



Detail

Konto	Bilanz Bilanzgliederung	Bestand per 01.01.2017	Veränderungen		Bestand per 31.12.2017
			Zuwachs	Abgang	
1	Aktiven	125'367'541.26	208'578'298.58	239'380'455.81	94'565'384.03
10	Finanzvermögen	101'443'669.56	196'717'934.05	232'691'725.06	65'469'878.55
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	32'170'186.69	108'723'975.03	124'613'036.66	16'281'125.06
1000	Kasse	17'107.15	184'287.90	187'687.15	13'707.90
10000	Kassen	17'107.15	184'287.90	187'687.15	13'707.90
10000.01	Kasse Gemeinde	14'361.85	183'565.90	187'687.15	10'240.60
10000.02	Kasse Sozialhilfe	2'745.30	722.00		3'467.30
1001	Post	11'783'200.24	24'991'603.84	27'277'940.87	9'496'863.21
10010	Postkonten	11'783'200.24	24'991'603.84	27'277'940.87	9'496'863.21
10010.01	Postkonto Finanzen	9'837'905.56	24'991'603.84	25'882'359.96	8'947'149.44
10010.02	Postkonto Sicherheit	1'000'000.00		900'000.00	100'000.00
10010.03	Postkonto Sozialhilfe	945'294.68		495'580.91	449'713.77
1002	Bank	20'369'879.30	83'359'604.79	96'958'930.14	6'770'553.95
10020	Bankkonten	20'369'879.30	83'359'604.79	96'958'930.14	6'770'553.95
10020.01	UBS, Bankkonto	369'665.97	59'424'177.31	58'074'579.36	1'719'263.92
10020.02	Berner Kantonalbank, Bankkonto	5'000'092.20	153'602.90	4'151'489.60	1'002'205.50
10020.03	Credit Suisse, Bankkonto	149.33	6'247'943.33	5'729'970.28	518'122.38
10020.04	Valiant Bank, Bankkonto	5'000'010.85	8'533'601.70	13'502'681.25	30'931.30
10020.05	DC Bank, Bankkonto	1'999'961.45		999'998.80	999'962.65
10020.06	Raiffeisenbank Worblen-Emmental, Bankkonto	999'984.75	52.10	48.85	999'988.00
10020.07	AEK Bank 1826, Bankkonto	7'000'014.75	9'000'227.45	14'500'162.00	1'500'080.20
1004	Debit- und Kreditkarten		188'478.50	188'478.50	
10040	Debit- und Kreditkarten		188'478.50	188'478.50	
10040.01	Guthaben Bargeldloses Zahlungssystem Bürgerdesk	0.00	109'883.50	109'883.50	0.00
10040.02	Guthaben Bargeldloses Zahlungssystem Internet	0.00	78'595.00	78'595.00	0.00
101	Forderungen	34'168'203.92	74'804'105.22	84'569'642.75	24'402'666.39
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	976'166.27	11'247'264.66	11'009'216.37	1'214'214.56
10100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	976'166.27	11'247'264.66	11'009'216.37	1'214'214.56
10100.03	Guthaben Debitorenausstände VESR	666'977.00	10'665'566.68	10'629'395.58	703'148.10
10100.04	Guthaben Debitorenausstände Übrige	364'189.27	581'066.46	364'189.27	581'066.46
10100.99	Delkrede für gefährdete Guthaben Finanzen und Wasserversorgung	-55'000.00	631.52	15'631.52	-70'000.00
1011	Kontokorrente mit Dritten	117'317.56	457'170.40	381'513.48	192'974.48
10110	Kontokorrente mit Dritten	117'317.56	457'170.40	381'513.48	192'974.48
10110.01	KK Gemeindeverband ARA Worblental	58'821.68	124'656.26	58'821.70	124'656.24
10110.02	KK Externe Liegenschaftsverwaltung Finanzvermögen	58'495.88	308'201.00	298'378.64	68'318.24
10110.03	KK Externe Liegenschaftsverwaltung Schrebergärten	0.00	24'313.14	24'313.14	0.00



Detail

Konto	Bilanz Bilanzgliederung	Bestand per 01.01.2017	Veränderungen		Bestand per 31.12.2017
			Zuwachs	Abgang	
1012	Steuerforderungen	23'439'992.95	29'538'100.68	39'097'639.21	13'880'454.42
10120	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	23'439'992.95	29'538'100.68	39'097'639.21	13'880'454.42
10120.01	Steuerausstände "NESKO"	15'810'254.80	18'373'005.05	19'575'045.08	14'608'214.77
10120.02	Steuerausstände "NESKO" Ergänzung 2016	8'409'960.70	-8'409'960.70		0.00
10120.11	Girokonto "NESKO"	9'777.45	19'142'033.78	19'149'571.58	2'239.65
10120.99	Delkredere für gefährdete Guthaben Steuern	-790'000.00	433'022.55	373'022.55	-730'000.00
1013	Anzahlungen an Dritte	846'364.12	531'189.34	1'286'103.26	91'450.20
10130	Anzahlungen an Dritte	846'364.12	531'189.34	1'286'103.26	91'450.20
10130.01	Verein Kindertbetreuung / Kindertagesstätte (Kostenvorschuss)	0.00	736'717.04	736'717.04	0.00
10130.02	Verein Kindertbetreuung / Tageseltern (Kostenvorschuss)	8'946.65	179'373.27	188'319.92	0.00
10130.03	MEG Kappelisacker, Vorschuss HK/NK, Kappelisackerstrasse 119	31'245.25	28'041.00	9'903.80	49'382.45
10130.04	STOWE Talgut, Vorschuss HK/NK, Talgut-Zentrum 25	25'301.70	22'181.10	5'706.35	41'776.45
10130.05	Löhne, Kostenvorschuss	0.00	2'080.00	2'080.00	0.00
10130.06	Versicherungen, Kostenvorschuss Schadenfälle	0.00	8'882.45	8'591.15	291.30
10130.10	Anzahlung an Dritte (Vorauszahlungen Versicherungen und Übriges)	244'658.40		244'658.40	0.00
10130.13	Personalvorsorgestiftung PVS B-I-O, Guthaben Abrechnung 2016	90'126.60		90'126.60	0.00
10130.16	KK Abrechnung AMI 2016 (Jahr noch nicht abgeschlossen)	446'085.52	-446'085.52		0.00
1014	Transferforderungen	8'495'122.32	12'681'223.53	12'320'188.52	8'856'157.33
10140	Transferforderungen	8'495'122.32	12'681'223.53	12'320'188.52	8'856'157.33
10140.00	Kanton Bern, Lastenausgleich AMI (BIAS/KIA)	0.00	-20'680.00	-20'680.00	0.00
10140.02	Kanton Bern, Lastenausgleich Sozialhilfe (Vorjahr und Akonto aktuelles Jahr)	7'752'740.10	12'035'395.98	11'598'486.30	8'189'649.78
10140.05	Kanton Bern, Oberingenieurkreis II	296'058.60	666'457.55	296'058.60	666'457.55
10140.06	Kanton Bern, Bau-, Verkehrs- u. Energiedirektion	433'950.00		433'950.00	0.00
10140.07	Durchlaufende Beiträge Projekt "Flexible Familien- und Jugendhilfe im Sozialraum Bern Ost"	12'373.62		12'373.62	0.00
10140.96	Durchlaufende Beiträge Abteilung Finanzen	0.00	50.00		50.00
1015	Interne Kontokorrente	167'596.90	19'592'559.67	19'760'156.57	
10150	Interne Kontokorrente	167'596.90	19'592'559.67	19'760'156.57	
10150.01	KK Sozialhilfebuchhaltung KiSS	0.00	8'952'232.89	8'952'232.89	0.00
10150.02	KK Ausgleich Debitoren VESR	167'596.90	10'640'326.78	10'807'923.68	0.00
1016	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben	18'130.65	130'173.50	108'607.45	39'696.70
10160	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben	18'130.65	130'173.50	108'607.45	39'696.70
10160.01	AMI Aktive Integration, Kostenvorschuss	2'000.00		2'000.00	0.00
10160.02	Bürgerdesk, Kostenvorschuss	1'000.00			1'000.00
10160.03	Gemeindekasse, Kostenvorschuss	4'530.65	130'173.50	106'607.45	28'096.70
10160.04	Amtsvormundschaft, Kostenvorschuss	10'000.00			10'000.00



Detail

Konto	Bilanz Bilanzgliederung	Bestand per 01.01.2017	Veränderungen		Bestand per 31.12.2017
			Zuwachs	Abgang	
10160.05	Freizeithaus Rütliwäldli, Kostenvorschuss Hauswartin	100.00			100.00
10160.06	Gemeindehaus, Kostenvorschuss Hauswart	500.00			500.00
1019	Übrige Forderungen	107'513.15	626'423.44	606'217.89	127'718.70
10190	Übrige Forderungen	66'863.40	9'029.84	39'235.34	36'657.90
10190.01	Guthaben Steuerverwaltung, Verrechnungssteuer	0.00	9'029.80		9'029.80
10190.02	Guthaben Karlen Treuhand, Mehrzweckgebäude	66'863.40		39'235.30	27'628.10
10190.03	Guthaben ewb, Rundungsdifferenzen	0.00	0.04	0.04	0.00
10191	Guthaben bei Sozialversicherungen	1'066.25	161'666.35	141'646.10	21'086.50
10191.01	Kinder- und Ausbildungszulagen	290.00	140'579.85	140'869.85	0.00
10191.02	AHV Kanton Bern	0.00	20'562.30		20'562.30
10191.05	SUVA Bern	776.25	328.00	776.25	328.00
10191.07	Pensionskasse (ab 01.01.17 Transparenta, bis 31.12.16 PVS B-I-O)	0.00	196.20		196.20
10192	MWST Vorsteuerguthaben	39'583.50	455'727.25	425'336.45	69'974.30
10192.11	MWST, Vorsteuerabzug Wasserversorgung ER (289'726)	0.00	57'967.60	57'967.60	0.00
10192.12	MWST, Vorsteuerabzug Wasserversorgung IR (289'726)	0.00	66'000.15	66'000.15	0.00
10192.21	MWST, Vorsteuerabzug Kanalisationsnetz ER (289'717)	0.00	124'556.45	124'556.45	0.00
10192.22	MWST, Vorsteuerabzug Kanalisationsnetz IR (289'717)	0.00	42'724.60	42'724.60	0.00
10192.31	MWST, Vorsteuerabzug Abfallbeseitigung ER (289'724)	0.00	73'586.15	73'586.15	0.00
10192.51	MWST, Vorsteuerabzug SBB-Tageskarten ER (858'797)	0.00	8'296.30	8'296.30	0.00
10192.61	MWST, Vorsteuerabzug Parkraumbewirtschaftung ER (882'899)	59.60	6'582.40	6'642.00	0.00
10192.62	MWST, Vorsteuerabzug Parkraumbewirtschaftung IR (882'899)	0.00	4'331.25	4'331.25	0.00
10192.99	MWST, Abschluss	39'523.90	71'682.35	41'231.95	69'974.30
102	Kurzfristige Finanzanlagen	21'854'530.25	6'100'773.90	14'502'375.00	13'452'929.15
1022	Verzinsliche Anlagen	16'854'502.25	6'100'700.75	9'502'273.85	13'452'929.15
10220	Kurzfristige verzinsliche Anlagen Finanzvermögen	16'854'502.25	6'100'700.75	9'502'273.85	13'452'929.15
10220.01	Postfinance, Depositokonto AMI Aktive Integration	1'000'514.60		1'000'514.60	0.00
10220.02	Postfinance, Depositokonto Finanzen	1'000'514.60			1'000'514.60
10220.03	Postfinance, Depositokonto Sicherheit	1'000'514.60			1'000'514.60
10220.04	Postfinance, Depositokonto Sozialhilfe	1'000'514.60			1'000'514.60
10220.05	Postfinance, Depositokonto Stiftung Wohnraumbeschaffung	150'118.75			150'118.75
10220.06	Credit Suisse, Cash Deposit Konto	1'200'000.00	5'100'000.00		6'300'000.00
10220.08	Valiant Bank, Cash Deposit Konto (...269.6)	5'000'780.00	198.10	5'000'780.00	198.10
10220.09	Valiant Bank, TOP-Sparkonto (...267.0)	3'000'189.55	1'000'325.00	1'500'329.25	2'500'185.30
10220.10	Valiant Bank, TOP-Sparkonto (...268.8)	500'162.50		500'162.50	0.00
10220.11	Valiant Bank, TOP-Sparkonto (...218.05)	500'162.50		500'162.50	0.00



Detail

Konto	Bilanz Bilanzgliederung	Bestand per 01.01.2017	Veränderungen		Bestand per 31.12.2017
			Zuwachs	Abgang	
10220.12	Valiant Bank, TOP-Sparkonto (...222.03)	500'162.50		500'162.50	0.00
10220.13	Valiant Bank, TOP-Sparkonto (...223.01)	500'162.50		500'162.50	0.00
10220.14	Valiant Bank, Sparkonto Lila ab 08/2014	500'704.15	177.65		500'881.80
10220.15	Raiffeisenbank Worblen-Emmental, Anlagekonto	1'000'001.40			1'000'001.40
1023	Festgelder	5'000'028.00	73.15	5'000'101.15	
10230	Festgeldanlagen	5'000'028.00	73.15	5'000'101.15	
10230.01	UBS, Festgelder	5'000'028.00	73.15	5'000'101.15	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	549'300.25	1'114'706.30	549'300.25	1'114'706.30
1041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	549'300.25	601'706.30	549'300.25	601'706.30
10410	Sach- und übriger Betriebsaufwand	549'300.25	601'706.30	549'300.25	601'706.30
10410.01	Transitorische Aktiven	549'300.25	601'706.30	549'300.25	601'706.30
1046	Aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung		513'000.00		513'000.00
10460	Aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung		513'000.00		513'000.00
10460.01	Aktive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung	0.00	513'000.00		513'000.00
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	14'710.45	125'001.60	8'170.40	131'541.65
1060	Handelswaren	14'710.45	5'121.60	8'170.40	11'661.65
10600	Allgemeiner Haushalt	14'710.45	5'121.60	8'170.40	11'661.65
10600.01	Vorrat Gemeindewein	1'138.80	2'571.60	2'946.00	764.40
10600.02	Vorrat Gutscheine Berner Spezialgeschäfte	550.00	2'550.00	2'200.00	900.00
10600.03	Vorrat Ittigger-Taschen	5'371.65		524.40	4'847.25
10600.04	Vorrat Reka-Checks	7'650.00		2'500.00	5'150.00
1068	Geleistete Anzahlungen		119'880.00		119'880.00
10680	Allgemeiner Haushalt		119'880.00		119'880.00
10680.01	Geleistete Anzahlungen (ESP Papiermühle - GBBl.Nr. 3113)	0.00	119'880.00		119'880.00
107	Finanzanlagen	4'443'625.00	4'311'970.00	6'020'000.00	2'735'595.00
1070	Aktien und Anteilscheine	23'625.00	11'970.00		35'595.00
10700	Aktien und Anteilscheine	23'625.00	11'970.00		35'595.00
10700.01	Bernische Kraftwerke AG, Aktien	22'800.00	11'970.00		34'770.00
10700.02	Genossenschaft für Wohnungsbau Ittigen, Anteilscheine	825.00			825.00
1071	Verzinsliche Anlagen	4'420'000.00	4'300'000.00	6'020'000.00	2'700'000.00
10710	Verzinsliche Anlagen	4'420'000.00	3'800'000.00	6'020'000.00	2'200'000.00
10710.01	Gemeindeverband ARA Worblental, Darlehen 30.12.2014 - 29.12.2017	3'000'000.00		3'000'000.00	0.00
10710.02	Verein Spitex Ittigen, Darlehen ab 01.02.2010 (Amortisation mind. CHF 20'000 pro Jahr)	420'000.00		20'000.00	400'000.00



Detail

Konto	Bilanz Bilanzgliederung	Bestand per 01.01.2017	Veränderungen		Bestand per 31.12.2017
			Zuwachs	Abgang	
10710.03	Gemeindeverband ARA Worblental, Darlehen 28.10.2016 - 29.12.2017	1'000'000.00		1'000'000.00	0.00
10710.04	Genossenschaft für Wohnungsbau Ittigen, Darlehen 01.03.2017 - 28.02.2023 (Option: Amortisation)	0.00	1'000'000.00		1'000'000.00
10710.05	Genossenschaft für Wohnungsbau Ittigen, Darlehen 01.03.2017 - 28.02.2027 (Option: Amortisation)	0.00	800'000.00		800'000.00
10710.06	Gemeinde Bolligen, Darlehen 24.04.2017 - 24.10.2017	0.00	2'000'000.00	2'000'000.00	0.00
10711	Kassenobligationen		500'000.00		500'000.00
10711.01	Valiant Bank AG, Kassenobligation 10.03.2017 - 10.03.2025 (0.4 %)	0.00	500'000.00		500'000.00
108	Sachanlagen Finanzvermögen	8'243'113.00	1'537'402.00	2'429'200.00	7'351'315.00
1080	Grundstücke Finanzvermögen	698'113.00	779'200.00	1'279'200.00	198'113.00
10800	Grundstücke Finanzvermögen	698'113.00	779'200.00	1'279'200.00	198'113.00
10800.01	Grundstücke Finanzvermögen	698'113.00	779'200.00	1'279'200.00	198'113.00
1084	Gebäude Finanzvermögen	7'545'000.00	758'202.00	1'150'000.00	7'153'202.00
10840	Gebäude Finanzvermögen	7'545'000.00	758'202.00	1'150'000.00	7'153'202.00
10840.01	Gebäude Finanzvermögen	7'545'000.00	758'202.00	1'150'000.00	7'153'202.00
14	Verwaltungsvermögen	23'923'871.70	11'860'364.53	6'688'730.75	29'095'505.48
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	22'336'440.90	9'956'946.70	5'459'963.35	26'833'424.25
1401	Strassen / Verkehrswege	216'676.15	3'671'185.45	482'354.50	3'405'507.10
14010	Allgemeiner Haushalt	216'676.15	3'671'185.45	482'354.50	3'405'507.10
14010.01	Strassen	230'096.15	3'665'035.45	383'250.50	3'511'881.10
14010.99	WB Strassen	-13'420.00	6'150.00	99'104.00	-106'374.00
1402	Wasserbau		319'862.60	6'397.00	313'465.60
14020	Allgemeiner Haushalt		319'862.60	6'397.00	313'465.60
14020.01	Anlagen Wasserbau	0.00	319'862.60		319'862.60
14020.99	WB Anlagen Wasserbau	0.00		6'397.00	-6'397.00
1403	Übrige Tiefbauten	754'014.85	1'692'955.10	41'691.20	2'405'278.75
14031	Wasserversorgung	297'984.45	1'155'599.55	29'192.20	1'424'391.80
14031.01	Wasserversorgung	301'756.45	1'155'599.55	11'111.20	1'446'244.80
14031.99	WB Wasserversorgung	-3'772.00		18'081.00	-21'853.00
14032	Abwasserentsorgung	456'030.40	537'355.55	12'499.00	980'886.95
14032.01	Abwasserentsorgung	461'802.40	537'355.55		999'157.95
14032.99	WB Abwasserentsorgung	-5'772.00		12'499.00	-18'271.00
1404	Hochbauten		852'682.85	490'630.10	362'052.75
14040	Allgemeiner Haushalt		852'682.85	490'630.10	362'052.75
14040.02	Hochbauten Schulliegenschaften	0.00	58'233.40		58'233.40
14040.03	Hochbauten Werkhof, Mehrzweckgebäude	0.00	230'272.75		230'272.75
14040.10	Hochbauten übrige	0.00	564'176.70	480'451.10	83'725.60
14040.99	WB Hochbauten	0.00		10'179.00	-10'179.00
1406	Mobilien Verwaltungsvermögen	622'610.80	268'025.90	285'496.60	605'140.10
14060	Allgemeiner Haushalt	622'610.80	268'025.90	285'496.60	605'140.10



Detail

Konto	Bilanz Bilanzgliederung	Bestand per 01.01.2017	Veränderungen		Bestand per 31.12.2017
			Zuwachs	Abgang	
14060.01	Mobilien VV Verwaltung	291'703.45	54'140.80		345'844.25
14060.02	Mobilien VV Schulen	46'124.10			46'124.10
14060.04	Mobilien VV Werkhof, Fahrzeuge	179'280.65	174'583.10	16'000.00	337'863.75
14060.12	Mobilien VV Schulen (Informatik)	196'514.60		196'514.60	0.00
14060.99	WB Mobilien VV Allgemeiner Haushalt	-91'012.00	39'302.00	72'982.00	-124'692.00
1407	Anlagen im Bau	4'473'215.05	3'101'658.35	2'668'984.95	4'905'888.45
	Verwaltungsvermögen				
14070	Allgemeiner Haushalt	3'903'883.90	2'882'177.20	2'088'702.40	4'697'358.70
14070.01	Anlage im Bau Allgemeiner Haushalt	3'903'883.90	2'882'177.20	2'088'702.40	4'697'358.70
14071	Wasserversorgung	562'457.85	219'481.15	573'409.25	208'529.75
14071.01	Anlagen im Bau Wasserversorgung	562'457.85	219'481.15	573'409.25	208'529.75
14072	Abwasserentsorgung	6'873.30		6'873.30	
14072.01	Anlagen im Bau Abwasserentsorgung	6'873.30		6'873.30	0.00
1409	Übrige Sachanlagen	16'269'924.05	50'576.45	1'484'409.00	14'836'091.50
14099	Sammelkonto bestehendes Verwaltungsvermögen beim Übergang auf HRM2	16'269'924.05	50'576.45	1'484'409.00	14'836'091.50
14099.01	Sammelkonto altrechtliches Verwaltungsvermögen per 31.12.2015/01.01.2016	17'749'008.05	50'576.45	800.00	17'798'784.50
14099.99	WB Sammelkonto altrechtliches Verwaltungsvermögen per 31.12.2015/01.01.2016	-1'479'084.00		1'483'609.00	-2'962'693.00
142	Immaterielle Anlagen	509'820.80	960'826.83	278'176.40	1'192'471.23
1420	Informatik		538'326.40	146'966.00	391'360.40
14200	Allgemeiner Haushalt		538'326.40	146'966.00	391'360.40
14200.01	Informatik allg. Haushalt Verwaltung	0.00	274'310.45		274'310.45
14200.02	Informatik allg. Haushalt Schulen	0.00	264'015.95		264'015.95
14200.99	WB Informatik allg. Haushalt Verwaltung und Schulen	0.00		146'966.00	-146'966.00
1427	Immat. Anlagen in Realisierung	383'671.80	284'219.73	89'543.40	578'348.13
14270	Allgemeiner Haushalt	383'671.80	284'219.73	89'543.40	578'348.13
14270.01	Immat. Anlagen i. Realisierung allg. Haushalt Verwaltung	316'910.55	261'727.53	89'543.40	489'094.68
14270.02	Immat. Anlagen i. Realisierung allg. Haushalt Schulen	66'761.25	22'492.20		89'253.45
1429	Übrige immaterielle Anlagen	126'149.00	138'280.70	41'667.00	222'762.70
14290	Allgemeiner Haushalt	126'149.00	138'280.70	41'667.00	222'762.70
14290.01	Übrige immat. Anlagen allg. Haushalt Verwaltung	140'166.00	138'280.70		278'446.70
14290.99	WB Übrige immat. Anlagen allg. Haushalt Verwaltung und Schulen	-14'017.00		41'667.00	-55'684.00
144	Darlehen	85'010.00		8'000.00	77'010.00
1446	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	54'000.00		4'000.00	50'000.00
14460	Allgemeiner Haushalt	54'000.00		4'000.00	50'000.00
14460.01	Tennisclub Ittigen, Darlehen 2007 - 2027	50'000.00			50'000.00



Detail

Konto	Bilanz Bilanzgliederung	Bestand per 01.01.2017	Veränderungen		Bestand per 31.12.2017
			Zuwachs	Abgang	
14460.02	Sportclub Ittigen, Darlehen 2012 - 2017	4'000.00		4'000.00	0.00
1447	Darlehen an Private Haushalte	31'010.00		4'000.00	27'010.00
14470	Allgemeiner Haushalt	31'010.00		4'000.00	27'010.00
14470.01	Ausbildungsbeiträge, Darlehen Diverse	31'010.00		4'000.00	27'010.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	992'600.00	942'591.00	942'591.00	992'600.00
1452	Beteiligungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	942'591.00		942'591.00	
14520	Allgemeiner Haushalt	942'591.00		942'591.00	
14520.01	Wasserverbund Bern AG, Aktien	942'590.00		942'590.00	0.00
14520.02	KEWU AG, Aktien	1.00		1.00	0.00
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	50'002.00	942'591.00		992'593.00
14540	Allgemeiner Haushalt	50'002.00	942'591.00		992'593.00
14540.01	Regionalbahnen RBS, 4 Aktien	1.00			1.00
14540.02	Hallenbad Lenk, 8 Aktien	1.00			1.00
14540.03	FARB AG Köniz, Aktien (ex. AMI)	50'000.00			50'000.00
14540.10	Wasserverbund Bern AG, Aktien	0.00	942'590.00		942'590.00
14540.30	KEWU AG, Aktien	0.00	1.00		1.00
1455	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	4.00			4.00
14550	Allgemeiner Haushalt	4.00			4.00
14550.01	Radiogenossenschaft Bern, Anteilscheine	1.00			1.00
14550.02	Eigenheimgenossenschaft Ittigen, Anteilscheine	1.00			1.00
14550.03	Mittelländische Verpflegungsanstalt Riggisberg, 5 Aktien und 2 Anteilscheine	1.00			1.00
14550.04	Theatergenossenschaft Bern, Anteilscheine	1.00			1.00
1456	Beteiligungen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3.00			3.00
14560	Allgemeiner Haushalt	3.00			3.00
14560.01	Bandgenossenschaft Bern, Anteilscheine	1.00			1.00
14560.02	Blindenerwerbsgenossenschaft, Anteilscheine	1.00			1.00
14560.03	Genossenschaft Vaporama, Anteilschein	1.00			1.00



Detail

Konto	Bilanz Bilanzgliederung	Bestand per 01.01.2017	Veränderungen		Bestand per 31.12.2017
			Zuwachs	Abgang	
2	Passiven	125'367'541.26	51'016'138.29	81'818'295.52	94'565'384.03
20	Fremdkapital	93'321'690.20	43'897'726.69	80'920'400.34	56'299'016.55
200	Laufende Verbindlichkeiten	3'904'140.65	37'570'280.64	37'274'392.01	4'200'029.28
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	3'682'478.84	36'462'828.87	36'092'073.23	4'053'234.48
20000	Kreditoren	3'682'478.84	33'415'219.07	33'044'463.43	4'053'234.48
20000.01	Kreditoren Übrige	291'274.35	412'894.45	291'274.35	412'894.45
20000.21	Kreditoren DTA	3'391'204.49	33'002'324.62	32'753'189.08	3'640'340.03
20001	Kreditoren Sozial- und Personalversicherung		3'047'609.80	3'047'609.80	
20001.01	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV/IV/EO/ALV	0.00	1'039'582.60	1'039'582.60	0.00
20001.02	Unfallversicherung Verwaltung	0.00	56'192.55	56'192.55	0.00
20001.04	Kollektivkrankentaggeld (Verwaltung und Betrieb)	0.00	56'056.20	56'056.20	0.00
20001.05	Unfallversicherung Betrieb	0.00	77'536.65	77'536.65	0.00
20001.06	Familienausgleichskasse	0.00	152'391.15	152'391.15	0.00
20001.07	Pensionskasse Transparenta	0.00	1'648'866.15	1'648'866.15	0.00
20001.10	Sozial- und Personalversicherungen (Durchgangskonto)	0.00	16'984.50	16'984.50	0.00
2001	Kontokorrente mit Dritten	96'486.20	125'767.21	158'449.40	63'804.01
20012	Kontokorrente mit anderen Dritten	96'486.20	125'767.21	158'449.40	63'804.01
20012.01	KK Sachversicherungen	0.00	36'483.90	36'483.90	0.00
20012.02	KK Motorfahrzeugversicherungen	0.00	18'025.10	18'011.40	13.70
20012.03	KK TEVI, Kindertagesstätte Ittigen	88'786.20	46'717.04	88'786.20	46'717.04
20012.04	KK TEVI, Tageseltern Ittigen (neu kubit)	0.00	9'373.27		9'373.27
20012.05	KK Stiftung Wohnraumbeschaffung der Gemeinde Ittigen	0.00	15'167.90	15'167.90	0.00
20012.06	KK Tierschutzverein Bern (Finanzierung Tierheim Eymatt)	7'700.00			7'700.00
2002	Steuern	28'434.91	545'940.29	574'375.20	
20021	Eidg. Steuerverwaltung "Verrechnungssteuer"	28'153.01	-28'153.01		
20021.01	Verrechnungssteuer	28'153.01	-28'153.01		0.00
20022	Steuerschulden MWST	281.90	574'093.30	574'375.20	
20022.11	MWST, Umsatzsteuer Wasserversorgung (289'726)	281.90	46'570.60	46'852.50	0.00
20022.21	MWST, Umsatzsteuer Kanalisationsnetz (289'717)	0.00	146'489.20	146'489.20	0.00
20022.31	MWST, Umsatzsteuer Abfallbeseitigung (289'724)	0.00	85'667.50	85'667.50	0.00
20022.51	MWST, Umsatzsteuer SBB-Tageskarten (858'797)	0.00	8'969.35	8'969.35	0.00
20022.61	MWST, Umsatzsteuer Parkraumbewirtschaftung (882'899)	0.00	13'840.80	13'840.80	0.00
20022.99	MWST, Abschluss	0.00	272'555.85	272'555.85	0.00
2004	Transfer-Verbindlichkeiten	89'300.00	250'320.36	262'451.17	77'169.19
20040	Transfer-Verbindlichkeiten	89'300.00	250'320.36	262'451.17	77'169.19
20040.01	Durchlaufende Beiträge Einbürgerungsabgabe Kanton	9'350.00	28'050.00		37'400.00
20040.02	Durchlaufende Beiträge Einbürgerungsabgabe Bund	900.00	2'700.00		3'600.00



Detail

Konto	Bilanz Bilanzgliederung	Bestand per 01.01.2017	Veränderungen		Bestand per 31.12.2017
			Zuwachs	Abgang	
20040.03	Durchlaufende Beiträge Alkoholabgabe	0.00	7'125.00	7'125.00	0.00
20040.04	Durchlaufende Beiträge Quellensteuer	0.00	49.00	49.00	0.00
20040.05	Durchlaufende Beiträge Überzeitbewilligungen	0.00	570.00	570.00	0.00
20040.07	Durchlaufende Beiträge Projekt 1 "Flexible Familien- und Jugendhilfe im Sozialraum Bern Ost"	0.00	75'000.00	38'830.81	36'169.19
20040.96	Durchlaufende Beiträge Abteilung Finanzen	79'050.00	130'184.36	209'234.36	0.00
20040.99	Durchlaufende Beiträge Bürgerdesk	0.00	6'642.00	6'642.00	0.00
2005	Interne Kontokorrente	2'015.70	155'041.91	154'936.01	2'121.60
20050	Kontokorrente mit zu konsolidierenden Einheiten	2'015.70	155'041.91	154'936.01	2'121.60
20050.01	KK Cafeteria Gemeindehaus	8.85	20'057.25	19'966.25	99.85
20050.02	KK Jugendhaus Schlupf und Frauenverein zu Gunsten KIJUFA	2'006.85	2'500.00	2'485.10	2'021.75
20050.10	KK Liegenschaft Grauholzstrasse 10 (1/2 Gemeinde / 1/2 Zurlinden)	0.00	767.55	767.55	0.00
20050.16	KK Abrechnung AMI 2016	0.00	131'717.11	131'717.11	0.00
2006	Depotgelder und Kautionen	5'425.00	30'382.00	32'107.00	3'700.00
20060	Depotgelder und Kautionen	5'425.00	30'382.00	32'107.00	3'700.00
20060.01	Depotgelder Badges Kaffeemaschine	1'725.00	185.00	1'910.00	0.00
20060.02	Depotgelder Freizeithaus Rütliwäldli	3'200.00	18'200.00	18'200.00	3'200.00
20060.03	Depotgelder Aarehütte	500.00	11'997.00	11'997.00	500.00
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	1'000'000.00	1'000'000.00	1'000'000.00	1'000'000.00
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	1'000'000.00	1'000'000.00	1'000'000.00	1'000'000.00
20144	Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen	1'000'000.00	1'000'000.00	1'000'000.00	1'000'000.00
20144.04	Postfinance, Darlehen, 0.720%, 14.06.2013 - 29.12.2017 (alt 20640.04)	1'000'000.00		1'000'000.00	0.00
20144.05	Postfinance, Darlehen, 0.900%, 14.06.2013 - 31.12.2018 (alt 20640.05)	0.00	1'000'000.00		1'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzung	343'230.40	163'820.30	72'079.75	434'970.95
2040	Personalaufwand	267'800.00	112'956.30	42'109.10	338'647.20
20400	Personalaufwand	267'800.00	112'956.30	42'109.10	338'647.20
20400.01	Rückstellung, Ferien- und Überzeitguthaben	230'000.00	107'956.30	21'956.30	316'000.00
20400.02	Rückstellung, Kaffeemaschine Personal	37'800.00	5'000.00	20'152.80	22'647.20
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	75'430.40	50'864.00	75'430.40	50'864.00
20410	Sach- und übriger Betriebsaufwand	75'430.40	50'864.00	75'430.40	50'864.00
20410.01	Transitorische Passiven	75'430.40	50'864.00	75'430.40	50'864.00
2046	Passive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung			-45'459.75	45'459.75



Detail

Konto	Bilanz Bilanzgliederung	Bestand per 01.01.2017	Veränderungen		Bestand per 31.12.2017
			Zuwachs	Abgang	
20460	Passive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung			-45'459.75	45'459.75
20460.01	Passive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung	0.00		-45'459.75	45'459.75
205	Kurzfristige Rückstellungen	13'230'000.00	20'000.00	12'953'729.25	296'270.75
2055	Kurzfristige Rückstellungen übrige betriebliche Tätigkeit		20'000.00		20'000.00
20550	Kurzfristige Rückstellungen übrige betriebliche Tätigkeit		20'000.00		20'000.00
20550.01	Rückstellung ARE-Förderprogramm "Agenda 2030"	0.00	20'000.00		20'000.00
2056	Kurzfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	13'230'000.00		12'953'729.25	276'270.75
20560	Kurzfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtung	13'230'000.00		12'953'729.25	276'270.75
20560.02	Rückstellung Sanierungseinlage (einmalig) / Musikschule u. Worblental	578'000.00		578'000.00	0.00
20560.04	Rückstellung Sanierungsbeiträge (wiederkehrend) / Musikschule u. Worblental	155'000.00		155'000.00	0.00
20560.06	Rückstellung Leistungserhalt / Musikschule u. Worblental	637'000.00		603'729.25	33'270.75
20560.10	Rückstellung Sanierungseinlage (einmalig) / Spitex Verein Ittigen	191'000.00		191'000.00	0.00
20560.11	Rückstellung Leistungserhalt / Spitex Verein Ittigen	83'000.00		83'000.00	0.00
20560.15	Rückstellung Sanierungseinlage (einmalig) / Tageselternverein Ittigen	82'000.00		82'000.00	0.00
20560.16	Rückstellung Leistungserhalt / Tageselternverein Ittigen	35'000.00		35'000.00	0.00
20560.18	Rückstellung Kosten Übernahme Rentenbezüger ohne Arbeitgeber	9'000.00		9'000.00	0.00
20560.20	Rückstellung Sanierungseinlage (einmalig) / Gemeinde Ittigen	4'910'000.00		4'910'000.00	0.00
20560.22	Rückstellung Sanierungsbeiträge (wiederkehrend) / Gemeinde Ittigen	1'700'000.00		1'457'000.00	243'000.00
20560.24	Rückstellung Leistungserhalt / Gemeinde Ittigen (neues Konto 20860.24)	4'850'000.00		4'850'000.00	0.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	1'000'000.00		1'000'000.00	
2064	Darlehen, Schuldscheine	1'000'000.00		1'000'000.00	
20640	Darlehen, Schuldscheine	1'000'000.00		1'000'000.00	
20640.05	Postfinance, Darlehen, 0.900%, 14.06.2013 - 31.12.2018	1'000'000.00		1'000'000.00	0.00
208	Langfristige Rückstellungen	71'653'099.20	5'141'350.35	28'145'982.05	48'648'467.50
2086	Langfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen		5'141'350.35	72'982.05	5'068'368.30
20860	Langfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen		5'141'350.35	72'982.05	5'068'368.30
20860.06	Rückstellung Leistungserhalt / Musikschule u. Worblental (2020 - 2031)	0.00	123'676.65		123'676.65
20860.22	Rückstellung Sanierungsbeiträge (wiederkehrend) / Gemeinde Ittigen (2020 - 2022)	0.00	1'005'635.70		1'005'635.70



Detail

Konto	Bilanz Bilanzgliederung	Bestand per 01.01.2017	Veränderungen		Bestand per 31.12.2017
			Zuwachs	Abgang	
20860.24	Rückstellung Leistungserhalt / Gemeinde Ittigen (altes Konto 20560.24)	0.00	4'012'038.00	72'982.05	3'939'055.95
2089	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	71'653'099.20		28'073'000.00	43'580'099.20
20890	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	71'653'099.20		28'073'000.00	43'580'099.20
20890.01	Rückstellung Steuern Taxationskorrekturen	10'600'000.00		386'000.00	10'214'000.00
20890.02	Rückstellung Steuern Teilungsansprüche politische Gemeinden	60'891'000.00		27'687'000.00	33'204'000.00
20890.12	Rückstellung Grundstücksteuer Art. 148 StG, Vereinb. "Hammerwerke Worblafen" USP B	162'099.20			162'099.20
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	2'191'219.95	2'275.40	474'217.28	1'719'278.07
2090	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen im FK	342'582.83	352.95	342'935.78	
20900	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen im FK	342'582.83	352.95	342'935.78	
20900.01	Finanzierung Massnahmen zur Bekämpfung der Arbeitslosigkeit	342'582.83	352.95	342'935.78	0.00
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	16'843.00		16'843.00	
20910	Schutzrauersatzabgabe	16'843.00		16'843.00	
20910.01	Schutzrauersatzabgaben	16'843.00		16'843.00	0.00
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	1'831'794.12	1'922.45	114'438.50	1'719'278.07
20920	Unselbständige Stiftungen	1'831'794.12	1'922.45	114'438.50	1'719'278.07
20920.00	Spezialfinanzierung Ausbildungsbeiträge (bis 31.12.2016 --> neu 29000.00)	55'565.15		55'565.15	0.00
20920.01	Unselbständige Stiftung für bedürftige Einwohner/innen	1'378'058.00	1'419.80	34'781.90	1'344'695.90
20920.02	Unselbständige Stiftung für Seniorinnen und Senioren	67'384.10	69.45		67'453.55
20920.03	Unselbständige Stiftung für kulturelle Zwecke	85'333.95	87.90	12'177.55	73'244.30
20920.04	Unselbständige Stiftung für arme Witwen	40'840.72	42.10	2'391.30	38'491.52
20920.05	Unselbständige Stiftung für Betagtenhilfe	191'235.00	303.20	2'850.00	188'688.20
20920.06	Unselbständige Stiftung für Rotkreuz-Fahrdienst 2016 - 2020	13'377.20		6'672.60	6'704.60
29	Eigenkapital	32'045'851.06	7'118'411.60	897'895.18	38'266'367.48
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	9'574'806.42	547'114.61	355'524.88	9'766'396.15
2900	Spezialfinanzierungen im EK	9'574'806.42	547'114.61	355'524.88	9'766'396.15



Detail

Konto	Bilanz Bilanzgliederung	Bestand per 01.01.2017	Veränderungen		Bestand per 31.12.2017
			Zuwachs	Abgang	
29000	Spezialfinanzierungen allgemeiner Haushalt	5'148'716.78	215'397.71	113'777.45	5'250'337.04
29000.00	Spezialfinanzierung Ausbildungsbeiträge (ab 01.01.2017 --> alt 20920.00)	0.00	55'622.40		55'622.40
29000.01	Spezialfinanzierung Feuerwehr (zweiseitig)	511'716.78	154'997.86		666'714.64
29000.02	Spezialfinanzierung Energieförderung ehem. Gas-Fonds (ab 01.07.2018 --> neu 29305.01)	4'637'000.00	4'777.45	113'777.45	4'528'000.00
29001	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	1'575'390.70	331'716.90		1'907'107.60
29001.01	Spezialfinanzierung Wasserversorgung (Rechnungsausgleich)	1'575'390.70	331'716.90		1'907'107.60
29002	Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung	1'770'313.75		226'222.09	1'544'091.66
29002.01	Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung (Rechnungsausgleich)	1'770'313.75		226'222.09	1'544'091.66
29003	Spezialfinanzierung Abfallentsorgung	1'080'385.19		15'525.34	1'064'859.85
29003.01	Spezialfinanzierung Abfall (Rechnungsausgleich)	1'080'385.19		15'525.34	1'064'859.85
293	Vorfinanzierungen	12'949'638.37	6'571'296.99	542'370.30	18'978'565.06
2930	Vorfinanzierungen	12'949'638.37	6'571'296.99	542'370.30	18'978'565.06
29300	Allgemeiner Haushalt	1'686'656.31	5'767'196.99	114'800.00	7'339'053.30
29300.01	Spezialfinanzierung Werterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	701'400.00		25'660.00	675'740.00
29300.02	Spezialfinanzierung Werterhalt Liegenschaften Verwaltungsvermögen	985'256.31	5'767'196.99	89'140.00	6'663'313.30
29301	Wasserversorgung Werterhalt	4'934'842.39	254'110.00	277'488.10	4'911'464.29
29301.01	Spezialfinanzierung Wasserversorgung (Werterhalt)	4'934'842.39	254'110.00	277'488.10	4'911'464.29
29302	Abwasserentsorgung Werterhalt	6'328'139.67	549'990.00	150'082.20	6'728'047.47
29302.01	Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung (Werterhalt)	6'328'139.67	549'990.00	150'082.20	6'728'047.47
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	9'521'406.27			9'521'406.27
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	9'521'406.27			9'521'406.27
29990	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	9'521'406.27			9'521'406.27
29990.01	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	9'521'406.27			9'521'406.27