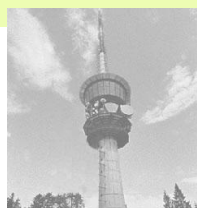




Einwohnergemeinde **Bolligen**

Budget 2016



nach HRM2

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Vorbericht (gemäss Art. 29 Direktionsverordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden FHDV) BSG 170.511	1 - 15
Übersicht Ergebnis Allgemeiner Haushalt	16
Übersicht Ergebnis SF Wasserversorgung	17
Übersicht Ergebnis SF Abwasserentsorgung	18
Übersicht Ergebnis SF Abfallentsorgung	19
Übersicht Gesamthaushalt	20
Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung	21 - 52
Erfolgsrechnung nach Sachgruppen	53 - 70
Investitionsrechnung (Auswertung Abacus erst ab 2016 möglich)	--

1 Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)

Allgemeines

Das Budget 2016 wurde erstmals nach dem neuen Rechnungslegungsmodell HRM2, gemäss Art. 70 Gemeindegesetz (GG, [BSG 170.11]), erstellt.

Gemäss Ziff. 1.1 Übergangsbestimmungen Gemeindeverordnung (GV, [BSG 170.111]) führen alle Einwohnergemeinden, gemischte Gemeinden und Regionalkonferenzen das Harmonisierte Rechnungslegungsmodell (HRM2) gemäss bernischer Gemeindegesetzgebung auf den 1. Januar 2016 ein. Sie erstellen erstmals das Budget 2016 nach diesen Bestimmungen.

Terminologie

Mit HRM2 werden unter anderem folgende bisherige Begriffe durch neue ersetzt:

<i>HRM1</i>	<i>HRM2</i>
• Bestandesrechnung	• Bilanz
• Laufende Rechnung	• Erfolgsrechnung
• Voranschlag	• Budget
• Voranschlagskredite	• Budgetkredite
• Eigenkapital	• Bilanzüberschuss

Kontenplan

Der Kontenplan nach HRM2 ist umfangreicher und detaillierter als der bisherige HRM1-Kontenplan. Die Konto-Nummerierung wurde ebenfalls erweitert:

- | | |
|----------------|---|
| a) Bilanzkonti | bisher: 4-stellig und zweistellige Laufnummer |
| | neu: 5-stellig mit zweistelliger Laufnummer |
| b) Funktionen | bisher: 3-stellig |
| | neu: 4-stellig |
| c) Sachgruppen | bisher: 3-stellig |
| | neu: 4-stellig |

Abschreibungen

Bestehendes Verwaltungsvermögen (Übergangsbestimmungen Ziff. 4.1.1 bis 4.1.4 GV)

Das am 1.1.2016 bestehende Verwaltungsvermögen wird zu Buchwerten in HRM2 übernommen:

Voraussichtliches Verwaltungsvermögen	
Kontogruppe 11 (HRM1), Stand 1.1.2016	Fr. 22'379'828
Abzüglich:	
./ Darlehen und Beteiligungen im Verwaltungsvermögen	- Fr. 5'077'378
./ Investitionen für Anlagen im Bau	- Fr. 7'759'000
./ Verwaltungsvermögen in den Bereichen Wasser und Abwasser	- Fr. 1'212'443

Voraussichtliches Verwaltungsvermögen netto Fr. 8'331'007

Dieses wird unter dem Vorbehalt der Genehmigung durch die Gemeindeversammlung vom 17.11.2015, innert ab dem Rechnungsjahr 2016 bis und mit Rechnungsjahr 2027 linear abgeschrieben.

12 Jahren

Dies ergibt einen jährlichen **Abschreibungssatz** von
oder

8,33%
Fr. 694'000

Sonderfälle Verwaltungsvermögen (Übergangsbestimmungen Ziff. 4.2.1 bis 4.2.3 GV)

- Wasserversorgung
Das Verwaltungsvermögen beträgt per 1.1.2016 voraussichtlich 1'212'443 Franken und ist linear abzuschreiben. Die Höhe der jährlichen Abschreibung ist identisch mit der Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt im Jahr vor der Einführung und beträgt 437'500 Franken.
- Abwasserentsorgung
Das Verwaltungsvermögen ist per 1.1.2016 vollständig abgeschrieben.

Neues Verwaltungsvermögen

Im Budget 2016 werden die ordentlichen Abschreibungen nach Anlagekategorien (Anhang 2 GV), und Nutzungsdauer (gemäss Anhang 2 GV) der neuen, d.h. nach Einführung von HRM2 erstellten Vermögenswerte berechnet. Die Abschreibungen erfolgen linear nach Nutzungsdauer.

Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)

Zusätzliche Abschreibungen werden vorgenommen, wenn im Rechnungsjahr

- a) in der Erfolgsrechnung ein Ertragsüberschuss ausgewiesen wird und
- b) die ordentlichen Abschreibungen kleiner als die Nettoinvestitionen sind.

Zusätzliche Abschreibungen sind zu budgetieren.

	Fr.	Fr.
Ertragsüberschuss gemäss Budget (SG 9000)		-498'000
Nettoinvestitionen Allgemeiner Haushalt	7'484'000	
./. Ordentliche Abschreibungen allgemeiner Haushalt	1'362'000	
Differenz	5'677'400	
Zusätzliche Abschreibungen (höchstens im Betrag des Ertragsüberschusses)		0
Ergebnis Allgemeiner Haushalt (ohne SF)		-498'000

Die ordentlichen Abschreibungen sind zwar kleiner als die Nettoinvestitionen. Da aber der Allgemeine Haushalt einen Aufwandüberschuss ausweist, müssen keine zusätzlichen Abschreibungen vorgenommen werden.

Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Der Gemeinderat belastet einzelne Investitionen bis zum Betrag von 75'000 Franken (*maximale Aktivierungsgrenze für Bolligen gemäss Art. 79a GV*) der Erfolgsrechnung. Er verfolgt dabei eine konstante Praxis.

Übergang HRM1 - HRM2 (Vergleich zum Voranschlag 2015)

Der Voranschlag 2015 wurde auf die Kontenstruktur nach HRM2 umgeschlüsselt, damit ein Vergleich mit dem Budget 2016 möglich ist.

2 Erläuterungen

Das Ergebnis wird neu in einem dreistufigen Erfolgsausweis dargestellt. Im Erfolgsausweis des **Gesamtergebnisses** sind auch die Spezialfinanzierungen enthalten.

Beim Erfolgsausweis des **Allgemeinen Haushalts** handelt es sich um das bisherige Gesamtergebnis nach HRM1. Die einzelnen Ergebnisse der **gebührenfinanzierten Spezialfinanzierungen** werden pro Bereich ebenfalls in einem Erfolgsausweis dargestellt.

Allgemeines

Die Steuererträge sind auf einer erhöhten Steueranlage von 1,60 Einheiten gerechnet.

Die wiederkehrenden Gebühren in der Kompetenz des Gemeinderates betragen:

Wasser (exkl. 2.5% MwSt)

Einmalige Anschlussgebühren nach angeschlossenen Belastungswerten (BW) bei Erhöhung Gebäudevolumen	Fr. 170.00 Fr. 3.80	pro BW pro m ³ SIA	unverändert unverändert
Löschbeitrag nach m ³ umbautem Raum SIA	Fr. 3.80	pro m ³ SIA	unverändert
Jährlich wiederkehrende Grundgebühr nach Nennweiten des Wasserzählers	Fr. 35.00	pro m ³	unverändert
Jährlich wiederkehrende Verbrauchsgebühr nach effektivem Frischwasserverbrauch	Fr. 1.60	pro m ³	unverändert

Abwasser (exkl. 8.0% MwSt)

Einmalige Anschlussgebühr nach angeschlossenen Belastungswerten (BW) nach der entwässerten, versiegelten Fläche	Fr. 200.00 Fr. 50.00	pro BW pro m ²	unverändert unverändert
Jährlich wiederkehrende Grundgebühr nach Nennweiten des Wasserzählers	Fr. 50.00	pro m ³	unverändert
Jährlich wiederkehrende Verbrauchsgebühr nach effektivem Frischwasserverbrauch	Fr. 1.80	pro m ³	unverändert

Abfallentsorgung

Grundgebühr (exkl. 8.0% MwSt)	Fr. 108.00 Fr. 168.00 Fr. 240.00 Fr. 168.00	pro Wohnung pro Einfamilienhaus pro Gewerbe pro Kleingewerbe	unverändert unverändert unverändert unverändert
Gebührenmarken * (inkl. 8,0% MwSt)	Fr. 1.80 Fr. 1.80 Fr. 21.60	pro 35 l Sack pro 10 kg Sperrgut pro 12er Bogen	unverändert unverändert unverändert
Containermarken (inkl. 8.0% MwSt)	Fr. 10.00 Fr. 40.00	pro 200 l pro 800 l (Norm)	unverändert unverändert

* 17l Sack = 1/2 Marke
35l Sack = 1 Marke
60l Sack = 2 Marken
110l Sack = 3 Marken

Abgabe Feuerwehr

von der einfachen Steuer:	maximum	10% Fr. 300.00	unverändert unverändert
---------------------------	---------	-------------------	----------------------------

Hundetaxe (je Hund)	Fr. 100.00	unverändert
----------------------------	------------	-------------

Erfolgsrechnung

Entwicklung Personalaufwand

		Budget 2016	Budget 2015
30	Personalaufwand	6'215'200	5'289'000
300	Behörden und Kommissionen	283'000	277'100
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	283'000	277'100
301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	3'986'800	4'008'500
3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	3'986'800	4'008'500
302	Löhne Lehrkräfte	132'200	111'000
3020	Löhne Lehrkräfte	132'200	111'000
305	Arbeitgeberbeiträge	1'701'200	782'100
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	288'900	341'100
3052	AG-Beiträge Pensionskasse	1'222'500	361'700
3053	AG-Beiträge Unfallversicherungen	78'400	79'300
3054	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	87'400	
3055	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	24'000	
306	Arbeitgeberleistungen	22'500	22'500
3064	Überbrückungsrenten	22'500	
309	Übriger Personalaufwand	89'500	87'800
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	63'000	62'400
3091	Personalwerbung	11'400	12'000
3099	Übriger Personalaufwand	15'100	13'400

Der Personalaufwand steigt um 948'700 Franken oder 18,0 Prozent.

Begründung: Erhöhung des Sanierungsbeitrags und Bildung einer weiteren Rückstellung für die Sanierung der Personalversicherung von 800'000 Franken. Zuwachsrate für leistungsbedingte Beförderungen mit 1 Prozent enthalten.

Entwicklung Sachaufwand

		Budget 2016	Budget 2015
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'744'600	5'955'800
310	Material- und Warenaufwand	675'300	663'600
311	Nicht aktivierbare Anlagen	387'700	341'100
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	957'800	1'295'500
313	Dienstleistungen und Honorare	1'417'100	1'434'700
314	Baulicher Unterhalt und betrieblicher Unterhalt	1'558'500	1'490'000
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	307'500	285'200
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb.	133'100	146'300
317	Spesenentschädigung	160'900	138'700
318	Wertberichtigung auf Forderungen	62'000	72'000
319	Verschiedener Betriebsaufwand	84'700	88'700

Der Sach- und übrige Betriebsaufwand fällt um 211'200 Franken oder 3,6 Prozent tiefer aus.

- 311 / Höherer Aufwand wegen Ersatzbeschaffungen von Maschinen, Geräten und Ersatzteilen für Schulen, Werkhof und Reberhaus.
- 312 / Tieferer Aufwand bei Wasserankauf wegen Wegfalls Produktion Coca Cola HBC Schweiz AG.
- 314 / Mehraufwand für Strassenunterhalt.

Entwicklung Steuerertrag

		Budget 2016	Budget 2015
40	Fiskalertrag	16'965'000	16'164'500
400	Direkte Steuern natürliche Personen	14'445'000	13'480'000
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen	14'445'000	13'480'000
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen	1'870'000	1'730'000
4002	Quellensteuern natürliche Personen	200'000	200'000
401	Direkte Steuern juristische Personen	650'000	1'000'000
4010	Gewinnsteuern juristische Personen	650'000	1'000'000
4011	Kapitalsteuern juristische Personen	7'000	10'000
402	Übrige direkte Steuern	1'843'000	1'655'500
4021	Grundsteuern	1'173'000	1'150'000
4022	Vermögensgewinnsteuern	640'000	460'000
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern	20'000	40'000
4029	Eingang abgeschriebene Steuern	10'000	5'500
403	Besitz- und Aufwandsteuern	27'000	29'000
4033	Hundesteuer	27'000	29'000

Der Fiskalertrag fällt um 937'500 Franken oder 5,2 Prozent höher aus.

Es wurde mit einer erhöhten Steueranlage von 1,60 Einheiten gerechnet.

Bereits seit längerem zeigt der Finanzplan, dass der bisherige Steuerertrag nicht ausreicht, um alle finanziellen Verpflichtungen zu decken. Deshalb ist eine Steuererhöhung vorgesehen.

Die Wachstumsraten für die Einkommenssteuer wurden mit 1,5 Prozent und für die Vermögenssteuer mit 1,2 Prozent eingesetzt. Grundlagen bilden die Angaben der Kantonalen Planungsgruppe Bern und der Kantonalen Steuerverwaltung.

3 Ergebnis

Gesamtergebnis (mit Spezialfinanzierungen)

Erfolgsrechnung	Budget 2016	Budget 2015
Betrieblicher Aufwand	29'954'700	30'109'500
Betrieblicher Ertrag	28'428'700	28'913'300
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'526'000	-1'196'200
Finanzaufwand	555'900	596'000
Finanzertrag	849'300	609'600
Ergebnis aus Finanzierung	293'400	13'600
Operatives Ergebnis	-1'232'600	-1'182'600
Ausserordentlicher Aufwand		
Ausserordentlicher Ertrag	495'700	
Ausserordentliches Ergebnis	495'700	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-736'900	-1'182'600

Im Gesamtergebnis sind die Ergebnisse des steuerfinanzierten Haushalts und der gebührenfinanzierten Spezialfinanzierungen Wasser, Abwasser und Abfall enthalten. Diese Darstellung ist neu nach HRM2.

Finanzierungsergebnis

Selbstfinanzierung:

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	90	Fr.	-736'900
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	+ Fr.	1'806'600
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	35	+ Fr.	929'000
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	45	- Fr.	-446'600
WB Darlehen VV	364	+ Fr.	0
WB Beteiligungen VV	365	+ Fr.	0
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	+ Fr.	0
Zusätzliche Abschreibungen	383	+ Fr.	0
Einlagen in das Eigenkapital	389	+ Fr.	0
Entnahmen aus dem Eigenkapital	489	- Fr.	-495'700
Selbstfinanzierung		Fr.	1'056'400

Nettoinvestitionen:

Ergebnis Investitionsrechnung	5 ./. 6	Fr.	9'520'000
Ergebnis Finanzvermögen; Verkauf Anteil		Fr.	-4'000'000
Flugbrunnenareal		Fr.	-4'000'000

Finanzierungsergebnis	Fr.	-4'463'600
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)		

Der Finanzierungsfehlbetrag muss durch Fremdkapital gedeckt werden. Deshalb steigen die langfristigen Schulden an.

Ergebnis Allgemeiner Haushalt (ohne Spezialfinanzierungen)

Erfolgsrechnung	Budget 2016	Budget 2015
Betrieblicher Aufwand	25'877'500	24'939'400
Betrieblicher Ertrag	25'116'700	24'257'000
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-760'800	-682'400
Finanzaufwand	555'900	596'000
Finanzertrag	818'700	596'200
Ergebnis aus Finanzierung	262'800	200
Operatives Ergebnis	-498'000	-682'200
Ausserordentlicher Aufwand		
Ausserordentlicher Ertrag		
Ausserordentliches Ergebnis		
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-498'000	-682'200

In diesem Ergebnis werden die Spezialfinanzierungen nach übergeordnetem Recht, (Wasser, Abwasser und Abfall) nicht berücksichtigt, da die Ergebnisse mit dem entsprechenden Verpflichtungskonto verrechnet werden. **Dieses Ergebnis entspricht dem bisherigen Gesamtergebnis nach HRM1.**

Der Finanzaufwand beinhaltet unter anderem die Zinsen von 350'000 Franken auf den langfristigen Schulden sowie den Liegenschaftsunterhalt der Liegenschaften des Finanzvermögens mit 139'000 Franken sowie den Aufwand für die Vergütungszinse der Kantonalen Steuerverwaltung mit 63'000 Franken.

Im Finanzertrag sind die Verzugszinse der Kantonalen Steuerverwaltung mit 71'500 Franken, der Liegenschaftsertrag der Liegenschaften des Finanz- und des Verwaltungsvermögens mit 747'200 Franken enthalten.

Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser

Erfolgsrechnung	Budget 2016	Budget 2015
Betrieblicher Aufwand	1'683'300	1'989'700
Betrieblicher Ertrag	1'240'500	1'572'500
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-442'800	-417'200
Finanzaufwand	0	0
Finanzertrag	30'600	13'400
Ergebnis aus Finanzierung	30'600	13'400
Operatives Ergebnis	-412'200	-403'800
Ausserordentlicher Aufwand		
Ausserordentlicher Ertrag	495'700	
Ausserordentliches Ergebnis	495'700	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	83'500	-403'800

Die Betriebsrechnung weist einen Ertragsüberschuss von 83'500 Franken aus. Das Ergebnis wird dem Bilanzüberschuss gutgeschrieben. Per Ende 2014 betragen die Reserven 712'600 Franken. Die Gebühr pro m3 bezogenes Frischwasser bleibt bei 1.60 Franken. Das Leitungsnetz hat einen hohen Unterhaltsbedarf. Deshalb sind in der Betriebsrechnung 240'000 Franken für den Unterhalt von Leitungen, Hydranten und Schiebern enthalten. In den nächsten Jahren sind zudem verschiedene Sanierungen geplant.

Der ausserordentliche Ertrag kommt aus der Auflösung der Spezialfinanzierung «Übertragung Verwaltungsvermögen». Diese Reserven werden während den nächsten 16 Jahren aufgelöst.

Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser

Erfolgsrechnung	Budget 2016	Budget 2015
Betrieblicher Aufwand	1'650'400	2'453'200
Betrieblicher Ertrag	1'342'100	2'355'000
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-308'300	-98'200
Finanzaufwand	0	0
Finanzertrag	0	0
Ergebnis aus Finanzierung	0	0
Operatives Ergebnis	-308'300	-98'200
Ausserordentlicher Aufwand		
Ausserordentlicher Ertrag		
Ausserordentliches Ergebnis		
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-308'300	-98'200

Die Betriebsrechnung weist einen Aufwandüberschuss aus; es wird ein Defizit von 308'300 Franken erwartet. Mit einem Bestand von 1'287'842 Franken (Stand Ende 2014) sind genügend Reserven zur Deckung vorhanden.

Die Gebühr pro m³ Abwasser bleibt unverändert bei 1.80 Franken. Der Beitrag an die ARA Worblental fällt höher aus und beträgt 840'000 Franken (+60'000). Der Aufwand für Honorare und Projekte wurde mit 110'000 Franken eingestellt und verglichen zum Vorjahr verdoppelt, weil verschiedene Projekte geplant sind (gemäss Investitionsprogramm). Für den Unterhalt des Abwasserleitungsnetzes und die Umsetzung von Massnahmen gemäss GEP (Genereller Entwässerungsplan) sind 170'000 Franken vorgesehen. Auch dieser Betrag ist verglichen zum Vorjahr mehr als doppelt so hoch.

Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall

Erfolgsrechnung	Budget 2016	Budget 2015
Betrieblicher Aufwand	743'500	727'200
Betrieblicher Ertrag	729'400	728'800
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-14'100	1'600
Finanzaufwand	0	0
Finanzertrag	0	0
Ergebnis aus Finanzierung	0	0
Operatives Ergebnis	-14'100	1'600
Ausserordentlicher Aufwand		
Ausserordentlicher Ertrag		
Ausserordentliches Ergebnis		
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-14'100	1'600

Die Betriebsrechnung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von 14'100 Franken ab. Dieser wird dem Bilanzüberschuss belastet. Per Ende 2014 betragen die Reserven 85'213 Franken. Die Gebühr pro Abfallsack 35-Liter bleibt unverändert bei Fr. 1.80.

4 Erfolgsrechnung

Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen Erfolgsrechnung

(2-stellige Kontenstufe)

	Budget 2016		Budget 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
SACHGRUPPE	30'792'100	30'792'100	31'245'800	31'245'800
3 Aufwand	30'708'600		31'244'200	
30 Personalaufwand	6'215'200		5'266'500	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'744'600		5'955'800	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'806'600		3'380'500	
34 Finanzaufwand	555'900		596'000	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	929'000		778'500	
36 Transferaufwand	15'259'300		14'728'200	
39 Interne Verrechnungen	198'000		538'700	
4 Ertrag		29'971'700		30'061'600
40 Fiskalertrag		19'042'000		18'104'500
41 Regalien und Konzessionen		327'000		327'000
42 Entgelte		4'895'400		5'160'500
44 Finanzertrag		849'300		609'600
45 Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen		446'600		1'648'000
46 Transferertrag		3'717'700		3'673'300
48 Ausserordentlicher Ertrag		495'700		
49 Interne Verrechnungen		198'000		538'700
9 Abschlusskonten	83'500	820'400	1'600	1'184'200
90 Abschluss Erfolgsrechnung	83'500	820'400	1'600	1'184'200

Zusammenzug Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung

(1-stellige Kontenstufe)

	Budget 2016		Budget 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
FUNKTIONALE GLIEDERUNG	30'792'100	30'792'100	31'245'800	31'245'800
0 Allgemeine Verwaltung	2'892'500	323'400	2'917'900	326'000
Nettoaufwand		2'569'100		2'591'900
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	593'300	620'700	643'100	486'000
Nettoaufwand				157'100
Nettoertrag	27'400			
2 Bildung	6'029'100	1'106'400	5'227'400	1'027'600
Nettoaufwand		4'922'700		4'199'800
3 Kultur, Sport und Freizeit	1'267'500	572'200	1'454'500	492'700
Nettoaufwand		695'300		961'800
4 Gesundheit	48'000	25'500	73'800	25'500
Nettoaufwand		22'500		48'300
5 Soziale Sicherheit	7'753'800	2'648'000	7'449'400	2'780'000
Nettoaufwand		5'105'800		4'669'400
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'397'200	267'500	2'301'100	363'600
Nettoaufwand		2'129'700		1'937'500
7 Umweltschutz und Raumordnung	4'953'500	4'651'400	5'992'600	5'719'700
Nettoaufwand		302'100		272'900
8 Volkswirtschaft	42'900	247'000	30'300	242'000
Nettoertrag	204'100		211'700	
9 Finanzen und Steuern	4'814'300	20'330'000	5'155'700	19'782'700
Nettoertrag	15'515'700		14'627'000	

5 Investitionsrechnung

Die Investitionsplanung wird periodisch den neuen Gegebenheiten angepasst. Für das Jahr 2016 sind Nettoinvestitionen von rund 9,5 Mio. Franken geplant. Im Finanzvermögen wird mit einem Erlös von 4 Mio. Franken aus dem anteilmässigen Verkauf des Flugbrunnenareals gerechnet.

Im Detail:

Funktion	Bezeichnung	Betrag
Allgemeiner Haushalt		7'024'000
1500	Feuerwehr; Atemschutzfahrzeug	190'000
1610	Schiessanlage Wolfacker; Sanierung Schiessplatz Anteil Bolligen 1/3	150'000
2170	Schulen; Informatikkonzept	560'000
2172	Schulanlage Lutertal; Erweiterung	3'200'000
2172	Schulanlage Lutertal; Sanierung Sportplatz	1'100'000
2173	Schulanlage OZE; Sanierung 1. Tranche	200'000
2175	Musikschule Fellmattweg 1 / Sanierung; Erweiterung	250'000
6150	Strassen; Sanierung Strassennetz gemäss GVB vom 18.11.2014	325'000
6150	Strassen; Dorfstrasse Habstetten (unterer Teil)	274'000
6151	Beleuchtung; Übernahme Unterhalt Beleuchtung von BKW	670'000
7410	Worble; Sanierung Bachlauf Brücke bis Spundwände	80'000
7410	Laufenbach; HWS und Revitalisierung	25'000
Abwasserentsorgung		570'000
7201	Erneuerung Leitung Eisengasse inkl. Trennsystem	30'000
7201	Umgestaltung Bolligen- / Krauchthalstrasse	100'000
7201	Erneuerung Brunnenhofstrasse	10'000
7201	Erneuerung Herrenwäldirain	100'000
7201	GEP Landwirtschaft; Ferenberg Feld	280'000
7201	GEP Zustandserfassung und Massnahmen- plan Private	50'000
Wasserversorgung		1'926'000
7101	Leitungserneuerungen Werterhalt	90'000
7101	Bahnhof / Erschliessung Parzellen 6895 und 6896	160'000
7101	Leitungserneuerung Dorfstrasse (unterer Teil)	536'000
7101	Leitungserneuerung Eisengasse	30'000
7101	Leitungserneuerung Bolligen- / Krauchthalstrasse	540'000
7101	Erneuerung Brunnenhofstrasse	10'000
7101	Leitungserneuerung Höhweg	250'000
7101	Ringschluss Flugbrunnen	50'000
7101	Bauliche Anpassungen Primäranlagen WVRB AG	260'000
Gesamthaushalt		9'520'000
9630	Bolligenstrasse 101/101a / Abbruch	100'000
9630	Verkauf Flugbrunnenareal; 1. Tranche	-4'000'000
Finanzvermögen		-3'900'000

6 Eigenkapitalnachweis

Wird erstmals nach Rechnungsabschluss 2016 ausgewiesen.

7 Finanzkennzahlen (Gesamtergebnis)

Werden erstmals nach Rechnungsabschluss 2016 ausgewiesen.

8 Antrag des Gemeinderates

1. Die Steuern und Abgaben werden für das Jahr 2016 wie folgt festgesetzt:
 - a) Obligatorische Gemeindesteuern: 1,60 der einfachen Steuer.
 - b) Liegenschaftssteuer 1,00 ‰ des amtlichen Werts.
 - c) Die Hundetaxe beträgt für jeden in der Gemeinde gehaltenen Hund 100 Franken.
2. Das Budget für das Jahr 2016 mit einem Aufwandüberschuss von 736'900 Franken im Gesamthaushalt (mit Spezialfinanzierungen) und einem Aufwandüberschuss von 498'000 Franken im allgemeinen Haushalt (ohne Spezialfinanzierungen) wird genehmigt.
3. Das per 1.1.2016 bestehende Verwaltungsvermögen wird über die nächsten 12 Jahre mit einem Abschreibungssatz von 8,33 Prozent linear abgeschrieben.

Übersicht Allgemeiner Haushalt

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

	Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	25'877'500.00	24'939'400.00	0.00
Betrieblicher Ertrag	25'116'700.00	24'257'000.00	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-760'800.00	-682'400.00	0.00
Finanzaufwand	555'900.00	596'000.00	0.00
Finanzertrag	818'700.00	596'200.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	262'800.00	200.00	0.00
Operatives Ergebnis	-498'000.00	-682'200.00	0.00
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-498'000.00	-682'200.00	0.00

Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

	Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	1'683'300.00	1'989'700.00	0.00
Betrieblicher Ertrag	1'240'500.00	1'572'500.00	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-442'800.00	-417'200.00	0.00
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	30'600.00	13'400.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	30'600.00	13'400.00	0.00
Operatives Ergebnis	-412'200.00	-403'800.00	0.00
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	495'700.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	495'700.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	83'500.00	-403'800.00	0.00

Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

	Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	1'650'400.00	2'453'200.00	0.00
Betrieblicher Ertrag	1'342'100.00	2'355'000.00	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-308'300.00	-98'200.00	0.00
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	-308'300.00	-98'200.00	0.00
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-308'300.00	-98'200.00	0.00

Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

	Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	743'500.00	727'200.00	0.00
Betrieblicher Ertrag	729'400.00	728'800.00	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-14'100.00	1'600.00	0.00
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	-14'100.00	1'600.00	0.00
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-14'100.00	1'600.00	0.00

Übersicht Gesamtergebnis

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Bezeichnung	Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	29'954'700.00	30'109'500.00	0.00
Betrieblicher Ertrag	28'428'700.00	28'913'300.00	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'526'000.00	-1'196'200.00	0.00
Finanzaufwand	555'900.00	596'000.00	0.00
Finanzertrag	849'300.00	609'600.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	293'400.00	13'600.00	0.00
Operatives Ergebnis	-1'232'600.00	-1'182'600.00	0.00
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	495'700.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	495'700.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-736'900.00	-1'182'600.00	0.00
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	0.00	0.00	0.00
Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00
Finanzierungsergebnis			
Selbstfinanzierung			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-736'900.00	-1'182'600.00	0.00
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'806'600.00	3'380'500.00	0.00
Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	929'000.00	778'500.00	0.00
Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen	-446'600.00	-1'648'000.00	0.00
Wertberichtigungen Darlehen VV	0.00	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0.00	0.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Zusätzliche Abschreibungen	0.00	0.00	0.00
Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Entnahmen aus dem Eigenkapital	-495'700.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	1'056'400.00	1'328'400.00	0.00
Nettoinvestitionen			
Ergebnis Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00
Finanzierungsergebnis	1'056'400.00	1'328'400.00	0.00
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Funktionale Gliederung Zusammenzug		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
FUNKTIONALE GLIEDERUNG		30'792'100.00	30'792'100.00	31'245'800.00	31'245'800.00		
0	Allgemeine Verwaltung	2'892'500.00	323'400.00	2'917'900.00	326'000.00		
	Nettoaufwand		2'569'100.00		2'591'900.00		
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	593'300.00	620'700.00	643'100.00	486'000.00		
	Nettoaufwand				157'100.00		
	Nettoertrag	27'400.00					
2	Bildung	6'029'100.00	1'106'400.00	5'227'400.00	1'027'600.00		
	Nettoaufwand		4'922'700.00		4'199'800.00		
3	Kultur, Sport und Freizeit	1'267'500.00	572'200.00	1'454'500.00	492'700.00		
	Nettoaufwand		695'300.00		961'800.00		
4	Gesundheit	48'000.00	25'500.00	73'800.00	25'500.00		
	Nettoaufwand		22'500.00		48'300.00		
5	Soziale Sicherheit	7'753'800.00	2'648'000.00	7'449'400.00	2'780'000.00		
	Nettoaufwand		5'105'800.00		4'669'400.00		
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'397'200.00	267'500.00	2'301'100.00	363'600.00		
	Nettoaufwand		2'129'700.00		1'937'500.00		
7	Umweltschutz und Raumordnung	4'953'500.00	4'651'400.00	5'992'600.00	5'719'700.00		
	Nettoaufwand		302'100.00		272'900.00		
8	Volkswirtschaft	42'900.00	247'000.00	30'300.00	242'000.00		
	Nettoertrag	204'100.00		211'700.00			
9	Finanzen und Steuern	4'814'300.00	20'330'000.00	5'155'700.00	19'782'700.00		
	Nettoertrag	15'515'700.00		14'627'000.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	30'792'100.00	30'792'100.00	31'245'800.00	31'245'800.00		
0	Allgemeine Verwaltung	2'892'500.00	323'400.00	2'917'900.00	326'000.00		
	Nettoergebnis		2'569'100.00		2'591'900.00		
01	Legislative und Exekutive	435'200.00		420'700.00			
	Nettoergebnis		435'200.00		420'700.00		
011	Legislative	125'300.00		109'700.00			
0110	Legislative	125'300.00		109'700.00			
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	19'000.00		14'000.00			
3000.06	Entschädigungen Funktionäre	1'000.00		1'000.00			
3010.02	Löhne Aushilfspersonal	9'300.00		8'000.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	300.00		300.00			
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100.00					
3102.01	Drucksachen, Publikationen	36'100.00		25'000.00			
3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	4'000.00		3'000.00			
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	22'500.00		20'000.00			
3132.05	Honorar Rechnungsprüfung	25'000.00		25'000.00			
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00		500.00			
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	600.00		6'000.00			
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	900.00		900.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'000.00		6'000.00			
012	Exekutive	309'900.00		311'000.00			
0120	Exekutive	309'900.00		311'000.00			
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder Gemeinderat	17'100.00		20'000.00			
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	10'300.00		8'400.00			
3000.03	Tag- und Sitzungsgelder Delegationen und nicht ständige Gremien	7'600.00		5'000.00			
3000.05	Entschädigungen Gemeinderat	184'000.00		183'700.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	11'800.00		14'800.00			
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen			8'800.00			
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'000.00		1'200.00			
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'500.00					
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	600.00					

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.02	Aus- und Weiterbildung Gemeinderat, Kommissionen, Fachgruppen	500.00		500.00			
3099.01	Übriger Personalaufwand	9'000.00		9'000.00			
3099.02	Abschiedsgeschenke Austritte Personal, Gemeinderat, Kommissionen etc.	5'700.00		2'000.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	6'200.00		3'000.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			1'000.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen Gemeinderat	22'000.00		20'000.00			
3170.02	Reisekosten und Spesen Kommissionen, Fachgruppen und Übrige	1'000.00		1'100.00			
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	2'500.00		500.00			
3199.02	Neuzuzügeranlass	1'900.00		2'000.00			
3199.03	Ratskredit	25'200.00		30'000.00			
02	Allgemeine Dienste	2'457'300.00	323'400.00	2'497'200.00	326'000.00		
	Nettoergebnis		2'133'900.00		2'171'200.00		
022	Allgemeine Dienste	2'363'900.00	312'200.00	2'395'900.00	314'800.00		
0220	Allgemeine Dienste, übrige	2'363'900.00	312'200.00	2'395'900.00	314'800.00		
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'526'600.00		1'512'700.00			
3010.02	Löhne Aushilfspersonal	24'000.00		38'000.00			
3010.09	Lohnrückerstattungen	-5'000.00		-5'000.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	104'200.00		123'900.00			
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	170'300.00		148'900.00			
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	17'000.00		20'500.00			
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	31'500.00					
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	11'800.00					
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	39'500.00		39'000.00			
3091.01	Personalwerbung	11'400.00		12'000.00			
3099.01	Übriger Personalaufwand			2'000.00			
3100.01	Büromaterial	24'000.00		30'000.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'600.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	3'400.00		2'500.00			
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	7'300.00		7'000.00			
3110.01	Büromöbel und Geräte	4'600.00		4'800.00			
3113.01	Hardware	35'000.00		87'000.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'700.00		1'400.00			
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	13'000.00		13'000.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.03	Porto, Post- und Bankspesen	26'600.00		30'000.00			
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'200.00		7'000.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	30'000.00		35'000.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	4'900.00		5'000.00			
3150.01	Unterhalt Büromöbel und Geräte	1'700.00		1'800.00			
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		1'000.00			
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	91'000.00		93'000.00			
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	28'200.00		35'700.00			
3170.03	Reisekosten und Spesen	8'000.00		8'000.00			
3199.01	Übriger Betriebsaufwand			100.00			
3611.01	Entschädigungen an Kanton	82'000.00		83'000.00			
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	62'500.00		52'000.00			
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			5'000.00			
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		7'000.00		6'000.00		
4210.02	Mahngebühren / ausserord. Betriebsertrag		3'000.00		3'000.00		
4250.01	Verkäufe		5'300.00		5'800.00		
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'500.00		3'500.00		
4611.01	Entschädigung vom Kanton		400.00		200.00		
4611.02	Entschädigung Registerführung Kirchensteuern		6'000.00		6'000.00		
4612.01	Entschädigung von Gemeinden		90'000.00		100'000.00		
4612.03	Verrechnete Leistungen		97'400.00		88'200.00		
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		99'600.00		102'100.00		
029	Verwaltungsliegenschaften	93'400.00	11'200.00	101'300.00	11'200.00		
0290	Verwaltungsliegenschaften	93'400.00	11'200.00	101'300.00	11'200.00		
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000.00		2'000.00			
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	21'800.00		25'300.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		13'000.00			
3130.05	Liegenschaftsverwaltung	400.00		400.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	1'900.00		1'800.00			
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	10'000.00		18'000.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'000.00		30'000.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000.00		5'500.00			
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	24'800.00		4'300.00			
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		11'200.00		11'200.00		
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	593'300.00	620'700.00	643'100.00	486'000.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	27'400.00			157'100.00		
11	Öffentliche Sicherheit	18'300.00	7'500.00	17'300.00	7'500.00		
	Nettoergebnis		10'800.00		9'800.00		
111	Polizei	18'300.00	7'500.00	17'300.00	7'500.00		
1110	Polizei	18'300.00	7'500.00	17'300.00	7'500.00		
3102.01	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	18'000.00		17'000.00			
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		7'500.00		7'500.00		
14	Allgemeines Rechtswesen	158'100.00	331'400.00	171'000.00	152'000.00		
	Nettoergebnis	173'300.00			19'000.00		
140	Allgemeines Rechtswesen	158'100.00	331'400.00	171'000.00	152'000.00		
1400	Allgemeines Rechtswesen	157'100.00	149'000.00	169'000.00	152'000.00		
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	3'600.00		4'000.00			
3102.02	Publikationen Bauverwaltung	20'000.00		20'000.00			
3130.06	Gebühren Einwohnerdienste	3'600.00		4'500.00			
3130.07	Gebühren Fremdenpolizei	14'300.00		16'000.00			
3130.08	Gebühren Baubewilligungsverfahren	45'000.00		50'000.00			
3130.09	Gebühren für Gastgewerbe und Handel mit alkoholischen Getränken	4'000.00		4'000.00			
3132.02	Honorar Kreisgeometer für Nachführung Vermessungswerk	40'000.00		20'000.00			
3132.03	Amtliche Vermessung / Los 9	26'000.00		50'000.00			
3170.03	Reisekosten und Spesen	600.00		500.00			
4210.03	Einbürgerungsgebühren		7'000.00		7'000.00		
4210.04	Gebühren Einwohnerdienste		34'000.00		32'000.00		
4210.05	Gebühren Bauverwaltung		90'000.00		100'000.00		
4210.06	Gebühren Präsidiales		3'000.00		1'000.00		
4210.08	Siegelungsgebühren		10'000.00		5'000.00		
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		7'000.00		
1402	Kinder- und Erwachsenenschutz	1'000.00	182'400.00	2'000.00			
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	1'000.00		2'000.00			
4611.01	Entschädigung vom Kanton		182'400.00				

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15	Feuerwehr	276'300.00	276'300.00	271'000.00	271'000.00		
150	Feuerwehr	276'300.00	276'300.00	271'000.00	271'000.00		
1500	Feuerwehr	276'300.00	276'300.00	271'000.00	271'000.00		
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	5'500.00		4'000.00			
3000.06	Entschädigungen Funktionäre	5'700.00		5'700.00			
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	45'000.00		50'000.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	500.00		600.00			
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	100.00		100.00			
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100.00					
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	3'000.00		3'000.00			
3100.01	Büromaterial	500.00		3'000.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00		5'500.00			
3101.02	Treib- und Schmierstoffe	2'000.00					
3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'500.00					
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	11'000.00		10'000.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	1'400.00		1'400.00			
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	10'000.00		10'000.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	20'000.00		15'200.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	6'500.00		6'500.00			
3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	800.00		800.00			
3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten			8'500.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00		4'000.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	45'000.00		35'000.00			
3159.01	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3'000.00		3'000.00			
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200.00		1'200.00			
3170.03	Reisekosten und Spesen	10'400.00		9'000.00			
3170.04	Verpflegung Mannschaft	3'500.00		4'000.00			
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00		2'000.00			
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		2'400.00			
3510.01	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	48'500.00		8'000.00			
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	1'900.00		1'900.00			
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	38'200.00		18'100.00			
3940.01	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinse und Finanzaufwand			9'700.00			
3950.01	Interne Verrechnung von Abschreibungen planmässige und ausserplanmässige			48'400.00			
4200.01	Ersatzabgaben		235'000.00		230'000.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000.00		6'000.00		
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		300.00		300.00		
4634.01	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		35'000.00		34'700.00		
16	Verteidigung	140'600.00	5'500.00	183'800.00	55'500.00		
	Nettoergebnis		135'100.00		128'300.00		
161	Militärische Verteidigung	6'700.00		6'700.00			
1610	Militärische Verteidigung	6'700.00		6'700.00			
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	6'700.00		6'700.00			
162	Zivile Verteidigung	133'900.00	5'500.00	177'100.00	55'500.00		
1620	Zivilschutz	129'600.00	5'500.00	173'600.00	55'500.00		
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		700.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	1'500.00		1'500.00			
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	4'000.00		4'500.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	3'600.00		3'700.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00		50'000.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'000.00		3'000.00			
3612.02	Beitrag an regionale Zivilschutzorganisationen	105'000.00		105'000.00			
3612.03	Verrechnete Leistungen	8'000.00					
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			5'200.00			
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		2'500.00		2'500.00		
4510.01	Entnahme Spezialfinanzierung Werterhalt				50'000.00		
4631.01	Beiträge vom Kanton		3'000.00		3'000.00		
1627	Regionale Führungsstab	4'300.00		3'500.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter			3'000.00			
3170.03	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3612.02	Beitrag an regionale Zivilschutzorganisationen	3'800.00					
2	Bildung	6'029'100.00	1'106'400.00	5'227'400.00	1'027'600.00		
	Nettoergebnis		4'922'700.00		4'199'800.00		
21	Obligatorische Schule	6'024'600.00	1'106'400.00	5'222'800.00	1'027'600.00		
	Nettoergebnis		4'918'200.00		4'195'200.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
211	Eingangsstufe	235'000.00		217'000.00			
2110	Kindergarten	235'000.00		217'000.00			
3611.01	Entschädigungen an Kanton	235'000.00		217'000.00			
212	Primarstufe	1'169'700.00	20'000.00	1'247'100.00	45'000.00		
2120	Primarstufe	1'169'700.00	20'000.00	1'247'100.00	45'000.00		
3020.02	Löhne Spezialfunktionen	28'000.00		16'000.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	1'500.00		1'000.00			
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	500.00					
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	3'000.00		3'000.00			
3100.01	Büromaterial	1'500.00		2'300.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	4'500.00		1'000.00			
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00					
3103.02	Bibliothek	10'600.00		8'100.00			
3104.01	Lehrmittel	105'000.00		105'000.00			
3104.02	Material Handarbeiten, Werken	20'000.00		20'000.00			
3110.02	Schulmobiliar	34'300.00		40'000.00			
3113.01	Hardware	1'900.00					
3118.01	Software, Lizenzen	7'600.00					
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'800.00		1'800.00			
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	8'300.00		9'000.00			
3130.03	Porto, Post- und Bankspesen	700.00					
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			100.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'900.00		10'500.00			
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'400.00		8'400.00			
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	16'000.00		16'000.00			
3170.03	Reisekosten und Spesen	1'100.00		1'100.00			
3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager	36'900.00		30'000.00			
3199.04	Projekte und ausserordentliche Anlässe	14'900.00		9'800.00			
3611.01	Entschädigungen an Kanton	858'000.00		964'000.00			
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				20'000.00		
4612.01	Entschädigung von Gemeinden		20'000.00		25'000.00		
213	Oberstufe	1'370'800.00	630'300.00	1'264'400.00	579'000.00		
2130	Skundarstufe I	1'370'800.00	630'300.00	1'264'400.00	579'000.00		
3020.02	Löhne Spezialfunktionen	18'000.00		18'000.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.03	Löhne Zusatzunterricht	8'000.00		6'000.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	1'500.00		2'000.00			
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	500.00					
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	3'600.00		4'000.00			
3100.01	Büromaterial	300.00		2'000.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'600.00		1'500.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00			
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	1'300.00					
3103.02	Bibliothek	6'500.00		7'500.00			
3104.01	Lehrmittel	58'000.00		58'000.00			
3104.02	Material Handarbeiten, Werken	22'000.00		24'000.00			
3105.01	Lebensmittel	28'000.00		28'000.00			
3110.02	Schulmobiliar	26'000.00		30'000.00			
3118.01	Software, Lizenzen	2'200.00					
3130.01	Dienstleistungen Dritter	700.00		700.00			
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	4'300.00		5'000.00			
3130.03	Porto, Post- und Bankspesen	700.00					
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			300.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'000.00		6'900.00			
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000.00		5'000.00			
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	18'000.00		17'000.00			
3170.03	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager	61'000.00		52'000.00			
3199.04	Projekte und ausserordentliche Anlässe	4'000.00		5'000.00			
3611.01	Entschädigungen an Kanton	1'060'000.00		963'000.00			
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	32'100.00		27'000.00			
4250.01	Verkäufe		2'000.00		2'000.00		
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'300.00		1'500.00		
4502.01	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen		2'000.00		500.00		
4612.01	Entschädigung von Gemeinden		624'000.00		575'000.00		
214	Musikschulen	356'200.00		335'000.00			
2140	Musikschule	356'200.00		335'000.00			
3636.11	Beitrag an Musikschule unteres Worblental	342'000.00		320'000.00			
3636.12	Beitrag an auswärtige Musikschulen	14'200.00		15'000.00			
217	Schulliegenschaften	2'147'300.00	166'100.00	1'443'800.00	165'600.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170	Schulliegenschaften	1'152'400.00	78'100.00	962'600.00	95'600.00		
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	423'000.00		347'900.00			
3010.03	Löhne Reinigungspersonal	70'000.00		140'000.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	37'600.00		38'500.00			
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	45'000.00		30'000.00			
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	20'800.00		17'300.00			
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	11'400.00					
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	2'000.00					
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	2'000.00		2'000.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	351'300.00		364'000.00			
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	4'700.00		3'500.00			
3130.05	Liegenschaftsverwaltung	2'500.00		3'000.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'000.00		5'000.00			
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'600.00		3'500.00			
3170.03	Reisekosten und Spesen	4'500.00		2'500.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	172'000.00					
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			5'400.00			
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000.00		15'000.00		
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'400.00		9'000.00		
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		33'700.00		53'600.00		
4930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		32'000.00		18'000.00		
2171	Kindergärten	84'800.00		69'300.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	800.00		1'000.00			
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500.00		500.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	1'900.00		1'800.00			
3140.02	Unterhalt Aussenanlagen, Sport- und Spielplätze	23'500.00		30'000.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	53'700.00		35'000.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	700.00		1'000.00			
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'700.00					
2172	Schulhaus Lutertal	615'000.00	18'000.00	151'700.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	16'600.00		17'000.00			
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	22'500.00		16'500.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	10'100.00		11'200.00			
3140.02	Unterhalt Aussenanlagen, Sport- und Spielplätze	7'000.00		30'000.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	100'300.00		70'000.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	9'000.00		7'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	445'000.00					

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Aufwand	Budget 2016 Ertrag	Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2014 Ertrag
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'500.00					
4930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		18'000.00				
2173	Schulhaus Eisengasse	152'800.00	70'000.00	145'900.00	70'000.00		
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	17'000.00		17'000.00			
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	19'000.00		10'000.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	13'000.00		13'900.00			
3140.02	Unterhalt Aussenanlagen, Sport- und Spielplätze	12'000.00		40'000.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	76'000.00		59'000.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	11'000.00		6'000.00			
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'800.00					
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		70'000.00		70'000.00		
2174	Schulhaus Ferenberg und Flugbr.	114'300.00		88'400.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12'500.00		14'500.00			
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'100.00		4'000.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	10'100.00		8'900.00			
3140.02	Unterhalt Aussenanlagen, Sport- und Spielplätze	12'000.00		20'000.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	69'000.00		39'000.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'000.00		2'000.00			
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'600.00					
2175	Musikschule Gebäude	28'000.00		25'900.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00					
3130.01	Dienstleistungen Dritter	18'000.00		18'000.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	1'000.00		900.00			
3140.02	Unterhalt Aussenanlagen, Sport- und Spielplätze	1'000.00					
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'500.00		7'000.00			
218	Tagesbetreuung	270'800.00	290'000.00	269'300.00	238'000.00		
2180	Tagesbetreuung	270'800.00	290'000.00	269'300.00	238'000.00		
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	80'000.00		76'000.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	5'400.00		5'700.00			
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	4'800.00		4'400.00			
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	900.00		900.00			
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'700.00					
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	200.00					
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	200.00		200.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.01	Büromaterial	100.00		200.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'400.00		1'200.00			
3104.01	Lehrmittel	200.00		200.00			
3105.01	Lebensmittel	42'000.00		40'000.00			
3110.01	Büromöbel und Geräte	900.00		1'500.00			
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	400.00		400.00			
3170.03	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager	300.00		300.00			
3611.01	Entschädigungen an Kanton	114'000.00		120'000.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00			
3920.01	Interne Verrechnung von Mieten, Pacht, Benützung	18'000.00		18'000.00			
4230.02	Elternbeiträge Tagesschule		170'000.00		133'000.00		
4631.01	Beiträge vom Kanton		120'000.00		105'000.00		
219	Obligatorische Schule	474'800.00		446'200.00			
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	369'100.00		327'000.00			
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	6'500.00		6'500.00			
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	259'000.00		254'300.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	17'600.00		25'700.00			
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	34'000.00		23'600.00			
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	2'600.00		3'300.00			
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'300.00					
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'600.00					
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200.00					
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00			
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften			300.00			
3104.01	Lehrmittel	1'000.00		1'000.00			
3110.01	Büromöbel und Geräte			400.00			
3118.01	Software, Lizenzen	24'000.00					
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	9'200.00		4'500.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00			
3170.03	Reisekosten und Spesen	800.00		800.00			
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	5'700.00		5'000.00			
2194	Freiwilliger Schulsport	7'500.00					
3020.04	Löhne freiwilliger Schulsport	7'500.00					
2195	Schülertransporte	98'200.00		119'200.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	61'200.00		66'800.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	4'200.00		5'500.00			
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	6'300.00		5'200.00			
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	2'300.00		1'000.00			
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'300.00					
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	400.00					
3101.02	Treib- und Schmierstoffe	7'000.00		7'000.00			
3130.10	Externes Schultaxi			13'700.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	2'300.00		2'300.00			
3137.01	Steuern und Abgaben	2'200.00		2'200.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	11'000.00		15'000.00			
3170.03	Reisekosten und Spesen			500.00			
29	Übriges Bildungswesen	4'500.00		4'600.00			
	Nettoergebnis		4'500.00		4'600.00		
299	Bildung	4'500.00		4'600.00			
2991	Erwachsenenbildung	4'500.00		4'600.00			
3636.02	Beitrag an Volkshochschule	4'500.00		4'600.00			
3	Kultur, Sport und Freizeit	1'267'500.00	572'200.00	1'454'500.00	492'700.00		
	Nettoergebnis		695'300.00		961'800.00		
31	Kulturerbe	2'200.00		2'200.00			
	Nettoergebnis		2'200.00		2'200.00		
311	Museen und bildende Kunst	2'200.00		2'200.00			
3110	Museen und bildende Kunst	2'200.00		2'200.00			
3636.04	Beitrag an Stiftung Ortsstube Bolligen	2'200.00		2'200.00			
32	Kultur, übrige	242'700.00	1'000.00	262'100.00	1'000.00		
	Nettoergebnis		241'700.00		261'100.00		
321	Bibliotheken			27'000.00			
3210	Bibliotheken			27'000.00			
3636.03	Beitrag an Kornhausbibliothek Bern			27'000.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
322	Konzert und Theater	161'000.00		141'100.00			
3220	Konzert und Theater	161'000.00		141'100.00			
3636.05	Beitrag an kulturelle Institutionen der Stadt Bern	161'000.00		138'000.00			
3636.06	Beitrag an Theater Effingerstrasse			3'100.00			
329	Kultur	81'700.00	1'000.00	94'000.00	1'000.00		
3290	Übrige Kultur	81'700.00	1'000.00	94'000.00	1'000.00		
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	12'000.00		12'000.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'500.00		3'500.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	6'000.00		6'500.00			
3102.03	Kultur-Kuvert	3'000.00		3'000.00			
3110.01	Büromöbel und Geräte	5'000.00		4'000.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	11'500.00		12'000.00			
3130.03	Porto, Post- und Bankspesen	3'000.00		2'500.00			
3130.05	Liegenschaftsverwaltung	500.00		500.00			
3130.11	Bundesfeier	2'500.00		3'500.00			
3130.12	Jungbürgerfeier	3'300.00		2'800.00			
3130.13	Vereinsempfänger	800.00		800.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	1'900.00		1'900.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'500.00		20'000.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'500.00		2'500.00			
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'700.00		1'700.00			
3169.01	Übrige Mieten und Benützungskosten	2'500.00		2'500.00			
3636.07	Beiträge an Künstlerinnen und kulturelle Institutionen	8'000.00		9'000.00			
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'500.00		5'300.00			
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		
33	Medien	1'900.00	200.00	2'000.00	200.00		
	Nettoergebnis		1'700.00		1'800.00		
332	Massenmedien	1'900.00	200.00	2'000.00	200.00		
3320	Massenmedien	1'900.00	200.00	2'000.00	200.00		
3133.02	Internet-Homepage Bolligen	1'900.00		2'000.00			
4250.01	Verkäufe		200.00		200.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34	Sport und Freizeit	1'020'700.00	571'000.00	1'188'200.00	491'500.00		
	Nettoergebnis		449'700.00		696'700.00		
341	Sport	744'600.00	515'500.00	850'100.00	488'000.00		
3410	Sport	22'900.00	7'000.00	25'400.00	7'000.00		
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	900.00		900.00			
3000.07	Entschädigungen Frühlingserienkurse	1'800.00		3'000.00			
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'400.00		2'500.00			
3020.04	Löhne freiwilliger Schulsport	5'700.00		6'000.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	900.00		1'500.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	900.00		1'000.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'800.00		2'000.00			
3170.03	Reisekosten und Spesen	1'700.00		500.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'800.00		2'000.00			
3636.08	Beiträge an örtliche Turn- und Sportvereine	5'000.00		6'000.00			
4231.01	Kursgelder		7'000.00		7'000.00		
3411	Hallenbad	675'700.00	508'500.00	756'700.00	481'000.00		
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	400.00		400.00			
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	253'700.00		260'200.00			
3010.02	Löhne Aushilfspersonal	5'000.00		5'000.00			
3020.01	Löhne Lehrkräfte	65'000.00		65'000.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	22'000.00		26'600.00			
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	30'500.00		28'600.00			
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	3'400.00		4'500.00			
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'600.00					
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'700.00					
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	1'200.00		1'300.00			
3101.51	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	24'800.00		25'000.00			
3101.52	Verbrauchsmaterial Restaurationsbetrieb	11'000.00		12'000.00			
3101.53	Verbrauchsmaterial Schwimmkurse	2'800.00		3'500.00			
3102.51	Drucksachen, Publikationen	1'200.00		2'500.00			
3111.51	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'200.00		9'000.00			
3120.51	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	165'800.00		170'800.00			
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	1'600.00		1'700.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	3'200.00		3'200.00			
3137.01	Steuern und Abgaben	800.00		500.00			
3144.51	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	37'000.00		70'000.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.51	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	31'000.00		35'000.00			
3161.51	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'800.00		4'200.00			
3170.51	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00			
3940.01	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinse und Finanzaufwand			4'500.00			
3950.01	Interne Verrechnung von Abschreibungen planmässige und ausserplanmässige			22'200.00			
4231.51	Kursgelder Übrige		121'000.00		125'000.00		
4231.52	Kursgelder Schwimmkurse Kinder		6'000.00				
4240.51	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		286'500.00		263'000.00		
4240.52	Bahnmiete		24'000.00		21'000.00		
4250.51	Verkäufe Restaurationsbetrieb		25'000.00		26'000.00		
4250.52	Verkäufe übriges Material		1'000.00		1'000.00		
4612.01	Entschädigung von Gemeinden		45'000.00		45'000.00		
3412	Sportplatz Wegmühle	46'000.00		68'000.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	1'600.00		1'500.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		1'000.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	40'000.00		40'000.00			
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'400.00					
3940.01	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinse und Finanzaufwand			4'300.00			
3950.01	Interne Verrechnung von Abschreibungen planmässige und ausserplanmässige			21'200.00			
342	Freizeit	276'100.00	55'500.00	338'100.00	3'500.00		
3420	Freizeit	74'600.00	3'500.00	92'100.00	3'500.00		
3140.03	Unterhalt öffentliche Anlagen und Spielplätze	35'000.00		38'500.00			
3143.02	Unterhalt öffentliche Brunnen	4'000.00		18'000.00			
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	4'600.00		4'600.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	31'000.00		31'000.00			
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'500.00		3'500.00		
3421	Kulturraum Reberhaus	191'500.00	52'000.00	246'000.00			
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	10'000.00					
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	7'000.00		7'000.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	5'500.00		5'500.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'000.00		30'000.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000.00		4'000.00			
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	126'000.00		100'000.00			
3940.01	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinse und Finanzaufwand			16'200.00			
3950.01	Interne Verrechnung von Abschreibungen planmässige und ausserplanmässige			82'300.00			
4611.01	Entschädigung vom Kanton		52'000.00				
3422	Infrastruktur Naherholung Wald	10'000.00					
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	10'000.00					
4	Gesundheit	48'000.00	25'500.00	73'800.00	25'500.00		
	Nettoergebnis		22'500.00		48'300.00		
42	Ambulante Krankenpflege	12'600.00	25'000.00	35'100.00	25'000.00		
	Nettoergebnis	12'400.00			10'100.00		
421	Ambulante Krankenpflege	12'600.00	25'000.00	35'100.00	25'000.00		
4210	Ambulante Krankenpflege	12'600.00	25'000.00	35'100.00	25'000.00		
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	4'000.00		4'000.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00		3'000.00			
3636.09	Beitrag an Samariterverein	1'700.00		1'700.00			
3636.10	Beitrag an Frauenverein (Rotkreuz-Fahrdienst)	3'600.00		7'000.00			
3940.01	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinse und Finanzaufwand			3'200.00			
3950.01	Interne Verrechnung von Abschreibungen planmässige und ausserplanmässige			15'900.00			
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		25'000.00			25'000.00	
43	Gesundheit	35'400.00	500.00	38'700.00	500.00		
	Nettoergebnis		34'900.00		38'200.00		
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	3'100.00		6'200.00			
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	3'100.00		6'200.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'100.00		6'200.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
433	Schulgesundheitsdienst	31'000.00	500.00	31'200.00	500.00		
4330	Schulgesundheitsdienst	15'700.00		16'000.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	700.00					
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	200.00					
3102.01	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00			
3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	14'500.00		15'700.00			
4331	Schulzahnpflege	15'300.00	500.00	15'200.00	500.00		
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'600.00		1'600.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung			500.00			
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	400.00		300.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00			
3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	11'000.00		10'000.00			
3637.01	Beiträge an private Haushalte	2'000.00		2'500.00			
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00		500.00		
434	Lebensmittelkontrolle	1'300.00		1'300.00			
4340	Lebensmittelkontrolle	1'300.00		1'300.00			
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	1'300.00		1'300.00			
5	Soziale Sicherheit	7'753'800.00	2'648'000.00	7'449'400.00	2'780'000.00		
	Nettoergebnis		5'105'800.00		4'669'400.00		
53	Alter + Hinterlassene	1'553'900.00	20'000.00	1'447'100.00	20'000.00		
	Nettoergebnis		1'533'900.00		1'427'100.00		
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	144'500.00	20'000.00	140'600.00	20'000.00		
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	144'500.00	20'000.00	140'600.00	20'000.00		
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	117'600.00		117'300.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	8'000.00		9'500.00			
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	15'000.00		12'200.00			
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'300.00		1'600.00			
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'400.00					
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00					
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00					

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.01	Entschädigung vom Kanton		20'000.00		20'000.00		
532	Ergänzungsleistungen AHV / IV	1'373'000.00		1'295'000.00			
5320	Ergänzungsleistungen AHV / IV	1'373'000.00		1'295'000.00			
3631.01	Beiträge an Kanton	1'373'000.00		1'295'000.00			
533	Leistungen an Pensionierte	22'500.00					
	Leistungen an Pensionierte	22'500.00					
3064.01	Überbrückungsrenten	22'500.00					
535	Leistungen an das Alter	13'900.00		11'500.00			
5350	Leistungen an das Alter	13'900.00		11'500.00			
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	4'400.00		4'500.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	500.00		1'000.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	9'000.00		6'000.00			
54	Familie und Jugend	762'700.00	135'000.00	740'800.00	135'000.00		
	Nettoergebnis		627'700.00		605'800.00		
541	Familienzulagen	23'000.00		19'000.00			
5410	Familienzulagen	23'000.00		19'000.00			
3631.01	Beiträge an Kanton	23'000.00		19'000.00			
543	Alimentenbevorschussung und Inkasso	250'000.00	125'000.00	250'000.00	125'000.00		
5430	Alimentenbevorschussung und Inkasso	250'000.00	125'000.00	250'000.00	125'000.00		
3637.01	Beiträge an private Haushalte	250'000.00		250'000.00			
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		125'000.00		125'000.00		
544	Jugendschutz	39'700.00		41'800.00			
5440	Jugendschutz allgemein	800.00		1'000.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	800.00		1'000.00			
5445	Kinder- und Jugendfachstelle Ittigen und Bolligen	38'900.00		40'800.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	1'200.00		1'300.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			100.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	200.00		300.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	4'500.00		4'500.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	500.00		600.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'500.00		6'000.00			
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	27'000.00		28'000.00			
545	Leistungen an Familien	450'000.00	10'000.00	430'000.00	10'000.00		
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	300'000.00	10'000.00	290'000.00	10'000.00		
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300'000.00		290'000.00			
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000.00		10'000.00		
5458	Tageselternverein	150'000.00		140'000.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	150'000.00		140'000.00			
57	Sozialhilfe und Asylwesen	5'421'200.00	2'493'000.00	5'245'500.00	2'625'000.00		
	Nettoergebnis		2'928'200.00		2'620'500.00		
572	Wirtschaftliche Hilfe	1'850'000.00	550'000.00	1'800'000.00	550'000.00		
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'850'000.00	550'000.00	1'800'000.00	550'000.00		
3637.01	Beiträge an private Haushalte	1'850'000.00		1'800'000.00			
4260.02	Erträge und Rückerstattungen mit Inkassoprivileg		100'000.00		100'000.00		
4260.03	Übrige Erträge ohne Inkassoprivileg		450'000.00		450'000.00		
579	Sozialhilfe	3'571'200.00	1'943'000.00	3'445'500.00	2'075'000.00		
5790	Sozialhilfe	21'200.00		21'900.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	4'000.00		4'000.00			
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	8'000.00		7'500.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'000.00		6'000.00			
3637.02	Bescherungen und Winterhilfe	3'200.00		4'400.00			
5791	Administration Sozialhilfe	186'900.00		150'900.00			
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	128'400.00		122'200.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	8'700.00		10'200.00			
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	8'900.00		7'000.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'400.00		1'700.00			
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'700.00					
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'400.00					
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		1'000.00			
3118.01	Software, Lizenzen	29'500.00		5'300.00			
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	5'300.00		3'100.00			
3170.03	Reisekosten und Spesen	100.00		400.00			
5792	Sozialhilfe	386'100.00		384'700.00			
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	309'000.00		316'000.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	20'800.00		24'500.00			
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	41'100.00		35'500.00			
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	3'200.00		4'200.00			
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'300.00					
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'200.00					
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	2'000.00		2'000.00			
3170.03	Reisekosten und Spesen	2'500.00		2'500.00			
5799	Lastenausgleich Sozialhilfe	2'977'000.00	1'943'000.00	2'888'000.00	2'075'000.00		
3611.01	Entschädigungen an Kanton	2'977'000.00		2'888'000.00			
4611.01	Entschädigung vom Kanton		1'943'000.00		2'075'000.00		
59	Hilfsaktionen Sozialhilfe	16'000.00		16'000.00			
	Nettoergebnis		16'000.00		16'000.00		
592	Hilfsaktionen im Inland	8'000.00		8'500.00			
5920	Hilfsaktionen im Inland	8'000.00		8'500.00			
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	2'500.00		3'500.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'500.00		5'000.00			
593	Hilfsaktionen im Ausland	8'000.00		7'500.00			
5930	Hilfsaktionen im Ausland	8'000.00		7'500.00			
3638.01	Beiträge an das Ausland	8'000.00		7'500.00			
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'397'200.00	267'500.00	2'301'100.00	363'600.00		
	Nettoergebnis		2'129'700.00		1'937'500.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
61	Strassenverkehr	1'522'300.00	189'500.00	1'458'000.00	293'600.00		
	Nettoergebnis		1'332'800.00		1'164'400.00		
615	Gemeindestrassen	1'522'300.00	189'500.00	1'458'000.00	293'600.00		
6150	Gemeindestrassen	1'353'300.00	149'500.00	1'296'000.00	263'600.00		
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	2'500.00		2'500.00			
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	533'000.00		654'000.00			
3010.02	Löhne Aushilfspersonal	10'000.00		11'000.00			
3010.09	Lohnrückerstattungen	-10'000.00		-5'000.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	35'800.00		50'600.00			
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	57'000.00		57'500.00			
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	19'900.00		22'800.00			
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	10'900.00					
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	3'100.00					
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	3'000.00		3'000.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	31'700.00		31'000.00			
3101.02	Treib- und Schmierstoffe	30'000.00		36'000.00			
3101.03	Material Winterdienst	37'000.00		37'000.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00			
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	63'000.00		35'000.00			
3111.02	Strassenmarkierungen und Signale	25'000.00		25'000.00			
3112.01	Dienstkleider	3'800.00		3'500.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	8'500.00		8'500.00			
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	2'500.00		3'000.00			
3130.14	Schneeräumung durch Dritte	20'000.00		25'000.00			
3130.15	Baumpfleger durch Dritte	7'000.00		7'000.00			
3130.16	Entsorgung Strassenwischgut	40'000.00		50'000.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	28'000.00		20'000.00			
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	5'000.00		25'000.00			
3133.03	Geografisches Informationssystem (GIS)	7'500.00		7'500.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	17'100.00		17'200.00			
3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	200.00		200.00			
3137.01	Steuern und Abgaben	4'000.00		4'000.00			
3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	170'000.00		15'000.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00		50'000.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	57'000.00		36'000.00			
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	58'500.00		58'500.00			
3170.03	Reisekosten und Spesen	3'000.00		1'500.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	600.00		1'000.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen VV	51'000.00					
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'700.00		1'700.00			
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000.00		10'000.00		
4612.03	Verrechnete Leistungen		91'100.00		186'800.00		
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		48'400.00		66'800.00		
6151	Öffentliche Beleuchtung	144'000.00		142'000.00			
3120.03	Strom für öffentliche Beleuchtung	120'000.00		120'000.00			
3141.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung	24'000.00		22'000.00			
6155	Parkplätze	25'000.00	40'000.00	20'000.00	30'000.00		
3130.01	Dienstleistungen Dritter	25'000.00		20'000.00			
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		40'000.00		30'000.00		
62	Öffentlicher Verkehr	874'900.00	78'000.00	843'100.00	70'000.00		
	Nettoergebnis		796'900.00		773'100.00		
623	Agglomerationsverkehr	6'500.00		6'500.00			
6230	Agglomerationsverkehr	6'500.00		6'500.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00		3'000.00			
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	3'500.00		3'500.00			
629	Öffentlicher Verkehr	868'400.00	78'000.00	836'600.00	70'000.00		
6290	Öffentlicher Verkehr	68'400.00	78'000.00	66'600.00	70'000.00		
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	1'500.00		1'700.00			
3099.01	Übriger Personalaufwand	400.00		400.00			
3130.17	SBB Tageskarten	66'500.00		64'500.00			
4250.01	Verkäufe		78'000.00		70'000.00		
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	800'000.00		770'000.00			
3631.01	Beiträge an Kanton	800'000.00		770'000.00			
7	Umweltschutz und Raumordnung	4'953'500.00	4'651'400.00	5'992'600.00	5'719'700.00		
	Nettoergebnis		302'100.00		272'900.00		
71	Wasserversorgung	1'766'800.00	1'766'800.00	1'989'700.00	1'989'700.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
710	Wasserversorgung	1'766'800.00	1'766'800.00	1'989'700.00	1'989'700.00		
7101	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	1'766'800.00	1'766'800.00	1'989'700.00	1'989'700.00		
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	115'000.00		6'000.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	7'800.00		400.00			
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	9'600.00					
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	4'300.00					
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'400.00					
3090.61	Aus- und Weiterbildung Personal	2'500.00		2'500.00			
3101.61	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000.00		6'000.00			
3101.62	Treib- und Schmierstoffe	1'500.00		1'500.00			
3102.61	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00			
3111.61	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	50'000.00		50'000.00			
3112.61	Dienstkleider	800.00		1'000.00			
3120.61	Wasserankauf	220'000.00		560'000.00			
3130.61	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		6'000.00			
3130.62	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	2'500.00		600.00			
3132.61	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	28'000.00		40'000.00			
3132.62	Leitungseinmessung	2'000.00		2'000.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	4'800.00		4'800.00			
3143.62	Unterhalt Leitungsnetz (Reparaturen)	100'000.00		100'000.00			
3143.63	Erneuerung/Erweiterung Leitungsnetz	50'000.00		50'000.00			
3143.64	Unterhalt Hydranten	90'000.00		100'000.00			
3143.65	Unterhalt Schieber	3'000.00		30'000.00			
3170.61	Reisekosten und Spesen			500.00			
3199.61	Übriger Betriebsaufwand			2'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	24'000.00					
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten (altes VV)	413'500.00		437'500.00			
3510.10	Einlage in Spezialfinanzierung WE (Wiederbeschaffungswert)	437'500.00		437'500.00			
3510.50	Einlage in Spezialfinanzierung WE (Anschlussgebühren)	60'000.00					
3612.03	Verrechnete Leistungen	42'100.00		150'400.00			
4240.50	Anschlussgebühren		60'000.00				
4250.61	Wasserverkauf inkl. Grundgebühren		700'000.00		1'100'000.00		
4260.61	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		35'000.00		35'000.00		
4451.01	Erträge aus Beteiligungen VV		13'600.00		13'400.00		
4451.02	Zinsertrag Darlehen WVRB AG		17'000.00				
4510.01	Entnahme Spezialfinanzierung Werterhalt		437'500.00		437'500.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.03	Verrechnete Leistungen		8'000.00				
4898.01	Entnahmen übriges Eigenkapital		495'700.00				
9010.01	Ertragsüberschuss (Gewinn)	83'500.00					
9011.01	Aufwandüberschuss (Verlust)				403'800.00		
72	Abwasserentsorgung	1'650'400.00	1'650'400.00	2'453'200.00	2'453'200.00		
720	Abwasserentsorgung	1'650'400.00	1'650'400.00	2'453'200.00	2'453'200.00		
7201	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]	1'650'400.00	1'650'400.00	2'453'200.00	2'453'200.00		
3090.71	Aus- und Weiterbildung Personal	1'000.00					
3101.71	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00					
3112.71	Dienstkleider	800.00		1'000.00			
3120.71	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	1'500.00		1'500.00			
3132.71	Honorare Projekte	110'000.00		55'000.00			
3132.72	Leitungseinmessung	4'000.00		5'000.00			
3143.71	Unterhalt übrige Tiefbauten	170'000.00		80'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	7'100.00					
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten (altes VV)			333'000.00			
3301.31	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			738'000.00			
3510.10	Einlage in Spezialfinanzierung WE (Wiederbeschaffungswert)	333'000.00		333'000.00			
3510.50	Einlage in Spezialfinanzierung WE (Anschlussgebühren)	50'000.00					
3612.03	Verrechnete Leistungen	50'000.00		46'700.00			
3631.71	Abgabe an kantonalen Abwasserfond	80'000.00		80'000.00			
3632.71	Betriebsbeitrag an Gemeindeverband ARA Worblental	840'000.00		780'000.00			
4240.50	Anschlussgebühren		50'000.00				
4240.71	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'200'000.00		1'200'000.00		
4510.01	Entnahme Spezialfinanzierung Werterhalt		7'100.00		1'071'000.00		
4612.03	Verrechnete Leistungen		85'000.00		84'000.00		
9011.01	Aufwandüberschuss (Verlust)		308'300.00		98'200.00		
73	Abfall	743'500.00	743'500.00	728'800.00	728'800.00		
730	Abfall	743'500.00	743'500.00	728'800.00	728'800.00		
7301	Abfall [Gemeindebetrieb]	743'500.00	743'500.00	728'800.00	728'800.00		
3090.81	Aus- und Weiterbildung Personal	600.00		600.00			
3101.81	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000.00		8'000.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.81	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00			
3111.81	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00			
3112.81	Dienstkleider			600.00			
3130.82	Entsorgung Kehrriech, Papier, Kompost und Metalle	310'000.00		300'000.00			
3130.83	Entsorgung Sonderabfälle und Separatsammlungen	30'000.00		30'000.00			
3132.81	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'000.00		6'000.00			
3143.81	Unterhalt übrige Tiefbauten	18'000.00		30'000.00			
3612.03	Verrechnete Leistungen	96'400.00		91'500.00			
3612.82	Entschädigung an Gemeinden, Gemeindeverbände	5'000.00		5'000.00			
3632.81	Betriebsbeitrag an KEWU	270'000.00		253'000.00			
4240.81	Grundgebühren		393'000.00		393'000.00		
4240.82	Sack- und Containergebühren		290'000.00		290'000.00		
4260.81	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		45'000.00		45'000.00		
4612.03	Verrechnete Leistungen		1'400.00		800.00		
9010.01	Ertragsüberschuss (Gewinn)			1'600.00			
9011.01	Aufwandüberschuss (Verlust)		14'100.00				
74	Verbauungen	77'000.00	10'000.00	51'000.00			
	Nettoergebnis		67'000.00		51'000.00		
741	Gewässerverbauungen	59'000.00	10'000.00	33'000.00			
7410	Gewässerverbauungen	59'000.00	10'000.00	33'000.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	28'000.00					
3142.01	Unterhalt Wasserbau	31'000.00		33'000.00			
4631.01	Beiträge vom Kanton		10'000.00				
745	Naturgefahren	18'000.00		18'000.00			
7450	Naturgefahren	18'000.00		18'000.00			
3134.02	Beitrag Einsatzkostenversicherung (GVB)	18'000.00		18'000.00			
75	Arten- und Landschaftsschutz	53'400.00	1'000.00	56'900.00			
	Nettoergebnis		52'400.00		56'900.00		
750	Arten- und Landschaftsschutz	53'400.00	1'000.00	56'900.00			
7500	Arten- und Landschaftsschutz	53'400.00	1'000.00	56'900.00			
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	4'000.00		4'000.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	500.00		1'000.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	6'000.00		5'000.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'000.00		5'000.00			
3132.04	Realisierung Richtplan Landschaft	1'000.00		1'000.00			
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	9'000.00		9'000.00			
3170.03	Reisekosten und Spesen	600.00		600.00			
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	28'000.00		30'000.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'300.00		1'300.00			
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00				
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	5'000.00	7'000.00	35'000.00	30'000.00		
	Nettoergebnis	2'000.00			5'000.00		
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	5'000.00	7'000.00	35'000.00	30'000.00		
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	5'000.00	7'000.00	35'000.00	30'000.00		
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00		35'000.00			
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'000.00		30'000.00		
77	Übriger Umweltschutz	534'900.00	472'500.00	562'000.00	517'500.00		
	Nettoergebnis		62'400.00		44'500.00		
771	Friedhof und Bestattung	534'900.00	387'500.00	562'000.00	432'500.00		
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	534'900.00	387'500.00	562'000.00	432'500.00		
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000.00		5'000.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	600.00		600.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	22'000.00		15'000.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	60'000.00		70'000.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'000.00		3'000.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	1'300.00		1'300.00			
3140.04	Unterhalt Grünanlagen	229'000.00		228'000.00			
3140.05	Unterhalt Grabanlagen	78'000.00		75'000.00			
3140.06	Neugestaltung und Aufheben Grabfelder und Gräber	26'000.00		25'000.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'500.00		13'000.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		500.00			
3637.01	Beiträge an private Haushalte	5'000.00					
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	92'500.00		125'600.00			
4240.02	Friedhofgebühren		9'500.00		9'500.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.03	Bestattungen und Grabunterhalt		80'000.00		85'000.00		
4240.04	Grabplatzgebühren		58'000.00		65'000.00		
4612.01	Entschädigung von Gemeinden		240'000.00		273'000.00		
779	Umweltschutz		85'000.00		85'000.00		
7790	Umweltschutz		85'000.00		85'000.00		
4120.01	Konzessionen		85'000.00		85'000.00		
79	Raumordnung	122'500.00	200.00	116'000.00	500.00		
	Nettoergebnis		122'300.00		115'500.00		
790	Raumordnung	122'500.00	200.00	116'000.00	500.00		
7900	Raumordnung allgemein	79'500.00	200.00	81'000.00	500.00		
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder Gemeinderat	5'000.00		4'500.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	3'500.00		3'500.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	68'000.00		70'000.00			
3170.03	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'500.00		2'500.00			
4250.01	Verkäufe		200.00		500.00		
7907	Regionalkonferenzen	43'000.00		35'000.00			
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	43'000.00		35'000.00			
8	Volkswirtschaft	42'900.00	247'000.00	30'300.00	242'000.00		
	Nettoergebnis	204'100.00		211'700.00			
81	Landwirtschaft	13'900.00		13'300.00			
	Nettoergebnis		13'900.00		13'300.00		
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	8'900.00		10'300.00			
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	8'900.00		10'300.00			
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	8'000.00		9'000.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	500.00		800.00			
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	200.00		200.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			100.00			
3170.03	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	5'000.00		3'000.00			
8140	Landw.Produktionsverbesserungen Pflanzen	5'000.00		3'000.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		3'000.00			
82	Forstwirtschaft	12'000.00	5'000.00	17'000.00			
	Nettoergebnis		7'000.00		17'000.00		
820	Forstwirtschaft	12'000.00	5'000.00	17'000.00			
8200	Forstwirtschaft	12'000.00	5'000.00	17'000.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00					
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	2'000.00		12'000.00			
4250.01	Verkäufe		5'000.00				
87	Brennstoffe und Energie	17'000.00	242'000.00		242'000.00		
	Nettoergebnis	225'000.00		242'000.00			
871	Elektrizität	17'000.00	242'000.00		242'000.00		
8710	Elektrizität allgemein	17'000.00	242'000.00		242'000.00		
3120.02	BKW Energie AG / Ökostrom	17'000.00					
4120.01	Konzessionen		242'000.00		242'000.00		
9	Finanzen und Steuern	4'814'300.00	20'330'000.00	5'155'700.00	19'782'700.00		
	Nettoergebnis	15'515'700.00		14'627'000.00			
91	Steuern	60'000.00	19'022'000.00	70'000.00	18'064'500.00		
	Nettoergebnis	18'962'000.00		17'994'500.00			
910	Steuern	60'000.00	19'022'000.00	70'000.00	18'064'500.00		
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	60'000.00	17'142'000.00	70'000.00	16'400'500.00		
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	60'000.00		70'000.00			
4000.01	Einkommenssteuern natürliche Personen		15'300'000.00		14'100'000.00		
4000.41	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen		220'000.00		220'000.00		
4000.51	Passive Steuerauscheidungen Einkommen		-1'100'000.00		-1'400'000.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.61	Pauschale Steueranrechnung		-15'000.00		-15'000.00		
4000.71	Rückstellungen Steuerteilungen				550'000.00		
4001.01	Vermögenssteuern natürliche Personen		1'870'000.00		1'730'000.00		
4002.01	Quellensteuern natürliche Personen		200'000.00		200'000.00		
4010.01	Gewinnsteuern juristische Personen		550'000.00		900'000.00		
4010.41	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		200'000.00		200'000.00		
4010.51	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		-100'000.00		-100'000.00		
4011.01	Kapitalsteuern juristische Personen		7'000.00		10'000.00		
4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern		10'000.00		5'500.00		
9101	Sondersteuern		680'000.00		485'000.00		
4000.21	Nachsteuern und Bussen Einkommensteuern		40'000.00		25'000.00		
4022.01	Vermögensgewinnsteuern		270'000.00		160'000.00		
4022.11	Sonderveranlagungen		370'000.00		300'000.00		
9102	Liegenschaftssteuern		1'173'000.00		1'150'000.00		
4021.01	Liegenschaftssteuern		1'173'000.00		1'150'000.00		
9103	Hundetaxe		27'000.00		29'000.00		
4033.01	Hundesteuer		27'000.00		29'000.00		
93	Finanz- und Lastenausgleich	2'610'000.00	42'000.00	2'400'000.00	36'000.00		
	Nettoergebnis		2'568'000.00		2'364'000.00		
930	Finanz- und Lastenausgleich	2'610'000.00	42'000.00	2'400'000.00	36'000.00		
9300	Finanz- und Lastenausgleich	2'610'000.00	42'000.00	2'400'000.00	36'000.00		
3621.61	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	1'124'000.00		1'150'000.00			
3622.71	Disparitätenabbau Gemeinden	1'486'000.00		1'250'000.00			
4621.61	Innerkantonaler Lastenausgleich		42'000.00		36'000.00		
95	Ertragsanteile, übrige		20'000.00		40'000.00		
	Nettoergebnis	20'000.00		40'000.00			
950	Ertragsanteile, übrige		20'000.00		40'000.00		
9500	Ertragsanteile, übrige		20'000.00		40'000.00		
4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern		20'000.00		40'000.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	650'300.00	746'000.00	813'700.00	768'000.00		
	Nettoergebnis	95'700.00			45'700.00		
961	Zinsen	502'900.00	71'500.00	484'800.00	251'400.00		
9610	Zinsen	502'900.00	71'500.00	484'800.00	251'400.00		
3401.01	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	3'500.00		3'500.00			
3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	350'000.00		330'000.00			
3499.01	Vergütungszins (Steuern)	63'000.00		66'500.00			
3612.03	Verrechnete Leistungen	86'400.00		84'800.00			
4401.01	Zinsen Forderungen und Kontokorrente / Verzugszins		71'500.00		76'000.00		
4612.03	Verrechnete Leistungen				13'600.00		
4940.01	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinse und Finanzaufwand				161'800.00		
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	147'400.00	674'500.00	328'900.00	516'600.00		
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	135'100.00	639'000.00	309'400.00	493'000.00		
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	8'000.00		8'000.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen			1'000.00			
3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	30'000.00		81'000.00			
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	19'000.00		26'000.00			
3439.01	Sachversicherungsprämien	9'600.00		9'500.00			
3439.02	Strom, Wasser, Heizmaterial Liegenschaften FV	68'500.00		67'500.00			
3940.01	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinse und Finanzaufwand			116'400.00			
4430.01	Mietzinsen Liegenschaften FV		400'000.00		330'000.00		
4430.02	Baurechtzinse		239'000.00		82'000.00		
4510.01	Entnahme Spezialfinanzierung Werterhalt				81'000.00		
9631	Zägli	12'300.00	35'500.00	19'500.00	23'600.00		
3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	8'000.00		8'000.00			
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	1'900.00		1'600.00			
3439.01	Sachversicherungsprämien	2'400.00		2'400.00			
3940.01	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinse und Finanzaufwand			7'500.00			
4430.01	Mietzinsen Liegenschaften FV		35'500.00		15'600.00		
4510.01	Entnahme Spezialfinanzierung Werterhalt				8'000.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
97	Rückverteilungen		2'000.00		2'000.00		
	Nettoergebnis	2'000.00		2'000.00			
971	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		2'000.00		2'000.00		
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		2'000.00		2'000.00		
4699.11	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'000.00		2'000.00		
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'494'000.00	498'000.00	1'872'000.00	872'200.00		
	Nettoergebnis		996'000.00		999'800.00		
990	Nicht aufgeteilte Posten	1'494'000.00		1'872'000.00	190'000.00		
9901	Abschreibung bestehendes Verwaltungsvermögen	694'000.00		1'872'000.00	190'000.00		
3300.01	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			1'872'000.00			
3300.90	Planm. Abschreibung altes VV (8 - 16 Jahre)	694'000.00					
4950.01	Interne Verrechnung planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen				190'000.00		
9902	Personalvorsorgestiftung BIO	800'000.00					
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	800'000.00					
999	Abschluss		498'000.00		682'200.00		
9990	Abschluss		498'000.00		682'200.00		
9001.01	Aufwandüberschuss		498'000.00		682'200.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	30'792'100.00	30'792'100.00	31'245'800.00	31'245'800.00		
3	Aufwand	30'708'600.00		31'244'200.00			
30	Personalaufwand	6'215'200.00		5'266'500.00			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'744'600.00		5'955'800.00			
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'806'600.00		3'380'500.00			
34	Finanzaufwand	555'900.00		596'000.00			
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	929'000.00		778'500.00			
36	Transferaufwand	15'259'300.00		14'728'200.00			
39	Interne Verrechnungen	198'000.00		538'700.00			
4	Ertrag		29'971'700.00		30'061'600.00		
40	Fiskalertrag		19'042'000.00		18'104'500.00		
41	Regalien und Konzessionen		327'000.00		327'000.00		
42	Entgelte		4'895'400.00		5'160'500.00		
44	Finanzertrag		849'300.00		609'600.00		
45	Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen		446'600.00		1'648'000.00		
46	Transferertrag		3'717'700.00		3'673'300.00		
48	Ausserordentlicher Ertrag		495'700.00				
49	Interne Verrechnungen		198'000.00		538'700.00		
9	Abschlusskonten	83'500.00	820'400.00	1'600.00	1'184'200.00		
90	Abschluss Erfolgsrechnung	83'500.00	820'400.00	1'600.00	1'184'200.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Erfolgsrechnung	30'792'100.00	30'792'100.00	31'245'800.00	31'245'800.00		
3	Aufwand	30'708'600.00		31'244'200.00			
30	Personalaufwand	6'215'200.00		5'266'500.00			
300	Behörden und Kommissionen	283'000.00		277'100.00			
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	283'000.00		277'100.00			
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder Gemeinderat	22'100.00		24'500.00			
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen und Fachgruppen	60'800.00		54'200.00			
3000.03	Tag- und Sitzungsgelder Delegationen und nicht ständige	7'600.00		5'000.00			
3000.05	Entschädigungen Gemeinderat	184'000.00		183'700.00			
3000.06	Entschädigungen Funktionäre	6'700.00		6'700.00			
3000.07	Entschädigungen Frühlingsferienkurse	1'800.00		3'000.00			
301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'986'800.00		4'008'500.00			
3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'986'800.00		4'008'500.00			
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	3'883'500.00		3'816'500.00			
3010.02	Löhne Aushilfspersonal	48'300.00		62'000.00			
3010.03	Löhne Reinigungspersonal	70'000.00		140'000.00			
3010.09	Lohnrückerstattungen	-15'000.00		-10'000.00			
302	Löhne Lehrkräfte	132'200.00		111'000.00			
3020	Löhne Lehrkräfte	132'200.00		111'000.00			
3020.01	Löhne Lehrkräfte	65'000.00		65'000.00			
3020.02	Löhne Spezialfunktionen	46'000.00		34'000.00			
3020.03	Löhne Zusatzunterricht	8'000.00		6'000.00			
3020.04	Löhne freiwilliger Schulsport	13'200.00		6'000.00			
305	Arbeitgeberbeiträge	1'701'200.00		782'100.00			
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	288'900.00		341'100.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltung	288'900.00		341'100.00			
3052	AG-Beiträge Pensionskassen	1'222'500.00		361'700.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.01	AG-Beiträge Pensionskassen	1'222'500.00		361'700.00			
3053	AG-Beiträge Unfallversicherungen	78'400.00		79'300.00			
3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherungen	78'400.00		79'300.00			
3054	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	87'400.00					
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	87'400.00					
3055	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	24'000.00					
3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	24'000.00					
306	Arbeitgeberleistungen	22'500.00					
3064	Überbrückungsrenten	22'500.00					
3064.01	Überbrückungsrenten	22'500.00					
309	Übriger Personalaufwand	89'500.00		87'800.00			
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	63'000.00		62'400.00			
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	58'400.00		58'800.00			
3090.02	Aus- und Weiterbildung Gemeinderat, Kommissionen,	500.00		500.00			
3090.61	Aus- und Weiterbildung Personal	2'500.00		2'500.00			
3090.71	Aus- und Weiterbildung Personal	1'000.00					
3090.81	Aus- und Weiterbildung Personal	600.00		600.00			
3091	Personalwerbung	11'400.00		12'000.00			
3091.01	Personalwerbung	11'400.00		12'000.00			
3099	Übriger Personalaufwand	15'100.00		13'400.00			
3099.01	Übriger Personalaufwand	9'400.00		11'400.00			
3099.02	Abschiedsgeschenke Austritte Personal, Gemeinderat,	5'700.00		2'000.00			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'744'600.00		5'955'800.00			
310	Material- und Warenaufwand	675'300.00		663'600.00			
3100	Büromaterial	26'400.00		37'500.00			
3100.01	Büromaterial	26'400.00		37'500.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	239'800.00		239'200.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	105'700.00		103'200.00			
3101.02	Treib- und Schmierstoffe	39'000.00		43'000.00			
3101.03	Material Winterdienst	37'000.00		37'000.00			
3101.51	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	24'800.00		25'000.00			
3101.52	Verbrauchsmaterial Restaurationsbetrieb	11'000.00		12'000.00			
3101.53	Verbrauchsmaterial Schwimmkurse	2'800.00		3'500.00			
3101.61	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000.00		6'000.00			
3101.62	Treib- und Schmierstoffe	1'500.00		1'500.00			
3101.71	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00					
3101.81	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000.00		8'000.00			
3102	Drucksachen, Publikationen	102'300.00		83'800.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	75'600.00		55'800.00			
3102.02	Publikationen Bauverwaltung	20'000.00		20'000.00			
3102.03	Kultur-Kuvert	3'000.00		3'000.00			
3102.51	Drucksachen, Publikationen	1'200.00		2'500.00			
3102.61	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00			
3102.81	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00			
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	26'600.00		23'900.00			
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	9'500.00		8'300.00			
3103.02	Bibliothek	17'100.00		15'600.00			
3104	Lehrmittel	206'200.00		208'200.00			
3104.01	Lehrmittel	164'200.00		164'200.00			
3104.02	Material Handarbeiten, Werken	42'000.00		44'000.00			
3105	Lebensmittel	70'000.00		68'000.00			
3105.01	Lebensmittel	70'000.00		68'000.00			
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	4'000.00		3'000.00			
3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	4'000.00		3'000.00			
311	Nicht aktivierbare Anlagen	387'700.00		341'100.00			
3110	Büromöbel und Geräte	70'800.00		80'700.00			
3110.01	Büromöbel und Geräte	10'500.00		10'700.00			
3110.02	Schulmobiliar	60'300.00		70'000.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	211'300.00		162'000.00			
3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	132'100.00		77'000.00			
3111.02	Strassenmarkierungen und Signale	25'000.00		25'000.00			
3111.51	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'200.00		9'000.00			
3111.61	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	50'000.00		50'000.00			
3111.81	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00			
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'400.00		6'100.00			
3112.01	Dienstkleider	3'800.00		3'500.00			
3112.61	Dienstkleider	800.00		1'000.00			
3112.71	Dienstkleider	800.00		1'000.00			
3112.81	Dienstkleider			600.00			
3113	Hardware	36'900.00		87'000.00			
3113.01	Hardware	36'900.00		87'000.00			
3118	Immaterielle Anlagen	63'300.00		5'300.00			
3118.01	Software, Lizenzen	63'300.00		5'300.00			
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	957'800.00		1'295'500.00			
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	957'800.00		1'295'500.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	433'500.00		443'200.00			
3120.02	BKW Energie AG / Ökostrom	17'000.00					
3120.03	Strom für öffentliche Beleuchtung	120'000.00		120'000.00			
3120.51	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	165'800.00		170'800.00			
3120.61	Wasserankauf	220'000.00		560'000.00			
3120.71	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	1'500.00		1'500.00			
313	Dienstleistungen und Honorare	1'417'100.00		1'434'700.00			
3130	Dienstleistungen Dritter	815'100.00		852'200.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	147'700.00		159'900.00			
3130.02	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	71'300.00		70'100.00			
3130.03	Porto, Post- und Bankspesen	31'000.00		32'500.00			
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'200.00		7'400.00			
3130.05	Liegenschaftsverwaltung	3'400.00		3'900.00			
3130.06	Gebühren Einwohnerdienste	3'600.00		4'500.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.07	Gebühren Fremdenpolizei	14'300.00		16'000.00			
3130.08	Gebühren Baubewilligungsverfahren	45'000.00		50'000.00			
3130.09	Gebühren für Gastgewerbe und Handel mit alkoholischen	4'000.00		4'000.00			
3130.10	Externes Schultaxi			13'700.00			
3130.11	Bundesfeier	2'500.00		3'500.00			
3130.12	Jungbürgerfeier	3'300.00		2'800.00			
3130.13	Vereinsempfänger	800.00		800.00			
3130.14	Schneeräumung durch Dritte	20'000.00		25'000.00			
3130.15	Baumpflege durch Dritte	7'000.00		7'000.00			
3130.16	Entsorgung Strassenwischgut	40'000.00		50'000.00			
3130.17	SBB Tageskarten	66'500.00		64'500.00			
3130.61	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		6'000.00			
3130.62	Telefon, Internet, Kommunikation, Alarm	2'500.00		600.00			
3130.82	Entsorgung Kehrriecht, Papier, Kompost und Metalle	310'000.00		300'000.00			
3130.83	Entsorgung Sonderabfälle und Separatsammlungen	30'000.00		30'000.00			
3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexperten	434'800.00		399'200.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	197'800.00		195'200.00			
3132.02	Honorar Kreisgeometer für Nachführung Vermessungswerk	40'000.00		20'000.00			
3132.03	Amtliche Vermessung / Los 9	26'000.00		50'000.00			
3132.04	Realisierung Richtplan Landschaft	1'000.00		1'000.00			
3132.05	Honorar Rechnungsprüfung	25'000.00		25'000.00			
3132.61	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	28'000.00		40'000.00			
3132.62	Leitungseinmessung	2'000.00		2'000.00			
3132.71	Honorare Projekte	110'000.00		55'000.00			
3132.72	Leitungseinmessung	4'000.00		5'000.00			
3132.81	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'000.00		6'000.00			
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	24'100.00		39'500.00			
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	14'700.00		30'000.00			
3133.02	Internet-Homepage Bolligen	1'900.00		2'000.00			
3133.03	Geografisches Informationssystem (GIS)	7'500.00		7'500.00			
3134	Sachversicherungsprämien	109'600.00		110'400.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	91'600.00		92'400.00			
3134.02	Beitrag Einsatzkostenversicherung (GVB)	18'000.00		18'000.00			
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	26'500.00		26'700.00			
3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	26'500.00		26'700.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137	Steuern und Abgaben	7'000.00		6'700.00			
3137.01	Steuern und Abgaben	7'000.00		6'700.00			
314	Baulicher Unterhalt und betrieblicher Unterhalt	1'558'500.00		1'490'000.00			
3140	Unterhalt an Grundstücken	442'500.00		513'500.00			
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	19'000.00		27'000.00			
3140.02	Unterhalt Aussenanlagen, Sport- und Spielplätze	55'500.00		120'000.00			
3140.03	Unterhalt öffentliche Anlagen und Spielplätze	35'000.00		38'500.00			
3140.04	Unterhalt Grünanlagen	229'000.00		228'000.00			
3140.05	Unterhalt Grabanlagen	78'000.00		75'000.00			
3140.06	Neugestaltung und Aufheben Grabfelder und Gräber	26'000.00		25'000.00			
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	194'000.00		37'000.00			
3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	170'000.00		15'000.00			
3141.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung	24'000.00		22'000.00			
3142	Unterhalt Wasserbau	31'000.00		33'000.00			
3142.01	Unterhalt Wasserbau	31'000.00		33'000.00			
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	435'000.00		416'500.00			
3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten			8'500.00			
3143.02	Unterhalt öffentliche Brunnen	4'000.00		18'000.00			
3143.62	Unterhalt Leitungsnetz (Reparaturen)	100'000.00		100'000.00			
3143.63	Erneuerung/Erweiterung Leitungsnetz	50'000.00		50'000.00			
3143.64	Unterhalt Hydranten	90'000.00		100'000.00			
3143.65	Unterhalt Schieber	3'000.00		30'000.00			
3143.71	Unterhalt übrige Tiefbauten	170'000.00		80'000.00			
3143.81	Unterhalt übrige Tiefbauten	18'000.00		30'000.00			
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	456'000.00		490'000.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	419'000.00		420'000.00			
3144.51	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	37'000.00		70'000.00			
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	307'500.00		285'200.00			
3150	Unterhalt Büromöbel und Geräte	1'700.00		1'800.00			
3150.01	Unterhalt Büromöbel und Geräte	1'700.00		1'800.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	198'100.00		169'900.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	167'100.00		134'900.00			
3151.51	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	31'000.00		35'000.00			
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	8'400.00		14'400.00			
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	8'400.00		14'400.00			
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	96'300.00		96'100.00			
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	96'300.00		96'100.00			
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3'000.00		3'000.00			
3159.01	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3'000.00		3'000.00			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsggeb.	133'100.00		146'300.00			
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	59'700.00		59'700.00			
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	59'700.00		59'700.00			
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	70'900.00		84'100.00			
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	68'100.00		79'900.00			
3161.51	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'800.00		4'200.00			
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	2'500.00		2'500.00			
3169.01	Übrige Mieten und Benützungskosten	2'500.00		2'500.00			
317	Spesenentschädigungen	160'900.00		138'700.00			
3170	Reisekosten und Spesen	62'700.00		56'400.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen Gemeinderat	22'000.00		20'000.00			
3170.02	Reisekosten und Spesen Kommissionen, Fachgruppen und..	1'000.00		1'100.00			
3170.03	Reisekosten und Spesen	35'200.00		29'800.00			
3170.04	Verpflegung Mannschaft	3'500.00		4'000.00			
3170.51	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00			
3170.61	Reisekosten und Spesen			500.00			
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	98'200.00		82'300.00			
3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager	98'200.00		82'300.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	62'000.00		72'000.00			
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	62'000.00		72'000.00			
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	62'000.00		72'000.00			
319	Verschiedener Betriebsaufwand	84'700.00		88'700.00			
3199	Übriger Betriebsaufwand	84'700.00		88'700.00			
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	38'700.00		39'900.00			
3199.02	Neuzuzügeranlass	1'900.00		2'000.00			
3199.03	Ratskredit	25'200.00		30'000.00			
3199.04	Projekte und ausserordentliche Anlässe	18'900.00		14'800.00			
3199.61	Übriger Betriebsaufwand			2'000.00			
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'806'600.00		3'380'500.00			
330	Sachanlagen VV	1'806'600.00		3'380'500.00			
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'806'600.00		2'642'500.00			
3300.01	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			1'872'000.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen VV	51'000.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	31'100.00					
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten (altes VV)	413'500.00		770'500.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	445'000.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	172'000.00					
3300.90	Planm. Abschreibung altes VV (8 - 16 Jahre)	694'000.00					
3301	Ausserplanm.Abschreibungen Sachanlagen			738'000.00			
3301.31	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			738'000.00			
34	Finanzaufwand	555'900.00		596'000.00			
340	Zinsaufwand	353'500.00		333'500.00			
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	3'500.00		3'500.00			
3401.01	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	3'500.00		3'500.00			
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	350'000.00		330'000.00			
3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	350'000.00		330'000.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	139'400.00		196'000.00			
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	38'000.00		89'000.00			
3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	38'000.00		89'000.00			
3431	Nicht baul.Unterhalt Liegenschaften FV	20'900.00		27'600.00			
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	20'900.00		27'600.00			
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	80'500.00		79'400.00			
3439.01	Sachversicherungsprämien	12'000.00		11'900.00			
3439.02	Strom, Wasser, Heizmaterial Liegenschaften FV	68'500.00		67'500.00			
349	Verschiedener Finanzaufwand	63'000.00		66'500.00			
3499	Übriger Finanzaufwand	63'000.00		66'500.00			
3499.01	Vergütungszins (Steuern)	63'000.00		66'500.00			
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	929'000.00		778'500.00			
351	Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK	929'000.00		778'500.00			
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	929'000.00		778'500.00			
3510.01	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	48'500.00		8'000.00			
3510.10	Einlage in Spezialfinanzierung WE (Wiederbeschaffungsw..)	770'500.00		770'500.00			
3510.50	Einlage in Spezialfinanzierung WE (Anschlussgebühren)	110'000.00					
36	Transferaufwand	15'259'300.00		14'728'200.00			
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	5'837'900.00		5'817'500.00			
3611	Entschädigungen an Kanton	5'326'000.00		5'235'000.00			
3611.01	Entschädigungen an Kanton	5'326'000.00		5'235'000.00			
3612	Entschädigung an Gemeinden, Gemeindeverbände	511'900.00		582'500.00			
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	115'200.00		99'100.00			
3612.02	Beitrag an regionale Zivilschutzorganisationen	108'800.00		105'000.00			
3612.03	Verrechnete Leistungen	282'900.00		373'400.00			
3612.82	Entschädigung an Gemeinden, Gemeindeverbände	5'000.00		5'000.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
362	Finanz- und Lastenausgleich	2'610'000.00		2'400'000.00			
3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	1'124'000.00		1'150'000.00			
3621.61	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	1'124'000.00		1'150'000.00			
3622	Finanz- und Lastenausgleich an Gemeinden	1'486'000.00		1'250'000.00			
3622.71	Disparitätenabbau Gemeinden	1'486'000.00		1'250'000.00			
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	6'811'400.00		6'510'700.00			
3631	Beiträge an Kanton	2'276'000.00		2'164'000.00			
3631.01	Beiträge an Kanton	2'196'000.00		2'084'000.00			
3631.71	Abgabe an kantonalen Abwasserfond	80'000.00		80'000.00			
3632	Beiträge an Gemeinden und Gde.verbände	1'139'500.00		1'064'500.00			
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	29'500.00		31'500.00			
3632.71	Betriebsbeitrag an Gemeindeverband ARA Worblental	840'000.00		780'000.00			
3632.81	Betriebsbeitrag an KEWU	270'000.00		253'000.00			
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	171'500.00		137'500.00			
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	171'500.00		137'500.00			
3635	Beiträge an private Unternehmungen	17'400.00		17'400.00			
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	17'400.00		17'400.00			
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'088'800.00		1'062'900.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	546'600.00		529'300.00			
3636.02	Beitrag an Volkshochschule	4'500.00		4'600.00			
3636.03	Beitrag an Kornhausbibliothek Bern			27'000.00			
3636.04	Beitrag an Stiftung Ortsstube Bolligen	2'200.00		2'200.00			
3636.05	Beitrag an kulturelle Institutionen der Stadt Bern	161'000.00		138'000.00			
3636.06	Beitrag an Theater Effingerstrasse			3'100.00			
3636.07	Beiträge an Künstlerinnen und kulturelle Institutionen	8'000.00		9'000.00			
3636.08	Beiträge an örtliche Turn- und Sportvereine	5'000.00		6'000.00			
3636.09	Beitrag an Samariterverein	1'700.00		1'700.00			
3636.10	Beitrag an Frauenverein (Rotkreuz-Fahrdienst)	3'600.00		7'000.00			
3636.11	Beitrag an Musikschule unteres Worblental	342'000.00		320'000.00			
3636.12	Beitrag an auswärtige Musikschulen	14'200.00		15'000.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637	Beiträge an private Haushalte	2'110'200.00		2'056'900.00			
3637.01	Beiträge an private Haushalte	2'107'000.00		2'052'500.00			
3637.02	Bescherungen und Winterhilfe	3'200.00		4'400.00			
3638	Beiträge an das Ausland	8'000.00		7'500.00			
3638.01	Beiträge an das Ausland	8'000.00		7'500.00			
39	Interne Verrechnungen	198'000.00		538'700.00			
391	Dienstleistungen	180'000.00		168'900.00			
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	180'000.00		168'900.00			
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	180'000.00		168'900.00			
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	18'000.00		18'000.00			
3920	Interne Verrechnung von Miete, Pacht, Benützung	18'000.00		18'000.00			
3920.01	Interne Verrechnung von Mieten, Pacht, Benützung	18'000.00		18'000.00			
394	Kalkulatorische Zinse und Finanzaufwand			161'800.00			
3940	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinse, Finanzaufw..			161'800.00			
3940.01	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinse und Finanzaufw..			161'800.00			
395	Planmässige u. ausserplmässige Abschreibungen			190'000.00			
3950	Int.Verr.v.planm.u.ausserpl.Abschreibungen			190'000.00			
3950.01	Interne Verrechnung von Abschreibungen			190'000.00			
4	Ertrag		29'971'700.00		30'061'600.00		
40	Fiskalertrag		19'042'000.00		18'104'500.00		
400	Direkte Steuern natürliche Personen		16'515'000.00		15'410'000.00		
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		14'445'000.00		13'480'000.00		
4000.01	Einkommenssteuern natürliche Personen		15'300'000.00		14'100'000.00		
4000.21	Nachsteuern und Bussen Einkommensteuern		40'000.00		25'000.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.41	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen		220'000.00		220'000.00		
4000.51	Passive Steuerauscheidungen Einkommen		-1'100'000.00		-1'400'000.00		
4000.61	Pauschale Steueranrechnung		-15'000.00		-15'000.00		
4000.71	Rückstellungen Steuerteilungen				550'000.00		
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		1'870'000.00		1'730'000.00		
4001.01	Vermögenssteuern natürliche Personen		1'870'000.00		1'730'000.00		
4002	Quellensteuern natürliche Personen		200'000.00		200'000.00		
4002.01	Quellensteuern natürliche Personen		200'000.00		200'000.00		
401	Direkte Steuern juristische Personen		657'000.00		1'010'000.00		
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		650'000.00		1'000'000.00		
4010.01	Gewinnsteuern juristische Personen		550'000.00		900'000.00		
4010.41	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		200'000.00		200'000.00		
4010.51	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		-100'000.00		-100'000.00		
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		7'000.00		10'000.00		
4011.01	Kapitalsteuern juristische Personen		7'000.00		10'000.00		
402	Übrige direkte Steuern		1'843'000.00		1'655'500.00		
4021	Grundsteuern		1'173'000.00		1'150'000.00		
4021.01	Liegenschaftssteuern		1'173'000.00		1'150'000.00		
4022	Vermögensgewinnsteuern		640'000.00		460'000.00		
4022.01	Vermögensgewinnsteuern		270'000.00		160'000.00		
4022.11	Sonderveranlagungen		370'000.00		300'000.00		
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		20'000.00		40'000.00		
4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern		20'000.00		40'000.00		
4029	Eingang abgeschriebene Steuern		10'000.00		5'500.00		
4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern		10'000.00		5'500.00		
403	Besitz- und Aufwandsteuern		27'000.00		29'000.00		
4033	Hundesteuer		27'000.00		29'000.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4033.01	Hundesteuer		27'000.00		29'000.00		
41	Regalien und Konzessionen		327'000.00		327'000.00		
412	Konzessionen		327'000.00		327'000.00		
4120	Konzessionen		327'000.00		327'000.00		
4120.01	Konzessionen		327'000.00		327'000.00		
42	Entgelte		4'895'400.00		5'160'500.00		
420	Ersatzabgaben		235'000.00		230'000.00		
4200	Ersatzabgaben		235'000.00		230'000.00		
4200.01	Ersatzabgaben		235'000.00		230'000.00		
421	Gebühren für Amtshandlungen		161'500.00		161'500.00		
4210	Gebühren für Amtshandlungen		161'500.00		161'500.00		
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		14'500.00		13'500.00		
4210.02	Mahngebühren / ausserord. Betriebsertrag		3'000.00		3'000.00		
4210.03	Einbürgerungsgebühren		7'000.00		7'000.00		
4210.04	Gebühren Einwohnerdienste		34'000.00		32'000.00		
4210.05	Gebühren Bauverwaltung		90'000.00		100'000.00		
4210.06	Gebühren Präsidiales		3'000.00		1'000.00		
4210.08	Siegelungsgebühren		10'000.00		5'000.00		
423	Schul- und Kursgelder		304'000.00		265'000.00		
4230	Schulgelder		170'000.00		133'000.00		
4230.02	Elternbeiträge Tagesschule		170'000.00		133'000.00		
4231	Kursgelder		134'000.00		132'000.00		
4231.01	Kursgelder		7'000.00		7'000.00		
4231.51	Kursgelder Übrige		121'000.00		125'000.00		
4231.52	Kursgelder Schwimmkurse Kinder		6'000.00				
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'587'500.00		2'460'000.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'587'500.00		2'460'000.00		
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		136'500.00		133'500.00		
4240.02	Friedhofgebühren		9'500.00		9'500.00		
4240.03	Bestattungen und Grabunterhalt		80'000.00		85'000.00		
4240.04	Grabplatzgebühren		58'000.00		65'000.00		
4240.50	Anschlussgebühren		110'000.00				
4240.51	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		286'500.00		263'000.00		
4240.52	Bahnmiete		24'000.00		21'000.00		
4240.71	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'200'000.00		1'200'000.00		
4240.81	Grundgebühren		393'000.00		393'000.00		
4240.82	Sack- und Containergebühren		290'000.00		290'000.00		
425	Erlös aus Verkäufen		816'700.00		1'205'500.00		
4250	Verkäufe		816'700.00		1'205'500.00		
4250.01	Verkäufe		90'700.00		78'500.00		
4250.51	Verkäufe Restaurationsbetrieb		25'000.00		26'000.00		
4250.52	Verkäufe übriges Material		1'000.00		1'000.00		
4250.61	Wasserverkauf inkl. Grundgebühren		700'000.00		1'100'000.00		
426	Rückererstattungen		790'700.00		838'500.00		
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		790'700.00		838'500.00		
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		160'700.00		208'500.00		
4260.02	Erträge und Rückerstattungen mit Inkassoprivileg		100'000.00		100'000.00		
4260.03	Übrige Erträge ohne Inkassoprivileg		450'000.00		450'000.00		
4260.61	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		35'000.00		35'000.00		
4260.81	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		45'000.00		45'000.00		
44	Finanzertrag		849'300.00		609'600.00		
440	Zinsertrag		71'500.00		76'000.00		
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		71'500.00		76'000.00		
4401.01	Zinsen Forderungen und Kontokorrente / Verzugszins		71'500.00		76'000.00		
443	Liegenschaftenertrag FV		674'500.00		427'600.00		
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		674'500.00		427'600.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4430.01	Mietzinsen Liegenschaften FV		435'500.00		345'600.00		
4430.02	Baurechtzinse		239'000.00		82'000.00		
445	Finanzertrag a.Darlehen u.Beteil.VV		30'600.00		13'400.00		
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		30'600.00		13'400.00		
4451.01	Erträge aus Beteiligungen VV		13'600.00		13'400.00		
4451.02	Zinsertrag Darlehen WVRB AG		17'000.00				
447	Liegenschaftenertrag VV		72'700.00		92'600.00		
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		70'200.00		90'100.00		
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		70'200.00		90'100.00		
4472	Vergüt.für Benützungen Liegenschaften VV		2'500.00		2'500.00		
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		2'500.00		2'500.00		
45	Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen		446'600.00		1'648'000.00		
450	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.FK		2'000.00		500.00		
4502	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen		2'000.00		500.00		
4502.01	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen		2'000.00		500.00		
451	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.EK		444'600.00		1'647'500.00		
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen d.EK		444'600.00		1'647'500.00		
4510.01	Entnahme Spezialfinanzierung Werterhalt		444'600.00		1'647'500.00		
46	Transferertrag		3'717'700.00		3'673'300.00		
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		3'505'700.00		3'492'600.00		
4611	Entschädigung vom Kanton		2'203'800.00		2'101'200.00		
4611.01	Entschädigung vom Kanton		2'197'800.00		2'095'200.00		
4611.02	Entschädigung Registerführung Kirchensteuern		6'000.00		6'000.00		
4612	Entschädigung von Gemeinden, Gemeindeverbänden		1'301'900.00		1'391'400.00		
4612.01	Entschädigung von Gemeinden		1'019'000.00		1'018'000.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.03	Verrechnete Leistungen		282'900.00		373'400.00		
462	Finanz- und Lastenausgleich		42'000.00		36'000.00		
4621	Finanz- u.Lastenausgl. v.Kantonen u.Konkordaten		42'000.00		36'000.00		
4621.61	Innerkantonaler Lastenausgleich		42'000.00		36'000.00		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		168'000.00		142'700.00		
4631	Beiträge vom Kanton		133'000.00		108'000.00		
4631.01	Beiträge vom Kanton		133'000.00		108'000.00		
4634	Beiträge Gebäudeversicherung GVB		35'000.00		34'700.00		
4634.01	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		35'000.00		34'700.00		
469	Übriger Transferertrag		2'000.00		2'000.00		
4699	Rückverteilungen		2'000.00		2'000.00		
4699.11	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'000.00		2'000.00		
48	Ausserordentlicher Ertrag		495'700.00				
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		495'700.00				
4898	Entnahmen übriges Eigenkapital		495'700.00				
4898.01	Entnahmen übriges Eigenkapital		495'700.00				
49	Interne Verrechnungen		198'000.00		538'700.00		
491	Dienstleistungen		148'000.00		168'900.00		
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		148'000.00		168'900.00		
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		148'000.00		168'900.00		
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		50'000.00		18'000.00		
4930	Int.Verr.von Betriebs- u.Verwaltungsk.		50'000.00		18'000.00		
4930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		50'000.00		18'000.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 12.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand				161'800.00		
4940	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinse und Finanza..				161'800.00		
4940.01	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinse und Finanzaufw..				161'800.00		
495	Planmässige u. ausserplanässige Abschreibungen				190'000.00		
4950	Interne Verrechnung planmässige und ausserplanmäss..				190'000.00		
4950.01	Interne Verrechnung planmässige und ausserplanmässige ..				190'000.00		
9	Abschlusskonten	83'500.00	820'400.00	1'600.00	1'184'200.00		
90	Abschluss Erfolgsrechnung	83'500.00	820'400.00	1'600.00	1'184'200.00		
900	Abschluss Erfolgsrechnung	83'500.00	820'400.00	1'600.00	1'184'200.00		
9001	Aufwandüberschuss		498'000.00		682'200.00		
9001.01	Aufwandüberschuss		498'000.00		682'200.00		
9010	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	83'500.00		1'600.00			
9010.01	Ertragsüberschuss (Gewinn)	83'500.00		1'600.00			
9011	Abschluss SF und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		322'400.00		502'000.00		
9011.01	Aufwandüberschuss (Verlust)		322'400.00		502'000.00		