890.00              |                   | 880.00              |                     | 858.45              |
| <b>8506</b> | <b>Regionale Wirtschaftsförderung</b>            | <b>890.00</b>     |                     | <b>880.00</b>     |                     | <b>858.45</b>       |                     |
| 3634.01     | Beiträge an öffentliche Unternehmungen           | 890.00            |                     | 880.00            |                     | 858.45              |                     |
| <b>87</b>   | <b>Brennstoffe und Energie</b>                   |                   |                     |                   | <b>56'000.00</b>    |                     | <b>55'839.00</b>    |
|             | Nettoertrag                                      |                   |                     | 56'000.00         |                     | 55'839.00           |                     |
| <b>871</b>  | <b>Elektrizität</b>                              |                   |                     |                   | <b>56'000.00</b>    |                     | <b>55'839.00</b>    |
|             | Nettoertrag                                      |                   |                     | 56'000.00         |                     | 55'839.00           |                     |
| <b>8710</b> | <b>Elektrizität allgemein</b>                    |                   |                     |                   | <b>56'000.00</b>    |                     | <b>55'839.00</b>    |
| 4120.02     | Konzessionsgebühr BKW AG                         |                   |                     |                   | 56'000.00           |                     | 55'839.00           |
| <b>9</b>    | <b>Finanzen und Steuern</b>                      | <b>756'730.00</b> | <b>4'591'033.00</b> | <b>587'858.50</b> | <b>4'198'056.00</b> | <b>1'514'214.27</b> | <b>4'787'353.57</b> |
|             | Nettoertrag                                      | 3'834'303.00      |                     | 3'610'197.50      |                     | 3'273'139.30        |                     |
| <b>91</b>   | <b>Steuern</b>                                   | <b>33'850.00</b>  | <b>4'312'900.00</b> | <b>20'000.00</b>  | <b>3'921'380.00</b> | <b>36'784.40</b>    | <b>4'576'267.25</b> |

## Erfolgsrechnung

|             |   | Budget 2022       |                     | Budget 2021       |                     | Rechnung 2020     |                     |
|-------------|---|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
|             |   | Aufwand           | Ertrag              | Aufwand           | Ertrag              | Aufwand           | Ertrag              |
|             | Nettoertrag                                   | 4'279'050.00      |                     | 3'901'380.00      |                     | 4'539'482.85      |                     |
| <b>910</b>  | <b>Steuern</b>                                | <b>33'850.00</b>  | <b>4'312'900.00</b> | <b>20'000.00</b>  | <b>3'921'380.00</b> | <b>36'784.40</b>  | <b>4'576'267.25</b> |
|             | Nettoertrag                                   | 4'279'050.00      |                     | 3'901'380.00      |                     | 4'539'482.85      |                     |
| <b>9100</b> | <b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>             | <b>32'600.00</b>  | <b>3'852'100.00</b> | <b>20'000.00</b>  | <b>3'490'880.00</b> | <b>33'280.50</b>  | <b>4'109'774.65</b> |
| 3180.09     | Wertberichtigung auf Forderungen              | 10'000.00         |                     |                   |                     | 16'070.05         |                     |
| 3181.02     | Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern | 22'600.00         |                     | 20'000.00         |                     | 17'210.45         |                     |
| 4000.00     | Einkommensteuern                              |                   | 3'250'000.00        |                   | 2'939'000.00        |                   | 3'438'778.45        |
| 4000.20     | Nachsteuern und Bussen Einkommenssteuern      |                   | 4'000.00            |                   |                     |                   | 25'257.35           |
| 4000.40     | Aktive Steuerauscheidungen Einkommen          |                   | 109'000.00          |                   | 114'170.00          |                   | 104'993.75          |
| 4000.50     | Passive Steuerauscheidungen Einkommen         |                   | -171'500.00         |                   | -172'500.00         |                   | -193'658.15         |
| 4000.60     | Pauschale Steueranrechnung                    |                   | -750.00             |                   | -600.00             |                   | -1'343.50           |
| 4001.00     | Vermögenssteuern                              |                   | 354'700.00          |                   | 359'620.00          |                   | 310'953.00          |
| 4001.40     | Aktive Steuerauscheidung Vermögen             |                   | 25'310.00           |                   | 22'370.00           |                   | 26'926.05           |
| 4001.50     | Passive Steuerauscheidung Vermögen            |                   | -46'000.00          |                   | -35'170.00          |                   | -52'848.80          |
| 4002.00     | Quellensteuern                                |                   | 50'000.00           |                   | 50'000.00           |                   | 61'494.55           |
| 4002.10     | Quellensteuern BGSA                           |                   | 1'000.00            |                   | 1'250.00            |                   | 270.85              |
| 4010.00     | Gewinnsteuern                                 |                   | 230'600.00          |                   | 119'300.00          |                   | 325'105.05          |
| 4010.40     | Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern      |                   | 80'000.00           |                   | 102'360.00          |                   | 70'001.50           |
| 4010.50     | Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern     |                   | -45'000.00          |                   | -22'620.00          |                   | -14'168.40          |
| 4011.00     | Kapitalsteuern                                |                   | 5'500.00            |                   | 7'500.00            |                   | 1'686.95            |
| 4011.40     | Aktive Steuerauscheidung Kapitalsteuern       |                   | 1'380.00            |                   | 900.00              |                   | 1'640.50            |
| 4011.50     | Passive Steuerauscheidung Kapitalsteuern      |                   | -840.00             |                   | 600.00              |                   | -675.10             |
| 4019.00     | Holdingsteuern                                |                   | 1'200.00            |                   | 1'200.00            |                   | 3'470.65            |
| 4029.00     | Eingang abgeschriebene Steuern                |                   | 3'500.00            |                   | 3'500.00            |                   | 1'889.95            |
| <b>9101</b> | <b>Sondersteuern</b>                          | <b>1'250.00</b>   | <b>120'000.00</b>   |                   | <b>110'000.00</b>   | <b>3'363.05</b>   | <b>142'218.05</b>   |
| 3181.06     | Forderungsverluste Sondersteuern              | 1'250.00          |                     |                   |                     | 3'363.05          |                     |
| 4022.00     | Grundstückgewinnsteuern                       |                   | 40'000.00           |                   | 40'000.00           |                   | 24'569.95           |
| 4022.10     | Sonderveranlagungen                           |                   | 80'000.00           |                   | 70'000.00           |                   | 117'648.10          |
| <b>9102</b> | <b>Liegenschaftssteuern</b>                   |                   | <b>340'800.00</b>   |                   | <b>320'500.00</b>   | <b>140.85</b>     | <b>324'274.55</b>   |
| 3181.04     | Forderungsverluste Liegenschaftssteuern       |                   |                     |                   |                     | 140.85            |                     |
| 4021.00     | Liegenschaftssteuern                          |                   | 340'800.00          |                   | 320'500.00          |                   | 324'274.55          |
| <b>93</b>   | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>            | <b>406'950.00</b> | <b>24'260.00</b>    | <b>333'400.00</b> | <b>29'600.00</b>    | <b>336'606.00</b> | <b>27'872.00</b>    |
|             | Nettoaufwand                                  |                   | 382'690.00          |                   | 303'800.00          |                   | 308'734.00          |
| <b>930</b>  | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>            | <b>406'950.00</b> | <b>24'260.00</b>    | <b>333'400.00</b> | <b>29'600.00</b>    | <b>336'606.00</b> | <b>27'872.00</b>    |

## Erfolgsrechnung

|             |   | Budget 2022       |                  | Budget 2021       |                   | Rechnung 2020     |                   |
|-------------|---|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|             |   | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
|             | Nettoaufwand                                    |                   | 382'690.00       |                   | 303'800.00        |                   | 308'734.00        |
| <b>9300</b> | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>              | <b>406'950.00</b> | <b>24'260.00</b> | <b>333'400.00</b> | <b>29'600.00</b>  | <b>336'606.00</b> | <b>27'872.00</b>  |
| 3621.60     | Lastenausgleich neue Aufgabenteilung            | 251'050.00        |                  | 243'400.00        |                   | 229'063.00        |                   |
| 3622.70     | Disparitätenabbau Gemeinden                     | 155'900.00        |                  | 90'000.00         |                   | 107'543.00        |                   |
| 4621.61     | Geografisch-topografischer Zuschuss             |                   | 12'660.00        |                   | 20'000.00         |                   | 15'951.00         |
| 4621.62     | Soziodemografischer Zuschuss                    |                   | 11'600.00        |                   | 9'600.00          |                   | 11'921.00         |
| <b>95</b>   | <b>Ertragsanteile übrige</b>                    |                   | <b>15'000.00</b> |                   | <b>20'000.00</b>  |                   | <b>15'028.95</b>  |
|             | Nettoertrag                                     | 15'000.00         |                  | 20'000.00         |                   | 15'028.95         |                   |
| <b>950</b>  | <b>Ertragsanteile übrige</b>                    |                   | <b>15'000.00</b> |                   | <b>20'000.00</b>  |                   | <b>15'028.95</b>  |
|             | Nettoertrag                                     | 15'000.00         |                  | 20'000.00         |                   | 15'028.95         |                   |
| <b>9500</b> | <b>Ertragsanteile, übrige</b>                   |                   | <b>15'000.00</b> |                   | <b>20'000.00</b>  |                   | <b>15'028.95</b>  |
| 4024.01     | Erbschafts- und Schenkungssteuern               |                   |                  |                   |                   |                   | 57.60             |
| 4600.01     | Ertragsanteile an Direkter Bundessteuer         |                   | 15'000.00        |                   | 20'000.00         |                   | 14'971.35         |
| <b>96</b>   | <b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>        | <b>69'415.00</b>  | <b>50'740.00</b> | <b>65'480.00</b>  | <b>226'176.00</b> | <b>65'706.90</b>  | <b>103'032.37</b> |
|             | Nettoaufwand                                    |                   | 18'675.00        |                   |                   |                   |                   |
|             | Nettoertrag                                     |                   |                  | 160'696.00        |                   | 37'325.47         |                   |
| <b>961</b>  | <b>Zinsen</b>                                   | <b>32'530.00</b>  | <b>19'000.00</b> | <b>33'680.00</b>  | <b>3'500.00</b>   | <b>27'869.50</b>  | <b>23'471.00</b>  |
|             | Nettoaufwand                                    |                   | 13'530.00        |                   | 30'180.00         |                   | 4'398.50          |
| <b>9610</b> | <b>Zinsen</b>                                   | <b>32'530.00</b>  | <b>19'000.00</b> | <b>33'680.00</b>  | <b>3'500.00</b>   | <b>27'869.50</b>  | <b>23'471.00</b>  |
| 3181.05     | Abschreibungen Verzugszinsen NESKO              | 1'100.00          |                  | 1'100.00          |                   | 1'022.20          |                   |
| 3401.01     | Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | 3'000.00          |                  |                   |                   |                   |                   |
| 3406.01     | Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten | 23'100.00         |                  | 23'100.00         |                   | 23'100.00         |                   |
| 3409.01     | Verrechnete Zinsen und Zinsaufwand (SF)         | 1'320.00          |                  | 470.00            |                   | 1'564.20          |                   |
| 3409.02     | Übrige Passivzinsen (Sonderrechnungen)          | 10.00             |                  | 10.00             |                   | 9.25              |                   |
| 3499.01     | Vergütungszinsen NESKO                          | 4'000.00          |                  | 9'000.00          |                   | 2'173.85          |                   |
| 4400.01     | Zinsen flüssige Mittel                          |                   |                  |                   |                   |                   | 95.05             |
| 4401.02     | Verzugszinsen NESKO                             |                   | 19'000.00        |                   | 3'500.00          |                   | 23'375.85         |
| 4499.01     | Übriger Finanzertrag                            |                   |                  |                   |                   |                   | 0.10              |
| <b>963</b>  | <b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>       | <b>31'775.00</b>  | <b>29'840.00</b> | <b>31'580.00</b>  | <b>30'240.00</b>  | <b>27'196.20</b>  | <b>72'044.25</b>  |
|             | Nettoaufwand                                    |                   | 1'935.00         |                   | 1'340.00          |                   |                   |
|             | Nettoertrag                                     |                   |                  |                   |                   | 44'848.05         |                   |

## Erfolgsrechnung

|             |  | Budget 2022       |                   | Budget 2021       |                   | Rechnung 2020       |                  |
|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|------------------|
|             |  | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag           |
| <b>9630</b> | <b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>        | <b>31'775.00</b>  | <b>29'840.00</b>  | <b>31'580.00</b>  | <b>30'240.00</b>  | <b>27'196.20</b>    | <b>72'044.25</b> |
| 3010.01     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals     | 12'620.00         |                   | 13'120.00         |                   | 11'815.50           |                  |
| 3050.01     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 700.00            |                   | 750.00            |                   | 774.35              |                  |
| 3053.01     | AG-Beiträge an Unfall- und Krankenversicherungen | 170.00            |                   | 165.00            |                   | 150.15              |                  |
| 3053.09     | Erstattung von AN-Beiträgen Unfallversicherung   | -65.00            |                   | -65.00            |                   | -52.75              |                  |
| 3054.01     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse           | 210.00            |                   | 210.00            |                   | 191.85              |                  |
| 3055.01     | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen      | 130.00            |                   | 130.00            |                   | 119.75              |                  |
| 3430.01     | Baulicher Unterhalt Liegenschaften des FV        |                   |                   |                   |                   | 2'988.00            |                  |
| 3431.01     | Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV      | 4'510.00          |                   | 3'490.00          |                   | 2'745.00            |                  |
| 3439.01     | Übriger Liegenschaftsaufwand FV                  | 13'500.00         |                   | 13'780.00         |                   | 8'464.35            |                  |
| 4260.01     | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter |                   |                   |                   |                   |                     | 411.55           |
| 4430.01     | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV           |                   | 18'960.00         |                   | 18'960.00         |                     | 22'900.00        |
| 4439.01     | Übriger Liegenschaftsertrag FV                   |                   | 4'320.00          |                   | 4'720.00          |                     | 3'787.70         |
| 4443.01     | Marktwertanpassungen Liegenschaften              |                   |                   |                   |                   |                     | 37'730.00        |
| 4910.01     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen         |                   | 6'560.00          |                   | 6'560.00          |                     | 7'215.00         |
| <b>969</b>  | <b>Finanzvermögen</b>                            | <b>5'110.00</b>   | <b>1'900.00</b>   | <b>220.00</b>     | <b>192'436.00</b> | <b>10'641.20</b>    | <b>7'517.12</b>  |
|             | Nettoaufwand                                     |                   | 3'210.00          |                   |                   |                     | 3'124.08         |
|             | Nettoertrag                                      |                   |                   | 192'216.00        |                   |                     |                  |
| <b>9690</b> | <b>Finanzvermögen</b>                            | <b>5'110.00</b>   | <b>1'900.00</b>   | <b>220.00</b>     | <b>192'436.00</b> | <b>10'641.20</b>    | <b>7'517.12</b>  |
| 3180.09     | Wertberichtigung auf Forderungen                 | 5'000.00          |                   |                   |                   | 7'101.30            |                  |
| 3420.01     | Kapitalbeschaffung und -verwaltung               | 110.00            |                   | 220.00            |                   |                     |                  |
| 3440.01     | Wertberichtigungen Finanzanlagen FV              |                   |                   |                   |                   | 3'539.90            |                  |
| 4420.01     | Dividenden                                       |                   | 900.00            |                   | 800.00            |                     | 905.00           |
| 4499.01     | Übriger Finanzertrag                             |                   | 1'000.00          |                   | 2'000.00          |                     | 3'072.22         |
| 4896.01     | Entnahmen aus Neubewertungsreserven              |                   |                   |                   | 189'636.00        |                     | 3'539.90         |
| <b>97</b>   | <b>Rückverteilungen</b>                          |                   | <b>650.00</b>     |                   | <b>900.00</b>     |                     | <b>379.10</b>    |
|             | Nettoertrag                                      | 650.00            |                   | 900.00            |                   | 379.10              |                  |
| <b>971</b>  | <b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>           |                   | <b>650.00</b>     |                   | <b>900.00</b>     |                     | <b>379.10</b>    |
|             | Nettoertrag                                      | 650.00            |                   | 900.00            |                   | 379.10              |                  |
| <b>9710</b> | <b>Rückverteilung aus CO2-Abgabe</b>             |                   | <b>650.00</b>     |                   | <b>900.00</b>     |                     | <b>379.10</b>    |
| 4699.01     | Rückverteilung CO2-Abgabe                        |                   | 650.00            |                   | 900.00            |                     | 379.10           |
| <b>99</b>   | <b>Nicht aufgeteilte Posten</b>                  | <b>246'515.00</b> | <b>187'483.00</b> | <b>168'978.50</b> |                   | <b>1'075'116.97</b> | <b>64'773.90</b> |
|             | Nettoaufwand                                     |                   | 59'032.00         |                   | 168'978.50        |                     | 1'010'343.07     |

## Erfolgsrechnung

|             |  | Budget 2022       |                   | Budget 2021       |            | Rechnung 2020     |                  |
|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|------------|-------------------|------------------|
|             |  | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag     | Aufwand           | Ertrag           |
| <b>990</b>  | <b>Nicht aufgeteilte Posten</b>  | <b>58'712.00</b>  | <b>187'483.00</b> | <b>58'712.00</b>  |            | <b>123'485.90</b> | <b>64'773.90</b> |
|             | Nettoaufwand   |                   |                   |                   | 58'712.00  |                   | 58'712.00        |
|             | Nettoertrag  | 128'771.00        |                   |                   |            |                   |                  |
| <b>9901</b> | <b>Abschreibung bestehendes Verwaltungsvermögen</b>                    | <b>58'712.00</b>  |                   | <b>58'712.00</b>  |            | <b>58'712.00</b>  |                  |
| 3300.91     | Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV (best. VV Strassen)   | 18'453.00         |                   | 18'453.00         |            | 18'453.00         |                  |
| 3300.92     | Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV (best. VV Hochbauten) | 40'259.00         |                   | 40'259.00         |            | 40'259.00         |                  |
| <b>9950</b> | <b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>                               |                   | <b>187'483.00</b> |                   |            | <b>64'773.90</b>  | <b>64'773.90</b> |
| 3896.02     | Einlage in Schwankungsreserve  |                   |                   |                   |            | 64'773.90         |                  |
| 4896.01     | Entnahmen aus Neubewertungsreserven                                    |                   | 187'483.00        |                   |            |                   | 64'773.90        |
| <b>999</b>  | <b>Abschluss</b>   | <b>187'803.00</b> |                   | <b>110'266.50</b> |            | <b>951'631.07</b> |                  |
|             | Nettoaufwand   |                   | 187'803.00        |                   | 110'266.50 |                   | 951'631.07       |
| <b>9990</b> | <b>Abschluss</b>   | <b>187'803.00</b> |                   | <b>110'266.50</b> |            | <b>951'631.07</b> |                  |
| 9000.01     | Ertragsüberschuss allgemeiner Haushalt (Gewinn)                        | 187'803.00        |                   | 110'266.50        |            | 951'631.07        |                  |

## Investitionsrechnung

|   |   | Ausgaben                          | Budget 2022<br>Einnahmen          | Ausgaben                        | Budget 2021<br>Einnahmen        | Ausgaben                      | Rechnung 2020<br>Einnahmen    |
|---|---|-----------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|   | <b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>                                 | <b>1'736'000.00</b>               | <b>1'736'000.00</b>               | <b>1'418'000.00</b>             | <b>1'418'000.00</b>             | <b>132'846.43</b>             | <b>132'846.43</b>             |
| 0 | <b>Allgemeine Verwaltung</b><br>Nettoausgaben               | <b>82'000.00</b>                  | <b>82'000.00</b>                  | <b>75'000.00</b>                | <b>75'000.00</b>                | <b>14'000.70</b>              | 14'000.70                     |
| 2 | <b>Bildung</b><br>Nettoausgaben                             | <b>45'000.00</b>                  | 45'000.00                         | <b>28'000.00</b>                | 28'000.00                       | <b>56'123.30</b>              | <b>44'415.90</b><br>11'707.40 |
| 3 | <b>Kultur, Sport und Freizeit, Kirche</b><br>Nettoausgaben  | <b>40'000.00</b>                  | 40'000.00                         | <b>25'000.00</b>                | 25'000.00                       |                               |                               |
| 6 | <b>Verkehr und Nachrichtenübermittlung</b><br>Nettoausgaben | <b>60'000.00</b>                  | <b>25'000.00</b><br>35'000.00     | <b>85'000.00</b>                | 85'000.00                       | <b>1'484.10</b>               | 1'484.10                      |
| 7 | <b>Umweltschutz und Raumordnung</b><br>Nettoausgaben        | <b>1'384'000.00</b>               | <b>100'000.00</b><br>1'284'000.00 | <b>990'000.00</b>               | <b>140'000.00</b><br>850'000.00 | <b>15'636.83</b>              | <b>1'185.60</b><br>14'451.23  |
| 9 | <b>Finanzen und Steuern</b><br>Nettoeinnahmen               | <b>125'000.00</b><br>1'404'000.00 | <b>1'529'000.00</b>               | <b>215'000.00</b><br>988'000.00 | <b>1'203'000.00</b>             | <b>45'601.50</b><br>41'643.43 | <b>87'244.93</b>              |

## Investitionsrechnung

|  |  | Ausgaben                      | Budget 2022<br>Einnahmen      | Ausgaben                      | Budget 2021<br>Einnahmen      | Ausgaben                                   | Rechnung 2020<br>Ausgaben     |
|--|--|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|--|-------------------------------|
| <b>1</b>   | <b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>  | <b>1'736'000.00</b>           | <b>1'736'000.00</b>           | <b>1'418'000.00</b>           | <b>1'418'000.00</b>           | <b>132'846.43</b>                          | <b>132'846.43</b>             |
| <b>0</b>   | <b>Allgemeine Verwaltung</b><br>Nettoaussgaben   | <b>82'000.00</b>              | <b>82'000.00</b>              | <b>75'000.00</b>              | <b>75'000.00</b>              | <b>14'000.70</b>                           | 14'000.70                     |
| <b>02</b>  | <b>Allgemeine Dienste</b><br>Nettoaussgaben  | <b>82'000.00</b>              | <b>82'000.00</b>              | <b>75'000.00</b>              | <b>75'000.00</b>              | <b>14'000.70</b>                           | 14'000.70                     |
| <b>022</b>   | <b>Allgemeine Dienste</b>  |                               |                               |                               |                               | <b>14'000.70</b>                           |                               |
| <b>0220</b><br>5200.02   | <b>Allgemeine Dienste</b><br>Ersatz Hardware Informatik Gemeindeverwaltung   |                               |                               |                               |                               | <b>14'000.70</b><br>14'000.70              |                               |
| <b>029</b>   | <b>Verwaltungsliegenschaften</b>   | <b>82'000.00</b>              | <b>82'000.00</b>              | <b>75'000.00</b>              | <b>75'000.00</b>              |  |                               |
| <b>290</b><br>5040.02<br>6370.01                                   | <b>Verwaltungsliegenschaften</b><br>Renovation Gemeindehaus, Fassade und Holzwerk Dach<br>Investitionsbeiträge Sanierung Fassade Gemeindehaus  | <b>82'000.00</b><br>82'000.00 | <b>82'000.00</b><br>82'000.00 | <b>75'000.00</b><br>75'000.00 | <b>75'000.00</b><br>75'000.00 |  |                               |
| <b>2</b>   | <b>Bildung</b><br>Nettoaussgaben   | <b>45'000.00</b>              | 45'000.00                     | <b>28'000.00</b>              | 28'000.00                     | <b>56'123.30</b>                           | <b>44'415.90</b><br>11'707.40 |
| <b>21</b>  | <b>Obligatorische Schule</b><br>Nettoaussgaben   | <b>45'000.00</b>              | 45'000.00                     | <b>28'000.00</b>              | 28'000.00                     | <b>56'123.30</b>                           | <b>44'415.90</b><br>11'707.40 |
| <b>212</b>   | <b>Primarstufe</b>   | <b>30'000.00</b>              |                               |                               |                               |  |                               |
| <b>2120</b><br>5200.02   | <b>Primarstufe</b><br>Ersatz Hardware Schule   | <b>30'000.00</b><br>30'000.00 |                               |                               |                               |  |                               |
| <b>217</b>   | <b>Schulliegenschaften</b>   | <b>15'000.00</b>              |                               | <b>28'000.00</b>              |                               | <b>56'123.30</b>                           | <b>44'415.90</b>              |
| <b>2170</b><br>5040.02<br>5040.03<br>5040.04<br>5060.01<br>6300.01 | <b>Schulliegenschaften</b><br>MZA Zägli Ausführung Sanierung<br>Werterhalt MZA Zägli<br>Hydrogeologische Untersuchung MZA Zägli<br>Ersatz Vorhänge Bühne Aula<br>Investitionsbeiträge vom Bund | <b>15'000.00</b><br>15'000.00 |                               | <b>28'000.00</b><br>15'000.00 |                               | <b>56'123.30</b><br>32'188.65<br>23'934.65 | <b>44'415.90</b><br>44'415.90 |

## Investitionsrechnung

|             |   | Ausgaben         | Budget 2022<br>Einnahmen | Ausgaben         | Budget 2021<br>Einnahmen | Ausgaben        | Rechnung 2020<br>Ausgaben |
|-------------|---|------------------|--------------------------|------------------|--------------------------|-----------------|---------------------------|
| <b>3</b>    | <b>Kultur, Sport und Freizeit, Kirche</b><br>Nettoausgaben                            | <b>40'000.00</b> |                          | <b>25'000.00</b> |                          |                 |                           |
|             |   |                  | 40'000.00                |                  | 25'000.00                |                 |                           |
| <b>34</b>   | <b>Sport und Freizeit</b><br>Nettoausgaben  | <b>40'000.00</b> |                          | <b>25'000.00</b> |                          |                 |                           |
|             |   |                  | 40'000.00                |                  | 25'000.00                |                 |                           |
| <b>342</b>  | <b>Freizeit</b>   | <b>40'000.00</b> |                          | <b>25'000.00</b> |                          |                 |                           |
| <b>3420</b> | <b>Freizeit</b>   | <b>40'000.00</b> |                          | <b>25'000.00</b> |                          |                 |                           |
| 5010.01     | Sanierung Wanderweg Chatzenstyg   |                  |                          | 25'000.00        |                          |                 |                           |
| 5010.02     | Erstellen Uferweg Aebischen   | 40'000.00        |                          |                  |                          |                 |                           |
| <b>6</b>    | <b>Verkehr und Nachrichtenübermittlung</b><br>Nettoausgaben                           | <b>60'000.00</b> | <b>25'000.00</b>         | <b>85'000.00</b> |                          | <b>1'484.10</b> |                           |
|             |   |                  | 35'000.00                |                  | 85'000.00                |                 | 1'484.10                  |
| <b>61</b>   | <b>Strassenverkehr</b><br>Nettoausgaben   | <b>40'000.00</b> | <b>25'000.00</b>         | <b>65'000.00</b> |                          |                 |                           |
|             |   |                  | 15'000.00                |                  | 65'000.00                |                 |                           |
| <b>615</b>  | <b>Gemeindestrassen</b>   | <b>40'000.00</b> | <b>25'000.00</b>         | <b>25'000.00</b> |                          |                 |                           |
| <b>6150</b> | <b>Gemeindestrassen</b>   | <b>40'000.00</b> | <b>25'000.00</b>         | <b>15'000.00</b> |                          |                 |                           |
| 5010.04     | Fussweg Matte   | 25'000.00        |                          |                  |                          |                 |                           |
| 5010.05     | Sanierung Gemeindestrassen  | 15'000.00        |                          | 15'000.00        |                          |                 |                           |
| 6370.01     | Investitionsbeiträge Fussweg Matte  |                  | 25'000.00                |                  |                          |                 |                           |
| <b>6155</b> | <b>Parkplätze</b>   |                  |                          | <b>10'000.00</b> |                          |                 |                           |
| 5010.01     | Parkplätze und Signalisation Wohlei   |                  |                          | 10'000.00        |                          |                 |                           |
| <b>618</b>  | <b>Privatstrassen</b>   |                  |                          | <b>40'000.00</b> |                          |                 |                           |
| <b>6180</b> | <b>Privatstrassen</b>   |                  |                          | <b>40'000.00</b> |                          |                 |                           |
| 5670.01     | Investitionsbeiträge an private Haushalte (Gemeindebeitrag Sanierung Äbischenstrasse) |                  |                          | 40'000.00        |                          |                 |                           |
| <b>62</b>   | <b>Öffentlicher Verkehr</b><br>Nettoausgaben  | <b>20'000.00</b> |                          | <b>20'000.00</b> |                          | <b>1'484.10</b> |                           |
|             |   |                  | 20'000.00                |                  | 20'000.00                |                 | 1'484.10                  |
| <b>621</b>  | <b>Bahninfrastruktur</b>  | <b>20'000.00</b> |                          | <b>20'000.00</b> |                          | <b>1'484.10</b> |                           |
| <b>6210</b> | <b>Bahninfrastruktur</b>  | <b>20'000.00</b> |                          | <b>20'000.00</b> |                          | <b>1'484.10</b> |                           |



## Investitionsrechnung

|             |   | Budget 2022         |                   | Budget 2021       |                   | Rechnung 2020    |                 |
|-------------|---|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-----------------|
|             |   | Ausgaben            | Einnahmen         | Ausgaben          | Einnahmen         | Ausgaben         | Ausgaben        |
| 5290.01     | Bahninfrastruktur, Rechtsverfahren Verhinderung BLS<br>Werkstätte Chliforst | 20'000.00           |                   | 20'000.00         |                   | 1'484.10         |                 |
| <b>7</b>    | <b>Umweltschutz und Raumordnung</b>   | <b>1'384'000.00</b> | <b>100'000.00</b> | <b>990'000.00</b> | <b>140'000.00</b> | <b>15'636.83</b> | <b>1'185.60</b> |
|             | Nettoausgaben   |                     | 1'284'000.00      |                   | 850'000.00        |                  | 14'451.23       |
| <b>71</b>   | <b>Wasserversorgung</b>   | <b>941'000.00</b>   |                   | <b>800'000.00</b> |                   | <b>15'096.28</b> | <b>1'185.60</b> |
|             | Nettoausgaben   |                     | 941'000.00        |                   | 800'000.00        |                  | 13'910.68       |
| <b>710</b>  | <b>Wasserversorgung</b>   | <b>941'000.00</b>   |                   | <b>800'000.00</b> |                   | <b>15'096.28</b> | <b>1'185.60</b> |
| <b>7101</b> | <b>Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)</b>                                   | <b>941'000.00</b>   |                   | <b>800'000.00</b> |                   | <b>15'096.28</b> | <b>1'185.60</b> |
| 5031.22     | Druckwasserleitung und Hydranten Matte                                      | 21'000.00           |                   |                   |                   |                  |                 |
| 5031.24     | Sanierung Wasserleitungen gem. GWP  | 240'000.00          |                   | 240'000.00        |                   |                  |                 |
| 5031.25     | Wasseranschluss Wohlei  | 640'000.00          |                   | 560'000.00        |                   |                  |                 |
| 5031.26     | Planungskredit Wasseranschluss Wohlei                                       |                     |                   |                   |                   | 15'000.00        |                 |
| 5031.27     | Erschliessung Wasserversorgung Hübeli                                       | 40'000.00           |                   |                   |                   |                  |                 |
| 5291.21     | Generelle Wasserplanung (GWP)   |                     |                   |                   |                   | 96.28            |                 |
| 6310.21     | Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten                           |                     |                   |                   |                   |                  | 1'185.60        |
| <b>72</b>   | <b>Abwasserentsorgung</b>   | <b>323'000.00</b>   |                   | <b>50'000.00</b>  |                   |                  |                 |
|             | Nettoausgaben   |                     | 323'000.00        |                   | 50'000.00         |                  |                 |
| <b>720</b>  | <b>Abwasserentsorgung</b>   | <b>323'000.00</b>   |                   | <b>50'000.00</b>  |                   |                  |                 |
| <b>7201</b> | <b>Abwasserentsorgung (Gemeindebetrieb)</b>                                 | <b>323'000.00</b>   |                   | <b>50'000.00</b>  |                   |                  |                 |
| 5032.38     | Kanalisation Matte (Druckleitung + Pumpwerk)                                | 33'000.00           |                   |                   |                   |                  |                 |
| 5032.39     | Sanierung Abwasserleitungen gem. GEP  | 50'000.00           |                   | 50'000.00         |                   |                  |                 |
| 5032.43     | Hüllrohr Abwasserleitung Wohlei   | 20'000.00           |                   |                   |                   |                  |                 |
| 5032.44     | Meteorwasserleitung Aebischenstrasse  | 195'000.00          |                   |                   |                   |                  |                 |
| 5292.31     | Überarbeitung Genereller Entwässerungsplan                                  | 25'000.00           |                   |                   |                   |                  |                 |
| <b>73</b>   | <b>Abfall</b>   |                     |                   |                   |                   | <b>540.55</b>    |                 |
|             | Nettoausgaben   |                     |                   |                   |                   |                  | 540.55          |
| <b>730</b>  | <b>Abfall</b>   |                     |                   |                   |                   | <b>540.55</b>    |                 |
| <b>7301</b> | <b>Abfall (Gemeindebetrieb)</b>   |                     |                   |                   |                   | <b>540.55</b>    |                 |
| 5040.41     | Wertstoffstelle Entsorgung  |                     |                   |                   |                   | 540.55           |                 |

## Investitionsrechnung

|             |  | Ausgaben          | Budget 2022<br>Einnahmen | Ausgaben          | Budget 2021<br>Einnahmen | Ausgaben         | Rechnung 2020<br>Ausgaben |
|-------------|--|-------------------|--------------------------|-------------------|--------------------------|------------------|---------------------------|
| <b>77</b>   | <b>Übriger Umweltschutz</b>  | <b>20'000.00</b>  |                          |                   |                          |                  |                           |
|             | Nettoaussgaben   |                   | 20'000.00                |                   |                          |                  |                           |
| <b>771</b>  | <b>Friedhof und Bestattung</b>                                       | <b>20'000.00</b>  |                          |                   |                          |                  |                           |
| <b>7710</b> | <b>Friedhof und Bestattung allgemein</b>                             | <b>20'000.00</b>  |                          |                   |                          |                  |                           |
| 5030.02     | Erweiterung Gemeinschaftsgrab  | 20'000.00         |                          |                   |                          |                  |                           |
| <b>79</b>   | <b>Raumordnung</b>   | <b>100'000.00</b> | <b>100'000.00</b>        | <b>140'000.00</b> | <b>140'000.00</b>        |                  |                           |
| <b>790</b>  | <b>Raumordnung</b>   | <b>100'000.00</b> | <b>100'000.00</b>        | <b>140'000.00</b> | <b>140'000.00</b>        |                  |                           |
| <b>7900</b> | <b>Raumordnung allgemein</b>   | <b>100'000.00</b> | <b>100'000.00</b>        | <b>140'000.00</b> | <b>140'000.00</b>        |                  |                           |
| 5290.05     | Dorfentwicklung Areal Oberschulhaus                                  | 40'000.00         |                          | 100'000.00        |                          |                  |                           |
| 5290.06     | Technische Anpassung baurechtliche Grundordnung                      | 30'000.00         |                          | 10'000.00         |                          |                  |                           |
| 5290.07     | Überarbeitung Sonderbauvorschriften Zäglmatte                        | 30'000.00         |                          | 30'000.00         |                          |                  |                           |
| 6370.01     | Investitionsbeiträge Dorfentwicklung Areal Oberschulhaus             |                   | 40'000.00                |                   | 100'000.00               |                  |                           |
| 6370.02     | Investitionsbeiträge technische Anpassung baurechtliche Grundordnung |                   | 30'000.00                |                   | 10'000.00                |                  |                           |
| 6370.01     | Investitionsbeiträge Überarbeitung Sonderbauvorschriften Zäglmatte   |                   | 30'000.00                |                   | 30'000.00                |                  |                           |
| <b>9</b>    | <b>Finanzen und Steuern</b>  | <b>125'000.00</b> | <b>1'529'000.00</b>      | <b>215'000.00</b> | <b>1'203'000.00</b>      | <b>45'601.50</b> | <b>87'244.93</b>          |
|             | Nettoeinnahmen   | 1'404'000.00      |                          | 988'000.00        |                          | 41'643.43        |                           |
| <b>99</b>   | <b>Nicht aufgeteilte Posten</b>                                      | <b>125'000.00</b> | <b>1'529'000.00</b>      | <b>215'000.00</b> | <b>1'203'000.00</b>      | <b>45'601.50</b> | <b>87'244.93</b>          |
|             | Nettoeinnahmen   | 1'404'000.00      |                          | 988'000.00        |                          | 41'643.43        |                           |
| <b>999</b>  | <b>Abschluss</b>   | <b>125'000.00</b> | <b>1'529'000.00</b>      | <b>215'000.00</b> | <b>1'203'000.00</b>      | <b>45'601.50</b> | <b>87'244.93</b>          |
| <b>9990</b> | <b>Abschluss</b>   | <b>125'000.00</b> | <b>1'529'000.00</b>      | <b>215'000.00</b> | <b>1'203'000.00</b>      | <b>45'601.50</b> | <b>87'244.93</b>          |
| 5900.00     | Passivierte Einnahmen  | 125'000.00        |                          | 215'000.00        |                          | 45'601.50        | 540.55                    |
| 6900.00     | Aktivierete Ausgaben   |                   | 1'529'000.00             |                   | 1'203'000.00             |                  | 86'704.38                 |