Einwohnergemeinde **Bolligen**





Jahresrechnung 2018

24. April 2019 / Bu

Inhaltsverzeichnis

1	**Berichterstattung**	**4**
1.1	Bericht	4
1.1.1	Allgemeines	4
1.1.2	Erfolgsrechnung	5
1.1.3	Spezialfinanzierungen (übergeordnete)	6
1.1.4	Spezialfinanzierungen (mit Gemeindereglement)	7
1.1.5	Investitionsrechnung	7
1.1.6	Bilanz	7
1.1.7	Nachkredite	8
2	**Eckdaten**	**8**
2.1	Übersicht	8
2.2	Selbstfinanzierung / Finanzierungsergebnis	9
2.3	Gestufte Erfolgsausweise	10
2.3.1	Gesamthaushalt	10
2.3.2	Allgemeiner Haushalt	11
2.3.3	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	12
2.3.4	Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung	13
2.3.5	Spezialfinanzierung Abfallentsorgung	14
3	**Bilanz**	**15**
4	**Funktionen Zusammenzug**	**16**
4.1	Erfolgsrechnung	16
4.1.1	Kommentar	17
4.2	Investitionsrechnung	21
5	**Sachgruppen**	**22**
5.1	Erfolgsrechnung	22
5.2	Investitionsrechnung	23
6	**Geldflussrechnung**	**24**
7	**Finanzkennzahlen**	**26**
7.1	Gesamthaushalt	26
7.2	Allgemeiner Haushalt	27

7.3	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	27
7.4	Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung	28
7.5	Spezialfinanzierung Abfallentsorgung	28
8	**Antrag der Exekutive**	**29**
9	**Bestätigungsbericht**	**30**
10	**Genehmigung der Jahresrechnung**	**31**
11	**Anhang**	**32**
11.1	Regelwerk	32
11.1.1	Angewendetes Regelwerk	32
11.1.2	Bewertung Finanzvermögen	32
11.1.3	Bewertung Verwaltungsvermögen	32
11.1.4	Aktivierungsgrenzen	33
11.1.5	Bestehendes Verwaltungsvermögen	33
11.1.6	Grundlagen der Jahresrechnung	33
11.2	Eigenkapitalnachweis	34
11.3	Rückstellungsspiegel	35
11.4	Beteiligungsspiegel	36
11.5	Gewährleistungsspiegel	38
11.6	Anlagespiegel	39
11.7	Kreditkontrolle	42
11.7.1	Verpflichtungskreditkontrolle für Investitionen	42
11.7.2	Nachkredite	43
11.8	Weitere massgebende Angaben	47
11.8.1	Werterhaltung und Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt Wasserversorgung	47
11.8.2	Werterhaltung und Einlage in Spezialfinanzierung Werterhalt Abwasseranlagen	48
12	**Details zur Jahresrechnung**	**50**
12.1	Bilanz	51
12.2	Erfolgsrechnung nach Funktionen	60
12.3	Erfolgsrechnung nach Sachgruppen	96
12.4	Investitionsrechnung nach Funktionen	115
12.5	Investitionsrechnung nach Sachgruppen	121

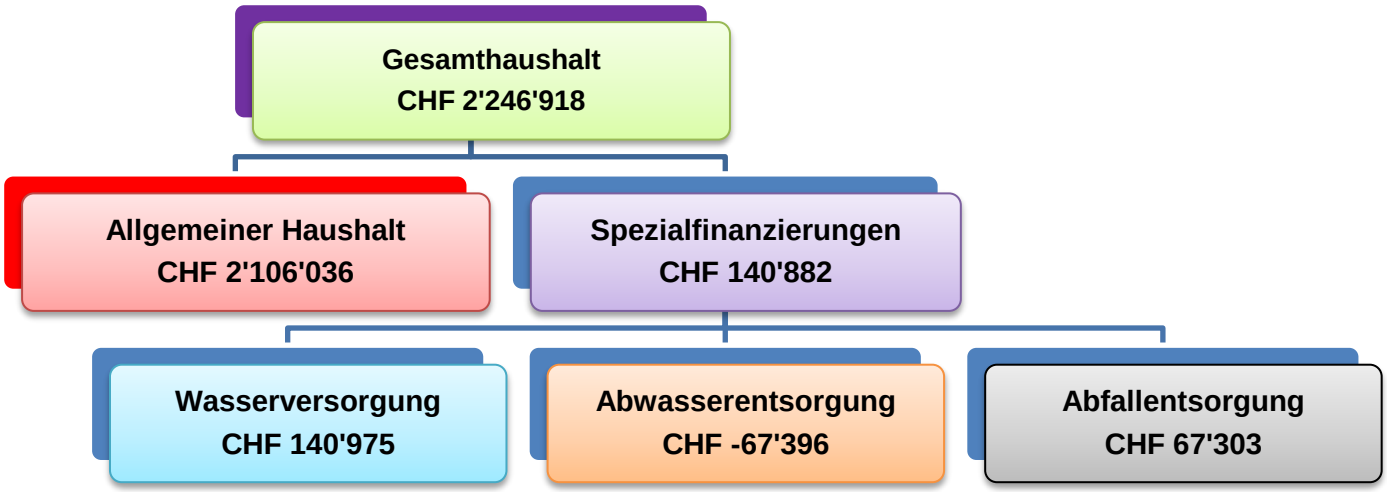
1 Berichterstattung

1.1 Bericht

1.1.1 Allgemeines

Die Jahresrechnung 2018 der Gemeinde wird nach den Vorschriften des neuen Rechnungslegungsmodels HRM2 dargestellt gem. Art. 70 Gemeindegesetz (GG, BSG 170.11).

Ergebnisse auf einen Blick
Der Gesamthaushalt schliesst vor Vornahme der zusätzlichen Abschreibungen mit einem **Ertragsüberschuss von CHF 2'487'999** ab.
Nach HRM2 müssen **zusätzliche Abschreibungen** (Art. 84 GV) vorgenommen und in die finanzpolitische Reserve (Eigenkapital) eingelegt werden, wenn im Allgemeinen Haushalt ein Ertragsüberschuss ausgewiesen wird und die ordentlichen Abschreibungen kleiner als die Nettoinvestitionen sind. Im vorliegenden Ergebnis wurde vom Ertragsüberschuss des Allgemeinen Haushalts **CHF 241'080 zusätzlichen Abschreibungen** in die Finanzpolitische Reserve eingelegt.
Nach Vornahme der zusätzlichen Abschreibungen sehen die definitiven Ergebnisse folgedermassen aus:



1.1.2 Erfolgsrechnung

Ergebnis Allgemeiner Haushalt
Der Allgemeine Haushalt schliesst nach Vornahme der systembedingten zusätzlichen Abschreibungen von CHF 241'080 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 2'106'036 ab. Budgetiert waren zusätzliche Abschreibungen von CHF 140'900 und ein ausgeglichenes Ergebnis. Die Besserstellung gegenüber dem Budget beträgt CHF 2'106'036.

Die Kommentare beziehen sich auf den Gesamthaushalt

Personalaufwand
Der Personalaufwand ist CHF 738'788 tiefer als budgetiert.
Grund ist die Auflösung der übrig gebliebenen Rückstellung aus dem Wechsel von der Personalvorsorgestiftung Bolligen-Ittigen-Ostermundigen zur Pensionskasse SHP, Dietikon. Diese Lösung konnte kostengünstig realisiert werden.

Sachaufwand
Der Sachaufwand ist CHF 764'279 tiefer als budgetiert.
Weniger Aufwand angefallen ist bei der «Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV» durch günstigen Heizöleinkauf und die Rückerstattung eines Betriebskostenvorschusses der Miteigentümergemeinschaft Lutertal. Tiefer ausgefallen sind auch die «Dienstleistungen und Honorare» sowie der Aufwand beim «Baulicher und betrieblicher Unterhalt».

Abschreibungen
Die Abschreibungen auf dem «bestehenden Verwaltungsvermögen» nach Art. T2-4 Abs. 1 Ziff. 1. - 4. Übergangsbestimmungen GV betragen jährlich unverändert CHF 613'843 ab 2016 bis 2027.
Die ordentlichen Abschreibungen nach Nutzungsdauer betragen CHF 1'009'458, budgetiert waren CHF 1'075'700.

Finanzaufwand
Der Aufwand liegt um CHF 78'960 unter dem Budget. Nebst den Verzinsungen der Finanzverbindlichkeiten wird der Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen dieser Sachgruppe belastet. Die Abweichung wird begründet durch den tieferen Zinsaufwand und weniger Kosten beim «Übrigen Liegenschaftsaufwand FV». Das langfristige Fremdkapital beträgt 27 Mio. Franken und der durchschnittliche Zinssatz beträgt 0,81%.

Transferaufwand
Darin enthalten sind unter anderem die Beiträge an den Kanton für die Lehrerbesoldungen, den Finanz- und Lastenausgleich, die Ergänzungsleistungen AHV/IV, die Sozialhilfe und den Öffentlichen Verkehr sowie die Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände (Ara Worblental, KEWU)
Der gesamte Transferaufwand ist um 392'854 höher ausgefallen. Innerhalb der Sachgruppe sind folgende Abweichungen festzustellen: Höher ausgefallen sind die Lehrerbesoldungen (+370'135) und die Beiträge an private Haushalte «Sozialhilfe» (+570'839)
Tiefer ausgefallen ist der «Lastenausgleich Sozialhilfe» (-226'748) und der «Beitrag an Musikschule unteres Worblental» (-294'307), weil der Pensionskassenwechsel des Personals der Musikschule kostengünstiger vollzogen werden konnte.

Ausserordentlicher Aufwand
Hier handelt es sich um die zusätzlichen, systembedingten Abschreibungen nach Art. 84 GV. Sie betragen CHF 241'080.

Fiskalertrag
Die Einnahmen aus Steuern liegen CHF 88'873 unter dem Budget. Mehreinnahmen konnten bei den «Einkommenssteuer natürlichen Personen» und den «Grundsteuern» erzielt werden. Bei den juristischen Personen betragen die «Gewinnsteuern» nur gerade CHF 104'330; begründet durch hohe steuerliche Schwankungen bei einzelnen juristischen Personen.

Entgelte
Der Ertrag ist um CHF 320'545 höher ausgefallen als budgetiert. Grund sind Mehrertrag bei den «Schul- und Kursgelder» und den «Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter» (Sozialhilfe). Tiefer ausgefallen sind die «Benützungsgebühren und Dienstleistungen» (Anschluss- und Benützungsgebühren Abwasser).

Finanzertrag
Der Ertrag ist um CHF 40'646 höher ausgefallen als budgetiert. Begründet durch höheren Einnahmen aus «Zinsen Forderungen und Kontokorrente» und «Verrechnete Zinsen» der Spezialfinanzierungen.

Transferertrag
Der Ertrag ist um CHF 943'997 höher ausgefallen als budgetiert. Enthalten sind die Entschädigungen und Beiträge des Kantons an den Kinder- und Erwachsenenschutz (KES), die Tagesschule und die Sozialhilfe sowie die Beiträge von anderen Gemeinden an die Schule und den Friedhof.
Mehrertrag ist bei den Entschädigung und Beiträgen vom Kanton an die Sozialhilfe und die Tagesschule angefallen. Höher ausgefallen sind auch die Gemeindebeiträge an die Schule für die auswärtigen Schüler, die in Bolligen die Schule besuchen. Ein weiterer ausserordentlicher Ertrag ist vom Spitex-Verein begründet; die anteilmässige Rückerstattung aus der Abrechnung des Personalvorsorgewechsels im Betrage von CHF 110'000.

Ausserordentlicher Ertrag
Hier handelt es sich um die jährliche Tranche aus der Auflösung der Spezialfinanzierung «Wasserversorgung Übertrag VV». Diese Spezialfinanzierung wird während 16 Jahren ab 2016 bis 2032 aufgelöst (Art. 85a GV). Der Betrag fliesst in die Rechnung der Wasserversorgung.

1.1.3 Spezialfinanzierungen (übergeordnete)

SF Wasserversorgung

Die Wasserversorgung (Funktion 7101) schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 140'976 ab. Budgetiert wurde ein Aufwandüberschuss von CHF 37'500. Die Besserstellung gegenüber dem Budget beträgt CHF 178'476.

Das Verwaltungsvermögen beträgt CHF 2'876'628 (Konto: 14031.01 + .99).
Das Eigenkapital (Rechnungsausgleich) der SF Wasserversorgung beträgt CHF 1'176'670 (Konto: 29001.01) und SF Wasserversorgung Übertrag VV CHF 6'444'900 (Konto: 29001.02) somit total CHF 7'621'570.
Der Bestand des Werterhalts beläuft sich auf CHF 1'814'184 (Konto: 29301.01).

SR Abwasserentsorgung

Die Abwasserentsorgung (Funktion 7201) schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 67'396 ab. Budgetiert wurde ein Aufwandüberschuss von CHF 106'000. Die Besserstellung gegenüber dem Budget beträgt CHF 38'604.

Das Verwaltungsvermögen beträgt CHF 1'610'625 (Konto: 14032.01 + .99)
Das Eigenkapital (Rechnungsausgleich) der SF Abwasserentsorgung beträgt CHF 1'575'910 (Konto: 29002.01).
Der Bestand des Werterhalts beläuft sich auf CHF 4'887'858 (Konto: 29302.01).

SF Abfallentsorgung

Die Abfallentsorgung (Funktion 7301) schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 67'303 ab. Budgetiert wurde ein Ertragsüberschuss von CHF 3'200. Die Besserstellung gegenüber dem Budget beträgt CHF 64'103.

Das Eigenkapital (Rechnungsausgleich) der SF Abfall beträgt CHF 298'222 (Konto: 29003.01).

1.1.4 Spezialfinanzierungen (mit Gemeindereglement)

Keine vorhanden

1.1.5 Investitionsrechnung

Es wurden Nettoinvestitionen von CHF 2'943'315 realisiert. Budgetiert waren Nettoinvestitionen von CHF 7'057'000.
Rund 4,1 Mio. Franken konnten nicht realisiert werden. Begründung:
- Baubeginn neue Musikschule verschoben wegen Durchführung Gesamtleistungswettbewerbs.
- Leitungserneuerungen Wasser/Abwasser Eisengasse verschoben wegen aufwändigem Baugesuchsverfahren.

1.1.6 Bilanz

Die Bilanzsumme beträgt per 31.12.2018 CHF 67'196'358 (Vorjahr: CHF 62'242'669). Davon beläuft sich das Finanzvermögen auf CHF 37'344'879 (Vorjahr: CHF 33'711'204); gegenüber dem Vorjahr entspricht dies einer Zunahme von CHF 3'633'675.

Das Verwaltungsvermögen beträgt per 31.12.2018 CHF 29'851'479 (Vorjahr: CHF 28'531'465), was einer Zunahme von CHF 1'320'014 entspricht.

Das Fremdkapital beträgt CHF 34'596'891 (Vorjahr: CHF 32'398'904) und hat um CHF 2'197'987 zugenommen.

Das Eigenkapital (SG 29) beträgt per 31.12.2018 CHF 32'599'467 (Vorjahr: CHF 29'843'765) und hat um CHF 2'755'702 zugenommen. Davon sind CHF 241'080 zusätzliche Abschreibungen in die Finanzpolitischen Reserven (SG 294) geflossen. Diese betragen CHF 8'193'411 (Vorjahr: CHF 7'952'330).
Das Eigenkapital (299) des Allgemeinen Haushalts beträgt per 31.12.2018 neu CHF 4'243'616.

1.1.7 Nachkredite

Es werden nur Nachkredite von über CHF 5'000.00 aufgeführt. Insgesamt betragen die Nachkredite CHF 1'773'031 davon sind CHF 1'759'152 gebunden und CHF 13'879 durch Gemeinderatsbeschlüsse bewilligt. Von der Gemeindeversammlung zu beschliessen sind keine Nachkredite.
Tabelle im Anhang enthalten.

2 Eckdaten

2.1 Übersicht

Bezeichnung	*Rechnung 2018*	*Budget 2018*	*Rechnung 2017*
Ergebnis Gesamthaushalt	2'246'918.29	-140'300.00	428'675.09
Ergebnis Allgemeiner Haushalt	2'106'035.90	0.00	0
Ergebnis Spezialfinanzierungen	140'882.39	-140'300.00	428'675.09
Steuerertrag Natürliche Personen	17'831'401.70	17'433'000.00	16'569'919.45
Steuerertrag Juristische Personen	104'330.20	680'000.00	1'112'281.05
Liegenschaftssteuer	1'508'341.50	1'450'000.00	1'541'030.00
Nettoinvestitionen	2'943'315.45	7'057'000.00	4'013'291.55
Bestand Finanzvermögen	37'344'878.84		33'711'203.55
Bestand Verwaltungsvermögen Gesamthaushalt	29'851'479.35		28'531'465.20
Bestand Verwaltungsvermögen Allgemeiner Haushalt	25'364'226.85		25'153'946.40
Bestand Verwaltungsvermögen Spezialfinanzierungen	4'487'252.50		3'377'518.80
Fremdkapital	34'596'891.22		32'398'903.87
Eigenkapital	32'599'466.97		29'843'764.88
Reserven	8'193'410.75		7'952'330.30
Bilanzüberschuss/Bilanzfehlbetrag	4'243'615.72		2'137'579.82

2.2 Selbstfinanzierung / Finanzierungsergebnis

Bezeichnung		*Rechnung 2018*	*Budget 2018*	*Rechnung 2017*
Ergebnis Gesamthaushalt	90	2'246'918.29	-140'300	428'675.09
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33 +	1'623'301.30	1'689'500.00	1'491'539.35
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	35 +	821'210.35	851'900.00	862'071.70
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	45 -	-109'197.00	-90'400.00	-54'914.20
Wertberichtigung Darlehen Verwaltungsvermögen	364 +			
Wertberichtigung Beteiligungen Verwaltungsvermögen	365 -			
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366 +			
Einlagen in Eigenkapital	389 +	241'080.45	140'900	1'214'338.75
Entnahmen aus Eigenkapital	489 -	-495'700.00	-495'700.00	-495'700.00
Selbstfinanzierung		**4'327'613.39**	**1'955'900.00**	**3'446'010.69**
Nettoinvestitionen				
Investitionsausgaben	690 +	3'146'678.55	7'147'000.00	4'272'523.55
Investitionseinnahmen	590 -	-203'363.10	-90'000.00	-259'232.00
Nettoinvestitionen		**2'943'315.45**	**7'057'000.00**	**4'013'291.55**
Finanzierungsergebnis		**1'384'297.94**	**-5'101'100.00**	**-567'280.86**

2.3 Gestufte Erfolgsausweise

2.3.1 Gesamthaushalt

	Erfolgsrechnung (in CHF)	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	4'702'512.45	5'441'300.00	5'282'922.30
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'864'121.06	6'628'400.00	5'982'468.85
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'623'301.30	1'689'500.00	1'491'539.35
35	Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	821'210.35	851'900.00	862'071.70
36	Transferaufwand	15'653'554.35	15'260'700.00	15'492'305.90
37	Durchlaufende Beiträge			
	Total Betrieblicher Aufwand	**28'664'699.51**	**29'871'800.00**	**29'111'308.10**
	Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	20'311'127.00	20'400'000.00	20'328'417.75
41	Regalien und Konzessionen	295'225.65	329'000.00	327'097.10
42	Entgelte	5'367'445.05	5'046'900.00	5'517'198.69
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen	109'197.00	90'400.00	54'914.20
46	Transferertrag	4'195'196.75	3'251'200.00	3'635'511.35
47	Durchlaufende Beiträge			
	Total Betrieblicher Ertrag	**30'278'191.45**	**29'117'500.00**	**29'863'139.09**
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**1'613'491.94**	**-754'300.00**	**751'830.99**
34	Finanzaufwand	513'139.70	592'100.00	569'309.10
44	Finanzertrag	891'946.50	851'300.00	964'791.95
	Ergebnis aus Finanzierung	378'806.80	259'200	395'482.85
	Operatives Ergebnis	**1'992'298.74**	**-495'100.00**	**1'147'313.84**
38	Ausserordentlicher Aufwand	241'080.45	140'900.00	1'214'338.75
48	Ausserordentlicher Ertrag	495'700.00	495'700.00	495'700.00
	Ausserordentliches Ergebnis	254'619.55	354'800.00	-718'638.75
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**2'246'918.29**	**-140'300.00**	**428'675.09**
	+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss			

2.3.2 Allgemeiner Haushalt

	Erfolgsrechnung (in CHF)	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	4'533'931.85	5'298'700.00	5'126'820.85
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'650'100.06	5'173'800.00	4'592'883.65
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'565'494.30	1'601'600.00	1'448'264.05
35	Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	18'012.35	48'700.00	58'873.70
36	Transferaufwand	14'538'421.35	14'046'500.00	14'539'158.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	**25'305'959.91**	**26'169'300.00**	**25'766'000.25**
	Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	20'311'127.00	20'400'000.00	20'328'417.75
41	Regalien und Konzessionen	295'225.65	329'000.00	327'097.10
42	Entgelte	2'554'353.06	2'201'900.00	2'468'975.05
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen	51'390.00	2'500.00	11'638.90
46	Transferertrag	4'190'696.75	3'220'100.00	3'598'661.35
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	**27'402'792.46**	**26'153'500.00**	**26'734'790.15**
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**2'096'832.55**	**-15'800.00**	**968'789.90**
34	Finanzaufwand	512'118.70	592'100.00	569'309.10
44	Finanzertrag	762'402.50	748'800.00	814'857.95
	Ergebnis aus Finanzierung	250'283.80	156'700.00	245'548.85
	Operatives Ergebnis	**2'347'116.35**	**140'900.00**	**1'214'338.75**
38	Ausserordentlicher Aufwand	241'080.45	140'900.00	1'214'338.75
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	-241'080.45	-140'900.00	-1'214'338.75
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**2'106'035.90**	**0.00**	**0.00**
	+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss			

2.3.3 Spezialfinanzierung Wasserversorgung

	Erfolgsrechnung (in CHF)	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	167'254.00	139'800.00	154'769.05
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	660'603.70	832'600.00	914'453.85
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	36'890.00	56'600.00	26'719.40
35	Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	456'438.00	456'400.00	456'438.00
36	Transferaufwand	45'400.00	44'600.00	44'400.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	**1'366'585.70**	**1'530'000.00**	**1'596'780.30**
	Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	941'650.45	885'000.00	1'077'753.05
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen	36'890.00	56'600.00	26'719.40
46	Transferertrag	4'500.00	11'100.00	4'600.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	983'040.45	952'700.00	1'109'072.45
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-383'545.25**	**-577'300.00**	**-487'707.85**
34	Finanzaufwand	1'021.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	29'842.00	44'100.00	48'177.00
	Ergebnis aus Finanzierung	28'821.00	44'100.00	48'177.00
	Operatives Ergebnis	**-354'724.25**	**-533'200.00**	**-439'530.85**
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	495'700.00	495'700.00	495'700.00
	Ausserordentliches Ergebnis	495'700.00	495'700.00	495'700.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**140'975.75**	**-37'500.00**	**56'169.15**
	+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss			

2.3.4 Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung

	Erfolgsrechnung (in CHF)	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	0.00	1'000.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	208'874.99	243'500.00	107'113.90
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	20'917.00	31'300.00	16'555.90
35	Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	346'760.00	346'800.00	346'760.00
36	Transferaufwand	702'426.00	805'500.00	557'542.50
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	**1'278'977.99**	**1'428'100.00**	**1'027'972.30**
	Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	1'095'578.75	1'215'000.00	1'195'700.90
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen	20'917.00	31'300.00	16'555.90
46	Transferertrag	0.00	20'000.00	32'250.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	**1'116'495.75**	**1'266'300.00**	**1'244'506.80**
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-162'482.24**	**-161'800.00**	**216'534.50**
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	95'086.00	55'800.00	98'292.00
	Ergebnis aus Finanzierung	95'086.00	55'800.00	98'292.00
	Operatives Ergebnis	**-67'396.24**	**-106'000.00**	**314'826.50**
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**-67'396.24**	**-106'000.00**	**314'826.50**
	+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss			

2.3.5 Spezialfinanzierung Abfallentsorgung

	Erfolgsrechnung (in CHF)	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	1'326.60	1'800.00	1'332.40
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	344'542.31	378'500.00	368'017.45
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	367'307.00	364'100.00	351'205.40
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	**713'175.91**	**744'400.00**	**720'555.25**
	Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	775'862.79	745'000.00	774'769.69
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	0.00	0.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	**775'862.79**	**745'000.00**	**774'769.69**
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**62'686.88**	**600.00**	**54'214.44**
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	4'616.00	2'600.00	3'465.00
	Ergebnis aus Finanzierung	4'616.00	2'600.00	3'465.00
	Operatives Ergebnis	**67'302.88**	**3'200.00**	**57'679.44**
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**67'302.88**	**3'200.00**	**57'679.44**
	+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss			

3 Bilanz

		Bestand 1.1.	Zuwachs	Abgang	Bestand 31.12.
1	**Aktiven**	**62'242'668.75**	**106'021'918.44**	**101'068'229.00**	**67'196'358.19**
10	**Finanzvermögen**	**33'711'203.55**	**102'832'099.79**	**99'198'424.50**	**37'344'878.84**
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'601'175.85	46'295'969.41	43'288'383.02	5'608'762.24
101	Forderungen	8'033'843.25	56'315'587.63	55'536'792.03	8'812'638.85
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	367'922.50	115'624.60	211'107.50	272'439.60
106	Vorräte und angefangenen Arbeiten	162'141.95	100'618.15	162'141.95	100'618.15
107	Finanzanlagen	23'180.00	4'300.00		27'480.00
108	Sachanlagen FV	22'522'940.00			22'522'940.00
14	**Verwaltungsvermögen**	**28'531'465.20**	**3'189'818.65**	**1'869'804.50**	**29'851'479.35**
140	Sachanlagen VV	23'136'737.20	3'157'801.70	1'691'824.55	24'602'714.35
142	Immaterielle Anlagen	390'022.00	32'016.95	140'679.95	281'359.00
144	Darlehen	3'439'700.00		37'300.00	3'402'400.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	1'565'006.00			1'565'006.00
2	**Passiven**	**62'242'668.75**	**48'306'909.43**	**43'353'219.99**	**67'196'358.19**
20	**Fremdkapital**	**32'398'903.87**	**44'930'304.10**	**42'732'316.75**	**34'596'891.22**
200	Laufende Verbindlichkeiten	3'162'665.88	33'815'016.80	34'116'682.70	2'860'999.98
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	1'857'339.85	2'080'701.75	3'673'406.60	264'635.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	25'000'000.00	5'000'000.00	3'000'000.00	27'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	1'889'853.00	3'980'185.55	1'823'010.00	4'047'028.55
209	Verbindlichkeiten ggü. Spezialfinanzierungen und Fonds im FK	489'045.14	54'400.00	119'217.45	424'227.69
29	**Eigenkapital**	**29'843'764.88**	**3'376'605.33**	**620'903.24**	**32'599'466.97**
290	Verpflichtungen(+), Vorschüsse(-) ggü. Spezial-finanzierungen und Fonds im EK	10'057'667.61	226'290.98	563'096.24	9'720'862.35
293	Vorfinanzierungen	5'956'651.15	803'198.00	57'807.00	6'702'042.15
294	Reserven	7'952'330.30	241'080.45		8'193'410.75
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	3'739'536.00			3'739'536.00
299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	2'137'579.82	2'106'035.90		4'243'615.72

4 Funktionen Zusammenzug

4.1 Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	ERFOLGSRECHNUNG	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
	Total	**32'441'438.19**	**32'441'438.19**	**30'809'200.00**	**30'809'200.00**	**31'555'331.04**	**31'555'331.04**
0	**Allgemeine Verwaltung**	**2'851'940.23**	**255'846.50**	**2'822'400.00**	**246'300.00**	**2'704'774.96**	**265'305.27**
	Nettoaufwand		2'596'093.73		2'576'100.00		2'439'469.69
1	**Öffentliche Ordnung, Sicherheit und Verteidigung**	**912'705.95**	**806'220.25**	**663'300.00**	**728'800.00**	**762'749.70**	**838'999.95**
	Nettoaufwand		106'485.70				
	Nettoertrag			65'500.00		76'250.25	
2	**Bildung**	**6'771'790.30**	**1'053'578.45**	**6'722'800.00**	**659'800.00**	**6'473'547.24**	**992'358.40**
	Nettoaufwand		5'718'211.85		6'063'000.00		5'481'188.84
3	**Kultur, Sport und Freizeit**	**1'254'142.60**	**556'832.25**	**1'326'100.00**	**568'000.00**	**1'233'440.65**	**533'104.20**
	Nettoaufwand		697'310.35		758'100.00		700'336.45
4	**Gesundheit**	**38'422.05**	**134'726.00**	**43'600.00**	**25'500.00**	**38'504.50**	**25'296.00**
	Nettoaufwand				18'100.00		13'208.50
	Nettoertrag	96'303.95					
5	**Soziale Sicherheit**	**8'591'334.60**	**3'837'166.21**	**8'248'500.00**	**2'680'000.00**	**8'351'603.80**	**3'002'979.47**
	Nettoaufwand		4'754'168.39		5'568'500.00		5'348'624.33
6	**Verkehr**	**2'368'044.10**	**349'081.60**	**2'537'000.00**	**320'700.00**	**2'342'760.55**	**322'545.51**
	Nettoaufwand		2'018'962.50		2'216'300.00		2'020'215.04
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**4'370'907.13**	**4'008'232.08**	**4'534'000.00**	**4'221'400.00**	**4'521'959.79**	**4'230'342.29**
	Nettoaufwand		362'675.05		312'600.00		291'617.50
8	**Volkswirtschaft**	**17'183.85**	**240'559.45**	**31'700.00**	**254'000.00**	**25'849.40**	**257'964.35**
	Nettoertrag	223'375.60		222'300.00		232'114.95	
9	**Finanzen und Steuern**	**5'264'967.38**	**21'199'195.40**	**3'879'800.00**	**21'104'700.00**	**5'100'140.45**	**21'086'435.60**
	Nettoertrag	15'934'228.02		17'224'900.00		15'986'295.15	

4.1.1 Kommentar

0 Allgemeine Verwaltung

	Jahresrechnung 2018		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	2'851'940.23	255'846.50	2'822'400.00	246'300.00	2'704'774.96	265'305.27
Nettoergebnis		2'596'093.73		2'576'100.00		2'439'469.69

- 0220 Personalaufwand höher; zur Überbrückung von Vakanzen war zusätzliches Personal notwendig.
- 0290 Verwaltungsliegenschaft; Betrieb und Unterhalt günstiger ausgefallen.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

	Jahresrechnung 2018		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	912'705.95	806'220.25	663'300.00	728'800.00	762'749.70	838'999.95
Nettoergebnis		106'485.70	65'500.00		76'250.25	

- 1110 Aufwand tiefer, weil die Aufwendungen für den Lotsendienst neu unter der Funktion «1120 Verkehrssicherheit» aufgeführt werden.
- 1120 Neue Funktion (siehe oben)
- 1402 Mehraufwand Kinder- und Erwachsenenschutz; bisher wurden die Personalkosten der Funktion «5791 Administration Sozialhilfe» und «5792 Sozialarbeit» belastet. Neu erfolgt die Belastung hier, weil auch die Entschädigung des Kantons dieser Funktion gutgeschrieben wird.
- 1500 Ertragsüberschuss Feuerwehr von CHF 18'012.35 wird dem Eigenkapital der Feuerwehr zugewiesen.
- 1620 Mehrertrag durch Entnahme aus Schutzraumersatzbeitragsfonds; Anteil an ausserordentlichen Gebäudeunterhalt.

2 Bildung

	Jahresrechnung 2018		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	6'771'790.30	1'053'578.45	6'722'800.00	659'800.00	6'473'547.24	992'358.40
Nettoergebnis		5'718'211.85		6'063'000.00		5'481'188.84

- 2120 Höherer Beitrag an Lehrerbesoldung Primarstufe gemäss Abrechnung Kanton

- 2130 Höherer Beitrag an Lehrerbesoldung Sekundarstufe gemäss Abrechnung Kanton
- 2130 Mehrertrag von anderen Gemeinden für auswärtige Schüler, die in Bolligen die Schule besuchen.
- 2170 Tieferer Aufwand für die Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen; Günstigeres Heizöl und weniger Stromkosten.
- 2173 Liegenschaftsunterhalt tiefer, weil einzelne Sanierungsprojekte mit der Gesamtsanierung umgesetzt werden sollen.
- 2174 Liegenschaftsunterhalt tiefer, weil einzelne Sanierungsprojekte umfangreicher geworden sind und deshalb noch nicht realisiert werden konnten.
- 2180 Aufwand und Ertrag höher, da Auslastung von Jahr zu Jahr steigend.

3 Kultur, Sport und Freizeit

	Jahresrechnung 2018		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	1'254'142.60	556'832.25	1'326'100.00	568'000.00	1'233'440.65	533'104.20
Nettoergebnis		697'310.35		758'100.00		700'336.45

- 3290 Weniger Aufwand für Betrieb und Unterhalt «Altes Schulhaus»
- 3320 Medien; Mehraufwand wegen Defizit «Amtsanzeiger Region Bern»
- 3411 Hallenbad; Aufwand tiefer wegen Rückerstattung Betriebskostenvorschuss Miteigentümergemeinschaft Lutertal

4 Gesundheit

	Jahresrechnung 2018		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	38'455.05	134'726.00	43'600.00	25'500.00	38'504.50	25'296.00
Nettoergebnis	96'270.95			18'100.00		13'208.50

- 4210 Mehrertrag Rückerstattung des Spitex-Verein Bolligen aus der Abrechnung des Personalvorsorgewechsels im Betrage von CHF 110'000.

5 Soziale Sicherheit

	Jahresrechnung 2018		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	8'591'334.60	3'837'166.21	8'248'500.00	2'680'000.00	8'351'603.80	3'002'979.47
Nettoergebnis		4'754'168.39		5'568'500.00		5'348'624.33

- 5445 Nettoaufwand Kinder- und Jugendfachstelle höher ausgefallen, da zwei Geschäftsjahre 2017 und 2018 abgerechnet worden sind.
- 5720 Nettoaufwand wirtschaftliche Hilfe höher ausgefallen.
- 5791 Personalaufwand; neu wird die Hälfte des Aufwandes in der Funktion «1402 Kinder- und Erwachsenenschutz» belastet
- 5792 dito.
- 5799 Durch die höheren Aufwendungen für die wirtschaftliche Hilfe steigt die Entschädigung des Kantons.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

	Jahresrechnung 2018		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	2'368'044.10	349'081.60	2'537'000.00	320'700.00	2'342'760.55	322'545.51
Nettoergebnis		2'018'962.50		2'216'300.00		2'020'215.04

- 6150 Personal- und Sachaufwand insgesamt unter den Erwartungen geblieben.
- 6151 Tieferer Aufwand Öffentliche Beleuchtung
- 6155 Mehrertrag durch Eingang Kantonsbeitrag (Anteil an Veloparking Station RBS)
- 6291 Beitrag an Öffentlicher Verkehr tiefer ausgefallen

7 Umwelt und Raumordnung

	Jahresrechnung 2018		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	4'370'907.13	4'008'232.08	4'534'000.00	4'221'400.00	4'521'959.79	4'230'342.29
Nettoergebnis		362'675.05		312'600.00		291'617.50

- 7101 Gutes Ergebnis bei der Spezialfinanzierung Wasser: Die Betriebsrechnung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 140'976 ab, tiefere Unterhaltskosten beim Leitungsnetz und Mehrertrag beim «Wasserverkauf» sind die Gründe für das positive Ergebnis.
- 7201 Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung: Die Betriebsrechnung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 67'396 ab. Das Ergebnis ist im Vergleich zum Budget besser ausgefallen. Weniger Unterhalt und tieferer Betriebsbeitrag an den Gemeindeverband ARA Worblental sind die Gründe.
- 7301 Erfreuliches Ergebnis bei der Spezialfinanzierung Abfallentsorgung: Die Betriebsrechnung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 67'303. Grund sind der tiefere Aufwand für die Entsorgung und Mehrertrag bei Grundgebühren und Rückerstattungen Dritter.
- 7410 Höher ausgefallen ist der Gewässerunterhalt.
- 7790 Tiefer ausgefallen sind die Konzessionen der KEWU

8 Volkswirtschaft

	Jahresrechnung 2018		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	17'183.85	240'559.45	31'700.00	254'000.00	25'849.40	257'964.35
Nettoergebnis	223'375.60		222'300.00		232'114.95	

- Aufwand im Rahmen des Budgets, keine nennenswerten Abweichungen.

9 Finanzen und Steuern

	Jahresrechnung 2018		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	5'264'967.38	21'199'195.40	3'879'800.00	21'104'700.00	5'100'140.45	21'086'435.60
Nettoergebnis	15'934'228.02		17'224'900.00		15'986'295.15	

- 9100 Insgesamt ist der Steuerertrag mit 17,8 Mio. Franken um rund 0,2 Mio. Franken tiefer ausgefallen als budgetiert. Während bei den natürlichen Personen insgesamt rund 0,4 Mio. Franken Mehrertrag erzielt worden ist, fiel der Ertrag bei den juristischen Personen um rund 0,6 Mio. tiefer aus. Der Grund liegt bei hohen nicht beeinflussbaren Schwankungen einzelner Unternehmungen.
- 9610 Zinsertrag; neu werden kalkulatorische Zinsen der Liegenschaften des Finanzvermögens intern verrechnet und dem Steuerhaushalt gutgeschrieben; Nachtrag aus der Umstellung auf HRM2.
- 9630 Liegenschaftsertrag tiefer wegen den kalkulatorischen Zinsen (siehe Bemerkung unter 9610).
- 9900 Zusätzliche, systembedingte Abschreibungen Art. 84 GV; CHF 241'080 werden in die finanzpolitische Reserve eingelegt.
- 9902 Auflösung der nicht mehr benötigten Rückstellungen für den Wechsel der Personalvorsorge von der Personalvorsorgestiftung Bolligen-Ittigen-Ostermundigen zur Pensionskasse SHP für das Personal der Einwohnergemeinde (CHF 779'553) und der Musikschule unteres Worblental (CHF 267'691).
- 9990 Rechnungsergebnis des «Allgemeinen Haushalts»; Ertragsüberschuss CHF 2'106'035.90.

4.2 Investitionsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Bezeichnung	**Ausgaben**	**Einnahmen**	**Ausgaben**	**Einnahmen**	**Ausgaben**	**Einnahmen**
00	**Allgemeine Verwaltung** Nettoausgaben/-einnahmen			120'000.00			
1	**Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung** Nettoausgaben/-einnahmen	-29'694.35				5'471.75	
2	**Bildung** Nettoausgaben/-einnahmen	1'363'082.75		3'250'000.00		1'795'131.35	
5	**Soziale Sicherheit** Nettoausgaben/-einnahmen		6'500.00				6'500.00
6	**Verkehr** Nettoausgaben/-einnahmen	520'450.35		838'000.00		1'180'258.40	
7	**Umweltschutz und Raumordnung** Nettoausgaben/-einnahmen	1'095'976.70		2'849'000.00		1'038'930.05	
9	**Finanzen und Steuern**						
	Nettoinvestitionen	**2'943'315.45**		**7'057'000.00**		**4'013'291.55**	

5 Sachgruppen

5.1 Erfolgsrechnung

	Bezeichnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	**Aufwand**	**30'127'123.66**		**30'806'000.00**		**31'126'655.95**	
30	Personalaufwand	4'702'512.45		5'441'300.00		5'282'922.30	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'864'121.06		6'628'400.00		5'982'468.85	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'623'301.30		1'689'500.00		1'491'539.35	
34	Finanzaufwand	513'139.70		592'100.00		569'309.10	
35	Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	821'210.35		851'900.00		862'071.70	
36	Transferaufwand	15'653'554.35		15'260'700.00		15'492'305.90	
38	Ausserordentlicher Aufwand	241'080.45		140'900.00		1'214'338.75	
39	Interne Verrechnungen	708'204.00		201'200.00		231'700.00	
4	**Ertrag**		**32'374'041.95**		**30'665'700.00**		**31'555'331.04**
40	Fiskalertrag		20'311'127.00		20'400'000.00		20'328'417.75
41	Regalien und Konzessionen		295'225.65		329'000.00		327'097.10
42	Entgelte		5'367'445.05		5'046'900.00		5'517'198.69
44	Finanzertrag		891'946.50		851'300.00		964'791.95
45	Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen		109'197.00		90'400.00		54'914.20
46	Transferertrag		4'195'196.75		3'251'200.00		3'635'511.35
48	Ausserordentlicher Ertrag		495'700.00		495'700.00		495'700.00
49	Interne Verrechnungen		708'204.00		201'200.00		231'700.00
9	**Abschluss**	**2'314'314.53**	**67'396.24**	**3'200.00**	**143'500.00**	**428'675.09**	
90	Abschlusskonti	2'314'314.53	67'396.24	3'200.00	143'500.00	428'675.09	
	Ertragsüberschuss		**2'246'918.29**				**428'675.09**
	Aufwandüberschuss			**140'300**			

5.2 Investitionsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	**Einnahmen**	**Aufwand**	**Einnahmen**	**Aufwand**	**Einnahmen**
50	Sachanlagen	2'964'582.60		7'147'000.00		4'259'002.95	
51	Investitionen auf Rechnung Dritter						
52	Immaterielle Anlagen	182'095.95				13'520.60	
54	Darlehen						
5	Total Ausgaben	3'146'678.55		7'147'000.00		4'272'523.55	
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		166'063.10		90'000.00		221'932.00
64	Rückzahlung von Darlehen		37'300.00				37'300.00
6	Total Einnahmen		203'363.10		90'000.00		259'232.00
59	Übertrag an Bilanz (Passivierungen)	246'503.20		90'000.00		259'232.00	
69	Übertrag an Bilanz (Aktivierungen)		3'189'818.65		7'147'000.00		4'272'523.55
	Nettoinvestitionen	2'943'315.45		7'057'000.00		4'013'291.55	

6 Geldflussrechnung

Bezeichnung	2018	2017
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit		
Ertragsüberschuss / (-) Aufwandüberschuss	2'246'918.29	428'675.09
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'623'301.30	1'491'539.35
Abschreibungen Investitionsbeiträge	0.00	0.00
Einlagen in das Eigenkapital	241'080.45	1'214'338.75
(-) Entnahmen aus dem Eigenkapital	-495'700.00	-495'700.00
Verluste aus Verkauf Finanzanlagen FV und Übertragung Finanzanlagen FV ins VV / (-) Gewinne aus Verkauf Finanzanlagen FV	0.00	0.00
Verluste aus Verkauf Sachanlagen FV und Übertragung Sachanlagen FV ins VV / (-) Gewinne aus Verkauf Sachanlagen FV	0.00	0.00
(-) Wertberichtigungen Anlagen FV / Wertberichtigungen Anlagen FV	-4'300.00	-8'480.00
Wertberichtigungen Darlehen/Beteiligungen VV	0.00	0.00
(-) Aufwertung VV	0.00	0.00
(-) Zunahme/Abnahme Forderungen	-558'022.10	-493'364.60
Abnahme/(-) Zunahme Vorräte	61'523.80	-17'244.05
Abnahme/(-) Zunahme aktive Rechnungsabgrenzungen	95'482.90	-252'374.85
(-) Abnahme/Zunahme Laufende Verbindlichkeiten	-322'975.30	174'681.90
(-) Abnahme/Zunahme kurzfristige Rückstellungen	0.00	0.00
(-) Abnahme/Zunahme passive Rechnungsabgrenzungen	-1'592'704.85	-285'566.15
Zunahme/(-) Abnahme langfristige Rückstellungen	2'157'175.55	579'260.00
Zunahme/(-) Abnahme Spezialfinanzierungen im EK und Vorfinanzierungen	763'403.35	818'796.40
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	**4'215'183.39**	**3'154'561.84**
Geldfluss aus Investitionstätigkeit		
Zahlungen für Nettoinvestitionen Sachanlagen + Immaterielle Anlagen + Investitionsbeiträge VV	-2'980'615.45	-4'019'791.55
(-) Auszahlungen für Darlehen/Beteiligungen VV	0.00	0.00
Einzahlung für Darlehen/Beteiligungen VV	37'300.00	6'500.00
(-) Kauf Sachanlagen FV	0.00	0.00
Verkauf Sachanlagen FV	0.00	5'000.00

(-) Investitionen Sachanlagen FV	0.00	0.00
(-) Kauf langfristige Finanzanlagen FV	0.00	0.00
Verkauf langfristige Finanzanlagen FV	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	**-2'943'315.45**	**-4'008'291.55**
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		
(-) Abnahme/ Zunahme Kontokorrente mit Dritten	-199'464.10	-330'057.00
Aufnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
(-) Rückzahlung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
Aufnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000'000.00	0.00
(-) Rückzahlung langfristige Finanzverbindlichkeiten	-3'000'000.00	0.00
(-) Abnahme/Zunahme Stiftungen, Legate, Zuwendungen im FK sowie Fonds im FK	-64'817.45	-223.40
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	**1'735'718.45**	**-330'280.40**
Total Geldfluss	**3'007'586.39**	**-1'184'010.11**
Bestand Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen 1.1.	2'601'175.85	3'785'185.96
Bestand Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen 31.12.	**5'608'762.24**	**2'601'175.85**

Kommentar

Die Geldflussrechnung zeigt die Veränderung der flüssigen Mittel aufgeteilt in 3 Geldflüsse (betriebliche Tätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit). Der Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (steuerfinanzierter Haushalt) zeigt die eigentliche Finanzielle Leistungsfähigkeit der Gemeinde. Es handelt sich damit um die wichtigste Zahl in der Geldflussrechnung. Diese ergibt sich aus den Einzahlungen und Auszahlungen der Geschäftstätigkeit. Der Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit soll mittelfristig den Geldabfluss für Investitionstätigkeit decken. Jährliche Schwankungen müssen im Wesentlichen durch Aufnahme oder Rückzahlung von Finanzverbindlichkeiten (Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit) ausgeglichen werden.

Der hohe Bestand an liquiden Mitteln ist entstanden, weil einzelne Investitionsprojekte noch nicht realisiert werden konnten (siehe Seite 7).

7 Finanzkennzahlen

7.1 Gesamthaushalt

Kennzahl	JR 2018	Ø 3 Jahre	Kommentar / Interpretation
Nettoverschuldungsquotient (NVQ)	-16.5%	-18.2%	***Nettoschulden in % des Fiskalertrages (inkl. Finanzausgleich).*** *Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Fiskalerträge und den Nettozahlungen aus dem Finanzausgleich nötig wären, um die Nettoschulden zu decken. Ist der Wert im Minus, so verfügt die Gemeinde über ein Nettovermögen.* *Der Durchschnitt der Bernischen Gemeinden liegt bei -37.6%.* ***Richtwert: <100% gut (geringe bis mittlere Verschuldung)***
Selbstfinanzierungsgrad (SFG)	163.9%	151.3%	***Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen.*** *Der Wert gibt Antwort auf die Frage, wie weit die Investitionen aus selbst erwirtschafteten Mitteln finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad von unter 100 Prozent führt zu einer Neuverschuldung, einer über 100 Prozent zu einer Entschuldung.* *Der Durchschnitt der Bernischen Gemeinden liegt bei 84.2%.* ***Richtwert: > 100% ideal***
Zinsbelastungsanteil (ZBA)	0.5%	0.6%	***Nettozinsen in % des Laufenden Ertrages.*** *Der Wert sagt aus, wie stark der Laufende Ertrag durch die Nettozinsen belastet ist. Ein hoher Wert weist auf eine hohe Verschuldung hin und im Vergleich über mehrere Jahre wird die Verschuldungstendenz erkannt.* *Der Durchschnitt der Bernischen Gemeinden liegt bei 0.74%.* ***Richtwert: 0% – 1% tief***
Bruttoverschuldungsanteil (BVA)	94.3%	80.8%	***Bruttoschuld in % des Laufenden Ertrages.*** *Der Wert gibt Antwort auf die Frage wie stark die Gemeinde verschuldet ist. Je tiefer der Wert, desto geringer die Belastung.* *Der Durchschnitt der Bernischen Gemeinden liegt bei 100.3%.* ***Richtwert: 50% - 100% gut***
Investitionsanteil (INA)	10.7%	17.0%	***Bruttoinvestitionen in % der Gesamtausgaben.*** *Der Wert informiert über das Mass der Investitionstätigkeit der Gemeinde.* *Der Durchschnitt der Bernischen Gemeinden liegt bei 12.1%.* ***Richtwert: 10% - 20% = mittlere Investitionstätigkeit.***
Kapitaldienstanteil (KDA)	5.6%	4.7%	***Kapitaldienst in % des Laufenden Ertrages.*** *Der Wert informiert darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch Zinsen*

			und Abschreibungen belastet ist. *Der Durchschnitt der Bernischen Gemeinden liegt bei 4.78%.* ***Richtwert: < 5% = geringe Belastung***
Nettovermögen - / Nettoschuld + in Franken pro Einwohner (N/EW)	CHF -437	CHF -314	*Die Nettoschuld pro Einwohner wird als Gradmesser für die Verschuldung verwendet. Ein negativer Wert entspricht einem Nettovermögen pro Einwohner. Der Durchschnitt der Bernischen Gemeinden liegt bei CHF -992 Nettovermögen pro Kopf.* ***Richtwert: CHF 2'000 = hohe Verschuldung***
Selbstfinanzierungsanteil (SFA)	15.2%	23.0%	***Selbstfinanzierung in % des Laufenden Ertrages.*** *Der Wert gibt Auskunft über die finanzielle Leistungsfähigkeit der Gemeinde: Je höher der Wert, desto grösser der Spielraum für die Finanzierung von Investitionen oder für den Schuldenabbau oder die Finanzierung von Investitionen und deren Folgekosten.* *Der Durchschnitt der Bernischen Gemeinden liegt bei 8.89%.* ***Richtwert: > 15% gut***
Nettozinsbelastungsanteil (NZB)	-1.0%	-22.3%	*Finanzaufwand netto in % des Steuerertrages.* *Der Durchschnitt der Bernischen Gemeinden liegt bei -2.4%.* ***Richtwert: 0% - 7% = sehr tiefe bis tiefe Belastung***
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner (MEK/EW)	CHF 2'570	CHF 2'257	*Der Durchschnitt der Bernischen Gemeinden liegt 2017 bei CHF 3'184..*

7.2 Allgemeiner Haushalt

Selbstfinanzierungsgrad	216.6%	158.1%	***Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen.*** *Der Wert gibt Antwort auf die Frage, wie weit die Investitionen aus selbst erwirtschafteten Mitteln finanziert werden können.* ***Richtwert: > 100% ideal***
Bilanzüberschussquotient	25.4%	17.3%	***Bilanzüberschuss in % des Fiskalertrages (inkl. Finanzausgleich).*** *Diese Kennzahl gibt Auskunft über das Verhältnis des Bilanzüberschusses zu den beiden wichtigen Ertragsarten Steuern und Finanzausgleich.* ***Durchschnitt aller Gemeinden: 42.7%***

7.3 Spezialfinanzierung Wasserversorgung

Selbstfinanzierungsgrad	12.8%	96.3%	Siehe 7.2

Kostendeckungsgrad	110.3%	117.5%	**Aufwand in % des Ertrages.** Der Kostendeckungsgrad gibt Antwort auf die Frage, wie weit der Aufwand aus selbst erarbeiteten Erträgen gedeckt ist. **Kostendeckungsgrad > 100% = Ertragsüberschuss**
Werterhaltungsquote	5.0%	3.8%	**Bestand Werterhalt in % des Wiederbeschaffungswertes.**

7.4 Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung

Selbstfinanzierungsgrad	82.1%	115.0%	Siehe 7.2
Kostendeckungsgrad	94.7%	106.4%	**Aufwand in % des Ertrages.** Der Kostendeckungsgrad gibt Antwort auf die Frage, wie weit der Aufwand aus selbst erarbeiteten Erträgen gedeckt ist. **Kostendeckungsgrad > 100% = Ertragsüberschuss**
Werterhaltungsquote	14.1%	13.2%	**Bestand Werterhalt in % des Wiederbeschaffungswertes.**

7.5 Spezialfinanzierung Abfallentsorgung

Selbstfinanzierungsgrad	Keine Investitionen		
Kostendeckungsgrad	109.4%	106.5%	**Aufwand in % des Ertrages.** Der Kostendeckungsgrad gibt Antwort auf die Frage, wie weit der Aufwand aus selbst erarbeiteten Erträgen gedeckt ist. **Kostendeckungsgrad > 100% = Ertragsüberschuss**
Werterhaltungsquote	Keine		Keine vorgeschrieben.

8 Antrag der Exekutive

Der Gemeinderat Bolligen hat die vorliegende Jahresrechnung mit allen Bestandteilen (gemäss Art. 71 GV) an seiner Sitzung vom 25. März 2019 verabschiedet:

ERFOLGSRECHNUNG

• Gesamthaushalt Ertragsüberschuss	CHF	2'246'918.29
• Allgemeiner Haushalt Ertragsüberschuss	CHF	2'106'035.90
• SF Wasserversorgung Ertragsüberschuss	CHF	140'975.75
• SF Abwasserentsorgung Aufwandüberschuss	CHF	-67'396.24
• SF Abfallentsorgung Ertragsüberschuss	CHF	67'302.88

INVESTITIONSRECHNUNG

- Ausgaben	CHF	3'189'818.65
- Einnahmen	CHF	246'503.20
Nettoinvestitionen	CHF	2'943'315.45

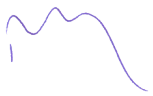
ZUSÄTZLICHE ABSCHREIBUNGEN GEMÄSS ARTIKEL 84 GEMEINDEVERORDNUNG (GV)

- CHF 241'080.45

Der Gemeindeversammlung vom 4. Juni 2019 wird beantragt, die Jahresrechnung 2018 zu genehmigen.
Bolligen, 25. März 2019

Einwohnergemeinde Bolligen
GEMEINDERAT





Kathrin Zuber
Gemeindepräsidentin

Bernhard Rufer
Gemeindeschreiber

FINANZVERWALTUNG



Maja Burgherr
Finanzverwalterin

9 Bestätigungsbericht

Bericht des Rechnungsprüfungsorgans zur Jahresrechnung 2018

10 Genehmigung der Jahresrechnung

Die Jahresrechnung 2018 wird durch die Gemeindeversammlung vom 4. Juni 2019 gemäss dem vorstehenden Antrag des Gemeinderates vom 25. März 2019 genehmigt.

Bolligen, 4. Juni 2019

FÜR DIE GEMEINDEVERSAMMLUNG

Hans Bättig	Bernhard Rufer
Leiter	Gemeindeschreiber

11 Anhang

11.1 Regelwerk

11.1.1 Angewendetes Regelwerk

Der Rechnungsabschluss der Gemeinde Bolligen ist in Übereinstimmung mit den geltenden kantonalen gesetzlichen Grundlagen erstellt worden.

Gemeindegesetz (GG, BSG 170.11)
Gemeindeverordnung (GV, BSG 170.111)
Direktionsverordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden (FHDV, BSG 170.511)

Diese orientieren sich gemäss Art. 70 Absatz 1 GG am Harmonisierten Rechnungslegungsmodell für die Kantone und Gemeinden, HRM2, laut Handbuch der Konferenz der Kantonalen Finanzdirektoren. Die kantonalen Bestimmungen weichen in einzelnen Bereichen von den Empfehlungen des HRM2 ab. Das Amt für Gemeinden und Raumordnung stellt eine Auflistung dieser Ausnahmen zur Verfügung unter www.be.ch/gemeinden > Rubrik Gemeindefinanzen > HRM2 > Praxishilfen.

11.1.2 Bewertung Finanzvermögen

Vermögenswerte im Finanzvermögen werden bilanziert, wenn sie einen künftigen Nutzen erbringen und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann. Sie werden bei erstmaliger Bilanzierung zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bilanziert. Entstehen der Gemeinde keine Kosten, wird zum Verkehrswert zum Zeitpunkt des Zugangs bilanziert. Folgebewertungen erfolgen zum Verkehrswert am Bilanzstichtag, wobei eine systematische Neubewertung bei Liegenschaften mit Ausnahme von Baurechten alle fünf Jahre oder bei Änderung des amtlichen Werts, bei allen anderen Vermögenswerten jährlich erfolgt. Die Bilanzwerte sind bei eingetretenen dauerhaften Wertminderungen oder Verlusten sofort zu berichtigen.

Neubewertung Finanzvermögen

Das Finanzvermögen wurde gemäss Anhang 1 der GV per 1.1.2016 neu bewertet. Die Neubewertungsreserve beträgt unverändert CHF 3'739'536.00.

11.1.3 Bewertung Verwaltungsvermögen

Vermögenswerte im Verwaltungsvermögen werden bilanziert, wenn sie einen künftigen mehrjährigen öffentlichen Nutzen hervorbringen und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann. Sie werden zu Anschaffungs- bzw. Herstellkosten nach der Nettomethode bilanziert und nach der definierten Nutzungsdauer linear abgeschrieben. Entstehen der Gemeinde keine Kosten, wird zum Verkehrswert zum Zeitpunkt des Zugangs bilanziert. Die Bilanzwerte sind bei eingetretenen dauerhaften Wertminderungen oder Verlusten sofort zu berichtigen. Die geltenden Anlagekategorien und Nutzungsdauern sind in Anhang 2 GV umschrieben.

11.1.4 Aktivierungsgrenzen

	CHF
Allgemeiner Haushalt	75'000.00
Spezialfinanzierung Wasserversorgung	75'000.00
Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung	75'000.00

11.1.5 Bestehendes Verwaltungsvermögen

Seit dem Übergang auf HRM2 im Jahr 2016, wird das bestehende Verwaltungsvermögen linear über 12 Jahre abgeschrieben. Davon ausgenommen sind die Positionen gemäss Ziffer 4.1.3 der Übergangsbestimmungen der GV.

11.1.6 Grundlagen der Jahresrechnung

Als Grundlage für die Jahresrechnung 2018 dienten das Budget 2018 und die Vorjahresrechnung 2017.

Genehmigung/Prüfung:

	Budget 2018	**Jahresrechnung 2017**
Gemeinderat	28.08.2017	26.03.2018
Bestätigungsbericht Rechnungsprüfungsorgan		01.05.2018
Gemeindeversammlung	12.12.2017	05.06.2018

11.2 Eigenkapitalnachweis

Eigenkapital per 01.01.2018			Veränderungsnachweis						Eigenkapital per 31.12.2018		
			Erhöhung (+) durch			Reduktion (-) durch					
		CHF			CHF			CHF			CHF
29	**Eigenkapital**	**29'843'764**			**3'376'605**			**-620'903**	**29**	**Eigenkapital**	**32'599'466**
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	10'057'667		Einlagen in SF EK	226'291		Entnahmen aus SF EK	-563'096	290.00	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	9'720'862
29000.01	*SF Feuerwehr einseitig*	*207'148*	*3510.01*		18'012	*4510.01*		*0*	*29000.01*	*SF Feuerwehr einseitig*	*225'160*
29001.01	*SF Wasserversorgung*	*1'035'694*	*9010.01*	*Ertragsüberschuss*	*140'976*	*9011.01*		*0*	*29001.01*	*SF Wasserversorgung*	*1'176'670*
29002.01	*SF Abwasserentsorgung*	*1'643'306*	*9010.01*	*Ertragsüberschuss*		*9011.01*		*-67'396*	*29002.01*	*SF Abwasserentsorgung*	*1'575'910*
29003.01	*SF Abfall*	*230'919*	*9010.01*	*Ertragsüberschuss*	*67'303*	*9011.01*		*0*	*29003.01*	*SF Abfall*	*298'222*
29001.02	*SF Übertragung VV nach Art. 85a GV*	*6'940'600*	*3898.01*		*0*	*4898.01*	*Entnahme wegen Auflösung ab 2016 bis 2031 (16 Jahre)*	*-495'700*	*29001.02*	*SF Übertragung VV nach Art. 85a GV*	*6'444'900*
293	Vorfinanzierungen	5'956'651		Einlagen in Vorfinanzierungen EK	803'198		Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK	-57'807	293.00	Vorfinanzierungen	6'702'042
29301.01	*Wasserversorgung Werterhalt*	*1'394'636*	*3510.10*		*456'438*	*4510.01*		*-36'890*	*29301.01*	*Wasserversorgung Werterhalt*	*1'814'184*
29302.01	*Abwasserentsorgung Werterhalt*	*4'562'015*	*3510.10*		*346'760*	*4510.01*		*-20'917*	*29302.01*	*Abwasserentsorgung Werterhalt*	*4'887'858*
294	Reserven	7'952'330		Einlagen	241'080		Entnahmen	0	294.00	Reserven	8'193'410
29400.01	*Zusätzliche Abschreibungen*	*7'952'330*	*3894.01*	Zusätzliche Abschreibungn	241'080	*4894.01*		0	*29400.01*	*Zusätzliche Abschreibungen*	*8'193'410*
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	3'739'536		Einlagen			Entnahmen		296.00	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	3'739'536
29600.01	*Neubewertungsreserve FV*	*3'739'536*	*3896.xx*		0	*4896.xx*		*0*	*29600.01*	*Neubewertungsreserve FV*	*3'739'536*
299	Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag	2'137'580	2990.00	**Jahresergebnis Überschuss (+) Defizit (-)**	**2'106'036**				299.00	Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag	4'243'616

11.3 Rückstellungsspiegel

205 Kurzfristige Rückstellungen

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2018	Veränderung			Buchwert 31.12.2018	Kommentar
			Bildung	Verwendung	Auflösung		
	keine					0.00	

208 Langfristige Rückstellungen

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2018	Veränderung			Buchwert 31.12.2018	Kommentar
			Bildung	Verwendung	Auflösung		
20810.01	Ferien- und Überzeitguthaben	326'016.00	37'800.00			363'816.00	Personal: Nicht bezogene Ferienguthaben
20860.01	PK-Einmaleinlage ü50 / 2019-2021		910'999.55	16'000.00		894'999.55	Wechsel Personalvorsorge zu PK SHP
20860.02	PK Abfederung UWS-Senkungen		1'043'529.00	185'500.00		858'029.00	Teilausfinanzierung Renten-kürzungen
20860.03	PK Abfederung Musikschule 2019 - 2031		180'000.00			180'000.00	Teilausfinanzierung Renten-kürzungen
20890.01	Steuerteilungen	1'563'837.00	1'807'857.00	1'621'510.00		1'750'184.00	Bedarf für Abgrenzung hängige Steuerteilungen

Total kurzfristige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total langfristige Rückstellungen	1'889'853.00	3'980'185.55	1'823'010.00	0.00	4'047'028.55	
Total Rückstellungen	**1'889'853.00**	**3'980'185.55**	**1'823'010.00**	**0.00**	**4'047'028.55**	

11.4 Beteiligungsspiegel

Beteiligungen (im Sinne der öffentlichen Aufgabenerfüllung)											
Name, Sitz Rechtsform	Tätigkeitsgebiet	Nominalka-pital (100%)	Eigentums-anteil	Stimmanteil - E: Exekutive - L: Legislative	Wesentliche Beteiligte	Buchwert per 31.12.	Anschaffungs-wert	Wesentliche Beteiligungen der Organisation	Rechnungslegungs-norm; Aussage zur Jahresrechnung	Zahlungsströme Berichtsjahr	Spezifische Risiken
Gemeindeeigene Unternehmen (Anstalten) gem. Art. 64 Abs. 1 Bst. b GG											
keine gemeindeeigenen Unternehmen											
Öffentlich-rechtliche Organisationen der interkommunalen Zusammenarbeit (Gemeindeverbände, Anstalten etc.)*											
Gemeindeverband ARA Worblental	Abwasserreinigung			E: GR RV	Bolligen, Ittigen, Ostermundigen, Worb, Zollikofen			Verbandsmitglied	HRM2, Aufwandverrechnung via Kostenteiler	Betriebsbeitrag 7201.3632.71 CHF 602'403.00	
Gemeindeverband Anzeiger Region Bern	Herausgabe des amtlichen Anteigers für die Verbandsgemeinden; amtiches Publikationorgan				Bern, Bolligen, Ittigen, Köniz, Ostermundigen			Verbandsmitglied		Anteil Aufwand-überschus 3320.3612.01 CHF 43'340.00	
Juristische Personen des Privatrechts*											
Kewu AG, Bolligen	Abfallentsorgung		236 Namenaktien zu CHF 100.00	E: GR RV		CHF 1.00		Aktionär		7301.3632.81 CHF 273'848.95	
WVRB AG, Bern / Wasser-verbund Region Bern AG	Trinkwasserversorgung der Region Bern	45'000'000	3.03%	E: GR RV	Bern, Ittigen, Ostermundigen	CHF 1'365'000.00 AK und CHF 1'619'200.00 Darlehen		Aktionär und Darlehen		7101.3120.61 CHF 407'209.20 Kauf Wasser	
Regionalverkehr Bern-Solothurn RBS, Sitz in Worblaufen	Öffentlicher Verkehr		103 Aktien zu 150.00 / 2 Aktien zu 500.00			CHF 2.00		Aktionär			
Musikschule unteres Worblental, Bolligen	Betreibung einer Musikschule				Bolligen, Ittigen, Ostermundigen, Stettlen			Stiftergemeinde	OR	2140.3636.11 CHF 298'384.30	
Einsatzkostenversicherung der GVB, Sitz in Ittigen	Beschaffung Verwaltung und Auszahlung von Mitteln als Versicherung zur Deckung von Einsatzkosten der Gemeinden in a.o. Lagen gem. gesetzlichen Bestimmungen des Kanton Bern				Berner Gemeinden			Stiftungsmitglied	OR	7450.3134.02 kein Beitrag 2018	
Kornhausbibliothek, Bern	Führen von allgemeinen öffentlichen Bibliotheken in der Stadt und Region Bern				Bibliotheksträger				OR	3210.3636.03 CHF 26'774.25	
Genossenschaft Lutertalpark	Anbieten von bezahlbarem Wohnunraum für Wohnen im Alter"	1'984'000	200'000.00			200'000			OR	0.00	

Mitgliedschaften in einfachen Gesellschaften, Kollektiv- und Kommanditgesellschaften*											
nicht in der Jahresrechnung enthalten											
Vertragliche Beziehungen zur Erfüllung von Gemeindeaufgaben*											
Regionales Informatikzentrum Münsingen (RIZ Münsingen)	Gemeinsame Nutzung der Server, Betriebssystem, Anwendersoftware sowie Gemeindeapplikationen NEST-ABACUS				Bolligen, Stettlen, Münsingen			Zusammenarbeits-vertrag		220.3612.01 CHF 58'707.40	
Friedhof Bolligen	Gemeinsamer Friedhof				Bolligen und Ittigen			Zusammenarbeits-vertrag		7710.4612.01 CHF 257'425.10	
Offene Kinder- und Jugendarbeit	Führen der offenen Kinder- und Jugendarbeit in Bolligen durch Jugendarbeiter/innen der Gemeinde Ittigen				Bolligen und Ittigen			Zusammenarbeits-vertrag		5445.3632.01 CHF 74'153.00	
Zivilschutzorganisation Bantiger	Öffentliche Sicherheit Zivilschutz; Zusammenarbeit			E: GR RV	Bolligen, Ittigen, Muri, Ostermundigen, Stettlen			Pro-Kopf-Beitrag		1620.3612.02 CHF 70'752.10	
Regioales Führungsorgan Bantiger	Öffentliche Sicherheit Zivilschutz; Zusammenarbeit			E: GR RV	Bolligen, Ittigen, Muri, Ostermundigen, Stettlen			Pro-Kopf-Beitrag		1627.3612.02 CHF 3'565.10	
RKZBBM / Regionales Kompetenzzentrum Bevölkerugsschutz Bern-Mittelland	Öffentliche Sicherheit Zivilschutz; Zusammenarbeit			E: GR RV	Bolligen, Ittigen, Muri, Ostermundigen, Stettlen			Pro-Kopf-Beitrag		1620.3612.02 CHF 32'130.30	

11.5 Gewährleistungsspiegel

Gewährleistungsspiegel				
Name, Sitz, Rechtsform	Eigentümer wesentliche Miteigentümer	Angaben zu den gesicherten Leistungen Art, Betrag, Verfall, Zinsangaben usw.)	Zahlungsströme im Berichtsjahr	Spezifische zusätzliche Angaben
Privatrechtliche Unternehmen (nach OR/ZGB)				
Personalvorsorgestiftung Bolligen-Ittigen Ostermundigen		Teilliquidation und Totalliquidation	Anteil Rückstellung von CHF 779'553.00 aufgelöst, da nicht mehr benötigt.	Teilliquidation abgeschlossen.
Musikschule unteres Worblental, Bolligen	Vier Stiftergemeinden	Sanierungsbeitrag Unterdeckung Pensionskasse, Ausfinanzierung für Versicherte	Restanz Rückstellung von CHF 267'691.00 aufgelöst, da nicht mehr benötigt.	dito.
Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)				
keine				
Öffentlich-rechtliche Verträge				
keine				
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Leasing usw.)				
keine				

11.6 Anlagespiegel

				108 Finanzvermögen Sachanlagen				
				1080	1084	1086	1087	1089
				Grundstücke unüberbaut	Gebäude Finanzvermögen	Mobilien des Finanz-vermögens	Anlagen im Bau Finanzvermögen	Übrige Sachanlagen FV
Anschaffungskosten	Anlagewert	01.01.	2018	19'116'150.00	3'406'790.00			
	Zuwachs/ Zugänge		2018					
	Abgänge		2018					
	Umgliederungen		2018					
	Anlagewert	31.12.	2018	19'116'150.00	3'406'790.00	0.00	0.00	0.00
Kumulierte Wertberichtigungen	Stand per	01.01.	2018					
	Wertminderungen		2018					
	Aufwertungen		2018					
	Umgliederungen		2018					
	Stand per	31.12.	2018	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Buchwerte	**Buchwert netto**	**31.12.**	**2018**	**19'116'150.00**	**3'406'790.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
	davon Anlagen in Leasing	31.12.	2018					
	Versicherungswerte	31.12.	2018					

				140 Sachanlagen Verwaltungsvermögen							
				1400	1401	1402	1403	1404	1406	1407	1409
				Grundstücke unbebaut	Strassen/ Verkehrswege	Wasserbau	Tiefbauten übrige	Hochbauten	Mobilien	Anlagen im Bau	Übrige Sachanlagen (ohne 14099)
Anschaffungskosten	Anlagewert	01.01.	2018		2'153'618.30	147'006.70	3'454'929.50	10'579'663.30	457'620.25		1'533'701.90
	Zuwachs/ Zugänge		2018		218'906.35	138'744.85	1'167'540.70	1'116'342.15			516'267.65
	Abgänge		2018			179'508.85					29'694.35
	Umgliederungen		2018								
	Anlagewert	31.12.	2018		2'372'524.65	106'242.70	4'622'470.20	11'696'005.45	457'620.25	0.00	2'020'275.20
kumulierte ordentliche Abschreibungen	Stand per	01.01.	2018		-115'692.30	-8'046.70	-77'410.70	-784'710.90	-63'683.25		-278'691.90
	Planmässige Abschreibungen		2018		77'011.35	3'813.00	57'807.00	470'977.70	45'822.00		213'347.30
	Ausserplanmässige Abschreibungen		2018								
	Wertkorrekturen		2018								
	Stand per	31.12.	2018		-192'703.65	-11'859.70	-135'217.70	-1'255'688.60	-109'505.25	0.00	-492'039.20
Buchwerte	**Buchwert netto**	**31.12.**	2018		**2'179'821.00**	**94'383.00**	**4'487'252.50**	**10'440'316.85**	**348'115.00**	**0.00**	**1'528'236.00**
	davon Anlagen in Leasing	31.12.	2018								
	Versicherungswerte	31.12.	2018								

				14… Übriges Verwaltungsvermögen				
				142 Immaterielle Anlagen VV			144 Darlehen VV	145 Beteiligungen VV
				1420	1427	1421 & 1429	1441-1447	1452-1456
				Informatik	Immat. Anlagen in Realisierung	übrige immaterielle Anlagen	Darlehen	Beteiligungen
Anschaffungskosten	Anlagewert	01.01.	2018	643'698.10			3'439'700.00	1'565'006.00
	Zuwachs/ Zugänge		2018	32'016.95				
	Abgänge		2018				37'300.00	
	Umgliederungen		2018					
	Anlagewert	31.12.	2018	675'715.05	0.00	0.00	3'402'400.00	1'565'006.00
kumulierte ordentliche Abschreibungen	Stand per	01.01.	2018	-253'676.10				
	Planmässige Abschreibungen		2018	140'679.95				
	Ausserplanmässige Abschreibungen		2018					
	Wertkorrekturen		2018					
	Stand per	31.12.	2018	-394'356.05	0.00	0.00	0.00	0.00
Buchwerte	**Buchwert netto**	**31.12.**	**2018**	**281'359.00**	**0.00**	**0.00**	**3'402'400.00**	**1'565'006.00**
	davon Anlagen in Leasing	31.12.	2018					
	Versicherungswerte	31.12.	2018					

11.7 Kreditkontrolle Anlagespiegel

11.7.1 Verpflichtungskreditkontrolle für Investitionen

	Kreditbeschluss				Kreditkontrolle							
					in CHF							
Konto-Nr.	Organ	Datum	Kreditsumme (brutto)	Objektbezeichnung	Kumulierte Ausgaben 01.01.2018	Investitions-ausgaben	Kumulierte Ausgaben 31.12.2018	Kumulierte Einnahmen 01.01.2018	Investitions-einnahmen	Kumulierte Einnahmen 31.12.2018	Saldo	Abrech.-datum
				INVESTITIONSRECHNUNG								
				Allgemeine Verwaltung								
0290.5040.01	GV	06.06.2017	6'400'000.00	Verwaltungsgebäude - Projektauftrag		-	-				6'400'000.00	
				Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung							-	
1610.5030.01	GV	17.11.2015	378'000.00	Schiessplatz Wolfacker; Sanierung	100'000.00	-29'694.35	70'305.65				307'694.35	11.12.2018
				Bildung							-	
2170.5060.01	GV	02.06.2015	200'000.00	Schulen; Informatikkonzept Mobilien	152'395.70	23'991.15	176'386.85				23'613.15	05.06.2018
2170.5200.01	GV	02.06.2015	660'000.00	Schulen; Informatikkonzept Software	491'302.40	8'025.80	499'328.20				160'671.80	05.06.2018
2171.5040.01	GV	06.06.2017	1'175'000.00	Kindergarten Stegacker - Neubau	257'011.65	826'510.00	1'083'521.65				91'478.35	
2172.5030.01	GV	17.11.2015	1'430'000.00	Schulanlage Lutertal - Sanierung Aussenanlagen	1'203'112.45	40'653.50	1'243'765.95	47'000.00		47'000.00	233'234.05	
2172.5040.01	GV	18.06.2013	10'670'000.00	Schulanlage Lutertal - Ausführung und Erweiterung	10'470'603.25	257'737.70	10'728'340.95	149'932.00		149'932.00	91'591.05	
2173.5290.01	GR	14.08.2018	199'245.00	OZ Eisengasse - Vorprojekt Sanierung		174'070.15	174'070.15				25'174.85	
2173.5290.02	GV	11.12.2018	480'000.00	OZ Eisengasse - Planungskredit			-				480'000.00	
2175.5040.01	GV	13.12.2016	4'500'000.00	Musikschule - Neubau	1'980.40	32'094.45	34'074.85				4'465'925.15	
				Verkehr und Nachrichtenübermittlung							-	
6130.5000.01	GV	07.06.2016	600'000.00	Hebeisenhaus Bolligenstrasse 101/101a; Rückbau und Neugestaltung Kirchhügel sowie Kreiselgestaltung	277'589.45	302'231.95	579'821.40				20'178.60	
6150.5010.01	GV	18.11.2014	1'300'000.00	Strassennetz div. Sanierungen gemäss GVB 18.11.2014	843'737.85	150'182.20	993'920.05				306'079.95	
6150.5010.02	GV	20.11.2012	595'000.00	Dorfstrasse Habstetten unterer Teil	523'457.20	8'641.40	532'098.60				62'901.40	
6150.5010.03	GV	12.12.2017	600'000.00	Eisengasse Leitungserneuerung	14'576.75	15'301.20	29'877.95				570'122.05	
6150.5010.04	GV	07.06.2016	310'000.00	Bolligen-/ Krauchthalstrasse Werkleitungen	102'246.50	44'093.60	146'340.10				163'659.90	
6150.5060.01	GR	20.03.2017	200'000.00	Fahrzeugersatz (Meili)	168'334.30		168'334.30				31'665.70	13.08.2018
				Umweltschutz und Raumordnung							-	
7101.5031.02	GV	17.11.2015	960'000.00	Bahnhof/Erschliessung Parzellen Nr. 6895, 6896 bis Höhweg	323'369.85	147'637.00	471'006.85				488'993.15	
7101.5031.03	GR	11.09.2017	170'000.00	Leitungserneuerung Sonnhalde	146'249.90	38'511.65	184'761.55				-14'761.55	
7101.5031.04	GV	20.11.2012	464'000.00	Dorfstrasse Habstetten unterer Teil	433'328.60		433'328.60				30'671.40	
7101.5031.05	GV	12.12.2017	630'000.00	Eisengasse Leitungserneuerung	9'430.00	19'110.00	28'540.00				601'460.00	
7101.5031.07	GV	07.06.2016	1'580'000.00	Bolligen-/ Krauchthalstrasse Werkleitungen	563'991.65	461'031.55	1'025'023.20				554'976.80	
7101.5031.09	GV	19.11.2013	775'000.00	Ringschluss Flugbrunnen	635'567.50	68'100.95	703'668.45				71'331.55	
7101.5031.10	GV	12.12.2017	1'012'000.00	Wasserversorgung / Druckstufenanpassung Sekundärnetz	17'379.40	60'228.05	77'607.45				934'392.55	
7101.5031.12	GV	11.12.2018	1'207'000.00	Wasserleitungserneuerung wegen Fernwärme		32'757.50	32'757.50				1'174'242.50	
7201.5032.01	GV	20.11.2012	941'000.00	Dorfstrasse Habstetten unterer Teil	841'992.95	9'302.65	851'295.60				89'704.40	
7201.5032.02	GV	12.12.2017	1'605'000.00	Eisengasse Leitungserneuerung	150'290.80	19'619.20	169'910.00				1'435'090.00	
7201.5032.03	GV	07.06.2016	810'000.00	Bolligen-/ Krauchthalstrasse Werkleitungen	89'569.90	137'864.20	227'434.10				582'565.90	
7201.5032.06	GR	11.01.2016	125'000.00	Herrenwäldlirain Erneuerung	115'170.75		115'170.75				9'829.25	
7201.5032.07	GV	06.06.2017	340'000.00	Ferenberg Feld, GEP Landwirtschaft	128'588.20	173'377.95	301'966.15				38'033.85	
7410.5020.01	GR	17.06.2013	130'000.00	Laufenbach; HSW und Revitalisierung	95'075.15	-13'445.75	81'629.40	25'000.00		25'000.00	73'370.60	29.04.2019
7410.5020.02	GR	20.03.2017	133'000.00	Worble; Sanierung Bachlauf Brücke bis Spundwände	76'931.55	138'744.85	215'676.40		166'063.10	166'063.10	83'386.70	

11.7.2 Nachkredite

		in CHF			Nachkredite in CHF			
Konto-Nr.	**Bezeichnung**	**Rechnung**	**Budget**	**Über-schreitung**	**gebunden**	**Kompetenz GR**	**Datum Beschluss**	**Begründung**
0	**Allgemeine Verwaltung**							
220	**Allgemeine Dienste**							
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebsper-sonal	1'586'454.05	1'437'000.00	149'454.05	149'454.05			Mehraufwand wegen Überbrückung von Vakanzen durch externes Personal
3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	135'743.45	129'800.00	5'943.45	5'943.45			Höhere Pensionskassenbeiträge abgestuft nach Alter
3091.01	Personalwerbung	24'042.95	11'400.00	12'642.95	12'642.95			Mehrere Inserate nötig für Stellenaus-schreibungen
3110.01	Büromöbel und Geräte	10'495.65	4'400.00	6'095.65	6'095.65			Dringend notwendige Ersatzanschaffungen von zwei Arbeitsplätzen und eines Tresors.
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	7'271.00	1'200.00	6'071.00	6'071.00			Notwendiger Ersatz; Firewall und zwei Lap-tops
290	**Verwaltungsliegenschaften**							
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'708.30	19'400.00	6'308.30	6'308.30			Mehraufwand wegen Schadstoffuntersuchung (Zwingend notwendig für Abschluss Bau-rechtsvertrag Flugbrunnen-Areal)
1	**Öffentliche Ordnung und Sicher-heit, Verteidigung**							
112	**Verkehrssicherheit**							
3130.01	Dienstleistungen Dritte	14'902.00	-	14'902.00	14'902.00			Neue Rubrik eröffnet für den Lotsendienst (bisher unter 1110.3130.01)
1400	**Allgemeines Rechtswesen**							
3130.07	Gebühren Fremdenpolizei	30'659.00	19'000.00	11'659.00	11'659.00			Mehraufwand wegen Anstieg der Mutationen (Studentenwohnheim); Mehrertrag unter 4210.04
1500	**Feuerwehr**							
3000.06	Entschädigungen Funktionäre	8'300.00		8'300.00	8'300.00			Betrag war irrtümlicherweise nicht budgetiert.
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	33'878.95	20'000.00	13'878.95		13'878.95	15.10.2018	Beschluss GR Nr. 153 / Machbarkeitsstudie Feuerwehrmagazin, Umbau / Neubau
3451.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä-te, Fahrzeuge	30'469.90	20'000.00	10'469.90	10'469.90			Mehraufwand ausserordentlicher Unterhalt TLF

2	**Bildung**							
2120	**Primarstufe**							
3130.01	Dienstleistungen Dritte	32'091.00	11'500.00	20'591.00	20'591.00			Informatik Supportvertrag und Mehraufwand Netzsicherheit (nach Hackerangriff)
3611.01	Entschädigungen an Kanton	1'224'210.95	1'000'000.00	224'210.95	224'210.95			Abrechnung Kanton Beitrag an Lehrerbesoldungen höher.
2130	**Sekundarstufe I**							
3130.01	Dienstleistungen Dritte	14'701.20	7'400.00	7'301.20	7'301.20			Informatik Supportvertrag und Mehraufwand Netzsicherheit (nach Hackerangriff)
3611.01	Entschädigungen an Kanton	726'450.40	550'000.00	176'450.40	176'450.40			Abrechnung Kanton Beitrag an Lehrerbesoldungen höher.
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	203'508.15	170'500.00	33'008.15	33'008.15			Aufwand für gymnasialen Unterricht höher
2170	**Schulliegenschaften**							
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	387'743.85	374'000.00	13'743.85	13'743.85			Mehraufwand wegen Auszahlung von Überzeitguthaben (nicht kompensierbar)
3010.03	Löhne Reinigungspersonal	148'171.10	140'000.00	8'171.10	8'171.10			Mehraufwand wegen erhöhtem Arbeitsanfall durch die Hallenbenützung an Wochenenden
2172	**Schulhaus Lutertal**							
3140.02	Unterhal Aussenanlagen, Sport- und Spielplätze	19'780.15	7'000.00	12'780.15	12'780.15			Mehraufwand wegen Instandstellungsarbeiten nach Vandalismus und für Rasenpflege nach Trockenheit.
2173	**Schulhaus Eisengasse**							
3140.02	Unterhalt Aussenanlagen, Sport- und Spielplätze	60'426.80	52'800.00	7'626.80	7'626.80			Einbau Bewässerungsanlage
2180	**Tagesbetreuung**							
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	123'658.75	100'000.00	23'658.75	23'658.75			Anzahl Schlüler nimmt zu, deshalb mehr Personal nötig. Auf der Ertragsseite fallen der Kantonsbeitrag und die Elternbeiträge höher aus.
3105.01	Lebensmittel	68'720.25	48'000.00	20'720.25	20'720.25			dito.
3611.01	Entschädigungen an Kanton	126'323.55	120'000.00	6'323.55	6'323.55			dito.
2190	**Schulleitung und Schulverwaltung**							
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	14'657.00		14'657.00	14'657.00			Aufwand IBEM und Time-Out Klassen; wurde nicht budgetiert.

3	**Kultur, Sport und Freizeit**							
3290	**Übrige Kultur**							
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	16'372.80	10'500.00	5'872.80	5'872.80			Liegenschaft Bolligenstrasse 113 "altes Schulhaus" Mehraufwand für Heizmaterial
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	46'315.15	40'000.00	6'315.15	6'315.15			Mehraufwand wegen ausserordentlichem Unterhalt; Treppe, Sandsteinmauer, Kanalisation
3320	**Massenmedien**							
3612.01	Entschädigungen an Gemeinde, Gemeindeverbände	43'340.00	7'800.00	35'540.00	35'540.00			Beitrag Amtsanzeigerverband Region Bern; Defizit Vorjahr
3421	**Kulturraum Reberhaus**							
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	67'060.05	50'000.00	17'060.05	17'060.05			Ausserordentlicher Aufwand; Ersatz Spülmaschine und Abwasserleitung durchspühlen
5	**Soziale Sicherheit**							
5320	**Ergänzungsleistungen AHV / IV**							
3631.01	Beiträge an Kanton	1'414'109.00	1'362'000.00	52'109.00	52'109.00			Beitrag an Kanton höher ausgefallen.
5445	**Kinder- und Jugendfachstelle Ittigen und Bolligen**							
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	74'153.00	45'000.00	29'153.00	29'153.00			Beitrag an Ittigen höher, da Beiträge 2017 und 2018 abgerechnet
5458	**Tageselternverein**							
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	167'987.80	135'000.00	32'987.80	32'987.80			Anzahl subventionierte Betreuungsstunden höher
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**							
3637.01	Beiträge an private Haushalte	2'820'839.95	2'250'000.00	570'839.95	570'839.95			Aufwand gemäss Sozialhilferechnung; teilweise kompensiert durch Mehrertrag bei den Rückerstattungen.
6	**Verkehr**							
6150	**Gemeindestrasse**							
3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	189'259.65	180'000.00	9'259.65	9'259.65			Mehraufwand anlässlich Mittelländisches Schwingfest 2018
7	**Umweltschutz und Raumordnung**							
7101	**Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)**							
3110.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	140'602.25	114'000.00	26'602.25	26'602.25			Mehraufwand wegen Pensenerhöhung und Abrechnung Pikett Vorjahr

7301 3632.81	**Abfall (Gemeindebetrieb)** Betriebsbeitrag an KEWU	273'848.95	260'000.00	13'848.95	13'848.95			Betriebsbeitrag höher ausgefallen wegen Einbruch Weltmarkpreis Papier/Karton (geringere Entschädigungen an Gemeinden) und Anstieg Grüngutanlieferungen
7410	**Gewässerverbauungen**							
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	42'329.70	15'000.00	27'329.70	27'329.70			Unterhalt Flugbrunnenbächli/Ferenbergbach umfangreicher als angenommen und Übersichtsplan Gewässer und Entwässerung erstellen (nicht im Budget enthalten)
3142.01	Unterhalt Wasserbau	66'382.20	45'000.00	21'382.20	21'382.20			Mehraufwand Sanierung Bachverbau Lutertalbach
3142.02	Unterhalt Feuerwehr	6'260.10		6'260.10	6'260.10			Budgetposition wurde irrtümlicherweise nicht erfasst.
9	**Finanzen und Steuern**							
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**							
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	107'724.80	70'000.00	37'724.80	37'724.80			Gemäss Abrechnung NESKO Kantonale Steuerverwaltung
9300	**Finanzen und Lastenausgleich**							
3621.61	Leistenausgleichsbeiträge an Kanton	1'190'638.00	1'144'000.00	46'638.00	46'638.00			Anteil an Kanton höher ausgefallen
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**							
3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	25'728.45	15'000.00	10'728.45	10'728.45			Ausserordentlicher Aufwand; Schadstoffuntersuchung und Leerstand Räume
3940.01	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	17'611.15	9'200.00	8'411.15	8'411.15			Aufwand externe Liegenschaftsverwaltung Budgetannahme zu tief
	Total			**1'773'031.40**	**1'759'152.45**	**13'878.95**		

11.8 Weitere massgebende Angaben

11.8.1 Werterhaltungskosten und Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt Wasserversorgung

Wiederbeschaffungswert, Werterhaltungskosten und Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt für Wasserversorgungsanlagen [1]

Rechnungsjahr: *2018*

Wasserversorgung: *Bolligen* Kontaktperson: *Maja Burgherr / Renato Ravioli* Telefon: *031 924 70 40 / 031 924 70 33*

Datengrundlagen
[ ] Geschätzt
[x] GWP
[x] Anlagenbuchhaltung

	① Wiederbeschaffungswert brutto in Fr.	② Beiträge Dritter [2] in Fr.	③ Wiederbeschaffungswert netto in Fr. (① - ②)	④ Nutzungsdauer in Jahren	⑤ Erneuerungsrate in % (100/④)	⑥ Werterhaltungskosten in Fr./Jahr (③*⑤)
Anlageteile						
1. Wasserfassungen			-	50	2.00%	-
2. Aufbereitungsanlagen			-	33	3.00%	-
3. Pumpwerke, Druckreduzier- und Messschächte			-	50	2.00%	-
4. Reservoire			-	66	1.50%	-
5. Leitungen und Hydranten	36'515'000		36'515'000	80	1.25%	456'438
6. Mess-, Steuerungs-, Fernwirkanlagen			-	20	5.00%	-
7. Einkaufssummen, einmalige Konzessionsabgaben [3]			-			-
Total 1 - 7	**36'515'000**	**-**	**36'515'000**			**456'438**

⑦ Bestand Verwaltungsvermögen in Franken	2'876'627	in Prozent von ③: (100*⑦/③)	8%
⑧ Bestand Spezialfinanzierung Werterhalt in Franken	1'814'184	in Prozent von ③: (100*⑧/③)	5%

[4]

Bemerkungen:
Gemäss WEG GIS; erhoben durch BBP Geomatik AG, Gümligen
2008 = 32'900 Meter zu Fr. 1'064 (Index 135.7)
2016 = 32'956 Meter zu Fr. 1'108 (Index 141.3)
Index 2015/10 (Espace Bern - Mittelland = 141.3)

⑨ Gewählter Einlagesatz in Prozent [5]	100%
⑩ berechnete Einlage in SF Werterhalt in Franken (⑥ x ⑨)	**456'438**
Einmalige Anschlussgebühren, an Einlage angerechnet [6]	79'990
Einlage Spezialfinanzierung abzüglich Anschlussgebühren	**376'448**
❶ Anzahl Einwohner im Versorgungsgebiet	6'370
❷ Einlage pro Einwohner in Franken (⑩ / ❶)	72

Datum: 25. Februar 2019 Unterschrift:

[1] Dieses Blatt ist Bestandteil der Jahresrechnung

[2] Zu erwartende Beiträge aus dem kantonalen Trinkwasserfonds und von der Gebäudeversicherung abziehen (beim AWA erfragen).

[3] Einkaufssummen an andere Wasserversorgungen, einmalige Konzessionsabgaben oder dergleichen - die Abschreibungssätze sind anhand der Laufzeiten festzulegen. Bestehen Kategorien mit unterschiedlichen Abschreibungssätzen, so ist die Rubrik 7 manuell mit zusätzlichen Zeilen zu ergänzen. Einkaufssummen an andere Wasserversorgungen sind verbindlich mit einem Abschreibungssatz von 3 % einzutragen.

[4] Ermittlung des Einlageprozentsatzes gemäss Kapitel 6.1. der WEA-Broschüre "Finanzierung der Wasserversorgung" (2004).

[5] Die Einlage in die Spezialfinanzierung muss mindestens 60% betragen, solange Verwaltungsvermögen besteht oder der Bestand der SF Werterhalt nicht mehr 25% des Wiederbeschaffungswertes beträgt.

[6] Die einmaligen Anschlussgebühren dürfen an die jährliche Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt angerechnet werden.

11.8.2 Werterhaltungskosten und Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt Abwasseranlagen

Wiederbeschaffungswert, Werterhaltungskosten und Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt für die kommunalen Abwasseranlagen und gegebenenfalls den Gemeindeanteil an den regionalen Anlagen [1]

Rechnungsjahr: 2018

Gemeinde: Bolligen Kontaktperson: Maja Burgherr / Renato Ravioli Telefon: 031 924 70 40
E-Mail: maja.burgherr@bolligen.ch

Aktualisierungsjahr:

Datengrundlagen Gemeinde: [ ] AWA; [x] Anlagenbuchhaltung; 2018

Datengrundlagen Verband: [ ] AWA; [ ] Anlagenbuchhaltung

	① Wiederbeschaffungswert in Fr.	② Nutzungsdauer in Jahren	③ Erneuerungsrate in % (100/②)	④ Werterhaltungskosten in Fr./a (①*③)	⑤ Einlagesatz [2] %	⑥ Einlage in die Spezialfinanzierung in Fr./a (④*⑤)
1. Gemeindeanlagen						
1.1 Kanalisationen	34'676'000	80	1.25%	433'450	80%	346'760
1.2 Spezialbauwerke		50	2.00%	-		-
1.3 Abwasserreinigungsanlagen		33	3.00%	-		-
Total 1 (1.1 - 1.3) *bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ⑤)*	**34'676'000**			**433'450**	*80%*	**346'760**
2. Gemeindeanteil an regionalen Anlagen [3]						
2.1 Kanalisationen		80	1.25%	-		-
2.2 Spezialbauwerke		50	2.00%	-		-
2.3 Abwasserreinigungsanlagen		33	3.00%	-		-
Total 2 (2.1 - 2.3) *bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ⑤)*	**-**			**-**		**-**
Total 1 + 2 *bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ⑤)*	**34'676'000**			**433'450**	*80%*	**346'760**
Einmalige Anschlussgebühren, an Einlage angerechnet [4]						70'822
Einlage Spezialfinanzierung abzüglich Anschlussgebühren						**275'939**

⑦ Stand Verwaltungsvermögen	1'610'625	in Prozent von ①: (100*⑦/①)	4.6%	Höchstens Fr. 200 / EW [5]	
⑧ Stand Spezialfinanzierung Werterhalt	4'887'858	in Prozent von ①: (100*⑧/①)	14.1%	EW [6]	6'370
				Fr./EW	54

Bemerkungen: Gemäss Anlagebuchhaltung erhoben durch Ingenieurbüro B+S AG, Bern - Teuerung nach Index Espace - Mittelland

Datum: 25. Februar 2019 Unterschrift: MBurgherr

[1] Diese Blatt ist Bestandteil der Jahresrechnung. Eine Kopie senden Sie bitte an das AWA: ae.awa@bve.be.ch

[2] Die Einlage in die Spezialfinanzierung muss mindestens 60% betragen, solange der Bestand der SF Werterhalt nicht mehr als 25% des Wiederbeschaffungswertes beträgt.

[3] Daten des Teils 2 nur dann angeben, wenn der Verband die Einlage in die Spezialfinanzierung nicht selber vornimmt. (Anteil gemäss Kostenverteiler Verband).

[4] Die einmaligen Anschlussgebühren dürfen an die jährliche Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt angerechnet werden.

[5] Gemäss Artikel 32, Absatz 4 KGV ist die Einlage in die Spezialfinanzierung auf jährlich Fr. 200 (Gemeinde und Region) pro Einwohnerwert beschränkt.

[6] Einwohnerwert (EW): Gemäss Artikel 36g KGV.

12 Details zur Jahresrechnung

12.1 Bilanz

12.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

12.3 Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

12.4 Investitionsrechnung nach Funktionen

12.5 Investitionsrechnung nach Sachgruppen

Bilanz

		1.1.2018	Zuwachs	Abgang	31.12.2018
1	**Aktiven**	**62'242'668.75**	**106'021'918.44**	**101'068'229.00**	**67'196'358.19**
10	**Finanzvermögen**	**33'711'203.55**	**102'832'099.79**	**99'198'424.50**	**37'344'878.84**
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'601'175.85	46'295'969.41	43'288'383.02	5'608'762.24
101	Forderungen	8'033'843.25	56'315'587.63	55'536'792.03	8'812'638.85
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	367'922.50	115'624.60	211'107.50	272'439.60
106	Vorräte und angefangenen Arbeiten	162'141.95	100'618.15	162'141.95	100'618.15
107	Finanzanlagen	23'180.00	4'300.00		27'480.00
108	Sachanlagen FV	22'522'940.00			22'522'940.00
14	**Verwaltungsvermögen**	**28'531'465.20**	**3'189'818.65**	**1'869'804.50**	**29'851'479.35**
140	Sachanlagen VV	23'136'737.20	3'157'801.70	1'691'824.55	24'602'714.35
142	Immaterielle Anlagen	390'022.00	32'016.95	140'679.95	281'359.00
144	Darlehen	3'439'700.00		37'300.00	3'402'400.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	1'565'006.00			1'565'006.00
2	**Passiven**	**62'242'668.75**	**48'306'909.43**	**43'353'219.99**	**67'196'358.19**
20	**Fremdkapital**	**32'398'903.87**	**44'930'304.10**	**42'732'316.75**	**34'596'891.22**
200	Laufende Verbindlichkeiten	3'162'665.88	33'815'016.80	34'116'682.70	2'860'999.98
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	1'857'339.85	2'080'701.75	3'673'406.60	264'635.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	25'000'000.00	5'000'000.00	3'000'000.00	27'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	1'889'853.00	3'980'185.55	1'823'010.00	4'047'028.55
209	Verbindlichk. ggü. Spezialfinanz. und Fonds im FK	489'045.14	54'400.00	119'217.45	424'227.69
29	**Eigenkapital**	**29'843'764.88**	**3'376'605.33**	**620'903.24**	**32'599'466.97**
290	Verpfl.(+),Vorschüsse(-)ggü.SF und Fonds im EK	10'057'667.61	226'290.98	563'096.24	9'720'862.35
293	Vorfinanzierungen	5'956'651.15	803'198.00	57'807.00	6'702'042.15
294	Reserven	7'952'330.30	241'080.45		8'193'410.75
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	3'739'536.00			3'739'536.00
299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	2'137'579.82	2'106'035.90		4'243'615.72

Bilanz

		1.1.2018	Zuwachs	Abgang	31.12.2018
1	**Aktiven**	**62'242'668.75**	**106'021'918.44**	**101'068'229.00**	**67'196'358.19**
10	**Finanzvermögen**	**33'711'203.55**	**102'832'099.79**	**99'198'424.50**	**37'344'878.84**
100	**Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen**	**2'601'175.85**	**46'295'969.41**	**43'288'383.02**	**5'608'762.24**
1000	**Kasse**	**17'682.35**	**189'433.95**	**178'611.95**	**28'504.35**
10000.01	Kasse Finanzverwaltung	11'820.15	185'107.85	178'611.95	18'316.05
10000.02	Kasse Sozialdienste	5'862.20	4'326.10		10'188.30
1001	**Post**	**675'354.84**	**13'835'231.60**	**12'730'348.32**	**1'780'238.12**
10010.01	Postkonto Finanzverwaltung 30-5882-2	589'169.31	13'730'030.04	12'729'876.62	1'589'322.73
10010.02	Postkonto Sozialdienste 30-570092-1	86'185.53	105'201.56	471.70	190'915.39
1002	**Bank**	**1'908'138.66**	**32'271'303.86**	**30'379'422.75**	**3'800'019.77**
10020.01	UBS, Kontokorrent 553'664.01A	128'673.66	5'125'058.10	4'273'762.10	979'969.66
10020.02	BEKB, Kontokorrent 20 193.071.0.71	1'779'424.40	26'645'525.76	26'105'232.50	2'319'717.66
10020.03	Valiant, Kontokorrent 50.346.329.368.5	40.60	500'000.00	49.70	499'990.90
10020.04	BEKB, Wertschriftenkonto 16 977.713.9.73		720.00	378.45	341.55
101	**Forderungen**	**8'033'843.25**	**56'315'587.63**	**55'536'792.03**	**8'812'638.85**
1010	**Ford. aus Lieferungen u. Leistungen ggü. Dritten**	**240'659.15**	**5'192'434.60**	**5'113'632.70**	**319'461.05**
10100.01	Debitoren allgemein	9'140.85	178'526.30	54'318.85	133'348.30
10100.02	Debitoren IS-E	284'518.30	5'013'908.30	5'059'313.85	239'112.75
10100.99	WB auf Ford./Lief. Gegenüber Dritten	-53'000.00			-53'000.00
1011	**Kontokorrente mit Dritten**	**211'821.10**	**843'029.50**	**622'256.00**	**432'594.60**
10110.03	Stiftung Wohnraumbeschaffung, Bolligen	211'821.10	534'029.50	313'256.00	432'594.60
10110.04	Stiftung WRB / Mietzinse Lutertalstrasse 82		105'096.00	105'096.00	
10110.05	Stiftung WRB / Mietzinse Rüedimatte 2 und 4		127'584.00	127'584.00	
10110.06	Stiftung WRB / Mietzinse Kistlerstrasse 12		76'320.00	76'320.00	
1012	**Steuerforderungen**	**4'723'157.55**	**42'918'221.57**	**42'840'678.17**	**4'800'700.95**
10120.01	Girokonto Kanton	-1'302.85	20'511'609.37	20'501'495.32	8'811.20
10120.11	Steuerguthaben NESKO	4'973'116.40	22'406'612.20	22'335'632.85	5'044'095.75
10120.99	WB auf Forderungen allg. Gemeindesteuern	-248'656.00		3'550.00	-252'206.00
1013	**Anzahlungen an Dritte**	**-400.00**	**1'558.75**	**1'238.75**	**-80.00**

Bilanz

		1.1.2018	Zuwachs	Abgang	31.12.2018
10130.01	Besoldungsvorschüsse	-400.00	1'558.75	1'238.75	-80.00
1014	**Transferforderungen**	**2'807'313.00**	**3'484'950.25**	**3'311'923.35**	**2'980'339.90**
10140.01	Lastenausgleich Sozialhilfe	2'743'718.00	3'381'610.35	3'248'328.35	2'877'000.00
10140.02	Diverse	63'595.00	103'339.90	63'595.00	103'339.90
1015	**Interne Kontokorrente**	**-50'597.15**	**3'361'656.51**	**3'154'751.41**	**156'307.95**
10150.01	Sozialhilfe KISS	-91'364.90	3'229'863.61	2'986'763.61	151'735.10
10150.02	Verein Tageseltern-/ Tagesstätte	40'767.75	131'792.90	167'987.80	4'572.85
1016	**Vorschüsse für vorläuf. Verwaltungsausgaben**	**9'916.50**	**440'133.00**	**439'495.95**	**10'553.55**
10160.01	Einwohnerkontrolle	1'000.00			1'000.00
10160.02	Hallenbad (Kasse)	79.20	500.00	482.65	96.55
10160.03	Hallenbad (Kassierstation)	1'350.00			1'350.00
10160.04	Hallenbad (Einzahlungen Bank + Kreditk.)		262'455.50	262'455.50	
10160.05	Gebührenmarkenausgabestellen	2'000.00			2'000.00
10160.06	Mittagstisch	750.00			750.00
10160.07	Skilager, Landschulwochen, Schulreisen	3'440.50	30'652.70	30'108.20	3'985.00
10160.08	Übrige Vorschüsse		59'109.00	59'109.00	
10160.09	Einwohnerdienste (Einzahlungen Kreditkarten)	1'296.80	87'415.80	87'340.60	1'372.00
1019	**Übrige Forderungen**	**91'973.10**	**73'603.45**	**52'815.70**	**112'760.85**
10190.01	Verrechnungssteuer	5'001.50	5'029.50		10'031.00
10191.01	Familienausgleichskasse		68'594.30	68'594.30	
10192.10	MWST-Vorsteuer Wasser ER	24'127.75		8'124.70	16'003.05
10192.11	MWST-Vorsteuer Wasser IR	24'075.85		-5'555.25	29'631.10
10192.20	MWST-Vorsteuer Abwasser ER	22'350.65	-20.35	-15'064.70	37'395.00
10192.21	MWST-Vorsteuer Abwasser IR	11'065.10		-1'283.25	12'348.35
10192.30	MWST-Vorsteuer Abfall ER	5'352.25		-2'000.10	7'352.35
104	**Aktive Rechnungsabgrenzungen**	**367'922.50**	**115'624.60**	**211'107.50**	**272'439.60**
1041	**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**70'000.00**	**93'068.60**	**70'000.00**	**93'068.60**
10410.01	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	70'000.00	93'068.60	70'000.00	93'068.60
1043	**Transfers der Erfolgsrechnung**	**297'922.50**	**22'556.00**	**141'107.50**	**179'371.00**
10430.01	Aktive RA Transfers der ER	297'922.50	22'556.00	141'107.50	179'371.00
106	**Vorräte und angefangenen Arbeiten**	**162'141.95**	**100'618.15**	**162'141.95**	**100'618.15**

Bilanz

		1.1.2018	Zuwachs	Abgang	31.12.2018
1060	**Handelswaren**	**162'141.95**	**100'618.15**	**162'141.95**	**100'618.15**
10600.01	Heizöl	162'141.95	100'618.15	162'141.95	100'618.15
107	**Finanzanlagen**	**23'180.00**	**4'300.00**		**27'480.00**
1070	**Aktien und Anteilscheine**	**23'180.00**	**4'300.00**		**27'480.00**
10700.01	BKW-Energie AG, 400 Namenaktien zu Fr. 2.50 nominal	23'180.00	4'300.00		27'480.00
108	**Sachanlagen FV**	**22'522'940.00**			**22'522'940.00**
1080	**Grundstücke FV**	**19'116'150.00**			**19'116'150.00**
10800.01	Grundstücke Finanzvermögen	19'116'150.00			19'116'150.00
1084	**Gebäude FV**	**3'406'790.00**			**3'406'790.00**
10840.01	Gebäude Finanzvermögen	3'406'790.00			3'406'790.00
14	**Verwaltungsvermögen**	**28'531'465.20**	**3'189'818.65**	**1'869'804.50**	**29'851'479.35**
140	**Sachanlagen VV**	**23'136'737.20**	**3'157'801.70**	**1'691'824.55**	**24'602'714.35**
1401	**Strassen / Verkehrswege**	**2'037'926.00**	**218'906.35**	**77'011.35**	**2'179'821.00**
14010.01	Strassen	1'484'018.30	218'906.35		1'702'924.65
14010.02	Strassenbeleuchtung	669'600.00			669'600.00
14010.99	WB Strassen	-115'692.30		77'011.35	-192'703.65
1402	**Wasserbau**	**138'960.00**	**138'744.85**	**183'321.85**	**94'383.00**
14020.01	Stein- und Betonverbauung	76'931.55	138'744.85	166'063.10	49'613.30
14020.02	Holz- und Lebendverbauung	70'075.15		13'445.75	56'629.40
14020.99	WB Wasserbau	-8'046.70		3'813.00	-11'859.70
1403	**Tiefbauten**	**3'377'518.80**	**1'167'540.70**	**57'807.00**	**4'487'252.50**
14031.01	Anlagen der Wasserversorgung	2'129'316.90	827'376.70		2'956'693.60
14031.99	WB Tiefbauten Wasserversorgung	-43'176.10		36'890.00	-80'066.10
14032.01	Anlagen der Abwasserentsorgung	1'325'612.60	340'164.00		1'665'776.60
14032.99	WB Abwasserentsorgung	-34'234.60		20'917.00	-55'151.60
1404	**Hochbauten**	**9'794'952.40**	**1'116'342.15**	**470'977.70**	**10'440'316.85**
14040.01	Hochbauten / 25J	10'579'663.30	1'116'342.15		11'696'005.45
14040.99	WB Hochbauten	-784'710.90		470'977.70	-1'255'688.60

Bilanz

		1.1.2018	Zuwachs	Abgang	31.12.2018
1406	**Mobilien VV**	**393'937.00**		**45'822.00**	**348'115.00**
14060.01	Mobilien Verwaltungsvermögen	457'620.25			457'620.25
14060.99	WB Mobilien VV	-63'683.25		45'822.00	-109'505.25
1409	**Übrige Sachanlagen**	**7'393'443.00**	**516'267.65**	**856'884.65**	**7'052'826.00**
14090.01	Übrige Sachanlagen	1'533'701.90	516'267.65	29'694.35	2'020'275.20
14090.99	WB übrige Sachanlagen	-278'691.90		213'347.30	-492'039.20
14099.01	Bestehendes VV Allgemeiner Haushalt	7'366'119.70			7'366'119.70
14099.99	WB Altes VV Allgemeiner Haushalt	-1'227'686.70		613'843.00	-1'841'529.70
142	**Immaterielle Anlagen**	**390'022.00**	**32'016.95**	**140'679.95**	**281'359.00**
1420	**Software**	**390'022.00**	**32'016.95**	**140'679.95**	**281'359.00**
14200.01	Informatik Schulen	643'698.10	32'016.95		675'715.05
14200.99	WB Informatik Schulen	-253'676.10		140'679.95	-394'356.05
144	**Darlehen**	**3'439'700.00**		**37'300.00**	**3'402'400.00**
1442	**Darlehen an Gde.u.Gde.Verbände**	**1'619'200.00**		**30'800.00**	**1'588'400.00**
14420.01	Wasserverbund Region Bern AG	1'619'200.00		30'800.00	1'588'400.00
1446	**Darlehen a.priv.Organisationen o.Erwerbszweck**	**1'820'500.00**		**6'500.00**	**1'814'000.00**
14460.01	Genossenschaft Lutertalpark	1'820'500.00		6'500.00	1'814'000.00
145	**Beteiligungen, Grundkapitalien**	**1'565'006.00**			**1'565'006.00**
1452	**Beteilungen an Gde. u. Gde.Verbänden**	**1'365'000.00**			**1'365'000.00**
14520.01	Wasserverbund Region Bern AG	1'365'000.00			1'365'000.00
1455	**Beteilig.an privaten Unternehmungen**	**6.00**			**6.00**
14550.01	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	6.00			6.00
1456	**Beteilig.an priv.Org.o.Erwerbszweck**	**200'000.00**			**200'000.00**
14560.01	Genossenschaft Lutertalpark Anteilscheine	200'000.00			200'000.00

Bilanz

		1.1.2018	Zuwachs	Abgang	31.12.2018
2	**Passiven**	**62'242'668.75**	**48'306'909.43**	**43'353'219.99**	**67'196'358.19**
20	**Fremdkapital**	**32'398'903.87**	**44'930'304.10**	**42'732'316.75**	**34'596'891.22**
200	**Laufende Verbindlichkeiten**	**3'162'665.88**	**33'815'016.80**	**34'116'682.70**	**2'860'999.98**
2000	**Lauf.Verb.a.Liefer.u.Leist.v.Dritten**	**2'942'992.05**	**27'832'349.55**	**28'142'084.40**	**2'633'257.20**
20000.01	Kreditorsammelkonto	2'791'757.50	21'373'855.65	21'690'822.90	2'474'790.25
20001.01	Ausgleichskasse	14'907.45	613'317.15	628'224.60	
20001.02	Pensionskasse SHP		738'039.80	738'457.30	-417.50
20001.03	Oblig. Unfallversicherung VISANA	245.90	28'475.50	28'929.60	-208.20
20001.04	Oblig. Unfallversicherung SUVA	-796.50	64'680.15	63'883.65	
20001.05	Kollektiv-Krankenversicherung Mobiliar	34.55	46'147.00	46'181.55	
20001.06	Familienausgleichskasse		76'825.40	76'825.40	
20001.07	Quellensteuerabzüge		8'087.65	5'025.15	3'062.50
20001.08	Transfer-Konto Mehrwertsteuer		20'820.00	20'820.00	
20001.10	Hilfskonto Löhne	136'843.15	4'862'101.25	4'842'914.25	156'030.15
2001	**Kontokorrente mit Dritten**	**149'886.83**	**650'525.30**	**629'215.90**	**171'196.23**
20012.01	Niederer AG, Ostermundigen	149'886.83	650'525.30	629'215.90	171'196.23
2002	**Steuern**	**31'156.05**	**321'331.35**	**323'341.75**	**29'145.65**
20022.10	MWST Wasser 2.5%	13'664.90		2'500.45	11'164.45
20022.11	MWST Wasser 8%	747.20		-324.20	1'071.40
20022.20	MWST Abwasser	51'861.05	667.05	9'054.60	43'473.50
20022.30	MWST Abfall	7'196.60	-0.20	-120.95	7'317.35
20022.50	Pauschalsteuer Hallenbad ab 01.01.2010	3'446.10	-12.55	349.50	3'084.05
20022.80	MWST Abrechnungskonto	-45'759.80	320'677.05	311'882.35	-36'965.10
2005	**Interne Kontokorrente**	**38'630.95**	**5'010'810.60**	**5'022'040.65**	**27'400.90**
20050.02	Diverse Beiträge	1'510.40	29'208.95	29'941.60	777.75
20050.03	Cafeteria		12'970.70	12'970.70	
20050.04	Fahrrad- und Mofavignettenverkäufe		7'229.00	7'229.00	
20050.05	Sozialdienste Bolligen/KiSS-KIBU Finanzverwaltung		749.50	749.50	
20050.06	Vorauszahlungen Debitoren	231.45	-91.45		140.00
20050.10	Hilfskonto Debitoren		18'485.25	18'485.25	
20050.11	Hilfskonto VESR	36'889.10	4'942'258.65	4'952'664.60	26'483.15
204	**Passive Rechnungsabgrenzungen**	**1'857'339.85**	**2'080'701.75**	**3'673'406.60**	**264'635.00**

Bilanz

		1.1.2018	Zuwachs	Abgang	31.12.2018
2040	**Personalaufwand**	**1'221'271.85**	**1'766'278.65**	**2'987'550.50**	
20400.01	Rückstellung Personalvorsorge Personal EG	1'221'271.85	1'766'278.65	2'987'550.50	
2041	**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**57'037.00**	**47'638.00**	**57'037.00**	**47'638.00**
20410.01	Abgrenzung Sachgruppe 31	57'037.00	47'638.00	57'037.00	47'638.00
2043	**Transfers der Erfolgsrechnung**	**375'498.00**	**115'533.10**	**447'691.10**	**43'340.00**
20430.01	Abgrenzung Sachgruppe 36,37,46,47	375'498.00	115'533.10	447'691.10	43'340.00
2044	**Finanzaufwand / Finanzertrag**	**175'690.00**	**122'882.00**	**153'285.00**	**145'287.00**
20440.01	Abgrenzung Baurechtszins Tennisclub	28'321.00		5'916.00	22'405.00
20440.02	Marchzinse Darlehen	147'369.00	122'882.00	147'369.00	122'882.00
2045	**Übriger betrieblicher Ertrag**	**27'843.00**	**28'370.00**	**27'843.00**	**28'370.00**
20450.01	Übriger betrieblicher Ertrag	27'843.00	28'370.00	27'843.00	28'370.00
206	**Langfristige Finanzverbindlichkeiten**	**25'000'000.00**	**5'000'000.00**	**3'000'000.00**	**27'000'000.00**
2064	**Darlehen, Schuldscheine**	**25'000'000.00**	**5'000'000.00**	**3'000'000.00**	**27'000'000.00**
20640.01	Postfinance Darlehen zu 3.87%, fest bis 07.2018	3'000'000.00		3'000'000.00	
20640.09	SUVA, Luzern zu 0.35%, fest bis 11.7.2028	10'000'000.00			10'000'000.00
20640.10	Luzerner Pensionskasse zu 1%, fest bis 24.3.2032	4'000'000.00			4'000'000.00
20640.11	Pensionskasse Post zu 0.95% fest bis 10.6.2030	8'000'000.00			8'000'000.00
20640.12	Postfinance Darlehen zu 1.35%, fest bis 1.7.2033		5'000'000.00		5'000'000.00
208	**Langfristige Rückstellungen**	**1'889'853.00**	**3'980'185.55**	**1'823'010.00**	**4'047'028.55**
2081	**Rückstellungen langfristige Ansprüche des Personals**	**326'016.00**	**37'800.00**		**363'816.00**
20810.01	Ferien- und Überzeitguthaben	326'016.00	37'800.00		363'816.00
2086	**Langfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen**		**2'134'528.55**	**201'500.00**	**1'933'028.55**
20860.01	PK-Einmaleinlagen ü50 / 2019 - 2021		910'999.55	16'000.00	894'999.55
20860.02	PK Abfederung UWS-Senkungen		1'043'529.00	185'500.00	858'029.00
20860.03	PK Abfederung Musikschule 2019 - 2031		180'000.00		180'000.00
2089	**Übrige langfristige Rückstellungen ER**	**1'563'837.00**	**1'807'857.00**	**1'621'510.00**	**1'750'184.00**
20890.01	Steuerteilungen	1'563'837.00	1'807'857.00	1'621'510.00	1'750'184.00

Bilanz

		1.1.2018	Zuwachs	Abgang	31.12.2018
209	**Verbindlichk. ggü. Spezialfinanz. und Fonds im FK**	**489'045.14**	**54'400.00**	**119'217.45**	**424'227.69**
2091	**Verbindlichkeiten ggü. Fonds im FK**	**366'988.00**		**50'782.00**	**316'206.00**
20910.01	Schutzraumersatzbeiträge	366'988.00		50'782.00	316'206.00
2092	**Verbindlichk.ggü.Legaten u. Stiftungen o.eig. Rechtspersönlichkeit im FK**	**122'057.14**	**54'400.00**	**68'435.45**	**108'021.69**
20920.02	Schulfonds	59'867.30		2'778.10	57'089.20
20920.03	Beitrag Genossenschaft EvK	62'189.84	54'400.00	65'657.35	50'932.49
29	**Eigenkapital**	**29'843'764.88**	**3'376'605.33**	**620'903.24**	**32'599'466.97**
290	**Verpfl.(+),Vorschüsse(-)ggü.SF und Fonds im EK**	**10'057'667.61**	**226'290.98**	**563'096.24**	**9'720'862.35**
2900	**Spezialfinanzierungen im EK**	**10'057'667.61**	**226'290.98**	**563'096.24**	**9'720'862.35**
29000.01	Feuerwehr einseitig	207'147.80	18'012.35		225'160.15
29001.01	Wasserversorgung Rechnungsausgleich	1'035'693.95	140'975.75		1'176'669.70
29001.02	Wasserversorgung Übertrag VV	6'940'600.00		495'700.00	6'444'900.00
29002.01	Abwasserentsorgung Rechnungsausgleich	1'643'306.64		67'396.24	1'575'910.40
29003.01	Abfallentsorgung Rechnungsausgleich	230'919.22	67'302.88		298'222.10
293	**Vorfinanzierungen**	**5'956'651.15**	**803'198.00**	**57'807.00**	**6'702'042.15**
2930	**Vorfinanzierungen**	**5'956'651.15**	**803'198.00**	**57'807.00**	**6'702'042.15**
29301.01	Wasserversorgung Werterhalt	1'394'635.80	456'438.00	36'890.00	1'814'183.80
29302.01	Abwasserentsorgung Werterhalt	4'562'015.35	346'760.00	20'917.00	4'887'858.35
294	**Reserven**	**7'952'330.30**	**241'080.45**		**8'193'410.75**
2940	**Finanzpolitische Reserve**	**7'952'330.30**	**241'080.45**		**8'193'410.75**
29400.01	Zusätzliche Abschreibungen	7'952'330.30	241'080.45		8'193'410.75
296	**Neubewertungsreserve Finanzvermögen**	**3'739'536.00**			**3'739'536.00**
2960	**Neubewertungsreserve Finanzvermögen**	**3'739'536.00**			**3'739'536.00**
29600.01	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	3'739'536.00			3'739'536.00
299	**Bilanzüberschuss /-fehlbetrag**	**2'137'579.82**	**2'106'035.90**		**4'243'615.72**

Bilanz

		1.1.2018	Zuwachs	Abgang	31.12.2018
2990	**Jahresergebnis**		**2'106'035.90**		**2'106'035.90**
29900.01	Jahresergebnis		2'106'035.90		2'106'035.90
2999	**Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre**	**2'137'579.82**			**2'137'579.82**
29990.01	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	2'137'579.82			2'137'579.82

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	**ERFOLGSRECHNUNG**	**32'441'438.19**	**32'441'438.19**	**30'809'200.00**	**30'809'200.00**	**31'555'331.04**	**31'555'331.04**
00	**Allgemeine Verwaltung**	**2'851'940.23**	**255'846.50**	**2'822'400.00**	**246'300.00**	**2'704'774.96**	**265'305.27**
	Nettoaufwand		2'596'093.73		2'576'100.00		2'439'469.69
1	**Öffentliche Ordnung, Sicherheit und Verteidigung**	**912'705.95**	**806'220.25**	**663'300.00**	**728'800.00**	**762'749.70**	**838'999.95**
	Nettoaufwand		106'485.70				
	Nettoertrag			65'500.00		76'250.25	
2	**Bildung**	**6'771'790.30**	**1'053'578.45**	**6'722'800.00**	**659'800.00**	**6'473'547.24**	**992'358.40**
	Nettoaufwand		5'718'211.85		6'063'000.00		5'481'188.84
3	**Kultur, Sport und Freizeit**	**1'254'142.60**	**556'832.25**	**1'326'100.00**	**568'000.00**	**1'233'440.65**	**533'104.20**
	Nettoaufwand		697'310.35		758'100.00		700'336.45
4	**Gesundheit**	**38'422.05**	**134'726.00**	**43'600.00**	**25'500.00**	**38'504.50**	**25'296.00**
	Nettoaufwand				18'100.00		13'208.50
	Nettoertrag	96'303.95					
5	**Soziale Sicherheit**	**8'591'334.60**	**3'837'166.21**	**8'248'500.00**	**2'680'000.00**	**8'351'603.80**	**3'002'979.47**
	Nettoaufwand		4'754'168.39		5'568'500.00		5'348'624.33
6	**Verkehr**	**2'368'044.10**	**349'081.60**	**2'537'000.00**	**320'700.00**	**2'342'760.55**	**322'545.51**
	Nettoaufwand		2'018'962.50		2'216'300.00		2'020'215.04
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**4'370'907.13**	**4'008'232.08**	**4'534'000.00**	**4'221'400.00**	**4'521'959.79**	**4'230'342.29**
	Nettoaufwand		362'675.05		312'600.00		291'617.50
8	**Volkswirtschaft**	**17'183.85**	**240'559.45**	**31'700.00**	**254'000.00**	**25'849.40**	**257'964.35**
	Nettoertrag	223'375.60		222'300.00		232'114.95	
9	**Finanzen und Steuern**	**5'264'967.38**	**21'199'195.40**	**3'879'800.00**	**21'104'700.00**	**5'100'140.45**	**21'086'435.60**
	Nettoertrag	15'934'228.02		17'224'900.00		15'986'295.15	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	**ERFOLGSRECHNUNG**	**32'441'438.19**	**32'441'438.19**	**30'809'200.00**	**30'809'200.00**	**31'555'331.04**	**31'555'331.04**
00	**Allgemeine Verwaltung**	**2'851'940.23**	**255'846.50**	**2'822'400.00**	**246'300.00**	**2'704'774.96**	**265'305.27**
	Nettoaufwand		2'596'093.73		2'576'100.00		2'439'469.69
01	**Legislative und Exekutive**	**413'702.25**		**452'700.00**		**405'913.45**	
	Nettoaufwand		413'702.25		452'700.00		405'913.45
011	**Legislative**	**97'644.75**		**105'800.00**		**81'861.25**	
	Nettoaufwand		97'644.75		105'800.00		81'861.25
0110	**Legislative**	**97'644.75**		**105'800.00**		**81'861.25**	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	17'330.00		19'000.00		8'260.00	
3000.06	Entschädigungen Funktionäre	1'462.50		1'000.00		537.50	
3010.02	Löhne Aushilfspersonal	8'751.70		10'000.00		7'079.25	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	161.45		400.00		245.75	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	92.35				21.70	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	64.00		100.00		70.15	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	21'040.10		20'000.00		14'212.20	
3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	3'026.25		4'200.00		1'416.15	
3130.03	Porto, Post- und Bankspesen	18'330.05		20'000.00		14'247.85	
3132.05	Honorar Rechnungsprüfung	18'643.95		23'200.00		26'893.10	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	609.90		600.00		611.60	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'632.50		200.00		1'129.70	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	500.00		1'100.00		1'136.30	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
012	**Exekutive**	**316'057.50**		**346'900.00**		**324'052.20**	
	Nettoaufwand		316'057.50		346'900.00		324'052.20
0120	**Exekutive**	**316'057.50**		**346'900.00**		**324'052.20**	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder Gemeinderat	12'720.00		17'000.00		17'760.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	12'880.00		12'500.00		9'980.00	
3000.03	Tag- und Sitzungsgelder Delegationen und nicht ständige	5'500.00		8'700.00		5'520.00	
3000.05	Entschädigungen Gemeinderat	185'000.20		183'000.00		183'000.20	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	11'154.10		12'900.00		12'366.45	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	11'960.80		11'000.00		11'875.80	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	604.40		1'000.00		559.80	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'206.85		3'300.00		3'529.35	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'191.40		600.00		1'199.95	
3090.02	Aus- und Weiterbildung Gemeinderat, Kommissionen,	4'132.00		5'000.00		4'190.00	
3099.01	Übriger Personalaufwand	9'844.55		9'000.00		7'987.90	
3099.02	Abschiedsgeschenke Austritte	1'798.75		2'000.00		689.60	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'933.05		4'500.00		4'392.05	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	7'779.45		26'500.00		10'808.35	
3170.01	Reisekosten und Spesen Gemeinderat	19'275.00		20'000.00		18'274.60	
3170.02	Reisekosten und Spesen Kommissionen, Fachgruppen und Übrige	1'554.70		1'200.00		977.10	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	998.40		1'000.00		438.80	
3199.02	Neuzuzügeranlass	998.80		2'200.00		1'390.70	
3199.03	Ratskredit	22'525.05		25'500.00		29'111.55	
02	**Allgemeine Dienste**	**2'438'237.98**	**255'846.50**	**2'369'700.00**	**246'300.00**	**2'298'861.51**	**265'305.27**
	Nettoaufwand		2'182'391.48		2'123'400.00		2'033'556.24
022	**Allgemeine Dienste**	**2'344'114.93**	**244'406.50**	**2'255'300.00**	**234'800.00**	**2'222'746.46**	**253'665.27**
	Nettoaufwand		2'099'708.43		2'020'500.00		1'969'081.19
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**2'344'114.93**	**244'406.50**	**2'255'300.00**	**234'800.00**	**2'222'746.46**	**253'665.27**
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'586'454.05		1'437'000.00		1'489'053.40	
3010.02	Löhne Aushilfspersonal	20'423.55		23'000.00		19'177.80	
3010.09	Lohnrückerstattungen	-14'261.35		-5'000.00		-21'524.15	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	97'126.60		101'800.00		90'614.60	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	135'743.45		129'800.00		121'474.40	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	8'692.85		20'300.00		8'893.25	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	27'908.25		25'600.00		26'278.25	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	19'077.85		18'000.00		18'125.15	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	30'028.50		34'000.00		26'317.05	
3091.01	Personalwerbung	24'042.95		11'400.00		22'579.00	
3099.01	Übriger Personalaufwand	792.00		1'200.00		936.00	
3099.03	Gesundheitsförderung am Arbeitsplatz			2'500.00			
3100.01	Büromaterial	21'505.55		30'000.00		26'967.20	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'836.40		1'200.00		1'368.30	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	4'590.40		3'600.00		2'571.85	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	3'914.15		4'900.00		3'398.70	
3110.01	Büromöbel und Geräte	10'495.65		4'400.00		17'943.40	
3113.01	Hardware	3'619.00		13'100.00		26'966.10	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'620.90		3'400.00		1'132.25	
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	11'053.10		12'000.00		13'410.85	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.03	Porto, Post- und Bankspesen	27'150.03		33'000.00		26'922.41	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'848.00		6'400.00		5'908.00	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	29'043.10		50'000.00		17'502.80	
3134.01	Sachversicherungsprämien	4'463.05		4'800.00		4'555.85	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und Geräte	941.05		2'000.00		1'961.60	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	193.90		500.00			
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	7'271.00		1'200.00		639.80	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	85'261.50		97'600.00		87'344.20	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	28'207.95		34'100.00		29'369.60	
3170.03	Reisekosten und Spesen	4'960.80		7'000.00		5'249.05	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	2'176.10		2'500.00		1'132.80	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	92'127.20		90'000.00		86'999.70	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	58'707.40		54'000.00		48'877.25	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'100.00				10'600.00	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		3'266.20		7'000.00		3'565.60
4210.02	Mahngebühren / ausserord. Betriebsertrag		4'041.20		3'000.00		5'164.02
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		14'300.00				14'300.00
4250.01	Verkäufe		6'120.05		5'500.00		5'257.15
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'919.40		4'200.00		1'385.60
4611.01	Entschädigung vom Kanton				400.00		259.50
4611.02	Entschädigung Register Kirchensteuern, Provision Qst.		5'659.65		6'000.00		5'933.40
4612.03	Verrechnete Leistungen		100'900.00		104'900.00		105'200.00
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		107'200.00		103'800.00		112'600.00
029	**Verwaltungsliegenschaften**	**94'123.05**	**11'440.00**	**114'400.00**	**11'500.00**	**76'115.05**	**11'640.00**
	Nettoaufwand		82'683.05		102'900.00		64'475.05
0290	**Verwaltungsliegenschaften**	**94'123.05**	**11'440.00**	**114'400.00**	**11'500.00**	**76'115.05**	**11'640.00**
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	9'475.30		9'000.00		6'214.50	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	522.20		500.00		368.30	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	193.40		200.00		154.25	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	149.70		100.00		105.05	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'455.40		10'000.00		5'653.80	
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'195.90		3'300.00		626.55	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	20'142.45		24'400.00		21'156.25	
3130.05	Liegenschaftsverwaltung	435.05		400.00		443.75	
3134.01	Sachversicherungsprämien	2'506.00		2'500.00		2'532.60	
3137.01	Steuern und Abgaben	458.85		500.00		458.85	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	8'469.90		7'500.00		2'158.10	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'708.30		19'400.00		15'512.10	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'410.60		7'000.00		7'230.95	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		29'600.00		13'500.00	
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		11'440.00		11'500.00		11'640.00
1	**Öffentliche Ordnung, Sicherheit und Verteidigung**	**912'705.95**	**806'220.25**	**663'300.00**	**728'800.00**	**762'749.70**	**838'999.95**
	Nettoaufwand		106'485.70				
	Nettoertrag			65'500.00		76'250.25	
11	**Öffentliche Sicherheit**	**35'784.75**	**10'073.00**	**35'500.00**	**4'000.00**	**40'797.10**	**5'348.00**
	Nettoaufwand		25'711.75		31'500.00		35'449.10
111	**Polizei**	**20'882.75**	**6'266.00**	**35'500.00**	**4'000.00**	**40'797.10**	**5'348.00**
	Nettoaufwand		14'616.75		31'500.00		35'449.10
1110	**Polizei**	**20'882.75**	**6'266.00**	**35'500.00**	**4'000.00**	**40'797.10**	**5'348.00**
3102.01	Drucksachen, Publikationen	443.20		500.00		158.75	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	20'439.55		35'000.00		40'638.35	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		6'266.00		4'000.00		5'348.00
112	**Verkehrssicherheit**	**14'902.00**	**3'807.00**				
	Nettoaufwand		11'095.00				
1120	**Verkehrssicherheit**	**14'902.00**	**3'807.00**				
3130.01	Dienstleistungen Dritter	14'902.00					
4611.03	Entschädigungen Kontrollschilder Mofa/Flyer		3'807.00				
14	**Allgemeines Rechtswesen**	**432'683.70**	**453'713.65**	**155'900.00**	**425'500.00**	**170'255.10**	**512'007.05**
	Nettoertrag	21'029.95		269'600.00		341'751.95	
140	**Allgemeines Rechtswesen**	**432'683.70**	**453'713.65**	**155'900.00**	**425'500.00**	**170'255.10**	**512'007.05**
	Nettoertrag	21'029.95		269'600.00		341'751.95	
1400	**Allgemeines Rechtswesen**	**151'211.70**	**197'327.95**	**154'900.00**	**190'500.00**	**170'255.10**	**231'848.65**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen					2'240.00	
3102.02	Publikationen Bauverwaltung	16'893.15		25'000.00		19'816.80	
3130.06	Gebühren Einwohnerdienste	4'185.00		4'500.00		4'450.50	
3130.07	Gebühren Fremdenpolizei	30'659.00		19'000.00		21'266.70	
3130.08	Gebühren Baubewilligungsverfahren	39'398.95		50'000.00		43'667.15	
3130.09	Gebühren Gastgewerbe, Handel mit alkoholischen	3'158.75		4'000.00		3'325.00	
3132.02	Honorar Kreisgeometer für Nachführung Vermessungswerk	33'081.95		30'000.00		24'109.90	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.03	Amtliche Vermessung / Los 9	457.90				50'856.75	
3132.06	Amtliche Vermessung / Los 10	22'779.00		21'800.00			
3170.03	Reisekosten und Spesen	598.00		600.00		522.30	
4210.03	Einbürgerungsgebühren		16'400.00		5'000.00		3'700.00
4210.04	Gebühren Einwohnerdienste		63'454.60		44'000.00		50'940.60
4210.05	Gebühren Bauverwaltung		103'643.95		120'000.00		97'445.75
4210.06	Gebühren Präsidiales		1'574.40		5'500.00		1'768.70
4210.07	Gebühren Gewerbepolizei		3'955.00		5'000.00		4'200.00
4210.08	Siegelungsgebühren		8'300.00		6'000.00		8'000.00
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				5'000.00		
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						65'793.60
1402	**Kinder- und Erwachsenenschutz**	**281'472.00**	**256'385.70**	**1'000.00**	**235'000.00**		**280'158.40**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen			1'000.00			
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	281'472.00					
4611.01	Entschädigung vom Kanton		256'385.70		235'000.00		280'158.40
15	**Feuerwehr**	**289'981.60**	**289'981.60**	**293'300.00**	**293'300.00**	**306'661.90**	**306'661.90**
150	**Feuerwehr**	**289'981.60**	**289'981.60**	**293'300.00**	**293'300.00**	**306'661.90**	**306'661.90**
1500	**Feuerwehr**	**289'981.60**	**289'981.60**	**293'300.00**	**293'300.00**	**306'661.90**	**306'661.90**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	7'850.00		4'000.00		5'160.00	
3000.06	Entschädigungen Funktionäre	8'300.00				7'900.00	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	46'070.00		50'000.00		33'772.20	
3010.03	Löhne Reinigungspersonal	79.95				1'124.55	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	516.30		500.00		506.40	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	30.55				28.90	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	148.05		100.00		144.50	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	4'775.00		3'000.00		3'325.00	
3100.01	Büromaterial	97.50		500.00		1'060.90	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'839.70		4'000.00		3'593.05	
3101.02	Treib- und Schmierstoffe	1'855.95		1'500.00		1'448.25	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'680.00		2'500.00		2'419.50	
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	36'097.25		42'000.00		18'521.80	
3112.01	Dienstkleider					3'283.80	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	144.55		800.00		469.60	
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	7'616.45		7'000.00		7'305.65	
3130.03	Porto, Post- und Bankspesen	1'801.05					
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	33'878.95		20'000.00		12'455.40	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.01	Sachversicherungsprämien	4'248.25		4'300.00		4'352.40	
3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	1'778.30		1'000.00		1'050.90	
3137.01	Steuern und Abgaben	1'838.45		1'700.00		1'838.45	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'606.95		5'000.00		5'614.05	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	30'469.90		20'000.00		57'099.90	
3159.01	Unterhalt übrige mobile Anlagen			2'000.00			
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3170.03	Reisekosten und Spesen	5'327.60		7'000.00		5'824.90	
3170.04	Verpflegung Mannschaft	4'716.60		4'000.00		5'295.90	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	3'621.20		2'000.00		1'082.65	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	656.70		1'500.00		1'096.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	18'468.00		17'900.00		18'468.75	
3510.01	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	18'012.35		48'700.00		58'873.70	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	1'456.05		1'900.00		1'744.80	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	41'800.00		39'200.00		40'600.00	
4200.01	Ersatzabgaben		240'214.10		245'000.00		243'730.15
4250.01	Verkäufe		59.50				10'032.00
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'477.00		10'000.00		13'579.75
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		350.00		300.00		350.00
4634.01	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		37'881.00		38'000.00		38'970.00
16	**Verteidigung**	**154'255.90**	**52'452.00**	**178'600.00**	**6'000.00**	**245'035.60**	**14'983.00**
	Nettoaufwand		101'803.90		172'600.00		230'052.60
161	**Militärische Verteidiung**	**12'953.65**		**21'700.00**		**16'665.00**	
	Nettoaufwand		12'953.65		21'700.00		16'665.00
1610	**Militärische Verteidigung**	**12'953.65**		**21'700.00**		**16'665.00**	
3300.91	Planm. Abschreibungen übrige Sachanlagen	6'288.65		15'000.00		10'000.00	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	6'665.00		6'700.00		6'665.00	
162	**Zivile Verteidigung**	**141'302.25**	**52'452.00**	**156'900.00**	**6'000.00**	**228'370.60**	**14'983.00**
	Nettoaufwand		88'850.25		150'900.00		213'387.60
1620	**Zivilschutz**	**137'737.15**	**52'452.00**	**152'700.00**	**6'000.00**	**224'772.50**	**14'983.00**
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			800.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	1'871.45		1'100.00		2'599.65	
3130.01	Dienstleistungen Dritter					56'542.70	
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	1'917.65		2'100.00		1'922.40	
3134.01	Sachversicherungsprämien	3'376.20		3'600.00		3'676.80	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'928.15		25'000.00		53'045.40	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'261.30		4'000.00		3'268.00	
3612.02	Beitrag an regionale Zivilschutzorganisationen	102'882.40		105'000.00		99'117.55	
3612.03	Verrechnete Leistungen	4'500.00		11'100.00		4'600.00	
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'670.00		3'000.00		
4501.01	Entnahme aus Schutzraumersatzbeitragsfonds		50'782.00				8'983.00
4631.01	Beiträge vom Kanton				3'000.00		6'000.00
1627	**Regionale Führungsstab**	**3'565.10**		**4'200.00**		**3'598.10**	
3612.02	Beitrag an regionale Zivilschutzorganisationen	3'565.10		4'200.00		3'598.10	
2	**Bildung**	**6'771'790.30**	**1'053'578.45**	**6'722'800.00**	**659'800.00**	**6'473'547.24**	**992'358.40**
	Nettoaufwand		5'718'211.85		6'063'000.00		5'481'188.84
21	**Obligatorische Schule**	**6'767'065.30**	**1'053'578.45**	**6'718'300.00**	**659'800.00**	**6'468'822.24**	**992'358.40**
	Nettoaufwand		5'713'486.85		6'058'500.00		5'476'463.84
211	**Eingangsstufe**	**280'150.25**		**317'000.00**		**290'772.25**	
	Nettoaufwand		280'150.25		317'000.00		290'772.25
2110	**Kindergarten**	**280'150.25**		**317'000.00**		**290'772.25**	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	280'150.25		317'000.00		290'772.25	
212	**Primarstufe**	**1'548'038.50**	**19'138.20**	**1'335'600.00**	**8'000.00**	**1'404'015.89**	**9'337.65**
	Nettoaufwand		1'528'900.30		1'327'600.00		1'394'678.24
2120	**Primarstufe**	**1'548'038.50**	**19'138.20**	**1'335'600.00**	**8'000.00**	**1'404'015.89**	**9'337.65**
3020.02	Löhne Spezialfunktionen	19'444.85		20'000.00		10'769.45	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	1'104.40		1'400.00		679.15	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	27.25				15.05	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	324.80		400.00		193.85	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	1'646.40		3'000.00		2'903.00	
3100.01	Büromaterial	445.80		1'500.00		1'179.80	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'051.20		2'500.00		1'873.20	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	92.90		300.00		115.70	
3103.02	Bibliothek	8'069.15		8'400.00		7'782.75	
3104.01	Lehrmittel	110'250.75		110'000.00		101'451.74	
3104.02	Material Handarbeiten, Werken	21'076.75		21'000.00		18'474.55	
3110.02	Schulmobiliar	38'117.10		40'000.00		25'005.45	
3113.01	Hardware	1'376.30		3'400.00			

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.01	Software, Lizenzen	18'114.50		27'500.00		13'641.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	32'091.00		11'500.00		18'877.35	
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	13'919.65		16'400.00		15'700.50	
3130.03	Porto, Post- und Bankspesen	499.40		700.00		223.00	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'411.10		5'000.00		5'246.45	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	205.05		2'000.00			
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	13'724.90		16'000.00		9'322.75	
3170.03	Reisekosten und Spesen	1'110.00		1'100.00		647.90	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager	26'801.25		33'000.00		22'908.15	
3199.04	Projekte und ausserordentliche Anlässe	9'923.05		10'500.00		7'629.45	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	1'224'210.95		1'000'000.00		1'139'375.65	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						500.00
4612.01	Entschädigung von Gemeinden		19'138.20		8'000.00		8'837.65
213	**Oberstufe**	**1'198'551.80**	**366'945.05**	**1'016'000.00**	**265'300.00**	**1'277'625.90**	**473'695.85**
	Nettoaufwand		831'606.75		750'700.00		803'930.05
2130	**Sekundarstufe I**	**1'198'551.80**	**366'945.05**	**1'016'000.00**	**265'300.00**	**1'277'625.90**	**473'695.85**
3020.02	Löhne Spezialfunktionen	16'520.65		20'000.00		23'725.30	
3020.03	Löhne Zusatzunterricht	7'768.25		9'000.00		5'648.40	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	892.50		1'500.00		1'955.40	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	43.10				45.65	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	255.95		500.00		558.05	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	3'017.85		5'000.00		3'954.80	
3100.01	Büromaterial	41.70		300.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'483.85		1'600.00		750.25	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'083.40		1'000.00		1'167.20	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	1'843.15		1'600.00		1'791.30	
3103.02	Bibliothek	6'006.90		6'500.00		6'805.90	
3104.01	Lehrmittel	43'385.55		48'000.00		47'372.95	
3104.02	Material Handarbeiten, Werken	19'258.10		24'000.00		20'940.35	
3105.01	Lebensmittel	22'070.50		22'300.00		25'677.25	
3110.02	Schulmobiliar	38'011.10		35'000.00		31'055.45	
3113.01	Hardware	464.50		3'300.00			
3118.01	Software, Lizenzen	10'164.35		19'000.00		2'539.10	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	14'701.20		7'400.00		9'088.45	
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	12'573.35		10'900.00		12'253.65	
3130.03	Porto, Post- und Bankspesen	128.90		700.00		479.20	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'202.40		7'900.00		5'696.45	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'861.35		3'000.00			

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	19'820.15		16'000.00		11'928.35	
3170.03	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		500.00	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager	37'276.95		46'500.00		56'009.05	
3199.04	Projekte und ausserordentliche Anlässe	1'217.55		4'000.00		4'056.70	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	726'450.40		550'000.00		822'956.60	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	203'508.15		170'500.00		180'670.10	
4250.01	Verkäufe		724.50		2'000.00		
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'089.70		5'000.00		3'220.85
4502.01	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen		608.00		2'500.00		2'655.90
4612.01	Entschädigung von Gemeinden		362'522.85		255'800.00		467'819.10
214	**Musikschulen**	**309'649.05**		**341'500.00**		**300'338.40**	
	Nettoaufwand		309'649.05		341'500.00		300'338.40
2140	**Musikschule**	**309'649.05**		**341'500.00**		**300'338.40**	
3636.11	Beitrag an Musikschule unteres Worblental	298'384.30		325'000.00		283'977.30	
3636.12	Beitrag an auswärtige Musikschulen	11'264.75		16'500.00		16'361.10	
217	**Schulliegenschaften**	**2'527'880.20**	**217'055.00**	**2'836'900.00**	**157'500.00**	**2'354'334.70**	**195'146.35**
	Nettoaufwand		2'310'825.20		2'679'400.00		2'159'188.35
2170	**Schulliegenschaften**	**1'043'712.50**	**129'169.10**	**1'182'400.00**	**69'500.00**	**1'080'597.20**	**88'623.15**
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	387'743.85		374'000.00		371'495.70	
3010.03	Löhne Reinigungspersonal	148'171.10		140'000.00		142'686.85	
3010.09	Lohnrückerstattungen	-13'547.75				-3'401.30	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	30'362.10		35'500.00		28'728.50	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	28'080.55		26'700.00		25'285.80	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	16'013.85		20'200.00		16'980.55	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	8'687.50		6'500.00		8'199.20	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	3'974.80		3'800.00		3'831.20	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	5'829.00		4'000.00		4'524.20	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	269'294.25		382'500.00		339'192.60	
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	3'206.45		8'500.00		3'288.00	
3130.05	Liegenschaftsverwaltung	3'599.55		2'000.00		2'664.00	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'392.55		3'000.00			
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'197.85		3'000.00		3'879.10	
3170.03	Reisekosten und Spesen	4'026.90		5'000.00		3'234.70	
3320.01	Planmässige Abschreibungen Software	140'679.95		167'700.00		130'008.10	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'428.50		8'500.00		7'259.00
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000.00		

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		100'740.60		38'000.00		59'364.15
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		22'000.00		22'000.00		22'000.00
2171	**Kindergärten**	**140'910.90**	**762.55**	**170'300.00**		**106'125.45**	**1'681.95**
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'265.15		10'000.00		6'342.70	
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'836.95		3'400.00		1'910.35	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	835.40		15'000.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	1'677.70		1'800.00		1'849.15	
3140.02	Unterhalt Aussenanlagen, Sport- und Spielplätze	17'562.15		16'700.00		18'752.90	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	36'273.95		56'400.00		41'683.10	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	20'006.60		20'000.00		20'006.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	44'753.00		47'000.00		10'280.65	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'700.00				5'300.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		762.55				1'681.95
2172	**Schulhaus Lutertal**	**872'967.80**	**20'550.25**	**889'100.00**	**18'000.00**	**682'119.60**	**31'871.35**
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	22'293.95		24'000.00		17'941.45	
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	9'996.00		10'000.00		8'965.15	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	98.55					
3134.01	Sachversicherungsprämien	14'068.95		10'000.00		16'103.60	
3140.02	Unterhalt Aussenanlagen, Sport- und Spielplätze	19'780.15		7'000.00		12'276.65	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	250'446.60		250'000.00		82'894.80	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'895.40		5'700.00		5'502.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	426'224.70		430'200.00		415'053.75	
3300.91	Planm. Abschreibungen übrige Sachanlagen	121'463.50		143'000.00		116'381.40	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'700.00		9'200.00		7'000.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'550.25				13'871.35
4920.01	Interne Verrechnung von Miete, Pacht, Benützung		18'000.00		18'000.00		18'000.00
2173	**Schulhaus Eisengasse**	**354'810.95**	**65'120.15**	**389'400.00**	**70'000.00**	**323'299.05**	**71'460.85**
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	23'204.10		21'000.00		14'828.80	
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	8'076.20		10'900.00		16'631.40	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'590.00		7'000.00		1'645.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	13'566.35		13'900.00		13'982.25	
3140.02	Unterhalt Aussenanlagen, Sport- und Spielplätze	60'426.80		52'800.00		32'091.70	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	205'678.30		266'000.00		230'533.10	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	12'062.05		14'600.00		5'986.80	
3300.91	Planm. Abschreibungen übrige Sachanlagen	17'407.15					
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'800.00		3'200.00		7'600.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		64'514.90		70'000.00		65'822.00

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		605.25				5'638.85
2174	**Schulhaus Ferenberg und Flugbr.**	**97'332.20**	**1'452.95**	**183'200.00**		**137'876.75**	**1'509.05**
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'138.70		14'500.00		7'559.05	
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	83.90		1'200.00		846.15	
3134.01	Sachversicherungsprämien	9'745.15		9'900.00		10'222.00	
3140.02	Unterhalt Aussenanlagen, Sport- und Spielplätze	15'313.50		19'000.00		10'601.85	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	63'660.50		130'000.00		100'084.55	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	490.45		2'000.00		2'763.15	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'900.00		6'600.00		5'800.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'452.95				1'509.05
2175	**Musikschule Gebäude**	**18'145.85**		**22'500.00**		**24'316.65**	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	231.15		500.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	15'969.80		16'000.00		17'519.85	
3134.01	Sachversicherungsprämien	970.45		1'000.00		994.15	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	974.45		5'000.00		5'802.65	
218	**Tagesbetreuung**	**378'424.40**	**438'840.20**	**307'400.00**	**220'000.00**	**344'254.50**	**294'878.55**
	Nettoaufwand				87'400.00		49'375.95
	Nettoertrag	60'415.80					
2180	**Tagesbetreuung**	**378'424.40**	**438'840.20**	**307'400.00**	**220'000.00**	**344'254.50**	**294'878.55**
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	123'658.75		100'000.00		104'937.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	6'514.35		5'000.00		5'957.55	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	8'750.05		9'000.00		8'330.25	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'661.40		1'000.00		1'246.05	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'867.55		1'400.00		1'700.30	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'105.25		700.00		982.10	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	75.40		200.00			
3100.01	Büromaterial	676.35		100.00		217.70	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'759.10		1'200.00		2'607.50	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	177.15					
3104.01	Lehrmittel			500.00			
3105.01	Lebensmittel	68'720.25		48'000.00		57'730.65	
3110.01	Büromöbel und Geräte	3'079.25		1'000.00		905.85	
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	148.00		400.00			
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	2'188.00					
3170.03	Reisekosten und Spesen	2'000.00		500.00		3'300.00	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager			300.00			

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.01	Entschädigungen an Kanton	126'323.55		120'000.00		119'039.55	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	120.00		100.00			
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'600.00				19'300.00	
3920.01	Interne Verrechnung von Mieten, Pacht, Benützung	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
4230.02	Elternbeiträge Tagesschule		273'502.70		200'000.00		215'334.90
4631.01	Beiträge vom Kanton		165'337.50		20'000.00		79'543.65
219	**Obligatorische Schule**	**524'371.10**	**11'600.00**	**563'900.00**	**9'000.00**	**497'480.60**	**19'300.00**
	Nettoaufwand		512'771.10		554'900.00		478'180.60
2190	**Schulleitung und Schulverwaltung**	**345'202.30**	**11'600.00**	**347'300.00**		**364'680.85**	**19'300.00**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	8'380.00		9'000.00		7'640.00	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	249'393.80		252'000.00		269'127.30	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	15'627.30		17'700.00		16'885.75	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	32'452.20		37'300.00		31'469.40	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'376.85		3'300.00		1'466.05	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'480.40		4'500.00		4'837.50	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	2'990.10		3'500.00		3'180.20	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	129.55		200.00		48.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	838.00		1'500.00		967.50	
3104.01	Lehrmittel	1'254.70		1'000.00		1'259.10	
3118.01	Software, Lizenzen			1'000.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter			500.00			
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	7'442.05		6'500.00		7'462.80	
3134.01	Sachversicherungsprämien	67.50		100.00		77.25	
3170.03	Reisekosten und Spesen	740.00		1'200.00		740.00	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	5'372.85		8'000.00		5'214.50	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	14'657.00				14'305.50	
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		11'600.00				19'300.00
2194	**Freiwilliger Schulsport**	**10'535.60**		**8'000.00**		**9'142.80**	
3020.04	Löhne freiwilliger Schulsport	10'010.00		8'000.00		8'725.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	394.75				317.90	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	17.60				9.20	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	113.25				90.70	
2195	**Schülertransporte**	**116'562.60**		**115'100.00**		**123'656.95**	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	61'887.60		61'200.00		61'911.75	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	3'840.35		4'300.00		3'773.10	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	7'157.15		7'000.00		6'925.20	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	2'039.20		2'500.00		2'260.70	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'100.75		1'100.00		1'076.90	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	650.10		700.00		635.90	
3101.02	Treib- und Schmierstoffe	7'106.00		6'000.00		6'093.35	
3130.10	Externes Schultaxi	2'398.80		2'000.00		16'396.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	2'235.70		1'400.00		2'006.70	
3137.01	Steuern und Abgaben	3'227.85		2'900.00		3'193.35	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'590.30		5'000.00		7'915.00	
3170.03	Reisekosten und Spesen	292.80		500.00		557.15	
3170.05	Reisekosten Schüler für auswärtigen Schulbesuch	7'405.00		10'000.00		390.80	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	110.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'521.00		10'500.00		10'521.05	
2197	**Schulsozialdienst**	**52'070.60**		**93'500.00**	**9'000.00**		
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	32'029.15		90'000.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	1'970.65					
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	1'898.90					
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	173.60					
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	565.25					
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	333.90					
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	3'250.00					
3110.01	Büromöbel und Geräte	1'825.95		3'500.00			
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	251.35					
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	9'771.85					
4611.01	Entschädigung vom Kanton				9'000.00		
29	**Übriges Bildungswesen**	**4'725.00**		**4'500.00**		**4'725.00**	
	Nettoaufwand		4'725.00		4'500.00		4'725.00
299	**Bildung**	**4'725.00**		**4'500.00**		**4'725.00**	
	Nettoaufwand		4'725.00		4'500.00		4'725.00
2991	**Erwachsenenbildung**	**4'725.00**		**4'500.00**		**4'725.00**	
3636.02	Beitrag an Volkshochschule	4'725.00		4'500.00		4'725.00	
3	**Kultur, Sport und Freizeit**	**1'254'142.60**	**556'832.25**	**1'326'100.00**	**568'000.00**	**1'233'440.65**	**533'104.20**
	Nettoaufwand		697'310.35		758'100.00		700'336.45
31	**Kulturerbe**	**2'500.00**		**2'500.00**		**2'500.00**	
	Nettoaufwand		2'500.00		2'500.00		2'500.00

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311	**Musseen und bildende Kunst**	**2'500.00**		**2'500.00**		**2'500.00**	
	Nettoaufwand		2'500.00		2'500.00		2'500.00
3110	**Museen und bildende Kunst**	**2'500.00**		**2'500.00**		**2'500.00**	
3636.04	Beitrag an Stiftung Ortsstube Bolligen	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
32	**Kultur, übrige**	**289'021.35**	**7'768.00**	**306'700.00**	**1'000.00**	**264'372.00**	**8'188.00**
	Nettoaufwand		281'253.35		305'700.00		256'184.00
321	**Bibliotheken**	**26'774.25**		**27'000.00**		**26'774.25**	
	Nettoaufwand		26'774.25		27'000.00		26'774.25
3210	**Bibliotheken**	**26'774.25**		**27'000.00**		**26'774.25**	
3636.03	Beitrag an Kornhausbibliothek Bern	26'774.25		27'000.00		26'774.25	
322	**Musik und Theater**	**161'005.00**		**161'000.00**		**161'005.00**	
	Nettoaufwand		161'005.00		161'000.00		161'005.00
3220	**Konzert und Theater**	**161'005.00**		**161'000.00**		**161'005.00**	
3636.05	Beitrag an kulturelle Institutionen der Stadt Bern	161'005.00		161'000.00		161'005.00	
329	**Kultur**	**101'242.10**	**7'768.00**	**118'700.00**	**1'000.00**	**76'592.75**	**8'188.00**
	Nettoaufwand		93'474.10		117'700.00		68'404.75
3290	**Übrige Kultur**	**101'242.10**	**7'768.00**	**118'700.00**	**1'000.00**	**76'592.75**	**8'188.00**
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	4'560.00		6'800.00		4'560.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	4'547.15		6'500.00		4'817.30	
3102.03	Kultur-Kuvert	2'230.55		4'000.00		2'193.50	
3110.01	Büromöbel und Geräte	2'300.00		5'000.00		1'380.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	16'732.80		10'500.00		15'083.20	
3130.03	Porto, Post- und Bankspesen	2'444.80		2'500.00		2'350.30	
3130.05	Liegenschaftsverwaltung	295.40		300.00		1'476.15	
3130.11	Bundesfeier	2'188.70		3'500.00		3'658.95	
3130.12	Jungbürgerfeier	1'586.85		3'000.00		1'922.15	
3130.13	Vereinsempfänge	173.90		1'500.00		1'980.00	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			15'000.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	1'850.00		1'900.00		1'892.85	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	46'315.15		40'000.00		20'781.70	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			1'000.00			

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	710.80		3'200.00		712.80	
3169.01	Übrige Mieten und Benützungskosten	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3636.07	Beiträge an Künstlerinnen und kulturelle Institutionen	7'506.00		8'000.00		7'383.85	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'300.00		3'500.00		3'900.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'768.00		1'000.00		8'188.00
33	**Medien**	**53'463.30**	**147.00**	**26'100.00**	**100.00**	**9'903.55**	**188.00**
	Nettoaufwand		53'316.30		26'000.00		9'715.55
332	**Medien**	**53'463.30**	**147.00**	**26'100.00**	**100.00**	**9'903.55**	**188.00**
	Nettoaufwand		53'316.30		26'000.00		9'715.55
3320	**Medien**	**53'463.30**	**147.00**	**26'100.00**	**100.00**	**9'903.55**	**188.00**
3133.02	Internet-Homepage Bolligen	10'123.30		18'300.00		2'143.95	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	43'340.00		7'800.00		7'759.60	
4250.01	Verkäufe		147.00		100.00		188.00
34	**Sport und Freizeit**	**909'157.95**	**548'917.25**	**990'800.00**	**566'900.00**	**956'665.10**	**524'728.20**
	Nettoaufwand		360'240.70		423'900.00		431'936.90
341	**Sport**	**643'142.15**	**492'799.25**	**734'000.00**	**511'400.00**	**702'552.55**	**468'539.85**
	Nettoaufwand		150'342.90		222'600.00		234'012.70
3410	**Sport**	**18'409.90**	**13'805.00**	**22'200.00**	**7'400.00**	**17'356.50**	**9'827.00**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	1'280.00		2'500.00		1'240.00	
3000.07	Entschädigungen Frühlingsferienkurse	900.00		1'500.00		1'275.00	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'497.90		2'400.00		2'213.55	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	14.15				14.25	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	30.20				15.40	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4.05				4.05	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	240.55		500.00		220.70	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'125.70		1'000.00		899.20	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'861.60		2'000.00		1'574.00	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	5'250.00		5'300.00		5'250.00	
3170.03	Reisekosten und Spesen	500.00		1'200.00		500.00	
3199.06	Schwimmwettkämpfe	1'610.75				360.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	954.00		1'800.00		1'126.20	
3636.08	Beiträge an örtliche Turn- und Sportvereine	1'141.00		4'000.00		2'664.15	
4231.01	Kursgelder		13'805.00		7'400.00		9'827.00

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3411	**Hallenbad**	**580'010.80**	**478'994.25**	**665'900.00**	**504'000.00**	**639'737.50**	**458'712.85**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	300.00		700.00		320.00	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	271'844.70		239'500.00		246'847.95	
3010.02	Löhne Aushilfspersonal	3'978.05		5'000.00		3'710.05	
3010.09	Lohnrückerstattungen	-25'980.00					
3020.01	Löhne Lehrkräfte	63'402.95		66'000.00		65'476.15	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	17'832.80		21'700.00		17'202.10	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	28'554.20		30'000.00		27'682.80	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	2'178.95		3'800.00		1'395.35	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'213.95		5'600.00		4'958.55	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	2'830.00		3'800.00		2'561.10	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	510.80		1'500.00		670.00	
3101.51	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	22'942.85		23'500.00		18'269.00	
3101.52	Verbrauchsmaterial Restaurationsbetrieb	8'449.15		9'000.00		8'549.90	
3101.53	Verbrauchsmaterial Schwimmkurse	2'717.75		3'000.00		4'922.25	
3102.51	Drucksachen, Publikationen	1'240.45		1'200.00		1'528.10	
3111.51	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	7'397.65		8'500.00		2'977.75	
3120.51	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	95'387.90		160'000.00		134'611.55	
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	1'546.50		1'600.00		1'644.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	3'154.55		3'200.00		3'238.25	
3137.01	Steuern und Abgaben	738.00		800.00		738.35	
3144.51	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'016.55		38'500.00		45'779.95	
3151.51	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	26'198.25		34'500.00		42'324.65	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	500.00					
3161.51	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'559.00		3'300.00		2'978.70	
3170.03	Reisekosten und Spesen	1'495.80		1'200.00		1'351.00	
4231.51	Kursgelder Übrige		52'539.35		50'000.00		32'932.00
4231.52	Kursgelder Schwimmkurse Kinder		83'574.00		77'000.00		59'937.00
4240.51	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		257'183.30		285'500.00		272'934.75
4240.52	Bahnmiete		20'892.50		23'000.00		23'492.50
4250.51	Verkäufe Restaurationsbetrieb		17'137.70		23'000.00		20'006.70
4250.52	Verkäufe übriges Material		2'527.40		500.00		685.30
4260.51	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		140.00				3'724.60
4612.01	Entschädigung von Gemeinden		45'000.00		45'000.00		45'000.00
3412	**Sportplatz Wegmühle**	**44'721.45**		**45'900.00**		**45'458.55**	
3134.01	Sachversicherungsprämien	1'521.45		1'500.00		1'558.55	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			1'000.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'200.00		3'400.00		3'900.00	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
342	**Freizeit**	**266'015.80**	**56'118.00**	**256'800.00**	**55'500.00**	**254'112.55**	**56'188.35**
	Nettoaufwand		209'897.80		201'300.00		197'924.20
3420	**Freizeit**	**52'323.90**	**4'118.00**	**54'900.00**	**3'500.00**	**61'513.85**	**4'188.35**
3140.03	Unterhalt öffentliche Anlagen und Spielplätze	17'705.85		15'000.00		26'480.20	
3143.02	Unterhalt öffentliche Brunnen	808.55		5'000.00		1'328.65	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	4'494.00		4'900.00		4'900.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	29'315.50		30'000.00		28'805.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'118.00		3'500.00		4'188.35
3421	**Kulturraum Reberhaus**	**203'691.90**	**52'000.00**	**191'900.00**	**52'000.00**	**182'598.70**	**52'000.00**
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			500.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	4'489.95		7'000.00		4'367.25	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	749.60		1'000.00		745.20	
3134.01	Sachversicherungsprämien	5'392.30		5'400.00		5'542.00	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	67'060.05		50'000.00		45'944.25	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			2'000.00			
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	126'000.00		126'000.00		126'000.00	
4611.01	Entschädigung vom Kanton		52'000.00		52'000.00		52'000.00
3422	**Infrastruktur Naherholung Wald**	**10'000.00**		**10'000.00**		**10'000.00**	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
4	**Gesundheit**	**38'422.05**	**134'726.00**	**43'600.00**	**25'500.00**	**38'504.50**	**25'296.00**
	Nettoaufwand				18'100.00		13'208.50
	Nettoertrag	96'303.95					
42	**Ambulante Krankenpflege**	**12'396.95**	**134'726.00**	**11'600.00**	**25'000.00**	**11'033.50**	**24'726.00**
	Nettoertrag	122'329.05		13'400.00		13'692.50	
421	**Ambulante Krankenpflege**	**12'396.95**	**134'726.00**	**11'600.00**	**25'000.00**	**11'033.50**	**24'726.00**
	Nettoertrag	122'329.05		13'400.00		13'692.50	
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**12'396.95**	**134'726.00**	**11'600.00**	**25'000.00**	**11'033.50**	**24'726.00**
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	1'448.00		2'000.00		3'266.65	
3134.01	Sachversicherungsprämien	239.45		300.00		243.35	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'330.90		4'000.00		2'171.30	
3636.09	Beitrag an Samariterverein	1'700.00		1'700.00		1'700.00	
3636.10	SRK-Fahrdienst	3'678.60		3'600.00		3'652.20	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		24'726.00		25'000.00		24'726.00
4636.01	Beitäge von privaten Organisationen (Spitex)		110'000.00				
43	**Gesundheit**	**26'025.10**		**32'000.00**	**500.00**	**27'471.00**	**570.00**
	Nettoaufwand		26'025.10		31'500.00		26'901.00
433	**Schulgesundheitsdienst**	**24'875.10**		**30'700.00**	**500.00**	**26'221.00**	**570.00**
	Nettoaufwand		24'875.10		30'200.00		25'651.00
4330	**Schulgesundheitsdienst**	**12'479.55**		**13'100.00**		**10'753.45**	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	413.60		600.00		527.60	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	13.50				11.75	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	118.60		200.00		150.60	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	294.00		300.00		298.50	
3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	11'639.85		12'000.00		9'765.00	
4331	**Schulzahnpflege**	**12'395.55**		**17'600.00**	**500.00**	**15'467.55**	**570.00**
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	810.00		1'500.00		1'395.00	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1.15				1.90	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal			300.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	23.00		300.00		187.55	
3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	11'451.60		12'500.00		12'878.60	
3637.01	Beiträge an private Haushalte	109.80		3'000.00		1'004.50	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				500.00		570.00
434	**Lebensmittelkontrolle**	**1'150.00**		**1'300.00**		**1'250.00**	
	Nettoaufwand		1'150.00		1'300.00		1'250.00
4340	**Lebensmittelkontrolle**	**1'150.00**		**1'300.00**		**1'250.00**	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	1'150.00		1'300.00		1'250.00	
5	**Soziale Sicherheit**	**8'591'334.60**	**3'837'166.21**	**8'248'500.00**	**2'680'000.00**	**8'351'603.80**	**3'002'979.47**
	Nettoaufwand		4'754'168.39		5'568'500.00		5'348'624.33
53	**Alter + Hinterlassene**	**1'571'755.30**	**32'830.60**	**1'527'700.00**	**34'000.00**	**1'532'664.75**	**31'200.50**
	Nettoaufwand		1'538'924.70		1'493'700.00		1'501'464.25
531	**Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV**	**144'021.15**	**20'080.60**	**147'300.00**	**20'000.00**	**147'558.55**	**21'050.50**
	Nettoaufwand		123'940.55		127'300.00		126'508.05

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5310	**Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV**	**144'021.15**	**20'080.60**	**147'300.00**	**20'000.00**	**147'558.55**	**21'050.50**
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	116'431.90		117'600.00		120'910.05	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	7'310.15		8'300.00		7'625.55	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	16'187.80		16'300.00		14'778.60	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	644.10		1'600.00		668.90	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'095.60		2'100.00		2'176.25	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'237.60		1'200.00		1'285.20	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	64.00		100.00		64.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50.00		100.00		50.00	
4611.01	Entschädigung vom Kanton		20'080.60		20'000.00		21'050.50
532	**Ergänzungsleistungen AHV / IV**	**1'414'109.00**		**1'362'000.00**		**1'371'418.00**	
	Nettoaufwand		1'414'109.00		1'362'000.00		1'371'418.00
5320	**Ergänzungsleistungen AHV / IV**	**1'414'109.00**		**1'362'000.00**		**1'371'418.00**	
3631.01	Beiträge an Kanton	1'414'109.00		1'362'000.00		1'371'418.00	
533	**Leistungen an Pensionierte**	**7'952.40**		**8'000.00**		**7'952.40**	
	Nettoaufwand		7'952.40		8'000.00		7'952.40
5330	**Leistungen an Pensionierte**	**7'952.40**		**8'000.00**		**7'952.40**	
3064.01	Überbrückungsrenten	7'952.40		8'000.00		7'952.40	
534	**Wohnen im Alter**		**12'750.00**		**14'000.00**		**10'150.00**
	Nettoertrag	12'750.00		14'000.00		10'150.00	
5340	**Wohnen im Alter**		**12'750.00**		**14'000.00**		**10'150.00**
4450.01	Ertrag aus Darlehen Lutertalpark		12'750.00		14'000.00		10'150.00
535	**Leistungen an das Alter**	**5'672.75**		**10'400.00**		**5'735.80**	
	Nettoaufwand		5'672.75		10'400.00		5'735.80
5350	**Leistungen an das Alter**	**5'672.75**		**10'400.00**		**5'735.80**	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	1'920.00		4'400.00		2'760.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen			500.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'006.25		5'500.00		2'269.40	
3170.03	Reisekosten und Spesen	746.50				706.40	
54	**Familie und Jugend**	**552'939.15**	**18'333.92**	**567'300.00**	**35'000.00**	**528'179.75**	**74'367.35**
	Nettoaufwand		534'605.23		532'300.00		453'812.40

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
541	**Familienzulagen**			**25'000.00**			
	Nettoaufwand				25'000.00		
5410	**Familienzulagen**			**25'000.00**			
3631.01	Beiträge an Kanton			25'000.00			
543	**Alimentenbevorschussung und Inkasso**	**56'396.00**	**17'333.92**	**75'000.00**	**25'000.00**	**68'715.00**	**69'812.00**
	Nettoaufwand		39'062.08		50'000.00		
	Nettoertrag					1'097.00	
5430	**Alimentenbevorschussung und Inkasso**	**56'396.00**	**17'333.92**	**75'000.00**	**25'000.00**	**68'715.00**	**69'812.00**
3637.01	Beiträge an private Haushalte	56'396.00		75'000.00		68'715.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		17'333.92		25'000.00		69'812.00
544	**Jugendschutz**	**92'735.55**	**1'000.00**	**62'300.00**		**61'232.00**	**1'000.00**
	Nettoaufwand		91'735.55		62'300.00		60'232.00
5440	**Jugendschutz allgemein**	**409.00**		**500.00**		**572.00**	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	409.00		500.00		572.00	
5445	**Kinder- und Jugendfachstelle Ittigen und Bolligen**	**92'326.55**	**1'000.00**	**61'800.00**		**60'660.00**	**1'000.00**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	660.00		1'000.00		1'900.00	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	21.30					
3102.01	Drucksachen, Publikationen	67.85		300.00		68.05	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	5'790.20		4'200.00		4'852.10	
3134.01	Sachversicherungsprämien	555.60		600.00		565.85	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'078.60		10'700.00		17'860.95	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	74'153.00		45'000.00		35'413.05	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00				1'000.00
545	**Leistungen an Familien**	**403'807.60**		**405'000.00**	**10'000.00**	**398'232.75**	**3'555.35**
	Nettoaufwand		403'807.60		395'000.00		394'677.40
5451	**Kinderkrippen und Kinderhorte**	**235'819.80**		**270'000.00**	**10'000.00**	**260'285.70**	**3'555.35**
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	235'819.80		270'000.00		260'285.70	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				10'000.00		3'555.35
5458	**Tageselternverein**	**167'987.80**		**135'000.00**		**137'947.05**	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	167'987.80		135'000.00		137'947.05	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**6'451'345.15**	**3'786'001.69**	**6'138'200.00**	**2'611'000.00**	**6'274'430.30**	**2'897'411.62**
	Nettoaufwand		2'665'343.46		3'527'200.00		3'377'018.68
572	**Wirtschaftliche Hilfe**	**2'820'839.95**	**926'592.04**	**2'250'000.00**	**600'000.00**	**2'470'771.45**	**777'917.22**
	Nettoaufwand		1'894'247.91		1'650'000.00		1'692'854.23
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**2'820'839.95**	**926'592.04**	**2'250'000.00**	**600'000.00**	**2'470'771.45**	**777'917.22**
3637.01	Beiträge an private Haushalte	2'820'839.95		2'250'000.00		2'470'771.45	
4260.02	Erträge und Rückerstattungen mit Inkassoprivileg		116'217.40		50'000.00		42'521.30
4260.03	Übrige Erträge ohne Inkassoprivileg		810'374.64		550'000.00		735'395.92
579	**Sozialhilfe**	**3'630'505.20**	**2'859'409.65**	**3'888'200.00**	**2'011'000.00**	**3'803'658.85**	**2'119'494.40**
	Nettoaufwand		771'095.55		1'877'200.00		1'684'164.45
5790	**Sozialhilfe**	**12'310.60**		**25'300.00**		**12'599.70**	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	1'780.00		3'100.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			4'000.00			
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	1'277.40		8'000.00		4'774.80	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'051.00		7'200.00		7'176.00	
3637.02	Bescherungen und Winterhilfe	1'202.20		3'000.00		648.90	
5791	**Administration Sozialhilfe**	**165'291.30**	**82'646.00**	**169'500.00**		**165'055.50**	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	134'838.60		135'500.00		133'416.40	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	8'393.15		9'500.00		8'414.90	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	10'745.60		10'700.00		10'519.20	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	738.75		1'700.00		737.30	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'406.15		2'400.00		2'401.20	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'847.45		1'800.00		1'843.90	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	187.00		800.00		465.00	
3118.01	Software, Lizenzen			1'000.00		6'339.60	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	6'134.60		6'000.00		918.00	
3170.03	Reisekosten und Spesen			100.00			
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		82'646.00				
5792	**Sozialarbeit**	**397'651.50**	**198'826.00**	**411'400.00**		**397'868.00**	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	331'051.55		337'000.00		331'369.50	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	20'704.20		23'500.00		20'627.20	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	31'730.40		32'200.00		31'803.00	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'824.10		4'100.00		1'808.00	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'935.85		6'000.00		5'886.70	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	3'749.30		3'800.00		3'728.50	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal			2'300.00		150.00	
3170.03	Reisekosten und Spesen	2'656.10		2'500.00		2'495.10	
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		198'826.00				
5799	**Lastenausgleich Sozialhilfe**	**3'055'251.80**	**2'577'937.65**	**3'282'000.00**	**2'011'000.00**	**3'228'135.65**	**2'119'494.40**
3611.01	Entschädigungen an Kanton	3'055'251.80		3'282'000.00		3'228'135.65	
4611.01	Entschädigung vom Kanton		2'577'937.65		2'011'000.00		2'119'494.40
59	**Hilfsaktionen Sozialhilfe**	**15'295.00**		**15'300.00**		**16'329.00**	
	Nettoaufwand		15'295.00		15'300.00		16'329.00
592	**Hilfsaktionen im Inland**	**7'295.00**		**7'300.00**		**8'329.00**	
	Nettoaufwand		7'295.00		7'300.00		8'329.00
5920	**Hilfsaktionen im Inland**	**7'295.00**		**7'300.00**		**8'329.00**	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	2'495.00		2'500.00		2'829.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'800.00		4'800.00		5'500.00	
593	**Hilfsaktionen im Ausland**	**8'000.00**		**8'000.00**		**8'000.00**	
	Nettoaufwand		8'000.00		8'000.00		8'000.00
5930	**Hilfsaktionen im Ausland**	**8'000.00**		**8'000.00**		**8'000.00**	
3638.01	Beiträge an das Ausland	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
6	**Verkehr**	**2'368'044.10**	**349'081.60**	**2'537'000.00**	**320'700.00**	**2'342'760.55**	**322'545.51**
	Nettoaufwand		2'018'962.50		2'216'300.00		2'020'215.04
61	**Strassenverkehr**	**1'485'511.70**	**272'371.60**	**1'613'500.00**	**243'700.00**	**1'520'516.55**	**245'795.51**
	Nettoaufwand		1'213'140.10		1'369'800.00		1'274'721.04
613	**Kantonsstrassen, übrige**	**68'188.00**		**46'100.00**		**30'495.30**	
	Nettoaufwand		68'188.00		46'100.00		30'495.30
6130	**Kantonsstrassen**	**68'188.00**		**46'100.00**		**30'495.30**	
3300.91	Planm. Abschreibungen übrige Sachanlagen	68'188.00		46'100.00		30'495.30	
615	**Gemeindestrassen**	**1'417'323.70**	**272'371.60**	**1'567'400.00**	**243'700.00**	**1'490'021.25**	**245'795.51**
	Nettoaufwand		1'144'952.10		1'323'700.00		1'244'225.74

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150	**Gemeindestrassen**	**1'292'996.50**	**145'435.70**	**1'371'900.00**	**161'700.00**	**1'359'973.30**	**174'922.35**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	2'100.00		1'500.00		1'940.00	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	534'223.90		551'000.00		561'023.00	
3010.02	Löhne Aushilfspersonal	5'089.40		10'000.00		4'564.80	
3010.09	Lohnrückerstattungen	-11'980.30				-5'882.60	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	33'103.50		38'200.00		33'836.55	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	46'240.75		48'000.00		45'483.60	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	17'301.55		21'700.00		19'837.05	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	9'490.20		9'800.00		9'657.15	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	5'652.00		5'600.00		5'821.60	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	2'685.50		3'000.00		374.90	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	30'962.65		30'000.00		26'494.05	
3101.02	Treib- und Schmierstoffe	27'191.05		30'000.00		21'311.10	
3101.03	Material Winterdienst	24'682.30		35'000.00		36'487.05	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	638.70		1'000.00		660.55	
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	37'103.35		50'000.00		61'239.05	
3111.02	Strassenmarkierungen und Signale	23'501.50		25'000.00		23'018.70	
3112.01	Dienstkleider	3'992.25		4'000.00		4'335.75	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	8'499.80		8'500.00		9'439.45	
3130.01	Dienstleistungen Dritter					32'917.60	
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	964.55		1'500.00		961.95	
3130.14	Schneeräumung durch Dritte	19'793.95		20'000.00		30'507.75	
3130.15	Baumpflege durch Dritte	6'453.30		7'000.00		6'911.50	
3130.16	Entsorgung Strassenwischgut	27'538.05		30'000.00		22'214.10	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	23'635.90		30'000.00		27'610.05	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	4'816.90		5'000.00		3'051.00	
3133.03	Geografisches Informationssystem (GIS)	8'616.00		7'500.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	12'261.25		11'100.00		11'882.60	
3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit					150.00	
3137.01	Steuern und Abgaben	10'158.80		9'200.00		9'136.95	
3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	189'259.65		180'000.00		171'717.75	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'456.50		3'000.00		3'099.35	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	55'969.60		57'000.00		59'297.95	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	58'500.00		58'500.00		58'500.00	
3170.03	Reisekosten und Spesen	5'103.80		4'000.00		4'623.80	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	968.00		600.00		1'485.85	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen VV	43'531.35		53'200.00		37'770.45	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'833.00		20'000.00		16'833.30	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'657.80		2'000.00		1'659.60	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		19'835.70		10'000.00		29'122.35
4612.03	Verrechnete Leistungen		82'900.00		94'300.00		86'000.00
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		42'700.00		57'400.00		59'800.00
6151	**Öffentliche Beleuchtung**	**104'566.55**	**5'987.60**	**173'500.00**		**124'259.25**	**7'881.00**
3120.03	Strom für öffentliche Beleuchtung	39'847.25		90'000.00		52'337.75	
3141.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung	31'239.30		50'000.00		38'441.50	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen VV	33'480.00		33'500.00		33'480.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'987.60				7'881.00
6155	**Parkplätze**	**19'760.65**	**120'948.30**	**22'000.00**	**82'000.00**	**5'788.70**	**62'992.16**
3130.01	Dienstleistungen Dritter	19'494.65		22'000.00		3'009.75	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	266.00				2'778.95	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		55'061.15		60'000.00		58'362.61
4270.01	Bussen		24'276.15		22'000.00		4'629.55
4611.01	Entschädigung vom Kanton		41'611.00				
62	**Öffentlicher Verkehr**	**882'532.40**	**76'710.00**	**923'500.00**	**77'000.00**	**822'244.00**	**76'750.00**
	Nettoaufwand		805'822.40		846'500.00		745'494.00
623	**Agglomerationsverkehr**	**2'977.40**		**6'500.00**		**4'067.00**	
	Nettoaufwand		2'977.40		6'500.00		4'067.00
6230	**Agglomerationsverkehr**	**2'977.40**		**6'500.00**		**4'067.00**	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			3'000.00			
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	2'977.40		3'500.00		4'067.00	
629	**Öffentlicher Verkehr**	**879'555.00**	**76'710.00**	**917'000.00**	**77'000.00**	**818'177.00**	**76'750.00**
	Nettoaufwand		802'845.00		840'000.00		741'427.00
6290	**Öffentlicher Verkehr**	**70'600.00**	**76'710.00**	**71'000.00**	**77'000.00**	**67'300.00**	**76'750.00**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	600.00		1'000.00		800.00	
3130.17	Tageskarten Gemeinde	70'000.00		70'000.00		66'500.00	
4250.01	Verkäufe		76'710.00		77'000.00		76'750.00
6291	**Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr**	**808'955.00**		**846'000.00**		**750'877.00**	
3631.01	Beiträge an Kanton	808'955.00		846'000.00		750'877.00	
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**4'370'907.13**	**4'008'232.08**	**4'534'000.00**	**4'221'400.00**	**4'521'959.79**	**4'230'342.29**
	Nettoaufwand		362'675.05		312'600.00		291'617.50

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
71	**Wasserversorgung**	**1'508'582.45**	**1'508'582.45**	**1'530'000.00**	**1'530'000.00**	**1'652'949.45**	**1'652'949.45**
710	**Wasserversorgung**	**1'508'582.45**	**1'508'582.45**	**1'530'000.00**	**1'530'000.00**	**1'652'949.45**	**1'652'949.45**
7101	**Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]**	**1'508'582.45**	**1'508'582.45**	**1'530'000.00**	**1'530'000.00**	**1'652'949.45**	**1'652'949.45**
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	140'602.25		114'000.00		131'087.85	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	8'855.75		8'000.00		8'110.10	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	8'368.65		7'200.00		7'057.20	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	4'633.90		4'700.00		4'722.20	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'538.85		2'000.00		2'314.80	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'499.60		1'400.00		1'366.90	
3090.61	Aus- und Weiterbildung Personal	755.00		2'500.00		110.00	
3101.61	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'715.70		5'000.00		4'005.25	
3101.62	Treib- und Schmierstoffe	1'340.10		1'500.00		1'244.00	
3102.61	Drucksachen, Publikationen	312.45		1'000.00		157.50	
3111.61	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	41'599.40		50'000.00		49'083.55	
3112.61	Dienstkleider	418.30		800.00			
3120.61	Wasserankauf	407'209.20		425'000.00		369'233.80	
3130.61	Dienstleistungen Dritter	5'491.95		18'400.00		3'921.00	
3130.62	Telefon, Internet, Alarm, Porto	3'927.50		2'500.00		3'950.70	
3132.61	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	23'551.65		45'000.00		25'764.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	3'832.05		4'000.00		3'931.25	
3137.01	Steuern und Abgaben	623.90		600.00		623.90	
3143.62	Unterhalt Leitungsnetz (Reparaturen)	68'224.35		100'000.00		299'722.25	
3143.63	Erneuerung/Erweiterung Leitungsnetz	2'883.15		50'000.00		27'284.45	
3143.64	Unterhalt Hydranten	81'536.75		90'000.00		89'311.15	
3143.65	Unterhalt Schieber	10'366.60		30'000.00		29'536.65	
3151.61	Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen, Fahrzeuge	1'102.85					
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	6'060.25		6'900.00		5'964.40	
3170.03	Reisekosten und Spesen	720.00		900.00		720.00	
3199.05	Vorsteuerkürzung	-2'312.45					
3199.61	Übriger Betriebsaufwand			1'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	36'890.00		56'600.00		26'719.40	
3409.01	Verrechnete Zinsen	1'021.00					
3510.10	Einlage in Spezialfinanzierung WE (Wiederbeschaffungswert)	376'448.35		356'400.00		255'218.65	
3510.50	Einlage in Spezialfinanzierung WE (Anschlussgebühren)	79'989.65		100'000.00		201'219.35	
3612.03	Verrechnete Leistungen	45'400.00		44'600.00		44'400.00	
4240.50	Anschlussgebühren Wasser		79'989.65		100'000.00		201'219.35

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.61	Wasserverkauf inkl. Grundgebühren		832'911.15		750'000.00		838'009.45
4260.61	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		28'749.65		35'000.00		38'524.25
4409.01	Verrechnete Zinse				14'500.00		18'027.00
4450.02	Zinsertrag Darlehen WVRB AG		16'192.00		16'000.00		16'500.00
4463.01	Dividende Aktienkapital WVRB AG		13'650.00		13'600.00		13'650.00
4510.01	Entnahme Spezialfinanzierung Werterhalt		36'890.00		56'600.00		26'719.40
4612.03	Verrechnete Leistungen		4'500.00		11'100.00		4'600.00
4898.01	Entnahmen übriges Eigenkapital		495'700.00		495'700.00		495'700.00
9010.01	Ertragsüberschuss (Gewinn)	140'975.75				56'169.15	
9011.01	Aufwandüberschuss (Verlust)				37'500.00		
72	**Abwasserentsorgung**	**1'278'977.99**	**1'278'977.99**	**1'428'100.00**	**1'428'100.00**	**1'342'798.80**	**1'342'798.80**
720	**Abwasserentsorgung**	**1'278'977.99**	**1'278'977.99**	**1'428'100.00**	**1'428'100.00**	**1'342'798.80**	**1'342'798.80**
7201	**Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]**	**1'278'977.99**	**1'278'977.99**	**1'428'100.00**	**1'428'100.00**	**1'342'798.80**	**1'342'798.80**
3090.71	Aus- und Weiterbildung Personal			1'000.00			
3101.71	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'000.00			
3112.71	Dienstkleider	864.10		1'000.00		820.00	
3120.71	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	640.24		1'500.00		1'200.25	
3130.71	Telefon, Internet, Alarm	137.55				33.70	
3132.71	Honorare Projekte	100'392.45		100'000.00		50'332.90	
3143.71	Unterhalt übrige Tiefbauten	106'840.65		140'000.00		54'727.05	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	20'917.00		31'300.00		16'555.90	
3510.10	Einlage in Spezialfinanzierung WE (Wiederbeschaffungswert)	275'938.50		246'800.00		178'981.80	
3510.50	Einlage in Spezialfinanzierung WE (Anschlussgebühren)	70'821.50		100'000.00		167'778.20	
3612.03	Verrechnete Leistungen	49'400.00		55'500.00		49'200.00	
3631.71	Abgabe an kantonalen Abwasserfond	50'623.00		75'000.00		49'881.00	
3632.71	Betriebsbeitrag an Gemeindeverband ARA Worblental	602'403.00		675'000.00		458'461.50	
4240.53	Anschlussgebühren Abwasser		70'821.50		100'000.00		167'778.20
4240.71	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'024'757.25		1'100'000.00		1'027'922.70
4260.71	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				15'000.00		
4409.01	Verrechnete Zinse		95'086.00		55'800.00		98'292.00
4510.01	Entnahme Spezialfinanzierung Werterhalt		20'917.00		31'300.00		16'555.90
4611.01	Entschädigung vom Kanton						32'250.00
4631.01	Beiträge vom Kanton				20'000.00		
9010.01	Ertragsüberschuss (Gewinn)					314'826.50	
9011.01	Aufwandüberschuss (Verlust)		67'396.24		106'000.00		

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
73	**Abfall**	**780'478.79**	**780'478.79**	**747'600.00**	**747'600.00**	**778'234.69**	**778'234.69**
730	**Abfall**	**780'478.79**	**780'478.79**	**747'600.00**	**747'600.00**	**778'234.69**	**778'234.69**
7301	**Abfall [Gemeindebetrieb]**	**780'478.79**	**780'478.79**	**747'600.00**	**747'600.00**	**778'234.69**	**778'234.69**
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	26.60				32.40	
3090.81	Aus- und Weiterbildung Personal			500.00			
3101.81	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'376.46		10'000.00		19'931.00	
3102.81	Drucksachen, Publikationen	826.00		1'500.00		895.95	
3111.81	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'036.20		1'000.00			
3130.21	Transportkosten			18'000.00		17'108.00	
3130.82	Entsorgung Kehricht, Papier, Kompost und Metalle	306'387.65		310'000.00		303'722.25	
3130.83	Entsorgung Sonderabfälle und Separatsammlungen	18'871.40		28'000.00		22'695.50	
3132.81	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			1'000.00			
3143.81	Unterhalt übrige Tiefbauten	6'044.60		9'000.00		3'000.00	
3199.05	Vorsteuerkürzung					664.75	
3612.03	Verrechnete Leistungen	89'000.00		99'100.00		97'600.00	
3612.82	Entschädigung an Gemeinden, Gemeindeverbände	4'458.05		5'000.00		4'991.10	
3632.81	Betriebsbeitrag an KEWU	273'848.95		260'000.00		248'614.30	
4240.81	Grundgebühren		425'792.65		400'000.00		425'695.35
4240.82	Sack- und Containergebühren		297'007.80		300'000.00		308'545.60
4260.81	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		53'062.34		45'000.00		40'528.74
4409.01	Verrechnete Zinse		4'616.00		2'600.00		3'465.00
9010.01	Ertragsüberschuss (Gewinn)	67'302.88		3'200.00		57'679.44	
74	**Verbauungen**	**118'785.00**		**81'700.00**	**15'000.00**	**74'617.80**	
	Nettoaufwand		118'785.00		66'700.00		74'617.80
741	**Gewässerverbauungen**	**118'785.00**		**63'700.00**	**15'000.00**	**74'617.80**	
	Nettoaufwand		118'785.00		48'700.00		74'617.80
7410	**Gewässerverbauungen**	**118'785.00**		**63'700.00**	**15'000.00**	**74'617.80**	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	42'329.70		15'000.00		28'364.90	
3142.01	Unterhalt Wasserbau	66'382.20		45'000.00		34'773.20	
3142.02	Unterhalt Feuerweiher	6'260.10				6'351.40	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	3'813.00		3'700.00		5'128.30	
4631.01	Beiträge vom Kanton				15'000.00		
745	**Naturgefahren**			**18'000.00**			

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand				18'000.00		
7450	**Naturgefahren**			**18'000.00**			
3134.02	Beitrag Einsatzkostenversicherung (GVB)			18'000.00			
75	**Arten- und Landschaftsschutz**	**49'069.85**	**703.00**	**57'900.00**	**1'000.00**	**49'189.70**	**100.00**
	Nettoaufwand		48'366.85		56'900.00		49'089.70
750	**Arten- und Landschaftsschutz**	**49'069.85**	**703.00**	**57'900.00**	**1'000.00**	**49'189.70**	**100.00**
	Nettoaufwand		48'366.85		56'900.00		49'089.70
7500	**Arten- und Landschaftsschutz**	**49'069.85**	**703.00**	**57'900.00**	**1'000.00**	**49'189.70**	**100.00**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	3'900.00		4'500.00		3'980.00	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	640.00		500.00		570.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	6'564.60		6'000.00		5'044.45	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	6'722.95		8'000.00		6'906.60	
3132.04	Realisierung Richtplan Landschaft			2'000.00			
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	5'695.10		10'000.00		7'892.45	
3170.03	Reisekosten und Spesen	593.10		600.00		868.80	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	23'574.10		25'000.00		22'577.40	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'380.00		1'300.00		1'350.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		703.00		1'000.00		100.00
76	**Bekämpfung von Umweltverschmutzung**	**6'120.00**	**5'500.00**	**5'000.00**	**6'500.00**	**2'600.00**	**5'425.00**
	Nettoaufwand		620.00				
	Nettoertrag			1'500.00		2'825.00	
761	**Luftreinhaltung und Klimaschutz**	**6'120.00**	**5'500.00**	**5'000.00**	**6'500.00**	**2'600.00**	**5'425.00**
	Nettoaufwand		620.00				
	Nettoertrag			1'500.00		2'825.00	
7610	**Luftreinhaltung und Klimaschutz**	**6'120.00**	**5'500.00**	**5'000.00**	**6'500.00**	**2'600.00**	**5'425.00**
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'600.00				2'600.00	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'520.00		5'000.00			
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'500.00		6'500.00		5'425.00
77	**Übriger Umweltschutz**	**529'280.70**	**433'984.85**	**554'100.00**	**493'000.00**	**505'453.65**	**444'454.00**
	Nettoaufwand		95'295.85		61'100.00		60'999.65
771	**Friedhof und Bestattung**	**529'280.70**	**370'665.20**	**554'100.00**	**406'000.00**	**505'453.65**	**362'759.90**

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		158'615.50		148'100.00		142'693.75
7710	**Friedhof und Bestattung allgemein**	**529'280.70**	**370'665.20**	**554'100.00**	**406'000.00**	**505'453.65**	**362'759.90**
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'835.00		3'000.00		2'317.05	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'121.60		800.00		1'198.75	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	29'054.95		25'000.00		34'742.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	54'000.80		57'000.00		48'137.75	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	832.50		3'000.00		2'886.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	1'274.00		1'300.00		1'297.95	
3140.04	Unterhalt Grünanlagen	210'835.45		222'000.00		206'638.75	
3140.05	Unterhalt Grabanlagen	63'646.50		76'000.00		72'570.10	
3140.06	Neugestaltung und Aufheben Grabfelder und Gräber	63'922.10		62'000.00		35'831.20	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'137.40		12'000.00		3'634.10	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	220.40		1'000.00			
3637.01	Beiträge an private Haushalte			2'500.00			
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	91'400.00		88'500.00		96'200.00	
4240.02	Friedhofgebühren		4'190.00		8'000.00		830.00
4240.03	Bestattungen und Grabunterhalt		57'556.50		75'000.00		65'059.20
4240.04	Grabplatzgebühren		51'493.60		70'000.00		62'960.00
4612.01	Entschädigung von Gemeinden		257'425.10		253'000.00		233'910.70
779	**Umweltschutz**		**63'319.65**		**87'000.00**		**81'694.10**
	Nettoertrag	63'319.65		87'000.00		81'694.10	
7790	**Umweltschutz**		**63'319.65**		**87'000.00**		**81'694.10**
4120.01	Konzessionen		63'319.65		87'000.00		81'694.10
79	**Raumordnung**	**99'612.35**	**5.00**	**129'600.00**	**200.00**	**116'115.70**	**6'380.35**
	Nettoaufwand		99'607.35		129'400.00		109'735.35
790	**Raumordnung**	**99'612.35**	**5.00**	**129'600.00**	**200.00**	**116'115.70**	**6'380.35**
	Nettoaufwand		99'607.35		129'400.00		109'735.35
7900	**Raumordnung allgemein**	**70'612.70**	**5.00**	**89'600.00**	**200.00**	**87'320.10**	**6'380.35**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	1'940.00		3'500.00		2'100.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'913.05		3'000.00		1'121.95	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	64'245.65		80'000.00		81'328.15	
3170.03	Reisekosten und Spesen	314.00		600.00		570.00	
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'200.00		2'500.00		2'200.00	
4250.01	Verkäufe		5.00		200.00		2'034.00

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4'346.35
7907	**Regionalkonferenzen**	**28'999.65**		**40'000.00**		**28'795.60**	
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	28'999.65		40'000.00		28'795.60	
8	**Volkswirtschaft**	**17'183.85**	**240'559.45**	**31'700.00**	**254'000.00**	**25'849.40**	**257'964.35**
	Nettoertrag	223'375.60		222'300.00		232'114.95	
81	**Landwirtschaft**	**12'418.95**		**13'700.00**		**13'828.40**	
	Nettoaufwand		12'418.95		13'700.00		13'828.40
811	**Verwaltung, Vollzug und Kontrolle**	**10'277.85**		**8'700.00**		**9'666.30**	
	Nettoaufwand		10'277.85		8'700.00		9'666.30
8110	**Verwaltung, Vollzug und Kontrolle**	**10'277.85**		**8'700.00**		**9'666.30**	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	8'323.65		8'000.00		8'564.80	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	522.40		300.00			
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	169.95		200.00			
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	149.85					
3170.03	Reisekosten und Spesen	1'112.00		200.00		1'101.50	
814	**Produktionsverbesserungen Pflanzen**	**2'141.10**		**5'000.00**		**4'162.10**	
	Nettoaufwand		2'141.10		5'000.00		4'162.10
8140	**Landw.Produktionsverbesserungen Pflanzen**	**2'141.10**		**5'000.00**		**4'162.10**	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'141.10		5'000.00		4'162.10	
82	**Forstwirtschaft**	**4'764.90**	**8'653.45**	**15'000.00**	**12'000.00**	**12'021.00**	**12'561.35**
	Nettoaufwand				3'000.00		
	Nettoertrag	3'888.55				540.35	
820	**Forstwirtschaft**	**4'764.90**	**8'653.45**	**15'000.00**	**12'000.00**	**12'021.00**	**12'561.35**
	Nettoaufwand				3'000.00		
	Nettoertrag	3'888.55				540.35	
8200	**Forstwirtschaft**	**4'764.90**	**8'653.45**	**15'000.00**	**12'000.00**	**12'021.00**	**12'561.35**
3130.01	Dienstleistungen Dritter			5'000.00		10'030.00	
3130.19	Holzernte	4'494.00		5'000.00			
3130.20	Waldpflege	116.00		2'000.00		664.00	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	97.90		1'000.00		24.00	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3145.01	Unterhalt Wald					1'303.00	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	57.00		2'000.00			
4250.01	Verkäufe		8'653.45		10'000.00		11'367.35
4631.01	Beiträge vom Kanton				2'000.00		1'194.00
87	**Brennstoffe und Energie**		**231'906.00**	**3'000.00**	**242'000.00**		**245'403.00**
	Nettoertrag	231'906.00		239'000.00		245'403.00	
871	**Elektrizität**		**231'906.00**	**3'000.00**	**242'000.00**		**245'403.00**
	Nettoertrag	231'906.00		239'000.00		245'403.00	
8710	**Elektrizität allgemein**		**231'906.00**	**3'000.00**	**242'000.00**		**245'403.00**
3120.02	BKW Energie AG / Ökostrom			3'000.00			
4120.01	Konzessionen		231'906.00		242'000.00		245'403.00
9	**Finanzen und Steuern**	**5'264'967.38**	**21'199'195.40**	**3'879'800.00**	**21'104'700.00**	**5'100'140.45**	**21'086'435.60**
	Nettoertrag	15'934'228.02		17'224'900.00		15'986'295.15	
91	**Steuern**	**115'253.38**	**20'197'983.65**	**70'000.00**	**20'350'000.00**	**97'570.90**	**20'266'416.60**
	Nettoertrag	20'082'730.27		20'280'000.00		20'168'845.70	
910	**Steuern**	**115'253.38**	**20'197'983.65**	**70'000.00**	**20'350'000.00**	**97'570.90**	**20'266'416.60**
	Nettoertrag	20'082'730.27		20'280'000.00		20'168'845.70	
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**111'274.80**	**17'954'443.20**	**70'000.00**	**18'123'000.00**	**89'608.15**	**17'687'687.45**
3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen	3'550.00				47'936.45	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	107'724.80		70'000.00		41'671.70	
4000.01	Einkommenssteuern natürliche Personen		16'670'406.05		16'200'000.00		15'976'713.50
4000.21	Nachsteuern und Bussen		82'049.05		10'000.00		13'110.40
4000.41	Aktive Steuerausscheidungen Einkommen		156'250.75		180'000.00		134'899.90
4000.51	Passive Steuerausscheidungen Einkommen		-1'092'483.50		-1'200'000.00		-1'143'472.15
4000.61	Pauschale Steueranrechnung		-12'030.90		-10'000.00		-10'882.40
4000.71	Rückstellungen Steuerteilungen nP		-198'192.00				-380'625.00
4001.01	Vermögenssteuern natürliche Personen		2'166'487.45		2'040'000.00		2'005'487.85
4001.41	Aktive Steuerausscheidungen Vermögen		65'356.45				68'515.75
4001.51	Passive Steuerausscheidungen Vermögen		-261'931.40				-299'318.75
4002.01	Quellensteuern natürliche Personen		241'304.30		213'000.00		198'092.95
4002.11	Quellensteuern Grenzgänger		3'375.45				4'067.40
4010.01	Gewinnsteuern juristische Personen		-4'318.45		560'000.00		1'011'565.85
4010.41	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern		250'683.65		160'000.00		273'315.25

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.51	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern		-176'568.40		-50'000.00		-25'594.35
4010.71	Rückstellungen Steuerteilungen jP		11'845.00				-162'536.00
4011.01	Kapitalssteuern juristische Personen		18'376.35		10'000.00		10'273.85
4011.41	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern		4'566.70				5'480.10
4011.51	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern		-526.35				-664.40
4019.01	Holdingsteuern		271.70				440.75
4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern		29'521.30		10'000.00		8'816.95
9101	**Sondersteuern**	**3'756.20**	**705'698.95**		**750'000.00**	**7'807.35**	**1'009'899.15**
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	3'756.20				7'807.35	
4000.81	Lotteriegewinnsteuer		10'810.00				3'330.00
4022.01	Vermögensgewinnsteuern		323'066.50		350'000.00		593'666.60
4022.11	Sonderveranlagungen		369'852.15		400'000.00		410'525.85
4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern		1'970.30				2'376.70
9102	**Liegenschaftssteuern**	**222.38**	**1'508'341.50**		**1'450'000.00**	**155.40**	**1'541'030.00**
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	222.38				155.40	
4021.01	Liegenschaftssteuern		1'508'341.50		1'450'000.00		1'541'030.00
9103	**Hundetaxe**		**29'500.00**		**27'000.00**		**27'800.00**
4033.01	Hundesteuer		29'500.00		27'000.00		27'800.00
93	**Finanz- und Lastenausgleich**	**2'484'087.00**	**45'946.00**	**2'454'000.00**	**44'900.00**	**2'592'234.00**	**44'071.00**
	Nettoaufwand		2'438'141.00		2'409'100.00		2'548'163.00
930	**Finanz- und Lastenausgleich**	**2'484'087.00**	**45'946.00**	**2'454'000.00**	**44'900.00**	**2'592'234.00**	**44'071.00**
	Nettoaufwand		2'438'141.00		2'409'100.00		2'548'163.00
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**	**2'484'087.00**	**45'946.00**	**2'454'000.00**	**44'900.00**	**2'592'234.00**	**44'071.00**
3621.61	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	1'190'638.00		1'144'000.00		1'144'352.00	
3622.71	Disparitätenabbau Gemeinden	1'293'449.00		1'310'000.00		1'447'882.00	
4621.61	Vertikaler Lastenausgleich		45'946.00		44'900.00		44'071.00
95	**Ertragsanteile, übrige**		**113'143.35**		**50'000.00**		**62'001.15**
	Nettoertrag	113'143.35		50'000.00		62'001.15	
950	**Ertragsanteile, übrige**		**113'143.35**		**50'000.00**		**62'001.15**
	Nettoertrag	113'143.35		50'000.00		62'001.15	
9500	**Ertragsanteile, übrige**		**113'143.35**		**50'000.00**		**62'001.15**

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern		113'143.35		50'000.00		62'001.15
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**751'911.60**	**835'957.90**	**601'100.00**	**657'000.00**	**582'153.80**	**710'727.80**
	Nettoertrag	84'046.30		55'900.00		128'574.00	
961	**Zinsen**	**422'035.30**	**320'193.30**	**478'900.00**	**70'000.00**	**453'900.40**	**66'726.85**
	Nettoaufwand		101'842.00		408'900.00		387'173.55
9610	**Zinsen**	**422'035.30**	**320'193.30**	**478'900.00**	**70'000.00**	**453'900.40**	**66'726.85**
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	4'495.15				3'797.00	
3401.01	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	568.10				2'994.20	
3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	242'613.00		336'000.00		267'100.00	
3409.01	Verrechnete Zinsen	99'702.00		72'900.00		119'784.00	
3499.01	Vergütungszins (Steuern)	74'657.05		70'000.00		60'225.20	
4401.01	Zinsen Forderungen und Kontokorrente / Verzugszins		93'940.30		70'000.00		66'726.85
4409.01	Verrechnete Zinse		1'021.00				
4940.01	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinse und Finanzaufwand		225'232.00				
963	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**329'876.30**	**511'464.60**	**122'200.00**	**587'000.00**	**128'153.40**	**640'520.95**
	Nettoertrag	181'588.30		464'800.00		512'367.55	
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**313'946.65**	**473'414.60**	**111'900.00**	**550'000.00**	**119'995.70**	**600'370.95**
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	7'717.35		9'000.00		9'047.70	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'348.40					
3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	25'728.45		15'000.00		56'359.00	
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	17'611.15		9'200.00		18'324.10	
3439.01	Sachversicherungsprämien	3'963.45		8'700.00		3'158.50	
3439.02	Strom, Wasser, Heizmaterial Liegenschaften FV	37'111.85		70'000.00		33'106.40	
3940.01	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinse und Finanzaufwand	219'466.00					
4430.01	Mietzinsen Liegenschaften FV		208'850.60		300'000.00		229'806.95
4430.02	Baurechtzinse		264'564.00		250'000.00		364'564.00
4439.01	Übriger Liegenschaftenertrag FV						1'000.00
4443.01	Marktwertanpassungen Grundstücke, Liegenschaften						5'000.00
9631	**Zälgli**	**15'929.65**	**38'050.00**	**10'300.00**	**37'000.00**	**8'157.70**	**40'150.00**
3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	4'838.60		6'000.00		2'676.95	
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	1'805.05		2'000.00		1'809.80	
3439.01	Sachversicherungsprämien	2'309.30		2'300.00		2'358.70	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.02	Strom, Wasser, Heizmaterial Liegenschaften FV	1'210.70				1'312.25	
3940.01	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinse und Finanzaufwand	5'766.00					
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'100.00
4430.01	Mietzinsen Liegenschaften FV		38'050.00		37'000.00		38'050.00
969	**Finanzvermögen**		**4'300.00**			**100.00**	**3'480.00**
	Nettoertrag	4'300.00				3'380.00	
9690	**Finanzvermögen**		**4'300.00**			**100.00**	**3'480.00**
3499.02	Übriger Finanzaufwand					100.00	
4440.01	Marktwertanpassungen Wertschriften		4'300.00				3'480.00
97	**Rückverteilungen**		**6'164.50**		**2'800.00**		**3'219.05**
	Nettoertrag	6'164.50		2'800.00		3'219.05	
971	**Rückverteilung aus CO2-Abgabe**		**6'164.50**		**2'800.00**		**3'219.05**
	Nettoertrag	6'164.50		2'800.00		3'219.05	
9710	**Rückverteilung aus CO2-Abgabe**		**6'164.50**		**2'800.00**		**3'219.05**
4699.11	Rückverteilung CO2-Abgabe		6'164.50		2'800.00		3'219.05
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**1'913'715.40**		**754'700.00**		**1'828'181.75**	
	Nettoaufwand		1'913'715.40		754'700.00		1'828'181.75
990	**Nicht aufgeteilte Posten**	**-192'320.50**		**754'700.00**		**1'828'181.75**	
	Nettoaufwand				754'700.00		1'828'181.75
	Nettoertrag	192'320.50					
9900	**Zusätzliche, systembedingte Abschreibungen Art. 84 GV**	**241'080.45**		**140'900.00**		**1'214'338.75**	
3894.01	Einlage in finanzpolitische Reserve	241'080.45		140'900.00		1'214'338.75	
9901	**Abschreibung bestehendes Verwaltungsvermögen**	**613'843.00**		**613'800.00**		**613'843.00**	
3300.90	Planm. Abschreibung altes VV 12 Jahre	613'843.00		613'800.00		613'843.00	
9902	**Personalvorsorge**	**-1'047'243.95**					
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	-779'552.85					
3636.11	Beitrag an Musikschule unteres Worblental	-267'691.10					
999	**Abschluss**	**2'106'035.90**					

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		2'106'035.90				
9990	**Abschluss**	**2'106'035.90**					
9000.01	Ertragsüberschuss	2'106'035.90					

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	**32'441'438.19**	**32'441'438.19**	**30'809'200.00**	**30'809'200.00**	**31'555'331.04**	**31'555'331.04**
3	**Aufwand**	**30'127'123.66**		**30'806'000.00**		**31'126'655.95**	
30	Personalaufwand	4'702'512.45		5'441'300.00		5'282'922.30	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'864'121.06		6'628'400.00		5'982'468.85	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'623'301.30		1'689'500.00		1'491'539.35	
34	Finanzaufwand	513'139.70		592'100.00		569'309.10	
35	Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	821'210.35		851'900.00		862'071.70	
36	Transferaufwand	15'653'554.35		15'260'700.00		15'492'305.90	
38	Ausserordentlicher Aufwand	241'080.45		140'900.00		1'214'338.75	
39	Interne Verrechnungen	708'204.00		201'200.00		231'700.00	
4	**Ertrag**		**32'374'041.95**		**30'665'700.00**		**31'555'331.04**
40	Fiskalertrag		20'311'127.00		20'400'000.00		20'328'417.75
41	Regalien und Konzessionen		295'225.65		329'000.00		327'097.10
42	Entgelte		5'367'445.05		5'046'900.00		5'517'198.69
44	Finanzertrag		891'946.50		851'300.00		964'791.95
45	Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen		109'197.00		90'400.00		54'914.20
46	Transferertrag		4'195'196.75		3'251'200.00		3'635'511.35
48	Ausserordentlicher Ertrag		495'700.00		495'700.00		495'700.00
49	Interne Verrechnungen		708'204.00		201'200.00		231'700.00
9	**Abschluss**	**2'314'314.53**	**67'396.24**	**3'200.00**	**143'500.00**	**428'675.09**	
90	Abschlusskonti	2'314'314.53	67'396.24	3'200.00	143'500.00	428'675.09	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	**Erfolgsrechnung**	**32'441'438.19**	**32'441'438.19**	**30'809'200.00**	**30'809'200.00**	**31'555'331.04**	**31'555'331.04**
3	**Aufwand**	**30'127'123.66**		**30'806'000.00**		**31'126'655.95**	
30	**Personalaufwand**	**4'702'512.45**		**5'441'300.00**		**5'282'922.30**	
300	**Behörden und Kommissionen**	**274'802.70**		**278'900.00**		**264'312.70**	
3000	**Löhne, Tag- und Sitzungsgelder**	**274'802.70**		**278'900.00**		**264'312.70**	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder Gemeinderat	12'720.00		17'000.00		17'760.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	60'920.00		67'700.00		48'320.00	
3000.03	Tag- und Sitzungsgelder Delegationen und nicht ständige	5'500.00		8'700.00		5'520.00	
3000.05	Entschädigungen Gemeinderat	185'000.20		183'000.00		183'000.20	
3000.06	Entschädigungen Funktionäre	9'762.50		1'000.00		8'437.50	
3000.07	Entschädigungen Frühlingsferienkurse	900.00		1'500.00		1'275.00	
301	**Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal**	**4'171'638.65**		**4'079'800.00**		**4'035'782.90**	
3010	**Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal**	**4'171'638.65**		**4'079'800.00**		**4'035'782.90**	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	4'050'914.30		3'896'800.00		3'888'247.65	
3010.02	Löhne Aushilfspersonal	38'242.70		48'000.00		34'531.90	
3010.03	Löhne Reinigungspersonal	148'251.05		140'000.00		143'811.40	
3010.09	Lohnrückerstattungen	-65'769.40		-5'000.00		-30'808.05	
302	**Löhne Lehrpersonen**	**117'146.70**		**123'000.00**		**114'344.30**	
3020	**Löhne Lehrpersonen**	**117'146.70**		**123'000.00**		**114'344.30**	
3020.01	Löhne Lehrkräfte	63'402.95		66'000.00		65'476.15	
3020.02	Löhne Spezialfunktionen	35'965.50		40'000.00		34'494.75	
3020.03	Löhne Zusatzunterricht	7'768.25		9'000.00		5'648.40	
3020.04	Löhne freiwilliger Schulsport	10'010.00		8'000.00		8'725.00	
305	**Arbeitgeberbeiträge**	**37'148.30**		**859'700.00**		**781'248.55**	
3050	**AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung**	**267'336.75**		**291'600.00**		**258'757.10**	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	267'336.75		291'600.00		258'757.10	
3052	**AG-Beiträge Pensionskassen**	**-411'682.35**		**365'200.00**		**342'685.25**	
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	-411'682.35		365'200.00		342'685.25	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053	**AG-Beiträge Unfallversicherungen**	**58'529.15**		**86'300.00**		**60'911.40**	
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	58'529.15		86'300.00		60'911.40	
3054	**AG-Beiträge Familienausgleichskasse**	**76'825.40**		**71'700.00**		**74'333.10**	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	76'825.40		71'700.00		74'333.10	
3055	**AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung**	**46'139.35**		**44'900.00**		**44'561.70**	
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	46'139.35		44'900.00		44'561.70	
306	**Arbeitgeberleistungen**	**7'952.40**		**8'000.00**		**7'952.40**	
3064	**Überbrückungsrenten**	**7'952.40**		**8'000.00**		**7'952.40**	
3064.01	Überbrückungsrenten	7'952.40		8'000.00		7'952.40	
309	**Übriger Personalaufwand**	**93'823.70**		**91'900.00**		**79'281.45**	
3090	**Aus- und Weiterbildung des Personals**	**57'345.45**		**65'800.00**		**47'088.95**	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	52'458.45		56'800.00		42'788.95	
3090.02	Aus- und Weiterbildung Gemeinderat, Kommissionen,	4'132.00		5'000.00		4'190.00	
3090.61	Aus- und Weiterbildung Personal	755.00		2'500.00		110.00	
3090.71	Aus- und Weiterbildung Personal			1'000.00			
3090.81	Aus- und Weiterbildung Personal			500.00			
3091	**Personalwerbung**	**24'042.95**		**11'400.00**		**22'579.00**	
3091.01	Personalwerbung	24'042.95		11'400.00		22'579.00	
3099	**Übriger Personalaufwand**	**12'435.30**		**14'700.00**		**9'613.50**	
3099.01	Übriger Personalaufwand	10'636.55		10'200.00		8'923.90	
3099.02	Abschiedsgeschenke Austritte	1'798.75		2'000.00		689.60	
3099.03	Gesundheitsförderung am Arbeitsplatz			2'500.00			
31	**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**5'864'121.06**		**6'628'400.00**		**5'982'468.85**	
310	**Material- und Warenaufwand**	**629'453.01**		**671'000.00**		**603'379.94**	
3100	**Büromaterial**	**22'766.90**		**32'400.00**		**29'425.60**	
3100.01	Büromaterial	22'766.90		32'400.00		29'425.60	
3101	**Betriebs- und Verbrauchsmaterial**	**221'073.86**		**248'000.00**		**211'985.85**	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	110'696.55		122'500.00		89'724.70	
3101.02	Treib- und Schmierstoffe	36'153.00		37'500.00		28'852.70	
3101.03	Material Winterdienst	24'682.30		35'000.00		36'487.05	
3101.51	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	22'942.85		23'500.00		18'269.00	
3101.52	Verbrauchsmaterial Restaurationsbetrieb	8'449.15		9'000.00		8'549.90	
3101.53	Verbrauchsmaterial Schwimmkurse	2'717.75		3'000.00		4'922.25	
3101.61	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'715.70		5'000.00		4'005.25	
3101.62	Treib- und Schmierstoffe	1'340.10		1'500.00		1'244.00	
3101.71	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'000.00			
3101.81	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'376.46		10'000.00		19'931.00	
3102	**Drucksachen, Publikationen**	**76'392.15**		**89'000.00**		**67'222.40**	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	54'889.55		56'300.00		42'630.55	
3102.02	Publikationen Bauverwaltung	16'893.15		25'000.00		19'816.80	
3102.03	Kultur-Kuvert	2'230.55		4'000.00		2'193.50	
3102.51	Drucksachen, Publikationen	1'240.45		1'200.00		1'528.10	
3102.61	Drucksachen, Publikationen	312.45		1'000.00		157.50	
3102.81	Drucksachen, Publikationen	826.00		1'500.00		895.95	
3103	**Fachliteratur, Zeitschriften**	**20'177.25**		**22'600.00**		**20'423.35**	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	6'101.20		7'700.00		5'834.70	
3103.02	Bibliothek	14'076.05		14'900.00		14'588.65	
3104	**Lehrmittel**	**195'225.85**		**204'500.00**		**189'498.69**	
3104.01	Lehrmittel	154'891.00		159'500.00		150'083.79	
3104.02	Material Handarbeiten, Werken	40'334.85		45'000.00		39'414.90	
3105	**Lebensmittel**	**90'790.75**		**70'300.00**		**83'407.90**	
3105.01	Lebensmittel	90'790.75		70'300.00		83'407.90	
3109	**Übriger Material- und Warenaufwand**	**3'026.25**		**4'200.00**		**1'416.15**	
3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	3'026.25		4'200.00		1'416.15	
311	**Nicht aktivierbare Anlagen**	**304'766.65**		**368'800.00**		**318'035.95**	
3110	**Büromöbel und Geräte**	**93'829.05**		**88'900.00**		**76'290.15**	
3110.01	Büromöbel und Geräte	17'700.85		13'900.00		20'229.25	
3110.02	Schulmobiliar	76'128.20		75'000.00		56'060.90	
3111	**Maschinen, Geräte und Fahrzeuge**	**171'924.30**		**205'800.00**		**183'820.45**	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	97'389.55		121'300.00		108'740.45	
3111.02	Strassenmarkierungen und Signale	23'501.50		25'000.00		23'018.70	
3111.51	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	7'397.65		8'500.00		2'977.75	
3111.61	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	41'599.40		50'000.00		49'083.55	
3111.81	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'036.20		1'000.00			
3112	**Kleider, Wäsche, Vorhänge**	**5'274.65**		**5'800.00**		**8'439.55**	
3112.01	Dienstkleider	3'992.25		4'000.00		7'619.55	
3112.61	Dienstkleider	418.30		800.00			
3112.71	Dienstkleider	864.10		1'000.00		820.00	
3113	**Hardware**	**5'459.80**		**19'800.00**		**26'966.10**	
3113.01	Hardware	5'459.80		19'800.00		26'966.10	
3118	**Immaterielle Anlagen**	**28'278.85**		**48'500.00**		**22'519.70**	
3118.01	Software, Lizenzen	28'278.85		48'500.00		22'519.70	
312	**Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV**	**900'552.99**		**1'145'500.00**		**992'552.10**	
3120	**Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV**	**900'552.99**		**1'145'500.00**		**992'552.10**	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	357'468.40		466'000.00		435'168.75	
3120.02	BKW Energie AG / Ökostrom			3'000.00			
3120.03	Strom für öffentliche Beleuchtung	39'847.25		90'000.00		52'337.75	
3120.51	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	95'387.90		160'000.00		134'611.55	
3120.61	Wasserankauf	407'209.20		425'000.00		369'233.80	
3120.71	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	640.24		1'500.00		1'200.25	
313	**Dienstleistungen und Honorare**	**1'441'480.08**		**1'581'300.00**		**1'446'438.36**	
3130	**Dienstleistungen Dritter**	**853'095.98**		**901'100.00**		**935'412.36**	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	189'805.40		176'300.00		246'715.75	
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	53'197.05		60'400.00		56'487.00	
3130.03	Porto, Post- und Bankspesen	50'354.23		56'900.00		44'222.76	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	8'448.00		6'400.00		8'508.00	
3130.05	Liegenschaftsverwaltung	4'330.00		2'700.00		4'583.90	
3130.06	Gebühren Einwohnerdienste	4'185.00		4'500.00		4'450.50	
3130.07	Gebühren Fremdenpolizei	30'659.00		19'000.00		21'266.70	
3130.08	Gebühren Baubewilligungsverfahren	39'398.95		50'000.00		43'667.15	
3130.09	Gebühren Gastgewerbe, Handel mit alkoholischen	3'158.75		4'000.00		3'325.00	
3130.10	Externes Schultaxi	2'398.80		2'000.00		16'396.00	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.11	Bundesfeier	2'188.70		3'500.00		3'658.95	
3130.12	Jungbürgerfeier	1'586.85		3'000.00		1'922.15	
3130.13	Vereinsempfänge	173.90		1'500.00		1'980.00	
3130.14	Schneeräumung durch Dritte	19'793.95		20'000.00		30'507.75	
3130.15	Baumpflege durch Dritte	6'453.30		7'000.00		6'911.50	
3130.16	Entsorgung Strassenwischgut	27'538.05		30'000.00		22'214.10	
3130.17	Tageskarten Gemeinde	70'000.00		70'000.00		66'500.00	
3130.19	Holzernte	4'494.00		5'000.00			
3130.20	Waldpflege	116.00		2'000.00		664.00	
3130.21	Transportkosten			18'000.00		17'108.00	
3130.61	Dienstleistungen Dritter	5'491.95		18'400.00		3'921.00	
3130.62	Telefon, Internet, Alarm, Porto	3'927.50		2'500.00		3'950.70	
3130.71	Telefon, Internet, Alarm	137.55				33.70	
3130.82	Entsorgung Kehricht, Papier, Kompost und Metalle	306'387.65		310'000.00		303'722.25	
3130.83	Entsorgung Sonderabfälle und Separatsammlungen	18'871.40		28'000.00		22'695.50	
3132	**Honorare Berater, Gutachter, Fachexperten**	**427'854.40**		**500'500.00**		**367'416.90**	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	228'947.50		277'500.00		189'460.25	
3132.02	Honorar Kreisgeometer für Nachführung Vermessungswerk	33'081.95		30'000.00		24'109.90	
3132.03	Amtliche Vermessung / Los 9	457.90				50'856.75	
3132.04	Realisierung Richtplan Landschaft			2'000.00			
3132.05	Honorar Rechnungsprüfung	18'643.95		23'200.00		26'893.10	
3132.06	Amtliche Vermessung / Los 10	22'779.00		21'800.00			
3132.61	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	23'551.65		45'000.00		25'764.00	
3132.71	Honorare Projekte	100'392.45		100'000.00		50'332.90	
3132.81	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			1'000.00			
3133	**Informatik-Nutzungsaufwand**	**31'608.15**		**37'900.00**		**13'269.35**	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	12'868.85		12'100.00		11'125.40	
3133.02	Internet-Homepage Bolligen	10'123.30		18'300.00		2'143.95	
3133.03	Geografisches Informationssystem (GIS)	8'616.00		7'500.00			
3134	**Sachversicherungsprämien**	**87'005.95**		**100'600.00**		**90'505.40**	
3134.01	Sachversicherungsprämien	87'005.95		82'600.00		90'505.40	
3134.02	Beitrag Einsatzkostenversicherung (GVB)			18'000.00			
3136	**Honorare privatärztlicher Tätigkeit**	**24'869.75**		**25'500.00**		**23'844.50**	
3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	24'869.75		25'500.00		23'844.50	
3137	**Steuern und Abgaben**	**17'045.85**		**15'700.00**		**15'989.85**	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.01	Steuern und Abgaben	17'045.85		15'700.00		15'989.85	
314	**Baulicher und betrieblicher Unterhalt**	**1'838'875.75**		**2'106'000.00**		**1'857'232.30**	
3140	**Unterhalt an Grundstücken**	**483'357.50**		**488'000.00**		**425'293.90**	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	14'165.00		17'500.00		10'050.55	
3140.02	Unterhalt Aussenanlagen, Sport- und Spielplätze	113'082.60		95'500.00		73'723.10	
3140.03	Unterhalt öffentliche Anlagen und Spielplätze	17'705.85		15'000.00		26'480.20	
3140.04	Unterhalt Grünanlagen	210'835.45		222'000.00		206'638.75	
3140.05	Unterhalt Grabanlagen	63'646.50		76'000.00		72'570.10	
3140.06	Neugestaltung und Aufheben Grabfelder und Gräber	63'922.10		62'000.00		35'831.20	
3141	**Unterhalt Strassen / Verkehrswege**	**220'498.95**		**230'000.00**		**210'159.25**	
3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	189'259.65		180'000.00		171'717.75	
3141.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung	31'239.30		50'000.00		38'441.50	
3142	**Unterhalt Wasserbau**	**72'642.30**		**45'000.00**		**41'124.60**	
3142.01	Unterhalt Wasserbau	66'382.20		45'000.00		34'773.20	
3142.02	Unterhalt Feuerweiher	6'260.10				6'351.40	
3143	**Unterhalt übrige Tiefbauten**	**276'704.65**		**424'000.00**		**504'910.20**	
3143.02	Unterhalt öffentliche Brunnen	808.55		5'000.00		1'328.65	
3143.62	Unterhalt Leitungsnetz (Reparaturen)	68'224.35		100'000.00		299'722.25	
3143.63	Erneuerung/Erweiterung Leitungsnetz	2'883.15		50'000.00		27'284.45	
3143.64	Unterhalt Hydranten	81'536.75		90'000.00		89'311.15	
3143.65	Unterhalt Schieber	10'366.60		30'000.00		29'536.65	
3143.71	Unterhalt übrige Tiefbauten	106'840.65		140'000.00		54'727.05	
3143.81	Unterhalt übrige Tiefbauten	6'044.60		9'000.00		3'000.00	
3144	**Unterhalt Hochbauten, Gebäude**	**785'672.35**		**919'000.00**		**674'441.35**	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	750'655.80		880'500.00		628'661.40	
3144.51	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'016.55		38'500.00		45'779.95	
3145	**Unterhalt Wald**					**1'303.00**	
3145.01	Unterhalt Wald					1'303.00	
315	**Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen**	**260'419.05**		**281'000.00**		**295'974.65**	
3150	**Unterhalt Büromöbel und Geräte**	**941.05**		**2'000.00**		**1'961.60**	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und Geräte	941.05		2'000.00		1'961.60	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151	**Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge**	**157'744.50**		**167'200.00**		**205'111.05**	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	130'443.40		132'700.00		162'786.40	
3151.51	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	26'198.25		34'500.00		42'324.65	
3151.61	Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen, Fahrzeuge	1'102.85					
3153	**Informatik-Unterhalt (Hardware)**	**10'337.40**		**6'200.00**		**639.80**	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	10'337.40		6'200.00		639.80	
3158	**Unterhalt immaterielle Anlagen**	**91'396.10**		**103'600.00**		**88'262.20**	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	91'396.10		103'600.00		88'262.20	
3159	**Unterhalt übrige mobile Anlagen**			**2'000.00**			
3159.01	Unterhalt übrige mobile Anlagen			2'000.00			
316	**Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren**	**167'058.00**		**170'200.00**		**152'742.00**	
3160	**Miete und Pacht Liegenschaften**	**93'704.85**		**91'900.00**		**90'921.00**	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	93'704.85		91'900.00		90'921.00	
3161	**Mieten, Benützungskosten Anlagen**	**70'853.15**		**75'800.00**		**59'321.00**	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	68'294.15		72'500.00		56'342.30	
3161.51	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'559.00		3'300.00		2'978.70	
3169	**Übrige Mieten und Benützungskosten**	**2'500.00**		**2'500.00**		**2'500.00**	
3169.01	Übrige Mieten und Benützungskosten	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
317	**Spesenentschädigungen**	**129'826.90**		**149'700.00**		**137'368.20**	
3170	**Reisekosten und Spesen**	**65'748.70**		**69'900.00**		**58'451.00**	
3170.01	Reisekosten und Spesen Gemeinderat	19'275.00		20'000.00		18'274.60	
3170.02	Reisekosten und Spesen Kommissionen, Fachgruppen und..	1'554.70		1'200.00		977.10	
3170.03	Reisekosten und Spesen	32'797.40		34'700.00		33'512.60	
3170.04	Verpflegung Mannschaft	4'716.60		4'000.00		5'295.90	
3170.05	Reisekosten Schüler für auswärtigen Schulbesuch	7'405.00		10'000.00		390.80	
3171	**Exkursionen, Schulreisen und Lager**	**64'078.20**		**79'800.00**		**78'917.20**	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager	64'078.20		79'800.00		78'917.20	
318	**Wertberichtigungen auf Forderungen**	**123'369.73**		**72'000.00**		**102'450.55**	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3180	**Wertberichtigungen auf Forderungen**	**3'550.00**				**47'936.45**	
3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen	3'550.00				47'936.45	
3181	**Tatsächliche Forderungsverluste**	**119'819.73**		**72'000.00**		**54'514.10**	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	119'819.73		72'000.00		54'514.10	
319	**Verschiedener Betriebsaufwand**	**68'318.90**		**82'900.00**		**76'294.80**	
3199	**Übriger Betriebsaufwand**	**68'318.90**		**82'900.00**		**76'294.80**	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	34'356.15		39'700.00		33'081.65	
3199.02	Neuzuzügeranlass	998.80		2'200.00		1'390.70	
3199.03	Ratskredit	22'525.05		25'500.00		29'111.55	
3199.04	Projekte und ausserordentliche Anlässe	11'140.60		14'500.00		11'686.15	
3199.05	Vorsteuerkürzung	-2'312.45				664.75	
3199.06	Schwimmwettkämpfe	1'610.75				360.00	
3199.61	Übriger Betriebsaufwand			1'000.00			
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**1'623'301.30**		**1'689'500.00**		**1'491'539.35**	
330	**Sachanlagen VV**	**1'482'621.35**		**1'521'800.00**		**1'361'531.25**	
3300	**Planmässige Abschreibungen Sachanlagen**	**1'482'621.35**		**1'521'800.00**		**1'361'531.25**	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen VV	77'011.35		86'700.00		71'250.45	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	3'813.00		3'700.00		5'128.30	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	57'807.00		87'900.00		43'275.30	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	470'977.70		477'200.00		425'334.40	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	45'822.00		48'400.00		45'823.10	
3300.90	Planm. Abschreibung altes VV 12 Jahre	613'843.00		613'800.00		613'843.00	
3300.91	Planm. Abschreibungen übrige Sachanlagen	213'347.30		204'100.00		156'876.70	
332	**Abschreibungen immaterielle Anlagen**	**140'679.95**		**167'700.00**		**130'008.10**	
3320	**Planmmässige Abschreibungen immat. Anlagen**	**140'679.95**		**167'700.00**		**130'008.10**	
3320.01	Planmässige Abschreibungen Software	140'679.95		167'700.00		130'008.10	
34	**Finanzaufwand**	**513'139.70**		**592'100.00**		**569'309.10**	
340	**Zinsaufwand**	**343'904.10**		**408'900.00**		**389'878.20**	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3401	**Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten**	**568.10**				**2'994.20**	
3401.01	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	568.10				2'994.20	
3406	**Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten**	**242'613.00**		**336'000.00**		**267'100.00**	
3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	242'613.00		336'000.00		267'100.00	
3409	**Übrige Passivzinsen**	**100'723.00**		**72'900.00**		**119'784.00**	
3409.01	Verrechnete Zinsen	100'723.00		72'900.00		119'784.00	
343	**Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen**	**94'578.55**		**113'200.00**		**119'105.70**	
3430	**Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV**	**30'567.05**		**21'000.00**		**59'035.95**	
3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	30'567.05		21'000.00		59'035.95	
3431	**Nicht baul.Unterhalt Liegenschaften FV**	**19'416.20**		**11'200.00**		**20'133.90**	
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	19'416.20		11'200.00		20'133.90	
3439	**Übriger Liegenschaftsaufwand FV**	**44'595.30**		**81'000.00**		**39'935.85**	
3439.01	Sachversicherungsprämien	6'272.75		11'000.00		5'517.20	
3439.02	Strom, Wasser, Heizmaterial Liegenschaften FV	38'322.55		70'000.00		34'418.65	
349	**Verschiedener Finanzaufwand**	**74'657.05**		**70'000.00**		**60'325.20**	
3499	**Übriger Finanzaufwand**	**74'657.05**		**70'000.00**		**60'325.20**	
3499.01	Vergütungszins (Steuern)	74'657.05		70'000.00		60'225.20	
3499.02	Übriger Finanzaufwand					100.00	
35	**Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen**	**821'210.35**		**851'900.00**		**862'071.70**	
351	**Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen EK**	**821'210.35**		**851'900.00**		**862'071.70**	
3510	**Einlagen Spezialfinanzierungen EK**	**821'210.35**		**851'900.00**		**862'071.70**	
3510.01	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	18'012.35		48'700.00		58'873.70	
3510.10	Einlage in Spezialfinanzierung WE (Wiederbeschaffungswe..	652'386.85		603'200.00		434'200.45	
3510.50	Einlage in Spezialfinanzierung WE (Anschlussgebühren)	150'811.15		200'000.00		368'997.55	
36	**Transferaufwand**	**15'653'554.35**		**15'260'700.00**		**15'492'305.90**	
361	**Entschädigungen an Gemeinwesen**	**6'137'518.65**		**5'936'700.00**		**6'259'988.40**	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611	**Entschädigungen an Kanton**	**5'504'514.15**		**5'359'000.00**		**5'687'279.40**	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	5'504'514.15		5'359'000.00		5'687'279.40	
3612	**Entschädigung an Gemeinden, Gemeindeverbände**	**633'004.50**		**577'700.00**		**572'709.00**	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	333'798.95		253'200.00		269'202.25	
3612.02	Beitrag an regionale Zivilschutzorganisationen	106'447.50		109'200.00		102'715.65	
3612.03	Verrechnete Leistungen	188'300.00		210'300.00		195'800.00	
3612.82	Entschädigung an Gemeinden, Gemeindeverbände	4'458.05		5'000.00		4'991.10	
362	**Finanz- und Lastenausgleich**	**2'484'087.00**		**2'454'000.00**		**2'592'234.00**	
3621	**Finanz- und Lastenausgleich an Kanton**	**1'190'638.00**		**1'144'000.00**		**1'144'352.00**	
3621.61	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	1'190'638.00		1'144'000.00		1'144'352.00	
3622	**Finanz- und Lastenausgleich an Gemeinden**	**1'293'449.00**		**1'310'000.00**		**1'447'882.00**	
3622.71	Disparitätenabbau Gemeinden	1'293'449.00		1'310'000.00		1'447'882.00	
363	**Beiträge an Gemeinwesen und Dritte**	**7'031'948.70**		**6'870'000.00**		**6'640'083.50**	
3631	**Beiträge an Kanton**	**2'273'687.00**		**2'308'000.00**		**2'172'176.00**	
3631.01	Beiträge an Kanton	2'223'064.00		2'233'000.00		2'122'295.00	
3631.71	Abgabe an kantonalen Abwasserfond	50'623.00		75'000.00		49'881.00	
3632	**Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände**	**952'899.95**		**982'500.00**		**745'317.85**	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	76'648.00		47'500.00		38'242.05	
3632.71	Betriebsbeitrag an Gemeindeverband ARA Worblental	602'403.00		675'000.00		458'461.50	
3632.81	Betriebsbeitrag an KEWU	273'848.95		260'000.00		248'614.30	
3634	**Beiträge an öffentliche Unternehmungen**	**157'199.65**		**168'500.00**		**156'995.60**	
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	157'199.65		168'500.00		156'995.60	
3635	**Beiträge an private Unternehmungen**	**14'490.45**		**17'400.00**		**15'811.80**	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	14'490.45		17'400.00		15'811.80	
3636	**Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck**	**747'123.70**		**1'052'100.00**		**1'000'642.40**	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	496'135.90		498'300.00		489'899.55	
3636.02	Beitrag an Volkshochschule	4'725.00		4'500.00		4'725.00	
3636.03	Beitrag an Kornhausbibliothek Bern	26'774.25		27'000.00		26'774.25	
3636.04	Beitrag an Stiftung Ortsstube Bolligen	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3636.05	Beitrag an kulturelle Institutionen der Stadt Bern	161'005.00		161'000.00		161'005.00	

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.07	Beiträge an Künstlerinnen und kulturelle Institutionen	7'506.00		8'000.00		7'383.85	
3636.08	Beiträge an örtliche Turn- und Sportvereine	1'141.00		4'000.00		2'664.15	
3636.09	Beitrag an Samariterverein	1'700.00		1'700.00		1'700.00	
3636.10	SRK-Fahrdienst	3'678.60		3'600.00		3'652.20	
3636.11	Beitrag an Musikschule unteres Worblental	30'693.20		325'000.00		283'977.30	
3636.12	Beitrag an auswärtige Musikschulen	11'264.75		16'500.00		16'361.10	
3637	**Beiträge an private Haushalte**	**2'878'547.95**		**2'333'500.00**		**2'541'139.85**	
3637.01	Beiträge an private Haushalte	2'877'345.75		2'330'500.00		2'540'490.95	
3637.02	Bescherungen und Winterhilfe	1'202.20		3'000.00		648.90	
3638	**Beiträge an das Ausland**	**8'000.00**		**8'000.00**		**8'000.00**	
3638.01	Beiträge an das Ausland	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
38	**Ausserordentlicher Aufwand**	**241'080.45**		**140'900.00**		**1'214'338.75**	
389	**Einlagen in das Eigenkapital**	**241'080.45**		**140'900.00**		**1'214'338.75**	
3894	**Einlage in finanzpolitische Reserve**	**241'080.45**		**140'900.00**		**1'214'338.75**	
3894.01	Einlage in finanzpolitische Reserve	241'080.45		140'900.00		1'214'338.75	
39	**Interne Verrechnungen**	**708'204.00**		**201'200.00**		**231'700.00**	
391	**Dienstleistungen**	**464'972.00**		**183'200.00**		**213'700.00**	
3910	**Interne Verrechnung von Dienstleistungen**	**464'972.00**		**183'200.00**		**213'700.00**	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	464'972.00		183'200.00		213'700.00	
392	**Pacht, Mieten, Benützungskosten**	**18'000.00**		**18'000.00**		**18'000.00**	
3920	**Interne Verrechnung Miete, Pacht, Benützung**	**18'000.00**		**18'000.00**		**18'000.00**	
3920.01	Interne Verrechnung von Mieten, Pacht, Benützung	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
394	**Kalkulatorische Zinse und Finanzaufwand**	**225'232.00**					
3940	**Interne Verrechnung kalk. Zinse, Finanzaufwand**	**225'232.00**					
3940.01	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinse und Finanzaufw..	225'232.00					
4	**Ertrag**		**32'374'041.95**		**30'665'700.00**		**31'555'331.04**

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
40	**Fiskalertrag**		**20'311'127.00**		**20'400'000.00**		**20'328'417.75**
400	**Direkte Steuern natürliche Personen**		**17'831'401.70**		**17'433'000.00**		**16'569'919.45**
4000	**Einkommenssteuern natürliche Personen**		**15'616'809.45**		**15'180'000.00**		**14'593'074.25**
4000.01	Einkommenssteuern natürliche Personen		16'670'406.05		16'200'000.00		15'976'713.50
4000.21	Nachsteuern und Bussen		82'049.05		10'000.00		13'110.40
4000.41	Aktive Steuerausscheidungen Einkommen		156'250.75		180'000.00		134'899.90
4000.51	Passive Steuerausscheidungen Einkommen		-1'092'483.50		-1'200'000.00		-1'143'472.15
4000.61	Pauschale Steueranrechnung		-12'030.90		-10'000.00		-10'882.40
4000.71	Rückstellungen Steuerteilungen nP		-198'192.00				-380'625.00
4000.81	Lotteriegewinnsteuer		10'810.00				3'330.00
4001	**Vermögenssteuern natürliche Personen**		**1'969'912.50**		**2'040'000.00**		**1'774'684.85**
4001.01	Vermögenssteuern natürliche Personen		2'166'487.45		2'040'000.00		2'005'487.85
4001.41	Aktive Steuerausscheidungen Vermögen		65'356.45				68'515.75
4001.51	Passive Steuerausscheidungen Vermögen		-261'931.40				-299'318.75
4002	**Quellensteuern natürliche Personen**		**244'679.75**		**213'000.00**		**202'160.35**
4002.01	Quellensteuern natürliche Personen		241'304.30		213'000.00		198'092.95
4002.11	Quellensteuern Grenzgänger		3'375.45				4'067.40
401	**Direkte Steuern juristische Personen**		**104'330.20**		**680'000.00**		**1'112'281.05**
4010	**Gewinnsteuern juristische Personen**		**81'641.80**		**670'000.00**		**1'096'750.75**
4010.01	Gewinnsteuern juristische Personen		-4'318.45		560'000.00		1'011'565.85
4010.41	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern		250'683.65		160'000.00		273'315.25
4010.51	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern		-176'568.40		-50'000.00		-25'594.35
4010.71	Rückstellungen Steuerteilungen jP		11'845.00				-162'536.00
4011	**Kapitalsteuern juristische Personen**		**22'416.70**		**10'000.00**		**15'089.55**
4011.01	Kapitalssteuern juristische Personen		18'376.35		10'000.00		10'273.85
4011.41	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern		4'566.70				5'480.10
4011.51	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern		-526.35				-664.40
4019	**Übrige direkte Steuern juristische Personen**		**271.70**				**440.75**
4019.01	Holdingsteuern		271.70				440.75
402	**Übrige direkte Steuern**		**2'345'895.10**		**2'260'000.00**		**2'618'417.25**

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4021	**Grundsteuern**		**1'508'341.50**		**1'450'000.00**		**1'541'030.00**
4021.01	Liegenschaftssteuern		1'508'341.50		1'450'000.00		1'541'030.00
4022	**Vermögensgewinnsteuern**		**692'918.65**		**750'000.00**		**1'004'192.45**
4022.01	Vermögensgewinnsteuern		323'066.50		350'000.00		593'666.60
4022.11	Sonderveranlagungen		369'852.15		400'000.00		410'525.85
4024	**Erbschafts- und Schenkungssteuern**		**113'143.35**		**50'000.00**		**62'001.15**
4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern		113'143.35		50'000.00		62'001.15
4029	**Eingang abgeschriebene Steuern**		**31'491.60**		**10'000.00**		**11'193.65**
4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern		31'491.60		10'000.00		11'193.65
403	**Besitz- und Aufwandsteuern**		**29'500.00**		**27'000.00**		**27'800.00**
4033	**Hundesteuer**		**29'500.00**		**27'000.00**		**27'800.00**
4033.01	Hundesteuer		29'500.00		27'000.00		27'800.00
41	**Regalien und Konzessionen**		**295'225.65**		**329'000.00**		**327'097.10**
412	**Konzessionen**		**295'225.65**		**329'000.00**		**327'097.10**
4120	**Konzessionen**		**295'225.65**		**329'000.00**		**327'097.10**
4120.01	Konzessionen		295'225.65		329'000.00		327'097.10
42	**Entgelte**		**5'367'445.05**		**5'046'900.00**		**5'517'198.69**
420	**Ersatzabgaben**		**240'214.10**		**245'000.00**		**243'730.15**
4200	**Ersatzabgaben**		**240'214.10**		**245'000.00**		**243'730.15**
4200.01	Ersatzabgaben		240'214.10		245'000.00		243'730.15
421	**Gebühren für Amtshandlungen**		**210'901.35**		**199'500.00**		**180'132.67**
4210	**Gebühren für Amtshandlungen**		**210'901.35**		**199'500.00**		**180'132.67**
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		9'532.20		11'000.00		8'913.60
4210.02	Mahngebühren / ausserord. Betriebsertrag		4'041.20		3'000.00		5'164.02
4210.03	Einbürgerungsgebühren		16'400.00		5'000.00		3'700.00
4210.04	Gebühren Einwohnerdienste		63'454.60		44'000.00		50'940.60
4210.05	Gebühren Bauverwaltung		103'643.95		120'000.00		97'445.75

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.06	Gebühren Präsidiales		1'574.40		5'500.00		1'768.70
4210.07	Gebühren Gewerbepolizei		3'955.00		5'000.00		4'200.00
4210.08	Siegelungsgebühren		8'300.00		6'000.00		8'000.00
423	**Schul- und Kursgelder**		**423'421.05**		**334'400.00**		**318'030.90**
4230	**Schulgelder**		**273'502.70**		**200'000.00**		**215'334.90**
4230.02	Elternbeiträge Tagesschule		273'502.70		200'000.00		215'334.90
4231	**Kursgelder**		**149'918.35**		**134'400.00**		**102'696.00**
4231.01	Kursgelder		13'805.00		7'400.00		9'827.00
4231.51	Kursgelder Übrige		52'539.35		50'000.00		32'932.00
4231.52	Kursgelder Schwimmkurse Kinder		83'574.00		77'000.00		59'937.00
424	**Benützungsgebühren und Dienstleistungen**		**2'457'593.00**		**2'616'500.00**		**2'740'061.61**
4240	**Benützungsgebühren und Dienstleistungen**		**2'457'593.00**		**2'616'500.00**		**2'740'061.61**
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		167'908.25		155'000.00		183'623.96
4240.02	Friedhofgebühren		4'190.00		8'000.00		830.00
4240.03	Bestattungen und Grabunterhalt		57'556.50		75'000.00		65'059.20
4240.04	Grabplatzgebühren		51'493.60		70'000.00		62'960.00
4240.50	Anschlussgebühren Wasser		79'989.65		100'000.00		201'219.35
4240.51	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		257'183.30		285'500.00		272'934.75
4240.52	Bahnmiete		20'892.50		23'000.00		23'492.50
4240.53	Anschlussgebühren Abwasser		70'821.50		100'000.00		167'778.20
4240.71	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'024'757.25		1'100'000.00		1'027'922.70
4240.81	Grundgebühren		425'792.65		400'000.00		425'695.35
4240.82	Sack- und Containergebühren		297'007.80		300'000.00		308'545.60
425	**Erlös aus Verkäufen**		**944'995.75**		**868'300.00**		**964'329.95**
4250	**Verkäufe**		**944'995.75**		**868'300.00**		**964'329.95**
4250.01	Verkäufe		92'419.50		94'800.00		105'628.50
4250.51	Verkäufe Restaurationsbetrieb		17'137.70		23'000.00		20'006.70
4250.52	Verkäufe übriges Material		2'527.40		500.00		685.30
4250.61	Wasserverkauf inkl. Grundgebühren		832'911.15		750'000.00		838'009.45
426	**Rückererstattungen**		**1'066'043.65**		**761'200.00**		**1'066'283.86**
4260	**Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter**		**1'066'043.65**		**761'200.00**		**1'066'283.86**

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		57'499.62		66'200.00		205'589.05
4260.02	Erträge und Rückerstattungen mit Inkassoprivileg		116'217.40		50'000.00		42'521.30
4260.03	Übrige Erträge ohne Inkassoprivileg		810'374.64		550'000.00		735'395.92
4260.51	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		140.00				3'724.60
4260.61	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		28'749.65		35'000.00		38'524.25
4260.71	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				15'000.00		
4260.81	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		53'062.34		45'000.00		40'528.74
427	**Bussen**		**24'276.15**		**22'000.00**		**4'629.55**
4270	**Bussen**		**24'276.15**		**22'000.00**		**4'629.55**
4270.01	Bussen		24'276.15		22'000.00		4'629.55
44	**Finanzertrag**		**891'946.50**		**851'300.00**		**964'791.95**
440	**Zinsertrag**		**194'663.30**		**142'900.00**		**186'510.85**
4401	**Zinsen Forderungen und Kontokorrente**		**93'940.30**		**70'000.00**		**66'726.85**
4401.01	Zinsen Forderungen und Kontokorrente / Verzugszins		93'940.30		70'000.00		66'726.85
4409	**Übrige Zinsen von Finanzvermögen**		**100'723.00**		**72'900.00**		**119'784.00**
4409.01	Verrechnete Zinse		100'723.00		72'900.00		119'784.00
443	**Liegenschaftenertrag FV**		**511'464.60**		**587'000.00**		**633'420.95**
4430	**Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV**		**511'464.60**		**587'000.00**		**632'420.95**
4430.01	Mietzinsen Liegenschaften FV		246'900.60		337'000.00		267'856.95
4430.02	Baurechtzinse		264'564.00		250'000.00		364'564.00
4439	**Übriger Liegenschaftsertrag FV**						**1'000.00**
4439.01	Übriger Liegenschaftenertrag FV						1'000.00
444	**Wertberichtigungen Anlagen FV**		**4'300.00**				**8'480.00**
4440	**Marktwertanpassungen Wertschriften**		**4'300.00**				**3'480.00**
4440.01	Marktwertanpassungen Wertschriften		4'300.00				3'480.00
4443	**Marktwertanpassungen Grundstücke, Liegenschaften**						**5'000.00**
4443.01	Marktwertanpassungen Grundstücke, Liegenschaften						5'000.00

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
445	**Finanzertrag aus Darlehen und Beteilligungen VV**		**28'942.00**		**30'000.00**		**26'650.00**
4450	**Erträge aus Darlehen VV**		**28'942.00**		**30'000.00**		**26'650.00**
4450.01	Ertrag aus Darlehen Lutertalpark		12'750.00		14'000.00		10'150.00
4450.02	Zinsertrag Darlehen WVRB AG		16'192.00		16'000.00		16'500.00
446	**Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen**		**13'650.00**		**13'600.00**		**13'650.00**
4463	**Öffentliche Unternehmen als Aktiengesellschaft oder a..**		**13'650.00**		**13'600.00**		**13'650.00**
4463.01	Dividende Aktienkapital WVRB AG		13'650.00		13'600.00		13'650.00
447	**Liegenschaftenertrag VV**		**138'926.60**		**77'800.00**		**96'080.15**
4470	**Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV**		**137'256.60**		**74'800.00**		**96'080.15**
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		137'256.60		74'800.00		96'080.15
4472	**Vergüt.für Benützungen Liegenschaften VV**		**1'670.00**		**3'000.00**		
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'670.00		3'000.00		
45	**Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen**		**109'197.00**		**90'400.00**		**54'914.20**
450	**Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen FK**		**51'390.00**		**2'500.00**		**11'638.90**
4501	**Entnahmen Fonds FK**		**50'782.00**				**8'983.00**
4501.01	Entnahme aus Schutzraumersatzbeitragsfonds		50'782.00				8'983.00
4502	**Entnahmen aus Legaten und Stiftungen**		**608.00**		**2'500.00**		**2'655.90**
4502.01	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen		608.00		2'500.00		2'655.90
451	**Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen EK**		**57'807.00**		**87'900.00**		**43'275.30**
4510	**Entnahmen Spezialfinanzierungen EK**		**57'807.00**		**87'900.00**		**43'275.30**
4510.01	Entnahme Spezialfinanzierung Werterhalt		57'807.00		87'900.00		43'275.30
46	**Transferertrag**		**4'195'196.75**		**3'251'200.00**		**3'635'511.35**
461	**Entschädigungen von Gemeinwesen**		**3'829'867.75**		**3'105'500.00**		**3'462'513.65**
4611	**Entschädigung vom Kanton**		**2'957'481.60**		**2'333'400.00**		**2'511'146.20**
4611.01	Entschädigung vom Kanton		2'948'014.95		2'327'400.00		2'505'212.80

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.02	Entschädigung Register Kirchensteuern, Provision Qst.		5'659.65		6'000.00		5'933.40
4611.03	Entschädigungen Kontrollschilder Mofa/Flyer		3'807.00				
4612	**Entschädigung von Gemeinden, Gemeindeverbänden**		**872'386.15**		**772'100.00**		**951'367.45**
4612.01	Entschädigung von Gemeinden		684'086.15		561'800.00		755'567.45
4612.03	Verrechnete Leistungen		188'300.00		210'300.00		195'800.00
462	**Finanz- und Lastenausgleich**		**45'946.00**		**44'900.00**		**44'071.00**
4621	**Finanz- und Lastenausgleich von Kanton**		**45'946.00**		**44'900.00**		**44'071.00**
4621.61	Vertikaler Lastenausgleich		45'946.00		44'900.00		44'071.00
463	**Beiträge von Gemeinwesen und Dritten**		**313'218.50**		**98'000.00**		**125'707.65**
4631	**Beiträge vom Kanton**		**165'337.50**		**60'000.00**		**86'737.65**
4631.01	Beiträge vom Kanton		165'337.50		60'000.00		86'737.65
4634	**Beiträge Gebäudeversicherung GVB**		**37'881.00**		**38'000.00**		**38'970.00**
4634.01	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		37'881.00		38'000.00		38'970.00
4636	**Beiträge private Organisationen o. Erwerbszweck**		**110'000.00**				
4636.01	Beitäge von privaten Organisationen (Spitex)		110'000.00				
469	**Übriger Transferertrag**		**6'164.50**		**2'800.00**		**3'219.05**
4699	**Rückverteilungen**		**6'164.50**		**2'800.00**		**3'219.05**
4699.11	Rückverteilung CO2-Abgabe		6'164.50		2'800.00		3'219.05
48	**Ausserordentlicher Ertrag**		**495'700.00**		**495'700.00**		**495'700.00**
489	**Entnahmen aus dem Eigenkapital**		**495'700.00**		**495'700.00**		**495'700.00**
4898	**Entnahmen übriges Eigenkapital**		**495'700.00**		**495'700.00**		**495'700.00**
4898.01	Entnahmen übriges Eigenkapital		495'700.00		495'700.00		495'700.00
49	**Interne Verrechnungen**		**708'204.00**		**201'200.00**		**231'700.00**
491	**Dienstleistungen**		**464'972.00**		**183'200.00**		**213'700.00**
4910	**Interne Verrechnung Dienstleistungen**		**464'972.00**		**183'200.00**		**213'700.00**

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		464'972.00		183'200.00		213'700.00
492	**Pacht, Mieten, Benützungskosten**		**18'000.00**		**18'000.00**		**18'000.00**
4920	**Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungsko..**		**18'000.00**		**18'000.00**		**18'000.00**
4920.01	Interne Verrechnung von Miete, Pacht, Benützung		18'000.00		18'000.00		18'000.00
494	**Kalkulatorische Zinse und Finanzaufwand**		**225'232.00**				
4940	**Interne Verrechnung kalk. Zinsen und Finanzaufwand**		**225'232.00**				
4940.01	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinse und Finanzaufw..		225'232.00				
9	**Abschluss**	**2'314'314.53**	**67'396.24**	**3'200.00**	**143'500.00**	**428'675.09**	
90	**Abschlusskonti**	**2'314'314.53**	**67'396.24**	**3'200.00**	**143'500.00**	**428'675.09**	
900	**Abschluss Erfolgsrechnung**	**2'314'314.53**	**67'396.24**	**3'200.00**	**143'500.00**	**428'675.09**	
9000	**Ertragsüberschuss**	**2'106'035.90**					
9000.01	Ertragsüberschuss	2'106'035.90					
9010	**Abschluss SF im EK, Ertragsüberschuss**	**208'278.63**		**3'200.00**		**428'675.09**	
9010.01	Ertragsüberschuss (Gewinn)	208'278.63		3'200.00		428'675.09	
9011	**Abschluss SF im EK, Aufwandüberschuss**		**67'396.24**		**143'500.00**		
9011.01	Aufwandüberschuss (Verlust)		67'396.24		143'500.00		

Investitionsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**INVESTITIONSRECHNUNG**	**3'393'181.75**	**3'393'181.75**	**7'237'000.00**	**7'237'000.00**	**4'531'755.55**	**4'531'755.55**
00	**Allgemeine Verwaltung**			**120'000.00**			
	Nettoausgaben				120'000.00		
1	**Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung**	**-29'694.35**				**5'471.75**	
	Nettoausgaben						5'471.75
	Nettoeinnahmen	29'694.35					
2	**Bildung**	**1'363'082.75**		**3'250'000.00**		**1'992'063.35**	**196'932.00**
	Nettoausgaben		1'363'082.75		3'250'000.00		1'795'131.35
5	**Soziale Sicherheit**		**6'500.00**				**6'500.00**
	Nettoeinnahmen	6'500.00				6'500.00	
6	**Verkehr**	**520'450.35**		**838'000.00**		**1'180'258.40**	
	Nettoausgaben		520'450.35		838'000.00		1'180'258.40
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**1'292'839.80**	**196'863.10**	**2'939'000.00**	**90'000.00**	**1'094'730.05**	**55'800.00**
	Nettoausgaben		1'095'976.70		2'849'000.00		1'038'930.05
9	**Finanzen und Steuern**	**246'503.20**	**3'189'818.65**	**90'000.00**	**7'147'000.00**	**259'232.00**	**4'272'523.55**
	Nettoeinnahmen	2'943'315.45		7'057'000.00		4'013'291.55	

Investitionsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**INVESTITIONSRECHNUNG**	**3'393'181.75**	**3'393'181.75**	**7'237'000.00**	**7'237'000.00**	**4'531'755.55**	**4'531'755.55**
00	**Allgemeine Verwaltung**			**120'000.00**			
	Nettoausgaben				120'000.00		
02	**Allgemeine Dienste**			**120'000.00**			
	Nettoausgaben				120'000.00		
029	**Verwaltungsliegenschaften**			**120'000.00**			
	Nettoausgaben				120'000.00		
290	**Verwaltungsliegenschaften**			**120'000.00**			
5040.01	Verwaltungsgebäude - Projektauftrag			120'000.00			
1	**Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung**	**-29'694.35**				**5'471.75**	
	Nettoausgaben						5'471.75
	Nettoeinnahmen	29'694.35					
15	**Feuerwehr**					**5'471.75**	
	Nettoausgaben						5'471.75
150	**Feuerwehr**					**5'471.75**	
	Nettoausgaben						5'471.75
1500	**Feuerwehr**					**5'471.75**	
5060.01	Atemschutzfahrzeug					5'471.75	
16	**Verteidigung**	**-29'694.35**					
	Nettoeinnahmen	29'694.35					
161	**Militärische Verteidiung**	**-29'694.35**					
	Nettoeinnahmen	29'694.35					
1610	**Militärische Verteidigung**	**-29'694.35**					
5030.01	Schiessplatz Wolfacker; Sanierung	-29'694.35					
2	**Bildung**	**1'363'082.75**		**3'250'000.00**		**1'992'063.35**	**196'932.00**
	Nettoausgaben		1'363'082.75		3'250'000.00		1'795'131.35

Investitionsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
21	**Obligatorische Schule**	**1'363'082.75**		**3'250'000.00**		**1'992'063.35**	**196'932.00**
	Nettoausgaben		1'363'082.75		3'250'000.00		1'795'131.35
217	**Schulliegenschaften**	**1'363'082.75**		**3'250'000.00**		**1'886'852.30**	**196'932.00**
	Nettoausgaben		1'363'082.75		3'250'000.00		1'689'920.30
2170	**Schulliegenschaften**	**32'016.95**				**25'359.10**	
5060.01	Schulen; Informatikkonzept Mobilien	23'991.15				11'838.50	
5200.01	Schulen; Informatikkonzept Software	8'025.80				13'520.60	
2171	**Kindergärten**	**826'510.00**		**1'000'000.00**		**257'011.65**	
5040.01	Kindergarten Stegacker - Neubau	826'510.00		1'000'000.00		257'011.65	
2172	**Schulhaus Lutertal**	**298'391.20**				**1'602'501.15**	**196'932.00**
5030.01	Schulanlage Lutertal - Sanierung Aussenanlagen	40'653.50				116'309.40	
5040.01	Schulanlage Lutertal - Ausführung und Erweiterung	257'737.70				1'486'191.75	
6310.01	Förderbeitrag Schulhaus Lutertal						149'932.00
6310.02	Beitrag Sportfonds an Aussenanlagen						47'000.00
2173	**Schulhaus Eisengasse**	**174'070.15**					
5290.01	OZ Eisengasse - Vorprojekt Sanierung	174'070.15					
2175	**Musikschule Gebäude**	**32'094.45**		**2'250'000.00**		**1'980.40**	
5040.01	Musikschule - Neubau	32'094.45		2'250'000.00		1'980.40	
219	**Obligatorische Schule**					**105'211.05**	
	Nettoausgaben						105'211.05
2195	**Schülertransporte**					**105'211.05**	
5060.01	Schulbus - Ersatz					105'211.05	
5	**Soziale Sicherheit**		**6'500.00**				**6'500.00**
	Nettoeinnahmen	6'500.00				6'500.00	
53	**Alter + Hinterlassene**		**6'500.00**				**6'500.00**
	Nettoeinnahmen	6'500.00				6'500.00	
534	**Wohnen im Alter**		**6'500.00**				**6'500.00**
	Nettoeinnahmen	6'500.00				6'500.00	

Investitionsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5340	**Wohnen im Alter**		**6'500.00**				**6'500.00**
6460.01	Genossenschaft Lutertalpark / Amortisation		6'500.00				6'500.00
6	**Verkehr**	**520'450.35**		**838'000.00**		**1'180'258.40**	
	Nettoausgaben		520'450.35		838'000.00		1'180'258.40
61	**Strassenverkehr**	**520'450.35**		**838'000.00**		**1'180'258.40**	
	Nettoausgaben		520'450.35		838'000.00		1'180'258.40
613	**Kantonsstrassen, übrige**	**302'231.95**		**288'000.00**		**246'233.30**	
	Nettoausgaben		302'231.95		288'000.00		246'233.30
6130	**Kantonsstrassen**	**302'231.95**		**288'000.00**		**246'233.30**	
5000.01	Hebeisenhaus Bolligenstrasse 101/101a; Rückbau	302'231.95		288'000.00		246'233.30	
615	**Gemeindestrassen**	**218'218.40**		**550'000.00**		**934'025.10**	
	Nettoausgaben		218'218.40		550'000.00		934'025.10
6150	**Gemeindestrassen**	**218'218.40**		**550'000.00**		**934'025.10**	
5010.01	Strassennetz div. Sanierungen gemäss GVB 18.11.2014	150'182.20		300'000.00		478'616.65	
5010.02	Dorfstrasse Habstetten unterer Teil	8'641.40		50'000.00		195'157.00	
5010.03	Eisengasse Leitungserneuerung	15'301.20		200'000.00		5'045.55	
5010.04	Bolligen-/ Krauchthalstrasse Werkleitungen	44'093.60				86'871.60	
5060.01	Fahrzeugersatz (Meili)					168'334.30	
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**1'292'839.80**	**196'863.10**	**2'939'000.00**	**90'000.00**	**1'094'730.05**	**55'800.00**
	Nettoausgaben		1'095'976.70		2'849'000.00		1'038'930.05
71	**Wasserversorgung**	**827'376.70**	**30'800.00**	**1'918'000.00**		**552'339.75**	**30'800.00**
	Nettoausgaben		796'576.70		1'918'000.00		521'539.75
710	**Wasserversorgung**	**827'376.70**	**30'800.00**	**1'918'000.00**		**552'339.75**	**30'800.00**
	Nettoausgaben		796'576.70		1'918'000.00		521'539.75
7101	**Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)**	**827'376.70**	**30'800.00**	**1'918'000.00**		**552'339.75**	**30'800.00**
5031.02	Bahnhof/Erschliessung Parzellen Nr. 6895, 6896 bis Höheweg	147'637.00		380'000.00		20'631.35	
5031.03	Leitungserneuerung Sonnhalde	38'511.65				146'249.90	
5031.04	Dorfstrasse Habstetten unterer Teil			4'000.00		92'049.20	
5031.05	Eisengasse Leitungserneuerung	19'110.00		200'000.00			

Investitionsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5031.07	Bolligen-/ Krauchthalstrasse Werkleitungen	461'031.55		609'000.00		276'029.90	
5031.09	Ringschluss Flugbrunnen	68'100.95		140'000.00			
5031.10	Wasserversorgung / Druckstufenanpassung Sekundärnetz	60'228.05		100'000.00		17'379.40	
5031.11	Erschliessung Pfrundland			250'000.00			
5031.12	Wasserleitungserneuerung wegen Fernwärme	32'757.50		235'000.00			
6420.01	Rückzahlung Darlehen WVRB AG		30'800.00				30'800.00
72	**Abwasserentsorgung**	**340'164.00**		**915'000.00**		**451'645.00**	
	Nettoausgaben		340'164.00		915'000.00		451'645.00
720	**Abwasserentsorgung**	**340'164.00**		**915'000.00**		**451'645.00**	
	Nettoausgaben		340'164.00		915'000.00		451'645.00
7201	**Abwasserentsorgung (Gemeindebetrieb)**	**340'164.00**		**915'000.00**		**451'645.00**	
5032.01	Dorfstrasse Habstetten unterer Teil	9'302.65		25'000.00		234'663.85	
5032.02	Eisengasse Leitungserneuerung	19'619.20		550'000.00		66'028.65	
5032.03	Bolligen-/ Krauchthalstrasse Werkleitungen	137'864.20		190'000.00		39'961.80	
5032.07	Ferenberg Feld, GEP Landwirtschaft	173'377.95		150'000.00		110'990.70	
74	**Verbauungen**	**125'299.10**	**166'063.10**	**106'000.00**	**90'000.00**	**90'745.30**	**25'000.00**
	Nettoausgaben				16'000.00		65'745.30
	Nettoeinnahmen	40'764.00					
741	**Gewässerverbauungen**	**125'299.10**	**166'063.10**	**106'000.00**	**90'000.00**	**90'745.30**	**25'000.00**
	Nettoausgaben				16'000.00		65'745.30
	Nettoeinnahmen	40'764.00					
7410	**Gewässerverbauungen**	**125'299.10**	**166'063.10**	**106'000.00**	**90'000.00**	**90'745.30**	**25'000.00**
5020.01	Laufenbach; HSW und Revitalisierung	-13'445.75				51'960.20	
5020.02	Worble; Sanierung Bachlauf Brücke bis Spundwände	138'744.85		106'000.00		38'785.10	
6310.01	Investitionsbeiträge Kanton		166'063.10		90'000.00		
6350.01	Laufenbach; Revitalisierung Beitrag BKW						25'000.00
9	**Finanzen und Steuern**	**246'503.20**	**3'189'818.65**	**90'000.00**	**7'147'000.00**	**259'232.00**	**4'272'523.55**
	Nettoeinnahmen	2'943'315.45		7'057'000.00		4'013'291.55	
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**246'503.20**	**3'189'818.65**	**90'000.00**	**7'147'000.00**	**259'232.00**	**4'272'523.55**
	Nettoeinnahmen	2'943'315.45		7'057'000.00		4'013'291.55	
999	**Abschluss**	**246'503.20**	**3'189'818.65**	**90'000.00**	**7'147'000.00**	**259'232.00**	**4'272'523.55**

Investitionsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoeinnahmen	2'943'315.45		7'057'000.00		4'013'291.55	
9990	**Abschluss**	**246'503.20**	**3'189'818.65**	**90'000.00**	**7'147'000.00**	**259'232.00**	**4'272'523.55**
5900.00	Passivierte Einnahmen	246'503.20		90'000.00		259'232.00	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		3'189'818.65		7'147'000.00		4'272'523.55

Investitionsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Aufwand	Einnahmen	Aufwand	Einnahmen
	Investitionsrechnung	**3'393'181.75**	**3'393'181.75**	**7'237'000.00**	**7'237'000.00**	**4'531'755.55**	**4'531'755.55**
	Investitionsausgaben	**3'393'181.75**		**7'237'000.00**		**4'531'755.55**	
50	Sachanlagen	2'964'582.60		7'147'000.00		4'259'002.95	
51	Investitionen auf Rechnung Dritter						
52	Immaterielle Anlagen	182'095.95				13'520.60	
54	Darlehen						
55	Beteiligungen und Grundkapitalien						
56	Eigene Investitionsbeiträge						
57	Durchlaufende Investitonsbeiträge						
59	Übertrag an Bilanz	246'503.20		90'000.00		259'232.00	
	Investitionseinnahmen		**3'393'181.75**		**7'237'000.00**		**4'531'755.55**
60	Übertrag Sachanlagen ins Finanzvermögen						
61	Rückerstattungen						
62	Abgang immaterielle Anlagen						
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		166'063.10		90'000.00		221'932.00
64	Rückzahlung von Darlehen		37'300.00				37'300.00
65	Übertragung von Beteiligungen						
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge						
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge						
69	Übertrag an Bilanz		3'189'818.65		7'147'000.00		4'272'523.55
	Nettoinvestitionen	**2'943'315.45**		**7'057'000.00**		**4'013'291.55**	

Investitionsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	**Investitionsrechnung**	**3'393'181.75**	**3'393'181.75**	**7'237'000.00**	**7'237'000.00**	**4'531'755.55**	**4'531'755.55**
5	**Investitionsausgaben**	**3'393'181.75**		**7'237'000.00**		**4'531'755.55**	
50	**Sachanlagen**	**2'964'582.60**		**7'147'000.00**		**4'259'002.95**	
5000	**Grundstücke**	**302'231.95**		**288'000.00**		**246'233.30**	
5000.00	Grundstücke	302'231.95		288'000.00		246'233.30	
5010	**Strassen/Verkehrswege**	**218'218.40**		**550'000.00**		**765'690.80**	
5010.00	Strassen / Verkehrswege	218'218.40		550'000.00		765'690.80	
5020	**Wasserbau**	**125'299.10**		**106'000.00**		**90'745.30**	
5020.00	Wasserbau	125'299.10		106'000.00		90'745.30	
5030	**Übrige Tiefbauten allgemein**	**10'959.15**				**116'309.40**	
5030.00	Übriger Tiefbau allgemein	10'959.15				116'309.40	
5031	**Tiefbauten Wasserversorgung**	**827'376.70**		**1'918'000.00**		**552'339.75**	
5031.00	Tiefbauten Wasserversorgung	827'376.70		1'918'000.00		552'339.75	
5032	**Tiefbauten Abwasserentsorgung**	**340'164.00**		**915'000.00**		**451'645.00**	
5032.00	Tiefbauten Abwasserentsorgung	340'164.00		915'000.00		451'645.00	
5040	**Hochbauten**	**1'116'342.15**		**3'370'000.00**		**1'745'183.80**	
5040.00	Hochbauten	1'116'342.15		3'370'000.00		1'745'183.80	
5060	**Mobilien**	**23'991.15**				**290'855.60**	
5060.00	Mobilien	23'991.15				290'855.60	
52	**Immaterielle Anlagen**	**182'095.95**				**13'520.60**	
5200	**Informatik**	**8'025.80**				**13'520.60**	
5200.00	Informatik	8'025.80				13'520.60	
5290	**Übrige immaterielle Anlagen**	**174'070.15**					
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	174'070.15					
59	**Übertrag an Bilanz**	**246'503.20**		**90'000.00**		**259'232.00**	

Investitionsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5900	**Passivierte Einnahmen**	**246'503.20**		**90'000.00**		**259'232.00**	
5900.00	Passivierte Einnahmen	246'503.20		90'000.00		259'232.00	
6	**Investitionseinnahmen**		**3'393'181.75**		**7'237'000.00**		**4'531'755.55**
63	**Investitionsbeiträge für eigene Rechnung**		**166'063.10**		**90'000.00**		**221'932.00**
6310	**Investitionsbeiträge von Kantonen u.Konkordaten**		**166'063.10**		**90'000.00**		**196'932.00**
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton		166'063.10		90'000.00		196'932.00
6350	**Investitionsbeiträge privaten Unternehnungen**						**25'000.00**
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						25'000.00
64	**Rückzahlung von Darlehen**		**37'300.00**				**37'300.00**
6420	**Rückzahlung Darlehen an Gde. u.Gde.verbände**		**30'800.00**				**30'800.00**
6420.00	Rückzahlung von Darlehen an Gemeinden und Gemeindev..		30'800.00				30'800.00
6460	**Rückzahlung Darlehen an priv.Org.o.Erwerbsz.**		**6'500.00**				**6'500.00**
6460.00	Rückzahlung von Darlehen		6'500.00				6'500.00
69	**Übertrag an Bilanz**		**3'189'818.65**		**7'147'000.00**		**4'272'523.55**
6900	**Aktivierte Ausgaben**		**3'189'818.65**		**7'147'000.00**		**4'272'523.55**
6900.00	Aktivierte Ausgaben		3'189'818.65		7'147'000.00		4'272'523.55
	Nettoinvestitionen	**2'943'315.45**		**7'057'000.00**		**4'013'291.55**	