



# Rechnung 2012

PARLAMENT vom 24. Juni 2013



# INHALTSVERZEICHNIS

Seite:

## Rechnungsbericht

Vorbericht	1 - 25
Beschluss GR / Genehmigung Parlament	30 + 31
Übersicht über die Jahresrechnung	40
Finanzierungsausweis	41
Zusammenzug Bestandesrechnung	42
Zusammenzug Laufende Rechnung nach Institutionen / Direktionen	43
Zusammenzug Laufende Rechnung nach Arten	44
Zusammenzug Laufende Rechnung nach Arten (3-stellig)	45 - 47
Zusammenzug Laufende Rechnung nach Funktionen 0 - 9	48
Zusammenzug Laufende Rechnung nach Funktionen (3-stellig)	49 - 53
Zusammenzug Investitionsrechnung nach Institutionen (4-stellig)	54
Zusammenzug Investitionsrechnung nach Arten (3-stellig)	55
Zusammenzug Investitionsrechnung nach Funktionen (3-stellig)	56
Kostenvergleich nach Arten; Steuerhaushalt / Sonderrechnungen / Spezialfinanzierungen	57
Abschreibungstabelle	60 - 61
Bewilligte Verpflichtungskredite	62 - 63
Nachkredittabelle	70 - 84

## Laufende Rechnung

Zusammenzug nach Dienststellen	100 - 105
Direktion Präsidiales und Finanzen, 7-stellig	106 - 110
Direktion Planung und Verkehr, 7-stellig	111 - 114
Direktion Bildung und Soziales, 7-stellig	115 - 126
Direktion Sicherheit und Liegenschaften, 7-stellig	127 - 133
Direktion Umwelt und Betriebe, 7-stellig	134 - 140

## Investitionsrechnung

Artengliederung 2- + 3-stellig	150
Zusammenzug nach Direktionen	151
Direktion Präsidiales und Finanzen, 7-stellig	152
Direktion Planung und Verkehr, 7-stellig	152
Direktion Bildung und Soziales, 7-stellig	152 - 153
Direktion Sicherheit und Liegenschaften, 7-stellig	153 - 154
Direktion Umwelt und Betriebe, 7-stellig	154 - 155

## Bestandesrechnung

Aktiven	170 - 171
Passiven	172 - 173

## Anhang

Eventualverpflichtungen	200
Leasingverbindlichkeiten	201
Vermögen der Schulbezirke	201
Gebäudeversicherungswerte	201
Wiederbeschaffungswerte und Einlagen in die Spezialfinanzierung für Wasserversorgungsanlagen	202

Wiederbeschaffungswerte und Einlagen in die Spezialfinanzierung für die kommunalen Abwasseranlagen und gegebenenfalls den Gemeindeanteil an den regionalen Anlagen	203
Geldflussrechnung	204 - 205
Treuhänderische Vermögen	206 - 207
Regionales Ausbildungszentrum (RAZ) Platten, Schliern	208 - 209
Bestätigungsbericht des Rechnungsprüfungsorgans	

## Erläuterungen

# VORBERICHT

## 1. Rechnungsführung

Die vorliegende Jahresrechnung 2012 der Einwohnergemeinde Köniz wurde nach dem "Harmonisierten Rechnungsmodell" (HRM) des Kantons Bern erstellt. Für die Buchhaltung stand die EDV- Software Gemein NG zur Verfügung. Verantwortlich für die Rechnungsführung ist Thomas Pfyl, Finanzverwalter, im Amt seit 1. August 2008.

## 2. Grundlagenrechnung

Als Grundlagenrechnung diente die am 09. Mai 2012 abgelegte und vom Parlament am 25. Juni 2012 genehmigte Jahresrechnung 2011.

Es gelten die Weisungen des Amtes für Gemeinden und Raumordnung (Handbuch Gemeindefinanzen und der überarbeitete Anhang für die Finanzverwaltung), welche insbesondere Einfluss auf die Darstellung der Jahresrechnung haben. Die vorliegende Jahresrechnung entspricht den gesetzlichen Bestimmungen.

## 3. Voranschlag und Steueranlage

Der Voranschlag für das Jahr 2012, mit einem Gesamtertrag von CHF 200'511'031 und einem Gesamtaufwand von CHF 201'589'265 sowie einem Aufwandüberschuss von CHF 1'078'234, wurde vom Parlament am 14. November 2011 mit folgenden Ansätzen beschlossen:

Gemeindesteueranlage	1,49
Liegenschaftsteuer	1,2 ‰ des amtlichen Wertes
Hundetaxe	CHF 100.00

Weiter gelten folgende Ansätze:

Feuerwehr-Ersatzabgabe	5% der Gemeindesteuern, mindestens CHF 20.00 maximal CHF 400.00
Wassergebühren	Grundtaxe: abhängig gemäss Zählergrösse Verbrauchsgebühr: CHF 1.17 pro m <sup>3</sup> (exkl. MwSt)
Abwassergebühren	Grundtaxe: abhängig gemäss Zählergrösse Verbrauchsgebühr: CHF 1.09 pro m <sup>3</sup> (exkl. MwSt)
Abfallgebühren	Grundtaxe: CHF 87.00 (exkl. MwSt) pro Haushaltung plus Verbrauchsgebühren

## 4. Die wichtigsten Geschäftsfälle

Die nachfolgenden Ereignisse haben das Ergebnis der Jahresrechnung 2012 massgebend beeinflusst:

- Höhere Steuereinnahmen gegenüber dem Voranschlag von 1,4 Mio. Franken bei den natürlichen Personen haben die tieferen Gewinn- und Kapitalsteuern der juristischen Personen von 1,8 Mio. Franken mehrheitlich kompensiert.
- Im Herbst 2012 wurde der Baurechtsvertrag für die Liegenschaften Lilienweg 7 und Stapfenstrasse 15 mit der Logis plus AG abgeschlossen. Die Landparzellen im Finanzvermögen konnten anschliessend um den kapitalisierten Wert von 4,44 Mio. Franken aufgewertet werden und haben zu einem entsprechenden Buchgewinn geführt. Im Gegenzug mussten die noch bestehenden Anlagen der Altersheimliegenschaften von 0,26 Mio. Franken ausserordentlich abgeschrieben werden.
- Zum Ausgleich dieser Aufwertungstransaktion hat die Gemeinde wie im Voranschlag 2013 angekündigt eine Rückstellung von 2,8 Mio. Franken beim Lastenausgleich Sozialhilfe vorgenommen, damit die erwartete einmalige Mehrbelastung im Zusammenhang mit der KESG-Reorganisation im Rechnungsjahr 2013 abgedeckt werden kann. *(Diese Massnahme basiert auf der Empfehlung des Kantons von CHF 70.00 je Einwohner)*
- Die höheren Auslagen für die Sozialhilfebezüger von 2,3 Mio. Franken (eigene Beiträge) sind mittels Rückerstattungen wieder ausgeglichen worden. Dagegen sind die Kosten für die Mittelschulen, infolge des neuen Finanzierungsmodells der Volksschule, um 1,3 Mio. Franken höher als budgetiert angefallen.
- Die beeinflussbaren Aufwandpositionen wie Personalaufwand und Sachaufwand liegen unter den budgetierten Beträgen und zeigen eine hohe Budgetdisziplin seitens der Abteilungen.

- Die Spezialfinanzierungen haben generell besser als budgetiert abgeschlossen. Insbesondere der Deponiebetrieb KEGUL konnte seinen Umsatz mehr als verdoppeln und eine höhere Einlage von 1,7 Mio. Franken in die Spezialfinanzierung abliefern. Allerdings haben die Spezialfinanzierungen ihre geplanten Investitionen auch nur zu 38,7 % realisiert.
- Die nicht beeinflussbaren Transferkosten (Lastenausgleiche) haben nochmals um 4,7 Mio. Franken zugenommen. Der neue Lastenausgleich „neue Aufgabenverteilung“ beansprucht Kosten von 3,4 Mio. Franken und hat die Entlastungen beim Finanzausgleich (1,1 Mio. Franken) und dem Wegfall der Zentrumslasten (bisher 1,5 Mio. Franken) mehr als kompensiert. Die übrigen Lastenausgleiche verzeichnen ebenfalls Kostenzunahmen.

## 5. Kommentar zum Rechnungsergebnis

Die Jahresrechnung der Gemeinde Köniz schliesst per 31. Dezember 2012 wie folgt ab:

### Ordentliches Ergebnis vor Abschreibungen

Aufwand		CHF 195'335'551.16
Ertrag		<u>CHF 206'335'800.94</u>
Ertragsüberschuss vor Abschreibungen		CHF 11'000'249.78

Harmonisierte Abschreibungen	CHF 11'724'980.43	
Übrige Abschreibungen	<u>CHF 143'309.00</u>	
Total harmonisierte und übrige Abschreibungen		<u>CHF 11'868'289.43</u>

**Rechnungsergebnis (Aufwandüberschuss) nach Abschreibungen** **CHF 868'039.65**

### Vergleich Rechnung / Voranschlag

Ergebnis gemäss Rechnung	CHF 868'039.65
Ergebnis gemäss Voranschlag	<u>CHF -1'078'234.00</u>

**Besserstellung gegenüber dem Voranschlag** **CHF 210'194.35**

Das Eigenkapital von CHF 16'744'187.52 reduziert sich aufgrund des Rechnungsergebnisses um CHF 868'039.65 auf neu CHF 15'876'147.87.

Das Rechnungsergebnis weist gegenüber dem Voranschlag eine Besserstellung von 0,2 Mio. Franken aus und darf als zufriedenstellend bewertet werden. Erfreulicherweise weichen die Steuererträge insgesamt nur um 0,25 % gegenüber dem Voranschlag ab und liegen rund 0.5 Mio. Franken unter der Vorjahreshöhe. Höhere Steuereinnahmen bei den natürlichen Personen und bei den Steuerteilungen der juristischen Personen konnten den Ausfall bei den Gewinnsteuern der juristische Personen von 1,8 Mio. Franken (4,7 Mio. zum Vorjahr) kompensieren.

Die Transferzahlungen, welche der Kanton gemäss seiner Finanzplanhilfe vorgibt, sind gegenüber dem Voranschlag höher ausgefallen. Der Gemeindeanteil Lastenausgleich Sozialhilfegesetz liegt insgesamt um 3,4 Mio. über dem geplanten Betrag, wobei 2,8 Mio. Franken auf die bereits erwähnte Rückstellung infolge der KESG-Massnahmen zurückzuführen sind. Die Beiträge an die Ergänzungsleistungen und der Beitrag an das Amt für öffentlichen Verkehr des Kantons Bern liegen wie die Lehrerbesoldungen ebenfalls über dem budgetierten Betrag. Zudem muss festgehalten werden, dass die gesamten Transferzahlungen nun bereits 60% der Steuereinnahmen beanspruchen und gegenüber dem Vorjahr um weitere 4,7 Mio. Franken zugenommen haben.

<b>Entwicklung Lastenausgleiche</b>					
<i>(in tausend Franken)</i>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>
Finanzausgleich	6'677	7'467	7'272	7'482	6'337
Neue Aufgabenverteilung	-	-	-	-	3'385
Zentrumslast Stadt Bern	1'478	1'513	1'499	1'490	-
Soziodemografischer Zuschuss					(525)
Öffentlicher Verkehr	5'206	5'237	5'468	5'769	6'085
AHV	2'873	-	-	-	-
IV	3'373	-	-	-	-
EL	5'809	7'340	7'690	8'168	8'787
Sozialhilfe-Lastenausgleich	14'121	14'201	15'444	16'457	19'955
Lehrerbesoldungen	12'646	12'533	12'515	12'466	12'493
<b>TOTAL LASTENAUSGLEICHE</b>	<b>52'183</b>	<b>48'291</b>	<b>49'888</b>	<b>51'832</b>	<b>56'516</b>
<b>Ordentlicher Steuerertrag</b>	<b>99'946</b>	<b>90'389</b>	<b>93'398</b>	<b>94'215</b>	<b>93'868</b>
Steueranlage	1.54	1.54	1.49	1.49	1.49
<b>Total Lastenausgleiche im Verhältnis zum Steuerertrag</b>	<b>52.21%</b>	<b>53.43%</b>	<b>53.41%</b>	<b>55.01%</b>	<b>60.21%</b>

### Investitionen zulasten Steuern

Der Realisierungsgrad bei den Investitionen ins Verwaltungsvermögen beträgt 118 % bei ausgewiesenen Nettoinvestitionen von 13 Mio. Franken. Darin enthalten ist auch die Zeichnung des Aktienkapitals für die Sporthalle Weissenstein AG von 2,8 Mio. Franken. Ohne diese Finanztransaktion beträgt der Realisierungsgrad 92.6 %. Bei den Investitionen in Schulanlagen wurden die geplanten Investitionen von 5,5 Mio. Franken um rund 0,5 Mio. Franken überschritten (Lehrschwimmbekken und neue Modulbaute Niederwangen). Dagegen führten Projektverzögerungen insbesondere bei den Verkehrsanlagen (Spiegeldörfli) zu einem Realisierungsgrad von nur 38 %. Die übrigen Bereiche verzeichnen mehrheitlich ebenfalls tiefere Realisierungsgrade. Ausnahme die Badeanlage Weiermatt, wo zusätzliche Sanierungen (Parkplatz/Schwimmbadkasse und Dienstgebäude, Aufwertung Kleinkinderspielbereich) realisiert wurden.

Die **finanzpolitischen Risiken** haben sich gegenüber dem Vorjahr nicht verändert und bedingen weiterhin eine aufmerksame Gemeinde- und Finanzpolitik:

- Die europäischen Länder befinden sich angesichts der harten Sparprogramme der Regierungen (Griechenland, Italien, Spanien, Portugal und neu Zypern) schon seit längerer Zeit in einer hartnäckigen Rezession und dadurch ist eine generelle Unsicherheit bei der Bevölkerung in Europa entstanden. Die negativen Einflüsse auf die Schweiz, welche die Unsicherheit bezüglich Schulden- und Eurokrise verursacht, sind nicht zu unterschätzen.
- Die Auswirkungen der kantonalen Steuergesetzgebung im Jahr 2012, insbesondere aber auch der Unternehmenssteuerreform II des Bundes auf die Gemeinden sind noch nicht abgeschlossen.
- Zusätzliche Belastungen durch die kantonalen Lastenausgleiche (FILAG 2012) sind trotz dem Sparpaket des Kantons zu erwarten, auch wenn der Kanton im Bereich der Verbundaufgaben eine positivere Entwicklung in Aussicht stellt.
- Anstehende Veränderungen bei der eigenen Pensionskasse.
- Die derzeit immer noch vorteilhaften Passivzinsen.
- Der erhöhte Investitionsbedarf in den Werterhalt der Infrastruktur.
- Die im Kanton Bern laufende Aufgaben- und Strukturüberprüfung ASP könnte zu einer Verschiebung von Aufgaben und Kosten auf die Gemeinden führen.

Bei den **Spezialfinanzierungen** sind folgende Besonderheiten zu berücksichtigen:

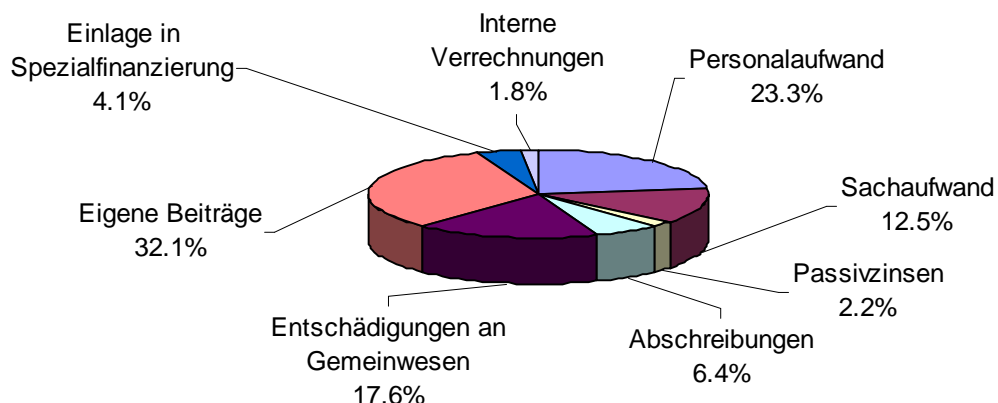
Der Deponiebetrieb KEGUL konnte im letzten Jahr endlich die seit langem geplante Steigerung der Materialannahmen umsetzen. Die Einnahmen aus Deponiegebühren liegen mit fast 2,8 Mio. Franken, rund 150% über dem budgetierten Betrag. Auf der Aufwandseite wurden hingegen viele Kontos insbesondere beim Sachaufwand aufgrund der rascheren Auffüllung überschritten. Gesamthaft konnte die Spezialfinanzierung Endabdeckung aber eine erfreulich hohe Einlage von rund 2,2 Mio. Franken tätigen und beträgt neu knapp 5

Mio. Franken. Die Spezialfinanzierung Nachsorge hat sich zudem infolge der Zinsgutschrift auf 4,75 Mio. Franken erhöht.

Bei der Abwasserentsorgung wurden die Einnahmen für Anschlussgebühren Kanalisation und Abwasser - wie in den Vorjahren - zu 100% via Laufender Rechnung der Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich gutgeschrieben. Obwohl die Abwassergebühren unter dem budgetierten Betrag lagen, hat der Bestand der Spezialfinanzierung (Rechnungsausgleich) zugenommen und liegt knapp unter 8 Mio. Franken. Infolge der tiefen Investitionstätigkeit erhöhte sich gleichzeitig der Bestand der Spezialfinanzierung (Werterhaltung) auf 9,8 Mio. Franken.

Die Wasserversorgung schliesst dank tieferen Ausgaben besser ab als budgetiert. Infolge der tieferen Einnahmen aus der Wasserabgabe musste aber eine Entnahme aus der Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich getätigt werden. Die Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich beträgt aber immer noch 7,3 Mio. Franken. Die geplanten Bruttoinvestitionen sind hingegen nur zu rund 48% realisiert worden, da bei zahlreichen Projekten Verzögerungen durch Dritte eingetreten sind. Infolge der höheren Zuweisungen in die Spezialfinanzierung Werterhalt wird der Bestand erstmals positiv zu Gunsten der Wasserversorgung ausgewiesen.

### Aufwand 2012



Die Laufende Rechnung wird seit 2010 nach der neuen Struktur "köniz.fünf" geführt. Gleichzeitig wird in Vorbereitung auf das neue Rechnungsmodell HRM2 die Laufende Rechnung auch nach der Gliederung **Steuerhaushalt / Sonderrechnungen / Spezialfinanzierungen** geführt. Dieser Vergleich wird auf Seite 57 dargestellt und soll die effektiven Kosten des Steuerhaushaltes ausweisen. Damit wird beabsichtigt, bei der Einführung von HRM2 bereits über einen mehrjährigen Vorjahresvergleich zu verfügen und damit die entsprechenden Entwicklungen mittelfristig aufzeigen zu können.

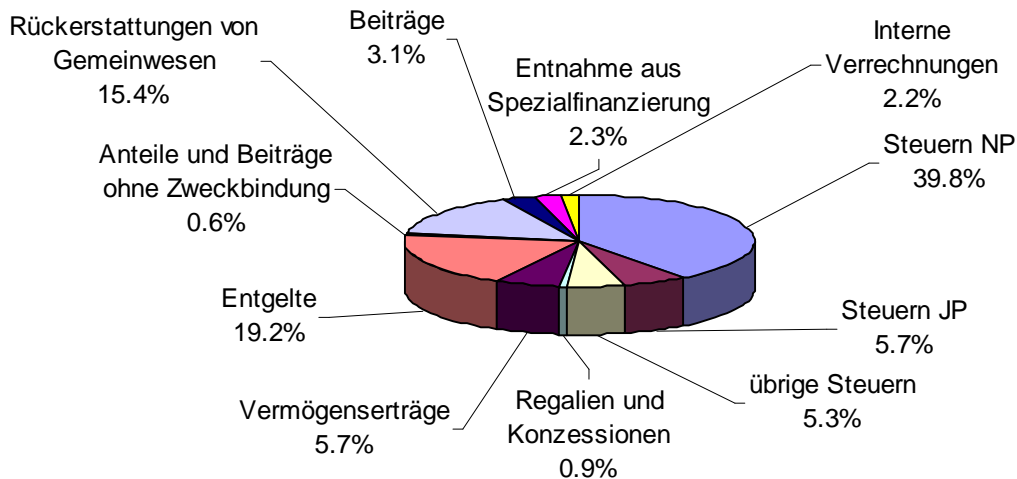
Arten	Bezeichnung	Rechnung	Voranschlag	Besser	Schlechter
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>48'248'518.90</b>	<b>48'547'350</b>	<b>298'831</b>	
Der gesamte Personalaufwand liegt um CHF 298'831 oder 0,62% unter dem budgetierten Betrag. Einerseits sind die Löhne für das Verwaltungs- und Betriebspersonal und der Lehrkräfte um 0,15 Mio. Franken tiefer als budgetiert ausgefallen, andererseits wurden die Kosten der Personalausbildung um 0,1 Mio. Franken unter dem Voranschlag abgerechnet. Gegenüber dem Vorjahr ist der Personalaufwand allerdings infolge höherer Personalversicherungsbeiträgen sowie zusätzlichen Stellen bei den Tagesschulen und der Sozialhilfe um rund 1 Mio. Franken angestiegen.					
<b>31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>25'843'577.44</b>	<b>26'264'390</b>	<b>420'813</b>	
310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen			180'588	
311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge				36'664
312	Wasser, Energie und Heizmaterialien			21'716	
313	Verbrauchsmaterialien				132'482
314	Baulicher Unterhalt			44'098	
315	Übriger Unterhalt			107'867	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten			1'041	
317	Spesenentschädigungen			32'456	
318	Dienstleistungen und Honorare			214'886	
319	Übriger Sachaufwand				12'693
Der Sachaufwand liegt 1,6% unter den Budgetvorgaben und auch um 0.63% tiefer als im Vorjahr. Der Mehraufwand bei den Verbrauchsmaterialien ist auf die zusätzlichen Materialkosten beim Dienstzweig Beleuchtung zurückzuführen. Der Kanton hat den Betrieb und Unterhalt der Beleuchtungsanlagen auf den Kantonsstrassen auf unserem Gemeindegebiet der Gemeinde übertragen. Die entsprechenden Aufwände können dem Kanton via ausgeführte Arbeitsaufträge (Material und Arbeit) verrechnet werden.					

<b>Arten</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Rechnung</b>	<b>Voranschlag</b>	<b>Besser</b>	<b>Schlechter</b>
<b>32</b>	<b>Passivzinsen</b>	<b>4'560'209.06</b>	<b>5'187'700</b>	<b>627'491</b>	
321	Kurzfristige Schulden			17'833	
322	Mittel- und langfristige Schulden			622'671	
323	Sonderrechnungen				13'013
Der Schuldenbestand (mittel- und langfristig) konnte auf einem Bestand von 178 Mio. Franken stabilisiert werden. Trotzdem liegen die Passivzinsen, dank nochmals tieferer Refinanzierung, unter dem budgetierten Betrag.					
<b>33</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>13'297'679</b>	<b>15'176'678</b>	<b>1'879'000</b>	
330	Abschreibung auf Finanzvermögen				205'889
331	Harmonisierte Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen			1'766'820	
332	übrige Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen			318'069	
Die harmonisierten Abschreibungen wurden wiederum gemäss HRM mit einem Abschreibungssatz von 10% vorgenommen. Beim steuerfinanzierten Haushalt liegen sie um 0,2 Mio. unter dem budgetierten Betrag. Infolge des tiefen Realisierungsgrades liegen die harmonisierten Abschreibungen bei den Spezialfinanzierungen (Wasser- und Abwasser) um 1,5 Mio. Franken unter dem Voranschlag, was sich hier aber auch in tieferen Entnahmen aus den Spezialfinanzierungen (48) auswirkte. Bei den übrigen Abschreibungen sind die ausserordentlichen Abschreibungen zur Auflösung der SF Werterhalt nicht benötigt worden.					
<b>35</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>36'470'696.03</b>	<b>33'039'000</b>		<b>3'431'696</b>
	Gemeindeanteil Lastenausgleich Sozialhilfe				3'360'715
	Familienzulage			61'911	
	Lehrerbesoldungen				162'582
	Betriebsbeitrag an die Gemeinde Neuenegg für die Schule in Thörishaus			39'748	
	Schulgelder an andere Gemeinden				264'290
	Beitrag an ARA Bern			196'904	
Der Gemeindeanteil Lastenausgleich Sozialhilfe ist um 0,6 Mio. Franken zu optimistisch budgetiert worden. Zudem wurde diesem Konto die Rückstellung von 2,8 Mio. Franken für die KESG-Massnahmen gemäss Empfehlung Kanton belastet. Es wird die Laufende Rechnung 2013 entsprechend entlasten und muss vom Parlament als Nachkredit genehmigt werden. Gleichzeitig sind aber auch die Kosten für die Lehrerbesoldungen infolge einer Nachzahlung pro 2011 sowie die Schulgelder an andere Gemeinden infolge der neuen Volksschulfinanzierung über dem Voranschlag ausgefallen.					
<b>36</b>	<b>Beiträge</b>	<b>66'558'009.13</b>	<b>63'148'750</b>		<b>3'409'259</b>
	Finanzausgleichsfonds			73'969	
	Beitrag an Amt für öffentlichen Verkehr Kt. Bern				7'088
	Mittelschulen				1'298'280
	Musikschule			330'000	
	Familienergänzende Kinderbetreuung / LA			251'983	
	Krankenkassenprämien für Dritte / LA				795'457
	Beiträge an EL				740'826
	Sozialhilfe / LA				1'467'076
	Bevorschussung Unterhaltsbeiträge für Kinder			116'105	
	Wakker 12				190'891
Bei den Beiträgen wurden die Budgetvorgaben insgesamt um 5,4% überschritten. Auf das gesamte Rechnungsergebnis haben die mit "LA" bezeichneten Minder- und Mehraufwendungen praktisch keinen Einfluss. Diese Kosten werden in der Artengliederung 45 "Rückerstattungen" in der Rubrik Lastenausgleich Sozialhilfegesetz wieder durch entsprechende Erträge neutralisiert. Infolge der neuen Finanzierungsregelung für die Volksschule wurden im Berichtsjahr wesentlich höhere Schulkostenbeiträge (Schulbetrieb und Schulinfrastruktur) durch die Gymnasien verrechnet. Bei der Musikschule wurde der budgetierte Kantonsbeitrag direkt dem Leistungserbringer gutgeschrieben und reduziert dadurch unseren Beitrag. Bei der familienergänzenden Kinderbetreuung ist der budgetierte Ausbau erst ab August 2012 erfolgt und führte zu entsprechenden Einsparungen. Dafür haben die gestiegenen Fallzahlen und die längere Unterstützungsdauer in der Sozialhilfe zu höheren Kosten bei der EL, den Krankenkassenprämien und insbesondere der Sozialhilfekosten geführt.					



<u>Arten</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Rechnung</u>	<u>Voranschlag</u>	<u>Besser</u>	<u>Schlechter</u>
<b>38</b>	<b>Einlagen in Spezialfinanzierungen</b>	<b>8'536'863.30</b>	<b>6'337'255</b>		<b>2'199'608</b>
	Volksschulen				281'760
	Abfallbewirtschaftung				61'479
	KEGUL, Endabdeckung				1'653'749
	Abwasser, Kanaleinkaufsgebühren				354'918
	Feuerwehr			14'008	
	"Schlechter" heisst in diesen Fällen, dass die einzelnen Spezialfinanzierungen besser als budgetiert abgeschlossen haben.				
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>3'688'287.85</b>	<b>3'888'142</b>	<b>199'854</b>	

## Ertrag 2012



Arten	Bezeichnung	Rechnung	Voranschlag	Besser	Schlechter
-------	-------------	----------	-------------	--------	------------

<b>40</b>	<b>Steuern</b>	<b>105'273'990.23</b>	<b>105'540'000</b>		<b>266'010</b>
-----------	----------------	-----------------------	--------------------	--	----------------

Im abgelaufenen Jahr konnten bei den natürlichen Personen rund 1,41 Mio. Franken höhere Steuereinnahmen als veranschlagt verbucht werden. Die Steuereingänge bei den juristischen Personen fielen dagegen rund 1,79 Mio. Franken tiefer aus als budgetiert. Trotz den um 0,13 Mio. höheren Liegenschaftssteuern ergab sich eine Schlechterstellung von 0,25%.

**Natürliche Personen:**

Einkommenssteuern			373'164
Vermögenssteuer			71'988
Quellensteuer		597'278	
Gemeindesteuerteilungen nat. Personen		1'299'133	

Die Einkommenssteuern liegen 0,4 Mio. Franken unter dem veranschlagten Betrag, haben sich aber gegenüber dem Vorjahr um 0,4% oder um 0,3 Mio. Franken trotz Auswirkung der Steuerreform erhöht.

Die Vermögenssteuern liegen 0,1 Mio. Franken unter Budget- aber um 0,2 Mio. Franken über dem Vorjahresbetrag. Zudem wurden weiterhin hohe Quellensteuereinnahmen wie in den Vorjahren verzeichnet.

Aufgrund ausstehender Veranlagungen fehlen bei den Gemeindesteuerteilungen Anteile zu unseren Gunsten (Geschäft in der Gemeinde Köniz und steuerpflichtige Person in einer anderen Gemeinde) aber auch Anteile zu unseren Lasten (steuerpflichtige Person in Köniz und Geschäft in einer anderen Gemeinde). Die Teilungen haben sich aber sowohl gegenüber dem Voranschlag wie dem Vorjahr sehr positiv für die Gemeinde Köniz entwickelt.

**Juristische Personen:**

Gewinnsteuern			1'816'075
Kapitalsteuern		83'973	
Holdingssteuern		18'224	
Gemeindesteuerteilungen			73'866

Der im Vorjahr befürchtete Einbruch bei den Gewinnsteuern ist etwas verspätet eingetreten. Sie liegen 1,8 Mio. Franken unter dem budgetierten Betrag aber um 4,7 Mio. Franken unter dem Vorjahr. Kapitalsteuern sind leicht höher als budgetiert eingegangen, liegen aber unter dem Vorjahresbetrag. Bei den Gemeindesteuerteilungen führten neue Erkenntnisse aus den Abschlussinformationen von Grossfirmen zu positiven Abweichungen gegenüber dem Vorjahresergebnis (plus 3,3 Mio. Franken), das Voranschlagsergebnis wurde jedoch um 0,07 Mio. Franken verfehlt. Die neuen Erkenntnisse sollen auch in Zukunft vorsichtig beurteilt werden.

**Übrige Steuern:**

Die rege Bautätigkeit wirkt sich bei den Liegenschaftssteuern weiterhin positiv aus. Die Budgetierung der Grundstückgewinnsteuern erfolgte im gewogenen Mittel der Vorjahre und wurde im Berichtsjahr um 0,5 Mio. Franken übertroffen.

Aus Sonderveranlagungen werden vorwiegend Auszahlungen aus Säule 2 und 3a besteuert. Es ist schwer abschätzbar wie viele und in welcher Höhe, solche Auszahlungen erfolgen. Der Ertrag 2012 liegt deutlich (0,5 Mio. Franken) unter dem budgetierten Betrag. Auch bei den Nachsteuern wurde ein tieferer Eingang als budgetiert verzeichnet.

<b>Arten</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Rechnung</b>	<b>Voranschlag</b>	<b>Besser</b>	<b>Schlechter</b>
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>	<b>1'931'736.85</b>	<b>2'155'000</b>		<b>223'263</b>
	Konzession BKW				141'763
	Konzession Anzeiger Region Bern				82'299
Die Konzessionserträge von der BKW und dem Anzeiger Region Bern liegen unter den Budgeterwartungen. Die Konzessionsabgabe beim Anzeiger Region Bern dürfte wohl bald endgültig ausfallen, da die Medienbranche mit schweren Problemen im Anzeigerwesen kämpft.					
<b>42</b>	<b>Vermögenserträge</b>	<b>11'750'454.72</b>	<b>7'601'390</b>	<b>4'149'065</b>	
	Zinserträge auf Kontokorrente und Festgelder			12'751	
	Erträge auf Anlagen des Finanzvermögens				344'111
	Mehrerlös aus Liegenschaftsverkäufen			4'237'600	
Trotz generell tiefer Zinssätze konnte der budgetierte Zinsertrag knapp erreicht werden. Bei den Erträgen auf Anlagen des Finanzvermögens fehlt der Mietzinsbetrag für die Altersheimliegenschaften von 0,63 Mio. Franken. Dafür sind die Baurechtszinsen höher als budgetiert angefallen. Bei den Liegenschaftsverkäufen wurde der Baurechtszins für die Altersheimliegenschaften kapitalisiert (Überführung ins Finanzvermögen) und der Aufwertungsgewinn von 4,4 Mio. Franken als Ertrag verbucht. Das Geschäft wurde vom Parlament und Volk genehmigt.					
<b>43</b>	<b>Entgelte</b>	<b>39'535'875.52</b>	<b>36'809'170</b>	<b>2'726'706</b>	
430	Feuerwehrsteuern				81'261
	Ersatzbeiträge Schutzraumbauten				205'156
431	Einbürgerungsgebühren				97'317
432	Kostgelder			371'488	
434	Deponiegebühren Dritter KEGUL			1'653'392	
	Einnahmen aus Anwohnerparkkarten				112'184
	Eintritts- und Garderobengebühren Weiermatt				115'495
	Abwassergebühren				195'834
435	Verkauf Tageskarten Gemeinde				53'849
	Ertrag aus Wasserabgaben				355'377
436	Familienrechtliche Beiträge und Rückerst, / LA			428'266	
	AHV, IV, EL-Renten / LA			929'022	
439	Übrige Erträge / einmalig + ausserordentlich			391'060	
Die Entgelte schliessen gesamthaft besser ab als im Budget vorgesehen war, insbesondere die Deponiegebühren KEGUL, bei der die Materialanlieferungen im Berichtsjahr voll angelaufen sind und der Ertrag deshalb weit über den Erwartungen blieb. Viele Erträge und Gebühren liegen dagegen tiefer als budgetiert, konnten jedoch durch höhere Erträge bei den Kostgeldern (Tagesschulen) sowie den Entgelten im Bereich der Sozialhilfe kompensiert werden. Bei den übrigen Erträgen konnte ein Einnahmenüberschuss vor allem Dank einer Erbschaft z.G. der Gemeinde ausgewiesen werden.					
<b>44</b>	<b>Anteile ohne Zweckbestimmung</b>	<b>1'193'089.70</b>	<b>1'159'000</b>	<b>34'090</b>	
	Erbschafts- und Schenkungssteuern			48'224	
	Soziodemografischer Zuschuss				14'134
<b>45</b>	<b>Rückerstattungen</b>	<b>31'774'109.31</b>	<b>30'354'417</b>	<b>1'419'692</b>	
	Sozialhilfe-Lastenausgleich ASV			2'389'778	
	Sozialhilfe-Lastenausgleich ABSS			101'089	
	Rückerstattung Krankenkassenprämien				987'794
	Schulgelder auswärtiger Schüler			215'632	
	Musikschule				330'000
Die Mehr- und Minderaufwendungen bei den rückerstattungsberechtigten Beiträgen wirkt sich entsprechend auf die Erträge bei den Rückerstattung aus. Bei den Krankenkassenprämien wird neu nur noch die Differenz zur Höhe der maximalen Prämienverbilligung via Lastenverteilung Sozialhilfe angerechnet und führte nun zur Budgetabweichung. Infolge der neuen Finanzierung der Volksschule können wir neu ebenfalls höhere Schulgelder bei den Nachbargemeinden berechnen. Der budgetierte Beitrag vom Kanton bei der Musikschule wurde direkt dem Betrieb angerechnet und führte zu einem entsprechend tieferen Betriebsbeitrag.					
<b>46</b>	<b>Beiträge</b>	<b>6'403'669.59</b>	<b>6'078'824</b>	<b>324'846</b>	
	Beitrag Kanton für Tagesschulen			216'944	
	Beitrag Kanton an Einsatzprogramme				214'854
	Beitrag Kanton (GVB)			259'000	
Ein höherer Aufwand im Bereich Tagesschulen führte auch zu höheren Beiträgen des Kantons. Bei den Einsatzprogrammen für Arbeitslose haben jedoch tiefere Kosten zum entsprechenden Rückgang des Kantonsbeitrages geführt. Bei der Liegenschaftsverwaltung konnte zudem der letzte GVB-Beitrag an den Brand des Jugendtreffs vereinnahmt werden.					

<u>Arten</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Rechnung</u>	<u>Voranschlag</u>	<u>Besser</u>	<u>Schlechter</u>
<b>48</b>	<b>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</b>	<b>4'784'587.17</b>	<b>6'925'088</b>		<b>2'140'501</b>
	SF Primar- und Sekundarschulen			192'244	
	Schloss Köniz			126'278	
	Wasserversorgung (Rechnungsausgleich)				148'544
	Wasserversorgung (Werterhalt)				388'505
	Abwasserentsorgung (Rechnungsausgleich)				354'787
	Abwasserentsorgung (Werterhaltung)				1'522'156
<p>Schlechter" heisst in diesen Fällen, dass die einzelnen Spezialfinanzierungen besser als budgetiert abgeschlossen haben. Bei der Wasserversorgung und der Abwasserentsorgung sind vor allem die wesentlich tieferen Investitionskosten beim Werterhalt sowie das bessere Gesamtergebnis beim Rechnungsausgleich für die Besserstellung verantwortlich. Die Schulen haben höhere Entnahmen gemäss Vereinbarung entnommen und die Entnahmen beim Schloss Köniz waren nicht budgetiert, da die SF erst Ende 2011 wieder alimentiert wurde.</p>					
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>3'688'287.85</b>	<b>3'888'142</b>		<b>199'854</b>

**Direktion Präsidiales und Finanzen***10.0 Behörden*

Der Nettoaufwand liegt um 0,15 Mio. Franken unter dem Voranschlag. Die definitiven Kosten im Personalversicherungsbereich sind in den Konten der Abteilungen angefallen und deshalb steht der pauschalen Budgetkorrektur (0,3 Mio. Franken) kein Aufwand gegenüber. Mehrkosten verzeichneten die Konti Miete Rosstall, der Ratskredit des Parlaments infolge externer Beratungskosten bei der Untersuchung TRB, die PK-Beiträge der Gemeinde sowie der Beitrag an die Regionalkonferenz Bern-Mittelland.

*10.1 Administration Direktion*

Generell wurden die zentral budgetierten Kredite (Personalausbildung, Honorare usw.) der Direktion zurückhaltend beansprucht.

*10.2 Stabsabteilung*

Der Nettoaufwand liegt um rund CHF 135'000 oder 9,6% über dem Voranschlag. Beabsichtigte Einsparungen beim Büromaterial wurden zur Hälfte realisiert, höhere Porti- und Postcheckgebühren, versehentliche Bruttobudgetierung inkl. MwSt bei den Tageskarten der Gemeinde haben zu Abweichungen geführt. Die Fachstelle Recht überschritt geringfügig den geplanten Nettoaufwand infolge zusätzlicher Personalkosten. Dafür sind die Schätzungs- und Rechtskosten, aber auch die Kosten für die vom Parlament gewählte Aufsichtsstelle Datenschutz tiefer ausgefallen.

*10.3 Kommunikation und Standortmarketing*

Die unerwartete Auszeichnung mit dem Wakkerpreis 2012 hat Zusatzkosten von CHF 190'890.80 für die entsprechende Promotion verursacht und der Nettoaufwand wurde entsprechend überschritten.

*10.4 Kultur*

Der Nettoaufwand der Fachstelle Kultur liegt im Rahmen des Voranschlages. Höhere Personalkosten und Beiträge für die Könizer Kulturförderung wurden durch Minderaufwand bei den eigenen Beiträgen kompensiert.

*10.5 Personalabteilung*

Der Nettoaufwand liegt, infolge tieferer Kosten für die Löhne der Lernenden, die Frühpensionierungsrenten, die Personalrekrutierung, den Weiterbildungspool, Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz wie auch die betriebliche Gesundheitsförderung, um rund CHF 250'000 unter dem Voranschlag. Die höheren Kosten der BVG-Sammelstiftung sind durch entsprechende Verrechnungen gedeckt. Dafür konnten bei der Dienststelle AHV/ALV die Sozialversicherungsbeiträge von rund CHF 40'000 nicht den Verwaltungsabteilungen zugeteilt werden.

*10.6 Finanzabteilung*

Der Nettoertrag liegt um rund 5,05 Mio. Franken oder 6,2% über dem Voranschlag. Bei der Finanzabteilung sind die Personalkosten für die PK-Mitarbeitenden aus MWST-technischen Gründen nicht mehr der Gemeinderechnung belastet worden. Im Gegenzug konnten aber entsprechende Erträge nicht mehr generiert werden. Die Zuweisung an den kant. Finanzausgleichsfonds wie auch die Kosten für den neuen Lastenausgleich "Neue Aufgabenteilung" sind mit fast 10 Mio. Franken im Rahmen des Voranschlages angefallen. Dagegen mussten die Bemühungen im Inkassowesen stark intensiviert werden, was sich neben dem Arbeitsaufwand auch bei den höheren Debitorenverlusten (Abschreibungen) bemerkbar machte. Zusätzlich wurden die Altbestände in der Bilanz für die verkauften Altersheimliegenschaften abgeschrieben. Dafür konnte auf der Ertragsseite die von Logis plus AG verlangten Baurechtszinsen für die Landabtretung mit 4,4 Mio. Franken aufgewertet werden und führten zu einem entsprechenden Buchgewinn. Die Konzessionsabgaben der BKW und des Anzeigers Region Bern sind unter den Budgeterwartungen geblieben. Bei den übrigen Erträgen konnte eine Erbschaft zu Gunsten der Gemeinde von 0,34 Mio. Franken vereinnahmt werden. Die Aktivzinsen haben dank konsequenter Bewirtschaftung der liquiden Mittel und wegen der anhaltend tiefen Zinssätze den budgetierten Wert übertroffen. Gleichzeitig sind die Passivzinsen trotz einem weiteren Anstieg der Fremdmittel gegenüber dem Vorjahr weiter massiv gesunken, da sich die Zinssätze, entgegen den Prognosen, nochmals reduzierten. Bei den verrechneten Zinsen führten die höheren Bestände der Spezialfinanzierungen zu Mehraufwand. Die harmonisierten Abschreibungen wurden wiederum gemäss HRM1 mit einem Abschreibungssatz von 10% vorgenommen. Beim Verwaltungsvermögen führte die Investitionstätigkeit in den letzten beiden Jahren zu Abschreibung gemäss budgetierten Beträgen. Bei den Abschreibungen VV z.L. Spezialfinanzierungen und den verrechneten Abschreibungen führte hingegen ein Investitionsvolumen unter dem geplanten Betrag zu Minderkosten. Ein nicht bugetierter Beitrag an die Investitionskosten des Männerheimes der Heilsarmee von CHF 50'000.00 führte zudem zu einer Überschreitung der eigenen Beiträge.

Bei der Steueradministration kompensierten tiefere Personalkosten die höheren Honorarkosten und die tieferen Entschädigungen für die Erlassgesuche nur teilweise. Bezüglich Steuerertrag wird auf Seite 8 verwiesen.

#### *10.9 Finanzkontrolle*

Die Finanzkontrolle reduzierte infolge eines Stellenwechsels die Personalkosten und konnte gleichzeitig mehr Gebühren für ausgeführte Revisionen verrechnen, sodass der Nettoaufwand um rund CHF 24'000 unter dem Voranschlag abschliesst.

### **Direktion Planung und Verkehr**

#### *20.0 Administration Direktion*

Die budgetierten Beträge für den zentralen Personalaufwand wurden weitgehend beansprucht.

#### *20.1 Planungsabteilung*

Der Nettoaufwand der Planungsabteilung ist um rund CHF 227'000, das heisst um 42,3% höher als budgetiert ausgefallen. Auf der Aufwandseite führten höhere Besoldungskosten für eine zusätzliche Stelle im Bereich Ortsplanungsrevision zum Mehraufwand. Gleichzeitig haben sich auf der Ertragsseite die budgetierter Planungsmehrwerte von CHF 200'000 verzögert und können erst in den nächsten 2 Jahren realisiert werden.

#### *20.2 Bauinspektorat*

Der Nettoaufwand wurde um rund CHF 104'000 oder um 19,61% unterschritten. Begründet wird die Abweichung vorwiegend mit tieferen Lohnkosten sowie mit weniger Baupublikationen. Zudem wurde in der Spezialfinanzierung nur ein Beitrag für „schutzwürdige Objekte“ ausbezahlt.

#### *20.4 Abteilung Verkehr und Unterhalt*

Der Nettoaufwand der Abteilung Verkehr und Unterhalt beträgt rund 12,6 Mio. Franken und liegt 0,1 Mio. Franken oder um 0,8% über dem Voranschlag. Diese Überschreitung ist primär infolge höherer Planungsaufträge beim öffentlichen Verkehr entstanden.

Der Beitrag an den öffentlichen Verkehr (Abgeltung an den Kanton) lag nur knapp 0,1% über dem Voranschlag, aber ganze 5,5% über dem Vorjahr. Gleichzeitig mussten für dringende Projekte externe Planungsaufträge vergeben werden. Die Durchführung des Runden Tisches beanspruchte zusätzliche Honorarkredite.

Auch beim Individualverkehr sind zusätzliche Kosten für Planungsaufträge von CHF 100'000 angefallen, konnten aber mittels tieferen Personalkosten fast kompensiert werden.

Auch beim Dienstzweig Unterhalt werden tiefere Personalkosten ausgewiesen. Dafür sind Mehrkosten beim baulichen Unterhalt von Strassen sowie den Bushaltestellen entstanden, welche aber durch tiefere Unterhaltskosten bei den Kunstbauten sowie anderen Aufwandkonti kompensiert wurden. Die wesentlich tiefer als budgetierten Einnahmen für ausgeführte Arbeitsaufträge führten aber schlussendlich trotzdem zu einer kleinen Überschreitung des budgetierten Nettoaufwandes.

Beim Winter- wie auch beim Fahrzeugdienst bewegen sich die Kosten im Rahmen des Voranschlages. Die höheren Kosten für den Beizug der Unternehmer (Winterdienst) konnte durch höhere Einnahmen bei den Arbeitsaufträgen kompensiert werden.

Die öffentliche Beleuchtung weist eine markante Zunahme beim Verbrauchsmaterial auf. Der Oberingenieurkreis II hat den gesetzlich bedingten Ersatz der Quecksilberdampflampen durch LED-Leuchten auf Kantonsstrassen auf dem Gemeindegebiet Köniz der zuständigen Gemeinde übertragen. Diese zusätzlichen Materialkosten fallen nun bei der Gemeinde an, im Gegenzug dazu können aber wesentlich höhere Einnahmen für ausgeführte Arbeitsaufträge (Material und Arbeit) verrechnet werden.

### **Direktion Bildung und Soziales**

#### *30.0 Administration Direktion*

Generell wurden die zentral budgetierten Kredite (Personalausbildung, Honorare usw.) der Direktion zurückhaltend beansprucht. Dafür sind die Beiträge für die Städtepartnerschaft Prijepolje sowie die entsprechende Einlage in die Spezialfinanzierung (Korrektur aus Vorjahren) höher als budgetiert ausgefallen.

### *30.3 Abteilung Soziales*

Der Nettoaufwand wurde um 3,2 Mio. Franken oder 11,5% überschritten. 88% dieser Abweichung ist auf die vorgenommene und nicht budgetierte Rückstellung von 2,8 Mio. Franken beim Gemeindeanteil Lastenausgleich Sozialhilfegesetz zurückzuführen, der Rest ist auf höhere Gemeindebeiträge an den Sozialhilfelausgleich und die EL zurückzuführen.

Die Lastenverschiebungen aufgrund der neuen Aufgabenteilung im Kindes- und Erwachsenenschutzrecht wird dem neuen Lastenausgleich „Neue Aufgabenteilung“ bereits ab dem Jahr 2013 voll angerechnet. Demgegenüber wird der Lastenausgleich Sozialhilfe erst im Folgejahr abgerechnet, d.h. 2013 werden im Lastenausgleich noch KESB-Massnahmen aus dem Jahr 2012 belastet. Auf Empfehlung des Kantons wird mit der Rückstellung von CHF 70.00 pro Einwohner ein Teil dieser Kosten im Jahr 2012 periodengerecht belastet, bedarf aber eines Nachkredites seitens des Parlaments. Dafür wird die Rechnung 2013 (wie im Voranschlag 2013 erläutert) um den entsprechenden Betrag reduziert.

Bei der Sozialberatung lagen die eigenen Beiträge (Sozialhilfe und Krankenkassenprämien) um 5,3% wegen gestiegener Fallzahlen, längerer Unterstützungsdauer, höheren Mietzinskosten (Richtlinienanpassung) sowie dem Prämienanstieg bei den Krankenkassen um 2,3 Mio. Franken über dem Voranschlag. Entsprechend der Fallzahlentwicklung sind aber auch der Ertrag aus familienrechtlichen Beiträgen und Rückerstattungen sowie die Einnahmen aus AHV, IV, EL-Renten und übrige Einnahmen wesentlich höher ausgefallen. Seit 01.01.2012 werden die Krankenkassenprämien der Sozialhilfeempfänger nicht mehr vollumfänglich, sondern nur noch in der Höhe der maximalen Prämienverbilligung der übrigen Versicherten verbilligt. Dies hat zu einer Reduktion der Rückerstattungen für Krankenkassenprämien geführt. Der nicht verbilligte Prämienanteil kann via Lastenverteilung Sozialhilfe abgerechnet werden.

Die Fachstelle Beratung weist gegenüber dem Voranschlag keine wesentlichen Abweichungen auf.

Bei der Alimenterbevorschussung sind Beiträge infolge Rückgang der Anzahl Bevorschussungsmonate unter dem Budget-, aber auch unter dem Vorjahresbetrag ausbezahlt worden. Bei den Zuschüssen nach Dekret konnten wiederum höhere Rückerstattungen verbucht werden, während die Einnahmen aus AHV, IV, EL-Renten unter den Erwartungen blieben.

In der Vormundschaftsverwaltung ist infolge Fallzuwachs der Personalaufwand weiter angestiegen. Die bewilligten Stellenaufstockungen werden im Rahmen des Lastenausgleichs Sozialhilfe vom Kanton zurückerstattet. Auch die Entschädigungen für die Führung von Beistandschaften werden infolge Massnahmenzuwachs höher als budgetiert ausgewiesen, sind aber durch bedeutend höhere Gebührenerträge für Amtshandlungen gedeckt.

Der Dienstzweig Amtsvormundschaft weist bei tieferen Personalkosten gegenüber dem Voranschlag massiv höhere Erträge für Entschädigungen der Mandatsführungen (abhängig vom Mündelvermögen) aus. Der Nettoaufwand liegt deshalb CHF 115'000.00 unter dem Voranschlag.

Der Dienstzweig Sozialversicherung rechnet im Rahmen des Voranschlages ab.

Die Beschäftigungs- und Integrationsangebote für Sozialhilfeempfänger werden vollumfänglich durch den Lastenausgleich finanziert. Die Abrechnung erfolgte im Rahmen des Leistungsauftrages, weshalb diese Rechnung ausgeglichen abschliesst.

Bei der Lastenverteilung sind die Entschädigungen an den Kanton rund 0,6 Mio. Franken höher ausgefallen als von der Finanzplanungshilfe des Kantons prognostiziert. Mit der zusätzlich gebildeten Rückstellung von 2,8 Mio. Franken zugunsten der Rechnung 2013 (Lastenverschiebungen infolge KESB-Massnahmen) wird diese Dienststelle zusätzlich belastet. Gleichzeitig sind auch die Gemeindeanteile an den Beitrag des Kantons Ergänzungsleistungen um 10% über dem veranschlagten Betrag ausgerichtet worden. Die hohen Nettoaufgaben in der Sozialhilfe führten aber gleichzeitig zu wesentlich höheren Rückerstattungen im Ertrag von 2,4 Mio. Franken und sind primär darin begründet, dass der nicht verbilligte Teil der Krankenkassenprämien seit 01.01.2012 durch den Lastenausgleich finanziert werden muss.

### *30.6 Abteilung Bildung, Soziale Einrichtungen und Sport*

Der Nettoaufwand wurde um 1,97 Mio. Franken oder 6,9% überschritten. Die Tagesschulen haben weiterhin grossen Erfolg und wurden von mehr Kindern als budgetiert besucht. Den Mehrkosten stehen Mehreinnahmen vom Kanton gegenüber. Trotzdem muss die Gemeinde einen Teil der Mehrkosten (0,4 Mio. Franken) übernehmen. Aufgrund der neuen Finanzierung der Volksschule erhöht sich der Schulkostenbeitrag pro SchülerIn. Insbesondere die Schulgelder an den Mittelschulen sind wesentlich höher (1,3 Mio. Franken) als budgetiert.

Bei den Primarschulen wurde eine Einlage in die Spezialfinanzierung von CHF 155'345.12 bei gleichzeitiger Entnahme von CHF 133'677.70 gemäss "Globalsteuerung Volksschule" getätigt. Die Schulleitungen haben

im Rahmen ihrer Kompetenzen einen Schwerpunkt bei den Anschaffungen gesetzt. Bei den Schulen mit Sekundarstufe I setzte die Schulleitung den Schwerpunkt beim Unterhalt des Computerraumes. Einlagen in die Spezialfinanzierung konnten im Umfang von CHF 206'415.34 bei Entnahmen von CHF 138'566.46 gebildet werden. Die SF „Globalsteuerung Volksschule“ weist neu einen Bestand von über 0,5 Mio. Franken auf. Tiefer als budgetiert ist der Betriebsbeitrag an die Gemeinde Neueneegg für die Primarschule in Thörishaus ausgefallen. Die Belastung der Gemeinde Köniz erfolgt auf Grund der Schülerzahlen sowie der genehmigten Investitionen. Dafür sind wie bereits erwähnt (neuen Finanzierungsmodells) wesentlich höhere Beiträge von insgesamt 1,56 Mio. Franken für Schulgelder an andere Gemeinden angefallen.

Die Nachfrage nach Tagesschulangeboten ist ungebrochen hoch und bereits besuchen über 900 Schülerinnen und Schüler das Angebot. In der Zwischenzeit werden die Tagesschulen von einem Viertel der Könizer Schülerinnen und Schüler besucht. Entsprechend hoch sind deshalb auch die zu leistenden Beiträge der Gemeinde, aber auch der Beitrag vom Kanton sowie die Elternbeiträge sind angestiegen. Der Nettoaufwand ist deshalb gegenüber dem Budget gesunken und beträgt rund CHF 316'000.

Im Gesundheitsdienst sind tiefere Beiträge an Behandlungskosten angefallen und bei der Ferienversorgung wurden weniger Lagerteilnehmer und Kursteilnehmer registriert, was zu Ertragsausfällen führte. Durch Minderaufwand bei den Entschädigungen, Transporten etc. konnte dies fast kompensiert werden. Bei den Verwaltungsdienstleistungen zuhanden der Schulen fand keine Fortbildung für die Kommissionsmitglieder mit einer externen Moderation statt und führte zu entsprechenden Minderkosten.

Bei der Erwachsenenbildung sind die Entschädigungen der Kursleiter/innen wie im Vorjahr tiefer ausgefallen. Die Schulgelder sind aus sozial- und integrationspolitischen Gründen sehr tief angesetzt und erreichen die budgetierten Einnahmen nicht ganz, dafür liegt der Kantonsbeitrag leicht über dem Budgetbetrag.

Der Beitrag an den Betrieb der öffentlichen Mediotheken entspricht dem budgetierten Betrag. Der Beitrag an die Musikschule der Gemeinde Köniz ist hingegen um CHF 330'000 tiefer ausgefallen, da der entsprechend budgetierte Kantonsbeitrag direkt der Musikschule gutgeschrieben wurde.

Beim Bereich Anlagen und Sport konnten durch die Schliessung (Sanierung) des Lehrschwimmbades in Niederwangen keine Schwimmkurse angeboten werden. Dadurch umfassten die Semester- wie die Ferienangebote etwas weniger Kurse, hauptsächlich deswegen waren die Teilnehmerzahlen insgesamt etwas tiefer. Massiv gesunken sind die Mietzinserträge beim Ferienheim in Kandersteg. Die gestiegenen Energiepreise (Gaslieferungen) und mehr Heitztage wirken sich in der Rechnung sehr negativ aus. Der bauliche Unterhalt sowie die Erneuerungen haben infolge sicherheitsrelevanter Anpassungen (Mängel beim Sicherheitscheck) sowie weiterer, nicht aufschiebbarer Reparaturen und betrieblicher Anpassungen/Ausbauten der Schulen zu einer massiven Kostenüberschreitung geführt. Der Betriebsbeitrag an den Verein Kunsteisbahn Schwarzwasser ist infolge Kauf der Liegenschaft tiefer, aber im Rahmen der Vereinbarung abgegolten worden.

Die neue Finanzierung Volksschule ist seit 01.08.2012 in Kraft. Der monatliche Beitrag an den Kanton für die Besoldung der Lehrkräfte hat sich ab August 2012 von CHF 1'071'643.80 auf CHF 947'876.82 reduziert. Im Gegensatz dazu sind jedoch die Beiträge an andere Gemeinden und die Mittelschulen massiv gestiegen. Zusätzlich musste noch eine Nachzahlung von CHF 203'318.95 für das Jahr 2011 geleistet werden und hat zur Budgetüberschreitung geführt.

Die Dienststelle Prävention schliesst ausgeglichen ab, da die Nettokosten dem Lastenausgleich Sozialhilfe zugeführt werden kann. Nicht ausgeschöpft wurden dabei die budgetierten Mittel für das Früherfassungsnetz Köniz.

Beim Angebot zur sozialen Integration liegt der Nettoaufwand wesentlich unter der Vorgabe, trotz Mehrausgaben bei den Personalkosten wegen einer befristeten Pensenerhöhung. Einerseits ist bei der familienergänzenden Kinderbetreuung der Ausbau der Kita-Plätze erst ab August 2012 erfolgt und andererseits sind die geplanten Stunden im Bereich Tageseltern nicht voll ausgeschöpft worden. Gleichzeitig konnten die Rückerstattungen aus dem Lastenausgleich sowie der angeschlossenen Gemeinden wesentlich erhöht werden.

Diverse Aufwandpositionen beim Angebot für Menschen im Alter sind infolge Verkauf der Liegenschaften an die Logis plus AG im Berichtsjahr weggefallen. Auf der Einnahmenseite fehlen nun aber die entsprechenden Mietzinserträge für die Altersheime wie auch die Vergütungen aus dem Lastenausgleich. Der vereinbarte Baurechtszins mit Logis plus AG wird neu bei der Liegenschaftsverwaltung vereinnahmt.

Die Angebote zur sozialen Existenzsicherung/Asyl schliesst infolge der Bundesbeitrages ausgeglichen und unter den Vorgaben ab. Beim Angebot zur sozialen Integration/Migration liegen die Kosten unter dem Voranschlag, da das Konzept für die Integration der ausländischen Staatsangehörigen erst im Aufbau ist.



## **Direktion Sicherheit und Liegenschaften**

### *40.0 Administration Direktion*

Generell wurden die zentral budgetierten Kredite (Personalausbildung, übr. Personalaufwand usw.) der Direktion zurückhaltend beansprucht.

### *40.1 Abteilung Sicherheit*

Der Nettoaufwand der Abteilung Sicherheit wurde gegenüber dem Voranschlag um CHF 442'100 oder um 110% überschritten. Die Resultate der Abweichungen sind wie folgt begründet:

Die per Gesetz ab 01.01.2010 vorgeschriebene Absolvierung einer Sprachstandsanalyse und der Besuch eines Einbürgerungskurses haben dazu geführt, dass auch im Jahr 2012 die Einbürgerungsgesuche rückläufig waren. Dies führt zu wesentlich weniger Einnahmen, aber auch zu weniger Gebührenablieferungen an Bund und Kanton.

Der Aufwand für die Abstimmungen und Wahlen konnte mehrheitlich mit tieferen Kosten als budgetiert durchgeführt werden, sodass der Mehraufwand bei den Stundenlöhnen und den Porti- und Postcheckgebühren kompensiert wurden.

Bei den Einwohnerdiensten wirkte sich die höhere Nachfrage nach Aufenthalts- und Niederlassungsbewilligungen sowohl auf der Aufwand- wie auch auf der Ertragsseite aus. Der Nettoaufwand ist infolge der zu hoch budgetierten Einnahmen für verschiedene Gebühren über dem Voranschlag geblieben.

Bei der Verwaltungspolizei sind die budgetierten Mehreinnahmen aus Anwohnerparkkarten und Ticketautomaten nicht erzielt worden. Zusätzliche blaue Zonen konnten wegen Einsparungen nicht eingerichtet resp. bewirtschaftet werden. Zudem hat die beabsichtigte Abnahme der Geschwindigkeitsübertretungen zu tieferen Busseneinnahmen geführt. Der Gesamtertrag liegt um rund CHF 212'000 unter dem Voranschlag.

Die Gewerbepolizei schliesst im Rahmen des Voranschlages ab.

Wetterbedingter Minderertrag (CHF 109'000) aus dem Restaurationsbetrieb und bei den Eintritten in der Badeanlage Weiermatt konnte nur teilweise mit Minderaufwand (Löhne usw.) kompensiert werden. Der Nettoaufwand liegt um CHF 80'000 über dem Voranschlag.

Die Bereitstellung von Holz sowie der zusätzliche Reinigungsaufwand durch Personal des Campings Eichholz (Stadt Bern) waren grösser als angenommen. Zudem haben Lärmklagen aus der Anwohnerschaft zusätzlichen Aufwand und massive Mehrkosten des Sicherheitspersonals verursacht. Ein Teil der Mehrkosten konnte der Stadt Bern weiterverrechnet werden.

Mit der Betriebsaufnahme der Brandsimulationsanlage konnte die Feuerwehr Mehreinnahmen bei den Benützungsgebühren und den Rückerstattungen generieren. Damit konnten die Mehrkosten für die Neuherstellung der Brandplatte inkl. Materiallieferungen gedeckt werden. Gleichzeitig hat die Änderung der Soldverordnung sowie mehr Einsätze und Übungen zu höheren Soldauszahlungen geführt. Die tieferen Pflichtersatzabgaben gegenüber dem Voranschlag konnten mit Mehreinnahmen für ausgeführte Arbeitsaufträge kompensiert werden, sodass die Einlage in die Spezialfinanzierung nur unwesentlich unter dem budgetierten Betrag ausgefallen ist.

Da beim Zivilschutz weniger WK-Tätigkeiten zu verzeichnen waren, haben sich die Ausbildungskosten unter dem Budgetrahmen bewegt. Mehrkosten sind dafür bei den Dienstleistungen und Honoraren zu verzeichnen, da ein Einsatz in der Patengemeinde Blatten/VS zur Behebung der Unwetterschäden 2011 erfolgte. Gleichzeitig bewilligte der Kanton die Anschaffung eines Transportfahrzeuges mit entsprechender Entnahme aus dem Fonds für Ersatzbeiträge Schutzraumbauten. Dieser Fonds wird ab 2012 vom Kanton verwaltet und die Erträge werden ebenfalls direkt dem Kanton abgeliefert.

### *40.5 Abteilung Gemeindebauten*

Der budgetierte Nettoaufwand wurde um 6,8% unterschritten. An grösseren Projekten realisierte die Abteilung die Sanierung und Erneuerung des Lehrschwimmbades und der Schulanlage Niederwangen, der Schulanlage Blindenmoos, Planungsarbeiten für die Schulanlage Wandermatte und das alte Schulhaus Niederwangen. Die Eigenleistungen konnten deshalb über dem Budgetbetrag verrechnet werden, was sich positiv auf den Nettoaufwand auswirkte. Der Budgetbetrag für Planungsaufträge musste wieder voll ausgeschöpft werden.

#### *40.6 DZ Liegenschaftsverwaltung*

Der Dienstzweig Liegenschaftsverwaltung hatte für das Rechnungsjahr 2012 einen Ertragsüberschuss von CHF 403'689 budgetiert. Infolge wesentlich höherer Einnahmen resultiert nun sogar ein Überschuss von 0,9 Mio. Franken.

Die Liegenschaftsverwaltung weist wesentliche Minderaufwände bei den Löhnen, den Anschaffungen und den Kleinlanderwerben aus, welche die weiter gesunkenen Einnahmen für Verwaltungskostenbeiträge mehr als kompensierte.

Die Bewirtschaftung des Verwaltungsvermögens ist teurer ausgefallen als budgetiert, weil der Mietzinsaufwand, der bauliche Unterhalt für den Umbau der Dorfstrasse 20 (Wabernstöckli), aber auch die Reinigungen durch Dritte höher ausgefallen sind als budgetiert. Erfreulicherweise liegen auch die Mietzinserträge rund 4% über dem budgetierten Betrag. Gleichzeitig ist die Restzahlung der GVB für den Brand an der Wabersackerstrasse 110 von CHF 259'000 eingegangen, somit liegt der Nettoaufwand rund CHF 170'000 unter dem Voranschlag.

Bei der Bewirtschaftung des Finanzvermögens konnte der höhere Mietzinsertrag, die tieferen Mehrerlöse aus Liegenschaftsverkäufen nicht ersetzen. Der Nettoertrag liegt somit unter dem budgetierten Ertragsüberschuss.

Erfreulicherweise wird bei den Baurechtszinsen auf der Ertragsseite eine Verbesserung von rund CHF 213'000 ausgewiesen, da neu die Baurechtszinsen für die Altersheimliegenschaften der Logis plus AG verrechnet werden. Bei der Cafeteria Gemeindehaus führten höhere Kosten und tiefere Einnahmen zu einem höheren Nettoaufwand. Beim Schloss Köniz bewegen sich Aufwand und Ertrag im Rahmen der Budgetvorgaben. Beim baulichen Unterhalt musste allerdings ein Mehraufwand für die Sanierung des Brunnens ausgewiesen werden. Der gesamte Nettoaufwand konnte allerdings der im Jahr 2011 wieder alimentierten Spezialfinanzierung "Schloss" entnommen werden und belastet vorübergehend nicht mehr die Laufende Rechnung.

### **Direktion Umwelt und Betriebe**

#### *50.1 Abteilung Umwelt und Landschaft*

Der Nettoaufwand der Abteilung schliesst, dank Einsparungen auf der Aufwandseite aber auch höheren Einnahmen, um 0,2 Mio. Franken oder 5,8% besser als budgetiert ab.

Bei der Fachstelle Umweltschutz sind höhere Personalkosten angefallen, konnten aber durch tiefere Kosten für die Personalausbildung und tiefere Honorarkosten kompensiert werden. Der Besuch des externen Arbeitssicherheitsberaters hat nicht wie geplant stattgefunden. Gleichzeitig sind die Einnahmen für die Emissionskontrollgebühren (weniger Heizungsmessungen) unter den Erwartungen geblieben, sodass netto ein Mehraufwand ausgewiesen wird.

Beim Gewässerunterhalt/Wasserbau mussten höhere Honorarkosten für den Auftrag Erdbebensicherheit sowie für den zusätzlichen Gewässerunterhalt aufgewendet werden. Gleichzeitig ist zudem auf der Einnahmenseite der Kantonsbeiträge an den Gewässerunterhalt tiefer als budgetiert vereinnahmt worden, sodass insgesamt ein höherer Nettoaufwand ausgewiesen wird.

Der Dienstzweig Landschaft und Grünanlagen weist wesentlich tiefere Kosten beim Parkunterhalt aus, da verschiedene Arbeiten wegen reduziertem Personalbestand zurückgestellt wurden. Gleichzeitig sind auch keine Gesuche für Förderbeiträge (ökologische Ausgleichsflächen) eingegangen. Diese Minderaufwände wirken sich jedoch positiv auf den Gesamtaufwand aus.

Bei der Friedhofverwaltung weisen die meisten Aufwandkonti einen Minderaufwand aus und damit konnte der Sparauftrag des Parlamentes eingehalten werden. Einzig bei den Honorarkosten wird ein Mehraufwand ausgewiesen, da ein unbezahlter Urlaub mittels Mandatskosten kompensiert wurde. Zudem werden neu auch die Mieteinnahmen der Dienststelle gutgeschrieben. Insgesamt wird eine Besserstellung beim Gesamtaufwand von CHF 208'900 ausgewiesen.

Beim Bestattungs- und Erbschaftsdienst liegt der Nettoertrag unter den Erwartungen. Einerseits haben die unentgeltlichen Bestattungen bzw. Konkursfälle zugenommen und zu höheren Bestattungskosten zu Lasten der Gemeinde geführt, andererseits sind die Gebühren für Bestattungen wesentlich unter dem erwarteten Budgetbetrag geblieben.

Die Fachstelle Energie weist bei den Energieberatungsmaßnahmen höhere Kosten für den Solarkataster aus. Im Gegenzug konnten Einsparungen beim Mobilitätsmanagement sowie Mehreinnahmen bei den Rückerstattungen (Anteil der Partnergemeinden für die Zusammenarbeit bei den „Tage der Sonne“) erzielt werden.

Das operative Ergebnis des Bereiches Abfallbewirtschaftung hat sich gegenüber dem Vorjahr weiter verbessert. Die Einlage in die SF beträgt rund CHF 180'000 und liegt somit CHF 61'000 über dem Voranschlag. Die Kosten der Abfallbewirtschaftung konnten folglich durch die laufenden Gebühreneinnahmen gedeckt werden. Der Bereich weist insbesondere bei den Honorarkosten (Kehrricht, Transporte usw.), aber auch bei den verrechneten Abschreibungen einen Minderaufwand aus. Gleichzeitig sind die Erlöse für den Altstoffverkauf über dem Budgetbetrag ausgefallen, während die verschiedenen Rückerstattungen die Vorgabe weit unterschritten.

Der Deponiebetrieb KEGUL konnte im letzten Jahr endlich die seit langem geplante Steigerung der Materialannahmen umsetzen. Die Einnahmen aus Deponiegebühren liegen mit fast 2,8 Mio. Franken fast 150% über dem budgetierten Betrag. Auf der Aufwandseite wurden hingegen viele Konti insbesondere beim Sachaufwand aufgrund von rascheren Auffüllungen überschritten. Gesamthaft konnte die SF aber eine erfreulich hohe Einlage von rund 2,2 Mio. Franken tätigen.

#### *50.5 Abteilung Gemeindebetriebe*

Die Abteilung Gemeindebetriebe wird umsatzmässig von den Spezialfinanzierungen Wasserversorgung und Abwasser dominiert. Der Nettoaufwand wird von den Dienstzweigen Administration und Geomatik beeinflusst. Die Kosten der Administration werden vorwiegend den gebührenfinanzierten Spezialfinanzierungen weiterverrechnet.

Auf der Einnahmenseite des Dienstzweiges Wasserversorgung war der tiefere Wasserbedarf auf Grund verschiedener nicht beeinflussbarer Parameter wie Wetter, Konsumverhalten usw. geringer und führte zu einem tieferen Verkaufserlös von rund 6%. Dafür sind die Eigenleistungen für Investitionen höher als budgetiert ausgefallen. Dank dem generell tieferen Aufwand (Ausnahme höherer Energieaufwand für Pumpwerke infolge geringerer Quellschüttung) konnte die Entnahme aus der Spezialfinanzierung um rund CHF 150'000 tiefer gehalten werden.

Beim Dienstzweig Abwasser konnten dank der regen Bautätigkeit wiederum höhere Einnahmen aus Kanalisationseinkaufsgebühren bei den übrigen Vermögenserträgen erzielt werden. Da diese Einnahmen von rund 1,85 Mio. Franken der Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich zugeführt werden, konnte der Bestand trotz der Entnahme für das Betriebsdefizit von knapp 1,1 Mio. Franken sogar auf rund 8 Mio. Franken erhöht werden. Da gleichzeitig die geplanten Investitionen nicht im vollen Umfang realisiert werden konnten, musste auch die Entnahme aus der Spezialfinanzierung Werterhaltung um 1,5 Mio. Franken weniger beansprucht werden.

Beim Dienstzweig Geomatik lag der Nettoaufwand um CHF 56'300 oder um 8,6% unter dem Voranschlag und ist auf tiefere Personal- und Honorarkosten zurückzuführen. Die zusätzlichen Anschaffungskosten für das Feldaufnahmegerät konnte durch die erwähnten Minderaufwände und höheren Erträgen aus Dienstleistungen für die Datennachführung kompensiert werden.

#### *50.7 DZ Informatikzentrum*

Der Dienstzweig Informatikzentrum konnte die Rechnung 2012 wieder rund 13% unter dem geplanten Nettoaufwand abschliessen. Die höheren Druckkosten (Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt) konnten mit Einsparungen bei den Anschaffungen (aufgesparte Beschaffungen wegen laufenden Projekten) kompensiert werden oder sind den Kunden verrechnet worden und führten zu zusätzlichen Einnahmen bei den Dienstleistungen oder dem verrechneten Aufwand.

## 7. Investitionsrechnung

Die Gemeinde Köniz investierte im Jahr 2012 brutto 27,5 Mio. Franken. Abzüglich Subventionen, Rückerstattungen und anderen Einnahmen von 12,5 Mio. Franken ergeben sich Nettoinvestitionen von 15,0 Mio. Franken.

Die im Investitionsplan 2012 geplanten Netto-Ausgaben der Gesamtgemeinde von 16,2 Mio. Franken wurden zu 93% ausgeschöpft. Der Realisierungsgrad der Investitionen z.L. Steuern beträgt 118%, jener z.L. Spezialfinanzierungen 39%. Dieser tiefe Realisierungsgrad bei den Spezialfinanzierungen ist vorwiegend auf Projektverzögerungen zurückzuführen.

Zu Lasten des steuerfinanzierten Haushaltes sind folgende grössere Investitionen getätigt worden:

Raumplanung: Investitionen in die Ortsplanung (CHF 269'000) und Ried, Umsetzung in planungsrechtliche Instrumente (CHF 61'000), Wabern Metas; Arealentwicklung (CHF 59'000).

Verkehrsanlagen: Rund 1,1 Mio. Franken wurden für die gemeindeeigenen Verkehrsanlagen verwendet. Darunter fallen die Beiträge an das Vorprojekt Tram Region Bern mit CHF 224'000, die Gesamterneuerung in Köniz, Talbrünnliweg, Feldeggstrasse, Schlosstrasse mit CHF 411'000, die Neugestaltung und Erweiterung Vorplatz Talstation Gurtenbahn mit CHF 107'000 und die Umsetzung Verkehrssicherheit und Bushaltestellen Landorfstrasse mit CHF 100'000.

Strassenunterhalt: Es fielen Ausgaben von total 0,9 Mio. Franken an. Die grössten Ausgabepositionen waren: Köniz, Werterhalt an Gemeindestrassennetz (CHF 197'000), Spiegel, Föhrenweg, Ersatz der Fundationsschicht (CHF 150'000), Belagsarbeiten an der Spiegelstrasse (CHF 119'000) und ein Fahrzeugersatz (CHF 250'000).

Folgende Schulanlagen wurden saniert resp. erweitert: Schulanlage Wandermatte, Wabern, Planung Sanierung (CHF 337'000), Schulanlage Blindenmoos, Sanierung Gebäudehülle alte Turnhalle (CHF 470'000), Schulanlage Niederwangen, Sanierung Lehrschwimmbecken (CHF 2'940'000) sowie neue Modulbaute und Anpassung Schulhaus (CHF 1'519'000), Aktienkapitalzeichnung Sporthallen Weissenstein AG (CHF 2'800'000).

Bade- und Sportanlagen: Sanierung Dienstgebäude (CHF 209'000) sowie Aufwertung des Kleinkinderspielbereichs (CHF 110'000).

Liegenschaftsverwaltung: Infozentrum Reservat Eichholz (CHF 72'000).

Fachstelle Umweltschutz: Sanierung Schiessanlage Thörishaus (CHF 216'000).

Gewässerunterhalt: HRB Weiermatt und Sulgenbach und Hochwasserschutz Scherlibach (CHF 50'000).

Im Informatikbereich wurde hauptsächlich in die Client Migration (CHF 378'000) und das Personalinformationssystem investiert.

Zu Lasten Finanzvermögen fielen Ausgaben im Gesamttotal von 5,2 Mio. Franken an. Dabei wurden die beiden Liegenschaften Sonnenweg 30 und Parzelle 1408 an der Landorfstrasse in Köniz erworben.

Die Wasserversorgung investierte nebst diversen kleineren Investitionen in folgende Projekte: Konzessionserneuerungen der Grundwasserfassung Selhofen, Wabern (CHF 720'000) und der Grundwasserfassung Sense matt, Thörishaus (CHF 263'000), Wasserleitungersatz Feldeggstrasse, Talbrünnliweg, Schlosstrasse (CHF 281'000), Wabern, Netzverbindung WV Köniz und WVRB (CHF 338'000), Wasserleitungersatz Föhrenweg, Spiegel (CHF 244'000). Im vergangenen Jahr konnten Wasseranschlussgebühren sowie Löschbeiträge im Umfang von rund CHF 1'094'000 vereinnahmt werden.

Beim Abwasser wurden im Jahr 2012 CHF 536'000 für die Sanierungsmassnahmen "GEP untere Gemeinde" sowie CHF 57'000 Mio. Franken für den "GEP obere Gemeinde" und CHF 104'000 in die Abwassererschliessung Reinhardern, Oberwangen investiert. Gleichzeitig sind Anschlussgebühren sowie Rückerstattungen im Umfang von CHF 1'855'000 verbucht worden.

**Steuerhaushalt Verwaltungsvermögen**

Bruttoinvestitionen	13'221'639.83	11'002'000.00	12'906'000.67
Investitionseinnahmen	244'308.75	0	4'557'120.78
Nettoinvestitionen	12'977'331.08	11'002'000.00	8'348'879.89

**Steuerhaushalt Finanzvermögen (DZ 4620)**

Bruttoinvestitionen	9'091'060.30	2'330'000.00	6'229'569.07
Investitionseinnahmen	9'091'060.30	2'330'000.00	6'229'569.07
Nettoinvestitionen	0.00	0.00	0.00

**Gesamter Steuerhaushalt**

Bruttoinvestitionen	22'312'700.13	13'332'000.00	19'135'569.74
Investitionseinnahmen	9'335'369.05	2'330'000.00	10'786'689.85
Nettoinvestitionen	12'977'331.08	11'002'000.00	8'348'879.89

Bruttoinvestitionen	5'227'507.70	5'200'000.00	4'013'272.00
Investitionseinnahmen	3'215'449.25	0.00	2'012'212.10
Nettoinvestitionen	2'012'058.45	5'200'000.00	2'001'059.90

**Gesamtgemeinde**

<b>Bruttoinvestitionen</b>	<b>27'540'207.83</b>	<b>18'532'000.00</b>	<b>23'148'841.74</b>
<b>Investitionseinnahmen</b>	<b>12'550'818.30</b>	<b>2'330'000.00</b>	<b>12'798'901.95</b>
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>14'989'389.53</b>	<b>16'202'000.00</b>	<b>10'349'939.79</b>

## 8. Bestandesrechnung

Die Bestandesrechnung (Aktiven und Passiven) erhöhte sich von bisher 256,437 Mio. Franken um rund 11,375 Mio. Franken auf neu 267,812 Mio. Franken (+4,4%).

### AKTIVEN

#### *Finanzvermögen (FV)*

Die flüssigen Mittel erhöhten sich im Berichtsjahr um 0,494 Mio. Franken auf 12,866 Mio. Franken. Die Guthaben stiegen um 1,95 Mio. Franken an. Der Grund für diese Zunahme liegt vor allem bei den Rückerstattungen, insbesondere im Lastenausgleich Sozialhilfe. Die Veränderung der flüssigen Mittel ist detailliert in der Geldflussrechnung im Anhang zur Jahresrechnung ersichtlich.

Bei den Anlagen wirkte sich insbesondere der Verkauf der Alters- und Pflegeheime Stapfen und Lilienweg resp. die Neubewertung infolge der Baurechtskapitalisierung der Landparzellen (Alters- und Pflegeheime Stapfen und Lilienweg) sowie der Erwerb der Liegenschaften Sonnenweg 30 und der Parzelle 1408 an der Landorfstrasse aus. Alles in allem hat sich der Wert der Anlagen im Finanzvermögen um 5,55 Mio. Franken erhöht.

#### *Verwaltungsvermögen (VV)*

Das Verwaltungsvermögen erhöhte sich durch die Nettoinvestitionen um 14,989 Mio. Franken und betrug vor Abschreibungen rund 109,086 Mio. Franken. Insgesamt wurden 10% (zu Lasten Steuerhaushalt) und 10% (zu Lasten Spezialfinanzierungen Abfall, KEGUL und Feuerwehr) sowie aufgrund der Wiederbeschaffungswerte (zu Lasten Spezialfinanzierungen Wasser und Abwasser) harmonisierte Abschreibungen von 11,725 Mio. Franken und übrige Abschreibungen von rund 0,143 Mio. Franken vorgenommen. Der Bestand Ende Jahr beträgt 97,218 Mio. Franken.

### PASSIVEN

#### *Fremdkapital (FK)*

Das Fremdkapital erhöhte sich um 8,491 Mio. Franken (+4,2%) auf neu 211,369 Mio. Franken.

Der Bestand der kurzfristigen Schulden beträgt per Ende Jahr neu 5 Mio. Franken. Die mittel- und langfristigen Schulden blieben unverändert auf 178 Mio. Franken.

Die Rückstellung von 1,5 Mio. Franken für die Steuergesetzrevision 2012 des Kantons konnte aufgelöst werden. Die Rückstellung für Steuerteilungen der juristischen Personen weist durch die Einlage von 0,33 Mio. Franken neu einen Bestand von 2,13 Mio. Franken aus. Wie im Vorbericht bereits erwähnt ist zudem eine Rückstellung von 2,8 Mio. Franken für die KESB-Massnahmen im Umfang von 70 Franken je Einwohner (Empfehlung Kanton) gebildet worden.

#### *Spezialfinanzierungen (SF)*

Das Eigenkapital der Spezialfinanzierungen (Dienstleistungen zu Lasten Gebühren) setzt sich wie folgt zusammen:

	31.12.2011	Veränderung	31.12.2012
Wasserversorgung, Rechnungsausgleich	7'642'343.80	-304'999.95	7'337'343.85
Wasserversorgung, Werterhaltung	0.00	388'205.50	388'205.50
Abwasserentsorgung, Rechnungsausgleich	7'211'590.94	740'160.81	7'951'751.75
Abwasserentsorgung, Werterhaltung	9'195'255.20	561'806.30	9'757'061.50
Abfallbewirtschaftung	627'796.03	180'574.40	808'370.43
Deponie KEGUL, Endabdeckung	2'745'947.16	2'172'837.69	4'918'784.85
Deponie KEGUL, Nachsorge	4'705'888.60	47'058.90	4'752'947.50
Feuerwehr	1'434'262.50	144'263.40	1'578'525.90

#### *Eigenkapital (EK)*

Das Eigenkapital per 01.01.2012 von CHF 16'744'187.52 wurde um den Aufwandüberschuss von CHF 868'039.65 per 31.12.2012 auf CHF 15'876'147.87 verringert.

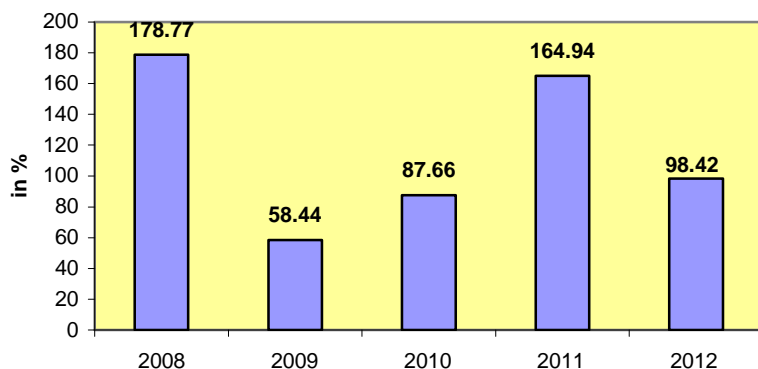
## 9. Nachkredite

Die Budgetüberschreitungen in der Laufenden Rechnung 2012 beliefen sich insgesamt auf	CHF	14'650'493.62
abzüglich "unechte" Kreditüberschreitungen wie interne Verrechnungen, Einlagen in Spezialfinanzierungen	CHF	- 2'817'862.47
abzüglich die noch vom <b>Parlament</b> zu bewilligende Nachkredite nämlich:		
- Gemeindeanteil Sozialhilfe-Lastenausgleich (Rückstellung infolge KESG-Reorganisation gemäss Vorbericht Seite 10, Ziffer 3.3)	CHF	-2'800'000.00
- Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal (Tagesschulen)	CHF	-281'181.25
- Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt (Anlagen+Sport)	CHF	<u>-250'528.85</u>
<b>ergibt Nachkredite 2012 in der Kompetenz des Gemeinderates von</b>	<b>CHF</b>	<b>8'500'921.05</b>
abzüglich bereits bewilligte Nachkredite für das Jahr 2012 in der Zuständigkeit des Gemeinderates	CHF	- 1'333'611.40
davon nicht ausgeschöpfte bewilligte Nachkredite	CHF	<u>388'075.81</u>
<b>Total durch den Gemeinderat noch zu bewilligende Nachkredite 2012</b>	<b>CHF</b>	<b>7'555'385.46</b>
a) <u>Gebundene Nachkredite</u> in der Zuständigkeit des Gemeinderates (GO Art. 61, Ziffer d):	CHF	4'954'556.76
- für die Sozialhilfe-Bevorschussungen und Krankenkassenprämien für Dritte	CHF	2'202'533.36
- für Gemeindeanteil Sozialhilfe-Lastenausgleich	CHF	498'803.60
- für Gemeindeanteil an Ergänzungsleistungen	CHF	740'826.00
- für Schulgelder an andere Gemeinden	CHF	214'113.80
- für Beitrag an Mittelschulen	CHF	1'298'280.00
b) <u>Nachkredite</u> in der Zuständigkeit des Gemeinderates gemäss Art. 61, Ziffer d der Gemeindeordnung (Beträge unter CHF 200'000)	CHF	2'600'828.70

## 10. Finanzkennzahlen

	<u>2008</u>	<u>2009</u>	<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>Mittelwert</u>
<b><u>Selbstfinanzierungsgrad</u></b> (Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen)	178.77	58.44	87.66	164.94	98.42	117.65

Der Selbstfinanzierungsgrad gibt Antwort auf die Frage, in wie weit die Investitionen aus selbst erarbeiteten Mitteln bezahlt werden können. Vor allem ein Vergleich über mehrere Jahre zeigt, ob die Investitionen finanziell verkraftet werden.



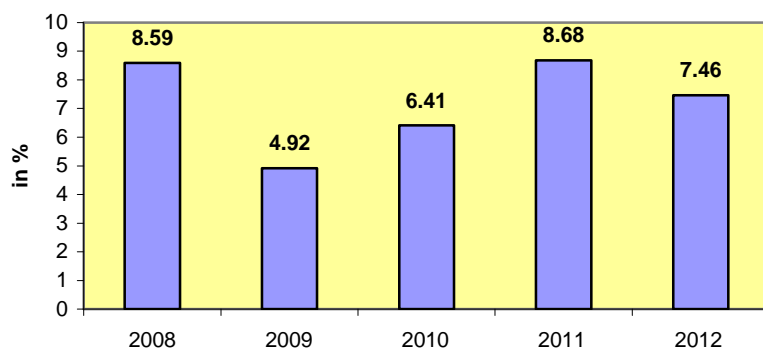
AGR-Richtwerte

> 100%	sehr gut
80-100%	gut
60-80%	kurzfristig genügend
0-60%	ungenügend
< 0%	sehr schlecht

Die Investitionen konnten zu 98.42% aus eigenen Mitteln finanziert werden. Die erwirtschaftete Selbstfinanzierung beträgt 14,752 Mio. Franken (Vorjahr: 17,072 Mio. Franken). Gleichzeitig veränderten sich die Nettoinvestitionen von 10,4 Mio. Franken (Vorjahr) auf 15,0 Mio. Franken. Im Durchschnitt der letzten fünf Jahre wurde ein Selbstfinanzierungsgrad von 117,65 (sehr gut) erreicht. Der Gemeinderat von Köniz hat das Ziel, weiterhin einen guten Selbstfinanzierungsgrad auszuweisen.

	<u>2008</u>	<u>2009</u>	<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>Mittelwert</u>
<b><u>Selbstfinanzierungsanteil</u></b> (Selbstfinanzierung in % des Finanzertrages)	8.59	4.92	6.41	8.68	7.46	7.21

Der Selbstfinanzierungsanteil gibt Auskunft über die finanzielle Leistungsfähigkeit einer Gemeinde: Je höher der Wert, umso grösser ist der Spielraum für die Finanzierung von Investitionen oder für den Schuldenabbau.



AGR-Richtwerte

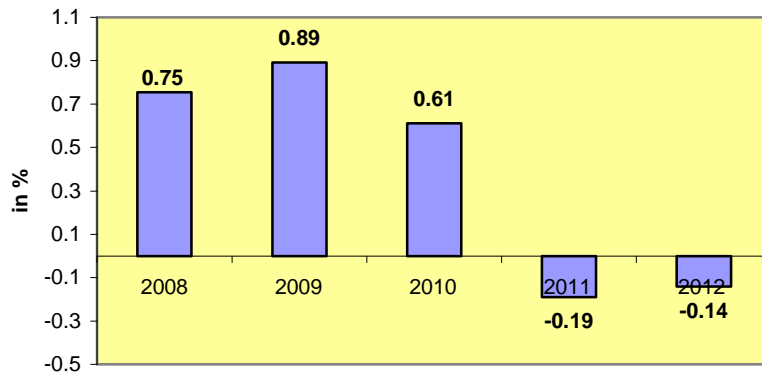
> 18%	sehr gut
14-18%	gut
10-14%	genügend
0-10%	ungenügend
< 0%	sehr schlecht

Der Selbstfinanzierungsanteil von 7.46% ist für grosse Gemeinden genügend. Gemäss Finanzstrategie ist ein Wert von mindestens 10% anzustreben.



	<u>2008</u>	<u>2009</u>	<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>Mittelwert</u>
<b>Zinsbelastungsanteil</b> (Nettozinsen in % des Finanzertrages)	0.75	0.89	0.61	-0.19	-0.14	0.39

Der Zinsbelastungsanteil gibt Antwort auf die Frage wie stark der Finanzertrag durch die Nettozinsen belastet ist. Im Vergleich über mehrere Jahre wird die Verschuldungstendenz und im Vergleich zu anderen Gemeinden die Verschuldungssituation erkannt.



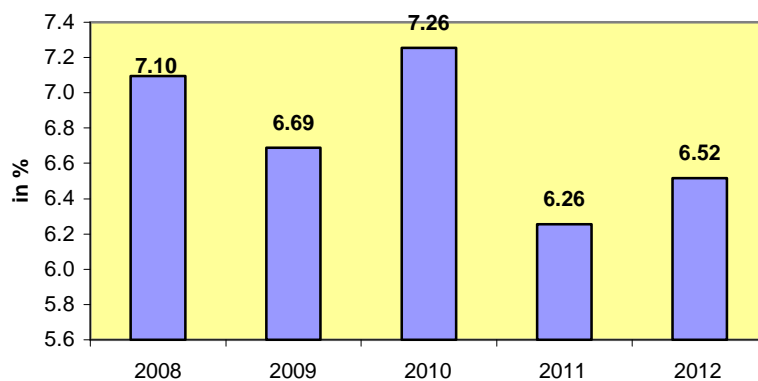
AGR-Richtwerte

> 5%	sehr hohe Belastung
3-5%	hohe Belastung
1-3%	mittlere Belastung
0-1%	tiefe Belastung
< 0%	sehr tiefe Belastung

Der Zinsbelastungsanteil ist rückläufig und bewegt sich in etwa im gleichen Rahmen wie im Vorjahr. Die Verschuldung hat zugenommen, aber dank den tiefen Zinssätzen ist die Belastung 2012 sehr tief.

	<u>2008</u>	<u>2009</u>	<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>Mittelwert</u>
<b>Kapitaldienstanteil</b> (Kapitaldienst in % des Finanzertrages)	7.10	6.69	7.26	6.26	6.52	6.76

Der Kapitaldienstanteil gibt Antwort auf die Frage wie stark der Finanzertrag durch den Kapitaldienst (Nettozinsen und Abschreibungen) als Folge der Investitionstätigkeit, belastet ist.



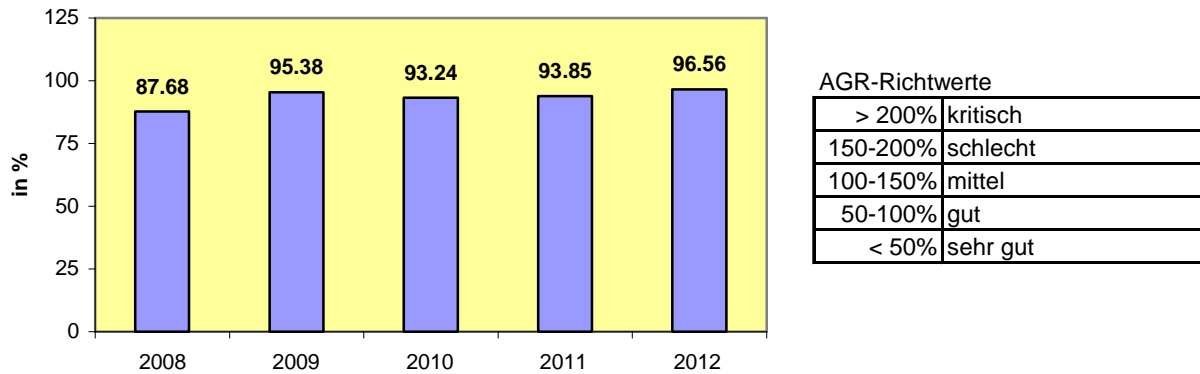
AGR-Richtwerte

> 20%	sehr hohe Belastung
12-20%	hohe Belastung
4-12%	mittlere Belastung
0-4%	tiefe Belastung
< 0%	sehr tiefe Belastung

In der Rechnung 2012 ist der Kapitaldienst mit rund 12,9 Mio. Franken um 0,6 Mio. Franken angestiegen. Zudem ist der Finanzertrag mit rund 197,9 Mio. Franken um 1,3 Mio. Franken höher ausgefallen als im Vorjahr.

	<u>2008</u>	<u>2009</u>	<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>Mittelwert</u>
<b>Bruttoverschuldungsanteil</b> (Bruttoschulden in % des Finanzertrages)	<b>87.68</b>	<b>95.38</b>	<b>93.24</b>	<b>93.85</b>	<b>96.56</b>	<b>93.34</b>

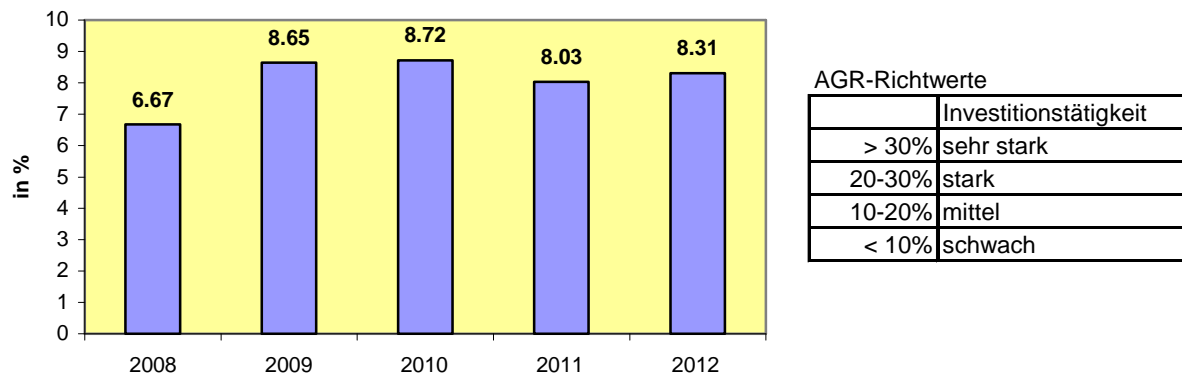
Mit dem Bruttoverschuldungsanteil wird die Verschuldungssituation der Gemeinde ersichtlich. Die Verschuldung wird als kritisch eingestuft, wenn die Schwelle von 200% überschritten wird.



Die Verschuldung hat leicht zugenommen, liegt aber immer noch bei einem guten Richtwert von unter 100%.

	<u>2008</u>	<u>2009</u>	<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>Mittelwert</u>
<b>Investitionsanteil</b> (Bruttoinvestitionen in % der konsolidierten Ausgaben)	<b>6.67</b>	<b>8.65</b>	<b>8.72</b>	<b>8.01</b>	<b>8.31</b>	<b>8.08</b>

Der Investitionsanteil zeigt, wie hoch der Anteil der Bruttoinvestitionen an den konsolidierten Ausgaben (d.h. Total Aufwand der Laufenden Rechnung und Ausgaben der Investitionsrechnung) ist.



Die Investitionstätigkeit der Gemeinde Köniz hat im Jahr 2012 die Nettosumme von rund 15,0 Mio. erreicht. Mit einem Mittelwert über die letzten fünf Jahre von 8,1% weist die Gemeinde Köniz weiterhin eine schwache Investitionstätigkeit aus. Langfristig will die Gemeinde Köniz eine mittlere Investitionstätigkeit ausweisen können.

## 11. Bestätigung der Jahresrechnung

Die formelle kantonale Genehmigung der Jahresrechnung durch das Regierungsstatthalteramt fällt weg. Die Rechnungspassation nach Art. 79 Gemeindegesetz (GG, BSG 170.11) wird deshalb aufgehoben. Die Gemeinden reichen neu bis Ende Juli, nach Genehmigung der Jahresrechnung durch das Parlament, der kantonalen Aufsichtsstelle (Amt für Gemeinden und Raumordnung) eine Bestätigung über gewisse aufsichtsrechtliche relevante Punkte ein, namentlich über:

- a) Vollständigkeitserklärung des Gemeinderates
- b) Internes Kontrollsystem
- c) Befähigung und Unabhängigkeit des Rechnungsprüfungsorgans
- d) Plausibilitätskontrollen
- e) Zwischenrevision
- f) Revision
- g) Wiederbeschaffungswerte in den Bereichen Wasser und Abwasser
- h) Bestand Eigenkapital resp. Bilanzfehlbetrag
- i) Bestand Vorschüsse Spezialfinanzierung
- j) Beschluss der Jahresrechnung durch das zuständige Organ
- k) Bemerkungen
- l) Unterschrift des Gemeinderates und des Rechnungsprüfungsorgans

<b>13. Beschlüsse des Gemeinderates von Köniz vom 1. Mai 2013</b>
---

1. Der Gemeinderat nimmt Kenntnis vom Rechnungsergebnis 2012.
2. Der Gemeinderat nimmt Kenntnis vom Bestätigungsbericht der T & R AG vom \_\_\_\_\_, welcher die Richtigkeit der Rechnung 2012 bestätigt.
3. Der Aufwandüberschuss von Fr. 868'039.65 wird dem Eigenkapital entnommen.
4. Die Nachkredite gemäss separater Aufstellung in der Jahresrechnung 2012 werden wie folgt genehmigt:
 

a) Nachkredite in der Zuständigkeit des Gemeinderates gemäss Art. 61, Ziffer d) der Gemeindeordnung (Beträge unter Fr. 200'000.--)	Fr. 2'600'828.70
b) Gebundene Nachkredite in der Zuständigkeit des Gemeinderates gemäss Art. 61, Ziffer d) der Gemeindeordnung	Fr. 4'954'556.76
Gesamte Nachkredite in der Kompetenz des Gemeinderates	<u>Fr. 7'555'385.46</u>
5. Der Gemeinderat beantragt dem Parlament, folgende Beschlüsse zu fassen:
  1. Das Parlament bewilligt folgende Nachkredite für das Rechnungsjahr 2012:
 

3420.351 Entschädigungen an Kanton / Sozialhilfe-Lastenausgleich Rückstellung	Fr. 2'800'000.00
3640.301 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal / Tagesschulen	Fr. 281'181.25
3750.314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt / Anlagen + Sport	<u>Fr. 250'528.85</u>
TOTAL Nachkredite Parlament	<u>Fr. 3'331'710.10</u>
  2. Die Gemeinderechnung 2012, die bei Erträgen von Fr. 206'335'800.94 und Aufwendungen von Fr. 207'203'840.59 mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 868'039.65 abschliesst, wird genehmigt.
  3. Die Bestandesrechnung, die per 31. Dezember 2012 mit Aktiven und Passiven von je Fr. 267'811'662.45 abschliesst, wird genehmigt.

Köniz, 1. Mai 2013

Im Namen des Gemeinderates

Luc Mentha  
Präsident

Pascal Arnold  
Gemeindeschreiber

Thomas Pfyl  
Finanzverwalter


## 14. Genehmigung

Das Parlament von Köniz hat die Jahresrechnung 2012 am 24. Juni 2013 gemäss den vorstehenden Anträgen des Gemeinderates genehmigt.

Köniz, 24. Juni 2013

Einwohnergemeinde Köniz

Im Namen des Parlamentes

Erica Kobel-Itten  
Präsidentin

Verena Remund  
Sekretärin



# Übersicht

	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Abschluss der Laufenden Rechnung</b>						
Total AUFWAND	207'203'840.59		201'589'265.00		204'503'595.64	
Total ERTRAG		206'335'800.94		200'511'031.00		205'887'207.35
Ertragsüberschuss					1'383'611.71	
Aufwandüberschuss		868'039.65		1'078'234.00		
Total	207'203'840.59	207'203'840.59	201'589'265.00	201'589'265.00	205'887'207.35	205'887'207.35
<b>Abschluss der Investitionsrechnung</b>						
<b>a) Nettoinvestitionen</b>						
Total aktivierte AUSGABEN	27'540'207.83		18'532'000.00		23'148'841.74	
Total passivierte EINNAHMEN		12'550'818.30		2'330'000.00		12'798'901.95
Nettoinvestitionen 3)		14'989'389.53		16'202'000.00		10'349'939.79
Total	27'540'207.83	27'540'207.83	18'532'000.00	18'532'000.00	23'148'841.74	23'148'841.74
<b>b) Finanzierung</b>						
Übernahme Nettoinvestitionen	14'989'389.53		16'202'000.00		10'349'939.79	
Übernahme der Abschreibungen		11'868'289.43		13'953'178.00		15'090'136.49
Übernahme der Abschreibungen Bilanzfehlbetrag						1'383'611.71
Ertragsüberschuss der LR						
Aufwandüberschuss der LR	868'039.65		1'078'234.00			
Einlagen in Spezialfinanzierungen		8'536'863.30		6'337'255.00		5'481'454.89
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	4'784'587.17		6'925'088.00		4'883'662.28	
Finanzierungsüberschuss					6'721'601.02	
Finanzierungsfehlbetrag		236'863.62		3'914'889.00		
Total	20'642'016.35	20'642'016.35	24'205'322.00	24'205'322.00	21'955'203.09	21'955'203.09
<b>c) Kapitalveränderung</b>						
Übernahme des Finanzierungsüberschusses						6'721'601.02
Übernahme des Finanzierungsfehlbetrages	236'863.62		3'914'889.00			
Aktivierung der Investitionsausgaben		27'540'207.83		18'532'000.00		23'148'841.74
Passivierung der Investitionseinnahmen	12'550'818.30		2'330'000.00		12'798'901.95	
Passivierung der Abschreibungen	11'868'289.43		13'953'178.00		15'090'136.49	
Einlagen in Spezialfinanzierungen	8'536'863.30		6'337'255.00		5'481'454.89	
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		4'784'587.17		6'925'088.00		4'883'662.28
Zunahme des Eigenkapitals					1'383'611.71	
Abnahme des Eigenkapitals		868'039.65		1'078'234.00		
Total	33'192'834.65	33'192'834.65	26'535'322.00	26'535'322.00	34'754'105.04	34'754'105.04

3) Anmerkung: Falls negativ = Einnahmenüberschuss der Investitionsrechnung



	Mittelverwendung	Mittelherkunft
Finanzierungsfehlbetrag aus LR und IR	236'863.62	
Finanzierungsüberschuss aus LR und IR		0.00
	<b>Zunahme der AKTIVEN</b>	<b>Abnahme der AKTIVEN</b>
100 Flüssige Mittel	493'946.35	
101 Guthaben	1'951'533.67	
102 Anlagen	5'546'635.55	
103 Transitorische Aktiven	261'686.47	
Total AKTIVEN	8'253'802.04	0.00
	<b>Abnahme der PASSIVEN</b>	<b>Zunahme der PASSIVEN</b>
200 Laufende Verpflichtungen		184'007.50
201 Kurzfristige Schulden		5'000'000.00
203 Verpflichtungen für Sonderrechnungen		1'581'065.72
204 Rückstellungen		2'127'323.63
205 Transitorische Passiven	401'731.19	
Total PASSIVEN	401'731.19	8'892'396.85
<b>Gesamt-Total</b>	<b>8'892'396.85</b>	<b>8'892'396.85</b>

# Zusammenzug Bestandesrechnung

Konto	Bestandesrechnung Bestandesrechnung	Bestand per 01.01.2012	Veränderungen		Bestand per 31.12.2012
			Zuwachs	Abgang	
<b>1</b>	<b>A K T I V E N</b>	<b>256'436'760.31</b>	<b>887'142'627.66</b>	<b>875'767'725.52</b>	<b>267'811'662.45</b>
<b>10</b>	<b>FINANZVERMÖGEN</b>	<b>162'339'673.01</b>	<b>869'410'582.23</b>	<b>861'156'780.19</b>	<b>170'593'475.05</b>
100	FLÜSSIGE MITTEL	12'371'621.85	313'323'234.62	312'829'288.27	12'865'568.20
101	GUTHABEN	72'861'035.39	443'126'001.33	441'174'467.66	74'812'569.06
102	ANLAGEN	76'966'236.92	9'672'545.40	4'125'909.85	82'512'872.47
103	TRANSITORISCHE AKTIVEN	140'778.85	103'288'800.88	103'027'114.41	402'465.32
<b>11</b>	<b>VERWALTUNGSVERMÖGEN</b>	<b>94'097'087.30</b>	<b>17'732'045.43</b>	<b>14'610'945.33</b>	<b>97'218'187.40</b>
114	SACHGÜTER	74'842'675.80	13'285'290.83	12'564'906.63	75'563'060.00
115	DARLEHEN UND BETEILIGUNGEN	9'774'407.50	2'800'000.00	9'001.00	12'565'406.50
116	INVESTITIONSBEITRÄGE	6'070'004.00	9'043.15	629'043.15	5'450'004.00
117	ÜBRIGE AKTIVIERTE AUSGABEN	3'410'000.00	1'637'711.45	1'407'994.55	3'639'716.90
<b>2</b>	<b>P A S S I V E N</b>	<b>256'436'760.31</b>	<b>184'485'174.04</b>	<b>173'110'271.90</b>	<b>267'811'662.45</b>
<b>20</b>	<b>FREMDKAPITAL</b>	<b>202'878'827.18</b>	<b>175'948'292.58</b>	<b>167'457'626.92</b>	<b>211'369'492.84</b>
200	LAUFENDE VERPFLICHTUNGEN	6'404'595.34	103'958'828.53	103'774'821.03	6'588'602.84
201	KURZFRISTIGE SCHULDEN		30'000'000.00	25'000'000.00	5'000'000.00
202	MITTEL- UND LANGFRISTIGE SCHULDEN	178'000'000.00	25'000'000.00	25'000'000.00	178'000'000.00
203	VERPFLICHTUNGEN FÜR SONDERRECHNUNGEN	6'483'194.39	8'718'238.52	7'137'172.80	8'064'260.11
204	RÜCKSTELLUNGEN	8'712'732.59	5'830'262.21	3'702'938.58	10'840'056.22
205	TRANSITORISCHE PASSIVEN	3'278'304.86	2'440'963.32	2'842'694.51	2'876'573.67
<b>22</b>	<b>SPEZIALFINANZIERUNGEN</b>	<b>36'813'745.61</b>	<b>8'536'881.46</b>	<b>4'784'605.33</b>	<b>40'566'021.74</b>
228	VERPFLICHTUNGEN FÜR SPEZIALFINANZIERUNGEN	36'813'745.61	8'536'881.46	4'784'605.33	40'566'021.74
<b>23</b>	<b>EIGENKAPITAL</b>	<b>16'744'187.52</b>		<b>868'039.65</b>	<b>15'876'147.87</b>
239	EIGENKAPITAL	16'744'187.52		868'039.65	15'876'147.87



# Zusammenzug Laufende Rechnung

nach Institutionen / Direktionen

Konto	Laufende Rechnung Inst.-Gl.-LR ab 1.1.2010 (4-st-Inst)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Total</b>	<b>207'203'840.59</b>	<b>206'335'800.94</b>	<b>201'589'265.1</b>	<b>200'511'031.1</b>	<b>204'503'595.64</b>	<b>205'887'207.35</b>
	Netto Aufwand		868'039.65		1'078'234.1		
	Netto Ertrag					1'383'611.71	
<b>10</b>	<b>DIREKTION PRÄSIDIALES UND FINANZEN (DPF)</b>	<b>36'737'485.69</b>	<b>115'838'753.10</b>	<b>37'780'258.1</b>	<b>111'795'568.1</b>	<b>40'088'124.89</b>	<b>114'442'299.15</b>
	Netto Ertrag	79'101'267.41		74'015'310.1		74'354'174.26	
<b>20</b>	<b>DIREKTION PLANUNG UND VERKEHR (DPV)</b>	<b>16'065'151.19</b>	<b>2'274'808.85</b>	<b>15'947'280.1</b>	<b>2'376'055.1</b>	<b>15'468'256.85</b>	<b>2'858'651.10</b>
	Netto Aufwand		13'790'342.34		13'571'225.1		12'609'605.75
<b>30</b>	<b>DIREKTION BILDUNG UND SOZIALES (DBS)</b>	<b>108'919'520.32</b>	<b>47'855'734.77</b>	<b>101'299'520.1</b>	<b>45'361'841.1</b>	<b>106'466'579.80</b>	<b>51'598'546.70</b>
	Netto Aufwand		61'063'785.55		55'937'679.1		54'868'033.10
<b>40</b>	<b>DIREKTION SICHERHEIT UND LIEGENSCHAFT (DSL)</b>	<b>12'603'977.15</b>	<b>11'969'831.58</b>	<b>12'727'460.1</b>	<b>11'995'979.1</b>	<b>13'374'925.44</b>	<b>12'726'084.75</b>
	Netto Aufwand		634'145.57		731'481.1		648'840.69
<b>50</b>	<b>DIREKTION UMWELT UND BETRIEBE (DUB)</b>	<b>32'877'706.24</b>	<b>28'396'672.64</b>	<b>33'834'747.1</b>	<b>28'981'588.1</b>	<b>29'105'708.66</b>	<b>24'261'625.65</b>
	Netto Aufwand		4'481'033.60		4'853'159.1		4'844'083.01

# Zusammenzug Laufende Rechnung

nach Arten

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Total</b>	<b>207'203'840.59</b>	<b>206'335'800.94</b>	<b>201'589'265.</b>	<b>200'511'031</b>	<b>204'503'595.64</b>	<b>205'887'207.35</b>
	Netto Aufwand		868'039.65		1'078'234		
	Netto Ertrag					1'383'611.71	
3	<b>AUFWAND</b>	<b>207'203'840.59</b>		<b>201'589'265.</b>		<b>204'503'595.64</b>	
30	<b>PERSONALAUFWAND</b>	<b>48'248'518.90</b>		<b>48'547'350.</b>		<b>47'260'762.91</b>	
31	<b>SACHAUFWAND</b>	<b>25'843'577.44</b>		<b>26'264'390.</b>		<b>26'007'119.20</b>	
32	<b>PASSIVZINSEN</b>	<b>4'560'209.06</b>		<b>5'187'700.</b>		<b>5'069'070.43</b>	
33	<b>ABSCHREIBUNGEN</b>	<b>13'297'678.88</b>		<b>15'176'678.</b>		<b>16'585'059.13</b>	
35	<b>ENTSCHÄDIGUNGEN AN GEMEINWESEN</b>	<b>36'470'696.03</b>		<b>33'039'000.</b>		<b>32'828'420.05</b>	
36	<b>EIGENE BEITRÄGE</b>	<b>66'558'009.13</b>		<b>63'148'750.</b>		<b>66'837'231.22</b>	
38	<b>EINLAGEN IN SPEZIALFINANZIERUNGEN</b>	<b>8'536'863.30</b>		<b>6'337'255.</b>		<b>5'481'454.89</b>	
39	<b>INTERNE VERRECHNUNGEN</b>	<b>3'688'287.85</b>		<b>3'888'142.</b>		<b>4'434'477.81</b>	
4	<b>ERTRAG</b>		<b>206'335'800.94</b>		<b>200'511'031</b>		<b>205'887'207.35</b>
40	<b>STEUERN</b>		<b>105'273'990.23</b>		<b>105'540'000</b>		<b>105'795'251.50</b>
41	<b>REGALIEN UND KONZESSIONEN</b>		<b>1'931'736.85</b>		<b>2'155'000</b>		<b>1'983'692.60</b>
42	<b>VERMÖGENSERTRÄGE</b>		<b>11'750'454.72</b>		<b>7'601'390</b>		<b>10'298'478.01</b>
43	<b>ENTGELTE</b>		<b>39'535'875.52</b>		<b>36'809'170</b>		<b>36'612'280.82</b>
44	<b>ANTEILE UND BEITRÄGE OHNE ZWECKBINDUNG</b>		<b>1'193'089.70</b>		<b>1'159'000</b>		<b>589'199.60</b>
45	<b>RÜCKERSTATTUNGEN VON GEMEINWESEN</b>		<b>31'774'109.31</b>		<b>30'354'417</b>		<b>31'647'952.25</b>
46	<b>BEITRÄGE</b>		<b>6'403'669.59</b>		<b>6'078'824</b>		<b>9'642'212.48</b>
48	<b>ENTNAHMEN AUS SPEZIALFINANZIERUNGEN</b>		<b>4'784'587.17</b>		<b>6'925'088</b>		<b>4'883'662.28</b>
49	<b>INTERNE VERRECHNUNGEN</b>		<b>3'688'287.85</b>		<b>3'888'142</b>		<b>4'434'477.81</b>

# Zusammenzug Laufende Rechnung

nach Arten (3-stellig)

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Total</b>	<b>207'203'840.59</b>	<b>206'335'800.94</b>	<b>201'589'265.</b>	<b>200'511'031</b>	<b>204'503'595.64</b>	<b>205'887'207.35</b>
	Netto Aufwand		868'039.65		1'078'234		
	Netto Ertrag					1'383'611.71	
<b>3</b>	<b>AUFWAND</b>	<b>207'203'840.59</b>		<b>201'589'265.</b>		<b>204'503'595.64</b>	
	Netto Aufwand		207'203'840.59		201'589'265		204'503'595.64
<b>30</b>	<b>PERSONALAUFWAND</b>	<b>48'248'518.90</b>		<b>48'547'350.</b>		<b>47'260'762.91</b>	
	Netto Aufwand		48'248'518.90		48'547'350		47'260'762.91
300	Personalaufwand Behörden und Kommissionen	186'344.95		191'000.		240'192.90	
301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	39'626'148.15		39'743'600.		39'208'105.15	
302	Löhne der Lehrkräfte	361'374.05		415'000.		402'868.95	
303	Sozialversicherungsbeiträge	3'234'712.20		3'205'900.		3'125'189.25	
304	Personalversicherungsbeiträge	3'530'152.95		3'449'300.		3'011'950.50	
305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	507'747.35		582'200.		646'121.70	
306	Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	41'365.05		38'250.		36'393.56	
307	Rentenleistungen	117'675.20		150'000.		64'121.60	
308	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	59'211.40		70'300.		42'997.85	
309	Übriger Personalaufwand	583'787.60		701'800.		482'821.45	
<b>31</b>	<b>SACHAUFWAND</b>	<b>25'843'577.44</b>		<b>26'264'390.</b>		<b>26'007'119.20</b>	
	Netto Aufwand		25'843'577.44		26'264'390		26'007'119.20
310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	1'800'662.40		1'981'250.		1'879'028.87	
311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1'200'063.53		1'163'400.		1'265'699.77	
312	Wasser, Energie und Heizmaterialien	2'233'683.80		2'255'400.		2'107'928.20	
313	Verbrauchsmaterialien	2'627'542.22		2'495'060.		2'474'578.45	
314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	5'032'801.77		5'076'900.		5'126'194.09	
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	1'377'033.45		1'484'900.		1'415'743.62	
316	Mieten, Pachten und Benützungskosten	2'300'978.60		2'302'020.		2'739'667.75	
317	Spesensentschädigungen	202'214.28		234'670.		206'270.60	
318	Dienstleistungen und Honorare, allg. Verwaltungsaufwand	8'993'204.10		9'208'090.		8'741'981.47	
319	Übriger Sachaufwand	75'393.29		62'700.		50'026.38	
<b>32</b>	<b>PASSIVZINSEN</b>	<b>4'560'209.06</b>		<b>5'187'700.</b>		<b>5'069'070.43</b>	
	Netto Aufwand		4'560'209.06		5'187'700		5'069'070.43
321	Kurzfristige Schulden	395'666.71		413'500.		425'220.78	
322	Mittel- und langfristige Schulden	4'077'329.20		4'700'000.		4'568'348.90	
323	Sonderrechnungen	87'213.15		74'200.		75'500.75	
<b>33</b>	<b>ABSCHREIBUNGEN</b>	<b>13'297'678.88</b>		<b>15'176'678.</b>		<b>16'585'059.13</b>	
	Netto Aufwand		13'297'678.88		15'176'678		16'585'059.13
330	Finanzvermögen	1'429'389.45		1'223'500.		1'494'922.64	
331	Verwaltungsvermögen, harmonisierte Abschreibungen	11'724'980.43		13'491'800.		11'897'948.49	
332	Verwaltungsvermögen, übrige Abschreibungen	143'309.00		461'378.		3'192'188.00	
<b>35</b>	<b>ENTSCHÄDIGUNGEN AN GEMEINWESEN</b>	<b>36'470'696.03</b>		<b>33'039'000.</b>		<b>32'828'420.05</b>	
	Netto Aufwand		36'470'696.03		33'039'000		32'828'420.05
351	Kanton	32'892'696.28		29'448'500.		29'319'070.20	
352	Gemeinden	3'577'999.75		3'590'500.		3'509'349.85	
<b>36</b>	<b>EIGENE BEITRÄGE</b>	<b>66'558'009.13</b>		<b>63'148'750.</b>		<b>66'837'231.22</b>	

# Zusammenzug Laufende Rechnung

nach Arten (3-stellig)

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand		66'558'009.13		63'148'750		66'837'231.22
360	Bund	28'998.00		75'000		1'800.00	
361	Kanton	27'082'568.00		25'133'300		22'626'665.75	
362	Gemeinden	192'597.75		293'750		1'730'442.60	
363	Eigene Anstalten	179'432.46					
364	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	1'109'703.00		1'114'000		1'068'532.25	
365	Private Institutionen	9'050'679.56		9'600'320		9'087'285.49	
366	Private Haushalte	28'907'175.81		26'917'380		30'181'095.95	
369	Übrige Beiträge	6'854.55		15'000		2'141'409.18	
<b>38</b>	<b>EINLAGEN IN SPEZIALFINANZIERUNGEN</b>	<b>8'536'863.30</b>		<b>6'337'255</b>		<b>5'481'454.89</b>	
	Netto Aufwand		8'536'863.30		6'337'255		5'481'454.89
380	Einlagen in Spezialfinanzierungen	8'536'863.30		6'337'255		5'481'454.89	
<b>39</b>	<b>INTERNE VERRECHNUNGEN</b>	<b>3'688'287.85</b>		<b>3'888'142</b>		<b>4'434'477.81</b>	
	Netto Aufwand		3'688'287.85		3'888'142		4'434'477.81
390	Verrechneter Aufwand	2'972'890.75		3'087'894		3'378'682.76	
391	Verrechnete Zinsen	230'076.50		227'300		227'106.95	
392	Verrechnete Abschreibungen	485'320.60		572'948		828'688.10	
<b>4</b>	<b>ERTRAG</b>		<b>206'335'800.94</b>		<b>200'511'031</b>		<b>205'887'207.35</b>
	Netto Ertrag	206'335'800.94		200'511'031		205'887'207.35	
<b>40</b>	<b>STEUERN</b>		<b>105'273'990.23</b>		<b>105'540'000</b>		<b>105'795'251.50</b>
	Netto Ertrag	105'273'990.23		105'540'000		105'795'251.50	
400	Einkommens- und Vermögenssteuern		82'613'133.73		81'200'000		82'250'725.20
401	Gewinn- und Kapitalsteuern		11'712'256.50		13'500'000		13'066'389.90
402	Liegenschaftssteuern		8'029'800.50		7'900'000		7'696'690.95
403	Vermögensgewinnsteuern		2'773'399.50		2'810'000		2'637'745.45
406	Besitz- und Aufwandsteuern		145'400.00		130'000		143'700.00
<b>41</b>	<b>REGALIEN UND KONZESSIONEN</b>		<b>1'931'736.85</b>		<b>2'155'000</b>		<b>1'983'692.60</b>
	Netto Ertrag	1'931'736.85		2'155'000		1'983'692.60	
410	Erträge aus Regalien und Konzessionen		1'931'736.85		2'155'000		1'983'692.60
<b>42</b>	<b>VERMÖGENSERTRÄGE</b>		<b>11'750'454.72</b>		<b>7'601'390</b>		<b>10'298'478.01</b>
	Netto Ertrag	11'750'454.72		7'601'390		10'298'478.01	
421	Flüssige Mittel und Guthaben		657'200.64		644'450		794'253.01
422	Anlagen des Finanzvermögens		39'267.75		45'300		31'613.80
423	Liegenschaften des Finanzvermögens		3'525'788.83		3'869'900		3'946'260.40
424	Buchgewinne auf Anlagen des Finanzvermögens		4'587'600.00		350'000		3'089'880.00
426	Beteiligungen des Verwaltungsvermögens		368'850.00		350'500		368'850.00
427	Liegenschaften des Verwaltungsvermögens		716'829.65		841'240		782'521.20
428	Einnahmenüberschuss der Investitionsrechnung		1'854'917.85		1'500'000		1'285'099.60
<b>43</b>	<b>ENTGELTE</b>		<b>39'535'875.52</b>		<b>36'809'170</b>		<b>36'612'280.82</b>
	Netto Ertrag	39'535'875.52		36'809'170		36'612'280.82	
430	Ersatzabgaben		1'363'582.65		1'650'000		1'557'797.70
431	Gebühren für Amtshandlungen		845'374.24		946'800		785'144.65
432	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		1'583'488.35		1'212'000		1'102'311.15
433	Schulgelder		27'608.60		33'000		26'254.00
434	Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'988'600.57		14'822'300		12'804'089.43
435	Übrige Verkaufserlöse		6'122'506.22		6'450'620		6'254'835.54
436	Rückerstattungen		10'180'674.51		8'621'450		10'214'268.08
437	Bussen		1'941'056.80		1'967'000		2'226'694.92

# Zusammenzug Laufende Rechnung

nach Arten (3-stellig)

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
438	Eigenleistungen für Investitionen		1'082'509.80		905'000		734'134.25
439	Übrige Entgelte		400'473.78		201'000		906'751.10
<b>44</b>	<b>ANTEILE UND BEITRÄGE OHNE ZWECKBINDUNG</b>		<b>1'193'089.70</b>		<b>1'159'000</b>		<b>589'199.60</b>
	Netto Ertrag	1'193'089.70		1'159'000		589'199.60	
441	Anteile an Kantonseinnahmen		668'223.70		620'000		589'199.60
444	Leistungen aus dem Finanzausgleich		524'866.00		539'000		
<b>45</b>	<b>RÜCKERSTATTUNGEN VON GEMEINWESEN</b>		<b>31'774'109.31</b>		<b>30'354'417</b>		<b>31'647'952.25</b>
	Netto Ertrag	31'774'109.31		30'354'417		31'647'952.25	
451	Kanton		30'623'577.30		29'155'217		30'814'507.63
452	Gemeinden		1'150'532.01		1'199'200		833'444.62
<b>46</b>	<b>BEITRÄGE</b>		<b>6'403'669.59</b>		<b>6'078'824</b>		<b>9'642'212.48</b>
	Netto Ertrag	6'403'669.59		6'078'824		9'642'212.48	
460	Bund		249'289.10		314'100		1'643'893.35
461	Kanton		5'490'244.64		4'891'224		2'463'402.20
462	Gemeinden		143'212.75		120'000		4'652'369.98
463	Eigene Anstalten		215'350.00		213'000		212'800.00
469	Übrige Beiträge für eigene Rechnung		305'573.10		540'500		669'746.95
<b>48</b>	<b>ENTNAHMEN AUS SPEZIALFINANZIERUNGEN</b>		<b>4'784'587.17</b>		<b>6'925'088</b>		<b>4'883'662.28</b>
	Netto Ertrag	4'784'587.17		6'925'088		4'883'662.28	
480	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		4'784'587.17		6'925'088		4'883'662.28
<b>49</b>	<b>INTERNE VERRECHNUNGEN</b>		<b>3'688'287.85</b>		<b>3'888'142</b>		<b>4'434'477.81</b>
	Netto Ertrag	3'688'287.85		3'888'142		4'434'477.81	
490	Verrechneter Aufwand		2'972'890.75		3'087'894		3'378'682.76
491	Verrechnete Zinsen		230'076.50		227'300		227'106.95
492	Verrechnete Abschreibungen		485'320.60		572'948		828'688.10

# Zusammenzug Laufende Rechnung

nach Funktionen

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Total</b>	<b>207'203'840.59</b>	<b>206'335'800.94</b>	<b>201'589'265.</b>	<b>200'511'031</b>	<b>204'503'595.64</b>	<b>205'887'207.35</b>
	Netto Aufwand		868'039.65		1'078'234		
	Netto Ertrag					1'383'611.71	
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>19'784'359.81</b>	<b>6'245'110.03</b>	<b>20'268'666.</b>	<b>5'746'659</b>	<b>20'299'762.68</b>	<b>6'628'469.50</b>
	Netto Aufwand		13'539'249.78		14'522'007		13'671'293.18
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE SICHERHEIT</b>	<b>8'888'245.49</b>	<b>5'578'088.49</b>	<b>9'099'270.</b>	<b>5'809'680</b>	<b>8'854'761.57</b>	<b>6'102'126.16</b>
	Netto Aufwand		3'310'157.00		3'289'590		2'752'635.41
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>31'875'096.45</b>	<b>4'702'191.19</b>	<b>29'604'160.</b>	<b>4'379'000</b>	<b>32'074'937.40</b>	<b>5'894'484.85</b>
	Netto Aufwand		27'172'905.26		25'225'160		26'180'452.55
<b>3</b>	<b>KULTUR UND FREIZEIT</b>	<b>4'754'734.45</b>	<b>822'460.16</b>	<b>4'828'440.</b>	<b>874'200</b>	<b>5'202'312.32</b>	<b>842'407.89</b>
	Netto Aufwand		3'932'274.29		3'954'240		4'359'904.43
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>2'308'108.25</b>	<b>942'412.71</b>	<b>2'416'203.</b>	<b>965'545</b>	<b>2'250'946.40</b>	<b>912'764.07</b>
	Netto Aufwand		1'365'695.54		1'450'658		1'338'182.33
<b>5</b>	<b>SOZIALE WOHLFAHRT</b>	<b>70'684'397.75</b>	<b>41'784'921.27</b>	<b>65'137'132.</b>	<b>39'670'796</b>	<b>67'660'212.10</b>	<b>43'892'081.83</b>
	Netto Aufwand		28'899'476.48		25'466'336		23'768'130.27
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>13'420'189.52</b>	<b>2'410'823.25</b>	<b>13'124'531.</b>	<b>2'395'855</b>	<b>12'833'622.25</b>	<b>2'683'629.22</b>
	Netto Aufwand		11'009'366.27		10'728'676		10'149'993.03
<b>7</b>	<b>UMWELT UND RAUMORDNUNG</b>	<b>28'878'300.57</b>	<b>26'115'497.49</b>	<b>29'609'775.</b>	<b>27'000'748</b>	<b>25'598'470.78</b>	<b>22'531'781.14</b>
	Netto Aufwand		2'762'803.08		2'609'027		3'066'689.64
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>762'010.65</b>	<b>1'948'634.50</b>	<b>761'300.</b>	<b>2'089'000</b>	<b>678'888.30</b>	<b>1'939'291.90</b>
	Netto Ertrag	1'186'623.85		1'327'700.		1'260'403.60	
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>25'848'397.65</b>	<b>115'785'661.85</b>	<b>26'739'788.</b>	<b>111'579'548</b>	<b>29'049'681.84</b>	<b>114'460'170.79</b>
	Netto Ertrag	89'937'264.20		84'839'760.		85'410'488.95	

# Zusammenzug Laufende Rechnung

nach Funktionen (3-stellig)

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Total</b>	<b>207'203'840.59</b>	<b>206'335'800.94</b>	<b>201'589'265</b>	<b>200'511'031</b>	<b>204'503'595.64</b>	<b>205'887'207.35</b>
	Netto Aufwand		868'039.65		1'078'234		
	Netto Ertrag					1'383'611.71	
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>19'784'359.81</b>	<b>6'245'110.03</b>	<b>20'268'666</b>	<b>5'746'659</b>	<b>20'299'762.68</b>	<b>6'628'469.50</b>
	Netto Aufwand		13'539'249.78		14'522'007		13'671'293.18
<b>01</b>	<b>LEGISLATIVE UND EXEKUTIVE</b>	<b>1'978'342.61</b>	<b>18'460.75</b>	<b>2'154'400</b>	<b>11'800</b>	<b>2'094'900.85</b>	<b>40'390.00</b>
	Netto Aufwand		1'959'881.86		2'142'600		2'054'510.85
011	LEGISLATIVE	716'113.95	18'460.75	714'180	11'800	848'309.50	33'762.10
012	EXEKUTIVE	1'262'228.66		1'440'220		1'246'591.35	6'627.90
<b>02</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>14'491'967.52</b>	<b>4'880'238.18</b>	<b>14'813'576</b>	<b>4'665'560</b>	<b>14'520'724.38</b>	<b>5'478'509.05</b>
	Netto Aufwand		9'611'729.34		10'148'016		9'042'215.33
029	ALLGEMEINE VERWALTUNG	14'491'967.52	4'880'238.18	14'813'576	4'665'560	14'520'724.38	5'478'509.05
<b>03</b>	<b>LEISTUNGEN FÜR PENSIONIERTE</b>	<b>176'155.70</b>		<b>220'400</b>		<b>203'776.40</b>	
	Netto Aufwand		176'155.70		220'400		203'776.40
030	LEISTUNGEN FÜR PENSIONIERTE	176'155.70		220'400		203'776.40	
<b>09</b>	<b>NICHT AUFTEILBARE AUFGABEN</b>	<b>3'137'893.98</b>	<b>1'346'411.10</b>	<b>3'080'290</b>	<b>1'069'299</b>	<b>3'480'361.05</b>	<b>1'109'570.45</b>
	Netto Aufwand		1'791'482.88		2'010'991		2'370'790.60
090	VERWALTUNGSLIEGENSCHAFTEN	3'137'893.98	1'346'411.10	3'080'290	1'069'299	3'480'361.05	1'109'570.45
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE SICHERHEIT</b>	<b>8'888'245.49</b>	<b>5'578'088.49</b>	<b>9'099'270</b>	<b>5'809'680</b>	<b>8'854'761.57</b>	<b>6'102'126.16</b>
	Netto Aufwand		3'310'157.00		3'289'590		2'752'635.41
<b>10</b>	<b>RECHTSAUFSICHT</b>	<b>4'404'426.51</b>	<b>1'950'105.84</b>	<b>4'479'450</b>	<b>1'922'900</b>	<b>4'261'912.65</b>	<b>2'000'020.65</b>
	Netto Aufwand		2'454'320.67		2'556'550		2'261'892.00
100	MASS UND GEWICHT	862'633.46	263'566.95	905'475	250'100	818'243.20	244'614.80
101	ÜBRIGE RECHTSPFLEGE	3'541'793.05	1'686'538.89	3'573'975	1'672'800	3'443'669.45	1'755'405.85
<b>11</b>	<b>POLIZEI</b>	<b>1'476'648.45</b>	<b>1'408'841.65</b>	<b>1'449'440</b>	<b>1'500'000</b>	<b>1'377'443.26</b>	<b>1'774'915.65</b>
	Netto Aufwand		67'806.80		50'560		397'472.39
113	GEMEINDEPOLIZEI	1'476'648.45	1'408'841.65	1'449'440	1'500'000	1'377'443.26	1'774'915.65
<b>12</b>	<b>RECHTSPRECHUNG</b>	<b>439'219.76</b>	<b>20'052.10</b>	<b>434'170</b>	<b>18'000</b>	<b>480'286.65</b>	<b>15'287.50</b>
	Netto Aufwand		419'167.66		416'170		464'999.15
120	RECHTSPRECHUNG	439'219.76	20'052.10	434'170	18'000	480'286.65	15'287.50
<b>14</b>	<b>WEHRDIENSTE</b>	<b>1'922'912.75</b>	<b>1'922'912.75</b>	<b>1'894'680</b>	<b>1'894'680</b>	<b>1'917'893.11</b>	<b>1'917'893.11</b>
140	WEHRDIENSTE	1'922'912.75	1'922'912.75	1'894'680	1'894'680	1'917'893.11	1'917'893.11
<b>16</b>	<b>ZIVILE LANDESVERTEIDIGUNG</b>	<b>645'038.02</b>	<b>276'176.15</b>	<b>841'530</b>	<b>474'100</b>	<b>817'225.90</b>	<b>394'009.25</b>
	Netto Aufwand		368'861.87		367'430		423'216.65
160	ZIVILSCHUTZ	574'979.18	276'176.15	766'250	474'100	748'055.15	394'009.25
161	ÜBRIGE ZIVILE LANDESVERTEIDIGUNG	70'058.84		75'280		69'170.75	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>31'875'096.45</b>	<b>4'702'191.19</b>	<b>29'604'160</b>	<b>4'379'000</b>	<b>32'074'937.40</b>	<b>5'894'484.85</b>
	Netto Aufwand		27'172'905.26		25'225'160		26'180'452.55
<b>20</b>	<b>KINDERGARTEN</b>	<b>134'253.74</b>	<b>46.00</b>	<b>130'000</b>		<b>152'185.09</b>	<b>192.30</b>
	Netto Aufwand		134'207.74		130'000		151'992.79
200	KINDERGARTEN	134'253.74	46.00	130'000		152'185.09	192.30
<b>21</b>	<b>VOLKSSCHULE</b>	<b>29'180'296.07</b>	<b>4'534'407.59</b>	<b>28'147'135</b>	<b>4'211'000</b>	<b>30'699'862.21</b>	<b>5'756'314.20</b>
	Netto Aufwand		24'645'888.48		23'936'135		24'943'548.01
210	PRIMARSTUFE	2'126'346.59	232'800.56	1'996'580	151'000	2'013'603.72	181'110.18
212	SEKUNDARSTUFE 1	1'663'101.81	632'313.88	1'301'400	281'000	1'405'614.93	255'062.89
214	MUSIKSCHULEN	1'617'177.70		1'953'000	330'000	1'959'073.80	
217	SCHULLIEGENSCHAFTEN	7'074'904.58	281'111.20	6'616'370	510'000	6'611'414.20	332'846.55

# Zusammenzug Laufende Rechnung

nach Funktionen (3-stellig)

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
219	NICHT AUFTEILBARES, VOLKSSCHULE, TAGESCHULE	16'698'765.39	3'388'181.95	16'279'785	2'939'000	18'710'155.56	4'987'294.58
<b>25</b>	<b>ALLGEMEINBILDENDE SCHULEN</b>	<b>1'898'280.00</b>		<b>600'000</b>		<b>600'840.00</b>	
	Netto Aufwand		1'898'280.00		600'000		600'840.00
259	ANDERE ALLGEMEINBILDENDE SCHULEN	1'898'280.00		600'000		600'840.00	
<b>29</b>	<b>ÜBRIGES BILDUNGSWESEN</b>	<b>662'266.64</b>	<b>167'737.60</b>	<b>727'025</b>	<b>168'000</b>	<b>622'050.10</b>	<b>137'978.35</b>
	Netto Aufwand		494'529.04		559'025		484'071.75
290	VERWALTUNG	510'234.05		530'915		451'818.00	774.35
292	ERWACHSENENBILDUNG	152'032.59	167'737.60	196'110	168'000	170'232.10	137'204.00
<b>3</b>	<b>KULTUR UND FREIZEIT</b>	<b>4'754'734.45</b>	<b>822'460.16</b>	<b>4'828'440</b>	<b>874'200</b>	<b>5'202'312.32</b>	<b>842'407.89</b>
	Netto Aufwand		3'932'274.29		3'954'240		4'359'904.43
<b>30</b>	<b>KULTURFÖRDERUNG</b>	<b>2'710'103.96</b>	<b>253'453.52</b>	<b>2'693'120</b>	<b>127'600</b>	<b>3'236'389.55</b>	<b>243'466.00</b>
	Netto Aufwand		2'456'650.44		2'565'520		2'992'923.55
300	BIBLIOTHEK	866'227.31		867'000		865'921.55	
302	THEATER, KONZERTE	42'000.00		42'000		42'000.00	
309	ÜBRIGE KULTURFÖRDERUNG	1'801'876.65	253'453.52	1'784'120	127'600	2'328'468.00	243'466.00
<b>31</b>	<b>DENKMALPFLEGE UND HEIMATSCHUTZ</b>	<b>2'500.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>30'000</b>	<b>30'000</b>	<b>17'000.00</b>	<b>17'000.00</b>
310	DENKMALPFLEGE UND HEIMATSCHUTZ	2'500.00	2'500.00	30'000	30'000	17'000.00	17'000.00
<b>32</b>	<b>MASSEN MEDIEN</b>	<b>72'307.70</b>	<b>47'701.25</b>	<b>80'850</b>	<b>130'000</b>	<b>67'174.30</b>	<b>102'993.40</b>
	Netto Aufwand		24'606.45		49'150		35'819.10
	Netto Ertrag						
320	MASSEN MEDIEN	72'307.70	47'701.25	80'850	130'000	67'174.30	102'993.40
<b>33</b>	<b>PARKANLAGEN UND WANDERWEGE</b>	<b>419'610.00</b>		<b>489'000</b>		<b>459'114.20</b>	
	Netto Aufwand		419'610.00		489'000		459'114.20
330	PARKANLAGEN UND WANDERWEGE	419'610.00		489'000		459'114.20	
<b>34</b>	<b>SPORT</b>	<b>1'343'538.69</b>	<b>518'805.39</b>	<b>1'320'860</b>	<b>586'600</b>	<b>1'213'565.97</b>	<b>478'948.49</b>
	Netto Aufwand		824'733.30		734'260		734'617.48
340	SPORT	38'605.10		85'000		48'233.45	
341	SCHWIMMBAD	1'304'933.59	518'805.39	1'235'860	586'600	1'165'332.52	478'948.49
<b>35</b>	<b>ÜBRIGE FREIZEITGESTALTUNG</b>	<b>200'566.95</b>		<b>208'610</b>		<b>202'961.15</b>	
	Netto Aufwand		200'566.95		208'610		202'961.15
350	ÜBRIGE FREIZEITGESTALTUNG	200'566.95		208'610		202'961.15	
<b>39</b>	<b>KIRCHENGUT</b>	<b>6'107.15</b>		<b>6'000</b>		<b>6'107.15</b>	
	Netto Aufwand		6'107.15		6'000		6'107.15
390	KIRCHENGUT	6'107.15		6'000		6'107.15	
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>2'308'108.25</b>	<b>942'412.71</b>	<b>2'416'203</b>	<b>965'545</b>	<b>2'250'946.40</b>	<b>912'764.07</b>
	Netto Aufwand		1'365'695.54		1'450'658		1'338'182.33
<b>44</b>	<b>AMBULANTE KRANKENPFLEGE</b>	<b>378'110.95</b>		<b>409'400</b>		<b>359'655.90</b>	
	Netto Aufwand		378'110.95		409'400		359'655.90
440	SPITEX / KRANKENPFLEGE	378'110.95		409'400		359'655.90	
<b>45</b>	<b>KRANKHEITSBEKÄMPFUNG</b>	<b>1'042'694.43</b>	<b>902'580.71</b>	<b>1'093'453</b>	<b>939'545</b>	<b>1'032'809.57</b>	<b>894'781.27</b>
	Netto Aufwand		140'113.72		153'908		138'028.30
450	KRANKHEITSBEKÄMPFUNG	1'042'694.43	902'580.71	1'093'453	939'545	1'032'809.57	894'781.27
<b>46</b>	<b>SCHULGESUNDHEITSDIENST</b>	<b>827'511.41</b>	<b>39'832.00</b>	<b>849'290</b>	<b>25'000</b>	<b>824'304.98</b>	<b>17'982.80</b>
	Netto Aufwand		787'679.41		824'290		806'322.18
460	SCHULÄRZTLICHE PFLEGE	81'415.81		98'740		88'299.68	



# Zusammenzug Laufende Rechnung

nach Funktionen (3-stellig)

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
461	SCHULZAHNÄRZTLICHE PFLEGE	746'095.60	39'832.00	750'550.	25'000	736'005.30	17'982.80
<b>47</b>	<b>LEBENSMITTELKONTROLLE</b>	<b>59'791.46</b>		<b>64'060.</b>	<b>1'000</b>	<b>34'175.95</b>	
	Netto Aufwand		59'791.46		63'060		34'175.95
470	LEBENSMITTELKONTROLLE	59'791.46		64'060.	1'000	34'175.95	
<b>5</b>	<b>SOZIALE WOHLFAHRT</b>	<b>70'684'397.75</b>	<b>41'784'921.27</b>	<b>65'137'132.</b>	<b>39'670'796</b>	<b>67'660'212.10</b>	<b>43'892'081.83</b>
	Netto Aufwand		28'899'476.48		25'466'336		23'768'130.27
<b>50</b>	<b>ALTERSVERSICHERUNG</b>	<b>739'190.76</b>	<b>153'567.20</b>	<b>730'780.</b>	<b>146'000</b>	<b>736'989.45</b>	<b>158'428.25</b>
	Netto Aufwand		585'623.56		584'780		578'561.20
500	AHV-ZWEIGSTELLE	739'190.76	153'567.20	730'780.	146'000	736'989.45	158'428.25
<b>52</b>	<b>KRANKENVERSICHERUNG</b>	<b>4'099'597.00</b>	<b>2'259'901.80</b>	<b>3'307'000.</b>	<b>3'257'000</b>	<b>3'825'817.20</b>	<b>3'687'516.95</b>
	Netto Aufwand		1'839'695.20		50'000		138'300.25
520	KRANKENVERSICHERUNG	4'099'597.00	2'259'901.80	3'307'000.	3'257'000	3'825'817.20	3'687'516.95
<b>53</b>	<b>SONSTIGE SOZIALVERSICHERUNGEN</b>	<b>8'786'826.00</b>		<b>8'046'000.</b>		<b>8'168'080.00</b>	
	Netto Aufwand		8'786'826.00		8'046'000		8'168'080.00
530	ERGÄNZUNGSLEISTUNGEN AHV, IV	8'786'826.00		8'046'000.		8'168'080.00	
<b>54</b>	<b>JUGENDSCHUTZ</b>	<b>4'858'314.53</b>	<b>8.65</b>	<b>5'118'000.</b>	<b>2'000</b>	<b>4'600'661.71</b>	<b>4'210.00</b>
	Netto Aufwand		4'858'305.88		5'116'000		4'596'451.71
540	JUGENDSCHUTZ	860'297.05	8.65	868'000.	2'000	869'288.80	4'210.00
541	KINDERHEIME- UND -KRIPPEN, WAISENHÄUSER	3'998'017.48		4'250'000.		3'731'372.91	
<b>57</b>	<b>ALTERSHEIME</b>	<b>124'852.35</b>		<b>186'580.</b>		<b>89'607.73</b>	
	Netto Aufwand		124'852.35		186'580		89'607.73
570	ALTERSHEIME	124'852.35		186'580.		89'607.73	
<b>58</b>	<b>SOZIALHILFE</b>	<b>52'012'135.86</b>	<b>39'371'443.62</b>	<b>47'733'772.</b>	<b>36'265'796</b>	<b>50'182'406.01</b>	<b>40'041'926.63</b>
	Netto Aufwand		12'640'692.24		11'467'976		10'140'479.38
580	SOZIALHILFE	23'117'076.16	7'894'393.01	21'650'000.	6'521'000	22'153'061.83	7'702'950.93
581	ZUSCHÜSSE AN MINDERBEMITTELTE PERSONEN	225'677.65	134'241.75	233'840.	100'000	290'311.05	92'757.75
582	WEITERE WOHLFAHRTS-, VOR- UND FÜRSORGEINRICHTUNGEN	289'105.53	4'299'736.99	274'700.	4'782'572	934'071.75	6'194'784.59
583	ASYLWESEN	283'614.34	203'585.17	344'245.	210'500	1'734'054.38	1'654'563.66
584	DEM LASTENAUSGLEICH UNTERLIEGENDE PERSONALKOSTEN SOZIALARBEITER	3'367'962.60		3'332'200.		3'054'701.95	
585	INKASSOHILFE UND BEVORSCHUSSUNG VON UNTERHALTSBEITRÄGEN FÜR KINDER	1'296'386.95	709'746.45	1'421'443.	770'600	1'371'899.15	862'662.88
587	LASTENAUSGLEICH	20'060'208.61	22'938'208.31	16'763'108.	20'551'500	16'513'814.55	20'807'914.32
588	ARBEITSLOSENFÜRSORGE	3'082'198.68	3'055'637.49	3'323'512.	3'217'724	3'846'140.25	2'583'425.55
589	SOZIALBEHÖRDEN, SEKRETARIAT	289'905.34	135'894.45	390'724.	111'900	284'351.10	142'866.95
<b>59</b>	<b>HILFSAKTIONEN</b>	<b>63'481.25</b>		<b>15'000.</b>		<b>56'650.00</b>	
	Netto Aufwand		63'481.25		15'000		56'650.00
590	HILFSAKTIONEN IM INLAND	63'481.25		15'000.		56'650.00	
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>13'420'189.52</b>	<b>2'410'823.25</b>	<b>13'124'531.</b>	<b>2'395'855</b>	<b>12'833'622.25</b>	<b>2'683'629.22</b>
	Netto Aufwand		11'009'366.27		10'728'676		10'149'993.03
<b>61</b>	<b>KANTONSSTRASSEN</b>		<b>100'020.05</b>		<b>110'000</b>		<b>99'079.00</b>
	Netto Ertrag	100'020.05		110'000.		99'079.00	
610	KANTONSSTRASSEN		100'020.05		110'000		99'079.00

# Zusammenzug Laufende Rechnung

nach Funktionen (3-stellig)

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>62</b>	<b>GEMEINDESTRASSEN</b>	<b>6'900'836.02</b>	<b>2'012'096.40</b>	<b>6'627'531.</b>	<b>1'966'355</b>	<b>6'675'486.35</b>	<b>2'305'178.52</b>
	Netto Aufwand		4'888'739.62		4'661'176		4'370'307.83
620	GEMEINDESTRASSENNETZ	6'900'756.02	853'139.50	6'625'531.	671'355	6'675'186.35	1'232'176.05
621	PARKPLÄTZE	80.00	1'158'956.90	2'000.	1'295'000	300.00	1'073'002.47
<b>65</b>	<b>REGIONALVERKEHR</b>	<b>131'805.70</b>		<b>159'000.</b>		<b>156'852.80</b>	
	Netto Aufwand		131'805.70		159'000		156'852.80
650	REGIONALVERKEHRSBETRIEB E	131'805.70		159'000.		156'852.80	
<b>66</b>	<b>SCHIFFFAHRT</b>	<b>14'046.00</b>		<b>14'000.</b>		<b>14'151.50</b>	
	Netto Aufwand		14'046.00		14'000		14'151.50
660	SCHIFFFAHRT	14'046.00		14'000.		14'151.50	
<b>69</b>	<b>ÜBRIGER VERKEHR</b>	<b>6'373'501.80</b>	<b>298'706.80</b>	<b>6'324'000.</b>	<b>319'500</b>	<b>5'987'131.60</b>	<b>279'371.70</b>
	Netto Aufwand		6'074'795.00		6'004'500		5'707'759.90
690	ÜBRIGER VERKEHR	6'373'501.80	298'706.80	6'324'000.	319'500	5'987'131.60	279'371.70
<b>7</b>	<b>UMWELT UND RAUMORDNUNG</b>	<b>28'878'300.57</b>	<b>26'115'497.49</b>	<b>29'609'775.</b>	<b>27'000'748</b>	<b>25'598'470.78</b>	<b>22'531'781.14</b>
	Netto Aufwand		2'762'803.08		2'609'027		3'066'689.64
<b>70</b>	<b>WASSERVERSORGUNG</b>	<b>7'815'834.37</b>	<b>7'815'834.37</b>	<b>8'685'484.</b>	<b>8'685'484</b>	<b>7'045'179.68</b>	<b>7'045'179.68</b>
700	WASSERVERSORGUNG	7'815'834.37	7'815'834.37	8'685'484.	8'685'484	7'045'179.68	7'045'179.68
<b>71</b>	<b>ABWASSERENTSORGUNG</b>	<b>9'267'053.06</b>	<b>9'267'053.06</b>	<b>10'519'144.</b>	<b>10'519'144</b>	<b>9'004'298.93</b>	<b>9'004'298.93</b>
710	ABWASSERENTSORGUNG	9'267'053.06	9'267'053.06	10'519'144.	10'519'144	9'004'298.93	9'004'298.93
<b>72</b>	<b>ABFALLENTSORGUNG</b>	<b>8'163'455.11</b>	<b>8'163'455.11</b>	<b>6'611'920.</b>	<b>6'611'920</b>	<b>5'589'109.13</b>	<b>5'589'109.13</b>
720	ABFALLENTSORGUNG	8'163'455.11	8'163'455.11	6'611'920.	6'611'920	5'589'109.13	5'589'109.13
<b>74</b>	<b>FRIEDHOF UND BESTATTUNG</b>	<b>1'516'247.53</b>	<b>377'156.40</b>	<b>1'692'020.</b>	<b>390'000</b>	<b>1'859'854.10</b>	<b>361'728.45</b>
	Netto Aufwand		1'139'091.13		1'302'020		1'498'125.65
740	FRIEDHOF UND BESTATTUNG	1'516'247.53	377'156.40	1'692'020.	390'000	1'859'854.10	361'728.45
<b>75</b>	<b>GEWÄSSERVERBAUUNGEN</b>	<b>224'752.15</b>	<b>22'306.50</b>	<b>211'790.</b>	<b>40'600</b>	<b>207'686.63</b>	<b>38'334.55</b>
	Netto Aufwand		202'445.65		171'190		169'352.08
750	GEWÄSSERVERBAUUNGEN	224'752.15	22'306.50	211'790.	40'600	207'686.63	38'334.55
<b>77</b>	<b>NATURSCHUTZ</b>	<b>26'780.00</b>		<b>40'000.</b>		<b>99'729.16</b>	
	Netto Aufwand		26'780.00		40'000		99'729.16
770	NATURSCHUTZ	26'780.00		40'000.		99'729.16	
<b>78</b>	<b>ÜBRIGER UMWELTSCHUTZ</b>	<b>594'282.53</b>	<b>180'828.05</b>	<b>602'694.</b>	<b>252'600</b>	<b>621'955.20</b>	<b>200'708.40</b>
	Netto Aufwand		413'454.48		350'094		421'246.80
789	ÜBRIGE IMMISSIONEN	594'282.53	180'828.05	602'694.	252'600	621'955.20	200'708.40
<b>79</b>	<b>RAUMORDNUNG</b>	<b>1'269'895.82</b>	<b>288'864.00</b>	<b>1'246'723.</b>	<b>501'000</b>	<b>1'170'657.95</b>	<b>292'422.00</b>
	Netto Aufwand		981'031.82		745'723		878'235.95
790	RAUMPLANUNG	1'269'895.82	288'864.00	1'246'723.	501'000	1'170'657.95	292'422.00
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>762'010.65</b>	<b>1'948'634.50</b>	<b>761'300.</b>	<b>2'089'000</b>	<b>678'888.30</b>	<b>1'939'291.90</b>
	Netto Ertrag		1'186'623.85		1'327'700		1'260'403.60
<b>80</b>	<b>LANDWIRTSCHAFT</b>	<b>249'890.03</b>	<b>15'556.00</b>	<b>237'480.</b>	<b>16'000</b>	<b>235'820.30</b>	<b>13'028.00</b>
	Netto Aufwand		234'334.03		221'480		222'792.30
800	LANDWIRTSCHAFT	249'890.03	15'556.00	237'480.	16'000	235'820.30	13'028.00
<b>81</b>	<b>FORSTWIRTSCHAFT</b>	<b>4'870.95</b>		<b>2'000.</b>		<b>644.80</b>	
	Netto Aufwand		4'870.95		2'000		644.80
813	STRASSEN- UND WEGUNTERHALT	4'870.95		2'000.		644.80	
<b>86</b>	<b>ENERGIE</b>	<b>459'231.37</b>	<b>1'885'060.20</b>	<b>464'320.</b>	<b>2'015'500</b>	<b>385'603.20</b>	<b>1'869'443.90</b>
	Netto Ertrag		1'425'828.83		1'551'180		1'483'840.70
860	ELEKTRIZITÄT		1'858'237.00		2'000'000		1'854'701.00
861	GAS			5'000.			
869	ÜBRIGE ENERGIE	459'231.37	26'823.20	459'320.	15'500	385'603.20	14'742.90

# Zusammenzug Laufende Rechnung

nach Funktionen (3-stellig)

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
87	<b>SONSTIGE GEWERBLICHE BETRIEBE</b>	<b>48'018.30</b>	<b>48'018.30</b>	<b>57'500.</b>	<b>57'500</b>	<b>56'820.00</b>	<b>56'820.00</b>
870	SONSTIGE GEWERBLICHE BETRIEBE	48'018.30	48'018.30	57'500.	57'500	56'820.00	56'820.00
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>25'848'397.65</b>	<b>115'785'661.85</b>	<b>26'739'788.</b>	<b>111'579'548</b>	<b>29'049'681.84</b>	<b>114'460'170.79</b>
	Netto Ertrag	89'937'264.20		84'839'760.		85'410'488.95	
<b>90</b>	<b>STEUERN</b>	<b>967'071.22</b>	<b>105'273'990.23</b>	<b>1'150'000.</b>	<b>105'540'000</b>	<b>1'533'396.35</b>	<b>105'795'251.50</b>
	Netto Ertrag	104'306'919.01		104'390'000.		104'261'855.15	
900	OBLIGATORISCHE PERIODISCHE STEUERN		93'867'699.63		94'200'000		94'215'230.85
901	OBLIGATORISCHE APERIODISCHE STEUERN		3'156'945.75		3'200'000		3'631'983.70
902	LIEGENSCHAFTSSTEUERN		8'029'800.50		7'900'000		7'696'690.95
903	STEUERABSCHREIBUNGEN	967'071.22	74'144.35	1'150'000.	110'000	1'533'396.35	107'646.00
904	FAKULTATIVE STEUERN UND ABGABEN		145'400.00		130'000		143'700.00
<b>92</b>	<b>FINANZAUSGLEICH</b>	<b>9'721'803.00</b>	<b>524'866.00</b>	<b>9'799'000.</b>	<b>539'000</b>	<b>8'971'912.00</b>	
	Netto Aufwand		9'196'937.00		9'260'000		8'971'912.00
920	FINANZAUSGLEICH	9'721'803.00	524'866.00	9'799'000.	539'000	8'971'912.00	
<b>93</b>	<b>ANTEILE AN KANTONALEN STEUERN UND ABGABEN</b>		<b>668'223.70</b>		<b>620'000</b>		<b>589'199.60</b>
	Netto Ertrag	668'223.70		620'000.		589'199.60	
930	ANTEILE AN KANTONALEN STEUERN UND ABGABEN		668'223.70		620'000		589'199.60
<b>94</b>	<b>VERMÖGENS- UND SCHULDENVERWALTUNG</b>	<b>5'252'618.19</b>	<b>8'833'261.32</b>	<b>5'903'610.</b>	<b>4'307'600</b>	<b>5'767'908.08</b>	<b>7'247'031.59</b>
	Netto Aufwand				1'596'010		
	Netto Ertrag	3'580'643.13				1'479'123.51	
940	ZINSEN	4'783'238.91	684'085.74	5'396'500.	692'600	5'287'086.48	814'974.66
942	LIEGENSCHAFTEN DES FINANZVERMÖGENS	469'379.28	8'149'175.58	507'110.	3'615'000	480'821.60	6'432'056.93
<b>99</b>	<b>NICHT AUFGETEILTE POSTEN</b>	<b>9'906'905.24</b>	<b>485'320.60</b>	<b>9'887'178.</b>	<b>572'948</b>	<b>12'776'465.41</b>	<b>828'688.10</b>
	Netto Aufwand		9'421'584.64		9'314'230		11'947'777.31
990	ABSCHREIBUNGEN	9'906'905.24	485'320.60	9'887'178.	572'948	12'776'465.41	828'688.10

# Zusammenzug Investitionsrechnung

nach Institutionen

Konto	Investitionsrechnung 7-stellig IR (ab 1.1.2010)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>Total</b>	<b>29'145'047.98</b>	<b>29'145'047.98</b>	<b>18'532'000.</b>	<b>2'330'000</b>	<b>28'433'075.02</b>	<b>28'433'075.02</b>
	Netto Ausgaben				16'202'000		
<b>10</b>	<b>DIREKTION PRÄSIDIALES UND FINANZEN (DPF)</b>	<b>43'861.55</b>	<b>9'000.00</b>			<b>18'434.55</b>	<b>69'314.90</b>
	Netto Ausgaben		34'861.55				
	Netto Einnahmen					50'880.35	
1400	FACHSTELLE KULTUR	33'231.45					
1500	PERSONALABTEILUNG	10'630.10				6'371.60	
1600	DARLEHEN, BEITRÄGE		9'000.00			12'062.95	69'314.90
<b>20</b>	<b>DIREKTION PLANUNG UND VERKEHR (DPV)</b>	<b>2'619'806.54</b>	<b>80'781.25</b>	<b>4'315'000.</b>		<b>3'909'139.77</b>	<b>170'721.20</b>
	Netto Ausgaben		2'539'025.29		4'315'000		3'738'418.57
2100	RAUMPLANUNG	433'642.70	5'091.25	670'000.		215'426.35	155'160.00
2410	ÖFFENTLICHER VERKEHR	338'707.35		440'000.		305'042.65	
2420	VERKEHRSANLAGEN	799'484.00	75'690.00	1'915'000.		1'959'488.72	3'061.20
2620	STRASSENUNTERHALT	903'918.09		1'110'000.		1'337'541.85	12'500.00
2700	ÖFFENTLICHE BELEUCHTUNG	144'054.40		180'000.		91'640.20	
<b>30</b>	<b>DIREKTION BILDUNG UND SOZIALES (DBS)</b>	<b>8'955'387.29</b>	<b>20'320.00</b>	<b>5'330'000.</b>		<b>6'779'107.25</b>	<b>4'172'364.13</b>
	Netto Ausgaben		8'935'067.29		5'330'000		2'606'743.12
3250	ALTERSHEIME	51'310.55		-275'000.		4'291'475.05	3'897'200.95
3290	VILLA BERNAU					15'561.80	
3610	KINDERGÄRTEN			50'000.		123.65	
3750	SCHULANLAGEN	8'904'076.74	20'320.00	5'555'000.		2'471'946.75	275'163.18
<b>40</b>	<b>DIREKTION SICHERHEIT UND LIEGENSCHAFTEN (DSL)</b>	<b>9'795'571.40</b>	<b>9'191'060.30</b>	<b>2'650'000.</b>	<b>2'330'000</b>	<b>8'516'599.17</b>	<b>6'288'717.12</b>
	Netto Ausgaben		604'511.10		320'000		2'227'882.05
4300	VERWALTUNGSPOLIZEI	103'330.25				170'057.20	
4320	BADE- UND SPORTANLAGEN	336'523.10		180'000.		321'281.45	
4340	FEUERWEHR	-7'701.55		140'000.		393'982.30	
4350	ZIVILSCHUTZ	-100.00					
4600	DZ	70'331.25	100'000.00			329'717.90	25'148.05
	LIEGENSCHAFTSVERWALTUNG						
4610	VERWALTUNGSVERMÖGEN	202'128.05				1'071'991.25	34'000.00
4620	FINANZVERMÖGEN	9'091'060.30	9'091'060.30	2'330'000.	2'330'000	6'229'569.07	6'229'569.07
<b>50</b>	<b>DIREKTION UMWELT UND BETRIEBE (DUB)</b>	<b>6'125'581.05</b>	<b>3'249'656.75</b>	<b>6'237'000.</b>		<b>3'925'561.00</b>	<b>2'097'784.60</b>
	Netto Ausgaben		2'875'924.30		6'237'000		1'827'776.40
5100	FACHSTELLE UMWELTSCHUTZ	219'111.05		40'000.		7'135.85	
5120	GEWÄSSERUNTERHALT / WASSERBAU	51'613.05	23'793.50	102'000.		89'862.90	80'000.00
5130	LANDSCHAFT	74'059.95	10'414.00	130'000.		79'771.95	5'572.50
5140	FRIEDHOFVERWALTUNG	2'497.50				66'536.80	
5150	FACHSTELLE ENERGIE	10'756.80		105'000.		11'721.65	
5200	ABFALLBEWIRTSCHAFTUNG	36'628.90		350'000.			
5250	DEPONIEBETRIEB KEGUL					117'697.05	
5550	DZ WASSERVERSORGUNG	2'607'069.80	1'383'264.40	2'560'000.		1'122'952.70	685'004.85
5600	DZ ABWASSER	2'590'880.55	1'832'184.85	2'150'000.		2'378'639.95	1'327'207.25
5650	DZ GEOMATIK	109'086.80		110'000.		50'000.00	
5700	DZ INFORMATIKZENTRUM	423'876.65		690'000.		48'742.15	
	KÖNIZ-MURI						
5710	TELEFONIE					-47'500.00	
<b>90</b>	<b>ABSCHLUSS</b>	<b>1'604'840.15</b>	<b>16'594'229.68</b>			<b>5'284'233.28</b>	<b>15'634'173.07</b>
	Netto Einnahmen	14'989'389.53				10'349'939.79	
9999	ABSCHLUSS	1'604'840.15	16'594'229.68			5'284'233.28	15'634'173.07

# Zusammenzug Investitionsrechnung

nach Arten (3-stellig)

Konto	Investitionsrechnung Artengliederung IR	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>Total</b>	<b>29'145'047.98</b>	<b>29'145'047.98</b>	<b>18'532'000.</b>	<b>2'330'000</b>	<b>28'433'075.02</b>	<b>28'433'075.02</b>
	Netto Ausgaben				16'202'000		
<b>5</b>	<b>AUSGABEN</b>	<b>29'145'047.98</b>		<b>18'532'000.</b>		<b>28'433'075.02</b>	
<b>50</b>	<b>SACHGÜTER</b>	<b>16'785'640.93</b>		<b>17'607'000.</b>		<b>20'923'906.12</b>	
500	Grundstücke	3'021'527.00		2'330'000.		100.00	
501	Tiefbauten	4'209'548.10		8'147'000.		5'628'500.87	
503	Hochbauten	8'651'918.24		5'950'000.		14'089'797.35	
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	902'647.59		1'180'000.		1'205'507.90	
<b>52</b>	<b>DARLEHEN &amp; BETEILIGUNGEN</b>	<b>2'800'000.00</b>					
524	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	2'800'000.00					
<b>56</b>	<b>EIGENE BEITRÄGE</b>	<b>9'043.15</b>				<b>76'610.75</b>	
562	Gemeinden	11'043.15				22'610.75	
565	Private Institutionen	-2'000.00				54'000.00	
<b>58</b>	<b>ÜBRIGE ZU AKTIVIERENDE AUSGABEN</b>	<b>2'232'091.00</b>		<b>925'000.</b>		<b>711'005.27</b>	
581	Raumplanung	1'112'270.20		815'000.		579'667.22	
589	Übrige Investitionsausgaben	1'119'820.80		110'000.		131'338.05	
<b>59</b>	<b>PASSIVIERUNGEN</b>	<b>7'318'272.90</b>				<b>6'721'552.88</b>	
590	Passivierte Einnahmen	1'604'840.15				5'284'233.28	
592	Übertrag Einnahmenüberschuss in die Laufende Rechnung	1'854'917.85				1'285'099.60	
595	Übertrag Abgänge von Liegen- schaften des Finanzvermögens	3'858'514.90				152'220.00	
<b>6</b>	<b>EINNAHMEN</b>		<b>29'145'047.98</b>		<b>2'330'000</b>		<b>28'433'075.02</b>
<b>60</b>	<b>ABGANG VON SACHGÜTERN</b>		<b>3'633'376.00</b>		<b>2'330'000</b>		<b>3'897'200.95</b>
600	Grundstücke				2'330'000		
603	Hochbauten		3'633'376.00				3'897'200.95
<b>61</b>	<b>NUTZUNGSABGABEN &amp; VORTEILSENTGELTE</b>		<b>2'949'391.30</b>				<b>1'862'640.55</b>
610	Beiträge Dritter für eigene Rechnung		2'949'391.30				1'862'640.55
<b>62</b>	<b>RÜCKZAHLUNG VON DARLEHEN &amp; BETEILIGUNGEN</b>		<b>9'000.00</b>				<b>69'314.90</b>
624	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen						16'612.50
625	Private Institutionen		9'000.00				52'702.40
<b>63</b>	<b>RÜCKERSTATTUNGEN FÜR SACHGÜTER</b>		<b>243'790.95</b>				<b>135'118.55</b>
631	Tiefbauten		243'790.95				135'118.55
<b>66</b>	<b>BEITRÄGE FÜR EIGENE RECHNUNG</b>		<b>482'714.65</b>				<b>757'277.93</b>
660	Bund		75'690.00				-270'000.00
661	Kanton		167'880.50				703'986.50
662	Gemeinden		9'000.00				
669	Übrige Beiträge für eigene Rechnung		230'144.15				323'291.43
<b>69</b>	<b>AKTIVIERUNGEN</b>		<b>21'826'775.08</b>				<b>21'711'522.14</b>
690	Aktivierete Ausgaben		16'594'229.68				15'634'173.07
695	Übertrag Zugänge von Liegen- schaften des Finanzvermögens		5'232'545.40				6'077'349.07

# Zusammenzug Investitionsrechnung

nach Funktionen (3-stellig)

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>Total</b>	<b>27'540'207.83</b>	<b>12'550'818.30</b>	<b>18'532'000.00</b>	<b>2'330'000.00</b>	<b>23'148'841.74</b>	<b>12'798'901.95</b>
	Netto		14'989'389.53		16'202'000.00		10'349'939.79
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>706'966.05</b>	<b>100'000.00</b>	<b>690'000.00</b>		<b>1'380'437.05</b>	<b>74'000.00</b>
	Netto		606'966.05		690'000.00		1'306'437.05
029	ALLGEMEINE VERWALTUNG	434'506.75		690'000.00		19'676.70	
090	VERWALTUNGSLIEGENSCHAFTEN	272'459.30	100'000.00			1'360'760.35	74'000.00
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE SICHERHEIT</b>	<b>95'528.70</b>		<b>140'000.00</b>		<b>564'039.50</b>	
	Netto		95'528.70		140'000.00		564'039.50
113	GEMEINDEPOLIZEI	103'330.25				170'057.20	
140	WEHRDIENSTE	-7'701.55		140'000.00		393'982.30	
160	ZIVILSCHUTZ	-100.00					
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>6'104'076.74</b>	<b>20'320.00</b>	<b>5'605'000.00</b>		<b>2'472'070.40</b>	<b>275'163.18</b>
	Netto		6'083'756.74		5'605'000.00		2'196'907.22
217	SCHULLIEGENSCHAFTEN	6'104'076.74	20'320.00	5'605'000.00		2'440'963.05	275'163.18
219	NICHT AUFTEILBARES, VOLKSSCHULE, TAGESCHULE					31'107.35	
<b>3</b>	<b>KULTUR UND FREIZEIT</b>	<b>3'278'841.35</b>	<b>9'000.00</b>	<b>290'000.00</b>		<b>427'792.05</b>	<b>54'462.95</b>
	Netto		3'269'841.35		290'000.00		373'329.10
309	ÜBRIGE KULTURFÖRDERUNG	33'231.45	9'000.00				69'314.90
321	ANTENNEN- UND KABELANLAGEN	109'086.80		110'000.00		50'000.00	
330	PARKANLAGEN UND WADERWEGE					40'948.80	-14'851.95
340	SPORT	2'800'000.00					
341	SCHWIMMBAD	336'523.10		180'000.00		321'281.45	
350	ÜBRIGE FREIZEITGESTALTUNG					15'561.80	
<b>5</b>	<b>SOZIALE WOHLFAHRT</b>	<b>51'310.55</b>		<b>-275'000.00</b>		<b>4'291'475.05</b>	<b>3'897'200.95</b>
	Netto		51'310.55				394'274.10
	Netto			275'000.00			
570	ALTERSHEIME	51'310.55		-275'000.00		4'291'475.05	3'897'200.95
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>2'186'163.84</b>	<b>75'690.00</b>	<b>3'645'000.00</b>		<b>3'693'713.42</b>	<b>15'561.20</b>
	Netto		2'110'473.84		3'645'000.00		3'678'152.22
620	GEMEINDESTRASSEN	1'847'456.49	75'690.00	3'205'000.00		3'388'670.77	15'561.20
650	REGIONALVERKEHRSBETRIEBE	338'707.35		440'000.00		305'042.65	
<b>7</b>	<b>UMWELT UND RAUMORDNUNG</b>	<b>6'015'503.50</b>	<b>3'254'748.00</b>	<b>6'002'000.00</b>		<b>4'078'023.55</b>	<b>2'252'944.60</b>
	Netto		2'760'755.50		6'002'000.00		1'825'078.95
700	WASSERVERSORGUNG	2'607'069.80	1'383'264.40	2'560'000.00		1'122'952.70	685'004.85
710	ABWASSERENTSORGUNG	2'590'880.55	1'832'184.85	2'150'000.00		2'378'639.95	1'327'207.25
720	ABFALLENTSORGUNG	36'628.90		350'000.00		117'697.05	
740	FRIEDHOF UND BESTATTUNG	2'497.50				66'536.80	
750	GEWÄSSERVERBAUUNGEN	51'613.05	23'793.50	102'000.00		89'862.90	80'000.00
770	NATURSCHUTZ	74'059.95	10'414.00	130'000.00		79'771.95	5'572.50
789	ÜBRIGE IMMISSIONEN	219'111.05		40'000.00		7'135.85	
790	RAUMPLANUNG	433'642.70	5'091.25	670'000.00		215'426.35	155'160.00
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>10'756.80</b>		<b>105'000.00</b>		<b>11'721.65</b>	
	Netto		10'756.80		105'000.00		11'721.65
869	ÜBRIGE ENERGIE	10'756.80		105'000.00		11'721.65	
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>9'091'060.30</b>	<b>9'091'060.30</b>	<b>2'330'000.00</b>	<b>2'330'000.00</b>	<b>6'229'569.07</b>	<b>6'229'569.07</b>
942	LIEGENSCHAFTEN DES FINANZVERMÖGENS	9'091'060.30	9'091'060.30	2'330'000.00	2'330'000.00	6'229'569.07	6'229'569.07

# Kostenvergleich nach Arten; Steuerhaushalt / Sonderrechnungen / Spezialfinanzierungen



## ARTENGLIEDERUNG

## RECHNUNG 2012

## VORANSCHLAG 2012

## ABWEICHUNGEN

	Steuern	Sonder-RG	Spez.finanz.	TOTAL	Steuern	Sonder-RG	Spez.finanz.	TOTAL	Veränderung RG zu VA Steuern	Veränderung RG zu VA Sonder-RG	Veränderung RG zu VA SF
Total Aufwand	176'678'711.69	3'103'655.79	27'421'473.11	207'203'840.59	170'368'083	3'275'224.00	27'945'958	201'589'265.00	6'310'628.69	-171'568.21	-524'484.89
Total Ertrag	175'810'672.04	3'103'655.79	27'421'473.11	206'335'800.94	169'401'979	3'275'224.00	27'833'828	200'511'031.00	6'408'693.04	-171'568.21	-412'354.89
<b>AUFWAND- (-) / ERTRAGSÜBERSCHUSS (+)</b>	<b>-868'039.65</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-868'039.65</b>	<b>-966'104</b>	<b>0.00</b>	<b>-112'130</b>	<b>-1'078'234.00</b>	<b>98'064.35</b>	<b>0.00</b>	<b>112'130.00</b>
<b>3 AUFWAND</b>	<b>176'678'711.69</b>	<b>3'103'655.79</b>	<b>27'421'473.11</b>	<b>207'203'840.59</b>	<b>170'368'083</b>	<b>3'275'224.00</b>	<b>27'945'958</b>	<b>201'589'265.00</b>	<b>6'310'628.69</b>	<b>-171'568.21</b>	<b>-524'484.89</b>
30 PERSONALAUFWAND	39'966'670.35	2'468'645.40	5'813'203.15	48'248'518.90	40'115'850	2'656'300.00	5'775'200	48'547'350.00	-149'179.65	-187'654.60	38'003.15
31 SACHAUFWAND	19'827'492.81	437'331.43	5'578'753.20	25'843'577.44	19'602'120	609'570.00	6'052'700	26'264'390.00	225'372.81	-172'238.57	-473'946.80
32 PASSIVZINSEN	4'560'209.06	0.00	0.00	4'560'209.06	5'187'700	0.00	0	5'187'700.00	-627'490.94	0.00	0.00
33 ABSCHREIBUNGEN	10'898'254.16	0.00	2'399'424.72	13'297'678.88	11'050'178	0.00	4'126'500	15'176'678.00	-151'923.84	0.00	-1'727'075.28
35 ENTSCHÄDIGUNGEN AN GEMEINWESEN	33'882'857.28	0.00	2'587'838.75	36'470'696.03	30'236'000	0.00	2'803'000	33'039'000.00	3'646'857.28	0.00	-215'161.25
36 EIGENE BEITRÄGE	66'275'899.97	180'232.46	101'876.70	66'558'009.13	62'988'250	1'200.00	159'300	63'148'750.00	3'287'649.97	179'032.46	-57'423.30
38 EINLAGEN IN SPEZIALFINANZIERUNGEN	385'861.06	0.00	8'151'002.24	8'536'863.30	233'300	0.00	6'103'955	6'337'255.00	152'561.06	0.00	2'047'047.24
39 INTERNE VERRECHNUNGEN	881'467.00	17'446.50	2'789'374.35	3'688'287.85	954'685	8'154.00	2'925'303	3'888'142.00	-73'218.00	9'292.50	-135'928.65
<b>4 ERTRAG</b>	<b>175'810'672.04</b>	<b>3'103'655.79</b>	<b>27'421'473.11</b>	<b>206'335'800.94</b>	<b>169'401'979</b>	<b>3'275'224.00</b>	<b>27'833'828</b>	<b>200'511'031.00</b>	<b>6'408'693.04</b>	<b>-171'568.21</b>	<b>-412'354.89</b>
40 STEUERN	105'273'990.23	0.00	0.00	105'273'990.23	105'540'000	0.00	0	105'540'000.00	-266'009.77	0.00	0.00
41 REGALIEN UND KONZESSIONEN	1'931'736.85	0.00	0.00	1'931'736.85	2'155'000	0.00	0	2'155'000.00	-223'263.15	0.00	0.00
42 VERMÖGENSERTRÄGE	9'380'899.52	0.00	2'369'555.20	11'750'454.72	5'616'750	0.00	1'984'640	7'601'390.00	3'764'149.52	0.00	384'915.20
43 ENTGELTE	19'641'308.83	247'650.75	19'646'915.94	39'535'875.52	18'075'650	205'500.00	18'528'020	36'809'170.00	1'565'658.83	42'150.75	1'118'895.94
44 ANTEILE + BEITRÄGE OHNE ZWECKBINDUNG	1'193'089.70	0.00	0.00	1'193'089.70	1'159'000	0.00	0	1'159'000.00	34'089.70	0.00	0.00
45 RÜCKERSTATTUNGEN VON GEMEINWESEN	31'753'089.55	0.00	21'019.76	31'774'109.31	30'306'417	0.00	48'000	30'354'417.00	1'446'672.55	0.00	-26'980.24
46 BEITRÄGE	2'956'148.60	2'834'870.04	612'650.95	6'403'669.59	2'813'600	3'049'724.00	215'500	6'078'824.00	142'548.60	-214'853.96	397'150.95
48 ENTNAHMEN AUS SPEZIALFINANZIERUNGEN	437'213.86	0.00	4'347'373.31	4'784'587.17	290'000	0.00	6'635'088	6'925'088.00	147'213.86	0.00	-2'287'714.69
49 INTERNE VERRECHNUNGEN	3'243'194.90	21'135.00	423'957.95	3'688'287.85	3'445'562	20'000.00	422'580	3'888'142.00	-202'367.10	1'135.00	1'377.95

### LEGENDE:

#### SONDERRECHNUNGEN:

Dienststellen: 3380 DWB; Einsatzprogramme für Arbeitslose

#### SPEZIALFINANZIERUNGEN:

Dienststellen: 4340 Feuerwehr / 4680 Schloss Köniz / 5200 Abfallbewirtschaftung / 5250 Deponie KEGUL / 5550 Wasserversorgung / 5600 Abwasserentsorgung

#### STEUERHAUSHALT:

Dienststellen: alle übrigen Dienststellen

## Abschreibungstabelle

		Buchwert 1.1.2012	Zuwachs	Abgang	Buchwert 31.12.2012 vor Abschreibungen
<b>TOTAL VERWALTUNGSVERMOGEN (VV)</b>		<b>94'097'087.30</b>	<b>17'732'045.43</b>	<b>2'742'655.90</b>	<b>109'086'476.83</b>
<b>Abzuschreibendes VV Steuerhaushalt</b>		<b>80'592'434.00</b>	<b>10'462'352.13</b>	<b>238'762.15</b>	<b>90'816'023.98</b>
<b>114</b>	<b>Sachgüter</b>	<b>71'112'430.00</b>	<b>9'798'807.53</b>	<b>223'256.90</b>	<b>80'687'980.63</b>
1140	Grundstücke	41.00	0.00	0.00	41.00
1141	Tiefbauten	19'380'013.00	1'930'930.10	100'090.40	21'210'852.70
1143	Hochbauten	44'841'370.00	6'960'491.54	120'420.00	51'681'441.54
1145	Waldungen	4.00	0.00	0.00	4.00
1146	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	6'891'002.00	907'385.89	2'746.50	7'795'641.39
1149	Übrige Sachgüter / Eigenleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>116</b>	<b>Investitionsbeiträge</b>	<b>6'070'004.00</b>	<b>9'043.15</b>	<b>0.00</b>	<b>6'079'047.15</b>
1161	Kanton	6'020'000.00	0.00	0.00	6'020'000.00
1162	Gemeinden	1.00	11'043.15	0.00	11'044.15
1164	Gemischtwirtschaftl. Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00
1165	Private Institutionen	50'003.00	-2'000.00	0.00	48'003.00
<b>117</b>	<b>Übrige aktivierte Ausgaben</b>	<b>3'410'000.00</b>	<b>654'501.45</b>	<b>15'505.25</b>	<b>4'048'996.20</b>
1171	Raumplanung	2'900'000.00	507'260.55	15'505.25	3'391'755.30
1179	Übrige aktivierte Ausgaben	510'000.00	147'240.90	0.00	657'240.90
<b>Abzuschreibendes VV Spez.finanzierungen</b>		<b>3'730'245.80</b>	<b>4'469'693.30</b>	<b>2'494'893.75</b>	<b>5'705'045.35</b>
<b>Abwasserentsorgung</b>		<b>0.00</b>	<b>763'229.70</b>	<b>4'534.00</b>	<b>758'695.70</b>
1141.1	Tiefbauten	0.00	763'229.70	4'534.00	758'695.70
1146.0134	Anschaffung Unterhaltsfahrzeug	0.00	0.00	0.00	0.00
1162.1007	Investitionsbeiträge an Gemeinden	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Wasserversorgung</b>		<b>319'689.10</b>	<b>3'701'543.25</b>	<b>2'477'737.85</b>	<b>1'543'494.50</b>
1140.4	Grundstücke	119'682.10	50'000.00	0.00	169'682.10
1141.4	Tiefbauten	200'006.00	2'668'333.25	2'477'737.85	390'601.40
1146.4	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1.00	0.00	0.00	1.00
1179.4	Übrige aktivierte Ausgaben	0.00	983'210.00	0.00	983'210.00
<b>Kehrichtdeponie Gummersloch</b>		<b>704'988.05</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>704'988.05</b>
1141.5	Tiefbauten	704'988.05	0.00	0.00	704'988.05
1146.0106	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Feuerwehr</b>		<b>1'876'422.95</b>	<b>4'920.35</b>	<b>12'621.90</b>	<b>1'868'721.40</b>
1143	Hochbauten	823'304.75	4'920.35	0.00	828'225.10
1146	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1'053'118.20	0.00	12'621.90	1'040'496.30
<b>Abfallbewirtschaftung</b>		<b>829'145.70</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>829'145.70</b>
1143.2212	Hochbauten	80'999.80	0.00	0.00	80'999.80
1146.0118	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	0.00	0.00	0.00	0.00
1146.0130	Ersatz Kehrichtwagen	223'793.05	0.00	0.00	223'793.05
1146.0136	Ersatz 2 Kehrichtlastwagen	524'352.85	0.00	0.00	524'352.85
<b>Darlehen und Beteiligungen im VV</b>		<b>9'774'407.50</b>	<b>2'800'000.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>12'565'407.50</b>
<b>115</b>	<b>Darlehen und Beteiligungen</b>	<b>9'774'407.50</b>	<b>2'800'000.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>12'565'407.50</b>
1154	Gemischtwirtschaftl. Unternehmungen	9'122'394.50	2'800'000.00	0.00	11'922'394.50
1155	Private Institutionen	609'013.00		9'000.00	600'013.00
1156	Darlehen an private Haushalte	43'000.00		0.00	43'000.00



## Abschreibungstabelle

		harm. Ab- schreibungen (Art 331)	Satz	übrige Abschrei- bungen (Art 332)	Buchwert 31.12.2012
<b>TOTAL VERWALTUNGSVERMOGEN (VV)</b>					
		<b>11'724'980.43</b>		<b>143'309.00</b>	<b>97'218'187.40</b>
<b>Abzuschreibendes VV Steuerhaushalt</b>					
		<b>9'082'510.23</b>	<b>10.00%</b>	<b>0.00</b>	<b>81'733'513.75</b>
<b>114</b>	<b>Sachgüter</b>	<b>8'044'187.78</b>	<b>9.97%</b>	<b>0.00</b>	<b>72'643'792.85</b>
1140	Grundstücke	0.00			41.00
1141	Tiefbauten	2'135'146.85			19'075'705.85
1143	Hochbauten	5'133'401.54			46'548'040.00
1145	Waldungen	0.00			4.00
1146	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	775'639.39			7'020'002.00
1149	Übrige Sachgüter / Eigenleistungen	0.00			0.00
<b>116</b>	<b>Investitionsbeiträge</b>	<b>629'043.15</b>	<b>10.35%</b>	<b>0.00</b>	<b>5'450'004.00</b>
1161	Kanton	570'000.00			5'450'000.00
1162	Gemeinden	11'043.15			1.00
1164	Gemischtwirtschaftl. Unternehmungen	0.00			0.00
1165	Private Institutionen	48'000.00			3.00
<b>117</b>	<b>Übrige aktivierte Ausgaben</b>	<b>409'279.30</b>	<b>10.11%</b>	<b>0.00</b>	<b>3'639'716.90</b>
1171	Raumplanung	331'755.30			3'060'000.00
1179	Übrige aktivierte Ausgaben	77'524.00			579'716.90
<b>Abzuschreibendes VV Spez.finanzierungen</b>					
		<b>2'642'470.20</b>	<b>46.32%</b>	<b>143'308.00</b>	<b>2'919'267.15</b>
<b>Abwasserentsorgung</b>					
		<b>758'695.70</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1141.1	Tiefbauten	758'695.70			0.00
1146.0134	Anschaffung Unterhaltsfahrzeug	0.00			0.00
1162.1007	Investitionsbeiträge an Gemeinden	0.00			0.00
<b>Wasserversorgung</b>					
		<b>1'543'494.50</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1140.4	Grundstücke	169'682.10			0.00
1141.4	Tiefbauten	390'601.40			0.00
1146.4	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1.00			0.00
1179.4	Übrige aktivierte Ausgaben	983'210.00			0.00
<b>Kehrichtdeponie Gummersloch</b>					
		<b>70'490.00</b>	<b>10.00%</b>	<b>0.00</b>	<b>634'498.05</b>
1141.5	Tiefbauten	70'490.00			634'498.05
1146.0106	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	0.00			0.00
<b>Feuerwehr</b>					
		<b>186'870.00</b>	<b>10.00%</b>	<b>86'528.00</b>	<b>1'595'323.40</b>
1143	Hochbauten	82'820.00		0.00	745'405.10
1146	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	104'050.00		86'528.00	849'918.30
<b>Abfallbewirtschaftung</b>					
		<b>82'920.00</b>	<b>10.00%</b>	<b>56'780.00</b>	<b>689'445.70</b>
1143.2212	Hochbauten	8'100.00		0.00	72'899.80
1146.0118	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	0.00		0.00	0.00
1146.0130	Ersatz Kehrichtwagen	22'380.00		21'820.00	179'593.05
1146.0136	Ersatz 2 Kehrichtlastwagen	52'440.00		34'960.00	436'952.85
<b>Darlehen und Beteiligungen im VV</b>					
		<b>0.00</b>	<b>0.00%</b>	<b>1.00</b>	<b>12'565'406.50</b>
<b>115</b>	<b>Darlehen und Beteiligungen</b>	<b>0.00</b>		<b>1.00</b>	<b>12'565'406.50</b>
1154	Gemischtwirtschaftl. Unternehmungen				11'922'394.50
1155	Private Institutionen	0.00		1.00	600'012.00
1156	Darlehen an private Haushalte				43'000.00

## Verpflichtungskredite 2012

### 1 Einwohnergemeinde Köniz

<u>Konto</u>	<u>Kontobezeichnung</u>	<u>Behörde</u>	<u>Protokoll</u>	<u>Beschluss</u>	<u>Betrag</u>	<u>Kreditart</u>
<b>Bestandesrechnung</b>						
1023.0206	Köniz, Schwarzenburgstr. 265, Kauf	GR	GRB Nr. 83/12	15.02.2012	10'000.00	Nachkredit
1023.0209	Köniz, Rest. Traube, Erwerb	GR	GRB Nr. 83/12	15.02.2012	500.00	Nachkredit
1023.1407	Hertenbrünnen, Detailerschliessung, Parz. 385, Verlegung Gurtenbühlleitung	Parl.		29.05.2012	230'000.00	Ausführungskredit
<b>Total</b>	<b>Bestandesrechnung</b>				<b>240'500.00</b>	
<b>Investitionsrechnung</b>						
1400.589.0254	Vidmarareal, Wettbewerb "Kunst im öffentlichen Raum"	GR	GRB Nr. 390/12	27.06.2012	25'000.00	Ausführungskredit
1400.589.0254	Projekt "Felix"	GR	GRB Nr. 709/12	05.12.2012	65'000.00	Ausführungskredit
2100.581.0167	Ortsplanungsrevision Dokumentation, Kommunikation und Sitzungsgelder	GR	GRB Nr. 350/12	08.06.2012	90'000.00	Objektkredit zum Rahmenkredit
2100.581.0168	Ortsplanungsrevision Externe Beratung	GR	GRB Nr. 350/12	08.06.2012	40'000.00	Objektkredit zum Rahmenkredit
2100.581.0169	Ortsplanungsrevision TP 3.1 Nutzungsplan	GR	GRB Nr. 350/12	08.06.2012	60'000.00	Objektkredit zum Rahmenkredit
2100.581.0170	Ortsplanungsrevision TP 3.2 Baureglement	GR	GRB Nr. 350/12	08.06.2012	40'000.00	Objektkredit zum Rahmenkredit
2100.581.0171	Ortsplanungsrevision TP 3.3 Schutzplan	GR	GRB Nr. 350/12	08.06.2012	75'000.00	Objektkredit zum Rahmenkredit
2100.581.0171	Ortsplanungsrevision TP 3.3 Schutzplan	GR	GRB Nr. 648/12	31.10.2012	100'000.00	Objektkredit zum Rahmenkredit
2100.581.0185	Hertenbrünnen, ESP Wohnen	GR	GRB Nr. 423/12	04.07.2012	250'000.00	Ausführungskredit
2100.581.0187	Ried, ESP Wohnen	GR	GRB Nr. 52/12	01.02.2012	250'000.00	Ausführungskredit
2100.581.0189	Wabern Metas: Arealentwicklung Bundesarbeitsplätze	GR	GRB Nr. 562/12	19.09.2012	60'000.00	Ausführungskredit
2100.581.0190	Masterplan Areal Station Wabern	GR	GRB Nr. 723/12	12.12.2012	70'000.00	Ausführungskredit
2420.501.0125	Betriebs- und Gestaltungskonzept, Strassenzug, Liebewil-Mengestorfstrasse-Büschigasse	GR	GRB Nr. 337/12	07.06.2012	100'000.00	Ausführungskredit
2420.501.0127	Ganze Gemeinde, Sicherheit Fussgängerstreifen, Vor- und Bauprojektierung	GR	GRB Nr. 705/12	05.12.2012	78'000.00	Ausführungskredit
2420.501.0242	Köniz, 1. Etappe 2012: Talbrünnliweg, Feldeggstr., Schlossstr., Gesamterneuerung	Parl.	GRB Nr. 166/12	30.04.2012	730'000.00	Ausführungskredit
2420.501.0292	Liebefeld, Neumatt, Kanalisationsgebühren / Dreiecksparzelle	GR	GRB Nr. 233/12	25.04.2012	60'000.00	Ausführungskredit
2420.501.0342	Wabern, Neugestaltung und Erweiterung Vorplatz Talstation Gurtenbahn, Projektierung und Realisation	GR	GRB Nr. 9/12	11.01.2012	100'000.00	Ausführungskredit
2420.501.0342	Wabern, Neugestaltung und Erweiterung Vorplatz Talstation Gurtenbahn, Projektierung und Realisation	D		16.10.2012	5'000.00	Nachkredit
2420.501.0346	Wabern, Neugestaltung Kirchstrasse Abschnitt III und Dorfstrasse, Projektierung und Realisation	GR	GRB Nr. 301/12	23.05.2012	165'000.00	Projektierungskredit
2420.501.0666	Verfahren Ringstrasse, Niederwangen Ried	GR	GRB Nr. 421/12	04.07.2012	37'000.00	Nachkredit
2420.501.0667	Niederwangen, Landorfstrasse, Massnahmen Langsamverkehr Leen	GR	GRB Nr. 372/12	20.06.2012	20'000.00	Ausführungskredit
2420.501.0766	Thörishaus, Instandstellung Wanderweg Thörishaus - Liebewil	GR	GRB Nr. 134/12	07.03.2012	35'000.00	Ausführungskredit
2620.501.0243	Köniz, Werterhalt an Gemeindestrassennetz	GR	GRB Nr. 419/12	04.07.2012	200'000.00	Ausführungskredit
2620.501.0362	Spiegelhöfli, Projektierung Strassenerneuerung	GR	GRB Nr. 226/12	25.04.2012	60'000.00	Projektierungskredit
2620.501.0365	Spiegel, Spiegelstrasse Belagsarbeit Werterhalt	GR	GRB Nr. 392/12	27.06.2012	120'000.00	Ausführungskredit
2620.501.0508	Mengestorf, Sanierung Bahnübergang	GR	GRB Nr. 642/12	31.10.2012	104'000.00	Ausführungskredit
2620.506.0143	Ersatz Iseki-Traktor	GR	GRB Nr. 355/12	13.06.2012	55'000.00	Ausführungskredit
2620.506.0144	Ersatz Pajero BE 239 361 + Winterdienstgeräte	Parl.	GRB Nr. 459/12	17.09.2012	250'000.00	Ausführungskredit
2700.501.3265	Köniz, Liebefeld, Sportweg Nord, Beleuchtungssanierung	GR	GRB Nr. 564/12	19.09.2012	76'000.00	Ausführungskredit
320.503.0240	Alters- und Pflegeheim Lilienweg, Sanierung und Erweiterung	Parl.	GRB Nr. 82/12	19.03.2012	214'914.35	Nachkredit
362.503.1106	Sicherheitsmassnahmen auf Schul-Spielplätzen	GR	GRB Nr. 83/12	15.02.2012	42'168.70	Nachkredit
362.503.1107	Tagesschulen 2010	GR	GRB Nr. 83/12	15.02.2012	1'116.80	Nachkredit
362.503.1227	Köniz, OZK, Sanierungsmassnahmen Sporthalle	GR	GRB Nr. 82/12	15.02.2012	15'875.30	Nachkredit
362.503.1330	Wabern Dorf, Sanierung Heizung	GR	GRB Nr. 83/12	15.02.2012	28'785.65	Nachkredit
3660.503.1805	Kandersteg, Ferienhaus Bergfried, Heizungssanierung	GR	GRB Nr. 83/12	15.02.2012	12'831.15	Nachkredit
3750.503.1104	Baul. Präventionsmassnahmen gegen Vandalismus	GR	GRB Nr. 290/12	23.05.2012	100'000.00	Ausführungskredit
3750.503.1332	Schulanlage Wandermatte Wabern; Erweiterung und Sanierung	Parl.		29.05.2012	460'000.00	Projektierungskredit
3750.503.1359	Spiegel, Gesamtsanierung / Erweiterung	GR	GRB Nr. 151/12	14.03.2012	190'000.00	Ausführungskredit
3750.503.1414	Schulanlage Blindenmoos, Sanierung Gebäudehülle alte Turnhalle	GR	GRB Nr. 20/12	18.01.2012	490'000.00	Ausführungskredit
3750.503.1415	Schulanlage Blindenmoos, Wärmeverbund Schliern, Quartierzentrale mit Holzschnitzelheizung	GR	GRB Nr. 19/12	18.01.2012	65'000.00	Ausführungskredit
3750.503.1415	Schule Blimo, Anschlusskosten inkl. Ergänzungen der Hauptverteilung	Parl.		12.11.2012	80'000.00	Ausführungskredit
3750.503.1416	Schulanlage Blindenmoos, Sanierung Liftanlage	GR	GRB Nr. 161/12	22.03.2012	78'000.00	Ausführungskredit
3750.503.1674	Niederwangen, altes Schulhaus, Gesamtsanierung	Parl.	GRB Nr. 500/12	12.11.2012	4'330'000.00	Ausführungskredit
3750.503.1677	Niederwangen, neue Modulbaute + Anpassungen Schulhaus	Parl.	GRB Nr. 147/12	30.04.2012	4'632'000.00	Ausführungskredit
3750.506.0132	Ersatz Schulbus für Schule Spiegel	GR	GRB Nr. 643/12	31.10.2012	48'700.00	Ausführungskredit
4300.503.0266	Sanierung Parkplatz Badeanlage Weiermatt	GR	GRB Nr. 665/12	14.11.2012	95'000.00	Ausführungskredit

<u>Konto</u>	<u>Kontobezeichnung</u>	<u>Behörde</u>	<u>Protokoll</u>	<u>Beschluss</u>	<u>Betrag</u>	<u>Kreditart</u>
4320.503.5207	Köniz, Sanierung Schwimmbadkasse / Büroräumlichkeiten / Dienstgebäude	GR	GRB Nr. 48/12	01.02.2012	90'000.00	Ausführungskredit
4320.503.5209	Erneuerung der Spielgeräte und Erweiterung des Sandspielplatzes	GR	GRB Nr. 422/12	04.07.2012	100'000.00	Ausführungskredit
4320.503.5209	Einrichten einer zweiten Solardusche	GR	GRB Nr. 422/12	04.07.2012	20'000.00	Ausführungskredit
4340.503.2224	Köniz, Gas- und Feuercontainer	GR	GRB Nr. 703/12	05.12.2012	2'714.20	Nachkredit
4600.565.0561	Walderschliessung, Hornwald-Buechholz, Oberscherli / Gemeindebeitrag	GR	GRB Nr. 3/12	11.01.2012	54'000.00	Ausführungskredit
4610.503.0263	Schloss Köniz, Sanierung historische Schlossmauer	GR	GRB Nr. 570/12	19.09.2012	69'000.00	Ausführungskredit
4620.503.0404	Schliern, Gaselstrasse 5, Parz. 1002; dringende Sanierungsmassnahmen	GR	GRB Nr. 750/12	19.12.2012	100'000.00	Ausführungskredit
4620.503.0406	Schliern, Gaselstrasse, Parz. 1369 (Tausch mit Parz. 1010)	GR	GRB Nr. 666/12	14.11.2012	43'000.00	Ausführungskredit
4620.503.1231	Köniz, Sonnenweg 30, Parz. 4592 + 6345	Parl.	GRB Nr. 329/12	20.08.2012	1'910'000.00	Ausführungskredit
5130.581.0183	Massnahmen und Aktivitäten zum Jahr der Biodiversität	GR	GRB Nr. 35/12	26.01.2012	80'000.00	Nachkredit
5130.581.0188	Grünes Band Köniz, Kommunale Strategieentwicklung / Projektierung und Umsetzung	GR	GRB Nr. 495/12	22.08.2012	50'000.00	Ausführungskredit
5140.503.6102	Erneuerung Heizungen diverser Sanierungen	GR	GRB Nr. 454/12	08.08.2012	242.80	Nachkredit
5140.503.6208	Sanierung Parkplätze Friedhof Köniz	GR	GRB Nr. 454/12	08.08.2012	2'280.70	Nachkredit
5200.506.0145	Ersatz Sammelfahrzeug für Abfallbehälter und Unterhaltsfahrzeug	GR	GRB Nr. 510/12	29.08.2012	37'000.00	Ausführungskredit
530.501.1104	Regenüberlaufbecken Rehhag	GR	GRB Nr. 83/12	15.02.2012	181'432.90	Nachkredit
530.501.1108	Massnahmenblock 1	GR	GRB Nr. 83/12	15.02.2012	3'819.55	Nachkredit
530.501.1108	Sanierungsmassnahmen aus GEP Untere Gemeinde	GR	GRB Nr. 454/12	08.08.2012	57'189.45	Nachkredit
5550.500.4751	Grundwasserfassung Sensematt Thörishaus, Parz. 1280 Gde Neuenegg	GR	GRB Nr. 690/12	28.11.2012	54'000.00	Ausführungskredit
5550.501.4217	Köniz, Feldeggrstr./Schlossstr./Talbrünnliweg unten, Wasserleitungsersatz	Parl.	GRB Nr. 166/12	30.04.2012	370'000.00	Ausführungskredit
5550.501.4271	Liebefeld, Tulpenweg zwischen Gartenstadtstrasse und Primelweg, Wasserleitungsersatz	GR	GRB Nr. 314/12	30.05.2012	145'000.00	Ausführungskredit
5550.501.4337	Wabern, Netzverbindung WV Köniz WVRB	Parl.	GRB Nr. 695/11	13.02.2012	435'000.00	Ausführungskredit
5550.501.4338	Wabern, Dorfstrasse - Kirchstrasse, Wasserleitungsersatz	GR	GRB Nr. 301/12	23.05.2012	20'000.00	Projektierungskredit
5550.501.4339	Wabern, Eichholzstrasse / Giessenweg, Wasserleitungsersatz	Parl.	GRB Nr. 448/12	17.09.2012	295'000.00	Ausführungskredit
5550.501.4340	Wabern, Selhofen-Zopfen, Sanierung Grundwasserfassung	GR	GRB Nr. 508/12	29.08.2012	280'000.00	Ausführungskredit
5550.501.4363	Spiegel, Spiegeldörfli, Wasserleitungsersatz	GR	GRB Nr. 226/12	25.04.2012	50'000.00	Projektierungskredit
5550.501.4364	Spiegel, Weidli, Wasserleitungsersatz	Parl.	GRB Nr. 4/12	13.02.2012	320'000.00	Ausführungskredit
5550.501.4503	Gasel, Erschliessung Schlatt	GR	GRB Nr. 533/12	06.09.2012	60'000.00	Projektierungskredit
5550.501.4576	Oberscherli, Muhlenstrasse, Wasserleitungsersatz	Parl.	GRB Nr. 225/12	29.05.2012	375'000.00	Ausführungskredit
5550.589.4301	Wabern, Grundwasserfassung Selhofen-Zopfen, Konzessionserneuerung	GR	GRB Nr. 532/12	06.09.2012	719'780.00	Ausführungskredit
5550.589.4751	Thörishaus, Grundwasserfassung Sensematt, Konzessionserneuerung	GR	GRB Nr. 478/12	15.08.2012	263'430.00	Ausführungskredit
5600.501.1108	Massnahmenblock 5 (Kanalneubau Weyergut)	GR	GRB Nr. 183/12	28.03.2012	720'000.00	Objektkredit zum Rahmenkredit
5600.501.1109	Sanierungsmassnahmen aus GEP obere Gemeinde	Parl.	GRB Nr. 292/12	25.06.2012	2'250'000.00	Rahmenkredit
5600.501.1109	Massnahmenblock 1	GR	GRB Nr. 447/12	08.08.2012	600'000.00	Objektkredit zum Rahmenkredit
5650.589.0039	Orthofoto 2012	GR	GRB Nr. 67/12	08.02.2012	60'000.00	Ausführungskredit
5700.506.0057	Client Migration inkl. Wartung 3J	GR	GRB Nr. 415/12	04.07.2012	917'500.00	Ausführungskredit
5700.506.0058	Erneuerung Klienten Buchhaltungs-System der Sozialdienste Köniz und Muri, Nachfolge KLIB	GR	GRB Nr. 229/12	25.04.2012	200'000.00	Ausführungskredit
5700.506.0058	Beschaffung Klib.net	GR	GRB Nr. 615/12	17.10.2012	292'500.00	Ausführungskredit
<b>Total</b>	<b>Investitionsrechnung</b>				<b>25'432'281.55</b>	
<b>Gesamt-Total</b>					<b>25'672'781.55</b>	



Konto	Bezeichnung	Voranschlag	Rechnung	Nachkredit	Unechte	Kompetenz Gemeinderat	Kompetenz Parlament	Datum	Begründung
	<b>Gesamttotal</b>	<b>107'089'045.00</b>	<b>121'739'538.62</b>	<b>14'650'493.62</b>	<b>2'817'862.47</b>	<b>8'002'117.45</b>	<b>3'830'513.70</b>		
<b>1000</b>	<b>PARLAMENT UND KOMMISSIONEN</b>			<b>39'440.05</b>		<b>39'440.05</b>			
1000.316	Mieten, Pachten und Benützungsgebühren	10'000.00	23'674.00	13'674.00		13'674.00			Mieten 2011 und 2012 für Rossstall belastet.
1000.317	Spesenentschädigungen	8'000.00	25'839.20	17'839.20		17'839.20			Parlamentsbeschluss vom 25.06.2012; Untersuchung TRB: zusätzliche Kosten durch externe Beratung.
<b>1050</b>	<b>GEMEINDERAT</b>			<b>83'233.35</b>		<b>83'233.35</b>			
1050.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	937'600.00	1'020'833.35	83'233.35		83'233.35			Pauschale Begründung für Artengruppe 301 (Löhne): Obschon in einzelnen Bereichen Überschreitungen des Budgetbetrages zu verzeichnen waren (Mehrkosten aufgrund Aushilfsanstellungen zur Überbrückung von längerdauernden Krankheits- resp. Mutterschaftsabsenzen, Projekte etc.) wurde das genehmigte Budget der Artengruppe 301 um rund Fr. 110'000.-- unterschritten. Die Unterschreitung ist vor allem auf Vakanzen sowie Stellenabbau zurückzuführen.
<b>1060</b>	<b>KATASTROPHEN- ORGANISATION</b>			<b>1'261.30</b>		<b>1'261.30</b>			
<b>1200</b>	<b>GEMEINDEKANZLEI</b>			<b>8'298.75</b>		<b>8'298.75</b>			
<b>1210</b>	<b>INTERNE DIENSTE</b>			<b>84'998.05</b>		<b>84'998.05</b>			
1210.304	Personalversicherungsbeiträge	19'600.00	30'924.80	11'324.80		11'324.80			Pauschale Begründung für Artengruppe 304 (PK-Beiträge): Die Überschreitung des Budgets ist auf die Erhöhung der Beitragssätze bei den ordentlichen Beiträgen zurückzuführen.
1210.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	170'000.00	180'971.78	10'971.78		10'971.78			Ursprünglich waren Fr. 190'000.- budgetiert, gemäss Stabilisierungsprogramm sollten aber Einsparungen von Fr. 20'000.- möglich sein. Nun konnten nur Einsparungen von rund Fr. 10'000.- realisiert werden.



Konto	Bezeichnung	Voranschlag	Rechnung	Nachkredit	Unechte	Kompetenz Gemeinderat	Kompetenz Parlament	Datum	Begründung
1210.318	Dienstleistungen und Honorare	426'880.00	489'228.07	62'348.07		62'348.07			Porti und Postcheckgebühren: Hiefür wurden in den Vorjahren stets rund Fr. 200'000.- budgetiert. Die Fr. 180'000.- für das Jahr 2012 waren zu optimistisch. Die Dienststelle 1210 ist infolge Tageskartenverkauf MWST-pflichtig. Die Umsatzsteuer wurde zL eines anderen Kontos budgetiert.
<b>1240</b>	<b>RECHTSDIENST</b>			<b>26'166.65</b>		<b>26'166.65</b>			
1240.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	342'500.00	362'262.30	19'762.30		19'762.30			GRB Nr. 68 vom 08.02.2012 vopn Fr. 20'000.-- für Ortsplanungsrevision, Nutzungsplanung - TP 3.2 Revision Baureglement.
<b>1300</b>	<b>KOMMUNIKATION UND STANDORTMARKETING</b>			<b>212'128.95</b>		<b>212'128.95</b>			
1300.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	219'700.00	239'766.00	20'066.00		20'066.00			GRB Nr. 24 vom 18.01.2012 von Fr. 30'000.-- für Gemeindeevent 2012.
1300.304	Personalversicherungsbeiträge	17'900.00	24'390.30	6'490.30		6'490.30			
1300.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	66'000.00	249'650.90	183'650.90		183'650.90			GRB 153 von Fr. 199'000.- vom 14.03.2012 für Konzept und Programm für das Wakkerjahr 2012.
<b>1400</b>	<b>KULTURSEKRETARIAT</b>			<b>10'155.58</b>		<b>10'155.58</b>			
1400.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	110'700.00	118'097.25	7'397.25		7'397.25			
<b>1500</b>	<b>PERSONALDIENST</b>			<b>6'490.05</b>		<b>6'490.05</b>			
1500.304	Personalversicherungsbeiträge	83'200.00	89'690.05	6'490.05		6'490.05			
<b>1530</b>	<b>BVG (SAMMELSTIFTUNG)</b>			<b>62'371.35</b>		<b>62'371.35</b>			
1530.304	Personalversicherungsbeiträge	270'000.00	332'371.35	62'371.35		62'371.35			
<b>1550</b>	<b>AHV / ALV</b>			<b>40'264.70</b>		<b>40'264.70</b>			
1550.303	Sozialversicherungsbeiträge		40'264.70	40'264.70		40'264.70			Pauschale Begründung für Artengruppe 303 (Sozialversicherungsbeiträge): Die Unterschreitung des Budgets ist auf die tieferen Lohnkosten zurückzuführen (siehe Begründung Artengruppe 301).
<b>1600</b>	<b>DZ FINANZVERWALTUNG / BUCHHALTUNG</b>			<b>395'199.61</b>	<b>326'901.56</b>	<b>68'298.05</b>			
1600.309	Übriger Personalaufwand	32'000.00	37'042.50	5'042.50		5'042.50			Zunahme der Gesuche gemäss Weisung G W 10 für ÖV-Beitrag an Mitarbeitende.



Konto	Bezeichnung	Voranschlag	Rechnung	Nachkredit	Unechte	Kompetenz Gemeinderat	Kompetenz Parlament	Datum	Begründung
1600.323	Passivzinsen Sonderrechnungen	4'800.00	14'977.25	10'177.25		10'177.25			Verzinsung höherer Bestände als budgetiert.
1600.330	Abschreibungen Finanzvermögen	16'000.00	340'806.01	324'806.01	324'806.01				Abschreibung infolge höhere effektive Debitorenverluste. Abschreibung Finanzvermögen (Restbestand Alters- und Pflegeheime Stapfen und Lilienweg infolge Verkauf).
1600.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	55'000.00	103'460.15	48'460.15		48'460.15			GRB 497 vom 22.08.2012 von Fr. 50'000.- Beitragsgesuch für Neubau Männerheim der Heilsarmee.
<b>1680</b>	<b>PASSIVZINSE</b>			<b>18'138.76</b>		<b>18'138.76</b>			
1680.321	Passivzinsen kurzfristiger Schulden	10'000.00	25'302.86	15'302.86		15'302.86			Infolge Liquiditätsengpässen vermehrt Aufnahme von kurzfristigen Darlehen (zu optimistisch budgetiert).
<b>1700</b>	<b>VERRECHNETE ZINSE</b>			<b>13'164.10</b>	<b>13'164.10</b>				
1700.391	Verrechnete Zinsen	212'300.00	225'464.10	13'164.10	13'164.10				
<b>1720</b>	<b>ABSCHREIBUNGEN VERWALTUNGSVERMÖGEN Z.L. GEMEINDE</b>			<b>1.00</b>		<b>1.00</b>			
<b>1730</b>	<b>ABSCHREIBUNGEN VERWALTUNGSVERMÖGEN Z.L. SPEZIALFINANZIERUNGEN</b>			<b>6'430.00</b>		<b>6'430.00</b>			
1730.332	Verwaltungsvermögen, übrige Abschreibungen	136'878.00	143'308.00	6'430.00		6'430.00			
<b>1800</b>	<b>DZ STEUERVERWALTUNG</b>			<b>24'287.30</b>		<b>24'287.30</b>			
1800.318	Dienstleistungen und Honorare	46'900.00	65'763.40	18'863.40		18'863.40			Nicht budgetierte Auslagen für die Fakturierung der Liegenschaftssteuern (neu).
<b>1860</b>	<b>ÜBRIGE STEUERN</b>			<b>15'400.00</b>	<b>15'400.00</b>				
1860.390	Verrechneter Aufwand	130'000.00	145'400.00	15'400.00	15'400.00				
<b>1950</b>	<b>FINANZKONTROLLE</b>			<b>1'230.50</b>		<b>1'230.50</b>			
<b>2100</b>	<b>RAUMPLANUNG</b>			<b>30'904.70</b>		<b>30'904.70</b>			
2100.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	737'900.00	758'109.30	20'209.30		20'209.30			GRB Nr. 185 vom 28.03.2012 von Fr. 80'000.-- für Stellenbewilligung, befristet.
2100.304	Personalversicherungsbeiträge	59'700.00	65'479.10	5'779.10		5'779.10			



Konto	Bezeichnung	Voranschlag	Rechnung	Nachkredit	Unechte	Kompetenz Gemeinderat	Kompetenz Parlament	Datum	Begründung
<b>2200</b>	<b>GEMEINDEBAUPOLIZEI UND BAUBEWILLIGUNGSWESEN</b>			<b>8'808.45</b>		<b>8'808.45</b>			
<b>2410</b>	<b>ÖFFENTLICHER VERKEHR</b>			<b>118'174.89</b>		<b>118'174.89</b>			
2410.318	Dienstleistungen und Honorare	15'240.00	124'068.19	108'828.19		108'828.19			GRB 515 vom 29.08.2012 von Fr. 60'000.- für Planungsaufträge Öffentlicher Verkehr. GRB 563 vom 19.09.2012 von Fr. 50'000.- für Tram Region Bern, Runder Tisch. Gemeindeanteil an ÖV-Kostenbeteiligung fiel gering höher aus als budgetiert.
2410.361	Eigene Beiträge / Kanton	6'078'000.00	6'085'088.00	7'088.00		7'088.00			
<b>2420</b>	<b>INDIVIDUALVERKEHR</b>			<b>99'516.15</b>		<b>99'516.15</b>			
2420.318	Dienstleistungen und Honorare	72'630.00	171'842.90	99'212.90		99'212.90			GRB 515 vom 29.08.2012 von Fr. 60'000.-- für Planungsaufträge Individualverkehr. Weitere dringende Projekte wie Arealentwicklung Liebefeld, Verkehrsüberprüfung Seftigenstrasse im Zusammenhang mit der Überbauung Bächtelenacker und Lärmschutz Bellevuestrasse in Auftrag gegeben.
<b>2620</b>	<b>STRASSENUNTERHALT</b>			<b>45'030.34</b>	<b>2'000.85</b>	<b>43'029.49</b>			
2620.304	Personalversicherungsbeiträge	180'000.00	200'917.20	20'917.20		20'917.20			
2620.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	10'000.00	19'617.65	9'617.65		9'617.65			Beschaffung neuer Balkenmäher.
2620.313	Verbrauchsmaterialien	266'500.00	271'721.83	5'221.83		5'221.83			Zu optimistisch budgetiert.
<b>2640</b>	<b>WINTERDIENST</b>			<b>85'897.13</b>		<b>85'897.13</b>			
2640.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	10'000.00	15'286.00	5'286.00		5'286.00			Anschaffung Occasion-Salzstreuer.
2640.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	8'000.00	24'932.55	16'932.55		16'932.55			Mehrkosten für Unterhalt LKW wurden mit Konto Kunstbauten kompensiert.
2640.318	Dienstleistungen und Honorare	222'310.00	284'391.68	62'081.68		62'081.68			Diverse Mehreinsätze Dritter infolge früher Wintereinbruch sowie strenger Winter.
<b>2660</b>	<b>FAHRZEUGDIENST</b>			<b>12'567.40</b>		<b>12'567.40</b>			
2660.304	Personalversicherungsbeiträge	23'600.00	29'035.60	5'435.60		5'435.60			
<b>2700</b>	<b>ÖFFENTLICHE BELEUCHTUNG</b>			<b>148'928.11</b>		<b>148'928.11</b>			



Konto	Bezeichnung	Voranschlag	Rechnung	Nachkredit	Unechte	Kompetenz Gemeinderat	Kompetenz Parlament	Datum	Begründung
2700.313	Verbrauchsmaterialien	122'000.00	210'649.16	88'649.16		88'649.16			GRB Nr. 460 vom 08.08.2012 von Fr. 70'000.-- resp. Mehreinnahmen von Fr. 108'000.--; Mehreinkauf von Leuchten für HQL Ersatz, Weiterverrechnung an Kanton somit Mehreinnahmen zG Ertragskonto. Mehrwertsteuer von Fr. 50'000.- wurde über anderes Konto budgetiert = Kompensation. Im weitem wurde die MWST zu optimistisch budgetiert.
2700.318	Dienstleistungen und Honorare	68'690.00	120'136.35	51'446.35		51'446.35			
<b>3000</b>	<b>ADMINISTRATION DIREKTION</b>			<b>25'149.55</b>	<b>18'705.05</b>	<b>6'444.50</b>			
3000.362	Eigene Beiträge / Gemeinden	10'000.00	16'444.50	6'444.50		6'444.50			Höhere Ausgaben, welche zL Konto 3000.480.10 (Entnahme aus Spezialfinanzierung) kompensiert und finanziert werden. Korrektur der zu grossen Entnahmen aus Vorjahren mittels Einlage in Spezialfinanzierung zL Rechnung 2012.
3000.380	Einlagen in Spezialfinanzierungen		18'705.05	18'705.05	18'705.05				
<b>3300</b>	<b>DZ SOZIALBERATUNG</b>			<b>2'252'556.61</b>		<b>2'252'556.61</b>			
3300.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'844'400.00	2'867'708.45	23'308.45		23'308.45			GRB 484 vom 15.08.2012 von Fr. 49'000.--.
3300.303	Sozialversicherungsbeiträge	226'000.00	232'272.20	6'272.20		6'272.20			
3300.304	Personalversicherungsbeiträge	222'200.00	242'642.60	20'442.60		20'442.60			Fallzuwachs 5.26% (Budget 0%), längere Unterstützungsdauer, höhere Mietzinskosten infolge Richtlinienanpassung, höhere Fremdplatzierungskosten / Kosten sind lastenausgleichsberechtigt.
3300.366	Eigene Beiträge / Private Haushalte	25'010'000.00	27'212'533.36	2'202'533.36		2'202'533.36			
<b>3301</b>	<b>FACHSTELLE BERATUNG</b>			<b>5'339.50</b>		<b>5'339.50</b>			
3301.304	Personalversicherungsbeiträge	32'100.00	37'173.05	5'073.05		5'073.05			
<b>3310</b>	<b>ALIMENTBEVORSCHUSSUNG / -INKASSOHILFEN</b>			<b>1'095.90</b>		<b>1'095.90</b>			
<b>3320</b>	<b>ZUSCHUSS NACH DEKRET (ZuD)</b>			<b>18'009.45</b>		<b>18'009.45</b>			
3320.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	97'100.00	111'381.05	14'281.05		14'281.05			
<b>3330</b>	<b>DZ VORMUNDSCHAFTS- VERWALTUNG</b>			<b>93'927.71</b>		<b>93'927.71</b>			
3330.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'015'600.00	1'073'303.60	57'703.60		57'703.60			GRB 152 vom 14.03.2012 von Fr. 23'000.-- resp. GRB 189 vom 28.03.2012 von Fr. 21'000.--.





Konto	Bezeichnung	Voranschlag	Rechnung	Nachkredit	Unechte	Kompetenz Gemeinderat	Kompetenz Parlament	Datum	Begründung
3330.303	Sozialversicherungsbeiträge	80'400.00	87'660.30	7'260.30		7'260.30			
3330.304	Personalversicherungsbeiträge	82'000.00	100'789.50	18'789.50		18'789.50			
3330.318	Dienstleistungen und Honorare	80'210.00	89'567.56	9'357.56		9'357.56			Vormundschaftsverwaltung; Massnahmenzuwachs; vermögensabhängig
<b>3340</b>	<b>DZ AMTSVORMUNDSCHAFT</b>			<b>16'063.75</b>		<b>16'063.75</b>			
3340.304	Personalversicherungsbeiträge	106'200.00	117'609.40	11'409.40		11'409.40			
<b>3360</b>	<b>DZ SOZIALVERSICHERUNG</b>			<b>555.15</b>		<b>555.15</b>			
<b>3380</b>	<b>EINSATZPROGRAMME FÜR ARBEITSLOSE</b>			<b>242'017.41</b>	<b>9'320.50</b>	<b>232'696.91</b>			
3380.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	18'600.00	25'439.65	6'839.65		6'839.65			Pauschale Begründung für Artengruppe 305 (Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge): Die Unterschreitung des Budgets ist unter anderem auf die tieferen Beitragssätze bei der Unfall- sowie der Krankentaggeldversicherung zurückzuführen.
3380.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	50'000.00	86'688.25	36'688.25		36'688.25			DWB: Umzug an Schwarzenburgstr. 260, Anschaffung Mobiliar, Einrichtung sowie Fahrzeuersatz.
3380.317	Spesenentschädigungen	3'000.00	10'726.30	7'726.30		7'726.30			
3380.363	Eigene Beiträge / Eigene Anstalten		179'432.46	179'432.46		179'432.46			Ertragsüberschuss 2012 (Ertrag aus Programmaktivitäten und Rückerstattungen)
3380.390	Verrechneter Aufwand	2'154.00	11'474.50	9'320.50	9'320.50				
<b>3400</b>	<b>FINANZEN UND ZENTRALE DIENSTE</b>			<b>15'802.15</b>		<b>15'802.15</b>			
3400.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal		13'594.75	13'594.75		13'594.75			GRB 341 vom 7.6.2012 von Fr. 61'000.--.
<b>3420</b>	<b>LASTENVERTEILUNG</b>			<b>4'039'918.20</b>		<b>741'114.60</b>	<b>3'298'803.60</b>		
3420.351	Entschädigungen an Kanton	16'748'000.00	20'046'803.60	3'298'803.60			3'298'803.60		GRB 433/12 vom 04.07.2012; Gemeinderats-Nachkredit von Fr. 498'803.60 infolge gebundener Ausgabe / Parlaments-Nachkredit von Fr. 2'800'000.-- gemäss BSIG 2/213.316/1.1 des Kantons i.S. Umsetzung neues Kindes- und Erwachsenenschutzrecht (Fr. 70.- pro Einwohner x 40'000 Einwohner Gemeinde Köniz).



Konto	Bezeichnung	Voranschlag	Rechnung	Nachkredit	Unechte	Kompetenz Gemeinderat	Kompetenz Parlament	Datum	Begründung
3420.361	Eigene Beiträge Kanton	8'046'000.00	8'786'826.00	740'826.00		740'826.00			GRB 434 vom 04.07.2012 von Fr. 740'826.--; Budgetprognose gemäss Finanzplanungshilfe des Kantons war zu tief (Budget Ansatz pro EW Fr. 208.--, effektiv Fr. 227.44).
<b>3600</b>	<b>ALLGEMEINE BEREITSTELLUNG BETRIEBSMITTEL UND SCHULGELDER</b>			<b>3'771.20</b>		<b>3'771.20</b>			
<b>3610</b>	<b>KINDERGÄRTEN</b>			<b>9'988.94</b>		<b>9'988.94</b>			
3610.313	Verbrauchsmaterialien	70'000.00	79'988.94	9'988.94		9'988.94			Im Rahmen ihrer Kompetenzen haben die Schulleitungen einen Schwerpunkt im Kindergarten gesetzt.
<b>3620</b>	<b>PRIMARSCHULEN</b>			<b>202'979.19</b>	<b>95'345.12</b>	<b>107'634.07</b>			
3620.302	Löhne der Lehrkräfte	168'000.00	192'231.15	24'231.15		24'231.15			Mehrkosten bei den Primarschulen können durch Minderkosten bei den Sekundarschulen kompensiert werden.
3620.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	180'000.00	245'109.75	65'109.75		65'109.75			Im Rahmen ihrer Kompetenzen haben die Schulleitungen einen Schwerpunkt bei den Anschaffungen gesetzt (Minderausgaben bei Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen). Im Schulkreis Köniz-Buchsee und Spiegel mussten weitere Klassen eröffnet werden.
3620.352	Entschädig. an Gemeinwesen / Gemeinden	420'000.00	430'427.70	10'427.70		10'427.70			Aufgrund der Neue Finanzierung Volksschule (in Kraft seit 1.8.2012) erhöht sich der Schulkostenbeitrag pro Schülerin. Die Schulgelder an andere Gemeinden sind höher als budgetiert. Zum Zeitpunkt der Erstellung des Voranschlages 2012 war es aufgrund fehlenden Unterlagen der Erziehungsdirektion nicht möglich, die Schulkostenbeiträge genau zu budgetieren. Der Betriebsbeitrag an die Gemeinde Neuenegg war tiefer als budgetiert (Minderkosten bei den Investitionen).
3620.380	Einlage in Spezialfinanzierung	60'000.00	155'345.12	95'345.12	95'345.12				
<b>3630</b>	<b>SCHULEN MIT SEKUNDARSTUFE I / MITTELSCHULEN</b>			<b>1'773'807.09</b>	<b>186'415.34</b>	<b>1'587'391.75</b>			
3630.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	80'000.00	122'255.05	42'255.05		42'255.05			Im Rahmen ihrer Kompetenzen haben die Schulleitungen einen Schwerpunkt bei den Anschaffungen gesetzt (Minderausgaben bei Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen).



Konto	Bezeichnung	Voranschlag	Rechnung	Nachkredit	Unechte	Kompetenz Gemeinderat	Kompetenz Parlament	Datum	Begründung
3630.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	55'000.00	67'665.15	12'665.15		12'665.15			<p>Im Rahmen ihrer Kompetenzen mussten die Schulleitungen einen Schwerpunkt beim Unterhalt des Computerraumes setzen.</p> <p>Zunahme der Entschädigungen für J+S Coaching und Führung der Schulsozialarbeitenden durch die Schulleitungen. Die Mehrkosten können teilweise durch Minderkosten bei 3650.310 Schulsozialarbeit kompensiert werden.</p> <p>Aufgrund der Neue Finanzierung Volksschule (in Kraft seit 1.8.2012) erhöht sich der Schulkostenbeitrag pro Schülerin. Die Schulgelder an andere Gemeinden sind höher als budgetiert. Zum Zeitpunkt der Erstellung des Voranschlags 2012 war es aufgrund fehlenden Unterlagen der Erziehungsdirektion nicht möglich, die Schulkostenbeiträge genau zu budgetieren.</p> <p>Aufgrund der Neue Finanzierung Volksschule (in Kraft seit 1.8.2012) erhöht sich der Schulkostenbeitrag pro Schülerin. Die Schulgelder an den Mittelschulen sind wesentlich höher als budgetiert. Die Finanzverwaltung des Kantons Bern stellt uns für die Sexta- und Quinta-Schülerinnen (7. und 8. Klasse) des Gymnasiums Köniz-Lerbermatt Fr. 7'800.-- (bisher Fr. 2'070.--) und für die Quarta-Schülerinnen (9. Klasse) Fr. 7'800.-- (bisher Fr. 2'880.--) pro Schülerin aus der Gemeinde Köniz in Rechnung.</p>
3630.318	Dienstleistungen und Honorare	204'000.00	219'639.40	15'639.40		15'639.40			
3630.352	Entschädig. an Gemeinwesen / Gemeinden	150'000.00	364'113.80	214'113.80		214'113.80			
3630.361	Eigene Beiträge / Kanton	600'000.00	1'898'280.00	1'298'280.00		1'298'280.00			
3630.380	Einlage in Spezialfinanzierung	20'000.00	206'415.34	186'415.34	186'415.34				
<b>3640</b>	<b>BEREITSTELLUNG UND BETRIEB VON TAGESSCHULEN, HORTEN, MITTAGSTISCHEN</b>			<b>414'742.80</b>		<b>133'561.55</b>	<b>281'181.25</b>		
3640.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'428'900.00	1'710'081.25	281'181.25			281'181.25	<p>Am 1. August 2009 sind die Tagesschulen gemäss Volksschulgesetz zu einem obligatorischen Teil der Bernischen Volksschule geworden. Das Bedürfnis nach den Tagesschulen ist sehr gross. Die Zahl der Kinder betrug 2012 = 903 (2011 = 881). Die Betreuungsstunden stiegen von 180'443 (2011) auf 199'227. In der Zwischenzeit werden die Tagesschulen von einem Viertel der KönizerSchülerinnen und Schüler besucht. Die Kosten müssen jedoch im Griff behalten werden. Ab 1. August 2011 wurde die Quote des pädagogischen oder sozialpädagogisch ausgebildeten Personals auf durchschnittlich 60% festgelegt. Bis diese Massnahme greift, vergeht jedoch etwas Zeit.</p>	



Konto	Bezeichnung	Voranschlag	Rechnung	Nachkredit	Unechte	Kompetenz Gemeinderat	Kompetenz Parlament	Datum	Begründung
3640.303	Sozialversicherungsbeiträge	113'500.00	138'104.65	24'604.65		24'604.65			
3640.304	Personalversicherungsbeiträge	78'600.00	96'816.20	18'216.20		18'216.20			
3640.313	Verbrauchsmaterialien	503'000.00	593'740.70	90'740.70		90'740.70			
<b>3650</b>	<b>SCHULZAHN- UND GESUNDHEITSPFLEGE</b>			<b>33'737.75</b>		<b>33'737.75</b>			
3650.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	485'800.00	518'937.75	33'137.75		33'137.75			
<b>3660</b>	<b>VERWALTUNGSLEISTUNGEN UND BETRIEB SCHULSPORT UND FERIENVERSORGUNG</b>			<b>10'873.31</b>		<b>10'873.31</b>			
3660.308	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	15'000.00	20'156.00	5'156.00		5'156.00			Aufwand ist höher als budgetiert, da der Schulkurs "englisch in action" durchgeführt wurde.
<b>3700</b>	<b>ERWACHSENENBILDUNG</b>			<b>4'492.04</b>		<b>4'492.04</b>			
<b>3750</b>	<b>ANLAGEN UND SPORT (HAUSDienst BILDUNGSWESEN)</b>			<b>507'001.85</b>		<b>256'473.00</b>	<b>250'528.85</b>		
3750.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	3'433'800.00	3'580'380.20	146'580.20		146'580.20			
3750.303	Sozialversicherungsbeiträge	272'300.00	285'452.40	13'152.40		13'152.40			
3750.304	Personalversicherungsbeiträge	206'100.00	214'535.10	8'435.10		8'435.10			
3750.312	Wasser, Energie und Heizmaterial	1'020'000.00	1'107'152.75	87'152.75		87'152.75			Höherer Verbrauch (Kalter Winter) inkl. grösserer Heizmaterialeinkauf gegenüber Vorjahren.
3750.314	Dienstleistungen Dritter für baul. Unterhalt	1'100'000.00	1'350'528.85	250'528.85			250'528.85		GRB 553 vom 12.09.2012; Nachkredit für baulichen Unterhalt und kleine Erneuerungen.
<b>3770</b>	<b>PRODUKTEUNABHÄNGIGE BEITRÄGE</b>			<b>162'582.00</b>		<b>162'582.00</b>			
3770.351	Entschädigung an Kanton	12'330'000.00	12'492'582.00	162'582.00		162'582.00			Die Neue Finanzierung Volksschule ist seit 1.8.2012 in Kraft. Der monatliche Beitrag reduziert sich ab 1. August 2012 von Fr. 1'071'643.80 auf 947'876.82. Zusätzlich musste noch eine Nachzahlung für 2011 von Fr. 203'318.95 und Schuljahr 2011/12 von 48'372.65 geleistet werden. Aufgrund von fehlenden Informationen der Erziehungsdirektion zum Zeitpunkt der Erstellung des Voranschlages, wurde der Betrag zu tief budgetiert.
<b>3930</b>	<b>FACHSTELLE PRÄVENTION</b>			<b>17'958.35</b>		<b>17'958.35</b>			



Konto	Bezeichnung	Voranschlag	Rechnung	Nachkredit	Unechte	Kompetenz Gemeinderat	Kompetenz Parlament	Datum	Begründung
3930.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	288'300.00	301'946.00	13'646.00		13'646.00			
<b>3940</b>	<b>ANGEBOTE ZUR SOZIALEN INTEGRATION</b>			<b>22'094.20</b>		<b>22'094.20</b>			
3940.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	179'200.00	199'107.20	19'907.20		19'907.20			
<b>3950</b>	<b>ANGEBOTE FÜR MENSCHEN IM ALTER</b>			<b>3'868.00</b>		<b>3'868.00</b>			
<b>3960</b>	<b>ANGEBOTE ZUR SOZIALEN EXISTENZSICHERUNG / ASYL</b>			<b>8'398.68</b>	<b>1'838.88</b>	<b>6'559.80</b>			
3960.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	4'400.00	10'409.05	6'009.05		6'009.05			
<b>3970</b>	<b>ANGEBOTE ZUR SOZIALEN INTEGRATION / MIGRATION</b>			<b>2'978.25</b>		<b>2'978.25</b>			
<b>4100</b>	<b>ABTEILUNGSLEITUNG</b>			<b>1'695.30</b>		<b>1'695.30</b>			
<b>4110</b>	<b>EINBÜRGERUNGEN</b>			<b>6'515.11</b>		<b>6'515.11</b>			
<b>4200</b>	<b>ABSTIMMUNGEN UND WAHLEN</b>			<b>4'453.95</b>		<b>4'453.95</b>			
<b>4210</b>	<b>DZ EINWOHNERDIENSTE</b>			<b>12'420.84</b>		<b>12'420.84</b>			
4210.304	Personalversicherungsbeiträge	42'800.00	48'895.10	6'095.10		6'095.10			
4210.318	Dienstleistungen und Honorare	211'760.00	217'483.19	5'723.19		5'723.19			Zunahme von Dienstleistungen erfordern mehr Aufwand und generieren mehr Einnahmen (Gegenkonto 4210.431).
<b>4300</b>	<b>VERWALTUNGSPOLIZEI</b>			<b>37'861.55</b>		<b>37'861.55</b>			
4300.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	621'300.00	627'480.90	6'180.90		6'180.90			
4300.303	Sozialversicherungsbeiträge	44'300.00	49'317.15	5'017.15		5'017.15			
4300.306	Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	5'500.00	11'225.55	5'725.55		5'725.55			Anstellung von uniformierten Sachbearbeitern erfordert zum Teil die Anschaffung von neuen Uniformstücken.
4300.318	Dienstleistungen und Honorare	41'940.00	51'578.10	9'638.10		9'638.10			Vermeht zusätzliche Rückzahlungen wegen Doppelzahlung von Bussen.
4300.361	Eigene Beiträge / Kanton	530'000.00	536'421.00	6'421.00		6'421.00			Zusätzlich Teuerung gemäss Ressourcenvertrag mit KAPO.



Konto	Bezeichnung	Voranschlag	Rechnung	Nachkredit	Unechte	Kompetenz Gemeinderat	Kompetenz Parlament	Datum	Begründung
<b>4310</b>	<b>GEWERBEPOLIZEI</b>			<b>38.00</b>		<b>38.00</b>			
<b>4320</b>	<b>BADEANLAGE WEIERMATT</b>			<b>33'249.29</b>		<b>33'249.29</b>			
4320.304	Personalversicherungsbeiträge	37'300.00	43'681.00	6'381.00		6'381.00			
4320.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	25'000.00	31'181.35	6'181.35		6'181.35			Unerwartete Reparaturen im Bereich der Wasseraufbereitung; kompensiert mit Konto 4320.311.
4320.318	Dienstleistungen und Honorare	15'880.00	34'515.29	18'635.29		18'635.29			Nicht budgetierte MWST resp. Vorsteuerkürzung.
<b>4330</b>	<b>BADEANLAGE EICHHOLZ, WABERN</b>			<b>88'088.68</b>		<b>88'088.68</b>			
4330.314	Dienstleistungen Dritter für baul. Unterhalt	170'000.00	209'768.28	39'768.28		39'768.28			Zusätzlicher Reinigungsaufwand und Bereitstellung von Holz; Badeanlage Eichholz.
4330.318	Dienstleistungen und Honorare	65'010.00	113'330.40	48'320.40		48'320.40			Zusätzlicher Aufwand Sicherheitspersonal wegen übermässig vielen Lärmklagen aus der Anwohnerschaft; Badeanlage Eichholz.
<b>4340</b>	<b>FEUERWEHR</b>			<b>129'215.15</b>	<b>9'073.26</b>	<b>120'141.89</b>			
4340.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	492'300.00	505'829.95	13'529.95		13'529.95			
4340.314	Dienstleistungen Dritter für baul. Unterhalt	65'000.00	100'504.50	35'504.50		35'504.50			GRB 708 vom 5.12.2012 von Fr. 46'000.--; Nachkredit Arbeitsvergabe für Brandsimulationsanlage Feuerwehr Köniz, Sanierung Brandplatte und Ausbau Gasmodul.
4340.318	Dienstleistungen und Honorare	414'920.00	482'237.39	67'317.39		67'317.39			Soldzunahme (Einsatz, Übungen, Rapport und indiv. Aufwand) plus Aufwand BSA.
4340.330	Abschreibungen Finanzvermögen	30'000.00	39'073.26	9'073.26	9'073.26				
<b>4350</b>	<b>ZIVILSCHUTZ</b>			<b>52'687.08</b>		<b>52'687.08</b>			
4350.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	20'000.00	41'872.80	21'872.80		21'872.80			Anschaffung Transportfahrzeug für ZSO Köniz mit Kompensation bzw. vom Kanton bewilligter Entnahme aus Fonds für Ersatzbeiträge Schutzraumbauten.
4350.318	Dienstleistungen und Honorare	34'050.00	54'141.78	20'091.78		20'091.78			Mehrkosten für gemäss GRB bewilligtem Einsatz/WK der ZSO in der Patengemeinde Blatten/VS und Arbeitsplatzbewertung durch Bern. Zivilschutzverband als Grundlage für Fusionsprojekt ZSO Köniz und ZSO Laupenam.
<b>4500</b>	<b>GEMEINDEBAUTEN</b>			<b>9'622.75</b>		<b>9'622.75</b>			
4500.304	Personalversicherungsbeiträge	70'400.00	78'171.00	7'771.00		7'771.00			



Konto	Bezeichnung	Voranschlag	Rechnung	Nachkredit	Unechte	Kompetenz Gemeinderat	Kompetenz Parlament	Datum	Begründung
<b>4600</b>	<b>LIEGENSCHAFTS- VERWALTUNG</b>			<b>17'991.95</b>		<b>17'991.95</b>			
4600.304	Personalversicherungsbeiträge	50'300.00	65'036.95	14'736.95		14'736.95			
<b>4610</b>	<b>BEWIRTSCHAFTUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN</b>			<b>157'750.20</b>		<b>157'750.20</b>			
4610.313	Verbrauchsmaterialien	40'000.00	55'929.85	15'929.85		15'929.85			Verwaltungsvermögen; schwierige Budgetierung, abhängig vom Verbrauch.
4610.314	Dienstleistungen Dritter für baul. Unterhalt	330'000.00	378'883.80	48'883.80		48'883.80			Umbau Dorfstrasse 20, Wabernstöckli / Fensterreigung Landorfstr. 1, mehr Arbeiten mussten durch Fremdfirmen erledigt werden. Mietzinse wurden zu tief budgetiert.
4610.316	Mieten, Pachten und Benützungsgbühren	1'430'000.00	1'520'368.10	90'368.10		90'368.10			
<b>4620</b>	<b>BEWIRTSCHAFTUNG FINANZVERMÖGEN</b>			<b>20'890.10</b>	<b>11'449.70</b>	<b>9'440.40</b>			
4620.316	Mieten, Pachten und Benützungsgbühren		9'440.40	9'440.40		9'440.40			Finanzvermögen; Pachtzinse waren nicht budgetiert.
4620.330	Abschreibungen Finanzvermögen	10'000.00	21'449.70	11'449.70	11'449.70				
<b>4670</b>	<b>CAFETERIA GEMEINDEHAUS BLÄUACKER</b>			<b>13'691.00</b>		<b>13'691.00</b>			
4670.313	Verbrauchsmaterialien	21'460.00	31'851.75	10'391.75		10'391.75			Cafeteria; Lebensmitteleinkauf zu tief budgetiert.
<b>4680</b>	<b>SCHLOSS KÖNIZ</b>			<b>23'807.40</b>		<b>23'807.40</b>			
4680.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	100'000.00	117'219.75	17'219.75		17'219.75			Schloss Köniz; Sanierung Brunnen.
<b>5100</b>	<b>FACHSTELLE UMWELTSCHUTZ</b>			<b>23'089.05</b>	<b>953.80</b>	<b>22'135.25</b>			
5100.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	360'100.00	371'618.30	11'518.30		11'518.30			
5100.304	Personalversicherungsbeiträge	29'100.00	37'224.60	8'124.60		8'124.60			
<b>5120</b>	<b>GEWÄSSERUNTERHALT / WASSERBAU</b>			<b>39'025.85</b>		<b>39'025.85</b>			
5120.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	1'500.00	14'769.00	13'269.00		13'269.00			HRB Unterhalt durch DZ Abwasser, budgetiert unter Konto 5120.390.
5120.318	Dienstleistungen und Honorare	38'040.00	58'351.85	20'311.85		20'311.85			GRB 614 vom 17.10.2012 von Fr. 25'000.--; Auftrag Erdbebensicherheit an IUB AG. Zusätzlicher Gewässerunterhalt, mehr Maschinenstunden.



Konto	Bezeichnung	Voranschlag	Rechnung	Nachkredit	Unechte	Kompetenz Gemeinderat	Kompetenz Parlament	Datum	Begründung
<b>5130</b>	<b>LANDSCHAFT UND GRÜNANLAGEN</b>			<b>26'110.15</b>	<b>436.80</b>	<b>25'673.35</b>			
5130.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	189'200.00	204'998.70	15'798.70		15'798.70			
<b>5140</b>	<b>FRIEDHOFVERWALTUNG</b>			<b>6'795.86</b>		<b>6'795.86</b>			
5140.318	Dienstleistungen und Honorare	24'920.00	30'692.01	5'772.01		5'772.01			Mehraufwand wurde kompensiert mit Konto 5140.301 infolge unbezahltem Urlaub resp. Anstellung im Mandat.
<b>5145</b>	<b>BESTATTUNGS-, SIEGELUNGS- UND TESTAMENTSDIENST</b>			<b>11'297.07</b>		<b>11'297.07</b>			
5145.319	Übriger Sachaufwand	18'000.00	26'783.60	8'783.60		8'783.60			Zunahme von unentgeltlichen Bestattungen bzw. Konkursfällen; Auftrag für Gemeindebestattungen in sechs Fällen.
<b>5150</b>	<b>FACHSTELLE ENERGIE</b>			<b>6'363.97</b>		<b>6'363.97</b>			
<b>5200</b>	<b>ABFALLBEWIRTSCHAFTUNG</b>			<b>124'085.08</b>	<b>100'476.08</b>	<b>23'609.00</b>			
5200.304	Personalversicherungsbeiträge	115'300.00	127'981.60	12'681.60		12'681.60			
5200.330	Abschreibungen Finanzvermögen		38'996.68	38'996.68	38'996.68				
5200.380	Einlage in Spezialfinanzierung	119'095.00	180'574.40	61'479.40	61'479.40				
<b>5250</b>	<b>DEPONIEBETRIEB KEGUL / ENDABDECKUNG</b>			<b>1'718'302.29</b>	<b>1'660'199.84</b>	<b>58'102.45</b>			
5250.313	Verbrauchsmaterialien	77'300.00	120'998.60	43'698.60		43'698.60			Mehrkosten Beton-Schachtringe sowie höherer Treibstoffverbrauch Trax infolge rascherer Auffüllung; sowie Mehrkosten Treibstoffe infolge Mehrbetrieb.
5250.314	Dienstleistungen Dritter für baul. Unterhalt	20'400.00	30'309.35	9'909.35		9'909.35			Mehrkosten Verlegung Entgasungsanlage infolge rascherer Auffüllung.
5250.380	Einlage in Spezialfinanzierung	569'089.00	2'219'896.59	1'650'807.59	1'650'807.59				
5250.392	Verrechnete Abschreibungen	61'400.00	70'490.00	9'090.00	9'090.00				
<b>5500</b>	<b>ADMINISTRATION UMWELT UND BETRIEBE</b>			<b>9'016.30</b>	<b>5'683.90</b>	<b>3'332.40</b>			
5500.390	Verrechneter Aufwand		5'683.90	5'683.90	5'683.90				
<b>5550</b>	<b>DZ WASSERVERSORGUNG</b>			<b>51'922.74</b>	<b>11'429.84</b>	<b>40'492.90</b>			
5550.304	Personalversicherungsbeiträge	126'000.00	141'515.80	15'515.80		15'515.80			





Konto	Bezeichnung	Voranschlag	Rechnung	Nachkredit	Unechte	Kompetenz Gemeinderat	Kompetenz Parlament	Datum	Begründung
5550.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	28'000.00	35'634.15	7'634.15		7'634.15			
5550.312	Wasser, Energie und Heizmaterial	230'600.00	237'453.85	6'853.85		6'853.85			Grösserer Energieaufwand für Pumpwerke infolge geringerer Quellschüttungen.
5550.330	Abschreibungen Finanzvermögen	4'000.00	15'429.84	11'429.84	11'429.84				
<b>5600</b>	<b>DZ ABWASSER</b>			<b>422'556.34</b>	<b>349'067.85</b>	<b>73'488.49</b>			
5600.304	Personalversicherungsbeiträge	82'000.00	90'669.80	8'669.80		8'669.80			Durch die verstärkte Bautätigkeit in der Gemeinde Köniz (Strassenbau und/oder Wasserversorgung: Spiegelstrasse, Feldeggquartier, Föhrenweg, Landorfstrasse etc.) musste auch der DZ Abwasser seine Arbeiten in diesen Gebieten ausführen. Bauliche Arbeiten benötigen auch immer den entsprechenden Koordinationsaufwand seitens des beauftragten Ingenieurbüros. Weiter konnten auch einige private Perimetergebiete mit externer Betreuung abgeschlossen werden (Strategie der nachhaltigen Grundstückentwässerung). Interkommunale Direktanschlüsse (TBA Stadt Bern), nicht budgetiert.
5600.318	Dienstleistungen und Honorare	104'350.00	138'598.29	34'248.29		34'248.29			
5600.319	Übriger Sachaufwand		24'876.00	24'876.00		24'876.00			
5600.380	Einlage in Spezialfinanzierung	3'325'500.00	3'674'567.85	349'067.85	349'067.85				
<b>5650</b>	<b>DZ GEOMATIK</b>			<b>44'362.70</b>		<b>44'362.70</b>			
5650.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	3'000.00	40'948.15	37'948.15		37'948.15			Anschaffung des GNSS R8 GPS Empfängers wurde die Effizienz bei den Feldaufnahmen massiv gesteigert. Die Feldarbeitszeit ist deutlich kürzer. Ein LIS-Operator kann somit ca. 85% aller Feldarbeiten alleine erledigen. Der Mehraufwand konnte kompensiert werden.
<b>5700</b>	<b>DZ INFORMATIKZENTRUM KÖNIZ-MURI</b>			<b>56'663.02</b>		<b>56'663.02</b>			
5700.304	Personalversicherungsbeiträge	96'500.00	106'375.00	9'875.00		9'875.00			Mehrkosten bei durch IZ unbeeinflussbarem Sammelkonto "Drucken". Kosten wurden bei Konto 5700.311 kompensiert.
5700.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	556'200.00	599'446.57	43'246.57		43'246.57			
<b>5710</b>	<b>TELEFONIE</b>			<b>12'728.60</b>		<b>12'728.60</b>			



### Nachkreditabelle 2012

Beträge über Fr. 5'000.-- begründet

Konto	Bezeichnung	Voranschlag	Rechnung	Nachkredit	Unechte	Kompetenz Gemeinderat	Kompetenz Parlament	Datum	Begründung
5710.318	Dienstleistungen und Honorare	92'000.00	104'728.60	12'728.60		12'728.60			Schwerlich durch IZ beeinflussbare Telekommunikationskosten, hauptsächlich verursacht durch Kommunikation ab TVA nach extern, Anzurufende nutzen vermehrt Handy was höhere Kommunikationskosten verursacht als Fixnet-Anrufe.

Konto	Laufende Rechnung Inst.-Gl.-LR ab 1.1.2010 (4-st-Inst)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Total</b>	<b>207'203'840.59</b>	<b>206'335'800.94</b>	<b>201'589'265.5</b>	<b>200'511'031.0</b>	<b>204'503'595.64</b>	<b>205'887'207.35</b>
	Netto Aufwand		868'039.65		1'078'234.0		
	Netto Ertrag					1'383'611.71	
<b>10</b>	<b>DIREKTION PRÄSIDIALES UND FINANZEN (DPF)</b>	<b>36'737'485.69</b>	<b>115'838'753.10</b>	<b>37'780'258.5</b>	<b>111'795'568.0</b>	<b>40'088'124.89</b>	<b>114'442'299.15</b>
	Netto Ertrag	79'101'267.41		74'015'310.0		74'354'174.26	
<b>10.0</b>	<b>BEHÖRDEN</b>	<b>1'851'653.57</b>		<b>2'003'920.0</b>		<b>1'875'180.35</b>	<b>6'627.90</b>
	Netto Aufwand		1'851'653.57		2'003'920.0		1'868'552.45
1000	PARLAMENT UND KOMMISSIONEN	278'297.27		244'020.0		251'909.90	
1050	GEMEINDERAT	1'539'297.46		1'720'620.0		1'590'099.70	6'627.90
1060	KATASTROPHEN- ORGANISATION	34'058.84		39'280.0		33'170.75	
<b>10.1</b>	<b>ADMINISTRATION DIREKTION DPF</b>	<b>28'707.65</b>	<b>28'707.65</b>	<b>60'000.0</b>	<b>60'000.0</b>	<b>42'682.70</b>	<b>42'682.70</b>
1150	ADMINISTRATION DIREKTION	28'707.65	28'707.65	60'000.0	60'000.0	42'682.70	42'682.70
<b>10.2</b>	<b>STABSABTEILUNG</b>	<b>1'967'969.61</b>	<b>431'271.35</b>	<b>1'891'760.0</b>	<b>489'700.0</b>	<b>1'929'718.61</b>	<b>406'025.60</b>
	Netto Aufwand		1'536'698.26		1'402'060.0		1'523'693.01
1200	GEMEINDEKANZLEI	476'819.25		478'410.0	12'000.0	456'481.73	33.50
1210	INTERNE DIENSTE	1'051'930.60	411'219.25	979'180.0	459'700.0	992'950.23	390'704.60
1240	FACHSTELLE RECHT	433'317.56	20'052.10	424'170.0	18'000.0	469'415.35	15'287.50
1260	AUFSICHTSSTELLE FÜR DATENSCHUTZ	5'902.20		10'000.0		10'871.30	
<b>10.3</b>	<b>KOMMUNIKATION UND STANDORTMARKETING</b>	<b>607'406.65</b>	<b>11'071.00</b>	<b>404'850.0</b>	<b>6'000.0</b>	<b>416'404.05</b>	<b>9'746.00</b>
	Netto Aufwand		596'335.65		398'850.0		406'658.05
1300	KOMMUNIKATION UND STANDORTMARKETING	607'406.65	11'071.00	404'850.0	6'000.0	416'404.05	9'746.00
<b>10.4</b>	<b>KULTUR</b>	<b>1'587'679.93</b>	<b>1'235.70</b>	<b>1'587'390.0</b>	<b>5'000.0</b>	<b>1'669'429.30</b>	<b>101'039.05</b>
	Netto Aufwand		1'586'444.23		1'582'390.0		1'568'390.25
1400	FACHSTELLE KULTUR	1'587'679.93	1'235.70	1'587'390.0	5'000.0	1'669'429.30	101'039.05
<b>10.5</b>	<b>PERSONALABTEILUNG</b>	<b>2'502'112.61</b>	<b>523'652.80</b>	<b>2'625'790.0</b>	<b>450'520.0</b>	<b>2'717'469.10</b>	<b>451'819.55</b>
	Netto Aufwand		1'978'459.81		2'175'270.0		2'265'649.55
1500	PERSONALDIENST	2'129'476.56	156'765.05	2'355'790.0	134'020.0	2'376'640.35	90'851.45
1530	BVG (SAMMELSTIFTUNG)	332'371.35	337'831.65	270'000.0	271'500.0	339'808.75	335'865.80
1540	VERSICHERUNGEN		328.20		5'000.0		190.75
1550	AHV / ALV	40'264.70	28'727.90		40'000.0	1'020.00	24'911.55
<b>10.6</b>	<b>FINANZABTEILUNG</b>	<b>27'940'491.32</b>	<b>114'827'153.85</b>	<b>28'936'758.5</b>	<b>110'774'548.0</b>	<b>31'175'111.38</b>	<b>113'415'302.10</b>
	Netto Ertrag	86'886'662.53		81'837'790.0		82'240'190.72	
1600	DZ FINANZVERWALTUNG / BUCHHALTUNG	11'418'797.86	7'600'817.18	11'319'030.0	3'224'300.0	10'307'860.21	5'266'465.09
1660	AKTIVZINSE		134'941.64		124'300.0		77'793.16
1680	PASSIVZINSE	4'174'867.96		4'779'400.0		4'715'963.68	
1700	VERRECHNETE ZINSE	225'464.10	4'612.40	212'300.0	15'000.0	221'002.25	6'104.70
1720	ABSCHREIB. VERWALT.VERMÖGEN Z.L. GEMEINDE	9'082'511.23		9'300'000.0		12'048'665.79	
1730	ABSCHREIB. VERWALT.VERMÖGEN Z.L. SPEZ.FINANZ.	483'588.00		571'178.0		826'938.00	
1740	VERRECHNETE ABSCHREIBUNGEN		485'320.60		572'948.0		828'688.10
1800	DZ STEUERVERWALTUNG	1'074'861.35	120'122.00	1'074'850.0	128'000.0	1'035'572.05	126'475.00
1820	STEUERWESEN	1'335'000.82	613'270.45	1'550'000.0	660'000.0	1'875'409.40	832'970.95
1840	OBLIGATORISCHE PERIODISCHE STEUERN		93'867'699.63		94'200'000.0		94'215'230.85
1860	ÜBRIGE STEUERN	145'400.00	12'000'369.95	130'000.0	11'850'000.0	143'700.00	12'061'574.25
<b>10.9</b>	<b>FINANZKONTROLLE</b>	<b>251'464.35</b>	<b>15'660.75</b>	<b>269'790.0</b>	<b>9'800.0</b>	<b>262'129.40</b>	<b>9'056.25</b>
	Netto Aufwand		235'803.60		259'990.0		253'073.15
1950	FINANZKONTROLLE	251'464.35	15'660.75	269'790.0	9'800.0	262'129.40	9'056.25

Konto	Laufende Rechnung Inst.-Gl.-LR ab 1.1.2010 (4-st-Inst)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>20</b>	<b>DIREKTION PLANUNG UND VERKEHR (DPV)</b>	<b>16'065'151.19</b>	<b>2'274'808.85</b>	<b>15'947'280</b>	<b>2'376'055</b>	<b>15'468'256.85</b>	<b>2'858'651.10</b>
	Netto Aufwand		13'790'342.34		13'571'225		12'609'605.75
<b>20.0</b>	<b>ADMINISTRATION DIREKTION DPV</b>	<b>33'179.35</b>	<b>33'179.35</b>	<b>41'000</b>	<b>41'000</b>	<b>30'248.35</b>	<b>30'248.35</b>
2000	ADMINISTRATION DIREKTIONEN	33'179.35	33'179.35	41'000	41'000	30'248.35	30'248.35
<b>20.1</b>	<b>PLANUNGSABTEILUNG</b>	<b>1'051'307.52</b>	<b>288'864.00</b>	<b>1'036'723</b>	<b>501'000</b>	<b>966'804.40</b>	<b>292'422.00</b>
	Netto Aufwand		762'443.52		535'723		674'382.40
2100	RAUMPLANUNG	1'051'307.52	288'864.00	1'036'723	501'000	966'804.40	292'422.00
<b>20.2</b>	<b>BAUINSPEKTORAT</b>	<b>1'131'767.55</b>	<b>698'671.55</b>	<b>1'273'283</b>	<b>736'000</b>	<b>1'148'786.10</b>	<b>886'730.15</b>
	Netto Aufwand		433'096.00		537'283		262'055.95
2200	GEMEINDEBAUPOLIZEI UND BAUBEWILLIGUNGSWESEN	1'131'767.55	698'671.55	1'273'283	736'000	1'148'786.10	886'730.15
<b>20.4</b>	<b>ABTEILUNG VERKEHR UND UNTERHALT</b>	<b>13'848'896.77</b>	<b>1'254'093.95</b>	<b>13'596'274</b>	<b>1'098'055</b>	<b>13'322'418.00</b>	<b>1'649'250.60</b>
	Netto Aufwand		12'594'802.82		12'498'219		11'673'167.40
2410	ÖFFENTLICHER VERKEHR	6'524'562.39		6'439'390		6'058'274.80	2'740.40
2420	INDIVIDUALVERKEHR	1'028'582.60	55'391.35	1'011'264	51'300	964'068.30	10'500.00
2430	STRASSENLÄRMSANIERUNG					39'222.80	
2540	KIESABBAU UNTERES TANN, NIEDERMUHLERN	48'018.30	48'018.30	57'500	57'500	56'820.00	56'820.00
2620	STRASSENUNTERHALT	4'041'588.64	393'250.25	4'087'744	447'300	4'208'020.45	1'101'224.40
2640	WINTERDIENST	529'406.33	181'052.00	444'010	102'055	446'419.51	78'426.05
2660	FAHRZEUGDIENST	665'792.70	252'336.10	659'243	258'900	647'635.15	260'675.55
2700	ÖFFENTLICHE BELEUCHTUNG	1'010'945.81	324'045.95	897'123	181'000	901'956.99	138'864.20

Konto	Laufende Rechnung Inst.-Gl.-LR ab 1.1.2010 (4-st-Inst)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>30</b>	<b>DIREKTION BILDUNG UND SOZIALES (DBS)</b>	<b>108'919'520.32</b>	<b>47'855'734.77</b>	<b>101'299'520.</b>	<b>45'361'841</b>	<b>106'466'579.80</b>	<b>51'598'546.70</b>
	Netto Aufwand		61'063'785.55		55'937'679		54'868'033.10
<b>30.0</b>	<b>ADMINISTRATION DIREKTION DBS</b>	<b>95'944.05</b>	<b>95'944.05</b>	<b>112'500.</b>	<b>112'500</b>	<b>63'999.10</b>	<b>63'999.10</b>
3000	ADMINISTRATION DIREKTION	95'944.05	95'944.05	112'500.	112'500	63'999.10	63'999.10
<b>30.2</b>	<b>ABTEILUNG ALTER, JUGEND UND GESUNDHEIT</b>					<b>8'835'088.79</b>	<b>8'742'929.52</b>
	Netto Aufwand						92'159.27
3110	FACHSTELLE PRÄVENTION					446'031.27	446'031.27
3120	FACHSTELLE BERATUNG					547'341.30	448'750.00
3130	BERATUNG UND ENTWICKLUNG					487'272.40	487'272.40
3240	ANGEBOTE ZUR SOZIALEN INTEGRATION					5'135'093.10	4'724'017.36
3250	ANGEBOTE FÜR MENSCHEN IM ALTER					324'823.69	982'294.83
3260	ANGEBOTE ZUR SOZIALEN EXISTENZSICHERUNG / ASYL					1'490'906.26	1'490'906.26
3270	ANGEBOTE ZUR SOZIALEN INTEGRATION / MIGRATION					243'148.12	163'657.40
3290	GEMEINSCHAFTSZENTRUM VILLA BERNAU					160'472.65	
<b>30.3</b>	<b>ABTEILUNG SOZIALES UND VORMUNDSCHAFT</b>	<b>68'652'975.79</b>	<b>38'076'153.36</b>	<b>62'764'610.</b>	<b>35'348'124</b>	<b>63'722'094.53</b>	<b>36'849'778.03</b>
	Netto Aufwand		30'576'822.43		27'416'486		26'872'316.50
3300	DZ SOZIALBERATUNG	30'707'680.93	10'251'746.41	28'574'184.	9'823'800	30'414'376.03	11'362'419.38
3301	FACHSTELLE BERATUNG	555'140.22	454'649.50	563'228.	449'200		
3310	ALIMENTBEVORSCHUSSUNG/ -INKASSOHILFEN	1'423'770.77	712'591.80	1'548'383.	774'100	1'479'001.65	866'182.58
3320	ZUSCHUSS NACH DEKRET (ZuD)	356'893.81	164'565.55	348'547.	152'000	423'878.05	252'444.30
3330	DZ VORMUNDSCHAFTS- VERWALTUNG	1'385'185.36	157'874.90	1'302'732.	112'000	1'203'614.30	173'019.50
3340	DZ AMTSVORMUNDSCHAFT	1'647'620.46	152'438.50	1'700'043.	90'000	1'755'062.65	145'794.50
3350	BESTATTUNGS- UND ERBSCHAFTSDIENST					518'251.05	491'240.45
3360	DZ SOZIALVERSICHERUNG	612'114.40	153'104.35	623'073.	146'000	605'198.60	149'310.50
3370	ARBEITSAMT	26'561.19		45'788.		39'365.15	
3380	EINSATZPROGRAMME FÜR ARBEITSLOSE	3'055'637.49	3'055'637.49	3'217'724.	3'217'724	2'583'425.55	2'583'425.55
3400	DZ FINANZEN UND ZENTRALE DIENSTE	35'336.55	35'336.55	31'800.	31'800	18'026.95	18'026.95
3420	BEITRÄGE KANTON UND SOZIALHILFEAUSGLEICH	28'847'034.61	22'938'208.31	24'809'108.	20'551'500	24'681'894.55	20'807'914.32
<b>30.6</b>	<b>ABTEILUNG BILDUNG UND SPORT</b>	<b>40'170'600.48</b>	<b>9'683'637.36</b>	<b>38'422'410.</b>	<b>9'901'217</b>	<b>33'845'397.38</b>	<b>5'941'840.05</b>
	Netto Aufwand		30'486'963.12		28'521'193		27'903'557.33
3600	ALLGEMEINE BEREITSTELLUNG BETRIEBSMITTEL UND SCHULGELDER	105'223.75		104'050.		98'817.15	
3610	KINDERGÄRTEN	134'253.74	46.00	130'000.		152'185.09	192.30
3620	PRIMARSCHULEN	2'053'230.49	247'754.26	1'914'380.	176'000	1'953'010.17	200'075.48
3630	SCHULEN MIT SEKUNDARSTUFE I / MITTELSCHULEN	3'561'381.81	637'320.98	1'901'400.	291'000	2'006'454.93	265'469.99
3640	BEREITSTELLUNG UND BETRIEB VON TAGESSCHULEN	89'697.77	1'575'833.00	116'005.	1'425'000	2'204'169.53	1'530'559.20
3650	SCHULZAHN- UND GESUNDHEITSPFLEGE, SCHULSOZIALARBEIT	827'511.41	39'832.00	849'290.	25'000	824'304.98	17'982.80
3660	VERWALTUNGSLEISTUNGEN UND BETRIEB SCHULSPORT UND FERIENVERSORUNG	706'267.76	282'286.60	814'700.	394'000	726'691.40	277'813.75

Konto	Laufende Rechnung Inst.-Gl.-LR ab 1.1.2010 (4-st-Inst)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3670	VERWALTUNGSLEISTUNGEN ZUHANDEN DER SCHULEN	466'814.00		501'865		424'133.75	774.35
3700	ERWACHSENENBILDUNG	198'427.24	167'737.60	246'810	168'000	211'306.55	137'204.00
3710	BETRIEB VON ÖFFENTLICHEN MEDIOTHEKEN / VEREIN IM DETAIL	866'227.31		867'000		865'921.55	
3720	BETRIEB SCHULERGÄNZENDER MUSIKUNTERRICHT FÜR KINDER UND JUGENDLICHE	1'617'177.70		1'953'000	330'000	1'959'073.80	
3730	BEREITSTELLUNG UND BETRIEB VON ANDEREN SCHULERGÄNZENDEN BILDUNGS- UND FREIZEITANGEBOTEN	38'744.55		47'000		46'884.60	
3750	DZ ANLAGEN UND SPORT (HAUSDIENST BILDUNGSWESEN)	7'110'988.48	281'111.20	6'659'870	495'000	6'678'860.40	332'846.55
3760	BEREITSTELLUNG BEITRÄGE SPORT	38'605.10		85'000		48'233.45	
3770	PRODUKTUNABHÄNGIGE BEITRÄGE	12'492'582.00		12'330'000		12'466'428.40	
3800	TAGESSCHULE LIEBEFELD STEINHÖLZLI	123'945.81	52'989.25	117'210	78'000	188'435.60	188'435.60
3810	TAGESSCHULE LIEBEFELD HESSGUT	702'105.91	244'909.15	604'610	170'000	622'540.00	622'540.00
3820	TAGESSCHULE SPIEGEL	423'429.85	266'018.45	378'230	190'000	401'051.05	401'051.05
3830	TAGESSCHULE WABERN	567'312.56	308'922.70	444'210	200'000	524'428.35	524'428.35
3840	TAGESSCHULE SCHLIERN	330'090.34	174'984.20	300'610	140'000	280'571.83	280'571.83
3850	TAGESSCHULE BUCHSEE	394'443.60	198'735.05	285'970	170'000	373'898.12	373'898.12
3860	TAGESSCHULE NIEDERSCHERLI	220'773.68	100'129.45	170'230	75'000	203'489.25	203'489.25
3870	TAGESSCHULE OZK	42'363.05	13'474.00	54'310	11'000	53'937.15	53'937.15
3890	TAGESSCHULE OBERSCHERLI	174'056.83	69'820.85	172'130	32'000	172'097.90	172'097.90
3900	TAGESSCHULE MITTELHÄUSERN / GASEL / MENGESTORF	63'492.21	22'629.35	100'420	25'000	85'926.95	85'926.95
3910	TAGESSCHULE NIEDERWANGEN	236'126.44	68'975.40	224'600	35'000	215'741.93	215'741.93
3920	TAGESSCHULE OBERWANGEN	54'056.88	8'474.50	64'550	9'000	56'803.50	56'803.50
3930	FACHSTELLE PRÄVENTION	447'931.21	447'931.21	490'225	490'345		
3940	ANGEBOTE ZUR SOZIALEN INTEGRATION	5'476'884.41	4'270'136.99	5'755'175	4'087'372		
3950	ANGEBOTE FÜR MENSCHEN IM ALTER	165'553.30		230'205	674'000		
3960	ANGEBOTE ZUR SOZIALEN EXISTENZSICHERUNG / ASYL	31'264.00	31'264.00	49'500	49'500		
3970	ANGEBOTE ZUR SOZIALEN INTEGRATION / MIGRATION	252'350.34	172'321.17	294'745	161'000		
3980	GEMEINSCHAFTSZENTRUM VILLA BERNAU	157'286.95		165'110			

Konto	Laufende Rechnung Inst.-Gl.-LR ab 1.1.2010 (4-st-Inst)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>40</b>	<b>DIREKTION SICHERHEIT UND LIEGENSCHAFT (DSL)</b>	<b>12'603'977.15</b>	<b>11'969'831.58</b>	<b>12'727'460</b>	<b>11'995'979</b>	<b>13'374'925.44</b>	<b>12'726'084.75</b>
	Netto Aufwand		634'145.57		731'481		648'840.69
<b>40.0</b>	<b>ADMINISTRATION DIREKTION DSL</b>	<b>18'786.10</b>	<b>18'786.10</b>	<b>32'500</b>	<b>32'500</b>	<b>14'908.35</b>	<b>14'908.35</b>
	Netto Aufwand		0.00				
4000	ADMINISTRATION DIREKTION	18'786.10	18'786.10	32'500	32'500	14'908.35	14'908.35
<b>40.1</b>	<b>ABTEILUNG SICHERHEIT</b>	<b>6'684'931.63</b>	<b>5'843'950.58</b>	<b>6'803'780</b>	<b>6'404'880</b>	<b>6'701'065.84</b>	<b>6'093'712.07</b>
	Netto Aufwand		840'981.05		398'900		607'353.77
4100	ABTEILUNGSLEITUNG	149'978.15	463.95	161'890	500	148'054.65	428.10
4110	EINBÜRGERUNGEN	124'096.15	142'683.15	144'970	240'000	133'427.95	102'893.15
4200	ABSTIMMUNGEN UND WAHLEN	186'352.33	2'800.00	200'370	2'000	335'570.20	24'705.85
4210	DZ EINWOHNERDIENSTE	856'505.79	399'938.79	853'760	410'000	806'317.70	323'031.25
4300	VERWALTUNGSPOLIZEI	1'476'728.45	2'547'837.75	1'451'440	2'760'000	1'377'743.26	2'818'545.72
4310	GEWERBEPOLIZEI	88'445.24	32'332.65	94'560	37'000	68'671.30	33'257.15
4320	BADEANLAGE WEIERMATT	880'207.41	354'232.80	895'780	450'600	811'455.28	349'288.50
4330	BADEANLAGE EICHHOLZ, WABERN	424'726.18	164'572.59	340'080	136'000	353'877.24	129'659.99
4340	FEUERWEHR	1'922'912.75	1'922'912.75	1'894'680	1'894'680	1'917'893.11	1'917'893.11
4350	ZIVILSCHUTZ	574'979.18	276'176.15	766'250	474'100	748'055.15	394'009.25
<b>40.5</b>	<b>ABTEILUNG GEMEINDEBAUTEN</b>	<b>1'018'740.14</b>	<b>332'225.75</b>	<b>1'029'270</b>	<b>293'000</b>	<b>1'010'948.50</b>	<b>299'874.30</b>
	Netto Aufwand		686'514.39		736'270		711'074.20
4500	GEMEINDEBAUTEN	1'018'740.14	332'225.75	1'029'270	293'000	1'010'948.50	299'874.30
<b>40.6</b>	<b>DZ LIEGENSCHAFTS- VERWALTUNG</b>	<b>4'881'519.28</b>	<b>5'774'869.15</b>	<b>4'861'910</b>	<b>5'265'599</b>	<b>5'648'002.75</b>	<b>6'317'590.03</b>
	Netto Ertrag		893'349.87		403'689		669'587.28
4600	DZ LIEGENSCHAFTS- VERWALTUNG	948'306.11	401'668.45	1'024'780	388'700	913'231.40	406'413.30
4610	BEWIRTSCHAFTUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN	2'807'931.07	1'346'411.10	2'700'290	1'069'299	3'047'296.65	1'109'570.45
4620	BEWIRTSCHAFTUNG FINANZVERMÖGEN	469'379.28	2'175'714.65	507'110	2'295'000	480'821.60	3'238'309.08
4650	BAURECHTS- UND PACHTZINSE	312'335.00	1'533'460.93	315'000	1'320'000	414'335.00	1'353'747.85
4670	CAFETERIA GEMEINDEHAUS BLÄUJACKER	91'350.00	65'396.20	80'000	70'000	96'058.30	67'122.40
4680	SCHLOSS KÖNIZ	252'217.82	252'217.82	234'730	122'600	696'259.80	142'426.95

Konto	Laufende Rechnung Inst.-Gl.-LR ab 1.1.2010 (4-st-Inst)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>50</b>	<b>DIREKTION UMWELT UND BETRIEBE (DUB)</b>	<b>32'877'706.24</b>	<b>28'396'672.64</b>	<b>33'834'747</b>	<b>28'981'588</b>	<b>29'105'708.66</b>	<b>24'261'625.65</b>
	Netto Aufwand		4'481'033.60		4'853'159		4'844'083.01
<b>50.0</b>	<b>ADMINISTRATION DIREKTION DUB</b>					<b>12'731.90</b>	<b>12'731.90</b>
5000	ADMINISTRATION DIREKTION					12'731.90	12'731.90
<b>50.1</b>	<b>ABTEILUNG UMWELT UND LANDSCHAFT</b>	<b>11'659'517.17</b>	<b>8'892'708.41</b>	<b>10'338'724</b>	<b>7'402'620</b>	<b>8'939'020.57</b>	<b>5'835'142.58</b>
	Netto Aufwand		2'766'808.76		2'936'104		3'103'877.99
5100	FACHSTELLE UMWELTSCHUTZ	594'282.53	161'381.35	602'694	217'600	621'955.20	175'916.85
5120	GEWÄSSERUNTERHALT / WASSERBAU	224'752.15	22'306.50	211'790	40'600	207'686.63	38'334.55
5130	LANDSCHAFT UND GRÜNANLAGEN	688'768.53	15'556.00	748'480	16'000	774'224.41	13'028.00
5140	FRIEDHOFVERWALTUNG	1'186'103.01	27'283.00	1'367'720		1'360'442.00	4'011.15
5145	BESTATTUNGS-, SIEGELUNGS- UND TESTAMENTSDIENST	342'924.47	475'903.25	336'800	501'000		
5150	FACHSTELLE ENERGIE	459'231.37	26'823.20	459'320	15'500	385'603.20	14'742.90
5200	ABFALLBEWIRTSCHAFTUNG	5'296'376.82	5'296'376.82	5'338'920	5'338'920	5'008'128.08	5'008'128.08
5250	DEPONIEBETRIEB KEGUL	2'867'078.29	2'867'078.29	1'273'000	1'273'000	580'981.05	580'981.05
<b>50.5</b>	<b>ABTEILUNG GEMEINDEBETRIEBE</b>	<b>18'776'317.84</b>	<b>18'177'251.33</b>	<b>20'962'343</b>	<b>20'301'968</b>	<b>17'693'305.24</b>	<b>17'119'676.84</b>
	Netto Aufwand		599'066.51		660'375		573'628.40
5500	DZ ADMINISTRATION UMWELT UND BETRIEBE	830'796.95	830'796.95	852'240	847'240	825'583.43	825'583.43
5550	DZ WASSERVERSORGUNG	7'815'834.37	7'815'834.37	8'685'484	8'685'484	7'045'179.68	7'045'179.68
5600	DZ ABWASSER	9'267'053.06	9'267'053.06	10'519'144	10'519'144	9'004'298.93	9'004'298.93
5650	DZ GEOMATIK	862'633.46	263'566.95	905'475	250'100	818'243.20	244'614.80
<b>50.7</b>	<b>DZ INFORMATIKZENTRUM</b>	<b>2'441'871.23</b>	<b>1'326'712.90</b>	<b>2'533'680</b>	<b>1'277'000</b>	<b>2'460'650.95</b>	<b>1'294'074.33</b>
	Netto Aufwand		1'115'158.33		1'256'680		1'166'576.62
5700	DZ INFORMATIKZENTRUM	2'336'080.43	1'304'712.90	2'440'180	1'255'000	2'365'574.30	1'272'074.33
5710	TELEFONIE	105'790.80	22'000.00	93'500	22'000	95'076.65	22'000.00



Konto	Laufende Rechnung 7-stellig LR (ab 1.1.2010)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Total</b>	<b>207'203'840.59</b>	<b>206'335'800.94</b>	<b>201'589'265.</b>	<b>200'511'031</b>	<b>204'503'595.64</b>	<b>205'887'207.35</b>
	Netto Aufwand		868'039.65		1'078'234		
	Netto Ertrag					1'383'611.71	
<b>10</b>	<b>DIREKTION PRÄSIDIALES UND FINANZEN (DPF)</b>	<b>36'737'485.69</b>	<b>115'838'753.10</b>	<b>37'780'258.</b>	<b>111'795'568</b>	<b>40'088'124.89</b>	<b>114'442'299.15</b>
	Netto Ertrag	79'101'267.41		74'015'310.		74'354'174.26	
<b>10.0</b>	<b>BEHÖRDEN</b>	<b>1'851'653.57</b>		<b>2'003'920.</b>		<b>1'875'180.35</b>	<b>6'627.90</b>
	Netto Aufwand		1'851'653.57		2'003'920		1'868'552.45
<b>1000</b>	<b>PARLAMENT UND KOMMISSIONEN</b>	<b>278'297.27</b>		<b>244'020.</b>		<b>251'909.90</b>	
1000.300	Personalaufwand Behörden und Kommissionen	59'290.00		57'300.		57'435.00	
1000.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	80'182.50		77'100.		76'552.50	
1000.303	Sozialversicherungsbeiträge	6'727.85		6'100.		6'383.30	
1000.304	Personalversicherungsbeiträge	8'176.50		6'100.		5'004.00	
1000.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	721.00		1'100.		1'088.90	
1000.316	Mieten, Pachten und Benützungsgebühren	23'674.00		10'000.		8'217.00	
1000.317	Spesenentschädigungen	25'839.20		8'000.		8'473.20	
1000.318	Dienstleistungen und Honorare	23'436.22		28'220.		37'206.00	
1000.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	50'250.00		50'100.		51'550.00	
<b>1050</b>	<b>GEMEINDERAT</b>	<b>1'539'297.46</b>		<b>1'720'620.</b>		<b>1'590'099.70</b>	<b>6'627.90</b>
1050.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'020'833.35		937'600.		1'099'445.30	
1050.303	Sozialversicherungsbeiträge	81'074.30		83'600.		85'714.30	
1050.304	Personalversicherungsbeiträge	124'585.05		367'700.		94'875.80	
1050.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	5'366.70		9'600.		9'159.05	
1050.317	Spesenentschädigungen	52'886.50		58'500.		58'651.40	
1050.318	Dienstleistungen und Honorare	1'098.51		2'920.		2'475.00	
1050.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	250'582.30		254'700.		235'510.55	
1050.390	Verrechneter Aufwand	2'870.75		6'000.		4'268.30	
1050.436	Rückerstattungen						6'627.90
<b>1060</b>	<b>KATASTROPHEN- ORGANISATION</b>	<b>34'058.84</b>		<b>39'280.</b>		<b>33'170.75</b>	
1060.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	26'669.60		26'500.		26'157.30	
1060.303	Sozialversicherungsbeiträge	2'154.50		2'100.		2'081.25	
1060.304	Personalversicherungsbeiträge	3'037.20		2'000.		1'795.20	
1060.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	563.25		700.		630.25	
1060.308	Entschädigung für temporäre Arbeitskräfte			500.		500.00	
1060.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1'187.70		2'000.		1'063.00	
1060.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt			100.			
1060.317	Spesenentschädigungen	298.80		1'100.		862.50	
1060.318	Dienstleistungen und Honorare	99.39		2'580.		68.00	
1060.319	Übriger Sachaufwand	48.40		200.		13.25	
1060.362	Eigene Beiträge / Gemeinden			1'500.			
<b>10.1</b>	<b>ADMINISTRATION DPF</b>	<b>28'707.65</b>	<b>28'707.65</b>	<b>60'000.</b>	<b>60'000</b>	<b>42'682.70</b>	<b>42'682.70</b>
<b>1150</b>	<b>ADMINISTRATION DIREKTION</b>	<b>28'707.65</b>	<b>28'707.65</b>	<b>60'000.</b>	<b>60'000</b>	<b>42'682.70</b>	<b>42'682.70</b>
1150.309	Übriger Personalaufwand	17'759.65		35'000.		16'670.80	
1150.318	Dienstleistungen und Honorare	10'948.00		25'000.		26'011.90	
1150.490	Verrechneter Aufwand		28'707.65		60'000		42'682.70
<b>10.2</b>	<b>STABSABTEILUNG</b>	<b>1'967'969.61</b>	<b>431'271.35</b>	<b>1'891'760.</b>	<b>489'700</b>	<b>1'929'718.61</b>	<b>406'025.60</b>
	Netto Aufwand		1'536'698.26		1'402'060		1'523'693.01
<b>1200</b>	<b>GEMEINDEKANZLEI</b>	<b>476'819.25</b>		<b>478'410.</b>	<b>12'000</b>	<b>456'481.73</b>	<b>33.50</b>

Konto	Laufende Rechnung 7-stellig LR (ab 1.1.2010)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1200.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	394'700.25		391'000		374'158.80	
1200.303	Sozialversicherungsbeiträge	31'896.05		28'800		29'718.60	
1200.304	Personalversicherungsbeiträge	31'922.60		33'900		27'462.00	
1200.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	2'944.90		4'400		4'481.65	
1200.308	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte			2'000			
1200.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	380.95				589.70	
1200.318	Dienstleistungen und Honorare	3'574.00		6'130		10'948.60	
1200.319	Übriger Sachaufwand	6'121.50		5'000		3'772.38	
1200.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	290.00		300		300.00	
1200.366	Eigene Beiträge / Private Haushalte	4'989.00		6'880		5'050.00	
1200.435	Übrige Verkaufserlöse						33.50
1200.436	Rückerstattungen				12'000		
<b>1210</b>	<b>INTERNE DIENSTE</b>	<b>1'051'930.60</b>	<b>411'219.25</b>	<b>979'180</b>	<b>459'700</b>	<b>992'950.23</b>	<b>390'704.60</b>
1210.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	299'719.35		299'800		285'700.45	
1210.303	Sozialversicherungsbeiträge	23'218.15		23'700		22'830.45	
1210.304	Personalversicherungsbeiträge	30'924.80		19'600		16'928.30	
1210.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	2'674.60		4'200		4'046.55	
1210.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	180'971.78		170'000		189'595.75	
1210.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	610.00		5'000		6'109.00	
1210.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	2'353.40		2'000		830.60	
1210.316	Mieten, Pachten und Benützungsgebühren	17'924.30		19'000		9'791.00	
1210.318	Dienstleistungen und Honorare	489'228.07		426'880		450'715.73	
1210.390	Verrechneter Aufwand	4'306.15		9'000		6'402.40	
1210.434	Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen		0.40		27'100		
1210.435	Übrige Verkaufserlöse		305'915.45		355'000		313'168.40
1210.436	Rückerstattungen		32'203.40		4'500		4'436.20
1210.490	Verrechneter Aufwand		73'100.00		73'100		73'100.00
<b>1240</b>	<b>RECHTSDIENST</b>	<b>433'317.56</b>	<b>20'052.10</b>	<b>424'170</b>	<b>18'000</b>	<b>469'415.35</b>	<b>15'287.50</b>
1240.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	362'262.30		342'500		344'386.65	
1240.303	Sozialversicherungsbeiträge	29'422.40		27'200		27'648.35	
1240.304	Personalversicherungsbeiträge	33'381.95		29'200		26'479.80	
1240.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	3'289.85		4'900		4'901.10	
1240.317	Spesenentschädigungen			300			
1240.318	Dienstleistungen und Honorare	654.91		11'070		2'908.00	
1240.352	Entschädig. an Gemeinwesen / Gemeinden					56'689.05	
1240.390	Interne Verrechnungen (Aufwand)	4'306.15		9'000		6'402.40	
1240.434	Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'890.00		5'000		4'995.00
1240.490	Verrechneter Aufwand		9'162.10		13'000		10'292.50
<b>1260</b>	<b>AUFSICHTSBEHÖRDE FÜR DATENSCHUTZ</b>	<b>5'902.20</b>		<b>10'000</b>		<b>10'871.30</b>	
1260.318	Dienstleistungen und Honorare	5'902.20		10'000		10'871.30	
<b>10.3</b>	<b>KOMMUNIKATION UND STANDORTMARKETING</b>	<b>607'406.65</b>	<b>11'071.00</b>	<b>404'850</b>	<b>6'000</b>	<b>416'404.05</b>	<b>9'746.00</b>
	Netto Aufwand		596'335.65		398'850		406'658.05
<b>1300</b>	<b>KOMMUNIKATION UND STANDORTMARKETING</b>	<b>607'406.65</b>	<b>11'071.00</b>	<b>404'850</b>	<b>6'000</b>	<b>416'404.05</b>	<b>9'746.00</b>
1300.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	239'766.00		219'700		256'748.10	
1300.303	Sozialversicherungsbeiträge	19'221.75		17'300		20'467.70	
1300.304	Personalversicherungsbeiträge	24'390.30		17'900		18'899.40	

Konto	Laufende Rechnung 7-stellig LR (ab 1.1.2010)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1300.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	2'070.00		3'100		3'551.00	
1300.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	59'959.70		65'000		61'625.55	
1300.318	Dienstleistungen und Honorare	12'348.00		15'850		5'548.75	
1300.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	249'650.90		66'000		49'563.55	
1300.436	Rückerstattungen		5'071.00				3'746.00
1300.490	Verrechneter Aufwand		6'000.00		6'000		6'000.00
<b>10.4</b>	<b>KULTUR</b>	<b>1'587'679.93</b>	<b>1'235.70</b>	<b>1'587'390</b>	<b>5'000</b>	<b>1'669'429.30</b>	<b>101'039.05</b>
	Netto Aufwand		1'586'444.23		1'582'390		1'568'390.25
<b>1400</b>	<b>KULTURSEKRETARIAT</b>	<b>1'587'679.93</b>	<b>1'235.70</b>	<b>1'587'390</b>	<b>5'000</b>	<b>1'669'429.30</b>	<b>101'039.05</b>
1400.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	118'097.25		110'700		114'715.05	
1400.303	Sozialversicherungsbeiträge	9'790.50		8'800		9'261.70	
1400.304	Personalversicherungsbeiträge	9'540.60		9'600		11'466.90	
1400.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'097.60		1'600		1'559.10	
1400.318	Dienstleistungen und Honorare	2'049.26		1'790		627.40	
1400.319	Übriger Sachaufwand	5'755.00		5'600		670.10	
1400.364	Eigene Beiträge / Gemischtwirtschaftliche Unternehmen	1'080'390.00		1'085'000		1'039'190.00	
1400.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	356'653.57		355'300		485'536.65	
1400.390	Verrechneter Aufwand	4'306.15		9'000		6'402.40	
1400.436	Rückerstattungen		690.00				94.50
1400.469	Übrige Beiträge für eigene Rechnung		545.70		5'000		100'944.55
<b>10.5</b>	<b>PERSONALABTEILUNG</b>	<b>2'502'112.61</b>	<b>523'652.80</b>	<b>2'625'790</b>	<b>450'520</b>	<b>2'717'469.10</b>	<b>451'819.55</b>
	Netto Aufwand		1'978'459.81		2'175'270		2'265'649.55
<b>1500</b>	<b>PERSONALDIENST</b>	<b>2'129'476.56</b>	<b>156'765.05</b>	<b>2'355'790</b>	<b>134'020</b>	<b>2'376'640.35</b>	<b>90'851.45</b>
1500.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'375'529.30		1'455'300		1'558'317.10	
1500.303	Sozialversicherungsbeiträge	107'472.80		121'000		103'802.55	
1500.304	Personalversicherungsbeiträge	89'690.05		83'200		272'258.50	
1500.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	11'737.95		19'900		18'057.15	
1500.307	Rentenleistungen	117'675.20		150'000		64'121.60	
1500.308	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte			4'000			
1500.309	Übriger Personalaufwand	351'758.10		402'000		264'887.90	
1500.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	6'386.80		7'500		6'602.25	
1500.318	Dienstleistungen und Honorare	62'675.41		99'390		79'899.20	
1500.319	Übriger Sachaufwand	809.80		3'500		1'587.70	
1500.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	485.00		1'000		704.00	
1500.390	Verrechneter Aufwand	5'256.15		9'000		6'402.40	
1500.434	Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen				4'000		
1500.436	Rückerstattungen		55'745.05		29'000		55'831.45
1500.490	Verrechneter Aufwand		101'020.00		101'020		35'020.00
<b>1530</b>	<b>BVG (SAMMELSTIFTUNG)</b>	<b>332'371.35</b>	<b>337'831.65</b>	<b>270'000</b>	<b>271'500</b>	<b>339'808.75</b>	<b>335'865.80</b>
1530.304	Personalversicherungsbeiträge	332'371.35		270'000		339'808.75	
1530.436	Rückerstattungen		49'306.15		30'000		52'163.60
1530.462	Gemeinden		143'212.75		120'000		140'976.10
1530.469	Übrige Beiträge für eigene Rechnung		145'312.75		121'500		142'726.10
<b>1540</b>	<b>VERSICHERUNGEN</b>		<b>328.20</b>		<b>5'000</b>		<b>190.75</b>
1540.436	Rückerstattungen		328.20		5'000		190.75
<b>1550</b>	<b>AHV / ALV</b>	<b>40'264.70</b>	<b>28'727.90</b>		<b>40'000</b>	<b>1'020.00</b>	<b>24'911.55</b>
1550.303	Sozialversicherungsbeiträge	40'264.70				1'020.00	
1550.436	Rückerstattungen		9'281.20		5'000		120.00
1550.451	Kanton		19'446.70		35'000		24'791.55

Konto	Laufende Rechnung 7-stellig LR (ab 1.1.2010)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>10.6</b>	<b>FINANZABTEILUNG</b>	<b>27'940'491.32</b>	<b>114'827'153.85</b>	<b>28'936'758.81</b>	<b>110'774'548.81</b>	<b>31'175'111.38</b>	<b>113'415'302.10</b>
	Netto Ertrag	86'886'662.53		81'837'790.00		82'240'190.72	
<b>1600</b>	<b>DZ FINANZVERWALTUNG / BUCHHALTUNG</b>	<b>11'418'797.86</b>	<b>7'600'817.18</b>	<b>11'319'030.00</b>	<b>3'224'300.00</b>	<b>10'307'860.21</b>	<b>5'266'465.09</b>
1600.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	858'186.40		1'024'200.00		988'853.25	
1600.303	Sozialversicherungsbeiträge	66'869.20		80'700.00		78'969.40	
1600.304	Personalversicherungsbeiträge	73'269.00		84'600.00		66'888.80	
1600.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	6'666.05		13'000.00		12'673.20	
1600.309	Übriger Personalaufwand	37'042.50		32'000.00		34'995.55	
1600.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	477.00		1'000.00		196.80	
1600.316	Mieten, Pachten und Benützungskosten	5'212.50		9'000.00		7'155.40	
1600.317	Spesenentschädigungen	343.20		800.00		718.80	
1600.318	Dienstleistungen und Honorare	63'070.25		73'630.00		50'803.24	
1600.319	Übriger Sachaufwand	295.50		1'000.00		134.90	
1600.323	Passivzinsen Sonderrechnungen	14'977.25		4'800.00		8'107.50	
1600.330	Abschreibungen Finanzvermögen	340'806.01		16'000.00		-99'138.38	
1600.361	Eigene Beiträge / Kanton	9'721'803.00		9'799'000.00		7'481'556.00	
1600.362	Eigene Beiträge / Gemeinden	6'107.15		6'000.00		1'496'463.15	
1600.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	103'460.15		55'000.00		96'128.90	
1600.366	Eigene Beiträge / Private Haushalte	44'511.00		40'000.00		71'204.00	
1600.380	Einlage in Spezialfinanzierung	5'395.55		3'300.00		5'747.30	
1600.390	Verrechneter Aufwand	70'306.15		75'000.00		6'402.40	
1600.410	Erträge aus Regalien und Konzessionen		1'905'938.25		2'130'000.00		1'957'694.40
1600.421	Vermögensertragsguthaben		5'405.60		3'300.00		5'751.85
1600.424	Buchgewinne auf Anlagen des Finanzvermögens		4'440'000.00				1'840'000.00
1600.431	Gebühren für Amtshandlungen		2'850.00				
1600.436	Rückerstattungen		35'197.45		8'000.00		2'455.24
1600.439	Übrige Entgelte		392'059.88		1'000.00		905'563.60
1600.444	Leistungen aus dem Finanzausgleich		524'866.00		539'000.00		
1600.469	Übrige Beiträge für eigene Rechnung		70'000.00		320'000.00		320'000.00
1600.490	Verrechneter Aufwand		224'500.00		223'000.00		235'000.00
<b>1660</b>	<b>AKTIVZINSE</b>		<b>134'941.64</b>		<b>124'300.00</b>		<b>77'793.16</b>
1660.421	Vermögensertragsguthaben		95'673.89		79'000.00		46'179.36
1660.422	Anlagen des Finanzvermögens		39'267.75		45'300.00		31'613.80
<b>1680</b>	<b>PASSIVZINSE</b>	<b>4'174'867.96</b>		<b>4'779'400.00</b>		<b>4'715'963.68</b>	
1680.321	Passivzinsen kurzfristiger Schulden	25'302.86		10'000.00		80'221.53	
1680.322	Passivzinsen mittel- und langfristiger Schulden	4'077'329.20		4'700'000.00		4'568'348.90	
1680.323	Passivzinsen Sonderrechnungen	72'235.90		69'400.00		67'393.25	
<b>1700</b>	<b>VERRECHNETE ZINSE</b>	<b>225'464.10</b>	<b>4'612.40</b>	<b>212'300.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>221'002.25</b>	<b>6'104.70</b>
1700.391	Verrechnete Zinsen	225'464.10		212'300.00		221'002.25	
1700.491	Verrechnete Passivzinsen		4'612.40		15'000.00		6'104.70
<b>1720</b>	<b>ABSCHREIBUNGEN VERWALTUNGSVERMÖGEN Z.L. GEMEINDE</b>	<b>9'082'511.23</b>		<b>9'300'000.00</b>		<b>12'048'665.79</b>	
1720.331	Verwaltungsvermögen, harmonisierte Abschreibungen	9'082'510.23		9'300'000.00		9'259'665.79	
1720.332	Verwaltungsvermögen, übrige Abschreibungen	1.00				2'789'000.00	
<b>1730</b>	<b>ABSCHREIBUNGEN VERWALTUNGSVERMÖGEN Z.L. SPEZIALFINANZIERUNGEN</b>	<b>483'588.00</b>		<b>571'178.00</b>		<b>826'938.00</b>	
1730.331	Verwaltungsvermögen, harmonisierte Abschreibungen	340'280.00		434'300.00		423'750.00	

Konto	Laufende Rechnung 7-stellig LR (ab 1.1.2010)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1730.332	Verwaltungsvermögen, übrige Abschreibungen	143'308.00		136'878		403'188.00	
<b>1740</b>	<b>VERRECHNETE ABSCHREIBUNGEN</b>		<b>485'320.60</b>		<b>572'948</b>		<b>828'688.10</b>
1740.492	Verrechnete Abschreibungen		485'320.60		572'948		828'688.10
<b>1800</b>	<b>DZ STEUERVERWALTUNG</b>	<b>1'074'861.35</b>	<b>120'122.00</b>	<b>1'074'850</b>	<b>128'000</b>	<b>1'035'572.05</b>	<b>126'475.00</b>
1800.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	590'233.50		605'700		586'286.40	
1800.303	Sozialversicherungsbeiträge	47'898.75		47'900		46'981.10	
1800.304	Personalversicherungsbeiträge	49'291.40		45'000		36'054.25	
1800.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	5'073.85		8'200		7'961.00	
1800.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	370.60		1'000		1'110.95	
1800.317	Spesenentschädigungen	691.20		1'000		890.10	
1800.318	Dienstleistungen und Honorare	65'763.40		46'900		61'384.35	
1800.351	Entschädigungen an Kanton	311'132.50		310'000		288'401.50	
1800.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	100.00		150		100.00	
1800.390	Verrechneter Aufwand	4'306.15		9'000		6'402.40	
1800.434	Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'374.00		6'000		1'232.00
1800.436	Rückerstattungen		4'165.00				
1800.451	Rückerstattung von Gemeinwesen / Kanton		88'583.00		97'000		100'243.00
1800.490	Verrechneter Aufwand		25'000.00		25'000		25'000.00
<b>1820</b>	<b>STEUERWESEN</b>	<b>1'335'000.82</b>	<b>613'270.45</b>	<b>1'550'000</b>	<b>660'000</b>	<b>1'875'409.40</b>	<b>832'970.95</b>
1820.321	Passivzinsen kurzfristiger Schulden	367'929.60		400'000		342'013.05	
1820.330	Abschreibungen Finanzvermögen	967'071.22		1'150'000		1'533'396.35	
1820.400	Einkommens- und Vermögenssteuern		72'505.25		100'000		106'862.75
1820.403	Vermögensgewinnsteuern		1'639.10		10'000		783.25
1820.421	Vermögensertragsguthaben		539'126.10		550'000		725'324.95
<b>1840</b>	<b>OBLIGATORISCHE PERIODISCHE STEUERN</b>		<b>93'867'699.63</b>		<b>94'200'000</b>		<b>94'215'230.85</b>
1840.400	Einkommens- und Vermögenssteuern		82'155'443.13		80'700'000		81'148'840.95
1840.401	Gewinn- und Kapitalsteuern		11'712'256.50		13'500'000		13'066'389.90
<b>1860</b>	<b>ÜBRIGE STEUERN</b>	<b>145'400.00</b>	<b>12'000'369.95</b>	<b>130'000</b>	<b>11'850'000</b>	<b>143'700.00</b>	<b>12'061'574.25</b>
1860.390	Verrechneter Aufwand	145'400.00		130'000		143'700.00	
1860.400	Einkommens- und Vermögenssteuern		385'185.35		400'000		995'021.50
1860.402	Liegenschaftssteuern		8'029'800.50		7'900'000		7'696'690.95
1860.403	Sonderveranlagungen		2'771'760.40		2'800'000		2'636'962.20
1860.406	Besitz- und Aufwandsteuern		145'400.00		130'000		143'700.00
1860.441	Anteile an Kantonseinnahmen		668'223.70		620'000		589'199.60
<b>10.9</b>	<b>FINANZKONTROLLE Netto Aufwand</b>	<b>251'464.35</b>	<b>15'660.75</b>	<b>269'790</b>	<b>9'800</b>	<b>262'129.40</b>	<b>9'056.25</b>
			235'803.60		259'990		253'073.15
<b>1950</b>	<b>FINANZKONTROLLE</b>	<b>251'464.35</b>	<b>15'660.75</b>	<b>269'790</b>	<b>9'800</b>	<b>262'129.40</b>	<b>9'056.25</b>
1950.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	211'315.25		228'300		223'919.05	
1950.303	Sozialversicherungsbeiträge	17'260.15		18'100		17'939.15	
1950.304	Personalversicherungsbeiträge	20'530.50		19'300		16'511.80	
1950.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'931.20		3'300		3'179.40	
1950.318	Dienstleistungen und Honorare	427.25		690		580.00	
1950.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen			100			
1950.431	Gebühren für Amtshandlungen		15'660.75		6'000		6'120.00
1950.436	Rückerstattungen				500		
1950.490	Verrechneter Aufwand				3'300		2'936.25

Konto	Laufende Rechnung 7-stellig LR (ab 1.1.2010)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>20</b>	<b>DIREKTION PLANUNG UND VERKEHR (DPV)</b>	<b>16'065'151.19</b>	<b>2'274'808.85</b>	<b>15'947'280.</b>	<b>2'376'055</b>	<b>15'468'256.85</b>	<b>2'858'651.10</b>
	Netto Aufwand		13'790'342.34		13'571'225		12'609'605.75
<b>20.0</b>	<b>ADMINISTRATION DPV</b>	<b>33'179.35</b>	<b>33'179.35</b>	<b>41'000.</b>	<b>41'000</b>	<b>30'248.35</b>	<b>30'248.35</b>
<b>2000</b>	<b>ADMINISTRATION DIREKTION</b>	<b>33'179.35</b>	<b>33'179.35</b>	<b>41'000.</b>	<b>41'000</b>	<b>30'248.35</b>	<b>30'248.35</b>
2000.309	Übriger Personalaufwand	29'661.80		36'000.		29'120.90	
2000.317	Spesenentschädigungen	3'517.55		5'000.		1'127.45	
2000.490	Verrechneter Aufwand		33'179.35		41'000		30'248.35
<b>20.1</b>	<b>PLANUNGSABTEILUNG</b>	<b>1'051'307.52</b>	<b>288'864.00</b>	<b>1'036'723.</b>	<b>501'000</b>	<b>966'804.40</b>	<b>292'422.00</b>
	Netto Aufwand		762'443.52		535'723		674'382.40
<b>2100</b>	<b>RAUMPLANUNG</b>	<b>1'051'307.52</b>	<b>288'864.00</b>	<b>1'036'723.</b>	<b>501'000</b>	<b>966'804.40</b>	<b>292'422.00</b>
2100.300	Personalaufwand Behörden und Kommissionen	2'800.00		6'000.		3'300.00	
2100.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	758'109.30		737'900.		705'952.10	
2100.303	Sozialversicherungsbeiträge	61'216.30		56'300.		57'732.85	
2100.304	Personalversicherungsbeiträge	65'479.10		59'700.		47'445.15	
2100.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	6'421.40		9'600.		9'541.05	
2100.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	4'313.75		5'000.		2'297.30	
2100.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt					3'078.00	
2100.317	Spesenentschädigungen	1'405.65		1'500.		1'423.50	
2100.318	Dienstleistungen und Honorare	135'442.12		142'240.		120'423.10	
2100.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	10'590.00		10'650.		10'570.00	
2100.390	Verrechneter Aufwand	5'529.90		7'833.		5'041.35	
2100.436	Rückerstattungen		3'787.00		1'000		200.00
2100.438	Eigenleistungen für Investitionen		285'077.00		300'000		292'222.00
2100.439	Übrige Entgelte				200'000		
<b>20.2</b>	<b>BAUINSPEKTORAT</b>	<b>1'131'767.55</b>	<b>698'671.55</b>	<b>1'273'283.</b>	<b>736'000</b>	<b>1'148'786.10</b>	<b>886'730.15</b>
	Netto Aufwand		433'096.00		537'283		262'055.95
<b>2200</b>	<b>GEMEINDEBAUPOLIZEI UND BAUBEWILLIGUNGSWESEN</b>	<b>1'131'767.55</b>	<b>698'671.55</b>	<b>1'273'283.</b>	<b>736'000</b>	<b>1'148'786.10</b>	<b>886'730.15</b>
2200.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	761'732.40		833'000.		789'373.70	
2200.303	Sozialversicherungsbeiträge	61'664.80		65'900.		63'175.95	
2200.304	Personalversicherungsbeiträge	69'672.15		67'900.		57'067.05	
2200.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	16'713.80		12'200.		19'440.85	
2200.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	106'181.25		151'000.		130'190.05	
2200.317	Spesenentschädigungen			500.		31.40	
2200.318	Dienstleistungen und Honorare	107'072.50		104'550.		66'849.10	
2200.319	Übriger Sachaufwand	190.80		500.		86.60	
2200.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	510.00		900.		530.00	
2200.366	Eigene Beiträge / Private Haushalte	2'500.00		30'000.		17'000.00	
2200.390	Verrechneter Aufwand	5'529.85		6'833.		5'041.40	
2200.410	Erträge aus Regalien und Konzessionen		25'798.60		25'000		25'998.20
2200.431	Gebühren für Amtshandlungen		147.00		500		169.00
2200.434	Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen		660'199.45		670'000		832'665.95
2200.435	Übrige Verkaufserlöse		1'026.50		500		937.00
2200.451	Rückerstattungen von Gemeinwesen / Kanton		9'000.00		10'000		9'960.00
2200.480	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		2'500.00		30'000		17'000.00
<b>20.4</b>	<b>ABTEILUNG VERKEHR UND UNTERHALT</b>	<b>13'848'896.77</b>	<b>1'254'093.95</b>	<b>13'596'274.</b>	<b>1'098'055</b>	<b>13'322'418.00</b>	<b>1'649'250.60</b>
	Netto Aufwand		12'594'802.82		12'498'219		11'673'167.40

Konto	Laufende Rechnung 7-stellig LR (ab 1.1.2010)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2410</b>	<b>ÖFFENTLICHER VERKEHR</b>	<b>6'524'562.39</b>		<b>6'439'390.</b>		<b>6'058'274.80</b>	<b>2'740.40</b>
2410.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	148'317.15		151'900.		91'526.45	
2410.303	Sozialversicherungsbeiträge	11'974.95		12'100.		7'317.45	
2410.304	Personalversicherungsbeiträge	14'058.70		11'800.		7'402.85	
2410.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'265.90		2'100.		1'226.05	
2410.314	Dienstleistungen Dritter für baul. Unterhalt	4'343.00		20'000.		63'684.50	
2410.317	Spesenentschädigungen	26.00		250.		38.00	
2410.318	Dienstleistungen und Honorare	124'068.19		15'240.		15'232.00	
2410.352	Entschädig. an Gemeinwesen / Gemeinden	135'420.50		148'000.		103'330.50	
2410.361	Eigene Beiträge / Kanton	6'085'088.00		6'078'000.		5'768'517.00	
2410.436	Rückerstattungen						2'740.40
<b>2420</b>	<b>INDIVIDUALVERKEHR</b>	<b>1'028'582.60</b>	<b>55'391.35</b>	<b>1'011'264.</b>	<b>51'300</b>	<b>964'068.30</b>	<b>10'500.00</b>
2420.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	678'370.20		739'000.		701'121.90	
2420.303	Sozialversicherungsbeiträge	54'774.80		58'600.		56'220.90	
2420.304	Personalversicherungsbeiträge	54'014.10		60'100.		50'652.30	
2420.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	5'805.15		10'400.		9'579.05	
2420.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	4'023.80		7'000.		2'805.50	
2420.313	Verbrauchsmaterialien			500.		359.70	
2420.314	Dienstleistungen Dritter für baul. Unterhalt	43'303.25		43'000.		34'938.75	
2420.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt			900.		629.40	
2420.317	Spesenentschädigungen	1'137.40		2'000.		2'467.45	
2420.318	Dienstleistungen und Honorare	171'842.90		72'630.		90'205.30	
2420.319	Übriger Sachaufwand	36.90		300.		466.05	
2420.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	9'744.20		10'000.		9'580.60	
2420.390	Verrechneter Aufwand	5'529.90		6'834.		5'041.40	
2420.431	Gebühren für Amtshandlungen		580.00		300		500.00
2420.436	Rückerstattungen		4'811.35		1'000		10'000.00
2420.438	Eigenleistungen für Investitionen		50'000.00		50'000		
<b>2430</b>	<b>STRASSENLÄRMSANIERUNG</b>					<b>39'222.80</b>	
2430.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal					33'546.10	
2430.303	Sozialversicherungsbeiträge					2'702.55	
2430.304	Personalversicherungsbeiträge					2'408.60	
2430.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge					451.55	
2430.318	Dienstleistungen und Honorare					114.00	
<b>2540</b>	<b>KEISABBAU UNTERES TANN, NIEDERMUHLERN</b>	<b>48'018.30</b>	<b>48'018.30</b>	<b>57'500.</b>	<b>57'500</b>	<b>56'820.00</b>	<b>56'820.00</b>
2540.314	Dienstleistungen Dritter für baul. Unterhalt	42'046.30		45'000.		46'663.90	
2540.318	Dienstleistungen und Honorare			500.			
2540.319	Übriger Sachaufwand			6'000.		1'563.60	
2540.390	Verrechneter Aufwand	5'972.00		6'000.		8'592.50	
2540.435	Übrige Verkaufserlöse		19'455.00		37'500		35'025.00
2540.439	Übrige Entgelte		7'428.30				
2540.490	Verrechneter Aufwand		21'135.00		20'000		21'795.00
<b>2620</b>	<b>STRASSENUNTERHALT</b>	<b>4'041'588.64</b>	<b>393'250.25</b>	<b>4'087'744.</b>	<b>447'300</b>	<b>4'208'020.45</b>	<b>1'101'224.40</b>
2620.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'574'994.50		2'631'100.		2'609'312.55	
2620.303	Sozialversicherungsbeiträge	205'288.65		203'600.		198'870.00	
2620.304	Personalversicherungsbeiträge	200'917.20		180'000.		153'080.30	
2620.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	57'722.20		56'000.		62'959.75	
2620.306	Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	12'785.70		12'000.		11'997.70	
2620.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	19'617.65		10'000.		52'764.80	
2620.312	Wasser, Energie und Heizmaterial	9'058.35		13'000.		14'139.70	

Konto	Laufende Rechnung 7-stellig LR (ab 1.1.2010)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2620.313	Verbrauchsmaterialien	271'721.83		266'500		243'800.30	
2620.314	Dienstleistungen Dritter für baul. Unterhalt	337'518.70		359'000		440'968.60	
2620.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	21'281.70		28'500		16'307.75	
2620.316	Mieten, Pachten und Benützungsgebühren	2'405.00		4'000		2'329.50	
2620.317	Spesenentschädigungen	1'756.05		2'500		1'758.05	
2620.318	Dienstleistungen und Honorare	277'296.66		274'430		357'753.15	
2620.319	Übriger Sachaufwand	709.60		500		499.75	
2620.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	1'400.00		1'500			
2620.390	Verrechneter Aufwand	47'114.85		45'114		41'478.55	
2620.434	Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen		256'794.85		355'000		257'002.50
2620.435	Übrige Verkaufserlöse		875.20		500		1'475.75
2620.436	Rückerstattungen		57'054.05		18'500		118'788.35
2620.438	Eigenleistungen für Investitionen		56'895.10		55'000		31'668.75
2620.461	Beiträge für eigene Rechnung / Kanton		11'535.55				674'406.40
2620.490	Verrechneter Aufwand		10'095.50		18'300		17'882.65
<b>2640</b>	<b>WINTERDIENST</b>	<b>529'406.33</b>	<b>181'052.00</b>	<b>444'010</b>	<b>102'055</b>	<b>446'419.51</b>	<b>78'426.05</b>
2640.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	80'482.00		80'000		80'704.35	
2640.303	Sozialversicherungsbeiträge	6'589.95		6'400		6'514.70	
2640.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'850.50		1'800		2'061.25	
2640.308	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	670.00		1'000		2'610.00	
2640.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	15'286.00		10'000		36'928.55	
2640.313	Verbrauchsmaterialien	111'374.45		110'500		109'807.41	
2640.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	24'932.55		8'000		3'159.80	
2640.316	Mieten, Pachten und Benützungsgebühren	3'829.20		4'000		4'034.40	
2640.318	Dienstleistungen und Honorare	284'391.68		222'310		200'599.05	
2640.434	Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen		154'172.70		80'000		59'189.10
2640.435	Übrige Verkaufserlöse		4'473.50		1'000		4'361.15
2640.436	Rückerstattungen		6'350.80		5'000		2'894.80
2640.490	Verrechneter Aufwand		16'055.00		16'055		11'981.00
<b>2660</b>	<b>FAHRZEUGDIENST</b>	<b>665'792.70</b>	<b>252'336.10</b>	<b>659'243</b>	<b>258'900</b>	<b>647'635.15</b>	<b>260'675.55</b>
2660.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	300'556.65		301'800		291'056.20	
2660.303	Sozialversicherungsbeiträge	24'436.95		23'800		23'314.35	
2660.304	Personalversicherungsbeiträge	29'035.60		23'600		20'577.55	
2660.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	6'873.10		5'300		7'400.55	
2660.306	Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	627.00		750		691.40	
2660.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	21'983.40		19'000		6'290.50	
2660.313	Verbrauchsmaterialien	253'546.85		256'000		269'548.50	
2660.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	12'773.20		11'500		10'464.75	
2660.317	Spesenentschädigungen	104.90		500		23.60	
2660.318	Dienstleistungen und Honorare	10'325.15		9'660		13'026.35	
2660.319	Übriger Sachaufwand			500		200.00	
2660.390	Verrechneter Aufwand	5'529.90		6'833		5'041.40	
2660.434	Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'256.20		13'000		19'760.00
2660.435	Übrige Verkaufserlöse		15'951.50		9'100		15'307.25
2660.436	Rückerstattungen		3'893.75		6'500		12'376.15
2660.490	Verrechneter Aufwand		220'234.65		230'300		213'232.15
<b>2700</b>	<b>ÖFFENTLICHE BELEUCHTUNG</b>	<b>1'010'945.81</b>	<b>324'045.95</b>	<b>897'123</b>	<b>181'000</b>	<b>901'956.99</b>	<b>138'864.20</b>
2700.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	299'470.00		298'600		312'410.50	
2700.303	Sozialversicherungsbeiträge	24'065.95		23'800		24'607.00	
2700.304	Personalversicherungsbeiträge	24'248.90		20'800		19'300.15	



Konto	Laufende Rechnung 7-stellig LR (ab 1.1.2010)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2700.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	6'768.35		5'400		7'811.30	
2700.306	Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	1'006.85				1'154.40	
2700.309	Übriger Personalaufwand					200.00	
2700.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	455.40		500		475.20	
2700.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	824.95		2'500		2'084.95	
2700.312	Wasser, Energie und Heizmaterial	295'161.65		310'000		296'118.90	
2700.313	Verbrauchsmaterialien	210'649.16		122'000		132'590.89	
2700.314	Dienstleistungen Dritter für baul. Unterhalt	13'516.75		29'000		22'468.35	
2700.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	7'372.55		5'500		5'043.00	
2700.317	Spesenentschädigungen	364.05		1'000		435.40	
2700.318	Dienstleistungen und Honorare	120'136.35		68'690		70'828.50	
2700.319	Übriger Sachaufwand			500		23.05	
2700.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	1'375.00		2'000		1'364.00	
2700.390	Verrechneter Aufwand	5'529.90		6'833		5'041.40	
2700.434	Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen		169'081.95		47'500		27'641.25
2700.435	Übrige Verkaufserlöse		301.65		500		641.50
2700.436	Rückerstattungen		9'126.90		3'000		11'502.45
2700.438	Eigenleistungen für Investitionen		45'515.40		20'000		
2700.461	Beiträge für eigene Rechnung / Kanton		100'020.05		110'000		99'079.00

Konto	Laufende Rechnung 7-stellig LR (ab 1.1.2010)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>30</b>	<b>DIREKTION BILDUNG UND SOZIALES (DBS)</b>	<b>108'919'520.32</b>	<b>47'855'734.77</b>	<b>101'299'520.</b>	<b>45'361'841</b>	<b>106'466'579.80</b>	<b>51'598'546.70</b>
	Netto Aufwand		61'063'785.55		55'937'679		54'868'033.10
<b>30.0</b>	<b>ADMINISTRATION DBS</b>	<b>95'944.05</b>	<b>95'944.05</b>	<b>112'500.</b>	<b>112'500</b>	<b>63'999.10</b>	<b>63'999.10</b>
<b>3000</b>	<b>ADMINISTRATION DIREKTION</b>	<b>95'944.05</b>	<b>95'944.05</b>	<b>112'500.</b>	<b>112'500</b>	<b>63'999.10</b>	<b>63'999.10</b>
3000.309	Übriger Personalaufwand	52'261.55		72'500.		34'093.60	
3000.318	Dienstleistungen und Honorare	8'532.95		30'000.		17'705.75	
3000.362	Eigene Beiträge / Gemeinden	16'444.50		10'000.		12'199.75	
3000.380	Einlagen in Spezialfinanzierungen	18'705.05					
3000.480	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		6'444.50				12'199.75
3000.490	Verrechneter Aufwand		89'499.55		112'500		51'799.35
<b>30.2</b>	<b>ABTEILUNG JUGEND, ALTER UND GESUNDHEIT</b>					<b>8'835'088.79</b>	<b>8'742'929.52</b>
	Netto Aufwand						92'159.27
<b>3110</b>	<b>FACHSTELLE PRÄVENTION</b>					<b>446'031.27</b>	<b>446'031.27</b>
3110.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal					286'031.10	
3110.303	Sozialversicherungsbeiträge					23'093.35	
3110.304	Personalversicherungsbeiträge					19'818.00	
3110.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge					3'894.25	
3110.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen					702.15	
3110.316	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren					24'544.00	
3110.317	Spesenentschädigungen					232.10	
3110.318	Dienstleistungen und Honorare					12'629.43	
3110.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen					17'255.55	
3110.390	Verrechneter Aufwand					57'831.34	
3110.434	Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen						400.00
3110.436	Rückerstattungen						16'900.10
3110.451	Rückerstattungen von Gemeinwesen / Kanton						428'731.17
<b>3120</b>	<b>FACHSTELLE BERATUNG</b>					<b>547'341.30</b>	<b>448'750.00</b>
3120.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal					399'467.45	
3120.303	Sozialversicherungsbeiträge					31'905.70	
3120.304	Personalversicherungsbeiträge					27'641.80	
3120.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge					5'655.30	
3120.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen					2'410.05	
3120.316	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren					19'318.00	
3120.317	Spesenentschädigungen					77.00	
3120.318	Dienstleistungen und Honorare					3'460.00	
3120.319	Übriger Sachaufwand					246.70	
3120.390	Verrechneter Aufwand					57'159.30	
3120.451	Rückerstattungen von Gemeinwesen / Kanton						235'950.00
3120.463	Eigene Anstalten						212'800.00
<b>3130</b>	<b>BERATUNG UND ENTWICKLUNG</b>					<b>487'272.40</b>	<b>487'272.40</b>
3130.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal					415'984.35	
3130.303	Sozialversicherungsbeiträge					33'101.90	
3130.304	Personalversicherungsbeiträge					29'990.70	
3130.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge					5'597.45	
3130.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen					125.00	
3130.318	Dienstleistungen und Honorare					1'109.00	
3130.390	Verrechneter Aufwand					1'364.00	

Konto	Laufende Rechnung 7-stellig LR (ab 1.1.2010)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.490	Verrechneter Aufwand						487'272.40
<b>3240</b>	<b>ANGEBOTE ZUR SOZIALEN INTEGRATION</b>					<b>5'135'093.10</b>	<b>4'724'017.36</b>
3240.352	Entschädigungen an Gemeinwesen / Gemeinden					10'488.50	
3240.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen					4'954'059.26	
3240.390	Verrechneter Aufwand					170'545.34	
3240.436	Rückerstattungen						45'280.00
3240.451	Rückerstattungen von Gemeinwesen / Kanton						4'605'767.76
3240.452	Rückerstattungen von Gemeinwesen / Gemeinden						72'969.60
<b>3250</b>	<b>ANGEBOTE FÜR MENSCHEN IM ALTER</b>					<b>324'823.69</b>	<b>982'294.83</b>
3250.318	Dienstleistungen und Honorare					1'300.00	
3250.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen					128'614.73	
3250.390	Verrechneter Aufwand					194'908.96	
3250.423	Liegenschaften des Finanzvermögens						630'000.00
3250.451	Rückerstattungen von Gemeinwesen / Kanton						352'052.98
3250.452	Rückerstattungen von Gemeinwesen / Gemeinden						241.85
<b>3260</b>	<b>ANGEBOTE ZUR SOZIALEN EXISTENZSICHERUNG / ASYL</b>					<b>1'490'906.26</b>	<b>1'490'906.26</b>
3260.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal					230'113.45	
3260.303	Sozialversicherungsbeiträge					18'472.60	
3260.304	Personalversicherungsbeiträge					11'590.75	
3260.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge					2'884.25	
3260.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen					18.80	
3260.314	Dienstleistungen Dritter für baul. Unterhalt					78'386.86	
3260.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt					1'556.90	
3260.316	Mieten, Pachten und Benützungsgebühren					22'600.00	
3260.317	Spesenentschädigungen					1'944.35	
3260.318	Dienstleistungen und Honorare					3'250.50	
3260.319	Übriger Sachaufwand					191.30	
3260.330	Abschreibungen Finanzvermögen					2'500.00	
3260.366	Eigene Beiträge / Private Haushalte					1'028'335.66	
3260.390	Verrechneter Aufwand					89'060.84	
3260.436	Rückerstattungen						180'056.01
3260.460	Beiträge für eigene Rechnung / Bund						1'310'850.25
<b>3270</b>	<b>ANGEBOTE ZUR SOZIALEN INTEGRATION / MIGRATION</b>					<b>243'148.12</b>	<b>163'657.40</b>
3270.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal					77'315.00	
3270.303	Sozialversicherungsbeiträge					6'183.20	
3270.304	Personalversicherungsbeiträge					7'148.40	
3270.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge					1'093.80	
3270.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen					392.15	
3270.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge					59.25	
3270.317	Spesenentschädigungen					19.60	
3270.318	Dienstleistungen und Honorare					114'284.15	
3270.319	Übriger Sachaufwand					1'752.15	
3270.366	Eigene Beiträge / Private Haushalte					10'226.00	
3270.390	Verrechneter Aufwand					24'674.42	

Konto	Laufende Rechnung 7-stellig LR (ab 1.1.2010)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3270.433	Schulgelder						1'713.00
3270.434	Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen						37'350.00
3270.436	Rückerstattungen						32'961.60
3270.461	Beiträge für eigene Rechnung / Kanton						2'240.00
3270.469	Übrige Beiträge für eigene Rechnung						89'392.80
<b>3290</b>	<b>GEMEINSCHAFTSZENTRUM VILLA BERNAU</b>					<b>160'472.65</b>	
3290.314	Dienstleistungen Dritter für baul. Unterhalt					24'294.10	
3290.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt					2'534.35	
3290.318	Dienstleistungen und Honorare					4'644.20	
3290.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen					129'000.00	
<b>30.3</b>	<b>ABTEILUNG SOZIALES UND VORMUNDSCHAFT</b>	<b>68'652'975.79</b>	<b>38'076'153.36</b>	<b>62'764'610.</b>	<b>35'348'124</b>	<b>63'722'094.53</b>	<b>36'849'778.03</b>
	Netto Aufwand		30'576'822.43		27'416'486		26'872'316.50
<b>3300</b>	<b>DZ SOZIALBERATUNG</b>	<b>30'707'680.93</b>	<b>10'251'746.41</b>	<b>28'574'184.</b>	<b>9'823'800</b>	<b>30'414'376.03</b>	<b>11'362'419.38</b>
3300.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'867'708.45		2'844'400.		2'635'649.40	
3300.303	Sozialversicherungsbeiträge	232'272.20		226'000.		210'821.30	
3300.304	Personalversicherungsbeiträge	242'642.60		222'200.		172'013.50	
3300.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	25'339.35		39'600.		36'217.75	
3300.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen			100.			
3300.316	Mieten, Pachten und Benützungskosten	24'297.15		76'000.		62'105.20	
3300.317	Spesenentschädigungen	85.75		100.		136.40	
3300.318	Dienstleistungen und Honorare, allg. Verwaltungsaufwand	56'083.72		101'750.		73'110.45	
3300.319	Übriger Sachaufwand	307.80		500.		186.20	
3300.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	5'621.00		5'800.		5'428.00	
3300.366	Eigene Beiträge / Private Haushalte	27'212'533.36		25'010'000.		27'200'452.43	
3300.390	Verrechneter Aufwand	40'789.55		47'734.		18'255.40	
3300.421	Vermögensertragsguthaben		4'998.10		5'650		6'771.25
3300.436	Rückerstattungen		7'684'742.41		6'320'950		7'273'461.58
3300.451	Rückerstattungen von Gemeinwesen / Kanton		2'532'405.90		3'476'000		4'080'986.55
3300.452	Rückerstattungen von Gemeinwesen / Gemeinden		9'600.00		1'200		1'200.00
3300.490	Verrechneter Aufwand		20'000.00		20'000		
<b>3301</b>	<b>FACHSTELLE BERATUNG</b>	<b>555'140.22</b>	<b>454'649.50</b>	<b>563'228.</b>	<b>449'200</b>		
3301.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	401'538.75		407'800.			
3301.303	Sozialversicherungsbeiträge	32'466.45		32'200.			
3301.304	Personalversicherungsbeiträge	37'173.05		32'100.			
3301.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	3'607.55		5'800.			
3301.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	2'147.60		2'500.			
3301.315	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt			1'500.			
3301.316	Mieten, Pachten und Benützungskosten	19'318.00		19'500.			
3301.317	Spesenentschädigungen	29.20		500.			
3301.318	Dienstleistungen und Honorare, allg. Verwaltungsaufwand	3'189.27		3'810.			
3301.319	Übriger Sachaufwand	405.55		500.			
3301.390	Verrechneter Aufwand	55'264.80		57'018.			
3301.434	Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen				100		
3301.435	Übrige Verkaufserlöse				100		
3301.436	Rückerstattungen		229.50				

Konto	Laufende Rechnung 7-stellig LR (ab 1.1.2010)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3301.451	Rückerstattungen von Gemeinwesen / Kanton		239'070.00		236'000		
3301.463	Beiträge / Eigene Anstalten		215'350.00		213'000		
<b>3310</b>	<b>ALIMENTBEVORSCHUSSUNG / -INKASSOHILFEN</b>	<b>1'423'770.77</b>	<b>712'591.80</b>	<b>1'548'383</b>	<b>774'100</b>	<b>1'479'001.65</b>	<b>866'182.58</b>
3310.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	99'365.00		99'400		82'617.25	
3310.303	Sozialversicherungsbeiträge	8'117.10		7'900		6'657.40	
3310.304	Personalversicherungsbeiträge	8'478.80		7'600		5'632.95	
3310.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	904.10		1'400		1'174.00	
3310.318	Dienstleistungen und Honorare	10'218.82		10'260		10'640.90	
3310.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	300.00		380		380.00	
3310.366	Eigene Beiträge / Private Haushalte	1'295'445.95		1'420'000		1'367'861.05	
3310.390	Verrechneter Aufwand	941.00		1'443		4'038.10	
3310.421	Vermögensertragsguthaben		2'845.35		2'500		2'739.70
3310.436	Rückerstattungen		709'746.45		771'600		863'442.88
<b>3320</b>	<b>ZUSCHUSS NACH DEKRET (ZuD)</b>	<b>356'893.81</b>	<b>164'565.55</b>	<b>348'547</b>	<b>152'000</b>	<b>423'878.05</b>	<b>252'444.30</b>
3320.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	111'381.05		97'100		115'370.25	
3320.303	Sozialversicherungsbeiträge	8'616.80		7'700		9'278.70	
3320.304	Personalversicherungsbeiträge	9'711.60		6'900		7'726.10	
3320.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	926.00		1'300		1'599.10	
3320.317	Spesenentschädigungen			120		120.00	
3320.318	Dienstleistungen und Honorare	213.71		480		369.00	
3320.319	Übriger Sachaufwand			50			
3320.366	Eigene Beiträge / Private Haushalte	224'404.55		232'500		288'695.20	
3320.390	Verrechneter Aufwand	1'640.10		2'397		719.70	
3320.421	Vermögensertragsguthaben		462.85				0.30
3320.436	Rückerstattungen		166'407.00		145'000		266'535.45
3320.451	Rückerstattung von Gemeinwesen / Kanton		-2'304.30		7'000		-14'091.45
<b>3330</b>	<b>DZ VORMUNDSCHAFTS- VERWALTUNG</b>	<b>1'385'185.36</b>	<b>157'874.90</b>	<b>1'302'732</b>	<b>112'000</b>	<b>1'203'614.30</b>	<b>173'019.50</b>
3330.300	Personalaufwand Behörden und Kommissionen	13'750.00		16'700		14'600.00	
3330.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'073'303.60		1'015'600		931'591.90	
3330.303	Sozialversicherungsbeiträge	87'660.30		80'400		75'087.70	
3330.304	Personalversicherungsbeiträge	100'789.50		82'000		66'075.35	
3330.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	9'378.45		14'000		12'771.80	
3330.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	143.50		250		131.50	
3330.317	Spesenentschädigungen	3'599.95		2'800		2'040.15	
3330.318	Dienstleistungen und Honorare	89'567.56		80'210		96'283.75	
3330.319	Übriger Sachaufwand	216.80		200		32.80	
3330.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	180.00		300		280.00	
3330.390	Verrechneter Aufwand	6'595.70		10'272		4'719.35	
3330.431	Gebühren für Amtshandlungen		157'091.05		110'000		168'696.05
3330.436	Rückerstattungen						113.45
3330.451	Rückerstattungen des Kantons		8.65		2'000		4'210.00
3330.452	Rückerstattungen der Gemeinden		775.20				
<b>3340</b>	<b>DZ AMTSVORMUNDSCHAFT</b>	<b>1'647'620.46</b>	<b>152'438.50</b>	<b>1'700'043</b>	<b>90'000</b>	<b>1'755'062.65</b>	<b>145'794.50</b>
3340.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'373'547.70		1'416'300		1'483'167.60	
3340.303	Sozialversicherungsbeiträge	111'495.00		107'200		117'365.00	
3340.304	Personalversicherungsbeiträge	117'609.40		106'200		99'992.75	
3340.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	12'241.50		18'300		19'914.15	
3340.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen					39.00	

Konto	Laufende Rechnung 7-stellig LR (ab 1.1.2010)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3340.316	Mieten, Pachten und Benützungskosten					413.35	
3340.317	Spesenentschädigungen	4'259.35		3'900		4'417.20	
3340.318	Dienstleistungen und Honorare, allg. Verwaltungsaufwand	10'402.91		26'990		19'010.00	
3340.319	Übriger Sachaufwand	42.30		400		255.00	
3340.361	Eigene Beiträge / Kanton	300.00		300		300.00	
3340.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	1'000.00		1'100		1'000.00	
3340.390	Verrechneter Aufwand	16'722.30		19'353		9'188.60	
3340.436	Rückerstattungen		152'438.50		90'000		145'794.50
<b>3350</b>	<b>BESTATTUNGS-, ERBSCHAFTS- UND SIEGELUNGSDIENSTE</b>					<b>518'251.05</b>	<b>491'240.45</b>
3350.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal					324'660.20	
3350.303	Sozialversicherungsbeiträge					25'775.30	
3350.304	Personalversicherungsbeiträge					23'232.50	
3350.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge					4'521.15	
3350.314	Dienstleistungen Dritter für baul. Unterhalt					89'165.85	
3350.318	Dienstleistungen und Honorare					19'840.65	
3350.319	Übriger Sachaufwand					29'177.60	
3350.390	Verrechneter Aufwand					1'877.80	
3350.431	Gebühren für Amtshandlungen						61'398.15
3350.434	Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen						355'222.00
3350.436	Rückerstattungen						74'620.30
<b>3360</b>	<b>DZ SOZIALVERSICHERUNG</b>	<b>612'114.40</b>	<b>153'104.35</b>	<b>623'073</b>	<b>146'000</b>	<b>605'198.60</b>	<b>149'310.50</b>
3360.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	523'219.80		527'400		519'456.80	
3360.303	Sozialversicherungsbeiträge	42'355.15		41'800		41'658.25	
3360.304	Personalversicherungsbeiträge	36'887.70		38'300		32'434.80	
3360.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	4'525.25		7'400		7'114.30	
3360.317	Spesenentschädigungen	282.80		400		335.00	
3360.318	Dienstleistungen und Honorare	956.90		1'630		1'369.00	
3360.319	Übriger Sachaufwand	64.00		150		108.15	
3360.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	50.00		50		50.00	
3360.390	Verrechneter Aufwand	3'772.80		5'943		2'672.30	
3360.436	Rückerstattungen		5'959.35				3'028.50
3360.451	Rückerstattung von Gemeinwesen / Kanton		147'145.00		146'000		146'282.00
<b>3370</b>	<b>ARBEITSAMT</b>	<b>26'561.19</b>		<b>45'788</b>		<b>39'365.15</b>	
3370.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	22'745.85		39'300		21'882.20	
3370.303	Sozialversicherungsbeiträge	1'856.40		3'100		1'763.00	
3370.304	Personalversicherungsbeiträge	1'478.25		2'500		1'337.40	
3370.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	206.00		500		308.80	
3370.318	Dienstleistungen und Honorare	41.64		70		14'058.00	
3370.390	Verrechneter Aufwand	233.05		318		15.75	
<b>3380</b>	<b>EINSATZPROGRAMME FÜR ARBEITSLOSE</b>	<b>3'055'637.49</b>	<b>3'055'637.49</b>	<b>3'217'724</b>	<b>3'217'724</b>	<b>2'583'425.55</b>	<b>2'583'425.55</b>
3380.301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'116'956.05		2'291'400		1'811'263.60	
3380.303	Sozialversicherungsbeiträge	171'808.60		189'700		145'726.75	
3380.304	Personalversicherungsbeiträge	138'430.85		142'600		93'320.25	
3380.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	25'439.65		18'600		27'848.05	
3380.309	Übriger Personalaufwand	16'010.25		14'000		22'347.55	
3380.310	Büro- und Schulmaterial, Drucksachen	14'695.10		18'000		10'297.30	
3380.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	86'688.25		50'000		63'549.80	
3380.312	Wasser, Energie, Heizmaterialien	2'826.50		3'500		3'356.50	
3380.313	Verbrauchsmaterialien	54'371.55		60'000		55'302.65	

Konto	Laufende Rechnung 7-stellig LR (ab 1.1.2010)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3380.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	33'416.55		35'000		36'974.15	
3380.316	Mieten, Pachten und Benützungskosten	95'773.65		115'000		89'323.50	
3380.317	Spesenentschädigungen	10'726.30		3'000		2'009.75	
3380.318	Dienstleistungen und Honorare	96'787.23		273'570		214'105.70	
3380.363	Eigene Beiträge / Eigene Anstalten	179'432.46					
3380.365	Beiträge an Private Institutionen	800.00		1'200		800.00	
3380.390	Verrechneter Aufwand	11'474.50		2'154		7'200.00	
3380.434	Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen		169'229.55		140'000		142'834.25
3380.435	Verkaufserlöse		14'675.70		-2'000		464.05
3380.436	Rückerstattungen		36'862.20		30'000		55'257.95
3380.461	Kantonsbeitrag für eigene Rechnung		2'834'870.04		3'049'724		
3380.462	Gemeindebeiträge für eigene Rechnung						2'384'869.30
<b>3400</b>	<b>FINANZEN UND ZENTRALE DIENSTE</b>	<b>35'336.55</b>	<b>35'336.55</b>	<b>31'800</b>	<b>31'800</b>	<b>18'026.95</b>	<b>18'026.95</b>
3400.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	13'594.75					
3400.303	Sozialversicherungsbeiträge	1'111.30					
3400.304	Personalversicherungsbeiträge	585.20					
3400.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	124.40					
3400.313	Verbrauchsmaterialien	273.60		800		318.60	
3400.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	12'051.25		20'200		11'067.70	
3400.316	Mieten, Pachten und Benützungsgebühren	3'886.50		3'500		1'850.00	
3400.317	Spesenentschädigungen	33.00		100			
3400.318	Dienstleistungen und Honorare	3'497.45		7'000		4'642.05	
3400.319	Übriger Sachaufwand	179.10		200		148.60	
3400.436	Rückerstattungen		2'457.00				2'300.00
3400.490	Verrechneter Aufwand		32'879.55		31'800		15'726.95
<b>3420</b>	<b>LASTENVERTEILUNG</b>	<b>28'847'034.61</b>	<b>22'938'208.31</b>	<b>24'809'108</b>	<b>20'551'500</b>	<b>24'681'894.55</b>	<b>20'807'914.32</b>
3420.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	10'879.20		11'800		9'063.15	
3420.303	Sozialversicherungsbeiträge	887.35		900		730.65	
3420.304	Personalversicherungsbeiträge	1'288.60		1'000		657.90	
3420.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	99.40		200		127.90	
3420.318	Dienstleistungen und Honorare	17.41		890		22.00	
3420.351	Entschädigungen an Kanton	20'046'803.60		16'748'000		16'503'212.95	
3420.361	Eigene Beiträge Kanton	8'786'826.00		8'046'000		8'168'080.00	
3420.390	Verrechneter Aufwand	233.05		318			
3420.451	Rückerstattung von Gemeinwesen / Kanton		22'938'208.31		20'551'500		20'807'914.32
<b>30.6</b>	<b>ABTEILUNG BILDUNG UND SPORT</b>	<b>40'170'600.48</b>	<b>9'683'637.36</b>	<b>38'422'410</b>	<b>9'901'217</b>	<b>33'845'397.38</b>	<b>5'941'840.05</b>
	Netto Aufwand		30'486'963.12		28'521'193		27'903'557.33
<b>3600</b>	<b>ALLGEMEINE BEREITSTELLUNG BETRIEBSMITTEL UND SCHULGELDER</b>	<b>105'223.75</b>		<b>104'050</b>		<b>98'817.15</b>	
3600.309	Übriger Personalaufwand	3'531.00		5'000		542.40	
3600.313	Verbrauchsmaterialien	3'328.35		3'000		3'464.50	
3600.317	Spesenentschädigungen	2'871.55		4'000		5'310.10	
3600.318	Dienstleistungen und Honorare	77'348.85		74'050		75'024.15	
3600.366	Eigene Beiträge / Private Haushalte	18'144.00		18'000		14'476.00	
<b>3610</b>	<b>KINDERGÄRTEN</b>	<b>134'253.74</b>	<b>46.00</b>	<b>130'000</b>		<b>152'185.09</b>	<b>192.30</b>
3610.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	36'180.70		40'000		54'923.11	
3610.313	Verbrauchsmaterialien	79'988.94		70'000		78'651.53	
3610.318	Dienstleistungen und Honorare	8'923.50		10'000		9'013.15	

Konto	Laufende Rechnung 7-stellig LR (ab 1.1.2010)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3610.352	Entschädig. an Gemeinwesen / Gemeinden	9'160.60		10'000		9'597.30	
3610.436	Rückerstattungen		46.00				192.30
<b>3620</b>	<b>PRIMARSCHULEN</b>	<b>2'053'230.49</b>	<b>247'754.26</b>	<b>1'914'380</b>	<b>176'000</b>	<b>1'953'010.17</b>	<b>200'075.48</b>
3620.302	Löhne der Lehrkräfte	192'231.15		168'000		195'054.90	
3620.303	Sozialversicherungsbeiträge	15'705.10		13'400		15'714.85	
3620.304	Personalversicherungsbeiträge	3'275.95				4'004.80	
3620.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	753.60		400		1'034.75	
3620.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	790'956.29		827'000		821'487.33	
3620.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	245'109.75		180'000		204'605.11	
3620.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	45'930.82		44'000		54'433.65	
3620.316	Mieten, Pachten und Benützungsgebühren	3'409.50		6'000		8'549.85	
3620.317	Spesenentschädigungen	24'753.90		35'000		18'159.45	
3620.318	Dienstleistungen und Honorare	138'969.86		145'580		132'895.10	
3620.351	Entschädigungen an Kanton	6'361.75		15'000		15'372.55	
3620.352	Entschädig. an Gemeinwesen / Gemeinden	430'427.70		420'000		356'411.30	
3620.380	Einlage in Spezialfinanzierung	155'345.12		60'000		125'286.53	
3620.434	Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen		14'953.70		25'000		18'965.30
3620.436	Rückerstattungen		51'062.46		36'000		16'707.79
3620.452	Rückerstatt. von Gemeinwesen / Gemeinden		42'469.70		50'000		33'690.80
3620.461	Beiträge für eigene Rechnung / Kanton		5'590.70		5'000		
3620.480	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		133'677.70		60'000		130'711.59
<b>3630</b>	<b>SCHULEN MIT SEKUNDARSTUFE I / MITTELSCHULEN</b>	<b>3'561'381.81</b>	<b>637'320.98</b>	<b>1'901'400</b>	<b>291'000</b>	<b>2'006'454.93</b>	<b>265'469.99</b>
3630.300	Personalaufwand Behörden und Kommissionen	93'440.00		90'000		96'100.00	
3630.302	Löhne der Lehrkräfte	59'093.20		96'000		73'084.95	
3630.303	Sozialversicherungsbeiträge	6'144.15		7'700		7'999.75	
3630.304	Personalversicherungsbeiträge	880.20				1'059.40	
3630.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	183.70		200		373.10	
3630.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	432'276.11		486'000		438'597.43	
3630.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	122'255.05		80'000		127'944.30	
3630.313	Verbrauchsmaterialien	72'048.71		85'000		71'250.40	
3630.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	67'665.15		55'000		81'416.15	
3630.316	Mieten, Pachten und Benützungsgebühren	3'118.15		3'000		2'001.10	
3630.317	Spesenentschädigungen	8'666.20		9'500		5'265.75	
3630.318	Dienstleistungen und Honorare	219'639.40		204'000		202'487.48	
3630.351	Entschädigungen an Kanton	7'162.65		15'000		11'159.45	
3630.352	Entschädig. an Gemeinwesen / Gemeinden	364'113.80		150'000		208'799.00	
3630.361	Eigene Beiträge / Kanton	1'898'280.00		600'000		600'840.00	
3630.380	Einlage in Spezialfinanzierung	206'415.34		20'000		78'076.67	
3630.434	Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'007.10		10'000		10'407.10
3630.436	Rückerstattungen		41'929.97		33'000		27'297.46
3630.439	Übrige Entgelte		985.60				1'187.50
3630.452	Rückerstatt. von Gemeinwesen / Gemeinden		448'162.00		225'000		153'316.00
3630.461	Beiträge für eigene Rechnung / Kanton		2'669.85		3'000		
3630.480	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		138'566.46		20'000		73'261.93



Konto	Laufende Rechnung 7-stellig LR (ab 1.1.2010)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3640</b>	<b>BEREITSTELLUNG UND BETRIEB VON TAGESSCHULEN, HORTEN, MITTAGSTISCHEN</b>	<b>3'421'894.93</b>	<b>3'105'895.35</b>	<b>3'033'085.</b>	<b>2'560'000</b>	<b>5'383'091.16</b>	<b>4'709'480.83</b>
3640.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'710'081.25		1'428'900.		1'520'989.60	
3640.303	Sozialversicherungsbeiträge	138'104.65		113'500.		121'542.00	
3640.304	Personalversicherungsbeiträge	96'816.20		78'600.		84'819.60	
3640.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	14'351.20		14'500.		15'347.55	
3640.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	11'761.27		14'700.		11'362.78	
3640.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	48'101.90		67'500.		66'093.75	
3640.313	Verbrauchsmaterialien	593'740.70		503'000.		551'118.05	
3640.316	Mieten, Pachten und Benützungskosten	16'320.00		16'320.		16'320.00	
3640.317	Spesenentschädigungen	2'336.00		2'900.		2'568.00	
3640.318	Dienstleistungen und Honorare	789'573.81		792'040.		866'405.25	
3640.369	Übrige Beiträge					2'126'524.58	
3640.390	Verrechneter Aufwand	707.95		1'125.			
3640.432	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		1'511'125.65		1'122'000		1'036'740.35
3640.436	Rückerstattungen		18'936.70		13'000		15'656.70
3640.460	Beiträge für eigene Rechnung / Bund		158'889.00		225'000		271'846.60
3640.461	Beiträge für eigene Rechnung / Kanton		1'416'944.00		1'200'000		1'258'712.60
3640.462	Beiträge für eigene Rechnung / Gemeinden						2'126'524.58
<b>3650</b>	<b>SCHULZAHN- UND GESUNDHEITSPFLEGE</b>	<b>827'511.41</b>	<b>39'832.00</b>	<b>849'290.</b>	<b>25'000</b>	<b>824'304.98</b>	<b>17'982.80</b>
3650.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	518'937.75		485'800.		478'260.60	
3650.302	Löhne der Lehrkräfte	9'760.00		11'000.		10'028.00	
3650.303	Sozialversicherungsbeiträge	27'641.70		43'600.		42'324.30	
3650.304	Personalversicherungsbeiträge	37'058.85		38'800.		31'462.00	
3650.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	4'652.20		7'100.		6'925.80	
3650.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	35'368.77		48'000.		31'310.08	
3650.313	Verbrauchsmaterialien	1'384.85		4'000.		1'773.95	
3650.317	Spesenentschädigungen	3'100.00		2'500.		2'973.70	
3650.318	Dienstleistungen und Honorare	131'298.09		131'740.		139'522.50	
3650.366	Eigene Beiträge / Private Haushalte	54'061.55		70'000.		78'066.45	
3650.390	Verrechneter Aufwand	4'247.65		6'750.		1'657.60	
3650.434	Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen		16'455.00		25'000		17'982.80
3650.436	Rückerstattungen		23'377.00				
<b>3660</b>	<b>VERWALTUNGSLEISTUNGEN UND BETRIEB SCHULSPORT UND FERIENVERSORGUNG</b>	<b>706'267.76</b>	<b>282'286.60</b>	<b>814'700.</b>	<b>394'000</b>	<b>726'691.40</b>	<b>277'813.75</b>
3660.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	286'463.95		351'700.		315'186.15	
3660.303	Sozialversicherungsbeiträge	23'018.85		28'000.		23'748.70	
3660.304	Personalversicherungsbeiträge	11'753.95		7'800.		8'177.05	
3660.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'410.20		1'800.		1'894.15	
3660.308	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	20'156.00		15'000.		8'937.00	
3660.312	Wasser, Energie und Heizmaterial	14'503.15		25'000.		19'795.15	
3660.313	Verbrauchsmaterialien	24'786.80		30'000.		32'395.70	
3660.314	Dienstleistungen Dritter für baul. Unterhalt	44'989.85		50'000.		34'579.15	
3660.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	58.00		5'000.		743.50	
3660.316	Mieten, Pachten und Benützungsgebühren	21'399.60		26'000.		29'605.95	
3660.317	Spesenentschädigungen	3'398.15		21'000.		25'613.60	
3660.318	Dienstleistungen und Honorare	252'913.36		251'150.		225'393.70	
3660.390	Verrechneter Aufwand	1'415.90		2'250.		621.60	

Konto	Laufende Rechnung 7-stellig LR (ab 1.1.2010)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.432	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		72'362.70		90'000		65'570.80
3660.434	Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen		87'191.90		115'000		90'523.70
3660.436	Rückerstattungen		78'969.00		106'000		76'480.25
3660.461	Beiträge für eigene Rechnung / Kanton		43'763.00		83'000		45'239.00
<b>3670</b>	<b>VERWALTUNGSLEISTUNGEN ZUHANDEN DER SCHULEN</b>	<b>466'814.00</b>		<b>501'865.00</b>		<b>424'133.75</b>	<b>774.35</b>
3670.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	385'259.70		395'200.00		343'005.40	
3670.303	Sozialversicherungsbeiträge	31'330.70		31'400.00		27'664.60	
3670.304	Personalversicherungsbeiträge	31'872.25		32'900.00		22'813.90	
3670.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	3'385.40		5'200.00		4'890.15	
3670.309	Übriger Personalaufwand	1'324.60		20'000.00		13'390.20	
3670.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	8'578.60		10'000.00		8'510.70	
3670.318	Dienstleistungen und Honorare	662.65		1'140.00		952.00	
3670.319	Übriger Sachaufwand	626.25		1'000.00		834.90	
3670.362	Eigene Beiträge / Gemeinden	1'650.00		1'650.00			
3670.390	Verrechneter Aufwand	2'123.85		3'375.00		2'071.90	
3670.436	Rückerstattungen						774.35
<b>3700</b>	<b>ERWACHSENENBILDUNG</b>	<b>198'427.24</b>	<b>167'737.60</b>	<b>246'810.00</b>	<b>168'000.00</b>	<b>211'306.55</b>	<b>137'204.00</b>
3700.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	30'385.05		33'600.00		23'393.60	
3700.302	Löhne der Lehrkräfte	100'289.70		140'000.00		124'701.10	
3700.303	Sozialversicherungsbeiträge	10'680.75		13'800.00		12'045.80	
3700.304	Personalversicherungsbeiträge	4'671.05		2'500.00		4'660.20	
3700.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	657.80		800.00		974.85	
3700.308	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	9'875.25		10'000.00		1'792.00	
3700.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen			3'000.00		567.70	
3700.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	7'936.65		10'000.00		8'003.40	
3700.316	Mieten, Pachten und Benützungsgebühren	1'500.00		3'000.00		3'000.00	
3700.317	Spesenentschädigungen	2'976.70		1'000.00		2'736.65	
3700.318	Dienstleistungen und Honorare	141.29		110.00		89.00	
3700.364	Eigene Beiträge / Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	29'313.00		29'000.00		29'342.25	
3700.433	Schulgelder		24'737.60		25'000		24'541.00
3700.436	Rückerstattungen				1'000		50.00
3700.461	Beiträge für eigene Rechnung / Kanton		143'000.00		142'000		112'613.00
<b>3710</b>	<b>BETRIEB VON ÖFFENTLICHEN MEDIOTHEKEN / VEREIN IM DETAIL</b>	<b>866'227.31</b>		<b>867'000.00</b>		<b>865'921.55</b>	
3710.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	866'227.31		867'000.00		865'921.55	
<b>3720</b>	<b>BETRIEB SCHULERGÄNZENDER MUSIKUNTERRICHT FÜR KINDER UND JUGENDLICHE</b>	<b>1'617'177.70</b>		<b>1'953'000.00</b>	<b>330'000.00</b>	<b>1'959'073.80</b>	
3720.352	Entschädig. an Gemeinwesen / Gemeinden	39'648.40		48'000.00		54'037.00	
3720.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	1'577'529.30		1'905'000.00		1'905'036.80	
3720.452	Rückerstattungen / Gemeinden				330'000		
<b>3730</b>	<b>BEREITSTELLUNG UND BETRIEB VON ANDEREN SCHULERGÄNZENDEN BILDUNGS- UND FREIZEITANGEBOTEN</b>	<b>38'744.55</b>		<b>47'000.00</b>		<b>46'884.60</b>	
3730.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	31'890.00		32'000.00		32'000.00	

Konto	Laufende Rechnung 7-stellig LR (ab 1.1.2010)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3730.369	Übrige Beiträge	6'854.55		15'000		14'884.60	
<b>3750</b>	<b>ANLAGEN UND SPORT (HAUSDIENST BILDUNGSWESEN)</b>	<b>7'110'988.48</b>	<b>281'111.20</b>	<b>6'659'870</b>	<b>495'000</b>	<b>6'678'860.40</b>	<b>332'846.55</b>
3750.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	3'580'380.20		3'433'800		3'500'438.50	
3750.303	Sozialversicherungsbeiträge	285'452.40		272'300		273'461.50	
3750.304	Personalversicherungsbeiträge	214'535.10		206'100		171'333.30	
3750.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	29'514.45		43'900		42'148.45	
3750.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	63'652.55		62'500		97'461.85	
3750.312	Wasser, Energie und Heizmaterial	1'107'152.75		1'020'000		944'178.25	
3750.313	Verbrauchsmaterialien	248'605.38		249'000		240'836.00	
3750.314	Dienstleistungen Dritter für baul. Unterhalt	1'350'528.85		1'100'000		1'102'754.85	
3750.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	33'661.55		45'000		59'911.00	
3750.316	Mieten, Pachten und Benützungsgebühren	57'005.40		62'000		75'699.90	
3750.317	Spesenentschädigungen	1'839.60		3'000		4'353.00	
3750.318	Dienstleistungen und Honorare	110'246.55		117'770		146'359.80	
3750.319	Übriger Sachaufwand	244.50		500		200.00	
3750.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	1'800.00		4'000		3'200.00	
3750.390	Verrechneter Aufwand	26'369.20		40'000		16'524.00	
3750.427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		32'052.00		200'000		153'279.00
3750.434	Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen		240'398.00		225'000		175'299.45
3750.436	Rückerstattungen		8'661.20		60'000		4'268.10
3750.461	Beiträge für eigene Rechnung / Kanton				10'000		
<b>3760</b>	<b>BEREITSTELLUNG BEITRÄGE SPORT</b>	<b>38'605.10</b>		<b>85'000</b>		<b>48'233.45</b>	
3760.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	38'605.10		85'000		48'233.45	
<b>3770</b>	<b>PRODUKTEUNABHÄNGIGE BEITRÄGE</b>	<b>12'492'582.00</b>		<b>12'330'000</b>		<b>12'466'428.40</b>	
3770.351	Entschädigung an Kanton	12'492'582.00		12'330'000		12'466'428.40	
<b>3930</b>	<b>FACHSTELLE PRÄVENTION</b>	<b>447'931.21</b>	<b>447'931.21</b>	<b>490'225</b>	<b>490'345</b>		
3930.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	301'946.00		288'300			
3930.303	Sozialversicherungsbeiträge	24'671.10		23'000			
3930.304	Personalversicherungsbeiträge	26'400.80		23'800			
3930.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	2'744.80		4'100			
3930.309	Übriger Personalaufwand			2'000			
3930.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	2'040.45		2'000			
3930.316	Mieten, Pachten und Benützungskosten	24'544.00		25'000			
3930.317	Spesenentschädigungen	291.90		1'500			
3930.318	Dienstleistungen und Honorare, allg. Verwaltungsaufwand	13'418.36		17'350			
3930.319	Übriger Sachaufwand			500			
3930.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	20'449.95		70'000			
3930.390	Verrechneter Aufwand	31'423.85		32'675			
3930.434	Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen				1'000		
3930.436	Rückerstattungen		500.00		1'000		
3930.451	Rückerstattungen von Gemeinwesen / Kanton		447'431.21		488'345		
<b>3940</b>	<b>ANGEBOTE ZUR SOZIALEN INTEGRATION</b>	<b>5'476'884.41</b>	<b>4'270'136.99</b>	<b>5'755'175</b>	<b>4'087'372</b>		
3940.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	199'107.20		179'200			

Konto	Laufende Rechnung 7-stellig LR (ab 1.1.2010)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.303	Sozialversicherungsbeiträge	16'043.20		14'200			
3940.304	Personalversicherungsbeiträge	15'743.80		15'400			
3940.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'647.25		2'500			
3940.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	42.40		150			
3940.313	Verbrauchsmaterialien	44.95		100			
3940.317	Spesenentschädigungen			100			
3940.318	Dienstleistungen und Honorare, allg. Verwaltungsaufwand	805.28		10'900			
3940.352	Entschädigungen an Gemeinwesen / Gemeinden	11'390.00		11'500			
3940.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	5'231'248.88		5'520'000			
3940.390	Verrechneter Aufwand	811.45		1'125			
3940.436	Rückerstattungen		5'070.00		5'000		
3940.451	Rückerstattungen von Gemeinwesen / Kanton		4'174'375.23		4'032'372		
3940.452	Rückerstattungen von Gemeinwesen / Gemeinden		90'691.76		50'000		
<b>3950</b>	<b>ANGEBOTE FÜR MENSCHEN IM ALTER</b>	<b>165'553.30</b>		<b>230'205</b>	<b>674'000</b>		
3950.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	106'517.55		103'900			
3950.303	Sozialversicherungsbeiträge	8'494.35		8'100			
3950.304	Personalversicherungsbeiträge	8'956.10		8'100			
3950.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	864.35		1'400			
3950.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	20.00		150			
3950.313	Verbrauchsmaterialien			100			
3950.317	Spesenentschädigungen			100			
3950.318	Dienstleistungen und Honorare, allg. Verwaltungsaufwand			20'730			
3950.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	39'993.00		86'500			
3950.390	Verrechneter Aufwand	707.95		1'125			
3950.423	Liegenschaften des Finanzvermögens				630'000		
3950.451	Rückerstattungen von Gemeinwesen / Kanton				44'000		
<b>3960</b>	<b>ANGEBOTE ZUR SOZIALEN EXISTENZSICHERUNG / ASYL</b>	<b>31'264.00</b>	<b>31'264.00</b>	<b>49'500</b>	<b>49'500</b>		
3960.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	10'409.05		4'400			
3960.303	Sozialversicherungsbeiträge	850.75		300			
3960.304	Personalversicherungsbeiträge	335.60		600			
3960.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	93.15		200			
3960.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen			200			
3960.313	Verbrauchsmaterialien			1'000			
3960.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	-457.96					
3960.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt			1'500			
3960.318	Dienstleistungen und Honorare, allg. Verwaltungsaufwand	426.38		1'000			
3960.319	Übriger Sachaufwand	85.00		300			
3960.366	Eigene Beiträge / Private Haushalte	17'683.15		40'000			
3960.390	Verrechneter Aufwand	1'838.88					
3960.436	Rückerstattungen		5'176.90		20'000		
3960.460	Beiträge / Bund		26'087.10		29'500		
<b>3970</b>	<b>ANGEBOTE ZUR SOZIALEN INTEGRATION / MIGRATION</b>	<b>252'350.34</b>	<b>172'321.17</b>	<b>294'745</b>	<b>161'000</b>		
3970.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	110'220.35		110'900			
3970.303	Sozialversicherungsbeiträge	10'139.15		8'700			
3970.304	Personalversicherungsbeiträge	10'439.10		8'900			

Konto	Laufende Rechnung 7-stellig LR (ab 1.1.2010)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3970.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	995.80		1'600			
3970.309	Übriger Personalaufwand			1'000			
3970.310	Büro- und Schulmaterialien / Drucksachen			500			
3970.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge			500			
3970.317	Spesenentschädigungen	996.55		4'300			
3970.318	Dienstleistungen und Honorare, allg. Verwaltungsaufwand	116'629.27		147'220			
3970.366	Eigene Beiträge / Private Haushalte	1'961.05		10'000			
3970.390	Verrechneter Aufwand	969.07		1'125			
3970.433	Schulgelder		2'871.00		8'000		
3970.434	Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen		61'745.00		55'000		
3970.436	Rückerstattungen		7'830.52		1'000		
3970.461	Beiträge / Kanton		10'160.00		3'000		
3970.469	Beiträge / Übrige Beiträge für eigene Rechnung		89'714.65		94'000		
<b>3980</b>	<b>GEMEINSCHAFTSVZENTRUM VILLA BERNAU</b>	<b>157'286.95</b>		<b>165'110</b>			
3980.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	20'693.00		25'000			
3980.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	2'545.45		3'000			
3980.318	Dienstleistungen und Honorare, allg. Verwaltungsaufwand	4'048.50		7'110			
3980.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	130'000.00		130'000			

Konto	Laufende Rechnung 7-stellig LR (ab 1.1.2010)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>40</b>	<b>DIREKTION SICHERHEIT UND LIEGENSCHAFTEN (DSL)</b>	<b>12'603'977.15</b>	<b>11'969'831.58</b>	<b>12'727'460.</b>	<b>11'995'979</b>	<b>13'374'925.44</b>	<b>12'726'084.75</b>
	Netto Aufwand		634'145.57		731'481		648'840.69
<b>40.0</b>	<b>ADMINISTRATION DIREKTION DSL</b>	<b>18'786.10</b>	<b>18'786.10</b>	<b>32'500.</b>	<b>32'500</b>	<b>14'908.35</b>	<b>14'908.35</b>
	Netto Aufwand		0.00				
<b>4000</b>	<b>ADMINISTRATION DIREKTION</b>	<b>18'786.10</b>	<b>18'786.10</b>	<b>32'500.</b>	<b>32'500</b>	<b>14'908.35</b>	<b>14'908.35</b>
4000.309	Übriger Personalaufwand	16'132.40		27'500.		11'359.25	
4000.317	Spesenentschädigungen	2'653.70		5'000.		3'549.10	
4000.490	Verrechneter Aufwand		18'786.10		32'500		14'908.35
<b>40.1</b>	<b>ABTEILUNG SICHERHEIT</b>	<b>6'684'931.63</b>	<b>5'843'950.58</b>	<b>6'803'780.</b>	<b>6'404'880</b>	<b>6'701'065.84</b>	<b>6'093'712.07</b>
	Netto Aufwand		840'981.05		398'900		607'353.77
<b>4100</b>	<b>ABTEILUNGSLEITUNG</b>	<b>149'978.15</b>	<b>463.95</b>	<b>161'890.</b>	<b>500</b>	<b>148'054.65</b>	<b>428.10</b>
4100.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	108'289.35		108'400.		107'755.25	
4100.303	Sozialversicherungsbeiträge	8'644.30		8'600.		8'496.20	
4100.304	Personalversicherungsbeiträge	10'151.00		8'500.		7'762.20	
4100.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'657.40		2'800.		1'910.25	
4100.308	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	111.20		200.			
4100.309	Übriger Personalaufwand					350.00	
4100.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen			1'000.			
4100.313	Verbrauchsmaterialien			400.		112.85	
4100.317	Spesenentschädigungen	299.80		500.		600.00	
4100.318	Dienstleistungen und Honorare	9'157.35		11'390.		11'400.30	
4100.319	Übriger Sachaufwand	376.00		1'000.		702.55	
4100.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	20.00		100.		20.00	
4100.390	Verrechneter Aufwand	11'271.75		19'000.		8'945.05	
4100.436	Rückerstattungen		463.95		500		428.10
<b>4110</b>	<b>EINBÜRGERUNGEN</b>	<b>124'096.15</b>	<b>142'683.15</b>	<b>144'970.</b>	<b>240'000</b>	<b>133'427.95</b>	<b>102'893.15</b>
4110.300	Personalaufwand der Behörden und Kommissionen	7'650.00		6'000.		6'700.00	
4110.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	50'056.65		46'100.		45'510.05	
4110.303	Sozialversicherungsbeiträge	3'963.15		3'600.		3'557.35	
4110.304	Personalversicherungsbeiträge	3'662.05		3'300.		2'673.60	
4110.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	443.05		700.		630.55	
4110.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	1'183.26		1'000.		739.55	
4110.318	Dienstleistungen und Honorare	3'287.99		4'270.		1'641.10	
4110.361	Eigene Beiträge Kanton	53'850.00		80'000.		71'975.75	
4110.431	Gebühren für Amtshandlungen		142'683.15		240'000		102'893.15
<b>4200</b>	<b>ABSTIMMUNGEN UND WAHLEN</b>	<b>186'352.33</b>	<b>2'800.00</b>	<b>200'370.</b>	<b>2'000</b>	<b>335'570.20</b>	<b>24'705.85</b>
4200.300	Personalaufwand Behörden und Kommissionen	9'414.95		15'000.		62'057.90	
4200.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	16'453.95		12'000.		16'984.10	
4200.303	Sozialversicherungsbeiträge	991.30		2'200.		3'032.35	
4200.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	80.30		100.		451.10	
4200.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	21'578.40		25'000.		14'145.85	
4200.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1'966.75		2'000.			
4200.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	2'106.00		3'500.			
4200.316	Mieten, Pachten und Benützungsgebühren			500.			
4200.317	Spesenentschädigungen	145.00		1'000.		3'065.80	
4200.318	Dienstleistungen und Honorare	133'615.68		137'070.		234'830.10	
4200.319	Übriger Sachaufwand			500.		266.00	
4200.390	Verrechneter Aufwand			1'500.		737.00	

Konto	Laufende Rechnung 7-stellig LR (ab 1.1.2010)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4200.436	Rückerstattungen						21'505.85
4200.437	Bussen		2'800.00		2'000		3'200.00
<b>4210</b>	<b>DZ EINWOHNERDIENSTE</b>	<b>856'505.79</b>	<b>399'938.79</b>	<b>853'760.</b>	<b>410'000</b>	<b>806'317.70</b>	<b>323'031.25</b>
4210.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	540'867.55		546'100.		538'020.65	
4210.303	Sozialversicherungsbeiträge	43'602.55		43'000.		42'845.40	
4210.304	Personalversicherungsbeiträge	48'895.10		42'800.		35'697.60	
4210.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	4'810.90		7'700.		7'469.85	
4210.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	776.50		2'000.		735.50	
4210.318	Dienstleistungen und Honorare	217'483.19		211'760.		181'442.70	
4210.319	Übriger Sachaufwand			300.		36.00	
4210.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	70.00		100.		70.00	
4210.431	Gebühren für Amtshandlungen		388'235.59		390'000		311'631.05
4210.434	Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen		11'003.20		15'000		10'200.20
4210.436	Rückerstattungen				3'000		
4210.437	Bussen		700.00		2'000		1'200.00
<b>4300</b>	<b>VERWALTUNGSPOLIZEI</b>	<b>1'476'728.45</b>	<b>2'547'837.75</b>	<b>1'451'440.</b>	<b>2'760'000</b>	<b>1'377'743.26</b>	<b>2'818'545.72</b>
4300.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	627'480.90		621'300.		581'286.40	
4300.303	Sozialversicherungsbeiträge	49'317.15		44'300.		44'496.55	
4300.304	Personalversicherungsbeiträge	50'396.85		53'500.		32'978.90	
4300.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	5'514.55		7'900.		7'887.05	
4300.306	Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	11'225.55		5'500.		3'303.96	
4300.308	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	1'055.95		2'000.			
4300.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	12'666.35		13'000.		10'215.10	
4300.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	18'431.85		22'000.		5'231.00	
4300.313	Verbrauchsmaterialien	1'834.65		2'000.		204.25	
4300.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	109'878.85		105'000.		111'734.25	
4300.317	Spesenentschädigungen			500.			
4300.318	Dienstleistungen und Honorare	51'578.10		41'940.		43'703.65	
4300.319	Übriger Sachaufwand	826.70		2'000.		1'205.15	
4300.361	Eigene Beiträge / Kanton	536'421.00		530'000.		535'397.00	
4300.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	100.00		500.		100.00	
4300.431	Gebühren für Amtshandlungen		51'752.50		92'000		55'920.50
4300.434	Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen		528'798.45		660'000		514'366.00
4300.436	Rückerstattungen		14'743.00		31'000		7'075.30
4300.437	Bussen		1'935'366.80		1'960'000		2'220'444.92
4300.461	Beiträge für eigene Rechnung / Kanton		17'177.00		17'000		20'739.00
<b>4310</b>	<b>GEWERBEPOLIZEI</b>	<b>88'445.24</b>	<b>32'332.65</b>	<b>94'560.</b>	<b>37'000</b>	<b>68'671.30</b>	<b>33'257.15</b>
4310.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	51'071.95		51'400.		28'014.40	
4310.303	Sozialversicherungsbeiträge	3'923.90		4'100.		2'159.10	
4310.304	Personalversicherungsbeiträge	3'110.80		3'800.		1'473.80	
4310.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	441.85		500.		378.35	
4310.308	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	820.00		3'000.		1'898.30	
4310.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	147.00		500.			
4310.318	Dienstleistungen und Honorare	49.76		110.		102.00	
4310.319	Übriger Sachaufwand	38.20		500.			
4310.351	Entschädigungen an Kanton	28'653.78		30'500.		34'495.35	
4310.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	188.00		150.		150.00	
4310.431	Gebühren für Amtshandlungen		2'125.05		6'000		1'547.40
4310.436	Rückerstattungen				1'000		

Konto	Laufende Rechnung 7-stellig LR (ab 1.1.2010)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4310.451	Rückerstattung von Gemeinwesen / Kanton		30'207.60		30'000		31'709.75
<b>4320</b>	<b>BADEANLAGE WEIERMATT</b>	<b>880'207.41</b>	<b>354'232.80</b>	<b>895'780</b>	<b>450'600</b>	<b>811'455.28</b>	<b>349'288.50</b>
4320.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	509'454.25		523'000		490'618.95	
4320.303	Sozialversicherungsbeiträge	39'854.00		41'300		39'143.45	
4320.304	Personalversicherungsbeiträge	43'681.00		37'300		32'014.20	
4320.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	11'208.00		13'000		12'119.95	
4320.306	Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	1'262.90				1'895.90	
4320.308	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	1'593.00		1'500		645.00	
4320.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	3'365.14		4'000		2'849.50	
4320.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	13'316.58		20'000		17'888.61	
4320.312	Wasser, Energie und Heizmaterial	97'380.05		114'500		103'572.95	
4320.313	Verbrauchsmaterialien	48'842.90		55'000		46'334.23	
4320.314	Dienstleistungen Dritter für baul. Unterhalt	39'676.75		39'000		20'107.84	
4320.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	31'181.35		25'000		25'524.70	
4320.318	Dienstleistungen und Honorare	34'515.29		15'880		13'806.80	
4320.319	Übriger Sachaufwand	3'519.00		3'500		2'508.20	
4320.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	740.00		800		740.00	
4320.390	Verrechneter Aufwand	617.20		2'000		1'685.00	
4320.427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		40'634.95		47'500		35'484.70
4320.434	Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen		295'419.80		398'000		291'026.15
4320.436	Rückerstattungen		18'178.05		5'100		22'777.65
<b>4330</b>	<b>BADEANLAGE EICHHOLZ, WABERN</b>	<b>424'726.18</b>	<b>164'572.59</b>	<b>340'080</b>	<b>136'000</b>	<b>353'877.24</b>	<b>129'659.99</b>
4330.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge			500			
4330.314	Dienstleistungen Dritter für baul. Unterhalt	209'768.28		170'000		173'513.54	
4330.316	Mieten, Pachten und Benützungsgebühren	97'296.00		98'000		97'296.00	
4330.318	Dienstleistungen und Honorare	113'330.40		65'010		78'692.45	
4330.391	Verrechnete Zinsen	2'598.90		4'800		2'625.15	
4330.392	Verrechnete Abschreibungen	1'732.60		1'770		1'750.10	
4330.436	Rückerstattungen		4'847.50		1'000		
4330.452	Rückerstatt. von Gemeinwesen / Gemeinden		159'725.09		135'000		129'659.99
<b>4340</b>	<b>FEUERWEHR</b>	<b>1'922'912.75</b>	<b>1'922'912.75</b>	<b>1'894'680</b>	<b>1'894'680</b>	<b>1'917'893.11</b>	<b>1'917'893.11</b>
4340.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	505'829.95		492'300		450'155.50	
4340.303	Sozialversicherungsbeiträge	39'188.85		42'600		35'756.70	
4340.304	Personalversicherungsbeiträge	36'706.80		33'500		29'428.40	
4340.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	9'964.15		10'800		10'516.45	
4340.309	Übriger Personalaufwand	2'516.40		2'500		1'705.45	
4340.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	3'695.45		8'000		5'192.95	
4340.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	58'896.60		65'000		70'825.10	
4340.312	Wasser, Energie und Heizmaterial	11'279.35		11'000		11'172.20	
4340.313	Verbrauchsmaterialien	21'995.25		23'500		8'866.10	
4340.314	Dienstleistungen Dritter für baul. Unterhalt	100'504.50		65'000		84'487.35	
4340.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	54'717.50		62'000		51'498.67	
4340.316	Mieten, Pachten und Benützungsgebühren	2'215.65		2'300		2'204.00	
4340.317	Spesenentschädigungen	12'165.80		13'500		12'341.90	
4340.318	Dienstleistungen und Honorare	482'237.39		414'920		389'654.70	
4340.319	Übriger Sachaufwand	56.95		500		45.00	
4340.330	Abschreibungen Finanzvermögen	39'073.26		30'000		46'724.94	



Konto	Laufende Rechnung 7-stellig LR (ab 1.1.2010)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4340.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	4'787.50		4'500		4'838.00	
4340.380	Einlage in Spezialfinanzierung	144'263.40		158'271			
4340.390	Verrechneter Aufwand	119'420.00		123'711		110'671.70	
4340.391	Verrechnete Zinsen			5'800			
4340.392	Verrechnete Abschreibungen	273'398.00		324'978		591'808.00	
4340.423	Liegenschaftserträge des Finanzvermögens		2'900.00		2'900		2'900.00
4340.430	Ersatzabgaben		1'418'738.65		1'500'000		1'416'616.70
4340.434	Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen		245'037.80		173'000		131'249.95
4340.435	Übrige Verkaufserlöse		4'240.00		5'000		2'217.00
4340.436	Rückerstattungen		59'412.65		26'000		63'603.90
4340.461	Beiträge für eigene Rechnung / Kanton		171'421.00		171'500		171'421.00
4340.480	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen						107'311.61
4340.490	Verrechneter Aufwand		16'779.55		16'280		15'276.30
4340.491	Verrechnete Passivzinsen		4'383.10				7'296.65
<b>4350</b>	<b>ZIVILSCHUTZ</b>	<b>574'979.18</b>	<b>276'176.15</b>	<b>766'250</b>	<b>474'100</b>	<b>748'055.15</b>	<b>394'009.25</b>
4350.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	253'911.55		253'000		251'776.25	
4350.303	Sozialversicherungsbeiträge	20'300.65		20'100		19'723.75	
4350.304	Personalversicherungsbeiträge	23'773.95		19'800		15'709.80	
4350.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	5'343.40		3'100		5'911.50	
4350.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	393.10		500			
4350.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	41'872.80		20'000		695.35	
4350.312	Wasser, Energie und Heizmaterial	43'392.95		40'000		42'751.75	
4350.313	Verbrauchsmaterialien	791.65		1'100		382.85	
4350.314	Dienstleistungen Dritter für baul. Unterhalt	3'096.05		5'000		62'902.95	
4350.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	9'263.25		16'000		8'496.65	
4350.316	Mieten, Pachten und Benützungsgebühren	900.00		900		900.00	
4350.317	Spesenentschädigungen	405.55		500		101.25	
4350.318	Dienstleistungen und Honorare	54'141.78		34'050		31'947.40	
4350.362	Eigene Beiträge / Gemeinden	116'066.45		200'000		164'749.25	
4350.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	150.00		200		80.00	
4350.380	Einlage in Spezialfinanzierung			150'000		141'181.00	
4350.390	Verrechneter Aufwand	1'176.05		2'000		745.40	
4350.423	Liegenschaftserträge des Finanzvermögens		18'460.00		20'000		18'700.00
4350.430	Ersatzabgaben		-55'156.00		150'000		141'181.00
4350.434	Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen		920.00		1'000		1'455.00
4350.435	Übrige Verkaufserlöse				500		
4350.436	Rückerstattungen		138'326.95		105'000		95'950.25
4350.460	Beiträge für eigene Rechnung / Bund		17'600.00		17'600		17'600.00
4350.480	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		156'025.20		180'000		119'123.00
<b>40.5</b>	<b>ABTEILUNG GEMEINDEBAUTEN</b>	<b>1'018'740.14</b>	<b>332'225.75</b>	<b>1'029'270</b>	<b>293'000</b>	<b>1'010'948.50</b>	<b>299'874.30</b>
	Netto Aufwand		686'514.39		736'270		711'074.20
<b>4500</b>	<b>GEMEINDEBAUTEN</b>	<b>1'018'740.14</b>	<b>332'225.75</b>	<b>1'029'270</b>	<b>293'000</b>	<b>1'010'948.50</b>	<b>299'874.30</b>
4500.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	811'035.05		815'300		800'296.65	
4500.303	Sozialversicherungsbeiträge	65'231.75		63'700		63'397.95	
4500.304	Personalversicherungsbeiträge	78'171.00		70'400		61'372.65	
4500.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	16'337.85		17'200		18'008.75	
4500.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	6'261.30		9'400		7'726.45	
4500.317	Spesenentschädigungen	1'570.00		1'500		911.70	
4500.318	Dienstleistungen und Honorare	33'534.49		42'470		53'355.65	

Konto	Laufende Rechnung 7-stellig LR (ab 1.1.2010)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4500.319	Übriger Sachaufwand	230.80		500		92.45	
4500.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	3'550.00		3'300		3'550.00	
4500.390	Verrechneter Aufwand	2'817.90		5'500		2'236.25	
4500.434	Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'375.00				
4500.436	Rückerstattungen		3'850.75		13'000		836.80
4500.438	Eigenleistungen für Investitionen		325'000.00		280'000		299'037.50
<b>40.6</b>	<b>LIEGENSCHAFTS- VERWALTUNG</b>	<b>4'881'519.28</b>	<b>5'774'869.15</b>	<b>4'861'910</b>	<b>5'265'599</b>	<b>5'648'002.75</b>	<b>6'317'590.03</b>
	Netto Ertrag	893'349.87		403'689		669'587.28	
<b>4600</b>	<b>LIEGENSCHAFTS- VERWALTUNG</b>	<b>948'306.11</b>	<b>401'668.45</b>	<b>1'024'780</b>	<b>388'700</b>	<b>913'231.40</b>	<b>406'413.30</b>
4600.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	683'160.10		700'600		652'347.60	
4600.303	Sozialversicherungsbeiträge	55'645.05		62'000		52'205.50	
4600.304	Personalversicherungsbeiträge	65'036.95		50'300		42'658.40	
4600.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	5'891.70		8'500		8'775.90	
4600.309	Übriger Personalaufwand	3'255.00				7'250.05	
4600.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	90'737.30		100'000		104'063.70	
4600.316	Mieten, Pachten und Benützungskosten	18'771.00		25'000		19'011.85	
4600.317	Spesenentschädigungen	111.10		200		154.00	
4600.318	Dienstleistungen und Honorare	21'075.26		70'080		23'782.75	
4600.319	Übriger Sachaufwand	865.45		1'000			
4600.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen			100			
4600.390	Verrechneter Aufwand	3'757.20		7'000		2'981.65	
4600.434	Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen				8'500		
4600.436	Rückerstattungen		5'869.95		10'000		525.00
4600.452	Rückerstattung von Gemeinwesen / Gemeinden		378'088.50		360'000		391'698.30
4600.490	Verrechneter Aufwand		17'710.00		10'200		14'190.00
<b>4610</b>	<b>BEWIRTSCHAFTUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN</b>	<b>2'807'931.07</b>	<b>1'346'411.10</b>	<b>2'700'290</b>	<b>1'069'299</b>	<b>3'047'296.65</b>	<b>1'109'570.45</b>
4610.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	493'671.45		497'700		462'566.30	
4610.303	Sozialversicherungsbeiträge	39'959.50		47'800		35'690.60	
4610.304	Personalversicherungsbeiträge	26'648.60		24'100		19'377.20	
4610.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	4'239.20		4'800		4'830.20	
4610.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1'019.85		1'000		1'953.65	
4610.312	Wasser, Energie und Heizmaterial	226'702.40		255'000		240'036.50	
4610.313	Verbrauchsmaterialien	55'929.85		40'000		50'923.20	
4610.314	Dienstleistungen Dritter für baul. Unterhalt	378'883.80		330'000		355'289.35	
4610.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	41'189.65		50'000		38'629.05	
4610.316	Mieten, Pachten und Benützungsbühren	1'520'368.10		1'430'000		1'792'483.80	
4610.318	Dienstleistungen und Honorare	16'490.67		16'890		42'104.80	
4610.330	Abschreibungen Finanzvermögen	2'828.00		3'000		3'412.00	
4610.421	Vermögensertragsguthaben		121.65		500		5'469.05
4610.427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		482'181.45		465'000		466'198.65
4610.436	Rückerstattungen		616.45		11'000		39'484.20
4610.461	Beiträge für eigene Rechnung / Kanton		259'000.00				
4610.490	Verrechneter Aufwand		604'491.55		592'799		598'418.55
<b>4620</b>	<b>BEWIRTSCHAFTUNG FINANZVERMÖGEN</b>	<b>469'379.28</b>	<b>2'175'714.65</b>	<b>507'110</b>	<b>2'295'000</b>	<b>480'821.60</b>	<b>3'238'309.08</b>
4620.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	326.50		5'000		10'210.50	
4620.303	Sozialversicherungsbeiträge	-99.65		400		824.30	

Konto	Laufende Rechnung 7-stellig LR (ab 1.1.2010)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4620.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	0.30		100		110.95	
4620.308	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte			200			
4620.312	Wasser, Energie und Heizmaterial	85'506.65		90'000		87'415.00	
4620.313	Verbrauchsmaterialien	34.55		1'000		1'061.30	
4620.314	Dienstleistungen Dritter für baul. Unterhalt	304'214.15		335'000		316'900.40	
4620.316	Mieten, Pachten und Benützungsgebühren	9'440.40					
4620.317	Spesenentschädigungen			100			
4620.318	Dienstleistungen und Honorare	48'506.68		55'310		58'061.30	
4620.330	Abschreibungen Finanzvermögen	21'449.70		10'000		16'997.85	
4620.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen			10'000		-10'760.00	
4620.421	Vermögensertrags Guthaben		560.00		1'000		714.50
4620.423	Liegenschaftserträge des Finanzvermögens		1'970'967.90		1'897'000		1'940'912.55
4620.424	Buchgewinne auf Anlagen des Finanzvermögens		147'600.00		350'000		1'249'880.00
4620.436	Rückerstattungen		10'513.75		7'000		3'858.03
4620.437	Bussen						160.00
4620.460	Beiträge für eigene Rechnung / Bund		45'696.00		40'000		42'784.00
4620.490	Verrechneter Aufwand		377.00				
<b>4650</b>	<b>BAURECHTS- UND PACTZINSE</b>	<b>312'335.00</b>	<b>1'533'460.93</b>	<b>315'000</b>	<b>1'320'000</b>	<b>414'335.00</b>	<b>1'353'747.85</b>
4650.316	Mieten, Pachten und Benützungsgebühren	312'335.00		315'000		414'335.00	
4650.423	Liegenschaftserträge des Finanzvermögens		1'533'460.93		1'320'000		1'353'747.85
<b>4670</b>	<b>CAFETERIA GEMEINDEHAUS BLÄUACKER</b>	<b>91'350.00</b>	<b>65'396.20</b>	<b>80'000</b>	<b>70'000</b>	<b>96'058.30</b>	<b>67'122.40</b>
4670.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	49'918.65		47'000		51'705.65	
4670.303	Sozialversicherungsbeiträge	4'080.60		3'700		4'054.10	
4670.304	Personalversicherungsbeiträge	1'939.80		2'900		1'677.00	
4670.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	390.05		600		585.65	
4670.313	Verbrauchsmaterialien	31'851.75		21'460		31'930.90	
4670.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	3'085.55		4'000			
4670.316	Mieten, Pachten und Benützungsgebühren					5'929.00	
4670.318	Dienstleistungen und Honorare	83.60		240		176.00	
4670.319	Übriger Sachaufwand			100			
4670.435	Übrige Verkaufserlöse		65'396.20		70'000		67'122.40
<b>4680</b>	<b>SCHLOSS KÖNIZ</b>	<b>252'217.82</b>	<b>252'217.82</b>	<b>234'730</b>	<b>122'600</b>	<b>696'259.80</b>	<b>142'426.95</b>
4680.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	65'074.55		69'400		72'476.65	
4680.303	Sozialversicherungsbeiträge	5'330.80		5'500		5'751.15	
4680.304	Personalversicherungsbeiträge	5'863.50		4'500		3'292.80	
4680.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	595.90		800		973.55	
4680.312	Wasser, Energie, Heizmaterial	36'447.40		35'000		26'122.35	
4680.313	Verbrauchsmaterialien	10'576.75		6'800		8'266.10	
4680.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	117'219.75		100'000		68'521.45	
4680.318	Dienstleistungen und Honorare	10'572.22		11'730		10'739.00	
4680.319	Übriger Sachaufwand	56.95		500		116.75	
4680.330	Abschreibungen Finanzvermögen	480.00		500			
4680.380	Einlage in Spezialfinanzierung					500'000.00	
4680.421	Flüssige Mittel und Guthaben		7'536.70		1'500		383.10
4680.427	Liegenschaften des Verwaltungsvermögens		113'863.00		116'000		115'983.00
4680.434	Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'500.00		5'000		3'900.00
4680.436	Rückerstattungen				100		
4680.437	Bussen		40.00				

Konto	Laufende Rechnung 7-stellig LR (ab 1.1.2010)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4680.480	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		126'278.12				22'160.85

Konto	Laufende Rechnung 7-stellig LR (ab 1.1.2010)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>50</b>	<b>DIREKTION UMWELT UND BETRIEBE (DUB)</b>	<b>32'877'706.24</b>	<b>28'396'672.64</b>	<b>33'834'747.</b>	<b>28'981'588</b>	<b>29'105'708.66</b>	<b>24'261'625.65</b>
	Netto Aufwand		4'481'033.60		4'853'159		4'844'083.01
<b>50.0</b>	<b>ADMINISTRATION DIREKTION DUB</b>					<b>12'731.90</b>	<b>12'731.90</b>
<b>5000</b>	<b>ADMINISTRATION DIREKTION</b>					<b>12'731.90</b>	<b>12'731.90</b>
5000.309	Übriger Personalaufwand					8'214.00	
5000.317	Spesenentschädigungen					4'517.90	
5000.490	Verrechneter Aufwand						12'731.90
<b>50.1</b>	<b>ABTEILUNG UMWELT UND LANDSCHAFT</b>	<b>11'659'517.17</b>	<b>8'892'708.41</b>	<b>10'338'724.</b>	<b>7'402'620</b>	<b>8'939'020.57</b>	<b>5'835'142.58</b>
	Netto Aufwand		2'766'808.76		2'936'104		3'103'877.99
<b>5100</b>	<b>FACHSTELLE UMWELTSCHUTZ</b>	<b>594'282.53</b>	<b>161'381.35</b>	<b>602'694.</b>	<b>217'600</b>	<b>621'955.20</b>	<b>175'916.85</b>
5100.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	371'618.30		360'100		356'160.05	
5100.303	Sozialversicherungsbeiträge	29'776.95		28'800		28'085.25	
5100.304	Personalversicherungsbeiträge	37'224.60		29'100		27'332.25	
5100.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	7'783.75		6'500		8'267.50	
5100.306	Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	231.65					
5100.309	Übriger Personalaufwand	1'612.00		9'000			
5100.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	32'154.15		36'000		31'904.15	
5100.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	389.70		1'000		147.95	
5100.313	Verbrauchsmaterialien	577.40		1'000		103.10	
5100.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	2'064.25		3'000		1'404.00	
5100.317	Spesenentschädigungen	807.90		2'000		649.80	
5100.318	Dienstleistungen und Honorare	16'060.23		26'120		25'918.30	
5100.319	Übriger Sachaufwand	200.00		1'000		500.00	
5100.362	Eigene Beiträge / Gemeinden	13'733.85		19'600		13'409.30	
5100.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	520.00		900		270.00	
5100.390	Verrechneter Aufwand	79'527.80		78'574		127'803.55	
5100.434	Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen		149'831.35		198'600		155'956.40
5100.436	Rückerstattungen				1'000		10'885.45
5100.490	Verrechneter Aufwand		11'550.00		18'000		9'075.00
<b>5120</b>	<b>GEWÄSSERUNTERHALT / WASSERBAU</b>	<b>224'752.15</b>	<b>22'306.50</b>	<b>211'790.</b>	<b>40'600</b>	<b>207'686.63</b>	<b>38'334.55</b>
5120.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	105'217.25		101'100		111'290.55	
5120.303	Sozialversicherungsbeiträge	8'469.15		7'900		8'833.35	
5120.304	Personalversicherungsbeiträge	6'625.00		6'000		5'782.20	
5120.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'821.90		2'000		1'933.55	
5120.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen			200			
5120.312	Wasser, Energie und Heizmaterial	1'633.60		1'500		1'648.95	
5120.313	Verbrauchsmaterialien	729.55		4'000		1'546.90	
5120.314	Dienstleistungen Dritter für baul. Unterhalt	7'316.70		15'000		14'991.90	
5120.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	14'769.00		1'500		1'339.20	
5120.317	Spesenentschädigungen	155.10		400		706.70	
5120.318	Dienstleistungen und Honorare	58'351.85		38'040		52'031.65	
5120.319	Übriger Sachaufwand			200			
5120.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	3'450.00		3'450		3'450.00	
5120.390	Verrechneter Aufwand	16'213.05		30'500		4'131.68	
5120.431	Gebühren für Amtshandlungen				500		
5120.436	Rückerstattungen		3'380.00		100		267.85
5120.461	Beiträge für eigene Rechnung / Kanton		18'926.50		40'000		38'066.70

Konto	Laufende Rechnung 7-stellig LR (ab 1.1.2010)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5130</b>	<b>LANDSCHAFT UND GRÜNANLAGEN</b>	<b>688'768.53</b>	<b>15'556.00</b>	<b>748'480.</b>	<b>16'000</b>	<b>774'224.41</b>	<b>13'028.00</b>
5130.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	204'998.70		189'200.		189'545.65	
5130.303	Sozialversicherungsbeiträge	16'464.20		15'000.		14'934.60	
5130.304	Personalversicherungsbeiträge	18'382.60		14'700.		12'802.80	
5130.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	4'156.90		2'300.		4'315.20	
5130.308	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	30.00		500.		60.00	
5130.314	Dienstleistungen Dritter für baul. Unterhalt	407'227.55		469'000.		438'030.15	
5130.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	500.00		1'500.			
5130.317	Spesenentschädigungen	590.00		3'000.		648.50	
5130.318	Dienstleistungen und Honorare	3'636.59		10'580.		13'239.70	
5130.319	Übriger Sachaufwand	694.24		700.		273.85	
5130.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	4'870.95		2'000.		644.80	
5130.366	Eigene Beiträge / Private Haushalte	26'780.00		40'000.		99'729.16	
5130.390	Verrechneter Aufwand	436.80					
5130.436	Rückerstattungen		602.00		1'000		-857.50
5130.461	Beiträge für eigene Rechnung / Kanton		14'954.00		15'000		13'885.50
<b>5140</b>	<b>FRIEDHOFVERWALTUNG</b>	<b>1'186'103.01</b>	<b>27'283.00</b>	<b>1'367'720.</b>		<b>1'360'442.00</b>	<b>4'011.15</b>
5140.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	54'363.35		77'200.		76'568.20	
5140.303	Sozialversicherungsbeiträge	4'443.00		6'100.		6'181.75	
5140.304	Personalversicherungsbeiträge	4'281.95		6'700.		5'777.20	
5140.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'249.55		300.		1'962.45	
5140.308	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte			2'000.		97.45	
5140.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	174.30		100.		87.15	
5140.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge			7'400.		1'646.10	
5140.312	Wasser, Energie und Heizmaterial	23'930.55		55'000.		44'871.45	
5140.313	Verbrauchsmaterialien	11'671.40		15'000.		15'844.85	
5140.314	Dienstleistungen Dritter für baul. Unterhalt	1'032'698.40		1'140'000.		1'157'159.10	
5140.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt			4'000.		2'244.10	
5140.318	Dienstleistungen und Honorare	30'692.01		24'920.		22'527.30	
5140.321	Kurzfristige Schulden	2'434.25		3'500.		2'986.20	
5140.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	19'964.25		24'000.		22'488.70	
5140.390	Verrechneter Aufwand	200.00		1'500.			
5140.436	Rückerstattungen		27'283.00				4'011.15
<b>5145</b>	<b>BESTATTUNGS-, SIEGELUNGS- UND TESTAMENTSDIENST</b>	<b>342'924.47</b>	<b>475'903.25</b>	<b>336'800.</b>	<b>501'000</b>		
5145.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	256'795.55		260'100.			
5145.303	Sozialversicherungsbeiträge	20'847.40		20'500.			
5145.304	Personalversicherungsbeiträge	22'164.60		20'400.			
5145.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	2'331.85		3'700.			
5145.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	263.80					
5145.313	Verbrauchsmaterialien			500.			
5145.314	Dienstleistungen Dritter für baul. Unterhalt	115.00					
5145.318	Dienstleistungen und Honorare	13'622.67		13'600.			
5145.319	Übriger Sachaufwand	26'783.60		18'000.			
5145.431	Gebühren für Amtshandlungen		48'830.65		51'000		
5145.434	Andere Benützungsggebühren und Dienstleistungen		349'873.40		390'000		
5145.436	Rückerstattungen		77'199.20		60'000		
<b>5150</b>	<b>FACHSTELLE ENERGIE</b>	<b>459'231.37</b>	<b>26'823.20</b>	<b>459'320.</b>	<b>15'500</b>	<b>385'603.20</b>	<b>14'742.90</b>

Konto	Laufende Rechnung 7-stellig LR (ab 1.1.2010)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5150.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	198'579.55		204'100		197'852.35	
5150.303	Sozialversicherungsbeiträge	16'152.25		16'200		15'908.00	
5150.304	Personalversicherungsbeiträge	18'133.35		15'400		12'546.35	
5150.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	2'015.60		2'900		2'670.00	
5150.317	Spesenentschädigungen	6.60					
5150.318	Dienstleistungen und Honorare	219'744.02		216'620		153'126.50	
5150.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	4'600.00		4'100		3'500.00	
5150.435	Übrige Verkaufserlöse		72.00		500		65.00
5150.436	Rückerstattungen		26'751.20		15'000		14'677.90
<b>5200</b>	<b>ABFALLBEWIRTSCHAFTUNG</b>	<b>5'296'376.82</b>	<b>5'296'376.82</b>	<b>5'338'920</b>	<b>5'338'920</b>	<b>5'008'128.08</b>	<b>5'008'128.08</b>
5200.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'548'583.35		1'561'100		1'541'774.40	
5200.303	Sozialversicherungsbeiträge	121'727.25		123'100		120'095.40	
5200.304	Personalversicherungsbeiträge	127'981.60		115'300		91'556.65	
5200.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	34'073.10		30'900		37'725.90	
5200.306	Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	8'407.70		9'000		9'257.35	
5200.308	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	22'500.00		26'000		24'058.10	
5200.309	Übriger Personalaufwand	11'164.00		9'000		6'993.80	
5200.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	49'335.00		45'000		45'246.20	
5200.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	28'100.75		33'500		30'352.75	
5200.312	Wasser, Energie und Heizmaterial	1'587.05		1'000		991.05	
5200.313	Verbrauchsmaterialien	24'513.65		30'000		28'805.45	
5200.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	55'364.98		81'000		121'289.86	
5200.316	Mieten, Pachten und Benützungsgebühren	16'035.50		29'000		20'649.95	
5200.317	Spesenentschädigungen	9'668.25		9'000		8'814.70	
5200.318	Dienstleistungen und Honorare	2'168'573.66		2'208'400		2'038'825.85	
5200.319	Übriger Sachaufwand	320.70		1'000		938.00	
5200.330	Abschreibungen Finanzvermögen	38'996.68				487.50	
5200.352	Entschädig. an Gemeinwesen / Gemeinde	2'635.85		3'000		2'049.45	
5200.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	395.00		1'400		1'400.00	
5200.380	Einlage in Spezialfinanzierung	180'574.40		119'095		6'003.67	
5200.390	Verrechneter Aufwand	704'124.85		713'925		726'732.50	
5200.391	Verrechnete Kapitalzinsen	2'013.50		4'400		3'479.55	
5200.392	Verrechnete Abschreibungen	139'700.00		184'800		140'600.00	
5200.434	Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'693'936.76		4'705'500		4'273'779.56
5200.435	Übrige Verkaufserlöse		403'510.90		361'420		408'585.65
5200.436	Rückerstattungen		34'581.45		95'000		89'559.45
5200.437	Bussen		2'150.00		3'000		1'690.00
5200.452	Rückerstatt. von Gemeinwesen / Gemeinden		5'901.76		18'000		35'550.08
5200.460	Beiträge für eigene Rechnung / Bund		1'017.00		2'000		812.50
5200.490	Verrechneter Aufwand		155'278.95		154'000		198'150.84
<b>5250</b>	<b>DEPONIEBETRIEB KEGUL / ENDABDECKUNG</b>	<b>2'867'078.29</b>	<b>2'867'078.29</b>	<b>1'273'000</b>	<b>1'273'000</b>	<b>580'981.05</b>	<b>580'981.05</b>
5250.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	92'406.60		91'900		90'022.70	
5250.303	Sozialversicherungsbeiträge	7'339.30		7'100		6'919.75	
5250.304	Personalversicherungsbeiträge	8'869.05		6'400		5'836.40	
5250.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	2'027.00		1'000		2'047.40	
5250.306	Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	726.55		500		643.90	
5250.308	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	2'400.00		2'400		2'400.00	
5250.309	Übriger Personalaufwand	1'026.00		1'000		529.20	
5250.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	555.90		1'000		812.25	

Konto	Laufende Rechnung 7-stellig LR (ab 1.1.2010)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5250.312	Wasser, Energie und Heizmaterial	14'148.85		15'300		14'372.80	
5250.313	Verbrauchsmaterialien	120'998.60		77'300		55'968.75	
5250.314	Dienstleistungen Dritter für baul. Unterhalt	30'309.35		20'400		5'497.55	
5250.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	20'026.50		23'200		7'534.65	
5250.317	Spesenentschädigungen	341.60		400			
5250.318	Dienstleistungen und Honorare	132'991.35		189'470		100'132.15	
5250.319	Übriger Sachaufwand			500			
5250.330	Abschreibungen Finanzvermögen					150.00	
5250.360	Eigene Beiträge / Bund	28'998.00		75'000		1'800.00	
5250.362	Eigene Beiträge / Gemeinden	38'595.80		55'000		43'621.15	
5250.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	1'188.00		1'200		1'101.60	
5250.380	Einlage in Spezialfinanzierung	2'219'896.59		569'089		46'592.95	
5250.390	Verrechneter Aufwand	73'743.25		73'441		100'467.85	
5250.392	Verrechnete Abschreibungen	70'490.00		61'400		94'530.00	
5250.434	Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'692'348.75		1'120'000		226'910.44
5250.435	Übrige Verkaufserlöse		55'194.99		30'000		48'629.71
5250.436	Rückerstattungen		39'630.70		40'000		53'826.79
5250.480	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen						172'204.97
5250.490	Verrechneter Aufwand		12'435.35		12'000		11'041.34
5250.491	Verrechnete Passivzinsen		67'468.50		71'000		68'367.80
<b>50.5</b>	<b>ABTEILUNG GEMEINDEBETRIEBE</b>	<b>18'776'317.84</b>	<b>18'177'251.33</b>	<b>20'962'343</b>	<b>20'301'968</b>	<b>17'693'305.24</b>	<b>17'119'676.84</b>
	Netto Aufwand		599'066.51		660'375		573'628.40
<b>5500</b>	<b>ADMINISTRATION UMWELT UND BETRIEBE</b>	<b>830'796.95</b>	<b>830'796.95</b>	<b>852'240</b>	<b>847'240</b>	<b>825'583.43</b>	<b>825'583.43</b>
5500.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	665'854.15		666'500		672'419.15	
5500.303	Sozialversicherungsbeiträge	52'893.20		52'600		52'786.80	
5500.304	Personalversicherungsbeiträge	55'703.20		54'000		48'593.70	
5500.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	13'836.00		12'500		15'739.95	
5500.306	Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen			500			
5500.309	Übriger Personalaufwand	8'616.95		9'000		1'730.00	
5500.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	865.80		1'500		353.50	
5500.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	2'791.20		3'000		3'000.00	
5500.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	7'552.43		8'000		5'398.30	
5500.317	Spesenentschädigungen	4'259.15		6'000		2'377.85	
5500.318	Dienstleistungen und Honorare	12'608.57		37'640		19'521.18	
5500.319	Übriger Sachaufwand	132.40		1'000		480.00	
5500.390	Verrechneter Aufwand	5'683.90				3'183.00	
5500.431	Gebühren für Amtshandlungen				500		
5500.436	Rückerstattungen		9'056.95		10'000		4'804.75
5500.490	Verrechneter Aufwand		821'740.00		836'740		820'778.68
<b>5550</b>	<b>DZ WASSERVERSORGUNG</b>	<b>7'815'834.37</b>	<b>7'815'834.37</b>	<b>8'685'484</b>	<b>8'685'484</b>	<b>7'045'179.68</b>	<b>7'045'179.68</b>
5550.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'615'379.50		1'617'600		1'593'313.45	
5550.303	Sozialversicherungsbeiträge	128'753.75		127'300		126'814.40	
5550.304	Personalversicherungsbeiträge	141'515.80		126'000		106'136.40	
5550.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	35'634.15		28'000		39'790.25	
5550.306	Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	2'710.95		5'000		5'060.75	
5550.309	Übriger Personalaufwand	12'847.95		9'500		11'910.95	
5550.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	4'447.20		10'000		37'179.25	
5550.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	18'665.15		35'000		46'725.85	
5550.312	Wasser, Energie und Heizmaterial	237'453.85		230'600		223'591.50	
5550.313	Verbrauchsmaterialien	345'254.70		420'500		394'076.98	
5550.314	Dienstleistungen Dritter für baul. Unterhalt	358'973.40		530'000		320'957.35	



Konto	Laufende Rechnung 7-stellig LR (ab 1.1.2010)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5550.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	90'333.80		189'000		115'470.75	
5550.317	Spesenentschädigungen	3'197.35		4'100		3'213.15	
5550.318	Dienstleistungen und Honorare	496'018.43		650'030		609'316.90	
5550.319	Übriger Sachaufwand	100.00		600		498.00	
5550.330	Abschreibungen Finanzvermögen	15'429.84		4'000		-5'216.57	
5550.331	Verwaltungsvermögen, harmonisierte Abschreibungen	1'543'494.50		1'932'000		1'163'100.00	
5550.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	21'525.20		20'000		19'169.80	
5550.366	Private Haushalte	4'162.20					
5550.380	Einlage in Spezialfinanzierung	1'931'700.00		1'932'000		1'467'967.17	
5550.390	Verrechneter Aufwand	808'236.65		814'254		766'103.35	
5550.421	Vermögensertragsguthaben		470.40		1'000		918.95
5550.427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		9'441.40		9'440		
5550.431	Gebühren für Amtshandlungen		37'105.50		30'000		58'420.00
5550.434	Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen		271'756.04		378'000		242'408.55
5550.435	Übrige Verkaufserlöse		5'214'660.93		5'571'000		5'349'927.13
5550.436	Rückerstattungen		25'775.85		13'000		14'778.95
5550.438	Eigenleistungen für Investitionen		320'022.30		200'000		111'206.00
5550.461	Beiträge für eigene Rechnung / Kanton		21'000.00		42'000		27'000.00
5550.469	Übrige Beiträge für eigene Rechnung						16'683.50
5550.480	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		1'848'494.45		2'385'544		1'163'100.00
5550.491	Verrechnete Passivzinsen		67'107.50		55'500		60'736.60
<b>5600</b>	<b>DZ ABWASSER</b>	<b>9'267'053.06</b>	<b>9'267'053.06</b>	<b>10'519'144</b>	<b>10'519'144</b>	<b>9'004'298.93</b>	<b>9'004'298.93</b>
5600.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'014'922.35		1'026'100		1'002'379.60	
5600.303	Sozialversicherungsbeiträge	81'687.70		80'600		79'726.50	
5600.304	Personalversicherungsbeiträge	90'669.80		82'000		70'634.20	
5600.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	22'363.30		18'000		24'907.70	
5600.306	Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	1'622.35		3'000		1'889.75	
5600.309	Übriger Personalaufwand	4'793.15		5'500		7'871.35	
5600.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	2'034.75		4'000		3'146.85	
5600.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	2'539.10		10'000		6'378.50	
5600.312	Wasser, Energie und Heizmaterial	25'518.70		35'000		33'793.20	
5600.313	Verbrauchsmaterialien	26'073.45		33'500		38'932.46	
5600.314	Dienstleistungen Dritter für baul. Unterhalt	185'218.40		185'000		169'616.95	
5600.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	21'220.70		21'800		17'027.20	
5600.317	Spesenentschädigungen	2'720.73		4'000		4'182.15	
5600.318	Dienstleistungen und Honorare	138'598.29		104'350		110'087.29	
5600.319	Übriger Sachaufwand	24'876.00					
5600.330	Abschreibungen Finanzvermögen	3'254.74		10'000		-4'391.05	
5600.331	Verwaltungsvermögen, harmonisierte Abschreibungen	758'695.70		1'825'500		1'051'432.70	
5600.332	Verwaltungsvermögen, übrige Abschreibungen			324'500			
5600.352	Entschädig. an Gemeinwesen / Gemeinden	2'585'202.90		2'800'000		2'707'947.75	
5600.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	2'225.00		2'200		2'225.00	
5600.380	Einlage in Spezialfinanzierung	3'674'567.85		3'325'500		3'110'599.60	
5600.390	Verrechneter Aufwand	598'248.10		618'594		565'911.23	
5600.426	Beteiligungen des Verwaltungsvermögens		368'850.00		350'500		368'850.00
5600.427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		11'575.85		3'300		11'575.85
5600.428	übriger Vermögenserträge		1'854'917.85		1'500'000		1'285'099.60
5600.434	Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'111'515.52		4'266'000		4'166'153.40
5600.436	Rückerstattungen		12'757.15		6'000		6'312.30
5600.452	Gemeinden		15'118.00		30'000		15'118.00

Konto	Laufende Rechnung 7-stellig LR (ab 1.1.2010)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5600.461	Beiträge f. eigene Rechnung / Kanton		419'212.95				
5600.480	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		2'372'600.74		4'249'544		3'066'588.58
5600.490	Verrechneter Aufwand		14'000.00		28'000		
5600.491	Verrechnete Passivzinsen		86'505.00		85'800		84'601.20
<b>5650</b>	<b>DZ GEOMATIK</b>	<b>862'633.46</b>	<b>263'566.95</b>	<b>905'475</b>	<b>250'100</b>	<b>818'243.20</b>	<b>244'614.80</b>
5650.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	536'345.90		579'200		563'030.20	
5650.303	Sozialversicherungsbeiträge	42'180.60		45'600		44'442.95	
5650.304	Personalversicherungsbeiträge	47'837.45		45'200		37'592.80	
5650.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	11'861.15		11'900		14'108.60	
5650.306	Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	757.85		2'000		498.45	
5650.309	Übriger Personalaufwand	6'256.00		3'000		4'042.10	
5650.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	5'521.10		5'000		3'763.25	
5650.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	40'948.15		3'000		529.50	
5650.313	Verbrauchsmaterialien			500			
5650.314	Dienstleistungen Dritter für baul. Unterhalt	35.75		1'000		32.85	
5650.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	43'904.10		56'000		40'292.55	
5650.317	Spesenentschädigungen	94.40		1'000		512.20	
5650.318	Dienstleistungen und Honorare	110'474.41		135'260		85'622.95	
5650.319	Übriger Sachaufwand	101.60		400		101.60	
5650.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	600.00		700		900.00	
5650.390	Verrechneter Aufwand	15'715.00		15'715		22'773.20	
5650.431	Gebühren für Amtshandlungen		1'163.00		20'000		17'849.35
5650.434	Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen		91'236.90		68'000		62'543.35
5650.435	Übrige Verkaufserlöse		16'756.70		10'000		6'875.05
5650.436	Rückerstattungen		6'836.45		100		14'704.55
5650.490	Verrechneter Aufwand		147'573.90		152'000		142'642.50
<b>50.7</b>	<b>DZ INFORMATIKZENTRUM KÖNIZ-MURI</b>	<b>2'441'871.23</b>	<b>1'326'712.90</b>	<b>2'533'680</b>	<b>1'277'000</b>	<b>2'460'650.95</b>	<b>1'294'074.33</b>
	Netto Aufwand		1'115'158.33		1'256'680		1'166'576.62
<b>5700</b>	<b>DZ INFORMATIKZENTRUM KÖNIZ-MURI</b>	<b>2'336'080.43</b>	<b>1'304'712.90</b>	<b>2'440'180</b>	<b>1'255'000</b>	<b>2'365'574.30</b>	<b>1'272'074.33</b>
5700.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'161'005.70		1'162'900		1'178'872.60	
5700.303	Sozialversicherungsbeiträge	93'836.60		91'500		93'930.15	
5700.304	Personalversicherungsbeiträge	106'375.00		96'500		81'932.15	
5700.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	10'071.60		16'000		16'022.55	
5700.309	Übriger Personalaufwand	6'218.30		6'300		4'616.40	
5700.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	899.28		2'000		904.85	
5700.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	210'133.50		300'000		246'954.74	
5700.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	599'446.57		556'200		573'106.74	
5700.317	Spesenentschädigungen	4'404.85		3'200		4'711.25	
5700.318	Dienstleistungen und Honorare	141'038.43		198'090		156'953.47	
5700.319	Übriger Sachaufwand	75.90		1'000		112.05	
5700.365	Eigene Beiträge / Private Institutionen	950.00		4'590		650.00	
5700.390	Verrechneter Aufwand	1'624.70		1'900		6'807.35	
5700.434	Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen		678'297.80		632'000		672'670.03
5700.436	Rückerstattungen		402'815.10		400'000		355'904.30
5700.490	Verrechneter Aufwand		223'600.00		223'000		243'500.00
<b>5710</b>	<b>TELEFONIE</b>	<b>105'790.80</b>	<b>22'000.00</b>	<b>93'500</b>	<b>22'000</b>	<b>95'076.65</b>	<b>22'000.00</b>
5710.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge					613.35	

Konto	Laufende Rechnung 7-stellig LR (ab 1.1.2010)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5710.314	Dienstleistungen Dritter für baul. Unterhalt	1'062.20		1'500		280.45	
5710.318	Dienstleistungen und Honorare	104'728.60		92'000		94'182.85	
5710.436	Rückerstattungen		4'000.00		4'000		4'000.00
5710.490	Verrechneter Aufwand		18'000.00		18'000		18'000.00

Konto	Investitionsrechnung Artengliederung IR	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>Total</b>	<b>29'145'047.98</b>	<b>29'145'047.98</b>	<b>18'532'000.</b>	<b>2'330'000</b>	<b>28'433'075.02</b>	<b>28'433'075.02</b>
	Netto Ausgaben				16'202'000		
<b>5</b>	<b>AUSGABEN</b>	<b>29'145'047.98</b>		<b>18'532'000.</b>		<b>28'433'075.02</b>	
<b>50</b>	<b>SACHGÜTER</b>	<b>16'785'640.93</b>		<b>17'607'000.</b>		<b>20'923'906.12</b>	
500	Grundstücke	3'021'527.00		2'330'000.		100.00	
501	Tiefbauten	4'209'548.10		8'147'000.		5'628'500.87	
503	Hochbauten	8'651'918.24		5'950'000.		14'089'797.35	
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	902'647.59		1'180'000.		1'205'507.90	
<b>52</b>	<b>DARLEHEN &amp; BETEILIGUNGEN</b>	<b>2'800'000.00</b>					
524	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	2'800'000.00					
<b>56</b>	<b>EIGENE BEITRÄGE</b>	<b>9'043.15</b>				<b>76'610.75</b>	
562	Gemeinden	11'043.15				22'610.75	
565	Private Institutionen	-2'000.00				54'000.00	
<b>58</b>	<b>ÜBRIGE ZU AKTIVIERENDE AUSGABEN</b>	<b>2'232'091.00</b>		<b>925'000.</b>		<b>711'005.27</b>	
581	Raumplanung	1'112'270.20		815'000.		579'667.22	
589	Übrige Investitionsausgaben	1'119'820.80		110'000.		131'338.05	
<b>59</b>	<b>PASSIVIERUNGEN</b>	<b>7'318'272.90</b>				<b>6'721'552.88</b>	
590	Passivierte Einnahmen	1'604'840.15				5'284'233.28	
592	Übertrag Einnahmenüberschuss in die Laufende Rechnung	1'854'917.85				1'285'099.60	
595	Übertrag Abgänge von Liegen- schaften des Finanzvermögens	3'858'514.90				152'220.00	
<b>6</b>	<b>EINNAHMEN</b>		<b>29'145'047.98</b>		<b>2'330'000</b>		<b>28'433'075.02</b>
<b>60</b>	<b>ABGANG VON SACHGÜTERN</b>		<b>3'633'376.00</b>		<b>2'330'000</b>		<b>3'897'200.95</b>
600	Grundstücke				2'330'000		
603	Hochbauten		3'633'376.00				3'897'200.95
<b>61</b>	<b>NUTZUNGSABGABEN &amp; VORTEILSENTGELTE</b>		<b>2'949'391.30</b>				<b>1'862'640.55</b>
610	Beiträge Dritter für eigene Rechnung		2'949'391.30				1'862'640.55
<b>62</b>	<b>RÜCKZAHLUNG VON DARLEHEN &amp; BETEILIGUNGEN</b>		<b>9'000.00</b>				<b>69'314.90</b>
624	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen						16'612.50
625	Private Institutionen		9'000.00				52'702.40
<b>63</b>	<b>RÜCKERSTATTUNGEN FÜR SACHGÜTER</b>		<b>243'790.95</b>				<b>135'118.55</b>
631	Tiefbauten		243'790.95				135'118.55
<b>66</b>	<b>BEITRÄGE FÜR EIGENE RECHNUNG</b>		<b>482'714.65</b>				<b>757'277.93</b>
660	Bund		75'690.00				-270'000.00
661	Kanton		167'880.50				703'986.50
662	Gemeinden		9'000.00				
669	Übrige Beiträge für eigene Rechnung		230'144.15				323'291.43
<b>69</b>	<b>AKTIVIERUNGEN</b>		<b>21'826'775.08</b>				<b>21'711'522.14</b>
690	Aktivierete Ausgaben		16'594'229.68				15'634'173.07
695	Übertrag Zugänge von Liegen- schaften des Finanzvermögens		5'232'545.40				6'077'349.07

Konto	Investitionsrechnung Inst.-Gl.-IR ab 1.1.2010 (4-st-Inst)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>Total</b>	<b>27'540'207.83</b>	<b>12'550'818.30</b>	<b>18'532'000</b>	<b>2'330'000</b>	<b>23'148'841.74</b>	<b>12'798'901.95</b>
	Netto Ausgaben		14'989'389.53		16'202'000		10'349'939.79
<b>10</b>	<b>DIREKTION PRÄSIDIALES UND FINANZEN (DPF)</b>	<b>43'861.55</b>	<b>9'000.00</b>			<b>18'434.55</b>	<b>69'314.90</b>
	Netto Ausgaben		34'861.55				
	Netto Einnahmen					50'880.35	
<b>20</b>	<b>DIREKTION PLANUNG UND VERKEHR (DPV)</b>	<b>2'619'806.54</b>	<b>80'781.25</b>	<b>4'315'000</b>		<b>3'909'139.77</b>	<b>170'721.20</b>
	Netto Ausgaben		2'539'025.29		4'315'000		3'738'418.57
<b>30</b>	<b>DIREKTION BILDUNG UND SOZIALES (DBS)</b>	<b>8'955'387.29</b>	<b>20'320.00</b>	<b>5'330'000</b>		<b>6'779'107.25</b>	<b>4'172'364.13</b>
	Netto Ausgaben		8'935'067.29		5'330'000		2'606'743.12
<b>40</b>	<b>DIREKTION SICHERHEIT UND LIEGENSCHAFTEN (DSL)</b>	<b>9'795'571.40</b>	<b>9'191'060.30</b>	<b>2'650'000</b>	<b>2'330'000</b>	<b>8'516'599.17</b>	<b>6'288'717.12</b>
	Netto Ausgaben		604'511.10		320'000		2'227'882.05
<b>50</b>	<b>DIREKTION UMWELT UND BETRIEBE (DUB)</b>	<b>6'125'581.05</b>	<b>3'249'656.75</b>	<b>6'237'000</b>		<b>3'925'561.00</b>	<b>2'097'784.60</b>
	Netto Ausgaben		2'875'924.30		6'237'000		1'827'776.40

Konto	Investitionsrechnung 7-stellig IR (ab 1.1.2010)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>Total</b>	<b>27'540'207.83</b>	<b>12'550'818.30</b>	<b>18'532'000.</b>	<b>2'330'000</b>	<b>23'148'841.74</b>	<b>12'798'901.95</b>
	Netto Ausgaben		14'989'389.53		16'202'000		10'349'939.79
<b>10</b>	<b>DIREKTION PRÄSIDIALES UND FINANZEN (DPF)</b>	<b>43'861.55</b>	<b>9'000.00</b>			<b>18'434.55</b>	<b>69'314.90</b>
	Netto Ausgaben		34'861.55				
	Netto Einnahmen					50'880.35	
<b>1400</b>	<b>FACHSTELLE KULTUR</b>	<b>33'231.45</b>					
	Netto Ausgaben		33'231.45				
1400.589	übrige Investitionsausgaben	33'231.45					
<b>1500</b>	<b>PERSONALABTEILUNG</b>	<b>10'630.10</b>				<b>6'371.60</b>	
	Netto Ausgaben		10'630.10				6'371.60
1500.589	übrige Investitionsausgaben	10'630.10				6'371.60	
<b>1600</b>	<b>DARLEHEN, BEITRÄGE</b>		<b>9'000.00</b>			<b>12'062.95</b>	<b>69'314.90</b>
	Netto Einnahmen	9'000.00				57'251.95	
1600.589	Übrige Investitionsausgaben					12'062.95	
1600.624	Rückzahlung Darlehen von gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen						16'612.50
1600.625	Rückzahlung Darlehen von privaten Institutionen		9'000.00				52'702.40
<b>20</b>	<b>DIREKTION PLANUNG UND VERKEHR (DPV)</b>	<b>2'619'806.54</b>	<b>80'781.25</b>	<b>4'315'000.</b>		<b>3'909'139.77</b>	<b>170'721.20</b>
	Netto Ausgaben		2'539'025.29		4'315'000		3'738'418.57
<b>2100</b>	<b>RAUMPLANUNG</b>	<b>433'642.70</b>	<b>5'091.25</b>	<b>670'000.</b>		<b>215'426.35</b>	<b>155'160.00</b>
	Netto Ausgaben		428'551.45		670'000	215'426.35	60'266.35
2100.581	Orts- und Raumplanung	433'642.70		670'000			
2100.669	Übrige Beiträge für eigene Rechnung		5'091.25				155'160.00
<b>2410</b>	<b>ÖFFENTLICHER VERKEHR</b>	<b>338'707.35</b>		<b>440'000.</b>		<b>305'042.65</b>	
	Netto Ausgaben		338'707.35		440'000		305'042.65
2410.503	Zugang von Hochbauten	338'707.35		440'000		305'042.65	
<b>2420</b>	<b>VERKEHRSANLAGEN</b>	<b>799'484.00</b>	<b>75'690.00</b>	<b>1'915'000.</b>		<b>1'959'488.72</b>	<b>3'061.20</b>
	Netto Ausgaben		723'794.00		1'915'000		1'956'427.52
2420.501	Zugang von Tiefbauten	799'484.00		1'915'000		1'959'488.72	
2420.661	Beitrag des Kantons für eigene Rechnung		75'690.00				
2420.669	Übrige Beiträge für eigene Rechnung						3'061.20
<b>2620</b>	<b>STRASSENUNTERHALT</b>	<b>903'918.09</b>		<b>1'110'000.</b>		<b>1'337'541.85</b>	<b>12'500.00</b>
	Netto Ausgaben		903'918.09		1'110'000		1'325'041.85
2620.501	Zugang von Tiefbauten	591'491.75		1'110'000		705'617.55	
2620.506	Zugang von Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	312'426.34				631'924.30	
2620.661	Beitrag des Kantons für eigene Rechnung						12'500.00
<b>2700</b>	<b>ÖFFENTLICHE BELEUCHTUNG</b>	<b>144'054.40</b>		<b>180'000.</b>		<b>91'640.20</b>	
	Netto Ausgaben		144'054.40		180'000		91'640.20
2700.501	Zugang von Tiefbauten	144'054.40		180'000		91'640.20	
<b>30</b>	<b>DIREKTION BILDUNG UND SOZIALES (DBS)</b>	<b>8'955'387.29</b>	<b>20'320.00</b>	<b>5'330'000.</b>		<b>6'779'107.25</b>	<b>4'172'364.13</b>
	Netto Ausgaben		8'935'067.29		5'330'000		2'606'743.12
<b>3250</b>	<b>ALTERSHEIME</b>	<b>51'310.55</b>		<b>-275'000.</b>		<b>4'291'475.05</b>	<b>3'897'200.95</b>
	Netto Ausgaben		51'310.55		275'000		394'274.10
	Netto Einnahmen			275'000			
3250.503	Zugang von Hochbauten	51'310.55		-275'000		4'291'475.05	
3250.603	Abgang von Sachgütern / Hochbau						3'897'200.95

Konto	Investitionsrechnung 7-stellig IR (ab 1.1.2010)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>3290</b>	<b>VILLA BERNAU</b>					<b>15'561.80</b>	
	Netto Ausgaben						15'561.80
3290.503	Zugang von Hochbauten					15'561.80	
<b>3610</b>	<b>KINDERGÄRTEN</b>			<b>50'000</b>		<b>123.65</b>	
	Netto Ausgaben				50'000		123.65
3610.503	Zugang von Hochbauten			50'000		123.65	
<b>3750</b>	<b>SCHULANLAGEN</b>	<b>8'904'076.74</b>	<b>20'320.00</b>	<b>5'555'000</b>		<b>2'471'946.75</b>	<b>275'163.18</b>
	Netto Ausgaben		8'883'756.74		5'555'000		2'196'783.57
3750.503	Zugang von Hochbauten	5'989'222.04		5'555'000		2'387'839.40	
3750.506	Zugang von Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	114'854.70				84'107.35	
3750.524	Darlehen und Beteiligungen an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	2'800'000.00					
3750.603	Abgang von Hochbauten		1'000.00				
3750.661	Beitrag des Kantons für eigene Rechnung		19'320.00				237'741.00
3750.669	Übrige Beiträge für eigene Rechnung						37'422.18
<b>40</b>	<b>DIREKTION SICHERHEIT UND LIEGENSCHAFTEN (DSL)</b>	<b>9'795'571.40</b>	<b>9'191'060.30</b>	<b>2'650'000</b>	<b>2'330'000</b>	<b>8'516'599.17</b>	<b>6'288'717.12</b>
	Netto Ausgaben		604'511.10		320'000		2'227'882.05
<b>4300</b>	<b>VERWALTUNGSPOLIZEI</b>	<b>103'330.25</b>				<b>170'057.20</b>	
	Netto Ausgaben		103'330.25				170'057.20
4300.503	Zugang von Hochbauten	86'477.45					
4300.506	Zugang von Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	16'852.80				170'057.20	
<b>4320</b>	<b>BADE- UND SPORTANLAGEN</b>	<b>336'523.10</b>		<b>180'000</b>		<b>321'281.45</b>	
	Netto Ausgaben		336'523.10		180'000		321'281.45
4320.503	Zugang von Hochbauten	336'523.10		180'000		321'281.45	
<b>4340</b>	<b>FEUERWEHR</b>	<b>-7'701.55</b>		<b>140'000</b>		<b>393'982.30</b>	
	Netto Ausgaben				140'000		393'982.30
	Netto Einnahmen	7'701.55					
4340.503	Zugang von Hochbauten	4'920.35				85'366.40	
4340.506	Zugang von Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	-12'621.90		140'000		308'615.90	
<b>4350</b>	<b>ZIVILSCHUTZ</b>	<b>-100.00</b>					
	Netto Einnahmen	100.00					
4350.503	Zugang von Hochbauten	-100.00					
<b>4600</b>	<b>DZ LIEGENSCHAFTSVERWALTUN G</b>	<b>70'331.25</b>	<b>100'000.00</b>			<b>329'717.90</b>	<b>25'148.05</b>
	Netto Ausgaben						304'569.85
	Netto Einnahmen	29'668.75					
4600.503	Zugang von Hochbauten	72'331.25				275'717.90	
4600.565	Eigene Beiträge an private Institutionen	-2'000.00				54'000.00	
4600.661	Beitrag des Kantons für eigene Rechnung		100'000.00				40'000.00
4600.669	Übrige Beiträge für eigene Rechnung						-14'851.95
<b>4610</b>	<b>VERWALTUNGSVERMÖGEN</b>	<b>202'128.05</b>				<b>1'071'991.25</b>	<b>34'000.00</b>
	Netto Ausgaben		202'128.05				1'037'991.25
4610.503	Zugang von Hochbauten	202'128.05				1'071'991.25	34'000.00
<b>4620</b>	<b>FINANZVERMÖGEN</b>	<b>9'091'060.30</b>	<b>9'091'060.30</b>	<b>2'330'000</b>	<b>2'330'000</b>	<b>6'229'569.07</b>	<b>6'229'569.07</b>
4620.500	Zugang von Grundstücken	2'971'527.00		2'330'000		100.00	
4620.501	Zugang von Tiefbauten	-30'597.60				212'704.80	
4620.503	Zugang von Hochbauten	1'902'943.75				5'515'616.50	
4620.581	Orts- und Raumplanung	388'672.25				348'927.77	
4620.595	Übertrag Abgänge von Liegenschaften des Finanzvermögens	3'858'514.90				152'220.00	

Konto	Investitionsrechnung 7-stellig IR (ab 1.1.2010)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
4620.600	Abgang von Grundstücken				2'330'000		
4620.603	Abgang von Hochbauten		3'632'376.00				
4620.661	Beitrag des Kantons für eigene Rechnung						9'720.00
4620.662	Gemeindebeitrag für eigene Rechnung		9'000.00				
4620.669	Übrige Beiträge für eigene Rechnung		217'138.90				142'500.00
4620.695	Übertrag Zugänge von Liegenschaften des Finanzvermögens		5'232'545.40				6'077'349.07
<b>50</b>	<b>DIREKTION UMWELT UND BETRIEBE (DUB)</b> Netto Ausgaben	<b>6'125'581.05</b>	<b>3'249'656.75</b>	<b>6'237'000</b>		<b>3'925'561.00</b>	<b>2'097'784.60</b>
			2'875'924.30		6'237'000		1'827'776.40
<b>5100</b>	<b>FACHSTELLE UMWELTSCHUTZ</b> Netto Ausgaben	<b>219'111.05</b>		<b>40'000</b>		<b>7'135.85</b>	
			219'111.05		40'000		7'135.85
5100.503	Zugang von Hochbauten	216'337.40		40'000			
5100.581	Orts- und Raumplanung	2'773.65				7'135.85	
<b>5120</b>	<b>GEWÄSSERUNTERHALT / WASSERBAU</b> Netto Ausgaben	<b>51'613.05</b>	<b>23'793.50</b>	<b>102'000</b>		<b>89'862.90</b>	<b>80'000.00</b>
			27'819.55		102'000		9'862.90
5120.501	Zugang von Tiefbauten	51'613.05	23'793.50	102'000		87'934.15	80'000.00
5120.581	Orts- und Raumplanung					1'928.75	
<b>5130</b>	<b>LANDSCHAFT</b> Netto Ausgaben	<b>74'059.95</b>	<b>10'414.00</b>	<b>130'000</b>		<b>79'771.95</b>	<b>5'572.50</b>
			63'645.95		130'000		74'199.45
5130.501	Zugang von Tiefbauten	19'680.00		130'000		15'970.00	
5130.581	Orts- und Raumplanung	60'087.40				-5'473.15	
5130.589	Übrige Investitionsausgaben	-5'707.45				69'275.10	
5130.661	Beitrag des Kantons für eigene Rechnung		10'414.00				5'572.50
<b>5140</b>	<b>FRIEDHOFVERWALTUNG</b> Netto Ausgaben	<b>2'497.50</b>				<b>66'536.80</b>	
			2'497.50				66'536.80
5140.503	Zugang von Hochbauten	2'497.50				66'536.80	
<b>5150</b>	<b>FACHSTELLE ENERGIE</b> Netto Ausgaben	<b>10'756.80</b>		<b>105'000</b>		<b>11'721.65</b>	
			10'756.80		105'000		11'721.65
5150.581	Orts- und Raumplanung	10'756.80		105'000		11'721.65	
<b>5200</b>	<b>ABFALLBEWIRTSCHAFTUNG</b> Netto Ausgaben	<b>36'628.90</b>		<b>350'000</b>			
			36'628.90		350'000		
5200.506	Zugang von Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	36'628.90		350'000			
<b>5250</b>	<b>DEPONIEBETRIEB KEGUL</b> Netto Ausgaben					<b>117'697.05</b>	
							117'697.05
5250.501	Zugang von Tiefbauten					117'697.05	
<b>5550</b>	<b>DZ WASSERVERSORGUNG</b> Netto Ausgaben	<b>2'607'069.80</b>	<b>1'383'264.40</b>	<b>2'560'000</b>		<b>1'122'952.70</b>	<b>685'004.85</b>
			1'223'805.40		2'560'000		437'947.85
5550.500	Zugang von Grundstücken	50'000.00					
5550.501	Zugang von Tiefbauten	1'573'859.80		2'560'000		1'119'763.30	
5550.506	Zugang von Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge					3'189.40	
5550.589	Übrige Investitionsausgaben	983'210.00					
5550.610	Vorteilsentgelte Dritter für eigene Rechnung		1'094'473.45				577'540.95
5550.631	Rückerstattungen Tiefbauten		270'790.95				92'463.90
5550.661	Beitrag des Kantons für eigene Rechnung		18'000.00				15'000.00
<b>5600</b>	<b>DZ ABWASSER</b> Netto Ausgaben	<b>2'590'880.55</b>	<b>1'832'184.85</b>	<b>2'150'000</b>		<b>2'378'639.95</b>	<b>1'327'207.25</b>
			758'695.70		2'150'000		1'051'432.70
5600.501	Zugang von Tiefbauten	735'962.70		2'150'000		1'093'540.35	
5600.592	Übertrag Einnahmenüberschuss in die Laufende Rechnung	1'854'917.85				1'285'099.60	



Konto	Investitionsrechnung 7-stellig IR (ab 1.1.2010)	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5600.610	Vorteilsentgelte Dritter für eigene Rechnung		1'854'917.85				1'285'099.60
5600.631	Rückerstattungen Tiefbauten						42'654.65
5600.660	Beitrag des Bundes für eigene Rechnung						-270'000.00
5600.661	Beitrag des Kantons für eigene Rechnung		-22'733.00				269'453.00
<b>5650</b>	<b>DZ GEOMATIK</b>	<b>109'086.80</b>		<b>110'000.</b>		<b>50'000.00</b>	
	Netto Ausgaben		109'086.80		110'000		50'000.00
5650.589	Übrige Investitionsausgaben	109'086.80		110'000		50'000.00	
<b>5700</b>	<b>DZ INFORMATIKZENTRUM KÖNIG-MURI</b>	<b>423'876.65</b>		<b>690'000.</b>		<b>48'742.15</b>	
	Netto Ausgaben		423'876.65		690'000		48'742.15
5700.506	Zugang von Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	423'876.65		690'000		48'742.15	
<b>5710</b>	<b>TELEFONIE</b>					<b>-47'500.00</b>	
	Netto Einnahmen					47'500.00	
5710.506	Zugang von Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge					-47'500.00	

Konto	Bestandesrechnung	Bestand per 01.01.2012	Veränderungen		Bestand per 31.12.2012
			Zuwachs	Abgang	
<b>1</b>	<b>AKTIVEN</b>	<b>256'436'760.31</b>	<b>887'142'627.66</b>	<b>875'767'725.52</b>	<b>267'811'662.45</b>
<b>10</b>	<b>FINANZVERMÖGEN</b>	<b>162'339'673.01</b>	<b>869'410'582.23</b>	<b>861'156'780.19</b>	<b>170'593'475.05</b>
<b>100</b>	<b>FLÜSSIGE MITTEL</b>	<b>12'371'621.85</b>	<b>313'323'234.62</b>	<b>312'829'288.27</b>	<b>12'865'568.20</b>
1000	KASSE	15'289.15	789'621.40	787'773.90	17'136.65
1001	POST	4'212'567.29	149'669'104.63	146'408'243.96	7'473'427.96
1002	BANKEN	8'143'765.41	162'864'508.59	165'633'270.41	5'375'003.59
<b>101</b>	<b>GUTHABEN</b>	<b>72'861'035.39</b>	<b>443'126'001.33</b>	<b>441'174'467.66</b>	<b>74'812'569.06</b>
1010	VORSCHÜSSE	144'220.42	3'229'913.38	3'109'888.95	264'244.85
1011	KONTOKORRENTE	172'276.95	10'008'283.77	10'009'285.86	171'274.86
1012	STEUERGUTHABEN	48'690'116.33	337'967'136.25	337'669'114.81	48'988'137.77
1012.0	STEUERGUTHABEN LAUFENDES JAHR	23'747'268.75	300'069'130.46	302'498'445.15	21'317'954.02
1012.1	STEUERGUTHABEN KÜNFTIGE JAHRE	-379'924.35	638'245.85	1'419'650.70	-1'161'329.20
1012.2	STEUERGUTHABEN VORJAHRE	25'322'771.93	37'259'759.94	33'751'018.92	28'831'512.95
1013	RÜCKERSTATTUNGEN VON GEMEINWESEN	18'044'507.80	30'498'023.59	27'770'159.70	20'772'371.69
1014	BEITRÄGE VON GEMEINWESEN	746'741.40	100'000.00	366'741.40	480'000.00
1015	ANDERE DEBITOREN	4'896'532.18	60'482'133.63	61'379'081.48	3'999'584.33
1017	VORSTEUER (MWST)	166'640.31	840'510.71	870'195.46	136'955.56
1017.00	ALLGEMEIN	137'203.16	161'750.61	232'032.71	66'921.06
1017.12	IZ KÖNIZ-MURI (122)	5'259.30	77'772.65	74'454.75	8'577.20
1017.14	INTERNE DIENSTE (1210)	144.50	50'185.70	49'611.85	718.35
1017.27	ÖFFENTLICHE BELEUCHTUNG (2700)	294.00	45'658.35	43'029.85	2'922.50
1017.43	BADEANLAGE WEIERMATT (4320)	1'079.80	16'695.35	17'643.80	131.35
1017.46	LIEGENSCHAFTSVERWALTUNG (4600)	0.00	976.90	954.20	22.70
1017.50	WASSERVERSORGUNG (520)	11'228.20	193'021.95	167'200.65	37'049.50
1017.52	ABWASSER (530)	11'431.35	294'449.20	285'267.65	20'612.90
<b>102</b>	<b>ANLAGEN</b>	<b>76'966'236.92</b>	<b>9'672'545.40</b>	<b>4'125'909.85</b>	<b>82'512'872.47</b>
1020	FESTVERZINSLICHE WERTPAPIERE	240'035.00	0.00	2'570.00	237'465.00
1021	AKTIEN, ANTEILSCHEINE	128'065.00	0.00	0.00	128'065.00
1023	LIEGENSCHAFTEN	76'598'136.92	9'672'545.40	4'123'339.85	82'147'342.47
1023.0	WOHNGEBÄUDE, HEIMWESEN	27'997'080.27	4'801'124.65	4'123'339.85	28'674'865.07
1023.1	GRUNDSTÜCKE	48'601'056.65	4'871'420.75	0.00	53'472'477.40
<b>103</b>	<b>TRANSITORISCHE AKTIVEN</b>	<b>140'778.85</b>	<b>103'288'800.88</b>	<b>103'027'114.41</b>	<b>402'465.32</b>
1039	TRANSITORISCHE AKTIVEN / ÜBRIGE	140'778.85	103'288'800.88	103'027'114.41	402'465.32
<b>11</b>	<b>VERWALTUNGSVERMÖGEN</b>	<b>94'097'087.30</b>	<b>17'732'045.43</b>	<b>14'610'945.33</b>	<b>97'218'187.40</b>
<b>114</b>	<b>SACHGÜTER</b>	<b>74'842'675.80</b>	<b>13'285'290.83</b>	<b>12'564'906.63</b>	<b>75'563'060.00</b>
1140	GRUNDSTÜCKE, LAGERPLÄTZE DER GEMEINDEBETRIEBE	119'723.10	50'000.00	169'682.10	41.00
1140.1	GRUNDSTÜCKE	41.00	0.00	0.00	41.00
1140.4	LAGERPLÄTZE GEMEINDEBETRIEBE	119'682.10	50'000.00	169'682.10	0.00
1141	TIEFBAUTEN	20'285'007.05	5'362'493.05	5'937'296.20	19'710'203.90
1141.0	STRASSEN, RADWEGE, TROTTOIRS, BRÜCKEN	18'100'001.00	1'821'409.15	2'066'409.15	17'855'001.00
1141.1	KANALISATION UND ARA, HAUPTKANÄLE	0.00	763'229.70	763'229.70	0.00
1141.3	ÖFFENTLICHE BELEUCHTUNG	1'160'000.00	57'907.90	122'907.90	1'095'000.00
1141.4	WASSERVERSORGUNG	200'006.00	2'668'333.25	2'868'339.25	0.00
1141.5	KEHRICHTDEPONIE	704'988.05	0.00	70'490.00	634'498.05

Konto	Bestandesrechnung	Bestand per 01.01.2012	Veränderungen		Bestand per 31.12.2012
			Zuwachs	Abgang	
1141.6	FEUERWEIHER, WASSERBEZUGSEINRICHTUNGEN	9.00	0.00	0.00	9.00
1141.7	HOCHWASSERSCHUTZANLAGEN	120'001.00	51'613.05	45'920.20	125'693.85
1141.8	GASVERSORGUNG	1.00	0.00	0.00	1.00
1141.9	ÜBRIGE TIEFBAUTEN	1.00	0.00	0.00	1.00
1143	HOCHBAUTEN	45'745'674.55	6'965'411.89	5'344'741.54	47'366'344.90
1143.0	ÖFFENTLICHE GEBÄUDE	6'764'546.00	343'580.25	708'240.25	6'399'886.00
1143.1	SCHULANLAGEN, KINDERGÄRTEN, FERIEHEIME	26'090'038.00	5'989'222.04	3'204'222.04	28'875'038.00
1143.2	WERKHOF, MAGAZINE, WARTERÄUME USW.	8'541'066.55	4'920.35	844'590.00	7'701'396.90
1143.3	ZIVILSCHUTZANLAGEN	14.00	216'337.40	26'337.40	190'014.00
1143.5	BADE- UND SPORTANLAGEN	3'230'003.00	408'854.35	448'854.35	3'190'003.00
1143.6	FRIEDHOFANLAGEN	1'120'007.00	2'497.50	112'497.50	1'010'007.00
1145	WALDUNGEN	4.00	0.00	0.00	4.00
1146	MOBILIEN, MASCHINEN, FAHRZEUGE	8'692'267.10	907'385.89	1'113'186.79	8'486'466.20
1146.0	MOBILIEN, MASCHINEN, FAHRZEUGE	8'692'266.10	907'385.89	1'113'185.79	8'486'466.20
1146.4	WASSERZÄHLER, MOBILIEN, FAHRZEUGE	1.00	0.00	1.00	0.00
<b>115</b>	<b>DARLEHEN UND BETEILIGUNGEN</b>	<b>9'774'407.50</b>	<b>2'800'000.00</b>	<b>9'001.00</b>	<b>12'565'406.50</b>
1154	GEMISCHTWIRTSCHAFTLICHE UNTERNEHMUNGEN	9'122'394.50	2'800'000.00	0.00	11'922'394.50
1155	PRIVATE INSTITUTIONEN	609'013.00	0.00	9'001.00	600'012.00
1156	PRIVATE HAUSHALTE	43'000.00	0.00	0.00	43'000.00
<b>116</b>	<b>INVESTITIONSBEITRÄGE</b>	<b>6'070'004.00</b>	<b>9'043.15</b>	<b>629'043.15</b>	<b>5'450'004.00</b>
1161	INVESTITIONSBEITRÄGE AN KANTON	6'020'000.00	0.00	570'000.00	5'450'000.00
1161.0	STAATSSSTRASSEN	6'020'000.00	0.00	570'000.00	5'450'000.00
1162	INVESTITIONSBEITRÄGE AN ANDERE GEMEINDEN	1.00	11'043.15	11'043.15	1.00
1165	INVESTITIONSBEITRÄGE AN PRIVATE INSTITUTIONEN	50'003.00	-2'000.00	48'000.00	3.00
<b>117</b>	<b>ÜBRIGE AKTIVIERTE AUSGABEN</b>	<b>3'410'000.00</b>	<b>1'637'711.45</b>	<b>1'407'994.55</b>	<b>3'639'716.90</b>
1171	RAUMPLANUNG	2'900'000.00	507'260.55	347'260.55	3'060'000.00
1179	ÜBRIGE AKTIVIERTE AUSGABEN	510'000.00	1'130'450.90	1'060'734.00	579'716.90

Konto	Bestandesrechnung Bestandesrechnung	Bestand per 01.01.2012	Veränderungen		Bestand per 31.12.2012
			Zuwachs	Abgang	
<b>2</b>	<b>PASSIVEN</b>	<b>256'436'760.31</b>	<b>184'485'174.04</b>	<b>173'110'271.90</b>	<b>267'811'662.45</b>
<b>20</b>	<b>FREMDKAPITAL</b>	<b>202'878'827.18</b>	<b>175'948'292.58</b>	<b>167'457'626.92</b>	<b>211'369'492.84</b>
<b>200</b>	<b>LAUFENDE VERPFLICHTUNGEN</b>	<b>6'404'595.34</b>	<b>103'958'828.53</b>	<b>103'774'821.03</b>	<b>6'588'602.84</b>
2000	KREDITOREN	4'445'781.75	97'736'297.92	96'331'748.37	5'850'331.30
2001	DEPOTGELDER	839'086.85	934'905.70	910'823.00	863'169.55
2005	DURCHLAUFENDE BEITRÄGE	-14'670.90	29'872.70	15'201.80	0.00
2006	KONTOKORRENTE	-48'000.00	0.00	0.00	-48'000.00
2007	MEHRWERTSTEUER (MWST)	158'719.32	1'533'130.53	1'485'395.05	206'454.80
2007.00	ALLGEMEIN	149'132.42	670'841.81	613'519.43	206'454.80
2007.12	IZ KÖNIZ-MURI (5700)	0.00	82'728.25	82'728.25	0.00
2007.14	INTERNE DIENSTE (1210)	0.00	24'852.15	24'852.15	0.00
2007.27	ÖFFENTLICHE BELEUCHTUNG (2700)	0.00	20'180.40	20'180.40	0.00
2007.43	BADEANLAGE WEIERMATT (4320)	0.00	22'866.60	22'866.60	0.00
2007.46	LIEGENSCHAFTSVERWALTUNG (4600)	0.00	31'019.10	31'019.10	0.00
2007.50	WASSERVERSORGUNG (5550)	0.00	194'898.56	194'898.56	0.00
2007.52	ABWASSER (5600)	9'586.90	485'743.66	495'330.56	0.00
2009	ÜBRIGE LAUFENDE VERPFLICHTUNGEN	1'023'678.32	3'724'621.68	5'031'652.81	-283'352.81
<b>201</b>	<b>KURZFRISTIGE SCHULDEN</b>	<b>0.00</b>	<b>30'000'000.00</b>	<b>25'000'000.00</b>	<b>5'000'000.00</b>
2010	BANKEN	0.00	30'000'000.00	25'000'000.00	5'000'000.00
<b>202</b>	<b>MITTEL- UND LANGFRISTIGE SCHULDEN</b>	<b>178'000'000.00</b>	<b>25'000'000.00</b>	<b>25'000'000.00</b>	<b>178'000'000.00</b>
2021	SCHULDSCHEINE	178'000'000.00	25'000'000.00	25'000'000.00	178'000'000.00
<b>203</b>	<b>VERPFLICHTUNGEN FÜR SONDERRECHNUNGEN</b>	<b>6'483'194.39</b>	<b>8'718'238.52</b>	<b>7'137'172.80</b>	<b>8'064'260.11</b>
2031	PERSONALVERSICHERUNGSKAS SEN	1'101'595.59	7'314'103.50	6'042'583.55	2'373'115.54
2032	SPARKASSE	3'679'152.90	1'391'268.50	1'055'759.65	4'014'661.75
2033	VERWALTETE STIFTUNGEN (LEGATE / SCHENKUNGEN)	1'702'445.90	12'866.52	38'829.60	1'676'482.82
2033.01	STIPENDIEN FÜR BERUFLICHE AUSBILDUNG	582'128.40	2'164.25	10'000.00	574'292.65
2033.04	LEGAT ELISABETH SPYCHER	232'832.05	835.60	20'000.00	213'667.65
2033.06	ALT GEMEINDEPRÄSIDENT WALTER ANTENER - FONDS	12'105.75	45.40	0.00	12'151.15
2033.08	WINTERHILFE	800.00	100.00	900.00	0.00
2033.18	LEGAT FRAU ELSA STÄDELE	33'914.25	126.80	200.00	33'841.05
2033.25	LEGAT FANNY STUDER-EIGENHEER	178'927.00	671.00	0.00	179'598.00
2033.38	LEGAT JUKEW GRYNBAUM	392'684.30	1'471.80	400.00	393'756.10
2033.41	ERBSCHAFT STAUDENMAIER MARGARETHA	88'015.45	330.05	0.00	88'345.50
2033.44	ZUWENDUNGEN FÜR VORMUNDSCHAFTLICHE UND FÜRSORGERISCHE ZWECKE	40'489.05	3'645.92	2'795.00	41'339.97
2033.45	LEGAT SIMON RICHARD WALTER	140'549.65	3'475.70	4'534.60	139'490.75
<b>204</b>	<b>RÜCKSTELLUNGEN</b>	<b>8'712'732.59</b>	<b>5'830'262.21</b>	<b>3'702'938.58</b>	<b>10'840'056.22</b>
2040	RÜCKSTELLUNGEN DER LAUFENDEN RECHNUNG	5'209'612.59	3'600'682.21	1'933'938.58	6'876'356.22
2041	RÜCKSTELLUNGEN DER INVESTITIONSRECHNUNG	1'670'620.00	2'139'180.00	1'633'000.00	2'176'800.00
2049	WERTBERICHTIGUNG AUF GUTHABEN	1'832'500.00	90'400.00	136'000.00	1'786'900.00
<b>205</b>	<b>TRANSITORISCHE PASSIVEN</b>	<b>3'278'304.86</b>	<b>2'440'963.32</b>	<b>2'842'694.51</b>	<b>2'876'573.67</b>

Konto	Bestandesrechnung Bestandesrechnung	Bestand per 01.01.2012	Veränderungen		Bestand per 31.12.2012
			Zuwachs	Abgang	
2050	TRANSITORISCHE PASSIVEN / ZINSEN	2'688'944.36	2'412'382.77	2'688'944.36	2'412'382.77
2059	TRANSITORISCHE PASSIVEN / ÜBRIGE	589'360.50	28'580.55	153'750.15	464'190.90
<b>22</b>	<b>SPEZIALFINANZIERUNGEN</b>	<b>36'813'745.61</b>	<b>8'536'881.46</b>	<b>4'784'605.33</b>	<b>40'566'021.74</b>
<b>228</b>	<b>VERPFLICHTUNGEN FÜR SPEZIALFINANZIERUNGEN</b>	<b>36'813'745.61</b>	<b>8'536'881.46</b>	<b>4'784'605.33</b>	<b>40'566'021.74</b>
2280	ÜBERGEORDNETES RECHT	35'507'116.73	8'151'020.40	4'377'138.55	39'280'998.58
2280.02	ABWASSERENTSORGUNG	16'406'846.14	3'674'567.85	2'372'600.74	17'708'813.25
2280.05	FEUERWEHR	1'434'262.50	144'263.40	0.00	1'578'525.90
2280.06	ERSATZBEITRÄGE FÜR SCHUTZRAUMBAUTEN	1'944'032.50	0.00	156'025.20	1'788'007.30
2280.07	ABFALLBEWIRTSCHAFTUNG	627'796.03	180'574.40	0.00	808'370.43
2280.08	KEHRICHTDEPONIE	2'745'947.16	2'172'837.69	0.00	4'918'784.85
2280.09	GUMMERSLOCH / KEGUL, ENDABDECKUNG KEHRICHTDEPONIE GUMMERSLOCH / KEGUL, NACHSORGE	4'705'888.60	47'058.90	0.00	4'752'947.50
2280.40	WASSERVERSORGUNG	7'642'343.80	1'931'718.16	1'848'512.61	7'725'549.35
2281	GEMEINDERECHTLICHE GRUNDLAGE	1'306'628.88	385'861.06	407'466.78	1'285'023.16
2281.01	SCHUTZWÜRDIGE OBJEKTE	339'898.65	5'098.50	2'500.00	342'497.15
2281.02	"SCHLOSS"	500'000.00	0.00	126'278.12	373'721.88
2281.03	"GLOBALSTEUERUNG VOLKSSCHULE"	446'928.23	361'760.46	272'244.16	536'444.53
2281.05	STÄDTEPARTNERSCHAFT KÖNIG-PRIJEPOLJE	19'802.00	19'002.10	6'444.50	32'359.60
<b>23</b>	<b>EIGENKAPITAL</b>	<b>16'744'187.52</b>	<b>0.00</b>	<b>868'039.65</b>	<b>15'876'147.87</b>
<b>239</b>	<b>EIGENKAPITAL</b>	<b>16'744'187.52</b>	<b>0.00</b>	<b>868'039.65</b>	<b>15'876'147.87</b>
2390	EIGENKAPITAL	16'744'187.52	0.00	868'039.65	15'876'147.87

**ANHANG****1. Eventualverpflichtungen**

Bei den Eventualverpflichtungen handelt es sich um Verpflichtungen der Gemeinde zu Gunsten Dritter, die vom Eintreten bestimmter Voraussetzungen abhängig sind (Bürgschaften und Sicherheitsleistungen zu Gunsten Dritter).

Eventualverpflichtungen per 31. Dezember 2012

**BEZIFFERBAR:**

1.	<b><u>Schlossmatte Köniz, Parz. 9573 (7'967 m2, ZöN, landwirtschaftlich genutzt)</u></b> Nachzahlungspflicht für die Einwohnergemeinde Köniz sofern die erworbene Teilfläche nicht mehr landwirtschaftlich genutzt wird. (7'967 m2 à Fr. 318.--)	Fr.	2'533'506.00
2.	<b><u>Bläuacker, Liegenschaft Sonnenweg 16, Köniz (GRB 191/01)</u></b> Kaufverpflichtung bis Ende 2014	Fr.	940'000.00
3.	<b><u>Projekt geschützte Arbeitsplätze (GRB 388/07)</u></b> Defizitgarantie für Projekt geschützte Arbeitsplätze (Verein Fractio)	Fr.	60'000.00
4.	<b><u>Stiftung Integration Emmental</u></b> Bürgschaftsverpflichtung gemäss GRB 229/09 vom 29. April 2009	Fr.	50'000.00
	<b>Total Eventualverpflichtungen</b>	<b>Fr.</b>	<b><u>3'583'506.00</u></b>

**NICHT BEZIFFERBAR:**

- Pensionskasse des Personals der Einwohnergemeinde Köniz**  
Gemäss Pensionskassenreglement vom 15. November 2010, gültig ab 01.01.2011 resp. Vorsorgeverordnung der Pensionskasse vom 23. Februar 2011, gültig ab 01.01.2011.
- Verein für die Zusammenarbeit in der Region Bern**  
MITGLIEDER: Einwohner- und Viertelsgemeinden der Region Bern  
MITGLIEDERBEITRAG: Gemäss von der Vereinsversammlung festzusetzendem Verteilungsschlüssel, der sich hauptsächlich nach der Einwohnerzahl richtet (Art. 15).  
HAFTUNG: Haftung für die Verpflichtungen des Vereins im Verhältnis der Beitragspflicht (Art. 15).
- Flurgenossenschaft Belp-Kehrsatz**  
MITGLIEDER: Mitglied der Genossenschaft ist jeder Grundeigentümer, dessen Grundstück im Perimeter liegt (Art. 4.1).  
HAFTUNG: Die Genossenschafter sind für die Verpflichtungen der Genossenschaft solidarisch haftbar (Art. 4.3).

## 2. Nicht bilanzierbare Leasingverbindlichkeiten

Die Gemeinde Köniz hat per 31.12.2012 keine nicht bilanzierbaren Leasingverbindlichkeiten.

## 3. Vermögen der Schulbezirke

	<b>Bestand 01.01.2012</b>	<b>Einnahmen</b>	<b>Ausgaben</b>	<b>Bestand 31.12.2012</b>
Oberstufenzentrum Köniz	60'275.35	29'911.75	20'664.35	69'522.45
Primarschule Köniz	20'647.35	22'012.00	16'978.60	25'680.75
Schule Liebefeld-Steinhölzli	69'688.91	16'303.85	9'031.45	76'961.71
Primarschule Liebefeld-Hessgut	36'289.16	23'105.35	22'690.95	36'703.56
Schule Spiegel	35'234.98	23'165.21	25'590.75	32'809.44
Oberstufenzentrum Wabern-Morillon	37'823.60	18'431.20	8'716.6	47'538.20
Primarschule und Kindergarten Wabern	21'343.50	35'070.60	19'852.05	36'562.05
Primarschule Schliern	4'849.10	15'007.70	9'857.90	9'998.90
Primarschule Mengestorf	1'633.15	3'818.15	1'290.75	4'160.55
Schule Niederscherli	16'819.96	14'037.80	8'723.15	22'134.61
Primarschule Oberscherli	9'513.60	20'880.25	17'064.75	13'329.10
Primarschule Mittelhäusern	17'055.80	13'929.16	9'622.26	21'362.70
Schule Niederwangen	19'484.75	22'895.15	22'786.40	19'593.50
Primarschule Oberwangen	34'282.70	4'081.05	4'422.20	33'941.55
<b>TOTAL</b>	<b>384'941.61</b>	<b>262'649.22</b>	<b>197'292.16</b>	<b>450'298.67</b>

## 4. Brandversicherungswerte der Sachanlagen

Baukostenindex 01.01.2008 = 194.0

	Immobilien	Mobilien
Finanzvermögen	37'474'200.00	0.00
Verwaltungsvermögen	402'850'700.00	0.00
<b>TOTAL Gebäudeversicherungswerte</b>	<b><u>440'324'900.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>

# Wiederbeschaffungswert, Werterhaltungskosten und Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt für Wasserversorgungsanlagen <sup>1</sup>

Rechnungsjahr: 2012

Wasserversorgung: Köniz

Kontaktperson: Dino Probst

Telefon: 031 970 92 81

E-Mail: dino.probst@koeniz.ch

Datengrundlagen

	Geschätzt
	GWP
x	Anlagenbuchhaltung

	①	②	③	④	⑤	⑥
	Wiederbeschaffungswert brutto in Fr.	Beiträge Dritter <sup>2</sup> in Fr.	Wiederbeschaffungswert netto in Fr. (① - ②)	Nutzungsdauer in Jahren	Erneuerungsrate in % (100/④)	Walterhaltungskosten in Fr./Jahr (③*⑤)
<b>Anlageteile</b>						
1. Wasserfassungen	7'000'000	1'500'000	5'500'000	50	2.00%	110'000
2. Aufbereitungsanlagen	-	-	-	33	3.00%	-
3. Pumpwerke, Druckreduzier- und Messschächte	12'600'000	3'200'000	9'400'000	50	2.00%	188'000
4. Leitungen und Hydranten	213'700'000	16'700'000	197'000'000	80	1.25%	2'462'500
5. Reservoire	24'000'000	6'400'000	17'600'000	66	1.50%	264'000
6. Mess-, Steuerungs-, Fernwirkanlagen	5'400'000	1'500'000	3'900'000	20	5.00%	195'000
7. Einkaufssummen an andere Wasserversorgungen <sup>3</sup>	-	-	-	33	3.00%	-
<b>Total 1 - 7</b>	<b>262'700'000</b>	<b>29'300'000</b>	<b>233'400'000</b>			<b>3'219'500</b>

⑦ Bestand Verwaltungsvermögen in Franken oder	-
⑧ Bestand Spezialfinanzierung Werterhalt in Franken	388'206
	in Prozent von ③: (100*⑦/③)
	in Prozent von ③: (100*⑧/③)
	0%

Bemerkungen:

⑨ Gewählter Einlagesatz in Prozent <sup>5</sup>	60%
⑩ Einlage in SF Werterhalt in Franken (⑥ x ⑨)	1'931'700
① Anzahl Einwohner im Versorgungsgebiet	40'174
② Einlage pro Einwohner in Franken (⑩ / ①)	48

Datum: 15. Februar 2013

Unterschrift:

<sup>1</sup> Dieses Blatt ist Bestandteil der Jahresrechnung

<sup>2</sup> Zu erwartende Beiträge aus dem kantonalen Trinkwasserfonds und von der Gebäudeversicherung abziehen (beim AWA erfragen).

<sup>3</sup> Nur einmalige Einkaufssummen/Investitionsanteile für eine Lieferung auf begrenzte Zeit einsetzen.

<sup>4</sup> Ermittlung des Einlageprozentsatzes gemäss Kapitel 6.1. der WEA-Broschüre "Finanzierung der Wasserversorgung" (2004).

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



# Wiederbeschaffungswert, Werterhaltungskosten und Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt für die kommunalen Abwasseranlagen und gegebenenfalls den Gemeindeanteil an den regionalen Anlagen <sup>1</sup>

Rechnungsjahr: 2012

Gemeinde: Köniz      Kontaktperson: Urs Ammann      Telefon: 031 970 94 64  
 Aktualisierungsjahr: 24.07.2007      E-Mail: urs.ammann@koeniz.ch

Datengrundlagen Gemeinde	<input type="checkbox"/> AWA <input checked="" type="checkbox"/> Anlagenbuchhaltung	Wiederbeschaffungswert in Fr.	Nutzungsdauer in Jahren	Erneuerungsrate in % (100/②)	Wererhaltungskosten in Fr./a (①*③)	Einlegesatz <sup>2</sup> %	Einlage in die Spezialfinanzierung in Fr./a (④*⑤)
Datengrundlagen Verband	<input type="checkbox"/> AWA <input checked="" type="checkbox"/> Anlagenbuchhaltung	202'400'000	80	1.25%	2'530'000	60%	1'518'000
		15'300'000	50	2.00%	306'000	60%	183'600
		-	33	3.00%	-	60%	-
<b>1. Gemeindeanlagen</b>		<b>217'700'000</b>			<b>2'836'000</b>	<b>60%</b>	<b>1'701'600</b>
1.1 Kanalisations		202'400'000	80	1.25%	2'530'000	60%	1'518'000
1.2 Spezialbauwerke		15'300'000	50	2.00%	306'000	60%	183'600
1.3 Abwasserreinigungsanlagen		-	33	3.00%	-	60%	-
<b>Total 1 (1.1 - 1.3) bzw. mittlerer Einlegesatz (Spalte ⑤)</b>		<b>217'700'000</b>			<b>2'836'000</b>	<b>60%</b>	<b>1'701'600</b>

<b>2. Gemeindeanteil an regionalen Anlagen <sup>3</sup></b>							
2.1 Kanalisations		4'700'000	80	1.25%	58'750	60%	35'250
2.2 Spezialbauwerke		1'500'000	50	2.00%	30'000	60%	18'000
2.3 Abwasserreinigungsanlagen		3'600'000	33	3.00%	108'000	60%	64'800
<b>Total 2 (2.1 - 2.3) bzw. mittlerer Einlegesatz (Spalte ⑤)</b>		<b>9'800'000</b>			<b>196'750</b>	<b>60%</b>	<b>118'050</b>
<b>Total 1 + 2 bzw. mittlerer Einlegesatz (Spalte ⑤)</b>		<b>227'500'000</b>			<b>3'032'750</b>	<b>60%</b>	<b>1'819'650</b>

⑦ Stand Verwaltungsvermögen	-						
⑧ oder Stand Spezialfinanzierung Werterhalt	9'757'062						
		in Prozent von ①: (100*⑦/①)				Höchstens Fr. 200 / EW <sup>4</sup>	
		in Prozent von ①: (100*⑧/①)		4.5%		EW <sup>5</sup>	
						Fr./EW	
						45	

Bemerkungen:

Datum: 7. Februar 2013      Unterschrift:

<sup>1</sup> Diese Blatt ist Bestandteil der Jahresrechnung. Eine Kopie senden Sie bitte an das AWA: [aa.awa@bve.be.ch](mailto:aa.awa@bve.be.ch)

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

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

<sup>4</sup> Gemäss Artikel 32, Absatz 4 KGV ist die Einlage in die Spezialfinanzierung auf jährlich Fr. 200 (Gemeinde und Region) pro Einwohnerwert beschränkt.

<sup>5</sup> Einwohnerwert (EW): Gemäss Artikel 36g KGV.

# Geldflussrechnung 2012

## zum Fonds Geld und geldnahe Mittel

Bestand am  
1.1. 31.12.

### Geschäftstätigkeit

Gesamtertrag	4			206'335'800.94
abzüglich liquiditätsunwirksamer Ertrag				-16'380'598.14
- Neubewertungen	1600	424	-4'440'000.00	
- Neubewertungen	4620	424	-41'200.00	
- Neubewertungen	5600	424	0.00	
- Entnahme aus SF		48	-4'784'587.17	
- Interne Verrechnungen		49	-3'688'287.85	
- Zunahme Guthaben	101	72'861'035.39	74'812'569.06	-1'951'533.67
- Abschreibungen auf FV		330	-1'429'389.45	
- Abnahme Wertberichtigung auf Guthaben	2049	1'832'500.00	1'786'900.00	-45'600.00

### Einnahmen

**189'955'202.80**

Gesamtaufwand	3			207'203'840.59
abzüglich liquiditätsunwirksamer Aufwand				-26'710'163.50
- Abschreibungen	33		-13'297'678.88	
- Einlagen in SF	38		-8'536'863.30	
- Interne Verrechnungen	39		-3'688'287.85	
- Zunahme Lauf. Verpflichtungen	200	6'404'595.34	6'588'602.84	-184'007.50
- Zunahme Rückstellungen LR	2040	5'209'612.59	6'876'356.22	-1'666'743.63
+ Zunahme Trans. Aktiven	103	140'778.85	402'465.32	261'686.47
+ Abnahme Trans. Passiven	205	3'278'304.86	2'876'573.67	401'731.19

### Ausgaben

**-180'493'677.09**

*Abnahme (-) / Zunahme (+) liquide Mittel*

**9'461'525.71**

### Investitionstätigkeit

<u>Finanzvermögen</u>				9'672'545.40
Zuwachs Liegenschaften des FV	1023		9'672'545.40	
- Neubewertungen	1600	424	-4'440'000.00	-4'440'000.00
- Neubewertungen	4620	424	-41'200.00	-41'200.00

### Verwaltungsvermögen

17'732'045.43

+ Sachgüter	114		13'285'290.83	
+ Darlehen und Beteiligungen	115		2'800'000.00	
- Neubewertungen	5600	424	0.00	
+ Investitionsbeiträge	116		9'043.15	
+ übrige aktivierte Ausgaben	117		1'637'711.45	
- Zunahme Rückstellungen IR	2041	1'670'620.00	2'176'800.00	-506'180.00

### Ausgaben

**-22'417'210.83**

### Desinvestitionen

6'865'995.75

Abgang Liegenschaften des FV	1023		4'123'339.85	
Sachgüter	114		12'564'906.63	
Darlehen und Beteiligungen	115		9'001.00	
Investitionsbeiträge	116		629'043.15	
übrige aktivierte Ausgaben	117		1'407'994.55	
harm. Abschreibungen	331		-11'724'980.43	
übrige Abschreibungen	332		-143'309.00	

### Einnahmen

**6'865'995.75**

*Abnahme (-) / Zunahme (+) liquide Mittel*

**-15'551'215.08**

	Bestand am				
	1.1.	31.12.			
<b><u>Finanzierungstätigkeit</u></b>					
+ Zunahme kurzfristige Schulden	201	0.00	5'000'000.00	5'000'000.00	
+ Zunahme mittel- und langfristige Schulden	202	178'000'000.00	178'000'000.00	0.00	
+ Zunahme Verpflichtungen für Sonderrechnungen	203	6'483'194.39	8'064'260.11	1'581'065.72	6'581'065.72
<b>Abnahme (-) / Zunahme (+) liquide Mittel</b>					<b>6'581'065.72</b>

<b>Veränderung liquide Mittel aus Geschäftstätigkeit</b>	<b>9'461'525.71</b>
<b>Veränderung liquide Mittel aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-15'551'215.08</b>
<b>Veränderung liquide Mittel aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>6'581'065.72</b>
<b>Veränderung liquide Mittel zum Fonds Geld und geldnahe Mittel</b>	<b>491'376.35</b>
<i>(100=Flüssige Mittel, 1020=festverzinsliche Wertpapiere, 1021=Aktien,Anteilscheine, 1022=Darlehen)</i>	

### Liquiditätsnachweis

Zunahme liquide Mittel zum Fonds Geld und geldnahe Mittel		491'376.35
Bestand liquide Mittel zum Fonds Geld und geldnahe Mittel	per 1.1.2012	12'739'721.85
Bestand liquide Mittel zum Fonds Geld und geldnahe Mittel	per 31.12.2012	<u>13'231'098.20</u>

### Fonds Geld und geldnahe Mittel

Flüssige Mittel	100	12'371'621.85	12'865'568.20	493'946.35
Festverzinsliche Wertpapiere	1020	240'035.00	237'465.00	-2'570.00
Aktien, Anteilscheine	1021	128'065.00	128'065.00	0.00
Darlehen	1022	0.00	0.00	0.00
		<u>12'739'721.85</u>	<u>13'231'098.20</u>	<u><b>491'376.35</b></u>

# Treuhänderische Vermögen

Konto	ERFOLGSRECHNUNG Treuhänder ERFOLGSRECHNUNG	Rechnung 2012		Rechnung 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>2</b>	<b>DIREKTION PLANUNG UND VERKEHR</b>		<b>0.30</b>	<b>97'315.40</b>	<b>1'635.35</b>	<b>5.70</b>	<b>3'623.05</b>
	Netto Ausgaben				95'680.05		
	Netto Einnahmen	0.30				3'617.35	
<b>24</b>	<b>VERKEHRSABTEILUNG</b>		<b>0.30</b>	<b>97'315.40</b>	<b>1'635.35</b>	<b>5.70</b>	<b>3'623.05</b>
24.70.00	Spesen und Gebühren			43.40		5.70	
24.70.3020	Überbauung Morillon Baufeld 17+18			97'272.00			
24.80.00	Zinsertrag		0.30		1'635.35		3'623.05
<b>9</b>	<b>ABSCHLUSS</b>	<b>0.30</b>		<b>1'599.75</b>	<b>97'279.80</b>	<b>3'617.35</b>	
	Netto Ausgaben		0.30				3'617.35
	Netto Einnahmen			95'680.05			
<b>90</b>	<b>ABSCHLUSS</b>	<b>0.30</b>		<b>1'599.75</b>	<b>97'279.80</b>	<b>3'617.35</b>	
90.70.00	Einnahmenüberschuss	0.30		1'599.75		3'617.35	
90.80.00	Ausgabenüberschuss				97'279.80		

# Treuhänderische Vermögen

Konto	BILANZ Treuhänder BILANZ	Bestand per 01.01.2012	Veränderungen		Bestand per 31.12.2012
			Zuwachs	Abgang	
<b>1</b>	<b>AKTIVEN</b>	<b>217'072.60</b>	<b>0.30</b>		<b>217'072.90</b>
<b>100</b>	<b>FLÜSSIGE MITTEL</b>	<b>551.60</b>	<b>0.30</b>		<b>551.90</b>
<b>1002</b>	<b>BANKEN</b>	<b>551.60</b>	<b>0.30</b>		<b>551.90</b>
1002.1	Privatbank Von Graffenried AG, Kto. 205.956/01.00 / Morillon	551.60	0.30		551.90
<b>101</b>	<b>GUTHABEN</b>	<b>216'521.00</b>			<b>216'521.00</b>
<b>1010</b>	<b>VORSCHÜSSE</b>	<b>216'521.00</b>			<b>216'521.00</b>
1010.2420	Debitoren Überbauung Morillon Baufeld 17+18	216'521.00			216'521.00
<b>2</b>	<b>PASSIVEN</b>	<b>217'072.60</b>	<b>0.30</b>		<b>217'072.90</b>
<b>239</b>	<b>EIGENKAPITAL</b>	<b>217'072.60</b>	<b>0.30</b>		<b>217'072.90</b>
<b>2390</b>	<b>EIGENKAPITAL</b>	<b>217'072.60</b>	<b>0.30</b>		<b>217'072.90</b>
2390.1	Eigenkapital Morillon	217'072.60	0.30		217'072.90

# Regionales Ausbildungszentrum (RAZ)

zur Information

Konto	Laufende Rechnung 9 6-stellig LR 9	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	<b>REGIONALES AUSBILDUNGSZENTRUM PLATTEN, SCHLIERN (RAZ)</b>	<b>866'865.81</b>	<b>866'865.81</b>	<b>790'600.</b>	<b>790'600</b>	<b>843'426.50</b>	<b>843'426.50</b>
741	<b>Regionales Ausbildungszentrum Platten, Schliern (RAZ)</b>	<b>866'865.81</b>	<b>866'865.81</b>	<b>790'600.</b>	<b>790'600</b>	<b>843'426.50</b>	<b>843'426.50</b>
741.300	Personalaufwand der Behörden und Kommissionen	3'000.00		2'000.		2'650.00	
741.301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	402'734.80		395'000.		391'161.60	
741.303	Sozialversicherungsbeiträge	33'551.15		30'000.		33'671.05	
741.304	Personalversicherungsbeiträge	36'520.20		25'000.		24'313.80	
741.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	7'899.70		8'000.		8'114.10	
741.309	Übriger Personalaufwand	380.00		2'400.		380.00	
741.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	2'804.80		3'000.		2'719.30	
741.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	32'766.80		35'000.		19'949.15	
741.312	Wasser, Energie und Heizmaterialien	34'334.90		39'000.		36'851.05	
741.313	Verbrauchsmaterialien	47'398.36		48'300.		48'922.70	
741.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	23'096.50		18'000.		26'160.90	
741.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	29'729.40		34'500.		27'822.05	
741.316	Mieten, Pachten und Benützungsgebühren	5'702.40		6'000.		6'052.10	
741.317	Spesenentschädigungen	783.50		900.		1'007.00	
741.318	Dienstleistungen und Honorare	201'248.45		139'500.		209'312.20	
741.321	Passivzinsen; kurzfristige Schulden	4'914.85		4'000.		4'339.50	
741.423	Liegenschaftserträge des Finanzvermögens		23'900.00		24'000		14'400.00
741.434	Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen		700'073.86		652'500		683'837.00
741.435	Verkaufserlöse		61'928.00		61'500		64'125.95
741.436	Rückerstattungen		80'963.95		52'600		81'063.55

# Regionales Ausbildungszentrum (RAZ)

zur INFORMATION

Konto	Bestandesrechnung 9 Bestandesgliederung 9	Bestand per 01.01.2012	Veränderungen		Bestand per 31.12.2012
			Zuwachs	Abgang	
<b>700</b>	<b>AKTIVEN</b>	<b>117'042.70</b>	<b>855'746.56</b>	<b>794'772.20</b>	<b>178'017.06</b>
7000.0010	Kassenvorschüsse RAZ	500.00	500.00	500.00	500.00
7000.0074	Debitoren VESR (1) AG 740	115'204.50	780'879.56	721'085.25	174'998.81
7000.0111	Vorschüsse an Kurse des RAZ	0.00	42'369.65	42'068.75	300.90
7000.0112	Vorschuss für Einkäufe Kantine und Lebensmittel	0.00	13'700.00	13'700.00	0.00
7000.0197	Debitoren, ausstehende Gebühren	-1'340.00	16'080.00	14'740.00	0.00
7000.0201	Lebensmittelvorräte (per 31.Dez.)	2'678.20	2'217.35	2'678.20	2'217.35
<b>701</b>	<b>PASSIVEN</b>	<b>117'042.70</b>	<b>874'686.01</b>	<b>813'711.65</b>	<b>178'017.06</b>
7011.0741	Kontokorrent des RAZ, Schulden bei der Gemeinde Köniz	117'042.70	874'686.01	813'711.65	178'017.06

## Bestätigungsbericht des Rechnungsprüfungsorgans

### über die Prüfung der Jahresrechnung 2012 der Einwohnergemeinde Köniz

an das Parlament der Einwohnergemeinde Köniz

Als Rechnungsprüfungsorgan haben wir die Jahresrechnung, bestehend aus Bestandesrechnung, Laufender Rechnung, Investitionsrechnung und Anhang für das am 31. Dezember 2012 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Der Gemeinderat ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften verantwortlich. Er ist auch für die Auswahl und die Anwendung sachgemässer Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften vorgenommen. Unsere Prüfung erfolgte nach den Grundsätzen, wonach eine Prüfung so zu planen und durchzuführen ist, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist. Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen hinsichtlich Befähigung und Unabhängigkeit erfüllen.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilität der vorgenommenen Schätzungen sowie eine Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31. Dezember 2012 abgeschlossene Rechnungsjahr den gesetzlichen Vorschriften.

Wir beantragen, die vorliegende Jahresrechnung 2012 mit Aktiven und Passiven von CHF 267'811'662.45 und mit einem Aufwandüberschuss von CHF 868'039.65 zu genehmigen.

Gümligen, 3. Mai 2013

Das Rechnungsprüfungsorgan:

T+R AG



Thomas Fankhauser  
dipl. Treuhandexperte



Bernhard Leiser  
dipl. Wirtschaftsprüfer



# ERLÄUTERUNGEN

## **PERSONALAUFWAND:**

Umfasst die Entschädigungen, Sitzungsgelder an Behördemitglieder und Lehrer, die Besoldungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Sozialversicherungs-, Personalversicherungs- und Unfallversicherungsbeiträge, Dienstkleider sowie Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte.

## **SACHAUFWAND:**

Büro- und Schulmaterial, Drucksachen, Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Wasser, Energie und Heizmaterial, Verbrauchsmaterialien, Dienstleistungen Dritter für den Unterhalt, Mieten, Pacht und Benützungsgebühren, Spesenentschädigungen, Dienstleistungen und Honorare.

## **PASSIVZINSEN:**

Sind die aufzuwendenden Zinsen für die Schulden sowie für die Spezialfinanzierungen.

## **ABSCHREIBUNGEN:**

Die harmonisierten und allenfalls zusätzlichen Abschreibungen auf dem Finanz- und Verwaltungsvermögen, Abschreibung des Bilanzfehlbetrages.

## **ENTSCHÄDIGUNGEN AN GEMEINWESEN:**

**KANTON:** Umfasst die Beiträge an den Kanton für die Lehrerbesoldungen sowie den Anteil am Lastenausgleich für das Fürsorgewesen.

**GEMEINDEN:** Arbeitsgericht der Stadt Bern, Verkehrsbetriebe der Stadt Bern, Umweltschutz- und Verbundabonnemente (Liberio-Abi), ARA Bern, Schulgelder usw.

## **EIGENE BEITRÄGE:**

**KANTON:** Beiträge an den Kanton für die AHV-/IV-Renten, Invalidenversicherung und die Ergänzungsleistungen, die Spitalbeiträge, den Finanzausgleichsfonds usw.

**GEMEINDEN:** Beiträge an die verschiedenen Berufsschulen und den Spitalverband Bern.

**GEMISCHTWIRTSCHAFTLICHE UNTERNEHMUNGEN:** Volkshochschule Bern

**PRIVATE INSTITUTIONEN:** Beiträge an kulturelle Institutionen, Jugendbetreuung durch Vereine, Entwicklungs- und Katastrophenhilfe, Verein Könizer Bibliotheken, Schülerhorte, Ferienheime, Alters- und Pflegeheime, SPITEX Verein Köniz-Oberbalm, Verein für Jugendarbeit.

## **DURCHLAUFENDE BEITRÄGE:**

Hier handelt es sich um Beiträge des Bundes, Kantons und von Privaten, welche an die Gemeinden ausbezahlt werden. Die Gemeinden sind verpflichtet diese Beiträge in vollem Umfang an die entsprechenden Empfänger weiterzuleiten.

## **EINLAGEN IN SPEZIALFINANZIERUNGEN:**

Ausgleich der Spezialfinanzierung in der Laufenden Rechnung mit gebundenen Mitteln zur Erfüllung öffentlicher Aufgaben.

## **INTERNE VERRECHNUNGEN:**

Interne Verrechnungen sind Gutschriften und Belastungen innerhalb des Rechnungskreises. Sie sind vorzunehmen, wenn sie für die genauere Rechnungsstellung gegenüber Dritten, Spezialfinanzierungen, für die Sicherstellung der wirtschaftlicheren Aufgabenerfüllung und die Vergleichbarkeit von Rechnungen erforderlich sind.

## **KONZESSIONEN:**

Provision Bernische Kraftwerke, Anzeiger "Rund um Bern", reservierte Gräber.

## **VERMÖGENSERTRÄGE:**

Zinsguthaben aus Kontokorrenten und Festgeldanlagen, Verzugszinse, Darlehenszinse, Zinsen von Obligationen, Miet- und Pachtzinserträge, Baurechtszinsen, Buchgewinne bei Liegenschaftsverkäufen.

## **ENTGELTE:**

Ersatzabgaben wie Feuerwehrsteuern, nicht erstellte Schutzraumbauten, Gebühren für Amtshandlungen, Elternbeiträge, Pflorgetaxen, Kursgelder und verschiedene Benützungsgebühren, Bussen, Verkäufe u.a.m.

## **ANTEILE UND BEITRÄGE OHNE ZWECKBINDUNG:**

Anteile an kantonalen Erbschafts- und Schenkungssteuern.

## **RÜCKERSTATTUNGEN VON GEMEINWESEN:**

Provision für den Bezug der Quellensteuern, Mitwirkung im Steuerwesen, Rückerstattungen von Lehrerstellvertretungskosten, Krisenhilfe, Arbeitslose, Schulgelder auswärtiger Schüler.

## **BEITRÄGE FÜR EIGENE RECHNUNG:**

Beiträge des Bundes für das Vermessungswesen, Rückerstattung der Invalidenversicherung, Bundesbeiträge an Asylwesen, Beiträge des Kantons an die Wehrdienste und das Zivilschutzwesen, freiwilligen Schulsport, Lehrmittel usw.