



Anhang zu Kapitel 4

Details zur Jahresrechnung 2023

Inhaltsverzeichnis

4.1 Verpflichtungskreditkontrolle (VKK)	3
4.2 Nachkreditabelle	14
4.3 Erfolgsrechnung	23
Sachgruppengliederung (1–4-stellig)	23
Funktionale Gliederung (1–4-stellig)	31
Erfolgsrechnung nach Dienststellen (1–4-stellig)	36
Erfolgsrechnung nach Dienststellen (8-stellig)	41
Direktion Präsidiales und Finanzen (DPF)	41
Direktion Planung und Verkehr (DPV)	47
Direktion Bildung und Soziales (DBS)	53
Direktion Sicherheit und Liegenschaften (DSL)	68
Direktion Umwelt und Betriebe (DUB)	76
4.4 Investitionsrechnung	86
Sachgruppengliederung (1–4-stellig)	86
Investitionsrechnung nach Dienststellen (1–4-stellig)	88
Investitionsrechnung nach Dienststellen (8-stellig)	90
Direktion Präsidiales und Finanzen (DPF)	90
Direktion Planung und Verkehr (DPV)	90
Direktion Bildung und Soziales (DBS)	91
Direktion Sicherheit und Liegenschaften (DSL)	91
Direktion Umwelt und Betriebe (DUB)	92
4.5 Bilanz	94
Aktiven	94
Passiven	99

4.1 Verpflichtungskreditkontrolle (VKK)

	Brutto-Kredit	Kum. Ausgaben	Im 2023 abgeschlossene Kredite	Kreditsaldo (Brutto-Kredit minus Kum. Ausgaben)	Kum. Einnahmen	Ausgaben 2023	Einnahmen 2023
Total Kredite	204 389 220.80	155 572 905.04	- 1 066 552.72	49 882 868.48	5 567 126.73	17 966 152.66	5 588 41.65
10 Direktion Präsidiales und Finanzen / DPF	260 000.00	172 333.75	87 666.25	0.00	0.00	0.00	0.00
20 Direktion Planung und Verkehr / DPV	48 496 043.70	23 658 357.63	- 789 372.53	25 627 058.60	1 330 301.20	4 652 346.06	294 142.70
30 Direktion Bildung und Soziales / DBS	90 230 300.00	84 201 394.91	0.00	6 028 905.09	951 473.25	9 025 904.25	101 239.90
40 Direktion Sicherheit und Liegenschaften / DSL	12 995 135.10	12 445 365.21	0.00	549 769.89	464 138.50	980 487.25	27 507.90
50 Direktion Umwelt und Betriebe / DUB	52 407 742.00	35 095 453.54	- 364 846.44	17 677 134.90	2 821 213.78	3 307 415.10	1 359 51.15

Verpflichtungskredit für Investitionen

In der Verpflichtungskreditkontrolle sind jene Kredite ersichtlich, welche Investitionsrechnungs-Konten betreffen. Im 2023 abgerechnete Kredite sind mit Abrechnungsdatum aufgeführt. Der Rahmenkredit zum Erwerb von Liegenschaften ist kein Verpflichtungskredit und deshalb in der Liste nicht enthalten. Auch die Teilkredite sind nicht aufgeführt. Diese sind in den Objektkrediten verrechnet.

Vermerk:

In den mehrwertsteuerpflichtigen Spezialfinanzierungen 5550 Wasserversorgung und 5600 Abwasserentsorgung werden die Ausgaben in dieser Tabelle exklusive Mehrwertsteuer dargestellt. Da der Kredit inkl. Mehrwertsteuer beschlossen wurde, muss die Mehrwertsteuer (Vorsteuerabzug) beim Saldo berücksichtigt, das heisst abgezogen werden.

Kreditabschluss Datum	Organ	Kreditsumme	Objektbezeichnung	kumulierte Ausgaben 01.01.2023	Investitions- ausgaben 2023	kumulierte Ausgaben 31.12.2023	kumulierte Einnahmen 01.01.2023	Investitions- einnahmen 2023	kumulierte Einnahmen 31.12.2023	Saldo	Abrech- nungs- datum
25.02.15	Parl.	260'000.00	10 DIREKTION PRÄSIDIALES UND FINANZEN / DPF	172'333.75	0.00	172'333.75	0.00	0.00	0.00	0.00	
		260'000.00	10.2 STABSABTEILUNG	172'333.75	0.00	172'333.75	0.00	0.00	0.00	0.00	
	Parl.	260'000.00	1200.589.0043 O Aktenführung und Archiv	172'333.75		172'333.75					18.09.23
		48'496'043.70	20 DIREKTION PLANUNG UND VERKEHR / DPV	19'006'011.57	4'652'346.06	23'658'357.63	1'036'158.50	294'142.70	1'330'301.20	25'627'058.60	
		1'510'410.90	20.1 PLANUNGSABTEILUNG	2'515'477.75	354'495.20	2'869'972.95	479'368.00	57'687.90	537'055.90	-526'044.22	
02.02.22	GR	200'000.00	2100.5290.0200 O Zentrum Köniz Nord	93'945.80	77'245.95	171'191.75				28'808.25	
14.09.16	GR	91'000.00	2100.5290.0204 O Freiraumkonzept in Köniz	122'926.31	87'473.05	210'399.36				-119'399.36	
13.01.21	GR	70'000.00	2100.5290.0300 O Überbauungsordnung Areal Station Wabern	113'088.60	22'785.15	135'873.75				-65'873.75	
02.11.22	Parl.	435'000.00	2100.5290.0415 O Umsetzung Wohnstrategie	17'342.00		17'342.00				417'658.00	
24.11.21	GR	140'000.00	2100.5290.0550 O Niederscherli, Haltenrain Überbauungsordnung	128'711.14	51'970.35	180'681.49		57'687.90	57'687.90	-40'681.49	
22.11.18	GR	101'000.00	2100.5290.0651 O Juch/Hallmatt - Grundlagen	388'428.96	-17'612.25	370'816.71				-269'816.71	
09.11.11	GR	220'000.00	2100.581.0186 O Stationsareal Liebefeld	438'020.50	110'345.35	548'365.85				-328'365.85	
01.02.12	GR	3'410.90	2100.581.0187 O Ried, ESP Wohnen (Netto)	836'928.73		836'928.73	450'030.00		450'030.00		23.08.23
19.09.12	GR	200'000.00	2100.581.0189 O Wabern Metas: Arealentwicklung Bundesarbeitsplätze	314'673.46	4'945.60	319'619.06				-119'619.06	
13.11.13	GR	50'000.00	2100.581.0191 O Tram Region Bern, Projekte Städtebau / Raumplanung	78'754.25		78'754.25	29'338.00		29'338.00	-28'754.25	
		46'985'632.80	20.4 ABTEILUNG VERKEHR UND UNTERHALT	16'490'533.82	4'297'850.86	20'788'384.68	556'790.50	236'454.80	793'245.30	26'153'102.82	
02.05.11	Parl.	244'000.00	2410.501.0240 O Köniz, Landofstr., Verkehrssicherheit + Bushaltestellen, Etappe Landorf-Weiermatt, Bauprojekt, Umsetzung	176'808.50		176'808.50				67'191.50	
11.03.15	GR	84'000.00	2410.501.0674 O Niederwangen Bahnhof, Neugestaltung Umsteigeknoten Wangenbruggli	40'106.25		40'106.25				43'893.75	
05.11.18	Parl.	3'100'000.00	2410.5010.0108 O Gesamtgemeinde: Umgestaltung hindernisfreie ÖV-Haltestellen, Realisierung	2'832'396.49	54'356.97	2'886'753.46				213'246.54	
07.07.21	Parl.	2'711'000.00	2410.5010.0116 O Gesamtgemeinde: Umgestaltung hindernisfreie ÖV-Haltestellen Linie 10	181'181.85	104'929.15	286'111.00				2'424'889.00	
17.11.21	GR	46'000.00	2410.5010.0117 O Gesamtgemeinde, Umgestaltung hindernisfreie ÖV-Haltestellen, Linie 16/19, Vorprojekt	34'517.35	5'049.80	39'567.15				5'432.85	
03.07.20	Parl.	2'139'000.00	2410.5010.0306 Ö ÖV Knoten Kleinwabern, Planung und Realisierung	177'985.70	1'175.30	179'161.00				1'959'839.00	

Kreditabschluss		Objektbezeichnung	kumulierte Ausgaben 01.01.2023	Investitionsausgaben 2023	kumulierte Ausgaben 31.12.2023	kumulierte Einnahmen 01.01.2023	Investitionseinnahmen 2023	kumulierte Einnahmen 31.12.2023	Saldo	Abrechnungsdatum
Datum	Organ									
24.09.14	GA	2410.5010.0348 O Tram Region Bern, Realisierung Tramlinienverlängerung 9 (Anteil Verkehrsanlagen)	557'480.90	116'583.41	674'064.31				7'385'935.69	
21.06.21	Parl.	2410.5010.0364 O Köniz, Blinzern, Haltestellen L 19 und 16; Bauprojekt Ausführung	5'131.65	26'342.50	31'474.15				718'525.85	
22.02.23	GR	2410.5040.0261 O Liebefeld, Könizstrasse, Sanierung Abschnitt Neuhausplatz bis Waldeggstrasse, Neubau ÖV-Wartehallen		104'922.40	104'922.40				56'077.60	
06.07.22	GR	2410.5040.2300 O Wabern, SEFT 2, Wartehalle Haltestelle Gurtenbahn stadteinwärts							148'000.00	
12.02.18	Parl.	2410.5640.0308 O Wabern, Doppelpurausbau Frischingweg - Wabern - Kehrsatz Nord; Beitrag an BLS	1'556'809.29	1'683.85	1'558'493.14		168'477.00	168'477.00	564'506.86	
12.09.18	GR	2410.5640.0350 O Wabern, Gurtenbahn Talstation, Beitrag hindernisfreier Umbau							64'338.00	
24.08.22	GR	2410.5640.0351 O Spiegel, Gurtenbahn Mittelstation, Sanierung, Gemeindeanteil an die Gurtenbahn Bern AG							125'100.00	
11.06.14	Parl.	2420.501.0248 O Köniz, Stapfenstr., Bereich Rappentöri, Betriebs- und Gestaltungskonzept, Vorprojekt, Bauprojekt, Realisierung	128'280.60	770'527.96	898'808.56		50'000.00	50'000.00	-22'808.56	
19.11.15	GR	2420.501.0301 O Wabern, Bahnhof, neue Erschliessungsstrasse	61'357.40	2'594.20	63'951.60				86'048.40	
11.12.13	GR	2420.501.0423 O Schliern, Hertenbrünnen, Preisgeld	199'714.40		199'714.40	200'000.00		200'000.00		13.12.23
14.05.14	GR	2420.501.0672 O Niederwangen, Ried, Verkehrsprojekte Papillon	103'458.80		103'458.80					13.12.23
08.12.14	Parl.	2420.501.0673 O Niederwangen, Ried, Erschliessung	467'403.47	630.05	468'033.52				171'966.48	
04.03.15	GR	2420.501.0676 O Niederwangen, Riedmoosstrasse, Projektkoordination	34'064.80		34'064.80				15'935.20	
08.07.15	Parl.	2420.501.0678 O Niederwangen, Landorfstrasse Ried, Kreisel Komtunenstrasse	705'801.10		705'801.10	275'550.00	11'320.80	286'870.80	39'198.90	
07.07.21	GR	2420.5010.0104 O Wabern, Bondeli- Funkstrasse: Verkehrsberuhigung / Parkraumbewirtschaftung Blaue Zone	94'571.40		94'571.40				51'428.60	
17.10.18	GR	2420.5010.0107 O Ganze Gemeinde, Übernahme Privatstrassen, Vollzug	82'879.75	17'241.75	100'121.50				99'878.50	
27.05.19	Parl.	2420.5010.0110 O GEP Wangental 2018 Massnahmen Strassenentwässerung	472'796.65	57'964.55	530'761.20				299'238.80	
26.05.21	GR	2420.5010.0115 O Strassenwerterhalt Projekte 2021	600'302.95	77'189.80	677'492.75	17'606.50		17'606.50	128'507.25	
29.06.22	GR	2420.5010.0119 O Strassenwerterhalt Projekte 2022	350'129.20	432'597.10	782'726.30				57'273.70	
10.05.23	GR	2420.5010.0120 O Strassenwerterhalt Projekte 2023		744'875.02	744'875.02				95'124.98	
25.10.23	Parl.	2420.5010.0128 O Verkehrssicherheitsmassnahmen im Bereich von Schulen und Heimen							473'000.00	
24.04.19	GR	2420.5010.0207 O Köniz, Stapfenstrasse 52 Lärmschutz	6'655.85	1'000.00	7'655.85				102'344.15	

Kreditabschluss Datum	Organ	Kreditsumme	Objektbezeichnung	kumulierte Ausgaben 01.01.2023	Investitions- ausgaben 2023	kumulierte Ausgaben 31.12.2023	kumulierte Einnahmen 01.01.2023	Investitions- einnahmen 2023	kumulierte Einnahmen 31.12.2023	Saldo	Abrech- nungs- datum
25.09.16	GA	1'704'000.00	2420.5010.0220 O Köniz, Bläuacker II, öffentlicher Platz	1'674'829.58	18'931.20	1'693'760.78				10'239.22	
13.11.23	Parl.	2'212'445.00	2420.5010.0223 O Köniz Fernwärme Buchsee, Strassensanierung		10'000.00	10'000.00				2'202'445.00	
18.09.23	Parl.	3'455'000.00	2420.5010.0261 O Liebefeld, Hess- und Wabersackerstrasse, Neugestaltung Realisierung		12'100.15	12'100.15				3'442'899.85	
30.08.23	GR	212'000.00	2420.5010.0309 O Wabern Bahnhofstrasse Sanierung		27'806.30	27'806.30				184'193.70	
27.05.19	Parl.	1'460'000.00	2420.5010.0550 O Niederscherli, Haltenstrasse, Böschungs- und Strassensanierung	1'428'020.50	28'782.00	1'456'802.50				3'197.50	
25.05.20	Parl.	325'000.00	2420.5010.0551 O Niederscherli, Oberriedstrasse, Belagssanierung	330'048.33	14'350.65	344'398.98	15'234.00	6'657.00	21'891.00	-19'398.98	
03.05.21	Parl.	300'000.00	2420.5290.0101 O GEP Untere Gemeinde 2023; Strassenentwässerung	207'780.50	36'490.55	244'271.05				55'728.95	
02.12.21	GR	90'000.00	2420.5290.0301 O Wabern, Erschliessungsplanung Morillon	74'412.45	13'251.95	87'664.40				2'335.60	
22.11.18	GR	138'562.90	2420.5290.0650 O Niederwangen, Studie Verkehrsentwicklung Wangental	148'562.90		148'562.90	48'000.00		48'000.00		23.08.23
16.02.22	Parl.	525'000.00	2420.5610.0118 O Verkehrsmanagement Köniz - Bern Südwest/Köniz Liebefeld	5'000.00		5'000.00				520'000.00	
22.03.23	GR	61'000.00	2420.5610.0261 O Liebefeld, Könizstrasse, Sanierung Abschnitt Neuhausplatz bis Waldeggstrasse, Gemeindeanteil		49'470.40	49'470.40				11'529.60	
06.07.22	GR	484'000.00	2420.5610.0302 O Wabern, SEFT 2, Gemeindeanteil Projektierung und Realisierung	21'975.70	14'256.41	36'232.11				447'767.89	
20.12.17	GR	199'000.00	2420.5650.0650 O Niederwangen, Anpassungen Brüggbühlstrasse; Gemeindebeitrag an IGP	198'873.35		198'873.35				126.65	
19.11.15	Parl.	4'979'000.00	2440.501.0302 O Wabern - Kehrsatz Nord, Fuss-/Veloweg entlang S-Bahn	1'883'261.18	769'020.50	2'652'281.68	400.00		400.00	2'326'718.32	
13.03.13	Parl.	510'000.00	2440.501.0424 O Schliern, Fuss- und Radweg Schliern-Schlatt	20'118.95		20'118.95				489'881.05	
03.07.19	GR	89'000.00	2440.5010.0215 O Köniz, Muhlern-/ Stapfenstrasse Fuss- und Radweg, Vor- und Bauprojekt	76'885.05	23'203.60	100'088.65				-11'088.65	
20.09.21	Parl.	270'000.00	2440.5010.0308 O Wabern, Eichholz, Sanierung Uferweg	150'898.60	144'061.89	294'960.49				-24'960.49	
11.03.20	GR	175'000.00	2440.5060.0112 O Köniz/Liebefeld Verkehrsmessstellen	132'190.63		132'190.63				42'809.37	
05.07.23	GR	91'500.00	2440.5290.0201 O Köniz, Sägestrasse; Massnahmen Fuss-Veloverkehr		45'267.05	45'267.05				46'232.95	
03.07.20	GR	100'000.00	2440.5290.0653 O Niederwangen, Variantenstudie Erschliessung Bahnhof	106'618.65		106'618.65				-6'618.65	
03.07.23	GR	530'000.00	2440.5290.0654 O Niederwangen, Fusswegverbindung Juch - Hallmatt, Wettbewerb		53'405.95	53'405.95				476'594.05	
02.05.11	Parl.	977'000.00	2620.501.0239 O Köniz, Landorfstrasse, Belagssanierung, Etappe Landorf-Weierrat, Bauprojekt, Umsetzung	697'152.90		697'152.90				279'847.10	

Kreditabschluss Datum	Organ	Kreditsumme	Objektbezeichnung	kumulierte Ausgaben 01.01.2023	Investitions- ausgaben 2023	kumulierte Ausgaben 31.12.2023	kumulierte Einnahmen 01.01.2023	Investitions- einnahmen 2023	kumulierte Einnahmen 31.12.2023	Saldo	Abrech- nungs- datum
06.12.23	GR	62'000.00	2660.5060.0009 O Fahrzeuersatz Schulbus (Netto)		89'606.40	89'606.40				-27'606.40	
18.01.23	GR	65'000.00	2660.5060.0018 O Ersatzbeschaffung Kommunaltraktor		63'506.70	63'506.70				1'493.30	13.12.23
07.07.21	GR	105'000.00	2660.5060.0025 O Ersatz Schülertransport	101'140.30		101'140.30					05.07.23
22.06.22	GR	155'000.00	2660.5060.0027 O Beschaffung Reinigungsmaschine MFH Swingo 200+	152'730.90		152'730.90				2'269.10	05.07.23
22.06.22	GR	77'228.10	2660.5060.0028 O Beschaffung Lieferwagen Toyota Proace, Elektro	70'683.15	6'544.95	77'228.10					13.12.23
22.06.22	GR	130'000.00	2660.5060.0029 O Beschaffung Standardtraktor	139'515.85		139'515.85				-9'515.85	
15.03.23	GR	75'000.00	2660.5060.0030 O Beschaffung VW T6 4x4 mit Dreiseitenkipper		72'165.10	72'165.10				2'834.90	13.12.23
15.03.23	GR	150'000.00	2660.5060.0031 O Beschaffung Traktor Fendt 211 Vario		147'339.60	147'339.60				2'660.40	
05.07.23	GR	65'000.00	2660.5060.0032 O Ersatzbeschaffung Traktor John Deere 2038R		63'506.70	63'506.70				1'493.30	
05.07.23	GR	210'000.00	2660.5060.0033 O LKW 4x4 Sattelschlepper		9'936.30	9'936.30				200'063.70	
05.07.23	GR	140'000.00	2660.5060.0034 O Hakenaufleger zu Sattelschlepper		20'792.70	20'792.70				119'207.30	
08.11.23	GR	50'000.00	2660.5060.0035 O Beschaffung Fahrzeug Abteilung Soziales		44'390.00	44'390.00				5'610.00	
		90'230'300.00	30 DIREKTION BILDUNG UND SOZIALES / DBS	75'175'490.66	9'025'904.25	84'201'394.91	850'233.35	101'239.90	951'473.25	6'028'905.09	
		90'230'300.00	30.6 ABTEILUNG BILDUNG, SOZIALE EINRICHTUNGEN UND SPORT	75'175'490.66	9'025'904.25	84'201'394.91	850'233.35	101'239.90	951'473.25	6'028'905.09	
07.12.15	Parl.	27'793'500.00	1601.503.1681 O Niederwangen Ried, neue Schul- und Sportanlage	27'986'372.70	15'015.26	28'001'387.96	691'925.40		691'925.40	-207'887.96	
15.11.23	GR	93'000.00	3600.5060.0001 O Möblierung und Ausstattung Schule Spiegel		15'394.25	15'394.25				77'605.75	
17.06.15	GR	395'000.00	3750.503.1242 O Köniz Buchsee, Wärmeverbund (Contracting)	369'252.30	26'925.00	396'177.30				-1'177.30	
12.02.17	GA	20'700'000.00	3750.503.1359 O Spiegel, Gesamtsanierung / Erweiterung	19'425'773.60	4'213'395.40	23'639'169.00	6'956.75		6'956.75	-2'939'169.00	
05.11.18	Parl.	1'440'000.00	3750.5040.0211 O Köniz Stapfen, Aufwertung Bibliothek	1'643'957.41		1'643'957.41	421.05		421.05	-203'957.41	
21.02.18	GR	147'000.00	3750.5040.1101 O Schulanlagen Blindenmoos Schliern und OZK, Sanierung Aufzugsanlagen	133'236.95		133'236.95				13'763.05	
07.04.21	GR	490'000.00	3750.5040.1115 O Sanierung von 5 verschiedenen Spielplätzen / Spielgeräten	505'810.82		505'810.82				-15'810.82	
26.05.21	GR	140'000.00	3750.5040.1116 O Ersatz dringender Schulraumbedarf Schuljahr 2021/2022	142'213.33		142'213.33				-2'213.33	

Kreditabschluss Datum	Organ	Kreditsumme	Objektbezeichnung	kumulierte Ausgaben 01.01.2023	Investitions- ausgaben 2023	kumulierte Ausgaben 31.12.2023	Investitions- einnahmen 2023	kumulierte Einnahmen 01.01.2023	Investitions- einnahmen 2023	kumulierte Einnahmen 31.12.2023	Saldo	Abrech- nungs- datum
11.05.22	GR	199'000.00	3750.5040.1117 O Ausserordentlicher Schulraumbedarf Schuljahr 2022/2023, Oberwangen - diverse Kleininvestitionen 2022	189'545.20	24'775.00	214'320.20					-15'320.20	
03.05.22	GR	142'000.00	3750.5040.1118 O dringender Schulraumbedarf Schuljahr 2022/2023, Niederwangen, Schliern - diverse Kleininvestitionen 2022	143'023.71		143'023.71					-1'023.71	
14.06.23	GR	2'250'000.00	3750.5040.1119 O Diverse Schulanlagen; Dringende Sanierungsmaßnahmen 2023		603'005.70	603'005.70					1'646'994.30	
25.05.16	GR	1'623'000.00	3750.5040.1200 O Oberstufenzentrum Köniz, Aulatrakt; Etappenweise Sanierung der Gebäudehülle und Ersatz der Lüftungsanlage	17'393'178.82		17'393'178.82		19'500.00		19'500.00	-116'317.82	
03.07.19	GR	3'616'200.00	3750.5040.1202 O Köniz Oberstufenzentrum, Sanierung Klassentrakte Turn- und Sporthalle	2'865'142.57	1'137'950.26	4'003'092.83	29'690.00		29'690.00	29'690.00	-386'892.83	
17.11.21	GR	75'000.00	3750.5040.1204 O Köniz; Schulanlage Buchsee; Sanierung und Erweiterung Turnhalle / Erweiterung Tagesschule - Machbarkeitsstudie	80'479.15	12'385.50	92'864.65					-17'864.65	
16.08.23	GR	9'385'000.00	3750.5040.1205 O Köniz Oberstufenzentrum, Sanierung neuer Klassentrakt	1'063'989.75	203'179.40	203'179.40					9'181'820.60	
07.08.19	GR	160'000.00	3750.5040.1252 O Schulanlage Hessgut Liebfeld, Klassentrakt; Anbau Geräteraum	181'380.25		181'380.25					-21'380.25	
02.12.19	Parl.	1'150'000.00	3750.5040.1253 O Schulraum Zyklus 1 Liebfeld Thomasweg, Mieterausbau	1'063'989.75	100'286.40	1'164'276.15					-14'276.15	
28.03.18	GR	6'400'000.00	3750.5040.1302 O Wäbern Dorf, Schulraumerweiterung; Projektierung und Ausführung	6'517'333.62		6'517'333.62		40'775.15		40'775.15	-117'333.62	
21.08.19	Parl.	530'000.00	3750.5040.1304 O Wäbern, Schulanlage Morillon; Machbarkeitsstudie / Schulraumerweiterung	500'698.15	32'921.30	533'619.45					-3'619.45	
08.04.22	Parl.	2'045'000.00	3750.5040.1305 O Wäbern, Schulanlage Morillon; Schulraumerweiterung		2'146'200.23	2'146'200.23					-101'200.23	
06.12.23	GR	190'000.00	3750.5040.1360 O Spiegel; Dachsanierung Turnhalle und PVA		5'000.00	5'000.00					185'000.00	
12.02.20	GR	295'000.00	3750.5040.1403 O Schliern Schulanlage Blindenmoos; Ersatz Beleuchtungen und Sanierung Bodenbeläge Klassentrakte 1 + 2	310'343.80		310'343.80					-15'343.80	
26.02.20	GR	179'000.00	3750.5040.1404 O Dringender Schulraumbedarf Schuljahr 2020/2021	249'581.46		249'581.46					-70'581.46	
24.06.20	GR	214'100.00	3750.5040.1405 O Schliern Blimo, Schulraum Zyklus 1; Gesamtsanierung	188'873.50	13'027.40	201'900.90					12'199.10	
07.07.21	GR	143'000.00	3750.5040.1406 O Schliern Schulanlage Blindenmoos; Sanierung Flachdach über BSA (Bereitschaftsanlage) ZSO	169'395.75		169'395.75	71'549.90		71'549.90	71'549.90	-26'395.75	
19.08.19	Parl.	4'535'000.00	3750.5040.1500 O Schulhaus Mengestorf Sanierung und Ausbau	4'695'005.84	442'558.25	5'137'564.09					-602'564.09	
02.03.22	GR	55'000.00	3750.5040.1652 O Niedenwangen Papillon, Auslagerung Tagesschule in Baufeld F	15'385.00	30'621.60	46'006.60					8'993.40	
13.02.19	Parl.	3'150'000.00	3750.5040.1700 O Schulanlage Oberwangen, Sanierung	3'639'259.12		3'639'259.12		72'155.00		72'155.00	-489'259.12	
22.03.17	GR	140'000.00	3750.5040.5300 O Wäbern Lerbmatt, Erweiterung Fussballfeld und Infrastruktur	172'383.65		172'383.65					-32'383.65	
12.02.20	GR	200'000.00	3750.5040.5400 O Schliern; Schulanlage Blindenmoos; Sporthalle Gaselstrasse; Sanierung Flachdach mit Option Neubau Solaranlage	189'936.40		189'936.40					10'063.60	

Kreditabschluss	Objektbezeichnung	kumulierte Ausgaben 01.01.2023	Investitionsausgaben 2023	kumulierte Ausgaben 31.12.2023	Investitions-einnahmen 2023	kumulierte Einnahmen 01.01.2023	Investitions-einnahmen 2023	kumulierte Einnahmen 31.12.2023	Abrechnungsdatum
Datum	Organ	Kreditsumme	Objektbezeichnung	kumulierte Ausgaben 01.01.2023	Investitionsausgaben 2023	kumulierte Ausgaben 31.12.2023	Investitions-einnahmen 2023	kumulierte Einnahmen 31.12.2023	Saldo
06.03.13	GR	1'622'500.00	3750.506.0059 O Pilotprojekt Neue ICT-Infrastruktur an Schulen	1'619'277.26		1'619'277.26			3'222.74
30.08.17	GR	80'000.00	3750.5060.0106 O Mobiler Pumptrack	70'963.00		70'963.00			9'037.00
04.06.20	GR	350'000.00	3750.5090.0260 O Liebefeld, Schulanlage Steinhölzli; Ersatz Kunststoffrasenfeld	316'695.85		316'695.85		18'500.00	33'304.15
22.03.17	GR	50'000.00	3750.5090.5200 O Köniz, OZK, Fussballfeld Kunstrasen	50'862.70	3'263.30	54'126.00			-4'126.00
11.02.13	Parl.	253'000.00	3940.503.0751 O Thörishaus, Altes Schulhaus, Umbau + Sanierung						253'000.00
		12'995'135.10	40 DIREKTION SICHERHEIT UND LIEGENSCHAFTEN / DSL	11'464'877.96	980'487.25	12'445'365.21	27'507.90	464'138.50	549'769.89
		1'842'000.00	40.1 ABTEILUNG SICHERHEIT	1'230'098.15	470'799.15	1'700'897.30	0.00	0.00	141'102.70
03.07.23	GR	110'000.00	4330.5040.0300 O Wabern; Naturzentrum Eichholz; Sanierung der WC-Anlage/ Mieterausbau Pro Natura		5'000.00	5'000.00			105'000.00
02.12.21	GR	215'000.00	4340.5040.6651 O Niederscherli, Provisorium Feuerwehrmagazinerweiterung	209'271.25	37'259.70	246'530.95			-31'530.95
05.07.23	GR	117'000.00	4340.5040.6750 O Oberried, Löschwassersilo		101'219.95	101'219.95			15'780.05
05.07.23	GR	120'000.00	4340.5060.0102 O Schlauchprüfanlage		57'449.85	57'449.85			62'550.15
28.10.20	GR	1'280'000.00	4340.5060.6100 O Fahrzeugbeschaffungen Feuerwehr	1'020'826.90	269'869.65	1'290'696.55			-10'696.55
		11'153'135.10	40 6 DZ LIEGENSCHAFTSVERWALTUNG	10'234'779.81	509'688.10	10'744'467.91	27'507.90	464'138.50	408'667.19
27.01.21	GR	200'000.00	4600.5040.0219 O Köniz Schloss, Aussenbeleuchtung Schlossareal	230'537.60	15'203.79	245'741.39	27'507.90	27'507.90	-45'741.39
13.03.19	Parl.	3'340'000.00	4600.5040.0401 O Schliern, altes Schulhaus Gaselstrasse; Sanierung	3'275'893.02	1'777.05	3'277'670.07		65'525.60	62'329.93
05.12.16	Parl.	4'290'415.10	4610.5000.1201 O Kauf Grundstück Areal 101, Kauf 1/3 Parzelle 786 (Miteigentum)	4'305'029.45		4'305'029.45			-14'614.35
06.12.17	GR	8'000.00	4610.5000.1800 O Kauf Miteigentum altes Dorfschulhaus und Schulanlage Stucki, Neuenegg			457'616.70			8'000.00
18.01.21	Parl.	460'000.00	4610.5000.1801 O Schwarzwasserarena, Erwerb Areal Zbinden	457'616.70		457'616.70			2'383.30
22.09.10	GR	838'000.00	4610.503.0263 O Schloss Köniz, Chornhuus, Sanierung Stirnfassaden	782'996.65		782'996.65		121'000.00	55'003.35
16.02.22	GR	130'000.00	4610.5030.0222 O Köniz, Muhlernstrasse 101, Werkhof, Sanierung Entwässerung	31'131.25	46'520.05	77'651.30			52'348.70
03.07.20	GR	200'000.00	4610.5040.0217 O Köniz, Gemeindehaus Bläuacker; Massnahmen Haustechnik (Raumklima)	88'196.45		88'196.45			111'803.55
31.08.22	GR	200'000.00	4610.5040.0224 O Köniz, Gemeindehaus Bläuacker; Umbau Büroräumlichkeiten		234'308.80	234'308.80			-34'308.80

Kreditbeschluss Datum	Organ	Kreditsumme	Objektbezeichnung	kumulierte Ausgaben 01.01.2023	Investitions- ausgaben 2023	kumulierte Ausgaben 31.12.2023	Investitions- einnahmen 2023	kumulierte Einnahmen 01.01.2023	kumulierte Einnahmen 31.12.2023	Saldo	Abrech- nungs- datum
31.08.22	GR	80'000.00	4610.5040.0225 O Köniz, Gemeindehaus Bläuacker; 3. OG Cafeteria/Dachterrasse		11'262.16	11'262.16				68'737.84	
14.06.23	GR	220'000.00	4610.5040.0226 O Köniz, Gemeindehaus Bläuacker; Sanierung Gebäudeautomation		130'776.45	130'776.45				89'223.55	
25.10.23	GR	95'720.00	4610.5040.2221 O Köniz, Muhlernstrasse 101, Werkhof, Bauliche Massnahmen							95'720.00	
17.06.15	GR	273'000.00	4620.501.1660 O Niederwangen, Papillon, Verlegung von Parkplätzen, eines Spielplatzes und eines Containerabstellplatzes	243'542.65		243'542.65				29'457.35	
27.04.11	GR	220'000.00	4620.581.0214 O Rappentöri, Arealentwicklung	336'180.37		336'180.37		250'105.00	250'105.00	-116'180.37	
04.12.19	GR	257'000.00	4660.5040.5204 O Köniz Schwimmbad Weiermatt, Dringende Kleininvestitionen und Ersatz Chlorgasanlage	275'271.35		275'271.35				-18'271.35	
24.03.21	GR	164'000.00	4660.5040.5205 O Köniz Schwimmbad Weiermatt, Dringende Kleininvestitionen 2021	110'936.27	65'633.30	176'569.57				-12'569.57	
27.10.21	GR	100'000.00	4680.5040.0221 O Köniz, Schloss; Trauzimmer Chornhuus	97'448.05	4'206.50	101'654.55				-1'654.55	
22.11.23	GR	77'000.00	4680.5040.0222 O Sanierung Zugangstreppe Schwarzenburgstrasse							77'000.00	
		52'407'742.00	50 DIREKTION UMWELT UND BETRIEBE / DUB	31'788'038.44	3'307'415.10	35'095'453.54	135'951.15	2'685'262.63	2'821'213.78	17'677'134.90	
		14'786'520.00	50.1 ABTEILUNG UMWELT UND LANDSCHAFT	8'352'122.23	1'054'153.08	9'406'275.31	54'709.15	886'403.03	941'112.18	5'745'091.13	
04.05.09	GR	114'000.00	5100.503.3651 O Sanierung Schiessanlage Niederwangen	339'652.20		339'652.20		339'652.20	339'652.20		23.08.23
27.03.19	GR	280'000.00	5100.5090.0500 O Rückbau Schiessanlage und Kugelfang Gassel	11'426.89		11'426.89				268'573.11	
09.11.11	GR	30'000.00	5120.501.7211 O Köniz, Revitalisierung Bachtelebach (Mühlakanal)	18'043.55		18'043.55				11'956.45	
16.01.17	Parl.	45'000.00	5120.5020.7100 O Sanierung von eingedönten Gewässern	22'887.75		22'887.75					18.09.23
26.04.17	Parl.	717'000.00	5120.5020.7200 O Thomasweg, Sulgenbach, Wasserbauprojekt	61'933.45		61'933.45				655'066.55	
09.12.20	GR	85'000.00	5120.5020.7201 O Sulgenbach Rappentöri	32'184.10	44'940.90	77'125.00				7'875.00	
19.06.19	GR	176'000.00	5120.5020.7600 O Bueebach Revitalisierung, Unter-Mittelhäusern	152'904.95		152'904.95		147'520.85	147'520.85		23.08.23
16.06.21	GR	127'000.00	5120.5020.7650 O Wangental, Revitalisierung Reinhardere-, Bockli- und Studweidbach	93'995.35	18'658.75	112'654.10				14'345.90	
27.06.22	Parl.	823'900.00	5120.5020.7651 O Niederwangen, Ueo Juch Hallmatt, Revitalisierung Stadtbach		37.00	37.00				823'863.00	
24.08.22	GR	30'000.00	5120.5020.7652 O Riedbach, Ueo Weiler Ried	23'211.00	5'199.95	28'410.95				1'589.05	
03.05.21	Parl.	150'000.00	5120.5290.0102 O GEP Untere Gemeinde 2023; Zustandserfassung der eingedönten Gewässern	92'580.20	17'734.90	110'315.10				39'684.90	

Kreditabschluss Datum	Organ	Kreditsumme	Objektbezeichnung	kumulierte Ausgaben 01.01.2023	Investitions- ausgaben 2023	kumulierte Ausgaben 31.12.2023	kumulierte Einnahmen 01.01.2023	Investitions- einnahmen 2023	kumulierte Einnahmen 31.12.2023	Saldo	Abrech- nungs- datum
07.04.21	GR	382'000.00	5120.5610.0100 O Instandstellungsprojekt, Uferansanierung Aare Eichholz- Dählhölzli; Beitrag an Kanton		381'440.00	381'440.00				560.00	
09.12.20	GR	45'900.00	5130.5040.0218 O Öffentlicher Freiraum Rappentöri	12'250.88	7'539.00	19'789.88				26'110.12	
16.08.17	GR	200'000.00	5130.5040.0652 O Niederwangen, Ried Allmend, Projekt und Ausführungskredit	166'359.14		166'359.14				30'360.75	13.12.23
29.11.17	GR	150'000.00	5130.5050.0214 O Ersatzpflanzungen und Bodenverbesserungsmassnahmen geschützter Strassenbäume	112'709.80	6'929.45	119'639.25					
25.03.20	GR	184'300.00	5130.5290.0006 O Insourcing und Zentralisierung Grünpflege	183'577.70		183'577.70					
16.08.17	GR	164'320.00	5130.581.0188 O Grünes Band Köniz, Kommunale Strategieentwicklung / Projektierung und Umsetzung	383'084.70		383'084.70	229'509.38		229'509.38		23.08.23
08.05.19	GR	120'000.00	5150.5290.0059 O Wärmeversorgungsplanung WVP	49'728.55	23'711.50	73'440.05	21'500.00	15'000.00	36'500.00	46'559.95	
25.03.20	GR	100'000.00	5150.5290.0060 O Wärmeversorgungsplanung Köniz-Liebfeld	18'264.00	52'086.45	70'350.45				29'649.55	
06.07.22	GR	687'500.00	5150.5290.0308 O Eventualverpflichtung Projektierung Wärmeverbund Wabern							687'500.00	
25.09.16	GA	370'000.00	5200.5040.2100 O Verlegung der Recyclingsammelstelle	293'996.70	5'880.20	299'876.90	117'082.85	39'709.15	156'792.00	70'123.10	
18.01.21	Parl.	305'000.00	5200.5040.2201 O Ersatzbau Recyclingsammelstelle Stapfen	31'688.60	248'570.21	280'258.81				24'741.19	
18.09.23	Parl.	400'000.00	5200.5040.2251 O Ersatz Recyclingsammelstelle Steinhölzli							400'000.00	
27.03.19	GR	1'878'000.00	5200.5060.2002 O Ersatz Kehrichtwagen	1'003'780.85		1'003'780.85				874'219.15	
03.07.13	GR	6'804'000.00	5250.501.5232 O KEGUL, Restauffüllung und Endabdeckung 2013-2018	4'853'480.52	237'106.32	5'090'586.84				1'713'413.16	
25.09.96	GR	417'600.00	730.581.0133 O Strassenlärmassnahmen	394'381.35	4'318.45	398'699.80	31'137.75		31'137.75	18'900.20	
		36'447'757.00	50.5 ABTEILUNG GEMEINDEBETRIEBE	22'627'771.01	2'121'190.82	24'748'961.83	1'797'028.70	81'242.00	1'878'270.70	11'698'795.17	
10.10.07	Parl.	2'030'000.00	520.501.4332 O Wabern, Grundwasserfassung Selhofen, Erneuerung Zubringerleitung	1'381'364.50	1'150.85	1'382'515.35	145'973.85		145'973.85	647'484.65	
18.08.14	GA	6'825'000.00	5550.501.4115 O Sanierung, rote Druckzone	6'008'063.80	12'933.18	6'020'996.98	74'928.35		74'928.35	804'003.02	
08.12.14	Parl.	2'450'000.00	5550.501.4662 O Niederwangen, Ried, Erschliessung	1'390'169.10	1'327.10	1'391'496.20	45'000.00		45'000.00	1'058'503.80	
30.11.14	GA	6'300'000.00	5550.501.4802 O Oberbalm, Übertragung Wasserversorgung	5'748'353.97		6'085'350.32	1'481'684.70		1'481'684.70	214'649.68	
09.12.20	GR	15'000.00	5550.5031.4219 O Köniz, Stapfenstrasse; Wasserleitungersatz		7'350.00	7'350.00				7'650.00	
13.11.23	Parl.	137'000.00	5550.5031.4220 O Köniz, Quartier Buchsee, Wasserleitungersatz							137'000.00	
18.09.23	Parl.	1'180'000.00	5550.5031.4251 O Liebfeld, Hessesstrasse, Wasserleitungersatz							1'180'000.00	

Kreditabschluss		Kreditsumme	Objektbezeichnung	kumulierte Ausgaben 01.01.2023	Investitionsausgaben 2023	kumulierte Ausgaben 31.12.2023	kumulierte Einnahmen 01.01.2023	Investitions-einnahmen 2023	kumulierte Einnahmen 31.12.2023	Saldo	Abrech-nungs-datum
Datum	Organ										
09.08.23	GR	173'000.00	5550.5031.4252 O Liebefeld, Primelweg, Wasserleitungersatz		167'041.95	167'041.95		3'000.00	3'000.00	5'958.05	
12.02.18	Parl.	239'000.00	5550.5031.4300 O Wabern, Doppelspurausbau Frischingweg - Wabern - Kehrsatz Nord; Leitungserneuerung	275'216.15		275'216.15				-36'216.15	
27.03.19	GR	140'000.00	5550.5031.4301 O Wabern; Ersatz Elektro-Leitung für Reservoir und Pumpwerk Wabern	136'002.50		136'002.50				3'997.50	
07.11.22	Parl.	494'000.00	5550.5031.4302 O Wabern, Projekt SEFT 2, Sanierung Zentrum Wabern (Anteil Wasser)	13'324.25	8'641.60	21'965.85				472'034.15	
24.09.14	GA	826'000.00	5550.5031.4343 O Wabern, Projekt SEFT 1: Tramlinienverlängerung Kleinwabern (Anteil Wasser)	11'852.15	2'923.05	14'775.20				811'224.80	
26.05.21	GR	295'000.00	5550.5031.4350 O Spiegel, Gurtengartenstrasse, Wasserleitungersatz	258'805.05	17'487.50	276'292.55	3'000.00		3'000.00	18'707.45	
14.09.22	GR	810'000.00	5550.5031.4351 O Spiegel, Spiegelstrasse, Wasserleitungersatz (WV P1)	69'270.75	487'497.70	556'768.45		9'000.00	9'000.00	253'231.55	
31.08.22	GR	365'000.00	5550.5031.4551 O Oberscherli, Muhlernstrasse, Wasserleitungersatz, Spezialfinanzierung Wasser	5'500.00	178'990.50	184'490.50				180'509.50	
11.05.22	GR	263'000.00	5550.5031.4652 O Niedenwangen, ESP/UeO, Juch/Hallmatt, Erschliessung	118'343.20	65'696.00	184'039.20				78'960.80	
22.05.17	Parl.	440'000.00	5550.5031.4750 O Thörishaus, Köhlerstrasse, Wasserleitungersatz	403'608.55	1'653.30	405'261.85	46'441.80		46'441.80	34'738.15	
25.05.21	Parl.	471'000.00	5550.5031.4753 O Erschliessung Sensematt-Au	293'238.15	24'164.85	317'403.00				153'597.00	
05.07.23	GR	265'000.00	5550.5061.4101 O Ersatz Leitungsbaufahrzeug		179'530.00	179'530.00				85'470.00	
18.08.21	GR	100'000.00	5550.5291.4000 O Ausgliederung GBET, Erarbeitung Umsetzungsvorlage	48'242.15		48'242.15				51'757.85	
25.06.12	Parl.	2'250'000.00	5600.501.1109 R Sanierungsmassnahmen aus GEP obere Gemeinde	1'466'529.77		1'466'529.77				783'470.23	
08.12.14	Parl.	4'200'000.00	5600.501.1111 R Sanierungsmassnahmen aus GEP untere Gemeinde, 2. Etappe	3'498'449.00		3'498'449.00				701'551.00	
27.05.19	Parl.	980'000.00	5600.5032.1101 R GEP Wangental 2018 Massnahmen Siedlungsentwässerung	568'649.55	26'067.69	594'717.24				385'282.76	
12.02.18	Parl.	34'000.00	5600.5032.1300 O Wabern, Doppelspurausbau Frischingweg - Wabern - Kehrsatz Nord; Kanalerneuerung							34'000.00	
07.11.22	Parl.	1'608'000.00	5600.5032.1301 O Wabern, Projekt SEFT 2, Sanierung Zentrum Wabern (Anteil Abwasser)	43'284.55	28'072.69	71'357.24				1'534'642.76	
24.09.14	GA	1'402'000.00	5600.5032.1318 O Wabern, Projekt SEFT 1: Tramlinienverlängerung Kleinwabern (Anteil Abwasser)	13'577.90	4'871.78	18'449.68				1'383'550.32	
23.05.22	Parl.	367'257.00	5600.5032.1650 O Herzwil, Abwasserschliessung	113'255.36	240'704.75	353'960.11		69'242.00	69'242.00	13'296.89	
11.05.22	GR	420'500.00	5600.5032.1651 O Niedenwangen, ESP/UeO, Juch/Hallmatt, Erschliessung	56'315.75	209'726.65	266'042.40				154'457.60	
03.05.21	Parl.	1'250'000.00	5600.5292.1102 O GEP Untere Gemeinde 2023	605'617.66	118'363.33	723'980.99				526'019.01	

Kreditabschluss		Organ	Kreditsumme	Objektbezeichnung	kumulierte Ausgaben 01.01.2023	Investitionsausgaben 2023	kumulierte Ausgaben 31.12.2023	kumulierte Einnahmen 01.01.2023	Investitionseinnahmen 2023	kumulierte Einnahmen 31.12.2023	Saldo	Abrechnungsdatum
Datum												
05.12.18	GR	GR	120'000.00	5650.5290.0007 O Neuvermessung Ulmizberg Ost und Restgebiete	100'737.20		100'737.20				19'262.80	
			1'173'465.00	50.7 DZ INFORMATIKZENTRUM	808'145.20	132'071.20	940'216.40	1'830.90	0.00	1'830.90	233'248.60	
22.08.16	Parl.	Parl.	900'000.00	5700.5200.0002 O Neue Aktenführung Köniz	722'143.20	31'900.75	754'043.95	1'830.90		1'830.90	145'956.05	
18.09.19	GR	GR	88'465.00	5700.5200.0008 O Digitales Personalinformationssystem (digiP)	86'002.00		86'002.00				2'463.00	
01.03.23	GR	GR	185'000.00	5700.5290.0010 O Consulting Dienstleistungen in div. Projekten DigiP 2.0		100'170.45	100'170.45				84'829.55	

4.2 Nachkreditabelle

(Beträge über CHF 5000
begründet)

	Nachkredite						
	Budget 2023	Rechnung 2023	Überschreitung	Gebunden (unecht)	Gebunden (Kompetenz GR)	Kompetenz PAR (ungebunden)	Kompetenz GR (ungebunden)
Gesamttotal	76 092 634.00	109 390 461.29	33 297 827.29	19 628 426.29	4 919 001.91	1 851 593.37	6 898 805.72
10 Direktion Präsidiales und Finanzen / DPF	7 110 851.00	13 486 174.51	6 375 323.51	4 287 480.30	1 060 087.00	276 085.71	751 670.50
20 Direktion Planung und Verkehr / DPV	4 982 605.00	9 663 724.43	4 681 119.43	4 304 985.75	0.00	0.00	376 133.68
30 Direktion Bildung und Soziales / DBS	43 550 500.00	55 764 639.73	12 214 139.73	4 726 418.83	3 584 939.56	997 238.15	2 905 543.19
40 Direktion Sicherheit und Liegenschaften / DSL	6 786 820.00	13 465 436.62	6 678 616.62	4 916 174.61	0.00	372 077.96	1 390 364.05
50 Direktion Umwelt und Betriebe / DUB	13 661 858.00	17 010 486.00	3 348 628.00	1 393 366.80	273 975.35	206 191.55	1 475 094.30

Vermerk:

In der Nachkreditabelle sind die gebundenen und ungebundenen Nachkredite mit Beträgen über CHF 5000 aufgeführt. Unechte Kredite (Abschreibungen, Wertberichtigungen, Interne Verrechnungen etc.) von insgesamt CHF 19 628 426 sind in der Aufstellung separat aufgeführt.

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023	Budgetkredit- überschreitung	Nachkredite			Begründung
					Gebunden (Kompetenz GR)	Kompetenz PAR (ungebunden)	Kompetenz GR (ungebunden)	
	Gesamttotal	76'092'634.00	109'390'461.29	33'297'827.29	4'919'001.91	1'851'593.37	6'898'905.72	
1000.3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	66'000.00	73'770.00	7'770.00			7'770.00	Zu tiefe Budgetierung (Erfahrungswerte Ausgaben Vorjahr)
1000.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	21'000.00	26'905.65	5'905.65			5'905.65	Mehrkosten aufgrund zusätzlicher Parlamentsitzungen
1050.3113	Hardware	-20'000.00		20'000.00			20'000.00	Hier handelt es sich um eine pauschale Budgetkorrektur, welche über die gesamte Gemeinderrechnung eingespart werden musste.
1050.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	-30'000.00		30'000.00			30'000.00	Hier handelt es sich um eine pauschale Budgetkorrektur, welche über die gesamte Gemeinderrechnung eingespart werden musste.
1050.3170	Reisekosten und Spesen	40'100.00	51'779.29	11'679.29			11'679.29	Nachkredit GRB 2023/376
1050.3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	201'500.00	228'431.43	26'931.43			26'931.43	Erhöhung der Verrechnung nach Einwohnerzahl (60 Rp. Pro Einwohner); diese ist angesetzt.
1050.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'100.00	10'548.25	7'448.25			7'448.25	Kontierungsanpassungen gemäss HRM2
1150.3130	Dienstleistungen Dritter	5'000.00	86'642.05	81'642.05			81'642.05	Projekt FILAG; Verwaltungs- und Direktionsreform
1200.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	373'100.00	383'217.25	10'117.25			10'117.25	Pauschalbegründung PA 3010; 3050 - 3055; Die Budgetüberschreitung in der Gruppe 3010 ist auf den durch den GR bewilligten Stellenzuwachs sowie die Beschäftigung von Aushilfen zur Überbrückung von längerdauernden Ausfällen (Krankheit, Unfall und Mutterscha
1200.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00	30'439.50	25'439.50			25'439.50	Projekt Offenlegung der Finanzierung von Parteien; PCG-Richtlinie
1200.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen		14'782.85	14'782.85			14'782.85	Abschreibungen stehen in Abhängigkeit mit dem Jahr der Inbetriebnahme.
1210.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	29'170.00	313'307.40	2'1607.40			2'1607.40	Pauschalbegründung PA 3010; 3050 - 3055; Folge der Budgetüberschreitung in der Gruppe 3010
1210.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'400.00	30'072.65	6'672.65			6'672.65	Mehrbedarf der Abteilungen
1210.3100	Büromaterial	80'000.00	96'365.42	16'365.42			16'365.42	Ersatz Schneidemaschine; Service Franklersystem
1210.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00	12'863.95	10'863.95			10'863.95	Kontierungsanpassungen gemäss HRM2
1210.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'600.00	15'827.00	11'227.00			11'227.00	Projekttressourcen nicht vollumfänglich ausgeschöpft
1220.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	20'000.00	66'896.25	46'896.25			46'896.25	Kontierungsanpassungen gemäss HRM2
1240.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'600.00	15'827.00	11'227.00			11'227.00	Kontierungsanpassungen gemäss HRM2
1300.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	213'900.00	237'372.40	23'472.40			23'472.40	Wirtschaftsstrategie, Wirtschaftsapéro, Standortförderung, Projekt "Köniz entdecken" GRB 2023/103; GRB 2023/607; GRB 2024/44
1300.3130	Dienstleistungen Dritter	25'000.00	111'588.35	86'588.35			86'588.35	Pauschalbegründung PA 3010; 3050 - 3055; Folge der Budgetüberschreitung in der Gruppe 3010
1400.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'600.00	14'487.60	6'887.60			6'887.60	Mehraufwand Kunstsammlung und Beitrag an Berner Kulturagenda
1400.3635	Beiträge an private Unternehmungen	482'000.00	495'347.05	13'347.05			13'347.05	wurde in Sachgruppe 3300 budgetiert
1400.3660	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen		11'332.00	11'332.00			11'332.00	Kontierungsanpassung gemäss HRM2
1400.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'600.00	15'827.00	11'227.00			11'227.00	Pauschalbegründung PA 3010; 3050 - 3055; Folge der Budgetüberschreitung in der Gruppe 3010
1500.3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	220'000.00	241'958.20	21'958.20			21'958.20	Direktionsübergreifend sind die Konten "Aus- und Weiterbildung des Personals" ausgeglichen
1500.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	165'000.00	206'638.60	41'638.60			41'638.60	

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023	Budgetkredit- überschreitung	Nachkredite			Begründung
					Gebunden (unecht)	Gebunden (Kompetenz GR)	Kompetenz PAR (ungebunden)	
1500.3099	Übriger Personalaufwand	55'000.00	93'038.75	38'038.75			38'038.75	Nachkredit gem. GRB 2023/140 für Personalfest 2023, der Gemeinderat hat die Personalabteilung mit der Durchführung eines Personalfestes beauftragt
1500.3130	Dienstleistungen Dritter	92'190.00	368'275.71	276'085.71		276'085.71		Nachkredit gemäss GRB 2023/288 und interne Kompensation (externe Mandate aufgrund besetzter Stellen infolge Fachkräftemangel) insgesamt wurden weniger externe Beratungen für Mitarbeitende benötigt.
1500.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	30'000.00	53'532.35	23'532.35			23'532.35	Für die Evaluation und Expertenmeinung zum Lohnsystem sowie der Überprüfung der Lohngleichheit zwischen weiblichen und männlichen Mitarbeitenden wurde mit GRB 2023/178 ein Nachkredit
1500.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'600.00	15'827.00	11'227.00	11'227.00			IAFP-bedingtes Konto, durch Personalabteilung nicht beeinflussbar
1550.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	56'150.00	72'906.86	16'756.86			16'756.86	Höhere Bankgebühren; Anstieg der Kosten durch Online-Zahlungen Transaktionen und Kommissionen.
1600.3130	Dienstleistungen Dritter	25'000.00	133'051.50	108'051.50			108'051.50	Umsetzung Projekte wie Finanzstrategie/ Schuldenbremse, Axioms, DigFin
1600.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000.00	64'400.00	54'400.00	54'400.00			Kontierungsanpassungen gemäss HRM2
1600.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	2'100.00	222'778.60	220'678.60	220'678.60			Wertberichtigung Messepark-Aktien (AK-Erhöhung)
1600.3440	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	3'937'911.00	4'997'998.00	1'060'087.00				gebundene Ausgabe gemäss FILAG-Abrechnung. Die höheren Steuerrträge führten zu einer höheren Lastenausgleichszahlung
1600.3622	Finanz- und Lastenausgleich an Gemeinden und Gemeindeverbände	5'000.00	11'492.90	6'492.90			6'492.90	Spende Glückskette Erdbeben Türkei
1600.3635	Beiträge an private Unternehmungen	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00			Wertberichtigung Darlehen Lebensmittelfeschäft; GRB 2022/630
1600.3640	Wertberichtigungen Darlehen VV an private Haushalte	3'304'793.48	3'304'793.48	3'304'793.48	3'304'793.48			Zusätzliche Abschreibung
1600.3894	Einlagen in finanzpolitische Reserven	4'600.00	15'827.00	11'227.00	11'227.00			Kontierungsanpassungen gemäss HRM2
1600.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	165'000.00	743'668.27	578'668.27	578'668.27			Veränderte Marktbedingungen führen zu steigendem Zinsniveau
1680.3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	5'500.00	23'514.85	18'014.85	18'014.85			Veränderte Marktbedingungen führen zu steigendem Zinsniveau
1680.3409	Übrige Passivzinsen	9'754.00	9'754.00	9'754.00	9'754.00			Negativzinsen wurden nicht budgetiert
1680.3499	Übriger Finanzaufwand	54'000.00	61'050.90	7'050.90	7'050.90			Erhöhte Kosten aus Amtlicher Neubewertung AN20
1800.3130	Dienstleistungen Dritter	450'000.00	463'541.00	13'541.00			13'541.00	Anzahl der Steuerpflichtigen hat zugenommen, was zu mehr Servicegebühren führt. (CHF 18 pro steuerpflichtige Person).
1800.3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'600.00	15'827.00	11'227.00	11'227.00			Kontierungsanpassungen gemäss HRM2
1800.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	81'000.00	97'066.85	16'066.85			16'066.85	gebundene Ausgabe
2100.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'608'837.10	3'608'837.10	3'608'837.10	3'608'837.10			Kontierungsanpassung gemäss HRM2
2100.3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	400'981.25	400'981.25	400'981.25	400'981.25			Abschreibungen stehen in Abhängigkeit mit dem Jahr der Inbetriebnahme.
2100.3701	Kantone und Konkordate	76'900.00	150'008.45	73'108.45	73'108.45			Meinbedarf
2410.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	64'500.00	69'986.85	5'486.85			5'486.85	Abschreibungen stehen in Abhängigkeit mit dem Jahr der Inbetriebnahme.
2420.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	138'000.00	173'355.01	35'355.01			35'355.01	Abschreibungen stehen in Abhängigkeit mit dem Jahr der Inbetriebnahme.
2420.3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	22'400.00	107'345.85	84'945.85			84'945.85	Abschreibungen stehen in Abhängigkeit mit dem Jahr der Inbetriebnahme.
2420.3320	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'100.00	14'555.00	11'455.00			11'455.00	Abschreibungen stehen in Abhängigkeit mit dem Jahr der Inbetriebnahme.
2420.3660	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	52'900.00	124'527.70	71'627.70			71'627.70	Abschreibungen stehen in Abhängigkeit mit dem Jahr der Inbetriebnahme.
2440.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	10'100.00	28'598.10	18'498.10			18'498.10	Abschreibungen stehen in Abhängigkeit mit dem Jahr der Inbetriebnahme.
2440.3320	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen							

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023	Budgetkredit- überschreitung	Nachkredite			Begründung
					Gebunden (Kompetenz GR)	Kompetenz PAR (ungebunden)	Kompetenz GR (ungebunden)	
2540.3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	45'000.00	54'332.55	9'332.55			9'332.55	Mehraufwand wird über Ausgleich Depotkonto beglichen, Sonderaufwand Wilddeponie und Vorschriften Grubenbetrieb
2620.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'030'500.00	2'060'161.15	29'661.15			29'661.15	
2620.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	121'300.00	135'456.95	14'156.95			14'156.95	
2620.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	202'500.00	209'524.05	7'024.05			7'024.05	
2620.3130	Dienstleistungen Dritter	50'500.00	115'455.70	64'955.70			64'955.70	Unterhalt Bläuaeckerplatz 2; Entschädigung Privatstrassen GRB 2023/334
2620.3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	476'800.00	527'736.25	50'936.25			50'936.25	Zunahme Unterhaltprojekte
2620.3690	übriger Transferaufwand	5'280.00	11'661.54	6'381.54			6'381.54	Deponiegebühren konnten intern entsorgt werden.
2620.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'570.00	9'755.00	5'185.00	5'185.00		5'185.00	Kontierungsanpassungen gemäss HRM2
2640.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	80'000.00	111'460.65	31'460.65			31'460.65	Budget entspricht immer dem Durchschnitt der letzten fünf Jahre, der effektive Verbrauch ist witterungsabhängig
2640.3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	7'500.00	12'569.80	5'069.80			5'069.80	Sanierung Strassensonde Station Bellevuestrasse
2660.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	442'100.00	458'936.55	16'836.55			16'836.55	
2660.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	501'000.00	567'247.33	66'247.33			66'247.33	Zunahme Fahrzeugunterhalt
2660.3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	21'155.00	27'980.55	6'825.55			6'825.55	Zunahme Miete Schulbus
2660.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	243'500.00	273'847.30	30'347.30	30'347.30		30'347.30	Abschreibungen stehen in Abhängigkeit mit dem Jahr der Inbetriebnahme.
2700.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	302'000.00	312'336.90	10'336.90			10'336.90	
3300.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	198'200.00	215'531.30	17'331.30			17'331.30	
3300.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	321'500.00	331'972.30	10'472.30			10'472.30	
3310.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'300.00	25'905.95	18'605.95			18'605.95	
3310.3637	Beiträge an private Haushalte	1060'000.00	1'148'361.17	88'361.17			88'361.17	Höherer Aufwand, mehr Einnahmen
3331.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	687'300.00	694'213.85	6'913.85			6'913.85	
3340.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'860'900.00	2'223'108.40	362'208.40	362'208.40		362'208.40	
3340.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	110'900.00	141'464.85	30'564.85			30'564.85	
3340.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	171'500.00	228'245.30	56'745.30			56'745.30	
3340.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	25'800.00	32'996.30	7'196.30			7'196.30	
3360.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	502'300.00	519'401.85	17'101.85			17'101.85	
3600.3113	Hardware		292'735.09	292'735.09	292'735.09		292'735.09	Hardware wurde irrtümlich nicht budgetiert. Mehrkosten durch Vertragsänderung von Microsoft zu VZE
3600.3118	Immaterielle Anlagen	70'000.00	81'414.80	11'414.80			11'414.80	
3600.3130	Dienstleistungen Dritter	48'500.00	54'670.90	6'170.90			6'170.90	Mehraufwand durch zusätzliche Konzeptarbeiten verursacht.
3600.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)		146'705.17	146'705.17			146'705.17	Hardware wurde irrtümlich nicht budgetiert.
3600.3637	Beiträge an private Haushalte	4'600.00	12'407.00	7'807.00			7'807.00	Mehraufwand bei Schulveranstaltungen
3610.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	45'000.00	53'546.57	8'546.57			8'546.57	Mehraufwand
3610.3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	852'000.00	901'999.25	49'999.25			49'999.25	gebundene Ausgabe Lastenausgleich Lehrgelöhler
3610.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	85'000.00	121'902.60	36'902.60			36'902.60	gebundene Ausgabe Lastenausgleich Lehrgelöhler
3610.3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	44'800.00	36'459.85	36'459.85			36'459.85	Kontierungsanpassungen gemäss HRM2
3611.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	50'900.00	52'387.45	7'587.45			7'587.45	Mehraufwand
3611.3104	Lehrmittel	3'850.00	133'117.18	82'217.18			82'217.18	höhere SuS-Zahlen
3611.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'300'150.00	21'504.23	17'654.23			17'654.23	Mehraufwand durch Lager/Schulwochen gebundene Ausgabe Lastenausgleich Lehrgelöhler
3611.3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate		3'878'117.50	577'967.50			577'967.50	Kontierungsanpassungen gemäss HRM2
3611.3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100'000.00	31'251.30	31'251.30			31'251.30	gebundene Ausgabe Lastenausgleich Lehrgelöhler
3615.3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate		15'185.20	51'855.20			51'855.20	Kontierungsanpassungen gemäss HRM2
3615.3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		5'208.55	5'208.55			5'208.55	gebundene Ausgabe Lastenausgleich Lehrgelöhler
3620.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	284'000.00	361'247.65	77'247.65			77'247.65	
3620.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'900.00	23'336.15	6'436.15			6'436.15	
3620.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'400.00	38'920.80	12'520.80			12'520.80	
3620.3118	Immaterielle Anlagen	2'400.00	13'796.13	11'396.13			11'396.13	Mehbedarf

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023	Budgetkredit- überschreitung	Nachkredite			Begründung
					Gebunden (unecht)	Gebunden (Kompetenz GR)	Kompetenz PAR (ungebunden)	
3620.3130	Dienstleistungen Dritter	433'550.00	584'999.34	151'449.34			151'449.34	Mehrfbedarf
3620.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	30'000.00	71'474.31	41'474.31			41'474.31	Mehrfbedarf
3620.3170	Reisekosten und Spesen	16'700.00	23'649.00	6'949.00			6'949.00	Mehrfbedarf
3620.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	54'900.00	95'072.11	40'172.11			40'172.11	Mehrfbedarf
3620.3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	600'000.00	787'799.45	187'799.45			187'799.45	Mehrfaufwand, zu tief budgetiert.
3620.3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		187'507.80	187'507.80				Kontierungsanpassungen gemäss HRM2
3630.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'700.00	19'588.20	5'888.20			5'888.20	
3630.3104	Lehrmittel	371'000.00	392'811.72	21'811.72			21'811.72	Sparsame Mittelbewirtschaftung
3630.3110	Büromöbel und Geräte	95'000.00	120'639.22	25'639.22			25'639.22	Mehrfbedarf aufgrund des Vorjahres
3630.3113	Hardware	30'000.00	62'270.96	32'270.96			32'270.96	Mehrfaufwand durch Projektionsanlagen
3630.3118	Immaterielle Anlagen	1'000.00	11'962.98	10'962.98			10'962.98	Mehrfbedarf
3630.3130	Dienstleistungen Dritter	35'850.00	44'626.02	8'776.02			8'776.02	Mehrfbedarf durch externe Begleitung von Projekten und Höhere Bankgebühren; Anstieg der Kosten durch Online-Zahlungen Transaktionen und Kommissionen
3630.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	30'000.00	37'097.42	7'097.42			7'097.42	Mehrfbedarf
3630.3170	Reisekosten und Spesen	7'500.00	16'430.00	8'930.00			8'930.00	Mehrfaufwand durch Exkursionstätigkeit
3630.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	104'000.00	142'462.48	38'462.48			38'462.48	Mehrfaufwand durch Exkursionstätigkeit gebundene Ausgaben
3630.3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'230'200.00	5'200'090.50	969'890.50			969'890.50	Zunahme Oberstufenkinder in der Schule Neuenegg
3630.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	200'000.00	484'478.50	284'478.50			284'478.50	
3630.3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		260'427.55	260'427.55				Kontierungsanpassungen gemäss HRM2
3631.3105	Lebensmittel	17'700.00	45'555.05	27'855.05			27'855.05	Mehrfaufwand durch zwei zusätzliche Klassen Schuljahr 2022/23
3631.3110	Büromöbel und Geräte	9'200.00	22'743.80	13'543.80			13'543.80	Mehrfaufwand durch zwei zusätzliche Klassen Schuljahr 2022/23
3631.3113	Hardware	2'500.00	14'323.95	11'823.95			11'823.95	Mehrfaufwand durch zwei zusätzliche Klassen Schuljahr 2022/23
3631.3130	Dienstleistungen Dritter	78'600.00	236'255.25	157'655.25			157'655.25	Mehrfaufwand durch zwei zusätzliche Klassen Schuljahr 2022/23
3631.3502	Einlagen aus Legaten und Stiftungen		177'154.07	177'154.07				gebundene Ausgabe
3631.3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	910'000.00	1'532'825.60	622'825.60			622'825.60	Mehrfaufwand durch zwei zusätzliche Klassen Schuljahr 2022/23
3631.3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		94'000.00	94'000.00				Kontierungsanpassungen gemäss HRM2
3631.3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		44'750.00	44'750.00				Kontierungsanpassungen gemäss HRM2
3640.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'584'800.00	4'105'381.50	520'581.50			520'581.50	
3640.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	213'300.00	259'890.20	46'590.20			46'590.20	
3640.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	279'000.00	294'915.95	15'915.95			15'915.95	
3640.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	46'700.00	60'520.95	13'820.95			13'820.95	
3640.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	21'400.00	27'935.05	6'535.05			6'535.05	
3640.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	43'300.00	48'447.94	5'147.94			5'147.94	Mehrfaufwand
3640.3105	Lebensmittel	11'13'300.00	1'583'352.46	470'052.46			470'052.46	Anstieg Lebensmittelposten
3640.3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	599'800.00	84'181.05	242'017.05			242'017.05	Mehrfaufwand durch TS-Leitung durch Schuljahr 2023/24
3640.3980	Interne Übertragungen		3'281'005.60	3'281'005.60				Kontierungsanpassungen gemäss HRM2
3651.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	570'200.00	674'345.10	104'145.10			104'145.10	
3651.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'000.00	43'323.05	9'323.05			9'323.05	
3651.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	51'200.00	66'511.25	15'311.25			15'311.25	Weiterentwicklung SSA
3651.3104	Lehrmittel	20'000.00	26'771.00	6'771.00			6'771.00	Mehrfaufwand
3652.3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	52'700.00	86'642.30	33'942.30			33'942.30	Mehrfaufwand durch Zunahme Untersuchungen
3653.3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	73'300.00	102'930.00	29'630.00			29'630.00	
3660.3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	10'000.00	20'252.00	10'252.00			10'252.00	Mehrfaufwand durch Erhöhung der Schulbeiträge
3661.3199	Übriger Betriebsaufwand	-50'000.00	566'354.85	8'654.85			8'654.85	Kontierungsanpassungen gemäss HRM2
3670.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	557'700.00	1'171'295	8'312.95			8'312.95	Kontierungsanpassungen gemäss HRM2
3670.3170	Reisekosten und Spesen	3'400.00	11'712.95	8'312.95			8'312.95	Zunahme der Kosten bei auswärtigen Musikschulen
3720.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	48'700.00	65'762.91	17'062.91			17'062.91	

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023	Budgetkredit- überschreitung	Nachkredite			Begründung
					Gebunden (Kompetenz GR)	Kompetenz PAR (ungebunden)	Kompetenz GR (ungebunden)	
						Gebunden (unecht)		
3750.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'533'800.00	4'646'222.65	112'422.65				112'422.65
3750.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	276'100.00	293'830.70	17'730.70				17'730.70
3750.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	311'400.00	340'106.15	28'706.15				28'706.15
3750.3055	AG-Beiträge an Krankentagegeldversicherungen	26'100.00	32'298.75	6'198.75				6'198.75
3750.3110	Büromöbel und Geräte		45'965.89	45'965.89				45'965.89
3750.3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	1'450'000.00	1'702'360.75	252'360.75		252'360.75		
3750.3134	Sachversicherungsprämien	105'000.00	134'934.30	29'934.30				29'934.30
3750.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'053'500.00	2'505'642.31	452'142.31				452'142.31
3750.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	147'000.00	179'833.15	32'833.15				32'833.15
3750.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	4'798'900.00	5'069'110.10	270'210.10		270'210.10		
3930.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	35'600.00	44'672.10	9'072.10				9'072.10
3940.3130	Dienstleistungen Dritter	48'000.00	48'000.00	48'000.00				48'000.00
3942.3637	Beiträge an private Haushalte	5'250'800.00	5'693'022.15	442'222.15		442'222.15		
3950.3102	Drucksachen, Publikationen	2'000.00	8827.65	6827.65				6827.65
3970.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'900.00	13'588.70	5'688.70				5'688.70
3970.3130	Dienstleistungen Dritter	128'000.00	153'572.35	25'572.35				25'572.35
4100.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	116'300.00	122'904.00	6'604.00				6'604.00
4110.3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	70'000.00	81'050.00	11'050.00				11'050.00
4200.3102	Drucksachen, Publikationen	25'000.00	30'693.30	5'693.30				5'693.30
4210.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	584'400.00	680'952.00	96'552.00				96'552.00
4210.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'900.00	44'530.60	9'630.60				9'630.60
4210.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	52'800.00	63'655.05	10'855.05				10'855.05
4210.3130	Dienstleistungen Dritter	270'100.00	327'972.00	57'872.00				57'872.00
4300.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	603'100.00	627'988.40	24'888.40				24'888.40
4300.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	51'800.00	691'222.40	17'322.40				17'322.40
4300.3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	536'000.00	545'370.00	9'370.00				9'370.00
4310.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen		6'655.80	6'655.80				6'655.80
4310.3601	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	30'500.00	591'533.60	28'653.60				28'653.60
4330.3130	Dienstleistungen Dritter	130'000.00	137'833.95	7'833.95				7'833.95
4340.3134	Sachversicherungsprämien	17'500.00	237'388.55	6'238.55				6'238.55
4340.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	170'000.00	175'450.35	5'450.35		5'450.35		
4340.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		37'462.20	37'462.20				37'462.20
4340.9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	65'469.00	451'251.41	385'782.41				385'782.41
4350.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	289'600.00	321'659.25	32'059.25				32'059.25
4350.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'000.00	33'483.05	7'483.05				7'483.05
4350.3707	Private Haushalte		13'197.00	13'197.00				13'197.00
4350.3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	10'000.00	15'077.00	5'077.00				5'077.00
4500.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	58'500.00	120'191.70	61'691.70				61'691.70

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023	Budgetkredit- überschreitung	Nachkredite			Begründung
					Gebunden (unecht)	Gebunden (Kompetenz GR)	Kompetenz PAR (ungebunden)	
4600.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1274'500.00	1432'180.30	157'680.30			157'680.30	
4600.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	130'101.00	172'695.15	42'594.15			42'594.15	
4600.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'800.00	21'032.55	7'232.55			7'232.55	Mehrausgaben aufgrund Personalengrössen, s. GRB 2023/661.
4600.3130	Dienstleistungen Dritter	16'000.00	388'077.96	372'077.96		372'077.96		
4610.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	569'900.00	603'287.10	33'387.10			33'387.10	
4610.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	44'800.00	629'17.68	18'117.68			18'117.68	GRB 2023/46 und GRB 2023/227 und Kompensation mit Anschaffung von Mobilien.
4610.3110	Büromöbel und Geräte	80'000.00	98'027.05	18'027.05			18'027.05	
4610.3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften/Verwaltungsvermögen	203'000.00	357'547.65	154'547.65			154'547.65	Anstieg Strompreise
4610.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'000.00	14'378.50	12'378.50			12'378.50	Mehraufwand
4610.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	520'000.00	578'084.57	58'084.57			58'084.57	GRB 2023//227 und GRB 2023/294; Umsetzung aufgrund der Personalressourcen verringert.
4620.3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	92'600.00	159'331.65	66'731.65			66'731.65	Kontierungsanpassungen gemäss HRM2
4620.3441	Werberichtigung Sachanlagen FV	4'477'000.00	4'477'000.00	4'477'000.00	4'477'000.00			
4660.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	508'100.00	629'419.75	121'319.75			121'319.75	
4660.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'400.00	40'670.75	10'270.75			10'270.75	
4660.3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'000.00	14'218.50	9'218.50			9'218.50	Mehraufwand
4660.3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften/Verwaltungsvermögen	85'900.00	234'785.80	148'885.80			148'885.80	Aufhebung Dienstwohnung; Abgrenzung
4660.3130	Dienstleistungen Dritter	3'300.00	21'208.80	17'908.80			17'908.80	Konzertveranstaltung im Schwimmbad war nicht budgetiert.
4680.3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften/Verwaltungsvermögen	44'900.00	989'10.60	54'010.60			54'010.60	Anpassungen Betriebskostenabrechnung Schloss
4680.3130	Dienstleistungen Dritter	10'750.00	57'068.00	46'318.00			46'318.00	Zunahme Kosten für Stiftungsgründung GRB 2023/84, 2023/33
4680.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	9'800.00	15'202.65	5'402.65			5'402.65	Abschreibungen stehen in Abhängigkeit mit dem Jahr der Inbetriebnahme.
5100.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	226'700.00	232'226.55	5'526.55			5'526.55	
5100.3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen		11'426.89	11'426.89				
5120.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	120'500.00	150'153.95	29'653.95			29'653.95	
5120.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	5'500.00	42'061.55	36'561.55			36'561.55	Hochwasserschäden an der Sense
5120.3142	Unterhalt Wasserbau	50'000.00	77'906.30	27'906.30			27'906.30	Sofortmassnahmen Hochwassererbauungen Sense im Dezember 2023.
5120.3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	20'000.00	476'19.05	276'19.05			276'19.05	Starkniederschläge führten zu mehr Unterhalt.
5130.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	279'900.00	315'710.00	35'810.00			35'810.00	
5130.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'500.00	38'179.30	6'679.30			6'679.30	
5130.3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften/Verwaltungsvermögen	23'000.00	287'62.70	5762.70			5762.70	Wegen Leutungsleck einmaliger hoher Wasserverlust, Kostenanstieg Strom, BEGA
5130.3145	Unterhalt Wald		28'108.20	28'108.20				Beitrag an Schutzwaldpflege im Burisholz (Ausfliegen Holz aufgrund Nähe Siedlung). Holzerlös deckt Aufwand nicht.
5130.3637	Beiträge an private Haushalte	40'000.00	48'605.40	8'605.40			8'605.40	Entschädigung Pradi Falkenstein für Bekämpfung Neophyten entlang von Gewässern (CHF 104'000.00). Biodiversitätsbeiträge
5145.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	345'400.00	365'125.40	19'725.40			19'725.40	
5145.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'000.00	695'12.60	35'512.60			35'512.60	Ausfinanzierung PK wegen frühzeitiger Pensionierung.
5145.3181	Tatsächliche Forderungsverluste	34'000.00	40'374.61	6'374.61			6'374.61	Die zusätzlichen Abschreibungen bei den Gebühren entwickeln sich nahezu parallel zu den Kosten für die unentgeltlichen Bestattungen.

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023	Budgetkredit- überschreitung	Nachkredite			Begründung
					Gebunden (Kompetenz GR)	Kompetenz PAR (ungebunden)	Kompetenz GR (ungebunden)	
5145.3199	Übriger Betriebsaufwand	30'000.00	42'557.90	12'557.90			12'557.90	Mehr Ausgaben für untergeltliche Bestellungen. Konto wird zunehmend überschritten.
5150.3130	Dienstleistungen Dritter	9'100.00	15'399.70	6'299.70			6'299.70	Die Rechnung für die externe Begleitung der Partizipation (Impuls Köhiz) über CHF 28'904.- wurde falsch verbucht. Nachträglich (27. Februar 2024) auf das Konto 5150.3131.86 gebucht.
5200.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'50'668.00	18'15'661.50	64'793.50			64'793.50	Wiederkehrende Aufgabe, welche in Folge des budgetlosen Zustandes im Budget 2023 fehlt.
5200.3030	Temporäre Arbeitskräfte	17'094.40	17'094.40	17'094.40			17'094.40	
5200.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	103'400.00	112'461.05	9'061.05			9'061.05	Wechsel Hundekot-Säckli (Qualität) hat zu Kosten erhöhungen geführt. Zunahme
5200.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	153'700.00	172'785.95	19'085.95			19'085.95	Ersatzmaterial für Apotheken in Fahrzeugen.
5200.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'000.00	28'739.26	10'739.26			10'739.26	Mehraufwand bei den Mandaten Abfallstrategie, Roadmap Dekarbonisierung und Tourenplanung 2025
5200.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	50'000.00	63'501.35	13'501.35			13'501.35	Ausführungskredit für Neubau RSS Kleinwaben unabhängig vom Budget beantragt (GRB 2023/59) - Die standardmässig budgetierten Arbeiten für Trottoirabsenkungen etc. wurden 2023 nicht beansprucht.
5200.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	30'000.00	35'334.75	5'334.75			5'334.75	Kontierungsanpassungen gemäss HRM2
5200.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	2'750.00	5'507'14.00	547'964.00			547'964.00	Kontierungsanpassungen gemäss HRM2
5201.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	16'000.00	60'136.85	60'136.85			60'136.85	Kosten verbrauchsabhängig.
5250.3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	16'000.00	21'727.15	5'727.15			5'727.15	Mehraufwand infolge unerwarteten Auflegen des Kantons für Wasseranalysen.
5250.3130	Dienstleistungen Dritter	103'150.00	117'830.43	14'680.43			14'680.43	Unerwartete Reparaturen
5250.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	8'000.00	17'328.10	9'328.10			9'328.10	Abschreibungen stehen in Abhängigkeit mit dem Jahr der Inbetriebnahme.
5250.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	106'900.00	114'452.30	7'552.30			7'552.30	Nachkredit GRB 2023/697; genaue Budgetierung der anfallenden Abwassermenge nicht möglich.
5250.3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	40'000.00	50'088.25	10'088.25			10'088.25	Konto Porti und Kontogebühren wurde zu tief budgetiert. Wir haben 2x im Jahr einen Rechnungsversand von ca. CHF 3'500-4'000 pro Versand. Im November 2023 hat ein zusätzlicher Versand stattgefunden.
5500.3130	Dienstleistungen Dritter	11'700.00	21'687.31	9'987.31			9'987.31	Diverse ungeplante Neubauten und Zählerreduktionen
5550.3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	17'000.00	32'556.68	15'556.68			15'556.68	Strom konnte im freien Markt günstiger beschafft werden als seitens Fachstelle Energie vorgesehen. Dadurch reduzierte sich der ursprünglich höher geplante Nachkredit.
5550.3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	943'000.00	1'220'776.43	277'776.43			277'776.43	Anlageunterhalt konnte infolge Mangel Personalfachkräftemangel nicht wie geplant umgesetzt werden.
5550.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	775'000.00	821'065.41	46'065.41			46'065.41	Abschreibungen stehen in Abhängigkeit mit dem Jahr der Inbetriebnahme.
5550.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	283'700.00	329'647.65	45'947.65			45'947.65	Abschreibungen stehen in Abhängigkeit mit dem Jahr der Inbetriebnahme.
5550.3321	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen		48'242.15	48'242.15			48'242.15	Kontierungsanpassungen gemäss HRM2
5550.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	316'979.70	316'979.70	316'979.70			316'979.70	Personalwechsel bedingen auch immer wieder Weiterbildungen.
5600.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00	14'157.10	11'157.10			11'157.10	

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Rechnung 2023	Budgetkredit- überschreitung	Nachkredite			Begründung
					Gebunden (unecht)	Gebunden (Kompetenz GR)	Kompetenz PAR (ungebunden)	
5600.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	207000.00	39463.43	18763.43			18763.43	Programminstallationen auf neuen Laptops; Ersatz Firewall vom Prozessleitsystem; Umkonfigurierungen im PLS wegen Wechsel SIM-Karten
5600.3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	1814'100.00	1819'500.00	5400.00				gebundene Ausgabe
5600.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	20'000.00	269'394.90	249'394.90				Kontierungsanpassung gemäss HRM2
5600.3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	2'960'000.00	3'120'785.60	160'785.60			160'785.60	Mehrbedarf, jährliche Schwankungen im Abwasseranfall.
5650.3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500.00	27'775.85	27'275.85			27'275.85	Kompensation der Mehrausgaben innerhalb der Direktion
5650.3130	Dienstleistungen Dritter	70400.00	136'640.65	66'240.65			66'240.65	Zunahme externe Dienstleistungen durch Nächtigung Vermessungswerks (Vermehte Bautätigkeit), Anpassung Verrechnungsprozess.
5700.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'392'700.00	1'666'575.35	273'975.35		273'975.35		
5700.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	831'000.00	1'079'67.25	248'67.25			24'867.25	
5700.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	156'800.00	191'064.25	34'264.25			34'264.25	
5700.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21'000.00	26'463.70	5'463.70			5'463.70	
5700.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'300.00	25'087.00	5'787.00			5'787.00	
5700.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00	16'450.00	11'450.00			11'450.00	Mehrbedarf - zwei Teamkurse Projekt- Management (Hermes) inkl. Zertifizierungen. Vorgehen wurde mit PA abgesprochen.
5700.3113	Hardware	66'000.00	225'735.06	159'735.06			159'735.06	Anstieg Bedarf an mobilen Arbeitsplätzen in Köniz
5700.3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	230'000.00	436'191.55	206'191.55		206'191.55		Umsetzung GRB 2022/376 (Leistungs- und Gehühren-/ Aufgabenerfassung DZU, Softwarelösung Xamosmain und mobile Datenerfassung Xamosmobile) wurden im 2023 realisiert.
5700.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	23'1550.00	24'1961.24	104'11.24			104'11.24	Mehrbedarf - Installation und Wartung von Security Module
5700.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	904'940.00	1'028'684.55	123'744.55			123'744.55	Mehrbedarf bei SmartTraffic Avedris Parkbewilligungen und DigIP 2.0; Anstieg bei Umbaukosten neuer Standort IZ und Ablösung Abacus, GBET
5700.3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen		93'947.75	93'947.75			93'947.75	Abschreibungen stehen in Abhängigkeit mit dem Jahr der Inbetriebnahme.

4.3 Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung (1–4-stellig)

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Sachgruppen ER HRM2	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	242'658'913.42	242'658'913.42	240'566'627	240'566'627	264'951'767.82	264'951'767.82
3	AUFWAND	233'232'536.40		240'256'463		252'634'039.33	
	Netto Aufwand		233'232'536.40		240'256'463		252'634'039.33
30	Personalaufwand	54'892'650.37		58'286'874		59'277'910.34	
	Netto Aufwand		54'892'650.37		58'286'874		59'277'910.34
300	Behörden und Kommissionen	177'625.00		188'200		172'565.00	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	177'625.00		188'200		172'565.00	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	43'555'893.45		46'559'773		47'185'924.90	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	43'555'893.45		46'559'773		47'185'924.90	
302	Löhne der Lehrpersonen	87'286.50		121'000		82'842.00	
3020	Löhne der Lehrpersonen	87'286.50		121'000		82'842.00	
303	Temporäre Arbeitskräfte	23'795.50		8'000		22'596.10	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	23'795.50		8'000		22'596.10	
304	Zulagen	277'414.40		259'000		281'502.70	
3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	277'414.40		259'000		281'502.70	
305	Arbeitgeberbeiträge	10'212'656.25		10'497'001		10'849'581.95	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'823'957.25		2'792'400		2'992'578.30	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'247'270.75		4'605'501		4'621'969.40	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	449'647.35		440'100		473'152.75	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	646'706.75		631'600		693'562.45	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	299'074.15		281'400		322'319.05	
3059	Übrige AG-Beiträge	1'746'000.00		1'746'000		1'746'000.00	
306	Arbeitgeberleistungen	7'015.20					
3061	Renten oder Rentenanteile	7'015.20					
309	Übriger Personalaufwand	550'964.07		653'900		682'897.69	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	181'557.65		359'200		371'478.24	
3091	Personalwerbung	297'540.09		200'000		184'408.20	
3099	Übriger Personalaufwand	71'866.33		94'700		127'011.25	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	27'913'528.61		29'739'015		32'897'617.60	
	Netto Aufwand		27'913'528.61		29'739'015		32'897'617.60
310	Material- und Warenaufwand	5'444'750.28		5'364'400		5'906'896.21	
3100	Büromaterial	234'540.01		254'120		242'023.66	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'843'353.88		2'031'910		2'102'094.67	
3102	Drucksachen, Publikationen	302'325.58		250'630		191'762.00	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	32'478.80		32'720		32'770.93	
3104	Lehrmittel	1'162'221.78		1'166'950		1'246'736.45	
3105	Lebensmittel	1'601'094.18		1'345'500		1'824'176.83	
3106	Medizinisches Material	6'492.80		2'600		4'295.11	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Sachgruppen ER HRM2	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	262'243.25		279'970		263'036.56	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	2'658'941.89		1'693'475		2'351'198.99	
3110	Büromöbel und Geräte	502'303.17		484'150		508'453.01	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	855'226.84		628'600		572'342.18	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	53'466.15		74'100		72'225.58	
3113	Hardware	718'613.83		139'800		642'142.77	
3118	Immaterielle Anlagen	70'847.82		76'825		108'299.83	
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	458'484.08		290'000		447'735.62	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	4'304'836.25		4'886'400		5'582'656.93	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	4'304'836.25		4'886'400		5'582'656.93	
313	Dienstleistungen und Honorare	6'412'199.52		7'071'885		7'991'632.39	
3130	Dienstleistungen Dritter	4'671'819.25		5'071'485		5'792'300.07	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	369'565.25		592'530		509'624.40	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	581'710.30		634'425		883'296.94	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	15'650.90		24'000		28'456.15	
3134	Sachversicherungsprämien	316'713.65		329'795		337'006.90	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	217'571.85		169'850		214'068.10	
3137	Steuern und Abgaben	216'078.57		223'300		202'107.30	
3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	23'089.75		26'500		24'772.53	
314	Baulicher Unterhalt und betrieblicher Unterhalt	4'591'156.58		6'330'300		6'761'962.42	
3140	Unterhalt an Grundstücken	410'950.70		530'000		528'020.65	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	561'579.60		852'400		892'499.91	
3142	Unterhalt Wasserbau	2'967.85		50'000		77'906.30	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'335'807.60		1'776'700		1'699'901.95	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'279'850.83		3'121'200		3'534'809.21	
3145	Unterhalt Wald					28'108.20	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen					716.20	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'864'348.54		1'699'510		1'961'236.09	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	217.85		1'500		2'140.85	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500'963.95		535'870		478'851.72	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'305'549.29		1'065'240		1'398'378.81	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	17'296.80		10'400		10'882.10	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	40'320.65		86'500		70'982.61	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	929'179.15		876'215		906'448.20	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	843'254.05		800'960		800'891.50	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	71'448.40		59'055		93'543.85	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	14'476.70		16'200		12'012.85	
317	Spesenentschädigungen	475'374.08		413'330		510'675.39	
3170	Reisekosten und Spesen	214'078.63		244'280		245'877.72	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	261'295.45		169'050		264'797.67	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'127'466.19		1'334'400		839'253.43	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	17'500.00		197'000		-133'000.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	1'109'966.19		1'137'400		972'253.43	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Sachgruppen ER HRM2	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
319	Verschiedener Betriebsaufwand	105'276.13		69'100		85'657.55	
3190	Schadenersatzleistungen	10'943.90		25'000			
3192	Abgeltung von Rechten			1'500			
3199	Übriger Betriebsaufwand	94'332.23		42'600		85'657.55	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	10'926'892.95		12'420'500		12'488'746.53	
	Netto Aufwand		10'926'892.95		12'420'500		12'488'746.53
330	Sachanlagen VV	10'517'199.15		11'944'600		11'899'923.88	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	10'517'199.15		11'944'600		11'995'517.40	
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen					-95'593.52	
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	409'693.80		475'900		588'822.65	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	409'693.80		475'900		540'580.50	
3321	Ausserplanmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen					48'242.15	
34	Finanzaufwand	2'847'640.19		3'890'900		8'960'532.63	
	Netto Aufwand		2'847'640.19		3'890'900		8'960'532.63
340	Zinsaufwand	1'962'220.21		2'730'500		3'137'449.72	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten						
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	130'469.70		165'000		743'668.27	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	1'826'867.06		2'560'000		2'370'266.60	
3409	Übrige Passivzinsen	4'883.45		5'500		23'514.85	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	911'970.85		1'076'300		1'030'991.36	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	356'966.66		567'000		497'447.98	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	397'830.18		416'700		374'211.73	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	157'174.01		92'600		159'331.65	
344	Wertberichtigungen Anlagen FV	19.00		2'100		4'699'778.60	
3440	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	19.00		2'100		222'778.60	
3441	Wertberichtigung Sachanlagen FV					4'477'000.00	
349	Verschiedener Finanzaufwand	-26'569.87		82'000		92'312.95	
3499	Übriger Finanzaufwand	-26'569.87		82'000		92'312.95	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	5'140'766.00		5'315'150		8'083'167.17	
	Netto Aufwand		5'140'766.00		5'315'150		8'083'167.17
350	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital					177'154.07	
3502	Einlagen in Legate und Stiftungen					177'154.07	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	5'140'766.00		5'315'150		7'906'013.10	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	5'140'766.00		5'315'150		7'906'013.10	
36	Transferaufwand	123'297'522.44		128'854'305		122'561'223.62	
	Netto Aufwand		123'297'522.44		128'854'305		122'561'223.62
360	Ertragsanteile an Dritte			30'500		59'153.60	
3601	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate			30'500		59'153.60	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Sachgruppen ER HRM2	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	43'986'859.30		43'095'000		44'555'960.68	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	43'178'400.96		42'664'550		42'579'983.92	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	808'458.34		430'450		1'975'976.76	
362	Finanz- und Lastenausgleich	12'416'126.60		11'674'331		12'694'523.00	
3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	7'968'649.60		7'736'420		7'696'525.00	
3622	Finanz- und Lastenausgleich an Gemeinden und Gemeindeverbände	4'447'477.00		3'937'911		4'997'998.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	64'099'625.31		70'922'670		63'655'109.73	
3630	Beiträge an den Bund	76'165.00		2'000		5'510.00	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	17'878'589.75		20'377'020		19'584'098.30	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	8'184'912.69		7'552'150		5'381'494.93	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'982.25					
3635	Beiträge an private Unternehmungen	4'502'158.97		4'622'800		4'501'416.40	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	141'889.61		133'800		137'996.90	
3637	Beiträge an private Haushalte	33'313'927.04		38'234'900		34'044'593.20	
364	Wertberichtigungen Darlehen VV					10'000.00	
3640	Wertberichtigungen Darlehen VV					10'000.00	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	73'785.25		46'700		70'388.80	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	73'785.25		46'700		70'388.80	
369	Verschiedener Transferaufwand	2'721'125.98		3'085'104		1'516'087.81	
3690	übriger Transferaufwand	2'721'125.98		3'085'104		1'516'087.81	
37	Durchlaufende Beiträge	71'718.00				414'178.25	
	Netto Aufwand		71'718.00				414'178.25
370	Durchlaufende Beiträge	71'718.00				414'178.25	
3701	Kantone und Konkordate	71'718.00				400'981.25	
3707	Private Haushalte					13'197.00	
38	Ausserordentlicher Aufwand	7'717'995.78		1'213'599		3'508'116.30	
	Netto Aufwand		7'717'995.78		1'213'599		3'508'116.30
389	Einlagen in das Eigenkapital	7'717'995.78		1'213'599		3'508'116.30	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	776'117.00		1'213'599		203'322.82	
3894	Einlagen in finanzpolitische Reserven	6'941'878.78				3'304'793.48	
39	Interne Verrechnungen	423'822.06		536'120		4'442'546.89	
	Netto Aufwand		423'822.06		536'120		4'442'546.89
390	Material- und Warenbezüge					525'432.65	
3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					525'432.65	
391	Dienstleistungen	128'669.10		244'970		276'317.64	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	128'669.10		244'970		276'317.64	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Sachgruppen ER HRM2	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
392	Pacht, Mieten, Benutzungskosten	10'625.00		10'000		111'391.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	10'625.00		10'000		111'391.00	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	284'527.96		281'150		248'400.00	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	284'527.96		281'150		248'400.00	
398	Übertragungen					3'281'005.60	
3980	Interne Übertragungen					3'281'005.60	
4	ERTRAG		241'720'256.65		239'582'703		262'777'558.33
	Netto Ertrag	241'720'256.65		239'582'703		262'777'558.33	
40	Fiskalertrag		140'293'238.05		130'318'390		141'399'215.80
	Netto Ertrag	140'293'238.05		130'318'390		141'399'215.80	
400	Direkte Steuern natürliche Personen		102'699'140.45		101'387'090		105'271'730.05
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		90'058'074.45		88'686'090		92'106'595.20
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		10'448'509.00		10'671'000		10'543'565.30
4002	Quellensteuern natürliche Personen		2'192'557.00		2'030'000		2'621'569.55
401	Direkte Steuern juristische Personen		16'848'993.30		10'722'000		14'079'633.00
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		16'784'663.20		10'561'000		14'020'964.80
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		64'330.10		161'000		58'668.20
402	Übrige Direkte Steuern		20'593'804.30		18'061'000		21'893'952.75
4021	Grundsteuern (Liegenschaftssteuer)		11'094'982.75		10'962'000		11'061'150.55
4022	Vermögensgewinnsteuern		8'431'722.20		4'895'000		9'317'607.55
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		829'977.75		2'022'000		1'342'934.40
4029	Eingang abgeschriebene Steuern		237'121.60		182'000		172'260.25
403	Besitz- und Aufwandsteuern		151'300.00		148'300		153'900.00
4033	Hundesteuer		151'300.00		148'300		153'900.00
41	Regalien und Konzessionen		2'213'159.05		2'280'000		2'083'633.54
	Netto Ertrag	2'213'159.05		2'280'000		2'083'633.54	
412	Konzessionen		2'213'159.05		2'280'000		2'083'633.54
4120	Konzessionen		2'213'159.05		2'280'000		2'083'633.54
42	Entgelte		44'273'868.71		45'779'360		45'308'624.13
	Netto Ertrag	44'273'868.71		45'779'360		45'308'624.13	
420	Ersatzabgaben		1'709'347.45		1'600'000		1'736'871.85
4200	Ersatzabgaben		1'709'347.45		1'600'000		1'736'871.85
421	Gebühren für Amtshandlungen		2'175'616.18		2'264'480		2'646'217.62
4210	Gebühren für Amtshandlungen		2'175'616.18		2'264'480		2'646'217.62
422	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		2'848'332.50		2'584'000		2'990'089.81
4220	Taxen und Kostgelder		2'848'332.50		2'584'000		2'990'089.81
423	Schul- und Kursgelder		618'032.75		1'016'720		694'709.40
4230	Schulgelder		606'584.00		1'001'000		680'887.40
4231	Kursgelder		11'448.75		15'720		13'822.00

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Sachgruppen ER HRM2	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		14'996'687.77		16'526'700		15'070'264.04
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		14'996'687.77		16'526'700		15'070'264.04
425	Erlös aus Verkäufen		6'042'829.03		6'211'240		5'543'205.39
4250	Verkäufe		6'042'829.03		6'211'240		5'543'205.39
426	Rückerstattungen		13'945'726.03		13'508'850		14'766'159.58
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'945'726.03		13'508'850		14'766'159.58
427	Bussen		1'854'964.12		1'975'950		1'746'831.65
4270	Bussen		1'854'964.12		1'975'950		1'746'831.65
429	Übrige Entgelte		82'332.88		91'420		114'274.79
4290	Übrige Entgelte		82'332.88		91'420		114'274.79
43	Verschiedene Erträge		2'295'976.02		2'932'800		1'505'196.23
	Netto Ertrag	2'295'976.02		2'932'800		1'505'196.23	
430	Verschiedene betriebliche Erträge		849'545.79		785'200		307'812.54
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		849'545.79		785'200		307'812.54
431	Aktivierung Eigenleistungen		1'280'476.92		2'020'900		986'781.65
4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		788'263.85		1'690'000		710'130.25
4311	Aktivierbare Eigenleistungen auf immateriellen Anlagen		492'213.07		330'900		276'651.40
439	Übriger Ertrag		165'953.31		126'700		210'602.04
4390	Übriger Ertrag		165'953.31		126'700		210'602.04
44	Finanzertrag		7'162'793.65		6'933'907		19'552'382.65
	Netto Ertrag	7'162'793.65		6'933'907		19'552'382.65	
440	Zinsertrag		399'705.35		503'500		578'808.20
4400	Zinsen flüssige Mittel						40'372.98
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		348'190.80		478'500		460'054.17
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		51'514.55		25'000		78'381.05
441	Realisierte Gewinne FV						3'000.00
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						3'000.00
443	Liegenschaftenertrag FV		5'646'527.40		5'372'000		9'905'211.15
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		5'646'527.40		5'372'000		5'827'374.15
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV						4'077'837.00
444	Wertberichtigungen Anlagen FV		113'731.20				8'062'617.00
4440	Marktwertanpassungen Wertschriften		113'731.20				198'617.00
4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften						7'864'000.00
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		366'189.20		400'000		354'939.50
4450	Erträge aus Darlehen VV		34'224.20		68'000		22'974.50
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		331'965.00		332'000		331'965.00
447	Liegenschaftenertrag VV		636'640.50		658'407		647'806.80
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		636'640.50		658'407		647'806.80

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Sachgruppen ER HRM2	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		1'572'594.50		2'423'600		2'150'142.01
	Netto Ertrag	1'572'594.50		2'423'600		2'150'142.01	
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital						
4500	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK						
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		1'572'594.50		2'423'600		2'150'142.01
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		1'572'594.50		2'423'600		2'150'142.01
46	Transferertrag		40'563'148.99		45'110'568		38'695'735.46
	Netto Ertrag	40'563'148.99		45'110'568		38'695'735.46	
460	Ertragsanteile		920'606.35				1'004'218.80
4600	Anteil an Bundeserträgen		920'606.35				1'004'218.80
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		1'638'279.97		1'787'780		7'505'183.31
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'523'052.72		1'643'800		6'218'491.81
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		115'227.25		143'980		1'286'691.50
462	Finanz- und Lastenausgleich		27'147'614.75		32'337'884		22'499'042.00
4621	Finanz- und Lastenausgleich von Kantonen und Konkordaten		27'147'614.75		32'337'884		22'499'042.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		8'076'600.59		7'849'800		6'116'429.09
4630	Beiträge vom Bund		324'571.90		186'500		93'879.69
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		4'582'763.25		4'750'550		5'630'113.40
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2'858'421.79		2'635'650		184'626.00
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen				1'000		
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		310'843.65		276'100		207'810.00
469	Verschiedener Transferertrag		2'780'047.33		3'135'104		1'570'862.26
4690	Übriger Transferertrag		2'742'193.08		3'085'104		1'540'676.51
4699	Rückverteilungen		37'854.25		50'000		30'185.75
47	Durchlaufende Beiträge		71'718.00				414'178.25
	Netto Ertrag	71'718.00				414'178.25	
470	Durchlaufende Beiträge		71'718.00				414'178.25
4701	Durchlaufende Beiträge von Kantonen und Konkordaten						13'197.00
4705	Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmungen		5'177.90				18'339.10
4707	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		66'540.10				382'642.15
48	Ausserordentlicher Ertrag		2'849'937.62		3'267'958		7'225'903.37
	Netto Ertrag	2'849'937.62		3'267'958		7'225'903.37	
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		2'849'937.62		3'267'958		7'225'903.37
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		208'744.25		627'958		107'710.00

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Sachgruppen ER HRM2	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven		2'641'193.37		2'640'000		7'118'193.37
49	Interne Verrechnungen		423'822.06		536'120		4'442'546.89
	Netto Ertrag	423'822.06		536'120		4'442'546.89	
490	Material- und Warenbezüge						525'432.65
4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen						525'432.65
491	Dienstleistungen		128'669.10		244'970		276'317.64
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		128'669.10		244'970		276'317.64
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		10'625.00		10'000		111'391.00
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		10'625.00		10'000		111'391.00
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		284'527.96		281'150		248'400.00
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		284'527.96		281'150		248'400.00
498	Übertragungen						3'281'005.60
4980	Interne Übertragungen						3'281'005.60
9	ABSCHLUSSKONTEN	9'426'377.02	938'656.77	310'164	983'924	12'317'728.49	2'174'209.49
	Netto Aufwand		8'487'720.25				10'143'519.00
	Netto Ertrag			673'760			
90	Abschluss Erfolgsrechnung	9'426'377.02	938'656.77	310'164	983'924	12'317'728.49	2'174'209.49
	Netto Aufwand		8'487'720.25				10'143'519.00
	Netto Ertrag			673'760			
900	Abschluss Allgemeiner Haushalt	8'905'006.41				11'849'636.03	
9000	Ertragsüberschuss	8'905'006.41				11'849'636.03	
9001	Aufwandüberschuss						
901	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK	521'370.61	938'656.77	310'164	983'924	468'092.46	2'174'209.49
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	521'370.61		310'164		468'092.46	
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		938'656.77		983'924		2'174'209.49

Funktionale Gliederung (1–4-stellig)

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	242'658'913.42	242'658'913.42	240'566'627	240'566'627	264'951'767.82	264'951'767.82
0	Allgemeine Verwaltung	21'864'917.74	5'513'249.23	24'119'597	6'050'452	24'811'522.36	5'281'336.17
	Netto Aufwand		16'351'668.51		18'069'145		19'530'186.19
01	Legislative und Exekutive	2'526'732.91	18'190.00	2'531'220	7'680	2'426'319.72	19'827.70
	Netto Aufwand		2'508'542.91		2'523'540		2'406'492.02
011	Legislative	597'908.86		761'040	800	668'193.20	
0110	Legislative	597'908.86		761'040	800	668'193.20	
012	Exekutive	1'928'824.05	18'190.00	1'770'180	6'880	1'758'126.52	19'827.70
0120	Exekutive	1'928'824.05	18'190.00	1'770'180	6'880	1'758'126.52	19'827.70
02	Allgemeine Dienste	19'338'184.83	5'495'059.23	21'588'377	6'042'772	22'385'202.64	5'261'508.47
	Netto Aufwand		13'843'125.60		15'545'605		17'123'694.17
021	Finanz- und Steuerverwaltung	2'622'008.23	434'535.58	2'930'709	446'300	2'616'315.01	408'076.74
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	2'622'008.23	434'535.58	2'930'709	446'300	2'616'315.01	408'076.74
022	Allgemeine Dienste	14'455'475.77	3'971'584.58	16'161'768	4'594'640	17'195'196.51	3'798'165.49
0220	Allgemeine Dienste	14'455'475.77	3'971'584.58	16'161'768	4'594'640	17'195'196.51	3'798'165.49
029	Verwaltungsliegenschaften	2'260'700.83	1'088'939.07	2'495'900	1'001'832	2'573'691.12	1'055'266.24
0290	Verwaltungsliegenschaften	2'260'700.83	1'088'939.07	2'495'900	1'001'832	2'573'691.12	1'055'266.24
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	9'960'126.65	7'048'842.20	10'151'342	7'155'630	10'774'207.99	7'348'419.26
	Netto Aufwand		2'911'284.45		2'995'712		3'425'788.73
11	Öffentliche Sicherheit	1'425'339.18	2'634'246.51	1'495'900	2'802'000	1'548'557.05	2'565'602.90
	Netto Ertrag		1'208'907.33		1'306'100		1'017'045.85
111	Polizei	1'425'339.18	2'634'246.51	1'495'900	2'802'000	1'548'557.05	2'565'602.90
1110	Polizei	1'425'339.18	2'634'246.51	1'495'900	2'802'000	1'548'557.05	2'565'602.90
14	Allgemeines Rechtswesen	5'831'698.78	1'918'548.94	5'787'622	2'062'850	6'376'880.44	2'397'202.88
	Netto Aufwand		3'913'149.84		3'724'772		3'979'677.56
140	Allgemeines Rechtswesen	5'831'698.78	1'918'548.94	5'787'622	2'062'850	6'376'880.44	2'397'202.88
1400	Allgemeines Rechtswesen	2'696'303.68	1'842'291.54	2'670'107	1'976'050	2'839'529.19	2'279'460.73
1402	Kinder- und Erwachsenenschutz	3'135'395.10	76'257.40	3'117'515	86'800	3'537'351.25	117'742.15
15	Feuerwehr	2'074'575.00	2'074'575.00	1'970'280	1'970'280	2'118'686.23	2'118'686.23
150	Feuerwehr	2'074'575.00	2'074'575.00	1'970'280	1'970'280	2'118'686.23	2'118'686.23
1500	Feuerwehr	2'074'575.00	2'074'575.00	1'970'280	1'970'280	2'118'686.23	2'118'686.23
16	Verteidigung	628'513.69	421'471.75	897'540	320'500	730'084.27	266'927.25
	Netto Aufwand		207'041.94		577'040		463'157.02
162	Zivile Verteidigung	628'513.69	421'471.75	897'540	320'500	730'084.27	266'927.25
1620	Zivilschutz	586'972.39	414'655.60	868'970	311'500	700'453.72	266'927.25
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	41'541.30	6'816.15	28'570	9'000	29'630.55	
2	Bildung	51'566'350.40	12'643'620.87	52'136'228	12'687'420	59'043'618.64	15'422'217.32
	Netto Aufwand		38'922'729.53		39'448'808		43'621'401.32
21	Obligatorische Schule	48'564'379.35	10'353'880.52	49'933'153	11'279'750	55'800'672.74	12'961'663.62
	Netto Aufwand		38'210'498.83		38'653'403		42'839'009.12
211	Eingangsstufe	5'052'932.78	8'026.15	4'496'520	2'700	5'444'720.41	2'564.59
2110	Kindergarten	1'136'790.37	802.15	1'027'510	2'200	1'282'184.91	1'783.15
2111	Basisstufe	3'916'142.41	7'224.00	3'469'010	500	4'162'535.50	781.44
212	Primarstufe	11'422'043.15	331'259.44	11'103'990	321'400	10'951'216.42	280'391.67
2120	Primarstufe	11'422'043.15	331'259.44	11'103'990	321'400	10'951'216.42	280'391.67
213	Oberstufe	6'062'627.63	497'140.65	7'453'380	941'800	8'810'766.87	637'143.30
2130	Sekundarstufe I	6'062'627.63	497'140.65	7'453'380	941'800	8'810'766.87	637'143.30
214	Musikschulen	1'936'857.49	79'396.32	1'934'100		1'838'473.01	165'992.15
2140	Musikschulen	1'936'857.49	79'396.32	1'934'100		1'838'473.01	165'992.15
217	Schulliegenschaften	12'813'774.13	849'292.47	14'401'308	896'800	15'627'440.90	968'659.22
2170	Schulliegenschaften	12'813'774.13	849'292.47	14'401'308	896'800	15'627'440.90	968'659.22
218	Tagesbetreuung	9'731'612.31	8'297'287.89	9'064'892	8'510'850	11'226'105.88	10'074'289.05
2180	Tagesbetreuung	9'731'612.31	8'297'287.89	9'064'892	8'510'850	11'226'105.88	10'074'289.05
219	Obligatorische Schule	1'544'531.86	291'477.60	1'478'963	606'200	1'901'949.25	832'623.64

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	271'073.59		125'300	300'000	434'766.19	520'855.05
2193	Schulveranstaltungen	159'716.55		109'100		153'891.43	
2194	Freiwilliger Schulsport	456'052.45	227'130.20	552'363	241'900	481'546.08	224'103.89
2197	Schulsozialdienst	657'689.27	64'347.40	692'200	64'300	831'745.55	87'664.70
22	Sonderschulen	2'177'612.60	2'177'612.60	1'278'095	1'275'150	2'354'845.30	2'354'845.30
	Netto Aufwand				2'945		0.00
220	Sonderschulen	2'177'612.60	2'177'612.60	1'278'095	1'275'150	2'354'845.30	2'354'845.30
2200	Sonderschulen	2'177'612.60	2'177'612.60	1'278'095	1'275'150	2'354'845.30	2'354'845.30
29	Übriges Bildungswesen	824'358.45	112'127.75	924'980	132'520	888'100.60	105'708.40
	Netto Aufwand		712'230.70		792'460		782'392.20
291	Verwaltung	715'160.00		767'130	700	784'451.60	5'500.00
2910	Verwaltung	715'160.00		767'130	700	784'451.60	5'500.00
299	Bildung	109'198.45	112'127.75	157'850	131'820	103'649.00	100'208.40
2990	Übrige Bildung	20'000.00		26'000		23'244.40	
2991	Erwachsenenbildung	89'198.45	112'127.75	131'850	131'820	80'404.60	100'208.40
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	5'440'197.90	910'193.55	5'554'235	1'085'500	5'967'790.03	944'865.97
	Netto Aufwand		4'530'004.35		4'468'735		5'022'924.06
31	Kulturerbe	40'231.82		61'200	10'000	69'747.23	
	Netto Aufwand		40'231.82		51'200		69'747.23
311	Museen und bildende Kunst	40'231.82		51'200		59'747.23	
3110	Museen und bildende Kunst	40'231.82		51'200		59'747.23	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz			10'000	10'000	10'000.00	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz			10'000	10'000	10'000.00	
32	Kultur, übrige	2'975'629.96	235'347.15	3'113'700	232'000	3'119'999.17	237'368.20
	Netto Aufwand		2'740'282.81		2'881'700		2'882'630.97
321	Bibliotheken	1'081'099.80		1'081'350		1'081'348.70	
3210	Bibliotheken	1'081'099.80		1'081'350		1'081'348.70	
322	Konzert und Theater	110'800.00		110'800		106'800.00	
3220	Konzert und Theater	110'800.00		110'800		106'800.00	
329	Kultur	1'783'730.16	235'347.15	1'921'550	232'000	1'931'850.47	237'368.20
3290	Übrige Kultur	1'783'730.16	235'347.15	1'921'550	232'000	1'931'850.47	237'368.20
33	Medien	349'277.14	16'000.55	353'500	13'000	475'330.80	12'000.00
	Netto Aufwand		333'276.59		340'500		463'330.80
332	Massenmedien	349'277.14	16'000.55	353'500	13'000	475'330.80	12'000.00
3320	Massenmedien	349'277.14	16'000.55	353'500	13'000	475'330.80	12'000.00
34	Sport und Freizeit	2'072'058.98	658'845.85	2'020'735	830'500	2'295'614.68	695'497.77
	Netto Aufwand		1'413'213.13		1'190'235		1'600'116.91
341	Sport	1'562'571.78	545'245.85	1'545'670	701'000	1'824'557.03	599'648.27
3410	Sport	1'562'571.78	545'245.85	1'545'670	701'000	1'824'557.03	599'648.27
342	Freizeit	509'487.20	113'600.00	475'065	129'500	471'057.65	95'849.50
3420	Freizeit	509'487.20	113'600.00	475'065	129'500	471'057.65	95'849.50
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	3'000.00		5'100		7'098.15	
	Netto Aufwand		3'000.00		5'100		7'098.15
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	3'000.00		5'100		7'098.15	
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	3'000.00		5'100		7'098.15	
4	Gesundheit	1'017'612.54	215'447.90	999'888	221'100	1'037'541.57	213'922.75
	Netto Aufwand		802'164.64		778'788		823'618.82
42	Ambulante Krankenpflege	400.00		400		400.00	
	Netto Aufwand		400.00		400		400.00
421	Ambulante Krankenpflege	400.00		400		400.00	
4210	Ambulante Krankenpflege	400.00		400		400.00	
43	Gesundheit	930'628.59	215'447.90	909'488	221'100	955'380.56	213'922.75
	Netto Aufwand		715'180.69		688'388		741'457.81
431	Alkohol- und Drogenprävention	666'669.05	206'030.00	696'688	206'100	696'541.25	207'810.00
4310	Alkohol- und Drogenprävention	666'669.05	206'030.00	696'688	206'100	696'541.25	207'810.00
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	885.60		3'150		739.80	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	885.60		3'150		739.80	
433	Schulgesundheitsdienst	263'073.94	9'417.90	209'650	15'000	258'099.51	6'112.75
4330	Schulgesundheitsdienst	99'889.83		57'410		98'724.76	
4331	Schulzahnpflege	163'184.11	9'417.90	152'240	15'000	159'374.75	6'112.75
49	Gesundheitswesen	86'583.95		90'000		81'761.01	
	Netto Aufwand		86'583.95		90'000		81'761.01
490	Gesundheitswesen	86'583.95		90'000		81'761.01	
4900	Gesundheitswesen	86'583.95		90'000		81'761.01	
5	Soziale Sicherheit	73'152'097.88	40'186'262.69	79'929'377	45'337'850	73'139'920.02	40'904'929.95
	Netto Aufwand		32'965'835.19		34'591'527		32'234'990.07
53	Alter + Hinterlassene	10'461'721.85	168'142.00	10'955'098	288'000	10'348'558.32	154'043.00
	Netto Aufwand		10'293'579.85		10'667'098		10'194'515.32
531	Alters- und Hinterlassenversicherung AHV	602'203.80	148'886.00	600'645	150'000	621'082.70	149'043.00
5310	Alters- und Hinterlassenversicherung AHV	602'203.80	148'886.00	600'645	150'000	621'082.70	149'043.00
532	Ergänzungsleistungen AHV / IV	9'689'758.00		10'122'000		9'514'191.00	
5320	Ergänzungsleistungen AHV / IV	9'689'758.00		10'122'000		9'514'191.00	
535	Leistungen an das Alter	169'760.05	19'256.00	232'453	138'000	213'284.62	5'000.00
5350	Leistungen an das Alter	169'760.05	19'256.00	232'453	138'000	213'284.62	5'000.00
54	Familie und Jugend	8'896'168.18	1'113'528.46	9'120'709	996'280	9'623'302.80	5'682'339.76
	Netto Aufwand		7'782'639.72		8'124'429		3'940'963.04
541	Familienzulagen	200'126.00		210'000		169'077.00	
5410	Familienzulagen	200'126.00		210'000		169'077.00	
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	1'303'996.80	744'576.01	1'299'565	598'680	1'410'933.47	688'812.20
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	1'303'996.80	744'576.01	1'299'565	598'680	1'410'933.47	688'812.20
544	Jugendschutz	926'604.33	61'969.55	1'051'083	5'400	1'023'794.60	30'037.90
5440	Jugendschutz allgemein	7'200.00		7'200		7'200.00	
5444	Offene Kinder- und Jugendarbeit	919'404.33	61'969.55	1'043'883	5'400	1'016'594.60	30'037.90
545	Leistungen an Familien	6'465'441.05	306'982.90	6'560'061	392'200	7'019'497.73	4'963'489.66
5450	Leistungen an Familien allgemein	6'215'329.15	306'982.90	6'179'471	392'200	6'682'963.28	4'963'489.66
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	250'111.90		380'590		336'534.45	
56	Soziales Wohnungswesen	436'541.00		438'000		441'779.50	
	Netto Aufwand		436'541.00		438'000		441'779.50
560	Soziales Wohnungswesen	436'541.00		438'000		441'779.50	
5600	Soziales Wohnungswesen	436'541.00		438'000		441'779.50	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	53'357'136.85	38'904'592.23	59'410'570	44'053'570	52'715'789.40	35'068'547.19
	Netto Aufwand		14'452'544.62		15'357'000		17'647'242.21
579	Sozialhilfe	53'357'136.85	38'904'592.23	59'410'570	44'053'570	52'715'789.40	35'068'547.19
5790	Sozialhilfe	30'758'481.19	11'256'888.11	35'890'570	11'151'870	31'127'609.78	11'982'521.33
5799	Lastenausgleich Sozialhilfe	22'598'655.66	27'647'704.12	23'520'000	32'901'700	21'588'179.62	23'086'025.86
59	Hilfsaktionen Sozialhilfe	530.00		5'000		10'490.00	
	Netto Aufwand		530.00		5'000		10'490.00
592	Hilfsaktionen im Inland	530.00		5'000		10'490.00	
5920	Hilfsaktionen im Inland	530.00		5'000		10'490.00	
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	16'512'365.66	1'605'399.62	17'355'855	1'918'455	17'334'371.37	1'555'799.76
	Netto Aufwand		14'906'966.04		15'437'400		15'778'571.61
61	Strassenverkehr	6'563'063.40	992'457.32	6'667'385	1'148'655	6'768'210.39	1'017'890.96
	Netto Aufwand		5'570'606.08		5'518'730		5'750'319.43
613	Kantonsstrassen, übrige		56'966.00		63'000		65'287.40
6130	Kantonsstrassen		56'966.00		63'000		65'287.40
615	Gemeindestrassen	4'503'845.62	284'945.27	4'765'690	303'500	4'751'258.40	271'574.11
6150	Gemeindestrassen	4'503'845.62	284'945.27	4'765'690	303'500	4'751'258.40	271'574.11
618	Privatstrassen	8'130.30		10'000		9'464.05	
6180	Privatstrassen	8'130.30		10'000		9'464.05	
619	Strassen, übriges	2'051'087.48	650'546.05	1'891'695	782'155	2'007'487.94	681'029.45

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6191	Werkhof	2'051'087.48	650'546.05	1'891'695	782'155	2'007'487.94	681'029.45
62	Öffentlicher Verkehr	7'428'779.70	178'220.05	7'916'330	162'500	7'744'438.70	80'697.25
	Netto Aufwand		7'250'559.65		7'753'830		7'663'741.45
629	Öffentlicher Verkehr	7'428'779.70	178'220.05	7'916'330	162'500	7'744'438.70	80'697.25
6290	Öffentlicher Verkehr	408'867.70	178'220.05	427'310	162'500	324'903.70	80'697.25
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	7'019'912.00		7'489'020		7'419'535.00	
63	Verkehr, übrige	2'520'522.56	434'722.25	2'772'140	607'300	2'821'722.28	457'211.55
	Netto Aufwand		2'085'800.31		2'164'840		2'364'510.73
631	Schiffahrt	14'188.00		14'000		14'594.75	
6310	Schiffahrt	14'188.00		14'000		14'594.75	
634	Verkehrsplanung allgemein	2'506'334.56	434'722.25	2'758'140	607'300	2'807'127.53	457'211.55
6340	Verkehrsplanung allgemein	2'506'334.56	434'722.25	2'758'140	607'300	2'807'127.53	457'211.55
7	Umweltschutz und Raumordnung	26'598'312.53	22'847'205.90	28'796'318	24'695'015	30'448'209.06	26'398'914.09
	Netto Aufwand		3'751'106.63		4'101'303		4'049'294.97
71	Wasserversorgung	7'161'329.93	7'161'329.93	9'518'676	9'518'676	8'058'644.11	8'058'644.11
710	Wasserversorgung	7'161'329.93	7'161'329.93	9'518'676	9'518'676	8'058'644.11	8'058'644.11
7101	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	7'161'329.93	7'161'329.93	9'518'676	9'518'676	8'058'644.11	8'058'644.11
72	Abwasserentsorgung	7'338'846.68	7'338'846.68	7'493'584	7'493'584	7'300'357.66	7'300'357.66
720	Abwasserentsorgung	7'338'846.68	7'338'846.68	7'493'584	7'493'584	7'300'357.66	7'300'357.66
7201	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]	7'338'846.68	7'338'846.68	7'493'584	7'493'584	7'300'357.66	7'300'357.66
73	Abfall	5'972'516.07	5'972'516.07	5'871'840	5'871'840	5'763'115.85	5'763'115.85
730	Abfall	5'972'516.07	5'972'516.07	5'871'840	5'871'840	5'763'115.85	5'763'115.85
7301	Abfall [Gemeindebetrieb]	5'972'516.07	5'972'516.07	5'871'840	5'871'840	5'763'115.85	5'763'115.85
74	Verbauungen	263'425.59	35'805.20	309'280	71'100	381'646.52	55'168.75
	Netto Aufwand		227'620.39		238'180		326'477.77
741	Gewässerverbauungen	263'425.59	35'805.20	309'280	71'100	381'646.52	55'168.75
7410	Gewässerverbauungen	263'425.59	35'805.20	309'280	71'100	381'646.52	55'168.75
75	Arten- und Landschaftsschutz	923'728.14	32'789.05	1'118'940	56'058	1'177'827.62	159'569.45
	Netto Aufwand		890'939.09		1'062'882		1'018'258.17
750	Arten- und Landschaftsschutz	923'728.14	32'789.05	1'118'940	56'058	1'177'827.62	159'569.45
7500	Arten- und Landschaftsschutz	923'728.14	32'789.05	1'118'940	56'058	1'177'827.62	159'569.45
77	Übriger Umweltschutz	1'834'158.33	545'855.75	1'977'163	543'657	1'936'754.84	556'026.37
	Netto Aufwand		1'288'302.58		1'433'506		1'380'728.47
771	Friedhof und Bestattung	1'420'270.00	417'606.95	1'523'800	411'857	1'474'973.21	405'875.95
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	1'420'270.00	417'606.95	1'523'800	411'857	1'474'973.21	405'875.95
779	Umweltschutz	413'888.33	128'248.80	453'363	131'800	461'781.63	150'150.42
7790	Umweltschutz	413'888.33	128'248.80	453'363	131'800	461'781.63	150'150.42
79	Raumordnung	3'104'307.79	1'760'063.22	2'506'835	1'140'100	5'829'862.46	4'506'031.90
	Netto Aufwand		1'344'244.57		1'366'735		1'323'830.56
790	Raumordnung	3'104'307.79	1'760'063.22	2'506'835	1'140'100	5'829'862.46	4'506'031.90
7900	Raumordnung allgemein	2'935'301.99	1'760'063.22	2'339'035	1'140'100	5'657'093.86	4'506'031.90
7907	Regionalkonferenzen	169'005.80		167'800		172'768.60	
8	Volkswirtschaft	214'421.35	1'627'324.25	316'780	1'827'620	322'520.00	1'673'255.60
	Netto Ertrag	1'412'902.90		1'510'840		1'350'735.60	
87	Brennstoffe und Energie	200'141.35	1'613'044.25	269'760	1'780'600	261'808.45	1'612'544.05
	Netto Ertrag	1'412'902.90		1'510'840		1'350'735.60	
871	Elektrizität		1'590'194.25		1'720'000		1'583'687.25
8710	Elektrizität allgemein		1'590'194.25		1'720'000		1'583'687.25
879	Energie	200'141.35	22'850.00	269'760	60'600	261'808.45	28'856.80
8790	Energie allgemein	200'141.35	22'850.00	269'760	60'600	261'808.45	28'856.80
89	Sonstige gewerbliche Betriebe	14'280.00	14'280.00	47'020	47'020	60'711.55	60'711.55
890	Sonstige gewerbliche Betriebe	14'280.00	14'280.00	47'020	47'020	60'711.55	60'711.55

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe	14'280.00	14'280.00	47'020	47'020	60'711.55	60'711.55
9	Finanzen und Steuern	36'332'510.77	150'061'367.21	21'207'007	139'587'585	42'072'066.78	165'208'106.95
	Netto Ertrag	113'728'856.44		118'380'578		123'136'040.17	
91	Steuern	888'373.99	138'666'498.30	1'249'000	128'148'090	850'332.66	136'293'544.30
	Netto Ertrag	137'778'124.31		126'899'090		135'443'211.64	
910	Steuern	888'373.99	138'666'498.30	1'249'000	128'148'090	850'332.66	136'293'544.30
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	888'373.99	119'784'355.35	1'249'000	112'266'090	850'332.66	119'523'283.30
9101	Sondersteuern		7'787'160.20		4'920'000		5'709'110.45
9102	Liegenschaftssteuern		11'094'982.75		10'962'000		11'061'150.55
93	Finanz- und Lastenausgleich	12'416'126.60	717'209.00	11'674'331	746'184	12'694'523.00	744'227.00
	Netto Aufwand		11'698'917.60		10'928'147		11'950'296.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	12'416'126.60	717'209.00	11'674'331	746'184	12'694'523.00	744'227.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	12'416'126.60	717'209.00	11'674'331	746'184	12'694'523.00	744'227.00
95	Ertragsanteile, übrige		1'750'584.10		2'022'000		2'347'153.20
	Netto Ertrag	1'750'584.10		2'022'000		2'347'153.20	
950	Ertragsanteile, übrige		1'750'584.10		2'022'000		2'347'153.20
9500	Ertragsanteile, übrige		1'750'584.10		2'022'000		2'347'153.20
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	2'859'276.59	8'889'221.56	3'959'476	8'621'311	9'050'933.21	25'792'996.70
	Netto Ertrag	6'029'944.97		4'661'835		16'742'063.49	
961	Zinsen	1'880'369.44	428'029.25	2'800'500	563'000	3'224'413.72	595'320.53
9610	Zinsen	1'880'369.44	428'029.25	2'800'500	563'000	3'224'413.72	595'320.53
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'019'771.65	5'706'267.74	1'141'076	5'418'311	5'537'274.26	22'357'865.80
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'019'771.65	5'706'267.74	1'141'076	5'418'311	5'537'274.26	22'357'865.80
969	Finanzvermögen	-40'864.50	2'754'924.57	17'900	2'640'000	289'245.23	2'839'810.37
9690	Finanzvermögen	-40'864.50	2'754'924.57	17'900	2'640'000	289'245.23	2'839'810.37
97	Rückverteilungen		37'854.25		50'000		30'185.75
	Netto Ertrag	37'854.25		50'000		30'185.75	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		37'854.25		50'000		30'185.75
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		37'854.25		50'000		30'185.75
99	Nicht aufgeteilte Posten	20'168'733.59		4'324'200		19'476'277.91	
	Netto Aufwand		20'168'733.59		4'324'200		19'476'277.91
990	Nicht aufgeteilte Posten	11'263'727.18		4'324'200		7'626'641.88	
9900	Nicht aufgeteilte Posten	6'941'878.78				3'304'793.48	
9901	Abschreibung bestehendes Verwaltungsvermögen	4'321'848.40		4'324'200		4'321'848.40	
999	Abschluss	8'905'006.41				11'849'636.03	
9990	Abschluss	8'905'006.41				11'849'636.03	

Erfolgsrechnung nach Dienststellen (1-4-stellig)

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Institutionelle Gliederung ER HRM	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	242'658'913.42	242'658'913.42	240'566'627	240'566'627	264'951'767.82	264'951'767.82
10	DIREKTION PRÄSIDIALES UND FINANZEN (DPF)	40'284'802.72	147'058'589.58	35'426'745	137'327'424	39'769'298.76	145'283'075.12
	Netto Ertrag	106'773'786.86		101'900'679		105'513'776.36	
10.0	BEHÖRDEN	2'238'780.70	6'816.15	2'110'430	9'000	2'148'202.97	11'637.70
	Netto Aufwand		2'231'964.55		2'101'430		2'136'565.27
1000	PARLAMENT UND KOMMISSIONEN	338'220.15		391'960		397'218.05	
1050	GEMEINDERAT	1'859'019.25		1'689'900		1'721'354.37	11'637.70
1060	KATASTROPHENORGANISATIO N	41'541.30	6'816.15	28'570	9'000	29'630.55	
10.1	ADMINISTRATION DIREKTION DPF	7'702.80	7'702.80	30'700	30'700	105'510.25	105'510.25
1150	ADMINISTRATION DIREKTION	7'702.80	7'702.80	30'700	30'700	105'510.25	105'510.25
10.2	STABSABTEILUNG	2'011'889.08	514'706.55	2'038'530	427'925	1'947'475.08	254'380.78
	Netto Aufwand		1'497'182.53		1'610'605		1'693'094.30
1200	GEMEINDEKANZLEI	513'877.30	187.65	491'780		538'111.55	
1210	INTERNE DIENSTE	816'876.03	275'840.55	773'600	264'925	711'136.63	179'185.53
1220	FACHSTELLE GESAMTKOORDINATION GROSSPROJEKTE	243'957.05	225'678.35	275'500	150'000	230'432.15	46'095.60
1240	FACHSTELLE RECHT	426'721.90	13'000.00	484'150	13'000	457'437.15	29'099.65
1260	AUFSICHTSSTELLE FÜR DATENSCHUTZ	10'456.80		13'500		10'357.60	
10.3	KOMMUNIKATION	351'377.14	16'000.55	356'500	14'000	477'030.80	12'000.00
	Netto Aufwand		335'376.59		342'500		465'030.80
1300	KOMMUNIKATION	351'377.14	16'000.55	356'500	14'000	477'030.80	12'000.00
10.4	KULTUR	1'591'846.37		1'715'900	3'000	1'670'258.80	2'670.00
	Netto Aufwand		1'591'846.37		1'712'900		1'667'588.80
1400	FACHSTELLE KULTUR	1'591'846.37		1'715'900	3'000	1'670'258.80	2'670.00
10.5	PERSONALABTEILUNG	4'810'625.09	153'198.48	5'919'865	550'345	5'891'217.56	76'867.00
	Netto Aufwand		4'657'426.61		5'369'520		5'814'350.56
1500	PERSONALABTEILUNG	3'017'769.74	66'595.98	4'173'865	492'845	4'131'853.41	42'208.45
1530	BVG (SAMMELSTIFTUNG)	1'746'000.00		1'746'000		1'746'000.00	
1540	VERSICHERUNGEN	4'958.20				694.95	
1550	AHV / ALV	41'897.15	86'602.50		57'500	12'669.20	34'658.55
10.6	FINANZABTEILUNG	29'033'770.94	146'341'975.05	23'006'740	136'285'574	27'320'062.55	144'811'819.39
	Netto Ertrag	117'308'204.11		113'278'834		117'491'756.84	
1600	DZ FINANZVERWALTUNG / BUCHHALTUNG	20'763'990.81	5'405'772.40	13'441'030	5'444'584	17'719'107.52	5'486'411.76
1660	AKTIVZINSE		103'457.20		103'000		142'695.53
1680	PASSIVZINSE	1'798'850.64		2'730'500		3'147'203.72	
1720	ABSCHREIBUNGEN VERWALTUNGSVERMÖGEN Z.L. GEMEINDE	4'321'848.40		4'324'200		4'321'848.40	
1800	DZ STEUERVERWALTUNG	1'179'188.30	91'091.00	1'192'010	107'900	1'214'360.25	89'389.60
1820	STEUERWESEN	969'892.79	561'693.65	1'319'000	642'000	917'542.66	624'885.25
1840	OBLIGATORISCHE PERIODISCHE STEUERN		119'347'407.60		111'699'090		119'151'494.40
1860	ÜBRIGE STEUERN		20'832'553.20		18'289'000		19'316'942.85
10.9	FINANZKONTROLLE	238'810.60	18'190.00	248'080	6'880	209'540.75	8'190.00
	Netto Aufwand		220'620.60		241'200		201'350.75
1950	FINANZKONTROLLE	238'810.60	18'190.00	248'080	6'880	209'540.75	8'190.00

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Institutionelle Gliederung ER HRM	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
20	DIREKTION PLANUNG UND VERKEHR (DPV)	20'406'396.55	3'901'984.94	20'689'760	3'746'115	24'060'881.07	7'111'772.00
	Netto Aufwand		16'504'411.61		16'943'645		16'949'109.07
20.0	ADMINISTRATION DIREKTION DPV	18'101.10	18'101.10	27'400	27'400	22'531.24	22'531.24
2000	ADMINISTRATION DIREKTIONEN	18'101.10	18'101.10	27'400	27'400	22'531.24	22'531.24
20.1	PLANUNGSABTEILUNG	2'935'301.99	1'760'063.22	2'339'035	1'140'100	5'657'093.86	4'506'031.90
	Netto Aufwand		1'175'238.77		1'198'935		1'151'061.96
2100	RAUMPLANUNG	2'935'301.99	1'760'063.22	2'339'035	1'140'100	5'657'093.86	4'506'031.90
20.2	BAUINSPEKTORAT	1'066'497.80	682'361.05	1'050'450	775'640	986'173.05	1'047'394.80
	Netto Aufwand		384'136.75		274'810		61'221.75
2200	GEMEINDEBAUPOLIZEI UND BAUBEWILLIGUNGSWESEN	1'066'497.80	682'361.05	1'050'450	775'640	986'173.05	1'047'394.80
20.4	ABTEILUNG VERKEHR UND UNTERHALT	16'386'495.66	1'441'459.57	17'272'875	1'802'975	17'395'082.92	1'535'814.06
	Netto Aufwand		14'945'036.09		15'469'900		15'859'268.86
2410	ÖFFENTLICHER VERKEHR	7'262'022.35		7'766'830		7'728'235.25	
2420	INDIVIDUALVERKEHR	1'940'117.17	411'678.00	2'213'970	479'300	2'193'836.36	405'161.65
2440	LANGSAMVERKEHR	566'217.39	23'044.25	544'170	128'000	613'291.17	52'049.90
2540	KIESABBAU UNTERES TANN, NIEDERMUHLERN	14'280.00	14'280.00	47'020	47'020	60'711.55	60'711.55
2620	STRASSENUNTERHALT	3'443'126.66	201'663.92	3'573'570	200'900	3'693'241.24	184'488.51
2640	WINTERDIENST	371'392.65	93'679.45	469'420	97'755	417'730.05	87'438.00
2660	FAHRZEUGE + WERKSTATT	1'894'674.38	556'866.60	1'711'275	684'400	1'811'266.59	593'591.45
2700	BETRIEB UND ÖFFENTLICHE BELEUCHTUNG	894'665.06	140'247.35	946'620	165'600	876'770.71	152'373.00
30	DIREKTION BILDUNG UND SOZIALES (DBS)	130'774'372.12	53'273'547.01	138'144'223	58'579'170	138'656'824.32	56'817'482.62
	Netto Aufwand		77'500'825.11		79'565'053		81'839'341.70
30.0	ADMINISTRATION DIREKTION DBS	38'358.15	38'358.15	116'500	116'500	62'820.95	62'820.95
3000	ADMINISTRATION DIREKTION	38'358.15	38'358.15	116'500	116'500	62'820.95	62'820.95
30.3	ABTEILUNG SOZIALES	68'804'284.00	34'639'611.26	75'285'893	39'789'550	68'481'188.07	35'000'929.68
	Netto Aufwand		34'164'672.74		35'496'343		33'480'258.39
3300	DZ SOZIALBERATUNG	30'725'256.94	11'243'322.01	35'852'820	11'134'500	31'093'102.53	11'967'912.98
3301	FACHSTELLE BERATUNG	515'667.45	301'347.00	525'598	306'100	512'763.25	307'996.00
3310	ALIMENTBEVORSCHUSSUNG/ -INKASSOHILFEN	1'303'996.80	744'576.01	1'299'565	598'680	1'410'933.47	688'812.20
3331	FACHSTELLE ABKLÄRUNG	841'610.05	56'056.01	847'130	59'800	857'195.45	62'726.00
3340	DZ BERUFSBEISTANDSCHAFT	2'293'785.05	20'201.39	2'270'385	27'000	2'680'155.80	55'016.15
3360	DZ AHV-ZWEIGSTELLE (DAZ)	602'203.80	148'886.00	600'645	150'000	621'082.70	149'043.00
3400	DZ FINANZEN UND ZENTRALE DIENSTE	13'566.10	13'566.10	17'370	17'370	14'608.35	14'608.35
3420	BEITRÄGE KANTON UND SOZIALHILFEAUSGLEICH	32'508'197.81	22'111'656.74	33'872'380	27'496'100	31'291'346.52	21'754'815.00
30.6	ABTEILUNG BILDUNG, SOZIALE EINRICHTUNGEN UND SPORT	61'931'729.97	18'595'577.60	62'741'830	18'673'120	70'112'815.30	21'753'731.99
	Netto Aufwand		43'336'152.37		44'068'710		48'359'083.31
3600	ALLGEMEINE BEREITSTELLUNG BETRIEBSMITTEL UND SCHULGELDER	421'381.96		212'700	300'000	668'721.47	520'855.05
3610	KINDERGÄRTEN	1'103'519.28	802.15	1'066'510	2'200	1'174'448.54	1'783.15
3611	BASISSTUFE	3'916'142.41	7'224.00	3'469'010	500	4'162'535.50	781.44
3615	GANZTAGESSCHULE (GTS)	488'349.50	382'733.70	484'720	533'500	523'523.13	472'823.70

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Institutionelle Gliederung ER HRM	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3620	PRIMARSCHULEN	11'422'043.15	331'259.44	11'103'990	321'400	10'951'216.42	280'391.67
3630	SCHULEN MIT SEKUNDARSTUFE I / MITTELSCHULEN	6'207'927.93	497'140.65	7'553'380	941'800	8'944'144.95	637'143.30
3631	BESONDERE VOLKSSCHULE KÖNIZ bVSK	2'177'612.60	2'177'612.60	1'225'750	1'225'750	2'354'845.30	2'354'845.30
3632	RIK+			52'345	49'400		
3640	BEREITSTELLUNG UND BETRIEB VON TAGESSCHULEN	2'889'370.62	1'560'662.00	2'803'822	2'201'000	3'544'912.25	2'443'794.85
3651	SCHULSOZIALDIENST	657'689.27	64'347.40	692'200	64'300	831'745.55	87'664.70
3652	SCHULGESUNDHEITSDIENST	93'713.20		55'110		94'490.35	
3653	SCHULZAHNPFLEGE	163'184.11	9'417.90	152'240	15'000	159'374.75	6'112.75
3660	VERWALTUNGSLEISTUNGEN UND BETRIEB SCHULSPORT UND FERIENVERSORUNG	456'052.45	227'130.20	552'363	241'900	481'546.08	224'103.89
3661	VERWALTUNGSLEISTUNGEN UND BETRIEB HAUS KANDERSTEG	148'298.55	113'600.00	114'365	129'500	123'664.50	95'849.50
3670	VERWALTUNGSLEISTUNGEN ZUHANDEN DER SCHULEN	657'684.40		697'130	700	725'193.65	5'500.00
3700	ERWACHSENENBILDUNG	89'198.45	112'127.75	131'850	131'820	80'404.60	100'208.40
3710	BETRIEB VON ÖFFENTLICHEN MEDIOTHEKEN / VEREIN IM DETAIL	1'081'099.80		1'081'350		1'081'348.70	
3720	BETRIEB SCHULERGÄNZENDER MUSIKUNTERRICHT FÜR KINDER UND JUGENDLICHE	1'936'857.49	79'396.32	1'934'100		1'838'473.01	165'992.15
3730	BEREITSTELLUNG UND BETRIEB VON ANDEREN SCHULERGÄNZENDEN BILDUNGS- UND FREIZEITANGEBOTEN	85'480.00		89'000		84'855.70	
3750	DZ ANLAGEN UND SPORT (HAUSDIENST BILDUNGSWESEN)	12'823'701.78	849'292.47	14'412'308	896'800	15'634'523.45	968'659.22
3760	BEREITSTELLUNG BEITRÄGE SPORT	283'144.00		282'100		285'408.85	
3800	TAGESSCHULE LIEBEFELD STEINHÖLZLI	82'104.55	82'104.55	78'000	78'000	67'376.35	67'376.35
3810	TAGESSCHULE LIEBEFELD HESSGUT	772'116.52	772'116.52	784'390	784'390	922'409.11	922'409.11
3820	TAGESSCHULE SPIEGEL	843'013.05	843'013.05	846'240	846'240	907'777.15	907'777.15
3830	TAGESSCHULE WABERN	1'203'509.95	1'203'509.95	1'083'200	1'083'200	1'239'569.50	1'239'569.50
3840	TAGESSCHULE SCHLIERN	1'097'790.13	1'097'790.13	887'920	887'920	1'278'058.92	1'278'058.92
3850	TAGESSCHULE BUCHSEE	904'103.29	904'103.29	816'300	816'300	985'676.32	985'676.32
3860	TAGESSCHULE STERNENBERG	506'571.05	506'571.05	497'950	497'950	563'825.21	563'825.21
3870	TAGESSCHULE OZK	43'354.75	43'354.75	50'150	50'150	33'122.90	33'122.90
3910	TAGESSCHULE WANGENTAL	901'328.90	901'328.90	732'200	732'200	1'159'855.04	1'159'855.04
3930	FACHSTELLE PRÄVENTION	151'787.20		174'140		184'517.80	
3931	OFFENE KINDER- UND JUGENDARBEIT JUK	919'404.33	747'409.92	1'043'883	777'400	1'016'594.60	819'283.26
3940	ANGEBOTE ZUR SOZIALEN INTEGRATION	1'111'356.95	602'082.00	1'260'998	688'000	1'262'086.15	642'574.86
3941	FRÜHE FÖRDERUNG VON SOZIAL BENACHTEILIGTEN KINDERN	176'504.75	58'459.00	191'390	59'200	196'767.15	72'074.00
3942	FAMILIENEXTERNE KINDERBETREUUNG	5'509'694.05	4'318'749.01	5'411'100	4'095'600	5'838'815.90	4'590'096.60
3950	ANGEBOTE FÜR MENSCHEN IM ALTER	169'860.05	19'256.00	232'553	138'000	213'284.62	5'000.00
3970	ANGEBOTE ZUR SOZIALEN INTEGRATION / MIGRATION	282'418.85	82'982.90	307'173	83'000	338'330.38	100'523.70
3980	GEMEINSCHAFTSZENTRUM VILLA BERNAU	154'360.65		177'900		159'371.45	
40	DIREKTION SICHERHEIT UND LIEGENSCHAFT (DSL)	13'009'011.65	14'214'476.16	14'137'407	14'310'773	19'671'240.94	30'830'048.06
	Netto Ertrag	1'205'464.51		173'366		11'158'807.12	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Institutionelle Gliederung ER HRM	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
40.0	ADMINISTRATION DIREKTION DSL	19'940.95	19'940.95	22'000	22'000	26'744.10	26'744.10
4000	ADMINISTRATION DIREKTION	19'940.95	19'940.95	22'000	22'000	26'744.10	26'744.10
40.1	ABTEILUNG SICHERHEIT	5'939'542.13	5'935'030.50	6'259'160	5'887'630	6'428'402.40	5'806'986.25
	Netto Aufwand		4'511.63		371'530		621'416.15
4100	ABTEILUNGSLEITUNG	127'489.50		157'490		168'641.65	
4110	EINBÜRGERUNGEN	184'054.05	169'900.00	142'900	165'000	158'077.25	187'000.00
4200	ABSTIMMUNGEN UND WAHLEN	269'688.71		359'080	800	270'975.15	
4210	DZ EINWOHNERDIENSTE	1'021'035.35	547'991.69	960'860	513'350	1'138'917.85	570'632.82
4300	VERWALTUNGSPOLIZEI	1'425'339.18	2'634'246.51	1'495'900	2'802'000	1'548'557.05	2'565'602.90
4310	GEWERBEPOLIZEI	79'605.10	41'323.35	127'310	41'200	146'779.00	40'877.60
4330	LIEGEWIESE EICHHOLZ, WABERN	170'782.85	52'338.35	176'370	83'500	177'314.50	57'259.45
4340	SCHUTZ UND RETTUNG FEUERWEHR	2'074'575.00	2'074'575.00	1'970'280	1'970'280	2'118'686.23	2'118'686.23
4350	SCHUTZ UND RETTUNG ZIVILSCHUTZ	586'972.39	414'655.60	868'970	311'500	700'453.72	266'927.25
40.5	ABTEILUNG GEMEINDEBAUTEN	874'377.25	298'255.00	1'003'520	719'500	1'005'415.57	310'035.00
	Netto Aufwand		576'122.25		284'020		695'380.57
4500	GEMEINDEBAUTEN	874'377.25	298'255.00	1'003'520	719'500	1'005'415.57	310'035.00
40.6	ABTEILUNG LIEGENSCHAFTEN	6'175'151.32	7'961'249.71	6'852'727	7'681'643	12'210'678.87	24'686'282.71
	Netto Ertrag		1'786'098.39		828'916		12'475'603.84
4600	ABTEILUNG LIEGENSCHAFTEN	1'410'633.30	389'381.60	1'706'921	351'000	2'280'428.56	441'691.95
4610	BEWIRTSCHAFTUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN	2'152'903.83	1'088'939.07	2'387'900	1'001'832	2'465'894.12	1'055'266.24
4620	BEWIRTSCHAFTUNG FINANZVERMÖGEN	953'313.65	3'039'967.19	1'074'676	2'818'311	5'470'816.26	19'423'387.00
4650	BAURECHTS- UND PACHTZINSE	174'255.00	2'666'300.55	174'400	2'600'000	174'255.00	2'934'478.80
4660	SCHWIMMBAD KÖNIZ WEIERMATT	1'100'800.38	492'907.50	1'077'200	617'500	1'349'077.33	542'388.82
4670	CAFETERIA GEMEINDEHAUS BLÄUACKER	74'129.55	48'406.65	98'180	65'000	75'971.60	54'371.70
4680	SCHLOSS KÖNIZ	309'115.61	235'347.15	333'450	228'000	394'236.00	234'698.20
50	DIREKTION UMWELT UND BETRIEBE (DUB)	29'279'323.97	24'210'315.73	32'168'492	26'603'145	30'943'886.70	24'909'390.02
	Netto Aufwand		5'069'008.24		5'565'347		6'034'496.68
50.1	ABTEILUNG UMWELT UND LANDSCHAFT	9'205'782.76	6'828'752.47	9'557'983	6'844'255	9'532'379.68	6'775'945.57
	Netto Aufwand		2'377'030.29		2'713'728		2'756'434.11
5100	FACHSTELLE UMWELTSCHUTZ	413'888.33	128'248.80	453'363	131'800	461'781.63	150'150.42
5120	GEWÄSSERUNTERHALT / WASSERBAU	263'425.59	35'805.20	309'280	71'100	381'646.52	55'168.75
5130	LANDSCHAFT UND GRÜNPFLIGE	923'728.14	32'789.05	1'118'940	56'058	1'177'827.62	159'569.45
5140	FRIEDHOFVERWALTUNG	926'527.25	397'249.10	1'047'250	396'257	915'094.90	385'290.45
5145	BESTATTUNGS-, SIEGELUNGS- UND TESTAMENTSDIENST	505'556.03	239'294.25	487'550	256'600	571'104.71	233'793.85
5150	FACHSTELLE ENERGIE	200'141.35	22'850.00	269'760	60'600	261'808.45	28'856.80
5200	ABFALLBEWIRTSCHAFTUNG	5'304'388.29	5'304'388.29	5'359'839	5'359'839	5'239'594.84	5'239'594.84
5201	ABFALLBEWIRTSCHAFTUNG NICHT-ENTSORGUNGSMONOP OL	91'631.35	91'631.35	104'000	104'000	76'977.90	76'977.90
5250	DEPONIEBETRIEB KEGUL	576'496.43	576'496.43	408'001	408'001	446'543.11	446'543.11
50.5	ABTEILUNG GEMEINDEBETRIEBE	16'087'645.06	15'979'630.81	18'664'927	18'560'540	16'912'982.32	16'673'971.73
	Netto Aufwand		108'014.25		104'387		239'010.59

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Institutionelle Gliederung ER HRM	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5500	ADMINISTRATION UMWELT UND BETRIEBE	800'720.35	1'292'437.05	843'780	1'295'780	702'795.01	1'094'735.60
5550	WASSERVERSORGUNG	7'161'329.93	7'161'329.93	9'518'676	9'518'676	8'058'644.11	8'058'644.11
5600	SIEDLUNGSENTWÄSSERUNG UND GEWÄSSERSCHUTZ	7'338'846.68	7'338'846.68	7'493'584	7'493'584	7'300'357.66	7'300'357.66
5650	GEOMATIK	786'748.10	187'017.15	808'887	252'500	851'185.54	220'234.36
50.7	ABTEILUNG INFORMATIKZENTRUM	3'985'896.15	1'401'932.45	3'945'582	1'198'350	4'498'524.70	1'459'472.72
	Netto Aufwand		2'583'963.70		2'747'232		3'039'051.98
5700	ABTEILUNG INFORMATIKZENTRUM	3'852'981.25	1'360'032.45	3'865'582	1'158'050	4'428'782.45	1'417'572.72
5710	TELEFONIE	132'914.90	41'900.00	80'000	40'300	69'742.25	41'900.00
99	ABSCHLUSS ERFOLGSRECHNUNG	8'905'006.41				11'849'636.03	
	Netto Aufwand		8'905'006.41				11'849'636.03
999	ABSCHLUSS ERFOLGSRECHNUNG	8'905'006.41				11'849'636.03	
	Netto Aufwand		8'905'006.41				11'849'636.03
9990	Abschluss	8'905'006.41				11'849'636.03	

Erfolgsrechnung nach Dienststellen (8-stellig)

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	233'753'907.01	242'658'913.42	240'566'627	240'566'627	253'102'131.79	264'951'767.82
	Netto Ertrag	8'905'006.41				11'849'636.03	
1	DIREKTION PRÄSIDIALES UND FINANZEN (DPF)	40'284'802.72	147'058'589.58	35'426'745	137'327'424	39'769'298.76	145'283'075.12
	Netto Ertrag	106'773'786.86		101'900'679		105'513'776.36	
10	BEHÖRDEN	2'238'780.70	6'816.15	2'110'430	9'000	2'148'202.97	11'637.70
	Netto Aufwand		2'231'964.55		2'101'430		2'136'565.27
1000	PARLAMENT UND KOMMISSIONEN	338'220.15		391'960		397'218.05	
1000.3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	71'010.00		66'000		73'770.00	
1000.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	126'653.70		170'100		165'361.00	
1000.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'082.85		12'500		13'008.40	
1000.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'564.05		20'500		19'114.80	
1000.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	953.60		800		1'247.90	
1000.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'340.15		1'600		3'018.90	
1000.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	917.45		700		1'191.75	
1000.3130	Dienstleistungen Dritter	250.00		250		250.00	
1000.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	23'390.30		22'400		21'755.40	
1000.3134	Sachversicherungsprämien	141.20		110		35.00	
1000.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	20'005.30		21'000		26'905.65	
1000.3170	Reisekosten und Spesen	16'911.55		26'000		21'559.25	
1000.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50'000.00		50'000		50'000.00	
1050	GEMEINDERAT	1'859'019.25		1'689'900		1'721'354.37	11'637.70
1050.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'166'226.95		1'156'800		1'159'065.00	
1050.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	73'682.15		68'800		70'938.55	
1050.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	181'490.55		239'300		168'312.80	
1050.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'258.20		7'200		7'829.40	
1050.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	17'409.75		16'200		17'172.95	
1050.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'427.20		6'400		6'986.70	
1050.3113	Hardware			-20'000			
1050.3134	Sachversicherungsprämien	1'287.10		500		290.00	
1050.3160	Miete und Pacht Liegenschaften			-30'000			
1050.3170	Reisekosten und Spesen	54'591.25		40'100		51'779.29	
1050.3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	349'873.30		201'500		228'431.43	
1050.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	772.80		3'100		10'548.25	
1050.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						11'637.70
1060	KATASTROPHEN-ORGANISATI ON	41'541.30	6'816.15	28'570	9'000	29'630.55	
1060.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'972.50		22'700		23'820.65	
1060.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'481.35		1'400		1'528.45	
1060.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'169.30		3'100		3'336.60	
1060.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	328.60		300		331.40	
1060.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	346.80		300		361.90	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1)	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1060.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	166.30		200		173.25	
1060.3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			500			
1060.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	12'582.25				60.00	
1060.3134	Sachversicherungsprämien	57.80		70		18.30	
1060.3170	Reisekosten und Spesen	436.40					
1060.4630	Beiträge vom Bund		6'816.15		9'000		
11	ADMINISTRATION DIREKTION DPF	7'702.80	7'702.80	30'700	30'700	105'510.25	105'510.25
1150	ADMINISTRATION DIREKTION DPF	7'702.80	7'702.80	30'700	30'700	105'510.25	105'510.25
1150.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'692.50		18'000		11'302.80	
1150.3099	Übriger Personalaufwand	5'541.80		7'700		7'565.40	
1150.3130	Dienstleistungen Dritter	468.50		5'000		86'642.05	
1150.4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		7'702.80		30'700		105'510.25
12	STABSABTEILUNG Netto Aufwand	2'011'889.08	514'706.55	2'038'530	427'925	1'947'475.08	254'380.78
			1'497'182.53		1'610'605		1'693'094.30
1200	GEMEINDEKANZLEI	513'877.30	187.65	491'780		538'111.55	
1200.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	363'281.20		373'100		383'217.25	
1200.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'315.70		22'300		24'900.85	
1200.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	45'180.20		45'100		48'192.60	
1200.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'963.40		2'800		3'155.70	
1200.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'442.45		5'200		5'822.55	
1200.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'624.45		2'500		2'794.55	
1200.3100	Büromaterial	21'173.85		15'000		1'430.50	
1200.3102	Drucksachen, Publikationen	31'928.70		20'000		22'649.30	
1200.3130	Dienstleistungen Dritter	80.00		130		530.00	
1200.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'609.20		5'000		30'439.50	
1200.3134	Sachversicherungsprämien	495.30		650		177.50	
1200.3170	Reisekosten und Spesen					18.40	
1200.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	14'782.85				14'782.85	
1200.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		187.65				
1210	INTERNE DIENSTE	816'876.03	275'840.55	773'600	264'925	711'136.63	179'185.53
1210.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	295'396.70		291'700		313'307.40	
1210.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'263.80		15'800		20'104.60	
1210.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'466.25		23'400		30'072.65	
1210.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'426.60		2'200		2'515.05	
1210.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'287.65		3'700		4'681.85	
1210.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'148.25		2'000		2'277.30	
1210.3100	Büromaterial	87'854.12		80'000		96'365.42	
1210.3102	Drucksachen, Publikationen	10'745.80					
1210.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	22'211.95		18'000		19'659.76	
1210.3130	Dienstleistungen Dritter	330'023.06		310'000		186'432.55	
1210.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					71.10	
1210.3134	Sachversicherungsprämien	355.10		400		148.30	
1210.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'642.50		2'000		12'863.95	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1)	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1210.3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'036.80		2'000		509.20	
1210.3199	Übriger Betriebsaufwand	734.85		1'500		403.10	
1210.3635	Beiträge an private Unternehmungen	5'677.60		10'000		262.80	
1210.3637	Beiträge an private Haushalte	2'450.00		6'300		5'634.60	
1210.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'155.00		4'600		15'827.00	
1210.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-1'413.40		-2'500		-922.92
1210.4250	Verkäufe		204'192.15		188'500		103'014.65
1210.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'136.80		10'000		8'168.80
1210.4690	Übriger Transferertrag		68'925.00		68'925		68'925.00
1220	FACHSTELLE GESAMTKOORDINATION GROSSPROJEKTE	243'957.05	225'678.35	275'500	150'000	230'432.15	46'095.60
1220.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	104'985.55		214'900		135'680.55	
1220.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'767.00		12'900		8'727.05	
1220.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'319.45		21'400		14'855.15	
1220.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	851.15		1'600		1'103.05	
1220.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'570.50		3'000		2'035.10	
1220.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	753.65		1'400		977.00	
1220.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	118'459.25		20'000		66'896.25	
1220.3134	Sachversicherungsprämien	250.50		300		158.00	
1220.4260	Rückerstattungen Dritter						46'095.60
1220.4311	Eigenleistungen zu Gunsten Grossprojekte		225'678.35		150'000		
1240	FACHSTELLE RECHT	426'721.90	13'000.00	484'150	13'000	457'437.15	29'099.65
1240.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	346'625.20		394'800		365'289.20	
1240.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'266.10		24'600		23'665.95	
1240.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'229.55		42'200		40'783.20	
1240.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'818.20		2'800		2'853.30	
1240.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'181.20		5'100		5'492.15	
1240.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'495.60		2'500		2'636.25	
1240.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	7'432.55		7'000		732.10	
1240.3134	Sachversicherungsprämien	518.50		550		158.00	
1240.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'155.00		4'600		15'827.00	
1240.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						16'099.65
1240.4690	Übriger Transferertrag		13'000.00		13'000		13'000.00
1260	AUFSICHTSSTELLE FÜR DATENSCHUTZ	10'456.80		13'500		10'357.60	
1260.3130	Dienstleistungen Dritter	10'456.80		13'500		10'357.60	
13	FACHSTELLE KOMMUNIKATION	351'377.14	16'000.55	356'500	14'000	477'030.80	12'000.00
	Netto Aufwand		335'376.59		342'500		465'030.80
1300	FACHSTELLE KOMMUNIKATION	351'377.14	16'000.55	356'500	14'000	477'030.80	12'000.00
1300.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	214'545.25		213'900		237'372.40	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1)	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1300.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'587.70		12'800		15'362.60	
1300.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'635.00		23'500		27'460.25	
1300.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'709.20		1'600		1'931.75	
1300.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'153.25		3'000		3'565.30	
1300.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'513.30		1'400		1'711.30	
1300.3102	Drucksachen, Publikationen	47'615.00		48'000		47'615.00	
1300.3130	Dienstleistungen Dritter	27'581.34		25'000		11'588.35	
1300.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	15'650.90		24'000		28'456.15	
1300.3134	Sachversicherungsprämien	286.20		300		267.70	
1300.3635	Beiträge an private Unternehmungen	2'100.00		3'000		1'700.00	
1300.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.55		1'000		
1300.4635	Beiträge von privaten Unternehmungen				1'000		
1300.4690	Übriger Transferertrag		11'000.00		12'000		12'000.00
14	FACHSTELLE KULTUR	1'591'846.37		1'715'900	3'000	1'670'258.80	2'670.00
	Netto Aufwand		1'591'846.37		1'712'900		1'667'588.80
1400	FACHSTELLE KULTUR	1'591'846.37		1'715'900	3'000	1'670'258.80	2'670.00
1400.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	99'169.55		143'800		118'685.40	
1400.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'475.50		8'100		7'132.75	
1400.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'854.90		7'600		14'487.60	
1400.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	814.10		1'100		965.20	
1400.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'505.95		1'900		1'675.40	
1400.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	719.80		1'000		854.70	
1400.3134	Sachversicherungsprämien	1'194.60		1'500		1'785.70	
1400.3199	Übriger Betriebsaufwand	5'384.05		4'000		4'650.20	
1400.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			11'300			
1400.3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	974'321.00		1'049'000		997'515.80	
1400.3635	Beiträge an private Unternehmungen	477'919.92		482'000		495'347.05	
1400.3660	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	11'332.00				11'332.00	
1400.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'155.00		4'600		15'827.00	
1400.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000		
1400.4290	Übrige Entgelte				2'000		2'670.00
15	PERSONALABTEILUNG	4'810'625.09	153'198.48	5'919'865	550'345	5'891'217.56	76'867.00
	Netto Aufwand		4'657'426.61		5'369'520		5'814'350.56
1500	PERSONALABTEILUNG	3'017'769.74	66'595.98	4'173'865	492'845	4'131'853.41	42'208.45
1500.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'949'523.50		2'823'105		2'633'066.85	
1500.3030	Temporäre Arbeitskräfte	177.30					
1500.3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	239'622.40		220'000		241'958.20	
1500.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	105'931.80		148'300		118'674.30	
1500.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	142'607.00		370'200		161'375.70	
1500.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14'328.55		17'200		15'739.45	
1500.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	24'598.75		35'300		27'583.40	
1500.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'154.80		8'400		9'349.00	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1)	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3061	Renten oder Rentenanteile	7'015.20					
1500.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	89'828.50		165'000		206'638.60	
1500.3091	Personalwerbung	297'540.09		200'000		184'408.20	
1500.3099	Übriger Personalaufwand	37'242.85		55'000		93'038.75	
1500.3130	Dienstleistungen Dritter	84'061.10		92'190		368'275.71	
1500.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	12'610.55		30'000		53'532.35	
1500.3134	Sachversicherungsprämien	3'021.90		3'200		874.40	
1500.3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit			350			
1500.3170	Reisekosten und Spesen	26.85		320			
1500.3199	Übriger Betriebsaufwand	323.60		700		1'511.50	
1500.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'155.00		4'600		15'827.00	
1500.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		5'000		2'500.00
1500.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		27'050.98		453'300		5'163.45
1500.4690	Übriger Transferertrag		34'545.00		34'545		34'545.00
1530	BVG / PENSIONS KASSE GEMEINDE KÖNIZ	1'746'000.00		1'746'000		1'746'000.00	
1530.3059	Übrige AG-Beiträge	1'746'000.00		1'746'000		1'746'000.00	
1540	VERSICHERUNGEN	4'958.20				694.95	
1540.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'200.45				29.60	
1540.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	757.75				665.35	
1550	AHV / ALV	41'897.15	86'602.50		57'500	12'669.20	34'658.55
1550.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'897.15				12'669.20	
1550.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		48'748.25		7'500		4'472.80
1550.4699	Rückverteilungen		37'854.25		50'000		30'185.75
16	FINANZABTEILUNG Netto Ertrag	29'033'770.94	146'341'975.05	23'006'740	136'285'574	27'320'062.55	144'811'819.39
		117'308'204.11		113'278'834		117'491'756.84	
1600	DZ FINANZVERWALTUNG / BUCHHALTUNG	20'763'990.81	5'405'772.40	13'441'030	5'444'584	17'719'107.52	5'486'411.76
1600.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	997'437.70		1'054'700		971'798.05	
1600.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	64'630.40		67'100		62'628.60	
1600.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	114'126.50		121'200		111'545.40	
1600.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'160.70		7'100		7'922.50	
1600.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15'056.95		13'200		14'616.80	
1600.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'227.40		6'300		7'016.05	
1600.3130	Dienstleistungen Dritter	68'348.38		56'150		72'906.86	
1600.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	161'609.20		25'000		133'051.50	
1600.3134	Sachversicherungsprämien	2'343.35		2'500		1'810.85	
1600.3170	Reisekosten und Spesen	674.40		400		811.60	
1600.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	-45'500.00		10'000		64'400.00	
1600.3181	Tatsächliche Forderungsverluste	4'616.50		5'800		2'066.63	
1600.3199	Übriger Betriebsaufwand	49.95		50		19.55	
1600.3320	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	2'000.00		2'000		2'000.00	
1600.3440	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	19.00		2'100		222'778.60	
1600.3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	7'968'649.60		7'736'420		7'696'525.00	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1600.3622	Finanz- und Lastenausgleich an Gemeinden und Gemeindeverbände	4'447'477.00		3'937'911		4'997'998.00	
1600.3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	3'000.00		5'100		7'098.15	
1600.3635	Beiträge an private Unternehmungen	1'030.00		5'000		11'492.90	
1600.3640	Wertberichtigungen Darlehen VV an private Haushalte					10'000.00	
1600.3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK			378'399			
1600.3894	Einlagen in finanzpolitische Reserven	6'941'878.78				3'304'793.48	
1600.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'155.00		4'600		15'827.00	
1600.4120	Konzessionen		1'590'194.25		1'720'000		1'583'687.25
1600.4210	Gebühren für Amtshandlungen		6'000.00		8'550		6'000.00
1600.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'100.00		20'100		5'100.00
1600.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'551.10		7'750		9'487.90
1600.4290	Übrige Entgelte		81'793.48		70'000		66'099.24
1600.4440	Marktwertanpassungen Wertschriften		113'731.20				198'617.00
1600.4621	Finanz- und Lastenausgleich von Kantonen und Konkordaten		717'209.00		746'184		744'227.00
1600.4690	Übriger Transferertrag		209'000.00		202'000		202'000.00
1600.4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserve		2'641'193.37		2'640'000		2'641'193.37
1600.4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		30'000.00		30'000		30'000.00
1660	AKTIVZINSE		103'457.20		103'000		142'695.53
1660.4400	Zinsen flüssige Mittel						40'372.98
1660.4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		17'718.45		10'000		967.00
1660.4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		51'514.55		25'000		78'381.05
1660.4450	Erträge aus Darlehen VV		34'224.20		68'000		22'974.50
1680	PASSIVZINSE	1'798'850.64		2'730'500		3'147'203.72	
1680.3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	130'469.70		165'000		743'668.27	
1680.3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	1'826'867.06		2'560'000		2'370'266.60	
1680.3409	Übrige Passivzinsen	4'883.45		5'500		23'514.85	
1680.3499	Übriger Finanzaufwand	-163'369.57				9'754.00	
1720	ABSCHREIBUNGEN VERWALTUNGSVERMÖGEN ZL ALLGEMEINER HAUSHALT	4'321'848.40		4'324'200		4'321'848.40	
1720.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	4'321'848.40		4'324'200		4'321'848.40	
1800	DZ STEUERVERWALTUNG	1'179'188.30	91'091.00	1'192'010	107'900	1'214'360.25	89'389.60
1800.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	538'585.20		562'000		548'686.70	
1800.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'963.50		33'600		35'417.85	
1800.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	69'415.90		70'000		71'714.40	
1800.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'404.65		4'200		4'470.90	
1800.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'126.75		7'800		8'247.00	
1800.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'901.10		3'700		3'959.00	
1800.3102	Drucksachen, Publikationen	205.00		1'000		984.10	
1800.3130	Dienstleistungen Dritter	60'608.10		54'000		61'050.90	
1800.3134	Sachversicherungsprämien	808.60		850		261.40	
1800.3170	Reisekosten und Spesen	338.50		160			

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1800.3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	456'476.00		450'000		463'541.00	
1800.3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	200.00		100		200.00	
1800.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'155.00		4'600		15'827.00	
1800.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		960.00		2'000		812.00
1800.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'720.60
1800.4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		65'131.00		80'900		59'857.00
1800.4690	Übriger Transferertrag		25'000.00		25'000		25'000.00
1820	STEUERWESEN	969'892.79	561'693.65	1'319'000	642'000	917'542.66	624'885.25
1820.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	63'000.00		187'000		-45'000.00	
1820.3181	Tatsächliche Forderungsverluste	825'373.99		1'062'000		895'332.66	
1820.3499	Übriger Finanzaufwand	81'518.80		70'000		67'210.00	
1820.4029	Eingang abgeschriebene Steuern		237'121.60		182'000		172'260.25
1820.4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		324'572.05		460'000		452'625.00
1840	OBLIGATORISCHE STEUERN		119'347'407.60		111'699'090		119'151'494.40
1840.4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		89'857'348.30		88'276'090		91'906'726.55
1840.4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		10'448'509.00		10'671'000		10'543'565.30
1840.4002	Quellensteuern natürliche Personen		2'192'557.00		2'030'000		2'621'569.55
1840.4010	Gewinnsteuern juristische Personen		16'784'663.20		10'561'000		14'020'964.80
1840.4011	Kapitalsteuern juristische Personen		64'330.10		161'000		58'668.20
1860	ÜBRIGE STEUERN		20'832'553.20		18'289'000		19'316'942.85
1860.4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		200'726.15		410'000		199'868.65
1860.4021	Grundsteuern		11'094'982.75		10'962'000		11'061'150.55
1860.4022	Vermögensgewinnsteuern		7'786'260.20		4'895'000		5'708'770.45
1860.4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		829'977.75		2'022'000		1'342'934.40
1860.4600	Ertragsanteile Direkte Bundessteuer		920'606.35				1'004'218.80
19	FINANZKONTROLLE	238'810.60	18'190.00	248'080	6'880	209'540.75	8'190.00
	Netto Aufwand		220'620.60		241'200		201'350.75
1950	FINANZKONTROLLE	238'810.60	18'190.00	248'080	6'880	209'540.75	8'190.00
1950.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	195'405.75		204'000		172'981.80	
1950.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'621.80		12'200		11'233.95	
1950.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'591.95		25'900		19'966.95	
1950.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'587.35		1'500		1'413.15	
1950.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'928.95		2'800		2'607.15	
1950.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'405.80		1'400		1'251.65	
1950.3134	Sachversicherungsprämien	269.00		280		86.10	
1950.4210	Gebühren für Amtshandlungen		8'190.00		6'880		8'190.00
1950.4690	Übriger Transferertrag		10'000.00				
2	DIREKTION PLANUNG UND VERKEHR (DPV)	20'406'396.55	3'901'984.94	20'689'760	3'746'115	24'060'881.07	7'111'772.00
	Netto Aufwand		16'504'411.61		16'943'645		16'949'109.07
20	ADMINISTRATION DIREKTION DPV	18'101.10	18'101.10	27'400	27'400	22'531.24	22'531.24

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1)	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2000	ADMINISTRATION DIREKTION	18'101.10	18'101.10	27'400	27'400	22'531.24	22'531.24
2000.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'873.40		19'500		15'843.94	
2000.3099	Übriger Personalaufwand	3'298.30		5'000		4'371.40	
2000.3170	Reisekosten und Spesen	2'929.40		2'900		2'315.90	
2000.4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		18'101.10		27'400		22'531.24
21	PLANUNGSABTEILUNG	2'935'301.99	1'760'063.22	2'339'035	1'140'100	5'657'093.86	4'506'031.90
	Netto Aufwand		1'175'238.77		1'198'935		1'151'061.96
2100	RAUMPLANUNG	2'935'301.99	1'760'063.22	2'339'035	1'140'100	5'657'093.86	4'506'031.90
2100.3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	800.00		1'200		300.00	
2100.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	939'861.75		961'100		953'811.45	
2100.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	60'776.90		57'300		61'685.00	
2100.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	86'796.60		81'000		97'066.85	
2100.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	15'349.35		14'500		15'098.65	
2100.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14'133.95		13'300		14'383.50	
2100.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'726.50		6'400		6'874.40	
2100.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'099.99		1'760		1'920.03	
2100.3102	Drucksachen, Publikationen			980			
2100.3130	Dienstleistungen Dritter	7'640.00		8'060		8'060.00	
2100.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	125'748.10		129'000		97'885.48	
2100.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	35'978.85		40'275		32'052.35	
2100.3134	Sachversicherungsprämien	3'270.70		3'500		399.70	
2100.3137	Steuern und Abgaben			5'200		4'600.00	
2100.3170	Reisekosten und Spesen	1'671.75		1'910		2'183.55	
2100.3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	212'638.55		293'800		212'638.55	
2100.3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	645'462.00				3'608'837.10	
2100.3701	Kantone und Konkordate	71'718.00				400'981.25	
2100.3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	702'612.00		715'200		134'561.00	
2100.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'017.00		4'550		3'755.00	
2100.4022	Vermögensgewinnsteuern		645'462.00				3'608'837.10
2100.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'936.50				16'201.15
2100.4309	Übriger betrieblicher Ertrag		702'612.00		715'200		134'561.00
2100.4311	Aktivierbare Eigenleistungen auf immateriellen Anlagen		266'534.72		180'900		276'651.40
2100.4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK						68'800.00
2100.4705	Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmungen		5'177.90				18'339.10
2100.4707	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		66'540.10				382'642.15
2100.4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		68'800.00		244'000		
22	BAUINSPEKTORAT	1'066'497.80	682'361.05	1'050'450	775'640	986'173.05	1'047'394.80
	Netto Aufwand		384'136.75		274'810		61'221.75
	Netto Ertrag						
2200	GEMEINDEPOLIZEI UND BAUBEWILLIGUNGSWESEN	1'066'497.80	682'361.05	1'050'450	775'640	986'173.05	1'047'394.80
2200.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	684'006.80		711'900		703'358.55	
2200.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	44'961.80		42'500		46'317.10	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1)	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2200.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	60'579.50		64'700		59'932.15	
2200.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'440.25		10'100		10'799.35	
2200.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'434.75		9'900		10'749.00	
2200.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'911.90		4'700		5'068.00	
2200.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6.40		330		301.70	
2200.3102	Drucksachen, Publikationen	117'480.90		60'000		6'046.00	
2200.3130	Dienstleistungen Dritter	252.00		250		252.00	
2200.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	59'462.90		54'000		57'314.55	
2200.3134	Sachversicherungsprämien	2'067.30		2'400		725.40	
2200.3137	Steuern und Abgaben	68'845.00		75'000		69'860.00	
2200.3170	Reisekosten und Spesen					68.70	
2200.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					1'563.65	
2200.3199	Übriger Betriebsaufwand	31.30		100		61.90	
2200.3637	Beiträge an private Haushalte			10'000		10'000.00	
2200.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'017.00		4'570		3'755.00	
2200.4210	Gebühren für Amtshandlungen		664'122.95		750'100		1'018'407.95
2200.4250	Verkäufe		373.00		640		136.50
2200.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'065.10				16'850.35
2200.4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		13'800.00		14'900		12'000.00
2200.4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK				10'000		
24	ABTEILUNG VERKEHR UND UNTERHALT Netto Aufwand	16'386'495.66	1'441'459.57	17'272'875	1'802'975	17'395'082.92	1'535'814.06
			14'945'036.09		15'469'900		15'859'268.86
2410	ÖFFENTLICHER VERKEHR	7'262'022.35		7'766'830		7'728'235.25	
2410.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	73'138.75		81'400		66'247.10	
2410.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'767.80		4'900		4'312.55	
2410.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'011.35		11'000		9'116.50	
2410.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'208.05		1'200		1'060.15	
2410.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'106.40		1'100		1'001.00	
2410.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	531.15		500		480.10	
2410.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	23'896.10		13'500		15'617.70	
2410.3134	Sachversicherungsprämien	205.30		290		36.00	
2410.3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	6'956.10		27'800		-100.50	
2410.3160	Miete und Pacht Liegenschaften			1'420		1'625.00	
2410.3170	Reisekosten und Spesen	100.00		200		199.65	
2410.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	54'884.10		76'900		150'008.45	
2410.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	14'188.00		14'000		14'594.75	
2410.3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	7'019'912.00		7'489'020		7'419'535.00	
2410.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'982.25					
2410.3660	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	49'135.00		43'600		44'501.80	
2420	INDIVIDUALVERKEHR	1'940'117.17	411'678.00	2'213'970	479'300	2'193'836.36	405'161.65
2420.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'112'053.00		1'115'700		1'079'133.00	
2420.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	71'485.40		64'500		69'986.85	
2420.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	116'154.60		124'900		115'442.85	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2420.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	16'991.35		14'700		16'930.10	
2420.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'682.40		15'200		16'241.60	
2420.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'745.40		7'400		7'796.45	
2420.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'625.55		1'100		261.60	
2420.3102	Drucksachen, Publikationen	141.40		4'000			
2420.3130	Dienstleistungen Dritter	145'226.90		143'900		119'282.30	
2420.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	63'418.50		120'000		89'972.00	
2420.3134	Sachversicherungsprämien	3'723.10		3'600		619.80	
2420.3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	45'996.40		138'000		173'355.01	
2420.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'509.57		10'100		2'569.75	
2420.3170	Reisekosten und Spesen	1'763.85		1'500		862.05	
2420.3199	Übriger Betriebsaufwand	165.10		500		16.00	
2420.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	291'757.05		418'800		375'711.15	
2420.3320	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	22'342.35		22'400		107'345.85	
2420.3660	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	13'318.25		3'100		14'555.00	
2420.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'017.00		4'570		3'755.00	
2420.4120	Konzessionen		144'064.10		120'000		124'151.90
2420.4210	Gebühren für Amtshandlungen		400.00		300		450.00
2420.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'713.90		19'000		9'059.75
2420.4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		261'500.00		340'000		271'500.00
2440	LANGSAMVERKEHR	566'217.39	23'044.25	544'170	128'000	613'291.17	52'049.90
2440.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	121'275.40		129'900		127'544.25	
2440.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'919.65		7'800		8'347.30	
2440.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'170.15		17'200		17'200.60	
2440.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'005.90		2'000		2'051.10	
2440.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'837.80		1'800		1'936.85	
2440.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	881.85		900		929.70	
2440.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	735.56		3'500			
2440.3102	Drucksachen, Publikationen			2'000			
2440.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	251'535.97		250'000		235'042.11	
2440.3130	Dienstleistungen Dritter	22'448.67		8'400		8'477.60	
2440.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	23'462.95		28'530		28'639.50	
2440.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	12'944.25		20'000		21'664.80	
2440.3134	Sachversicherungsprämien	350.00		400		55.10	
2440.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'922.59		4'100		3'859.96	
2440.3160	Miete und Pacht Liegenschaften			4'440		4'230.00	
2440.3170	Reisekosten und Spesen	200.00		200		186.50	
2440.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	88'802.35		52'900		124'527.70	
2440.3320	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	10'724.30		10'100		28'598.10	
2440.4250	Verkäufe						1'787.00
2440.4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK						50'262.90
2440.4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		23'044.25		128'000		
2540	KIESABBAU UNTERES TANN, NIEDERMUHLERN	14'280.00	14'280.00	47'020	47'020	60'711.55	60'711.55

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1)	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2540.3134	Sachversicherungsprämien			20		4.50	
2540.3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	2'555.05		45'000		54'332.55	
2540.3199	Übriger Betriebsaufwand	5'450.95					
2540.3690	übriger Transferaufwand	6'274.00		2'000			
2540.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					4'874.50	
2540.3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					1'500.00	
2540.4250	Verkäufe		14'280.00		37'000		16'245.00
2540.4290	Übrige Entgelte				10'020		41'421.55
2540.4900	Interne Verrechnung von Material und Warenbezügen						3'045.00
2620	STRASSENUNTERHALT	3'443'126.66	201'663.92	3'573'570	200'900	3'693'241.24	184'488.51
2620.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'070'298.45		2'030'500		2'060'161.15	
2620.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	135'706.15		121'300		135'456.95	
2620.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	205'527.65		202'500		209'524.05	
2620.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	33'230.10		29'700		32'975.90	
2620.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	31'494.45		28'100		31'435.40	
2620.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'117.05		13'500		15'088.35	
2620.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	164'287.00		181'500		173'559.70	
2620.3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'593.07		8'000		8'114.45	
2620.3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	18'795.70		22'000		21'728.05	
2620.3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	163'114.80		241'600		185'182.35	
2620.3130	Dienstleistungen Dritter	30'303.35		50'500		115'455.70	
2620.3134	Sachversicherungsprämien	23'622.68		22'000		14'948.40	
2620.3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	368'923.50		476'800		527'736.25	
2620.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	83'224.25		82'000		85'732.10	
2620.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	46'041.00		41'000		37'643.55	
2620.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			520			
2620.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	7'855.00					
2620.3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'306.75		2'000			
2620.3170	Reisekosten und Spesen	4'340.65		4'800		3'475.00	
2620.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					30.00	
2620.3199	Übriger Betriebsaufwand	4'880.20		400		1'931.80	
2620.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	8'600.55		5'000		8'600.55	
2620.3690	übriger Transferaufwand	15'847.31		5'280		11'661.54	
2620.3900	Interne Verrechnung von Material und Warenbezügen					3'045.00	
2620.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'017.00		4'570		9'755.00	
2620.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		149'420.95		155'000		105'868.31
2620.4250	Verkäufe		361.35		500		1'575.80
2620.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		45'607.62		1'000		44'646.00
2620.4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen						2'800.00
2620.4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden						19'195.05
2620.4690	Übriger Transferertrag		6'274.00		12'500		
2620.4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK				31'900		
2620.4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen						206.60
2620.4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						7'102.75

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2620.4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten						1'594.00
2620.4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten						1'500.00
2640	WINTERDIENST	371'392.65	93'679.45	469'420	97'755	417'730.05	87'438.00
2640.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	88'309.65		85'500		84'655.30	
2640.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			5'500			
2640.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			1'400			
2640.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			1'300			
2640.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			600			
2640.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	67'823.90		80'000		111'460.65	
2640.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	11.95		320			
2640.3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			4'000			
2640.3130	Dienstleistungen Dritter	207'614.45		282'900		208'938.90	
2640.3134	Sachversicherungsprämien	267.60		400		105.40	
2640.3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	7'365.10		7'500		12'569.80	
2640.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		59'366.75		73'000		56'295.05
2640.4250	Verkäufe		3'265.50		2'500		758.70
2640.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'268.20		6'200		2'279.25
2640.4690	Übriger Transferertrag		26'779.00		16'055		26'779.00
2640.4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen						1'326.00
2660	FAHRZEUGE + WERKSTATT	1'894'674.38	556'866.60	1'711'275	684'400	1'811'266.59	593'591.45
2660.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	472'705.40		442'100		458'936.55	
2660.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'643.55		26'400		30'446.95	
2660.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'638.00		44'500		47'106.55	
2660.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'264.70		6'700		7'482.05	
2660.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'879.20		6'100		7'066.00	
2660.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'301.95		2'900		3'391.90	
2660.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	495'724.83		501'000		567'247.33	
2660.3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	396'493.75		204'000		194'637.75	
2660.3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	661.95		500		553.70	
2660.3130	Verwaltungsvermögen						
2660.3130	Dienstleistungen Dritter	1'345.35		20'400		374.60	
2660.3134	Sachversicherungsprämien	9'257.20		5'100		8'420.96	
2660.3137	Steuern und Abgaben	122'813.05		125'000		120'694.20	
2660.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	62'233.15		56'300		58'660.30	
2660.3161	Mieten, Benützungsgebühren Anlagen	20'246.65		21'155		27'980.55	
2660.3170	Reisekosten und Spesen	272.20		650		552.90	
2660.3199	Übriger Betriebsaufwand	80.00		400		112.00	
2660.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	215'096.45		243'500		273'847.30	
2660.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'017.00		4'570		3'755.00	
2660.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		17'619.50		35'000		21'282.55
2660.4250	Verkäufe		2'500.00		75'000		8'270.00
2660.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		51'270.45		17'000		60'530.60

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2660.4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden						378'376.70
2660.4690	Übriger Transferertrag		485'476.65		557'400		125'131.60
2700	BETRIEB UND ÖFFENTLICHE BELEUCHTUNG	894'665.06	140'247.35	946'620	165'600	876'770.71	152'373.00
2700.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	302'646.90		302'000		312'336.90	
2700.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'795.80		18'000		20'459.00	
2700.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'639.80		31'600		33'081.55	
2700.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'761.40		4'600		5'028.50	
2700.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'361.90		4'200		4'747.60	
2700.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'093.80		2'000		2'279.35	
2700.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	119'371.75		122'000		115'920.30	
2700.3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'440.65		2'200		2'012.95	
2700.3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	270'186.55		300'000		258'752.90	
2700.3130	Dienstleistungen Dritter	68'398.30		57'800		52'842.90	
2700.3134	Sachversicherungsprämien	2'306.06		2'300		2'113.27	
2700.3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	53'924.30		82'800		51'444.50	
2700.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	247.70		500		247.70	
2700.3170	Reisekosten und Spesen	12.60		650		285.60	
2700.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	11'461.45		11'400		11'461.45	
2700.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'016.10		4'570		3'756.24	
2700.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		65'707.30		100'300		81'032.35
2700.4250	Verkäufe						4'373.80
2700.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		17'574.05		2'300		1'679.45
2700.4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden						2'313.85
2700.4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		56'966.00		63'000		62'973.55
3	DIREKTION BILDUNG UND SOZIALES	130'774'372.12	53'273'547.01	138'144'223	58'579'170	138'656'824.32	56'817'482.62
	Netto Aufwand		77'500'825.11		79'565'053		81'839'341.70
30	ADMINISTRATION DIREKTION DBS	38'358.15	38'358.15	116'500	116'500	62'820.95	62'820.95
3000	ADMINISTRATION DIREKTION	38'358.15	38'358.15	116'500	116'500	62'820.95	62'820.95
3000.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	25'486.85		79'500		44'441.00	
3000.3099	Übriger Personalaufwand	9'624.30		12'000		9'728.95	
3000.3130	Dienstleistungen Dritter	3'247.00		25'000		8'651.00	
3000.4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		38'358.15		116'500		62'820.95
33	ABTEILUNG SOZIALES	68'804'284.00	34'639'611.26	75'285'893	39'789'550	68'481'188.07	35'000'929.68
	Netto Aufwand		34'164'672.74		35'496'343		33'480'258.39
3300	DZ SOZIALBERATUNG	30'725'256.94	11'243'322.01	35'852'820	11'134'500	31'093'102.53	11'967'912.98
3300.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'235'526.00		3'322'700		3'319'894.10	
3300.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	209'516.35		198'200		215'531.30	
3300.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	329'297.70		321'500		331'972.30	
3300.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	26'364.80		24'900		27'122.85	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1)	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	48'644.80		46'000		50'076.10	
3300.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	23'349.75		22'100		24'037.20	
3300.3130	Dienstleistungen Dritter	12'702.40		50'400		13'057.65	
3300.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'996.25		6'000		100.00	
3300.3134	Sachversicherungsprämien	4'530.30		4'700		1'418.60	
3300.3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	16'070.40		32'000		14'647.50	
3300.3137	Steuern und Abgaben			6'500			
3300.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	40'132.70		46'000		38'356.55	
3300.3170	Reisekosten und Spesen	5.05		200			
3300.3199	Übriger Betriebsaufwand	293.45		300		152.95	
3300.3635	Beiträge an private Unternehmungen	22'000.00		22'000		22'000.00	
3300.3637	Beiträge an private Haushalte	26'737'112.89		31'713'100		27'012'003.68	
3300.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'714.10		36'220		22'731.75	
3300.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		46'260.60		48'000		43'265.40
3300.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'185'707.11		11'065'000		11'913'167.26
3300.4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		2'954.30		4'500		4'280.32
3300.4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				5'000		
3300.4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		8'400.00		12'000		7'200.00
3301	FACHSTELLE BERATUNG	515'667.45	301'347.00	525'598	306'100	512'763.25	307'996.00
3301.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	399'638.85		404'700		397'779.45	
3301.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'808.95		24'100		25'759.30	
3301.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'182.55		48'300		44'812.55	
3301.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'247.90		3'000		3'242.85	
3301.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'992.50		5'600		5'984.25	
3301.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'876.20		2'700		2'872.40	
3301.3102	Drucksachen, Publikationen			1'500			
3301.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	214.00		900		555.10	
3301.3130	Dienstleistungen Dritter	377.15		3'883		3'049.75	
3301.3134	Sachversicherungsprämien	571.60		650		184.70	
3301.3199	Übriger Betriebsaufwand			50			
3301.3690	übriger Transferaufwand	28'200.00		26'200		26'200.00	
3301.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'557.75		4'015		2'322.90	
3301.4621	Finanz- und Lastenausgleich von Kantonen und Konkordaten		95'317.00		100'000		100'186.00
3301.4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		206'030.00		206'100		207'810.00
3310	ALIMENTENBEVORSCHUSS / -INKASSOHILFEN	1'303'996.80	744'576.01	1'299'565	598'680	1'410'933.47	688'812.20
3310.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	206'205.75		202'000		205'241.95	
3310.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'382.25		12'000		13'333.65	
3310.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'005.45		7'300		25'905.95	
3310.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'683.55		1'500		1'676.50	
3310.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'106.20		2'800		3'094.30	
3310.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'490.90		1'300		1'485.35	
3310.3130	Dienstleistungen Dritter	9'262.00		10'800		10'824.35	
3310.3134	Sachversicherungsprämien	285.90		350		89.90	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1)	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3310.3637	Beiträge an private Haushalte	1'043'919.90		1'060'000		1'148'361.17	
3310.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	654.90		1'515		920.35	
3310.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		741'966.96		595'000		686'923.55
3310.4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'929.05		3'000		1'208.65
3310.4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		680.00		680		680.00
3331	FACHSTELLE ABKLÄRUNG	841'610.05	56'056.01	847'130	59'800	857'195.45	62'726.00
3331.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	685'849.85		687'300		694'213.85	
3331.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	44'147.05		40'900		43'921.15	
3331.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	84'365.05		84'200		86'705.70	
3331.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'553.55		5'200		5'525.75	
3331.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'246.55		9'500		10'196.45	
3331.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'917.95		4'600		4'893.15	
3331.3102	Drucksachen, Publikationen			50			
3331.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	39.00		100		39.00	
3331.3130	Dienstleistungen Dritter	3'560.00		8'700		8'268.50	
3331.3134	Sachversicherungsprämien	932.70		1'000		295.80	
3331.3170	Reisekosten und Spesen	57.00		200			
3331.3199	Übriger Betriebsaufwand			200		185.00	
3331.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'941.35		5'180		2'951.10	
3331.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'812.01				15'181.00
3331.4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		47'504.00		52'000		47'545.00
3331.4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		740.00		7'800		
3340	DZ BERUFSBEISTANDSCHAFT	2'293'785.05	20'201.39	2'270'385	27'000	2'680'155.80	55'016.15
3340.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'893'338.50		1'860'900		2'223'108.40	
3340.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	121'716.65		110'900		141'464.85	
3340.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	188'707.05		171'500		228'245.30	
3340.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	15'370.20		14'000		17'868.75	
3340.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	28'286.45		25'800		32'996.30	
3340.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'600.50		12'400		15'469.75	
3340.3102	Drucksachen, Publikationen			50		45.00	
3340.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	130.00		200		138.00	
3340.3130	Dienstleistungen Dritter	6'730.00		22'200		7'653.00	
3340.3134	Sachversicherungsprämien	2'317.60		1'100		736.90	
3340.3170	Reisekosten und Spesen	613.10		2'500		738.20	
3340.3190	Schadenersatzleistungen	10'943.90		25'000			
3340.3199	Übriger Betriebsaufwand	4'284.50		6'500		982.90	
3340.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'746.60		17'335		10'708.45	
3340.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'201.39		27'000		55'016.15
3360	DZ AHV-ZWEIGSTELLE (DAZ)	602'203.80	148'886.00	600'645	150'000	621'082.70	149'043.00
3360.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	504'971.40		502'300		519'401.85	
3360.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'789.45		30'000		33'567.05	
3360.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	45'998.25		46'600		48'251.40	
3360.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'125.05		3'800		4'224.45	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1)	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3360.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'611.35		7'000		7'793.30	
3360.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'652.90		3'300		3'741.95	
3360.3130	Dienstleistungen Dritter	50.00		50		50.00	
3360.3134	Sachversicherungsprämien	680.50		800		258.30	
3360.3170	Reisekosten und Spesen			350		112.80	
3360.3199	Übriger Betriebsaufwand			100		102.30	
3360.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'324.90		6'345		3'579.30	
3360.4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		148'886.00		150'000		149'043.00
3400	DZ FINANZEN UND ZENTRALE DIENSTE	13'566.10	13'566.10	17'370	17'370	14'608.35	14'608.35
3400.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			100		53.60	
3400.3130	Dienstleistungen Dritter	2'423.30		5'000		4'238.75	
3400.3134	Sachversicherungsprämien			20			
3400.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'837.65		8'000		6'688.10	
3400.3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'330.95		4'200		2'980.95	
3400.3170	Reisekosten und Spesen			50		14.40	
3400.3199	Übriger Betriebsaufwand	974.20				632.55	
3400.4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		13'566.10		17'370		14'608.35
3420	BEITRÄGE KANTON UND SOZIALHILFEAUSGLEICH	32'508'197.81	22'111'656.74	33'872'380	27'496'100	31'291'346.52	21'754'815.00
3420.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'025.65		16'700		16'195.30	
3420.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'039.60		1'000		1'054.10	
3420.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'815.60		1'900		1'863.10	
3420.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	130.45		100		132.55	
3420.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	240.80		200		244.15	
3420.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	115.65		100		117.55	
3420.3134	Sachversicherungsprämien	19.10		30			
3420.3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	22'598'656.66		23'520'000		21'588'179.62	
3420.3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	9'889'884.00		10'332'000		9'683'268.00	
3420.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	271.30		350		292.15	
3420.4621	Finanz- und Lastenausgleich von Kantonen und Konkordaten		22'111'656.74		27'496'100		21'754'815.00
36	ABTEILUNG BILDUNG, SOZIALE EINRICHTUNGEN UND SPORT	61'931'729.97	18'595'577.60	62'741'830	18'673'120	70'112'815.30	21'753'731.99
	Netto Aufwand		43'336'152.37		44'068'710		48'359'083.31
3600	ALLGEMEINE BEREITSTELLUNG BETRIEBSMITTEL UND SCHULGELDER	421'381.96		212'700	300'000	668'721.47	520'855.05
3600.3099	Übriger Personalaufwand	57'325.00		70'000		57'425.00	
3600.3106	Medizinisches Material	6'176.63		2'300		4'234.41	
3600.3113	Hardware	184'574.35				292'735.09	
3600.3118	Immatrielle Anlagen	49'285.74		70'000		81'414.80	
3600.3130	Dienstleistungen Dritter	30'425.80		48'500		54'670.90	
3600.3134	Sachversicherungsprämien	6'787.70		6'800		5'945.40	
3600.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	72'239.89				146'705.17	
3600.3170	Reisekosten und Spesen	4'703.05		4'500		8'106.35	
3600.3199	Übriger Betriebsaufwand	150.60		6'000		5'077.35	
3600.3637	Beiträge an private Haushalte	9'713.20		4'600		12'407.00	
3600.4690	Übriger Transferertrag				300'000		

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3600.4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen						520'855.05
3610	KINDERGÄRTEN	1'103'519.28	802.15	1'066'510	2'200	1'174'448.54	1'783.15
3610.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	50'260.71		45'000		53'546.57	
3610.3110	Büromöbel und Geräte	23'177.26		20'000		15'515.27	
3610.3113	Hardware			700			
3610.3130	Dienstleistungen Dritter	960.85		300		226.79	
3610.3134	Sachversicherungsprämien			10			
3610.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'249.41		1'600		1'382.86	
3610.3170	Reisekosten und Spesen	853.30		600		802.90	
3610.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'796.35		2'300		3'643.65	
3610.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	38'968.80		39'000		38'968.80	
3610.3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	845'454.95		852'000		901'999.25	
3610.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	140'797.65		85'000		121'902.60	
3610.3690	Übriger Transferaufwand			20'000			
3610.3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					36'459.85	
3610.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		802.15		2'200		1'783.15
3611	BASISSTUFE	3'916'142.41	7'224.00	3'469'010	500	4'162'535.50	781.44
3611.3100	Büromaterial	3'314.38		2'400		1'889.54	
3611.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	53'503.90		44'800		52'387.45	
3611.3104	Lehrmittel	118'703.78		50'900		133'117.18	
3611.3110	Büromöbel und Geräte	45'701.05		40'000		25'201.89	
3611.3113	Hardware	5'478.20		3'500		7'703.20	
3611.3118	Immaterielle Anlagen	120.00		300		329.67	
3611.3130	Dienstleistungen Dritter	1'542.70		200		766.49	
3611.3134	Sachversicherungsprämien			10			
3611.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'318.42		2'100		4'456.85	
3611.3170	Reisekosten und Spesen	5'019.98		1'800		5'810.20	
3611.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	6'482.00		3'850		21'504.23	
3611.3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'670'958.00		3'300'150		3'878'117.50	
3611.3690	Übriger Transferaufwand			19'000			
3611.3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					31'251.30	
3611.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'224.00		500		781.44
3615	GANZTAGESSCHULE (GTS)	488'349.50	382'733.70	484'720	533'500	523'523.13	472'823.70
3615.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	214'333.05		218'100		215'426.10	
3615.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'792.70		13'000		13'929.40	
3615.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'077.30		19'700		18'905.45	
3615.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'700.20		1'600		1'713.20	
3615.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'200.95		3'000		3'232.80	
3615.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'514.35		1'500		1'538.95	
3615.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'424.57		5'960		6'539.20	
3615.3104	Lehrmittel	6'590.42		9'350		5'978.80	
3615.3105	Lebensmittel	94'960.90		100'000		94'749.90	
3615.3110	Büromöbel und Geräte	4'270.46		7'000		2'864.18	
3615.3118	Immaterielle Anlagen	22.50		200			
3615.3130	Dienstleistungen Dritter	2'235.90		810		936.65	
3615.3134	Sachversicherungsprämien	175.50		200		4.50	
3615.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500			
3615.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)			600			

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1)	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3615.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	35.15		1'000		400.00	
3615.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					240.25	
3615.3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	122'015.55		100'000		151'855.20	
3615.3690	übriger Transferaufwand			2'200			
3615.3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					5'208.55	
3615.4220	Taxen und Kostgelder		164'279.85		138'000		237'664.85
3615.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		65'592.00		75'000		59'634.00
3615.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		846.50		500		
3615.4630	Beiträge vom Bund		128'026.35		60'000		7'606.70
3615.4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		23'989.00		260'000		167'918.15
3620	PRIMARSCHULEN	11'422'043.15	331'259.44	11'103'990	321'400	10'951'216.42	280'391.67
3620.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	306'768.80		284'000		361'247.65	
3620.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'952.50		16'900		23'336.15	
3620.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'718.60		26'400		38'920.80	
3620.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'453.00		2'100		2'905.40	
3620.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'630.30		3'900		5'416.15	
3620.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'203.60		1'900		2'595.85	
3620.3100	Büromaterial	34'195.26		23'700		22'520.17	
3620.3104	Lehrmittel	601'508.89		646'700		631'984.16	
3620.3105	Lebensmittel	2'384.65		1'200		1'557.60	
3620.3110	Büromöbel und Geräte	125'590.93		148'000		111'355.95	
3620.3113	Hardware	169'872.84		45'000		37'880.51	
3620.3118	Immaterielle Anlagen	12'806.49		2'400		13'796.13	
3620.3130	Dienstleistungen Dritter	425'179.73		433'550		584'999.34	
3620.3134	Sachversicherungsprämien	413.00		440		217.80	
3620.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	28'822.50		27'000		22'283.97	
3620.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	57'632.81		30'000		71'474.31	
3620.3170	Reisekosten und Spesen	18'391.70		16'700		23'649.00	
3620.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	99'129.35		54'900		95'072.11	
3620.3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'387'958.25		8'500'400		7'821'749.00	
3620.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	200'246.80		60'000		52'785.30	
3620.3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	822'078.15		600'000		787'799.45	
3620.3690	Übriger Transferaufwand			108'800			
3620.3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	67'105.00		70'000		50'161.82	
3620.3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					187'507.80	
3620.4220	Taxen und Kostgelder		2'590.00		1'500		1'701.00
3620.4230	Schulgelder		70'680.00		125'000		77'756.00
3620.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		37'870.00		38'500		35'090.00
3620.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		65'179.14		60'500		51'612.72
3620.4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		38'040.30		25'900		49'121.95
3620.4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		116'900.00		70'000		65'110.00
3630	SCHULEN MIT SEKUNDARSTUFE / MITTELSCHULEN	6'207'927.93	497'140.65	7'553'380	941'800	8'944'144.95	637'143.30
3630.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	146'778.80		179'100		169'860.15	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1)	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3630.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'563.70		10'700		11'110.35	
3630.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'743.70		13'700		19'588.20	
3630.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'179.55		1'300		1'397.40	
3630.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'219.30		2'500		2'578.25	
3630.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'065.40		1'200		1'238.00	
3630.3100	Büromaterial	5'996.22		9'000		5'636.18	
3630.3104	Lehrmittel	368'401.97		371'000		392'811.72	
3630.3105	Lebensmittel	59'882.06		61'400		62'682.27	
3630.3110	Büromöbel und Geräte	123'338.08		95'000		120'639.22	
3630.3113	Hardware	29'067.20		30'000		62'270.96	
3630.3118	Immaterielle Anlagen	8'370.08		1'000		11'962.98	
3630.3130	Dienstleistungen Dritter	37'524.72		35'850		44'626.02	
3630.3134	Sachversicherungsprämien	181.90		230		58.10	
3630.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'282.45		19'700		23'223.40	
3630.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	31'740.60		30'000		37'097.42	
3630.3170	Reisekosten und Spesen	8'781.20		7'500		16'430.00	
3630.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	153'073.70		104'000		142'462.48	
3630.3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'521'911.35		4'230'200		5'200'090.50	
3630.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	344'759.20		200'000		484'478.50	
3630.3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	316'666.75		1'950'000		1'854'875.30	
3630.3690	Übriger Transferaufwand			150'000			
3630.3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	6'400.00		50'000		18'600.00	
3630.3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					260'427.55	
3630.4230	Schulgelder		452'843.00		790'000		527'794.40
3630.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'010.00		15'000		13'080.00
3630.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		22'129.65		41'800		43'883.20
3630.4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		10'158.00		45'000		9'785.70
3630.4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK				50'000		42'600.00
3631	BESONDERE VOLKSSCHULE KÖNIZ bVSK	2'177'612.60	2'177'612.60	1'225'750	1'225'750	2'354'845.30	2'354'845.30
3631.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	21'420.40		41'000		37'785.45	
3631.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'384.90		2'400		2'442.80	
3631.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	975.45		500		1'847.90	
3631.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	172.15		300		246.80	
3631.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	321.25		600		567.20	
3631.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	152.35		300		272.05	
3631.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'061.20		2'700		3'024.20	
3631.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'116.89		1'400		1'155.60	
3631.3102	Drucksachen, Publikationen	889.87		1'000		2'499.96	
3631.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	47.05		50		114.95	
3631.3104	Lehrmittel	19'949.96		21'000		23'447.46	
3631.3105	Lebensmittel	24'197.70		17'700		45'555.05	
3631.3106	Medizinisches Material	316.17		300		60.70	
3631.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	1'471.87		800		1'634.15	
3631.3110	Büromöbel und Geräte	28'005.03		9'200		22'743.80	
3631.3113	Hardware	8'016.05		2'500		14'323.95	
3631.3118	Immaterielle Anlagen	243.01		400		796.25	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1)	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.3130	Dienstleistungen Dritter	159'809.20		78'600		236'255.25	
3631.3134	Sachversicherungsprämien	55.90		100		31.80	
3631.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'664.50		40'000		17'766.50	
3631.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'148.85					
3631.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'676.85		2'000		2'959.11	
3631.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	101'812.95		88'900		88'869.50	
3631.3170	Reisekosten und Spesen	64.70					
3631.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	778.90				1'715.20	
3631.3502	Einlagen aus Legaten und Stiftungen					177'154.07	
3631.3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'784'859.45		910'000		1'532'825.60	
3631.3690	Übriger Transferaufwand	4'000.00		4'000			
3631.3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten					94'000.00	
3631.3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					44'750.00	
3631.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		16'425.50		40'000		20'263.50
3631.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				43'500		83.25
3631.4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'161'187.10		1'142'250		2'334'498.55
3632	REGIONALER INTENSIVKURS PLUS (RIK+)			52'345	49'400		
3632.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			220			
3632.3104	Lehrmittel			14'900			
3632.3110	Büromöbel und Geräte			5'000			
3632.3113	Hardware			700			
3632.3118	Immaterielle Anlagen			25			
3632.3130	Dienstleistungen Dritter			600			
3632.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			800			
3632.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)			1'500			
3632.3160	Miete und Pacht Liegenschaften			25'000			
3632.3170	Reisekosten und Spesen			600			
3632.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager			3'000			
3632.4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				49'400		
3640	BEREITSTELLUNG UND BETRIEB VON TAGESSCHULEN	9'243'262.81	7'914'554.19	8'580'172	7'977'350	10'702'582.75	9'601'465.35
3640.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'722'705.20		3'584'800		4'105'381.50	
3640.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	237'970.75		213'300		259'890.20	
3640.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	265'436.70		279'000		294'915.95	
3640.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	26'961.35		25'700		30'490.30	
3640.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	55'228.15		46'700		60'520.95	
3640.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	25'022.85		21'400		27'935.05	
3640.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	39'507.29		43'300		48'447.94	
3640.3104	Lehrmittel	13'439.79		16'800		12'172.08	
3640.3105	Lebensmittel	1'393'339.27		1'113'300		1'583'352.46	
3640.3110	Büromöbel und Geräte	53'499.19		56'150		46'421.39	
3640.3130	Dienstleistungen Dritter	52'369.25		40'200		43'872.33	
3640.3134	Sachversicherungsprämien	4'409.10		4'580		1'168.40	
3640.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	19'642.50		20'800		25'156.25	
3640.3170	Reisekosten und Spesen	29'768.85		31'600		25'198.05	
3640.3181	Tatsächliche Forderungsverluste	29'666.53		300		388.45	
3640.3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	590'273.90		599'800		841'817.05	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3640.3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	2'675'199.79		2'455'650			
3640.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'822.35		26'792		14'448.80	
3640.3980	Interne Übertragungen					3'281'005.60	
3640.4220	Steuern und Kostengelder		2'569'139.25		2'267'500		2'616'347.95
3640.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'055'241.00		1'045'000		1'186'101.65
3640.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		53'687.15		6'200		233'729.30
3640.4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'560'662.00		2'203'000		2'283'780.85
3640.4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2'675'199.79		2'455'650		
3640.4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		625.00				500.00
3640.4980	Interne Übertragungen						3'281'005.60
3651	SCHULSOZIALDIENST	657'689.27	64'347.40	692'200	64'300	831'745.55	87'664.70
3651.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	538'401.75		570'200		674'345.10	
3651.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'903.70		34'000		43'323.05	
3651.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	53'570.40		51'200		66'511.25	
3651.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'295.20		4'300		5'269.95	
3651.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'100.30		7'900		10'054.25	
3651.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'888.25		3'800		4'826.45	
3651.3104	Lehrmittel	13'828.07		20'000		26'771.00	
3651.3134	Sachversicherungsprämien	701.60		800		194.50	
3651.3170	Reisekosten und Spesen					450.00	
3651.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		557.40				20'077.70
3651.4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		63'790.00		64'300		67'587.00
3652	SCHULGESUNDHEITSDIENST	93'713.20		55'110		94'490.35	
3652.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'020.00		1'500			
3652.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'955.60		100		4'884.05	
3652.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	122.35				122.40	
3652.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'155.75				1'133.40	
3652.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	182.60		100		159.30	
3652.3134	Sachversicherungsprämien	3.10		10		7.50	
3652.3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	85'220.30		52'700		86'642.30	
3652.3170	Reisekosten und Spesen	1'053.50		700		1'541.40	
3653	SCHULZAHNPFLEGE	163'184.11	9'417.90	152'240	15'000	159'374.75	6'112.75
3653.3020	Löhne der Lehrkräfte	9'844.00		11'000		10'718.00	
3653.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	642.15		700		692.65	
3653.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14.55		100		15.65	
3653.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	149.10		200		160.85	
3653.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	972.60				750.00	
3653.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	670.61		400		2'301.25	
3653.3134	Sachversicherungsprämien	14.20		15		5.60	
3653.3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	106'517.85		73'300		102'930.00	
3653.3170	Reisekosten und Spesen	1'884.10		700		794.90	
3653.3181	Tatsächliche Forderungsverluste	1'061.95					
3653.3637	Beiträge an private Haushalte	39'495.10		60'000		37'864.80	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1)	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3653.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'917.90		5'825		3'141.05	
3653.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'417.90		15'000		6'112.75
3660	VERWALTUNGSLEISTUNGEN UND BETRIEB SCHULSPORT UND FERIENVERSORGUNG	456'052.45	227'130.20	552'363	241'900	481'546.08	224'103.89
3660.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	161'825.70		207'500		162'372.15	
3660.3030	Temporäre Arbeitskräfte	4'156.00		8'000		5'000.00	
3660.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'047.20		13'100		9'416.75	
3660.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'991.60		3'000		3'162.60	
3660.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	548.95		1'700		522.95	
3660.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'099.85		3'100		2'185.65	
3660.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	233.90		200		244.65	
3660.3105	Lebensmittel	5'193.55		10'000		10'180.05	
3660.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	279.90		400		505.75	
3660.3130	Dienstleistungen Dritter	14'943.20		20'000		9'337.20	
3660.3134	Sachversicherungsprämien	252.20		280		97.50	
3660.3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	22'159.75		24'500		24'772.53	
3660.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	9'407.00		16'000		10'197.00	
3660.3170	Reisekosten und Spesen	13'895.00		32'000		23'176.00	
3660.3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	199'837.85		202'000		199'809.20	
3660.3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	8'989.00		10'000		20'252.00	
3660.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	191.80		583		314.10	
3660.4220	Taxen und Kostgelder		21'066.20		29'000		25'968.80
3660.4230	Schulgelder		83'061.00		86'000		75'337.00
3660.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'660.00		2'900		1'600.00
3660.4630	Beiträge vom Bund		91'658.00		90'000		82'284.09
3660.4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		28'685.00		34'000		38'914.00
3661	VERWALTUNGSLEISTUNGEN UND BETRIEB HAUS KANDERSTEG	148'298.55	113'600.00	114'365	129'500	123'664.50	95'849.50
3661.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	57'613.60		66'500		57'465.50	
3661.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'263.25		4'000		2'248.85	
3661.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen			5'400			
3661.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	460.25		500		466.20	
3661.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	612.15		900		609.80	
3661.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	405.95		500		412.55	
3661.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'608.40		5'000		1'943.05	
3661.3105	Lebensmittel			4'500		702.25	
3661.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	801.95		1'000		120.20	
3661.3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	25'640.20		27'000		21'858.95	
3661.3130	Dienstleistungen Dritter	14'023.65		14'300		12'195.85	
3661.3134	Sachversicherungsprämien	2'004.30		2'100		2'823.85	
3661.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	39'263.40		30'000		19'841.40	
3661.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	217.85		1'500		2'140.85	
3661.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					207.00	
3661.3199	Übriger Betriebsaufwand			-50'000			

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3661.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	383.60		1'165		628.20	
3661.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		113'600.00		129'000		95'849.50
3661.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				500		
3670	VERWALTUNGSLEISTUNGEN ZUHANDE DER SCHULEN	657'684.40		697'130	700	725'193.65	5'500.00
3670.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	522'026.25		557'700		566'354.85	
3670.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'752.05		35'100		36'262.90	
3670.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	57'743.50		63'200		64'339.70	
3670.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'252.20		3'800		4'556.40	
3670.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'846.50		7'100		8'443.10	
3670.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'765.25		3'400		4'046.50	
3670.3102	Drucksachen, Publikationen	13'304.00		11'000		13'562.55	
3670.3130	Dienstleistungen Dritter					11'580.00	
3670.3134	Sachversicherungsprämien	754.80		800		203.30	
3670.3170	Reisekosten und Spesen	9'342.50		3'400		11'712.95	
3670.3199	Übriger Betriebsaufwand	2'230.20		7'400		975.00	
3670.3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	1'900.00		1'900		1'900.00	
3670.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	767.15		2'330		1'256.40	
3670.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				700		
3670.4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten						5'500.00
3700	ERWACHSENENBILDUNG	89'198.45	112'127.75	131'850	131'820	80'404.60	100'208.40
3700.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					240.00	
3700.3020	Löhne der Lehrkräfte	77'442.50		110'000		72'124.00	
3700.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'655.45		7'100		3'721.75	
3700.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	113.90		900		107.45	
3700.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'080.60		1'700		863.60	
3700.3100	Büromaterial	159.25		200		222.40	
3700.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	260.20		1'200		482.55	
3700.3102	Drucksachen, Publikationen	1'685.65		2'500		206.00	
3700.3104	Lehrmittel	391.45		800		172.25	
3700.3105	Lebensmittel	1'366.15		2'500		1'241.60	
3700.3110	Büromöbel und Geräte			800		43.80	
3700.3130	Dienstleistungen Dritter	141.00		1'500		211.40	
3700.3134	Sachversicherungsprämien	127.30		150		47.80	
3700.3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	930.00		2'000			
3700.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	220.00		500			
3700.3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	625.00				720.00	
3700.4231	Kursgelder		9'178.75		13'720		8'981.00
3700.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				500		
3700.4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		102'949.00		117'600		91'227.40
3710	BETRIEB VON ÖFFENTLICHEN MEDIOTHEKEN	1'081'099.80		1'081'350		1'081'348.70	
3710.3635	Beiträge an private Unternehmungen	889'749.80		890'000		889'998.70	
3710.3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	191'350.00		191'350		191'350.00	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1)	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3720	BETRIEB SCHULERGÄNZENDER MUSIKUNTERRICHT FÜR KINDER UND JUGENDLICHE	1'936'857.49	79'396.32	1'934'100		1'838'473.01	165'992.15
3720.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	61'072.74		48'700		65'762.91	
3720.3635	Beiträge an private Unternehmungen	1'800'731.50		1'800'000		1'700'000.00	
3720.3637	Beiträge an private Haushalte	75'053.25		85'400		72'710.10	
3720.4309	Übriger betrieblicher Ertrag		79'396.32				165'397.65
3720.4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden						594.50
3730	BEREITSTELLUNG UND BETRIEB VON ANDEREN SCHULERGÄNZENDEN BILDUNGS- UND FREIZEITANGEBOTEN	85'480.00		89'000		84'855.70	
3730.3635	Beiträge an private Unternehmungen	85'480.00		89'000		84'855.70	
3750	DZ ANLAGEN UND SPORT (HAUSDIENST BILDUNGSWESEN)	12'823'701.78	849'292.47	14'412'308	896'800	15'634'523.45	968'659.22
3750.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'359'846.00		4'533'800		4'646'222.65	
3750.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	276'994.30		276'100		293'830.70	
3750.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	308'715.75		311'400		340'106.15	
3750.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	33'120.95		34'500		35'269.45	
3750.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	64'402.10		64'900		68'347.60	
3750.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	30'191.80		26'100		32'298.75	
3750.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	338'706.91		355'000		349'745.35	
3750.3110	Büromöbel und Geräte					45'965.89	
3750.3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	95'045.15		97'000		99'516.65	
3750.3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	1'418'134.15		1'450'000		1'702'360.75	
3750.3130	Dienstleistungen Dritter	79'937.60		100'850		94'130.95	
3750.3134	Sachversicherungsprämien	100'534.60		105'000		134'934.30	
3750.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'463'928.37		2'053'500		2'505'642.31	
3750.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'544.85		22'000		22'423.85	
3750.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	4'367.25		8'000			
3750.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	202'765.85		147'000		179'833.15	
3750.3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	150.00		200			
3750.3170	Reisekosten und Spesen	3'867.40		7'000		2'384.05	
3750.3181	Tatsächliche Forderungsverluste	1'967.60					
3750.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	4'018'535.70		4'798'900		5'069'110.10	
3750.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände					1'415.50	
3750.3690	übriger Transferaufwand			3'000			
3750.3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					1'248.00	
3750.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'945.45		18'058		9'737.30	
3750.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		321'421.65		400'000		324'218.85
3750.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		453'223.35		415'800		485'818.48
3750.4309	Übriger betrieblicher Ertrag		67'537.47		70'000		7'853.89
3750.4390	Übriger Ertrag		2'300.00				
3750.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						100.00

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3750.4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		4'000.00				4'000.00
3750.4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		810.00		1'000		17'418.00
3750.4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK				10'000		
3750.4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten						94'000.00
3750.4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten						35'250.00
3760	BEREITSTELLUNG BEITRÄGE SPORT	283'144.00		282'100		285'408.85	
3760.3635	Beiträge an private Unternehmungen	283'144.00		282'100		285'408.85	
3930	FACHSTELLE PRÄVENTION	151'787.20		174'140		184'517.80	
3930.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	94'737.20		94'200		97'741.20	
3930.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'559.30		5'600		6'790.10	
3930.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'013.60		10'000		10'521.00	
3930.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	796.80		700		811.40	
3930.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'524.50		1'300		1'580.60	
3930.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	682.15		600		703.90	
3930.3102	Drucksachen, Publikationen	486.80		3'000		255.60	
3930.3130	Dienstleistungen Dritter	13'352.95		22'500		21'077.70	
3930.3134	Sachversicherungsprämien	116.80		140		50.10	
3930.3170	Reisekosten und Spesen	11.60		500			
3930.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	23'505.50		35'600		44'672.10	
3930.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					314.10	
3931	OFFENE KINDER- UND JUGENDARBEIT JUK	919'404.33	747'409.92	1'043'883	777'400	1'016'594.60	819'283.26
3931.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	613'808.55		699'000		676'930.60	
3931.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'262.35		47'100		43'928.95	
3931.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	63'512.90		77'700		72'697.60	
3931.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'662.40		4'200		5'493.60	
3931.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'647.25		7'800		10'194.35	
3931.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'124.55		3'700		4'858.85	
3931.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'840.00		5'400		7'350.00	
3931.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	492.65				368.40	
3931.3102	Drucksachen, Publikationen	1'791.95		1'600		1'838.50	
3931.3103	Fachliteratur, Zeitschriften			100		21.60	
3931.3110	Büromöbel und Geräte	18'253.82		18'500		18'026.45	
3931.3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	-612.95		1'600		1'015.30	
3931.3130	Dienstleistungen Dritter	14'717.35		24'000		25'108.20	
3931.3134	Sachversicherungsprämien	1'004.95		1'050		1'158.70	
3931.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	84'804.00		85'000		84'804.00	
3931.3170	Reisekosten und Spesen	729.55		3'000		713.55	
3931.3199	Übriger Betriebsaufwand	1'258.35		1'100		1'752.10	
3931.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	34'464.86		34'000		31'883.85	
3931.3690	übriger Transferaufwand	28'450.00		28'450		28'450.00	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1)	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3931.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	191.80		583			
3931.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'305.90		5'000		2'512.60
3931.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		52'489.80				27'305.30
3931.4390	Übriger Ertrag		1'173.85		400		
3931.4621	Finanz- und Lastenausgleich von Kantonen und Konkordaten		685'440.37		772'000		789'245.36
3931.4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten						220.00
3940	ANGEBOTE ZUR SOZIALEN INTEGRATION	1'111'356.95	602'082.00	1'260'998	688'000	1'262'086.15	642'574.86
3940.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	220'311.45		239'400		231'761.60	
3940.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'697.45		14'300		15'421.60	
3940.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'911.05		27'200		27'121.50	
3940.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'804.50		1'800		1'892.55	
3940.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'413.85		3'300		3'586.10	
3940.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'586.10		1'600		1'659.70	
3940.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	7'811.80		10'900		10'378.45	
3940.3130	Dienstleistungen Dritter					48'000.00	
3940.3134	Sachversicherungsprämien	266.20		290		107.00	
3940.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	851.20		900		602.30	
3940.3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	20'198.00		41'000		31'066.00	
3940.3635	Beiträge an private Unternehmungen	803'795.65		906'300		879'434.20	
3940.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'600.00		7'600		7'600.00	
3940.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'109.70		6'408		3'455.15	
3940.4220	Steuern und Kostgelder		91'257.20		148'000		108'407.21
3940.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		26'613.80		30'000		33'828.15
3940.4621	Finanz- und Lastenausgleich von Kantonen und Konkordaten		436'541.00		438'000		441'779.50
3940.4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		47'670.00		72'000		58'560.00
3941	FRÜHERE FÖRDERUNG VON SOZIAL BENACHTEILIGTEN KINDERN	176'504.75	58'459.00	191'390	59'200	196'767.15	72'074.00
3941.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	117'226.30		128'500		130'979.15	
3941.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'830.10		8'000		8'679.40	
3941.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'597.50		8'700		12'148.15	
3941.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	918.65		1'000		999.85	
3941.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'817.00		1'800		2'014.30	
3941.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	845.75		900		943.05	
3941.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	787.40		1'000		445.35	
3941.3102	Drucksachen, Publikationen	715.35		2'000		655.00	
3941.3104	Lehrmittel	20'794.20		21'000		20'952.80	
3941.3105	Lebensmittel	364.45		500		362.10	
3941.3130	Dienstleistungen Dritter	10'583.15		12'400		13'405.10	
3941.3134	Sachversicherungsprämien	171.70		190		61.50	
3941.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	2'400.00		2'400		2'400.00	
3941.3170	Reisekosten und Spesen	2'269.20		2'500		2'467.40	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1)	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3941.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	184.00		500		254.00	
3941.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'900.00		3'600		2'860.00
3941.4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		55'559.00		55'600		69'214.00
3942	FAMILIENEXTERNE KINDERBETREUUNG	5'509'694.05	4'318'749.01	5'411'100	4'095'600	5'838'815.90	4'590'096.60
3942.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	117'584.35		134'100		120'907.20	
3942.3050	AG Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'600.25		8'000		7'786.55	
3942.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'995.55		14'200		13'401.60	
3942.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	956.50		1'000		978.95	
3942.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'764.20		1'900		1'806.55	
3942.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	846.45		900		867.30	
3942.3134	Sachversicherungsprämien	178.30		200		45.60	
3942.3181	Tatsächliche Forderungsverluste	5'324.50					
3942.3637	Beiträge an private Haushalte	5'362'443.95		5'250'800		5'693'022.15	
3942.4260	Rückerstattungen Dritter						2'594.25
3942.4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						4'587'502.35
3942.4621	Finanz- und Lastenausgleich von Kantonen und Konkordaten		4'318'749.01		4'095'600		
3950	ANGEBOTE FÜR MENSCHEN IM ALTER	169'860.05	19'256.00	232'553	138'000	213'284.62	5'000.00
3950.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	114'977.80		163'600		159'134.50	
3950.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'414.30		11'800		10'270.20	
3950.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'459.40		20'800		20'683.50	
3950.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	933.75		900		1'297.65	
3950.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'724.05		1'600		2'392.80	
3950.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	826.90		800		1'149.40	
3950.3102	Drucksachen, Publikationen	125.00		2'000		8'827.65	
3950.3110	Büromöbel und Geräte			1'500		1'648.12	
3950.3113	Hardware			6'300		566.75	
3950.3118	Immaterielle Anlagen			2'500			
3950.3130	Dienstleistungen Dritter			910		103.65	
3950.3134	Sachversicherungsprämien	190.70		210		42.20	
3950.3160	Miete und Pacht Liegenschaften			7'000			
3950.3170	Reisekosten und Spesen	511.10		3'550		688.85	
3950.3635	Beiträge an private Unternehmungen	2'370.00		2'400		2'578.30	
3950.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	26'135.25		6'100		3'586.95	
3950.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	191.80		583		314.10	
3950.4390	Übriger Ertrag		19'256.00		6'000		5'000.00
3950.4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				132'000		
3970	ANGEBOTE ZUR SOZIALEN INTEGRATION / MIGRATION	282'418.85	82'982.90	307'173	83'000	338'330.38	100'523.70
3970.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	111'038.05		133'200		134'099.20	
3970.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'764.85		7'900		13'588.70	
3970.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'293.25		16'100		17'530.35	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1)	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3970.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'026.20		900		1'210.30	
3970.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'499.80		1'800		3'155.25	
3970.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	802.60		900		962.95	
3970.3102	Drucksachen, Publikationen			100			
3970.3130	Dienstleistungen Dritter	126'644.15		128'000		153'572.35	
3970.3134	Sachversicherungsprämien	162.30		190		47.80	
3970.3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	14'326.70		16'000		12'012.85	
3970.3170	Reisekosten und Spesen	669.15		1'500		1'507.23	
3970.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					329.30	
3970.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	191.80		583		314.10	
3970.4231	Kursgelder		2'270.00		2'000		4'841.00
3970.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'444.50		6'000		3'840.00
3970.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		22'620.80		12'000		24'142.00
3970.4390	Übriger Ertrag		53'647.60		60'000		62'700.70
3970.4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				3'000		5'000.00
3980	GEMEINSCHAFTSZENTRUM VILLA BERNAU	154'360.65		177'900		159'371.45	
3980.3130	Dienstleistungen Dritter	1'974.40		4'500		3'808.75	
3980.3134	Sachversicherungsprämien	1'881.90		1'900		2'114.55	
3980.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'186.65		36'500		19'869.30	
3980.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'317.70		15'000		13'578.85	
3980.3635	Beiträge an private Unternehmungen	120'000.00		120'000		120'000.00	
4	DIREKTION SICHERHEIT UND LIEGENSCHAFTEN (DSL)	13'009'011.65	14'214'476.16	14'137'407	14'310'773	19'671'240.94	30'830'048.06
	Netto Ertrag	1'205'464.51		173'366		11'158'807.12	
40	ADMINISTRATION DIREKTION DSL	19'940.95	19'940.95	22'000	22'000	26'744.10	26'744.10
4000	ADMINISTRATION DIREKTION	19'940.95	19'940.95	22'000	22'000	26'744.10	26'744.10
4000.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'217.30		12'500		17'302.90	
4000.3099	Übriger Personalaufwand	5'666.75		4'500		6'378.10	
4000.3170	Reisekosten und Spesen	3'056.90		5'000		3'063.10	
4000.4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		19'940.95		22'000		26'744.10
41	ABTEILUNG SICHERHEIT	5'939'542.13	5'935'030.50	6'259'160	5'887'630	6'428'402.40	5'806'986.25
	Netto Aufwand		4'511.63		371'530		621'416.15
4100	ABTEILUNGSLEITUNG	127'489.50		157'490		168'641.65	
4100.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	92'430.95		116'300		122'904.00	
4100.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'155.65		6'900		7'989.65	
4100.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'638.50		17'200		17'965.75	
4100.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	785.65		900		1'037.95	
4100.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'449.80		1'600		1'915.25	
4100.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	695.80		800		919.55	
4100.3134	Sachversicherungsprämien	125.20		150		49.40	
4100.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'207.95		13'640		15'860.10	
4110	EINBÜRGERUNGEN	184'054.05	169'900.00	142'900	165'000	158'077.25	187'000.00

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1)	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4110.3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'100.00		11'000		9'700.00	
4110.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	49'923.60		49'900		50'937.00	
4110.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'256.60		3'000		3'349.35	
4110.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'620.20		5'600		5'798.40	
4110.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	409.40		400		421.55	
4110.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	755.65		700		776.95	
4110.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	362.70		300		372.90	
4110.3130	Dienstleistungen Dritter			1'900		5'650.00	
4110.3134	Sachversicherungsprämien	70.90		100		21.10	
4110.3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	113'555.00		70'000		81'050.00	
4110.4210	Gebühren für Amtshandlungen		169'900.00		165'000		187'000.00
4200	ABSTIMMUNGEN UND WAHLEN	269'688.71		359'080	800	270'975.15	
4200.3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	38'390.00		40'000		31'370.00	
4200.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	43'399.40		62'000		43'431.00	
4200.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	622.15		4'000		287.90	
4200.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'054.80				2'960.15	
4200.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	27.85		700		18.00	
4200.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	144.40		900		66.85	
4200.3102	Drucksachen, Publikationen	15'654.25		25'000		30'693.30	
4200.3110	Büromöbel und Geräte			3'000			
4200.3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'604.70		2'500		260.85	
4200.3130	Dienstleistungen Dritter	162'000.36		217'000		155'190.10	
4200.3134	Sachversicherungsprämien	69.70		80		32.00	
4200.3170	Reisekosten und Spesen	2'139.50		3'900		4'436.75	
4200.3199	Übriger Betriebsaufwand	581.60					
4200.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					2'228.25	
4200.4270	Bussen				800		
4210	EINWOHNERDIENSTE	1'021'035.35	547'991.69	960'860	513'350	1'138'917.85	570'632.82
4210.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	584'915.05		584'400		680'952.00	
4210.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'805.90		34'900		44'530.60	
4210.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	52'329.75		52'800		63'655.05	
4210.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'881.20		4'400		5'599.35	
4210.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'006.05		8'100		10'333.60	
4210.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'322.30		3'900		4'960.40	
4210.3102	Drucksachen, Publikationen			500			
4210.3130	Dienstleistungen Dritter	323'939.30		270'100		327'972.00	
4210.3134	Sachversicherungsprämien	748.50		760		240.70	
4210.3181	Tatsächliche Forderungsverluste	1'834.25		500		101.00	
4210.3199	Übriger Betriebsaufwand	253.05		500		573.15	
4210.4210	Gebühren für Amtshandlungen		531'313.84		491'300		553'076.77
4210.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'135.90		10'400		4'836.05
4210.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		131.95				
4210.4270	Bussen		2'500.00		2'150		1'200.00
4210.4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		8'910.00		9'500		11'520.00

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1)	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4300	VERWALTUNGSPOLIZEI	1'425'339.18	2'634'246.51	1'495'900	2'802'000	1'548'557.05	2'565'602.90
4300.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	538'452.85		603'100		627'988.40	
4300.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'969.15		36'300		40'411.85	
4300.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'446.10		51'800		69'122.40	
4300.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'399.50		4'800		5'083.25	
4300.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'115.75		8'400		9'378.60	
4300.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'895.25		4'000		4'501.85	
4300.3102	Drucksachen, Publikationen	13'957.95		8'800		6'767.55	
4300.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	116.25		300			
4300.3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'680.45		3'000		1'319.80	
4300.3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'438.75		15'000		11'287.60	
4300.3130	Dienstleistungen Dritter	1'467.95		1'300		902.90	
4300.3134	Sachversicherungsprämien	11'281.20		15'500		14'688.20	
4300.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	131'657.25		136'100		136'530.45	
4300.3199	Übriger Betriebsaufwand	22'380.88		16'000		19'696.30	
4300.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	55'507.90		55'500		55'507.90	
4300.3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	538'572.00		536'000		545'370.00	
4300.4210	Gebühren für Amtshandlungen		28'003.69		34'000		119'882.00
4300.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		731'796.00		770'000		703'062.95
4300.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		27'082.70		8'000		6'455.80
4300.4270	Bussen		1'834'089.12		1'960'000		1'721'803.65
4300.4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		13'275.00		30'000		14'398.50
4310	GEWERBEPOLIZEI	79'605.10	41'323.35	127'310	41'200	146'779.00	40'877.60
4310.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	66'786.40		88'600		73'954.00	
4310.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'119.65		5'300		4'693.15	
4310.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'386.25				6'655.80	
4310.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	506.90		700		574.05	
4310.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	956.15		1'200		1'089.10	
4310.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	441.85		600		501.80	
4310.3102	Drucksachen, Publikationen	162.00		150			
4310.3130	Dienstleistungen Dritter	150.00		150		150.00	
4310.3134	Sachversicherungsprämien	95.90		110		7.50	
4310.3601	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate			30'500		59'153.60	
4310.4210	Gebühren für Amtshandlungen		10'890.00		10'000		9'544.00
4310.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				200		
4310.4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		30'433.35		31'000		31'333.60
4330	LIEGEWIESE EICHHOLZ, WABERN	170'782.85	52'338.35	176'370	83'500	177'314.50	57'259.45
4330.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'075.20		15'000		10'800.00	
4330.3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	8'785.00		9'650		8'438.20	
4330.3130	Verwaltungsvermögen						
4330.3130	Dienstleistungen Dritter	134'770.90		130'000		137'833.95	
4330.3134	Sachversicherungsprämien	7.45		20		72.55	
4330.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'172.65		2'700		2'751.30	
4330.3159	Unterhalt übrige mobilie Anlagen	14'686.65		13'000		14'985.50	
4330.3199	Übriger Betriebsaufwand	2'285.00		6'000		839.00	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1)	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4330.3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten					1'594.00	
4330.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				2'500		
4330.4270	Bussen				1'000		
4330.4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		52'338.35		80'000		57'259.45
4340	SCHUTZ UND RETTUNG FEUERWEHR	2'074'575.00	2'074'575.00	1'970'280	1'970'280	2'118'686.23	2'118'686.23
4340.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	491'206.40		486'680		385'227.70	
4340.3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'320.00		1'000		2'056.50	
4340.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'671.50		28'900		27'508.35	
4340.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	48'635.95		43'400		32'975.70	
4340.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'763.25		4'100		2'881.50	
4340.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'061.90		6'700		6'401.80	
4340.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'332.60		2'900		2'556.90	
4340.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'833.95		4'000			
4340.3099	Übriger Personalaufwand	320.00		320		100.00	
4340.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'790.45		5'500		2'304.20	
4340.3102	Drucksachen, Publikationen			1'000		555.50	
4340.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2'025.00		2'200		1'725.00	
4340.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	6'058.80		25'000		22'085.05	
4340.3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	103'788.79		195'000		118'512.25	
4340.3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	14'500.00		19'500		19'241.61	
4340.3130	Dienstleistungen Dritter	534'813.85		565'500		541'325.89	
4340.3134	Sachversicherungsprämien	19'092.41		17'500		23'738.55	
4340.3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	9'763.30		11'500		9'848.30	
4340.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	26'709.15		32'500		32'380.92	
4340.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	104'578.34		99'000		82'032.82	
4340.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	4'785.00		9'500		2'799.95	
4340.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	2'207.45		2'200		2'277.95	
4340.3170	Reisekosten und Spesen	9'802.10		16'500		10'281.95	
4340.3181	Tatsächliche Forderungsverluste	23'620.17		26'800		29'669.88	
4340.3199	Übriger Betriebsaufwand			1'000			
4340.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	109'363.05		170'000		175'450.35	
4340.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände					37'462.20	
4340.3690	übriger Transferaufwand	126'022.10		126'611		96'034.00	
4340.4200	Ersatzabgaben		1'709'347.45		1'600'000		1'736'871.85
4340.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		125'642.30		155'500		154'922.50
4340.4250	Verkäufe		17'609.00		500		1'436.00
4340.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'960.65		15'000		22'999.23
4340.4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		185'536.00		185'000		186'465.00
4340.4690	Übriger Transferertrag		15'479.60		14'280		15'991.65
4340.9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	376'509.49		65'469		451'251.41	
4350	SCHUTZ UND RETTUNG ZIVILSCHUTZ	586'972.39	414'655.60	868'970	311'500	700'453.72	266'927.25
4350.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	220'854.55		289'600		321'659.25	
4350.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'004.00		17'300		21'155.65	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1)	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4350.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'274.60		26'000		33'483.05	
4350.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'407.70		2'200		2'155.35	
4350.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'251.20		4'000		4'918.55	
4350.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'533.65		1'900		2'333.55	
4350.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals			17'000			
4350.3102	Drucksachen, Publikationen			2'000			
4350.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	1'036.55		1'200		1'116.40	
4350.3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	-2'940.91				176.59	
4350.3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	55'385.70		60'000		11'544.07	
4350.3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	42'854.80		41'000		39'903.35	
4350.3130	Verwaltungsvermögen						
4350.3130	Dienstleistungen Dritter	46'914.10		82'500		41'499.60	
4350.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'000.00		20'000			
4350.3134	Sachversicherungsprämien	4'907.35		5'000		6'669.10	
4350.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'134.70		15'000		13'720.85	
4350.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'375.35		20'000		11'860.80	
4350.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen			5'000		182.01	
4350.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	900.00		6'900		900.00	
4350.3199	Übriger Betriebsaufwand	353.10		750		613.55	
4350.3300	Planmässige Abschreibungen Zivilschutzanlagen VV			32'500			
4350.3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	109'704.95		170'000		123'790.00	
4350.3690	Übriger Transferaufwand			6'000			
4350.3707	Private Haushalte					13'197.00	
4350.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	32'221.00		32'320		33'698.00	
4350.3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	10'000.00		10'000		15'077.00	
4350.3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	800.00		800		800.00	
4350.4250	Verkäufe						1'500.00
4350.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		16'377.20		8'000		9'423.50
4350.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		32'940.00		18'500		31'986.65
4350.4630	Beiträge vom Bund		98'071.40		20'000		-24'867.90
4350.4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		84'045.00		85'000		51'062.00
4350.4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		183'222.00		180'000		184'626.00
4350.4701	Durchlaufende Beiträge von Kantonen und Konkordaten						13'197.00
45	ABTEILUNG GEMEINDEBAUTEN	874'377.25	298'255.00	1'003'520	719'500	1'005'415.57	310'035.00
	Netto Aufwand		576'122.25		284'020		695'380.57
4500	GEMEINDEBAUTEN	874'377.25	298'255.00	1'003'520	719'500	1'005'415.57	310'035.00
4500.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	697'495.35		781'200		716'611.00	
4500.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	44'611.40		46'700		46'360.15	
4500.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	74'220.55		80'200		80'546.10	
4500.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'621.65		5'900		5'843.70	
4500.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'353.80		10'800		10'781.75	
4500.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'031.00		5'200		5'175.80	
4500.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'464.15		6'500		6'849.27	
4500.3130	Dienstleistungen Dritter	3'267.50		3'400		5'601.30	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4500.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	21'810.05		58'500		120'191.70	
4500.3134	Sachversicherungsprämien	1'145.80		1'300		1'015.70	
4500.3170	Reisekosten und Spesen			200		2'127.10	
4500.3199	Übriger Betriebsaufwand	100.00		100		219.00	
4500.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'256.00		3'520		4'093.00	
4500.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				1'000		
4500.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'255.00		18'500		2'035.00
4500.4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		296'000.00		700'000		296'000.00
4500.4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden						6'000.00
4500.4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						6'000.00
46	ABTEILUNG LIEGENSCHAFTEN	6'175'151.32	7'961'249.71	6'852'727	7'681'643	12'210'678.87	24'686'282.71
	Netto Ertrag	1'786'098.39		828'916		12'475'603.84	
4600	ABTEILUNG LIEGENSCHAFTEN	1'410'633.30	389'381.60	1'706'921	351'000	2'280'428.56	441'691.95
4600.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'003'637.45		1'274'500		1'432'180.30	
4600.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	62'195.55		87'500		90'576.25	
4600.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	120'186.40		130'101		172'695.15	
4600.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'831.05		7'500		11'400.95	
4600.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14'450.85		13'800		21'032.55	
4600.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'933.65		6'300		10'095.15	
4600.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'498.00		3'200		8'072.15	
4600.3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'207.15					
4600.3130	Dienstleistungen Dritter	25'701.45		16'000		388'077.96	
4600.3134	Sachversicherungsprämien	1'559.30		1'500		834.20	
4600.3137	Steuern und Abgaben	14'452.80					
4600.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	14'958.00		18'100		12'501.40	
4600.3170	Reisekosten und Spesen	324.80				351.40	
4600.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	128'440.85		144'900		128'518.10	
4600.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'256.00		3'520		4'093.00	
4600.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		313'408.55		321'000		365'039.25
4600.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		55'403.05				53'992.70
4600.4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden						22'660.00
4600.4690	Übriger Transferertrag		20'570.00		30'000		
4610	BEWIRTSCHAFTUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN	2'152'903.83	1'088'939.07	2'387'900	1'001'832	2'465'894.12	1'055'266.24
4610.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	580'070.10		569'900		603'287.10	
4610.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'535.75		34'200		35'889.75	
4610.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'030.10		50'100		43'914.90	
4610.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'416.60		4'500		4'490.35	
4610.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'264.60		7'900		8'329.10	
4610.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'690.10		3'500		3'907.60	
4610.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	57'748.71		44'800		62'917.68	
4610.3110	Büromöbel und Geräte	80'467.35		80'000		98'027.05	
4610.3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	18'837.05					

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1)	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4610.3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	204'057.67		203'000		357'547.65	
4610.3130	Verwaltungsvermögen						
4610.3134	Dienstleistungen Dritter	4'542.65		11'200		6'664.70	
4610.3143	Sachversicherungsprämien	22'007.70		26'700		28'371.50	
4610.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	6'757.35		2'000		14'378.50	
4610.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	342'491.08		520'000		578'084.57	
4610.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	62'582.57		62'200		60'823.17	
4610.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	221'746.30		222'200		208'308.80	
4610.3170	Reisekosten und Spesen	501.20				622.30	
4610.3181	Tatsächliche Forderungsverluste			3'000			
4610.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	456'156.95		542'700		457'349.80	
4610.3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen					-107'020.40	
4610.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'768.60				16'715.55
4610.4390	Übriger Ertrag		3'976.92		3'500		8'454.94
4610.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		340'484.65		346'000		299'251.15
4610.4612	Entschädigungen von Gmeinden und Gemeindeverbänden						153'512.60
4610.4690	Übriger Transferertrag		612'608.90		534'232		459'232.00
4610.4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		118'100.00		118'100		118'100.00
4620	BEWIRTSCHAFTUNG FINANZVERMÖGEN	953'313.65	3'039'967.19	1'074'676	2'818'311	5'470'816.26	19'423'387.00
4620.3130	Dienstleistungen Dritter	49'743.90		50'000		11'157.95	
4620.3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	356'966.66		567'000		497'447.98	
4620.3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	331'372.18		350'300		307'753.73	
4620.3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	157'174.01		92'600		159'331.65	
4620.3441	Wertberichtigung Sachanlagen FV					4'477'000.00	
4620.3499	Übriger Finanzaufwand	55'280.90		12'000		15'348.95	
4620.3690	übriger Transferaufwand	2'776.00		2'776		2'776.00	
4620.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'699.40		9'400		345.60
4620.4390	Übriger Ertrag		57'929.94		36'800		108'087.05
4620.4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						3'000.00
4620.4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		2'980'226.85		2'772'000		10'756'895.35
4620.4439	Übriger Liegenschaftsertrag						4'077'837.00
4620.4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden						111.00
4620.4690	Übriger Transferertrag		111.00		111		111.00
4620.4896	Entnahmen aus Schwankungsreserve						4'477'000.00
4650	BAURECHTS- UND PACHTZINSE	174'255.00	2'666'300.55	174'400	2'600'000	174'255.00	2'934'478.80
4650.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	107'797.00		108'000		107'797.00	
4650.3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	66'458.00		66'400		66'458.00	
4650.4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		2'666'300.55		2'600'000		2'934'478.80
4660	SCHWIMMBAD KÖNIZ WEIERMATT	1'100'800.38	492'907.50	1'077'200	617'500	1'349'077.33	542'388.82
4660.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	578'662.90		508'100		629'419.75	
4660.3030	Temporäre Arbeitskräfte					207.10	
4660.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'403.55		30'400		40'670.75	
4660.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'625.05		53'700		57'225.65	
4660.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'693.45		3'800		5'050.00	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1)	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4660.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'680.65		7'100		9'438.20	
4660.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'061.00		2'900		4'397.85	
4660.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	67'202.19		85'000		65'558.47	
4660.3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	8'743.45		16'100		10'083.35	
4660.3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'382.40		5'000		14'218.50	
4660.3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	68'561.35		85'900		234'785.80	
4660.3130	Dienstleistungen Dritter	17'495.76		3'300		21'208.80	
4660.3134	Sachversicherungsprämien	4'267.30		4'300		5'037.50	
4660.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	190'847.08		225'500		205'127.56	
4660.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	803.35		2'500		1'509.55	
4660.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	17'296.80		10'400		10'882.10	
4660.3170	Reisekosten und Spesen	1'129.10				457.80	
4660.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	30'945.00		33'200		33'798.60	
4660.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		454'442.85		535'000		498'415.92
4660.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		656.00		1'000		4'206.85
4660.4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen				50'000		
4660.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		37'808.65		31'500		39'766.05
4670	CAFETERIA GEMEINDEHAUS BLÄUACKER	74'129.55	48'406.65	98'180	65'000	75'971.60	54'371.70
4670.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	39'003.30		49'900		35'953.10	
4670.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'546.00		3'000		2'304.90	
4670.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'357.60		3'400		3'406.20	
4670.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	295.30		400		289.95	
4670.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	590.90		700		534.80	
4670.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	283.80		300		256.55	
4670.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'243.45		3'000		2'916.90	
4670.3105	Lebensmittel	19'405.45		29'000		23'793.55	
4670.3130	Dienstleistungen Dritter	25.45				25.25	
4670.3134	Sachversicherungsprämien	67.30		80		23.10	
4670.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'377.45		5'400		5'485.15	
4670.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	933.55		3'000		72.15	
4670.3199	Übriger Betriebsaufwand					910.00	
4670.4250	Verkäufe		48'406.65		65'000		53'939.35
4670.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						313.00
4670.4390	Übriger Ertrag						119.35
4680	SCHLOSS KÖNIZ	309'115.61	235'347.15	333'450	228'000	394'236.00	234'698.20
4680.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	130'610.00		152'100		131'719.00	
4680.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'373.75		9'200		9'310.60	
4680.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'045.05		14'600		14'231.40	
4680.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'176.80		1'200		1'171.50	
4680.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'175.15		2'100		2'160.85	
4680.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'041.70		1'000		1'037.35	
4680.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'779.00		5'300		748.05	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1)	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4680.3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	40'237.20		44'900		98'910.60	
4680.3130	Verwaltungsvermögen						
4680.3134	Dienstleistungen Dritter	12'711.76		10'750		57'068.00	
4680.3144	Sachversicherungsprämien	5'090.85		7'000		7'893.35	
4680.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	67'462.30		71'500		51'437.60	
4680.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'956.40		4'000		3'195.05	
4680.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					150.00	
4680.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	15'455.65		9'800		15'202.65	
4680.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'450.00		5'000		2'850.00
4680.4390	Übriger Ertrag		27'669.00		20'000		26'240.00
4680.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		204'228.15		203'000		205'608.20
5	DIREKTION UMWELT UND BETRIEBE (DUB) Netto Aufwand	29'279'323.97	24'210'315.73	32'168'492	26'603'145	30'943'886.70	24'909'390.02
51	ABTEILUNG UMWELT UND LANDSCHAFT Netto Aufwand	9'205'782.76	6'828'752.47	9'557'983	6'844'255	9'532'379.68	6'775'945.57
5100	FACHSTELLE UMWELTSCHUTZ	413'888.33	128'248.80	453'363	131'800	461'781.63	150'150.42
5100.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	227'965.85		226'700		232'226.55	
5100.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'792.45		13'500		15'030.95	
5100.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'926.70		28'800		29'798.40	
5100.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'750.50		3'400		3'686.55	
5100.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'436.25		3'100		3'495.35	
5100.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'648.95		1'500		1'677.85	
5100.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'616.20		5'000		3'807.05	
5100.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'400.00		21'000		22'912.00	
5100.3103	Fachliteratur, Zeitschriften			170		139.07	
5100.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	22.80		450		72.35	
5100.3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	409.25		800		84.00	
5100.3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	131.40		200			
5100.3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	4'986.90		6'700		7'880.25	
5100.3130	Verwaltungsvermögen						
5100.3130	Dienstleistungen Dritter	2'283.18		27'060		23'869.85	
5100.3134	Sachversicherungsprämien	782.40		800		297.70	
5100.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	478.95		3'000		498.72	
5100.3149	Unterhalt übrige Sachanlagen					716.20	
5100.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	242.35		2'600		2'067.05	
5100.3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen			600			
5100.3170	Reisekosten und Spesen	255.05		350		93.60	
5100.3199	Übriger Betriebsaufwand			300			
5100.3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen					11'426.89	
5100.3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	12'759.15		17'900		12'568.25	
5100.3690	übriger Transferaufwand	90'000.00		89'433		89'433.00	
5100.4210	Gebühren für Amtshandlungen		136'238.65		140'000		156'769.40
5100.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-7'989.85		-8'200		-8'978.53
5100.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'359.55

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1)	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5120	GEWÄSSERUNTERHALT / WASSERBAU	263'425.59	35'805.20	309'280	71'100	381'646.52	55'168.75
5120.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	130'827.55		120'500		150'153.95	
5120.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'425.10		7'300		9'509.30	
5120.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'992.10		13'000		13'297.80	
5120.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'644.80		1'900		1'669.40	
5120.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'958.10		1'700		2'214.30	
5120.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	653.05		600		661.65	
5120.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			210		126.00	
5120.3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	1'538.16		11'500		2'523.85	
5120.3130	Dienstleistungen Dritter	33'115.70		15'050		13'376.20	
5120.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	5'385.00		5'500		42'061.55	
5120.3134	Sachversicherungsprämien	556.65		570		345.05	
5120.3142	Unterhalt Wasserbau	2'967.85		50'000		77'906.30	
5120.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten			22'000			
5120.3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	32'162.15		20'000		47'619.05	
5120.3170	Reisekosten und Spesen	222.20		150		67.80	
5120.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	2'677.40		22'300		2'677.40	
5120.3635	Beiträge an private Unternehmungen	13'321.00		3'000		3'000.00	
5120.3690	übriger Transferaufwand	14'978.78		14'000		14'436.92	
5120.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'868.35		100		
5120.4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		30'936.85		26'000		55'168.75
5120.4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK				45'000		
5130	LANDSCHAFT UND GRÜNANLAGEN	923'728.14	32'789.05	1'118'940	56'058	1'177'827.62	159'569.45
5130.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	250'146.25		279'900		315'710.00	
5130.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'722.05		16'800		20'460.60	
5130.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'776.55		31'500		38'179.30	
5130.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'902.70		4'300		4'835.00	
5130.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'651.75		3'900		4'755.90	
5130.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'702.45		1'800		2'170.00	
5130.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	24'617.79		27'000		23'922.60	
5130.3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	11'994.95		9'900		9'776.55	
5130.3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	12'539.45		23'000		28'762.70	
5130.3130	Dienstleistungen Dritter	418.40		800		455.55	
5130.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	37'922.40		26'000		26'394.37	
5130.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'054.70		15'200		14'092.55	
5130.3134	Sachversicherungsprämien	933.40		950		346.40	
5130.3140	Unterhalt an Grundstücken	410'950.70		530'000		528'020.65	
5130.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten			2'000			
5130.3144	Unterhalt Hochbauten; Gebäude	6'160.75		6'000		6'993.45	
5130.3145	Unterhalt Wald					28'108.20	
5130.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)					800.00	
5130.3170	Reisekosten und Spesen	720.80		440		171.80	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1)	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5130.3192	Abgeltung von Rechten			1'500			
5130.3199	Übriger Betriebsaufwand			250			
5130.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	8'633.85		16'400		8'633.85	
5130.3320	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	51'088.15		55'300		51'088.25	
5130.3635	Beiträge an private Unternehmungen	-5'160.50		8'000		5'337.90	
5130.3637	Beiträge an private Haushalte	39'951.55		40'000		48'605.40	
5130.3690	übriger Transferaufwand			8'000			
5130.3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					206.60	
5130.3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'000.00		10'000		10'000.00	
5130.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		28'794.05		5'000		34'795.75
5130.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				15'000		34'773.70
5130.4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK						86'000.00
5130.4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'995.00				4'000.00
5130.4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK				36'058		
5140	FRIEDHOFVERWALTUNG	926'527.25	397'249.10	1'047'250	396'257	915'094.90	385'290.45
5140.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	100'331.30		99'700		103'171.20	
5140.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'482.70		5'900		6'659.10	
5140.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'394.75		12'300		12'942.60	
5140.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'643.55		1'500		1'640.40	
5140.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'505.95		1'400		1'548.80	
5140.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	723.00		700		743.45	
5140.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'025.45		15'000		15'467.90	
5140.3102	Drucksachen, Publikationen			100		82.10	
5140.3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			6'500		3'150.00	
5140.3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	38'768.10		50'000		43'119.15	
5140.3130	Dienstleistungen Dritter	5'703.20		5'000		4'610.95	
5140.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	2'705.50		60'000		16'391.40	
5140.3134	Sachversicherungsprämien	1'767.90		1'850		2'156.55	
5140.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	687'560.00		740'000		663'424.90	
5140.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	41'590.75		32'000		31'609.10	
5140.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'475.05		2'500		449.25	
5140.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	7'650.05		12'800		7'650.05	
5140.3690	übriger Transferaufwand	200.00				200.00	
5140.3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					78.00	
5140.4210	Gebühren für Amtshandlungen		384'158.10		370'350		359'583.45
5140.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50.00		500		300.00
5140.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		13'041.00		25'407		25'407.00
5145	BESTATTUNGS-, SIEGELUNGS- UND TESTAMENTSDIENST	505'556.03	239'294.25	487'550	256'600	571'104.71	233'793.85
5145.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	337'911.80		345'400		365'125.40	
5145.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'616.45		19'800		23'820.60	
5145.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'750.70		34'000		69'512.60	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1)	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5145.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'222.55		5'000		5'860.75	
5145.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'019.55		4'700		5'534.55	
5145.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'409.80		2'300		2'656.60	
5145.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			100		56.10	
5145.3130	Dienstleistungen Dritter	15'449.73		11'150		15'367.20	
5145.3134	Sachversicherungsprämien	1'080.10		1'100		143.20	
5145.3170	Reisekosten und Spesen	190.40				95.20	
5145.3181	Tatsächliche Forderungsverluste	38'049.80		34'000		40'374.61	
5145.3199	Übriger Betriebsaufwand	41'855.15		30'000		42'557.90	
5145.4210	Gebühren für Amtshandlungen		218'792.95		241'000		213'208.35
5145.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'501.30		15'600		20'585.50
5150	FACHSTELLE ENERGIE	200'141.35	22'850.00	269'760	60'600	261'808.45	28'856.80
5150.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	103'101.15		102'000		106'913.20	
5150.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'682.90		6'100		6'891.10	
5150.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'380.10		9'300		9'931.20	
5150.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'696.20		1'500		1'680.40	
5150.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'553.75		1'400		1'606.35	
5150.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	745.80		700		770.75	
5150.3130	Dienstleistungen Dritter	8'800.00		9'100		15'399.70	
5150.3131	Planungen und Projektierungen Dritter			50'000		28'903.95	
5150.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	67'824.45		88'000		89'433.10	
5150.3134	Sachversicherungsprämien	347.80		360		106.90	
5150.3170	Reisekosten und Spesen	9.20				171.80	
5150.3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen			1'300			
5150.4250	Verkäufe				100		
5150.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				20'000		
5150.4630	Beiträge vom Bund				7'500		28'856.80
5150.4631	Beiträge vom Kanton		22'850.00		30'000		
5150.4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK				3'000		
5200	ABFALLBEWIRTSCHAFTUNG	5'304'388.29	5'304'388.29	5'359'839	5'359'839	5'239'594.84	5'239'594.84
5200.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'753'351.90		1'750'868		1'815'661.50	
5200.3030	Temporäre Arbeitskräfte	18'750.00				17'094.40	
5200.3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	9'360.00		9'000		10'560.00	
5200.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	109'743.85		103'400		112'461.05	
5200.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	170'535.75		153'700		172'785.95	
5200.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	27'220.45		25'000		27'571.80	
5200.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	25'476.75		24'000		26'120.40	
5200.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'230.40		11'400		12'548.25	
5200.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'885.85		12'000		13'229.80	
5200.3099	Übriger Personalaufwand	1'095.00		1'300		1'280.60	
5200.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'627.07		18'000		28'739.26	
5200.3102	Drucksachen, Publikationen	43'138.46		46'000		46'382.93	
5200.3103	Fachliteratur, Zeitschriften			100			
5200.3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	52'126.60		60'000		57'560.83	
5200.3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	17'022.99		15'100		12'609.73	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5200.3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	1'294'904.17		1'378'400		1'293'170.29	
5200.3130	Dienstleistungen Dritter	372'718.81		454'350		359'400.63	
5200.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	50'268.02		50'000		63'501.35	
5200.3134	Sachversicherungsprämien	7'198.00		10'000		12'057.17	
5200.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'904.45		27'250		2'094.65	
5200.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	6'093.95		30'000		35'334.75	
5200.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	4'200.00		5'700		4'329.25	
5200.3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen			1'600		1'884.30	
5200.3170	Reisekosten und Spesen	2'800.70		4'000		3'286.75	
5200.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-3'800.00	
5200.3181	Tatsächliche Forderungsverluste	35'418.85		5'000		1'800.00	
5200.3199	Übriger Betriebsaufwand	41.15		100		639.85	
5200.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	169'284.45		177'400		175'376.65	
5200.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	3'000.80		2'750		550'714.00	
5200.3690	übriger Transferaufwand	947'382.14		983'421		385'198.70	
5200.4033	Hundesteuer		151'300.00		148'300		153'900.00
5200.4120	Konzessionen						269.89
5200.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'440'647.57		4'603'000		4'503'919.34
5200.4250	Verkäufe		510'759.19		296'500		234'449.20
5200.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		74'599.67		24'000		25'389.45
5200.4270	Bussen		18'375.00		12'000		23'828.00
5200.4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		25'328.90		22'000		61'552.35
5200.4690	Übriger Transferertrag		1'000.00		4'000		1'000.00
5200.4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		82'377.96		79'000		
5200.9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	135'607.73					
5200.9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss				171'039		235'286.61
5201	ABFALLBEWIRTSCHAFTUNG NICHT-ENTSORGUNGSMONOP OL	91'631.35	91'631.35	104'000	104'000	76'977.90	76'977.90
5201.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände					60'136.85	
5201.3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	82'377.96		79'000			
5201.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		91'631.35		104'000		76'977.90
5201.9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	9'253.39		25'000		16'841.05	
5250	DEPONIEBETRIEB KEGUL	576'496.43	576'496.43	408'001	408'001	446'543.11	446'543.11
5250.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	47'785.95		53'259		48'532.80	
5250.3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	2'160.00		3'000			
5250.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'199.00		3'200		3'149.10	
5250.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'244.85		5'200		5'422.20	
5250.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	811.15		800		779.45	
5250.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	744.50		700		734.00	
5250.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	357.75		400		353.20	
5250.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals			400		76.50	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1)	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5250.3099	Übriger Personalaufwand	100.00					
5250.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000		41.95	
5250.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	54.00					
5250.3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	6'768.15				2'802.38	
5250.3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	21'109.00		16'000		21'727.15	
5250.3130	Dienstleistungen Dritter	153'918.43		103'150		117'830.43	
5250.3134	Sachversicherungsprämien	1'940.50		2'000		1'724.70	
5250.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	21'209.40		8'000		17'328.10	
5250.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'198.45		15'000		11'940.80	
5250.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	9'454.25		18'000		17'608.25	
5250.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	2'400.00		2'400		2'400.00	
5250.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-2'500.00	
5250.3181	Tatsächliche Forderungsverluste	2'600.00					
5250.3199	Übriger Betriebsaufwand			400			
5250.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	107'267.30		106'900		114'452.30	
5250.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände					349.55	
5250.3630	Beiträge an den Bund	76'165.00		2'000		5'510.00	
5250.3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	55'496.70		40'000		50'088.25	
5250.3690	übriger Transferaufwand	42'512.05		26'192		26'192.00	
5250.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		115'740.70		-4'200		33'253.39
5250.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		83'290.00		80'000		44'776.90
5250.4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		104'813.65		70'000		
5250.4690	Übriger Transferertrag		15'015.03				8'455.26
5250.9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		257'637.05		262'201		360'057.56
55	ABTEILUNG GEMEINDEBETRIEBE	16'087'645.06	15'979'630.81	18'664'927	18'560'540	16'912'982.32	16'673'971.73
	Netto Aufwand		108'014.25		104'387		239'010.59
5500	ADMINISTRATION UMWELT UND BETRIEBE	800'720.35	1'292'437.05	843'780	1'295'780	702'795.01	1'094'735.60
5500.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	641'775.45		685'300		551'850.45	
5500.3030	Temporäre Arbeitskräfte	712.20				294.60	
5500.3040	Kinder- und Ausbildungszulagen					600.00	
5500.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'218.60		39'300		34'794.30	
5500.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	68'095.35		58'600		55'083.90	
5500.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'899.20		10'400		8'389.00	
5500.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'127.70		9'300		8'074.30	
5500.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'286.35		4'400		3'755.95	
5500.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	650.00		2'000		2'609.40	
5500.3099	Übriger Personalaufwand	6'587.38		6'880		2'778.55	
5500.3100	Büromaterial	57.50		200		256.15	
5500.3102	Drucksachen, Publikationen			200		225.60	
5500.3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			500			
5500.3130	Dienstleistungen Dritter	11'396.22		11'700		21'687.31	
5500.3134	Sachversicherungsprämien	2'214.10		2'300		1'721.60	
5500.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000			
5500.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'774.30		6'200		5'703.90	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5500.3170	Reisekosten und Spesen	926.00		5'100		4'853.00	
5500.3199	Übriger Betriebsaufwand			400		117.00	
5500.4120	Konzessionen		478'900.70		440'000		375'524.50
5500.4210	Gebühren für Amtshandlungen		3'200.00		3'000		1'705.70
5500.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'816.00		12'000		16'416.00
5500.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		29'470.50		500		4'413.20
5500.4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'016.95		1'000		973.20
5500.4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden						549'496.00
5500.4690	Übriger Transferertrag		767'032.90		839'280		146'207.00
5550	WASSERVERSORGUNG	7'161'329.93	7'161'329.93	9'518'676	9'518'676	8'058'644.11	8'058'644.11
5550.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'297'850.85		1'830'853		1'441'073.05	
5550.3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	18'472.00		22'000		18'288.00	
5550.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	83'064.50		108'300		89'558.20	
5550.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	125'206.30		175'100		140'119.20	
5550.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20'857.40		25'100		22'077.65	
5550.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'278.90		25'100		20'796.05	
5550.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'269.65		10'600		10'070.20	
5550.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'910.00		4'000		3'810.00	
5550.3099	Übriger Personalaufwand	1'716.80		1'800		858.80	
5550.3100	Büromaterial	30.10		1'000		32.85	
5550.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	237'839.08		360'000		346'953.71	
5550.3102	Drucksachen, Publikationen	1'838.86		5'000		1'272.57	
5550.3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	134'026.49		17'000		32'556.68	
5550.3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'639.90		15'000		9'663.05	
5550.3113	Hardware	1'800.35		5'000		438.25	
5550.3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	645'770.25		943'000		1'220'776.43	
5550.3130	Verwaltungsvermögen Dienstleistungen Dritter	150'469.28		261'200		226'006.10	
5550.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	9'135.00		25'000		14'557.60	
5550.3134	Sachversicherungsprämien	22'255.45		22'000		24'511.80	
5550.3137	Steuern und Abgaben	2'659.35		4'500		981.75	
5550.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	539'262.61		775'000		821'065.41	
5550.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'604.83		11'000		11'246.45	
5550.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	32'364.28		19'600		16'890.86	
5550.3170	Reisekosten und Spesen	2'233.50		4'100		1'685.00	
5550.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-71'700.00	
5550.3181	Tatsächliche Forderungsverluste	66'232.05					
5550.3199	Übriger Betriebsaufwand			7'000			
5550.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	222'793.90		283'700		329'647.65	
5550.3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen			5'100			
5550.3321	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen					48'242.15	
5550.3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	2'675'804.00		3'501'050		2'477'676.00	
5550.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände					316'979.70	
5550.3637	Beiträge an private Haushalte	3'787.20		4'700		3'984.30	
5550.3690	übriger Transferaufwand	808'157.05		826'178		478'524.65	
5550.4210	Gebühren für Amtshandlungen		14'406.00		44'000		12'400.00
5550.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		796'129.80		1'779'000		706'751.50

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5550.4250	Verkäufe		5'230'877.89		5'533'000		5'107'085.69
5550.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		37'424.80		40'000		23'675.75
5550.4290	Übrige Entgelte		539.40		9'400		3'584.00
5550.4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		140'763.85		500'000		128'830.25
5550.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'055.40		17'200		7'831.40
5550.4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		902'820.36		1'551'300		1'198'955.21
5550.4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		9'000.00		42'000		3'000.00
5550.4690	Übriger Transferertrag		2'776.00		2'776		2'776.00
5550.9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss			219'695			
5550.9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		21'536.43				863'754.31
5600	SIEDLUNGSENTWÄSSERUNG UND GEWÄSSERSCHUTZ	7'338'846.68	7'338'846.68	7'493'584	7'493'584	7'300'357.66	7'300'357.66
5600.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	978'010.75		1'204'908		1'021'170.20	
5600.3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	6'480.00		4'000		8'040.00	
5600.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	63'280.65		71'400		64'899.25	
5600.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	105'382.65		114'400		111'335.80	
5600.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	16'020.35		16'100		15'838.90	
5600.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14'687.90		16'600		15'075.70	
5600.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'027.65		7'600		7'236.25	
5600.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'074.85		3'000		14'157.10	
5600.3099	Übriger Personalaufwand	673.15		200		910.70	
5600.3100	Büromaterial	307.45		450		203.45	
5600.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	27'810.69		30'450		25'323.21	
5600.3102	Drucksachen, Publikationen	228.80		950		189.50	
5600.3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	7'383.75		1'100		4'001.25	
5600.3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'681.25		1'600		2'280.20	
5600.3113	Hardware			100		489.00	
5600.3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	29'099.50		33'150		36'145.95	
5600.3130	Dienstleistungen Dritter	91'988.10		86'400		88'476.70	
5600.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	43'499.40		51'500		28'949.15	
5600.3134	Sachversicherungsprämien	9'222.25		9'300		8'923.10	
5600.3137	Steuern und Abgaben	7'308.37		7'100		5'971.35	
5600.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	80'539.29		224'700		183'206.32	
5600.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	883.50		800		1'233.30	
5600.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	19'744.18		20'700		39'463.43	
5600.3170	Reisekosten und Spesen	2'665.00		2'900		2'339.45	
5600.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-74'400.00	
5600.3181	Tatsächliche Forderungsverluste	74'200.00					
5600.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	93'272.85		92'400		97'161.90	
5600.3320	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	44'962.00		85'900		44'962.00	
5600.3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	1'819'500.00		1'814'100		1'819'500.00	
5600.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	44'393.15		20'000		269'394.90	
5600.3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	3'151'192.65		2'960'000		3'120'785.60	
5600.3690	übriger Transferaufwand	586'326.55		611'776		337'094.00	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1)	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5600.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'440'114.80		5'515'000		5'403'491.95
5600.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		32'936.80		11'300		3'343.15
5600.4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		90'000.00		100'000		11'000.00
5600.4451	Erträge aus Beteiligungen VV		331'965.00		332'000		331'965.00
5600.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'082.65		1'800		3'082.65
5600.4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		665'774.14		872'300		742'123.90
5600.4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		27'740.00		21'500		27'740.00
5600.4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		73'750.00		75'000		48'500.00
5600.4690	Übriger Transferertrag		14'000.00		14'000		14'000.00
5600.9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		659'483.29		550'684		715'111.01
5650	GEOMATIK	786'748.10	187'017.15	808'887	252'500	851'185.54	220'234.36
5650.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	513'089.90		532'900		512'831.70	
5650.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'128.60		31'800		33'147.30	
5650.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	59'402.50		63'600		58'013.30	
5650.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'094.65		7'500		8'146.60	
5650.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'688.20		7'400		7'692.00	
5650.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'690.00		3'500		3'692.60	
5650.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	886.95		1'000		2'612.80	
5650.3100	Büromaterial	1'770.40		1'500		1'176.25	
5650.3102	Drucksachen, Publikationen	229.84		150		408.29	
5650.3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	10'231.50		500		27'775.85	
5650.3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	166.61		200		438.45	
5650.3130	Dienstleistungen Dritter	87'437.45		70'400		136'640.65	
5650.3131	Planungen und Projektierungen Dritter			25'000			
5650.3134	Sachversicherungsprämien	3'224.80		3'400		2'650.50	
5650.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000			
5650.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	37'364.95		38'000		36'072.25	
5650.3170	Reisekosten und Spesen	341.75					
5650.3199	Übriger Betriebsaufwand			150			
5650.3690	übriger Transferaufwand	20'000.00		19'887		19'887.00	
5650.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		22'346.85		87'500		63'092.66
5650.4250	Verkäufe		10'204.30		12'000		9'133.70
5650.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'466.00				8.00
5650.4690	Übriger Transferertrag		147'000.00		152'000		147'000.00
5650.4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'000.00		1'000		1'000.00
57	ABTEILUNG INFORMATIKZENTRUM	3'985'896.15	1'401'932.45	3'945'582	1'198'350	4'498'524.70	1'459'472.72
	Netto Aufwand		2'583'963.70		2'747'232		3'039'051.98
5700	ABTEILUNG INFORMATIKZENTRUM	3'852'981.25	1'360'032.45	3'865'582	1'158'050	4'428'782.45	1'417'572.72
5700.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'387'212.35		1'392'700		1'666'675.35	
5700.3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	89'898.80		83'100		107'967.25	
5700.3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	155'035.40		156'800		191'064.25	
5700.3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21'642.80		21'000		26'463.70	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 8-stellig ER nach Institutionen (ab 1	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5700.3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'875.05		19'300		25'087.00	
5700.3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'019.40		9'300		12'041.65	
5700.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	229.50		5'000		16'450.00	
5700.3100	Büromaterial	79'681.48		120'450		112'290.75	
5700.3113	Hardware	319'804.84		66'000		225'735.06	
5700.3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	403'098.38		230'000		436'191.55	
5700.3130	Dienstleistungen Dritter	197'837.17		350'992		229'411.01	
5700.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	14'069.83		231'550		241'961.24	
5700.3134	Sachversicherungsprämien	8'828.60		9'500		7'476.00	
5700.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			100		10.00	
5700.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'033'605.95		904'940		1'028'684.55	
5700.3170	Reisekosten und Spesen			400		1'176.30	
5700.3199	Übriger Betriebsaufwand	191.00		350		925.60	
5700.3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	45'012.25		262'200		5'223.45	
5700.3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen					-0.01	
5700.3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	65'938.45				93'947.75	
5700.3690	übriger Transferaufwand			1'900			
5700.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		468'442.70		451'300		490'390.32
5700.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		582'839.75		400'000		627'432.40
5700.4690	Übriger Transferertrag		239'500.00		237'500		221'423.00
5700.4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		10'000.00		10'000		15'077.00
5700.4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		59'250.00		59'250		63'250.00
5710	TELEFONIE	132'914.90	41'900.00	80'000	40'300	69'742.25	41'900.00
5710.3130	Dienstleistungen Dritter	132'914.90		80'000		69'742.25	
5710.4690	Übriger Transferertrag		17'100.00		15'500		17'100.00
5710.4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		24'800.00		24'800		24'800.00

4.4 Investitionsrechnung

Sachgruppengliederung (1–4-stellig)

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Sachgruppen IR HRM2	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	20'926'708.05	20'926'708.05	28'048'100		19'183'914.66	19'183'914.66
	Netto Ausgaben				28'048'100		
5	INVESTITIONSAUSGABEN	20'926'708.05		28'048'100		19'183'914.66	
50	Sachanlagen	18'796'710.58		24'646'800		17'217'025.82	
500	Grundstücke	2'946.05					
5000	Grundstücke	2'946.05					
501	Strassen / Verkehrswege	4'101'664.83		4'432'800		3'461'313.85	
5010	Strassen / Verkehrswege	4'101'664.83		4'432'800		3'461'313.85	
502	Wasserbau	97'310.20		919'700		68'836.60	
5020	Wasserbau	97'310.20		919'700		68'836.60	
503	Übriger Tiefbau	1'855'274.56		4'805'000		2'106'923.86	
5030	Übrige Tiefbauten allgemein	31'131.25				46'520.05	
5031	Tiefbauten Wasserversorgung	1'355'323.80		3'025'000		1'313'853.93	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	367'202.14		1'580'000		509'443.56	
5033	Tiefbauten Abfall	101'617.37		200'000		237'106.32	
504	Hochbauten	11'955'158.89		13'557'500		10'536'656.01	
5040	Hochbauten	11'955'158.89		13'557'500		10'536'656.01	
506	Mobilien	784'356.05		931'800		1'040'032.20	
5060	Mobilien	784'356.05		931'800		860'502.20	
5061	Mobilien Wasserversorgung					179'530.00	
509	Übrige Sachanlagen					3'263.30	
5090	Übrige Sachanlagen					3'263.30	
52	Immaterielle Anlagen	1'398'045.52		3'188'800		851'196.53	
520	Software	13'204.00		533'000		31'900.75	
5200	Software	13'204.00		533'000		31'900.75	
529	Übrige immaterielle Anlagen	1'384'841.52		2'655'800		819'295.78	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	766'160.86		2'255'800		700'932.45	
5291	Wasserversorgung	45'139.75					
5292	Abwasserentsorgung	573'540.91		400'000		118'363.33	
56	Eigene Investitionsbeiträge	270'385.25		212'500		446'850.66	
561	Kantone und Konkordate	26'975.70				445'166.81	
5610	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	26'975.70				445'166.81	
562	Gemeinden und Gemeindeverbände			212'500			
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände			212'500			
564	Öffentliche Unternehmungen	169'827.90				1'683.85	
5640	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	169'827.90				1'683.85	
565	Private Unternehmungen	73'581.65					
5650	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	73'581.65					
59	Übertrag an Bilanz	461'566.70				668'841.65	
590	Passivierungen	461'566.70				668'841.65	
5900	Passivierte Einnahmen	461'566.70				668'841.65	
6	INVESTITIONSEINNAHMEN		20'926'708.05				19'183'914.66
61	Rückerstattungen		34'574.15				
613	Tiefbau		32'852.65				

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Sachgruppen IR HRM2	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6130	Rückerstattungen Dritter für Investitionen übriger Tiefbau		32'852.65				
614	Hochbauten		1'721.50				
6140	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Hochbauten		1'721.50				
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		392'992.55				558'841.65
630	Bund		673.40				71'549.90
6300	Investitionsbeiträge vom Bund		673.40				71'549.90
631	Kantone und Konkordate		214'125.60				294'409.00
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		214'125.60				294'409.00
632	Gemeinden und Gemeindeverbände						50'000.00
6320	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden						50'000.00
635	Private Unternehmungen		126'647.10				115'374.85
6350	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen		126'647.10				115'374.85
636	Private Organisationen ohne Erwerbszweck						27'507.90
6360	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck						27'507.90
637	Private Haushalte		51'546.45				
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		51'546.45				
64	Rückzahlung von Darlehen		34'000.00				110'000.00
642	Gemeinden und Gemeindezweckverbände		7'000.00				28'000.00
6420	Rückzahlung von Darlehen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände		7'000.00				28'000.00
646	Private Organisationen ohne Erwerbszweck		15'000.00				20'000.00
6460	Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck		15'000.00				20'000.00
647	Private Haushalte		12'000.00				62'000.00
6470	Rückzahlung von Darlehen an private Haushalte		12'000.00				62'000.00
69	Übertrag an Bilanz		20'465'141.35				18'515'073.01
690	Aktivierungen		20'465'141.35				18'515'073.01
6900	Aktivierte Ausgaben		20'465'141.35				18'515'073.01

Investitionsrechnung nach Dienststellen (1–4-stellig)

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Institutionelle Gliederung IR HRM	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	20'926'708.05	20'926'708.05	28'048'100		19'183'914.66	19'183'914.66
	Netto Ausgaben				28'048'100		
10	DIREKTION PRÄSIDIALES UND FINANZEN (DPF)		34'000.00				110'000.00
	Netto Einnahmen	34'000.00				110'000.00	
10.6	FINANZABTEILUNG		34'000.00				110'000.00
1600	DZ FINANZVERWALTUNG / BUCHHALTUNG		34'000.00				110'000.00
20	DIREKTION PLANUNG UND VERKEHR (DPV)	5'410'942.34	9'564.25	5'732'400		4'652'346.06	294'142.70
	Netto Ausgaben		5'401'378.09		5'732'400		4'358'203.36
20.1	PLANUNGSABTEILUNG	407'398.11		853'300		354'495.20	57'687.90
2100	RAUMPLANUNG	407'398.11		853'300		354'495.20	57'687.90
20.4	ABTEILUNG VERKEHR UND UNTERHALT	5'003'544.23	9'564.25	4'879'100		4'297'850.86	236'454.80
2410	ÖFFENTLICHER VERKEHR	1'831'024.74		909'500		415'043.38	168'477.00
2420	INDIVIDUALVERKEHR	1'516'018.01	9'564.25	2'677'500		2'330'060.04	67'977.80
2440	LANGSAMVERKEHR	1'292'444.73		845'800		1'034'958.99	
2660	FAHRZEUGE + WERKSTATT	364'056.75		446'300		517'788.45	
30	DIREKTION BILDUNG UND SOZIALES (DBS)	11'449'007.53	65'121.50	13'047'500		9'574'824.60	101'239.90
	Netto Ausgaben		11'383'886.03		13'047'500		9'473'584.70
30.6	ABTEILUNG BILDUNG, SOZIALE EINRICHTUNGEN UND SPORT	11'449'007.53	65'121.50	13'047'500		9'574'824.60	101'239.90
3600	ALLGEMEINE BEREITSTELLUNG BETRIEBSMITTEL UND SCHULGELDER					15'394.25	
3750	DZ ANLAGEN UND SPORT (HAUSDIENTST BILDUNGSWESEN)	11'449'007.53	65'121.50	13'047'500		9'559'430.35	101'239.90
40	DIREKTION SICHERHEIT UND LIEGENSCHAFT (DSL)	905'991.56	8'725.60	825'500		980'487.25	27'507.90
	Netto Ausgaben		897'265.96		825'500		952'979.35
40.1	ABTEILUNG SICHERHEIT	622'226.45		332'500		470'799.15	
4330	LIEGEWIESE EICHHOLZ, WABERN					5'000.00	
4340	FEUERWEHR	622'226.45		120'000		465'799.15	
4350	ZIVILSCHUTZ			212'500			
40.6	ABTEILUNG LIEGENSCHAFTEN	283'765.11	8'725.60	493'000		509'688.10	27'507.90
4600	ABTEILUNG LIEGENSCHAFTEN	169'305.22	8'725.60	85'000		16'980.84	27'507.90
4610	BEWIRTSCHAFTUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN	71'567.60		238'000		422'867.46	
4660	SCHWIMMBAD KÖNIZ WEIERMATT	31'973.99		170'000		65'633.30	
4680	SCHLOSS KÖNIZ	10'918.30				4'206.50	
50	DIREKTION UMWELT UND BETRIEBE (DUB)	2'699'199.92	344'155.35	8'442'700		3'307'415.10	135'951.15
	Netto Ausgaben		2'355'044.57		8'442'700		3'171'463.95
50.1	ABTEILUNG UMWELT UND LANDSCHAFT	344'052.12	169'302.70	2'904'700		1'054'153.08	54'709.15
5100	FACHSTELLE UMWELTSCHUTZ		52'219.85			4'318.45	
5120	GEWÄSSERUNTERHALT / WASSERBAU	187'355.80		919'700		468'011.50	
5130	LANDSCHAFT UND GRÜNPFLGE	19'690.10		382'500		14'468.45	
5140	FRIEDHOFVERWALTUNG			85'000			
5150	FACHSTELLE ENERGIE	542.55		1'317'500		75'797.95	15'000.00
5200	ABFALLBEWIRTSCHAFTUNG	34'846.30	117'082.85			254'450.41	39'709.15

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Institutionelle Gliederung IR HRM	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5250	DEPONIEBETRIEB KEGUL	101'617.37		200'000		237'106.32	
50.5	ABTEILUNG GEMEINDEBETRIEBE	2'341'943.80	174'852.65	5'005'000		2'121'190.82	81'242.00
5550	DZ WASSERVERSORGUNG	1'400'463.55	174'852.65	3'025'000		1'493'383.93	12'000.00
5600	DZ SIEDLUNGENENTWÄSSERUNG UND GEWÄSSERSCHUTZ	940'743.05		1'980'000		627'806.89	69'242.00
5650	DZ GEOMATIK	737.20					
50.7	ABTEILUNG INFORMATIKZENTRUM	13'204.00		533'000		132'071.20	
5700	ABTEILUNG INFORMATIKZENTRUM	13'204.00		533'000		132'071.20	
99	ABSCHLUSS	461'566.70	20'465'141.35			668'841.65	18'515'073.01
	Netto Einnahmen	20'003'574.65				17'846'231.36	
999	ABSCHLUSS	461'566.70	20'465'141.35			668'841.65	18'515'073.01
9990	Abschluss	461'566.70	20'465'141.35			668'841.65	18'515'073.01

Investitionsrechnung nach Dienststellen (8-stellig)

Konto	Investitionsrechnung HRM2 8-stellig IR (ab 1.1.2016)	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	20'926'708.05	20'926'708.05	28'048'100		19'183'914.66	19'183'914.66
	Netto Ausgaben				28'048'100		
1	DIREKTION PRÄSIDIALES UND FINANZEN (DFP)		34'000.00				110'000.00
	Netto Einnahmen	34'000.00				110'000.00	
10	DIREKTION PRÄSIDIALES UND FINANZEN (DPF)		34'000.00				110'000.00
	Netto Einnahmen	34'000.00				110'000.00	
10.6	FINANZABTEILUNG		34'000.00				110'000.00
1600	DZ FINANZVERWALTUNG / BUCHHALTUNG		34'000.00				110'000.00
1600.6420	Rückzahlung von Darlehen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände		7'000.00				28'000.00
1600.6460	Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck		15'000.00				20'000.00
1600.6470	Rückzahlung von Darlehen an private Haushalte		12'000.00				62'000.00
2	DIREKTION PLANUNG UND VERKEHR (DPV)	5'410'942.34	9'564.25	5'732'400		4'652'346.06	294'142.70
	Netto Ausgaben		5'401'378.09		5'732'400		4'358'203.36
20	DIREKTION PLANUNG UND VERKEHR (DPV)	5'410'942.34	9'564.25	5'732'400		4'652'346.06	294'142.70
	Netto Ausgaben		5'401'378.09		5'732'400		4'358'203.36
20.1	PLANUNGSABTEILUNG	407'398.11		853'300		354'495.20	57'687.90
2100	RAUMPLANUNG	407'398.11		853'300		354'495.20	57'687.90
2100.5290	Übrige immaterielle Anlagen	407'398.11		853'300		354'495.20	
2100.6350	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						57'687.90
20.4	ABTEILUNG VERKEHR UND UNTERHALT	5'003'544.23	9'564.25	4'879'100		4'297'850.86	236'454.80
2410	ÖFFENTLICHER VERKEHR	1'831'024.74		909'500		415'043.38	168'477.00
2410.5010	Strassen / Verkehrswege	1'661'196.84		909'500		308'437.13	
2410.5040	Hochbauten					104'922.40	
2410.5640	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	169'827.90				1'683.85	
2410.6310	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						168'477.00
2420	INDIVIDUALVERKEHR	1'516'018.01	9'564.25	2'677'500		2'330'060.04	67'977.80
2420.5010	Strassen / Verkehrswege	1'153'641.91		2'677'500		2'216'590.73	
2420.5290	Übrige immaterielle Anlagen	261'818.75				49'742.50	
2420.5610	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	26'975.70				63'726.81	
2420.5650	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	73'581.65					
2420.6320	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden						50'000.00
2420.6350	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen		9'564.25				17'977.80
2440	LANGSAMVERKEHR	1'292'444.73		845'800		1'034'958.99	
2440.5010	Strassen / Verkehrswege	1'286'826.08		845'800		936'285.99	
2440.5290	Übrige immaterielle Anlagen	5'618.65				98'673.00	

Konto	Investitionsrechnung HRM2 8-stellig IR (ab 1.1.2016)	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2660	FAHRZEUGE + WERKSTATT	364'056.75		446'300		517'788.45	
2660.5060	Mobilien	364'056.75		446'300		517'788.45	
3	DIREKTION BILDUNG UND SOZIALES	11'449'007.53	65'121.50	13'047'500		9'574'824.60	101'239.90
	Netto Ausgaben		11'383'886.03		13'047'500		9'473'584.70
30	DIREKTION BILDUNG UND SOZIALES (DBS)	11'449'007.53	65'121.50	13'047'500		9'574'824.60	101'239.90
	Netto Ausgaben		11'383'886.03		13'047'500		9'473'584.70
30.6	ABTEILUNG BILDUNG, SOZIALE EINRICHTUNGEN UND SPORT	11'449'007.53	65'121.50	13'047'500		9'574'824.60	101'239.90
3600	ALLGEMEINE BEREITSTELLUNG BETRIEBSMITTEL UND SCHULGELDER					15'394.25	
3600.5060	Mobilien					15'394.25	
3750	DZ ANLAGEN UND SPORT (HAUSDIENTST BILDUNGSWESEN)	11'449'007.53	65'121.50	13'047'500		9'559'430.35	101'239.90
3750.5040	Hochbauten	11'449'007.53		12'682'000		9'556'167.05	
3750.5060	Mobilien			365'500			
3750.5090	Übrige Sachanlagen					3'263.30	
3750.6140	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Hochbauten		1'721.50				
3750.6300	Investitionsbeiträge vom Bund						71'549.90
3750.6310	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		63'400.00				29'690.00
4	DIREKTION SICHERHEIT UND LIEGENSCHAFTEN (DSL)	905'991.56	8'725.60	825'500		980'487.25	27'507.90
	Netto Ausgaben		897'265.96		825'500		952'979.35
40	DIREKTION SICHERHEIT UND LIEGENSCHAFTEN (DSL)	905'991.56	8'725.60	825'500		980'487.25	27'507.90
	Netto Ausgaben		897'265.96		825'500		952'979.35
40.1	ABTEILUNG SICHERHEIT	622'226.45		332'500		470'799.15	
4340	SCHUTZ UND RETTUNG FEUERWEHR	622'226.45		120'000		470'799.15	
4340.5040	Hochbauten	201'927.15				138'479.65	
4340.5060	Mobilien	420'299.30		120'000		332'319.50	
4350	SCHUTZ UND RETTUNG ZIVILSCHUTZ			212'500			
4350.5040	Hochbauten			212'500			
40.6	ABTEILUNG LIEGENSCHAFTEN	283'765.11	8'725.60	493'000		509'688.10	27'507.90
4600	ABTEILUNG LIEGENSCHAFTEN	169'305.22	8'725.60	85'000		16'980.84	27'507.90
4600.5040	Hochbauten	169'305.22		85'000		16'980.84	
4600.6310	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		8'725.60				
4600.6360	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck						27'507.90
4610	BEWIRTSCHAFTUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN	71'567.60		238'000		422'867.46	
4610.5000	Grundstücke	2'946.05					
4610.5030	Übrige Tiefbauten allgemein	31'131.25				46'520.05	
4610.5040	Hochbauten	37'490.30		238'000		376'347.41	
4660	SCHWIMMBAD KÖNIZ WEIERMATT	31'973.99		170'000		65'633.30	

Konto	Investitionsrechnung HRM2 8-stellig IR (ab 1.1.2016)	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
4660.5040	Hochbauten	31'973.99		170'000		65'633.30	
4680	SCHLOSS KÖNIZ	10'918.30				4'206.50	
4680.5040	Hochbauten	10'918.30				4'206.50	
5	DIREKTION UMWELT UND BETRIEBE (DUB)	2'699'199.92	344'155.35	8'442'700		3'307'415.10	135'951.15
	Netto Ausgaben		2'355'044.57		8'442'700		3'171'463.95
50	DIREKTION UMWELT UND BETRIEBE (DUB)	2'699'199.92	344'155.35	8'442'700		3'307'415.10	135'951.15
	Netto Ausgaben		2'355'044.57		8'442'700		3'171'463.95
50.1	ABTEILUNG UMWELT UND LANDSCHAFT	344'052.12	169'302.70	2'904'700		1'054'153.08	54'709.15
5100	FACHSTELLE UMWELTSCHUTZ		52'219.85			4'318.45	
5100.5290	Übrige immaterielle Anlagen					4'318.45	
5100.6300	Investitionsbeiträge vom Bund		673.40				
5100.6310	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		51'546.45				
5120	GEWÄSSERUNTERHALT / WASSERBAU	187'355.80		919'700		468'011.50	
5120.5020	Wasserbau	97'310.20		919'700		68'836.60	
5120.5290	Übrige immaterielle Anlagen	90'045.60				177'734.90	
5120.5610	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate					381'440.00	
5130	LANDSCHAFT UND GRÜNANLAGEN	19'690.10		382'500		14'468.45	
5130.5040	Hochbauten	7'539.00		297'500		7'539.00	
5130.5050	Waldungen	12'151.10				6'929.45	
5130.5290	Übrige immaterielle Anlagen			85'000			
5140	FRIEDHOFVERWALTUNG			85'000			
5140.5040	Hochbauten			85'000			
5150	FACHSTELLE ENERGIE	542.55		1'317'500		75'797.95	15'000.00
5150.5290	Übrige immaterielle Anlagen	542.55		1'317'500		75'797.95	
5150.6310	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						15'000.00
5200	ABFALLBEWIRTSCHAFTUNG	34'846.30	117'082.85			254'450.41	39'709.15
5200.5040	Hochbauten	34'846.30				254'450.41	
5200.6350	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen		117'082.85				39'709.15
5250	DEPONIEBETRIEB KEGUL	101'617.37		200'000		237'106.32	
5250.5033	Tiefbauten Abfall	101'617.37		200'000		237'106.32	
50.5	ABTEILUNG GEMEINDEBETRIEBE	2'341'943.80	174'852.65	5'005'000		2'121'190.82	81'242.00
5550	DZ WASSERVERSORGUNG	1'400'463.55	174'852.65	3'025'000		1'493'383.93	12'000.00
5550.5031	Tiefbauten Wasserversorgung	1'355'323.80		3'025'000		1'313'853.93	
5550.5061	Mobilien Wasserversorgung					179'530.00	
5550.5291	Wasserversorgung	45'139.75					
5550.6130	Rückerstattungen Dritter für Investitionen übriger Tiefbau		32'852.65				
5550.6310	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		142'000.00				12'000.00
5600	DZ SIEDLUNGSENTWÄSSERUNG UND GEWÄSSERSCHUTZ	940'743.05		1'980'000		627'806.89	69'242.00
5600.5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	367'202.14		1'580'000		509'443.56	
5600.5292	Abwasserentsorgung	573'540.91		400'000		118'363.33	

Konto	Investitionsrechnung HRM2 8-stellig IR (ab 1.1.2016)	Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5600.6310	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						69'242.00
5650	DZ GEOMATIK	737.20					
5650.5290	Übrige immaterielle Anlagen	737.20					
50.7	ABTEILUNG INFORMATIKZENTRUM	13'204.00		533'000		132'071.20	
5700	ABTEILUNG INFORMATIKZENTRUM	13'204.00		533'000		132'071.20	
5700.5200	Software	13'204.00		533'000		31'900.75	
5700.5290	Übrige immaterielle Anlagen					100'170.45	
99	ABSCHLUSS	461'566.70	20'465'141.35			668'841.65	18'515'073.01
	Netto Einnahmen	20'003'574.65				17'846'231.36	
999	ABSCHLUSS	461'566.70	20'465'141.35			668'841.65	18'515'073.01
	Netto Einnahmen	20'003'574.65				17'846'231.36	
9990	ABSCHLUSS	461'566.70	20'465'141.35			668'841.65	18'515'073.01
9990.5900	Passivierte Einnahmen	461'566.70				668'841.65	
9990.6900	Aktiviert Ausgaben		20'465'141.35				18'515'073.01

4.5 Bilanz

Aktiven

Konto	Bilanz HRM2 Bilanzgliederung HRM2	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
1	Aktiven	500'900'090.09	1'332'840'367.41	1'326'055'417.22	507'685'040.28
10	Finanzvermögen	266'861'105.08	1'275'142'383.37	1'273'634'529.21	268'368'959.24
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	29'358'780.64	654'422'207.04	661'359'463.72	22'421'523.96
1000	Kasse	14'157.35	301'265.50	304'481.75	10'941.10
10000	Kasse	14'157.35	301'265.50	304'481.75	10'941.10
1001	Post	3'852'805.07	289'530'559.14	288'063'541.02	5'319'823.19
10010	Post	3'852'805.07	289'530'559.14	288'063'541.02	5'319'823.19
1002	Bank	25'491'818.22	290'190'382.40	308'591'440.95	7'090'759.67
10020	Bank	25'491'818.22	290'190'382.40	308'591'440.95	7'090'759.67
1003	Kurzfristige Geldmarktanlagen		74'400'000.00	64'400'000.00	10'000'000.00
10030	Kurzfristige Geldmarktanlagen		74'400'000.00	64'400'000.00	10'000'000.00
101	Forderungen	76'926'151.33	551'761'969.23	551'522'153.44	77'165'967.12
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	4'342'418.27	53'643'580.40	54'631'120.32	3'354'878.35
10100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	4'342'418.27	53'643'580.40	54'580'020.32	3'405'978.35
10101	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen SF Wasserversorgung			6'900.00	-6'900.00
10102	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen SF Abwasserentsorgung			5'900.00	-5'900.00
10103	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen SF Abfall			38'300.00	-38'300.00
1011	Kontokorrente mit Dritten	-14'954.65	1'059'612.79	755'987.35	288'670.79
10110	Kontokorrente mit Dritten	-14'954.65	1'059'612.79	755'987.35	288'670.79
1012	Steuerforderungen	50'115'784.54	445'078'846.20	444'527'985.40	50'666'645.34
10120	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	50'115'784.54	445'078'846.20	444'527'985.40	50'666'645.34
1013	Anzahlungen an Dritte	1'085.45	51'606.05	51'127.75	1'563.75
10130	Anzahlungen an Dritte	1'085.45	51'606.05	51'127.75	1'563.75
1014	Transferforderungen	22'254'298.07	27'484'488.81	27'086'193.47	22'652'593.41
10140	Transferforderungen	22'254'298.07	27'484'488.81	27'086'193.47	22'652'593.41
1015	Interne Kontokorrente	9'893.90	19'795'214.84	19'791'205.20	13'903.54

Konto	Bilanz HRM2 Bilanzgliederung HRM2	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
10150	Interne Kontokorrente	9'893.90	19'795'214.84	19'791'205.20	13'903.54
1016	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben	10'273.85	68'360.30	71'185.50	7'448.65
10160	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben	10'273.85	68'360.30	71'185.50	7'448.65
1019	Übrige Forderungen	207'351.90	4'580'259.84	4'607'348.45	180'263.29
10190	Übrige Forderungen	196'527.51	3'614'410.13	3'647'453.05	163'484.59
10192	MWST Vorsteuerguthaben	10'824.39	965'849.71	959'895.40	16'778.70
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	1'758'328.00	54'017'295.70	51'828'163.10	3'947'460.60
1040	Personalaufwand		50'071'283.15	50'069'835.10	1'448.05
10400	Personalaufwand		50'071'283.15	50'069'835.10	1'448.05
1041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	302'194.40	390'032.15	302'194.40	390'032.15
10410	Sach- und übriger Betriebsaufwand	302'194.40	390'032.15	302'194.40	390'032.15
1042	Steuern, ausstehende, nicht fakturierte Steuern, Teilungsansprüche				
10420	Steuern, ausstehende, nicht fakturierte Steuern, Teilungsansprüche				
1043	Transfers der Erfolgsrechnung	993'605.25	3'508'417.80	993'605.25	3'508'417.80
10430	Transfer der Erfolgsrechnung	993'605.25	3'508'417.80	993'605.25	3'508'417.80
1044	Finanzaufwand / Finanzertrag	55'792.00	1'467.00	55'792.00	1'467.00
10440	Finanzaufwand / Finanzertrag	55'792.00	1'467.00	55'792.00	1'467.00
1045	Übriger betrieblicher Ertrag	406'736.35	46'095.60	406'736.35	46'095.60
10450	Übriger betrieblicher Ertrag	406'736.35	46'095.60	406'736.35	46'095.60
1046	Aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung				
10460	Aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung				
107	Finanzanlagen	6'048'338.40	198'617.00	225'348.60	6'021'606.80
1070	Aktien und Anteilscheine	4'336'573.40	198'617.00	222'778.60	4'312'411.80
10700	Aktien und Anteilscheine	4'336'573.40	198'617.00	222'778.60	4'312'411.80
1071	Verzinsliche Anlagen	1'711'765.00		2'570.00	1'709'195.00
10710	Langfristige Darlehen und verzinsliche Anlagen FV	1'711'765.00		2'570.00	1'709'195.00
108	Sachanlagen FV	152'769'506.71	14'742'294.40	8'699'400.35	158'812'400.76
1080	Grundstücke FV	66'376'036.95	11'501'000.00	7'807'000.00	70'070'036.95
10800	Grundstücke FV	66'376'036.95	11'501'000.00	7'807'000.00	70'070'036.95

Konto	Bilanz HRM2 Bilanzgliederung HRM2	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
1084	Gebäude FV	85'516'753.49	3'228'345.80	892'400.35	87'852'698.94
10840	Gebäude FV	85'516'753.49	3'228'345.80	892'400.35	87'852'698.94
1087	Anlagen im Bau FV	876'716.27	12'948.60		889'664.87
10870	Anlagen im Bau FV	876'716.27	12'948.60		889'664.87
14	Verwaltungsvermögen	234'038'985.01	57'697'984.04	52'420'888.01	239'316'081.04
140	Sachanlagen VV	215'727'484.14	55'987'853.31	51'017'269.48	220'698'067.97
1400	Grundstücke VV unüberbaut	4'655'625.75		-107'020.40	4'762'646.15
14000	Allgemeiner Haushalt	4'655'625.75		-107'020.40	4'762'646.15
14001	Wasserversorgung				
14002	Abwasserentsorgung				
14003	Abfall				
1401	Strassen / Verkehrswege	15'919'060.14	7'926'317.90	680'480.75	23'164'897.29
14010	Allgemeiner Haushalt	15'919'060.14	7'926'317.90	680'480.75	23'164'897.29
1402	Wasserbau	121'862.10		2'677.40	119'184.70
14020	Allgemeiner Haushalt	121'862.10		2'677.40	119'184.70
1403	Übrige Tiefbauten	21'375'376.80	6'405'839.27	504'047.15	27'277'168.92
14030	Allgemeiner Haushalt	30'352.95	46'520.05	1'971.10	74'901.90
14031	Wasserversorgung	12'361'056.95	5'811'427.10	329'647.65	17'842'836.40
14032	Abwasserentsorgung	6'365'572.12	310'785.80	86'159.60	6'590'198.32
14033	Abfall				
14035	KEGUL	2'618'394.78	237'106.32	86'268.80	2'769'232.30
1404	Hochbauten	97'369'242.20	26'789'532.32	5'778'586.50	118'380'188.02
14040	Allgemeiner Haushalt	96'838'962.35	26'466'133.61	5'710'906.20	117'594'189.76
14043	Abfall	163'675.45	286'139.01	50'224.95	399'589.51
14046	Feuerwehr	366'604.40	37'259.70	17'455.35	386'408.75
1405	Waldungen				
14050	Allgemeiner Haushalt				
1406	Möbilien VV	3'436'156.12	1'987'955.00	704'130.95	4'719'980.17
14060	Allgemeiner Haushalt	2'395'988.41	697'258.45	465'375.10	2'627'871.76
14061	Wasserversorgung				
14062	Abwasserentsorgung	66'013.80		11'002.30	55'011.50
14063	Abfall	740'168.16		109'758.55	630'409.61
14066	Feuerwehr	233'985.75	1'290'696.55	117'995.00	1'406'687.30

Konto	Bilanz HRM2 Bilanzgliederung HRM2	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
1407	Anlagen im Bau VV	32'360'374.34	12'863'518.63	38'936'134.29	6'287'758.68
14070	Allgemeiner Haushalt	26'363'719.11	10'244'201.10	31'222'343.65	5'385'576.56
14071	Wasserversorgung	4'717'706.17	1'458'832.00	5'788'875.17	387'663.00
14072	Abwasserentsorgung	226'433.56	483'375.87	353'960.11	355'849.32
14073	Abfall	31'688.60	248'570.21	280'258.81	
14075	KEGUL				
14076	Feuerwehr	1'020'826.90	428'539.45	1'290'696.55	158'669.80
1409	Übrige Sachanlagen	40'489'786.69	14'690.19	4'518'232.84	35'986'244.04
14090	Allgemeiner Haushalt	483'578.45	14'690.19	73'098.64	425'170.00
14099	Sammelkonto bestehendes Verwaltungsvermögen beim Übergang auf HRM2	40'006'208.24		4'445'134.20	35'561'074.04
142	Immaterielle Anlagen	4'594'030.58	1'213'809.67	995'282.33	4'812'557.92
1420	Informatik	132'490.74	180'135.74	248'992.88	63'633.60
14200	Allgemeiner Haushalt	132'490.74	180'135.74	248'992.88	63'633.60
1427	Immat. Anlagen in Realisierung	2'305'743.67	819'295.78	221'100.50	2'903'938.95
14270	Allgemeiner Haushalt	1'651'883.86	700'932.45	172'858.35	2'179'957.96
14271	Wasserversorgung	48'242.15		48'242.15	
14272	Abwasserentsorgung	605'617.66	118'363.33		723'980.99
1429	Übrige immaterielle Anlagen	2'155'796.17	214'378.15	525'188.95	1'844'985.37
14290	Allgemeiner Haushalt	1'886'024.32	166'136.00	431'984.80	1'620'175.52
14291	Wasserversorgung		48'242.15	48'242.15	
14292	Abwasserentsorgung	269'771.85		44'962.00	224'809.85
144	Darlehen	927'001.00		120'000.00	807'001.00
1442	Darlehen an Gemeinden und Gemeindeverbände	98'000.00		28'000.00	70'000.00
14420	Allgemeiner Haushalt	98'000.00		28'000.00	70'000.00
1444	Darlehen an öffentlichen Unternehmungen				
14440	Allgemeiner Haushalt				
1445	Darlehen an private Unternehmungen	1.00			1.00
14450	Allgemeiner Haushalt	1.00			1.00
1446	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	701'000.00		20'000.00	681'000.00
14460	Allgemeiner Haushalt	701'000.00		20'000.00	681'000.00
1447	Darlehen an Private Haushalte	128'000.00		72'000.00	56'000.00

Konto	Bilanz HRM2 Bilanzgliederung HRM2	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
14470	Allgemeiner Haushalt	128'000.00		72'000.00	56'000.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	10'377'010.00			10'377'010.00
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	10'377'000.00			10'377'000.00
14540	Allgemeiner Haushalt	3'000'000.00			3'000'000.00
14542	Abwasserentsorgung	7'377'000.00			7'377'000.00
1455	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	10.00			10.00
14550	Allgemeiner Haushalt	10.00			10.00
1456	Beteiligungen an private Organisationen ohne Erwerbszweck				
14560	Allgemeiner Haushalt				
146	Investitionsbeiträge	2'413'459.29	496'321.06	288'336.20	2'621'444.15
1461	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	174'534.25	49'470.40	6'188.55	217'816.10
14610	Allgemeiner Haushalt	174'534.25	49'470.40	6'188.55	217'816.10
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	215'308.00		11'332.00	203'976.00
14620	Allgemeiner Haushalt	215'308.00		11'332.00	203'976.00
14622	Abwasserentsorgung				
1464	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	1'802'739.84	1'683.85	216'373.40	1'588'050.29
14640	Allgemeiner Haushalt	1'802'739.84	1'683.85	216'373.40	1'588'050.29
1465	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	193'901.50		4'971.85	188'929.65
14650	Allgemeiner Haushalt	193'901.50		4'971.85	188'929.65
1469	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	26'975.70	445'166.81	49'470.40	422'672.11
14690	Allgemeiner Haushalt	26'975.70	445'166.81	49'470.40	422'672.11
14692	Abwasserentsorgung				

Passiven

Konto	Bilanz HRM2 Bilanzgliederung HRM2	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
2	Passiven	500'900'090.09	459'901'765.50	453'116'815.31	507'685'040.28
20	Fremdkapital	399'850'925.62	422'017'720.63	427'338'149.46	394'530'496.79
200	Laufende Verbindlichkeiten	8'913'893.52	209'450'854.92	208'970'796.95	9'393'951.49
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	6'340'237.21	200'955'983.05	200'484'735.15	6'811'485.11
20000	Kreditoren	6'415'740.41	192'593'303.50	192'502'832.55	6'506'211.36
20001	Kreditoren Sozial- und Personalversicherungen	-75'503.20	8'362'679.55	7'981'902.60	305'273.75
2001	Kontokorrente mit Dritten	2'066.45	408'246.25	2'066.55	408'246.15
20010	Kontokorrente mit Kanton	737.30	408'246.25	737.40	408'246.15
20011	Kontokorrente mit andern Gemeinden und Gemeindeverbänden	1'329.15		1'329.15	
2002	Steuern	0.91	884'616.42	644'911.48	239'705.85
20022	Steuerschulden MWST	0.91	884'616.42	644'911.48	239'705.85
2005	Interne Kontokorrente	437'120.80	2'435'329.60	2'437'120.80	435'329.60
20050	Kontokorrente mit zu konsolidierenden Einheiten		2'000'000.00	2'000'000.00	
20053	Abrechnungskonten Löhne	437'120.80	435'329.60	437'120.80	435'329.60
2006	Depotgelder und Kautionen	1'494'835.82	315'862.00	970'826.27	839'871.55
20060	Depotgelder und Kautionen	1'494'835.82	315'862.00	970'826.27	839'871.55
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	639'632.33	4'450'817.60	4'431'136.70	659'313.23
20090	Übrige laufende Verpflichtungen	639'632.33	4'450'817.60	4'431'136.70	659'313.23
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	125'000'000.00	120'000'000.00	140'000'000.00	105'000'000.00
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären	80'000'000.00	60'000'000.00	95'000'000.00	45'000'000.00
20101	Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Post	10'000'000.00		10'000'000.00	
20102	Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Banken	20'000'000.00	15'000'000.00	20'000'000.00	15'000'000.00
20103	Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber anderen Geldinstituten	50'000'000.00	45'000'000.00	65'000'000.00	30'000'000.00
2011	Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinwesen und Gemeindeverbänden				
20110	Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinwesen und Gemeindeverbänden				

Konto	Bilanz HRM2 Bilanzgliederung HRM2	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	45'000'000.00	60'000'000.00	45'000'000.00	60'000'000.00
20144	<i>Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen</i>	45'000'000.00	60'000'000.00	45'000'000.00	60'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzung	4'970'587.59	5'260'250.31	7'367'049.21	2'863'788.69
2040	Personalaufwand	50'901.25		50'901.25	
20400	<i>Personalaufwand</i>	50'901.25		50'901.25	
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'996'834.06	593'165.36	2'996'834.06	593'165.36
20420	<i>Steuern</i>	403'581.96	2'957'127.90	2'814'516.05	546'193.81
20410	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	2'996'834.06	593'165.36	2'996'834.06	593'165.36
2043	Transfers der Erfolgsrechnung	364'370.90	403'421.05	364'370.90	403'421.05
2042	Steuern	403'581.96	2'957'127.90	2'814'516.05	546'193.81
20430	<i>Transfer der Erfolgsrechnung</i>	364'370.90	403'421.05	364'370.90	403'421.05
2044	Finanzaufwand / Finanzertrag	986'724.47	1'297'236.00	972'252.00	1'311'708.47
20440	<i>Finanzaufwand / Finanzertrag</i>	986'724.47	1'297'236.00	972'252.00	1'311'708.47
2045	Übriger betrieblicher Ertrag	168'174.95	9'300.00	168'174.95	9'300.00
20450	<i>Übriger betrieblicher Ertrag</i>	168'174.95	9'300.00	168'174.95	9'300.00
2046	Passive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung				
20460	<i>Passive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung</i>				
205	Kurzfristige Rückstellungen	944'720.00	1'659'120.00	944'720.00	1'659'120.00
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	940'000.00	1'650'000.00	940'000.00	1'650'000.00
20500	<i>Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals</i>	940'000.00	1'650'000.00	940'000.00	1'650'000.00
2055	Kurzfristige Rückstellungen übrige betriebliche Tätigkeit	4'720.00	9'120.00	4'720.00	9'120.00
20550	<i>Kurzfristige Rückstellungen übrige betriebliche Tätigkeit</i>	4'720.00	9'120.00	4'720.00	9'120.00
2058	Kurzfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung				
20580	<i>Kurzfristige Rückstellungen für Sachanlagen der Investitionsrechnung</i>				
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	249'000'000.00	75'000'000.00	60'000'000.00	264'000'000.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	249'000'000.00	75'000'000.00	60'000'000.00	264'000'000.00
20640	<i>Langfristige Darlehen inländische Gläubiger</i>	244'000'000.00	75'000'000.00	60'000'000.00	259'000'000.00
20648	<i>Langfristige Darlehen ausländische Gläubiger</i>	5'000'000.00			5'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	8'709'888.56	9'499'282.84	9'768'142.60	8'441'028.80

Konto	Bilanz HRM2 Bilanzgliederung HRM2	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
2081	Rückstellungen für langfristige Ansprüche des Personals	4'728'301.70	735'310.95	982'583.85	4'481'028.80
20810	<i>Rückstellungen für langfristige Ansprüche des Personals</i>	4'728'301.70	735'310.95	982'583.85	4'481'028.80
2084	Langfristige Rückstellungen für Bürgschaften und Garantieleistungen	30'000.00			30'000.00
20840	<i>Langfristige Rückstellungen für Bürgschaften und Garantieleistungen</i>	30'000.00			30'000.00
2086	Langfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	-70'913.14	8'600'571.89	8'529'658.75	
20860	<i>Langfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen</i>	-70'913.14	8'600'571.89	8'529'658.75	
2087	Langfristige Rückstellungen für Finanzaufwand	222'500.00	33'400.00	255'900.00	
20870	<i>Langfristige Rückstellungen für Finanzaufwand</i>	222'500.00	33'400.00	255'900.00	
2088	Langfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung				
20880	<i>Langfristige Rückstellungen für Sachanlagen der Investitionsrechnung</i>				
2089	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	3'800'000.00	130'000.00		3'930'000.00
20890	<i>Langfristige Rückstellungen für Steuerteilungen</i>	3'800'000.00	130'000.00		3'930'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	2'311'835.95	1'148'212.56	287'440.70	3'172'607.81
2090	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen im FK				
20900	<i>Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen im FK</i>				
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	248'049.05		248'049.05	
20910	<i>Schutzraumersatzabgaben</i>				
20911	<i>Fonds zur Integration Erwerbsloser</i>	248'049.05		248'049.05	
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	2'063'786.90	1'148'212.56	39'391.65	3'172'607.81
20920	<i>Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechts</i>	2'063'786.90	1'148'212.56	39'391.65	3'172'607.81
29	Eigenkapital	101'049'164.47	37'884'044.87	25'778'665.85	113'154'543.49
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	24'232'431.02	9'382'447.13	3'429'496.39	30'185'381.76

Konto	Bilanz HRM2 Bilanzgliederung HRM2	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
2900	Spezialfinanzierungen im EK	24'232'431.02	9'382'447.13	3'429'496.39	30'185'381.76
29000	Spezialfinanzierungen Allgemeiner Haushalt	4'184'479.05	9'365'606.06	1'255'286.90	12'294'798.23
29001	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	4'772'898.61		863'754.31	3'909'144.30
29002	Spezialfinanzierung Siedlungsentwässerung und Gewässerschutz	3'869'718.42		715'111.01	3'154'607.41
29003	Spezialfinanzierung Abfall	11'405'334.94	16'841.05	595'344.17	10'826'831.82
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	413'438.53	68'761.82	107'710.00	374'490.35
2920	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	413'438.53	68'761.82	107'710.00	374'490.35
29200	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	413'438.53	68'761.82	107'710.00	374'490.35
293	Vorfinanzierungen	44'382'761.76	4'373'400.00	6'218'259.68	42'537'902.08
2930	Vorfinanzierungen	44'382'761.76	4'373'400.00	6'218'259.68	42'537'902.08
29300	Allgemeiner Haushalt	9'304'833.81	76'224.00	4'277'180.57	5'103'877.24
29301	Wasserversorgung Werterhalt	12'964'689.80	2'477'676.00	1'198'955.21	14'243'410.59
29302	Siedlungsentwässerung und Gewässerschutz Werterhalt	17'206'353.30	1'819'500.00	742'123.90	18'283'729.40
29303	Abfall Werterhalt	4'906'884.85			4'906'884.85
29306	Schloss Köniz				
294	Reserven	6'941'878.78	3'304'793.48		10'246'672.26
2940	Finanzpolitische Reserve	6'941'878.78	3'304'793.48		10'246'672.26
29400	Zusätzliche Abschreibungen	6'941'878.78	3'304'793.48		10'246'672.26
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	16'394'427.73		7'118'193.37	9'276'234.36
2960	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	16'394'427.73		7'118'193.37	9'276'234.36
29600	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	7'923'580.47		2'641'193.37	5'282'387.10
29601	Schwankungsreserve	8'470'847.26		4'477'000.00	3'993'847.26
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	8'684'226.65	20'754'642.44	8'905'006.41	20'533'862.68
2990	Jahresergebnis	8'905'006.41	11'849'636.03	8'905'006.41	11'849'636.03
29900	Jahresergebnis	8'905'006.41	11'849'636.03	8'905'006.41	11'849'636.03
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-220'779.76	8'905'006.41		8'684'226.65
29990	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-220'779.76	8'905'006.41		8'684'226.65
	Total Aktiven	500'900'090.09	1'332'840'367.41	1'326'055'417.22	507'685'040.28
	Total Passiven	500'900'090.09	459'901'765.50	453'116'815.31	507'685'040.28