Gemeinde
Ittigen
ehrlich
engagiert
stark

# Detail zum Budget 2026

# INHALTSVERZEICHNIS


| | | Seite(n) |
|---|---|---|
| | **Aufgaben- und Finanzplan** (Budget 2026, Finanzplan 2027 bis 2030) | **1 – 40** |
| IFM2 | **Leistungsrechnung** (Erfolgsrechnung) *(rosa Seiten)* | |
| | **Leistungsgruppen Zusammenzug** | **1** |
| | **Leistungsgruppen und Leistungen Zusammenzug** | **1 - 3** |
| | **Leistungsgruppen und Leistungen Detail** | **1 – 57** |
| | 01 Präsidiales | 1 - 6 |
| | 02 Finanzen | 7 – 9 |
| | 03 Bildung | 9 – 22 |
| | 04 Kultur-Freizeit-Sport | 22 – 27 |
| | 05 Sicherheit | 27 – 30 |
| | 06 Planung und Umwelt | 31 – 36 |
| | 07 Hochbau | 36 – 41 |
| | 08 Tiefbau und Gemeindebetriebe | 41 - 46 |
| | 09 Gesellschaft und Soziales | 46 – 57 |
| IFM2 | **Leistungsrechnung** (Investitionsrechnung) *(lila Seiten)* | |
| | **Leistungsgruppen Zusammenzug** | **1** |
| | **Leistungsgruppen und Leistungen Zusammenzug** | **1 - 2** |
| | **Leistungsgruppen und Leistungen Detail** | **1 – 8** |
| HRM2 | **Erfolgsrechnung** *(gelbe Seiten)* | |
| | **Funktionen Zusammenzug** | **1** |
| | **Funktionen Detail** | **1 – 57** |
| | 0 Allgemeine Verwaltung | 1 - 8 |
| | 1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung | 9 - 13 |
| | 2 Bildung | 14 - 25 |
| | 3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche | 26 - 31 |
| | 4 Gesundheit | 32 - 33 |
| | 5 Soziale Sicherheit | 34 - 41 |
| | 6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 42 - 44 |
| | 7 Umweltschutz und Raumordnung | 45 - 51 |
| | 8 Volkswirtschaft | 52 - 53 |
| | 9 Finanzen und Steuern | 54 - 57 |
| HRM2 | **Erfolgsrechnung** *(grüne Seiten)* | |
| | **Sachgruppen Zusammenzug** | **1** |
| | **Sachgruppen Detail** | **1 – 56** |
| HRM2 | **Investitionsrechnung** *(blaue Seiten)* | |
| | **Funktionen Zusammenzug** | **1** |
| | **Funktionen Detail** | **1 – 13** |
| HRM2 | **Investitionsrechnung** *(hellblaue Seiten)* | |
| | **Sachgruppen Zusammenzug** | **1** |
| | **Sachgruppen Detail** | **1 – 8** |



Auflage: 30 Exemplare
Erstellt: 06. November 2025


IFM2 = Ittiger Führungsmodell 2
HRM2 = Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2

# Aufgaben- und Finanzplan (AFP)

Budget 2026
Finanzplan 2027 bis 2030

Bericht des Gemeinderats an die Gemeindeversammlung vom 9. Dezember 2025

## Inhaltsverzeichnis


Einleitung ..... 3

Einflüsse auf die Gemeindeführung ..... 3

Finanzielle Ausgangslage ..... 5

Strategische Schwerpunkte 2025 bis 2029 ..... 5

Steuern ..... 6

Leistungsbudget 2025 und Finanzplanung 2026 bis 2029 ..... 6

Budget 2025 – Gesamtergebnis ..... 6

Dreistufige Erfolgsrechnung ..... 7

Investitionsrechnung ..... 8

Finanzierungsausweis ..... 8

Bilanz ..... 9

Inhalte Leistungsgruppen ..... 10

Leistungsgruppe 1 | Präsidiales ..... 11

Leistungsgruppe 2 | Finanzen ..... 14

Leistungsgruppe 3 | Bildung ..... 17

Leistungsgruppe 4 | Kultur-Freizeit-Sport ..... 20

Leistungsgruppe 5 | Sicherheit ..... 23

Leistungsgruppe 6 | Planung und Umwelt ..... 26

Leistungsgruppe 7 | Hochbau ..... 30

Leistungsgruppe 8 | Tiefbau und Gemeindebetriebe ..... 33

Leistungsgruppe 9 | Gesellschaft und Soziales ..... 36


## Abkürzungen

| | |
|---|---|
| AFP | Aufgaben- und Finanzplan |
| BIP | Bruttoinlandprodukt |
| GO | Gemeindeordnung |
| HRM2 | Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 |
| IFM2 | Ittiger Führungsmodell 2 |
| KPG | Kantonale Planungsgruppe |
| NGE | Nachhaltige Gemeindeentwicklung |
| ESP | Entwicklungsschwerpunkt |
| USR III | Unternehmenssteuerreform 3 |

## Einleitung

Der Aufgaben- und Finanzplan (AFP) ist das zentrale Steuerungsinstrument des Gemeinderats. Der AFP 2026 ist die neunte Auflage. Er enthält interessante Informationen zu den einzelnen Leistungsgruppen und zur allgemeinen Finanzlage.

Gegliedert ist der AFP nach neun Leistungsgruppen. Diese entsprechen der Departementsstruktur der Gemeindeführung. Der AFP wird jährlich in verschiedenen Schritten erarbeitet und thematisch vertieft. Der AFP bezweckt, die Gemeindeaufgaben mit ihren rechtlichen Grundlagen, die zum Erfüllen der Aufgaben notwendigen Leistungen sowie die aus den Leistungen angestrebten Wirkungen in einen Gesamtzusammenhang mit den Finanzen und den personellen Ressourcen zu bringen.

Der AFP umfasst eine Zeitspanne von fünf Jahren: das Budget 2026 und die Finanzplanung der Jahre 2027 bis 2030. Im Sinne der Kontinuität und der Vergleichbarkeit mit den Vorjahren wurden die Wirkungsziele im AFP 2026 nur dort angepasst, wo es zwingend nötig war. Eine grundlegende Überprüfung ist, gestützt auf die neuen Leitsätze, auf den AFP 2027 vorgesehen.

Wie nutzen Sie als Stimmbürgerin oder Stimmbürger das Instrument? Wo können Sie mitreden und mitbestimmen? Das erfahren Sie in der Lesehilfe. Sie liegt der Broschüre bei.

## Einflüsse auf die Gemeindeführung

Die Gemeinde ist zahlreichen übergeordneten Entwicklungen und Faktoren ausgesetzt, die sie nur marginal beeinflussen kann.

**Gesamtlage** – Die Konjunkturrisiken sind ausgeprägt. Das über mehrere Jahre relativ bescheidene Wirtschaftswachstum der Schweiz steht aufgrund der geopolitischen Entwicklungen zusätzlich unter Druck. Die im August 2025 von den USA verhängten Importzölle für Industriegüter setzten dem Werkplatz Schweiz neben dem starken Franken zu. In der Folge hat die Expertengruppe des Bundes die Konjunkturprognosen gedämpft und das erwartete Wirtschaftswachstum für 2026 von 1,6 auf 1,2 Prozent zurückgenommen. Dieser Prognose liegt die Annahme zugrunde, dass der Handelskrieg nicht weiter eskaliert. Wie stark sich die damit verbundene Unsicherheit auf die Arbeitslosigkeit auswirkt, bleibt abzuwarten.

Auf der anderen Seite senken die tieferen Zinsen die Investitionskosten. Eine Entspannung zeichnet sich auch bei den Preisen für Baumaterialen ab, die aufgrund unterbrochener Lieferketten während der Pandemie stark angestiegen waren. Die Energiepreise sind in den letzten Jahren kontinuierlich gesunken. Allerdings bleiben die Risiken von Preissprüngen aufgrund der bewaffneten Konflikte im Nahen Osten und in der Ukraine bestehen. Die gegenwärtigen Unsicherheiten erschweren die Planung auch für die Gemeinden. Zudem belasten die steigenden Abgaben an die Lastenausgleiche (öffentlicher Verkehr, Soziales etc.) das Budget 2026.

Die Steuereinnahmen von natürlichen Personen sind in Ittigen leicht gestiegen, wogegen die Einnahmen von juristischen Personen unter den Erwartungen blieben. Die in Ittigen prominent ansässige ICT-Branche stagniert – allerdings auf hohem Niveau.

Zusätzlich zu den erwähnten Einflüssen gibt es weitere relevante Faktoren, welche sich auf die Gemeindefinanzen auswirken können. Gegliedert nach den Dimensionen der nachhaltigen Gemeindeentwicklung sind es folgende:

**Gesellschaft** – Ittigen entwickelt sich kontinuierlich weiter. Der Schwerpunkt, der in den letzten 20 Jahren insbesondere bei den Arbeitsplätzen lag, verschiebt sich zugunsten des Wohnungsbaus.

Entsprechend den Vorgaben des Kantons treibt Ittigen eine Siedlungsverdichtung gegen innen voran. Die Überbauung «Hammerwerke» ist seit Sommer 2022 fertiggestellt und die Überbauung «Aarerain» – eine der letzten Baulandreserven der Gemeinde – ist am Entstehen. Der Baustart des Hochhauses in der Papiermühle steht unmittelbar bevor. Die Verlegung des Schulwegs schafft den nötigen Raum. Im Einklang mit den raumplanerischen Zielen folgen weitere Siedlungsentwicklungen auf den Arealen «Tilia», im Talgut-Zentrum sowie die Überbauung «Metropark» beim Bahnhof Worblaufen. Die Überbauung «Im Park» soll saniert und gleichzeitig verdichtet werden. Das Baugesuch für das «Talgut-Zentrum Ost» wurde im Sommer 2025 eingereicht. Das heute vom Bundesamt für Umwelt belegte Bürogebäude an der Worblentalstrasse 68 soll umgenutzt werden und Wohnraum für rund 300 neue Einwohnerinnen und Einwohner bieten.

Wichtig ist die Sanierung des bestehenden Gebäudeparks aus den 60er- bis 80er-Jahren. Gleichzeitig soll Ittigen auch in Zukunft über ein breites Wohnungsangebot verfügen. Dafür hat der Gemeinderat eine Teilstrategie Wohnen, Wohnbau- und Bodenpolitik erarbeitet, der 2026 konkrete Massnahmen folgen sollen.

Das Verkehrsaufkommen in der Agglomeration wird weiter ansteigen. Um die Wohnqualität in Ittigen und Worblaufen dennoch zu erhalten, braucht es erhebliche Anstrengungen und Investitionen, um Verkehrsfluss und -sicherheit zu gewährleisten. Sowohl der «Knoten Papiermühle» und der «Knoten Station Ittigen» sorgen für eine bedürfnisgerechte Verkehrsführung mit einer hoch getakteten Anbindung an den öffentlichen Verkehr. Die Neugestaltung des Bahnhofs Worblaufen wird dem Gebiet ein neues Gesicht geben und eine attraktive Begegnungszone mit Einkaufsmöglichkeiten, Wohn- und Gewerbeeinheiten schaffen.

Das Räumliche Entwicklungskonzept «Ittigen 2040» (REK) legt die Ziele und Strategien für die künftige Siedlungs-, Verkehrs- und Landschaftsentwicklung fest. Darin sind als Gegengewicht zur inneren Verdichtung auch Grün- und Freiflächen sowie Naherholungs- und Freizeiträume für die Öffentlichkeit enthalten. Auf dem Areal des ehemaligen Wasserreservoirs Mannenberg will der Gemeinderat einen

Naherholungsraum schaffen. An einer Online-Umfrage vom Sommer 2025 zur Ausgestaltung haben 485 Teilnehmende ihre Bedürfnisse geäussert.

Die Pandemie hat der Digitalisierung und dem mobilen Arbeiten einen markanten Schub verliehen. Das dafür erforderliche neue Führungsverständnis und die ICT-Infrastruktur sind vorhanden. Inwieweit KI zu einer Effizienzsteigerung in der Verwaltung und zu einer Entspannung auf dem Arbeitsmarkt führt, bleibt abzuwarten. Der Fachkräftemangel ist noch immer spürbar. Auch die Fluktuationsrate beim Gemeindepersonal ist nach wie vor hoch.

Besonders herausfordernd ist der hohe Anteil der ortsansässigen Migrantinnen und Migranten. Vor allem die sprachlichen Barrieren erschweren die Integration. Entsprechend wichtig sind verschiedenartige niederschwellige Integrationsangebote wie namentlich der Einsatz von Schlüsselpersonen. Begleitet von der Integrationsfachstelle helfen speziell ausgebildete Freiwillige ihren Mitmenschen, sich im Alltag besser orientieren zu können. Sie bauen zusammen mit ihnen Brücken zu den Regelstrukturen wie der Schule, dem Gesundheitswesen oder den Gemeindedienstleistungen.

Die Gemeinde erkannte bereits vor der Pandemie, wie wichtig die kleinen Netzwerke in der Familie, Nachbarschaft oder der Freizeit sind. Die Gemeindeentwicklung in den nächsten Jahren legt daher ein besonderes Augenmerk auf die sozialen Strukturen, die Pflege und das Nutzbarmachen des öffentlichen Raums. Quartierleben und Nachbarschaftshilfe werden gefördert, was entsprechende Mittel beansprucht. Das Freiwilligenengagement soll zudem vermehrt gewürdigt und wo nötig unterstützt werden. Dieses bindet in erster Linie auch die Vereine sowie private und kirchliche Initiativen ein.

Der Gemeinderat hat vor über sechs Jahren mit der umfassenden Schulraumplanung für die gesamte Gemeinde begonnen. Bereits zu diesem Zeitpunkt wurde die Entwicklung der Quartiere sowie ein Anstieg der Schülerzahlen und ein wachsender Bedarf an Tagesbetreuung antizipiert. Dank der frühzeitigen und vorausschauenden Planung sowie der gezielten Projektierung des zusätzlich benötigten Schul- und Betreuungsraums konnten die entsprechenden Vorhaben rechtzeitig erarbeitet werden, sodass die neuen Schulanlagen termingerecht zur Verfügung stehen können. Im Rahmen der Planung wurden sowohl zukünftige Schul- und Betreuungsmodelle als auch die Stärkung der einzelnen Quartiere berücksichtigt. In diesem Zusammenhang wurden zwei neue Schulanlagen für den Zyklus 1 in den Quartieren Eyfeld und Kappelisacker konzipiert. Die erweiterte Schulanlage Altikofen ist seit Anfang 2025 in Betrieb. Für das neue Sport-, Freizeit- und Betreuungszentrum im Rain haben die Bauarbeiten im Frühjahr 2025 begonnen.

**Wirtschaft** – Die globalen Konjunkturprognosen sind getrübt von der willkürlichen Zollpolitik der amtierenden US-Regierung. Die damit verbundenen Unsicherheiten hemmen Investitionen, und die Zersplitterung der Weltwirtschaft verteuert die Kosten. Die Konjunkturindikatoren deuten auf eine Abschwächung der globalen Wachstumsaussichten hin. Steigende Handelsschranken beeinträchtigen einerseits das Wachstum und heizen andererseits die Inflation an. Vor diesem Hintergrund senkte die OECD die Wachstumsprognose für die weltgrösste Volkswirtschaft USA für 2026 von 2,1 auf 1,6 Prozent. Für Kanada wurde sie sogar von 2 auf 0,7 Prozent verringert. Für die Euro-Zone sanken die Erwartungen für 2026 von 1,5 auf 1,2 Prozent.

Das Wirtschaftswachstum in China bleibt voraussichtlich unter den Erwartungen, viele Investoren ziehen ihr Kapital aufgrund von Unsicherheiten ab. In Japan schrumpfte das BIP sogar. In Deutschland, dem wichtigsten Handelspartner der Schweiz, leidet vor allem die Industrie unter schwacher Nachfrage und erhöhtem internationalem Wettbewerbsdruck. Nach Jahren zwischen Rezession und Stagnation dürfte die deutsche Wirtschaft der OECD zufolge 2026 wiederum um 1,1 Prozent wachsen.

Trotz der international angespannten Lage zeigt sich die ICT-Branche, die das wirtschaftliche Umfeld in Ittigen prägt, mittelfristig zuversichtlich. Optimistisch stimmen Absatztreiber wie KI, Windows 11 und Cybersecurity. Allerdings sind hierfür zunächst grössere Investitionen nötig.

Vor diesem Hintergrund ist vorerst mit geringeren Steuererträgen zu rechnen. Unter anderem aus diesem Grund soll die Steueranlage von 1,23 auf 1,33 erhöht werden. Mit der immer noch relativ tiefen Steueranlage ist Ittigen für ortsansässige Unternehmen nach wie vor steuerlich interessant.

Die Anzahl Beschäftigter (Gewerbe und Dienstleistungen) dürfte 2026 wieder über 13'000 steigen. Mit dem Abschluss der Sanierungsarbeiten wird das Verwaltungsgebäude an der Mühlestrasse 2 wiederum voll genutzt werden.

**Umwelt** – Den Gemeinden obliegt im Umweltbereich eine zentrale Rolle. Als Planungs- und Bewilligungsbehörden sind ihnen wichtige Aufgaben im Vollzug des Umweltrechts übertragen. Die Gemeinden selbst sind zudem angehalten, gegenüber der Bevölkerung und der Wirtschaft eine Vorbildfunktion einzunehmen. Dafür braucht es einen umweltverträglichen Betrieb und Unterhalt der gemeindeeigenen Bauten und Anlagen, die naturnahe Pflege von Bächen und Grünflächen oder die Beschaffung von nachhaltigen Gütern und Dienstleistungen. Ittigen lebt diese Vorbildfunktion, beispielsweise wird die Verpflegung in der Tagesschule nach strengen Nachhaltigkeitskriterien beschafft. Mit dem Zertifikat ISO 14001 sowie den herausfordernden Umweltzielen aus dem Leitbild und dem aktualisierten Richtplan Energie verpflichtet sich die Gemeinde zudem, sich im Umweltbereich kontinuierlich zu verbessern. Mit dem Richtplan Landschaft verfügt die Gemeinde zukünftig über ein weiteres behördenverbindliches Instrument im Umweltbereich.

Bis 2050 will der Gemeinderat den $CO_2$-Ausstoss gesamthaft auf Netto-Null reduzieren. Gesamthaft heisst, auf dem ganzen Gemeindegebiet

und überall dort, wo die Gemeinde Einfluss nehmen kann. Entsprechende Mittel sind dafür notwendig. Die Kehrichtabfuhr, die Wischmaschine, der Ortsbus und die Dienstfahrzeuge sind bereits auf Elektroantrieb umgestellt. Seit 2025 werden die wichtigsten in Ittigen verkehrenden Buslinien mit Elektrobussen befahren. Gestützt auf das Energieversorgungsreglement und das revidierte Energieförderungsreglement unterstützt die Gemeinde ortsansässige Betriebe und private Liegenschaftsbesitzende finanziell, wenn sie die Energieeffizienz steigern, erneuerbare Energien zubauen oder Ladestationen errichten. Das neue Stromversorgungsgesetz ermöglicht ab 2026 lokale Elektrizitätsgemeinschaften. Diese sollen innerhalb der Gemeinde Solarstromerzeuger mit Verbrauchern zusammenführen. Dafür sind verschiedene Modelle in Prüfung.

## Finanzielle Ausgangslage

Das Rechnungsjahr 2024 war geprägt von generell tieferen Steuereinnahmen und schloss mit einem Defizit von 1,440 Mio. Franken ab. Die budgetierte Entnahme aus der Spezialfinanzierung «Investitionen» zum Ausgleich des Rechnungsergebnisses war vollumfänglich nötig. Mit diesem Instrument ist es möglich, die stark ansteigenden Abschreibungen, die sich aus den grossen Investitionen in die Schul- und Sportinfrastruktur ergeben, abzufedern.

Aufgrund der negativen Entwicklung bei den Steuereinnahmen von juristischen Personen sowie der steigenden Personal- und Sachkosten und hohen Lastenausgleichszahlungen an den Kanton muss die Steueranlage wie bereits im Budget 2025 um einen weiteren Zehntel auf 1,33 erhöht werden. Trotz der Steuererhöhung resultiert ein Defizit von 1,684 Mio. Franken. Darin enthalten ist eine Entnahme von 3,798 Mio. Franken aus der Spezialfinanzierung «Investitionen» zur Finanzierung der Abschreibungen.

Dank der Entwicklung der ICT-Branche und der generell tiefen Arbeitslosigkeit sind die Steuereinnahmen bei den natürlichen und juristischen Personen mittelfristig aber eher optimistisch zu beurteilen. Zudem wurden in den letzten Jahren die Rechnungsabschlüsse teilweise durch Sondereffekte positiv beeinflusst, was ebenfalls im 2026 eintreffen könnte. Die finanzielle Ausgangslage mit einem Defizit von 1,684 Mio. Franken im Budget 2026 ist herausfordernd.

Die zusätzlichen Einnahmen aus der Steueranpassung ermöglichen es, das bereits hohe Dienstleistungsniveau nachhaltig zu sichern und gezielt durch personelle Verstärkung weiter auszubauen – zum Vorteil aller Bürgerinnen und Bürger.

Die Ergebnisse der Finanzplanung weisen Defizite von jährlich 6 bis 8 Millionen Franken aus. Zu beachten ist dabei, dass bei diesen Ergebnissen die Entnahmen aus der Spezialfinanzierung «Investitionen» nicht berücksichtigt sind. Die Defizite werden sich dadurch in den Planjahren noch reduzieren. Die wirtschaftliche Entwicklung, insbesondere im ICT-Umfeld, wird zeigen, ob die neue Steueranlage 1,33 in den nächsten Jahren einen gesunden Finanzhaushalt ermöglicht.

## Strategische Schwerpunkte 2026 bis 2030

Aufgrund der übertragenen und der freiwillig gewählten Aufgaben sowie der zahlreichen Einflussfaktoren konzentriert sich der Gemeinderat bei seiner politischen Tätigkeit in den nächsten fünf Jahren auf folgende Schwerpunkte:

| Schwerpunkte | Inhalt |
|---|---|
| Präsidiales | Auf der Grundlage des Strategieprozesses 2022–2025: Überprüfung der Handlungsfelder, der Ziele und Indikatoren sowie der Organisation und Aufgaben. |
| Finanzen | Führen eines verantwortungsvollen und gesunden Finanzhaushalts, der eine gute Infrastruktur, wertige Dienstleistungen und langfristige Sicherheit für alle Bürgerinnen und Bürger ermöglicht. |
| Bildung / Hochbau | Umsetzen der Schulraumplanung zur Einführung der Basisstufe in den Quartieren Eyfeld, Kappelisacker, Altikofen und Rain sowie Sport- und Mehrzweckanlagen Rain, Bau der Aula und Umgebungsgestaltung Altikofen. |
| Planung | Umsetzen des Räumlichen Entwicklungskonzepts (REK) «Ittigen 2040» in den Bereichen Siedlung, Verkehr, Landschaft und Energie.<br>Begleiten der Prozesse zur Umsetzung der Überbauungen «Aarerain», «Metropark», «Tilia», «Hochhaus Papiermühle» und «Talgut-Zentrum Ost». Weiterführen der Arealplanungen «Im Park», «Badhausstrasse / Worblentalstrasse» und «Alcardis». |
| Gesellschaft und Soziales | Konsolidieren der Integrationsangebote und Abstimmung auf die neuen kantonalen Vorgaben, Ausbau System «Schlüsselpersonen», Intensivieren der Massnahmen zum Konzept «Frühe Kindheit», Weiterführen der Quartierentwicklungskonzepte und der Angebote für Jugendliche und Menschen im Alter. |
| Hochbau / Tiefbau / Umwelt | Abschluss Erneuerung Erschliessung ARA-Strasse. Begleitung Ausbau Fernwärmenetz. |
| Umwelt | Fortsetzen des $CO_2$-Senkungspfads für die Gemeindeaktivitäten unter Einbezug der Wirtschaft und der Bevölkerung, Weiterführen der finanziellen Förderung privater Liegenschaftseigentümer/innen und ortsansässiger Betriebe für Investitionen in klimafreundliche Energien. |
| Sicherheit | Erarbeiten von Konzepten zur Eindämmung bevölkerungsschutzrelevanter Risiken. |

# Die Zahlen

Budget 2026 / Finanzplan 2027 bis 2030

## Steuern

Die aktuelle Hochrechnung geht von folgenden Entwicklungen bei den Steuern aus:

| | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 | Planung 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Steueranlage | 1,13 | 1,23 | 1,33 | 1,33 | 1,33 | 1,33 | 1,33 |
| Steuerzehntel | 2'929'000 | 2'951'000 | 3'072'000 | 3'129'000 | 3'188'000 | 3'247'000 | 3'307'000 |
| Liegenschaftssteuer (in ‰ des amtlichen Werts) | 1,10 | 1,10 | 1,20 | 1,20 | 1,20 | 1,20 | 1,20 |

Das Budget 2026 und die Planjahre basieren auf einer Steueranlage von 1,33 und einer Liegenschaftssteuer von 1,2 Promille des amtlichen Werts.

## Leistungsbudget 2026 und Finanzplanung 2027 bis 2030

Die Gemeindeaufgaben mit ihren Schwerpunktthemen beanspruchen nach den aktuellen Hochrechnungen in den einzelnen Leistungsgruppen folgende finanzielle Mittel:

| Leistungsgruppen | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 | Planung 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 Präsidiales | 2'747'292 | 2'956'000 | 3'235'000 | 3'255'000 | 3'244'000 | 3'249'000 | 3'275'000 |
| 2 Finanzen | – 28'351'409 | – 30'199'000 | – 34'416'000 | – 33'407'000 | – 33'667'000 | – 34'023'000 | – 34'518'000 |
| 3 Bildung | 10'888'874 | 11'402'000 | 12'634'000 | 14'307'000 | 13'983'000 | 14'196'000 | 14'958'000 |
| 4 Kultur-Freizeit-Sport | 1'251'316 | 1'274'000 | 1'348'000 | 1'573'000 | 1'583'000 | 1'594'000 | 1'605'000 |
| 5 Sicherheit | 446'098 | 698'000 | 787'000 | 801'000 | 806'000 | 818'000 | 823'000 |
| 6 Planung und Umwelt | 3'374'505 | 4'024'000 | 4'045'000 | 3'988'000 | 3'994'000 | 4'021'000 | 4'089'000 |
| 7 Hochbau | – 1'469'710 | – 829'000 | – 670'000 | 3'009'000 | 1'575'000 | 1'627'000 | 1'639'000 |
| 8 Tiefbau und Gemeindebetriebe | 2'348'202 | 2'514'000 | 3'108'000 | 3'161'000 | 3'283'000 | 3'326'000 | 3'368'000 |
| 9 Gesellschaft und Soziales | 10'205'320 | 10'085'000 | 11'613'000 | 11'544'000 | 11'916'000 | 11'841'000 | 12'171'000 |
| **Gesamtergebnis (Ertrags- resp. Aufwandüberschuss)** | **– 1'440'487** | **– 1'925'000** | **– 1'684'000** | **– 8'231'000** | **– 6'717'000** | **– 6'649'000** | **– 7'410'000** |

## Budget 2026 – Gesamtergebnis

Die Gemeinde wird 2026 das sehr gute Dienstleistungsangebot nur bereitstellen können, wenn die Steueranlage auf 1,33 erhöht wird. Das Budget 2026 schliesst trotz dieser Steuererhöhung um einen Zehntel mit einem Defizit von 1,684 Mio. Franken ab.

Die 2026 anfallenden Abschreibungen von 3,798 Mio. Franken können – wie bereits im Budget 2025 – der Spezialfinanzierung «Investitionen» entnommen werden, sofern die Gemeindeversammlung zustimmt. Diese Entnahme wird der Leistungsgruppe «Hochbau» gutgeschrieben, die dadurch einen Ertragsüberschuss aufweist.

Der Neu- und Erweiterungsbau in Altikofen sowie die weiteren Investitionen in die Schulinfrastruktur sind der Leistungsgruppe «Bildung» zugewiesen, auch wenn das neue Sport-, Freizeit- und Betreuungszentrum Rain ebenfalls den Sportvereinen zugutekommt. Das neue Infrastrukturgebäude am Aareufer in Worblaufen ist der Leistungsgruppe «Kultur-Freizeit-Sport» zugeordnet. Als direkte Folge steigen seit 2024 in diesen Leistungsgruppen die Abschreibungen und Folgekosten für Unterhalt und Personal.

In den Leistungsgruppen «Präsidiales», «Bildung», «Planung und Umwelt» und «Gesellschaft und Soziales» gehen Mehr- oder Minderkosten insbesondere auf Änderungen bei den Lastenausgleichszahlungen vom und an den Kanton zurück. Die geplante Zentralisierung der Aufsicht über den kommunalen Datenschutz beim Kanton soll den Gemeinden über den Lastenausgleich überwälzt werden. Damit die Dienstleistungen auf dem bisherigen Niveau erhalten und entsprechend den Beschlüssen der Stimmbevölkerung weiter ausgebaut werden können, steigen Sach- und Personalaufwand bedingt durch die Erhöhung des Stellenetats um insgesamt 2,6 Vollzeitstellen und dem Beizug von externen Dienstleistern an.

Die Planung 2027 bis 2030 basiert auf Prognosen des Kantons und der Kantonalen Planungsgruppe (KPG), die auch gemeindespezifische Entwicklungen berücksichtigen. Diesen Prognosen zufolge ist zukünftig mit höheren Lastenausgleichszahlungen an den Kanton zu rechnen. Das Defizit in den Jahren 2027 bis 2030 bewegt sich in der Bandbreite von 6 und 8 Mio. Franken.

Details zu den Ergebnissen der neun Leistungsgruppen sind im zweiten Teil dieses Berichts zu finden.

## Dreistufige Erfolgsrechnung

Die dreistufige Erfolgsrechnung zeigt im Planungszeitraum folgendes Bild:

| Erfolgsrechnung | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 | Planung 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Betrieblicher Aufwand | 79'075'244 | 90'034'000 | 82'901'000 | 84'656'000 | 83'775'000 | 84'528'000 | 86'142'000 |
| Betrieblicher Ertrag | 68'875'390 | 82'029'000 | 75'327'000 | 74'322'000 | 75'369'000 | 76'429'000 | 77'463'000 |
| **Ergebnis betrieblicher Tätigkeit** | **– 10'199'854** | **– 8'005'000** | **– 7'574'000** | **– 10'334'000** | **– 8'406'000** | **– 8'099'000** | **– 8'679'000** |
| Finanzaufwand | 397'199 | 411'000 | 697'000 | 1'196'000 | 1'680'000 | 2'004'000 | 2'240'000 |
| Finanzertrag | 4'684'765 | 907'000 | 924'000 | 931'000 | 939'000 | 946'000 | 953'000 |
| **Operatives Ergebnis** | **– 5'912'288** | **– 7'509'000** | **– 7'347'000** | **– 10'599'000** | **– 9'147'000** | **– 9'157'000** | **– 9'966'000** |
| Ausserordentliches Ergebnis | 3'741'301 | 5'102'000 | 4'972'000 | 1'526'000 | 1'526'000 | 1'526'000 | 1'526'000 |
| **Gesamtergebnis Gesamthaushalt** | **– 2'170'987** | **– 2'407'000** | **– 2'375'000** | **– 9'073'000** | **– 7'621'000** | **– 7'631'000** | **– 8'440'000** |
| Ausgleich Spezialfinanzierungen | 730'500 | 482'000 | 691'000 | 842'000 | 904'000 | 982'000 | 1'030'000 |
| **Gesamtergebnis allg. Haushalt** | **– 1'440'487** | **– 1'925'000** | **– 1'684'000** | **– 8'231'000** | **– 6'717'000** | **– 6'649'000** | **– 7'410'000** |

Bei betrieblichen Erträgen von 75,327 Mio. Franken und betrieblichen Aufwendungen von 82,901 Mio. Franken schliesst das Budget 2026 mit einem Aufwandüberschuss von 1,684 Mio. Franken ab. Darin enthalten ist die Erhöhung der Steueranlage um einen Zehntel. Betrieblicher Aufwand und Ertrag liegen 2026 tiefer als im Vorjahr. Mitunter ein Grund ist, dass 2025 die Mehrwertabgabe von rund 8 Mio. Franken für das «Talgut-Zentrum Ost» budgetiert war. Diese Einnahmen wären in die Spezialfinanzierung «Mehrwertabgabe» eingelegt worden. Das Bauprojekt im Talgut-Zentrum Ost verzögert sich jedoch.

Der betriebliche Aufwand enthält insbesondere den Sach-, Personal- und Transferaufwand sowie Abschreibungen. Die Abschreibungen steigen aufgrund der Investitionstätigkeit an. Deren Finanzierung über eine Entnahme von 3,798 Mio. Franken aus der Spezialfinanzierung «Investitionen» ist im ausserordentlichen Ergebnis enthalten. Mit der Aufstockung des Personals steigt auch der budgetierte Personalaufwand, um die Dienstleistungen professionell erbringen zu können. Dem Personalaufwand von insgesamt 13,5 Mio. Franken liegt ein Stellenetat von gesamthaft 88,2 Vollzeitstellen zugrunde. Im Personalaufwand eingerechnet sind nebst den Etatstellen auch alle Entschädigungen an Behördenmitglieder und Funktionäre sowie die Löhne des Tagesschulpersonals. Das Budget 2026 sieht 2,6 neue Vollzeitstellen vor. Davon werden 0,2 Stellenprozente für die Verbesserung der IT-Sicherheit, 0,6 Stellenprozente für die Tagesschule, 0,6 Stellenprozente für die Hauswartschaft, 0,5 Stellenprozente für die Verstärkung des Fachbereichs Umwelt und 0,7 Stellenprozente im Fachbereich Tiefbau eingesetzt. Weil die Aufbauorganisation der Gemeindeverwaltung und das IFM2 nicht deckungsgleich sind, fliessen diese zusätzlichen Stellen in die Globalbudgets verschiedener Leistungsgruppen ein.

Das Total der weitgehend unbeeinflussbaren Transferzahlungen macht 46,9 Mio. Franken aus, was rund 57 Prozent des Gesamthaushalts entspricht. Beim Disparitätenabbau von rund 7,3 Mio. Franken handelt es sich um Solidaritätszahlungen zugunsten finanzschwacher Gemeinden. Die Abgabe «Neue Aufgabenteilung» von rund 2,1 Mio. Franken kompensiert die Lastenverschiebung zwischen dem Kanton und den Gemeinden. Ittigen leistet im Vergleich zu anderen Gemeinden sehr hohe Beiträge. Diese bemessen sich an der Steuerkraft und der Einwohnerzahl einer Gemeinde.

Der betriebliche Ertrag wird im Wesentlichen von den Sachgruppen «Fiskalertrag», «Entgelte» und «Transferertrag» beeinflusst. 2026 ist der Fiskalertrag mit brutto 44,5 Mio. Franken budgetiert. Ittigen vereinnahmt rund 11,7 Mio. Franken Entgelte. Weiter erhält die Gemeinde 16,7 Mio. Franken Lastenausgleichserträge des Kantons, um Dienstleistungen in den Bereichen Bildung, Soziales, Verkehr etc. zu erbringen.

Wie aus der dreistufigen Erfolgsrechnung hervorgeht, ist der Gemeindehaushalt insgesamt nicht im Gleichgewicht. Das betriebliche Ergebnis (minus 7,574 Mio. Franken) zeigt, dass die Finanzierung der aktuellen Leistungsstandards auch mit der höheren Steueranlage von 1,33 eine Heraus-

forderung bleibt. Das Gesamtergebnis Gesamthaushalt (minus 2,375 Mio. Franken) wird wesentlich durch die Entnahme von 3,798 Mio. Franken aus der Spezialfinanzierung «Investitionen» zur Finanzierung der Abschreibungen beeinflusst. Weil die Spezialfinanzierung gut dotiert ist, können die künftigen Abschreibungen weiterhin finanziert werden. Mit der Mehrwertabgabe, die in die entsprechende Spezialfinanzierung eingelegt wird, besteht ein zusätzliches Gefäss für die Finanzierung von Abschreibungen bei raumplanerischen Investitionen.

Mit der Rückstellung für Taxationskorrekturen verfügt die Gemeinde kurz- und mittelfristig über ein wichtiges Instrument, um grössere Steuerausfälle abzufedern. Der Saldo der Taxationskorrektur belief sich Ende 2024 auf 15,1 Mio. Franken.

## Investitionsrechnung

Es sind folgende Investitionen geplant:

| **Investitionsrechnung Gesamthaushalt** | **Rechnung 2024** | **Budget 2025** | **Budget 2026** | **Planung 2027** | **Planung 2028** | **Planung 2029** | **Planung 2030** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Investitionsausgaben | 17'937'605 | 16'891'000 | 37'141'000 | 27'837'000 | 12'241'000 | 12'070'000 | 3'380'000 |
| Investitionseinnahmen | 6'645'154 | 0 | 15'000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Ergebnis Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)** | **11'292'451** | **16'891'000** | **37'126'000** | **27'837'000** | **12'241'000** | **12'070'000** | **3'380'000** |

Die Investitionsprojekte dienen dem Werterhalt, der Erweiterung und der qualitativen Verbesserung der Infrastruktur. Vorgesehen ist, im Planungszeitraum schwergewichtig in die Schulanlagen zu investieren. Andererseits muss der Investitionsrückstand bei der Sanierung von Strassen und Wasserleitungen aufgeholt werden. Diese werden nach Möglichkeit an die Verlegung von Leitungen für den Ausbau der Fernwärme gekoppelt.

Somit sind die grössten Investitionen in den nächsten Jahren vor allem in den Leistungsgruppen «Bildung» und «Tiefbau und Gemeindebetriebe» geplant. Der Leistungsgruppe «Bildung» sind der Neubau des Sport-, Freizeit- und Betreuungszentrums Rain, der Neubau der Schulanlagen Eyfeld und Kappelisacker sowie die baulichen Anpassungen der Schulanlagen Rain 15 und 17 zugewiesen. In der Leistungsgruppe «Tiefbau und Gemeindebetriebe» werden mit Investitionen in Strassen, Wasser und Abwasser die Werke saniert und erneuert.

Dem Budget liegt ein Investitionsvolumen von netto 37,126 Mio. Franken zugrunde. Der Investitionsanteil (Bruttoinvestitionen im Verhältnis zu den Gesamtausgaben) von 45 Prozent gemäss Budget 2026 zeugt von einer hohen Investitionstätigkeit. Diese sinkt erst 2028 auf eine tiefe Investitionstätigkeit.

Die getätigten Investitionen führen im Budget 2026 zu Abschreibungen von 4,526 Mio. Franken: 4,278 Mio. Franken betreffen den allgemeinen Haushalt, der Rest die Spezialfinanzierungen. Die altrechtlichen Abschreibungen belasten den Finanzhaushalt bis 2027 jährlich mit 1,479 Mio. Franken.

## Finanzierungsausweis

Die Ausgaben werden wie folgt finanziert:

| Finanzierungsausweis Gesamthaushalt | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 | Planung 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Gesamtergebnis Gesamthaushalt | – 2'170'988 | – 2'407'000 | – 2'376'000 | – 9'072'000 | – 7'621'000 | – 7'631'000 | – 8'440'000 |
| + ordentliche Abschreibungen | 4'265'753 | 4'659'000 | 4'526'000 | 6'646'000 | 5'335'000 | 5'500'000 | 6'076'000 |
| + Einlagen in Spezialfinanzierungen | 3'799'872 | 8'869'000 | 1'369'000 | 688'000 | 688'000 | 688'000 | 688'000 |
| – Entnahmen aus Spezialfinanzierungen | 7'229'127 | 5'736'000 | 5'667'000 | 613'000 | 645'000 | 672'000 | 663'000 |
| **Selbstfinanzierung** | **– 1'334'489** | **5'385'000** | **– 2'148'000** | **– 2'351'000** | **– 2'243'000** | **– 2'115'000** | **– 2'339'000** |
| – Nettoinvestitionen | 11'292'451 | 16'891'000 | 37'126'000 | 27'837'000 | 12'241'000 | 12'070'000 | 3'380'000 |
| **Finanzierungsergebnis** | **– 12'626'940** | **– 11'506'000** | **– 39'274'000** | **– 30'188'000** | **– 14'484'000** | **– 14'185'000** | **– 5'719'000** |

Das Finanzierungsergebnis 2026 fällt mit minus 39,274 Mio. Franken stark negativ aus. Die Selbstfinanzierung der Gemeinde ist mit 2,148 Mio. Franken ebenfalls negativ. Gemäss Budget 2026 ist es nicht möglich, die Nettoinvestitionen durch das erwartete Ergebnis zu tragen. Aufgrund der geringen Liquidität und der tiefen Selbstfinanzierung müssen die Investitionen fremdfinanziert werden, was zusätzliche Kosten verursacht.

## Bilanz

Die aktuelle Hochrechnung geht von folgenden Entwicklungen aus:

| Bilanz | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 | Planung 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Kurz-, mittel- und langfristige Schulden | | 11'000'000 | 50'500'000 | 82'000'000 | 98'000'000 | 114'000'000 | 121'000'000 |
| Eigenkapital | 55'100'000 | 29'200'000 | 23'700'000 | 15'500'000 | 9'000'000 | 2'500'000 | -10'000'000 |

2025 wurden seit mehreren Jahren wieder verschiedene Darlehen zur kurzfristigen Überbrückung des Liquiditätsengpasses aufgenommen. Aufgrund der aktuellen Planung müssen 2026 rund 39 Mio. Franken fremdfinanziert werden; dies insbesondere zur Deckung der hohen Investitionen in die Schulinfrastruktur. Aufgrund der aktuellen Datenbasis wird die Verschuldung bis ins 2029 rasant zunehmen und 100 Mio. Franken übersteigen.

Das Eigenkapital der Gemeinde – ohne Spezialfinanzierungen – sinkt im Budget 2026 auf rund 23,7 Mio. Franken. Dieses Ergebnis kommt unter anderem durch die budgetierte Entnahme von 3,798 Mio. Franken aus der Spezialfinanzierung «Investitionen» und den Aufwandüberschuss von 1,684 Mio. Franken zustande.

In den Planjahren 2027 bis 2030 führen mögliche Entnahmen aus der Spezialfinanzierung «Investitionen» und die prognostizierten Defizite der Erfolgsrechnung zu einem massiven Rückgang des Eigenkapitals. Der Zielwert beim Eigenkapital von mindestens drei Steuerzehntel kann ab 2028 nicht mehr gehalten werden. Den Planzahlen zufolge müsste auf 2029 oder spätestens 2030 eine weitere Steuererhöhung folgen.

## Inhalte Leistungsgruppen

Nachfolgend finden Sie, liebe Stimmbürgerinnen und Stimmbürger, die Inhalte der neun Leistungsgruppen, also das «Herzstück» des AFP. **Bei allen Positionen, die gelb markiert und mit einem Fragezeichen versehen sind, können Sie mitbestimmen!**

Wie nutzen Sie das Instrument? Wo können Sie etwas verändern, indem Sie an der Gemeindeversammlung einen Antrag stellen? Die Fragen beantwortet Ihnen die Lesehilfe, welche Sie als Buchzeichen in dieser Broschüre finden.

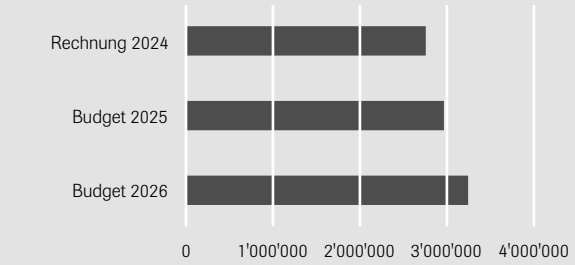
Die Lesehilfe dient dem besseren Verständnis und zeigt Ihnen auf, wo Sie an der Gemeindeversammlung Einfluss nehmen können. Im Buchzeichen sind die einzelnen Rubriken der Leistungsgruppen erläutert. Zusätzlich wird aufgezeigt, wie Sie vorgehen müssen, wenn Sie an der Gemeindeversammlung einen Antrag stellen wollen und wie sich eine beantragte Änderung auf die finanziellen Mittel im Budget 2026 auswirken kann.

Nicht Einfluss nehmen können Sie auf die Planjahre 2027 bis 2030. Diese Angaben betreffen den Finanzplan, welcher der Gemeindeversammlung lediglich zur Kenntnis gebracht wird. Durch das Zusammenfügen des aktuellen Budgets und des Finanzplans in den AFP erhalten Sie eine Gesamtübersicht über die Entwicklung der einzelnen Leistungsgruppen in den nächsten fünf Jahren. Die Transparenz wird dadurch stark erhöht. Dies umso mehr, weil die einzelnen Leistungsgruppen zusätzliche wichtige Informationen enthalten.

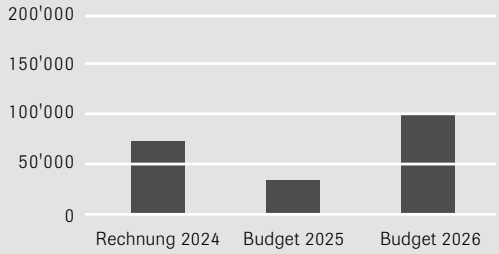
# Präsidiales

Verantwortlicher Departementsvorsteher: Thomas Stauffer

## Globalbudget




## Investitionen




## Arbeitsthemen

Legislative und Exekutive und deren Support, Abstimmungen und Wahlen, Aufbau und Pflege Aussenbeziehungen, In- und Auslandhilfe, Information und Kommunikation, Marketing, Wirtschaftsförderung, Einwohnerregister, Datenschutz, Einbürgerungen, Personalmanagement, Betrieb Dienstleistungszentrum, Logistik inkl. Informatik.

## Handlungsspielraum

Durchführen von Anlässen für verschiedene Zielgruppen (Gewerbe, Neuzuziehende, Jungbürgerinnen und Jungbürger sowie Eingebürgerte), allgemeine Marketingmassnahmen, Information und Kommunikation, Inland- und Auslandhilfe, Personalanlässe, Gesundheitsmanagement, Informatik- und Büroinfrastruktur, Sicherstellen Datenschutz.

## Wichtigste rechtliche Grundlagen

- Kantonales Gemeindegesetz mit Verordnung
- Kantonales Personalgesetz mit Verordnung
- Eidgenössisches und kantonales Datenschutzgesetz
- Gemeindeordnung mit Verwaltungsverordnung
- Reglement Abstimmungen und Wahlen
- Personalreglement und zugehörige Verordnungen

## Bezüge zu

**übergeordneten Zielen**

- Ittigen wird als selbstbewusste, innovative und partnerschaftliche Gemeinde wahrgenommen.
- Ittigen ist für Arbeitgebende und Arbeitnehmende attraktiv.

**Teilstrategien**

- Strategie «Ittigen Digital 2030»
- Teilstrategie «Soziale Medien»

## Wichtige Themen und Schwerpunkte 2026

| Bezeichnung | Inhalt |
|---|---|
| Ittiger Führungsmodell | Gestützt auf die neuen Leitsätze werden Wirkungsmodell und Indikatoren für die Gemeindeführung systematisch überprüft und nötigenfalls angepasst werden. |
| Kommunikation | Attraktive Inhalte fördern das Wachstum der Social-Media-Community. Die bestehenden Kommunikationsmittel werden zielgerichtet eingesetzt, um die Partizipation der Bevölkerung zu intensivieren. |
| Datenschutz | Die Vorgaben, Formulare und Abläufe werden auf die totalrevidierte kantonale Datenschutzgesetzgebung abgestimmt und die Mitarbeitenden entsprechend sensibilisiert. |
| Digitale Aktenführung und Archivierung | Die Mitarbeitenden werden befähigt, das Geschäftsverwaltungssystem den neuen Richtlinien entsprechend zu nutzen, um die Arbeitseffizienz zu steigern und die digitale Langzeitarchivierung optimal vorzubereiten. |

## Angestrebte Wirkung

| Nr. | Wirkungsziele | Indikatoren | Sollwerte 2026 |
|---|---|---|---|
| 01W1 | Die Parteien sind durch den frühzeitigen Einbezug in die demokratischen Prozesse motiviert, aktiv mitzuarbeiten. | Anteil Einbezug in Beschlussgeschäfte der Gemeindeversammlung und der Urne mind. sechs Monate vor der Abstimmung | 80 % |
| 01W2 | Bürgerinnen und Bürger sind über den Inhalt grundlegender Themen (Geschäfte Urne und Gemeindeversammlung, Planungsverfahren mit Mitwirkung nach Art. 58 BauG) frühzeitig informiert. | Anteil Informationen bis 90 Tage vor Beschluss des zuständigen Organs | 95 % |
| 01W3 | Bürgerinnen und Bürger sind mit den kundenorientierten und effizienten Dienstleistungen zufrieden. | Anteil unzufriedene Bürgerinnen und Bürger | < 20 % |
| | | Franken Personalaufwand pro Kopf der Bevölkerung pro Jahr | < 1'000 |
| 01W4 | Partnerorganisationen (z. B. Regionalkonferenz Bern-Mittelland, ARA Worblental, KEWU, Partnergemeinden) und ortsansässige Firmen sind durch das Engagement der Gemeinde gestärkt. | Anzahl Sitze in regionalen im Verhältnis zu überregionalen Leitungsgremien | > 5 |
| | | Franken pro Kopf für Solidaritätsaktionen (In- und Auslandhilfe) | < 6 |
| | | Anzahl Besuche bei Firmen | 8 bis 10 |
| | | Anzahl gemeindeeigene Anlässe für Firmen | 1 |
| | | Anzahl Beschäftigte | > 12'000 |
| 01W5 | Die Sozialen Medien lenken die Nutzenden auf den Hauptkommunikationskanal, die Webseite der Gemeinde. | Anzahl Zugriffe auf ittigen.ch ausgehend von Instagram, Facebook und LinkedIn | > 1'400 |

## Leistungen / Finanzielle Mittel

| Leistungen | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Differenz % | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 | Planung 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Legislative, Exekutive | 1'170'715 | 1'031'000 | 1'114'000 | 8,1 | 1'121'000 | 1'130'000 | 1'140'000 | 1'149'000 |
| Aussenbeziehungen, Marketing | 304'104 | 388'000 | 405'000 | 4,4 | 408'000 | 411'000 | 393'000 | 396'000 |
| Bürgerdesk | 209'963 | 232'000 | 273'000 | 17,7 | 275'000 | 277'000 | 278'000 | 280'000 |
| Logistik | 525'270 | 703'000 | 776'000 | 10,4 | 780'000 | 750'000 | 756'000 | 763'000 |
| Personalmanagement | 537'240 | 602'000 | 667'000 | 10,8 | 671'000 | 676'000 | 682'000 | 687'000 |
| **Total Globalkredite** | **2'747'292** | **2'956'000** | **3'235'000** | **9,4** | **3'255'000** | **3'244'000** | **3'249'000** | **3'275'000** |

## Kommentar

Die Einwohnerzahl von Ittigen wird nach einem leichten Rückgang in den letzten Jahren aufgrund der verschiedenen Projekten zur Siedlungsentwicklung um rund 10 Prozent zunehmen. Damit die Gemeindeverwaltung dieses Wachstum bewältigen kann, sind die Strukturen und Prozesse systematisch zu durchleuchten und auch mit Hilfe der Digitalisierung effizienter auszugestalten. Die Wirkungs- und Leistungsziele des Ittiger Führungsmodells sind entsprechend den neuen Leitsätzen grundlegend zu aktualisieren. Um bei den dafür erforderlichen Analysen und Quervergleichen zu anderen Gemeinden auf externe Beratertätigkeiten zurückgreifen zu können, sind 60'000 Franken eingestellt.

Seit Herbst 2023 ist die Gemeinde auf den Sozialen Medien aktiv und konnte inzwischen eine beachtliche Gefolgschaft aufbauen. Attraktive Inhalte, deren Produktion 30'000 Franken kosten, sollen dafür sorgen, dass noch breitere Bevölkerungskreise erreicht werden und sich für die Gemeindepolitik interessieren. Dafür wird neu ein Indikator geführt, der die Wirkung der Sozialen Medien abschätzt. Hauptsächlicher Kommunikationskanal ist die Webseite der Gemeinde, die gesamthaft erneuert werden soll. Dafür werden 2026 verschiedene konzeptionelle Vorarbeiten eingeleitet, für die 20'000 Franken vorgesehen sind.

Im Frühling 2026 tritt voraussichtlich das totalrevidierte kantonale Datenschutzgesetz in Kraft. Die Aufsicht über den Datenschutz, die heute der Geschäftsprüfungskommission obliegt, wird neu beim Kanton zentralisiert. Prozesse und Dokumente müssen daher auf die kantonalen Vorgaben angepasst werden.

Mitarbeitende der Gemeindeverwaltung können sich in Fällen von Mobbing, sexueller Belästigung und Burnout kostenlos an die externe Anlaufstelle Movis AG wenden, mit der die Gemeinde einen Grundauftrag abgeschlossen hat. Dafür können jährliche Kosten von bis zu 15'000 Franken entstehen.

Die 2026 geplanten Investitionen von 100'000 Franken umfassen die Beschaffung von Netzgeräten und Netzkomponenten.

## Details Globalbudget nach Sachgruppen

?

| Sachgruppen | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Differenz % | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 | Planung 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Personalaufwand | 2'103'453 | 2'173'000 | 2'303'000 | 6,0 | 2'316'000 | 2'334'000 | 2'353'000 | 2'373'000 |
| Sachaufwand | 1'384'079 | 1'527'000 | 1'722'000 | 12,8 | 1'736'000 | 1'750'000 | 1'764'000 | 1'778'000 |
| Kapitaldienst | 69'070 | 66'000 | 79'000 | 19,7 | 115'000 | 79'000 | 57'000 | 56'000 |
| Transferaufwand | 132'910 | 111'000 | 107'000 | – 3,6 | 108'000 | 109'000 | 110'000 | 111'000 |
| Übriger Aufwand | 10'870 | 0 | 11'000 | – | 11'000 | 11'000 | 11'000 | 11'000 |
| Transferertrag | – 294'142 | – 295'000 | – 328'000 | 11,2 | – 330'000 | – 333'000 | – 335'000 | – 338'000 |
| Gebühren, übriger Ertrag | – 658'947 | – 626'000 | – 659'000 | 5,3 | – 701'000 | – 706'000 | – 711'000 | – 716'000 |
| **Globalbudget** | **2'747'292** | **2'956'000** | **3'235'000** | **9,4** | **3'255'000** | **3'244'000** | **3'249'000** | **3'275'000** |
| Vollzeitstellen | 10,5 | 10,5 | 10,7 | | 10,7 | 10,7 | 10,7 | 10,7 |
| Nettoinvestitionen | 73'946 | 35'000 | 100'000 | 185,7 | 180'000 | 0 | 0 | 0 |

## Kennzahlen

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|---|---|---|---|---|---|
| Anzahl Einwohner/innen | 11'435 | 11'366 | 11'673 | 11'656 | 11'556 |
| Anzahl Integrationsgespräche 1. Stufe | 42 | 77 | 71 | 110 | 56 |
| Anzahl Einbürgerungen | 38 | 39 | 77 | 49 | 41 |
| Ausländeranteil | 26,68 % | 27% | 27,5 % | 28 % | 29,3 % |
| Stimmbeteiligung Gemeindeversammlungen (Durchschnitt) | 1,54 % | 1,56 % | 2,62 % | 5,42 % | 2,25 % |
| Stimmbeteiligung Ittigen bei eidg. / kant. Vorlagen (Durchschnitt) | 47,95 % | 54,42 % | 46,63 % | 40,83 % | 48,87 % |
| Anzahl Gemeinderatsbeschlüsse | 283 | 242 | 239 | 246 | 274 |
| Fluktuationsrate Mitarbeitende | 6,3 % | 14,4 % | 15 % | 9% | 11,1 % |

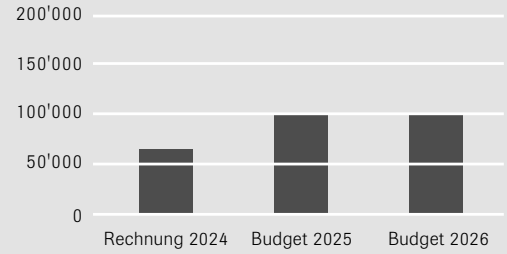
# Finanzen

Verantwortlicher Departementsvorsteher: René Hug

2

## Globalbudget

## Investitionen




## Arbeitsthemen

Vollzug und Beratung bei der Finanz- und Haushaltführung, Besoldungs-, Entschädigungs- und Versicherungsadministration, Betrieb und Unterhalt Infrastruktur Informatik, Digitalisierung, Beratung, Führung, Controlling, Risikomanagement und Vollzug Steuerwesen.

## Handlungsspielraum

Höhe Steueranlage, Cash-Management, Vollzug Steuerdienstleistungen für andere Gemeinden und die kantonale Steuerverwaltung (Erfassen von Steuererklärungen, Bearbeiten Erlassgesuche), Umsetzung Projekte im Bereich der Digitalisierung.

## Wichtigste rechtliche Grundlagen

- Bundesgesetz über die direkte Bundessteuer
- Bundesgesetz über die Harmonisierung der direkten Steuern der Kantone und Gemeinden
- Eidgenössisches und kantonales Datenschutzgesetz mit Verordnung
- Kantonales Gesetz über das öffentliche Beschaffungswesen mit Verordnung
- Kantonales Steuergesetz
- Kantonales Gemeindegesetz mit Verordnung
- Kantonales Gesetz über den Finanz- und Lastenausgleich mit Verordnung
- Gemeindeordnung mit Verwaltungsverordnung
- Weisung «Internes Kontrollsystem IKS und Finanzkompetenzen»
- Gesetze, Verordnungen sowie Reglemente Lohn- und Personalversicherungswesen
- Kantonale Direktionsverordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden

## Bezüge zu

**übergeordneten Zielen**

- Ittigen ist finanzstark, steuergünstig und besitzt eine zeitgemässe und zweckdienliche Infrastruktur.
- Ittigen wird als selbstbewusste, innovative und partnerschaftliche Gemeinde wahrgenommen.

**Teilstrategien**

- Finanz- und Rechnungswesen
- Steuern
- Informatik
- Kapitaldienst

## Wichtige Themen und Schwerpunkte 2026

| Bezeichnung | Inhalt |
|---|---|
| Risikomanagement | Das Risikomanagement ergänzt das Ittiger Führungsmodell (IFM2). Auf operativer Ebene werden weitere Massnahmen zur Eindämmung der Risiken ergriffen. |
| Controlling / Reporting IFM2 | Controlling und Berichterstattung werden an die neuen Leitsätze und übergeordnete Vorgaben angepasst. |
| Digitalisierung | Ittigen will den digitalen Wandel gestalten und die Gemeinde bestmöglich auf die Zukunft vorbereiten. Die Strategie «Ittigen Digital 2030» wird mit gezielten Projekten kontinuierlich umgesetzt. |
| IT-Sicherheit | Die Bedrohungen durch Cyberattacken nehmen zu. Ebenfalls bringt der digitale Wandel IT-Sicherheitsrisiken mit sich. Diesen gilt es, mit gezielten Massnahmen zu begegnen. |

## Angestrebte Wirkung

| Nr. | Wirkungsziele | Indikatoren | Sollwerte 2026 |
|---|---|---|---|
| 02W1 | Die Bevölkerung profitiert von einem gesunden Finanzhaushalt der Gemeinde. | Saldo der Erfolgsrechnung | mindestens ausgeglichen |
| | | Nettoschuld pro Einwohner in Franken (Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen im Verhältnis zur ständigen Wohnbevölkerung) | < 0 |
| | | Mittlere Investitionstätigkeit (Investitionen / Aufwand) | 10 bis 20 % |
| | | Selbstfinanzierungsgrad (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen) | min. 50 % |

## Leistungen / Finanzielle Mittel

| Leistungen | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Differenz % | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 | Planung 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Finanz- und Rechnungswesen | 2'928'948 | 2'968'000 | 3'025'000 | 1,9 | 3'021'000 | 3'038'000 | 3'065'000 | 3'082'000 |
| Steuern | – 31'396'803 | – 33'719'000 | – 38'190'000 | 13,3 | – 37'608'000 | – 38'368'000 | – 39'072'000 | – 39'770'000 |
| Informatik * | 281'488 | 423'000 | 417'000 | – 1,4 | 439'000 | 462'000 | 485'000 | 455'000 |
| Kapitaldienst | – 165'042 | 129'000 | 332'000 | 157,4 | 741'000 | 1'201'000 | 1'499'000 | 1'715'000 |
| **Total Globalkredite** | **– 28'351'409** | **– 30'199'000** | **– 34'416'000** | **14,0** | **– 33'407'000** | **– 33'667'000** | **– 34'023'000** | **– 34'518'000** |

* Die Leistung Informatik beinhaltet die Kosten der Digitalisierung und der IT-Sicherheit. Die Kosten für Betrieb und Support sind in der Leistungsgruppe «Präsidiales» (Logistik) enthalten.

## Kommentar

Die Leistung «Steuern» beinhaltet insbesondere die Steuereinnahmen der Gemeinde. Diese sind in der nachstehenden Aufgliederung nach Sachgruppen bei «Gebühren, übriger Ertrag» enthalten. 2026 ist der Fiskalertrag mit brutto rund 44 Mio. Franken budgetiert. Die aktuelle Entwicklung der ICT-Branche zeigt eine stagnierende Bewegung in den zu erwartenden Steuern bei den juristischen Personen. Eine solide Entwicklung bei den Einkommens- und Vermögenssteuern ist hingegen bei den natürlichen Personen festzustellen. Dies aufgrund der Entwicklungsschwerpunkte und dem Angebot zusätzlicher Wohnungen. In den Transfererträgen sind die Ausgleichszahlungen der direkten Bundessteuer mit 1,7 Mio. Franken budgetiert. Die Höhe des Transferaufwands hängt von der finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinde ab. Diese stieg in den letzten Jahren stetig an. Ittigen leistet 2026 voraussichtlich 2,1 Mio. Franken an den Lastenausgleich «Neue Aufgabenteilung» und 7,3 Mio. Franken an den Disparitätenabbau. Der Beitrag an den Disparitätenabbau berechnet sich auf dem durchschnittlichen Steuerertrag der letzten drei Jahre und ist gegenüber dem Budget 2025 deutlich tiefer.

Der Kapitaldienst umfasst die Verzinsung von Fälligkeiten und Steuerrückerstattungen. In den Planjahren ist aufgrund der grossen Investitionen mit einer Fremdfinanzierung zu rechnen. Dies widerspiegelt sich im Anstieg der Kosten für den Kapitaldienst.

Der Fachbereich Informatik ist organisatorisch der Abteilung Finanzen angegliedert. Die Kosten für den Betrieb und den Support trägt jedoch die Leistung Logistik in der Leistungsgruppe «Präsidiales». Der Sachaufwand in dieser Leistungsgruppe umfasst die Kosten der Digitalisierung und der IT-Sicherheit sowie einen Teil des Personalaufwands für die dafür notwendigen personellen Ressourcen.

## Details Globalbudget nach Sachgruppen

| Sachgruppen | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Differenz % | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 | Planung 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Personalaufwand | 1'274'615 | 1'355'000 | 1'350'000 | – 0,4 | 1'358'000 | 1'369'000 | 1'380'000 | 1'391'000 |
| Sachaufwand | 536'495 | 616'000 | 613'000 | – 0,5 | 618'000 | 623'000 | 628'000 | 633'000 |
| Kapitaldienst | 115'799 | 300'000 | 533'000 | 77,7 | 1'050'000 | 1'552'000 | 1'894'000 | 2'095'000 |
| Transferaufwand | 11'057'140 | 10'701'000 | 9'703'000 | – 9,3 | 9'301'000 | 9'333'000 | 9'443'000 | 9'565'000 |
| Übriger Aufwand | 17'626 | 19'000 | 13'000 | – 31,6 | 13'000 | 13'000 | 13'000 | 13'000 |
| Transferertrag | – 2'167'294 | – 1'776'000 | – 1'778'000 | – 0,1 | – 1'827'000 | – 1'862'000 | – 1'898'000 | – 1'928'000 |
| Gebühren, übriger Ertrag | – 39'185'790 | – 41'414'000 | – 44'850'000 | – 8,3 | – 43'920'000 | – 44'695'000 | – 45'483'000 | – 46'287'000 |
| **Globalbudget** | **– 28'351'409** | **– 30'199'000** | **– 34'416'000** | **14,0** | **– 33'407'000** | **– 33'667'000** | **– 34'023'000** | **– 34'518'000** |
| Vollzeitstellen | 10,1 | 10,1 | 10,1 | | 10,1 | 10,1 | 10,1 | 10,1 |
| Nettoinvestitionen | 63'601 | 100'000 | 100'000 | 0,0 | 100'000 | 100'000 | 100'000 | 100'000 |

## Kennzahlen

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|---|---|---|---|---|---|
| Eigenkapital pro Kopf der Bevölkerung in Franken | 2'400 | 3'700 | 3'400 | 2'900 | 2'500 |
| Nettovermögen pro Kopf der Bevölkerung in Franken | 1'031 | 1'600 | 1'000 | – 500 | – 1'600 |
| Selbstfinanzierungsgrad | 97 % | 225 % | 23 % | – 13 % | – 12 % |
| Investitionsanteil | 10 % | 9 % | 13 % | 23 % | 23 % |
| Steuerertrag natürliche Personen in Mio. Franken | 23,205 | 22,417 | 23,286 | 21,580 | 22,223 |
| Steuerertrag juristische Personen in Mio. Franken | 15,276 | 19,135 | 14,567 | 12,781 | 11'065 |

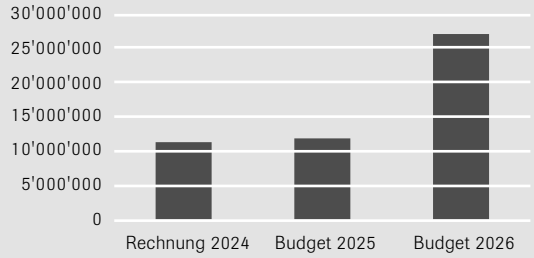
# Bildung

Verantwortliche Departementsvorsteherin: Simone Stöcklin

3

## Globalbudget

## Investitionen




## Arbeitsthemen

Bereitstellen des obligatorischen Bildungsangebots, des freiwilligen Angebots für zusätzliche Bildungs- und Betreuungsmöglichkeiten und der dafür nötigen Infrastruktur.

## Wichtigste rechtliche Grundlagen

- Kantonales Volksschulgesetz mit Verordnung
- Kantonale Tagesschulverordnung
- Kantonales Gesetz über die Anstellung der Lehrkräfte mit Verordnung
- Kantonales Musikschulgesetz
- Bundesgesetz über die Förderung von Sport und Bewegung
- Bildungsreglement mit Verordnung
- Verordnung über die Angebote zur sozialen Integration (Familie)
- Reglement und Verordnung über die Ferienbetreuung

## Handlungsspielraum

Modellwahl (Basisstufe, altersdurchmischte Klassen, Sekundarstufe I, integrative / separative Förderung), Schulstandorte, Schulinfrastruktur inkl. Ausstattung, Zuteilung in Klassen und Schulstandorte, Klassengrösse innerhalb der Bandbreite, ausserschulische Anlässe wie Lager, Schulreisen, Exkursionen etc., Modellwahl Tagesschule (pädagogisch oder nichtpädagogisch, altersdurchmischte Gruppen), Aufbau und Organisation der Tagesschule, Ferienbetreuungsangebot, Wahl der Standorte, Besoldung der Leitung, des pädagogischen und nichtpädagogischen Personals, Schulsozialarbeit als freiwillige Aufgabe gestützt auf Artikel 15a ff Volksschulverordnung, Anstellungskompetenz, Höhe Gemeindebeitrag Musikschule, nicht subventionierte Angebote, Angebot «freiwilliger Schulsport», freiwillige Teilnahme Gegenseitigkeitsabkommen.

## Bezüge zu

### übergeordneten Zielen

- Ittigen schafft Voraussetzungen und gute Rahmenbedingungen für Bildung, Kultur, Freizeit und Sport.
- Ittigen hat eine hohe Wohn- und Lebensqualität. Ittigen nimmt sich sozialen Problemen an.

### Teilstrategien

- Bildungsstrategie
- Ferienbetreuungskonzept
- Integrationsleitbild
- Konzept Schulsozialarbeit
- Schulleitbild
- Schulraumplanung

## Wichtige Themen und Schwerpunkte 2026

| Bezeichnung | Inhalt |
|---|---|
| Realisierung Basisstufe | Die Basisstufe mit 5 Klassen am Standort Altikofen wird evaluiert. Das dazugehörende Konzept wird umgesetzt und optimiert. Parallel laufen die weiteren Baurealisationen im Eyfeld, Rain und Kappelisacker. |
| Bildungsstrategie | Die Bildungsstrategie wird überprüft und punktuell erneuert. |
| Anwendung Schulinformatik | Zusammenarbeit im Kollegium und Klassen/SchülerInnen sowie Datenmanagement im ganzen Bereich Bildung. |
| Weiterentwicklung Betreuungsangebot | Angesichts der Auslastung der Tagesschule in den vergangenen Jahren und dem steigenden Bedarf an Betreuungsangeboten wird eine Erweiterung der Angebote wie z. B. Betreuung an Weiterbildungstagen der Schule, Ferienbetreuung, Ganztagesschule etc., geprüft. |

## Angestrebte Wirkung

| Nr. | Wirkungsziele | Indikatoren | Sollwerte 2026 |
|---|---|---|---|
| 03W1 | Schülerinnen und Schüler durchlaufen die Volksschule erfolgreich und finden direkt eine Anschlusslösung (inkl. Brückenangebote). | Anteil Jugendlicher mit direktem Übertritt in weiterführende Ausbildung oder Mittelschule nach Volksschule | > 98 % |
| 03W2 | Die Eltern kennen das Angebot der Schule und ihre Erwartungen werden erfüllt. | Quote der Eltern, deren Erwartungen erfüllt werden | > 80 % |
| | | Anteil Schülerinnen und Schüler in Privatschulen | < 10 % |
| 03W3 | Die Schülerinnen und Schüler nutzen die weiteren Bildungsangebote. | Anteil Schülerinnen und Schüler, die den freiwilligen Schulsport besuchen | > 15 % |
| 03W4 | Die Schülerinnen und Schüler nutzen das Tagesschulangebot. Die Eltern sind dadurch entlastet. | Anteil Schülerinnen und Schüler, welche die Tagesschule besuchen | 15 bis 40 % |
| 03W5 | Die Präventionsworkshops der Schulsozialarbeit werden jährlich systematisch auf Bedarf und Wirkung überprüft. | Positive Rückmeldungen durch die Lehrpersonen | 80 % |
| 03W6 | Die Schülerinnen und Schüler nutzen das Musikschulangebot. | Anteil Schülerinnen und Schüler, welche die Musikschule besuchen | > 15 % |

## Leistungen / Finanzielle Mittel

| Leistungen | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Differenz % | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 | Planung 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Volksschule | 9'654'883 | 10'689'000 | 10'947'000 | 2,4 | 12'610'000 | 12'274'000 | 12'473'000 | 13'222'000 |
| Weitere Bildungsangebote | 108'509 | 108'000 | 112'000 | 3,7 | 113'000 | 113'000 | 114'000 | 115'000 |
| Tagesschule | 421'119 | – 97'000 | 708'000 | – 829,9 | 711'000 | 715'000 | 719'000 | 723'000 |
| Schulsozialarbeit | 224'961 | 233'000 | 228'000 | – 2,1 | 229'000 | 231'000 | 233'000 | 235'000 |
| Musikschule | 479'402 | 469'000 | 639'000 | 36,2 | 644'000 | 650'000 | 657'000 | 663'000 |
| **Total Globalkredite** | **10'888'874** | **11'402'000** | **12'634'000** | **10,8** | **14'307'000** | **13'983'000** | **14'196'000** | **14'958'000** |

## Kommentar

Das erwartete Bevölkerungswachstum der Gemeinde zeichnet sich in der Schule bereits ab. Die Klassen sind gut ausgelastet und es gilt, situativ die Klassenanzahl zu überprüfen.

Im Bereich der Volksschule wird auch im kommenden Jahr die flächendeckende Implementierung der Basisstufe innerhalb der Gemeinde beschäftigen. Wichtige Bauvorhaben dazu sind im Gang oder Planungen in der Finalisierung. Die Investitionen in die Erweiterung der Schulanlage Altikofen und den Neubau des Sport-, Freizeit- und Betreuungszentrums SFB Rain führen zu deutlich höheren Abschreibungen. Mit dem zusätzlichen Angebot an Schulraum steigt auch der Aufwand für die Hauswartschaft. Aus diesem Grund stehen mehr personelle Ressourcen zur Verfügung.

Zudem wird die Digitalisierung im Fokus sein. Einerseits wird die ganze Schulverwaltung inklusive Elternkollaboration neu aufgestellt, andererseits wird die Zusammenarbeit innerhalb der Klassen und im Kollegium neugestaltet, so dass die Microsoft 365 Produkte möglichst gut und zukunftsweisend genutzt werden können. Der potenzielle Anbieter ist in der Schweiz ansässig und erfüllt sämtliche Vorgaben des Datenschutzes vollumfänglich.

Die Tagesschule verzeichnet von Jahr zu Jahr mehr Schülerinnen und Schüler. Aus diesem Grund wurde der Stellenetat für Standortleitungen erhöht. Auch die Betreuungsangebote verzeichnen weiterhin ein deutliches Wachstum, während beim Lastenausgleich mit niedrigeren Erträgen zu rechnen ist. Im Zusammenhang mit der grossen Nachfrage ist im kommenden Jahr eine Angebotserweiterung zu prüfen.

Die Beiträge an die Musikschule Bantiger verzeichnen einen deutlichen Anstieg von rund 180'000 Franken.

## Details Globalbudget nach Sachgruppen

| Sachgruppen | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Differenz % | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 | Planung 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Personalaufwand | 3'220'947 | 3'169'000 | 3'165'000 | – 0,1 | 3'183'000 | 3'208'000 | 3'234'000 | 3'260'000 |
| Sachaufwand | 4'051'363 | 5'321'000 | 5'481'000 | 3,0 | 5'530'000 | 5'075'000 | 5'094'000 | 5'139'000 |
| Kapitaldienst | 1'211'423 | 1'347'000 | 1'128'000 | – 16,3 | 2'893'000 | 2'915'000 | 2'984'000 | 3'592'000 |
| Transferaufwand | 5'140'611 | 4'816'000 | 5'465'000 | 13,5 | 5'548'000 | 5'647'000 | 5'762'000 | 5'862'000 |
| Übriger Aufwand | 264'234 | 327'000 | 341'000 | 4,3 | 343'000 | 346'000 | 349'000 | 352'000 |
| Transferertrag | – 1'170'200 | – 1'602'000 | – 1'069'000 | – 33,3 | – 1'078'000 | – 1'086'000 | – 1'095'000 | – 1'104'000 |
| Gebühren, übriger Ertrag | – 1'829'504 | – 1'976'000 | – 1'877'000 | – 5,0 | – 2'112'000 | – 2'122'000 | – 2'132'000 | – 2'143'000 |
| **Globalbudget** | **10'888'874** | **11'402'000** | **12'634'000** | **10,8** | **14'307'000** | **13'983'000** | **14'196'000** | **14'958'000** |
| Vollzeitstellen | 13,2 | 13,2 | 14,4 | 8,7 | 14,4 | 14,4 | 14,4 | 14,4 |
| Nettoinvestitionen | 11'300'799 | 11'843'000 | 26'963'000 | 127,7 | 20'453'000 | 6'760'000 | 7'000'000 | 2'500'000 |

## Kennzahlen

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|---|---|---|---|---|---|
| Anzahl Schulkinder | 1'064 | 1'085 | 1'132 | 1'172 | 1180 |
| Anzahl Klassen | 57 | 58 | 60 | 62 | 61 |
| Durchschnitt Kinder pro Klasse | 18,7 | 18,7 | 18,7 | 18,9 | 19,34 |
| Anzahl Lehrpersonen | 129 | 135 | 140 | 146 | 145 |
| Anzahl Vollzeiteinheiten | 90 | 86,39 | 90,87 | 91,53 | 91,95 |
| Anzahl Kinder Tagesschule | 310 | 342 | 384 | 420 | 445 |
| Anzahl geleistete Betreuungsstunden Tagesschule (Kinder x Std.) | 83'540 | 87'165 | 96'678 | 120'627 | 131'258 |
| Anzahl Betreuungspersonen Tagesschule | 39 | 41 | 44 | 44 | 45 |

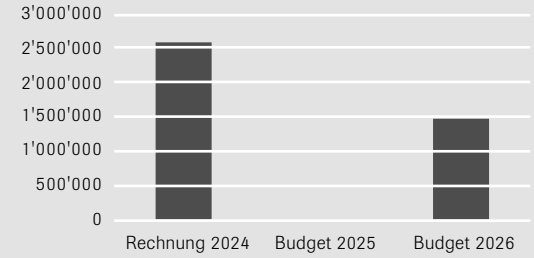
# Kultur-Freizeit-Sport

Verantwortliche Departementsvorsteherin: Simone Stöcklin

4

## Globalbudget

## Investitionen




## Arbeitsthemen

Erhalt und Förderung der kulturellen Vielfalt und der Vereine, Fördern von Begegnungsmöglichkeiten sowie von Sport- und Freizeitaktivitäten, Zusammenarbeit mit den Kornhausbibliotheken in Bezug auf die Gemeindebibliothek, Betrieb Ferienheim an der Lenk sowie Freizeit- und Sportanlagen.

## Wichtigste rechtliche Grundlagen

- Bundesgesetz über die Förderung von Sport und Bewegung
- Kantonales Sportförderungsgesetz
- Kantonales Kulturförderungsgesetz mit Verordnung

## Handlungsspielraum

Durchführen von Anlässen für verschiedene Zielgruppen, Organisation Ittiger Märit und 1. August-Feier, freiwillige Beiträge an kulturelle Institutionen und Veranstaltungen, Beiträge an Ortsvereine, Beitrag Hallenbad Bolligen, Nutzungsgebühren für Ortsvereine und Dritte, Betrieb des Freizeithauses Rütiwäldli und des AareTräff im Reckmätteli, Führen der Gemeindebibliothek.

## Bezüge zu

**übergeordneten Zielen**

- Ittigen schafft Voraussetzungen und gute Rahmenbedingungen für Bildung, Kultur, Freizeit und Sport.

**Teilstrategien**

- Altersleitbild
- Integrationsleitbild
- Teilstrategie Kultur-Freizeit-Sport

## Wichtige Themen und Schwerpunkte 2026

| Bezeichnung | Inhalt |
|---|---|
| Förderung Kultur und Sport | Die Vereinsbeiträge 2026 werden gestützt auf neue Leistungsvereinbarungen ausgerichtet, um die Transparenz und die Zusammenarbeit zu stärken. |
| Freiwilligenarbeit | Das Konzept für die Förderung und Würdigung der Freiwilligenarbeit wird in Absprache mit den Ortsvereinen weiterentwickelt. |
| Hallenbad | Die Zukunft des Hallenbads Bolligen wird im Lichte der Machbarkeitsstudie für ein Hallenbad auf dem Campus Rörswil beurteilt. |
| Kunstrasen | Die Auftragung eines Kunstrasens auf dem Fussballfeld beim Oberstufenzentrum wird im Rahmen eines Vorprojekts geprüft. |
| Ferienheim Lenk | Der Verkauf des Ferienheims wird der Gemeindeversammlung zum Entscheid unterbreitet. |

## Angestrebte Wirkung

| Nr. | Wirkungsziele | Indikatoren | Sollwerte 2026 |
|---|---|---|---|
| 04W1 | Einwohnerinnen und Einwohner sind mit dem Engagement der Gemeinde im Bereich Kultur-Freizeit-Sport zufrieden. | Anteil unzufriedene Einwohnerinnen und Einwohner | < 30 % |
| 04W2 | Die Schule und die Einwohnerinnen und Einwohner nutzen das Hallenbad Bolligen regelmässig. | Anzahl Abonnent/innen mit Wohnsitz Ittigen | > 20 |
| | | Anzahl Schwimmkursbesucher/innen mit Wohnsitz Ittigen | > 120 |
| | | Anzahl Lektionen Schwimmunterricht während 38 Schulwochen | 3 |
| 04W3 | Die Gemeindebibliothek als Teil der Kornhausbibliothek ist wirtschaftlich und für die Bürgerinnen und Bürger attraktiv. | Nettokosten pro Nutzer/in mit Wohnsitz Ittigen in CHF | < 100 |
| | | Anteil ortsansässige Nutzer/innen im Verhältnis zur Wohnbevölkerung | > 20 % |

## Leistungen / Finanzielle Mittel

| Leistungen | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Differenz % | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 | Planung 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Dienstleistungen an Ortsvereine, Kultur | 464'509 | 466'000 | 462'000 | – 0,9 | 710'000 | 713'000 | 718'000 | 723'000 |
| Eigene Aktivitäten | 402'192 | 386'000 | 405'000 | 4,9 | 378'000 | 380'000 | 381'000 | 382'000 |
| Regionales Engagement | 384'615 | 422'000 | 481'000 | 14,2 | 485'000 | 490'000 | 495'000 | 500'000 |
| **Total Globalkredite** | **1'251'316** | **1'274'000** | **1'348'000** | **5,8** | **1'573'000** | **1'583'000** | **1'594'000** | **1'605'000** |

## Kommentar

Ende 2024 verabschiedete der Gemeinderat die Teilstrategie Kultur-Freizeit-Sport, an der sich die Förderpolitik seither ausrichtet. Ab 2026 sollen sich die Jahresbeiträge an die ortsansässigen Vereine konsequent auf Leistungsverträge abstützen, die alle vier Jahre erneuert werden. Für die Prüfung und Genehmigung von Unterstützungsgesuchen wird eine zentrale Auflaufstelle eingerichtet, bei der die verschiedenen Aktivitäten des Departements gebündelt werden. Für die Freiwilligenarbeit liegt ein Konzept vor, das zusammen mit den Vereinen weiterentwickelt werden soll.

Die Zukunft des sanierungsbedürftigen Hallenbads Bolligen, an dessen Betrieb die Gemeinde Ittigen einen jährlichen Beitrag von 60'000 Franken leistet, ist offen. Auf dem YB-Campus, der in Rörswil entsteht, wird zusammen mit Ostermundigen und Bolligen die Machbarkeit eines Hallenbads geprüft. Aufgrund der grossen Nachfrage nach Rasenfläche, die mit dem Frauenfussball einen zusätzlichen Schub erhält, werden in Ittigen verschiedene Standorte für einen Kunstrasen geprüft. Eine rasche Realisierung wäre auf dem Fussballplatz hinter dem Oberstufenzentrum Rain denkbar.

Im August 2024 fällte der Gemeinderat den Grundsatzentscheid, das sanierungsbedürftige Ferienheim an der Lenk zu verkaufen, weil sich angesichts der zu geringen Auslastung die nötigen Investitionen kaum amortisieren lassen. Eine ortsansässige Maklerfirma ist mandatiert. Sobald ein interessantes Angebot vorliegt, wird der Verkauf der Gemeindeversammlung zum Entscheid vorgelegt.

## Details Globalbudget nach Sachgruppen

| Sachgruppen | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Differenz % | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 | Planung 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Personalaufwand | 166'423 | 194'000 | 181'000 | – 6,7 | 182'000 | 184'000 | 185'000 | 187'000 |
| Sachaufwand | 407'936 | 360'000 | 414'000 | 15,0 | 417'000 | 420'000 | 424'000 | 427'000 |
| Kapitaldienst | 263'637 | 244'000 | 281'000 | 15,2 | 497'000 | 498'000 | 498'000 | 498'000 |
| Transferaufwand | 665'466 | 703'000 | 757'000 | 7,7 | 763'000 | 770'000 | 778'000 | 785'000 |
| Übriger Aufwand | 702 | 2'000 | 2'000 | – | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 |
| Transferertrag | – 10'425 | – 7'000 | – 8'000 | 14,3 | – 8'000 | – 8'000 | – 8'000 | – 8'000 |
| Gebühren, übriger Ertrag | – 242'423 | – 222'000 | – 279'000 | 25,7 | – 281'000 | – 283'000 | – 284'000 | – 286'000 |
| **Globalbudget** | **1'251'316** | **1'274'000** | **1'348'000** | **5,8** | **1'573'000** | **1'583'000** | **1'594'000** | **1'605'000** |
| Vollzeitstellen | 1,1 | 1,3 | 1,2 | | 1,2 | 1,2 | 1,2 | 1,2 |
| Nettoinvestitionen | 2'604'956 | 0 | 1'470'000 | – | 1'150'000 | 0 | 0 | 0 |

## Kennzahlen

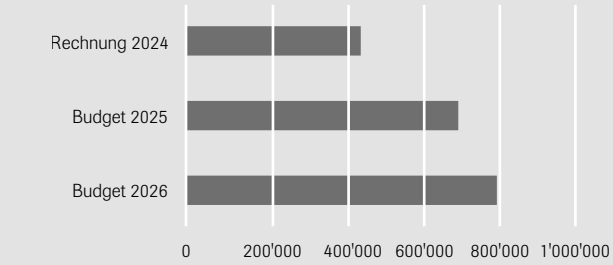
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|---|---|---|---|---|---|
| Medienbestand Bibliothek | 21'766 | 21'683 | 21'402 | 20'593 | 20'749 |
| Bücher deutsch und fremdsprachig | 16'089 | 16'070 | 15'585 | 15'516 | 15'354 |
| Nonbooks | 5'677 | 5'613 | 5'392 | 5'007 | 5'350 |
| Anzahl unterstützte Kulturaktivitäten Dritter | 9 | 7 | 8 | 7 | 7 |
| Anzahl unterstützte Sportaktivitäten Dritter (ab 2016 ohne Gemeindebeiträge an Vereine) | 2 | 0 | 4 | 5 | 5 |
| Beitrag pro Kopf der Bevölkerung nach KFG | 25,64 | 25,77 | 23,45 | 23,78 | 24,38 |
| Anzahl Vereine | 52 | 45 | 45 | 52 | 53 |

# Sicherheit

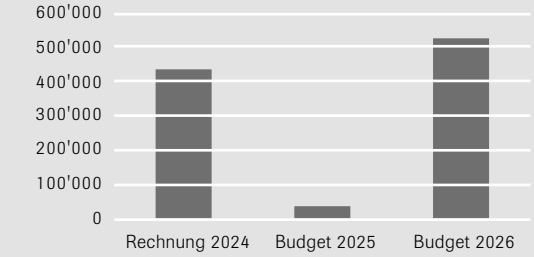
Verantwortliche Departementsvorsteherin: Monika Rüttimann

5

## Globalbudget




## Investitionen




## Arbeitsthemen

Gewähren einer umfassenden und ausreichenden Sicherheit und Ordnung, Schutz und Hilfe bei Katastrophen und Notlagen in Zusammenarbeit mit Partnerorganisationen, Bereitstellen von sicheren und geordneten Verkehrswegen und Parkflächen, Bereitstellen von Mitteln (Infrastruktur und Personal) zum umfassenden und ausreichenden Schutz von Personen, Gebäuden sowie Lebensgrundlagen bei Brandfällen oder anderen Ereignissen.

## Wichtigste rechtliche Grundlagen

- Kantonales Polizeigesetz mit Verordnung
- Eidgenössisches und kantonales Strassengesetz mit Verordnungen
- Kantonales Gesetz über Handel und Gewerbe mit Verordnung
- Kantonales Gastgewerbegesetz mit Verordnung
- Kommunale Reglemente (öffentliche Sicherheit, öffentliche Parkplätze, Bau, Gebühren) mit Verordnungen
- Kantonales Feuerschutz- und Feuerwehrgesetz
- Reglemente und Weisungen Gebäudeversicherung Bern
- Eidgenössische und kantonale Gesetzgebung zum Bevölkerungs- und Zivilschutz
- Zusammenarbeitsverträge mit Partnerorganisationen und deren rechtliche Grundlagen (ZSO, RKZ, RFO, KAPO)

## Handlungsspielraum

Erlass gemeindepolizeilicher Vorschriften (Ruhezeiten, Littering, Benützung des öffentlichen Grunds etc.), Ressourcenvertrag mit Schwer- und Brennpunkten, Umfang Patrouillendienst Kantonspolizei, Kontrollintensität (Gastgewerbe, Preise etc.), Leistungsvertrag mit privatem Sicherheitsdienst, Betreiben eines gemeindeeigenen Geschwindigkeitsmesssystems, Signalisationen, verkehrsberuhigende Massnahmen, Markierungen auf Gemeindestrassen, Parkplatzbewirtschaftung, Einführung besonderer Zonen, Zusammenarbeit mit Nachbar-Feuerwehren, Prävention, Mitberichtsverfahren Feuerwehr und Verkehrssicherheit im Baubewilligungsverfahren, zusätzliche Dienstleistungen (zum Beispiel Verkehrsdienst bei Anlässen, Brand- und Saalwachen), interne Organisation im Ereignisfall, Mitwirkung in ZSO/RFO, Prävention.

## Bezüge zu

**übergeordneten Zielen**

- Ittigen hat eine hohe Wohn- und Lebensqualität. Ittigen nimmt sich sozialen Problemen an.
- Ittigen wird als selbstbewusste, innovative und partnerschaftliche Gemeinde wahrgenommen.

**Teilstrategien**

- Altersleitbild
- Integrationsleitbild
- Verkehrsrichtplan
- Schutzziele und Leistungsstandards der Feuerwehr

## Wichtige Themen und Schwerpunkte 2026

| Bezeichnung | Inhalt |
|---|---|
| Bedarfs- und Entwicklungsplanung Feuerwehr | Umsetzung der Erkenntnisse aus der Bedarfs- und Entwicklungsplanung der Feuerwehr für die Jahre 2026 bis 2031 gestützt auf die Feuerwehrkonzeption der Feuerwehrkoordination Schweiz. |
| Bevölkerungsschutz, Zivilanlagen und -räume | Instandstellung einzelner Anlagen, Erarbeitung einer Konzeption zur Verwendung ausser Dienst gestellter Zivilschutzräume. |
| Teilrevision Parkplatzreglement | Teilrevision des Parkplatzreglements für eine zeitgemässe Bewirtschaftung des öffentlichen Parkraums, über welche die Gemeindeversammlung voraussichtlich im Juni 2026 zu entscheiden hat. |
| Verkehrssicherheit | Behebung von Gefahren auf Schulwegen durch bessere Fussgänger-Signalisation, Markierungen und Beleuchtung. |
| Ausserordentliche Ereignisse | Erarbeitung von Konzepten zur Eindämmung bevölkerungsschutzrelevanter Risiken gestützt auf die aktuelle Gefahrenanalyse 2023. Ausbau und Übungen Notfalltreffpunkt-Team. |

## Angestrebte Wirkung

| Nr. | Wirkungsziele | Indikatoren | Sollwerte 2026 |
|---|---|---|---|
| 05W1 | Die Bevölkerung verhält sich respektvoll und tolerant in Bezug auf die unterschiedlichen Ruhe- und Ordnungsbedürfnisse. | Anzahl Interventionen (Kantonspolizei) wegen Lärmklagen sowie Verstössen gegen ortspolizeiliche Vorschriften, wie z. B. Schliessungsstunden und Benützungszeiten | < 41 (Durchschnitt 2020–2024) |
| 05W2 | Die Verkehrsteilnehmenden respektieren die Vorschriften im ruhenden und rollenden Verkehr. | Verhältnis der Einnahmen aus Parkgebühren zu den Einnahmen aus Bussen im ruhenden Vekehr<br><br>Quote der Geschwindigkeitsübertretungen | > 50 %<br><br>< 5 % |
| 05W3 | Alle Entscheidungsträger und Dienstleistungserbringende im Bevölkerungsschutz handeln im Ereignisfall zielgerichtet. | Anzahl Übungen von Einsätzen bei Katastrophen und Notlagen mit den Entscheidungsträgern und Dienstleistungserbringenden gestützt auf geltende Rechtsgrundlagen und Checklisten | min. 1 |
| 05W4 | Die Bevölkerung ist sensibilisiert für das Thema Feuerwehr/Brandschutz. | Anzahl öffentlicher Anlässe pro Jahr zum Thema | min. 1 |

## Leistungen / Finanzielle Mittel

| Leistungen | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Differenz % | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 | Planung 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Verkehrssicherheit | 207'624 | 379'000 | 470'000 | 24,0 | 468'000 | 470'000 | 474'000 | 476'000 |
| Feuerwehr (Spezialfinanzierung) | 0 | 0 | 0 | – | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bevölkerungsschutz | 238'473 | 319'000 | 317'000 | – 0,6 | 333'000 | 336'000 | 344'000 | 347'000 |
| **Total Globalkredite** | **446'098** | **698'000** | **787'000** | **12,8** | **801'000** | **806'000** | **818'000** | **823'000** |

## Kommentar

Die Einsätze der Feuerwehr sind in den letzten Jahren markant angestiegen. Daher ist 2026 eine gezielte Informationskampagne geplant. Ein Flyer an alle Haushalte informiert über die Aufgaben der Feuerwehr. Er enthält eine Übersicht, welche Leistungen die Feuerwehr unentgeltlich erbringt und welche kostenpflichtig sind.

Aufgrund von Anliegen aus der Bevölkerung prüft eine umfassende Studie, ob und wo Begegnungszonen mit Tempo 20 für den motorisierten Individualverkehr eingeführt werden könnten. Zudem werden einzelne Strassen neu hinsichtlich einer möglichen Einführung von Tempo 30 beurteilt. Für diese Analyse sind rund 40'000 Franken budgetiert.

Der Ressourcenvertrag mit der Kantonspolizei ermöglicht die Umsetzung verschiedener Wirkungsziele. Auch im vergangenen Jahr wurde das vereinbarte Kontingent von 2'000 Stunden um 202 zusätzliche Arbeitsstunden überschritten. Dennoch bleiben die Kosten für 2026 bei 214'000 Franken pro Jahr unverändert.

Die Projekte Sanitätsposten Aespliz und die Modernisierung der Zivilschutzanlagen konnten in den letzten Jahren aufgrund fehlender Personalressourcen nicht umgesetzt werden. Die dafür 2025 vorgesehenen Mittel von 50'000 Franken wurden ins Budget 2026 übertragen.

Die Einnahmen aus Parkgebühren und Ordnungsbussen sind in den letzten Jahren leicht gestiegen, die Nachfrage nach Parkplätzen ist weiterhin hoch. Durch die Anschaffung eines neuen Lasergeschwindigkeitsmessgeräts im Rahmen der Investitionsplanung werden ab 2026 zusätzliche Einnahmen von 89'000 Franken erwartet.

Neben den erwähnten Mehrausgaben werden 2026 aufgrund der Einschränkungen beim Parkplatz Hubelgut weniger Einnahmen aus Parkgebühren erwartet. Durch das Bauprojekt Metropark dürfen Mietende der früheren Einstellhalle das Hubelgut benutzen, weshalb bis Bauende 2027 nur ein Teil der Parkplätze für Besuchende nutzbar ist. Auch die Ordnungsbussen bei der Raststätte Grauholz dürften 2026 geringer ausfallen.

Die Vorhaben der Feuerwehr Ittigen haben in der Spezialfinanzierung einen Aufwandüberschuss von 11'000 Franken zur Folge. Dieser kann mit dem Eigenkapital der Spezialfinanzierung gedeckt werden, das Ende 2024 575'000 Franken betrug.

## Details Globalbudget nach Sachgruppen

| Sachgruppen | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Differenz % | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 | Planung 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Personalaufwand | 585'779 | 578'000 | 601'000 | 4,0 | 604'000 | 609'000 | 614'000 | 619'000 |
| Sachaufwand | 830'354 | 863'000 | 850'000 | – 1,5 | 856'000 | 864'000 | 871'000 | 879'000 |
| Kapitaldienst | 108'018 | 118'000 | 112'000 | – 5,1 | 121'000 | 121'000 | 120'000 | 108'000 |
| Transferaufwand | 497'398 | 531'000 | 534'000 | 0,6 | 539'000 | 544'000 | 549'000 | 553'000 |
| Übriger Aufwand | 13'750 | 14'000 | 14'000 | – | 14'000 | 14'000 | 14'000 | 14'000 |
| Transferertrag | – 83'768 | – 83'000 | – 85'000 | 2,4 | – 69'000 | – 69'000 | – 70'000 | – 71'000 |
| Gebühren, übriger Ertrag | – 1'505'433 | – 1'323'000 | – 1'239'000 | – 6,3 | – 1'264'000 | – 1'277'000 | – 1'280'000 | – 1'279'000 |
| **Globalbudget** | **446'098** | **698'000** | **787'000** | **12,8** | **801'000** | **806'000** | **818'000** | **823'000** |
| Vollzeitstellen | 3,1 | 3,1 | 3,1 | | 3,1 | 3,1 | 3,1 | 3,1 |
| Nettoinvestitionen | 438'158 | 40'000 | 530'000 | 1'225,0 | 150'000 | 0 | 220'000 | 0 |

## Kennzahlen

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|---|---|---|---|---|---|
| Einsätze Feuerwehr | 82 | 92 | 87 | 113 | 137 |
| Unfälle auf dem Gemeindegebiet | 40 | 37 | 52 | 41 | 42 |
| Anzahl Fälle Kriminalstatistik | 463 | 450 | 444 | 522 | 634 |
| Auswertungen Geschwindigkeitsgerät Viasis mini* Anzahl gemessene Quartierstrassen / durchschnittlicher $V_{85}$-Wert | 05 / 31,20 | 19 / 31,64 | 24 / 33,43 | 23 / 30,83 | 21 / 31,45 |
| Auswertungen Radargerät Bredar SEMISTA** | 2'992 / 1,20 % | 3'351 / 0,98 % | 2'143 / 0,82 % | 7'234 / 1,53 % | 7'097 / 1,67 % |

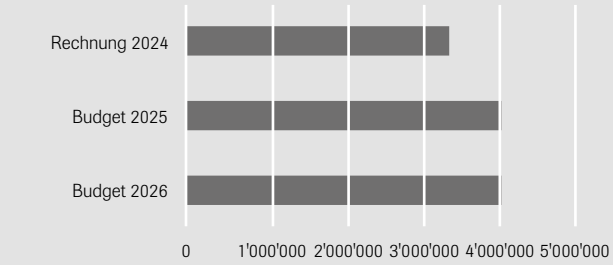
* = Anzahl Standorte in Tempo 30-Zonen (2013: 15) / $V_{85}$-Wert = die von 85 % der gemessenen Fahrer eingehaltene Geschwindigkeit (2013: 32.82 km/h)
** = Übertretungen / im Verhältnis zu den gemessenen Fahrzeugen

# Planung und Umwelt

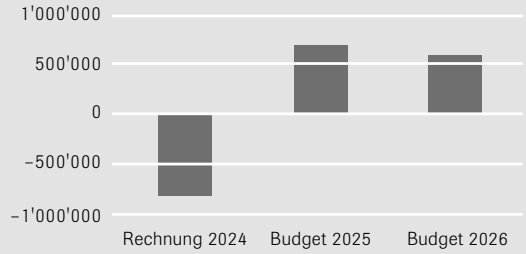
Verantwortliche Departementsvorsteherin: Katharina Meyer

6

## Globalbudget




## Investitionen




## Arbeitsthemen

Steuerung nachhaltige Raumentwicklung Gemeinde, Abschluss Richtplan Landschaft, Erhalt und Aufwertung Artenvielfalt und Biodiversität nach ökologischen Grundsätzen, Sicherstellen und Fördern der Erschliessung durch den öffentlichen Verkehr, Aktualisierung und Ergänzung Richtplan Energie, Sicherstellen der Energieversorgung unter Einbezug von Energie aus erneuerbaren Quellen, Umsetzung kommunales Energieförderungsreglement, Umsetzung kommunaler $CO_2$-Senkungspfad 2050 nach Konzept «Klimact Ittigen 2030⁺», Umsetzung kommunale Abfallbewirtschaftung inklusive kantonale Auflagen und Umsetzung Umwelt-Management-System Norm ISO 14001:2015.

## Wichtigste rechtliche Grundlagen

- Eidgenössisches Raumplanungsgesetz mit Verordnung
- Eidgenössische Umweltschutzgesetz (Gewässer, Wald, Luft, Abfall) mit Verordnungen
- Eidgenössische Luftreinhalteverordnung
- Eidgenössische Verordnung über die Vermeidung und die Entsorgung von Abfällen
- Eidgenössisches Gesetz über die Reduktion der $CO_2$-Emissionen
- Eidgenössisches Natur- und Heimatschutzgesetz
- Kantonales Baugesetz mit Verordnung
- Kantonales Koordinationsgesetz zum Baugesetz
- Kantonale Umweltschutzgesetz (Gewässer, Wald, Luft, Energie) mit Verordnung
- Kantonaler Richtplan 2030 (Stand: 08.08.2024)
- Regionales Gesamtverkehrs- und Siedlungskonzept (RGSK)
- Baureglement mit Zonenplan I und II
- Kantonales Abfallgesetz mit Verordnung
- Kantonaler Sachplan Abfall 2017
- Abfallreglement Ittigen mit Verordnung 2016 mit Änderungen von 2021
- Kantonaler Massnahmenplan Luftreinhaltung 2015/2030
- Richtplan Energie Ittigen (Stand: Vorprüfung 2024)
- Richtplan Landschaft Ittigen (Stand: Vorprüfung 2024)
- Richtplan Verkehr und Mobilität (Stand: Vorprüfung 2024)
- Energieförderungsreglement Ittigen 2018 mit Verordnung und Anhang 2017 (Teilrevision 2022)
- Umweltnorm ISO 14001:2015

## Handlungsspielraum

Ausgestaltung baurechtliche Grundordnung, Massnahmen zum Richtplan Energie, Massnahmen zur $CO_2$-Reduktion inklusive Förderung Energieeffizienz und erneuerbare Energien, übrige Aktivitäten im Umweltbereich, zertifiziertes Managementsystem nach ISO 14001:2015, Ausgestaltung Abfuhrwesen, Angebot öffentlicher Verkehr, Massnahmen zum Richtplan Verkehr und Mobilität, Inventar und Entschädigung Schutzobjekte Natur, Massnahmen zum Richtplan Landschaft.

## Bezüge zu

**übergeordneten Zielen**

- Ittigen hat eine hohe Wohn- und Lebensqualität. Ittigen nimmt sich sozialen Problemen an.
- Ittigen entwickelt sich massvoll und nachhaltig.
- Ittigen ist finanzstark und steuergünstig und besitzt eine zeitgemässe und zweckdienliche Infrastruktur.
- Ittigen nutzt Energie effizient. Die verwendeten Energieträger sind erneuerbar und stammen soweit verfügbar aus der Region.

**Teilstrategien**

- Ortsplanung
- Richtplan Landschaft inklusive Inventar Naturobjekte
- Richtplan Verkehr und Mobilität
- Leitbild und Richtplan Energie inklusive kommunale Förderung
- Teilstrategie Wohnen, Wohnbau- und Bodenpolitik
- Aktionärsbindungsvertrag KEWU
- Konzept «Klimact Ittigen 2030⁺»
- Kommunales Abfallkonzept 2018

## Wichtige Themen und Schwerpunkte 2026

| Bezeichnung | Inhalt |
|---|---|
| Kampagne Siedlungsökologie | Entwicklung und Beginn der Umsetzung einer mehrjährigen Kampagne über die Themen Biodiversität, Landschaft, Umwelt, Siedlungsökologie und Lebensqualität. |
| Konzept Klimact Ittigen 2030+ | Fortsetzen Massnahmen für $CO_2$-Senkungspfad und Durchführen der Erfolgskontrolle. |
| Landschaftsmassnahmen | Realisieren der Aufwertung und Neugestaltung des Gebiets Reservoir Mannenberg für Freizeit- und Naherholungsnutzung und des Oberwasserkanals als Natur- und Erholungsraum. |
| Siedlungsverträgliche Strassenräume | Betriebs- und Gestaltungskonzept für eine siedlungsverträgliche Worblentalstrasse «West/Mitte». |
| Ortsplanungsrevision Etappe 2 | Teilprojekt 1: Revision Ortsbild- und Strukturerhaltungsgebiete. |
| Richtplan ESP Ittigen-Papiermühle, Teilgebiete 5 + 6 | Anpassung der Richt- und Nutzungsplanung (ZPP J). |

## Angestrebte Wirkung

?

| Nr. | Wirkungsziele | Indikatoren | Sollwerte 2026 |
|---|---|---|---|
| 06W1 | Die Gemeinde entwickelt sich massvoll. | Zuwachs Einwohner/innen bis 2030 (auf Basiswert 31.12.2015) | Bis 2030: 1'261 (11 %) |
| | | Zuwachs Arbeitsplätze bis 2030 (auf Basiswert 31.12.2015) | Bis 2030: 752 (8,7 %) |
| | | Realisierungsreife Schwerpunktprojekte 2026 | REK und Richtpläne<br>ESP Papiermühle<br>Massnahmen Schulinfrastruktur |
| 06W2 | Das Siedlungsgebiet sowie die Landschafts- und Erholungsräume sind attraktiver. | Realisierungsreife Schwerpunktprojekte 2026 | Umsetzung Naherholungsraum Mannenberg |
| 06W3 | Die $CO_2$-Emissionen des gesamten Verwaltungsbetriebs inkl. Liegenschaften Verwaltungsvermögen und öffentliche Beleuchtung sind rückläufig. | $CO_2$-Reduktion in % pro Jahr, exkl. Kompensation (Basis $CO_2$-Bilanz/-Planung 6.11.2015; 448.775 Tonnen = 100 %) | 2026: minus 38,5 %<br>2030: minus 40,5 % |
| 06W4 | Die Bevölkerung und das Gewerbe reduzieren den Abfall und steigern seine Verwertung. | KVA-Abfall pro Einwohner/in und Mitarbeiter/in Betriebe und Jahr | < 190 kg |
| | | Anteil wiederverwertbarer Abfall | > 55 % |
| 06W5 | Die Zunahme des motorisierten Individualverkehrs (MIV) auf dem Gemeindegebiet ist moderat. | Frequenz MIV bis 2026 an bestimmten Messpunkten (Basiswert 2015: Verkehrszählung Knoten Papiermühle vom 18.6.2013) | < 5 % |
| | Der Anteil des öffentlichen Verkehrs am Gesamtverkehr wächst. | Anteil Zunahme der Personenfahrten im öffentlichen Vekehr (Bus und Bahn bis 2026 an bestimmten Messpunkten); Basiswert: Fahrgastzahl 2014 | Bus > 5 %<br>Bahn > 5 % |

## Leistungen / Finanzielle Mittel

| Leistungen | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Differenz % | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 | Planung 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Raumentwicklung | 621'165 | 889'000 | 848'000 | – 4,6 | 889'000 | 906'000 | 909'000 | 915'000 |
| Öffentlicher Verkehr | 2'211'967 | 2'412'000 | 2'540'000 | 5,3 | 2'413'000 | 2'382'000 | 2'393'000 | 2'443'000 |
| Umwelt, Landschafts-schutz und -pflege | 862'993 | 1'065'000 | 979'000 | – 8,1 | 974'000 | 996'000 | 1'011'000 | 1'025'000 |
| Abfallentsorgung, Abfallverwertung (Spezialfinanzierung) | 0 | 0 | 0 | – | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Energieversorgung | – 321'620 | – 342'000 | – 322'000 | – 5,8 | – 288'000 | – 290'000 | – 292'000 | – 294'000 |
| **Total Globalkredite** | **3'374'505** | **4'024'000** | **4'045'000** | **0,5** | **3'988'000** | **3'994'000** | **4'021'000** | **4'089'000** |

## Kommentar

Die Gemeindeversammlung beschloss im Juni 2023, ab Fahrplanwechsel 2023/24 einen zweiten dreijährigen Versuchsbetrieb für den Bus-Anschluss des Quartiers Altikofen an den öffentlichen Verkehr aufzunehmen. Dieser belastet das Budget 2026 netto mit rund 190'000 Franken.

Die neuen Schulanlagen in den Quartieren Eyfeld und Kappelisacker bedingen eine Anpassung der Planungsinstrumente. Die Zonenplanänderung für den «Neubau Schulanlage Eyfeld» hat die Gemeindeversammlung im Dezember 2024 genehmigt und ist zwischenzeitlich rechtskräftig. Die öffentliche Mitwirkung der Zonenplanänderung für die Schulanlage im Kappelisacker erfolgt im 2026. Geplant ist der Beschluss durch die Gemeindeversammlung im Juni 2027.

Mit einer regelmässigen Aktualisierung der Schulraumplanung werden die Auswirkungen auf die eingeschlagene Schulraumstrategie überprüft. Aufgrund verschiedener Verzögerungen bei der Realisierung von Überbauungen aber auch der Schulraumprojekte ist eine Aktualisierung für 2026 geplant.

Der Gemeinderat hat eine Teilstrategie Wohnen, Wohnbau- und Bodenpolitik verabschiedet. Die Strategie definiert Handlungsfelder und wird mit einem Umsetzungskonzept konkretisiert. Im 2026 sollen erste Massnahmen / Instrumente für das Erreichen der Zielsetzungen ausgearbeitet werden.

Das Guthaben der Spezialfinanzierung (SF) Abfallentsorgung belief sich Ende 2024 auf 288'745.95 Franken, ist aber 2025 trotz der Erhöhung der Grundgebühren weiter rückläufig. Für eine mittelfristig ausgeglichene Rechnung der SF Abfallentsorgung sind die Verbrauchsgebühren für Haushalte und Betriebe anzuheben. Die detaillierte Gebührenstruktur hat der Gemeinderat festzulegen.

Um die klima- und energiepolitischen Anstrengungen zu verstärken und bei der Abfallentsorgung und -verwertung konsequenter vorangehen zu können, hat der Gemeinderat eine zusätzliche Etatstelle von 50 Prozent geschaffen.

## Details Globalbudget nach Sachgruppen

| Sachgruppen | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Differenz % | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 | Planung 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Personalaufwand | 614'850 | 690'000 | 744'000 | 7,8 | 748'000 | 754'000 | 760'000 | 766'000 |
| Sachaufwand | 1'147'089 | 1'501'000 | 1'498'000 | – 0,2 | 1'510'000 | 1'522'000 | 1'535'000 | 1'547'000 |
| Kapitaldienst | 353'918 | 435'000 | 434'000 | – 0,2 | 451'000 | 477'000 | 499'000 | 508'000 |
| Transferaufwand | 4'869'297 | 3'161'000 | 3'197'000 | 1,1 | 3'088'000 | 3'064'000 | 3'088'000 | 3'143'000 |
| Übriger Aufwand | 12'158 | 9'010'000 | 703'000 | – 92 | 36'000 | 32'000 | 5'000 | 1'000 |
| Transferertrag | – 9'382 | – 57'000 | – 60'000 | 5,3 | – 59'000 | – 59'000 | – 60'000 | – 60'000 |
| Gebühren, übriger Ertrag | – 3'613'424 | – 10'716'000 | – 2'471'000 | – 76,9 | – 1'786'000 | – 1'796'000 | – 1'806'000 | – 1'816'000 |
| **Globalbudget** | **3'374'505** | **4'024'000** | **4'045'000** | **0,5** | **3'988'000** | **3'994'000** | **4'021'000** | **4'089'000** |
| Vollzeitstellen | 4,7 | 4,9 | 5,4 | | 5,4 | 5,4 | 5,4 | 5,4 |
| Nettoinvestitionen | – 823'898 | 683'000 | 595'000 | – 12,9 | 1'014'000 | 356'000 | 990'000 | 90'000 |

## Kennzahlen

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|---|---|---|---|---|---|
| Anzahl Arbeitsplätze bzw. ab 2016 Anzahl Beschäftigte | 11'696 | 13'110 | 12'857 | 12'931 | * |
| Brennbare Siedlungsabfälle; kg KVA-Abfall pro Person und Jahr | 169,0 kg | 163,6 kg | 162,5 | 159,0 | 160,5 kg |
| Anteil Abfall zur KVA gemessen am gesamten, gesammelten Abfall | 44,5 % | 43,8 % | 44,8 % | 44,5 % | 46 % |
| Bahnpassagiere (Einsteiger) RBS Haltestelle Papiermühle an einem Werktag | 2'484 | 2'060 | 2'738 | 3'101 | 2'985 |
| Buspassagiere (Einsteiger) RBS Haltestelle Papiermühle an einem Werktag | 1'755 | 1'534 | 1'719 | 2'330 | 2'073 |
| Kommunaler Richtplan Energie 2015; Prozentdurchschnitt Gesamtstand Umsetzung Massnahmen M1–M19 | REIT 2015 in Überarbeitung: keine Bewertung | REIT ist überarbeitet. Umsetzen der Massnahmen M1–M19: 45 % | REIT ist überarbeitet. Umsetzungen laufen bei 70 % der Massnahmen | REIT ist überarbeitet. Umsetzungen laufen bei 70 % der Massnahmen | REIT ist überarbeitet. Umsetzungen laufen bei 70 % der Massnahmen |
| Kantonale Luftreinhaltung: Anzahl Überschreitungen LRV-Grenzwerte in Ittigen für Stickstoffdioxid $NO_2$, Feinstaub $PM_{10}$, Ozon $O_3$ | $NO_2$: 0<br>$PM_{10}$: 0<br>$O_3$: 145 | $NO_2$: 0<br>$PM_{10}$: 0<br>$O_3$: 130 | k.A. (Abbau Messstation) | k.A. (Abbau Messstation) | k.A. (Abbau Messstation) |

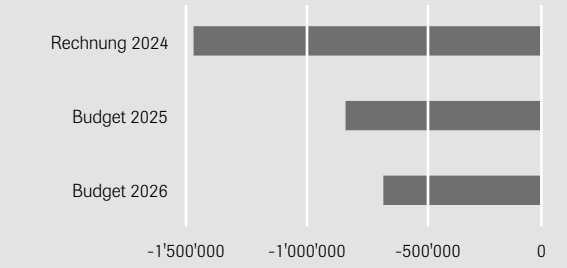
* Statistik BFS noch nicht verfügbar

# Hochbau

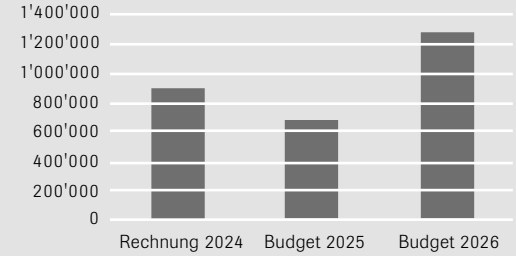
Verantwortlicher Departementsvorsteher: Andreas Mäder

7

## Globalbudget




## Investitionen




## Arbeitsthemen

Vollzug der bau- und planungsrechtlichen Vorschriften, Sicherstellen der baupolizeilichen Ordnung, Durchführen Bau- und Reklamebewilligungsverfahren, Bewirtschaften und nachhaltiges Unterhalten der Gemeindeliegenschaften inklusive Leitung von Projekten bei Neu- und Umbauten, strategische Immobilienplanung.

## Handlungsspielraum

Standard beim Unterhalt und Betrieb der Liegenschaften des Finanz- und Verwaltungsvermögens, Standard bei Um- oder Neubauten sowie der Erweiterung der Liegenschaften des Finanz- und Verwaltungsvermögens, Auslagerung von Aufgaben an Dritte, Einbezug ökologischer Aspekte beim Betrieb und Unterhalt der Anlagen.

## Wichtigste rechtliche Grundlagen

- Eidgenössisches Raumplanungsgesetz
- Eidgenössische Umweltschutzgesetz (Gewässer, Wald, Luft, Abfall) mit Verordnungen
- Kantonales Baugesetz mit Verordnung
- Kantonales Dekret über das Baubewilligungsverfahren
- Kantonales Koordinationsgesetz
- Kantonales Gesetz über das öffentliche Beschaffungswesen mit Verordnung
- Kantonales Umweltschutzgesetz
- Baureglement mit Zonenplan I und II
- EKAS Grundlagen
- SIA Normen

## Bezüge zu

**übergeordneten Zielen**

- Ittigen entwickelt sich massvoll und nachhaltig.
- Ittigen schafft Voraussetzungen und gute Rahmenbedingungen für Bildung, Kultur, Freizeit und Sport.

**Teilstrategien**

- Liegenschaftsstrategie
- Schulraumplanung
- Energieleitbild
- Energierichtplan

## Wichtige Themen und Schwerpunkte 2026

| Bezeichnung | Inhalt |
|---|---|
| Sport-, Freizeit- und Betreuungszentrum Rain (SFB) | Erstellen des Rohbaus für das SFB und Vorbereitungsarbeiten für den späteren Anschluss des SFB an die Fernwärme. |
| Schulanlage Eyfeld | Abbrucharbeiten und Errichten Kindergartenprovisorium, Baubeginn für die neue Schulanlage. |
| Schulanlage Kappelisacker | Umsetzung Projektphase sowie Start des Planerlassverfahrens, Erarbeitung und Einreichung Baugesuch, Baubeginn 2028. |

## Angestrebte Wirkung

| Nr. | Wirkungsziele | Indikatoren | Sollwerte 2026 |
|---|---|---|---|
| 07W1 | Das Gemeindepersonal und die Lehrpersonen sind dank aufgabengerechter und gut unterhaltener Infrastruktur in der Lage, ihren Auftrag optimal zu erfüllen. | Realisierungszeitpunkte von Projekten:<br>– Platzoptimierung Werkhof Ittigen<br>– Grundstückentwässerung Werkhof Ittigen<br>– Einweihung Schulhaus Altikofen<br>– Fertigstellung Aula Altikofen | <br>2028<br>2026<br>2026<br>2026 |
| 07W2 | Die Umwelt ist durch reduzierten Energieverbrauch in den Gemeindeliegenschaften entlastet. | Durchschnittlicher Wärmeverbrauch der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens in kWh pro m² und Jahr; bis 2030: 40 kWh/m²<br>– Etappenziel bis 2026<br><br>Anteil nicht erneuerbarer Energie am Wärmeverbrauch der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens bis 2030<br>– Etappenziel bis 2026<br>– Etappenziel bis 2027<br>– Etappenziel bis 2030 | <br>45 kWh/m²<br><br><br>30 %<br>25 %<br>0 % |
| 07W3 | Die Bauherrschaft ist mit der Bearbeitungsdauer der Baugesuche zufrieden. | Anteil schriftlich begründeter Reklamationen pro Jahr im Verhältnis zur Gesamtzahl der Baugesuche | < 5 % |
| 07W4 | Die Bauherrschaft ist über Verfahren, welche länger als drei Monate dauern, orientiert. | Anteil der informierten, betroffenen Baugesuchstellenden | 100 % |

## Leistungen / Finanzielle Mittel

| Leistungen | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Differenz % | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 | Planung 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Bauinspektorat | 363'375 | 386'000 | 394'000 | 2,1 | 383'000 | 384'000 | 387'000 | 390'000 |
| Liegenschaften Finanzvermögen | – 535'214 | 241'000 | 311'000 | 29,0 | 312'000 | 314'000 | 316'000 | 318'000 |
| Liegenschaften Verwaltungsvermögen | – 1'297'871 | – 1'456'000 | – 1'375'000 | – 5,6 | 2'314'000 | 877'000 | 924'000 | 931'000 |
| **Total Globalkredite** | **– 1'469'710** | **– 829'000** | **– 670'000** | **19,2** | **3'009'000** | **1'575'000** | **1'627'000** | **1'639'000** |

## Kommentar

Der Fachbereich Hochbau ist die ausführende Stelle für die Umsetzung der Bauvorhaben der Gemeinde. Die entsprechenden Investitionskredite sind jedoch häufig in anderen Leistungsgruppen eingestellt – so zum Beispiel das neue Sport-, Freizeit- und Betreuungszentrums (SFB), das der Leistungsgruppe «Bildung» zugewiesen ist. Herausfordernd für den Fachbereich Hochbau ist die Einhaltung der Terminpläne bei den verschiedenen Projekten. Gleichzeitig gilt es, bei den gemeindeeigenen Liegenschaften in Absprache mit den Nutzenden den laufenden Unterhalt sicherzustellen und bei Baustellen für die Qualitätssicherung zu sorgen.

Bei den gemeindeeigenen Liegenschaften im Finanzvermögen sind werterhaltende Massnahmen nötig. Im Budget 2026 sind für verschiedene Sanierungsarbeiten und den Ersatz einer Ölheizung durch eine Wärmepumpe über 300'000 Franken eingestellt. Um die $CO_2$-Reduktionsvorgaben zu erreichen, soll auch vermehrt Biogas eingesetzt werden. Auch das ambitiöse Etappenziel von 45 kWh/m² bedarf baulicher Anpassungen.

Damit das neue SFB im Rain nach Fertigstellung an die Fernwärme angeschlossen werden kann, müssen 2026 Vorarbeiten für die Verlegung der Leitungen geleistet werden. Dafür sind in der Investitionsrechnung 320'000 Franken vorgesehen. 2026 wird die mit dem Gewässerschutz konforme Entwässerung des Areals des Werkhofs und der Feuerwehr an der Bahnstrasse 1–7 fertiggestellt. Dem dafür nötigen Baukredit von 858'000 Franken stimmte die Gemeindeversammlung am 12. Juni 2025 zu.

## Details Globalbudget nach Sachgruppen

| Sachgruppen | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Differenz % | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 | Planung 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Personalaufwand | 857'910 | 927'000 | 989'000 | 6,7 | 995'000 | 1'003'000 | 1'010'000 | 1'019'000 |
| Sachaufwand | 579'296 | 641'000 | 551'000 | – 14,0 | 555'000 | 559'000 | 564'000 | 568'000 |
| Kapitaldienst | 1'913'980 | 1'818'000 | 1'885'000 | 3,7 | 1'882'000 | 438'000 | 479'000 | 481'000 |
| Transferaufwand | 213'522 | 230'000 | 230'000 | – | 232'000 | 234'000 | 236'000 | 239'000 |
| Übriger Aufwand | 3'295'203 | 285'000 | 291'000 | 2,1 | 292'000 | 294'000 | 296'000 | 297'000 |
| Transferertrag | – 99'658 | – 75'000 | – 76'000 | 1,3 | – 77'000 | – 78'000 | – 78'000 | – 79'000 |
| Gebühren, übriger Ertrag | – 8'229'962 | – 4'655'000 | – 4'540'000 | – 2,5 | – 870'000 | – 875'000 | – 880'000 | – 886'000 |
| **Globalbudget** | **– 1'469'710** | **– 829'000** | **– 670'000** | **19,2** | **3'009'000** | **1'575'000** | **1'627'000** | **1'639'000** |
| Vollzeitstellen | 6,6 | 6,6 | 7,3 | | 7,3 | 7,3 | 7,3 | 7,3 |
| Nettoinvestitionen | 891'760 | 670'000 | 1'268'000 | 89,3 | 200'000 | 1'520'000 | 1'000 | 0 |

## Kennzahlen

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|---|---|---|---|---|---|
| Unterhaltskosten in Relation zum Gebäudewert * | (820'000)<br>0,7 % | (800'000)<br>0,7 % | (908'000)<br>0,7 % | (1'383'000)<br>0,9 % | – 1'547'000<br>0,9 % |
| Anzahl Gebäude Finanz- und Verwaltungsvermögen | 43 | 43 | 43 | 43 | 41 |
| Stromanteil zertifizierter erneuerbarer Energien gemessen am Gesamtstromverbrauch Liegenschaften Verwaltungsvermögen | 100 % | 100 % | 100 % | 100 % | 100 % |
| Anzahl Baugesuche | 71 | 67 | 80 | 74 | 58 |
| Anzahl Bauvoranfragen | 130 | 115 | 110 | 200 | 230 |
| Anzahl Bauentscheide | 76 | 65 | 77 | 80 | 58 |
| Teilnahme an übergeordneten Verfahren (zum Beispiel Ausbau Autobahn, Bahnprojekte, militärische Anlagen) | 2 | 1 | 0 | 0 | 0 |

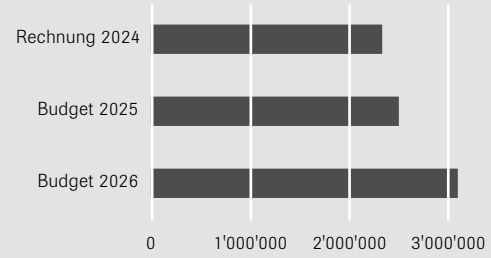
* Bis 2021 sind die Budgetwerte und ab 2022 die effektiven Unterhaltskosten in Relation des Gebäudewerts (GVB-Wert) abgebildet.

# Tiefbau und Gemeindebetriebe

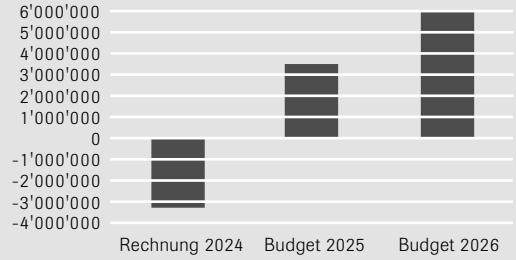
Verantwortlicher Departementsvorsteher: Thomas Stauffer

8

## Globalbudget




## Investitionen




## Arbeitsthemen

Nachhaltiges Unterhalten und Betreiben von bedarfsgerechten, sicheren Strassen, Wegen und Plätzen, Anbieten und Erhalten des zweckentsprechenden funktionalen und ökologischen Werts der Grünanlagen und Gewässer, Sicherstellen des Betriebs und des Werterhalts der gemeindeeigenen Infrastrukturanlagen der Wasser- und Gasversorgung sowie der Abwasserentsorgung.

## Wichtigste rechtliche Grundlagen

- Eidgenössisches Gesetz über den Schutz der Gewässer
- Bundesgesetz über die Beseitigung von Benachteiligungen von Menschen mit Behinderungen
- Eidgenössisches Lebensmittelgesetz mit Verordnung
- Kantonales Gewässerschutzgesetz mit Verordnung
- Kantonales Wasserversorgungsgesetz
- Kantonales Baugesetz und Verordnung
- Kantonales Feuerschutz- und Feuerwehrgesetz mit Verordnung
- Wasserversorgungsreglement mit Verordnung
- Abwasserentsorgungsreglement mit Verordnung

## Handlungsspielraum

Gebühren, Zeitpunkt Umsetzung genereller Entwässerungsplan und genereller Wasserversorgungsplan, Standard Infrastrukturanlagen, Aufträge an Dritte, Bewilligungswesen bei Bauarbeiten Dritter.

## Bezüge zu

### übergeordneten Zielen

- Ittigen hat eine hohe Wohn- und Lebensqualität. Ittigen nimmt sich sozialen Problemen an.
- Ittigen ist finanzstark und steuergünstig und besitzt eine zeitgemässe und zweckdienliche Infrastruktur.

### Teilstrategien

- Leitbild Energie
- Richtplan Energie
- Richtplan Verkehr

## Wichtige Themen und Schwerpunkte 2026

| Bezeichnung | Inhalt |
|---|---|
| Bushaltestellen | Anpassung weiterer Haltestellen an die Vorgaben des Behindertengleichstellungsgesetzes. |
| Beleuchtung | Fortführung Umrüstung auf LED, Ersatz Kandelaber. |
| Wasserversorgung | Netzanalyse, Neubau Ringschluss Wasserleitung Alte Tiefenaustrasse – Hubelgut. |
| Sanierung Gemeindestrassen und Wasserleitungen | Sanierung entlang von Fernwärmeprojekten: Fischrain, Talweg, Ittigenstrasse, Asylstrasse. |
| Schermenwald | Anpassung Kreuzung und Einmündung zur Erhöhung der Verkehrssicherheit. |

## Angestrebte Wirkung

| Nr. | Wirkungsziele | Indikatoren | Sollwerte 2026 |
|---|---|---|---|
| 08W1 | Die Trinkwasserverluste werden durch eine nachhaltige Werterhaltung des Leitungsnetzes minimiert. | Differenz abgegebene und gemessene Wassermenge | < 10 % |
| 08W2 | Die Umwelt ist durch reduzierten Stromverbrauch entlastet. | Anteil LED zu allen Leuchtpunkten | 80 % |
| 08W3 | Die Verkehrsteilnehmenden (Individualverkehr) nutzen sichere und saubere Strassen, Rad- und Fusswege zu angemessenen Kosten. | Anteil Strassen Rad- und Fusswege mit Zustandsklasse Index 1 und 2<br><br>Franken pro km Strasse, Rad- und Fussweg | Index 1+2: 75 %<br>Index 5: 0 %<br><br>9'000 bis 12'000 |
| 08W4 | Die Grundeigentümer nutzen dem Gewässerschutzgesetz entsprechend dichte Abwasserleitungen. | Anteil öffentliche Schmutzwasserleitungen:<br>– Zustandsklasse 0 (Sanierung sehr dringend)<br>– Zustandsklasse 1 (Sanierung dringend)<br>– Zustandsklasse 2 (Sanierung mittelfristig erforderlich)<br>– Zustandsklasse 3 (Sanierung langfristig)<br>– Zustandsklasse 4 (keine Mängel) | <br>0 %<br>0 %<br>< 10 %<br>> 50 %<br>> 25 % |
| 08W5 | Die Haltekanten aller Bushaltestellen sind konform mit dem Behindertengleichstellungsgesetz. | Anteil umgebauter Haltenstellen pro Jahr | 4 |

## Leistungen / Finanzielle Mittel

| Leistungen | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Differenz % | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 | Planung 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Wasserversorgung (Spezialfinanzierung) | 0 | 0 | 0 | – | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abwasserentsorgung (Spezialfinanzierung) | 0 | 0 | 0 | – | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gasversorgung | – 89'947 | – 97'000 | – 90'000 | – | – 91'000 | – 91'000 | – 92'000 | – 93'000 |
| Unterhalt Gemeinde-strassen | 1'919'889 | 2'091'000 | 2'624'000 | 25,5 | 2'671'000 | 2'788'000 | 2'827'000 | 2'865'000 |
| Unterhalt übrige Anlagen | 518'260 | 520'000 | 574'000 | 10,4 | 581'000 | 586'000 | 591'000 | 596'000 |
| **Total Globalkredite** | **2'348'202** | **2'514'000** | **3'108'000** | **23,6** | **3'161'000** | **3'283'000** | **3'326'000** | **3'368'000** |

## Kommentar

Bei der Beratung des AFP 2025 hat die Gemeindeversammlung im Dezember 2024 einen neuen Wirkungsindikator eingefügt, um die barrierefreie Nachrüstung der Bushaltestellen nach dem Behindertengleichstellungsgesetz zu beschleunigen.

Die Umlegung des Schulwegs beim Kreisel Papiermühle wird im 2026 innerhalb des von Gemeindeversammlung im Juni 2024 genehmigten Kredits von 1,6 Mio. Franken fertiggestellt.

Eine weitere Sanierungsetappe folgt bei der Beleuchtung der öffentlichen Fusswege und Strassen. Wo notwendig werden Kandelaber und Licht mit LED ersetzt. Die dafür nötigen Mittel sind im Budget 2026 eingestellt.

Verschieden Strassen und Wasserleitungen brauchen Unterhaltsarbeiten. Um die knappen Personal- und Finanzressourcen zu schonen, werden Sanierungen entlang den Ausbauplänen von Trägern der Fernwärme, Telekommunikation und Stromversorgung priorisiert. In der Investitionsrechnung sind dafür über 1,6 Mio. Franken vorgesehen.

In der Spezialfinanzierung Wasserversorgung wird 2026 mit einem Defizit von 554'990 Franken gerechnet. Das Eigenkapital, das Ende 2024 2'538'960.50 Franken betrug, wird entsprechend zurückgehen. In der Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung wird ein Defizit von 169'680 Franken erwartet bei einem Eigenkapital per Ende 2024 von 689'759.99 Franken. Der Ausgleich der Ergebnisse erfolgt über das jeweilige Eigenkapital der Spezialfinanzierung. Eine Erhöhung der Gebühren ist bis auf Weiteres nicht vorgesehen.

## Details Globalbudget nach Sachgruppen

| Sachgruppen | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Differenz % | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 | Planung 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Personalaufwand | 1'042'236 | 1'071'000 | 1'086'000 | 1,4 | 1'093'000 | 1'102'000 | 1'110'000 | 1'119'000 |
| Sachaufwand | 2'671'344 | 3'111'000 | 3'969'000 | 27,6 | 4'014'000 | 4'063'000 | 4'113'000 | 4'164'000 |
| Kapitaldienst | 594'925 | 698'000 | 734'000 | 5,2 | 782'000 | 908'000 | 949'000 | 954'000 |
| Transferaufwand | 1'728'466 | 1'643'000 | 1'639'000 | – 0,2 | 1'681'000 | 1'715'000 | 1'750'000 | 1'780'000 |
| Übriger Aufwand | 705'160 | 733'000 | 703'000 | – 4,1 | 705'000 | 705'000 | 706'000 | 706'000 |
| Transferertrag | – 190'671 | – 213'000 | – 240'000 | 12,7 | – 192'000 | – 194'000 | – 195'000 | – 196'000 |
| Gebühren, übriger Ertrag | – 4'203'258 | – 4'529'000 | – 4'783'000 | 5,6 | – 4'922'000 | – 5'016'000 | – 5'107'000 | – 5'159'000 |
| **Globalbudget** | **2'348'202** | **2'514'000** | **3'108'000** | **23,6** | **3'161'000** | **3'283'000** | **3'326'000** | **3'368'000** |
| Vollzeitstellen | 9,5 | 9,4 | 9,5 | | 9,5 | 9,5 | 9,5 | 9,5 |
| Nettoinvestitionen | – 3'273'922 | 3'520'000 | 6'040'000 | 71,6 | 4'530'000 | 3'505'000 | 2'760'000 | 690'000 |

## Kennzahlen

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|---|---|---|---|---|---|
| Länge Gemeindestrassen in Meter | 31'834 | 31'834 | 31'834 | 31'834 | 31'834 |
| Anzahl Alleebäume | 1'900 | 1'900 | 1'900 | 1'900 | 1'900 |
| Stromverbrauch öffentliche Beleuchtung in kWh | 292'000 | 275'000 | 298'000 | 322'000 | 315'291 |
| Anzahl Leuchtpunkte | 1'400 | 1'400 | 1'400 | 1'400 | 1'400 |
| Wasserverbrauch in $m^3$ | 830'900 | 827'900 | 840'884 | 780'389 | 803'416 |
| Abwasseranfall in $m^3$ | 1'195'000 | 1'172'559 | 1'203'996 | 1'202'453 | 1'196'810 |
| Länge Wasserversorgungsleitungen in Meter | 42'000 | 42'000 | 42'000 | 42'000 | 42'000 |
| Länge Abwasserleitungen in Meter | 44'890 | 44'890 | 44'890 | 44'890 | 44'890 |

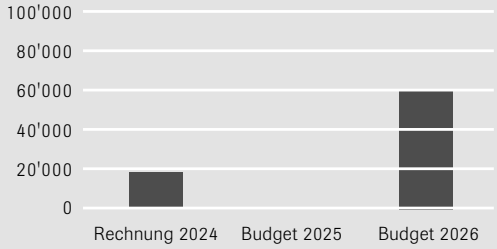
# Gesellschaft und Soziales

Verantwortlicher Departementsvorsteher: Josua Zurbuchen

9

## Globalbudget

## Investitionen




## Arbeitsthemen

Sozialberatung, wirtschaftliche und persönliche Sozialhilfe, Vollzug Kindes- und Erwachsenenschutz, Offene Kinder- und Jugendarbeit, AHV-Zweigstelle, Erbschaftsamt, Alimentenwesen, Altersarbeit, Quartierentwicklung und Integration, Familienergänzende Angebote.

## Wichtigste rechtliche Grundlagen

- Kantonales Gesetz über die öffentliche Sozialhilfe (SHG) mit Verordnungen
- Kantonales Gesetz über die sozialen Leistungsangebote (SLG) mit Verordnungen
- Eidgenössisches Gesetz über die Alters- und Hinterlassenenversicherung mit Einführungsgesetz
- Eidgenössisches Gesetz über Ergänzungsleistungen zur Alters-, Hinterlassenen- und Invalidenversicherung
- Schweizerisches Zivilgesetzbuch mit Einführungsgesetz
- Kantonales Gesetz über den Kindes- und Erwachsenenschutz
- Kantonales Gesetz mit Verordnung über Inkassohilfe und Bevorschussung von Unterhaltsbeiträgen
- Sozialhilfehandbuch Gemeinde Ittigen
- Eidgenössisches Gesetz über die Ausländerinnen und Ausländer
- Kantonales Gesetz über die Integration der ausländischen Bevölkerung
- Eidgenössisches Asylgesetz
- Kantonales Gesetz über die Leistungen für Kinder mit besonderem Förder- und Schutzbedarf (KFSG)
- Kantonales Gesetz über die Leistungen für Menschen mit Behinderungen (BLG)
- Beschäftigungs- und Integrationsangebote der Sozialhilfe (BIAS) – BIAS-Konzept

## Handlungsspielraum

Offene Kinder- und Jugendarbeit, familienergänzende Betreuungsangebote, Weihnachtsgeld, Mietzinsrichtlinien, Altersarbeit, Quartierentwicklung, Integration.

## Bezüge zu

**übergeordneten Zielen**

- Ittigen hat eine hohe Wohn- und Lebensqualität.
- Ittigen nimmt sich sozialen Problemen an.

## Teilstrategien

- Integrationsleitbild
- Altersleitbild
- Konzept «Offene Kinder- und Jugendarbeit»
- Konzept «Frühe Kindheit»
- Konzept «Schulsozialarbeit»
- Teilstrategie Quartierentwicklung
- Konzept «Quartierentwicklung/Quartierarbeit»

## Wichtige Themen und Schwerpunkte 2026

| Bezeichnung | Inhalt |
|---|---|
| Sozialhilfegesetzgebung | Materielle und prozedurale Anpassungen aufgrund des anstehenden Inkrafttretens des revidierten Sozialhilfegesetzes (SHG) und der Sozialhilfeverordnung (SHV). |
| Neues Fallführungssystem des Kantons | Vorbereitungsarbeiten zur Einführung des neuen Fallführungssystems des Kantons (NFFS). |

## Angestrebte Wirkung

| Nr. | Wirkungsziele | Indikatoren | Sollwerte 2026 |
|---|---|---|---|
| 09W1 | Kinder und Jugendliche sind in das Gemeinwesen eingebunden. | Anzahl Projekte mit Partizipationsmöglichkeiten / Gemeinwesencharakter | min. 5 |
| 09W2 | Eltern sind bei der Vereinbarkeit von Familie und Beruf durch die Betreuungsangebote unterstützt. | Anzahl subventionierter und privater Betreuungsangebote | min. 5 |
| 09W3 | Klienten lösen sich aus der Abhängigkeit der Sozialhilfe. | Ablösequote | > Durchschnitt der Verwaltungsregion Bern |
| 09W4 | Ausgesteuerte Arbeitslose in Ittigen sind in Integrationsplätzen beschäftigt. | Anzahl durch die Gemeinde zusätzlich finanzierte Beschäftigungsplätze | min. 7 |
| 09W5 | Kinder und Erwachsene mit einem Schutzbedarf erhalten die erforderlichen Unterstützungs- und Schutzmassnahmen. | Anteil der von der KESB gutgeheissenen Schutzmassnahmen im Verhältnis aller beantragter Schutzmassnahmen | > 95 % |
| 09W6 | Für Bewohnerinnen und Bewohner ist das Leben in der Gemeinde attraktiv. | Zufriedenheit der Bevölkerung im Quartier | > 70 % |
| 09W7 | Migrantinnen und Migranten wirken bei für sie relevanten Themen aktiv mit. | Anzahl Migrantinnen und Migranten in der Informationsplattform Integration<br><br>Anzahl Teilnehmerinnen und Teilnehmer an Veranstaltungen wie Frauentreff, Männerplattform, Elternkurse, rundum Familie, etc. | min. 3<br><br>min. 50 |
| 09W8 | Seniorinnen und Senioren beteiligen sich aktiv an den Altersanlässen der Gemeinde. | Anzahl beteiligte Seniorinnen und Senioren an Altersanlässen | > 1'000 |

## Leistungen / Finanzielle Mittel

| Leistungen | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Differenz % | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 | Planung 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Wirtschaftliche Sozialhilfe | 6'391'781 | 6'006'000 | 7'460'000 | 24,2 | 7'708'000 | 7'990'000 | 7'765'000 | 8'082'000 |
| Kindes- und Erwachsenenschutz | – 92'755 | – 115'000 | – 107'000 | – 7,0 | – 109'000 | – 110'000 | – 111'000 | – 112'000 |
| Offene Kinder- und Jugendarbeit | 132'591 | 145'000 | 200'000 | 37,9 | 201'000 | 204'000 | 206'000 | 209'000 |
| Integration | 204'638 | 361'000 | 399'000 | 10,5 | 167'000 | 148'000 | 147'000 | 151'000 |
| AHV-Zweigstelle | 2'783'264 | 2'959'000 | 2'839'000 | – 4,1 | 2'753'000 | 2'852'000 | 2'995'000 | 2'994'000 |
| Präventive Beratung | 253'534 | 264'000 | 248'000 | – 6,1 | 249'000 | 252'000 | 254'000 | 257'000 |
| Alimentenwesen | – 14'753 | – 31'000 | – 9'000 | – 71,0 | – 9'000 | – 9'000 | – 9'000 | – 9'000 |
| Erbschaftswesen | 150'846 | 129'000 | 139'000 | 7,8 | 140'000 | 141'000 | 142'000 | 143'000 |
| Familienergänzende Kinderbetreuung | 336'358 | 304'000 | 369'000 | 21,4 | 369'000 | 372'000 | 375'000 | 378'000 |
| Alter | 59'815 | 63'000 | 75'000 | 19,0 | 75'000 | 76'000 | 77'000 | 78'000 |
| **Total Globalkredite** | **10'205'320** | **10'085'000** | **11'613'000** | **15,2** | **11'544'000** | **11'916'000** | **11'841'000** | **12'171'000** |

## Kommentar

Der Grosse Rat des Kantons Bern hat die Beratungen zur Totalrevision der Sozialhilfegesetzgebung weitgehend abgeschlossen. Das Inkrafttreten ist weiterhin auf Herbst 2026 vorgesehen. Die neuen Vorgaben werden die berufliche und soziale Integration in den Gemeinden wesentlich beeinflussen und sind bereits in die Planungen einzubeziehen. Im kommenden Jahr erfolgt zudem die kantonale Ausschreibung für die Leistungen im Bereich der sozialen und beruflichen Integration (heute Beschäftigungs- und Integrationsangebote der Sozialhilfe BIAS). Die Gemeinde wird dabei klären müssen, welches unternehmerische Risiko sie künftig noch tragen will.

Mit der Konsolidierung der Aufgaben im neuen Bereich «Gesellschaft» müssen die Teilstrategien und Massnahmenpläne in den Leistungen «Alter», «Integration», «Quartierarbeit» und in der «offenen Kinder- und Jugendarbeit» weiterhin aufeinander abgestimmt werden. Die in den vergangenen Jahren begonnenen Arbeiten werden im kommenden Planungszeitraum konsequent weitergeführt und bei Bedarf weiterentwickelt.

Die Zahl der geführten Dossiers in der Sozialhilfe ist nahezu unverändert. Hingegen ist im Bereich des Kindes- und Erwachsenenschutzes seit letztem Quartal 2024 eine Zunahme zu verzeichnen. Das Ergebnis der Leistungsgruppe ist im Wesentlichen an die Entwicklung in der wirtschaftlichen Sozialhilfe gekoppelt, die wiederum mit der Konjunktur und der Migration zusammenhängt. Die Ausgaben sind daher mit grossen Unsicherheiten verbunden. Das Gleiche gilt für die Prognose zum Lastenausgleich bei den Ergänzungsleistungen, wobei gemäss Planungsvorgaben des Kantons mit höheren Abgeltungen zu rechnen ist.

## Details Globalbudget nach Sachgruppen

| Sachgruppen | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Differenz % | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 | Planung 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Personalaufwand | 3’286’762 | 3’363’000 | 3’506’000 | 4,3 | 3’527’000 | 3’556’000 | 3’584’000 | 3’613’000 |
| Sachaufwand | 342’460 | 418’000 | 501’000 | 19,9 | 505’000 | 509’000 | 513’000 | 517’000 |
| Kapitaldienst | 27’509 | 34’000 | 28’000 | – 17,6 | 50’000 | 27’000 | 24’000 | 24’000 |
| Transferaufwand | 24’185’863 | 25’357’000 | 25’280’000 | – 0,3 | 25’691’000 | 26’205’000 | 26’252’000 | 26’702’000 |
| Übriger Aufwand | 7’109 | 19’000 | 21’000 | – | 21’000 | 21’000 | 21’000 | 21’000 |
| Transferertrag | – 12’692’461 | – 14’629’000 | – 13’122’000 | – 10,3 | – 13’616’000 | – 13’723’000 | – 13’830’000 | – 13’938’000 |
| Gebühren, übriger Ertrag | – 4’951’924 | – 4’477’000 | – 4’601’000 | 2,8 | – 4’634’000 | – 4’679’000 | – 4’723’000 | – 4’768’000 |
| **Globalbudget** | **10’205’320** | **10’085’000** | **11’613’000** | **15,2** | **11’544’000** | **11’916’000** | **11’841’000** | **12’171’000** |
| Vollzeitstellen | 26,7 | 26,7 | 26,7 | | 26,7 | 26,7 | 26,7 | 26,7 |
| Nettoinvestitionen | 17’050 | 0 | 60’000 | – | 60’000 | 0 | 0 | 0 |

## Kennzahlen

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|---|---|---|---|---|---|
| Geführte Dossiers Sozialberatung | 836 | 847 | 852 | 805 | 779 |
| Sozialhilfequote | 8,14 % | 8,06 % | 7,80 % | 7,22 % | 7,5 % |
| Sozialhilfeausgaben pro Person und Jahr in Franken | 9’609 | 9’624 | 9’924 | 9’979 | 10’018 |
| Anzahl geführter Mandate und Abklärungsaufträge im Kindes- und Erwachsenenschutz | 239 | 259 | 265 | 243 | 245 |
| Anzahl bearbeiteter Dossiers pro Vollzeitstelle Sozialarbeiter/in | 97 | 97 | 95 | 89 | 88 |
| Anteil der Wohnbevölkerung 60+ in Prozenten | 29,1 % | 29 % | 29,1 % | 29,3 % | 29,1 % |
| Inkassoquote Alimentenbevorschussung in Prozenten | 71,8 % | 76 % | 100,5 % | 71,4 % | 94,5 % |
| Anzahl Ergänzungsleistung Dossiers | 491 | 497 | 496 | 504 | 559 |

# Notizen

Papier: Refutura FSC® (100 % Altpapier, $CO_2$-neutral)

Gemeinde Ittigen
ehrlich
engagiert
stark

# Budget 2026

## Leistungsrechnung
(Erfolgsrechnung)

Leistungsgruppen
Zusammenzug

Gemeinde Ittigen (HRM2) **Budget 2026 - Leistungsrechnung ER** Druckdatum: 06.11.2025

Leistungsgruppen Zusammenzug

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Total | 83'744'936.00 | 82'060'457.00 | 90'599'395.65 | 88'674'026.00 | 82'579'154.19 | 81'138'666.74 |
| | Netto Aufwand | | 1'684'479.00 | | 1'925'369.65 | | 1'440'487.45 |
| **01** | **Präsidiales** | **4'221'560.48** | **986'160.00** | **3'877'318.80** | **920'960.00** | **3'700'381.03** | **953'088.94** |
| | Netto Aufwand | | 3'235'400.48 | | 2'956'358.80 | | 2'747'292.09 |
| **02** | **Finanzen** | **12'211'809.42** | **46'627'900.00** | **12'990'167.30** | **43'189'600.00** | **13'001'675.34** | **41'353'084.10** |
| | Netto Ertrag | 34'416'090.58 | | 30'199'432.70 | | 28'351'408.76 | |
| **03** | **Bildung** | **15'579'575.10** | **2'945'920.00** | **14'981'087.75** | **3'578'570.00** | **13'888'578.05** | **2'999'704.18** |
| | Netto Aufwand | | 12'633'655.10 | | 11'402'517.75 | | 10'888'873.88 |
| **04** | **Kultur-Freizeit-Sport** | **1'635'134.75** | **287'020.00** | **1'502'178.85** | **228'495.00** | **1'504'164.05** | **252'848.37** |
| | Netto Aufwand | | 1'348'114.75 | | 1'273'683.85 | | 1'251'315.67 |
| **05** | **Sicherheit** | **2'109'857.00** | **1'322'463.00** | **2'104'127.00** | **1'405'739.00** | **2'035'298.73** | **1'589'200.92** |
| | Netto Aufwand | | 787'394.00 | | 698'388.00 | | 446'097.81 |
| **06** | **Planung und Umwelt** | **6'575'879.95** | **2'530'700.00** | **14'797'717.65** | **10'773'585.00** | **6'997'311.44** | **3'622'806.31** |
| | Netto Aufwand | | 4'045'179.95 | | 4'024'132.65 | | 3'374'505.12 |
| **07** | **Hochbau** | **3'945'130.90** | **4'614'970.00** | **3'900'762.10** | **4'729'990.00** | **6'859'910.71** | **8'329'620.49** |
| | Netto Ertrag | 669'839.10 | | 829'227.90 | | 1'469'709.78 | |
| **08** | **Tiefbau und Gemeindebetriebe** | **8'130'544.40** | **5'022'394.00** | **7'255'872.20** | **4'741'837.00** | **6'742'131.03** | **4'393'929.17** |
| | Netto Aufwand | | 3'108'150.40 | | 2'514'035.20 | | 2'348'201.86 |
| **09** | **Gesellschaft und Soziales** | **29'335'444.00** | **17'722'930.00** | **29'190'164.00** | **19'105'250.00** | **27'849'703.81** | **17'644'384.26** |
| | Netto Aufwand | | 11'612'514.00 | | 10'084'914.00 | | 10'205'319.55 |

Gemeinde Ittigen
ehrlich
engagiert
stark

# Budget 2026

## Leistungsrechnung
(Erfolgsrechnung)

Leistungsgruppen und Leistungen
Zusammenzug

Gemeinde Ittigen (HRM2) **Budget 2026 - Leistungsrechnung ER** Druckdatum: 06.11.2025

Leistungsgruppen und Leistungen Zusammenzug

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Total | 83'744'936.00 | 82'060'457.00 | 90'599'395.65 | 88'674'026.00 | 82'579'154.19 | 81'138'666.74 |
| | Netto Aufwand | | 1'684'479.00 | | 1'925'369.65 | | 1'440'487.45 |
| **01** | **Präsidiales** | **4'221'560.48** | **986'160.00** | **3'877'318.80** | **920'960.00** | **3'700'381.03** | **953'088.94** |
| | Netto Aufwand | | 3'235'400.48 | | 2'956'358.80 | | 2'747'292.09 |
| **01.01** | **Exekutive, Legislative** | **1'154'225.56** | **40'000.00** | **1'071'569.10** | **40'000.00** | **1'208'749.97** | **38'035.00** |
| | Netto Aufwand | | 1'114'225.56 | | 1'031'569.10 | | 1'170'714.97 |
| **01.02** | **Aussenbeziehungen, Marketing** | **407'795.98** | **2'350.00** | **390'201.70** | **2'350.00** | **327'020.20** | **22'916.05** |
| | Netto Aufwand | | 405'445.98 | | 387'851.70 | | 304'104.15 |
| **01.03** | **Bürgerdesk** | **456'339.00** | **183'300.00** | **405'365.20** | **173'100.00** | **408'910.77** | **198'947.65** |
| | Netto Aufwand | | 273'039.00 | | 232'265.20 | | 209'963.12 |
| **01.04** | **Logistik** | **1'519'309.56** | **743'510.00** | **1'396'298.20** | **693'510.00** | **1'197'222.05** | **671'952.14** |
| | Netto Aufwand | | 775'799.56 | | 702'788.20 | | 525'269.91 |
| **01.05** | **Personalmanagement** | **683'890.38** | **17'000.00** | **613'884.60** | **12'000.00** | **558'478.04** | **21'238.10** |
| | Netto Aufwand | | 666'890.38 | | 601'884.60 | | 537'239.94 |
| **02** | **Finanzen** | **12'211'809.42** | **46'627'900.00** | **12'990'167.30** | **43'189'600.00** | **13'001'675.34** | **41'353'084.10** |
| | Netto Ertrag | 34'416'090.58 | | 30'199'432.70 | | 28'351'408.76 | |
| **02.01** | **Finanz- und Rechnungswesen** | **3'068'437.26** | **43'000.00** | **3'009'760.10** | **42'000.00** | **3'014'240.43** | **85'292.21** |
| | Netto Aufwand | | 3'025'437.26 | | 2'967'760.10 | | 2'928'948.22 |
| **02.02** | **Steuern** | **8'198'822.16** | **46'389'500.00** | **9'207'977.20** | **42'927'600.00** | **9'597'382.73** | **40'994'185.50** |
| | Netto Ertrag | 38'190'677.84 | | 33'719'622.80 | | 31'396'802.77 | |
| **02.03** | **Informatik** | **416'750.00** | | **423'170.00** | | **281'487.72** | |
| | Netto Aufwand | | 416'750.00 | | 423'170.00 | | 281'487.72 |
| **02.04** | **Kapitaldienst** | **527'800.00** | **195'400.00** | **349'260.00** | **220'000.00** | **108'564.46** | **273'606.39** |
| | Netto Aufwand | | 332'400.00 | | 129'260.00 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 165'041.93 | |
| **03** | **Bildung** | **15'579'575.10** | **2'945'920.00** | **14'981'087.75** | **3'578'570.00** | **13'888'578.05** | **2'999'704.18** |
| | Netto Aufwand | | 12'633'655.10 | | 11'402'517.75 | | 10'888'873.88 |
| **03.01** | **Volksschule** | **12'086'008.70** | **1'139'105.00** | **11'875'010.70** | **1'185'490.00** | **10'766'138.71** | **1'111'255.79** |
| | Netto Aufwand | | 10'946'903.70 | | 10'689'520.70 | | 9'654'882.92 |
| **03.02** | **Weitere Bildungsangebote** | **135'410.00** | **23'730.00** | **131'500.00** | **23'720.00** | **132'879.15** | **24'370.44** |
| | Netto Aufwand | | 111'680.00 | | 107'780.00 | | 108'508.71 |
| **03.03** | **Tagesschule** | **2'467'250.50** | **1'759'260.00** | **2'253'547.15** | **2'350'790.00** | **2'266'194.79** | **1'845'076.00** |
| | Netto Aufwand | | 707'990.50 | | | | 421'118.79 |
| | Netto Ertrag | | | | 97'242.85 | | |
| **03.04** | **Schulsozialarbeit** | **247'839.00** | **19'980.00** | **251'049.00** | **17'660.00** | **243'584.40** | **18'623.00** |
| | Netto Aufwand | | 227'859.00 | | 233'389.00 | | 224'961.40 |
| **03.05** | **Musikschule** | **643'066.90** | **3'845.00** | **469'980.90** | **910.00** | **479'781.01** | **378.95** |
| | Netto Aufwand | | 639'221.90 | | 469'070.90 | | 479'402.06 |
| **04** | **Kultur-Freizeit-Sport** | **1'635'134.75** | **287'020.00** | **1'502'178.85** | **228'495.00** | **1'504'164.05** | **252'848.37** |
| | Netto Aufwand | | 1'348'114.75 | | 1'273'683.85 | | 1'251'315.67 |
| **04.01** | **Dienstleistungen an Ortsvereine, Kultur** | **508'188.95** | **46'210.00** | **501'485.45** | **35'135.00** | **577'422.86** | **112'914.04** |
| | Netto Aufwand | | 461'978.95 | | 466'350.45 | | 464'508.82 |
| **04.02** | **Eigene Aktivitäten** | **645'445.80** | **240'810.00** | **579'193.40** | **193'360.00** | **542'126.54** | **139'934.33** |
| | Netto Aufwand | | 404'635.80 | | 385'833.40 | | 402'192.21 |
| **04.03** | **Regionales Engagement** | **481'500.00** | | **421'500.00** | | **384'614.65** | |
| | Netto Aufwand | | 481'500.00 | | 421'500.00 | | 384'614.65 |

Leistungsgruppen und Leistungen Zusammenzug

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **05** | **Sicherheit** | **2'109'857.00** | **1'322'463.00** | **2'104'127.00** | **1'405'739.00** | **2'035'298.73** | **1'589'200.92** |
| | Netto Aufwand | | 787'394.00 | | 698'388.00 | | 446'097.81 |
| **05.01** | **Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Verkehrssicherheit** | **991'197.00** | **520'500.00** | **936'011.00** | **556'300.00** | **902'909.52** | **695'285.14** |
| | Netto Aufwand | | 470'697.00 | | 379'711.00 | | 207'624.38 |
| **05.02** | **Feuerwehr (Spezialfinanzierung)** | **748'963.00** | **748'963.00** | **797'339.00** | **797'339.00** | **840'915.78** | **840'915.78** |
| **05.03** | **Bevölkerungsschutz** | **369'697.00** | **53'000.00** | **370'777.00** | **52'100.00** | **291'473.43** | **53'000.00** |
| | Netto Aufwand | | 316'697.00 | | 318'677.00 | | 238'473.43 |
| **06** | **Planung und Umwelt** | **6'575'879.95** | **2'530'700.00** | **14'797'717.65** | **10'773'585.00** | **6'997'311.44** | **3'622'806.31** |
| | Netto Aufwand | | 4'045'179.95 | | 4'024'132.65 | | 3'374'505.12 |
| **06.01** | **Raumentwicklung** | **1'497'626.20** | **649'180.00** | **9'880'549.70** | **8'991'970.00** | **2'100'444.92** | **1'479'279.80** |
| | Netto Aufwand | | 848'446.20 | | 888'579.70 | | 621'165.12 |
| **06.02** | **Öffentlicher Verkehr** | **2'539'703.00** | | **2'413'142.00** | | **2'211'966.98** | |
| | Netto Aufwand | | 2'539'703.00 | | 2'413'142.00 | | 2'211'966.98 |
| **06.03** | **Umwelt, Landschaftsschutz und -pflege** | **1'052'525.75** | **73'140.00** | **1'127'803.45** | **62'935.00** | **894'480.12** | **31'486.93** |
| | Netto Aufwand | | 979'385.75 | | 1'064'868.45 | | 862'993.18 |
| **06.04** | **Abfallentsorgung, Abfallverwertung (Spezialfinanzierung)** | **1'385'880.00** | **1'385'880.00** | **1'275'680.00** | **1'275'680.00** | **1'287'648.48** | **1'287'648.48** |
| **06.05** | **Energieversorgung** | **100'145.00** | **422'500.00** | **100'542.50** | **443'000.00** | **502'770.94** | **824'391.10** |
| | Netto Ertrag | 322'355.00 | | 342'457.50 | | 321'620.16 | |
| **07** | **Hochbau** | **3'945'130.90** | **4'614'970.00** | **3'900'762.10** | **4'729'990.00** | **6'859'910.71** | **8'329'620.49** |
| | Netto Ertrag | 669'839.10 | | 829'227.90 | | 1'469'709.78 | |
| **07.01** | **Bauinspektorat** | **605'441.60** | **210'920.00** | **577'024.20** | **191'020.00** | **571'772.47** | **208'397.45** |
| | Netto Aufwand | | 394'521.60 | | 386'004.20 | | 363'375.02 |
| **07.02** | **Liegenschaften Finanzvermögen** | **622'083.20** | **311'500.00** | **552'391.00** | **311'500.00** | **3'671'617.92** | **4'206'831.93** |
| | Netto Aufwand | | 310'583.20 | | 240'891.00 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 535'214.01 | |
| **07.03** | **Liegenschaften Verwaltungsvermögen** | **2'717'606.10** | **4'092'550.00** | **2'771'346.90** | **4'227'470.00** | **2'616'520.33** | **3'914'391.11** |
| | Netto Ertrag | 1'374'943.90 | | 1'456'123.10 | | 1'297'870.78 | |
| **08** | **Tiefbau und Gemeindebetriebe** | **8'130'544.40** | **5'022'394.00** | **7'255'872.20** | **4'741'837.00** | **6'742'131.03** | **4'393'929.17** |
| | Netto Aufwand | | 3'108'150.40 | | 2'514'035.20 | | 2'348'201.86 |
| **08.01** | **Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)** | **2'159'803.00** | **2'159'803.00** | **1'964'929.00** | **1'964'929.00** | **1'761'908.25** | **1'761'908.25** |
| **08.02** | **Abwasserentsorgung (Spezialfinanzierung)** | **2'524'771.00** | **2'524'771.00** | **2'450'738.00** | **2'450'738.00** | **2'328'203.57** | **2'328'203.57** |
| **08.03** | **Gasversorgung** | | **89'950.00** | | **97'000.00** | | **89'947.20** |
| | Netto Ertrag | 89'950.00 | | 97'000.00 | | 89'947.20 | |
| **08.04** | **Unterhalt Gemeindestrassen** | **2'777'247.65** | **153'570.00** | **2'231'882.45** | **140'805.00** | **2'045'220.93** | **125'331.99** |
| | Netto Aufwand | | 2'623'677.65 | | 2'091'077.45 | | 1'919'888.95 |
| **08.05** | **Unterhalt übrige Anlagen** | **668'722.75** | **94'300.00** | **608'322.75** | **88'365.00** | **606'798.27** | **88'538.16** |
| | Netto Aufwand | | 574'422.75 | | 519'957.75 | | 518'260.11 |
| **09** | **Gesellschaft und Soziales** | **29'335'444.00** | **17'722'930.00** | **29'190'164.00** | **19'105'250.00** | **27'849'703.81** | **17'644'384.26** |
| | Netto Aufwand | | 11'612'514.00 | | 10'084'914.00 | | 10'205'319.55 |

Leistungsgruppen und Leistungen Zusammenzug

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **09.01** | **Wirtschaftliche Sozialhilfe** | **21'725'301.50** | **14'265'320.00** | **21'376'197.80** | **15'370'285.00** | **20'682'832.31** | **14'291'051.48** |
| | Netto Aufwand | | 7'459'981.50 | | 6'005'912.80 | | 6'391'780.82 |
| **09.02** | **Kindes- und Erwachsenenschutz** | **712'188.50** | **819'440.00** | **713'518.20** | **829'265.00** | **710'209.81** | **802'964.99** |
| | Netto Ertrag | 107'251.50 | | 115'746.80 | | 92'755.18 | |
| **09.03** | **Offene Kinder- und Jugendarbeit** | **541'440.50** | **341'620.00** | **466'997.00** | **322'025.00** | **392'941.05** | **260'349.86** |
| | Netto Aufwand | | 199'820.50 | | 144'972.00 | | 132'591.19 |
| **09.04** | **Integration** | **684'539.50** | **285'030.00** | **659'476.00** | **298'025.00** | **483'181.45** | **278'542.97** |
| | Netto Aufwand | | 399'509.50 | | 361'451.00 | | 204'638.48 |
| **09.05** | **AHV-Zweigstelle** | **2'994'625.00** | **156'000.00** | **3'120'005.00** | **161'000.00** | **2'931'820.40** | **148'556.60** |
| | Netto Aufwand | | 2'838'625.00 | | 2'959'005.00 | | 2'783'263.80 |
| **09.06** | **Präventive Beratung** | **288'198.50** | **40'630.00** | **304'427.00** | **40'625.00** | **291'294.78** | **37'760.32** |
| | Netto Aufwand | | 247'568.50 | | 263'802.00 | | 253'534.46 |
| **09.07** | **Alimentenwesen** | **471'243.00** | **480'260.00** | **399'076.00** | **430'250.00** | **468'762.98** | **483'516.48** |
| | Netto Ertrag | 9'017.00 | | 31'174.00 | | 14'753.49 | |
| **09.08** | **Erbschaftswesen** | **139'318.00** | **260.00** | **129'651.00** | **250.00** | **151'139.28** | **292.84** |
| | Netto Aufwand | | 139'058.00 | | 129'401.00 | | 150'846.45 |
| **09.09** | **Familienergänzende Kinderbetreuung** | **1'668'818.00** | **1'299'240.00** | **1'912'478.00** | **1'608'400.00** | **1'651'912.35** | **1'315'554.62** |
| | Netto Aufwand | | 369'578.00 | | 304'078.00 | | 336'357.73 |
| **09.10** | **Alter** | **109'771.50** | **35'130.00** | **108'338.00** | **45'125.00** | **85'609.42** | **25'794.12** |
| | Netto Aufwand | | 74'641.50 | | 63'213.00 | | 59'815.30 |

Gemeinde Ittigen
ehrlich
engagiert
stark

# Budget 2026

# Leistungsrechnung

(Erfolgsrechnung)

## Leistungsgruppen und Leistungen Detail

**Hinweis**

Bei den Rubriken mit ******* ist folgendes zu beachten:
- Die Aufgabe/Ausgabe oder Einnahme fällt in der bisherigen Form nicht mehr an.
- Die Rubrik bleibt stehen, bis keine Vorjahreszahlen mehr vorhanden sind.

Gemeinde Ittigen (HRM2) **Budget 2026 - Leistungsrechnung ER** Druckdatum: 06.11.2025

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Total | 83'744'936.00 | 82'060'457.00 | 90'599'395.65 | 88'674'026.00 | 82'579'154.19 | 81'138'666.74 |
| | Netto Aufwand | | 1'684'479.00 | | 1'925'369.65 | | 1'440'487.45 |
| **01** | **Präsidiales** | **4'221'560.48** | **986'160.00** | **3'877'318.80** | **920'960.00** | **3'700'381.03** | **953'088.94** |
| | Netto Aufwand | | 3'235'400.48 | | 2'956'358.80 | | 2'747'292.09 |
| **01.01** | **Exekutive, Legislative** | **1'154'225.56** | **40'000.00** | **1'071'569.10** | **40'000.00** | **1'208'749.97** | **38'035.00** |
| | Netto Aufwand | | 1'114'225.56 | | 1'031'569.10 | | 1'170'714.97 |
| 0110.3000.02 | Entschädigungen, Sitzungs- und Taggelder Abstimmungs- und Wahlausschuss | 11'610.00 | | 23'000.00 | | 34'334.30 | |
| 0110.3000.03 | Entschädigungen, Sitzungs- und Taggelder Geschäftsprüfungskommission | 9'080.00 | | 6'000.00 | | 5'610.00 | |
| 0110.3000.04 | Entschädigungen Präsidium Gemeindeversammlung | 1'050.00 | | 1'050.00 | | 700.00 | |
| 0110.3000.05 | Entschädigungen, Sitzungs- und Taggelder Vorsorgekommission | 6'500.00 | | 6'000.00 | | 4'662.00 | |
| 0110.3010.21 | Besoldungen Abteilung Präsidiales (GPK, GV, Wahlen, Abstimmungen) | 98'490.00 | | 82'120.00 | | 103'972.60 | |
| 0110.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | -274.45 | |
| 0110.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 6'670.00 | | 5'430.00 | | 5'384.15 | |
| 0110.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 12'510.00 | | 6'600.00 | | 9'782.50 | |
| 0110.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 530.00 | | 480.00 | | 673.65 | |
| 0110.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'560.00 | | 1'550.00 | | 1'868.70 | |
| 0110.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 650.00 | | 690.00 | | 763.45 | |
| 0110.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | | | | | -12'430.85 | |
| 0110.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | | | | | 5'506.00 | |
| 0110.3102.01 | Stimm- und Wahlmaterial, Publikationen | 101'450.00 | | 83'700.00 | | 119'565.58 | |
| 0110.3110.01 | Anschaffung Maschinen, Geräte | 2'000.00 | | 920.00 | | 1'180.00 | |
| 0110.3130.02 | Dienstleistungen Dritter Einpacken Stimm- und Wahlmaterial | 25'340.00 | | | | | |
| 0110.3130.21 | Porti, Gebühren | 55'040.00 | | 53'380.00 | | 49'373.22 | |
| 0110.3132.02 | Honorare Rechnungsprüfung | 26'000.00 | | 26'000.00 | | 25'187.30 | |
| 0110.3132.03 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten für Geschäftsprüfungskommission | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 0110.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 5'500.00 | | 5'500.00 | | 5'473.70 | |
| 0110.3170.01 | Spesen, Verpflegung | 2'350.00 | | 690.00 | | 2'112.90 | |
| 0110.3170.02 | Freier Kredit Geschäftsprüfungskommission | 950.00 | | 950.00 | | 833.90 | |
| 0110.3170.03 | Gemeindeversammlungsapéro | 2'200.00 | | | | 1'944.60 | |
| 0110.3170.05 | Infrastrukturentschädigung Kommissionsmitglieder Geschäftsprüfungskommission | 700.00 | | 700.00 | | 700.00 | |
| 0110.3170.21 | Freier Kredit Abstimmungs- und Wahlausschuss | 800.00 | | 900.00 | | 890.60 | |
| 0110.3636.02 | Beiträge Parteien für Versand ausseramtliches Wahlmaterial | | | | | 27'224.00 | |
| 0110.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen | | | | | | 555.00 |
| 0120.3000.02 | Entschädigungen Gemeinderat | 367'660.00 | | 385'990.00 | | 380'700.00 | |
| 0120.3000.07 | Sitzungs- und Taggelder Einbürgerungskommission | 2'820.00 | | 2'820.00 | | 2'170.00 | |
| 0120.3000.08 | Entschädigungen, Sitzungs- und Taggelder weitere gemeinderätliche Kommissionen | 750.00 | | 750.00 | | 750.00 | |
| 0120.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) Abteilung Präsidiales (GPK, GV, Wahlen, Abstimmungen) | -1.00 | | -1.00 | | | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0120.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 22'710.00 | | 19'740.00 | | 19'636.10 | |
| 0120.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 44'010.00 | | 44'930.00 | | 44'934.00 | |
| 0120.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 960.00 | | 960.00 | | 822.60 | |
| 0120.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 5'470.00 | | 5'740.00 | | 5'675.30 | |
| 0120.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'590.00 | | 1'720.00 | | 1'533.25 | |
| 0120.3090.21 | Aus-, Weiterbildung der Behördenmitglieder | 6'160.00 | | 6'400.00 | | 307.00 | |
| 0120.3090.22 | Aus-, Weiterbildung der Kommissionsmitglieder | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 0120.3099.01 | Übriger Personalaufwand | 700.00 | | 1'700.00 | | 1'560.36 | |
| 0120.3130.05 | Leitbildprozess | | | | | 2'972.75 | |
| 0120.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten für Gemeinderat | 7'000.00 | | 2'000.00 | | 2'088.00 | |
| 0120.3170.03 | Spesen, Repräsentationauslagen | 23'870.00 | | 27'500.00 | | 24'398.80 | |
| 0120.3170.09 | Freier Kredit Einbürgerungskommission | 800.00 | | 800.00 | | 424.20 | |
| 0120.3170.10 | Einbürgerungsfeier | 800.00 | | 800.00 | | 835.05 | |
| 0120.3170.19 | Infrastrukturentschädigung Kommissionsmitglieder Einbürgerungskommission | 600.00 | | 600.00 | | 500.00 | |
| 0120.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand, Kostenübernahmen | | | | | 1'839.25 | |
| 0220.3010.02 | Besoldungen Abteilung Präsidiales (Allgemein) | 183'610.00 | | 186'870.00 | | 313'635.25 | |
| 0220.3010.13 | Besoldungen Praktikumsstelle Organisationsentwicklung | 39'000.00 | | | | | |
| 0220.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -840.00 | | -840.00 | | -97.17 | |
| 0220.3030.07 | Besoldungen temporäre Weiterbeschäftigung Lernende Gemeindeschreiberei | 5'889.00 | | 5'853.90 | | | |
| 0220.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 20'184.62 | | 19'043.46 | | 16'940.29 | |
| 0220.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 31'769.18 | | 29'650.42 | | 29'705.28 | |
| 0220.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'285.20 | | 1'236.48 | | 1'444.66 | |
| 0220.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 4'257.12 | | 4'018.56 | | 3'763.86 | |
| 0220.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'882.44 | | 1'778.28 | | 1'692.00 | |
| 0220.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | -1'260.00 | | -1'680.00 | | -2'302.09 | |
| 0220.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | 1'680.00 | | 2'520.00 | | 4'619.11 | |
| 0220.3099.25 | Ferien- und Überzeitguthaben Präsidiales (Entnahme 20400.01) | | | | | -85'999.61 | |
| 0220.3130.03 | Betreibungs-, Rechtskosten | 990.00 | | 1'110.00 | | 817.20 | |
| 0220.3132.19 | Honorare i.S. Datenschutz | | | 5'000.00 | | 30'419.40 | |
| 1400.3180.01 | Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) | -10.00 | | -10.00 | | -791.88 | |
| 1400.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste | 10.00 | | 10.00 | | 791.88 | |
| 1400.4210.02 | Einbürgerungsabgaben | | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 37'480.00 |
| 8506.3636.22 | Beiträge Regionalkonferenz Bern-Mittelland, Wirtschaft | 7'900.00 | | 7'900.00 | | 7'927.27 | |
| **01.02** | **Aussenbeziehungen, Marketing**<br>Netto Aufwand | **407'795.98** | **2'350.00**<br>405'445.98 | **390'201.70** | **2'350.00**<br>387'851.70 | **327'020.20** | **22'916.05**<br>304'104.15 |
| 0120.3170.02 | Ratskredit Gemeinderat | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 25'142.25 | |
| 0120.3170.04 | Ehrungen und Empfänge | 15'000.00 | | 19'000.00 | | 5'000.00 | |
| 0120.3170.13 | Wirtschaftsanlass "WINIT" | 7'500.00 | | 15'300.00 | | 6'554.90 | |
| 0120.3170.14 | Gratulationen Gemeinderat | 6'800.00 | | 8'800.00 | | 4'953.50 | |
| 0220.3010.10 | Besoldungen Abteilung Präsidiales (Information, Kommunikation) | 126'510.00 | | 124'140.00 | | 127'142.15 | |
| 0220.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -220.00 | | -220.00 | | -25.45 | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0220.3030.07 | Besoldungen temporäre Weiterbeschäftigung Lernende Gemeindeschreiberei | 3'322.00 | | 3'302.20 | | | |
| 0220.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 4'724.06 | | 4'456.98 | | 3'964.75 | |
| 0220.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 7'435.34 | | 6'939.46 | | 6'952.30 | |
| 0220.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 336.60 | | 323.84 | | 378.36 | |
| 0220.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'114.96 | | 1'052.48 | | 985.77 | |
| 0220.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 493.02 | | 465.74 | | 443.14 | |
| 0220.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | -330.00 | | -440.00 | | -602.93 | |
| 0220.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | 440.00 | | 660.00 | | 1'209.77 | |
| 0220.3099.25 | Ferien- und Überzeitguthaben Präsidiales (Entnahme 20400.01) | | | | | -7'527.02 | |
| 0220.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 14'468.35 | |
| 0220.3130.23 | Telefon-, Internetgebühren Social Media | 370.00 | | | | 34.70 | |
| 0220.3132.17 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. (Marketing) | 30'000.00 | | 10'000.00 | | | |
| 0220.3158.02 | Ausbau, Erweiterung WEB-Site Internet | 25'000.00 | | 5'000.00 | | 486.45 | |
| 0220.3180.01 | Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) | -640.00 | | -640.00 | | -1'630.60 | |
| 0220.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste | 640.00 | | 640.00 | | 1'630.60 | |
| 0220.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 3'140.00 | | 3'500.00 | | 2'546.30 | |
| 0220.3636.02 | Beiträge Regionalkonferenz Bern-Mittelland, Vereinsbeitrag Hauptstadtregion Schweiz | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 2'491.45 | |
| 0220.3636.21 | Mitgliedschaften | 21'000.00 | | 20'000.00 | | 20'092.00 | |
| 0220.3636.22 | Beiträge Regionalkonferenz Bern-Mittelland, Verwaltung | 15'500.00 | | 15'500.00 | | 15'175.05 | |
| 0220.4210.03 | Mahngebühren, Inkassokosten | | 2'350.00 | | 2'350.00 | | 2'380.50 |
| 0220.4311.03 | Aktivierbare Eigenleistungen Investitionsprojekt Soziale Medien | | | | | | 20'535.55 |
| 3290.3119.02 | Anschaffungen Flaggen, Wimpel, Kleinmaterial | 1'000.00 | | 2'000.00 | | 2'589.00 | |
| 3290.3130.03 | Jungbürgerfeier | 2'450.00 | | 3'600.00 | | 2'326.05 | |
| 3290.3130.04 | Neuzuzügeranlass | 5'600.00 | | 5'000.00 | | 5'519.95 | |
| 3290.3130.05 | Beiträge kulturelle Anlässe (Neujahrsapéro) | 4'200.00 | | 4'000.00 | | 4'114.10 | |
| 3320.3137.01 | Unternehmensabgabe für Radio und Fernsehen | 910.00 | | 910.00 | | 905.00 | |
| 3320.3320.90 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 01.02) | 22'500.00 | | 28'911.00 | | 21'700.30 | |
| 5920.3632.02 | Beiträge Inlandhilfe | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 30'000.00 | |
| 5930.3638.04 | Beiträge Auslandhilfe (ab 2021) | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 30'000.00 | |
| 8400.3635.02 | Beiträge Bern Tourismus | | | 5'000.00 | | | |
| **01.03** | **Bürgerdesk** | **456'339.00** | **183'300.00** | **405'365.20** | **173'100.00** | **408'910.77** | **198'947.65** |
| | Netto Aufwand | | 273'039.00 | | 232'265.20 | | 209'963.12 |
| 0220.3030.07 | Besoldungen temporäre Weiterbeschäftigung Lernende Gemeindeschreiberei | 3'322.00 | | 3'302.20 | | | |
| 0220.3130.07 | Gebühren bargeldloses Zahlungssystem Bürgerdesk | 864.00 | | 864.00 | | 859.30 | |
| 0220.3130.09 | Gebühren bargeldloses Zahlungssystem Internet | 2'544.00 | | 2'400.00 | | 2'240.53 | |
| 1400.3010.01 | Besoldungen Abteilung Präsidiales (EWK, FK, Empfang, Einbürgerungen) | 274'820.00 | | 241'690.00 | | 233'436.65 | |
| 1400.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 1400.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 17'660.00 | | 15'530.00 | | 15'037.15 | |
| 1400.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 23'710.00 | | 13'950.00 | | 16'082.90 | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1400.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'530.00 | | 1'340.00 | | 1'537.65 | |
| 1400.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 4'120.00 | | 3'630.00 | | 3'400.75 | |
| 1400.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'810.00 | | 1'600.00 | | 1'539.15 | |
| 1400.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | | | | | -165.35 | |
| 1400.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | | | | | 73.00 | |
| 1400.3130.03 | Auslagen Einwohnerkontrolle | 810.00 | | 810.00 | | 812.55 | |
| 1400.3130.04 | Auslagen Fremdenkontrolle | 125'000.00 | | 120'000.00 | | 133'931.80 | |
| 1400.3130.05 | Gebühren bargeldloses Zahlungssystem eUmzugCH | 150.00 | | 250.00 | | 124.70 | |
| 1400.4210.04 | Gebühren Einwohnerkontrolle | | 24'000.00 | | 24'000.00 | | 22'371.05 |
| 1400.4210.05 | Gebühren Fremdenkontrolle | | 150'000.00 | | 140'000.00 | | 167'253.30 |
| 1400.4270.01 | Bussen Einwohnerdienste | | 100.00 | | 100.00 | | |
| 9630.4430.22 | Mietzinse Kühlfächer | | 9'200.00 | | 9'000.00 | | 9'323.30 |
| **01.04** | **Logistik** | **1'519'309.56** | **743'510.00** | **1'396'298.20** | **693'510.00** | **1'197'222.05** | **671'952.14** |
| | Netto Aufwand | | 775'799.56 | | 702'788.20 | | 525'269.91 |
| 0220.3010.01 | Besoldungen Abteilung Präsidiales (Logistik) | 9'820.00 | | 9'760.00 | | 6'921.25 | |
| 0220.3010.06 | Besoldungen Lernende und Praktikanten Informatik | 17'980.00 | | 15'470.00 | | 18'643.00 | |
| 0220.3010.07 | Besoldungen Informatik (Betrieb, Support DZL) | 142'170.00 | | 95'260.00 | | 68'576.70 | |
| 0220.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -840.00 | | -840.00 | | -97.17 | |
| 0220.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 20'184.62 | | 19'043.46 | | 16'940.29 | |
| 0220.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 31'769.18 | | 29'650.42 | | 29'705.28 | |
| 0220.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'285.20 | | 1'236.48 | | 1'444.66 | |
| 0220.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 4'257.12 | | 4'018.56 | | 3'763.86 | |
| 0220.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'882.44 | | 1'778.28 | | 1'692.00 | |
| 0220.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | -1'260.00 | | -1'680.00 | | -2'302.09 | |
| 0220.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | 1'680.00 | | 2'520.00 | | 4'619.11 | |
| 0220.3100.01 | Büromaterial | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 38'153.82 | |
| 0220.3100.02 | Büromaterial (säurefeste Archivschachteln) | | | 2'000.00 | | | |
| 0220.3100.04 | EDV Verbrauchsmaterial | 10'000.00 | | 17'000.00 | | 5'132.36 | |
| 0220.3101.01 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial Cafeteria | 200.00 | | | | | |
| 0220.3101.02 | Treibstoff | 800.00 | | 1'000.00 | | 138.30 | |
| 0220.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien | 2'200.00 | | 2'200.00 | | 2'276.64 | |
| 0220.3110.01 | Anschaffungen Büromöbel, Geräte | 24'000.00 | | 24'000.00 | | 14'555.15 | |
| 0220.3110.02 | Anschaffungen Cafeteria | 500.00 | | 630.00 | | 189.70 | |
| 0220.3113.02 | EDV Anschaffungen Hardware (DLZ allgemein) | 15'000.00 | | 20'000.00 | | 15'451.98 | |
| 0220.3118.02 | EDV Anschaffungen Software (DLZ allgemein) | 5'000.00 | | 10'000.00 | | | |
| 0220.3130.02 | Telefon-, Internetgebühren | 19'000.00 | | 21'500.00 | | 19'372.05 | |
| 0220.3130.10 | Spesen, Gebühren Kreditkarte (Einkaufskarte) Gemeindehaus | 50.00 | | 50.00 | | 50.00 | |
| 0220.3130.21 | Porti, Gebühren | 70'000.00 | | 61'000.00 | | 70'225.65 | |
| 0220.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 5'637.10 | |
| 0220.3132.08 | Externe Unterstützung Informatik (Support) | 120'000.00 | | 120'000.00 | | 99'970.88 | |
| 0220.3132.11 | Externe Unterstützung Informatk (betriebliche Projekte) | 5'000.00 | | 10'000.00 | | | |
| 0220.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 20'000.00 | | 25'000.00 | | 19'101.60 | |
| 0220.3134.02 | EDV Versicherungen | | | | | 2'313.60 | |
| 0220.3137.01 | Steuern, Abgaben | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 221.35 | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0220.3151.01 | Unterhalt, Wartung Verwaltungsfahrzeuge | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 98.50 | |
| 0220.3151.02 | Unterhalt, Wartung Verwaltungsfahrräder | 1'500.00 | | 2'250.00 | | 616.20 | |
| 0220.3153.01 | EDV Unterhalt Hardware | 1'000.00 | | 1'700.00 | | 309.00 | |
| 0220.3158.05 | EDV Wartungsverträge, Lizenzen, Internetzugang | 280'000.00 | | 300'000.00 | | 277'441.70 | |
| 0220.3158.06 | EDV Anpassungen, Unterhalt Software | 10'000.00 | | 15'000.00 | | 2'569.85 | |
| 0220.3162.03 | EDV Leasinggebühren Multifunktionsgeräte | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 7'653.48 | |
| 0220.3320.01 | Planmässige Abschreibungen Informatik (L 01.04) | 56'742.00 | | 36'742.00 | | 47'369.65 | |
| 0220.3920.01 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 11'000.00 | | | | 10'869.52 | |
| 0220.4210.02 | Ertrag aus Kanzleigebühren | | 27'000.00 | | 23'000.00 | | 27'081.45 |
| 0220.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 4'763.90 |
| 0220.4611.05 | Rückerstattungen Kanton, Fahrspesen KES (ProMa) für Benützung Geschäftsauto | | 500.00 | | 500.00 | | 196.70 |
| 0220.4612.03 | SPF / Verrechnete Personalkosten auf Vollkostenbasis (7101, 7201, 7301) | | 320'000.00 | | 287'300.00 | | 287'100.00 |
| 0220.4900.01 | Verrechnete Materialbezüge (2110/2111/2120/2130/2180/5453 .3900.01) | | 15'000.00 | | 13'000.00 | | 13'000.00 |
| 0220.4910.02 | Verrechnete Personalkosten (0220, 2180, 5791, 7792, 9630) | | 62'500.00 | | 64'700.00 | | 56'550.00 |
| 0220.4930.01 | Verrechnete Sach- und Betriebskosten (2180, 5791, 7792, 9630) | | 124'800.00 | | 97'300.00 | | 110'300.00 |
| 0290.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 1'000.00 | | 750.00 | | 930.20 | |
| 0290.4893.04 | SF Investitionen (Bilanz: 29300.02) Unterhalt 314 / Leistung 01.04 | | 119'000.00 | | 133'000.00 | | 105'951.24 |
| 0291.3010.02 | Besoldungen Hauswarte | 73'700.00 | | 73'260.00 | | 70'850.25 | |
| 0291.3010.23 | Besoldungen Reinigungspersonal | 32'850.00 | | 40'000.00 | | 32'159.00 | |
| 0291.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -1.00 | | -1.00 | | -12'879.34 | |
| 0291.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 6'830.00 | | 7'260.00 | | 5'777.65 | |
| 0291.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 9'950.00 | | 9'070.00 | | 8'984.90 | |
| 0291.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'440.00 | | 1'760.00 | | 1'507.70 | |
| 0291.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'590.00 | | 1'690.00 | | 1'304.85 | |
| 0291.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 700.00 | | 750.00 | | 608.80 | |
| 0291.3099.01 | Übriger Personalaufwand | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 422.20 | |
| 0291.3101.01 | Hilfs-, Verbrauchs-, Reinigungsmaterial (Innenanlage) | 29'000.00 | | 32'000.00 | | 17'910.30 | |
| 0291.3101.02 | Hilfs-, Verbrauchs-, Reinigungsmaterial (Aussenanlage) | 8'000.00 | | 6'000.00 | | 1'778.97 | |
| 0291.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Werkzeuge Hauswart | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 7'978.85 | |
| 0291.3112.01 | Reinigungsbekleidung | 800.00 | | 1'000.00 | | 611.45 | |
| 0291.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser) | 70'000.00 | | 64'450.00 | | 68'967.10 | |
| 0291.3120.02 | Abfallentsorgung | 10'280.00 | | 10'020.00 | | 9'082.60 | |
| 0291.3130.01 | Dienstleistungen Dritter betrieblicher Unterhalt | 30'800.00 | | 25'500.00 | | 23'880.35 | |
| 0291.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 7'000.00 | | 6'000.00 | | 7'083.40 | |
| 0291.3144.01 | Dienstleistungen Dritter baulicher Werterhalt | 254'150.00 | | 184'500.00 | | 143'233.55 | |
| 0291.3151.01 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge (Innenanlage) | 7'100.00 | | 4'800.00 | | 5'228.85 | |
| 0291.3151.02 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge (Aussenanlage) | 4'700.00 | | 4'700.00 | | 231.45 | |
| 0291.3162.01 | Leasing für Elektromobilitätsdienstleistungen (Anteil Hauswart) | 12'000.00 | | | | 11'944.00 | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0291.3180.01 | Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) | | | | | -0.40 | |
| 0291.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 0.40 | |
| 0291.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | 800.00 | | 800.00 | | 450.00 |
| 0291.4470.01 | Mietzins Polizeiwache Kantonspolizei | | 60'310.00 | | 60'310.00 | | 61'976.50 |
| 0291.4900.02 | Verrechnung Sach- und Betriebsaufwand | | 8'600.00 | | 8'600.00 | | 4'582.35 |
| **01.05** | **Personalmanagement** | **683'890.38** | **17'000.00** | **613'884.60** | **12'000.00** | **558'478.04** | **21'238.10** |
| | Netto Aufwand | | 666'890.38 | | 601'884.60 | | 537'239.94 |
| 0220.3010.05 | Besoldungen Lernende Kauffrau/Kaufmann | 82'560.00 | | 81'750.00 | | 81'899.10 | |
| 0220.3010.11 | Besoldungen Abteilung Präsidiales (Personelles) | 215'110.00 | | 203'760.00 | | 215'046.05 | |
| 0220.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -820.00 | | -820.00 | | -94.86 | |
| 0220.3030.07 | Besoldungen temporäre Weiterbeschäftigung Lernende Gemeindeschreiberei | 1'661.00 | | 1'651.10 | | | |
| 0220.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 17'607.86 | | 16'612.38 | | 14'777.70 | |
| 0220.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 27'713.54 | | 25'865.26 | | 25'913.12 | |
| 0220.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'254.60 | | 1'207.04 | | 1'410.26 | |
| 0220.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 4'155.76 | | 3'922.88 | | 3'674.24 | |
| 0220.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'837.62 | | 1'735.94 | | 1'651.71 | |
| 0220.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 87'830.00 | | 85'650.00 | | 87'825.04 | |
| 0220.3090.23 | Aus-, Weiterbildung des Personals (Lernende) | 20'510.00 | | 19'940.00 | | 12'097.35 | |
| 0220.3091.01 | Kosten Personalrekrutierung, Stelleninserate, Provision Stellenvermittlung | 33'420.00 | | 45'000.00 | | 19'119.40 | |
| 0220.3099.02 | Beiträge Teamanlässe Verwaltungsabteilungen | 1'800.00 | | 1'800.00 | | 671.50 | |
| 0220.3099.03 | Auslagen Personaldienst, Gesundheitsmanagement | 8'360.00 | | 8'360.00 | | 3'385.20 | |
| 0220.3099.04 | Reka-Geld Personal Stellenetat | 25'300.00 | | 23'000.00 | | 25'299.50 | |
| 0220.3099.21 | Personalausflug, Personalabend | 20'000.00 | | 23'250.00 | | 19'426.00 | |
| 0220.3099.22 | Übrige Personalanlässe, Personalgeschenke (neu inkl. 0220.3099.01) | 8'580.00 | | 17'880.00 | | 12'193.30 | |
| 0220.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | -1'230.00 | | -1'640.00 | | -2'247.28 | |
| 0220.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | 1'640.00 | | 2'460.00 | | 4'509.13 | |
| 0220.3099.25 | Ferien- und Überzeitguthaben Präsidiales (Entnahme 20400.01) | | | | | -3'221.72 | |
| 0220.3132.02 | Honorare Personalrekrutierung, Stellenüberprüfung, Befragung Mitarbeitende | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 15'273.10 | |
| 0220.3132.21 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. (Personalmanagement) | 75'000.00 | | | | | |
| 0220.3170.01 | Reisekosten, Spesen | 1'500.00 | | 2'500.00 | | 3'033.90 | |
| 0220.3170.07 | Spesen Verpflegung (Sonderzulage 2020 und 2021) *** | | | | | 13.38 | |
| 0220.4260.04 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter Personalwesen | | 10'000.00 | | 5'000.00 | | 14'392.60 |
| 7795.3090.02 | Aus-, Weiterbildung des Personals (EKAS) | 27'000.00 | | 27'000.00 | | 15'570.40 | |
| 7795.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial (EKAS) | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 1'252.50 | |
| 7795.3199.02 | Impfungen, Gesundheit, Vorsorge (EKAS) | 100.00 | | | | | |
| 9710.4699.11 | Rückverteilung CO2-Abgabe (Ausgleichskasse) | | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 6'845.50 |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **Finanzen**<br>Netto Ertrag | **12'211'809.42**<br>34'416'090.58 | **46'627'900.00** | **12'990'167.30**<br>30'199'432.70 | **43'189'600.00** | **13'001'675.34**<br>28'351'408.76 | **41'353'084.10** |
| **02.01** | **Finanz- und Rechnungswesen**<br>Netto Aufwand | **3'068'437.26** | **43'000.00**<br>3'025'437.26 | **3'009'760.10** | **42'000.00**<br>2'967'760.10 | **3'014'240.43** | **85'292.21**<br>2'928'948.22 |
| 0120.3130.04 | Konzepte / Projekte | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 24'322.50 | |
| 0220.3010.03 | Besoldungen Abteilung Finanzen | 725'170.00 | | 724'290.00 | | 705'658.70 | |
| 0220.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -2'840.00 | | -2'840.00 | | -328.53 | |
| 0220.3030.06 | Besoldungen temporäre Weiterbeschäftigung Lernende Finanzen | | | | | 6'653.65 | |
| 0220.3030.11 | Besoldungen temporäre Arbeitskräfte Abteilung Finanzen | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 1'040.85 | |
| 0220.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 48'099.52 | | 45'380.16 | | 40'368.36 | |
| 0220.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 79'084.98 | | 73'810.62 | | 73'947.19 | |
| 0220.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 4'345.20 | | 4'180.48 | | 4'884.32 | |
| 0220.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 14'393.12 | | 13'586.56 | | 12'725.43 | |
| 0220.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 6'364.44 | | 6'012.28 | | 5'720.57 | |
| 0220.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | -4'260.00 | | -5'680.00 | | -7'783.25 | |
| 0220.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | 5'680.00 | | 8'520.00 | | 15'616.99 | |
| 0220.3130.12 | Dienstleistungen Dritter Versicherungsbroker | 13'000.00 | | 13'000.00 | | 13'000.00 | |
| 0220.3132.07 | Externe Unterstützung Abteilung Finanzen | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 19'998.50 | |
| 0220.3170.02 | Repräsentationsspesen Finanzen | 3'000.00 | | 2'500.00 | | 2'412.80 | |
| 0220.4260.12 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter Versicherungsbroker | | 43'000.00 | | 42'000.00 | | 42'459.00 |
| 9300.3621.61 | LA "Neue Aufgabenteilung" | 2'150'000.00 | | 2'100'000.00 | | 2'098'552.00 | |
| 9610.3180.02 | Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) Abschreibungen Verzugszinsen Steuerabrechnung | -3'600.00 | | -3'000.00 | | -2'514.36 | |
| 9610.3180.03 | Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) Erlass Verzugszinsen Steuerabrechnung | | | | | -35.30 | |
| 9950.4390.01 | Legate und Schenkungen ohne Zweckbestimmungen | | | | | | 42'833.21 |
| **02.02** | **Steuern**<br>Netto Ertrag | **8'198'822.16**<br>38'190'677.84 | **46'389'500.00** | **9'207'977.20**<br>33'719'622.80 | **42'927'600.00** | **9'597'382.73**<br>31'396'802.77 | **40'994'185.50** |
| 0220.3010.08 | Besoldungen Bereich Steuern | 244'880.00 | | 244'550.00 | | 235'116.10 | |
| 0220.3010.09 | Besoldungen Erfassungszentrum Steuern | 51'040.00 | | 50'230.00 | | 51'514.15 | |
| 0220.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -1'240.00 | | -1'240.00 | | -143.44 | |
| 0220.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 28'773.82 | | 27'147.06 | | 24'148.93 | |
| 0220.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 45'287.98 | | 42'267.62 | | 42'345.83 | |
| 0220.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'897.20 | | 1'825.28 | | 2'132.59 | |
| 0220.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 6'284.32 | | 5'932.16 | | 5'556.17 | |
| 0220.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 2'778.84 | | 2'625.08 | | 2'497.71 | |
| 0220.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | -1'860.00 | | -2'480.00 | | -3'398.32 | |
| 0220.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | 2'480.00 | | 3'720.00 | | 6'818.69 | |
| 0220.3130.05 | Gebühren amtliche Bewertungen | 16'000.00 | | 17'000.00 | | 11'395.35 | |
| 0220.3170.05 | Repräsentationsspesen Steuern | 900.00 | | 900.00 | | 211.10 | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0220.3611.02 | Servicegebühren Steuern, Quellensteuern | 138'000.00 | | 140'000.00 | | 134'190.00 | |
| 0220.4611.01 | Steuern Entschädigung Erlassbearbeitung | | 6'900.00 | | 6'500.00 | | 6'890.00 |
| 0220.4611.02 | Steuern Entschädigung Vorerfassung Steuererklärungen | | 62'000.00 | | 60'000.00 | | 61'165.00 |
| 0220.4611.03 | Provision Quellensteuereinzug | | 2'400.00 | | 2'300.00 | | 2'478.65 |
| 0220.4611.04 | Provision Kirchensteuerbezug | | 6'700.00 | | 7'300.00 | | 7'245.00 |
| 9100.3180.01 | Wertberichtigung gefährdete Guthaben (allg. Gemeindesteuern) | -270'000.00 | | -350'000.00 | | -253'657.28 | |
| 9100.3180.02 | Wertberichtigung gefährdete Guthaben (Forderungsverluste Nachsteuern und Bussen) | | | | | -1'250.00 | |
| 9100.3181.01 | Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern | 270'000.00 | | 300'000.00 | | 253'657.28 | |
| 9100.3181.02 | Forderungsverluste Nachsteuern und Bussen | | | | | 1'250.00 | |
| 9100.4000.01 | NP, Einkommen | | 22'000'000.00 | | 20'100'000.00 | | 18'566'344.05 |
| 9100.4000.21 | NP, Nachsteuern, Bussen | | 70'000.00 | | 85'000.00 | | 32'021.80 |
| 9100.4000.41 | NP, Einkommen (Aktive Steuerausscheidung) | | 1'020'000.00 | | 1'020'000.00 | | 1'051'949.60 |
| 9100.4000.51 | NP, Einkommen (Passive Steuerausscheidung) | | -1'020'000.00 | | -940'000.00 | | -812'830.55 |
| 9100.4000.61 | NP, Pauschale Steueranrechnung | | -24'000.00 | | 19'000.00 | | -25'824.95 |
| 9100.4001.01 | NP, Vermögen | | 2'900'000.00 | | 2'600'000.00 | | 2'437'763.95 |
| 9100.4001.41 | NP, Vermögen (Aktive Steuerausscheidung) | | 255'000.00 | | 250'000.00 | | 264'270.75 |
| 9100.4001.51 | NP, Vermögen (Passive Steuerausscheidung) | | -260'000.00 | | -255'000.00 | | -249'825.30 |
| 9100.4002.01 | NP, Quellensteuern | | 610'000.00 | | 700'000.00 | | 928'884.40 |
| 9100.4002.10 | NP, Quellensteuern aus BGSA | | 9'500.00 | | 9'000.00 | | 9'629.85 |
| 9100.4002.11 | NP, Besteuerung Erwerbseinkünfte Grenzgänger/innen BGV | | 15'000.00 | | 13'500.00 | | 21'313.05 |
| 9100.4010.01 | JP, Gewinn | | 18'000'000.00 | | 17'000'000.00 | | 12'586'170.85 |
| 9100.4010.41 | JP, Gewinn (Aktive Steuerausscheidung) | | 700'000.00 | | 950'000.00 | | 688'249.05 |
| 9100.4010.51 | JP, Gewinn (Passive Steuerausscheidung) | | -5'400'000.00 | | -4'700'000.00 | | -8'102'851.30 |
| 9100.4010.61 | JP, Pauschale Steueranrechnung | | | | | | -9'197.80 |
| 9100.4010.72 | JP, Bildung Rückstellungen für Steuerausscheidungen | | -4'800'000.00 | | -5'000'000.00 | | -8'923'000.00 |
| 9100.4010.73 | JP, Auflösung Rückstellungen für Steuerausscheidungen | | 5'100'000.00 | | 4'400'000.00 | | 14'760'000.00 |
| 9100.4011.01 | JP, Kapital | | 40'000.00 | | 13'000.00 | | 64'940.90 |
| 9100.4011.41 | JP, Kapital (Aktive Steuerausscheidungen) | | 4'000.00 | | 10'000.00 | | 4'428.20 |
| 9100.4011.51 | JP, Kapital (Passive Steuerausscheidungen) | | -3'000.00 | | -5'000.00 | | -3'010.20 |
| 9100.4029.01 | NP, JP, Eingang abgeschriebene Steuern | | 50'000.00 | | 47'000.00 | | 97'936.50 |
| 9101.3180.01 | NP, Wertberichtigung gefährdete Guthaben (Sondersteuern) | -8'000.00 | | -10'000.00 | | -6'178.85 | |
| 9101.3181.01 | Forderungsverluste Sondersteuern | 8'000.00 | | 9'500.00 | | 6'178.85 | |
| 9101.4022.01 | NP, JP, Grundstückgewinn | | 795'000.00 | | 685'000.00 | | 957'924.25 |
| 9101.4022.11 | Sonderveranlagungen | | 500'000.00 | | 440'000.00 | | 636'401.25 |
| 9101.4029.01 | NP, JP, Eingang abgeschriebene Steuern | | | | | | 35.85 |
| 9102.3180.01 | Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere) | | | | | -12.56 | |
| 9102.3181.01 | Abschreibungen Liegenschaftssteuern | | | | | 12.56 | |
| 9102.4021.01 | Liegenschaftssteuern | | 3'580'000.00 | | 3'280'000.00 | | 3'260'419.30 |
| 9300.3622.71 | LA "Disparitätenabbau Gemeinden" | 7'350'000.00 | | 8'400'000.00 | | 8'759'084.00 | |
| 9500.4024.01 | Erbschafts- und Schenkungssteuern | | 340'000.00 | | 290'000.00 | | 454'156.00 |
| 9500.4600.01 | Ertragsanteile an Direkter Bundessteuer | | 1'700'000.00 | | 1'700'000.00 | | 2'089'515.65 |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9610.3180.02 | Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) Abschreibungen Verzugszinsen Steuerabrechnung | -8'400.00 | | -7'000.00 | | -5'866.84 | |
| 9610.3180.03 | Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) Erlass Verzugszinsen Steuerabrechnung | | | | | -82.36 | |
| 9610.3181.02 | Abschreibungen Verzugszinsen Steuerabrechnung | 12'000.00 | | 13'000.00 | | 8'381.20 | |
| 9610.3181.03 | Erlass Verzugszinsen Steuerabrechnung | | | | | 117.65 | |
| 9610.3499.02 | Vergütungszinse auf Steuerrückerstattungen | 60'000.00 | | 40'000.00 | | 59'457.50 | |
| 9610.3499.03 | Vorauszahlungszinsen aus Steuerabrechnung | | | | | 7'912.05 | |
| 9610.4401.02 | Verzugszinsen NP und JP aus Steuerabrechnung | | 130'000.00 | | 140'000.00 | | 130'591.70 |
| 9690.3180.03 | Delkredere Debitoren Steuern (10120.99) | 250'000.00 | | 280'000.00 | | 255'994.67 | |
| **02.03** | **Informatik** | **416'750.00** | | **423'170.00** | | **281'487.72** | |
| | Netto Aufwand | | 416'750.00 | | 423'170.00 | | 281'487.72 |
| 0220.3010.12 | Besoldungen Informatik (Weiterentwicklung, Digitalisierung; IT Sicherheit) | 84'030.00 | | 103'170.00 | | 49'522.35 | |
| 0220.3113.04 | EDV Anschaffungen Hardware (Digitalisierung) | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 6'568.12 | |
| 0220.3118.04 | EDV Anschaffungen Software (Digitalisierung) | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 9'599.30 | |
| 0220.3132.03 | Honorare i.S. Informatiksicherheit | 60'000.00 | | 80'000.00 | | 40'275.47 | |
| 0220.3132.10 | Externe Unterstützung Informatik (IT-Projekte) | 60'000.00 | | 50'000.00 | | 72'950.14 | |
| 0220.3158.07 | EDV Wartungsverträge, Lizenzen, Unterhalt (IT-Sicherheit) | 100'000.00 | | 90'000.00 | | 102'572.34 | |
| 0220.3320.04 | Planmässige Abschreibungen Informatik (L 02.03) | 72'720.00 | | 60'000.00 | | | |
| **02.04** | **Kapitaldienst** | **527'800.00** | **195'400.00** | **349'260.00** | **220'000.00** | **108'564.46** | **273'606.39** |
| | Netto Aufwand | | 332'400.00 | | 129'260.00 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 165'041.93 | |
| 0220.3132.20 | Honorare Anwälte, externe Berater, Gutachter (Kapitaldienst) | 40'000.00 | | 50'000.00 | | 24'095.10 | |
| 9610.3401.01 | Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | 200'000.00 | | 200'000.00 | | 48'429.17 | |
| 9610.3406.01 | Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten | 200'000.00 | | | | | |
| 9610.3502.04 | SPF u. SORG Verrechnete Zinsen | | | 5'500.00 | | 5'468.50 | |
| 9610.3612.04 | SPF u. SRG / Einlage Verrechnete Zinsen | 65'300.00 | | 60'760.00 | | 65'313.95 | |
| 9610.3940.01 | Verzinsung von Spezialfinanzierungen (Gegenkonto: 8790.4940.01) | 12'500.00 | | 13'000.00 | | 12'157.65 | |
| 9610.4401.01 | Zinsen kurzfristige Finanzanlagen (KK, Callgeld, Festgeld) | | | | | | 6'713.04 |
| 9610.4401.03 | Verzugszinsen | | | | | | 71.40 |
| 9610.4407.01 | Zinsen langfristige Finanzanlagen (Darlehen, KO, Aktien) | | 60'000.00 | | 90'000.00 | | 131'001.95 |
| 9610.4940.01 | Verrechnung kalkulatorische Zinsen (ER: 9630.3940.01) | | 135'400.00 | | 130'000.00 | | 135'400.00 |
| 9690.3180.02 | Delkredere Debitoren Gemeinde (10100.99) | 10'000.00 | | 20'000.00 | | -46'899.91 | |
| 9690.4443.01 | Aufwertung aufgrund Neubewertung Finanzvermögen Liegenschaften | | | | | | 420.00 |
| **03** | **Bildung** | **15'579'575.10** | **2'945'920.00** | **14'981'087.75** | **3'578'570.00** | **13'888'578.05** | **2'999'704.18** |
| | Netto Aufwand | | 12'633'655.10 | | 11'402'517.75 | | 10'888'873.88 |
| **03.01** | **Volksschule** | **12'086'008.70** | **1'139'105.00** | **11'875'010.70** | **1'185'490.00** | **10'766'138.71** | **1'111'255.79** |
| | Netto Aufwand | | 10'946'903.70 | | 10'689'520.70 | | 9'654'882.92 |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0290.4893.06 | SF Investitionen (Bilanz: 29300.02) Unterhalt 314 / Leistung 03.01 | | 819'555.00 | | 865'570.00 | | 837'378.57 |
| 2110.3010.01 | Besoldungen Abteilung Bildung (Leitung, Administration, Sekretariat Kindergarten) | 22'500.00 | | 40'880.00 | | 36'894.10 | |
| 2110.3010.07 | Besoldungen Informatik | 15'020.00 | | 18'340.00 | | 20'076.00 | |
| 2110.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 2110.3020.01 | Besoldungen "Waldprojekt" (Kappelisacker) | 1'000.00 | | | | | |
| 2110.3020.02 | Besoldungen Praktikumsstelle (Kappelisacker) | 600.00 | | | | | |
| 2110.3020.03 | Besoldungen "Waldprojekt" (Rain ab 2026) | 2'100.00 | | | | | |
| 2110.3020.04 | Besoldungen Praktikumsstelle (Rain ab 2026) | 1'200.00 | | | | | |
| 2110.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 2'390.00 | | 3'780.00 | | 3'648.35 | |
| 2110.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 3'210.00 | | 4'720.00 | | 4'719.40 | |
| 2110.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 210.00 | | 330.00 | | 372.80 | |
| 2110.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 630.00 | | 880.00 | | 823.95 | |
| 2110.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 280.00 | | 390.00 | | 376.15 | |
| 2110.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals (Kappelisacker) | 3'000.00 | | 1'000.00 | | 399.70 | |
| 2110.3090.02 | Aus-, Weiterbildung des Personals (Rain ab 2026) | 6'800.00 | | | | | |
| 2110.3099.01 | Übriger Personalaufwand | 420.00 | | 840.00 | | 370.00 | |
| 2110.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Kappelisacker) | | | 3'200.00 | | | |
| 2110.3101.02 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Rain ab 2026) | 2'100.00 | | | | | |
| 2110.3102.01 | Drucksachen, Publikationen (Kappelisacker) | 3'030.00 | | 1'500.00 | | 772.15 | |
| 2110.3102.02 | Drucksachen, Publikationen (Rain ab 2026) | 4'650.00 | | | | | |
| 2110.3104.01 | Lehrmittel (Kappelisacker) | 9'780.00 | | 25'300.00 | | 22'097.89 | |
| 2110.3104.02 | Lehrmittel (Rain ab 2026) | 17'900.00 | | | | | |
| 2110.3110.02 | Anschaffungen Spielsachen, Instrumente (Kappelisacker) | 4'200.00 | | 14'700.00 | | 10'210.30 | |
| 2110.3110.04 | Anschaffungen Einrichtungen, Mobilien (Kappelisacker) | 2'880.00 | | 7'380.00 | | 6'009.62 | |
| 2110.3110.06 | Anschaffungen Spielsachen, Instrumente (Rain ab 2026) | 8'400.00 | | | | | |
| 2110.3110.07 | Anschaffungen Einrichtungen, Mobilien (Rain ab 2026) | 4'680.00 | | | | | |
| 2110.3113.01 | Anschaffungen Hardware | 560.00 | | 1'930.00 | | 389.50 | |
| 2110.3130.01 | Projekte i.S. Prävention (Kappelisacker) | 2'500.00 | | 1'300.00 | | 1'320.00 | |
| 2110.3130.02 | Telefongebühren, Porti | 3'150.00 | | 4'200.00 | | 4'191.70 | |
| 2110.3130.03 | Installationskosten Kindergartenprovisorium Worblaufen 2022 - 2023 *** | | | 21'880.00 | | 1'006.45 | |
| 2110.3130.04 | Projekte i.S. Prävention (Rain ab 2026) | 3'050.00 | | | | | |
| 2110.3130.05 | Installationskosten Kindergartenprovisorium Eyfeld 2026 - 2027 | 200'000.00 | | | | | |
| 2110.3131.01 | Planung/Honorare Kindergartenprovisorium Worblaufen 2022 - 2024 *** | | | 1'000.00 | | 983.70 | |
| 2110.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. (Kappelisacker) | 7'000.00 | | 9'000.00 | | 2'421.55 | |
| 2110.3132.02 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. (Rain ab 2026) | 5'350.00 | | | | | |
| 2110.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge (Kappelisacker) | 500.00 | | 1'000.00 | | 757.95 | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2110.3151.02 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge (Rain ab 2026) | 1'000.00 | | | | | |
| 2110.3158.01 | Unterhalt ICT (Software) | 15'460.00 | | | | 1'471.90 | |
| 2110.3160.01 | Miet- und Pachtzinse Liegenschaften | 720.00 | | 800.00 | | 753.70 | |
| 2110.3169.01 | Miete Container Kindergartenprovisorium Worblaufen 2022 - 2024 *** | | | 15'110.00 | | 30'224.76 | |
| 2110.3169.02 | Miete Container Kindergartenprovisorium Eyfeld 2026 - 2027 | 40'000.00 | | | | | |
| 2110.3171.01 | Exkursionen, Schulreisen, Lager (Kappelisacker) | 4'350.00 | | 11'600.00 | | 8'759.45 | |
| 2110.3171.02 | Exkursionen, Schulreisen, Lager (Rain ab 2026) | 8'120.00 | | | | | |
| 2110.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand (Kappelisacker) | 800.00 | | 1'000.00 | | 163.00 | |
| 2110.3199.02 | Übriger Betriebsaufwand (Rain ab 2026) | 1'300.00 | | | | | |
| 2110.3611.01 | Lastenausgleich Lehrergehälter Kindergarten | 390'000.00 | | 475'000.00 | | 686'005.75 | |
| 2110.3900.01 | Verrechnete Materialbezüge (ER 0220.4900.01) | 1'250.00 | | 1'500.00 | | 1'500.00 | |
| 2110.4260.02 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter (Rain ab 2026) | | 1'500.00 | | | | |
| 2110.4631.01 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten (Kappelisacker) | | | | | | 800.00 |
| 2111.3010.01 | Besoldungen Abteilung Präsidiales (Leitung, Administration, Sekretariat Basisstufe) | 22'500.00 | | 9'770.00 | | | |
| 2111.3010.07 | Besoldungen Informatik | 5'010.00 | | 2'130.00 | | | |
| 2111.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 2111.3020.01 | Besoldungen "Waldprojekt" | 1'750.00 | | | | | |
| 2111.3020.02 | Besoldungen Praktikumsstelle | 1'000.00 | | | | | |
| 2111.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 1'760.00 | | 760.00 | | | |
| 2111.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 2'540.00 | | 1'000.00 | | | |
| 2111.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 150.00 | | 70.00 | | | |
| 2111.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 410.00 | | 180.00 | | | |
| 2111.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 180.00 | | 80.00 | | | |
| 2111.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 7'000.00 | | 6'900.00 | | | |
| 2111.3099.01 | Übriger Personalaufwand | 270.00 | | 90.00 | | | |
| 2111.3101.02 | EDV IZ Verbrauchsmaterial | 3'000.00 | | 1'500.00 | | | |
| 2111.3101.03 | Sicherheitswesten | 530.00 | | 500.00 | | | |
| 2111.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 3'650.00 | | 3'750.00 | | | |
| 2111.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien | 1'400.00 | | 700.00 | | | |
| 2111.3104.01 | Lehrmittel | 32'510.00 | | 23'490.00 | | | |
| 2111.3104.02 | Material textiles, technisches Gestalten | 7'350.00 | | 5'690.00 | | | |
| 2111.3104.03 | Individualisierender Unterricht | 1'300.00 | | 600.00 | | | |
| 2111.3104.04 | Lehrer-, Schülerbibliothek | 4'220.00 | | 5'630.00 | | | |
| 2111.3104.05 | Material Spezialunterricht | 1'650.00 | | 890.00 | | | |
| 2111.3110.01 | Anschaffungen Mobiliar, Geräte, Apparate, Maschinen | 3'500.00 | | 62'100.00 | | | |
| 2111.3113.01 | Anschaffungen Hardware | | | 49'400.00 | | | |
| 2111.3113.02 | Anschaffungen Hardware (Tablets) | 630.00 | | 2'230.00 | | | |
| 2111.3130.01 | Telefon-, Internetgebühren, Porti | 1'750.00 | | 1'400.00 | | | |
| 2111.3130.03 | Projekte i.S. Prävention | 5'400.00 | | 5'260.00 | | | |
| 2111.3130.05 | Telefon-, Internetgebühren, Porti (Tablets) | 1'240.00 | | 1'240.00 | | | |
| 2111.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 4'000.00 | | 1'250.00 | | | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2111.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge | 2'750.00 | | 2'600.00 | | | |
| 2111.3153.01 | Unterhalt ICT (Hardware) | 1'500.00 | | 1'500.00 | | | |
| 2111.3158.01 | Unterhalt ICT (Software) | 9'860.00 | | 9'870.00 | | | |
| 2111.3171.02 | Exkursionen, Schulreisen, Lager | 7'580.00 | | 7'020.00 | | | |
| 2111.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 1'200.00 | | 1'000.00 | | | |
| 2111.3611.01 | Lastenausgleich Lehrergehälter Basisstufe | 370'000.00 | | 160'000.00 | | | |
| 2111.3900.01 | Verrechnete Materialbezüge (ER 0220.4900.01) | 1'500.00 | | | | | |
| 2111.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | 100.00 | | 100.00 | | |
| 2111.4612.01 | Schulgelder von anderen Gemeinden | | 11'000.00 | | | | |
| 2111.4631.01 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | |
| 2120.3010.02 | Besoldungen Abteilung Bildung (Leitung, Administration, Sekretariat Primarschule) | 113'810.00 | | 114'210.00 | | 96'947.50 | |
| 2120.3010.07 | Besoldungen Informatik | 20'020.00 | | 20'470.00 | | 20'076.00 | |
| 2120.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 2120.3020.02 | Besoldungen Praktikumsstelle (Altikofen) | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 2120.3020.05 | Besoldungen Praktikumsstelle (Rain ab 2026) | 1'000.00 | | | | | |
| 2120.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 8'570.00 | | 8'630.00 | | 7'523.20 | |
| 2120.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 12'360.00 | | 11'280.00 | | 8'995.90 | |
| 2120.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 740.00 | | 750.00 | | 771.85 | |
| 2120.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'030.00 | | 2'080.00 | | 1'724.75 | |
| 2120.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 890.00 | | 910.00 | | 783.65 | |
| 2120.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals (Altikofen) | 15'400.00 | | 31'500.00 | | 9'034.65 | |
| 2120.3090.02 | Aus-, Weiterbildung des Personals (Rain ab 2026) | 16'400.00 | | | | | |
| 2120.3099.01 | Übriger Personalaufwand | 540.00 | | 2'800.00 | | 6'539.25 | |
| 2120.3100.01 | Büromaterial (Altikofen) | 1'850.00 | | 3'700.00 | | 4'762.65 | |
| 2120.3100.02 | Büromaterial (Rain ab 2026) | 1'850.00 | | | | | |
| 2120.3101.02 | EDV IZ Verbrauchsmaterial | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 4'670.19 | |
| 2120.3101.03 | Sicherheitswesten (Altikofen) | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'004.60 | |
| 2120.3101.05 | Sicherheitswesten (Rain ab 2026) | 1'430.00 | | | | | |
| 2120.3102.01 | Drucksachen, Publikationen (Altikofen) | 9'830.00 | | 9'500.00 | | 3'298.25 | |
| 2120.3102.02 | Drucksachen, Publikationen (Rain ab 2026) | 12'700.00 | | | | | |
| 2120.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien (Altikofen) | 3'590.00 | | 4'760.00 | | 2'612.38 | |
| 2120.3103.02 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien (Rain ab 2026) | 1'880.00 | | | | | |
| 2120.3104.01 | Lehrmittel (Altikofen) | 63'350.00 | | 105'780.00 | | 135'626.27 | |
| 2120.3104.02 | Material textiles, technisches Gestalten (Altikofen) | 21'110.00 | | 50'680.00 | | 46'164.19 | |
| 2120.3104.03 | Individualisierender Unterricht (Altikofen) | 3'250.00 | | 7'100.00 | | 14'086.05 | |
| 2120.3104.04 | Lehrer-, Schülerbibliothek (Altikofen) | 11'430.00 | | 33'060.00 | | 26'976.80 | |
| 2120.3104.05 | Material Spezialunterricht (Altikofen) | 5'380.00 | | 16'830.00 | | 3'790.90 | |
| 2120.3104.06 | Lehrmittel (Rain ab 2026) | 70'270.00 | | | | | |
| 2120.3104.07 | Material textiles, technisches Gestalten (Rain ab 2026) | 27'370.00 | | | | | |
| 2120.3104.08 | Individualisierender Unterrich (Rain ab 2026) | 3'850.00 | | | | | |
| 2120.3104.09 | Lehrer-, Schülerbibliothek (Rain ab 2026) | 13'100.00 | | | | | |
| 2120.3104.10 | Material Spezialunterricht (Rain ab 2026) | 9'450.00 | | | | | |
| 2120.3110.02 | Anschaffungen Mobiliar, Geräte, Apparate, Maschinen (Altikofen) | 22'900.00 | | 66'010.00 | | 55'293.96 | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2120.3110.03 | Anschaffungen Mobiliar, Geräte, Apparate, Maschinen (Rain ab 2026) | 35'260.00 | | | | | |
| 2120.3113.01 | Anschaffungen Hardware | 5'400.00 | | 5'500.00 | | 2'654.14 | |
| 2120.3113.02 | Anschaffungen Hardware (Tablets) | 25'370.00 | | 28'970.00 | | 21'198.25 | |
| 2120.3130.02 | Telefon-, Internetgebühren, Porti | 1'590.00 | | 1'590.00 | | 784.25 | |
| 2120.3130.03 | Projekte i.S. Prävention (Altikofen) | 15'910.00 | | 30'000.00 | | 17'847.50 | |
| 2120.3130.04 | Dienstleistungen Dritter "Eine Schule Ittigen" (Altikofen) | 1'250.00 | | 2'500.00 | | 6'165.20 | |
| 2120.3130.05 | Telefon-, Internetgebühren, Porti (Tablets) | 27'210.00 | | 27'210.00 | | 21'398.80 | |
| 2120.3130.06 | Projekte i.S. Gesundheit (Altikofen) | 1'500.00 | | 2'500.00 | | | |
| 2120.3130.10 | Dienstleistungen Dritter; Schulraumprovisorium Altikofen (Installationskosten) *** | | | 68'670.00 | | | |
| 2120.3130.11 | Installationskosten Primarstufenprovisorium Worblaufen 2023 - 2025 GRB 2023/74 *** | | | 20'000.00 | | | |
| 2120.3130.12 | Projekte i.S. Prävention (Rain ab 2026) | 16'310.00 | | | | | |
| 2120.3130.13 | Dienstleistungen Dritter "Eine Schule Ittigen" (Rain ab 2026) | 1'250.00 | | | | | |
| 2120.3130.14 | Projekte i.S. Gesundheit (Rain ab 2026) | 1'500.00 | | | | | |
| 2120.3131.10 | Planungen und Projektierungen Dritter; Schulraumprovisorium Altikofen (Honorare) *** | | | 3'000.00 | | | |
| 2120.3131.11 | Planung/Honorare Primarstufenprovisorium Worblaufen 2023 - 2025 GRB 2023/74 *** | | | | | 408.10 | |
| 2120.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. (Alikofen) | 10'300.00 | | 18'100.00 | | 21'212.25 | |
| 2120.3132.02 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. (Rain ab 2026) | 22'030.00 | | | | | |
| 2120.3134.01 | Sachversicherungsprämien | | | 200.00 | | | |
| 2120.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge (Altikofen) | 17'400.00 | | 29'300.00 | | 37'053.96 | |
| 2120.3151.02 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge (Rain ab 2026) | 14'800.00 | | | | | |
| 2120.3153.01 | Unterhalt ICT (Hardware) | 3'000.00 | | 3'000.00 | | | |
| 2120.3158.01 | Unterhalt ICT (Software) | 53'550.00 | | 53'580.00 | | 25'525.08 | |
| 2120.3169.10 | Übrige Mieten und Benützungskosten; Schulraumprovisorium Altikofen *** | | | 36'105.00 | | 167'692.04 | |
| 2120.3169.11 | Miete Container Primarstufenprovisorium Worblaufen 2023 - 2025 GRB 2023/74 | | | 20'150.00 | | 30'224.76 | |
| 2120.3170.01 | Reisekosten, Spesen (Altikofen) | | | | | 941.95 | |
| 2120.3171.01 | Exkursionen, Schulreisen, Lager (Altikofen) | 44'410.00 | | 81'000.00 | | 69'076.38 | |
| 2120.3171.03 | Exkursionen, Schulreisen, Lager (Rain ab 2026) | 73'660.00 | | | | | |
| 2120.3180.01 | Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) | | | | | -63.00 | |
| 2120.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 63.00 | |
| 2120.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand (Altikofen) | 1'550.00 | | 1'500.00 | | 237.45 | |
| 2120.3199.02 | Übriger Betriebsaufwand (Rain ab 2026) | 2'800.00 | | | | | |
| 2120.3320.01 | Planmässige Abschreibungen Informatik (L 03.01) | 36'247.00 | | 68'004.00 | | 82'165.81 | |
| 2120.3611.01 | Lastenausgleich Lehrergehälter Primarstufe | 2'490'000.00 | | 2'290'000.00 | | 2'454'434.25 | |
| 2120.3637.02 | Fahrkostenbeiträge | 120.00 | | 300.00 | | | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2120.3900.01 | Verrechnete Materialbezüge (ER 0220.4900.01) | 1'500.00 | | 3'000.00 | | 3'000.00 | |
| 2120.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | 3'400.00 | | 200.00 | | 5'880.55 |
| 2120.4612.21 | Schulgelder von anderen Gemeinden | | 11'000.00 | | 22'000.00 | | 19'054.90 |
| 2120.4631.01 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 4'189.10 |
| 2130.3010.03 | Besoldungen Abteilung Bildung (Leitung, Administration, Sekretariat Sekundarstufe I) | 86'980.00 | | 75'760.00 | | 76'340.00 | |
| 2130.3010.07 | Besoldungen Informatik | 20'020.00 | | 20'470.00 | | 20'077.10 | |
| 2130.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 2130.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 6'850.00 | | 6'160.00 | | 6'194.05 | |
| 2130.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 9'750.00 | | 8'950.00 | | 9'068.85 | |
| 2130.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 590.00 | | 530.00 | | 633.85 | |
| 2130.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'600.00 | | 1'440.00 | | 1'399.05 | |
| 2130.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 710.00 | | 640.00 | | 636.70 | |
| 2130.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 2'000.00 | | 8'000.00 | | 5'517.86 | |
| 2130.3099.01 | Übriger Personalaufwand | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'691.85 | |
| 2130.3100.01 | Büromaterial | 26'980.00 | | 21'200.00 | | 24'123.10 | |
| 2130.3101.01 | EDV IZ Verbrauchsmaterial | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'712.66 | |
| 2130.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 609.00 | |
| 2130.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien | 500.00 | | 400.00 | | 469.25 | |
| 2130.3103.02 | Lehrer-, Schülerbibliothek | 8'000.00 | | 10'000.00 | | 6'406.91 | |
| 2130.3104.01 | Lehrmittel | 87'700.00 | | 87'600.00 | | 69'523.87 | |
| 2130.3104.02 | Material textiles Gestalten | 17'000.00 | | 16'100.00 | | 16'492.41 | |
| 2130.3104.03 | Material technisches Gestalten | 19'900.00 | | 21'000.00 | | 19'853.13 | |
| 2130.3105.01 | Lebensmittel Hauswirtschaft | 23'440.00 | | 21'550.00 | | 21'514.40 | |
| 2130.3110.02 | Neuanschaffungen Mobilien, Geräte, Apparate | 10'540.00 | | 18'130.00 | | 35'843.59 | |
| 2130.3110.03 | Ersatzanschaffungen Mobilien, Geräte, Apparate | 18'380.00 | | 17'410.00 | | 28'664.84 | |
| 2130.3113.01 | Anschaffungen Hardware | | | 1'000.00 | | 86.10 | |
| 2130.3113.02 | Anschaffungen Hardware (Tablets) | 41'620.00 | | 41'620.00 | | 35'183.05 | |
| 2130.3130.02 | Telefongebühren, Porti | 400.00 | | | | 513.50 | |
| 2130.3130.03 | Projekte i.S. Prävention | 15'700.00 | | 14'800.00 | | 13'587.00 | |
| 2130.3130.04 | Projekt "Eine Ittiger-Schule" | | | 1'000.00 | | 500.00 | |
| 2130.3130.05 | Telefon-, Internetgebühren, Porti (Tablets) | 27'210.00 | | 27'210.00 | | 32'098.00 | |
| 2130.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 11'059.10 | |
| 2130.3134.01 | Sachversicherungsprämien | | | 500.00 | | | |
| 2130.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge | 13'800.00 | | 12'000.00 | | 13'082.41 | |
| 2130.3153.01 | Unterhalt ICT (Hardware) | 1'500.00 | | 1'500.00 | | | |
| 2130.3158.03 | Unterhalt ICT (Software) | 30'260.00 | | 30'270.00 | | 11'460.32 | |
| 2130.3170.01 | Reisekosten, Spesen | 6'000.00 | | | | 3'329.50 | |
| 2130.3171.01 | Exkursionen, Schulreisen, Lager | 172'300.00 | | 159'670.00 | | 174'320.02 | |
| 2130.3180.01 | Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) | | | | | -200.00 | |
| 2130.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 200.00 | |
| 2130.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 4'000.00 | | 3'000.00 | | 2'346.85 | |
| 2130.3320.01 | Planmässige Abschreibungen Informatik (L 03.01) | 19'749.00 | | 44'994.00 | | 32'833.67 | |
| 2130.3611.01 | Lastenausgleich Lehrergehälter Sekundarstufe I | 1'240'000.00 | | 1'100'000.00 | | 1'213'777.75 | |
| 2130.3612.01 | Schulgelder an andere Gemeinden | 341'000.00 | | 341'000.00 | | 319'906.30 | |
| 2130.3637.01 | Fahrkostenbeiträge Quarta | 9'360.00 | | 9'360.00 | | 4'383.00 | |
| 2130.3900.01 | Verrechnete Materialbezüge (ER 0220.4900.01) | 750.00 | | 500.00 | | 500.00 | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2130.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | 2'578.89 |
| 2130.4260.02 | Elternbeiträge und Rückerstattungen | | | | | | 1'585.00 |
| 2130.4612.21 | Schulgelder von anderen Gemeinden | | 11'000.00 | | 11'000.00 | | 13'391.50 |
| 2130.4630.01 | Beiträge Bundesamt für Sport (Jugend + Sport) | | 14'000.00 | | 12'000.00 | | 13'894.40 |
| 2130.4631.01 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 660.00 | | 660.00 | | 4'290.00 |
| 2170.3112.01 | Dienstkleider Anlagewarte Schulliegenschaften | 3'150.00 | | | | | |
| 2170.3120.01 | Nahwärmeverbund Rain; Ver- und Entsorgung Heizung (Pellets, Gas, Strom, etc.) | 181'050.00 | | 136'000.00 | | 177'908.23 | |
| 2170.3130.01 | Dienstleistungen Dritter (Ausgleich Besitzstand Outsourcing Reinigungspersonal) | 25'630.00 | | | | | |
| 2170.3130.03 | Telefongebühren Anlagewarte Schulen | 1'870.00 | | | | | |
| 2170.4479.01 | Nahwärmeverbund Rain; Verkauf von Leistungen | | 42'500.00 | | 35'700.00 | | 50'344.35 |
| 2171.3010.22 | Besoldungen Hauswarte | 21'060.00 | | 20'930.00 | | 20'242.75 | |
| 2171.3010.23 | Besoldungen Reinigungspersonal | | | 31'910.00 | | 37'793.60 | |
| 2171.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | -5'772.31 | |
| 2171.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 1'350.00 | | 3'370.00 | | 3'374.15 | |
| 2171.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 2'840.00 | | 2'590.00 | | 2'567.40 | |
| 2171.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 310.00 | | 740.00 | | 802.20 | |
| 2171.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 320.00 | | 790.00 | | 762.25 | |
| 2171.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 140.00 | | 350.00 | | 368.35 | |
| 2171.3101.01 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Rain 25) | 6'100.00 | | 5'600.00 | | | |
| 2171.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser) | 42'880.00 | | 30'780.00 | | 39'638.10 | |
| 2171.3120.02 | Abfallentsorgung | 1'080.00 | | 1'640.00 | | 729.15 | |
| 2171.3130.02 | Dienstleistungen Dritter betrieblicher Unterhalt | 38'370.00 | | 57'140.00 | | 16'026.10 | |
| 2171.3130.03 | Dienstleistungen Dritter betrieblicher Unterhalt (Rain 25) | 42'250.00 | | 41'520.00 | | 19'894.30 | |
| 2171.3130.24 | Betrieblicher Unterhalt Aussenanlagen | 30'700.00 | | 36'700.00 | | 4'406.15 | |
| 2171.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 5'500.00 | | 5'000.00 | | 5'609.60 | |
| 2171.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 82'350.00 | | 66'050.00 | | 26'234.75 | |
| 2171.3144.02 | Baulicher Unterhalt Plätze, Aussenanlagen | 20'300.00 | | 23'300.00 | | 6'894.70 | |
| 2171.3160.01 | Miete und Pacht Liegenschaften | 3'400.00 | | 3'400.00 | | 1'156.00 | |
| 2171.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 03.01) | 116'719.00 | | 204'581.00 | | 204'740.95 | |
| 2171.3300.61 | Planmässige Abschreibungen Mobilien (L 03.01) | | | 4'612.00 | | 4'612.50 | |
| 2171.3900.01 | Verrechnung Sach- und Betriebsaufwand (ER: 0291.4900.02) | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 3'759.95 | |
| 2171.4250.03 | Verkauf Solarstrom von PVA | | 500.00 | | | | 781.55 |
| 2171.4920.01 | Verrechnung Raumkosten Tagesschule und Ferienbetreuung (ER 2180/2181.3920.01) | | 57'750.00 | | 62'560.00 | | 62'560.00 |
| 2172.3010.22 | Besoldungen Hauswarte | 159'140.00 | | 148'490.00 | | 131'275.65 | |
| 2172.3010.23 | Besoldungen Reinigungspersonal | | | 93'860.00 | | 139'649.35 | |
| 2172.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 2172.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 10'230.00 | | 15'360.00 | | 16'169.25 | |
| 2172.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 15'160.00 | | 16'790.00 | | 17'184.00 | |
| 2172.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 2'310.00 | | 4'080.00 | | 4'901.30 | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2172.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'390.00 | | 3'630.00 | | 3'944.45 | |
| 2172.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'050.00 | | 1'600.00 | | 1'806.95 | |
| 2172.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 16'320.00 | | 18'887.00 | | 12'650.02 | |
| 2172.3110.01 | Anschaffungen Büromöbel und Geräte | 9'500.00 | | 4'800.00 | | 2'377.20 | |
| 2172.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Apparate, Geräte, Werkzeuge | 1'820.00 | | 5'400.00 | | 7'850.70 | |
| 2172.3112.01 | Dienstkleider *** | | | 450.00 | | | |
| 2172.3119.01 | Anschaffungen Turn-, Sportgeräte | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 2172.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Strom, Wasser, Abwasser) | 59'500.00 | | 56'950.00 | | 64'997.84 | |
| 2172.3120.02 | Abfallentsorgung | 12'750.00 | | 12'750.00 | | 9'724.38 | |
| 2172.3130.02 | Alarmsysteme | 4'100.00 | | 3'900.00 | | 3'656.85 | |
| 2172.3130.03 | Telefongebühren | | | 720.00 | | 635.15 | |
| 2172.3130.23 | Betrieblicher Unterhalt Schulanlagen | 185'870.00 | | 107'760.00 | | 48'335.40 | |
| 2172.3130.24 | Betrieblicher Unterhalt Aussenanlagen | 17'300.00 | | 17'300.00 | | 17'268.45 | |
| 2172.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 15'500.00 | | 14'000.00 | | 15'308.00 | |
| 2172.3137.03 | Motorfahrzeugsteuern, Gebühren | 100.00 | | 100.00 | | 50.30 | |
| 2172.3144.01 | Baulicher Unterhalt Schulanlage mit Turnhalle IV | 305'600.00 | | 305'300.00 | | 269'278.97 | |
| 2172.3144.02 | Baulicher Unterhalt Plätze, Aussenanlagen | 11'000.00 | | 14'000.00 | | 24'016.10 | |
| 2172.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 700.00 | | 1'850.00 | | 917.65 | |
| 2172.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 03.01) | 10'938.00 | | 34'285.00 | | 10'217.05 | |
| 2172.4472.01 | Vergütungen Benutzung Schulliegenschaften | | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 5'682.85 |
| 2172.4920.01 | Verrechnung Raumkosten Tagesschule (ER 2180.3920.01) | | 28'280.00 | | 30'630.00 | | 30'631.00 |
| 2173.3010.22 | Besoldungen Hauswarte | 193'290.00 | | 159'530.00 | | 128'843.00 | |
| 2173.3010.23 | Besoldungen Reinigungspersonal | 2'100.00 | | 80'890.00 | | 86'626.15 | |
| 2173.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 2173.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 12'280.00 | | 15'210.00 | | 13'655.90 | |
| 2173.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 13'830.00 | | 12'660.00 | | 12'106.00 | |
| 2173.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 2'770.00 | | 4'160.00 | | 3'849.50 | |
| 2173.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'870.00 | | 3'560.00 | | 3'098.80 | |
| 2173.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'290.00 | | 1'590.00 | | 1'458.55 | |
| 2173.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 21'660.00 | | 22'733.50 | | 18'958.16 | |
| 2173.3110.01 | Anschaffungen Büromöbel und Geräte | 89'420.00 | | 109'560.00 | | 33'527.70 | |
| 2173.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Apparate, Geräte, Werkzeuge | 4'000.00 | | 7'750.00 | | 11'338.85 | |
| 2173.3112.01 | Dienstkleider *** | | | 500.00 | | 374.70 | |
| 2173.3119.01 | Anschaffungen Turn-, Sportgeräte | 4'050.00 | | 1'480.00 | | 2'479.40 | |
| 2173.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasserl) | 167'200.00 | | 133'950.00 | | 117'717.78 | |
| 2173.3120.02 | Abfallentsorgung | 12'682.50 | | 10'317.00 | | 6'828.22 | |
| 2173.3130.02 | Alarmsysteme | 9'750.00 | | 9'450.00 | | 7'658.20 | |
| 2173.3130.03 | Telefongebühren | 110.00 | | 360.00 | | 372.30 | |
| 2173.3130.23 | Betrieblicher Unterhalt Schulanlagen, Turnhallen | 266'710.00 | | 102'310.00 | | 42'058.40 | |
| 2173.3130.24 | Betrieblicher Unterhalt Aussenanlagen | 7'500.00 | | 7'500.00 | | 627.00 | |
| 2173.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 22'500.00 | | 20'000.00 | | 22'392.60 | |
| 2173.3137.03 | Motorfahrzeugsteuern, Gebühren | 300.00 | | 200.00 | | 309.90 | |
| 2173.3144.01 | Baulicher Unterhalt Schulanlage mit Turnhalle | 305'400.00 | | 400'500.00 | | 562'879.00 | |
| 2173.3144.02 | Baulicher Unterhalt Plätze, Aussenanlagen | 33'900.00 | | 15'000.00 | | 6'355.00 | |
| 2173.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 800.00 | | 2'000.00 | | 1'666.65 | |
| 2173.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 03.01) | 818'767.00 | | 848'557.00 | | 771'219.15 | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2173.3300.61 | Planmässige Abschreibungen Mobilien (L 03.01) | 62'632.00 | | 32'632.00 | | | |
| 2173.4472.01 | Vergütungen Benutzung Schulliegenschaften | | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 3'148.00 |
| 2173.4920.01 | Verrechnung Raumkosten Tagesschule (ER 2180.3920.01) | | 66'230.00 | | 74'910.00 | | |
| 2174.3010.02 | Besoldungen Lernende Hauswart/in | 10'950.00 | | 14'850.00 | | 15'179.35 | |
| 2174.3010.22 | Besoldungen Hauswarte | 207'720.00 | | 193'850.00 | | 240'612.15 | |
| 2174.3010.23 | Besoldungen Reinigungspersonal | 1'400.00 | | 44'090.00 | | 41'498.50 | |
| 2174.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | -7'759.10 | |
| 2174.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 13'690.00 | | 15'840.00 | | 18'519.45 | |
| 2174.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 16'110.00 | | 15'210.00 | | 18'220.80 | |
| 2174.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 3'180.00 | | 4'410.00 | | 5'337.90 | |
| 2174.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 3'300.00 | | 3'790.00 | | 4'225.05 | |
| 2174.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'450.00 | | 1'670.00 | | 1'912.80 | |
| 2174.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 22'240.00 | | 23'600.00 | | 21'666.06 | |
| 2174.3110.01 | Anschaffungen Büro-, Schulmobiliar | 78'440.00 | | 52'600.00 | | 45'152.07 | |
| 2174.3112.01 | Dienstkleider *** | | | 480.00 | | 40.90 | |
| 2174.3119.01 | Anschaffungen Turn-, Sportgeräte | 8'500.00 | | 4'800.00 | | 4'787.15 | |
| 2174.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser) | 34'200.00 | | 34'200.00 | | 31'144.47 | |
| 2174.3120.02 | Abfallentsorgung | 20'197.00 | | 21'071.00 | | 14'602.21 | |
| 2174.3120.04 | Turnhallenprovisorium 2025 - 2027; Betriebskosten | 52'500.00 | | 38'000.00 | | | |
| 2174.3130.02 | Alarmsysteme | 6'950.00 | | 7'230.00 | | 6'732.55 | |
| 2174.3130.03 | Telefongebühren | 180.00 | | 1'140.00 | | 1'164.80 | |
| 2174.3130.04 | Turnhallenprovisorium 2025 - 2027; Installationskosten | | | 435'000.00 | | | |
| 2174.3130.23 | Betrieblicher Unterhalt Schulanlagen | 183'750.00 | | 60'130.00 | | 27'490.45 | |
| 2174.3130.24 | Betrieblicher Unterhalt Aussenanlagen | 7'450.00 | | 7'950.00 | | 9'028.30 | |
| 2174.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 21'000.00 | | 18'000.00 | | 21'010.50 | |
| 2174.3137.03 | Motorfahrzeugsteuern, Gebühren | 100.00 | | 200.00 | | 72.90 | |
| 2174.3144.01 | Baulicher Unterhalt Schulanlage mit Turnhallen I, II, III | 287'250.00 | | 301'500.00 | | 198'723.80 | |
| 2174.3144.02 | Baulicher Unterhalt Plätze, Aussenanlagen | 37'300.00 | | 68'300.00 | | 14'756.80 | |
| 2174.3160.04 | Turnhallenprovisorium 2025 - 2027; Entschädigung Land | 2'500.00 | | 2'000.00 | | | |
| 2174.3169.04 | Turnhallenprovisorium 2025 - 2027; Miete | 202'000.00 | | 95'000.00 | | | |
| 2174.3180.01 | Wertberichtigung auf Forderung (Delkredere) | | | | | -90.00 | |
| 2174.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 90.00 | |
| 2174.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 1'700.00 | | 1'800.00 | | 1'294.65 | |
| 2174.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 03.01) | 59'097.00 | | 104'089.00 | | 104'145.40 | |
| 2174.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | 300.00 | | 300.00 | | |
| 2174.4470.01 | Mietzinse Hauswartwohnung | | 19'800.00 | | 19'800.00 | | 19'800.00 |
| 2174.4472.01 | Vergütungen Benutzung Schulliegenschaften | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 7'799.90 |
| 2174.4920.01 | Verrechnung Raumkosten Tagesschule (ER 2180.3920.01) | | 11'250.00 | | 12'190.00 | | 12'187.00 |
| 2190.3000.02 | Entschädigungen, Sitzungs- und Taggelder Bildungskommission | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 200.00 | |
| 2190.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | | | -1.00 | | | |
| 2190.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 15'000.00 | | 10'000.00 | | | |
| 2190.3170.02 | Freier Kredit Bildungskommission | 9'000.00 | | 9'000.00 | | 7'063.60 | |
| 2190.3170.05 | Infrastrukturentschädigung Kommissionsmitglieder Bildungskommission | 600.00 | | 600.00 | | | |
| 2190.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 570.00 | | 450.00 | | 565.45 | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2190.3636.01 | Beiträge an Elternrat (alt 3290.3636.03 und 3290.3636.04) | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'897.00 | |
| 3423.3010.23 | Besoldungen Hauswart | 3'682.00 | | 3'661.00 | | 3'542.35 | |
| 3423.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -0.70 | | -0.70 | | -582.93 | |
| 3423.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 238.00 | | 238.00 | | 191.10 | |
| 3423.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 497.00 | | 455.00 | | 449.65 | |
| 3423.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 56.00 | | 63.00 | | 55.20 | |
| 3423.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 56.00 | | 56.00 | | 43.12 | |
| 3423.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 21.00 | | 21.00 | | 19.50 | |
| 3423.3110.02 | Anschaffungen Mobiliar, Geräte, Einrichtungen | 280.00 | | 280.00 | | | |
| 3423.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 9'030.00 | | 8'540.00 | | 8'664.36 | |
| 3423.3130.02 | Telefongebühren | 630.00 | | 630.00 | | 621.60 | |
| 3423.3130.03 | Dienstleistungen Dritter betrieblicher Unterhalt | 4'004.00 | | 6'300.00 | | 4'574.92 | |
| 3423.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 1'190.00 | | 1'050.00 | | 1'191.93 | |
| 3423.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 13'755.00 | | 770.00 | | 1'135.44 | |
| 3423.3161.01 | Mietzinse, Benützungskosten | 182.00 | | 147.00 | | 177.07 | |
| 3423.3431.01 | Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen | 3'780.00 | | 4'760.00 | | 1'302.28 | |
| 3423.3900.01 | Verrechnung Sach- und Betreibsaufwand (ER: 0291.4900.02) | 700.00 | | 700.00 | | 105.56 | |
| 4330.3010.02 | Besoldungen Läusekontrolle | 10'000.00 | | 9'800.00 | | 8'918.75 | |
| 4330.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 4330.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | | | 4.65 | |
| 4330.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 20.00 | | 20.00 | | 23.20 | |
| 4330.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 150.00 | | 140.00 | | 129.90 | |
| 4330.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 70.00 | | 60.00 | | 54.85 | |
| 4330.3101.02 | Sanitäts-, Hilfsmaterialien | 2'060.00 | | 2'180.00 | | 720.20 | |
| 4330.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 1'400.00 | | 700.00 | | 574.00 | |
| 4330.3132.01 | Schularzthonorare | 12'000.00 | | 11'610.00 | | 6'872.55 | |
| 4330.3170.01 | Reisekosten, Spesen | 150.00 | | 150.00 | | 119.30 | |
| 4331.3010.02 | Besoldungen Schulzahnpfleghelferin | 2'300.00 | | 2'300.00 | | 2'013.40 | |
| 4331.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 4331.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | | | 1.05 | |
| 4331.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | | | | | 5.50 | |
| 4331.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 30.00 | | 30.00 | | 29.35 | |
| 4331.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 20.00 | | 20.00 | | 13.30 | |
| 4331.3090.02 | Aus-, Weiterbildung des Personals (Schulzahnpflegehelferin) | 200.00 | | 200.00 | | 330.00 | |
| 4331.3102.02 | Büromaterial, Kontrollhefte, Vorsorgekarten, Abonnemente | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'569.75 | |
| 4331.3132.02 | Zahnarzthonorare, Aufklärungs- und Untersuchungskosten | 37'500.00 | | 37'500.00 | | 30'198.15 | |
| 4331.3132.03 | Vorbeugungsmassnahmen | 900.00 | | 900.00 | | 755.25 | |
| 4331.3132.04 | Behandlungskosten normale Gebisse | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 4331.3132.05 | Behandlungskosten anomale Gebisse | 2'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 4331.3132.06 | Vertrauensarzt Kieferorthopädie | 720.00 | | 720.00 | | 186.00 | |
| 4331.3170.01 | Reisekosten, Spesen | 150.00 | | 150.00 | | 107.30 | |
| 6191.3010.02 | Besoldungen Werkhof | 99'890.00 | | 98'475.00 | | 96'747.44 | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6191.3010.03 | Besoldungen Lernende Betriebspraktiker/in | 1'095.00 | | 397.00 | | | |
| 6191.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -0.10 | | -0.10 | | -1'084.67 | |
| 6191.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 6'370.00 | | 6'248.00 | | 6'107.26 | |
| 6191.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 9'277.00 | | 9'248.00 | | 9'065.64 | |
| 6191.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'446.00 | | 1'714.00 | | 1'757.45 | |
| 6191.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'495.00 | | 1'464.00 | | 1'381.23 | |
| 6191.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 667.00 | | 653.00 | | 626.85 | |
| 6191.3091.01 | Kosten Personalrekrutierung, Stelleninserate, Provision Stellenvermittlung | | | 50.00 | | 32.43 | |
| 6191.3099.01 | Übriger Personalaufwand | 400.00 | | 330.00 | | 291.36 | |
| 6191.3100.01 | EDV Verbrauchsmaterial | 160.00 | | 160.00 | | 159.56 | |
| 6191.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 1'300.00 | | 1'300.00 | | 1'614.64 | |
| 6191.3101.02 | Reinigungsmaterial | 100.00 | | 150.00 | | 90.63 | |
| 6191.3101.03 | Treibstoff, Ersatzteile | 3'050.00 | | 3'050.00 | | 2'723.30 | |
| 6191.3110.01 | Anschaffungen Mobiliar | 1'350.00 | | 550.00 | | 235.26 | |
| 6191.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 18'000.00 | | 12'700.00 | | 4'322.71 | |
| 6191.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 1'050.00 | | 1'050.00 | | 871.75 | |
| 6191.3130.02 | Telefon-, Internetgebühren | 500.00 | | 450.00 | | 454.14 | |
| 6191.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge | 6'980.00 | | 6'915.00 | | 9'712.84 | |
| 6191.3161.02 | EDV Leasinggebühren Multifunktionsgeräte | 100.00 | | 100.00 | | 98.59 | |
| 6191.4260.02 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter Personalwesen | | | | | | 1'428.23 |
| 6191.4612.03 | SPF / Verrechnete Personalkosten auf Vollkostenbasis (7101, 7201, 7301) | | 16'280.00 | | 13'870.00 | | 13'850.00 |
| **03.02** | **Weitere Bildungsangebote**<br>Netto Aufwand | **135'410.00** | **23'730.00**<br>111'680.00 | **131'500.00** | **23'720.00**<br>107'780.00 | **132'879.15** | **24'370.44**<br>108'508.71 |
| 2111.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchs- und Reinigungsmaterial | 200.00 | | 100.00 | | | |
| 2120.3000.02 | Besoldungen Leitung Kinderkochkurs | 1'700.00 | | 1'700.00 | | 1'701.00 | |
| 2120.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchs- und Reinigungsmaterial (Altikofen) | 200.00 | | 400.00 | | 120.20 | |
| 2120.3101.04 | Betriebs-, Verbrauchs- und Reinigungsmaterial (Rain ab 2026) | 200.00 | | | | | |
| 2120.3105.01 | Lebensmittel | 750.00 | | 750.00 | | | |
| 2130.4260.03 | Elternbeiträge freiwilliger Hauswirtschaftskurs | | 600.00 | | 600.00 | | 760.00 |
| 2194.3020.02 | Besoldungen Schulsport | 84'000.00 | | 81'070.00 | | 84'112.60 | |
| 2194.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 4'110.00 | | 4'220.00 | | 4'474.80 | |
| 2194.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 140.00 | | 130.00 | | 228.50 | |
| 2194.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'260.00 | | 1'200.00 | | 1'225.65 | |
| 2194.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 550.00 | | 530.00 | | 554.90 | |
| 2194.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 400.00 | | 400.00 | | | |
| 2194.3161.01 | Mietzinse, Benützungskosten | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 2194.3171.01 | Eintritte, Exkursionen | 6'170.00 | | 6'170.00 | | 6'580.00 | |
| 2194.4630.01 | Beiträge Bundesamt für Sport (Jugend + Sport) | | 23'000.00 | | 23'000.00 | | 23'478.69 |
| 2990.3636.03 | Beiträge Rudolf Steiner Schule Ittigen | 11'000.00 | | 10'000.00 | | 10'500.00 | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2991.3510.01 | Einlage in Spezialfinanzierung Ausbildungsbeiträge (BI: 29000.00) | 130.00 | | 120.00 | | 131.75 | |
| 2991.3635.02 | Beiträge Volkshochschule Stadt, Region Bern | 9'500.00 | | 9'100.00 | | 8'709.00 | |
| 2991.4612.04 | Verrechnete Zinsen (ER: 9610.3612.04) | | 130.00 | | 120.00 | | 131.75 |
| 3410.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 5'500.00 | | 5'500.00 | | 5'671.75 | |
| 3410.3636.21 | Mitgliedschaften *** | | | 500.00 | | | |
| 3420.3632.02 | Aktion "Berner Ferienpass" | 9'100.00 | | 9'110.00 | | 8'869.00 | |
| **03.03** | **Tagesschule** | **2'467'250.50** | **1'759'260.00** | **2'253'547.15** | **2'350'790.00** | **2'266'194.79** | **1'845'076.00** |
| | Netto Aufwand | | 707'990.50 | | | | 421'118.79 |
| | Netto Ertrag | | | 97'242.85 | | | |
| 2170.3120.01 | Nahwärmeverbund Rain; Ver- und Entsorgung Heizung (Pellets, Gas, Strom, etc.) | 31'950.00 | | 24'000.00 | | 31'395.57 | |
| 2170.4479.01 | Nahwärmeverbund Rain; Verkauf von Leistungen | | 7'500.00 | | 6'300.00 | | 8'884.30 |
| 2172.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 2'880.00 | | 3'333.00 | | 2'232.36 | |
| 2172.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Strom, Wasser, Abwasser) | 10'500.00 | | 10'050.00 | | 11'470.21 | |
| 2172.3120.02 | Abfallentsorgung | 2'250.00 | | 2'250.00 | | 1'716.07 | |
| 2173.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 1'140.00 | | 1'196.50 | | 997.80 | |
| 2173.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasserl) | 8'800.00 | | 7'050.00 | | 6'195.67 | |
| 2173.3120.02 | Abfallentsorgung | 667.50 | | 543.00 | | 359.38 | |
| 2174.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 5'560.00 | | 5'900.00 | | 5'416.51 | |
| 2174.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser) | 1'800.00 | | 1'800.00 | | 1'639.18 | |
| 2174.3120.02 | Abfallentsorgung | 1'063.00 | | 1'109.00 | | 768.54 | |
| 2180.3010.01 | Besoldungen Abteilung Bildung (Leitung, Administration, Sekretariat Tagesschule) | 275'890.00 | | 207'520.00 | | 204'880.35 | |
| 2180.3010.02 | Besoldungen Betreuungspersonen | 1'020'000.00 | | 930'015.65 | | 1'019'867.70 | |
| 2180.3010.03 | Besoldungen Zivildienstleistende | 48'000.00 | | 48'000.00 | | 36'693.30 | |
| 2180.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -7'000.00 | | -7'000.00 | | -5'472.60 | |
| 2180.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 81'210.00 | | 71'260.00 | | 72'655.35 | |
| 2180.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 94'950.00 | | 78'150.00 | | 82'535.25 | |
| 2180.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 6'750.00 | | 5'780.00 | | 7'702.55 | |
| 2180.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 19'340.00 | | 16'950.00 | | 17'670.25 | |
| 2180.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 8'550.00 | | 7'510.00 | | 8'123.20 | |
| 2180.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 6'681.85 | |
| 2180.3091.01 | Kosten Personalrekrutierung, Stelleninserate, Provision Stellenvermittlung | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 2180.3099.01 | Übriger Personalaufwand | 3'470.00 | | 2'690.00 | | 3'368.40 | |
| 2180.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | -2'900.00 | | | | -5'852.00 | |
| 2180.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | 3'400.00 | | | | 2'592.00 | |
| 2180.3100.01 | Büromaterial | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 1'585.40 | |
| 2180.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 7'859.95 | |
| 2180.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien | 800.00 | | 800.00 | | 433.00 | |
| 2180.3104.01 | Bastelmaterial und Lehrmittel | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 1'157.32 | |
| 2180.3105.01 | Lebensmittel | 421'690.00 | | 383'160.00 | | 339'040.85 | |
| 2180.3110.03 | Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte | 6'000.00 | | 7'000.00 | | 1'412.40 | |
| 2180.3110.04 | Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte (Hauswart) | 6'400.00 | | 6'600.00 | | 19'582.92 | |
| 2180.3119.02 | Anschaffungen Spielmaterial | 4'000.00 | | 8'000.00 | | 3'633.43 | |
| 2180.3120.01 | Abfallentsorgung | 320.00 | | 320.00 | | 316.00 | |
| 2180.3130.02 | Telefongebühren | 3'000.00 | | 2'880.00 | | 2'949.80 | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2180.3130.10 | Dienstleistungen Dritter; Schulraumprovisorium Altikofen (Installationskosten) *** | | | 30'150.00 | | | |
| 2180.3130.22 | Schülertransporte | 47'780.00 | | 42'900.00 | | 46'355.00 | |
| 2180.3131.10 | Planungen und Projektierungen Dritter; Schulraumprovisorium Altikofen (Honorare) *** | | | 3'000.00 | | | |
| 2180.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 1'380.00 | | 1'380.00 | | | |
| 2180.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 82.00 | |
| 2180.3151.02 | Unterhalt Spielmaterial | 300.00 | | 300.00 | | 9.90 | |
| 2180.3169.10 | Übrige Mieten und Benützungskosten; Schulraumprovisorium Altikofen *** | | | 22'230.00 | | 71'868.03 | |
| 2180.3170.01 | Reisekosten, Spesen Leitungs- und Betreuungspersonen | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 818.00 | |
| 2180.3170.02 | Reisekosten, Spesen Zivildienstleistende | 36'000.00 | | 20'000.00 | | 32'898.30 | |
| 2180.3171.01 | Exkursionen | 5'200.00 | | 5'200.00 | | 3'822.60 | |
| 2180.3180.01 | Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) | -500.00 | | -10.00 | | -4'498.45 | |
| 2180.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste | 500.00 | | 10.00 | | 4'498.45 | |
| 2180.3636.21 | Mitgliedschaften | 2'860.00 | | 1'340.00 | | 1'214.00 | |
| 2180.3900.01 | Verrechnete Materialbezüge (ER 0220.4900.01) | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 8'000.00 | |
| 2180.3910.01 | Verrechnete Dienstleistungen (ER 0220.4910.02) | 17'800.00 | | 17'300.00 | | 17'750.00 | |
| 2180.3920.01 | Verrechnete Raumkosten (2171/2172/2173/2174.4920.01) | 156'950.00 | | 173'180.00 | | 98'269.00 | |
| 2180.3930.02 | Verrechnete Infrastrukturkosten auf Vollkostenbasis (ER: 0220.4930.01) | 108'000.00 | | 79'200.00 | | 93'500.00 | |
| 2180.4240.02 | Verrechnete Elternbeiträge | | 409'430.00 | | 496'870.00 | | 469'787.20 |
| 2180.4250.01 | Verrechnung Verpflegung | | 386'980.00 | | 352'620.00 | | 307'907.50 |
| 2180.4610.03 | Finanzhilfen Bund an Subventionserhöhung im SEB-Bereich *** | | | | 195'000.00 | | |
| 2180.4611.02 | Lastenausgleich Kantonsbeitrag | | 955'350.00 | | 1'300'000.00 | | 1'058'497.00 |
| **03.04** | **Schulsozialarbeit**<br>Netto Aufwand | **247'839.00** | **19'980.00**<br>227'859.00 | **251'049.00** | **17'660.00**<br>233'389.00 | **243'584.40** | **18'623.00**<br>224'961.40 |
| 2197.3010.02 | Besoldungen Schulsozialdienst | 199'820.00 | | 202'590.00 | | 199'088.40 | |
| 2197.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 2197.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 12'600.00 | | 12'780.00 | | 12'599.35 | |
| 2197.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 19'560.00 | | 19'590.00 | | 20'514.45 | |
| 2197.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'090.00 | | 1'100.00 | | 1'280.40 | |
| 2197.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'940.00 | | 2'990.00 | | 2'849.70 | |
| 2197.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'320.00 | | 1'340.00 | | 1'354.90 | |
| 2197.3090.03 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 7'780.00 | | 7'780.00 | | 4'528.00 | |
| 2197.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 100.00 | | 150.00 | | | |
| 2197.3103.02 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien | 200.00 | | 200.00 | | | |
| 2197.3130.02 | Projektarbeiten | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 2197.3130.03 | Telefongebühren | 1'080.00 | | 1'080.00 | | 1'019.20 | |
| 2197.3170.02 | Spesen | | | 100.00 | | | |
| 2197.3636.21 | Mitgliedschaften | 350.00 | | 350.00 | | 350.00 | |
| 2197.4631.01 | Kantonsbeiträge | | 19'980.00 | | 17'660.00 | | 18'623.00 |
| **03.05** | **Musikschule**<br>Netto Aufwand | **643'066.90** | **3'845.00**<br>639'221.90 | **469'980.90** | **910.00**<br>469'070.90 | **479'781.01** | **378.95**<br>479'402.06 |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0290.4893.07 | SF Investitionen (Bilanz: 29300.02) Unterhalt 314 / Leistung 03.05 | | 3'845.00 | | 910.00 | | 378.95 |
| 0292.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser) | 2'800.00 | | 2'880.00 | | 2'521.96 | |
| 0292.3120.02 | Abfallentsorgung | 128.00 | | 128.00 | | 126.40 | |
| 0292.3130.01 | Dienstleistungen Dritter | | | 5'600.00 | | 4'213.00 | |
| 0292.3130.02 | Telefon-, Internetgebühren | 720.00 | | 720.00 | | 528.00 | |
| 0292.3130.03 | Dienstleistungen Dritter Reinigung | 1'496.00 | | 6'400.00 | | | |
| 0292.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 480.00 | | 480.00 | | 487.08 | |
| 0292.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 4'000.00 | | 2'920.00 | | 1'566.94 | |
| 2140.3636.02 | Beiträge Musikschule Bantiger | 570'000.00 | | 390'000.00 | | 415'258.50 | |
| 2140.3636.03 | Beiträge auswärtige Musikschulen, Konservatorien | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 14'306.47 | |
| 2140.3920.01 | Verechnete Raumkosten Musikschule Bantiger Hinterer Schermen (ER 0292.4920.01) | 21'000.00 | | 20'000.00 | | 20'669.60 | |
| 2140.3920.02 | Verechnete Raumkosten Musikschule Bantiger Auti Moschti (ER 3423.4920.01) | 17'000.00 | | 16'900.00 | | 17'032.90 | |
| 3423.3010.23 | Besoldungen Hauswart | 526.00 | | 523.00 | | 506.05 | |
| 3423.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -0.10 | | -0.10 | | -83.28 | |
| 3423.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 34.00 | | 34.00 | | 27.30 | |
| 3423.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 71.00 | | 65.00 | | 64.24 | |
| 3423.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 8.00 | | 9.00 | | 7.89 | |
| 3423.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 8.00 | | 8.00 | | 6.16 | |
| 3423.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 3.00 | | 3.00 | | 2.79 | |
| 3423.3110.02 | Anschaffungen Mobiliar, Geräte, Einrichtungen | 40.00 | | 40.00 | | | |
| 3423.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 1'290.00 | | 1'220.00 | | 1'237.77 | |
| 3423.3130.02 | Telefongebühren | 90.00 | | 90.00 | | 88.80 | |
| 3423.3130.03 | Dienstleistungen Dritter betrieblicher Unterhalt | 572.00 | | 900.00 | | 653.56 | |
| 3423.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 170.00 | | 150.00 | | 170.28 | |
| 3423.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 1'965.00 | | 110.00 | | 162.21 | |
| 3423.3161.01 | Mietzinse, Benützungskosten | 26.00 | | 21.00 | | 25.30 | |
| 3423.3431.01 | Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen | 540.00 | | 680.00 | | 186.04 | |
| 3423.3900.01 | Verrechnung Sach- und Betreibsaufwand (ER: 0291.4900.02) | 100.00 | | 100.00 | | 15.08 | |
| **04** | **Kultur-Freizeit-Sport** | **1'635'134.75** | **287'020.00** | **1'502'178.85** | **228'495.00** | **1'504'164.05** | **252'848.37** |
| | Netto Aufwand | | 1'348'114.75 | | 1'273'683.85 | | 1'251'315.67 |
| **04.01** | **Dienstleistungen an Ortsvereine, Kultur** | **508'188.95** | **46'210.00** | **501'485.45** | **35'135.00** | **577'422.86** | **112'914.04** |
| | Netto Aufwand | | 461'978.95 | | 466'350.45 | | 464'508.82 |
| 0220.4250.01 | Verkaufserlöse | | | | | | 716.00 |
| 0290.4893.08 | SF Investitionen (Bilanz: 29300.02) Unterhalt 314 / Leistung 04.01 | | 38'070.00 | | 27'200.00 | | 101'058.93 |
| 0292.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser) | 700.00 | | 720.00 | | 630.49 | |
| 0292.3120.02 | Abfallentsorgung | 32.00 | | 32.00 | | 31.60 | |
| 0292.3130.01 | Dienstleistungen Dritter | | | 1'400.00 | | 1'053.25 | |
| 0292.3130.02 | Telefon-, Internetgebühren | 180.00 | | 180.00 | | 132.00 | |
| 0292.3130.03 | Dienstleistungen Dritter Reinigung | 374.00 | | 1'600.00 | | | |
| 0292.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 120.00 | | 120.00 | | 121.77 | |
| 0292.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 1'000.00 | | 730.00 | | 391.73 | |
| 2170.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -1.00 | | | | | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3211.3010.23 | Besoldungen Hauswart und Reinigungspersonal | 5'260.00 | | 12'860.00 | | 15'984.15 | |
| 3211.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | -832.75 | |
| 3211.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 340.00 | | 610.00 | | 643.70 | |
| 3211.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 710.00 | | 650.00 | | 642.35 | |
| 3211.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 80.00 | | 190.00 | | 224.60 | |
| 3211.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 80.00 | | 190.00 | | 220.60 | |
| 3211.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 30.00 | | 80.00 | | 99.95 | |
| 3211.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 3'500.00 | | 1'000.00 | | 3'071.15 | |
| 3211.3130.01 | Dienstleistungen Dritter betrieblicher Unterhalt | 6'280.00 | | 6'980.00 | | | |
| 3211.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 2'000.00 | | 1'600.00 | | 1'928.00 | |
| 3211.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 6'300.00 | | 7'200.00 | | 1'950.65 | |
| 3211.3161.01 | Mietzinse, Benützungskosten | 150.00 | | | | 168.65 | |
| 3211.3431.01 | Dienstleistungen Dritter Gebäude inkl. Nebenkosten | 25'500.00 | | 25'500.00 | | 23'384.75 | |
| 3211.3636.02 | Beiträge Kornhaus Bibliotheken | 212'800.00 | | 212'800.00 | | 211'966.50 | |
| 3211.3900.01 | Verrechnung Materialbezüge (ER: 0291.4900.02) | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 517.60 | |
| 3220.3636.06 | Beiträge ortsansässige Musikvereine | 15'000.00 | | 19'700.00 | | 8'900.00 | |
| 3290.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 130.30 | |
| 3290.3636.05 | Beiträge Tiergartenverein Zick-Zack | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 10'000.00 | |
| 3290.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | | | 1'000.00 | | |
| 3291.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 250.00 | | 600.00 | | 270.00 | |
| 3291.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 1'000.00 | | 500.00 | | 908.35 | |
| 3291.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 5'900.00 | | 500.00 | | 5'457.30 | |
| 3410.3636.02 | Beiträge ortsansässige, gemeindenahe Sportvereine (Anlässe) | 25'100.00 | | 25'100.00 | | 32'700.00 | |
| 3411.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial *** | | | 500.00 | | | |
| 3411.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 19'080.00 | | 20'000.00 | | 18'883.70 | |
| 3411.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 1'300.00 | | 1'100.00 | | 1'297.10 | |
| 3411.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 75'300.00 | | 62'500.00 | | 157'197.60 | |
| 3411.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge | | | 500.00 | | | |
| 3411.4636.01 | Beiträge von privaten Organisationen | | | | | | 3'500.00 |
| 3420.3636.04 | Beiträge diverse Organisationen, Vereine | 10'700.00 | | 11'000.00 | | 16'600.00 | |
| 6191.3010.02 | Besoldungen Werkhof | 49'945.00 | | 49'237.50 | | 48'373.72 | |
| 6191.3010.03 | Besoldungen Lernende Betriebspraktiker/in | 547.50 | | 198.50 | | | |
| 6191.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -0.05 | | -0.05 | | -542.33 | |
| 6191.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 3'185.00 | | 3'124.00 | | 3'053.63 | |
| 6191.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 4'638.50 | | 4'624.00 | | 4'532.82 | |
| 6191.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 723.00 | | 857.00 | | 878.72 | |
| 6191.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 747.50 | | 732.00 | | 690.61 | |
| 6191.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 333.50 | | 326.50 | | 313.42 | |
| 6191.3091.01 | Kosten Personalrekrutierung, Stelleninserate, Provision Stellenvermittlung | | | 25.00 | | 16.22 | |
| 6191.3099.01 | Übriger Personalaufwand | 200.00 | | 165.00 | | 145.68 | |
| 6191.3100.01 | EDV Verbrauchsmaterial | 80.00 | | 80.00 | | 79.78 | |
| 6191.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 650.00 | | 650.00 | | 807.32 | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6191.3101.02 | Reinigungsmaterial | 50.00 | | 75.00 | | 45.32 | |
| 6191.3101.03 | Treibstoff, Ersatzteile | 1'525.00 | | 1'525.00 | | 1'361.65 | |
| 6191.3110.01 | Anschaffungen Mobiliar | 675.00 | | 275.00 | | 117.63 | |
| 6191.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 9'000.00 | | 6'350.00 | | 2'161.35 | |
| 6191.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 525.00 | | 525.00 | | 435.87 | |
| 6191.3130.02 | Telefon-, Internetgebühren | 250.00 | | 225.00 | | 227.07 | |
| 6191.3161.02 | EDV Leasinggebühren Multifunktionsgeräte | 50.00 | | 50.00 | | 49.30 | |
| 6191.4260.02 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter Personalwesen | | | | | | 714.11 |
| 6191.4612.03 | SPF / Verrechnete Personalkosten auf Vollkostenbasis (7101, 7201, 7301) | | 8'140.00 | | 6'935.00 | | 6'925.00 |
| **04.02** | **Eigene Aktivitäten**<br>Netto Aufwand | **645'445.80** | **240'810.00**<br>404'635.80 | **579'193.40** | **193'360.00**<br>385'833.40 | **542'126.54** | **139'934.33**<br>402'192.21 |
| 0120.3170.11 | Freier Kredit OK Ittiger Märit | 500.00 | | 500.00 | | 692.00 | |
| 0120.3170.12 | Freier Kredit 1. August-Kommission | 700.00 | | 900.00 | | 630.00 | |
| 0220.3030.07 | Besoldungen temporäre Weiterbeschäftigung Lernende Gemeindeschreiberei | 906.00 | | 900.60 | | | |
| 0220.3130.09 | Gebühren bargeldloses Zahlungssystem Internet | 318.00 | | 300.00 | | 280.07 | |
| 0290.4893.09 | SF Investitionen (Bilanz: 29300.02) Unterhalt 314 / Leistung 04.02 | | 13'930.00 | | 14'520.00 | | 14'396.85 |
| 3220.3130.03 | Kauf Zirkusvorstellung | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 6'142.65 | |
| 3220.4240.02 | Erlös aus Ticketverkauf Zirkusvorstellung | | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'675.00 |
| 3290.3000.02 | Entschädigungen, Sitzungs- und Taggelder 1. August-Kommission | 1'950.00 | | 2'000.00 | | 850.00 | |
| 3290.3010.01 | Besoldungen Abteilung Präsidiales | 36'640.00 | | 35'850.00 | | 32'467.60 | |
| 3290.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 3290.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 2'330.00 | | 2'290.00 | | 2'078.35 | |
| 3290.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 4'360.00 | | 4'270.00 | | 3'554.95 | |
| 3290.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 190.00 | | 190.00 | | 207.40 | |
| 3290.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 560.00 | | 540.00 | | 474.20 | |
| 3290.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 240.00 | | 240.00 | | 214.90 | |
| 3290.3130.01 | Dienstleistungen Dritter externe Unterstützung | 5'000.00 | | | | | |
| 3290.3130.02 | Bundesfeier | 7'000.00 | | 6'000.00 | | 12'617.55 | |
| 3290.3130.06 | Ittiger Märit, Ausgaben | 4'500.00 | | 3'775.00 | | 5'119.10 | |
| 3290.3130.07 | Beiträge kulturelle Anlässe (Kulturveranstaltung für Kinder) | 5'240.00 | | 5'240.00 | | 5'839.65 | |
| 3290.3151.01 | Unterhalt Festtische, Festbühne | | | 1'000.00 | | | |
| 3290.4250.01 | Verkaufserlös Ittiger Gemeindechronik | | | | | | 174.00 |
| 3290.4472.01 | Erlös aus Vermietungen (Festtische, Festbänke) | | 150.00 | | 200.00 | | 80.00 |
| 3290.4472.02 | Ittiger Märit, Einnahmen | | 3'300.00 | | 4'450.00 | | 3'300.00 |
| 3291.3134.02 | Sachversicherungsprämien | 130.00 | | 120.00 | | 135.40 | |
| 3410.3637.01 | Gemeindebeitrag für ortsansässige Kinder an Snowcamps "Ueli Lüscher" | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 600.00 | |
| 3421.3010.01 | Besoldungen Abteilung Präsidiales | 6'010.00 | | 5'910.00 | | 6'538.65 | |
| 3421.3010.02 | Besoldungen Hauswarte | 14'000.00 | | 14'000.00 | | 12'765.10 | |
| 3421.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3421.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 460.00 | | 380.00 | | 463.65 | |
| 3421.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 820.00 | | 720.00 | | 819.90 | |
| 3421.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 140.00 | | 130.00 | | 145.10 | |
| 3421.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 280.00 | | 300.00 | | 281.35 | |
| 3421.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 130.00 | | 130.00 | | 127.20 | |
| 3421.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 800.00 | | 400.00 | | 768.30 | |
| 3421.3101.02 | Cheminéeholz | 2'550.00 | | 2'500.00 | | 2'515.00 | |
| 3421.3119.02 | Anschaffungen Geschirr und Material | 250.00 | | 400.00 | | 235.05 | |
| 3421.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser) | 6'000.00 | | 6'500.00 | | 5'811.20 | |
| 3421.3120.02 | Abfallentsorgung | 580.00 | | 880.00 | | 579.00 | |
| 3421.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 650.00 | | 600.00 | | 644.50 | |
| 3421.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 10'600.00 | | 14'800.00 | | 15'904.55 | |
| 3421.3900.01 | Verrechnung Sach- und Betreibsaufwand (ER: 0291.4900.02) | 600.00 | | 600.00 | | 154.00 | |
| 3421.4260.01 | Annullationskosten | | 400.00 | | 400.00 | | 426.00 |
| 3421.4260.02 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | 500.00 | | 500.00 | | 5'030.20 |
| 3421.4472.01 | Erlös aus Vermietungen | | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 22'500.00 |
| 3422.3010.22 | Besoldungen Verwaltung und Hauswarte | 22'000.00 | | 21'000.00 | | 21'398.40 | |
| 3422.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 3422.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 1'250.00 | | 1'250.00 | | 1'249.00 | |
| 3422.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 770.00 | | 720.00 | | 769.65 | |
| 3422.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 300.00 | | 280.00 | | 302.15 | |
| 3422.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 320.00 | | 310.00 | | 311.75 | |
| 3422.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 140.00 | | 140.00 | | 141.35 | |
| 3422.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 2'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 3422.3101.02 | Reinigungsmaterial | 600.00 | | 600.00 | | 1'076.50 | |
| 3422.3101.03 | Ersatz Geschirr, Wäsche | 200.00 | | 1'300.00 | | 602.55 | |
| 3422.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | | | 150.00 | | | |
| 3422.3110.02 | Anschaffungen Mobilien, Maschinen, Einrichtungen | 500.00 | | 5'400.00 | | 848.05 | |
| 3422.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser) | 14'000.00 | | 14'000.00 | | 6'257.30 | |
| 3422.3120.02 | Abfallentsorgung | 800.00 | | 800.00 | | 700.00 | |
| 3422.3130.02 | Telefongebühren, Porti | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 1'200.00 | |
| 3422.3130.04 | Steuern, Abgaben | 6'700.00 | | 7'500.00 | | 7'473.10 | |
| 3422.3130.06 | Brandalarmsysteme | 3'700.00 | | 2'880.00 | | 3'559.90 | |
| 3422.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 2'100.00 | | 1'800.00 | | 2'106.00 | |
| 3422.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 4'800.00 | | 3'200.00 | | 2'870.40 | |
| 3422.3170.01 | Reisekosten, Spesen | 200.00 | | 200.00 | | 164.40 | |
| 3422.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 200.00 | | 200.00 | | 150.00 | |
| 3422.3636.02 | Mitgliedschaft Lenk-Simmental Tourismus | 90.00 | | 90.00 | | 85.00 | |
| 3422.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 4'348.00 |
| 3422.4260.02 | Annullationskosten | | | | | | 50.00 |
| 3422.4472.01 | Erlös aus Vermietungen | | 30'000.00 | | 40'000.00 | | 43'607.25 |
| 3423.3010.23 | Besoldungen Hauswart | 1'052.00 | | 1'046.00 | | 1'012.10 | |
| 3423.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -0.20 | | -0.20 | | -166.55 | |
| 3423.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 68.00 | | 68.00 | | 54.60 | |
| 3423.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 142.00 | | 130.00 | | 128.47 | |
| 3423.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 16.00 | | 18.00 | | 15.77 | |
| 3423.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 16.00 | | 16.00 | | 12.32 | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3423.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 6.00 | | 6.00 | | 5.57 | |
| 3423.3110.02 | Anschaffungen Mobiliar, Geräte, Einrichtungen | 80.00 | | 80.00 | | | |
| 3423.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 2'580.00 | | 2'440.00 | | 2'475.53 | |
| 3423.3130.02 | Telefongebühren | 180.00 | | 180.00 | | 177.60 | |
| 3423.3130.03 | Dienstleistungen Dritter betrieblicher Unterhalt | 1'144.00 | | 1'800.00 | | 1'307.12 | |
| 3423.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 340.00 | | 300.00 | | 340.55 | |
| 3423.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 3'930.00 | | 220.00 | | 324.41 | |
| 3423.3161.01 | Mietzinse, Benützungskosten | 52.00 | | 42.00 | | 50.59 | |
| 3423.3431.01 | Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen | 1'080.00 | | 1'360.00 | | 372.08 | |
| 3423.3900.01 | Verrechnung Sach- und Betreibsaufwand (ER: 0291.4900.02) | 200.00 | | 200.00 | | 30.16 | |
| 3424.3010.01 | Besoldungen Verwaltung | 8'010.00 | | 7'880.00 | | 4'755.55 | |
| 3424.3010.22 | Besoldungen Hauswartung | 8'130.00 | | 15'180.00 | | | |
| 3424.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 3424.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 1'040.00 | | 1'480.00 | | 306.85 | |
| 3424.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 1'480.00 | | 1'890.00 | | 560.35 | |
| 3424.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 160.00 | | 310.00 | | 31.35 | |
| 3424.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 240.00 | | 350.00 | | 69.20 | |
| 3424.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 110.00 | | 150.00 | | 31.30 | |
| 3424.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 10'450.00 | | 11'350.00 | | 4'660.75 | |
| 3424.3102.01 | Inserate, Drucksachen | 500.00 | | | | | |
| 3424.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 3'700.00 | | 2'000.00 | | 658.35 | |
| 3424.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht) | 55'000.00 | | 55'000.00 | | 19'177.45 | |
| 3424.3130.01 | Dienstleistungen Dritter (Reinigung, Hauswartung etc.) | 30'440.00 | | 25'990.00 | | 17'227.15 | |
| 3424.3130.02 | Telefon-, Internetgebühren | 10'000.00 | | 14'400.00 | | 10'211.90 | |
| 3424.3130.03 | Aare-Fest | 10'000.00 | | | | 36'107.90 | |
| 3424.3130.04 | Zinsen, Spesen | 40.00 | | | | 40.00 | |
| 3424.3132.01 | Ext. Liegenschaftsverwaltung, Verwaltungshonorar | 3'000.00 | | | | 2'995.60 | |
| 3424.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 2'100.00 | | | | 2'066.90 | |
| 3424.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 23'800.00 | | 8'500.00 | | 1'316.20 | |
| 3424.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 2'100.00 | | 2'500.00 | | 280.05 | |
| 3424.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 04.02) | 209'504.00 | | 204'946.00 | | 194'704.35 | |
| 3424.3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien (L 04.02) | 17'893.00 | | 12'000.00 | | 17'893.00 | |
| 3424.4250.01 | Verkauf Solarstrom von PVA | | 230.00 | | | | 287.15 |
| 3424.4260.01 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter aus Vermietung "Aare-Träff" | | 200.00 | | 1'000.00 | | 80.00 |
| 3424.4260.02 | Annullationskosten aus Vermietung "Aare-Träff" | | 500.00 | | 400.00 | | 1'050.00 |
| 3424.4260.03 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Sponsoring) Aare-Fest | | | | | | 2'800.00 |
| 3424.4470.01 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen | | 88'600.00 | | 68'490.00 | | 23'479.88 |
| 3424.4472.01 | Erlös aus Vermietung "Aare-Träff" | | 71'500.00 | | 31'900.00 | | 15'650.00 |
| 3425.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht) | 80.00 | | | | 79.00 | |
| 3425.3130.01 | Zinsen, Spesen | 80.00 | | | | 80.00 | |
| 3425.3132.01 | Ext. Liegenschaftsverwaltung, Verwaltungshonorar | 1'000.00 | | | | 1'046.70 | |

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3425.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 670.00 | | | | 559.95 | |
| 3425.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | | | | | 1'547.45 | |
| 3425.3199.01 | Übriger Sachaufwand | 50.00 | | | | 48.60 | |
| 3425.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 04.02) | 27'283.00 | | | | 27'283.20 | |
| 5350.3130.02 | Altersanlässe | 23'400.00 | | 21'980.00 | | 21'325.25 | |
| **04.03** | **Regionales Engagement** | **481'500.00** | | **421'500.00** | | **384'614.65** | |
| | Netto Aufwand | | 481'500.00 | | 421'500.00 | | 384'614.65 |
| 3220.3635.02 | Betriebsbeiträge regional bedeutende Kulturinstitutionen | 285'000.00 | | 285'000.00 | | 284'084.00 | |
| 3220.3636.02 | Kulturkredit (übrige Kleintheater) | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 1'000.00 | |
| 3220.3636.04 | Beiträge Theater an der Effingerstrasse | | | | | 8'000.00 | |
| 3220.3636.05 | Beiträge Theater Matte | | | | | 10'000.00 | |
| 3220.3636.07 | Beiträge Gosteli-Stiftung | 120'000.00 | | 55'000.00 | | 10'000.00 | |
| 3290.3636.02 | Beiträge kulturelle Institutionen | 8'000.00 | | 13'000.00 | | 8'020.00 | |
| 3290.3636.22 | Beiträge Regionalkonferenz Bern-Mittelland, Kultur | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 3'510.65 | |
| 3410.3612.01 | Betriebsbeitrag "Hallenbad Bolligen" (Vereinbarung bis 2017/2018-2022) | 60'000.00 | | 60'000.00 | | 60'000.00 | |
| **05** | **Sicherheit** | **2'109'857.00** | **1'322'463.00** | **2'104'127.00** | **1'405'739.00** | **2'035'298.73** | **1'589'200.92** |
| | Netto Aufwand | | 787'394.00 | | 698'388.00 | | 446'097.81 |
| **05.01** | **Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Verkehrssicherheit** | **991'197.00** | **520'500.00** | **936'011.00** | **556'300.00** | **902'909.52** | **695'285.14** |
| | Netto Aufwand | | 470'697.00 | | 379'711.00 | | 207'624.38 |
| 0220.3130.07 | Gebühren bargeldloses Zahlungssystem Bürgerdesk | 576.00 | | 576.00 | | 572.86 | |
| 0220.3130.09 | Gebühren bargeldloses Zahlungssystem Internet | 318.00 | | 300.00 | | 280.07 | |
| 1110.3000.02 | Sitzungs- und Taggelder Sicherheitskommission | 3'850.00 | | 4'000.00 | | 2'200.00 | |
| 1110.3010.01 | Besoldungen Abteilung Präsidiales (Sicherheit) | 171'030.00 | | 160'740.00 | | 181'245.20 | |
| 1110.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) Abteilung Präsidiales | -1.00 | | -1.00 | | -6'476.80 | |
| 1110.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 10'990.00 | | 10'330.00 | | 11'587.10 | |
| 1110.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 16'990.00 | | 14'390.00 | | 16'088.20 | |
| 1110.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'040.00 | | 1'010.00 | | 1'279.00 | |
| 1110.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'570.00 | | 2'410.00 | | 2'651.45 | |
| 1110.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'130.00 | | 1'060.00 | | 1'190.20 | |
| 1110.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | | | | | -1'338.60 | |
| 1110.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | | | | | 593.00 | |
| 1110.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 5'500.00 | | 5'800.00 | | 733.25 | |
| 1110.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte | 9'240.00 | | 3'500.00 | | | |
| 1110.3130.01 | Dienstleistungen Dritter externe Unterstützung | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 8'748.75 | |
| 1110.3130.04 | Amts-, Vollzugshilfe | 4'820.00 | | 5'030.00 | | 4'549.65 | |
| 1110.3130.05 | Besorgung Sicherheits-, Ordnungsdienst | 48'670.00 | | 42'720.00 | | 9'798.20 | |
| 1110.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 500.00 | | 400.00 | | 482.00 | |
| 1110.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge | 1'400.00 | | 1'000.00 | | 344.90 | |
| 1110.3160.01 | Mietzinse Velokeller Fundbüro | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 1'200.00 | |
| 1110.3170.05 | Infrastrukturentschädigung Kommissionsmitglieder Sicherheitskommission | 700.00 | | 1'400.00 | | 700.00 | |
| 1110.3170.21 | Freier Kredit Sicherheitskommission | 2'000.00 | | 2'300.00 | | 2'198.20 | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1110.3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien (L 05.01) | 22'500.00 | | 23'819.00 | | 23'819.45 | |
| 1110.3611.01 | Ressourcenvertrag mit Kantonspolizei Bern | 214'000.00 | | 214'000.00 | | 221'671.00 | |
| 1110.3631.01 | Pauschale Interventionskosten Kantonspolizei Bern | 65'000.00 | | 58'000.00 | | 57'305.00 | |
| 1110.3636.21 | Mitgliedschaften | 100.00 | | 100.00 | | 100.00 | |
| 1110.4611.02 | Rückerstattungen Betreibungsamt für Zustelldienst | | 6'500.00 | | 6'000.00 | | 7'070.00 |
| 1120.3101.02 | Material Verkehrssicherheit, Unfallverhütung | | | 1'000.00 | | | |
| 1120.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 720.00 | | 720.00 | | 685.50 | |
| 1120.3130.01 | Dienstleistungen Gemeinde Ostermundigen | 127'400.00 | | 91'000.00 | | 129'165.40 | |
| 1120.3130.02 | Massnahmen Verbesserung Verkehrssicherheit | 42'650.00 | | 6'000.00 | | 75'841.05 | |
| 1120.3137.01 | Steuern, Abgaben | 100.00 | | | | 60.00 | |
| 1120.3151.01 | Unterhalt, Wartung (Radargerät) | 7'340.00 | | 7'040.00 | | 2'838.05 | |
| 1120.3151.02 | Unterhalt, Wartung (aus Vandalenschäden) | 400.00 | | 500.00 | | | |
| 1120.3158.01 | Unterhalt, Wartung (Software) | 360.00 | | 360.00 | | 318.00 | |
| 1120.3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege (L 05.01) | 10'310.00 | | 11'642.00 | | | |
| 1120.4270.01 | Bussen | | 319'500.00 | | 230'500.00 | | 360'674.96 |
| 1400.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge, Infotafeln | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 4340.3612.01 | Entschädigung Pilzkontrolle Gemeinde Ostermundigen | 1'150.00 | | 1'150.00 | | 1'150.00 | |
| 6150.3101.01 | Unterhalt Markierung und Signalisation | 91'000.00 | | 132'690.00 | | 41'474.15 | |
| 6150.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | | | 500.00 | | | |
| 6150.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'469.90 |
| 6150.4290.01 | Übrige Entgelte | | 7'500.00 | | 10'000.00 | | 5'058.60 |
| 6155.3101.01 | Strassensignale | | | 15'000.00 | | 624.90 | |
| 6155.3102.01 | Drucksachen, Formulare, Parkkarten, Bussenzettel | 26'190.00 | | 2'600.00 | | | |
| 6155.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Einrichtungen, Apparate | 3'000.00 | | 3'000.00 | | | |
| 6155.3130.02 | Entschädigung Parkraumbewirtschaftung | 76'540.00 | | 80'460.00 | | 88'123.59 | |
| 6155.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge | 10'000.00 | | 13'000.00 | | 10'341.70 | |
| 6155.3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien (L 05.01) | 5'414.00 | | 10'765.00 | | 10'765.10 | |
| 6155.4240.01 | Benützungsgebühren, Dienstleistungen Parkplatzbewirtschaftung | | 119'000.00 | | 183'800.00 | | 179'314.65 |
| 6155.4270.01 | Bussen Parkraumbewirtschaftung | | 67'000.00 | | 125'000.00 | | 141'697.03 |
| **05.02** | **Feuerwehr (Spezialfinanzierung)** | **748'963.00** | **748'963.00** | **797'339.00** | **797'339.00** | **840'915.78** | **840'915.78** |
| 1500.3010.01 | Funktionsentschädigungen | 27'300.00 | | 27'300.00 | | 26'980.00 | |
| 1500.3010.02 | Sold, Entschädigungen, Sitzungsgelder, Kursentschädigungen (Kerntätigkeit Feuerwehr) | 170'000.00 | | 170'000.00 | | 189'167.00 | |
| 1500.3010.21 | Besoldungen Verwaltung | 20'770.00 | | 20'650.00 | | 16'073.10 | |
| 1500.3010.22 | Besoldungen Hauswarte | 48'070.00 | | 47'780.00 | | 45'214.90 | |
| 1500.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | -2'323.65 | |
| 1500.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 7'340.00 | | 6'460.00 | | 7'166.85 | |
| 1500.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 6'060.00 | | 6'040.00 | | 5'809.05 | |
| 1500.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 960.00 | | 950.00 | | 1'203.80 | |
| 1500.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'940.00 | | 1'780.00 | | 1'739.50 | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1500.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 450.00 | | 450.00 | | 422.00 | |
| 1500.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 34'400.00 | | 27'400.00 | | 14'958.50 | |
| 1500.3099.21 | Personalanlässe, Geschenke | 12'400.00 | | 11'400.00 | | 12'171.75 | |
| 1500.3101.02 | Treibstoff, Verbrauchsmaterial | 9'000.00 | | 30'000.00 | | 16'751.14 | |
| 1500.3101.03 | Bau-, Unterhalts-, Reinigungsmaterial | 2'400.00 | | 10'600.00 | | 418.50 | |
| 1500.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 1'793.80 | |
| 1500.3111.02 | Anschaffungen Ausrüstungs-, Korpsmaterial | 121'500.00 | | 103'050.00 | | 204'600.57 | |
| 1500.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser) | 5'000.00 | | 7'600.00 | | 3'678.55 | |
| 1500.3120.02 | Abfallentsorgung | 500.00 | | 2'500.00 | | 434.45 | |
| 1500.3130.01 | Dienstleistungen Dritter betrieblicher Unterhalt | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 6'241.70 | |
| 1500.3130.02 | Telefongebühren, Funkkonzessionen, Alarmstelle Kapo Bern | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 5'665.41 | |
| 1500.3130.03 | Dienstleistungen Dritter externe Unterstützung | | | 5'000.00 | | 9'212.65 | |
| 1500.3130.04 | Porti, Gebühren | | | 200.00 | | | |
| 1500.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 12'000.00 | | 11'000.00 | | 12'216.60 | |
| 1500.3137.01 | Steuern, Abgaben | 4'000.00 | | 4'500.00 | | 3'753.65 | |
| 1500.3143.01 | Verrechneter Unterhalt Hydrantennetz (ER: 7101.4260.02) | | | 50'000.00 | | 49'625.00 | |
| 1500.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 2'000.00 | | 1'500.00 | | 3'917.15 | |
| 1500.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge | 90'000.00 | | 90'000.00 | | 70'171.28 | |
| 1500.3158.01 | EDV Unterhalt, Wartungsverträge, Lizenzen, Internetzugang | 20'400.00 | | 10'400.00 | | 8'234.83 | |
| 1500.3170.01 | Reisekosten, Spesen | | | 3'700.00 | | 13.20 | |
| 1500.3170.02 | Verpflegung an Einsätzen, Tages-, Hauptübungen | 6'500.00 | | 6'500.00 | | 4'032.90 | |
| 1500.3170.21 | Freier Kredit Feuerwehr | 9'000.00 | | 9'000.00 | | 5'626.05 | |
| 1500.3180.01 | Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) | -15'980.00 | | -17'190.00 | | -15'366.19 | |
| 1500.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste | 15'980.00 | | 17'190.00 | | 15'366.19 | |
| 1500.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 6'000.00 | | 2'300.00 | | 4'022.60 | |
| 1500.3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien (L 05.02) | 71'724.00 | | 70'030.00 | | 71'683.95 | |
| 1500.3612.03 | Verrechnete Miete Feuerwehrmagazin (ER 0295.4612.03) | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 24'200.00 | |
| 1500.3612.04 | LA "Mobilisierung Einsatzkräfte, Sicherheitsfunk Polycom" (ER: 9300.4612.04) | 13'750.00 | | 13'750.00 | | 13'750.00 | |
| 1500.3636.21 | Mitgliedschaften | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'289.00 | |
| 1500.4200.01 | Ersatzabgaben | | 550'000.00 | | 540'000.00 | | 545'831.85 |
| 1500.4240.01 | Benützungsgebühren, Dienstleistungen | | 70'000.00 | | 40'000.00 | | 78'453.50 |
| 1500.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | 60'000.00 | | | | |
| 1500.4270.01 | Bussen | | 500.00 | | 1'000.00 | | 550.00 |
| 1500.4411.60 | Gewinn aus Verkäufen von Mobillien und Fahrzeugen | | | | | | 300.00 |
| 1500.4612.04 | Verrechnete Zinsen (ER: 9610.3612.04) | | 2'700.00 | | 2'640.00 | | 2'698.35 |
| 1500.4631.02 | Beiträge Gebäudeversicherung | | 55'000.00 | | 55'000.00 | | 53'350.00 |
| 1500.9011.01 | Rechnungsfehlbetrag Feuerwehr (SPF) | | 10'763.00 | | 158'699.00 | | 159'732.08 |
| **05.03** | **Bevölkerungsschutz**<br>Netto Aufwand | **369'697.00** | **53'000.00**<br>316'697.00 | **370'777.00** | **52'100.00**<br>318'677.00 | **291'473.43** | **53'000.00**<br>238'473.43 |
| 1610.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 05.03) | 1'758.00 | | 1'758.00 | | 1'749.05 | |
| 1610.3636.02 | Beiträge Schützengesellschaft für Unterhalt Schiessanlage | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 8'000.00 | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1610.3660.60 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Leistung 05.03) | 9'300.00 | | 10'000.00 | | | |
| 1620.3010.21 | Besoldungen Abteilung Präsidiales | 52'430.00 | | 51'880.00 | | 52'304.65 | |
| 1620.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | -4'195.80 | |
| 1620.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 3'370.00 | | 3'330.00 | | 3'336.70 | |
| 1620.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 3'080.00 | | 3'100.00 | | 3'426.40 | |
| 1620.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 290.00 | | 290.00 | | 324.15 | |
| 1620.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 790.00 | | 780.00 | | 763.80 | |
| 1620.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 350.00 | | 340.00 | | 342.95 | |
| 1620.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | | | | | -356.95 | |
| 1620.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | | | | | 158.00 | |
| 1620.3101.02 | Unterhalts-, Hilfsmaterial | | | 1'000.00 | | 10.80 | |
| 1620.3101.03 | Treibstoff, Verbrauchsmaterial | 1'700.00 | | 1'900.00 | | | |
| 1620.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 80.00 | | 80.00 | | 53.40 | |
| 1620.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 14'700.00 | | 14'300.00 | | 14'665.75 | |
| 1620.3130.01 | Dienstleistungen Dritter externe Unterstützung | | | | | 11'649.55 | |
| 1620.3130.02 | Telefongebühren | 3'680.00 | | 3'680.00 | | 2'792.40 | |
| 1620.3130.04 | Dienstleistungen Kanton Zuweisungsplanung Schutzräume | 2'200.00 | | 2'200.00 | | 2'000.00 | |
| 1620.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 3'000.00 | | 2'400.00 | | 2'811.55 | |
| 1620.3137.01 | Steuern, Abgaben | 100.00 | | 100.00 | | 55.80 | |
| 1620.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 25'000.00 | | 20'000.00 | | 2'163.20 | |
| 1620.3151.02 | Unterhalt Einrichtungen, Korpsmaterial | 50.00 | | | | | |
| 1620.3151.03 | Unterhalt Mobilien, Geräte | 3'860.00 | | 6'760.00 | | | |
| 1620.3612.02 | Gemeindeanteil an Betriebskosten RKZ Bern-Mittelland | | | 5'000.00 | | 19'222.85 | |
| 1620.3612.03 | Gemeindeanteil an ZSO Bern Plus (ehemals ZSO Bantiger) | 145'700.00 | | 144'500.00 | | 102'153.95 | |
| 1620.3910.01 | LA "Mobilisierung Einsatzkräfte, Sicherheitsfunk Polycom" (ER: 9300.4910.02) | 13'750.00 | | 13'750.00 | | 13'750.00 | |
| 1620.4472.01 | Vermietung Räumlichkeiten, Nutzung von Liegenschaften | | 18'600.00 | | 18'600.00 | | 18'600.00 |
| 1620.4630.01 | Beiträge vom Bund | | 6'900.00 | | 6'000.00 | | 6'900.00 |
| 1627.3010.01 | Entschädigung Betriebspersonal Notfalltreffpunkt | 2'900.00 | | 4'200.00 | | 2'017.05 | |
| 1627.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | | | 13.85 | |
| 1627.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | | | | | 4.25 | |
| 1627.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 50.00 | | 60.00 | | 29.40 | |
| 1627.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | | | | | 8.70 | |
| 1627.3130.02 | Aufwand Regionale Führungsorganisation (RFO) / Ausserord. Ereignisse | 16'000.00 | | 22'000.00 | | 4'661.50 | |
| 1627.3132.01 | Honorare externe Unterstützung | 8'000.00 | | | | | |
| 1627.3612.01 | Gemeindeanteil an RFO Bern plus (ab 2022) an RFO Bantiger (bis 2021) | 49'560.00 | | 49'370.00 | | 47'556.48 | |
| 9300.4612.04 | LA "Mobilisierung Einsatzkräfte, Sicherheitsfunk Polycom" (ER: 1500.3612.04) | | 13'750.00 | | 13'750.00 | | 13'750.00 |
| 9300.4910.02 | LA "Mobilisierung Einsatzkräfte, Sicherheitsfunk Polycom" (ER: 1620.3910.01) | | 13'750.00 | | 13'750.00 | | 13'750.00 |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **06** | **Planung und Umwelt**<br>Netto Aufwand | **6'575'879.95** | **2'530'700.00**<br>4'045'179.95 | **14'797'717.65** | **10'773'585.00**<br>4'024'132.65 | **6'997'311.44** | **3'622'806.31**<br>3'374'505.12 |
| **06.01** | **Raumentwicklung**<br>Netto Aufwand | **1'497'626.20** | **649'180.00**<br>848'446.20 | **9'880'549.70** | **8'991'970.00**<br>888'579.70 | **2'100'444.92** | **1'479'279.80**<br>621'165.12 |
| 0220.3010.04 | Besoldungen Abteilung Bau | 358'397.50 | | 332'147.50 | | 303'726.38 | |
| 0220.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -800.00 | | -800.00 | | -92.54 | |
| 0220.3030.05 | Besoldungen temporäre Weiterbeschäftigung Lernende Bau | 3'775.00 | | 3'752.50 | | | |
| 0220.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 19'325.70 | | 18'233.10 | | 16'219.43 | |
| 0220.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 30'417.30 | | 28'388.70 | | 28'441.23 | |
| 0220.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'224.00 | | 1'177.60 | | 1'375.86 | |
| 0220.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 4'054.40 | | 3'827.20 | | 3'584.63 | |
| 0220.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'792.80 | | 1'693.60 | | 1'611.43 | |
| 0220.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | -1'200.00 | | -1'600.00 | | -2'192.46 | |
| 0220.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | 1'600.00 | | 2'400.00 | | 4'399.15 | |
| 0220.3132.14 | Honorare externe Unterstützung Abteilung Bau, Sekretariat | | | 9'000.00 | | | |
| 0220.3132.18 | Honorare externe Unterstützung Abteilung Bau, Leitung | | | | | 5'324.71 | |
| 0220.3170.03 | Repräsentationsspesen Bau | 10'000.00 | | 25'000.00 | | 11'031.55 | |
| 6191.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 333.50 | | 326.50 | | 313.42 | |
| 7690.3300.30 | Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten (L 06.01) | | | 3'000.00 | | | |
| 7900.3000.02 | Sitzungs- und Taggelder Planungskommission | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 2'550.00 | |
| 7900.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | | | -1.00 | | | |
| 7900.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 10'000.00 | | 12'000.00 | | 4'624.88 | |
| 7900.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 212'000.00 | | 262'000.00 | | 120'968.20 | |
| 7900.3132.04 | Nachführung, Betrieb GIS, WebGis, | 40'000.00 | | 27'000.00 | | 33'651.65 | |
| 7900.3170.02 | Freier Kredit Planungskommission | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 768.50 | |
| 7900.3170.05 | Infrastrukturentschädigung Kommissionsmitglieder Planungskommission | 900.00 | | 900.00 | | 800.00 | |
| 7900.3320.91 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 06.01) | 114'498.00 | | 123'306.00 | | 77'161.91 | |
| 7900.3690.01 | Investitionsbeitrag aus SPF Mehrwertabgabe "Hammerwerke" *** | | | | | 1'465'750.00 | |
| 7900.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | | | 5'000.00 | | |
| 7900.4893.03 | Entnahmen aus SPF Mehrwertabgabe "Hammerwerke" *** | | | | | | 1'465'750.00 |
| 7907.3636.01 | Beiträge Regionalkonferenz Bern-Mittelland, Raumplanung | 9'900.00 | | 9'900.00 | | 9'852.45 | |
| 7909.3132.01 | Honorar Grundbuchamt für Eintrag vertragliche Grundpfandrechte Mehrwertabgaben | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'080.00 | |
| 7909.3132.02 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 29'000.00 | | 39'000.00 | | 7'767.10 | |
| 7909.3510.03 | Einlagen in Spezialfinanzierung Mehrwertabgaben (90%) neurechtlich | 580'930.00 | | 8'075'670.00 | | | |
| 7909.3701.03 | Kantonsanteil an Mehrwertabgaben (10%) neurechtlich | 64'550.00 | | 897'300.00 | | | |

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 7909.4260.02 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | 3'700.00 | | 14'000.00 | | 13'529.80 |
| 7909.4309.03 | Gemeindeanteil an Mehrwertabgaben (90%) neurechtlich | | 580'930.00 | | 8'075'670.00 | | |
| 7909.4704.03 | Kantonsanteil an Mehrwertabgaben (10%) neurechtlich (private Unternehmungen) | | 64'550.00 | | 897'300.00 | | |
| 8506.3320.91 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 06.01) | 1'728.00 | | 1'728.00 | | 1'727.45 | |
| **06.02** | **Öffentlicher Verkehr** | **2'539'703.00** | | **2'413'142.00** | | **2'211'966.98** | |
| | Netto Aufwand | | 2'539'703.00 | | 2'413'142.00 | | 2'211'966.98 |
| 6220.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 8'000.00 | | 7'000.00 | | 4'449.00 | |
| 6220.3144.01 | Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt | 160'000.00 | | | | 5'719.45 | |
| 6220.3151.01 | Dienstleistungen Dritter für den betrieblichen Unterhalt | 21'000.00 | | 19'000.00 | | 14'378.95 | |
| 6220.3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege (L 06.02) | 29'642.00 | | 29'642.00 | | 29'629.85 | |
| 6220.3614.02 | Testbetrieb für 3 Jahre, Busangebot Quartier Altikofen, Anschluss an den öffentlichen Verkehr 2024 - 2026 | 190'000.00 | | 190'000.00 | | 179'658.00 | |
| 6220.3635.01 | Beiträge Veloverleihsystem | 41'280.00 | | 35'000.00 | | 36'989.40 | |
| 6220.3636.22 | Beiträge Regionalkonferenz Bern-Mittelland, Verkehr | 12'500.00 | | 12'500.00 | | 12'570.38 | |
| 6291.3631.01 | Gemeindeanteil an LA Öffentlicher Verkehr | 2'070'000.00 | | 2'120'000.00 | | 1'921'291.20 | |
| 7610.3320.91 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 06.02) | 7'281.00 | | | | 7'280.75 | |
| **06.03** | **Umwelt, Landschaftsschutz und -pflege** | **1'052'525.75** | **73'140.00** | **1'127'803.45** | **62'935.00** | **894'480.12** | **31'486.93** |
| | Netto Aufwand | | 979'385.75 | | 1'064'868.45 | | 862'993.18 |
| 0120.3000.06 | Sitzungs- und Taggelder Landschafts- und Umweltkommission | 900.00 | | 1'972.50 | | 487.50 | |
| 0120.3170.08 | Freier Kredit Landschafts- und Umweltkommission | 675.00 | | 675.00 | | 365.96 | |
| 0120.3170.17 | Infrastrukturentschädigung Kommissionsmitglieder Landschafts- und Umweltkommission | 450.00 | | 450.00 | | 450.00 | |
| 0220.3010.04 | Besoldungen Abteilung Bau | 186'366.70 | | 172'716.70 | | 157'937.72 | |
| 0220.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -400.00 | | -400.00 | | -46.27 | |
| 0220.3030.05 | Besoldungen temporäre Weiterbeschäftigung Lernende Bau | 1'963.00 | | 1'951.30 | | | |
| 0220.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 8'589.20 | | 8'103.60 | | 7'208.64 | |
| 0220.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 13'518.80 | | 12'617.20 | | 12'640.55 | |
| 0220.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 612.00 | | 588.80 | | 687.93 | |
| 0220.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'027.20 | | 1'913.60 | | 1'792.31 | |
| 0220.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 896.40 | | 846.80 | | 805.71 | |
| 0220.3090.02 | Sozialeinsatz Personal (Umwelt und Natur) - Rückerstattungen 4635.01, 4636.01, 4637.01 | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 5'157.70 | |
| 0220.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | -600.00 | | -800.00 | | -1'096.23 | |
| 0220.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | 800.00 | | 1'200.00 | | 2'199.58 | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0220.3132.13 | Honorare externe Unterstützung Abteilung Bau, Umwelt | | | 15'000.00 | | | |
| 0220.3132.18 | Honorare externe Unterstützung Abteilung Bau, Leitung | | | | | 2'768.85 | |
| 0220.4635.01 | Beiträge private Unternehmungen für Sozialeinsatz Personal (Umwelt und Natur) | | | | | | 600.00 |
| 3410.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 06.03) | 5'657.00 | | 9'813.00 | | 5'536.85 | |
| 6191.3010.02 | Besoldungen Werkhof | 49'945.00 | | 49'237.50 | | 48'373.72 | |
| 6191.3010.03 | Besoldungen Lernende Betriebspraktiker/in | 547.50 | | 198.50 | | | |
| 6191.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -0.05 | | -0.05 | | -542.33 | |
| 6191.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 3'185.00 | | 3'124.00 | | 3'053.63 | |
| 6191.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 4'638.50 | | 4'624.00 | | 4'532.82 | |
| 6191.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 723.00 | | 857.00 | | 878.72 | |
| 6191.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 747.50 | | 732.00 | | 690.61 | |
| 6191.3091.01 | Kosten Personalrekrutierung, Stelleninserate, Provision Stellenvermittlung | | | 25.00 | | 16.22 | |
| 6191.3099.01 | Übriger Personalaufwand | 200.00 | | 165.00 | | 145.68 | |
| 6191.3100.01 | EDV Verbrauchsmaterial | 80.00 | | 80.00 | | 79.78 | |
| 6191.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 650.00 | | 650.00 | | 807.32 | |
| 6191.3101.02 | Reinigungsmaterial | 50.00 | | 75.00 | | 45.32 | |
| 6191.3101.03 | Treibstoff, Ersatzteile | 1'525.00 | | 1'525.00 | | 1'361.65 | |
| 6191.3110.01 | Anschaffungen Mobiliar | 675.00 | | 275.00 | | 117.63 | |
| 6191.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 9'000.00 | | 6'350.00 | | 2'161.35 | |
| 6191.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 525.00 | | 525.00 | | 435.87 | |
| 6191.3130.02 | Telefon-, Internetgebühren | 250.00 | | 225.00 | | 227.07 | |
| 6191.3161.02 | EDV Leasinggebühren Multifunktionsgeräte | 50.00 | | 50.00 | | 49.30 | |
| 6191.4260.02 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter Personalwesen | | | | | | 714.11 |
| 6191.4612.03 | SPF / Verrechnete Personalkosten auf Vollkostenbasis (7101, 7201, 7301) | | 8'140.00 | | 6'935.00 | | 6'925.00 |
| 6220.3634.01 | Beitrag RBS Elektrobus | | | | | 44'000.00 | |
| 7410.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 10'000.00 | | 5'000.00 | | 9'137.15 | |
| 7410.3142.01 | Unterhalt Wasserbau | 13'000.00 | | 13'000.00 | | 6'406.65 | |
| 7410.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 7410.3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen (L 06.03) | 4'563.00 | | 4'759.00 | | 1'562.90 | |
| 7410.3300.20 | Planmässige Abschreibungen Wasserbau (L 06.03) | 106'517.00 | | 114'465.00 | | 95'486.90 | |
| 7410.3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV (L 06.03) | 2'138.00 | | | | 2'138.20 | |
| 7410.3320.90 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 06.03) | 56'269.00 | | 26'703.00 | | 56'268.90 | |
| 7410.4260.01 | Rückerstattungen Dritter | | | | | | 8'012.30 |
| 7500.3140.01 | Dienstleistungen Dritter für Unterhalt, Pflege, Instandstellungen | 88'500.00 | | 87'000.00 | | 70'158.38 | |
| 7500.3320.91 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 06.03) | 21'738.00 | | 21'809.00 | | | |
| 7500.3636.02 | Beiträge ökologische Ausgleichsmassnahmen | 39'250.00 | | 39'250.00 | | 20'068.00 | |
| 7500.3636.21 | Mitgliedschaften | 450.00 | | 430.00 | | 615.00 | |
| 7500.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | -66.00 |
| 7610.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 8'000.00 | | 11'500.00 | | | |
| 7610.3110.02 | Anschaffungen Geräte, Apparate | | | 500.00 | | | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 7610.3120.01 | Stromkosten LEM-Tankstelle | 2'000.00 | | 4'000.00 | | | |
| 7610.3130.01 | Massnahmen aus Richtplan Energie (gem. EFR) | 50'000.00 | | 50'000.00 | | | |
| 7610.3130.03 | Massnahmen zur Einhaltung der Lufthygienevorschriften | 5'000.00 | | 6'240.00 | | 4'432.00 | |
| 7610.3130.04 | Projekt "Förderung erneuerbare Energien, Umsetzung KIGA-Massnahmenplan 2000/2015" | 2'000.00 | | 3'000.00 | | 918.60 | |
| 7610.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 50'000.00 | | 85'290.00 | | 32'907.30 | |
| 7610.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 200.00 | | 200.00 | | 231.35 | |
| 7610.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge | 2'000.00 | | 3'450.00 | | 1'920.00 | |
| 7610.3162.01 | Leasing für Elektromobilitätsdienstleistungen | 25'000.00 | | 38'000.00 | | 22'025.00 | |
| 7610.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 06.03) | 11'918.00 | | 11'918.00 | | 7'056.05 | |
| 7610.3320.92 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 06.03) | 37'642.00 | | 61'982.00 | | 65'926.35 | |
| 7610.3660.60 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge (L06.03) | | | | | 4'674.60 | |
| 7610.4210.01 | Gebühren Feuerungskontrollen | | 4'000.00 | | 6'000.00 | | 4'432.00 |
| 7610.4612.01 | Beiträge für Massnahmen aus Richtplan Energie (gem. EFR) | | 50'000.00 | | 50'000.00 | | |
| 7610.4920.01 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | | 11'000.00 | | | | 10'869.52 |
| 7690.3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege (L 06.03) | 4'141.00 | | 3'941.00 | | 4'141.45 | |
| 7795.3000.02 | Entschädigungen EHS-Verantwortliche Schulleitungen | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 4'416.65 | |
| 7795.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals (MS) | 29'500.00 | | 20'000.00 | | 3'321.80 | |
| 7795.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 500.00 | | 500.00 | | 53.40 | |
| 7795.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien | 480.00 | | 480.00 | | 405.40 | |
| 7795.3130.02 | MS-Servicevertrag | 35'200.00 | | 35'200.00 | | 39'606.05 | |
| 7795.3130.03 | Öffentlichkeitsarbeit | 2'500.00 | | 2'500.00 | | | |
| 7795.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 5'750.00 | | 5'750.00 | | 9'415.00 | |
| 7795.3170.01 | Reisekosten, Spesen | 950.00 | | 950.00 | | 53.50 | |
| 7795.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | | | 1'000.00 | | | |
| 7900.3132.02 | Beratungen Ufer-, Landschaftsschutz | 45'000.00 | | 81'300.00 | | 66'366.25 | |
| 7900.3142.01 | Unterhaltsarbeiten Ufer- und Landschaftsschutz | 35'000.00 | | 30'000.00 | | 7'006.50 | |
| 7900.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | | | 5'000.00 | | 35'873.60 | |
| 8140.3000.02 | Besoldungen Feuerbrandkontrolleur/in | 460.00 | | 460.00 | | 431.10 | |
| 8140.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 10.00 | | 10.00 | | | |
| 8140.3130.03 | Dienstleistungen Dritter Ackerbauleiter/in | 500.00 | | 1'150.00 | | | |
| 8140.3170.01 | Reisekosten, Spesen | | | 100.00 | | | |
| 8140.3170.03 | Reisekosten, Spesen Ackerbauleiter/in | | | 200.00 | | | |
| 8140.3320.91 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 06.03) | 8'000.00 | | | | | |
| 8200.3145.01 | Unterhalt Wald | 13'800.00 | | 15'000.00 | | 14'727.55 | |
| 8200.3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege (L 06.03) | 21'903.00 | | 22'000.00 | | | |
| 8710.3636.02 | Beiträge Regionalkonferenz Bern-Mittelland, Energieberatung | 3'400.00 | | 3'400.00 | | 3'397.40 | |
| **06.04** | **Abfallentsorgung, Abfallverwertung (Spezialfinanzierung)** | **1'385'880.00** | **1'385'880.00** | **1'275'680.00** | **1'275'680.00** | **1'287'648.48** | **1'287'648.48** |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 7301.3000.01 | Sitzungs- und Taggelder | 480.00 | | 480.00 | | 200.00 | |
| 7301.3010.02 | Besoldungen Kompostberatung | 2'440.00 | | 2'440.00 | | 1'413.05 | |
| 7301.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 7301.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | | | 0.75 | |
| 7301.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | | | | | 4.55 | |
| 7301.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 40.00 | | 40.00 | | 27.05 | |
| 7301.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 20.00 | | 20.00 | | 12.15 | |
| 7301.3101.02 | Kehrichtsäcke für öffentliche Abfallbehälter | 4'300.00 | | 4'300.00 | | 4'708.49 | |
| 7301.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 12'900.00 | | 12'900.00 | | 17'965.95 | |
| 7301.3102.02 | Druck Gebührenmarken, Etiketten | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 3'232.95 | |
| 7301.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien | | | 400.00 | | | |
| 7301.3110.01 | Anschaffungen Büromöbel, Geräte, Einrichtungen | 15'000.00 | | 21'000.00 | | 47'250.00 | |
| 7301.3130.02 | Abfuhr-Transporte durch Dritte | 488'410.00 | | 474'060.00 | | 482'595.60 | |
| 7301.3130.04 | Lizenzen, Porti, Gebühren | | | 1'240.00 | | | |
| 7301.3130.06 | Projekt "Littering Schwarzentsorgung" | 3'400.00 | | 3'400.00 | | 4'830.25 | |
| 7301.3130.07 | Übriger Aufwand für Entsorgung | 33'940.00 | | 26'140.00 | | 29'147.95 | |
| 7301.3130.11 | Entsorgungskosten Sonderabfälle | 3'700.00 | | 3'300.00 | | 1'231.22 | |
| 7301.3130.14 | Entsorgungs- und Logistikkosten Alpabern AG für BBL-Betriebe | 9'000.00 | | 13'200.00 | | 8'134.75 | |
| 7301.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 8'000.00 | | 8'000.00 | | | |
| 7301.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge | 3'000.00 | | 3'000.00 | | | |
| 7301.3160.01 | Miete und Pacht Liegenschaften | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 1'200.00 | |
| 7301.3170.01 | Reisekosten, Spesen, Geschenke | 700.00 | | 1'100.00 | | 441.80 | |
| 7301.3180.01 | Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) | | | | | -83.50 | |
| 7301.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 83.50 | |
| 7301.3612.03 | Verrechnete Personalkosten auf Vollkostenbasis (ER: 0220.4612.03 / 6191.4612.03) | 263'200.00 | | 206'400.00 | | 206'200.00 | |
| 7301.3632.02 | Betriebsbeitrag "Gemeindeverband KEWU" (inkl. Transportkostenausgleich) | 479'330.00 | | 457'080.00 | | 470'672.15 | |
| 7301.3635.02 | Betriebsbeitrag "Kadaversammelstelle" | 7'560.00 | | 7'000.00 | | 7'559.82 | |
| 7301.3636.21 | Mitgliedschaften | 970.00 | | 820.00 | | 820.00 | |
| 7301.4240.02 | Einnahmen aus Grundgebühren | | 499'800.00 | | 482'370.00 | | 319'718.35 |
| 7301.4240.03 | Einnahmen aus Sackgebühren | | 482'080.00 | | 420'260.00 | | 343'098.45 |
| 7301.4240.04 | Einnahmen Containermarken Jahrespauschalen | | 263'950.00 | | 280'070.00 | | 279'040.90 |
| 7301.4240.05 | Einnahmen Containermarken Einzelleerungen | | 38'900.00 | | 34'640.00 | | 39'731.71 |
| 7301.4240.06 | Einnahmen Gebührenmarken Klein-, Grobsperrgut | | 12'170.00 | | 11'450.00 | | 13'468.91 |
| 7301.4240.07 | Einnahmen aus diversen Entsorgungsarbeiten | | 69'730.00 | | 26'990.00 | | 59'183.32 |
| 7301.4240.14 | Ertrag aus Dienstleistungen der Abteilung Bau für BBL Betriebe | | 2'400.00 | | 2'400.00 | | 1'800.00 |
| 7301.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | 0.25 |
| 7301.4260.14 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter Entsorgungs- und Logistikkosten BBL Betriebe | | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 12'613.97 |
| 7301.4612.04 | Verrechnete Zinsen (ER: 9610.3612.04) | | 1'850.00 | | 2'500.00 | | 1'857.35 |
| 7301.9010.01 | Rechnungsüberschuss Abfallentsorgung (SPF) | 44'291.00 | | 24'161.00 | | | |
| 7301.9011.01 | Rechnungsfehlbetrag Abfallentsorgung (SPF) | | | | | | 217'135.27 |
| **06.05** | **Energieversorgung** | **100'145.00** | **422'500.00** | **100'542.50** | **443'000.00** | **502'770.94** | **824'391.10** |
| | Netto Ertrag | 322'355.00 | | 342'457.50 | | 321'620.16 | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0120.3000.06 | Sitzungs- und Taggelder Landschafts- und Umweltkommission | 300.00 | | 657.50 | | 162.50 | |
| 0120.3170.08 | Freier Kredit Landschafts- und Umweltkommission | 225.00 | | 225.00 | | 121.99 | |
| 0120.3170.17 | Infrastrukturentschädigung Kommissionsmitglieder Landschafts- und Umweltkommission | 150.00 | | 150.00 | | 150.00 | |
| 7690.3131.01 | Honorare Dritter (Fernwärmeversorgung Kappelisacker) | 5'000.00 | | 5'000.00 | | | |
| 7690.3637.02 | Ökostrom "vom Bauernhof" | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 13'595.55 | |
| 7690.3637.03 | Ökostrom "PVA - DLZ Ittigen - Contracting" (Verpflichtungskredit über 25 Jahre) | 9'500.00 | | 9'540.00 | | 8'767.80 | |
| 7690.3637.04 | Ökostrom "PVA - OSZ Ittigen - Contracting" (Verpflichtungskredit über 25 Jahre) | 12'970.00 | | 12'970.00 | | 13'042.15 | |
| 8710.4120.02 | Rückvergütung BKW AG | | 360'000.00 | | 380'000.00 | | 357'460.15 |
| 8720.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 2'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 8790.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, öffentliche Anlässe | | | | | 5'000.00 | |
| 8790.3632.01 | Beiträge aus SF Energieförderung an Gemeinde Ittigen | 50'000.00 | | 50'000.00 | | | |
| 8790.3634.01 | Beiträge aus SF Energieförderung an öffentliche Unternehmungen | | | | | 13'000.00 | |
| 8790.3635.01 | Beiträge aus SF Energieförderung an private Unternehmungen | | | | | 44'920.00 | |
| 8790.3637.01 | Beiträge aus SF Energieförderung an private Haushalte | | | | | 391'853.30 | |
| 8790.3893.01 | Einlage in Vorfinanzierung SF Energieförderung (Zinsen) | 13'000.00 | | 13'000.00 | | 12'157.65 | |
| 8790.4893.01 | Entnahmen aus Vorfinanzierung SF Energieförderung (8790.3132/3632/3634/3635/3637.01) | | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 454'773.30 |
| 8790.4940.01 | Verrechnete Zinsen (Gegenkonto: 9610.3940.01) | | 12'500.00 | | 13'000.00 | | 12'157.65 |
| **07** | **Hochbau**<br>Netto Ertrag | **3'945'130.90**<br>669'839.10 | **4'614'970.00** | **3'900'762.10**<br>829'227.90 | **4'729'990.00** | **6'859'910.71**<br>1'469'709.78 | **8'329'620.49** |
| **07.01** | **Bauinspektorat**<br>Netto Aufwand | **605'441.60** | **210'920.00**<br>394'521.60 | **577'024.20** | **191'020.00**<br>386'004.20 | **571'772.47** | **208'397.45**<br>363'375.02 |
| 0120.3000.04 | Sitzungs- und Taggelder Bau- und Liegenschaftskommission | 1'125.00 | | 1'125.00 | | 810.00 | |
| 0120.3170.06 | Freier Kredit Bau- und Liegenschaftskommission | 540.00 | | 540.00 | | 542.03 | |
| 0120.3170.15 | Infrastrukturentschädigung Kommissionsmitglieder Bau- und Liegenschaftskommission | 315.00 | | 315.00 | | 270.00 | |
| 0220.3010.04 | Besoldungen Abteilung Bau | 372'733.40 | | 345'433.40 | | 315'875.43 | |
| 0220.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -800.00 | | -800.00 | | -92.54 | |
| 0220.3030.05 | Besoldungen temporäre Weiterbeschäftigung Lernende Bau | 3'926.00 | | 3'902.60 | | | |
| 0220.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 19'325.70 | | 18'233.10 | | 16'219.43 | |
| 0220.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 30'417.30 | | 28'388.70 | | 28'441.23 | |
| 0220.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'224.00 | | 1'177.60 | | 1'375.86 | |
| 0220.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 4'054.40 | | 3'827.20 | | 3'584.63 | |
| 0220.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'792.80 | | 1'693.60 | | 1'611.43 | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0220.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | -1'200.00 | | -1'600.00 | | -2'192.46 | |
| 0220.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | 1'600.00 | | 2'400.00 | | 4'399.15 | |
| 0220.3132.12 | Honorare externe Unterstützung Abteilung Bau, Baupolizei | | | | | 54'055.40 | |
| 0220.3132.18 | Honorare externe Unterstützung Abteilung Bau, Leitung | | | | | 5'537.70 | |
| 1400.3132.01 | Honorare Baupolizei externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 15'000.00 | | | | 17'365.40 | |
| 1400.3132.02 | Honorare Grundbuchgeometer, Nachführung Vermessungswerk | 20'000.00 | | 17'000.00 | | 15'531.29 | |
| 1400.3132.03 | Baugesuchskosten (Gebühren, Honorare, Publikationen) | 110'000.00 | | 130'000.00 | | 93'050.60 | |
| 1400.3320.92 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 07.01) | 15'388.00 | | 15'388.00 | | 15'387.90 | |
| 1400.4120.02 | Konzessionsgebühren für Plakatanschlagsflächen | | 38'420.00 | | 38'420.00 | | 32'485.00 |
| 1400.4210.03 | Baubewilligungsgebühren | | 170'000.00 | | 150'000.00 | | 173'512.45 |
| 1400.4690.01 | Beiträge Dritter Baupolizei | | 2'500.00 | | 2'600.00 | | 2'400.00 |
| 7900.3132.03 | Fachberatung Baureglement | 10'000.00 | | 10'000.00 | | | |
| **07.02** | **Liegenschaften Finanzvermögen** | **622'083.20** | **311'500.00** | **552'391.00** | **311'500.00** | **3'671'617.92** | **4'206'831.93** |
| | Netto Aufwand | | 310'583.20 | | 240'891.00 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 535'214.01 | |
| 0120.3000.04 | Sitzungs- und Taggelder Bau- und Liegenschaftskommission | 250.00 | | 250.00 | | 180.00 | |
| 0120.3170.06 | Freier Kredit Bau- und Liegenschaftskommission | 120.00 | | 120.00 | | 120.45 | |
| 0120.3170.15 | Infrastrukturentschädigung Kommissionsmitglieder Bau- und Liegenschaftskommission | 70.00 | | 70.00 | | 60.00 | |
| 0220.3010.04 | Besoldungen Abteilung Bau | 86'015.40 | | 79'715.40 | | 72'894.33 | |
| 0220.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -200.00 | | -200.00 | | -23.14 | |
| 0220.3030.05 | Besoldungen temporäre Weiterbeschäftigung Lernende Bau | 906.00 | | 900.60 | | | |
| 0220.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 4'294.60 | | 4'051.80 | | 3'604.32 | |
| 0220.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 6'759.40 | | 6'308.60 | | 6'320.27 | |
| 0220.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 306.00 | | 294.40 | | 343.97 | |
| 0220.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'013.60 | | 956.80 | | 896.16 | |
| 0220.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 448.20 | | 423.40 | | 402.86 | |
| 0220.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | -300.00 | | -400.00 | | -548.12 | |
| 0220.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | 400.00 | | 600.00 | | 1'099.79 | |
| 0220.3132.14 | Honorare externe Unterstützung Abteilung Bau, Sekretariat | | | 2'200.00 | | | |
| 0220.3132.16 | Honorare externe Unterstützung Abteilung Bau, Hochbau | | | 9'400.00 | | 5'355.00 | |
| 0220.3132.18 | Honorare externe Unterstützung Abteilung Bau, Leitung | | | | | 1'277.93 | |
| 9630.3102.02 | Ext. Liegenschaftsverwaltung, Inserate, Drucksachen | 100.00 | | 100.00 | | | |
| 9630.3120.01 | Ver-, Entsorgung Liegenschaften Finanzvermögen | 8'500.00 | | 6'000.00 | | 3'697.95 | |
| 9630.3130.02 | Ext. Liegenschaftsverwaltung, Zinsen, Spesen | 1'300.00 | | 1'300.00 | | 1'127.90 | |
| 9630.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 15'288.55 | |
| 9630.3132.02 | Ext. Liegenschaftsverwaltung, Verwaltungshonorar | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 18'550.35 | |
| 9630.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 500.00 | | 600.00 | | 502.25 | |
| 9630.3134.02 | Ext. Liegenschaftsverwaltung, Versicherungen | 3'100.00 | | 3'300.00 | | 3'119.05 | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9630.3137.01 | Liegenschaftssteuern, Abgaben | 700.00 | | 700.00 | | 105.55 | |
| 9630.3137.02 | Ext. Liegenschaftsverwaltung, Liegenschaftssteuern, Abgaben | 5'200.00 | | 5'200.00 | | 4'634.05 | |
| 9630.3430.01 | Baulicher Unterhalt Liegenschaften | 136'700.00 | | 75'000.00 | | 97'589.05 | |
| 9630.3430.02 | Unterhalt Schrebergärten | 10'000.00 | | 5'000.00 | | 18'715.15 | |
| 9630.3430.03 | Ext. Liegenschaftsverwaltung, ordentlicher Unterhalt, Reparaturen | 35'000.00 | | 35'000.00 | | 40'170.95 | |
| 9630.3431.01 | Dienstleistungen Dritter Gebäude inkl. Nebenkosten | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 7'504.60 | |
| 9630.3439.01 | Übriger Liegenschaftsaufwand | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 9630.3439.02 | Ext. Liegenschaftsverwaltung, Heiz-, Nebenkosten | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 22'995.35 | |
| 9630.3441.01 | Abwertung aufgrund Neubewertung Liegenschaften Finanzvermögen | | | | | 69'180.00 | |
| 9630.3893.04 | Einlage in SPF LS Finanzvermögen (1 % des GVB-Wertes gemäss Reglement) | 90'000.00 | | 90'000.00 | | 90'269.85 | |
| 9630.3893.08 | Einlage Gewinne aus Veräusserung FV | | | | | 3'004'283.50 | |
| 9630.3910.01 | Verrechnete Personalkosten (ER 0220.4910.02) | 32'600.00 | | 32'600.00 | | 32'600.00 | |
| 9630.3930.02 | Verrechnete Sach- und Betriebskosten (ER 0220.4930.01) | 13'900.00 | | 13'900.00 | | 13'900.00 | |
| 9630.3940.01 | Verrechnung kalkulatorische Zinsen (ER: 9610.4940.01) | 135'400.00 | | 130'000.00 | | 135'400.00 | |
| 9630.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 911.25 |
| 9630.4411.01 | Gewinn aus Verkäufen von Grundstücken Finanzvermögen | | | | | | 3'756'069.00 |
| 9630.4430.21 | Mietzinserträge (Sammelkonto) | | 305'000.00 | | 305'000.00 | | 323'286.08 |
| 9630.4430.31 | Pachtzinserträge (Sammelkonto) | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'285.60 |
| 9630.4893.01 | Werterhalt / Entnahme aus Spezialfinanzierung (29300.01) | | | | | | 121'280.00 |
| **07.03** | **Liegenschaften Verwaltungsvermögen** | **2'717'606.10** | **4'092'550.00** | **2'771'346.90** | **4'227'470.00** | **2'616'520.33** | **3'914'391.11** |
| | Netto Ertrag | 1'374'943.90 | | 1'456'123.10 | | 1'297'870.78 | |
| 0120.3000.04 | Sitzungs- und Taggelder Bau- und Liegenschaftskommission | 1'125.00 | | 1'125.00 | | 810.00 | |
| 0120.3170.06 | Freier Kredit Bau- und Liegenschaftskommission | 540.00 | | 540.00 | | 542.03 | |
| 0120.3170.15 | Infrastrukturentschädigung Kommissionsmitglieder Bau- und Liegenschaftskommission | 315.00 | | 315.00 | | 270.00 | |
| 0220.3010.04 | Besoldungen Abteilung Bau | 344'061.60 | | 318'861.60 | | 291'577.32 | |
| 0220.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -800.00 | | -800.00 | | -92.54 | |
| 0220.3030.05 | Besoldungen temporäre Weiterbeschäftigung Lernende Bau | 3'624.00 | | 3'602.40 | | | |
| 0220.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 19'325.70 | | 18'233.10 | | 16'219.43 | |
| 0220.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 27'037.60 | | 25'234.40 | | 25'281.09 | |
| 0220.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'224.00 | | 1'177.60 | | 1'375.86 | |
| 0220.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 4'054.40 | | 3'827.20 | | 3'584.63 | |
| 0220.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'792.80 | | 1'693.60 | | 1'611.43 | |
| 0220.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | -1'200.00 | | -1'600.00 | | -2'192.46 | |
| 0220.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | 1'600.00 | | 2'400.00 | | 4'399.15 | |
| 0220.3132.06 | Externe Unterstützung Abteilung Bau | | | 2'000.00 | | | |
| 0220.3132.14 | Honorare externe Unterstützung Abteilung Bau, Sekretariat | | | 8'800.00 | | | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0220.3132.16 | Honorare externe Unterstützung Abteilung Bau, Hochbau | | | 9'400.00 | | 5'355.00 | |
| 0220.3132.18 | Honorare externe Unterstützung Abteilung Bau, Leitung | | | | | 5'111.72 | |
| 0290.3120.01 | Kehrichtgebühren Industrie, Gewerbe- und Dienstleistungsbetriebe | 160.00 | | 160.00 | | 158.00 | |
| 0290.3130.01 | Externe Begleitung Submission Outsourcing (GRB 04.12.2023) | 9'000.00 | | 40'000.00 | | 51'000.00 | |
| 0290.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 20'450.00 | | 8'450.00 | | 43'103.15 | |
| 0290.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 11'000.00 | | 10'000.00 | | 10'827.40 | |
| 0290.3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten (L 07.03) | 8'000.00 | | | | | |
| 0290.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 07.03) | 27'300.00 | | 27'300.00 | | 21'636.80 | |
| 0290.3320.91 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 07.03) | | | 8'553.00 | | 8'553.55 | |
| 0290.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | 828.90 |
| 0290.4470.01 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen | | 2'300.00 | | 2'300.00 | | 2'500.00 |
| 0290.4893.01 | SF Investitionen (Bilanz: 29300.02) Unterhalt 314 / Leistung 07.03 | | 124'000.00 | | 166'000.00 | | 93'346.50 |
| 0290.4893.02 | SF Investitionen ( Bilanz: 29300.02) Entnahme für Abschreibungen 330 | | 3'793'960.00 | | 3'895'480.00 | | 3'618'215.85 |
| 0290.4920.01 | Verrechnung Miete KiJuFa Worblentalstrasse 44 - ab 09/16 Fischrainweg 10 (ER 5446.3920.01) | | 18'750.00 | | 18'750.00 | | 18'750.00 |
| 0291.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 07.03) | 50'098.00 | | 52'904.00 | | 50'105.25 | |
| 0291.3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien (L 07.03) | 5'930.00 | | 6'200.00 | | 5'929.80 | |
| 0292.4920.01 | Verechnete Raumkosten Musikschule (ER 2140.3920.01) | | 21'000.00 | | 20'000.00 | | 20'669.60 |
| 0295.3010.02 | Besoldungen Hauswarte, Reinigungspersonal | 28'840.00 | | 28'670.00 | | 25'326.95 | |
| 0295.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 0295.3049.21 | Naturalleistungen Hauswart | 5'460.00 | | 5'460.00 | | 5'460.00 | |
| 0295.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 2'200.00 | | 2'190.00 | | 1'728.60 | |
| 0295.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 3'500.00 | | 3'490.00 | | 3'131.25 | |
| 0295.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 500.00 | | 600.00 | | 496.85 | |
| 0295.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 510.00 | | 510.00 | | 391.40 | |
| 0295.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 230.00 | | 230.00 | | 176.85 | |
| 0295.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 6'990.72 | |
| 0295.3110.02 | Anschaffungen Mobilien, Fahrzeuge, Maschinen | 14'570.00 | | 4'800.00 | | 4'685.25 | |
| 0295.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 38'080.00 | | 41'880.00 | | 35'430.90 | |
| 0295.3130.01 | Dienstleistungen Dritter (Verwaltungskosten) | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'256.25 | |
| 0295.3130.02 | Telefon-, Internetgebühren | 1'840.00 | | 1'560.00 | | 1'434.00 | |
| 0295.3130.03 | Brandalarmsysteme | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'999.80 | |
| 0295.3130.04 | Dienstleistungen Dritter betrieblicher Unterhalt | 15'790.00 | | 13'500.00 | | | |
| 0295.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 2'000.00 | | 1'600.00 | | 2'027.55 | |
| 0295.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 64'550.00 | | 131'700.00 | | 70'351.50 | |
| 0295.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge | 8'120.00 | | 9'400.00 | | 8'351.20 | |
| 0295.3160.01 | Mietzinse Wohnung, Einstellhallenplatz (PK Stadt Bern) | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 19'140.00 | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0295.3300.30 | Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten (L 07.03) | 22'488.00 | | 13'250.00 | | | |
| 0295.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 07.03) | 10'522.00 | | 10'522.00 | | 10'576.15 | |
| 0295.4240.01 | Benützungsgebühren, Dienstleistungen | | 11'000.00 | | | | 10'692.25 |
| 0295.4260.01 | Rückerstattungen Lohn Mehrzweckgebäude | | 11'500.00 | | 11'000.00 | | 11'437.30 |
| 0295.4470.01 | Mietzinse Wohnung, Einstellhallenplatz (PK Stadt Bern) | | 19'200.00 | | 19'200.00 | | 19'140.00 |
| 0295.4612.03 | SPF / Verrechnete Miete Feuerwehrmagazin (ER 1500.3612.03) | | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 24'200.00 |
| 1611.3010.21 | Besoldungen Abteilung Präsidiales (QM, Militär) | | | | | 1'033.70 | |
| 1611.3010.22 | Besoldungen Hauswarte (QM, Militär) | 9'610.00 | | 9'560.00 | | 14'468.60 | |
| 1611.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 1611.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 620.00 | | 610.00 | | 1'054.55 | |
| 1611.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 1'170.00 | | 1'160.00 | | 1'811.35 | |
| 1611.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 140.00 | | 170.00 | | 290.65 | |
| 1611.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 140.00 | | 140.00 | | 238.70 | |
| 1611.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 60.00 | | 60.00 | | 108.05 | |
| 1611.3100.01 | Büromaterial *** | | | 500.00 | | | |
| 1611.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 5'800.00 | | 4'800.00 | | 4'454.45 | |
| 1611.3110.02 | Anschaffungen Mobilien, Geräte, Maschinen | 300.00 | | 300.00 | | | |
| 1611.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 9'000.00 | | 8'600.00 | | 7'094.85 | |
| 1611.3130.02 | Telefongebühren | 640.00 | | 640.00 | | 540.00 | |
| 1611.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 700.00 | | 700.00 | | 656.80 | |
| 1611.3137.03 | Motorfahrzeugsteuern, Gebühren | 100.00 | | 120.00 | | 111.60 | |
| 1611.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge | | | 100.00 | | | |
| 1611.4630.02 | Entschädigung für Truppenunterkunft | | 48'840.00 | | 47'840.00 | | 73'058.15 |
| 2170.3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassenanlagen (L 07.03) | 5'811.00 | | 5'811.00 | | 5'810.90 | |
| 2170.3300.41 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 07.03) | 40'257.00 | | 40'257.00 | | 40'440.05 | |
| 2170.3320.91 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 07.03) | | | 5'463.00 | | 5'462.95 | |
| 3423.4920.01 | Verrechnete Raumkosten Musikschule (ER 2140.3920.02) | | 17'000.00 | | 16'900.00 | | 17'032.90 |
| 5446.3010.23 | Besoldungen Reinigungspersonal | | | 2'900.00 | | 4'037.40 | |
| 5446.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | | | -1.00 | | | |
| 5446.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | 280.00 | | 260.55 | |
| 5446.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | | | 30.00 | | 32.40 | |
| 5446.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | | | 70.00 | | 58.85 | |
| 5446.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | | | 30.00 | | 26.55 | |
| 5446.3130.01 | Dienstleistungen Dritter betrieblicher Unterhalt | 4'080.00 | | 1'250.00 | | | |
| 5446.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 07.03) | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 4'000.00 | |
| 5446.3920.01 | Verrechnung Miete KiJuFa Worblentalstrasse 44 - ab 09/16 Fischrainweg 10 (ER 0290.4920.01) | 18'750.00 | | 18'750.00 | | 18'750.00 | |
| 5447.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 550.00 | | 700.00 | | 517.85 | |
| 5447.3110.02 | Anschaffungen Mobilien, Geräte, Einrichtungen | 1'000.00 | | 1'500.00 | | | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5447.3130.03 | Dienstleistungen Dritter Reinigung Robinsonspielplatz | 2'560.00 | | 2'820.00 | | 2'650.00 | |
| 5447.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge | 10'620.00 | | 500.00 | | 211.45 | |
| 6191.3130.01 | Dienstleistungen Dritter betrieblicher Unterhalt | 6'520.00 | | 6'000.00 | | 4'842.00 | |
| 6191.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 84'800.00 | | 79'300.00 | | 46'641.50 | |
| 6191.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 07.03) | 6'310.00 | | 6'258.00 | | 6'311.90 | |
| 7710.3130.03 | Grabplatzgebühren | 4'500.00 | | 4'500.00 | | 2'350.00 | |
| 7710.3612.01 | Gemeindeanteil an Friedhof Bolligen | 230'000.00 | | 230'000.00 | | 213'521.70 | |
| 7710.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | | | 5'000.00 | | 4'519.66 |
| 9901.3300.91 | Planm. Abschreibungen (altrechtlich auf 12 Jahre - 2016-2027) | 1'483'232.00 | | 1'483'232.00 | | 1'483'609.15 | |
| **08** | **Tiefbau und Gemeindebetriebe** | **8'130'544.40** | **5'022'394.00** | **7'255'872.20** | **4'741'837.00** | **6'742'131.03** | **4'393'929.17** |
| | Netto Aufwand | | 3'108'150.40 | | 2'514'035.20 | | 2'348'201.86 |
| **08.01** | **Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)** | **2'159'803.00** | **2'159'803.00** | **1'964'929.00** | **1'964'929.00** | **1'761'908.25** | **1'761'908.25** |
| 7101.3000.01 | Sitzungs- und Taggelder Anteil TGK | 400.00 | | 400.00 | | 200.00 | |
| 7101.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchs-, Bau-, Unterhaltsmaterial | 16'600.00 | | 14'500.00 | | 10'910.65 | |
| 7101.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte | 32'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 7101.3111.02 | Anschaffungen Fahrzeuge | | | 95'000.00 | | | |
| 7101.3120.01 | Wasserbezug Wasserverbund Region Bern | 930'000.00 | | 810'000.00 | | 847'349.00 | |
| 7101.3130.02 | Dienstleistungen Dritter Pläne, Projekte, Gutachten | 5'000.00 | | 15'000.00 | | | |
| 7101.3130.03 | Dienstleistungen Dritter Datenverarbeitung EWB | 45'000.00 | | 45'000.00 | | 43'000.00 | |
| 7101.3130.04 | Dienstleistungen Dritter Pikettdienst EWB | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 27'740.00 | |
| 7101.3132.01 | Honorare externe Berater, Dienstleistungen Dritter für Pläne, Projekte, Gutachten | 155'000.00 | | 89'500.00 | | 56'163.83 | |
| 7101.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 300.00 | | 300.00 | | 237.65 | |
| 7101.3137.01 | Steuern, Abgaben | 300.00 | | 300.00 | | 261.40 | |
| 7101.3143.01 | Dienstleistungen Dritter baulicher Unterhalt | 302'000.00 | | 280'000.00 | | 234'516.42 | |
| 7101.3143.02 | Dienstleistungen Dritter baulicher Werterhalt | 175'000.00 | | 150'000.00 | | 131'031.40 | |
| 7101.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge | 4'000.00 | | 4'300.00 | | 1'107.80 | |
| 7101.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 800.00 | | 800.00 | | 300.05 | |
| 7101.3300.31 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten (L 08.01) | 124'293.00 | | 88'919.00 | | 67'906.45 | |
| 7101.3510.10 | Werterhalt / Einlagen in Spezialfinanzierung (BI: 29301.01) | 185'000.00 | | 185'000.00 | | 172'945.50 | |
| 7101.3510.50 | Werterhalt / Einlage Wasseranschlussgebühren (BI: 29301.01) | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 64'620.00 | |
| 7101.3612.03 | Verrechnete Personalkosten auf Vollkostenbasis (ER: 0220.4612.03 / 6191.4612.03) | 99'200.00 | | 99'200.00 | | 99'100.00 | |
| 7101.3636.21 | Mitgliedschaften | 4'910.00 | | 4'710.00 | | 4'518.10 | |
| 7101.4240.01 | Wasserzinse (inkl. Bauwasser und Grundtaxen) | | 1'210'000.00 | | 1'210'000.00 | | 1'147'735.18 |
| 7101.4240.03 | Ertrag aus Dienstleistungen Brunnenmeister | | 500.00 | | 500.00 | | |
| 7101.4240.51 | Wasseranschlussgebühren | | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 64'620.00 |
| 7101.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | 11'000.00 | | 10'000.00 | | 10'347.19 |
| 7101.4260.02 | Verrechneter Unterhalt Hydrantennetz (ER: 1500.3143.01) | | | | 50'000.00 | | 45'906.55 |

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 7101.4290.01 | Erlös aus Materialvermietung | | 500.00 | | 500.00 | | |
| 7101.4451.01 | Beteiligungsertrag an Wasserverbund Region Bern AG | | | | | | 6'164.00 |
| 7101.4510.20 | Werterhalt / Entnahme Baulicher UH (BI: 29301.01) | | 175'000.00 | | 150'000.00 | | 131'031.40 |
| 7101.4510.21 | Werterhalt / Entnahme aus Abschreibungen (BI: 29301.01) | | 124'293.00 | | 88'919.00 | | 67'906.45 |
| 7101.4612.04 | Verrechnete Zinsen (ER: 9610.3612.04) | | 28'520.00 | | 26'500.00 | | 28'522.30 |
| 7101.4631.01 | Kantonsbeiträge Oberflurhydranten | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'550.40 |
| 7101.9011.01 | Rechnungsfehlbetrag Wasserversorgung (SPF) | | 554'990.00 | | 373'510.00 | | 254'124.78 |
| **08.02** | **Abwasserentsorgung (Spezialfinanzierung)** | **2'524'771.00** | **2'524'771.00** | **2'450'738.00** | **2'450'738.00** | **2'328'203.57** | **2'328'203.57** |
| 7201.3000.01 | Sitzungs- und Taggelder Anteil TGK | 500.00 | | | | | |
| 7201.3000.02 | Sitzungs- und Taggelder Delegierte ARA Worblental *** | | | 500.00 | | 500.00 | |
| 7201.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchs-, Bau-, Unterhaltsmaterial | 24'800.00 | | 20'000.00 | | 90.70 | |
| 7201.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 2'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 7201.3111.02 | Anschaffungen | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 7201.3130.02 | Dienstleistungen Dritter Datenverarbeitung EWB | 47'500.00 | | 47'500.00 | | 45'367.40 | |
| 7201.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 135'000.00 | | 75'000.00 | | 34'682.30 | |
| 7201.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 200.00 | | 300.00 | | 237.65 | |
| 7201.3137.01 | Steuern, Abgaben | 300.00 | | 300.00 | | 261.35 | |
| 7201.3143.01 | Dienstleistungen Dritter baulicher Unterhalt | 139'000.00 | | 80'000.00 | | 55'396.80 | |
| 7201.3143.02 | Dienstleistungen Dritter baulicher Werterhalt | 150'000.00 | | 150'000.00 | | 58'376.95 | |
| 7201.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge | 600.00 | | | | | |
| 7201.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | | | | | 0.10 | |
| 7201.3300.31 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten (L 08.02) | 17'346.00 | | 17'428.00 | | 12'691.90 | |
| 7201.3320.91 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 08.02) | 24'725.00 | | 48'390.00 | | 48'559.30 | |
| 7201.3510.10 | Werterhalt / Einlagen in Spezialfinanzierung (BI: 29302.01) | 350'000.00 | | 250'000.00 | | 248'954.90 | |
| 7201.3510.50 | Werterhalt / Einlage Kanalisationsanschlussgebühren (BI: 29302.01) | 100'000.00 | | 200'000.00 | | 201'040.00 | |
| 7201.3612.03 | Verrechnete Personalkosten auf Vollkostenbasis (ER: 0220.4612.03 / 6191.4612.03) | 120'400.00 | | 120'400.00 | | 120'300.00 | |
| 7201.3612.11 | Entschädigung für Wasseerabnahme an die Stadt Bern | 10'500.00 | | 10'500.00 | | 8'872.22 | |
| 7201.3632.02 | Betriebsbeitrag "ARA Worblental" | 1'400'000.00 | | 1'400'000.00 | | 1'491'972.00 | |
| 7201.3636.21 | Mitgliedschaften | 900.00 | | 900.00 | | 900.00 | |
| 7201.4240.02 | ARA-Benützungsgebühren | | 2'000'000.00 | | 2'000'000.00 | | 1'869'490.82 |
| 7201.4240.52 | Kanalisationsanschlussgebühren | | 100'000.00 | | 200'000.00 | | 201'040.00 |
| 7201.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | 514.70 |
| 7201.4470.01 | Baurechtszins Regenbecken-Parzelle | | 5'920.00 | | 5'920.00 | | 5'917.65 |
| 7201.4510.20 | Werterhalt / Entnahme Baulicher UH (BI: 29302.01) | | 175'000.00 | | 150'000.00 | | 58'376.95 |
| 7201.4510.21 | Werterhalt / Entnahme Abschreibungen (BI: 29302.01) | | 42'071.00 | | 65'818.00 | | 61'251.20 |
| 7201.4612.04 | Verrechnete Zinsen (ER: 9610.3612.04) | | 32'100.00 | | 29'000.00 | | 32'104.20 |
| 7201.9010.01 | Rechnungsüberschuss Abwasserentsorgung (SPF) | | | 26'520.00 | | | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 7201.9011.01 | Rechnungsfehlbetrag Abwasserentsorgung (SPF) | | 169'680.00 | | | | 99'508.05 |
| **08.03** | **Gasversorgung** | | **89'950.00** | | **97'000.00** | | **89'947.20** |
| | Netto Ertrag | 89'950.00 | | 97'000.00 | | 89'947.20 | |
| 7790.4120.01 | EWB-Konzession, -Abgabe Benützung öffentlicher Grund für Gasversorgung | | 89'950.00 | | 97'000.00 | | 89'947.20 |
| **08.04** | **Unterhalt Gemeindestrassen** | **2'777'247.65** | **153'570.00** | **2'231'882.45** | **140'805.00** | **2'045'220.93** | **125'331.99** |
| | Netto Aufwand | | 2'623'677.65 | | 2'091'077.45 | | 1'919'888.95 |
| 0120.3000.05 | Sitzungs- und Taggelder Tiefbau- und Gemeindebetriebekommission | 1'900.00 | | 1'900.00 | | 1'200.00 | |
| 0120.3170.07 | Freier Kredit Tiefbau- und Gemeindebetriebekommission | 1'000.00 | | 900.00 | | 1'167.80 | |
| 0120.3170.16 | Infrastrukturentschädigung Kommissionsmitglieder Tiefbau- und Gemeindebetriebekommission | 600.00 | | 600.00 | | 600.00 | |
| 0220.3010.04 | Besoldungen Abteilung Bau | 86'015.40 | | 79'715.40 | | 72'894.33 | |
| 0220.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -200.00 | | -200.00 | | -23.14 | |
| 0220.3030.05 | Besoldungen temporäre Weiterbeschäftigung Lernende Bau | 906.00 | | 900.60 | | | |
| 0220.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 4'294.60 | | 4'051.80 | | 3'604.32 | |
| 0220.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 6'759.40 | | 6'308.60 | | 6'320.27 | |
| 0220.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 306.00 | | 294.40 | | 343.97 | |
| 0220.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'013.60 | | 956.80 | | 896.16 | |
| 0220.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 448.20 | | 423.40 | | 402.86 | |
| 0220.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | -300.00 | | -400.00 | | -548.12 | |
| 0220.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | 400.00 | | 600.00 | | 1'099.79 | |
| 0220.3132.15 | Honorare externe Unterstützung Abteilung Bau, Tiefbau | | | 15'000.00 | | | |
| 0220.3132.18 | Honorare externe Unterstützung Abteilung Bau, Leitung | | | | | 1'277.93 | |
| 3420.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 457.55 | |
| 6150.3101.02 | Material Strassenunterhalt | 10'000.00 | | 11'000.00 | | 8'057.70 | |
| 6150.3101.03 | Material Glatteisbekämpfung | 25'500.00 | | 15'500.00 | | 32'502.97 | |
| 6150.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 124'370.00 | | 126'370.00 | | 105'976.80 | |
| 6150.3130.01 | Dienstleistungen Dritter | 34'000.00 | | 28'680.00 | | 21'510.56 | |
| 6150.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 45'000.00 | | 45'000.00 | | 41'718.49 | |
| 6150.3132.02 | Honorare Projektstudien | 125'000.00 | | 56'000.00 | | 11'938.15 | |
| 6150.3134.01 | Sachversicherungsprämien | | | 130.00 | | | |
| 6150.3141.02 | Werkleistungen Dritter Unterhalt Strassenanlagen | 382'000.00 | | 310'000.00 | | 266'206.00 | |
| 6150.3141.03 | Werkleistungen Dritter Schneeräumung | 45'000.00 | | 30'000.00 | | 61'059.90 | |
| 6150.3160.01 | Miet- und Pachtzinse Liegenschaften | 1'450.00 | | 1'400.00 | | 1'404.00 | |
| 6150.3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege (L 08.04) | 270'626.00 | | 222'145.00 | | 167'724.25 | |
| 6150.3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten (L 08.04) | 69'099.00 | | 113'238.00 | | 62'234.85 | |
| 6150.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 08.04) | 91'844.00 | | 58'838.00 | | 91'886.25 | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6150.3320.90 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 08.04) | | | 4'635.00 | | 6'172.85 | |
| 6150.3636.21 | Mitgliedschaften | | | 4'200.00 | | 135.00 | |
| 6150.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | 9'000.00 | | 9'000.00 | | 13'229.10 |
| 6150.4290.01 | Übrige Entgelte | | 7'500.00 | | 10'000.00 | | 5'058.60 |
| 6150.4690.02 | Strassenbeiträge Dritter | | 30'000.00 | | 30'000.00 | | |
| 6151.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 14'000.00 | | 10'000.00 | | 226.25 | |
| 6151.3120.01 | Elektrizität für öffentliche Beleuchtung | 105'780.00 | | 61'500.00 | | 101'867.55 | |
| 6151.3143.01 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 303'000.00 | | 53'000.00 | | 60'326.35 | |
| 6151.3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege (L08.04) | 19'050.00 | | 26'225.00 | | 21'202.25 | |
| 6151.4250.01 | Verschiedene Einnahmen | | | | | | 6'419.25 |
| 6151.4631.01 | Kantonsbeiträge Beleuchtung entlang Staatsstrassen | | 12'000.00 | | 10'000.00 | | 11'972.15 |
| 6151.4632.01 | Beiträge anderer Gemeinden | | 280.00 | | 270.00 | | 273.90 |
| 6191.3010.02 | Besoldungen Werkhof | 549'395.00 | | 541'612.50 | | 532'110.92 | |
| 6191.3010.03 | Besoldungen Lernende Betriebspraktiker/in | 6'022.50 | | 2'183.50 | | | |
| 6191.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -0.55 | | -0.55 | | -5'965.66 | |
| 6191.3049.22 | Dienstkleider | 9'350.00 | | 13'350.00 | | 17'972.68 | |
| 6191.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 35'035.00 | | 34'364.00 | | 33'589.90 | |
| 6191.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 51'023.50 | | 50'864.00 | | 49'861.02 | |
| 6191.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 7'953.00 | | 9'427.00 | | 9'665.95 | |
| 6191.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 8'222.50 | | 8'052.00 | | 7'596.74 | |
| 6191.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 3'668.50 | | 3'591.50 | | 3'447.65 | |
| 6191.3091.01 | Kosten Personalrekrutierung, Stelleninserate, Provision Stellenvermittlung | | | 275.00 | | 178.37 | |
| 6191.3099.01 | Übriger Personalaufwand | 2'200.00 | | 1'815.00 | | 1'602.45 | |
| 6191.3100.01 | EDV Verbrauchsmaterial | 880.00 | | 880.00 | | 877.56 | |
| 6191.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 7'150.00 | | 7'150.00 | | 8'880.49 | |
| 6191.3101.02 | Reinigungsmaterial | 550.00 | | 825.00 | | 498.47 | |
| 6191.3101.03 | Treibstoff, Ersatzteile | 16'775.00 | | 16'775.00 | | 14'978.17 | |
| 6191.3110.01 | Anschaffungen Mobiliar | 7'425.00 | | 3'025.00 | | 1'293.93 | |
| 6191.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 99'000.00 | | 69'850.00 | | 23'774.88 | |
| 6191.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 5'775.00 | | 5'775.00 | | 4'794.60 | |
| 6191.3130.02 | Telefon-, Internetgebühren | 2'750.00 | | 2'475.00 | | 2'497.74 | |
| 6191.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 7'000.00 | | 6'000.00 | | 7'049.65 | |
| 6191.3137.01 | Steuern, Abgaben | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 4'666.63 | |
| 6191.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge | 38'390.00 | | 38'032.50 | | 53'420.60 | |
| 6191.3160.01 | Baurechtszinsen | 1'300.00 | | 1'300.00 | | 1'300.00 | |
| 6191.3161.01 | Mieten, Benützungskosten Anlagen | 1'300.00 | | 1'300.00 | | 294.05 | |
| 6191.3161.02 | EDV Leasinggebühren Multifunktionsgeräte | 550.00 | | 550.00 | | 542.26 | |
| 6191.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 880.00 | | 880.00 | | 5'157.93 | |
| 6191.3300.41 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 08.04) | 5'757.00 | | 5'757.00 | | 5'756.80 | |
| 6191.3300.61 | Planmässige Abschreibungen Mobilien (L 08.04) | 87'984.00 | | 105'912.00 | | 105'912.05 | |
| 6191.3636.21 | Mitgliedschaften | 350.00 | | 350.00 | | 175.00 | |
| 6191.4240.01 | Benützungsgebühren und Ertrag aus Dienstleistungen Werkhof | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 98.75 |
| 6191.4260.02 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter Personalwesen | | | | | | 7'855.24 |
| 6191.4612.03 | SPF / Verrechnete Personalkosten auf Vollkostenbasis (7101, 7201, 7301) | | 89'540.00 | | 76'285.00 | | 76'175.00 |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6191.4910.01 | Verrechnete Personalkosten (7792) | | 2'850.00 | | 2'850.00 | | 2'850.00 |
| 6191.4930.01 | Verrechnete Sach- und Betriebskosten (ER: 7792.3930.02) | | 1'400.00 | | 1'400.00 | | 1'400.00 |
| 7100.3120.01 | Ver- und Entsorgung öffentliche Brunnen | 10'000.00 | | | | | |
| 7100.3144.01 | Unterhalt öffentliche Brunnen | 30'600.00 | | | | | |
| 7792.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte | 4'600.00 | | 4'100.00 | | 1'446.25 | |
| **08.05** | **Unterhalt übrige Anlagen** | **668'722.75** | **94'300.00** | **608'322.75** | **88'365.00** | **606'798.27** | **88'538.16** |
| | Netto Aufwand | | 574'422.75 | | 519'957.75 | | 518'260.11 |
| 0290.4893.11 | SF Investitionen (Bilanz: 29300.02) Unterhalt 314 / Leistung 08.05 | | | | | | 1'495.60 |
| 3420.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 9'000.00 | | 10'000.00 | | 7'049.55 | |
| 3420.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Werkzeuge | 14'000.00 | | 14'000.00 | | 6'425.45 | |
| 3420.3111.02 | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Werkzeuge (öffentliche Spielplätze) | | | | | 1'416.00 | |
| 3420.3130.01 | Dienstleistungen Dritter und Honorare | 50'000.00 | | 43'000.00 | | 50'547.75 | |
| 3420.3140.01 | Unterhalt Grundstücke | 56'950.00 | | 60'450.00 | | 85'575.75 | |
| 3420.3140.02 | Unterhalt Grundstücke (öffentliche Spielplätze) | 35'000.00 | | 8'500.00 | | 10'089.36 | |
| 3420.3144.02 | Unterhalt Spielplätze | 6'600.00 | | 10'100.00 | | 13'074.50 | |
| 3420.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 08.05) | 17'950.00 | | 2'000.00 | | | |
| 3420.3636.03 | Beiträge Berner Wanderwege | 2'300.00 | | 2'300.00 | | 2'319.00 | |
| 3420.4631.02 | Kantonsbeiträge Unterhalt Uferwege, Freiflächen (SFG ) | | 1'450.00 | | 1'440.00 | | 1'448.25 |
| 6150.3130.01 | Dienstleistungen Dritter | 34'000.00 | | 28'680.00 | | 21'510.56 | |
| 6191.3010.02 | Besoldungen Werkhof | 249'725.00 | | 246'187.50 | | 241'868.60 | |
| 6191.3010.03 | Besoldungen Lernende Betriebspraktiker/in | 2'737.50 | | 992.50 | | | |
| 6191.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -0.25 | | -0.25 | | -2'711.66 | |
| 6191.3049.22 | Dienstkleider | 9'350.00 | | 13'350.00 | | 17'972.68 | |
| 6191.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 15'925.00 | | 15'620.00 | | 15'268.14 | |
| 6191.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 23'192.50 | | 23'120.00 | | 22'664.10 | |
| 6191.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 3'615.00 | | 4'285.00 | | 4'393.61 | |
| 6191.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 3'737.50 | | 3'660.00 | | 3'453.06 | |
| 6191.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'667.50 | | 1'632.50 | | 1'567.11 | |
| 6191.3091.01 | Kosten Personalrekrutierung, Stelleninserate, Provision Stellenvermittlung | | | 125.00 | | 81.08 | |
| 6191.3099.01 | Übriger Personalaufwand | 1'000.00 | | 825.00 | | 728.39 | |
| 6191.3100.01 | EDV Verbrauchsmaterial | 400.00 | | 400.00 | | 398.89 | |
| 6191.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 3'250.00 | | 3'250.00 | | 4'036.59 | |
| 6191.3101.02 | Reinigungsmaterial | 250.00 | | 375.00 | | 226.58 | |
| 6191.3101.03 | Treibstoff, Ersatzteile | 7'625.00 | | 7'625.00 | | 6'808.26 | |
| 6191.3110.01 | Anschaffungen Mobiliar | 3'375.00 | | 1'375.00 | | 588.15 | |
| 6191.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 45'000.00 | | 31'750.00 | | 10'806.76 | |
| 6191.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 2'625.00 | | 2'625.00 | | 2'179.36 | |
| 6191.3130.02 | Telefon-, Internetgebühren | 1'250.00 | | 1'125.00 | | 1'135.34 | |
| 6191.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 7'000.00 | | 6'000.00 | | 7'049.65 | |
| 6191.3137.01 | Steuern, Abgaben | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 4'666.63 | |
| 6191.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge | 24'430.00 | | 24'202.50 | | 33'994.93 | |
| 6191.3160.01 | Baurechtszinsen | 1'300.00 | | 1'300.00 | | 1'300.00 | |
| 6191.3161.01 | Mieten, Benützungskosten Anlagen | 1'300.00 | | 1'300.00 | | 294.05 | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6191.3161.02 | EDV Leasinggebühren Multifunktionsgeräte | 250.00 | | 250.00 | | 246.48 | |
| 6191.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 720.00 | | 720.00 | | 4'220.12 | |
| 6191.3636.21 | Mitgliedschaften | 350.00 | | 350.00 | | 175.00 | |
| 6191.4240.01 | Benützungsgebühren und Ertrag aus Dienstleistungen Werkhof | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 98.75 |
| 6191.4260.02 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter Personalwesen | | | | | | 3'570.56 |
| 6191.4612.03 | SPF / Verrechnete Personalkosten auf Vollkostenbasis (7101, 7201, 7301) | | 40'700.00 | | 34'675.00 | | 34'625.00 |
| 6191.4910.01 | Verrechnete Personalkosten (7792) | | 2'850.00 | | 2'850.00 | | 2'850.00 |
| 6191.4930.01 | Verrechnete Sach- und Betriebskosten (ER: 7792.3930.02) | | 1'400.00 | | 1'400.00 | | 1'400.00 |
| 7410.3300.22 | Planmässige Abschreibungen Wasserbau (L 08.05) | 4'908.00 | | 4'908.00 | | 4'878.00 | |
| 7792.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 5'200.00 | | 5'200.00 | | 2'760.83 | |
| 7792.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 140.00 | | 140.00 | | 139.65 | |
| 7792.3180.01 | Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) | -1'000.00 | | -800.00 | | -3'055.00 | |
| 7792.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste | 1'000.00 | | 800.00 | | 3'055.00 | |
| 7792.3910.02 | Verrechnete Personalkosten auf Vollkostenbasis (ER: 0220.4910.02 / 6191.4910.01) | 11'900.00 | | 14'600.00 | | 11'900.00 | |
| 7792.3930.02 | Verrechnete Infrastrukturkosten auf Vollkostenbasis (ER: 0220.4930.01 / 6191.4930.01) | 5'700.00 | | 7'000.00 | | 5'700.00 | |
| 7792.4033.01 | Hundesteuer | | 46'900.00 | | 47'000.00 | | 43'050.00 |
| **09** | **Gesellschaft und Soziales**<br>Netto Aufwand | **29'335'444.00** | **17'722'930.00**<br>11'612'514.00 | **29'190'164.00** | **19'105'250.00**<br>10'084'914.00 | **27'849'703.81** | **17'644'384.26**<br>10'205'319.55 |
| **09.01** | **Wirtschaftliche Sozialhilfe**<br>Netto Aufwand | **21'725'301.50** | **14'265'320.00**<br>7'459'981.50 | **21'376'197.80** | **15'370'285.00**<br>6'005'912.80 | **20'682'832.31** | **14'291'051.48**<br>6'391'780.82 |
| 0220.3158.03 | EDV Wartungsverträge, Lizenzen (KiSS) | 23'100.00 | | 19'600.00 | | 23'332.61 | |
| 0220.3158.04 | EDV Anpassung, Unterhalt Software (KiSS) | 1'400.00 | | 1'750.00 | | 1'135.05 | |
| 5310.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 5310.3030.01 | Besoldungen temporäre Arbeitskräfte AHV-Zweigstelle | | | | | 10'151.70 | |
| 5310.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 14'610.00 | | 14'460.00 | | 15'067.95 | |
| 5310.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 25'130.00 | | 23'660.00 | | 24'059.65 | |
| 5310.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'260.00 | | 1'250.00 | | 1'504.85 | |
| 5310.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 3'410.00 | | 3'370.00 | | 3'400.95 | |
| 5310.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'530.00 | | 1'520.00 | | 1'611.55 | |
| 5310.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 3'400.00 | | 3'400.00 | | | |
| 5590.3637.04 | Soziale Einsatzplätze (ZIP) | 5'000.00 | | 15'000.00 | | 1'650.00 | |
| 5720.3637.01 | LA Wirtschaftliche Hilfe inkl. KVG/VVG-Prämien | 13'000'000.00 | | 13'000'000.00 | | 13'009'858.63 | |
| 5720.4260.01 | LA Erträge, Rückerstattungen mit Inkassoprivileg | | 400'000.00 | | 400'000.00 | | 159'578.70 |
| 5720.4260.02 | LA Erträge, Rückerstattungen ohne Inkassoprivileg | | 3'600'000.00 | | 3'600'000.00 | | 4'264'191.34 |
| 5791.3000.02 | Sitzungs- und Taggelder Sozialkommission | 4'400.00 | | 5'850.00 | | 4'100.00 | |
| 5791.3010.21 | Besoldungen Verwaltung | 311'937.50 | | 278'643.20 | | 302'480.31 | |
| 5791.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1'750.00 | | -1'750.00 | | -2'950.26 | |
| 5791.3030.05 | Besoldungen temporäre Weiterbeschäftigung Lernende Soziales | 10'570.00 | | 10'507.00 | | 2'520.00 | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5791.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 20'429.50 | | 18'304.00 | | 19'212.83 | |
| 5791.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 31'748.50 | | 27'161.60 | | 31'322.52 | |
| 5791.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'725.50 | | 1'552.00 | | 1'927.50 | |
| 5791.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 4'791.50 | | 4'288.00 | | 4'369.51 | |
| 5791.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 2'128.00 | | 1'904.00 | | 2'029.55 | |
| 5791.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 2'100.00 | | 2'100.00 | | 231.00 | |
| 5791.3091.01 | Kosten Personalrekrutierung, Stelleninserate, Provision Stellenvermittlung | | | 210.00 | | 119.18 | |
| 5791.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien | 175.00 | | 315.00 | | 78.40 | |
| 5791.3130.03 | Betreibungs-, Rechtskosten | | | 500.00 | | | |
| 5791.3130.08 | Telefon-, Internetgebühren | | | 210.00 | | 132.48 | |
| 5791.3130.09 | Spesen Postkonto Sozialhilfebuchhaltung | 500.00 | | 650.00 | | 465.75 | |
| 5791.3130.10 | Erfolgsprovision Verlustscheininkasso | 1'750.00 | | 1'750.00 | | 2'497.96 | |
| 5791.3170.01 | Reisekosten, Spesen Administration Soziales | 350.00 | | 315.00 | | 411.55 | |
| 5791.3170.02 | Freier Kredit Sozialkommission | 1'500.00 | | 1'800.00 | | 1'020.05 | |
| 5791.3170.05 | Infrastrukturentschädigung Kommissionsmitglieder Sozialkommission | 280.00 | | 280.00 | | 280.00 | |
| 5791.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 140.00 | | 140.00 | | 95.70 | |
| 5791.3636.21 | Mitgliedschaften | 2'975.00 | | 2'975.00 | | 2'778.65 | |
| 5791.4400.01 | Zinsen Sozialhilfebuchhaltung | | 910.00 | | 875.00 | | 1'024.92 |
| 5791.4910.01 | Verrechnete Dienstleistungen (ER 5445.3910.01) | | 4'410.00 | | 4'410.00 | | |
| 5792.3010.02 | Besoldungen Sozialarbeit | 658'674.00 | | 634'008.00 | | 635'181.42 | |
| 5792.3010.03 | Besoldungen Praktikumsstelle | 19'920.00 | | 18'468.00 | | 8'878.77 | |
| 5792.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -6'000.00 | | -6'000.00 | | -13'415.85 | |
| 5792.3030.01 | Besoldungen temporäre Arbeitskräfte Sozialarbeit | | | | | 45'750.09 | |
| 5792.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 43'224.00 | | 41'394.00 | | 42'784.02 | |
| 5792.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 54'342.00 | | 52'200.00 | | 51'511.89 | |
| 5792.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 3'732.00 | | 3'576.00 | | 4'436.37 | |
| 5792.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 10'092.00 | | 9'660.00 | | 9'952.47 | |
| 5792.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 4'476.00 | | 4'308.00 | | 4'646.70 | |
| 5792.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 19'440.00 | | 16'020.00 | | | |
| 5792.3091.01 | Kosten Personalrekrutierung, Stelleninserate, Provision Stellenvermittlung | 462.00 | | 600.00 | | 557.76 | |
| 5792.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | -2'800.00 | | -2'800.00 | | -2'805.01 | |
| 5792.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | 2'100.00 | | 3'500.00 | | 1'242.50 | |
| 5792.3132.01 | Externe Unterstützung Abteilung Soziales | 15'000.00 | | 10'000.00 | | 35'742.65 | |
| 5792.3132.02 | Honorare rechtliche Beratungen, Verfahrenskosten | 3'250.00 | | 1'750.00 | | 3'209.00 | |
| 5792.3132.03 | Honorare Dienstleistungen Sozialinspektoren | 2'000.00 | | | | | |
| 5792.3170.01 | Reisekosten, Spesen Sozialarbeitende | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'354.45 | |
| 5792.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 300.00 | | 300.00 | | 25.02 | |
| 5792.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | 4'275.60 |
| 5799.3611.01 | Gemeindeanteil LA Sozialhilfe | 7'420'000.00 | | 7'145'000.00 | | 6'387'884.45 | |
| 5799.4611.01 | Rückerstattungen LA Sozialhilfe, Wirtschaftliche Hilfe | | 9'000'000.00 | | 10'000'000.00 | | 8'623'429.82 |
| 5799.4611.02 | Rückerstattungen LA Sozialhilfe, Inkassoprovision | | 60'000.00 | | 115'000.00 | | 53'192.90 |

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5799.4611.03 | Rückerstattungen LA Sozialhilfe, Pauschalen SAR und ADMIN ohne KES | | 1'200'000.00 | | 1'250'000.00 | | 1'185'358.20 |
| **09.02** | **Kindes- und Erwachsenenschutz** | **712'188.50** | **819'440.00** | **713'518.20** | **829'265.00** | **710'209.81** | **802'964.99** |
| | Netto Ertrag | 107'251.50 | | 115'746.80 | | 92'755.18 | |
| 0220.3158.03 | EDV Wartungsverträge, Lizenzen (KiSS) | 9'900.00 | | 8'400.00 | | 9'999.69 | |
| 0220.3158.04 | EDV Anpassung, Unterhalt Software (KiSS) | 600.00 | | 750.00 | | 486.45 | |
| 1402.3190.01 | Schadenersatzleistungen | 800.00 | | | | 739.20 | |
| 1402.4611.01 | Rückerstattungen Kanton, Pauschalen SAR und ADMIN KES | | 810'000.00 | | 820'000.00 | | 794'613.45 |
| 1402.4611.02 | Rückerstattungen Kanton, Abgeltungspauschale PriMa-Fachstelle | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 4'394.55 |
| 1402.4611.03 | Rückerstattungen Kanton, Fahrspesen KES (ProMa) | | 400.00 | | 250.00 | | 387.10 |
| 5450.3130.02 | Projekt "Sozialraumorientierung Bern-Ost" | 15'000.00 | | 10'000.00 | | 13'450.00 | |
| 5791.3010.21 | Besoldungen Verwaltung | 222'812.50 | | 243'812.80 | | 216'057.36 | |
| 5791.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1'250.00 | | -1'250.00 | | -2'107.33 | |
| 5791.3030.05 | Besoldungen temporäre Weiterbeschäftigung Lernende Soziales | 7'550.00 | | 7'505.00 | | 1'800.00 | |
| 5791.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 14'592.50 | | 16'016.00 | | 13'723.45 | |
| 5791.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 22'677.50 | | 23'766.40 | | 22'373.23 | |
| 5791.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'232.50 | | 1'358.00 | | 1'376.79 | |
| 5791.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 3'422.50 | | 3'752.00 | | 3'121.08 | |
| 5791.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'520.00 | | 1'666.00 | | 1'449.68 | |
| 5791.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 165.00 | |
| 5791.3091.01 | Kosten Personalrekrutierung, Stelleninserate, Provision Stellenvermittlung | | | 150.00 | | 85.13 | |
| 5791.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien | 125.00 | | 225.00 | | 56.00 | |
| 5791.3130.02 | Vormundschaftswesen (Gebühren, Kostenanteile, DL Dritter) | | | | | 187.60 | |
| 5791.3130.04 | Dienstleistungen Dritter Kurse private Mandatstragende KES | 500.00 | | 500.00 | | 43.35 | |
| 5791.3130.08 | Telefon-, Internetgebühren | | | 150.00 | | 94.63 | |
| 5791.3130.10 | Erfolgsprovision Verlustscheininkasso | 1'250.00 | | 1'250.00 | | 1'784.26 | |
| 5791.3170.01 | Reisekosten, Spesen Administration Soziales | 250.00 | | 225.00 | | 293.96 | |
| 5791.3170.05 | Infrastrukturentschädigung Kommissionsmitglieder Sozialkommission | 200.00 | | 200.00 | | 200.00 | |
| 5791.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 100.00 | | 100.00 | | 68.36 | |
| 5791.3199.02 | Spesen, Nebenkosten Pflegefamilien | | | 2'000.00 | | | |
| 5791.3636.21 | Mitgliedschaften | 2'125.00 | | 2'125.00 | | 1'984.75 | |
| 5791.4210.02 | Gebühren, Kostenanteile, Passationsgebühren KES | | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 700.00 |
| 5791.4400.01 | Zinsen Sozialhilfebuchhaltung | | 650.00 | | 625.00 | | 732.09 |
| 5791.4910.01 | Verrechnete Dienstleistungen (ER 5445.3910.01) | | 1'890.00 | | 1'890.00 | | |
| 5792.3010.02 | Besoldungen Sozialarbeit | 329'337.00 | | 317'004.00 | | 317'590.71 | |
| 5792.3010.03 | Besoldungen Praktikumsstelle | 9'960.00 | | 9'234.00 | | 4'439.39 | |
| 5792.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -3'000.00 | | -3'000.00 | | -6'707.93 | |
| 5792.3030.01 | Besoldungen temporäre Arbeitskräfte Sozialarbeit | | | | | 22'875.05 | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5792.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 21'612.00 | | 20'697.00 | | 21'392.01 | |
| 5792.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 27'171.00 | | 26'100.00 | | 25'755.95 | |
| 5792.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'866.00 | | 1'788.00 | | 2'218.19 | |
| 5792.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 5'046.00 | | 4'830.00 | | 4'976.24 | |
| 5792.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 2'238.00 | | 2'154.00 | | 2'323.35 | |
| 5792.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 9'720.00 | | 8'010.00 | | 25'083.50 | |
| 5792.3091.01 | Kosten Personalrekrutierung, Stelleninserate, Provision Stellenvermittlung | 231.00 | | 300.00 | | 278.88 | |
| 5792.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | -1'200.00 | | -1'200.00 | | -1'202.15 | |
| 5792.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | 900.00 | | 1'500.00 | | 532.50 | |
| 5792.3132.02 | Honorare rechtliche Beratungen, Verfahrenskosten | 3'250.00 | | 1'750.00 | | 3'209.00 | |
| 5792.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 150.00 | | 150.00 | | 12.51 | |
| 5792.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | 2'137.80 |
| **09.03** | **Offene Kinder- und Jugendarbeit** | **541'440.50** | **341'620.00** | **466'997.00** | **322'025.00** | **392'941.05** | **260'349.86** |
| | Netto Aufwand | | 199'820.50 | | 144'972.00 | | 132'591.19 |
| 0290.4893.12 | SF Investitionen (Bilanz: 29300.02) Unterhalt 314 / Leistung 09.03 | | 85'100.00 | | 17'600.00 | | 4'916.60 |
| 5440.3636.02 | Beiträge Projekt "Midnight" | 34'980.00 | | 34'980.00 | | 32'900.00 | |
| 5445.3010.01 | Besoldungen Kinder- und Jugendfachstelle | 209'160.00 | | 200'020.00 | | 195'883.40 | |
| 5445.3010.02 | Besoldungen Praktikumsstellen | 33'200.00 | | 30'780.00 | | 27'670.85 | |
| 5445.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 5445.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 15'570.00 | | 14'830.00 | | 13'989.40 | |
| 5445.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 19'200.00 | | 19'220.00 | | 18'234.40 | |
| 5445.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'350.00 | | 1'280.00 | | 1'420.95 | |
| 5445.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 3'640.00 | | 3'460.00 | | 3'247.50 | |
| 5445.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'600.00 | | 1'520.00 | | 1'448.25 | |
| 5445.3090.02 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 10'500.00 | | 8'500.00 | | 1'225.30 | |
| 5445.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | | | | | -3'882.55 | |
| 5445.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | | | | | 1'720.00 | |
| 5445.3100.01 | Büromaterial | 1'760.00 | | 1'790.00 | | 1'595.56 | |
| 5445.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 630.00 | | 530.00 | | 292.10 | |
| 5445.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 2'800.00 | | 3'420.00 | | 1'518.02 | |
| 5445.3102.02 | Öffentlichkeitsarbeit | 750.00 | | 600.00 | | 299.40 | |
| 5445.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien | 300.00 | | 320.00 | | 67.60 | |
| 5445.3110.02 | Anschaffungen Mobiliar, Geräte | 4'600.00 | | 4'600.00 | | 2'501.10 | |
| 5445.3130.02 | Telefon-, Internetgebühren, Porti | 4'280.00 | | 3'880.00 | | 2'807.05 | |
| 5445.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 1'800.00 | | 1'800.00 | | 1'053.79 | |
| 5445.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge | 1'500.00 | | 1'610.00 | | 1'033.87 | |
| 5445.3170.01 | Reisekosten, Spesen | 700.00 | | 640.00 | | 669.00 | |
| 5445.3170.02 | Freier Kredit Strategischer Ausschuss | 500.00 | | 800.00 | | 383.52 | |
| 5445.3199.01 | Übriger Sachaufwand | 600.00 | | 600.00 | | 1'876.16 | |
| 5445.3635.02 | Beiträge gggfon | 2'500.00 | | 1'900.00 | | 1'913.50 | |
| 5445.3636.02 | Beiträge Aktionen, Projekte | 16'200.00 | | 16'200.00 | | 12'504.81 | |
| 5445.3636.03 | Beiträge Treffbetriebe | 6'380.00 | | 8'450.00 | | 2'696.15 | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5445.3636.04 | Beiträge Regionale Fachstellen (VOJA, DOJ) | 1'460.00 | | 1'150.00 | | | |
| 5445.3636.21 | Mitgliedschaften | 250.00 | | 350.00 | | 1'708.45 | |
| 5445.3910.01 | Verrechnete Dienstleistungen (0220.4910.02, 5791.4910.01) | 12'200.00 | | 12'200.00 | | | |
| 5445.4260.02 | Einnahmen Aktionen, Projekte, Treffbetriebe | | 6'390.00 | | 4'300.00 | | 7'205.00 |
| 5445.4260.04 | Rückerstattung Versicherungen | | | | | | 1'296.25 |
| 5446.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 4'580.00 | | 6'780.00 | | 3'503.10 | |
| 5446.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 700.00 | | 600.00 | | 637.25 | |
| 5446.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 27'300.00 | | 4'800.00 | | 1'435.80 | |
| 5446.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 5447.3119.02 | Anschaffungen Geräte (Robinsonspielplatz) | 800.00 | | 1'000.00 | | | |
| 5447.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 5'580.00 | | 4'000.00 | | 4'188.60 | |
| 5447.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 150.00 | | 300.00 | | 150.85 | |
| 5447.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 40'800.00 | | 4'800.00 | | 1'043.80 | |
| 5447.3144.02 | Dienstleistungen Dritter baulicher Werterhalt (Betrieb, Sicherheit ) | 17'000.00 | | 14'500.00 | | 2'698.80 | |
| 5791.3010.21 | Besoldungen Verwaltung | 44'562.50 | | 43'538.00 | | 43'211.47 | |
| 5791.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -250.00 | | -250.00 | | -421.47 | |
| 5791.3030.05 | Besoldungen temporäre Weiterbeschäftigung Lernende Soziales | 1'510.00 | | 1'501.00 | | 360.00 | |
| 5791.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 2'918.50 | | 2'860.00 | | 2'744.69 | |
| 5791.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 4'535.50 | | 4'244.00 | | 4'474.65 | |
| 5791.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 246.50 | | 242.50 | | 275.36 | |
| 5791.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 684.50 | | 670.00 | | 624.22 | |
| 5791.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 304.00 | | 297.50 | | 289.94 | |
| 5791.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 300.00 | | 300.00 | | 33.00 | |
| 5791.3091.01 | Kosten Personalrekrutierung, Stelleninserate, Provision Stellenvermittlung | | | 30.00 | | 17.03 | |
| 5791.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien | 25.00 | | 45.00 | | 11.20 | |
| 5791.3130.08 | Telefon-, Internetgebühren | | | 30.00 | | 18.93 | |
| 5791.3130.10 | Erfolgsprovision Verlustscheininkasso | 250.00 | | 250.00 | | 356.85 | |
| 5791.3170.01 | Reisekosten, Spesen Administration Soziales | 50.00 | | 45.00 | | 58.79 | |
| 5791.3170.05 | Infrastrukturentschädigung Kommissionsmitglieder Sozialkommission | 40.00 | | 40.00 | | 40.00 | |
| 5791.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 20.00 | | 20.00 | | 13.67 | |
| 5791.3636.21 | Mitgliedschaften | 425.00 | | 425.00 | | 396.95 | |
| 5791.4400.01 | Zinsen Sozialhilfebuchhaltung | | 130.00 | | 125.00 | | 146.42 |
| 5799.4611.05 | Rückerstattungen LA Sozialhilfe, Kinder- und Jugendarbeit | | 250'000.00 | | 300'000.00 | | 246'785.59 |
| **09.04** | **Integration** | **684'539.50** | **285'030.00** | **659'476.00** | **298'025.00** | **483'181.45** | **278'542.97** |
| | Netto Aufwand | | 399'509.50 | | 361'451.00 | | 204'638.48 |
| 0290.4893.13 | SF Investitionen (Bilanz: 29300.02) Unterhalt 314 / Leistung 09.04 | | 27'200.00 | | 35'000.00 | | 29'069.25 |
| 4900.3130.02 | Massnahmen Gesundheitsförderung | 8'500.00 | | 8'500.00 | | 7'027.90 | |
| 4900.4290.01 | Übrige Einnahmen (Süssmostaktion) | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'231.40 |
| 5440.3102.02 | Pro Juventute Elternbriefe | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 1'973.00 | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5450.3130.03 | Dienstleistungen Dritter Hausbesuchsprogramm MVB HB+ | 6'000.00 | | 6'000.00 | | | |
| 5450.3130.04 | Dienstleistungen Dritter Eltern "Walk-In" | 40'000.00 | | 44'000.00 | | | |
| 5450.3320.92 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 09.09 bis 2020/ab 2021 L 09.04) | 1'856.00 | | 1'856.00 | | 1'856.15 | |
| 5451.3636.03 | Betriebsbeitrag "Spielgruppe Schlupf" | | | 1'500.00 | | 1'500.00 | |
| 5451.3636.04 | Betriebsbeitrag "Spielhüsli Worblaufen" | | | 1'000.00 | | 1'000.00 | |
| 5590.3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien (L 09.04) | 13'500.00 | | 13'500.00 | | 13'500.00 | |
| 5791.3010.21 | Besoldungen Verwaltung | 44'562.50 | | 43'538.00 | | 43'211.47 | |
| 5791.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -250.00 | | -250.00 | | -421.47 | |
| 5791.3030.05 | Besoldungen temporäre Weiterbeschäftigung Lernende Soziales | 1'510.00 | | 1'501.00 | | 360.00 | |
| 5791.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 2'918.50 | | 2'860.00 | | 2'744.69 | |
| 5791.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 4'535.50 | | 4'244.00 | | 4'474.65 | |
| 5791.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 246.50 | | 242.50 | | 275.36 | |
| 5791.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 684.50 | | 670.00 | | 624.22 | |
| 5791.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 304.00 | | 297.50 | | 289.94 | |
| 5791.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 300.00 | | 300.00 | | 33.00 | |
| 5791.3091.01 | Kosten Personalrekrutierung, Stelleninserate, Provision Stellenvermittlung | | | 30.00 | | 17.03 | |
| 5791.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien | 25.00 | | 45.00 | | 11.20 | |
| 5791.3130.08 | Telefon-, Internetgebühren | | | 30.00 | | 18.93 | |
| 5791.3130.10 | Erfolgsprovision Verlustscheininkasso | 250.00 | | 250.00 | | 356.85 | |
| 5791.3170.01 | Reisekosten, Spesen Administration Soziales | 50.00 | | 45.00 | | 58.79 | |
| 5791.3170.05 | Infrastrukturentschädigung Kommissionsmitglieder Sozialkommission | 40.00 | | 40.00 | | 40.00 | |
| 5791.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 20.00 | | 20.00 | | 13.67 | |
| 5791.3636.21 | Mitgliedschaften | 425.00 | | 425.00 | | 396.95 | |
| 5791.4400.01 | Zinsen Sozialhilfebuchhaltung | | 130.00 | | 125.00 | | 146.42 |
| 5797.3000.01 | Sitzungs- und Taggelder | 500.00 | | 700.00 | | 300.00 | |
| 5797.3010.01 | Besoldungen Quartierarbeit | 86'860.00 | | 85'450.00 | | 77'517.00 | |
| 5797.3010.02 | Besoldungen Integrationsarbeit | 58'440.00 | | 57'330.00 | | 56'260.85 | |
| 5797.3010.03 | Besoldungen Deutschkurse Muki-Deutsch | 50'000.00 | | 45'000.00 | | 49'604.45 | |
| 5797.3010.04 | Besoldungen Interkultureller Frauentreff | 7'200.00 | | 6'000.00 | | 7'239.75 | |
| 5797.3010.05 | Besoldungen Schlüsselpersonen Integration für Familien | 18'000.00 | | | | 18'787.50 | |
| 5797.3010.06 | Besoldungen Fachstelle Altersfragen | 87'110.00 | | 85'840.00 | | 10'730.10 | |
| 5797.3010.22 | Besoldungen Hauswartung | 500.00 | | 500.00 | | 304.45 | |
| 5797.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 5797.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 18'600.00 | | 18'050.00 | | 13'001.65 | |
| 5797.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 31'500.00 | | 28'690.00 | | 20'955.70 | |
| 5797.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'570.00 | | 1'520.00 | | 1'261.80 | |
| 5797.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 4'350.00 | | 4'220.00 | | 2'930.70 | |
| 5797.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'910.00 | | 1'860.00 | | 1'331.30 | |
| 5797.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 4'140.00 | | 3'880.00 | | 6'163.18 | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5797.3102.01 | Drucksachen, Inserate, Publikationen | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 335.30 | |
| 5797.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien | 200.00 | | 200.00 | | | |
| 5797.3109.01 | Übriger Aufwand | | | 200.00 | | | |
| 5797.3110.01 | Anschaffungen Büromöbel, Geräte | 2'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 5797.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | | | 800.00 | | 654.00 | |
| 5797.3111.02 | Anschaffungen Gastronomie | | | 500.00 | | | |
| 5797.3120.01 | Ver- und Entsorgung, Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall (Hochbau) | 32'280.00 | | 30'000.00 | | 29'929.15 | |
| 5797.3130.01 | Dienstleistungen Dritter, Siedlungswart (Hochbau) | 9'000.00 | | 8'000.00 | | 8'661.20 | |
| 5797.3130.02 | Telefon, Internet, Website, Porti, Public-WLan, HD Mediabox | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 2'554.95 | |
| 5797.3130.03 | Projektarbeiten Quartierentwicklung | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 26'115.80 | |
| 5797.3130.04 | Diverse Aufwendungen Vermietung Quartierlokal | | | 500.00 | | | |
| 5797.3130.05 | Leitbild "Integration", Umsetzung | 7'500.00 | | 7'500.00 | | 2'278.30 | |
| 5797.3130.06 | Deutschkurse Kappelisacker | 1'000.00 | | 5'600.00 | | 122.05 | |
| 5797.3130.07 | Dienstleistungen Dritter "Sozial gesunde Quartiere" | 25'000.00 | | 25'000.00 | | | |
| 5797.3134.01 | Sachversicherungsprämien (Finanzen) | 1'300.00 | | 1'100.00 | | 1'274.00 | |
| 5797.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Hochbau) | 56'550.00 | | 47'050.00 | | 50'241.22 | |
| 5797.3170.01 | Reisekosten, Spesen | 100.00 | | 300.00 | | 43.00 | |
| 5797.3170.02 | Freier Kredit Informationsplattform Integration | 300.00 | | 800.00 | | 113.00 | |
| 5797.3180.01 | Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) | | | | | -110.00 | |
| 5797.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 110.00 | |
| 5797.3199.01 | Sachaufwand Interkultureller Frauentreff | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 770.35 | |
| 5797.3199.02 | Sachaufwand Muki-Deutsch | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'135.98 | |
| 5797.3320.90 | Planmässige Abschreibungen (Leistung 09.04) | 12'153.00 | | 18'743.00 | | 12'153.10 | |
| 5797.3636.01 | Beiträge für Projekte und Aktionen an private Organisationen | 500.00 | | 1'000.00 | | 49.30 | |
| 5797.4231.01 | Kursgelder Deutschkurse Muki-Deutsch | | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 2'550.00 |
| 5797.4231.02 | Kursgelder Deutschkurse Kappelisacker | | 500.00 | | 1'200.00 | | 400.00 |
| 5797.4240.01 | Benützungsgebühren, Dienstleistungen | | 2'000.00 | | 2'500.00 | | 1'515.00 |
| 5797.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | | | 3'000.00 | | |
| 5797.4260.02 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter (Verrechnung Nebenkosten) | | 17'000.00 | | 17'000.00 | | 14'045.10 |
| 5797.4470.01 | Erlös aus Vermietung Quartierlokal | | 200.00 | | 200.00 | | 200.00 |
| 5797.4631.01 | Beiträge Kanton | | 4'000.00 | | 5'000.00 | | 11'040.00 |
| 5797.4632.01 | Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | |
| 9300.4621.60 | LA "Zuschuss soziodemographische Lasten" | | 224'000.00 | | 224'000.00 | | 217'345.80 |
| **09.05** | **AHV-Zweigstelle**<br>Netto Aufwand | **2'994'625.00** | **156'000.00**<br>2'838'625.00 | **3'120'005.00** | **161'000.00**<br>2'959'005.00 | **2'931'820.40** | **148'556.60**<br>2'783'263.80 |
| 5310.3010.01 | Besoldungen AHV-Zweigstelle | 232'450.00 | | 229'730.00 | | 228'282.40 | |
| 5310.3100.01 | Büromaterial | 500.00 | | 500.00 | | 423.10 | |
| 5310.3170.01 | Reisekosten, Spesen, Repräsentationsspesen | 800.00 | | 900.00 | | 659.50 | |
| 5310.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 300.00 | | 300.00 | | 26.45 | |
| 5310.3636.21 | Mitgliedschaften | 150.00 | | 150.00 | | 150.00 | |
| 5310.4611.02 | Rückerstattungen Kanton an Verwaltungskosten | | 60'000.00 | | 65'000.00 | | 55'408.40 |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5320.3631.01 | Gemeindeanteil LA Ergänzungsleistung (ab 2017) | 2'700'000.00 | | 2'830'000.00 | | 2'662'410.00 | |
| 5410.3631.01 | Lastenausgleich Familienzulagen | 60'000.00 | | 58'000.00 | | 39'472.00 | |
| 5791.3636.21 | Mitgliedschaften | 425.00 | | 425.00 | | 396.95 | |
| 9300.4621.60 | LA "Zuschuss soziodemographische Lasten" | | 96'000.00 | | 96'000.00 | | 93'148.20 |
| **09.06** | **Präventive Beratung** | **288'198.50** | **40'630.00** | **304'427.00** | **40'625.00** | **291'294.78** | **37'760.32** |
| | Netto Aufwand | | 247'568.50 | | 263'802.00 | | 253'534.46 |
| 4320.3636.02 | Beiträge Lungenliga Amtsbezirk Bern-Land | 100.00 | | 100.00 | | 100.00 | |
| 5590.3636.02 | Beiträge ALP Grauholz, Aktion Lehrstellen, Praktikumsplätze | | | 5'000.00 | | | |
| 5720.3132.01 | Honorar Vertrauensarzt (LA-berechtigt) | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 17'270.10 | |
| 5790.3637.03 | Winterzulagen | 41'500.00 | | 59'750.00 | | 49'300.00 | |
| 5790.3637.04 | Diverse Unterstützungsbeiträge an Institutionen | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 3'500.00 | |
| 5790.3637.05 | Geschenke für Pflegekinder, Heimpensionäre | 200.00 | | 200.00 | | | |
| 5790.3637.06 | Unterstützung aus unselbst. Stiftung arme Witwen (20920.04) | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 3'000.00 | |
| 5790.3637.07 | Unterstützung aus unselbst. Stiftung bedürftige Einwohner/innen (20920.01) | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 28'401.30 | |
| 5790.3637.08 | Unterstützung "KulurLegi" aus unselbst. Stiftung bedürftige Einwohner/innen (20920.01) | 5'500.00 | | 5'500.00 | | 5'500.00 | |
| 5790.4502.06 | Entnahme aus unselbständiger Stiftung arme Witwen (20920.04) | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 3'000.00 |
| 5790.4502.07 | Entnahme aus unselbständiger Stiftung bedürftige Einwohner/innen (20920.01) | | 35'500.00 | | 35'500.00 | | 33'901.30 |
| 5791.3010.21 | Besoldungen Verwaltung | 44'562.50 | | 43'538.00 | | 43'211.47 | |
| 5791.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -250.00 | | -250.00 | | -421.47 | |
| 5791.3030.05 | Besoldungen temporäre Weiterbeschäftigung Lernende Soziales | 1'510.00 | | 1'501.00 | | 360.00 | |
| 5791.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 2'918.50 | | 2'860.00 | | 2'744.69 | |
| 5791.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 4'535.50 | | 4'244.00 | | 4'474.65 | |
| 5791.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 246.50 | | 242.50 | | 275.36 | |
| 5791.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 684.50 | | 670.00 | | 624.22 | |
| 5791.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 304.00 | | 297.50 | | 289.94 | |
| 5791.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 300.00 | | 300.00 | | 33.00 | |
| 5791.3091.01 | Kosten Personalrekrutierung, Stelleninserate, Provision Stellenvermittlung | | | 30.00 | | 17.03 | |
| 5791.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien | 25.00 | | 45.00 | | 11.20 | |
| 5791.3130.08 | Telefon-, Internetgebühren | | | 30.00 | | 18.93 | |
| 5791.3130.10 | Erfolgsprovision Verlustscheininkasso | 250.00 | | 250.00 | | 356.85 | |
| 5791.3170.01 | Reisekosten, Spesen Administration Soziales | 50.00 | | 45.00 | | 58.79 | |
| 5791.3170.05 | Infrastrukturentschädigung Kommissionsmitglieder Sozialkommission | 40.00 | | 40.00 | | 40.00 | |
| 5791.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 20.00 | | 20.00 | | 13.67 | |
| 5791.3636.21 | Mitgliedschaften | 425.00 | | 425.00 | | 396.95 | |
| 5791.4400.01 | Zinsen Sozialhilfebuchhaltung | | 130.00 | | 125.00 | | 146.42 |
| 5792.3010.02 | Besoldungen Sozialarbeit | 109'779.00 | | 105'668.00 | | 105'863.57 | |
| 5792.3010.03 | Besoldungen Praktikumsstelle | 3'320.00 | | 3'078.00 | | 1'479.80 | |
| 5792.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -1'000.00 | | -1'000.00 | | -2'235.98 | |
| 5792.3030.01 | Besoldungen temporäre Arbeitskräfte Sozialarbeit | | | | | 7'625.02 | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5792.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 7'204.00 | | 6'899.00 | | 7'130.67 | |
| 5792.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 9'057.00 | | 8'700.00 | | 8'585.32 | |
| 5792.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 622.00 | | 596.00 | | 739.40 | |
| 5792.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'682.00 | | 1'610.00 | | 1'658.75 | |
| 5792.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 746.00 | | 718.00 | | 774.45 | |
| 5792.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 3'240.00 | | 2'670.00 | | | |
| 5792.3091.01 | Kosten Personalrekrutierung, Stelleninserate, Provision Stellenvermittlung | 77.00 | | 100.00 | | 92.96 | |
| 5792.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 50.00 | | 50.00 | | 4.17 | |
| 5792.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | 712.60 |
| **09.07** | **Alimentenwesen** | **471'243.00** | **480'260.00** | **399'076.00** | **430'250.00** | **468'762.98** | **483'516.48** |
| | Netto Ertrag | 9'017.00 | | 31'174.00 | | 14'753.49 | |
| 5430.3637.02 | Vorschüsse Alimente | 360'000.00 | | 290'000.00 | | 363'752.45 | |
| 5430.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter Alimentenbevorschussung | | 340'000.00 | | 270'000.00 | | 343'681.30 |
| 5791.3010.21 | Besoldungen Verwaltung | 89'125.00 | | 87'076.00 | | 86'422.95 | |
| 5791.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -500.00 | | -500.00 | | -842.93 | |
| 5791.3030.05 | Besoldungen temporäre Weiterbeschäftigung Lernende Soziales | 3'020.00 | | 3'002.00 | | 720.00 | |
| 5791.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 5'837.00 | | 5'720.00 | | 5'489.38 | |
| 5791.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 9'071.00 | | 8'488.00 | | 8'949.29 | |
| 5791.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 493.00 | | 485.00 | | 550.72 | |
| 5791.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'369.00 | | 1'340.00 | | 1'248.43 | |
| 5791.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 608.00 | | 595.00 | | 579.87 | |
| 5791.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 600.00 | | 600.00 | | 66.00 | |
| 5791.3091.01 | Kosten Personalrekrutierung, Stelleninserate, Provision Stellenvermittlung | | | 60.00 | | 34.05 | |
| 5791.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien | 50.00 | | 90.00 | | 22.40 | |
| 5791.3130.03 | Betreibungs-, Rechtskosten | | | 500.00 | | | |
| 5791.3130.08 | Telefon-, Internetgebühren | | | 60.00 | | 37.85 | |
| 5791.3130.10 | Erfolgsprovision Verlustscheininkasso | 500.00 | | 500.00 | | 713.70 | |
| 5791.3170.01 | Reisekosten, Spesen Administration Soziales | 100.00 | | 90.00 | | 117.59 | |
| 5791.3170.05 | Infrastrukturentschädigung Kommissionsmitglieder Sozialkommission | 80.00 | | 80.00 | | 80.00 | |
| 5791.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 40.00 | | 40.00 | | 27.34 | |
| 5791.3636.21 | Mitgliedschaften | 850.00 | | 850.00 | | 793.90 | |
| 5791.4400.01 | Zinsen Sozialhilfebuchhaltung | | 260.00 | | 250.00 | | 292.84 |
| 5799.4611.04 | Rückerstattungen LA Sozialhilfe, Pauschalen Alimentenhilfe | | 140'000.00 | | 160'000.00 | | 139'542.34 |
| **09.08** | **Erbschaftswesen** | **139'318.00** | **260.00** | **129'651.00** | **250.00** | **151'139.28** | **292.84** |
| | Netto Aufwand | | 139'058.00 | | 129'401.00 | | 150'846.45 |
| 0220.3130.04 | Staats- und Kanzleigebühren (Erbschaftsamt) | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 10'508.20 | |
| 5791.3010.21 | Besoldungen Verwaltung | 89'125.00 | | 87'076.00 | | 86'422.95 | |
| 5791.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -500.00 | | -500.00 | | -842.93 | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5791.3030.05 | Besoldungen temporäre Weiterbeschäftigung Lernende Soziales | 3'020.00 | | 3'002.00 | | 720.00 | |
| 5791.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 5'837.00 | | 5'720.00 | | 5'489.38 | |
| 5791.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 9'071.00 | | 8'488.00 | | 8'949.29 | |
| 5791.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 493.00 | | 485.00 | | 550.72 | |
| 5791.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'369.00 | | 1'340.00 | | 1'248.43 | |
| 5791.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 608.00 | | 595.00 | | 579.87 | |
| 5791.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 600.00 | | 600.00 | | 66.00 | |
| 5791.3091.01 | Kosten Personalrekrutierung, Stelleninserate, Provision Stellenvermittlung | | | 60.00 | | 34.05 | |
| 5791.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien | 50.00 | | 90.00 | | 22.40 | |
| 5791.3130.08 | Telefon-, Internetgebühren | | | 60.00 | | 37.85 | |
| 5791.3130.10 | Erfolgsprovision Verlustscheininkasso | 500.00 | | 500.00 | | 713.70 | |
| 5791.3170.01 | Reisekosten, Spesen Administration Soziales | 100.00 | | 90.00 | | 117.59 | |
| 5791.3170.05 | Infrastrukturentschädigung Kommissionsmitglieder Sozialkommission | 80.00 | | 80.00 | | 80.00 | |
| 5791.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 40.00 | | 40.00 | | 27.34 | |
| 5791.3636.21 | Mitgliedschaften | 425.00 | | 425.00 | | 396.95 | |
| 5791.4400.01 | Zinsen Sozialhilfebuchhaltung | | 260.00 | | 250.00 | | 292.84 |
| 7710.3130.02 | Unentgeltliche Bestattungen | 27'000.00 | | 20'000.00 | | 36'017.50 | |
| **09.09** | **Familienergänzende Kinderbetreuung** | **1'668'818.00** | **1'299'240.00** | **1'912'478.00** | **1'608'400.00** | **1'651'912.35** | **1'315'554.62** |
| | Netto Aufwand | | 369'578.00 | | 304'078.00 | | 336'357.73 |
| 2181.3010.01 | Besoldungen Abteilung Bildung (Leitung, Administration, Sekretariat) | 6'010.00 | | 5'500.00 | | 5'396.90 | |
| 2181.3010.02 | Besoldungen Betreuungspersonen | 40'000.00 | | 33'800.00 | | 33'737.20 | |
| 2181.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 2181.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 2'740.00 | | 2'400.00 | | 2'265.05 | |
| 2181.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 2'610.00 | | 2'440.00 | | 2'130.85 | |
| 2181.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 220.00 | | 200.00 | | 225.80 | |
| 2181.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 690.00 | | 590.00 | | 569.15 | |
| 2181.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 300.00 | | 260.00 | | 260.10 | |
| 2181.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 750.00 | | 1'000.00 | | 33.65 | |
| 2181.3105.01 | Lebensmittel | 3'380.00 | | 4'500.00 | | 2'309.05 | |
| 2181.3171.01 | Exkursionen | 1'880.00 | | 2'500.00 | | 1'676.40 | |
| 2181.3920.01 | Interne Verrechnung Raumkosten (ER 2171.4920.01) | 6'560.00 | | 7'110.00 | | 7'109.00 | |
| 2181.4240.01 | Verrechnung Elternbeiträge | | 21'400.00 | | 25'000.00 | | 21'350.00 |
| 2181.4610.03 | Finanzhilfen Bund an Subventionserhöhung im SEB-Bereich *** | | | | 14'000.00 | | |
| 2181.4631.01 | Kantonsbeiträge | | 12'840.00 | | 11'400.00 | | 12'870.00 |
| 5453.3010.01 | Besoldungen Verwaltung | 48'100.00 | | 44'040.00 | | 43'175.60 | |
| 5453.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 5453.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 3'090.00 | | 2'830.00 | | 2'785.80 | |
| 5453.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 6'180.00 | | 6'120.00 | | 6'124.20 | |
| 5453.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 270.00 | | 240.00 | | 284.75 | |
| 5453.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 720.00 | | 660.00 | | 629.00 | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5453.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 320.00 | | 290.00 | | 284.80 | |
| 5453.3637.01 | Beiträge an KITAS/TFO für Betreuungsgutscheine | 1'543'000.00 | | 1'798'000.00 | | 1'542'915.05 | |
| 5453.3900.01 | Verrechnete Materialbezüge (ER 0220.4900.01) | 2'000.00 | | | | | |
| 5453.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 26'390.35 |
| 5453.4610.03 | Finanzhilfen Bund an Subventionserhöhung im FEB-Bereich *** | | | | 100'000.00 | | |
| 5453.4611.01 | Anteil Kanton an Betreuungsgutscheine (Lastenausgleich 80%) | | 1'255'000.00 | | 1'448'000.00 | | 1'254'944.27 |
| **09.10** | **Alter** | **109'771.50** | **35'130.00** | **108'338.00** | **45'125.00** | **85'609.42** | **25'794.12** |
| | Netto Aufwand | | 74'641.50 | | 63'213.00 | | 59'815.30 |
| 5350.3130.03 | Projekte Altersarbeit | 10'000.00 | | 10'000.00 | | | |
| 5350.3170.01 | Projekt "Zwäg is Alter" | | | 100.00 | | | |
| 5350.3637.01 | Unterst. aus unselbständiger Stiftung Betagtenhilfe (20920.05) | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 8'337.80 | |
| 5350.3637.02 | Unterst. aus unselbständiger Stiftung Seniorinnen und Senioren (20920.02) | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 16'969.90 | |
| 5350.4502.01 | Entn. aus unselbständiger Stiftung Betagtenhilfe (20920.05) | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 8'337.80 |
| 5350.4502.02 | Entn. aus unselbständiger Stiftung Seniorinnen und Senioren (20920.02) | | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 17'309.90 |
| 5350.4690.03 | Projekte Altersarbeit *** Entnahme aus Stiftung "Seniorinnen u. Senioren" 20920.02 | | | | 10'000.00 | | |
| 5351.3000.01 | Sitzungs- und Taggelder | 1'600.00 | | 1'600.00 | | 1'200.00 | |
| 5351.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 540.45 | |
| 5351.3130.02 | Seniorinfo | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 5351.3130.03 | Aktivierung Senioren | 3'900.00 | | 3'900.00 | | 3'864.80 | |
| 5351.3170.21 | Freier Kredit Altersleitbild | 1'000.00 | | 800.00 | | 1'741.20 | |
| 5790.3636.02 | Beiträge Frauenverein Ittigen | 450.00 | | 450.00 | | 450.00 | |
| 5791.3010.21 | Besoldungen Verwaltung | 44'562.50 | | 43'538.00 | | 43'211.47 | |
| 5791.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -250.00 | | -250.00 | | -421.47 | |
| 5791.3030.05 | Besoldungen temporäre Weiterbeschäftigung Lernende Soziales | 1'510.00 | | 1'501.00 | | 360.00 | |
| 5791.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 2'918.50 | | 2'860.00 | | 2'744.69 | |
| 5791.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 4'535.50 | | 4'244.00 | | 4'474.65 | |
| 5791.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 246.50 | | 242.50 | | 275.36 | |
| 5791.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 684.50 | | 670.00 | | 624.22 | |
| 5791.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 304.00 | | 297.50 | | 289.94 | |
| 5791.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 300.00 | | 300.00 | | 33.00 | |
| 5791.3091.01 | Kosten Personalrekrutierung, Stelleninserate, Provision Stellenvermittlung | | | 30.00 | | 17.03 | |
| 5791.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien | 25.00 | | 45.00 | | 11.20 | |
| 5791.3130.08 | Telefon-, Internetgebühren | | | 30.00 | | 18.93 | |
| 5791.3130.10 | Erfolgsprovision Verlustscheininkasso | 250.00 | | 250.00 | | 356.85 | |
| 5791.3170.01 | Reisekosten, Spesen Administration Soziales | 50.00 | | 45.00 | | 58.79 | |
| 5791.3170.05 | Infrastrukturentschädigung Kommissionsmitglieder Sozialkommission | 40.00 | | 40.00 | | 40.00 | |
| 5791.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 20.00 | | 20.00 | | 13.67 | |
| 5791.3636.21 | Mitgliedschaften | 425.00 | | 425.00 | | 396.95 | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung ER (Stufe B | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5791.4400.01 | Zinsen Sozialhilfebuchhaltung | | 130.00 | | 125.00 | | 146.42 |

Gemeinde
Ittigen
ehrlich
engagiert
stark

# Budget 2026

## Leistungsrechnung
(Investitionsrechnung)

Leistungsgruppen
Zusammenzug

Gemeinde Ittigen (HRM2) **Budget 2026 - Leistungsrechnung IR** Druckdatum: 06.11.2025

Leistungsgruppen Zusammenzug

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung IR (Stufe Be | Budget 2026<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Budget 2025<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Rechnung 2024<br>Ausgaben | <br>Einnahmen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Total | 37'141'000.00 | 15'000.00 | 16'891'000.00 | | 17'937'605.87 | 6'645'154.34 |
| | Netto Aufwand | | 37'126'000.00 | | 16'891'000.00 | | 11'292'451.53 |
| **01** | **Präsidiales** | **100'000.00** | | **35'000.00** | | **73'945.77** | |
| | Netto Aufwand | | 100'000.00 | | 35'000.00 | | 73'945.77 |
| **02** | **Finanzen** | **100'000.00** | | **100'000.00** | | **63'600.64** | |
| | Netto Aufwand | | 100'000.00 | | 100'000.00 | | 63'600.64 |
| **03** | **Bildung** | **26'963'000.00** | | **11'843'000.00** | | **11'300'799.40** | |
| | Netto Aufwand | | 26'963'000.00 | | 11'843'000.00 | | 11'300'799.40 |
| **04** | **Kultur Freizeit Sport** | **1'470'000.00** | | | | **2'604'956.46** | |
| | Netto Aufwand | | 1'470'000.00 | | | | 2'604'956.46 |
| **05** | **Sicherheit** | **530'000.00** | | **40'000.00** | | **438'157.73** | |
| | Netto Aufwand | | 530'000.00 | | 40'000.00 | | 438'157.73 |
| **06** | **Planung, Umwelt** | **595'000.00** | | **683'000.00** | | **841'256.68** | **1'665'154.34** |
| | Netto Aufwand | | 595'000.00 | | 683'000.00 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 823'897.66 | |
| **07** | **Hochbau** | **1'268'000.00** | | **670'000.00** | | **891'760.35** | |
| | Netto Aufwand | | 1'268'000.00 | | 670'000.00 | | 891'760.35 |
| **08** | **Tiefbau, Gemeindebetriebe** | **6'055'000.00** | **15'000.00** | **3'520'000.00** | | **1'706'078.35** | **4'980'000.00** |
| | Netto Aufwand | | 6'040'000.00 | | 3'520'000.00 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 3'273'921.65 | |
| **09** | **Soziales** | **60'000.00** | | | | **17'050.49** | |
| | Netto Aufwand | | 60'000.00 | | | | 17'050.49 |

Gemeinde
Ittigen
ehrlich
engagiert
stark

# Budget 2026

## Leistungsrechnung
(Investitionsrechnung)

Leistungsgruppen und Leistungen
Zusammenzug

Gemeinde Ittigen (HRM2) **Budget 2026 - Leistungsrechnung IR** Druckdatum: 06.11.2025

Leistungsgruppen und Leistungen Zusammenzug

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung IR (Stufe Be | Budget 2026<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Budget 2025<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Rechnung 2024<br>Ausgaben | <br>Einnahmen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Total | 37'141'000.00 | 15'000.00 | 16'891'000.00 | | 17'937'605.87 | 6'645'154.34 |
| | Netto Aufwand | | 37'126'000.00 | | 16'891'000.00 | | 11'292'451.53 |
| **01** | **Präsidiales** | **100'000.00** | | **35'000.00** | | **73'945.77** | |
| | Netto Aufwand | | 100'000.00 | | 35'000.00 | | 73'945.77 |
| **01.02** | **Aussenbeziehungen, Marketing** | | | **35'000.00** | | **73'945.77** | |
| | Netto Aufwand | | | | 35'000.00 | | 73'945.77 |
| **01.04** | **Logistik** | **100'000.00** | | | | | |
| | Netto Aufwand | | 100'000.00 | | | | |
| **02** | **Finanzen** | **100'000.00** | | **100'000.00** | | **63'600.64** | |
| | Netto Aufwand | | 100'000.00 | | 100'000.00 | | 63'600.64 |
| **02.03** | **Informatik** | **100'000.00** | | **100'000.00** | | **63'600.64** | |
| | Netto Aufwand | | 100'000.00 | | 100'000.00 | | 63'600.64 |
| **03** | **Bildung** | **26'963'000.00** | | **11'843'000.00** | | **11'300'799.40** | |
| | Netto Aufwand | | 26'963'000.00 | | 11'843'000.00 | | 11'300'799.40 |
| **03.01** | **Volksschule** | **26'963'000.00** | | **11'843'000.00** | | **11'300'799.40** | |
| | Netto Aufwand | | 26'963'000.00 | | 11'843'000.00 | | 11'300'799.40 |
| **04** | **Kultur Freizeit Sport** | **1'470'000.00** | | | | **2'604'956.46** | |
| | Netto Aufwand | | 1'470'000.00 | | | | 2'604'956.46 |
| **04.01** | **Dienstleistungen für Ortsvereine und ortansässige Kulturschaffende** | **1'100'000.00** | | | | | |
| | Netto Aufwand | | 1'100'000.00 | | | | |
| **04.02** | **Eigene Aktivitäten** | **370'000.00** | | | | **2'604'956.46** | |
| | Netto Aufwand | | 370'000.00 | | | | 2'604'956.46 |
| **05** | **Sicherheit** | **530'000.00** | | **40'000.00** | | **438'157.73** | |
| | Netto Aufwand | | 530'000.00 | | 40'000.00 | | 438'157.73 |
| **05.01** | **Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Verkehrssicherheit** | **530'000.00** | | | | **3'351.40** | |
| | Netto Aufwand | | 530'000.00 | | | | 3'351.40 |
| **05.02** | **Feuerwehr** | | | | | **344'806.33** | |
| | Netto Aufwand | | | | | | 344'806.33 |
| **05.03** | **Bevölkerungsschutz** | | | **40'000.00** | | **90'000.00** | |
| | Netto Aufwand | | | | 40'000.00 | | 90'000.00 |
| **06** | **Planung, Umwelt** | **595'000.00** | | **683'000.00** | | **841'256.68** | **1'665'154.34** |
| | Netto Aufwand | | 595'000.00 | | 683'000.00 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 823'897.66 | |
| **06.01** | **Raumentwicklung (konzeptionell, strategisch)** | **145'000.00** | | **333'000.00** | | **21'918.70** | |
| | Netto Aufwand | | 145'000.00 | | 333'000.00 | | 21'918.70 |
| **06.03** | **Umwelt, Landschaftsschutz, Landschaftspflege** | **355'000.00** | | **350'000.00** | | **819'337.98** | **1'665'154.34** |
| | Netto Aufwand | | 355'000.00 | | 350'000.00 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 845'816.36 | |
| **06.04** | **Abfallentsorgung, Abfallverwertung** | **95'000.00** | | | | | |
| | Netto Aufwand | | 95'000.00 | | | | |
| **07** | **Hochbau** | **1'268'000.00** | | **670'000.00** | | **891'760.35** | |
| | Netto Aufwand | | 1'268'000.00 | | 670'000.00 | | 891'760.35 |

Leistungsgruppen und Leistungen Zusammenzug

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung IR (Stufe Be | Budget 2026<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Budget 2025<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Rechnung 2024<br>Ausgaben | <br>Einnahmen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **07.03** | **Liegenschaften Verwaltungsvermögen** | **1'268'000.00** | | **670'000.00** | | **891'760.35** | |
| | Netto Aufwand | | 1'268'000.00 | | 670'000.00 | | 891'760.35 |
| **08** | **Tiefbau, Gemeindebetriebe** | **6'055'000.00** | **15'000.00** | **3'520'000.00** | | **1'706'078.35** | **4'980'000.00** |
| | Netto Aufwand | | 6'040'000.00 | | 3'520'000.00 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 3'273'921.65 | |
| **08.01** | **Wasserversorgung** | **2'920'000.00** | | **1'254'000.00** | | **719'180.83** | |
| | Netto Aufwand | | 2'920'000.00 | | 1'254'000.00 | | 719'180.83 |
| **08.02** | **Abwasserentsorgung** | | | **370'000.00** | | **3'439.30** | |
| | Netto Aufwand | | | | 370'000.00 | | 3'439.30 |
| **08.04** | **Unterhalt Gemeindestrassen** | **2'635'000.00** | | **1'596'000.00** | | **905'188.92** | **4'980'000.00** |
| | Netto Aufwand | | 2'635'000.00 | | 1'596'000.00 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 4'074'811.08 | |
| **08.05** | **Unterhalt übrige Anlagen** | **500'000.00** | **15'000.00** | **300'000.00** | | **78'269.30** | |
| | Netto Aufwand | | 485'000.00 | | 300'000.00 | | 78'269.30 |
| **09** | **Soziales** | **60'000.00** | | | | **17'050.49** | |
| | Netto Aufwand | | 60'000.00 | | | | 17'050.49 |
| **09.01** | **Wirtschaftliche Sozialhilfe** | **60'000.00** | | | | | |
| | Netto Aufwand | | 60'000.00 | | | | |
| **09.04** | **Integration** | | | | | **17'050.49** | |
| | Netto Aufwand | | | | | | 17'050.49 |

Gemeinde Ittigen
ehrlich
engagiert
stark

# Budget 2026

# Leistungsrechnung

(Investitionsrechnung)

## Leistungsgruppen und Leistungen Detail

**Hinweis**

Bei den Rubriken mit *** ist folgendes zu beachten:
- Die Aufgabe/Ausgabe oder Einnahme fällt in der bisherigen Form nicht mehr an.
- Die Rubrik bleibt stehen, bis keine Vorjahreszahlen mehr vorhanden sind.

Gemeinde Ittigen (HRM2) **Budget 2026 - Leistungsrechnung IR** Druckdatum: 06.11.2025

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung IR (Stufe Be | Budget 2026<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Budget 2025<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Rechnung 2024<br>Ausgaben | <br>Einnahmen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Total | 37'141'000.00 | 15'000.00 | 16'891'000.00 | | 17'937'605.87 | 6'645'154.34 |
| | Netto Aufwand | | 37'126'000.00 | | 16'891'000.00 | | 11'292'451.53 |
| **01** | **Präsidiales** | **100'000.00** | | **35'000.00** | | **73'945.77** | |
| | Netto Aufwand | | 100'000.00 | | 35'000.00 | | 73'945.77 |
| **01.02** | **Aussenbeziehungen, Marketing** | | | **35'000.00** | | **73'945.77** | |
| | Netto Aufwand | | | | 35'000.00 | | 73'945.77 |
| 3320.5290.01 | AR.25 / Pilotprojekt "Soziale Medien" 2023 - 2025 inkl. Evaluation Anfang 2025<br>GR / 19.06.2023 / 137'000.-- | | | 35'000.00 | | 73'945.77 | |
| **01.04** | **Logistik** | **100'000.00** | | | | | |
| | Netto Aufwand | | 100'000.00 | | | | |
| 0220.5200.06 | Informatik / Netzwerkgeräte und -Komponenten (Router, Firewall, Netzwerkdosen, Verkabelung) | 100'000.00 | | | | | |
| **02** | **Finanzen** | **100'000.00** | | **100'000.00** | | **63'600.64** | |
| | Netto Aufwand | | 100'000.00 | | 100'000.00 | | 63'600.64 |
| **02.03** | **Informatik** | **100'000.00** | | **100'000.00** | | **63'600.64** | |
| | Netto Aufwand | | 100'000.00 | | 100'000.00 | | 63'600.64 |
| 0220.5200.02 | Schulen Ittigen Hybrid / Trennung Subdomain<br>GR / 22.04.2024 / 198'000.-- | | | | | 63'600.64 | |
| 0220.5200.03 | Informatik / Projekte aus der Digitalisierung und IT-Strategie | 100'000.00 | | 100'000.00 | | | |
| **03** | **Bildung** | **26'963'000.00** | | **11'843'000.00** | | **11'300'799.40** | |
| | Netto Aufwand | | 26'963'000.00 | | 11'843'000.00 | | 11'300'799.40 |
| **03.01** | **Volksschule** | **26'963'000.00** | | **11'843'000.00** | | **11'300'799.40** | |
| | Netto Aufwand | | 26'963'000.00 | | 11'843'000.00 | | 11'300'799.40 |
| 2171.5040.05 | Schulanlage Eyfeld / Neubau<br>GR / 09.05.2022 / 233'000.-- (Machbarkeitsstudie)<br>GR / 05.12.2022 / 89'000.-- (Nachkredit)<br>GV / 20.06.2024 / 932'000.-- (Projektierung) | 4'164'000.00 | | 900'000.00 | | 440'751.13 | |
| 2171.5040.06 | Schulanlage Kappelisacker / Neubau (Gebäude)<br>GR / 09.05.2022 / 351'000.-- (Machbarkeitsst./Begl.) | 3'200'000.00 | | 63'000.00 | | 94'856.59 | |
| 2171.5060.05 | Schulanlage Eyfeld / Neubau (Mobiliar)<br>(Details siehe 2171.5040.05) | 90'000.00 | | | | | |
| 2172.5040.02 | Prim Rain 17 / Energietechnische Sanierung Dachstock und Fenster *** | | | 300'000.00 | | | |
| 2172.5040.03 | Prim Rain 15 / Sanierung Leitung, Kanalisation WC Anlagen<br>GR / 11.09.2023 / 388'000.-- | | | | | 255'312.25 | |
| 2172.5040.04 | Prim Rain 15/17 / Sanierung (Einführung Basisstufe, Wärme-/Schallschutz) | 100'000.00 | | 50'000.00 | | | |
| 2172.5040.05 | Schulanlage Rain 17 / Schallschutzmassnahmen *** | | | 170'000.00 | | | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung IR (Stufe Be | Budget 2026<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Budget 2025<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Rechnung 2024<br>Ausgaben | <br>Einnahmen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2173.5040.01 | Prim Altikofen / Rückbau Spezialtrakt Erweiterung Schulhaus (Schulhaus)<br>GRB / 30.10.2017 / 49'500.--<br>GRB / 03.12.2018 / 346'000.--<br>(SIA-Wettbewerb)<br>GV / 24.06.2020 / 1'650'000.--<br>GV / 23.06.2021 / 23'500'000.--<br>GV / 01.12.2022 / 3'640'000.-- | 580'000.00 | | | | 9'126'568.24 | |
| 2173.5040.04 | Prim Altikofen/Rückbau Spezialtrakt Erweiterung Schulhaus (Aula)<br>(Details siehe 2173.5040.01) | 600'000.00 | | 3'000'000.00 | | | |
| 2173.5040.05 | Prim Altikofen / Ersatz Beleuchtung Turnhalle<br>GR / 30.06.2025 / 147'000.-- | 100'000.00 | | 160'000.00 | | | |
| 2173.5040.06 | Prim Altikofen (Altbau) / Umbau bestehende Lüftung Schulhaus<br>GR / 30.06.2025 / 210'000.-- | 150'000.00 | | 200'000.00 | | | |
| 2173.5060.01 | Prim Altikofen / Rückbau Spezialtrakt Erweiterung Schulhaus (Mobiliar)<br>(Detail siehe 2173.5040.01) | 250'000.00 | | | | | |
| 2174.5040.04 | OSZ Rain / Neubau Sport-, Freizeit- und Betreuungszentrum Rain (Sporthalle)<br>Gesamtkredit 43'218'000.-- | 11'446'000.00 | | 5'000'000.00 | | 404'624.51 | |
| 2174.5040.05 | OSZ Rain / Neubau Sport-, Freizeit- und Betreuungszentrum Rain (Mehrzweckhalle)<br>Details siehe 2174.5040.04 | 2'900'000.00 | | 1'000'000.00 | | 504'171.93 | |
| 2174.5040.06 | OSZ Rain / Neubau Sport-, Freizeit- und Betreuungszentrum Rain (Schulgebäude)<br>Details siehe 2174.5040.04 | 2'733'000.00 | | 1'000'000.00 | | 474'514.75 | |
| 2174.5060.04 | OSZ Rain / Neubau Sport-, Freizeit- und Betreuungszentrum Rain (Sporthalle Mobiliar)<br>Details siehe 2174.5040.04 | 300'000.00 | | | | | |
| 2174.5060.05 | OSZ Rain / Neubau Sport-, Freizeit- und Betreuungszentrum Rain (Mehrzweckhalle Mobiliar)<br>Details siehe 2174.5040.04 | 150'000.00 | | | | | |
| 2174.5060.06 | OSZ Rain / Neubau Sport-, Freizeit- und Betreuungszentrum Rain (Schulgebäude Mobiliar)<br>Details siehe 2174.5040.04 | 100'000.00 | | | | | |
| 2190.5290.02 | Bildung / Digitalisierung Adoption Schulen | 100'000.00 | | | | | |
| **04** | **Kultur Freizeit Sport**<br>Netto Aufwand | **1'470'000.00** | <br>1'470'000.00 | | | **2'604'956.46** | <br>2'604'956.46 |
| **04.01** | **Dienstleistungen für Ortsvereine und ortansässige Kulturschaffende**<br>Netto Aufwand | **1'100'000.00** | <br>1'100'000.00 | | | | |
| 3410.5060.01 | Schulanlage Rain / Kunstrasen | 1'100'000.00 | | | | | |
| **04.02** | **Eigene Aktivitäten**<br>Netto Aufwand | **370'000.00** | <br>370'000.00 | | | **2'604'956.46** | <br>2'604'956.46 |
| 3424.5040.01 | Uferschutzplanung USP A / Infrastrukturgebäude Aareraum Worblaufen<br>GV / 02.12.2021 / 4'425'000.--<br>GV / 01.12.2022 / 770'000.-- | | | | | 1'743'946.38 | |
| 3424.5040.02 | Infrastrukturgebäude Aareraum / Neubau Lagergebäude | 370'000.00 | | | | | |
| 3424.5060.01 | Uferschutzplanung USP A / Infrastrukturgebäude Aareraum Worblaufen (Mobiliar)<br>Details siehe 3424.5040.01 | | | | | 178'930.08 | |

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung IR (Stufe Be | Budget 2026<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Budget 2025<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Rechnung 2024<br>Ausgaben | <br>Einnahmen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3425.5040.01 | AR.24 / Vereinslokal Fischrainweg 2 Worblaufen<br>GV / 03.12.2024 / 682'080.-- | | | | | 682'080.00 | |
| **05** | **Sicherheit** | **530'000.00** | | **40'000.00** | | **438'157.73** | |
| | Netto Aufwand | | 530'000.00 | | 40'000.00 | | 438'157.73 |
| **05.01** | **Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Verkehrssicherheit** | **530'000.00** | | | | **3'351.40** | |
| | Netto Aufwand | | 530'000.00 | | | | 3'351.40 |
| 1110.5060.02 | Geschwindigkeitsmesssystem (Ersatz)<br>GR / 30.06.2025 / 225'000.-- | 225'000.00 | | | | | |
| 1120.5010.01 | Verkehrssicherheit Fischrainweg / Sperrsystem<br>GR / 26.08.2019 / 180'000.-<br>GR / 30.10.2023 / 55'000.- | 140'000.00 | | | | 3'351.40 | |
| 6150.5010.40 | Massnahmen Strassenraum und Verkehrssicherheit Schulanlage Eyfeld | 165'000.00 | | | | | |
| **05.02** | **Feuerwehr** | | | | | **344'806.33** | |
| | Netto Aufwand | | | | | | 344'806.33 |
| 1500.5060.02 | AR.24 / Beschaffen eines Schnellangriffsfahrzeugs (Ersatz FZ 5, JG 2001)<br>GRB / 15.08.2022 / 310'000.-- | | | | | 107'726.73 | |
| 1500.5060.05 | Ersatz Brandschutzkleider<br>GR / 26.02.2024 / 234'000.-- | | | | | 237'079.60 | |
| **05.03** | **Bevölkerungsschutz** | | | **40'000.00** | | **90'000.00** | |
| | Netto Aufwand | | | | 40'000.00 | | 90'000.00 |
| 1610.5660.02 | Schiessanlage Wolfacker / Beitrag Ersatz Trefferanzeigen<br>GR / 21.05.2024 / 120'000.-- | | | 40'000.00 | | 90'000.00 | |
| **06** | **Planung, Umwelt** | **595'000.00** | | **683'000.00** | | **841'256.68** | **1'665'154.34** |
| | Netto Aufwand | | 595'000.00 | | 683'000.00 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 823'897.66 | |
| **06.01** | **Raumentwicklung (konzeptionell, strategisch)** | **145'000.00** | | **333'000.00** | | **21'918.70** | |
| | Netto Aufwand | | 145'000.00 | | 333'000.00 | | 21'918.70 |
| 7690.5030.01 | ZPP B Metropark, Sanierung Altlasten (gem. Tauschvertrag Urschrift Nr. 6553) | | | 120'000.00 | | | |
| 7900.5290.13 | Ortsplanung Ittigen; Teilrevision baurechtliche Grundordnung; REK<br>GRB / 11.03.2019 / 84'000.--<br>GRB / 20.04.2020 / 245'000.--<br>GRB / 29.03.2021 / 59'000.-- NK<br>GV / 15.06.2023 / 243'000.-- NK | | | 33'000.00 | | 21'918.70 | |
| 7900.5290.16 | ESP Ittigen-Papiermühle / Teilgebiet 1, ZPP F "ESP Ittigen-Papiermühle"; Entwicklung Worblentalstrasse<br>GRB / 18.10.2021 / 173'000.-- | 60'000.00 | | 80'000.00 | | | |
| 7900.5290.20 | Ortsplanungsrevision Etappe 2 / Teilprojekt Anpassung Ortsbild- und Strukturerhaltungsgebiete<br>GR / 22.04.2025 / 74'000.-- | 25'000.00 | | 80'000.00 | | | |
| 7900.5290.23 | Umgestaltung Worblentalstrasse / Pulverstrasse bis Kreisel Papiermühle (Planung)<br>GR / 04.12.2023 / 145'000.-- | 20'000.00 | | 20'000.00 | | | |
| 7900.5290.24 | Ortsplanungsrevision Etappe 2 / Teilprojekte Baulinienplan 390, E-Plan, Rev. Baureglement | 40'000.00 | | | | | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung IR (Stufe Be | Budget 2026<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Budget 2025<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Rechnung 2024<br>Ausgaben | <br>Einnahmen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **06.03** | **Umwelt, Landschaftsschutz, Landschaftspflege** | **355'000.00** | | **350'000.00** | | **819'337.98** | **1'665'154.34** |
| | Netto Aufwand | | 355'000.00 | | 350'000.00 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 845'816.36 | |
| 3410.5040.01 | Uferschutzplanung USP A "Aareraum Worblaufen"; Clubhaus Pontoniere<br>Kreditbeschluss siehe unter 7410.5290.01 | | | | | 11'096.20 | |
| 3410.6370.01 | Uferschutzplanung USP A "Aareraum Worblaufen"; Clubhaus Pontoniere - Investitionsbeitrag | | | | | | 117'260.00 |
| 7410.5010.01 | Uferschutzplanung USP A "Aareraum Worblaufen"; Naturstrassen<br>(Siehe 7410.5290.01) | | | | | 29'111.35 | |
| 7410.5020.02 | Uferschutzplanung USP A "Aareraum Worblaufen"; Stein- und Betonverbauung<br>(Siehe 7410.5290.01) | | | | | 144'227.01 | |
| 7410.5020.05 | AR.25 / Kanalsanierung Worble / Areal Burkhalter AG<br>GR / 17.08.2020 / CHF 130'000.--<br>GR / 14.11.2022 / CHF 90'000.-- | | | | | 200'000.00 | |
| 7410.5020.06 | Kanalsanierung Worble / Neugestaltung Oberwasserkanal | 200'000.00 | | 200'000.00 | | | |
| 7410.5020.07 | Uferschutzplanung USP A "Aareraum Worblaufen"; Holz- und Lebendverbauung<br>(Siehe 7410.5290.01) | | | | | 226'741.94 | |
| 7410.5030.01 | Uferschutzplanung USP A "Aareraum Worblaufen"; Bauten im Wasser<br>(Siehe 7410.5290.01) | | | | | 62'988.20 | |
| 7410.5290.01 | Uferschutzplanung USP A "Aareraum Worblaufen"; Planung/Begleitung<br>GRB / 12.02.2018 / 95'000.- (Begleitung)<br>GV / 29.11.2018 / 470'000.- (Planerleistung)<br>GV / 03.12.2020 / 6'682'000 (Umsetzung) | | | | | 85'557.98 | |
| 7410.6310.02 | Uferschutzplanung USP A "Aareraum Worblaufen" (Kantonsbeitrag) | | | | | | 191'697.89 |
| 7410.6370.01 | Uferschutzplanung USP A "Aareraum Woblaufen" (Investitionsbeitrag aus SF "Hammerwerke") | | | | | | 1'348'490.00 |
| 7500.5040.01 | Sanierung Biotop Parzelle 7100 (Publica) | 20'000.00 | | 20'000.00 | | | |
| 7500.5290.01 | Richtplan Landschaft; Planerauftrag inkl. Genehmigung<br>GRB / 01.02.2016 / 20'000.- (ProK)<br>GRB / 09.05.2016 / 47'600.- (VK)<br>GRB / 15.01.2018 / 60'400.- (NK)<br>GRB / 09.09.2019 / 49'800.- (NK)<br>GRB / 09.09.2019 / 15'200.- (NK)<br>GRB / 06.05.2024 / 26'000.-- | 5'000.00 | | 10'000.00 | | 2'286.70 | |
| 7610.5290.06 | Lärmschutz; Projekt- und akustische Planungen<br>GV / 29.11.2017 / 685'000.- (70'000 aus GRB 2012/78 unter 7610.5290.01)<br>Realisierung unter 7610.5040.06 | | | | | 11'893.70 | |
| 7610.5290.07 | "Klimact Ittigen 2020+"<br>GR / 12.10.2020 / 260'000.-- (2020-2025) | | | | | 36'403.65 | |
| 7610.5290.08 | "Klimact Ittigen 2026+" | 50'000.00 | | | | | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung IR (Stufe Be | Budget 2026<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Budget 2025<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Rechnung 2024<br>Ausgaben | <br>Einnahmen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 7610.6300.06 | Lärmschutz; Projekt- und akustische Planungen (Bundesbeitrag) | | | | | | 7'706.45 |
| 8140.5290.01 | Kampagne Siedlungsökologie / Biodiversität | 80'000.00 | | | | | |
| 8200.5010.01 | Erstellung Wegverbindung Hubelgut - Aare<br>GR / 26.02.2024 / 220'000.-- | | | 120'000.00 | | 9'031.25 | |
| **06.04** | **Abfallentsorgung, Abfallverwertung** | **95'000.00** | | | | | |
| | Netto Aufwand | | 95'000.00 | | | | |
| 7301.5033.02 | Wertstoffsammelstelle / Eyfeld Ittigen | 95'000.00 | | | | | |
| **07** | **Hochbau** | **1'268'000.00** | | **670'000.00** | | **891'760.35** | |
| | Netto Aufwand | | 1'268'000.00 | | 670'000.00 | | 891'760.35 |
| **07.03** | **Liegenschaften Verwaltungsvermögen** | **1'268'000.00** | | **670'000.00** | | **891'760.35** | |
| | Netto Aufwand | | 1'268'000.00 | | 670'000.00 | | 891'760.35 |
| 0290.5040.04 | Alle Liegenschaften VV / elektronische Zutrittskontrolle | 140'000.00 | | 140'000.00 | | | |
| 0291.5040.02 | Rain 7 / Bauliche Massnahmen für Installation Notstromaggregat<br>GR / 22.05.2023 / 155'000.--<br>(Notstromaggregat 95'000/baul. Massn. 60'000) | | | | | 30'168.65 | |
| 0291.5060.02 | Rain 7 / Mobiles Notstromagregat<br>GR / 22.05.2023 / 155'000.--<br>(Notstromaggregat 95'000/baul. Massn. 60'000) | | | | | 59'297.95 | |
| 0295.5030.01 | Mehrzweckgebäude Bahnstr. 1-7 / Entflechtung Vorplatzentwässerung<br>GRB / 29.01.2024 / 37'000.--<br>(Projektierung)<br>GV / 12.06.2025 / 858'000.-- | 808'000.00 | | 480'000.00 | | 41'510.35 | |
| 0295.5040.02 | AR.24 / Mehrzweckgebäude Bahnstr. 1-7 / Feuerwehr; Umbau Nebenräume Schlauchwaschanlage<br>GR / 25.04.2022 / 140'000.-- | | | | | 2'075.90 | |
| 2170.5030.01 | Anlagen Rain / Sanierung Leitungen, (Fernwärme, Wasser, Abwasser, Strom) | 320'000.00 | | | | | |
| 6150.5000.01 | AR.24 / Metropark / Kauf Fläche z.G. Parzelle 4744 (Vollzugsvertrag US914)<br>GV / 24.06.2020 | | | | | 751'785.50 | |
| 6191.5040.03 | Werkhof / Optimierung Platzsituation<br>GRB / 14.11.2022 / 347'000.-- | | | 50'000.00 | | 6'922.00 | |
| **08** | **Tiefbau, Gemeindebetriebe** | **6'055'000.00** | **15'000.00** | **3'520'000.00** | | **1'706'078.35** | **4'980'000.00** |
| | Netto Aufwand | | 6'040'000.00 | | 3'520'000.00 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 3'273'921.65 | |
| **08.01** | **Wasserversorgung** | **2'920'000.00** | | **1'254'000.00** | | **719'180.83** | |
| | Netto Aufwand | | 2'920'000.00 | | 1'254'000.00 | | 719'180.83 |
| 7101.5031.22 | Ersatz Wasserleitung Perimeter Station Ittigen<br>GR / 26.08.2019 / 380'000.--<br>GV / 03.12.2024 / 120'000.-- | | | | | 83'311.83 | |
| 7101.5031.23 | Ersatz Wasserleitung Zulligerstrasse West (JG 62)<br>GV / 22.06.2022 / 670'900.--<br>GV / 15.06.2023 / 145'000.-- | | | | | 217'326.05 | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung IR (Stufe Be | Budget 2026<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Budget 2025<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Rechnung 2024<br>Ausgaben | <br>Einnahmen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 7101.5031.29 | Ersatz Wasserleitungen Fischrainweg West unten (mit Fernwärmeprojekt 1. Etappe; JG 71)<br>GR / 30.05.2022 / 390'000.-- | 80'000.00 | | 90'000.00 | | | |
| 7101.5031.30 | Ersatz Wasserleitungen Merzhüsiweg (JG 60)<br>GR / 20.01.2025 / 300'000.-- | | | 200'000.00 | | | |
| 7101.5031.31 | Neubau Ringanschluss alte Tiefenaustrasse (gem. GWP)<br>GR / 04.12.2023 / 38'000.-- (Projektierung)<br>GR / 21.05.2024 / 262'000.-- (Umsetzung) | 350'000.00 | | | | 46'536.20 | |
| 7101.5031.33 | Neubau Ringschluss ARA-Strasse<br>GR / 14.03.2022 / 220'000.--<br>GR / 03.06.2024 / 40'000.-- | | | | | 46'416.10 | |
| 7101.5031.34 | Ersatz Wasserleitung Beundenstrasse<br>GR / 14.10.2024 / 63'000.-- (Projektierung) | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 23'240.05 | |
| 7101.5031.38 | Ersatz Wasserleitung Quellenrain (40-57)<br>GRB / 14.11.2022 / 350'000.-- | | | 40'000.00 | | 237'900.75 | |
| 7101.5031.39 | Netzverbindung Wasserversorgung Bolligen - Ittigen<br>GRB / 04.12.2023 / 44'000.-- (Projektierung) | | | 250'000.00 | | | |
| 7101.5031.40 | Erweiterung obere Druckzone Wasserversorgung Ittigen (Leitungen)<br>GRB / 04.12.2023 / 33'000.-- (Projektierung) | 130'000.00 | | | | | |
| 7101.5031.41 | Ersatz Wasserleitungen Grauholzstrasse Nord<br>GRB / 01.07.2024 / 35'000.-- (Projektierung) | 830'000.00 | | | | 30'753.50 | |
| 7101.5031.42 | Ersatz Wasserleitung Grauholzstrasse Nord, Knoten Längfeldstr. - Ortseingang (JG 1960) | | | 455'000.00 | | | |
| 7101.5031.43 | Ersatz Wasserleitungen Grauholzstrasse Süd, Kreisel Grauholzstr. - Verzw. Zulligerstr. (JG 60-03) | | | 35'000.00 | | | |
| 7101.5031.44 | Umleitung Wasserleitung Schulweg West (mit Strassenverlegung)<br>GV / 20.06.2024 / 169'000.-- | | | 164'000.00 | | 2'761.30 | |
| 7101.5031.45 | Ersatz Wasserleitung Quellenrain (9-40)<br>GR / 14.10.2024 / 100'000.-- (Projektierung) | 10'000.00 | | | | 30'935.05 | |
| 7101.5031.46 | Ersatz Wasserleitung Fischrainweg - Rain - Schulweg - Talweg - Im Gerbelacker<br>GR / 16.06.2025 / 98'000.-- | 740'000.00 | | | | | |
| 7101.5031.47 | Umlegung und Ersatz Wasserleitung Rain<br>GR / 16.06.2025 / 140'000.-- | 70'000.00 | | | | | |
| 7101.5031.48 | Ersatz Wasserleitung Ittigenstrasse - Asylstrasse - Beundenstrasse<br>GR / 30.06.2025 / 33'000.-- (Projektierung) | 510'000.00 | | | | | |
| 7101.5060.01 | Wasserversorgung / Installation Netzüberwachungssystem | 180'000.00 | | | | | |
| **08.02** | **Abwasserentsorgung**<br>Netto Aufwand | | | **370'000.00** | <br>370'000.00 | **3'439.30** | <br>3'439.30 |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung IR (Stufe Be | Budget 2026<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Budget 2025<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Rechnung 2024<br>Ausgaben | <br>Einnahmen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 7201.5032.16 | Umlegung Anlagen zur Abwasserentsorgung Schulweg West (mit Strassenverlegung)<br>GV / 20.06.2024 / 380'000.-- | | | 370'000.00 | | 3'439.30 | |
| **08.04** | **Unterhalt Gemeindestrassen** | **2'635'000.00** | | **1'596'000.00** | | **905'188.92** | **4'980'000.00** |
| | Netto Aufwand | | 2'635'000.00 | | 1'596'000.00 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 4'074'811.08 | |
| 6150.5010.11 | Arastrasse; Erstellen eines Trottoirs<br>GR / 12.10.2020 / 72'000.-- (Projektierung)<br>GV / 23.06.2021 / 523'000.--<br>GV / 15.06.2023 / 250'000.--<br>GV / 03.12.2024 / 275'000.-- | | | 300'000.00 | | 50'075.50 | |
| 6150.5010.12 | Station Ittigen / Umgestaltung Verkehrsanlage (Strassen)<br>GV / 26.06.2018 / 452'000<br>GV / 28.11.2019 / 10'093'000 (unter Vorbahalt Genehmigung Überbauungsordnung) | | | | | 281'643.35 | |
| 6150.5010.13 | Station Ittigen / Umgestaltung Verkehrsanlage (Strassenanlagen)<br>(siehe unter 6150.5010.12) | | | | | 174'624.82 | |
| 6150.5010.21 | Verlegung "Schulweg" West (Hangsicherung mit Böschung)<br>GRB / 04.12.2023 / 105'000.-- (Projektierung)<br>GV / 20.06.2024 / 1'116'000.-- (Umsetzung) | | | 816'000.00 | | 138'720.90 | |
| 6150.5010.22 | Veloweg Wankdorf - Eyfeld (mit Brücke über SBB-Gleise) | | | 50'000.00 | | | |
| 6150.5010.23 | Sanierung Worblentalstrasse / Pulverstrasse bis Kreisel Papiermühle<br>GR / 04.12.2023 / 145'000.-- (Projektierung) | | | 70'000.00 | | | |
| 6150.5010.24 | Ersatz Deckbelag Zulligerstrasse West (zusammen mit Wasserleitung)<br>GRB / 21.05.2024 / 165'000.-- | | | | | 179'968.60 | |
| 6150.5010.26 | Fuss- und Veloverbindung Ittigen - Zollikofen | 80'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.27 | Sanierung Ittigenstrasse - Asylstrasse - Beundenstrasse (Quellenrain - Asylstrasse)<br>GR / 30.06.2025 / 38'500.-- (Projektierung) | 100'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.28 | Sanierung Grauholzstrasse Nord / Knoten Längfeldstr. - Ortseingang | 450'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.29 | Bushaltestelle Schermenwald / Hindernisfreie Gestaltung | 320'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.30 | Schermenwaldstrasse (Keuz. Papiermühlestr.) / Anpassung Einmünder | 280'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.31 | Bushaltestellen (gem. Zustandaufnahme 2025) / Hindernisfreie Gestaltung | 70'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.32 | Anpassung Stockhornstrasse (Einmünder Mannenbergweg) / Strassenbau | 150'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.33 | Asylstrasse Ittigenstrasse - Beundenstrasse / Strassenbau (mit Fernwärmeprojekt) | 300'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.34 | Fischrainweg Grauholzstrasse - Im Aespliz / Strassenbau (mit Fernwärmeprojekt) | 10'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.35 | Rain Grauholzstrasse - Rain 14 / Strassenbau (mit Fernwärmeprojekt) | 85'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.36 | Schulweg Talweg - Schulweg 2 / Strassenbau (mit Fernwärmeprojekt) | 80'000.00 | | | | | |

Leistungsgruppen und Leistungen Detail

| Konto | Leistungs-Rechnung<br>Leistungs-Gliederung IR (Stufe Be | Budget 2026<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Budget 2025<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Rechnung 2024<br>Ausgaben | <br>Einnahmen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6150.5010.37 | Talweg Halenfeldstrasse - Talweg 15 / Strassenbau (mit Fernwärmeprojekt) | 600'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.38 | Im Gerbelacker Talweg - Im Gerbelacker 34 / Strassenbau (mit Fernwärmeprojekt) | 10'000.00 | | | | | |
| 6150.5030.12 | Station Ittigen / Umgestaltung Verkehrsanlage (Personenunterführung) (siehe unter 6150.5010.12) | | | | | 24'026.45 | |
| 6150.5040.12 | Station Ittigen / Umgestaltung Verkehrsanlage (Hochbauten) (siehe unter 6150.5010.12) | | | | | 25'151.00 | |
| 6150.6300.12 | Station Ittigen / Umgestaltung Verkehrsanlage (Bundesbeitrag) (VKP siehe unter 6150.5010.12) | | | | | | 3'020'000.00 |
| 6150.6310.12 | Station Ittigen / Umgestaltung Verkehrsanlage (Kantonsbeitrag) (VKP siehe unter 6150.5010.12) | | | | | | 1'960'000.00 |
| 6151.5010.08 | Restlicher Ersatz Strassen- und Wegbeleuchtungen durch LED (komplett) | | | 100'000.00 | | | |
| 6151.5010.11 | Ersatz Rohranlage öffentliche Beleuchtung Zulligerstrasse<br>GV / 22.06.2022 / 109'100.--<br>GV / 15.06.2023 / 25'000.-- | | | | | 30'978.30 | |
| 6151.5010.12 | Ersatz Fussgängerbeleuchtung ganzes Gemeindegebiet | 100'000.00 | | 150'000.00 | | | |
| 6191.5060.10 | Ersatz für Mercedes Sprinter Pickup (Elektro) | | | 110'000.00 | | | |
| **08.05** | **Unterhalt übrige Anlagen** | **500'000.00** | **15'000.00** | **300'000.00** | | **78'269.30** | |
| | Netto Aufwand | | 485'000.00 | | 300'000.00 | | 78'269.30 |
| 3420.5030.01 | Naherholung Mannenberg (Projektierung und Realisierung)<br>GR / 05.09.2024 / 198'000.-- | 450'000.00 | | 250'000.00 | | 78'269.30 | |
| 3420.5040.01 | Spielplatz Mannenbergweg (Instandstellung) | 50'000.00 | | 50'000.00 | | | |
| 3420.6340.01 | Naherholung Mannenberg (Beitrag WVRB) | | 15'000.00 | | | | |
| **09** | **Soziales** | **60'000.00** | | | | **17'050.49** | |
| | Netto Aufwand | | 60'000.00 | | | | 17'050.49 |
| **09.01** | **Wirtschaftliche Sozialhilfe** | **60'000.00** | | | | | |
| | Netto Aufwand | | 60'000.00 | | | | |
| 5790.5200.01 | Einführung neues Fallführungssystem (NFFS) | 60'000.00 | | | | | |
| **09.04** | **Integration** | | | | | **17'050.49** | |
| | Netto Aufwand | | | | | | 17'050.49 |
| 5797.5290.01 | AR.25 / Projekt "sozial gesunde Quartiere" (2023-2026)<br>GR / 13.02.2023 / 100'000.--<br>(Pilotbetrieb 2023-2024) | | | | | 17'050.49 | |

Gemeinde Ittigen
ehrlich
engagiert
stark

# Budget 2026

# Erfolgsrechnung

Funktionen Zusammenzug

Gemeinde Ittigen (HRM2) **Budget 2026 - Erfolgsrechnung** Druckdatum: 06.11.2025

Funktionen Zusammenzug

| Konto | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **Total** | **83'744'936.00** | **82'060'457.00** | **90'599'395.65** | **88'674'026.00** | **82'579'154.19** | **81'138'666.74** |
| | Netto Aufwand | | 1'684'479.00 | | 1'925'369.65 | | 1'440'487.45 |
| **0** | **Allgemeine Verwaltung** | **7'682'826.00** | **5'891'270.00** | **7'430'697.00** | **5'937'490.00** | **6'890'595.37** | **5'639'844.59** |
| | Netto Aufwand | | 1'791'556.00 | | 1'493'207.00 | | 1'250'750.78 |
| **1** | **Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung** | **2'534'745.00** | **2'389'723.00** | **2'432'732.00** | **2'326'649.00** | **2'461'715.00** | **2'542'115.79** |
| | Netto Aufwand | | 145'022.00 | | 106'083.00 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 80'400.79 | |
| **2** | **Bildung** | **15'397'616.00** | **2'140'480.00** | **14'811'074.65** | **2'748'620.00** | **13'759'624.88** | **2'180'888.43** |
| | Netto Aufwand | | 13'257'136.00 | | 12'062'454.65 | | 11'578'736.45 |
| **3** | **Kultur, Sport und Freizeit, Kirche** | **1'827'541.00** | **245'330.00** | **1'656'589.00** | **198'180.00** | **1'674'876.31** | **147'518.63** |
| | Netto Aufwand | | 1'582'211.00 | | 1'458'409.00 | | 1'527'357.68 |
| **4** | **Gesundheit** | **81'918.00** | **2'000.00** | **80'728.00** | **2'000.00** | **60'904.35** | **2'231.40** |
| | Netto Aufwand | | 79'918.00 | | 78'728.00 | | 58'672.95 |
| **5** | **Soziale Sicherheit** | **29'322'365.00** | **16'438'990.00** | **29'184'074.00** | **17'855'000.00** | **27'816'514.36** | **16'464'057.91** |
| | Netto Aufwand | | 12'883'375.00 | | 11'329'074.00 | | 11'352'456.45 |
| **6** | **Verkehr und Nachrichtenübermittlung** | **6'218'155.00** | **426'580.00** | **5'587'164.00** | **528'270.00** | **5'077'518.37** | **525'972.93** |
| | Netto Aufwand | | 5'791'575.00 | | 5'058'894.00 | | 4'551'545.44 |
| **7** | **Umweltschutz und Raumordnung** | **8'254'037.00** | **6'921'484.00** | **16'291'697.00** | **14'888'317.00** | **8'013'551.00** | **7'017'804.78** |
| | Netto Aufwand | | 1'332'553.00 | | 1'403'380.00 | | 995'746.22 |
| **8** | **Volkswirtschaft** | **122'701.00** | **422'500.00** | **121'948.00** | **443'000.00** | **495'141.72** | **824'391.10** |
| | Netto Ertrag | 299'799.00 | | 321'052.00 | | 329'249.38 | |
| **9** | **Finanzen und Steuern** | **12'303'032.00** | **47'182'100.00** | **13'002'692.00** | **43'746'500.00** | **16'328'712.83** | **45'793'841.18** |
| | Netto Ertrag | 34'879'068.00 | | 30'743'808.00 | | 29'465'128.35 | |

Gemeinde Ittigen
ehrlich
engagiert
stark

# Budget 2026

# Erfolgsrechnung

## Funktionen Detail

**Hinweis**
Bei den Rubriken mit *** ist folgendes zu beachten:
- Die Aufgabe/Ausgabe oder Einnahme fällt in der bisherigen Form nicht mehr an.
- Die Rubrik bleibt stehen, bis keine Vorjahreszahlen mehr vorhanden sind.

Gemeinde Ittigen (HRM2) **Budget 2026 - Erfolgsrechnung** Druckdatum: 06.11.2025

Funktionen Detail

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **Total** | **83'744'936.00** | **82'060'457.00** | **90'599'395.65** | **88'674'026.00** | **82'579'154.19** | **81'138'666.74** |
| | Netto Aufwand | | 1'684'479.00 | | 1'925'369.65 | | 1'440'487.45 |
| **0** | **Allgemeine Verwaltung** | **7'682'826.00** | **5'891'270.00** | **7'430'697.00** | **5'937'490.00** | **6'890'595.37** | **5'639'844.59** |
| | Netto Aufwand | | 1'791'556.00 | | 1'493'207.00 | | 1'250'750.78 |
| **01** | **Legislative und Exekutive** | **928'978.00** | | **895'538.00** | | **961'789.91** | **555.00** |
| | Netto Aufwand | | 928'978.00 | | 895'538.00 | | 961'234.91 |
| **0110** | **Legislative** | **371'479.00** | | **306'159.00** | | **395'037.85** | **555.00** |
| | Netto Aufwand | | 371'479.00 | | 306'159.00 | | 394'482.85 |
| 0110.3000.02 | Entschädigungen, Sitzungs- und Taggelder Abstimmungs- und Wahlausschuss | 11'610.00 | | 23'000.00 | | 34'334.30 | |
| 0110.3000.03 | Entschädigungen, Sitzungs- und Taggelder Geschäftsprüfungskommission | 9'080.00 | | 6'000.00 | | 5'610.00 | |
| 0110.3000.04 | Entschädigungen Präsidium Gemeindeversammlung | 1'050.00 | | 1'050.00 | | 700.00 | |
| 0110.3000.05 | Entschädigungen, Sitzungs- und Taggelder Vorsorgekommission | 6'500.00 | | 6'000.00 | | 4'662.00 | |
| 0110.3010.21 | Besoldungen Abteilung Präsidiales (GPK, GV, Wahlen, Abstimmungen) | 98'490.00 | | 82'120.00 | | 103'972.60 | |
| 0110.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | -274.45 | |
| 0110.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 6'670.00 | | 5'430.00 | | 5'384.15 | |
| 0110.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 12'510.00 | | 6'600.00 | | 9'782.50 | |
| 0110.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 530.00 | | 480.00 | | 673.65 | |
| 0110.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'560.00 | | 1'550.00 | | 1'868.70 | |
| 0110.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 650.00 | | 690.00 | | 763.45 | |
| 0110.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | | | | | -12'430.85 | |
| 0110.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | | | | | 5'506.00 | |
| 0110.3102.01 | Stimm- und Wahlmaterial, Publikationen | 101'450.00 | | 83'700.00 | | 119'565.58 | |
| 0110.3110.01 | Anschaffung Maschinen, Geräte | 2'000.00 | | 920.00 | | 1'180.00 | |
| 0110.3130.02 | Dienstleistungen Dritter Einpacken Stimm- und Wahlmaterial | 25'340.00 | | | | | |
| 0110.3130.21 | Porti, Gebühren | 55'040.00 | | 53'380.00 | | 49'373.22 | |
| 0110.3132.02 | Honorare Rechnungsprüfung | 26'000.00 | | 26'000.00 | | 25'187.30 | |
| 0110.3132.03 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten für Geschäftsprüfungskommission | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 0110.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 5'500.00 | | 5'500.00 | | 5'473.70 | |
| 0110.3170.01 | Spesen, Verpflegung | 2'350.00 | | 690.00 | | 2'112.90 | |
| 0110.3170.02 | Freier Kredit Geschäftsprüfungskommission | 950.00 | | 950.00 | | 833.90 | |
| 0110.3170.03 | Gemeindeversammlungsapéro | 2'200.00 | | | | 1'944.60 | |
| 0110.3170.05 | Infrastrukturentschädigung Kommissionsmitglieder Geschäftsprüfungskommission | 700.00 | | 700.00 | | 700.00 | |
| 0110.3170.21 | Freier Kredit Abstimmungs- und Wahlausschuss | 800.00 | | 900.00 | | 890.60 | |
| 0110.3636.02 | Beiträge Parteien für Versand ausseramtliches Wahlmaterial | | | | | 27'224.00 | |
| 0110.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen | | | | | | 555.00 |
| **0120** | **Exekutive** | **557'499.00** | | **589'379.00** | | **566'752.06** | |
| | Netto Aufwand | | 557'499.00 | | 589'379.00 | | 566'752.06 |
| 0120.3000.02 | Entschädigungen Gemeinderat | 367'660.00 | | 385'990.00 | | 380'700.00 | |

Funktionen Detail

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0120.3000.04 | Sitzungs- und Taggelder Bau- und Liegenschaftskommission | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 1'800.00 | |
| 0120.3000.05 | Sitzungs- und Taggelder Tiefbau- und Gemeindebetriebekommission | 1'900.00 | | 1'900.00 | | 1'200.00 | |
| 0120.3000.06 | Sitzungs- und Taggelder Landschafts- und Umweltkommission | 1'200.00 | | 2'630.00 | | 650.00 | |
| 0120.3000.07 | Sitzungs- und Taggelder Einbürgerungskommission | 2'820.00 | | 2'820.00 | | 2'170.00 | |
| 0120.3000.08 | Entschädigungen, Sitzungs- und Taggelder weitere gemeinderätliche Kommissionen | 750.00 | | 750.00 | | 750.00 | |
| 0120.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) Abteilung Präsidiales (GPK, GV, Wahlen, Abstimmungen) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 0120.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 22'710.00 | | 19'740.00 | | 19'636.10 | |
| 0120.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 44'010.00 | | 44'930.00 | | 44'934.00 | |
| 0120.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 960.00 | | 960.00 | | 822.60 | |
| 0120.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 5'470.00 | | 5'740.00 | | 5'675.30 | |
| 0120.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'590.00 | | 1'720.00 | | 1'533.25 | |
| 0120.3090.21 | Aus-, Weiterbildung der Behördenmitglieder | 6'160.00 | | 6'400.00 | | 307.00 | |
| 0120.3090.22 | Aus-, Weiterbildung der Kommissionsmitglieder | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 0120.3099.01 | Übriger Personalaufwand | 700.00 | | 1'700.00 | | 1'560.36 | |
| 0120.3130.04 | Konzepte / Projekte | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 24'322.50 | |
| 0120.3130.05 | Leitbildprozess | | | | | 2'972.75 | |
| 0120.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten für Gemeinderat | 7'000.00 | | 2'000.00 | | 2'088.00 | |
| 0120.3170.02 | Ratskredit Gemeinderat | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 25'142.25 | |
| 0120.3170.03 | Spesen, Repräsentationauslagen | 23'870.00 | | 27'500.00 | | 24'398.80 | |
| 0120.3170.04 | Ehrungen und Empfänge | 15'000.00 | | 19'000.00 | | 5'000.00 | |
| 0120.3170.06 | Freier Kredit Bau- und Liegenschaftskommission | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 1'204.50 | |
| 0120.3170.07 | Freier Kredit Tiefbau- und Gemeindebetriebekommission | 1'000.00 | | 900.00 | | 1'167.80 | |
| 0120.3170.08 | Freier Kredit Landschafts- und Umweltkommission | 900.00 | | 900.00 | | 487.95 | |
| 0120.3170.09 | Freier Kredit Einbürgerungskommission | 800.00 | | 800.00 | | 424.20 | |
| 0120.3170.10 | Einbürgerungsfeier | 800.00 | | 800.00 | | 835.05 | |
| 0120.3170.11 | Freier Kredit OK Ittiger Märit | 500.00 | | 500.00 | | 692.00 | |
| 0120.3170.12 | Freier Kredit 1. August-Kommission | 700.00 | | 900.00 | | 630.00 | |
| 0120.3170.13 | Wirtschaftsanlass "WINIT" | 7'500.00 | | 15'300.00 | | 6'554.90 | |
| 0120.3170.14 | Gratulationen Gemeinderat | 6'800.00 | | 8'800.00 | | 4'953.50 | |
| 0120.3170.15 | Infrastrukturentschädigung Kommissionsmitglieder Bau- und Liegenschaftskommission | 700.00 | | 700.00 | | 600.00 | |
| 0120.3170.16 | Infrastrukturentschädigung Kommissionsmitglieder Tiefbau- und Gemeindebetriebekommission | 600.00 | | 600.00 | | 600.00 | |
| 0120.3170.17 | Infrastrukturentschädigung Kommissionsmitglieder Landschafts- und Umweltkommission | 600.00 | | 600.00 | | 600.00 | |
| 0120.3170.19 | Infrastrukturentschädigung Kommissionsmitglieder Einbürgerungskommission | 600.00 | | 600.00 | | 500.00 | |
| 0120.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand, Kostenübernahmen | | | | | 1'839.25 | |
| **02** | **Allgemeine Dienste** | **6'753'848.00** | **5'891'270.00** | **6'535'159.00** | **5'937'490.00** | **5'928'805.46** | **5'639'289.59** |
| | Netto Aufwand | | 862'578.00 | | 597'669.00 | | 289'515.87 |

| Konto | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **0220** | **Allgemeine Dienste**<br>Netto Aufwand | **5'780'292.00** | **688'150.00**<br>5'092'142.00 | **5'566'312.00** | **616'250.00**<br>4'950'062.00 | **5'118'134.99** | **657'854.35**<br>4'460'280.64 |
| 0220.3010.01 | Besoldungen Abteilung Präsidiales (Logistik) | 9'820.00 | | 9'760.00 | | 6'921.25 | |
| 0220.3010.02 | Besoldungen Abteilung Präsidiales (Allgemein) | 183'610.00 | | 186'870.00 | | 313'635.25 | |
| 0220.3010.03 | Besoldungen Abteilung Finanzen | 725'170.00 | | 724'290.00 | | 705'658.70 | |
| 0220.3010.04 | Besoldungen Abteilung Bau | 1'433'590.00 | | 1'328'590.00 | | 1'214'905.50 | |
| 0220.3010.05 | Besoldungen Lernende Kauffrau/Kaufmann | 82'560.00 | | 81'750.00 | | 81'899.10 | |
| 0220.3010.06 | Besoldungen Lernende und Praktikanten Informatik | 17'980.00 | | 15'470.00 | | 18'643.00 | |
| 0220.3010.07 | Besoldungen Informatik (Betrieb, Support DZL) | 142'170.00 | | 95'260.00 | | 68'576.70 | |
| 0220.3010.08 | Besoldungen Bereich Steuern | 244'880.00 | | 244'550.00 | | 235'116.10 | |
| 0220.3010.09 | Besoldungen Erfassungszentrum Steuern | 51'040.00 | | 50'230.00 | | 51'514.15 | |
| 0220.3010.10 | Besoldungen Abteilung Präsidiales (Information, Kommunikation) | 126'510.00 | | 124'140.00 | | 127'142.15 | |
| 0220.3010.11 | Besoldungen Abteilung Präsidiales (Personelles) | 215'110.00 | | 203'760.00 | | 215'046.05 | |
| 0220.3010.12 | Besoldungen Informatik (Weiterentwicklung, Digitalisierung; IT Sicherheit) | 84'030.00 | | 103'170.00 | | 49'522.35 | |
| 0220.3010.13 | Besoldungen Praktikumsstelle Organisationsentwicklung | 39'000.00 | | | | | |
| 0220.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -10'000.00 | | -10'000.00 | | -1'156.80 | |
| 0220.3030.05 | Besoldungen temporäre Weiterbeschäftigung Lernende Bau | 15'100.00 | | 15'010.00 | | | |
| 0220.3030.06 | Besoldungen temporäre Weiterbeschäftigung Lernende Finanzen | | | | | 6'653.65 | |
| 0220.3030.07 | Besoldungen temporäre Weiterbeschäftigung Lernende Gemeindeschreiberei | 15'100.00 | | 15'010.00 | | | |
| 0220.3030.11 | Besoldungen temporäre Arbeitskräfte Abteilung Finanzen | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 1'040.85 | |
| 0220.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 214'730.00 | | 202'590.00 | | 180'215.90 | |
| 0220.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 337'970.00 | | 315'430.00 | | 316'013.65 | |
| 0220.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 15'300.00 | | 14'720.00 | | 17'198.30 | |
| 0220.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 50'680.00 | | 47'840.00 | | 44'807.85 | |
| 0220.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 22'410.00 | | 21'170.00 | | 20'142.85 | |
| 0220.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 87'830.00 | | 85'650.00 | | 87'825.04 | |
| 0220.3090.02 | Sozialeinsatz Personal (Umwelt und Natur) - Rückerstattungen 4635.01, 4636.01, 4637.01 | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 5'157.70 | |
| 0220.3090.23 | Aus-, Weiterbildung des Personals (Lernende) | 20'510.00 | | 19'940.00 | | 12'097.35 | |
| 0220.3091.01 | Kosten Personalrekrutierung, Stelleninserate, Provision Stellenvermittlung | 33'420.00 | | 45'000.00 | | 19'119.40 | |
| 0220.3099.02 | Beiträge Teamanlässe Verwaltungsabteilungen | 1'800.00 | | 1'800.00 | | 671.50 | |
| 0220.3099.03 | Auslagen Personaldienst, Gesundheitsmanagement | 8'360.00 | | 8'360.00 | | 3'385.20 | |
| 0220.3099.04 | Reka-Geld Personal Stellenetat | 25'300.00 | | 23'000.00 | | 25'299.50 | |
| 0220.3099.21 | Personalausflug, Personalabend | 20'000.00 | | 23'250.00 | | 19'426.00 | |
| 0220.3099.22 | Übrige Personalanlässe, Personalgeschenke (neu inkl. 0220.3099.01) | 8'580.00 | | 17'880.00 | | 12'193.30 | |
| 0220.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | -15'000.00 | | -20'000.00 | | -27'405.80 | |
| 0220.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | 20'000.00 | | 30'000.00 | | 54'989.40 | |

Funktionen Detail

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0220.3099.25 | Ferien- und Überzeitguthaben Präsidiales (Entnahme 20400.01) | | | | | -96'748.35 | |
| 0220.3100.01 | Büromaterial | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 38'153.82 | |
| 0220.3100.02 | Büromaterial (säurefeste Archivschachteln) | | | 2'000.00 | | | |
| 0220.3100.04 | EDV Verbrauchsmaterial | 10'000.00 | | 17'000.00 | | 5'132.36 | |
| 0220.3101.01 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial Cafeteria | 200.00 | | | | | |
| 0220.3101.02 | Treibstoff | 800.00 | | 1'000.00 | | 138.30 | |
| 0220.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 14'468.35 | |
| 0220.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien | 2'200.00 | | 2'200.00 | | 2'276.64 | |
| 0220.3110.01 | Anschaffungen Büromöbel, Geräte | 24'000.00 | | 24'000.00 | | 14'555.15 | |
| 0220.3110.02 | Anschaffungen Cafeteria | 500.00 | | 630.00 | | 189.70 | |
| 0220.3113.02 | EDV Anschaffungen Hardware (DLZ allgemein) | 15'000.00 | | 20'000.00 | | 15'451.98 | |
| 0220.3113.04 | EDV Anschaffungen Hardware (Digitalisierung) | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 6'568.12 | |
| 0220.3118.02 | EDV Anschaffungen Software (DLZ allgemein) | 5'000.00 | | 10'000.00 | | | |
| 0220.3118.04 | EDV Anschaffungen Software (Digitalisierung) | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 9'599.30 | |
| 0220.3130.02 | Telefon-, Internetgebühren | 19'000.00 | | 21'500.00 | | 19'372.05 | |
| 0220.3130.03 | Betreibungs-, Rechtskosten | 990.00 | | 1'110.00 | | 817.20 | |
| 0220.3130.04 | Staats- und Kanzleigebühren (Erbschaftsamt) | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 10'508.20 | |
| 0220.3130.05 | Gebühren amtliche Bewertungen | 16'000.00 | | 17'000.00 | | 11'395.35 | |
| 0220.3130.07 | Gebühren bargeldloses Zahlungssystem Bürgerdesk | 1'440.00 | | 1'440.00 | | 1'432.16 | |
| 0220.3130.09 | Gebühren bargeldloses Zahlungssystem Internet | 3'180.00 | | 3'000.00 | | 2'800.66 | |
| 0220.3130.10 | Spesen, Gebühren Kreditkarte (Einkaufskarte) Gemeindehaus | 50.00 | | 50.00 | | 50.00 | |
| 0220.3130.12 | Dienstleistungen Dritter Versicherungsbroker | 13'000.00 | | 13'000.00 | | 13'000.00 | |
| 0220.3130.21 | Porti, Gebühren | 70'000.00 | | 61'000.00 | | 70'225.65 | |
| 0220.3130.23 | Telefon-, Internetgebühren Social Media | 370.00 | | | | 34.70 | |
| 0220.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 5'637.10 | |
| 0220.3132.02 | Honorare Personalrekrutierung, Stellenüberprüfung, Befragung Mitarbeitende | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 15'273.10 | |
| 0220.3132.03 | Honorare i.S. Informatiksicherheit | 60'000.00 | | 80'000.00 | | 40'275.47 | |
| 0220.3132.06 | Externe Unterstützung Abteilung Bau | | | 2'000.00 | | | |
| 0220.3132.07 | Externe Unterstützung Abteilung Finanzen | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 19'998.50 | |
| 0220.3132.08 | Externe Unterstützung Informatik (Support) | 120'000.00 | | 120'000.00 | | 99'970.88 | |
| 0220.3132.10 | Externe Unterstützung Informatik (IT-Projekte) | 60'000.00 | | 50'000.00 | | 72'950.14 | |
| 0220.3132.11 | Externe Unterstützung Informatk (betriebliche Projekte) | 5'000.00 | | 10'000.00 | | | |
| 0220.3132.12 | Honorare externe Unterstützung Abteilung Bau, Baupolizei | | | | | 54'055.40 | |
| 0220.3132.13 | Honorare externe Unterstützung Abteilung Bau, Umwelt | | | 15'000.00 | | | |
| 0220.3132.14 | Honorare externe Unterstützung Abteilung Bau, Sekretariat | | | 20'000.00 | | | |
| 0220.3132.15 | Honorare externe Unterstützung Abteilung Bau, Tiefbau | | | 15'000.00 | | | |
| 0220.3132.16 | Honorare externe Unterstützung Abteilung Bau, Hochbau | | | 18'800.00 | | 10'710.00 | |
| 0220.3132.17 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. (Marketing) | 30'000.00 | | 10'000.00 | | | |
| 0220.3132.18 | Honorare externe Unterstützung Abteilung Bau, Leitung | | | | | 21'298.85 | |
| 0220.3132.19 | Honorare i.S. Datenschutz | | | 5'000.00 | | 30'419.40 | |
| 0220.3132.20 | Honorare Anwälte, externe Berater, Gutachter (Kapitaldienst) | 40'000.00 | | 50'000.00 | | 24'095.10 | |

Funktionen Detail

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0220.3132.21 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. (Personalmanagement) | 75'000.00 | | | | | |
| 0220.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 20'000.00 | | 25'000.00 | | 19'101.60 | |
| 0220.3134.02 | EDV Versicherungen | | | | | 2'313.60 | |
| 0220.3137.01 | Steuern, Abgaben | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 221.35 | |
| 0220.3151.01 | Unterhalt, Wartung Verwaltungsfahrzeuge | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 98.50 | |
| 0220.3151.02 | Unterhalt, Wartung Verwaltungsfahrräder | 1'500.00 | | 2'250.00 | | 616.20 | |
| 0220.3153.01 | EDV Unterhalt Hardware | 1'000.00 | | 1'700.00 | | 309.00 | |
| 0220.3158.02 | Ausbau, Erweiterung WEB-Site Internet | 25'000.00 | | 5'000.00 | | 486.45 | |
| 0220.3158.03 | EDV Wartungsverträge, Lizenzen (KiSS) | 33'000.00 | | 28'000.00 | | 33'332.30 | |
| 0220.3158.04 | EDV Anpassung, Unterhalt Software (KiSS) | 2'000.00 | | 2'500.00 | | 1'621.50 | |
| 0220.3158.05 | EDV Wartungsverträge, Lizenzen, Internetzugang | 280'000.00 | | 300'000.00 | | 277'441.70 | |
| 0220.3158.06 | EDV Anpassungen, Unterhalt Software | 10'000.00 | | 15'000.00 | | 2'569.85 | |
| 0220.3158.07 | EDV Wartungsverträge, Lizenzen, Unterhalt (IT-Sicherheit) | 100'000.00 | | 90'000.00 | | 102'572.34 | |
| 0220.3162.03 | EDV Leasinggebühren Multifunktionsgeräte | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 7'653.48 | |
| 0220.3170.01 | Reisekosten, Spesen | 1'500.00 | | 2'500.00 | | 3'033.90 | |
| 0220.3170.02 | Repräsentationsspesen Finanzen | 3'000.00 | | 2'500.00 | | 2'412.80 | |
| 0220.3170.03 | Repräsentationsspesen Bau | 10'000.00 | | 25'000.00 | | 11'031.55 | |
| 0220.3170.05 | Repräsentationsspesen Steuern | 900.00 | | 900.00 | | 211.10 | |
| 0220.3170.07 | Spesen Verpflegung (Sonderzulage 2020 und 2021) *** | | | | | 13.38 | |
| 0220.3180.01 | Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) | -640.00 | | -640.00 | | -1'630.60 | |
| 0220.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste | 640.00 | | 640.00 | | 1'630.60 | |
| 0220.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 3'140.00 | | 3'500.00 | | 2'546.30 | |
| 0220.3320.01 | Planmässige Abschreibungen Informatik (L 01.04) | 56'742.00 | | 36'742.00 | | 47'369.65 | |
| 0220.3320.04 | Planmässige Abschreibungen Informatik (L 02.03) | 72'720.00 | | 60'000.00 | | | |
| 0220.3611.02 | Servicegebühren Steuern, Quellensteuern | 138'000.00 | | 140'000.00 | | 134'190.00 | |
| 0220.3636.02 | Beiträge Regionalkonferenz Bern-Mittelland, Vereinsbeitrag Hauptstadtregion Schweiz | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 2'491.45 | |
| 0220.3636.21 | Mitgliedschaften | 21'000.00 | | 20'000.00 | | 20'092.00 | |
| 0220.3636.22 | Beiträge Regionalkonferenz Bern-Mittelland, Verwaltung | 15'500.00 | | 15'500.00 | | 15'175.05 | |
| 0220.3920.01 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 11'000.00 | | | | 10'869.52 | |
| 0220.4210.02 | Ertrag aus Kanzleigebühren | | 27'000.00 | | 23'000.00 | | 27'081.45 |
| 0220.4210.03 | Mahngebühren, Inkassokosten | | 2'350.00 | | 2'350.00 | | 2'380.50 |
| 0220.4250.01 | Verkaufserlöse | | | | | | 716.00 |
| 0220.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 4'763.90 |
| 0220.4260.04 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter Personalwesen | | 10'000.00 | | 5'000.00 | | 14'392.60 |
| 0220.4260.12 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter Versicherungsbroker | | 43'000.00 | | 42'000.00 | | 42'459.00 |
| 0220.4311.03 | Aktivierbare Eigenleistungen Investitionsprojekt Soziale Medien | | | | | | 20'535.55 |
| 0220.4611.01 | Steuern Entschädigung Erlassbearbeitung | | 6'900.00 | | 6'500.00 | | 6'890.00 |
| 0220.4611.02 | Steuern Entschädigung Vorerfassung Steuererklärungen | | 62'000.00 | | 60'000.00 | | 61'165.00 |
| 0220.4611.03 | Provision Quellensteuereinzug | | 2'400.00 | | 2'300.00 | | 2'478.65 |
| 0220.4611.04 | Provision Kirchensteuerbezug | | 6'700.00 | | 7'300.00 | | 7'245.00 |
| 0220.4611.05 | Rückerstattungen Kanton, Fahrspesen KES (ProMa) für Benützung Geschäftsauto | | 500.00 | | 500.00 | | 196.70 |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0220.4612.03 | SPF / Verrechnete Personalkosten auf Vollkostenbasis (7101, 7201, 7301) | | 320'000.00 | | 287'300.00 | | 287'100.00 |
| 0220.4635.01 | Beiträge private Unternehmungen für Sozialeinsatz Personal (Umwelt und Natur) | | | | | | 600.00 |
| 0220.4900.01 | Verrechnete Materialbezüge (2110/2111/2120/2130/2180/5453 .3900.01) | | 15'000.00 | | 13'000.00 | | 13'000.00 |
| 0220.4910.02 | Verrechnete Personalkosten (0220, 2180, 5791, 7792, 9630) | | 62'500.00 | | 64'700.00 | | 56'550.00 |
| 0220.4930.01 | Verrechnete Sach- und Betriebskosten (2180, 5791, 7792, 9630) | | 124'800.00 | | 97'300.00 | | 110'300.00 |
| **0290** | **Verwaltungsliegenschaften** Netto Ertrag | **76'910.00** 4'968'800.00 | **5'045'710.00** | **95'213.00** 5'081'117.00 | **5'176'330.00** | **136'209.10** 4'692'078.14 | **4'828'287.24** |
| 0290.3120.01 | Kehrichtgebühren Industrie, Gewerbe- und Dienstleistungsbetriebe | 160.00 | | 160.00 | | 158.00 | |
| 0290.3130.01 | Externe Begleitung Submission Outsourcing (GRB 04.12.2023) | 9'000.00 | | 40'000.00 | | 51'000.00 | |
| 0290.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 20'450.00 | | 8'450.00 | | 43'103.15 | |
| 0290.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 1'000.00 | | 750.00 | | 930.20 | |
| 0290.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 11'000.00 | | 10'000.00 | | 10'827.40 | |
| 0290.3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten (L 07.03) | 8'000.00 | | | | | |
| 0290.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 07.03) | 27'300.00 | | 27'300.00 | | 21'636.80 | |
| 0290.3320.91 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 07.03) | | | 8'553.00 | | 8'553.55 | |
| 0290.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | 828.90 |
| 0290.4470.01 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen | | 2'300.00 | | 2'300.00 | | 2'500.00 |
| 0290.4893.01 | SF Investitionen (Bilanz: 29300.02) Unterhalt 314 / Leistung 07.03 | | 124'000.00 | | 166'000.00 | | 93'346.50 |
| 0290.4893.02 | SF Investitionen ( Bilanz: 29300.02) Entnahme für Abschreibungen 330 | | 3'793'960.00 | | 3'895'480.00 | | 3'618'215.85 |
| 0290.4893.04 | SF Investitionen (Bilanz: 29300.02) Unterhalt 314 / Leistung 01.04 | | 119'000.00 | | 133'000.00 | | 105'951.24 |
| 0290.4893.06 | SF Investitionen (Bilanz: 29300.02) Unterhalt 314 / Leistung 03.01 | | 819'555.00 | | 865'570.00 | | 837'378.57 |
| 0290.4893.07 | SF Investitionen (Bilanz: 29300.02) Unterhalt 314 / Leistung 03.05 | | 3'845.00 | | 910.00 | | 378.95 |
| 0290.4893.08 | SF Investitionen (Bilanz: 29300.02) Unterhalt 314 / Leistung 04.01 | | 38'070.00 | | 27'200.00 | | 101'058.93 |
| 0290.4893.09 | SF Investitionen (Bilanz: 29300.02) Unterhalt 314 / Leistung 04.02 | | 13'930.00 | | 14'520.00 | | 14'396.85 |
| 0290.4893.11 | SF Investitionen (Bilanz: 29300.02) Unterhalt 314 / Leistung 08.05 | | | | | | 1'495.60 |
| 0290.4893.12 | SF Investitionen (Bilanz: 29300.02) Unterhalt 314 / Leistung 09.03 | | 85'100.00 | | 17'600.00 | | 4'916.60 |
| 0290.4893.13 | SF Investitionen (Bilanz: 29300.02) Unterhalt 314 / Leistung 09.04 | | 27'200.00 | | 35'000.00 | | 29'069.25 |
| 0290.4920.01 | Verrechnung Miete KiJuFa Worblentalstrasse 44 - ab 09/16 Fischrainweg 10 (ER 5446.3920.01) | | 18'750.00 | | 18'750.00 | | 18'750.00 |

Funktionen Detail

| Konto | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **0291** | **Dienstleistungszentrum Rain 7** | **632'917.00** | **69'710.00** | **547'863.00** | **69'710.00** | **462'701.93** | **67'008.85** |
| | Netto Aufwand | | 563'207.00 | | 478'153.00 | | 395'693.08 |
| 0291.3010.02 | Besoldungen Hauswarte | 73'700.00 | | 73'260.00 | | 70'850.25 | |
| 0291.3010.23 | Besoldungen Reinigungspersonal | 32'850.00 | | 40'000.00 | | 32'159.00 | |
| 0291.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -1.00 | | -1.00 | | -12'879.34 | |
| 0291.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 6'830.00 | | 7'260.00 | | 5'777.65 | |
| 0291.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 9'950.00 | | 9'070.00 | | 8'984.90 | |
| 0291.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'440.00 | | 1'760.00 | | 1'507.70 | |
| 0291.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'590.00 | | 1'690.00 | | 1'304.85 | |
| 0291.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 700.00 | | 750.00 | | 608.80 | |
| 0291.3099.01 | Übriger Personalaufwand | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 422.20 | |
| 0291.3101.01 | Hilfs-, Verbrauchs-, Reinigungsmaterial (Innenanlage) | 29'000.00 | | 32'000.00 | | 17'910.30 | |
| 0291.3101.02 | Hilfs-, Verbrauchs-, Reinigungsmaterial (Aussenanlage) | 8'000.00 | | 6'000.00 | | 1'778.97 | |
| 0291.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Werkzeuge Hauswart | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 7'978.85 | |
| 0291.3112.01 | Reinigungsbekleidung | 800.00 | | 1'000.00 | | 611.45 | |
| 0291.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser) | 70'000.00 | | 64'450.00 | | 68'967.10 | |
| 0291.3120.02 | Abfallentsorgung | 10'280.00 | | 10'020.00 | | 9'082.60 | |
| 0291.3130.01 | Dienstleistungen Dritter betrieblicher Unterhalt | 30'800.00 | | 25'500.00 | | 23'880.35 | |
| 0291.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 7'000.00 | | 6'000.00 | | 7'083.40 | |
| 0291.3144.01 | Dienstleistungen Dritter baulicher Werterhalt | 254'150.00 | | 184'500.00 | | 143'233.55 | |
| 0291.3151.01 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge (Innenanlage) | 7'100.00 | | 4'800.00 | | 5'228.85 | |
| 0291.3151.02 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge (Aussenanlage) | 4'700.00 | | 4'700.00 | | 231.45 | |
| 0291.3162.01 | Leasing für Elektromobilitätsdienstleistungen (Anteil Hauswart) | 12'000.00 | | | | 11'944.00 | |
| 0291.3180.01 | Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) | | | | | -0.40 | |
| 0291.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 0.40 | |
| 0291.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 07.03) | 50'098.00 | | 52'904.00 | | 50'105.25 | |
| 0291.3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien (L 07.03) | 5'930.00 | | 6'200.00 | | 5'929.80 | |
| 0291.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | 800.00 | | 800.00 | | 450.00 |
| 0291.4470.01 | Mietzins Polizeiwache Kantonspolizei | | 60'310.00 | | 60'310.00 | | 61'976.50 |
| 0291.4900.02 | Verrechnung Sach- und Betriebsaufwand | | 8'600.00 | | 8'600.00 | | 4'582.35 |
| **0292** | **Musikschule/Feuerwehrmuseum (Hinterer Schermen 34)** | **12'030.00** | **21'000.00** | **23'910.00** | **20'000.00** | **11'804.22** | **20'669.60** |
| | Netto Aufwand | | | | 3'910.00 | | |
| | Netto Ertrag | 8'970.00 | | | | 8'865.38 | |
| 0292.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser) | 3'500.00 | | 3'600.00 | | 3'152.45 | |
| 0292.3120.02 | Abfallentsorgung | 160.00 | | 160.00 | | 158.00 | |
| 0292.3130.01 | Dienstleistungen Dritter | | | 7'000.00 | | 5'266.25 | |
| 0292.3130.02 | Telefon-, Internetgebühren | 900.00 | | 900.00 | | 660.00 | |
| 0292.3130.03 | Dienstleistungen Dritter Reinigung | 1'870.00 | | 8'000.00 | | | |
| 0292.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 600.00 | | 600.00 | | 608.85 | |
| 0292.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 5'000.00 | | 3'650.00 | | 1'958.67 | |
| 0292.4920.01 | Verechnete Raumkosten Musikschule (ER 2140.3920.01) | | 21'000.00 | | 20'000.00 | | 20'669.60 |

| Konto | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **0295** | **Mehrzweckgebäude (Bahnstr. 1-7)** | **251'699.00** | **66'700.00** | **301'861.00** | **55'200.00** | **199'955.22** | **65'469.55** |
| | Netto Aufwand | | 184'999.00 | | 246'661.00 | | 134'485.67 |
| 0295.3010.02 | Besoldungen Hauswarte, Reinigungspersonal | 28'840.00 | | 28'670.00 | | 25'326.95 | |
| 0295.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 0295.3049.21 | Naturalleistungen Hauswart | 5'460.00 | | 5'460.00 | | 5'460.00 | |
| 0295.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 2'200.00 | | 2'190.00 | | 1'728.60 | |
| 0295.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 3'500.00 | | 3'490.00 | | 3'131.25 | |
| 0295.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 500.00 | | 600.00 | | 496.85 | |
| 0295.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 510.00 | | 510.00 | | 391.40 | |
| 0295.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 230.00 | | 230.00 | | 176.85 | |
| 0295.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 6'990.72 | |
| 0295.3110.02 | Anschaffungen Mobilien, Fahrzeuge, Maschinen | 14'570.00 | | 4'800.00 | | 4'685.25 | |
| 0295.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 38'080.00 | | 41'880.00 | | 35'430.90 | |
| 0295.3130.01 | Dienstleistungen Dritter (Verwaltungskosten) | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'256.25 | |
| 0295.3130.02 | Telefon-, Internetgebühren | 1'840.00 | | 1'560.00 | | 1'434.00 | |
| 0295.3130.03 | Brandalarmsysteme | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'999.80 | |
| 0295.3130.04 | Dienstleistungen Dritter betrieblicher Unterhalt | 15'790.00 | | 13'500.00 | | | |
| 0295.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 2'000.00 | | 1'600.00 | | 2'027.55 | |
| 0295.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 64'550.00 | | 131'700.00 | | 70'351.50 | |
| 0295.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge | 8'120.00 | | 9'400.00 | | 8'351.20 | |
| 0295.3160.01 | Mietzinse Wohnung, Einstellhallenplatz (PK Stadt Bern) | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 19'140.00 | |
| 0295.3300.30 | Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten (L 07.03) | 22'488.00 | | 13'250.00 | | | |
| 0295.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 07.03) | 10'522.00 | | 10'522.00 | | 10'576.15 | |
| 0295.4240.01 | Benützungsgebühren, Dienstleistungen | | 11'000.00 | | | | 10'692.25 |
| 0295.4260.01 | Rückerstattungen Lohn Mehrzweckgebäude | | 11'500.00 | | 11'000.00 | | 11'437.30 |
| 0295.4470.01 | Mietzinse Wohnung, Einstellhallenplatz (PK Stadt Bern) | | 19'200.00 | | 19'200.00 | | 19'140.00 |
| 0295.4612.03 | SPF / Verrechnete Miete Feuerwehrmagazin (ER 1500.3612.03) | | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 24'200.00 |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1** | **Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung** | **2'534'745.00** | **2'389'723.00** | **2'432'732.00** | **2'326'649.00** | **2'461'715.00** | **2'542'115.79** |
| | Netto Aufwand | | 145'022.00 | | 106'083.00 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 80'400.79 | |
| **11** | **Öffentliche Sicherheit** | **776'509.00** | **326'000.00** | **675'470.00** | **236'500.00** | **749'577.15** | **367'744.96** |
| | Netto Aufwand | | 450'509.00 | | 438'970.00 | | 381'832.19 |
| **1110** | **Polizei** | **587'229.00** | **6'500.00** | **557'208.00** | **6'000.00** | **540'669.15** | **7'070.00** |
| | Netto Aufwand | | 580'729.00 | | 551'208.00 | | 533'599.15 |
| 1110.3000.02 | Sitzungs- und Taggelder Sicherheitskommission | 3'850.00 | | 4'000.00 | | 2'200.00 | |
| 1110.3010.01 | Besoldungen Abteilung Präsidiales (Sicherheit) | 171'030.00 | | 160'740.00 | | 181'245.20 | |
| 1110.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) Abteilung Präsidiales | -1.00 | | -1.00 | | -6'476.80 | |
| 1110.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 10'990.00 | | 10'330.00 | | 11'587.10 | |
| 1110.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 16'990.00 | | 14'390.00 | | 16'088.20 | |
| 1110.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'040.00 | | 1'010.00 | | 1'279.00 | |
| 1110.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'570.00 | | 2'410.00 | | 2'651.45 | |
| 1110.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'130.00 | | 1'060.00 | | 1'190.20 | |
| 1110.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | | | | | -1'338.60 | |
| 1110.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | | | | | 593.00 | |
| 1110.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 5'500.00 | | 5'800.00 | | 733.25 | |
| 1110.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte | 9'240.00 | | 3'500.00 | | | |
| 1110.3130.01 | Dienstleistungen Dritter externe Unterstützung | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 8'748.75 | |
| 1110.3130.04 | Amts-, Vollzugshilfe | 4'820.00 | | 5'030.00 | | 4'549.65 | |
| 1110.3130.05 | Besorgung Sicherheits-, Ordnungsdienst | 48'670.00 | | 42'720.00 | | 9'798.20 | |
| 1110.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 500.00 | | 400.00 | | 482.00 | |
| 1110.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge | 1'400.00 | | 1'000.00 | | 344.90 | |
| 1110.3160.01 | Mietzinse Velokeller Fundbüro | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 1'200.00 | |
| 1110.3170.05 | Infrastrukturentschädigung Kommissionsmitglieder Sicherheitskommission | 700.00 | | 1'400.00 | | 700.00 | |
| 1110.3170.21 | Freier Kredit Sicherheitskommission | 2'000.00 | | 2'300.00 | | 2'198.20 | |
| 1110.3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien (L 05.01) | 22'500.00 | | 23'819.00 | | 23'819.45 | |
| 1110.3611.01 | Ressourcenvertrag mit Kantonspolizei Bern | 214'000.00 | | 214'000.00 | | 221'671.00 | |
| 1110.3631.01 | Pauschale Interventionskosten Kantonspolizei Bern | 65'000.00 | | 58'000.00 | | 57'305.00 | |
| 1110.3636.21 | Mitgliedschaften | 100.00 | | 100.00 | | 100.00 | |
| 1110.4611.02 | Rückerstattungen Betreibungsamt für Zustelldienst | | 6'500.00 | | 6'000.00 | | 7'070.00 |
| **1120** | **Verkehrssicherheit** | **189'280.00** | **319'500.00** | **118'262.00** | **230'500.00** | **208'908.00** | **360'674.96** |
| | Netto Ertrag | 130'220.00 | | 112'238.00 | | 151'766.96 | |
| 1120.3101.02 | Material Verkehrssicherheit, Unfallverhütung | | | 1'000.00 | | | |
| 1120.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 720.00 | | 720.00 | | 685.50 | |
| 1120.3130.01 | Dienstleistungen Gemeinde Ostermundigen | 127'400.00 | | 91'000.00 | | 129'165.40 | |
| 1120.3130.02 | Massnahmen Verbesserung Verkehrssicherheit | 42'650.00 | | 6'000.00 | | 75'841.05 | |
| 1120.3137.01 | Steuern, Abgaben | 100.00 | | | | 60.00 | |
| 1120.3151.01 | Unterhalt, Wartung (Radargerät) | 7'340.00 | | 7'040.00 | | 2'838.05 | |
| 1120.3151.02 | Unterhalt, Wartung (aus Vandalenschäden) | 400.00 | | 500.00 | | | |

| Konto | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1120.3158.01 | Unterhalt, Wartung (Software) | 360.00 | | 360.00 | | 318.00 | |
| 1120.3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege (L 05.01) | 10'310.00 | | 11'642.00 | | | |
| 1120.4270.01 | Bussen | | 319'500.00 | | 230'500.00 | | 360'674.96 |
| **14** | **Allgemeines Rechtswesen** | **611'297.00** | **1'240'420.00** | **561'687.00** | **1'220'370.00** | **547'885.34** | **1'234'896.90** |
| | Netto Ertrag | 629'123.00 | | 658'683.00 | | 687'011.56 | |
| **1400** | **Allgemeines Rechtswesen** | **610'497.00** | **425'020.00** | **561'687.00** | **395'120.00** | **547'146.14** | **435'501.80** |
| | Netto Aufwand | | 185'477.00 | | 166'567.00 | | 111'644.34 |
| 1400.3010.01 | Besoldungen Abteilung Präsidiales (EWK, FK, Empfang, Einbürgerungen) | 274'820.00 | | 241'690.00 | | 233'436.65 | |
| 1400.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 1400.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 17'660.00 | | 15'530.00 | | 15'037.15 | |
| 1400.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 23'710.00 | | 13'950.00 | | 16'082.90 | |
| 1400.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'530.00 | | 1'340.00 | | 1'537.65 | |
| 1400.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 4'120.00 | | 3'630.00 | | 3'400.75 | |
| 1400.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'810.00 | | 1'600.00 | | 1'539.15 | |
| 1400.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | | | | | -165.35 | |
| 1400.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | | | | | 73.00 | |
| 1400.3130.03 | Auslagen Einwohnerkontrolle | 810.00 | | 810.00 | | 812.55 | |
| 1400.3130.04 | Auslagen Fremdenkontrolle | 125'000.00 | | 120'000.00 | | 133'931.80 | |
| 1400.3130.05 | Gebühren bargeldloses Zahlungssystem eUmzugCH | 150.00 | | 250.00 | | 124.70 | |
| 1400.3132.01 | Honorare Baupolizei externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 15'000.00 | | | | 17'365.40 | |
| 1400.3132.02 | Honorare Grundbuchgeometer, Nachführung Vermessungswerk | 20'000.00 | | 17'000.00 | | 15'531.29 | |
| 1400.3132.03 | Baugesuchskosten (Gebühren, Honorare, Publikationen) | 110'000.00 | | 130'000.00 | | 93'050.60 | |
| 1400.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge, Infotafeln | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 1400.3180.01 | Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) | -10.00 | | -10.00 | | -791.88 | |
| 1400.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste | 10.00 | | 10.00 | | 791.88 | |
| 1400.3320.92 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 07.01) | 15'388.00 | | 15'388.00 | | 15'387.90 | |
| 1400.4120.02 | Konzessionsgebühren für Plakatanschlagsflächen | | 38'420.00 | | 38'420.00 | | 32'485.00 |
| 1400.4210.02 | Einbürgerungsabgaben | | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 37'480.00 |
| 1400.4210.03 | Baubewilligungsgebühren | | 170'000.00 | | 150'000.00 | | 173'512.45 |
| 1400.4210.04 | Gebühren Einwohnerkontrolle | | 24'000.00 | | 24'000.00 | | 22'371.05 |
| 1400.4210.05 | Gebühren Fremdenkontrolle | | 150'000.00 | | 140'000.00 | | 167'253.30 |
| 1400.4270.01 | Bussen Einwohnerdienste | | 100.00 | | 100.00 | | |
| 1400.4690.01 | Beiträge Dritter Baupolizei | | 2'500.00 | | 2'600.00 | | 2'400.00 |
| **1402** | **Kinder- und Erwachsenenschutz** | **800.00** | **815'400.00** | | **825'250.00** | **739.20** | **799'395.10** |
| | Netto Ertrag | 814'600.00 | | 825'250.00 | | 798'655.90 | |
| 1402.3190.01 | Schadenersatzleistungen | 800.00 | | | | 739.20 | |
| 1402.4611.01 | Rückerstattungen Kanton, Pauschalen SAR und ADMIN KES | | 810'000.00 | | 820'000.00 | | 794'613.45 |
| 1402.4611.02 | Rückerstattungen Kanton, Abgeltungspauschale PriMa-Fachstelle | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 4'394.55 |
| 1402.4611.03 | Rückerstattungen Kanton, Fahrspesen KES (ProMa) | | 400.00 | | 250.00 | | 387.10 |

Funktionen Detail

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **15** | **Feuerwehr** | **748'963.00** | **748'963.00** | **797'339.00** | **797'339.00** | **840'915.78** | **840'915.78** |
| **1500** | **Feuerwehr** | **748'963.00** | **748'963.00** | **797'339.00** | **797'339.00** | **840'915.78** | **840'915.78** |
| 1500.3010.01 | Funktionsentschädigungen | 27'300.00 | | 27'300.00 | | 26'980.00 | |
| 1500.3010.02 | Sold, Entschädigungen, Sitzungsgelder, Kursentschädigungen (Kerntätigkeit Feuerwehr) | 170'000.00 | | 170'000.00 | | 189'167.00 | |
| 1500.3010.21 | Besoldungen Verwaltung | 20'770.00 | | 20'650.00 | | 16'073.10 | |
| 1500.3010.22 | Besoldungen Hauswarte | 48'070.00 | | 47'780.00 | | 45'214.90 | |
| 1500.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | -2'323.65 | |
| 1500.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 7'340.00 | | 6'460.00 | | 7'166.85 | |
| 1500.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 6'060.00 | | 6'040.00 | | 5'809.05 | |
| 1500.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 960.00 | | 950.00 | | 1'203.80 | |
| 1500.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'940.00 | | 1'780.00 | | 1'739.50 | |
| 1500.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 450.00 | | 450.00 | | 422.00 | |
| 1500.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 34'400.00 | | 27'400.00 | | 14'958.50 | |
| 1500.3099.21 | Personalanlässe, Geschenke | 12'400.00 | | 11'400.00 | | 12'171.75 | |
| 1500.3101.02 | Treibstoff, Verbrauchsmaterial | 9'000.00 | | 30'000.00 | | 16'751.14 | |
| 1500.3101.03 | Bau-, Unterhalts-, Reinigungsmaterial | 2'400.00 | | 10'600.00 | | 418.50 | |
| 1500.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 1'793.80 | |
| 1500.3111.02 | Anschaffungen Ausrüstungs-, Korpsmaterial | 121'500.00 | | 103'050.00 | | 204'600.57 | |
| 1500.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser) | 5'000.00 | | 7'600.00 | | 3'678.55 | |
| 1500.3120.02 | Abfallentsorgung | 500.00 | | 2'500.00 | | 434.45 | |
| 1500.3130.01 | Dienstleistungen Dritter betrieblicher Unterhalt | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 6'241.70 | |
| 1500.3130.02 | Telefongebühren, Funkkonzessionen, Alarmstelle Kapo Bern | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 5'665.41 | |
| 1500.3130.03 | Dienstleistungen Dritter externe Unterstützung | | | 5'000.00 | | 9'212.65 | |
| 1500.3130.04 | Porti, Gebühren | | | 200.00 | | | |
| 1500.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 12'000.00 | | 11'000.00 | | 12'216.60 | |
| 1500.3137.01 | Steuern, Abgaben | 4'000.00 | | 4'500.00 | | 3'753.65 | |
| 1500.3143.01 | Verrechneter Unterhalt Hydrantennetz (ER: 7101.4260.02) | | | 50'000.00 | | 49'625.00 | |
| 1500.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 2'000.00 | | 1'500.00 | | 3'917.15 | |
| 1500.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge | 90'000.00 | | 90'000.00 | | 70'171.28 | |
| 1500.3158.01 | EDV Unterhalt, Wartungsverträge, Lizenzen, Internetzugang | 20'400.00 | | 10'400.00 | | 8'234.83 | |
| 1500.3170.01 | Reisekosten, Spesen | | | 3'700.00 | | 13.20 | |
| 1500.3170.02 | Verpflegung an Einsätzen, Tages-, Hauptübungen | 6'500.00 | | 6'500.00 | | 4'032.90 | |
| 1500.3170.21 | Freier Kredit Feuerwehr | 9'000.00 | | 9'000.00 | | 5'626.05 | |
| 1500.3180.01 | Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) | -15'980.00 | | -17'190.00 | | -15'366.19 | |
| 1500.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste | 15'980.00 | | 17'190.00 | | 15'366.19 | |
| 1500.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 6'000.00 | | 2'300.00 | | 4'022.60 | |
| 1500.3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien (L 05.02) | 71'724.00 | | 70'030.00 | | 71'683.95 | |
| 1500.3612.03 | Verrechnete Miete Feuerwehrmagazin (ER 0295.4612.03) | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 24'200.00 | |
| 1500.3612.04 | LA "Mobilisierung Einsatzkräfte, Sicherheitsfunk Polycom" (ER: 9300.4612.04) | 13'750.00 | | 13'750.00 | | 13'750.00 | |
| 1500.3636.21 | Mitgliedschaften | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'289.00 | |

| Konto | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1500.4200.01 | Ersatzabgaben | | 550'000.00 | | 540'000.00 | | 545'831.85 |
| 1500.4240.01 | Benützungsgebühren, Dienstleistungen | | 70'000.00 | | 40'000.00 | | 78'453.50 |
| 1500.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | 60'000.00 | | | | |
| 1500.4270.01 | Bussen | | 500.00 | | 1'000.00 | | 550.00 |
| 1500.4411.60 | Gewinn aus Verkäufen von Mobillien und Fahrzeugen | | | | | | 300.00 |
| 1500.4612.04 | Verrechnete Zinsen (ER: 9610.3612.04) | | 2'700.00 | | 2'640.00 | | 2'698.35 |
| 1500.4631.02 | Beiträge Gebäudeversicherung | | 55'000.00 | | 55'000.00 | | 53'350.00 |
| 1500.9011.01 | Rechnungsfehlbetrag Feuerwehr (SPF) | | 10'763.00 | | 158'699.00 | | 159'732.08 |
| **16** | **Verteidigung** | **397'976.00** | **74'340.00** | **398'236.00** | **72'440.00** | **323'336.73** | **98'558.15** |
| | Netto Aufwand | | 323'636.00 | | 325'796.00 | | 224'778.58 |
| **1610** | **Militärische Verteidigung** | **19'058.00** | | **19'758.00** | | **9'749.05** | |
| | Netto Aufwand | | 19'058.00 | | 19'758.00 | | 9'749.05 |
| 1610.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 05.03) | 1'758.00 | | 1'758.00 | | 1'749.05 | |
| 1610.3636.02 | Beiträge Schützengesellschaft für Unterhalt Schiessanlage | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 8'000.00 | |
| 1610.3660.60 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Leistung 05.03) | 9'300.00 | | 10'000.00 | | | |
| **1611** | **Unterkunft Mehrzweckgebäude** | **28'279.00** | **48'840.00** | **27'459.00** | **47'840.00** | **31'863.30** | **73'058.15** |
| | Netto Ertrag | 20'561.00 | | 20'381.00 | | 41'194.85 | |
| 1611.3010.21 | Besoldungen Abteilung Präsidiales (QM, Militär) | | | | | 1'033.70 | |
| 1611.3010.22 | Besoldungen Hauswarte (QM, Militär) | 9'610.00 | | 9'560.00 | | 14'468.60 | |
| 1611.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 1611.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 620.00 | | 610.00 | | 1'054.55 | |
| 1611.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 1'170.00 | | 1'160.00 | | 1'811.35 | |
| 1611.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 140.00 | | 170.00 | | 290.65 | |
| 1611.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 140.00 | | 140.00 | | 238.70 | |
| 1611.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 60.00 | | 60.00 | | 108.05 | |
| 1611.3100.01 | Büromaterial *** | | | 500.00 | | | |
| 1611.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 5'800.00 | | 4'800.00 | | 4'454.45 | |
| 1611.3110.02 | Anschaffungen Mobilien, Geräte, Maschinen | 300.00 | | 300.00 | | | |
| 1611.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 9'000.00 | | 8'600.00 | | 7'094.85 | |
| 1611.3130.02 | Telefongebühren | 640.00 | | 640.00 | | 540.00 | |
| 1611.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 700.00 | | 700.00 | | 656.80 | |
| 1611.3137.03 | Motorfahrzeugsteuern, Gebühren | 100.00 | | 120.00 | | 111.60 | |
| 1611.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge | | | 100.00 | | | |
| 1611.4630.02 | Entschädigung für Truppenunterkunft | | 48'840.00 | | 47'840.00 | | 73'058.15 |
| **1620** | **Zivilschutz** | **274'129.00** | **25'500.00** | **275'389.00** | **24'600.00** | **227'433.15** | **25'500.00** |
| | Netto Aufwand | | 248'629.00 | | 250'789.00 | | 201'933.15 |
| 1620.3010.21 | Besoldungen Abteilung Präsidiales | 52'430.00 | | 51'880.00 | | 52'304.65 | |
| 1620.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | -4'195.80 | |
| 1620.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 3'370.00 | | 3'330.00 | | 3'336.70 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1620.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 3'080.00 | | 3'100.00 | | 3'426.40 | |
| 1620.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 290.00 | | 290.00 | | 324.15 | |
| 1620.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 790.00 | | 780.00 | | 763.80 | |
| 1620.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 350.00 | | 340.00 | | 342.95 | |
| 1620.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | | | | | -356.95 | |
| 1620.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | | | | | 158.00 | |
| 1620.3101.02 | Unterhalts-, Hilfsmaterial | | | 1'000.00 | | 10.80 | |
| 1620.3101.03 | Treibstoff, Verbrauchsmaterial | 1'700.00 | | 1'900.00 | | | |
| 1620.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 80.00 | | 80.00 | | 53.40 | |
| 1620.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 14'700.00 | | 14'300.00 | | 14'665.75 | |
| 1620.3130.01 | Dienstleistungen Dritter externe Unterstützung | | | | | 11'649.55 | |
| 1620.3130.02 | Telefongebühren | 3'680.00 | | 3'680.00 | | 2'792.40 | |
| 1620.3130.04 | Dienstleistungen Kanton Zuweisungsplanung Schutzräume | 2'200.00 | | 2'200.00 | | 2'000.00 | |
| 1620.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 3'000.00 | | 2'400.00 | | 2'811.55 | |
| 1620.3137.01 | Steuern, Abgaben | 100.00 | | 100.00 | | 55.80 | |
| 1620.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 25'000.00 | | 20'000.00 | | 2'163.20 | |
| 1620.3151.02 | Unterhalt Einrichtungen, Korpsmaterial | 50.00 | | | | | |
| 1620.3151.03 | Unterhalt Mobilien, Geräte | 3'860.00 | | 6'760.00 | | | |
| 1620.3612.02 | Gemeindeanteil an Betriebskosten RKZ Bern-Mittelland | | | 5'000.00 | | 19'222.85 | |
| 1620.3612.03 | Gemeindeanteil an ZSO Bern Plus (ehemals ZSO Bantiger) | 145'700.00 | | 144'500.00 | | 102'153.95 | |
| 1620.3910.01 | LA "Mobilisierung Einsatzkräfte, Sicherheitsfunk Polycom" (ER: 9300.4910.02) | 13'750.00 | | 13'750.00 | | 13'750.00 | |
| 1620.4472.01 | Vermietung Räumlichkeiten, Nutzung von Liegenschaften | | 18'600.00 | | 18'600.00 | | 18'600.00 |
| 1620.4630.01 | Beiträge vom Bund | | 6'900.00 | | 6'000.00 | | 6'900.00 |
| **1627** | **Regionaler Führungsstab** | **76'510.00** | | **75'630.00** | | **54'291.23** | |
| | Netto Aufwand | | 76'510.00 | | 75'630.00 | | 54'291.23 |
| 1627.3010.01 | Entschädigung Betriebspersonal Notfalltreffpunkt | 2'900.00 | | 4'200.00 | | 2'017.05 | |
| 1627.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | | | 13.85 | |
| 1627.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | | | | | 4.25 | |
| 1627.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 50.00 | | 60.00 | | 29.40 | |
| 1627.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | | | | | 8.70 | |
| 1627.3130.02 | Aufwand Regionale Führungsorganisation (RFO) / Ausserord. Ereignisse | 16'000.00 | | 22'000.00 | | 4'661.50 | |
| 1627.3132.01 | Honorare externe Unterstützung | 8'000.00 | | | | | |
| 1627.3612.01 | Gemeindeanteil an RFO Bern plus (ab 2022) an RFO Bantiger (bis 2021) | 49'560.00 | | 49'370.00 | | 47'556.48 | |

| Konto | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **2** | **Bildung**<br>Netto Aufwand | **15'397'616.00** | **2'140'480.00**<br>13'257'136.00 | **14'811'074.65** | **2'748'620.00**<br>12'062'454.65 | **13'759'624.88** | **2'180'888.43**<br>11'578'736.45 |
| **21** | **Obligatorische Schule**<br>Netto Aufwand | **15'376'986.00** | **2'140'350.00**<br>13'236'636.00 | **14'791'854.65** | **2'748'500.00**<br>12'043'354.65 | **13'740'284.13** | **2'180'756.68**<br>11'559'527.45 |
| **2110** | **Kindergarten**<br>Netto Aufwand | **802'089.00** | **1'500.00**<br>800'589.00 | **668'559.00** | <br>668'559.00 | **846'719.82** | **800.00**<br>845'919.82 |
| 2110.3010.01 | Besoldungen Abteilung Bildung (Leitung, Administration, Sekretariat Kindergarten) | 22'500.00 | | 40'880.00 | | 36'894.10 | |
| 2110.3010.07 | Besoldungen Informatik | 15'020.00 | | 18'340.00 | | 20'076.00 | |
| 2110.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 2110.3020.01 | Besoldungen "Waldprojekt" (Kappelisacker) | 1'000.00 | | | | | |
| 2110.3020.02 | Besoldungen Praktikumsstelle (Kappelisacker) | 600.00 | | | | | |
| 2110.3020.03 | Besoldungen "Waldprojekt" (Rain ab 2026) | 2'100.00 | | | | | |
| 2110.3020.04 | Besoldungen Praktikumsstelle (Rain ab 2026) | 1'200.00 | | | | | |
| 2110.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 2'390.00 | | 3'780.00 | | 3'648.35 | |
| 2110.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 3'210.00 | | 4'720.00 | | 4'719.40 | |
| 2110.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 210.00 | | 330.00 | | 372.80 | |
| 2110.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 630.00 | | 880.00 | | 823.95 | |
| 2110.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 280.00 | | 390.00 | | 376.15 | |
| 2110.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals (Kappelisacker) | 3'000.00 | | 1'000.00 | | 399.70 | |
| 2110.3090.02 | Aus-, Weiterbildung des Personals (Rain ab 2026) | 6'800.00 | | | | | |
| 2110.3099.01 | Übriger Personalaufwand | 420.00 | | 840.00 | | 370.00 | |
| 2110.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Kappelisacker) | | | 3'200.00 | | | |
| 2110.3101.02 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Rain ab 2026) | 2'100.00 | | | | | |
| 2110.3102.01 | Drucksachen, Publikationen (Kappelisacker) | 3'030.00 | | 1'500.00 | | 772.15 | |
| 2110.3102.02 | Drucksachen, Publikationen (Rain ab 2026) | 4'650.00 | | | | | |
| 2110.3104.01 | Lehrmittel (Kappelisacker) | 9'780.00 | | 25'300.00 | | 22'097.89 | |
| 2110.3104.02 | Lehrmittel (Rain ab 2026) | 17'900.00 | | | | | |
| 2110.3110.02 | Anschaffungen Spielsachen, Instrumente (Kappelisacker) | 4'200.00 | | 14'700.00 | | 10'210.30 | |
| 2110.3110.04 | Anschaffungen Einrichtungen, Mobilien (Kappelisacker) | 2'880.00 | | 7'380.00 | | 6'009.62 | |
| 2110.3110.06 | Anschaffungen Spielsachen, Instrumente (Rain ab 2026) | 8'400.00 | | | | | |
| 2110.3110.07 | Anschaffungen Einrichtungen, Mobilien (Rain ab 2026) | 4'680.00 | | | | | |
| 2110.3113.01 | Anschaffungen Hardware | 560.00 | | 1'930.00 | | 389.50 | |
| 2110.3130.01 | Projekte i.S. Prävention (Kappelisacker) | 2'500.00 | | 1'300.00 | | 1'320.00 | |
| 2110.3130.02 | Telefongebühren, Porti | 3'150.00 | | 4'200.00 | | 4'191.70 | |
| 2110.3130.03 | Installationskosten Kindergartenprovisorium Worblaufen 2022 - 2023 *** | | | 21'880.00 | | 1'006.45 | |
| 2110.3130.04 | Projekte i.S. Prävention (Rain ab 2026) | 3'050.00 | | | | | |
| 2110.3130.05 | Installationskosten Kindergartenprovisorium Eyfeld 2026 - 2027 | 200'000.00 | | | | | |
| 2110.3131.01 | Planung/Honorare Kindergartenprovisorium Worblaufen 2022 - 2024 *** | | | 1'000.00 | | 983.70 | |

| Konto | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2110.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. (Kappelisacker) | 7'000.00 | | 9'000.00 | | 2'421.55 | |
| 2110.3132.02 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. (Rain ab 2026) | 5'350.00 | | | | | |
| 2110.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge (Kappelisacker) | 500.00 | | 1'000.00 | | 757.95 | |
| 2110.3151.02 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge (Rain ab 2026) | 1'000.00 | | | | | |
| 2110.3158.01 | Unterhalt ICT (Software) | 15'460.00 | | | | 1'471.90 | |
| 2110.3160.01 | Miet- und Pachtzinse Liegenschaften | 720.00 | | 800.00 | | 753.70 | |
| 2110.3169.01 | Miete Container Kindergartenprovisorium Worblaufen 2022 - 2024 *** | | | 15'110.00 | | 30'224.76 | |
| 2110.3169.02 | Miete Container Kindergartenprovisorium Eyfeld 2026 - 2027 | 40'000.00 | | | | | |
| 2110.3171.01 | Exkursionen, Schulreisen, Lager (Kappelisacker) | 4'350.00 | | 11'600.00 | | 8'759.45 | |
| 2110.3171.02 | Exkursionen, Schulreisen, Lager (Rain ab 2026) | 8'120.00 | | | | | |
| 2110.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand (Kappelisacker) | 800.00 | | 1'000.00 | | 163.00 | |
| 2110.3199.02 | Übriger Betriebsaufwand (Rain ab 2026) | 1'300.00 | | | | | |
| 2110.3611.01 | Lastenausgleich Lehrergehälter Kindergarten | 390'000.00 | | 475'000.00 | | 686'005.75 | |
| 2110.3900.01 | Verrechnete Materialbezüge (ER 0220.4900.01) | 1'250.00 | | 1'500.00 | | 1'500.00 | |
| 2110.4260.02 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter (Rain ab 2026) | | 1'500.00 | | | | |
| 2110.4631.01 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten (Kappelisacker) | | | | | | 800.00 |
| **2111** | **Basisstufe**<br>Netto Aufwand | **509'289.00** | **13'100.00**<br>496'189.00 | **368'699.00** | **2'100.00**<br>366'599.00 | | |
| 2111.3010.01 | Besoldungen Abteilung Präsidiales (Leitung, Administration, Sekretariat Basisstufe) | 22'500.00 | | 9'770.00 | | | |
| 2111.3010.07 | Besoldungen Informatik | 5'010.00 | | 2'130.00 | | | |
| 2111.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 2111.3020.01 | Besoldungen "Waldprojekt" | 1'750.00 | | | | | |
| 2111.3020.02 | Besoldungen Praktikumsstelle | 1'000.00 | | | | | |
| 2111.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 1'760.00 | | 760.00 | | | |
| 2111.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 2'540.00 | | 1'000.00 | | | |
| 2111.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 150.00 | | 70.00 | | | |
| 2111.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 410.00 | | 180.00 | | | |
| 2111.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 180.00 | | 80.00 | | | |
| 2111.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 7'000.00 | | 6'900.00 | | | |
| 2111.3099.01 | Übriger Personalaufwand | 270.00 | | 90.00 | | | |
| 2111.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchs- und Reinigungsmaterial | 200.00 | | 100.00 | | | |
| 2111.3101.02 | EDV IZ Verbrauchsmaterial | 3'000.00 | | 1'500.00 | | | |
| 2111.3101.03 | Sicherheitswesten | 530.00 | | 500.00 | | | |
| 2111.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 3'650.00 | | 3'750.00 | | | |
| 2111.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien | 1'400.00 | | 700.00 | | | |
| 2111.3104.01 | Lehrmittel | 32'510.00 | | 23'490.00 | | | |
| 2111.3104.02 | Material textiles, technisches Gestalten | 7'350.00 | | 5'690.00 | | | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2111.3104.03 | Individualisierender Unterricht | 1'300.00 | | 600.00 | | | |
| 2111.3104.04 | Lehrer-, Schülerbibliothek | 4'220.00 | | 5'630.00 | | | |
| 2111.3104.05 | Material Spezialunterricht | 1'650.00 | | 890.00 | | | |
| 2111.3110.01 | Anschaffungen Mobiliar, Geräte, Apparate, Maschinen | 3'500.00 | | 62'100.00 | | | |
| 2111.3113.01 | Anschaffungen Hardware | | | 49'400.00 | | | |
| 2111.3113.02 | Anschaffungen Hardware (Tablets) | 630.00 | | 2'230.00 | | | |
| 2111.3130.01 | Telefon-, Internetgebühren, Porti | 1'750.00 | | 1'400.00 | | | |
| 2111.3130.03 | Projekte i.S. Prävention | 5'400.00 | | 5'260.00 | | | |
| 2111.3130.05 | Telefon-, Internetgebühren, Porti (Tablets) | 1'240.00 | | 1'240.00 | | | |
| 2111.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 4'000.00 | | 1'250.00 | | | |
| 2111.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge | 2'750.00 | | 2'600.00 | | | |
| 2111.3153.01 | Unterhalt ICT (Hardware) | 1'500.00 | | 1'500.00 | | | |
| 2111.3158.01 | Unterhalt ICT (Software) | 9'860.00 | | 9'870.00 | | | |
| 2111.3171.02 | Exkursionen, Schulreisen, Lager | 7'580.00 | | 7'020.00 | | | |
| 2111.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 1'200.00 | | 1'000.00 | | | |
| 2111.3611.01 | Lastenausgleich Lehrergehälter Basisstufe | 370'000.00 | | 160'000.00 | | | |
| 2111.3900.01 | Verrechnete Materialbezüge (ER 0220.4900.01) | 1'500.00 | | | | | |
| 2111.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | 100.00 | | 100.00 | | |
| 2111.4612.01 | Schulgelder von anderen Gemeinden | | 11'000.00 | | | | |
| 2111.4631.01 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | |
| **2120** | **Primarstufe** | **3'390'116.00** | **19'400.00** | **3'294'078.00** | **27'200.00** | **3'415'524.36** | **29'124.55** |
| | Netto Aufwand | | 3'370'716.00 | | 3'266'878.00 | | 3'386'399.81 |
| 2120.3000.02 | Besoldungen Leitung Kinderkochkurs | 1'700.00 | | 1'700.00 | | 1'701.00 | |
| 2120.3010.02 | Besoldungen Abteilung Bildung (Leitung, Administration, Sekretariat Primarschule) | 113'810.00 | | 114'210.00 | | 96'947.50 | |
| 2120.3010.07 | Besoldungen Informatik | 20'020.00 | | 20'470.00 | | 20'076.00 | |
| 2120.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 2120.3020.02 | Besoldungen Praktikumsstelle (Altikofen) | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 2120.3020.05 | Besoldungen Praktikumsstelle (Rain ab 2026) | 1'000.00 | | | | | |
| 2120.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 8'570.00 | | 8'630.00 | | 7'523.20 | |
| 2120.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 12'360.00 | | 11'280.00 | | 8'995.90 | |
| 2120.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 740.00 | | 750.00 | | 771.85 | |
| 2120.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'030.00 | | 2'080.00 | | 1'724.75 | |
| 2120.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 890.00 | | 910.00 | | 783.65 | |
| 2120.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals (Altikofen) | 15'400.00 | | 31'500.00 | | 9'034.65 | |
| 2120.3090.02 | Aus-, Weiterbildung des Personals (Rain ab 2026) | 16'400.00 | | | | | |
| 2120.3099.01 | Übriger Personalaufwand | 540.00 | | 2'800.00 | | 6'539.25 | |
| 2120.3100.01 | Büromaterial (Altikofen) | 1'850.00 | | 3'700.00 | | 4'762.65 | |
| 2120.3100.02 | Büromaterial (Rain ab 2026) | 1'850.00 | | | | | |
| 2120.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchs- und Reinigungsmaterial (Altikofen) | 200.00 | | 400.00 | | 120.20 | |
| 2120.3101.02 | EDV IZ Verbrauchsmaterial | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 4'670.19 | |
| 2120.3101.03 | Sicherheitswesten (Altikofen) | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'004.60 | |
| 2120.3101.04 | Betriebs-, Verbrauchs- und Reinigungsmaterial (Rain ab 2026) | 200.00 | | | | | |
| 2120.3101.05 | Sicherheitswesten (Rain ab 2026) | 1'430.00 | | | | | |
| 2120.3102.01 | Drucksachen, Publikationen (Altikofen) | 9'830.00 | | 9'500.00 | | 3'298.25 | |

Funktionen Detail

| Konto | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2120.3102.02 | Drucksachen, Publikationen (Rain ab 2026) | 12'700.00 | | | | | |
| 2120.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien (Altikofen) | 3'590.00 | | 4'760.00 | | 2'612.38 | |
| 2120.3103.02 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien (Rain ab 2026) | 1'880.00 | | | | | |
| 2120.3104.01 | Lehrmittel (Altikofen) | 63'350.00 | | 105'780.00 | | 135'626.27 | |
| 2120.3104.02 | Material textiles, technisches Gestalten (Altikofen) | 21'110.00 | | 50'680.00 | | 46'164.19 | |
| 2120.3104.03 | Individualisierender Unterricht (Altikofen) | 3'250.00 | | 7'100.00 | | 14'086.05 | |
| 2120.3104.04 | Lehrer-, Schülerbibliothek (Altikofen) | 11'430.00 | | 33'060.00 | | 26'976.80 | |
| 2120.3104.05 | Material Spezialunterricht (Altikofen) | 5'380.00 | | 16'830.00 | | 3'790.90 | |
| 2120.3104.06 | Lehrmittel (Rain ab 2026) | 70'270.00 | | | | | |
| 2120.3104.07 | Material textiles, technisches Gestalten (Rain ab 2026) | 27'370.00 | | | | | |
| 2120.3104.08 | Individualisierender Unterrich (Rain ab 2026) | 3'850.00 | | | | | |
| 2120.3104.09 | Lehrer-, Schülerbibliothek (Rain ab 2026) | 13'100.00 | | | | | |
| 2120.3104.10 | Material Spezialunterricht (Rain ab 2026) | 9'450.00 | | | | | |
| 2120.3105.01 | Lebensmittel | 750.00 | | 750.00 | | | |
| 2120.3110.02 | Anschaffungen Mobiliar, Geräte, Apparate, Maschinen (Altikofen) | 22'900.00 | | 66'010.00 | | 55'293.96 | |
| 2120.3110.03 | Anschaffungen Mobiliar, Geräte, Apparate, Maschinen (Rain ab 2026) | 35'260.00 | | | | | |
| 2120.3113.01 | Anschaffungen Hardware | 5'400.00 | | 5'500.00 | | 2'654.14 | |
| 2120.3113.02 | Anschaffungen Hardware (Tablets) | 25'370.00 | | 28'970.00 | | 21'198.25 | |
| 2120.3130.02 | Telefon-, Internetgebühren, Porti | 1'590.00 | | 1'590.00 | | 784.25 | |
| 2120.3130.03 | Projekte i.S. Prävention (Altikofen) | 15'910.00 | | 30'000.00 | | 17'847.50 | |
| 2120.3130.04 | Dienstleistungen Dritter "Eine Schule Ittigen" (Altikofen) | 1'250.00 | | 2'500.00 | | 6'165.20 | |
| 2120.3130.05 | Telefon-, Internetgebühren, Porti (Tablets) | 27'210.00 | | 27'210.00 | | 21'398.80 | |
| 2120.3130.06 | Projekte i.S. Gesundheit (Altikofen) | 1'500.00 | | 2'500.00 | | | |
| 2120.3130.10 | Dienstleistungen Dritter; Schulraumprovisorium Altikofen (Installationskosten) *** | | | 68'670.00 | | | |
| 2120.3130.11 | Installationskosten Primarstufenprovisorium Worblaufen 2023 - 2025 GRB 2023/74 *** | | | 20'000.00 | | | |
| 2120.3130.12 | Projekte i.S. Prävention (Rain ab 2026) | 16'310.00 | | | | | |
| 2120.3130.13 | Dienstleistungen Dritter "Eine Schule Ittigen" (Rain ab 2026) | 1'250.00 | | | | | |
| 2120.3130.14 | Projekte i.S. Gesundheit (Rain ab 2026) | 1'500.00 | | | | | |
| 2120.3131.10 | Planungen und Projektierungen Dritter; Schulraumprovisorium Altikofen (Honorare) *** | | | 3'000.00 | | | |
| 2120.3131.11 | Planung/Honorare Primarstufenprovisorium Worblaufen 2023 - 2025 GRB 2023/74 *** | | | | | 408.10 | |
| 2120.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. (Alikofen) | 10'300.00 | | 18'100.00 | | 21'212.25 | |
| 2120.3132.02 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. (Rain ab 2026) | 22'030.00 | | | | | |
| 2120.3134.01 | Sachversicherungsprämien | | | 200.00 | | | |
| 2120.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge (Altikofen) | 17'400.00 | | 29'300.00 | | 37'053.96 | |
| 2120.3151.02 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge (Rain ab 2026) | 14'800.00 | | | | | |

| Konto | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2120.3153.01 | Unterhalt ICT (Hardware) | 3'000.00 | | 3'000.00 | | | |
| 2120.3158.01 | Unterhalt ICT (Software) | 53'550.00 | | 53'580.00 | | 25'525.08 | |
| 2120.3169.10 | Übrige Mieten und Benützungskosten; Schulraumprovisorium Altikofen *** | | | 36'105.00 | | 167'692.04 | |
| 2120.3169.11 | Miete Container Primarstufenprovisorium Worblaufen 2023 - 2025 GRB 2023/74 | | | 20'150.00 | | 30'224.76 | |
| 2120.3170.01 | Reisekosten, Spesen (Altikofen) | | | | | 941.95 | |
| 2120.3171.01 | Exkursionen, Schulreisen, Lager (Altikofen) | 44'410.00 | | 81'000.00 | | 69'076.38 | |
| 2120.3171.03 | Exkursionen, Schulreisen, Lager (Rain ab 2026) | 73'660.00 | | | | | |
| 2120.3180.01 | Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) | | | | | -63.00 | |
| 2120.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 63.00 | |
| 2120.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand (Altikofen) | 1'550.00 | | 1'500.00 | | 237.45 | |
| 2120.3199.02 | Übriger Betriebsaufwand (Rain ab 2026) | 2'800.00 | | | | | |
| 2120.3320.01 | Planmässige Abschreibungen Informatik (L 03.01) | 36'247.00 | | 68'004.00 | | 82'165.81 | |
| 2120.3611.01 | Lastenausgleich Lehrergehälter Primarstufe | 2'490'000.00 | | 2'290'000.00 | | 2'454'434.25 | |
| 2120.3637.02 | Fahrkostenbeiträge | 120.00 | | 300.00 | | | |
| 2120.3900.01 | Verrechnete Materialbezüge (ER 0220.4900.01) | 1'500.00 | | 3'000.00 | | 3'000.00 | |
| 2120.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | 3'400.00 | | 200.00 | | 5'880.55 |
| 2120.4612.21 | Schulgelder von anderen Gemeinden | | 11'000.00 | | 22'000.00 | | 19'054.90 |
| 2120.4631.01 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 4'189.10 |
| **2130** | **Sekundarstufe I**<br>Netto Aufwand | **2'281'088.00** | **26'260.00**<br>2'254'828.00 | **2'140'263.00** | **24'260.00**<br>2'116'003.00 | **2'215'739.04** | **36'499.79**<br>2'179'239.25 |
| 2130.3010.03 | Besoldungen Abteilung Bildung (Leitung, Administration, Sekretariat Sekundarstufe I) | 86'980.00 | | 75'760.00 | | 76'340.00 | |
| 2130.3010.07 | Besoldungen Informatik | 20'020.00 | | 20'470.00 | | 20'077.10 | |
| 2130.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 2130.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 6'850.00 | | 6'160.00 | | 6'194.05 | |
| 2130.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 9'750.00 | | 8'950.00 | | 9'068.85 | |
| 2130.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 590.00 | | 530.00 | | 633.85 | |
| 2130.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'600.00 | | 1'440.00 | | 1'399.05 | |
| 2130.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 710.00 | | 640.00 | | 636.70 | |
| 2130.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 2'000.00 | | 8'000.00 | | 5'517.86 | |
| 2130.3099.01 | Übriger Personalaufwand | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'691.85 | |
| 2130.3100.01 | Büromaterial | 26'980.00 | | 21'200.00 | | 24'123.10 | |
| 2130.3101.01 | EDV IZ Verbrauchsmaterial | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'712.66 | |
| 2130.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 609.00 | |
| 2130.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien | 500.00 | | 400.00 | | 469.25 | |
| 2130.3103.02 | Lehrer-, Schülerbibliothek | 8'000.00 | | 10'000.00 | | 6'406.91 | |
| 2130.3104.01 | Lehrmittel | 87'700.00 | | 87'600.00 | | 69'523.87 | |
| 2130.3104.02 | Material textiles Gestalten | 17'000.00 | | 16'100.00 | | 16'492.41 | |
| 2130.3104.03 | Material technisches Gestalten | 19'900.00 | | 21'000.00 | | 19'853.13 | |
| 2130.3105.01 | Lebensmittel Hauswirtschaft | 23'440.00 | | 21'550.00 | | 21'514.40 | |
| 2130.3110.02 | Neuanschaffungen Mobilien, Geräte, Apparate | 10'540.00 | | 18'130.00 | | 35'843.59 | |
| 2130.3110.03 | Ersatzanschaffungen Mobilien, Geräte, Apparate | 18'380.00 | | 17'410.00 | | 28'664.84 | |
| 2130.3113.01 | Anschaffungen Hardware | | | 1'000.00 | | 86.10 | |

Funktionen Detail

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2130.3113.02 | Anschaffungen Hardware (Tablets) | 41'620.00 | | 41'620.00 | | 35'183.05 | |
| 2130.3130.02 | Telefongebühren, Porti | 400.00 | | | | 513.50 | |
| 2130.3130.03 | Projekte i.S. Prävention | 15'700.00 | | 14'800.00 | | 13'587.00 | |
| 2130.3130.04 | Projekt "Eine Ittiger-Schule" | | | 1'000.00 | | 500.00 | |
| 2130.3130.05 | Telefon-, Internetgebühren, Porti (Tablets) | 27'210.00 | | 27'210.00 | | 32'098.00 | |
| 2130.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 11'059.10 | |
| 2130.3134.01 | Sachversicherungsprämien | | | 500.00 | | | |
| 2130.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge | 13'800.00 | | 12'000.00 | | 13'082.41 | |
| 2130.3153.01 | Unterhalt ICT (Hardware) | 1'500.00 | | 1'500.00 | | | |
| 2130.3158.03 | Unterhalt ICT (Software) | 30'260.00 | | 30'270.00 | | 11'460.32 | |
| 2130.3170.01 | Reisekosten, Spesen | 6'000.00 | | | | 3'329.50 | |
| 2130.3171.01 | Exkursionen, Schulreisen, Lager | 172'300.00 | | 159'670.00 | | 174'320.02 | |
| 2130.3180.01 | Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) | | | | | -200.00 | |
| 2130.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 200.00 | |
| 2130.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 4'000.00 | | 3'000.00 | | 2'346.85 | |
| 2130.3320.01 | Planmässige Abschreibungen Informatik (L 03.01) | 19'749.00 | | 44'994.00 | | 32'833.67 | |
| 2130.3611.01 | Lastenausgleich Lehrergehälter Sekundarstufe I | 1'240'000.00 | | 1'100'000.00 | | 1'213'777.75 | |
| 2130.3612.01 | Schulgelder an andere Gemeinden | 341'000.00 | | 341'000.00 | | 319'906.30 | |
| 2130.3637.01 | Fahrkostenbeiträge Quarta | 9'360.00 | | 9'360.00 | | 4'383.00 | |
| 2130.3900.01 | Verrechnete Materialbezüge (ER 0220.4900.01) | 750.00 | | 500.00 | | 500.00 | |
| 2130.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | 2'578.89 |
| 2130.4260.02 | Elternbeiträge und Rückerstattungen | | | | | | 1'585.00 |
| 2130.4260.03 | Elternbeiträge freiwilliger Hauswirtschaftskurs | | 600.00 | | 600.00 | | 760.00 |
| 2130.4612.21 | Schulgelder von anderen Gemeinden | | 11'000.00 | | 11'000.00 | | 13'391.50 |
| 2130.4630.01 | Beiträge Bundesamt für Sport (Jugend + Sport) | | 14'000.00 | | 12'000.00 | | 13'894.40 |
| 2130.4631.01 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 660.00 | | 660.00 | | 4'290.00 |
| **2140** | **Musikschulen** | **628'000.00** | | **446'900.00** | | **467'267.47** | |
| | Netto Aufwand | | 628'000.00 | | 446'900.00 | | 467'267.47 |
| 2140.3636.02 | Beiträge Musikschule Bantiger | 570'000.00 | | 390'000.00 | | 415'258.50 | |
| 2140.3636.03 | Beiträge auswärtige Musikschulen, Konservatorien | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 14'306.47 | |
| 2140.3920.01 | Verechnete Raumkosten Musikschule Bantiger Hinterer Schermen (ER 0292.4920.01) | 21'000.00 | | 20'000.00 | | 20'669.60 | |
| 2140.3920.02 | Verechnete Raumkosten Musikschule Bantiger Auti Moschti (ER 3423.4920.01) | 17'000.00 | | 16'900.00 | | 17'032.90 | |
| **2170** | **Schulliegenschaften** | **289'717.00** | **50'000.00** | **211'531.00** | **42'000.00** | **261'017.70** | **59'228.65** |
| | Netto Aufwand | | 239'717.00 | | 169'531.00 | | 201'789.05 |
| 2170.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -1.00 | | | | | |
| 2170.3112.01 | Dienstkleider Anlagewarte Schulliegenschaften | 3'150.00 | | | | | |
| 2170.3120.01 | Nahwärmeverbund Rain; Ver- und Entsorgung Heizung (Pellets, Gas, Strom, etc.) | 213'000.00 | | 160'000.00 | | 209'303.80 | |
| 2170.3130.01 | Dienstleistungen Dritter (Ausgleich Besitzstand Outsourcing Reinigungspersonal) | 25'630.00 | | | | | |
| 2170.3130.03 | Telefongebühren Anlagewarte Schulen | 1'870.00 | | | | | |
| 2170.3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassenanlagen (L 07.03) | 5'811.00 | | 5'811.00 | | 5'810.90 | |

| Konto | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2170.3300.41 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 07.03) | 40'257.00 | | 40'257.00 | | 40'440.05 | |
| 2170.3320.91 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 07.03) | | | 5'463.00 | | 5'462.95 | |
| 2170.4479.01 | Nahwärmeverbund Rain; Verkauf von Leistungen | | 50'000.00 | | 42'000.00 | | 59'228.65 |
| **2171** | **Kindergärten**<br>Netto Aufwand | **421'668.00** | **58'250.00**<br>363'418.00 | **547'002.00** | **62'560.00**<br>484'442.00 | **393'840.64** | **63'341.55**<br>330'499.09 |
| 2171.3010.22 | Besoldungen Hauswarte | 21'060.00 | | 20'930.00 | | 20'242.75 | |
| 2171.3010.23 | Besoldungen Reinigungspersonal | | | 31'910.00 | | 37'793.60 | |
| 2171.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | -5'772.31 | |
| 2171.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 1'350.00 | | 3'370.00 | | 3'374.15 | |
| 2171.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 2'840.00 | | 2'590.00 | | 2'567.40 | |
| 2171.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 310.00 | | 740.00 | | 802.20 | |
| 2171.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 320.00 | | 790.00 | | 762.25 | |
| 2171.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 140.00 | | 350.00 | | 368.35 | |
| 2171.3101.01 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Rain 25) | 6'100.00 | | 5'600.00 | | | |
| 2171.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser) | 42'880.00 | | 30'780.00 | | 39'638.10 | |
| 2171.3120.02 | Abfallentsorgung | 1'080.00 | | 1'640.00 | | 729.15 | |
| 2171.3130.02 | Dienstleistungen Dritter betrieblicher Unterhalt | 38'370.00 | | 57'140.00 | | 16'026.10 | |
| 2171.3130.03 | Dienstleistungen Dritter betrieblicher Unterhalt (Rain 25) | 42'250.00 | | 41'520.00 | | 19'894.30 | |
| 2171.3130.24 | Betrieblicher Unterhalt Aussenanlagen | 30'700.00 | | 36'700.00 | | 4'406.15 | |
| 2171.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 5'500.00 | | 5'000.00 | | 5'609.60 | |
| 2171.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 82'350.00 | | 66'050.00 | | 26'234.75 | |
| 2171.3144.02 | Baulicher Unterhalt Plätze, Aussenanlagen | 20'300.00 | | 23'300.00 | | 6'894.70 | |
| 2171.3160.01 | Miete und Pacht Liegenschaften | 3'400.00 | | 3'400.00 | | 1'156.00 | |
| 2171.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 03.01) | 116'719.00 | | 204'581.00 | | 204'740.95 | |
| 2171.3300.61 | Planmässige Abschreibungen Mobilien (L 03.01) | | | 4'612.00 | | 4'612.50 | |
| 2171.3900.01 | Verrechnung Sach- und Betriebsaufwand (ER: 0291.4900.02) | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 3'759.95 | |
| 2171.4250.03 | Verkauf Solarstrom von PVA | | 500.00 | | | | 781.55 |
| 2171.4920.01 | Verrechnung Raumkosten Tagesschule und Ferienbetreuung (ER 2180/2181.3920.01) | | 57'750.00 | | 62'560.00 | | 62'560.00 |
| **2172** | **Primarschulhaus Rain**<br>Netto Aufwand | **857'907.00** | **31'280.00**<br>826'627.00 | **898'894.00** | **33'630.00**<br>865'264.00 | **817'633.65** | **36'313.85**<br>781'319.80 |
| 2172.3010.22 | Besoldungen Hauswarte | 159'140.00 | | 148'490.00 | | 131'275.65 | |
| 2172.3010.23 | Besoldungen Reinigungspersonal | | | 93'860.00 | | 139'649.35 | |
| 2172.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 2172.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 10'230.00 | | 15'360.00 | | 16'169.25 | |
| 2172.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 15'160.00 | | 16'790.00 | | 17'184.00 | |
| 2172.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 2'310.00 | | 4'080.00 | | 4'901.30 | |
| 2172.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'390.00 | | 3'630.00 | | 3'944.45 | |
| 2172.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'050.00 | | 1'600.00 | | 1'806.95 | |
| 2172.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 19'200.00 | | 22'220.00 | | 14'882.38 | |
| 2172.3110.01 | Anschaffungen Büromöbel und Geräte | 9'500.00 | | 4'800.00 | | 2'377.20 | |

| Konto | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2172.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Apparate, Geräte, Werkzeuge | 1'820.00 | | 5'400.00 | | 7'850.70 | |
| 2172.3112.01 | Dienstkleider *** | | | 450.00 | | | |
| 2172.3119.01 | Anschaffungen Turn-, Sportgeräte | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 2172.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Strom, Wasser, Abwasser) | 70'000.00 | | 67'000.00 | | 76'468.05 | |
| 2172.3120.02 | Abfallentsorgung | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 11'440.45 | |
| 2172.3130.02 | Alarmsysteme | 4'100.00 | | 3'900.00 | | 3'656.85 | |
| 2172.3130.03 | Telefongebühren | | | 720.00 | | 635.15 | |
| 2172.3130.23 | Betrieblicher Unterhalt Schulanlagen | 185'870.00 | | 107'760.00 | | 48'335.40 | |
| 2172.3130.24 | Betrieblicher Unterhalt Aussenanlagen | 17'300.00 | | 17'300.00 | | 17'268.45 | |
| 2172.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 15'500.00 | | 14'000.00 | | 15'308.00 | |
| 2172.3137.03 | Motorfahrzeugsteuern, Gebühren | 100.00 | | 100.00 | | 50.30 | |
| 2172.3144.01 | Baulicher Unterhalt Schulanlage mit Turnhalle IV | 305'600.00 | | 305'300.00 | | 269'278.97 | |
| 2172.3144.02 | Baulicher Unterhalt Plätze, Aussenanlagen | 11'000.00 | | 14'000.00 | | 24'016.10 | |
| 2172.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 700.00 | | 1'850.00 | | 917.65 | |
| 2172.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 03.01) | 10'938.00 | | 34'285.00 | | 10'217.05 | |
| 2172.4472.01 | Vergütungen Benutzung Schulliegenschaften | | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 5'682.85 |
| 2172.4920.01 | Verrechnung Raumkosten Tagesschule (ER 2180.3920.01) | | 28'280.00 | | 30'630.00 | | 30'631.00 |
| **2173** | **Primarschulhaus Altikofen**<br>Netto Aufwand | **2'066'418.00** | **70'230.00**<br>1'996'188.00 | **2'011'188.00** | **78'910.00**<br>1'932'278.00 | **1'863'953.76** | **3'148.00**<br>1'860'805.76 |
| 2173.3010.22 | Besoldungen Hauswarte | 193'290.00 | | 159'530.00 | | 128'843.00 | |
| 2173.3010.23 | Besoldungen Reinigungspersonal | 2'100.00 | | 80'890.00 | | 86'626.15 | |
| 2173.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 2173.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 12'280.00 | | 15'210.00 | | 13'655.90 | |
| 2173.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 13'830.00 | | 12'660.00 | | 12'106.00 | |
| 2173.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 2'770.00 | | 4'160.00 | | 3'849.50 | |
| 2173.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'870.00 | | 3'560.00 | | 3'098.80 | |
| 2173.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'290.00 | | 1'590.00 | | 1'458.55 | |
| 2173.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 22'800.00 | | 23'930.00 | | 19'955.96 | |
| 2173.3110.01 | Anschaffungen Büromöbel und Geräte | 89'420.00 | | 109'560.00 | | 33'527.70 | |
| 2173.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Apparate, Geräte, Werkzeuge | 4'000.00 | | 7'750.00 | | 11'338.85 | |
| 2173.3112.01 | Dienstkleider *** | | | 500.00 | | 374.70 | |
| 2173.3119.01 | Anschaffungen Turn-, Sportgeräte | 4'050.00 | | 1'480.00 | | 2'479.40 | |
| 2173.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasserl) | 176'000.00 | | 141'000.00 | | 123'913.45 | |
| 2173.3120.02 | Abfallentsorgung | 13'350.00 | | 10'860.00 | | 7'187.60 | |
| 2173.3130.02 | Alarmsysteme | 9'750.00 | | 9'450.00 | | 7'658.20 | |
| 2173.3130.03 | Telefongebühren | 110.00 | | 360.00 | | 372.30 | |
| 2173.3130.23 | Betrieblicher Unterhalt Schulanlagen, Turnhallen | 266'710.00 | | 102'310.00 | | 42'058.40 | |
| 2173.3130.24 | Betrieblicher Unterhalt Aussenanlagen | 7'500.00 | | 7'500.00 | | 627.00 | |
| 2173.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 22'500.00 | | 20'000.00 | | 22'392.60 | |
| 2173.3137.03 | Motorfahrzeugsteuern, Gebühren | 300.00 | | 200.00 | | 309.90 | |
| 2173.3144.01 | Baulicher Unterhalt Schulanlage mit Turnhalle | 305'400.00 | | 400'500.00 | | 562'879.00 | |
| 2173.3144.02 | Baulicher Unterhalt Plätze, Aussenanlagen | 33'900.00 | | 15'000.00 | | 6'355.00 | |
| 2173.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 800.00 | | 2'000.00 | | 1'666.65 | |
| 2173.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 03.01) | 818'767.00 | | 848'557.00 | | 771'219.15 | |
| 2173.3300.61 | Planmässige Abschreibungen Mobilien (L 03.01) | 62'632.00 | | 32'632.00 | | | |

| Konto | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2173.4472.01 | Vergütungen Benutzung Schulliegenschaften | | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 3'148.00 |
| 2173.4920.01 | Verrechnung Raumkosten Tagesschule (ER 2180.3920.01) | | 66'230.00 | | 74'910.00 | | |
| **2174** | **Oberstufenzentrum Rain** | **1'291'576.00** | **41'350.00** | **1'579'608.00** | **42'290.00** | **847'384.14** | **39'786.90** |
| | Netto Aufwand | | 1'250'226.00 | | 1'537'318.00 | | 807'597.24 |
| 2174.3010.02 | Besoldungen Lernende Hauswart/in | 10'950.00 | | 14'850.00 | | 15'179.35 | |
| 2174.3010.22 | Besoldungen Hauswarte | 207'720.00 | | 193'850.00 | | 240'612.15 | |
| 2174.3010.23 | Besoldungen Reinigungspersonal | 1'400.00 | | 44'090.00 | | 41'498.50 | |
| 2174.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | -7'759.10 | |
| 2174.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 13'690.00 | | 15'840.00 | | 18'519.45 | |
| 2174.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 16'110.00 | | 15'210.00 | | 18'220.80 | |
| 2174.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 3'180.00 | | 4'410.00 | | 5'337.90 | |
| 2174.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 3'300.00 | | 3'790.00 | | 4'225.05 | |
| 2174.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'450.00 | | 1'670.00 | | 1'912.80 | |
| 2174.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 27'800.00 | | 29'500.00 | | 27'082.57 | |
| 2174.3110.01 | Anschaffungen Büro-, Schulmobiliar | 78'440.00 | | 52'600.00 | | 45'152.07 | |
| 2174.3112.01 | Dienstkleider *** | | | 480.00 | | 40.90 | |
| 2174.3119.01 | Anschaffungen Turn-, Sportgeräte | 8'500.00 | | 4'800.00 | | 4'787.15 | |
| 2174.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser) | 36'000.00 | | 36'000.00 | | 32'783.65 | |
| 2174.3120.02 | Abfallentsorgung | 21'260.00 | | 22'180.00 | | 15'370.75 | |
| 2174.3120.04 | Turnhallenprovisorium 2025 - 2027; Betriebskosten | 52'500.00 | | 38'000.00 | | | |
| 2174.3130.02 | Alarmsysteme | 6'950.00 | | 7'230.00 | | 6'732.55 | |
| 2174.3130.03 | Telefongebühren | 180.00 | | 1'140.00 | | 1'164.80 | |
| 2174.3130.04 | Turnhallenprovisorium 2025 - 2027; Installationskosten | | | 435'000.00 | | | |
| 2174.3130.23 | Betrieblicher Unterhalt Schulanlagen | 183'750.00 | | 60'130.00 | | 27'490.45 | |
| 2174.3130.24 | Betrieblicher Unterhalt Aussenanlagen | 7'450.00 | | 7'950.00 | | 9'028.30 | |
| 2174.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 21'000.00 | | 18'000.00 | | 21'010.50 | |
| 2174.3137.03 | Motorfahrzeugsteuern, Gebühren | 100.00 | | 200.00 | | 72.90 | |
| 2174.3144.01 | Baulicher Unterhalt Schulanlage mit Turnhallen I, II, III | 287'250.00 | | 301'500.00 | | 198'723.80 | |
| 2174.3144.02 | Baulicher Unterhalt Plätze, Aussenanlagen | 37'300.00 | | 68'300.00 | | 14'756.80 | |
| 2174.3160.04 | Turnhallenprovisorium 2025 - 2027; Entschädigung Land | 2'500.00 | | 2'000.00 | | | |
| 2174.3169.04 | Turnhallenprovisorium 2025 - 2027; Miete | 202'000.00 | | 95'000.00 | | | |
| 2174.3180.01 | Wertberichtigung auf Forderung (Delkredere) | | | | | -90.00 | |
| 2174.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 90.00 | |
| 2174.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 1'700.00 | | 1'800.00 | | 1'294.65 | |
| 2174.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 03.01) | 59'097.00 | | 104'089.00 | | 104'145.40 | |
| 2174.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | 300.00 | | 300.00 | | |
| 2174.4470.01 | Mietzinse Hauswartwohnung | | 19'800.00 | | 19'800.00 | | 19'800.00 |
| 2174.4472.01 | Vergütungen Benutzung Schulliegenschaften | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 7'799.90 |
| 2174.4920.01 | Verrechnung Raumkosten Tagesschule (ER 2180.3920.01) | | 11'250.00 | | 12'190.00 | | 12'187.00 |
| **2180** | **Tagesbetreuung** | **2'400'640.00** | **1'751'760.00** | **2'196'315.65** | **2'344'490.00** | **2'204'003.50** | **1'836'191.70** |
| | Netto Aufwand | | 648'880.00 | | | | 367'811.80 |
| | Netto Ertrag | | | 148'174.35 | | | |
| 2180.3010.01 | Besoldungen Abteilung Bildung (Leitung, Administration, Sekretariat Tagesschule) | 275'890.00 | | 207'520.00 | | 204'880.35 | |

Funktionen Detail

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2180.3010.02 | Besoldungen Betreuungspersonen | 1'020'000.00 | | 930'015.65 | | 1'019'867.70 | |
| 2180.3010.03 | Besoldungen Zivildienstleistende | 48'000.00 | | 48'000.00 | | 36'693.30 | |
| 2180.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -7'000.00 | | -7'000.00 | | -5'472.60 | |
| 2180.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 81'210.00 | | 71'260.00 | | 72'655.35 | |
| 2180.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 94'950.00 | | 78'150.00 | | 82'535.25 | |
| 2180.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 6'750.00 | | 5'780.00 | | 7'702.55 | |
| 2180.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 19'340.00 | | 16'950.00 | | 17'670.25 | |
| 2180.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 8'550.00 | | 7'510.00 | | 8'123.20 | |
| 2180.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 6'681.85 | |
| 2180.3091.01 | Kosten Personalrekrutierung, Stelleninserate, Provision Stellenvermittlung | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 2180.3099.01 | Übriger Personalaufwand | 3'470.00 | | 2'690.00 | | 3'368.40 | |
| 2180.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | -2'900.00 | | | | -5'852.00 | |
| 2180.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | 3'400.00 | | | | 2'592.00 | |
| 2180.3100.01 | Büromaterial | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 1'585.40 | |
| 2180.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 7'859.95 | |
| 2180.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien | 800.00 | | 800.00 | | 433.00 | |
| 2180.3104.01 | Bastelmaterial und Lehrmittel | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 1'157.32 | |
| 2180.3105.01 | Lebensmittel | 421'690.00 | | 383'160.00 | | 339'040.85 | |
| 2180.3110.03 | Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte | 6'000.00 | | 7'000.00 | | 1'412.40 | |
| 2180.3110.04 | Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte (Hauswart) | 6'400.00 | | 6'600.00 | | 19'582.92 | |
| 2180.3119.02 | Anschaffungen Spielmaterial | 4'000.00 | | 8'000.00 | | 3'633.43 | |
| 2180.3120.01 | Abfallentsorgung | 320.00 | | 320.00 | | 316.00 | |
| 2180.3130.02 | Telefongebühren | 3'000.00 | | 2'880.00 | | 2'949.80 | |
| 2180.3130.10 | Dienstleistungen Dritter; Schulraumprovisorium Altikofen (Installationskosten) *** | | | 30'150.00 | | | |
| 2180.3130.22 | Schülertransporte | 47'780.00 | | 42'900.00 | | 46'355.00 | |
| 2180.3131.10 | Planungen und Projektierungen Dritter; Schulraumprovisorium Altikofen (Honorare) *** | | | 3'000.00 | | | |
| 2180.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 1'380.00 | | 1'380.00 | | | |
| 2180.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 82.00 | |
| 2180.3151.02 | Unterhalt Spielmaterial | 300.00 | | 300.00 | | 9.90 | |
| 2180.3169.10 | Übrige Mieten und Benützungskosten; Schulraumprovisorium Altikofen *** | | | 22'230.00 | | 71'868.03 | |
| 2180.3170.01 | Reisekosten, Spesen Leitungs- und Betreuungspersonen | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 818.00 | |
| 2180.3170.02 | Reisekosten, Spesen Zivildienstleistende | 36'000.00 | | 20'000.00 | | 32'898.30 | |
| 2180.3171.01 | Exkursionen | 5'200.00 | | 5'200.00 | | 3'822.60 | |
| 2180.3180.01 | Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) | -500.00 | | -10.00 | | -4'498.45 | |
| 2180.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste | 500.00 | | 10.00 | | 4'498.45 | |
| 2180.3636.21 | Mitgliedschaften | 2'860.00 | | 1'340.00 | | 1'214.00 | |
| 2180.3900.01 | Verrechnete Materialbezüge (ER 0220.4900.01) | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 8'000.00 | |
| 2180.3910.01 | Verrechnete Dienstleistungen (ER 0220.4910.02) | 17'800.00 | | 17'300.00 | | 17'750.00 | |
| 2180.3920.01 | Verrechnete Raumkosten (2171/2172/2173/2174.4920.01) | 156'950.00 | | 173'180.00 | | 98'269.00 | |
| 2180.3930.02 | Verrechnete Infrastrukturkosten auf Vollkostenbasis (ER: 0220.4930.01) | 108'000.00 | | 79'200.00 | | 93'500.00 | |
| 2180.4240.02 | Verrechnete Elternbeiträge | | 409'430.00 | | 496'870.00 | | 469'787.20 |

| Konto | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2180.4250.01 | Verrechnung Verpflegung | | 386'980.00 | | 352'620.00 | | 307'907.50 |
| 2180.4610.03 | Finanzhilfen Bund an Subventionserhöhung im SEB-Bereich *** | | | | 195'000.00 | | |
| 2180.4611.02 | Lastenausgleich Kantonsbeitrag | | 955'350.00 | | 1'300'000.00 | | 1'058'497.00 |
| **2181** | **Ferienbetreuung** | **65'139.00** | **34'240.00** | **60'299.00** | **50'400.00** | **55'713.15** | **34'220.00** |
| | Netto Aufwand | | 30'899.00 | | 9'899.00 | | 21'493.15 |
| 2181.3010.01 | Besoldungen Abteilung Bildung (Leitung, Administration, Sekretariat) | 6'010.00 | | 5'500.00 | | 5'396.90 | |
| 2181.3010.02 | Besoldungen Betreuungspersonen | 40'000.00 | | 33'800.00 | | 33'737.20 | |
| 2181.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 2181.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 2'740.00 | | 2'400.00 | | 2'265.05 | |
| 2181.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 2'610.00 | | 2'440.00 | | 2'130.85 | |
| 2181.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 220.00 | | 200.00 | | 225.80 | |
| 2181.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 690.00 | | 590.00 | | 569.15 | |
| 2181.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 300.00 | | 260.00 | | 260.10 | |
| 2181.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 750.00 | | 1'000.00 | | 33.65 | |
| 2181.3105.01 | Lebensmittel | 3'380.00 | | 4'500.00 | | 2'309.05 | |
| 2181.3171.01 | Exkursionen | 1'880.00 | | 2'500.00 | | 1'676.40 | |
| 2181.3920.01 | Interne Verrechnung Raumkosten (ER 2171.4920.01) | 6'560.00 | | 7'110.00 | | 7'109.00 | |
| 2181.4240.01 | Verrechnung Elternbeiträge | | 21'400.00 | | 25'000.00 | | 21'350.00 |
| 2181.4610.03 | Finanzhilfen Bund an Subventionserhöhung im SEB-Bereich *** | | | | 14'000.00 | | |
| 2181.4631.01 | Kantonsbeiträge | | 12'840.00 | | 11'400.00 | | 12'870.00 |
| **2190** | **Schulleitung und Schulverwaltung** | **28'370.00** | | **23'249.00** | | **10'726.05** | |
| | Netto Aufwand | | 28'370.00 | | 23'249.00 | | 10'726.05 |
| 2190.3000.02 | Entschädigungen, Sitzungs- und Taggelder Bildungskommission | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 200.00 | |
| 2190.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | | | -1.00 | | | |
| 2190.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 15'000.00 | | 10'000.00 | | | |
| 2190.3170.02 | Freier Kredit Bildungskommission | 9'000.00 | | 9'000.00 | | 7'063.60 | |
| 2190.3170.05 | Infrastrukturentschädigung Kommissionsmitglieder Bildungskommission | 600.00 | | 600.00 | | | |
| 2190.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 570.00 | | 450.00 | | 565.45 | |
| 2190.3636.01 | Beiträge an Elternrat (alt 3290.3636.03 und 3290.3636.04) | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'897.00 | |
| **2194** | **Freiwilliger Schulsport** | **97'130.00** | **23'000.00** | **94'220.00** | **23'000.00** | **97'176.45** | **23'478.69** |
| | Netto Aufwand | | 74'130.00 | | 71'220.00 | | 73'697.76 |
| 2194.3020.02 | Besoldungen Schulsport | 84'000.00 | | 81'070.00 | | 84'112.60 | |
| 2194.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 4'110.00 | | 4'220.00 | | 4'474.80 | |
| 2194.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 140.00 | | 130.00 | | 228.50 | |
| 2194.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'260.00 | | 1'200.00 | | 1'225.65 | |
| 2194.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 550.00 | | 530.00 | | 554.90 | |
| 2194.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 400.00 | | 400.00 | | | |
| 2194.3161.01 | Mietzinse, Benützungskosten | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 2194.3171.01 | Eintritte, Exkursionen | 6'170.00 | | 6'170.00 | | 6'580.00 | |
| 2194.4630.01 | Beiträge Bundesamt für Sport (Jugend + Sport) | | 23'000.00 | | 23'000.00 | | 23'478.69 |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **2197** | **Schulsozialdienst** | **247'839.00** | **19'980.00** | **251'049.00** | **17'660.00** | **243'584.40** | **18'623.00** |
| | Netto Aufwand | | 227'859.00 | | 233'389.00 | | 224'961.40 |
| 2197.3010.02 | Besoldungen Schulsozialdienst | 199'820.00 | | 202'590.00 | | 199'088.40 | |
| 2197.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 2197.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 12'600.00 | | 12'780.00 | | 12'599.35 | |
| 2197.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 19'560.00 | | 19'590.00 | | 20'514.45 | |
| 2197.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'090.00 | | 1'100.00 | | 1'280.40 | |
| 2197.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'940.00 | | 2'990.00 | | 2'849.70 | |
| 2197.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'320.00 | | 1'340.00 | | 1'354.90 | |
| 2197.3090.03 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 7'780.00 | | 7'780.00 | | 4'528.00 | |
| 2197.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 100.00 | | 150.00 | | | |
| 2197.3103.02 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien | 200.00 | | 200.00 | | | |
| 2197.3130.02 | Projektarbeiten | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 2197.3130.03 | Telefongebühren | 1'080.00 | | 1'080.00 | | 1'019.20 | |
| 2197.3170.02 | Spesen | | | 100.00 | | | |
| 2197.3636.21 | Mitgliedschaften | 350.00 | | 350.00 | | 350.00 | |
| 2197.4631.01 | Kantonsbeiträge | | 19'980.00 | | 17'660.00 | | 18'623.00 |
| **29** | **Übriges Bildungswesen** | **20'630.00** | **130.00** | **19'220.00** | **120.00** | **19'340.75** | **131.75** |
| | Netto Aufwand | | 20'500.00 | | 19'100.00 | | 19'209.00 |
| **2990** | **Übrige Bildung** | **11'000.00** | | **10'000.00** | | **10'500.00** | |
| | Netto Aufwand | | 11'000.00 | | 10'000.00 | | 10'500.00 |
| 2990.3636.03 | Beiträge Rudolf Steiner Schule Ittigen | 11'000.00 | | 10'000.00 | | 10'500.00 | |
| **2991** | **Erwachsenenbildung** | **9'630.00** | **130.00** | **9'220.00** | **120.00** | **8'840.75** | **131.75** |
| | Netto Aufwand | | 9'500.00 | | 9'100.00 | | 8'709.00 |
| 2991.3510.01 | Einlage in Spezialfinanzierung Ausbildungsbeiträge (BI: 29000.00) | 130.00 | | 120.00 | | 131.75 | |
| 2991.3635.02 | Beiträge Volkshochschule Stadt, Region Bern | 9'500.00 | | 9'100.00 | | 8'709.00 | |
| 2991.4612.04 | Verrechnete Zinsen (ER: 9610.3612.04) | | 130.00 | | 120.00 | | 131.75 |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **3** | **Kultur, Sport und Freizeit, Kirche** | **1'827'541.00** | **245'330.00** | **1'656'589.00** | **198'180.00** | **1'674'876.31** | **147'518.63** |
| | Netto Aufwand | | 1'582'211.00 | | 1'458'409.00 | | 1'527'357.68 |
| **32** | **Kultur, übrige** | **810'068.00** | **5'950.00** | **750'573.00** | **8'150.00** | **694'501.35** | **6'229.00** |
| | Netto Aufwand | | 804'118.00 | | 742'423.00 | | 688'272.35 |
| **3211** | **Öffentliche Bibliothek Talgutzentrum** | **264'029.00** | | **270'659.00** | | **259'969.90** | |
| | Netto Aufwand | | 264'029.00 | | 270'659.00 | | 259'969.90 |
| 3211.3010.23 | Besoldungen Hauswart und Reinigungspersonal | 5'260.00 | | 12'860.00 | | 15'984.15 | |
| 3211.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | -832.75 | |
| 3211.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 340.00 | | 610.00 | | 643.70 | |
| 3211.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 710.00 | | 650.00 | | 642.35 | |
| 3211.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 80.00 | | 190.00 | | 224.60 | |
| 3211.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 80.00 | | 190.00 | | 220.60 | |
| 3211.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 30.00 | | 80.00 | | 99.95 | |
| 3211.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 3'500.00 | | 1'000.00 | | 3'071.15 | |
| 3211.3130.01 | Dienstleistungen Dritter betrieblicher Unterhalt | 6'280.00 | | 6'980.00 | | | |
| 3211.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 2'000.00 | | 1'600.00 | | 1'928.00 | |
| 3211.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 6'300.00 | | 7'200.00 | | 1'950.65 | |
| 3211.3161.01 | Mietzinse, Benützungskosten | 150.00 | | | | 168.65 | |
| 3211.3431.01 | Dienstleistungen Dritter Gebäude inkl. Nebenkosten | 25'500.00 | | 25'500.00 | | 23'384.75 | |
| 3211.3636.02 | Beiträge Kornhaus Bibliotheken | 212'800.00 | | 212'800.00 | | 211'966.50 | |
| 3211.3900.01 | Verrechnung Materialbezüge (ER: 0291.4900.02) | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 517.60 | |
| **3220** | **Konzert und Theater** | **431'000.00** | **2'500.00** | **370'700.00** | **2'500.00** | **328'126.65** | **2'675.00** |
| | Netto Aufwand | | 428'500.00 | | 368'200.00 | | 325'451.65 |
| 3220.3130.03 | Kauf Zirkusvorstellung | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 6'142.65 | |
| 3220.3635.02 | Betriebsbeiträge regional bedeutende Kulturinstitutionen | 285'000.00 | | 285'000.00 | | 284'084.00 | |
| 3220.3636.02 | Kulturkredit (übrige Kleintheater) | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 1'000.00 | |
| 3220.3636.04 | Beiträge Theater an der Effingerstrasse | | | | | 8'000.00 | |
| 3220.3636.05 | Beiträge Theater Matte | | | | | 10'000.00 | |
| 3220.3636.06 | Beiträge ortsansässige Musikvereine | 15'000.00 | | 19'700.00 | | 8'900.00 | |
| 3220.3636.07 | Beiträge Gosteli-Stiftung | 120'000.00 | | 55'000.00 | | 10'000.00 | |
| 3220.4240.02 | Erlös aus Ticketverkauf Zirkusvorstellung | | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'675.00 |
| **3290** | **Übrige Kultur** | **107'759.00** | **3'450.00** | **107'494.00** | **5'650.00** | **99'633.75** | **3'554.00** |
| | Netto Aufwand | | 104'309.00 | | 101'844.00 | | 96'079.75 |
| 3290.3000.02 | Entschädigungen, Sitzungs- und Taggelder 1. August-Kommission | 1'950.00 | | 2'000.00 | | 850.00 | |
| 3290.3010.01 | Besoldungen Abteilung Präsidiales | 36'640.00 | | 35'850.00 | | 32'467.60 | |
| 3290.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 3290.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 2'330.00 | | 2'290.00 | | 2'078.35 | |
| 3290.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 4'360.00 | | 4'270.00 | | 3'554.95 | |
| 3290.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 190.00 | | 190.00 | | 207.40 | |
| 3290.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 560.00 | | 540.00 | | 474.20 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3290.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 240.00 | | 240.00 | | 214.90 | |
| 3290.3119.02 | Anschaffungen Flaggen, Wimpel, Kleinmaterial | 1'000.00 | | 2'000.00 | | 2'589.00 | |
| 3290.3130.01 | Dienstleistungen Dritter externe Unterstützung | 5'000.00 | | | | | |
| 3290.3130.02 | Bundesfeier | 7'000.00 | | 6'000.00 | | 12'617.55 | |
| 3290.3130.03 | Jungbürgerfeier | 2'450.00 | | 3'600.00 | | 2'326.05 | |
| 3290.3130.04 | Neuzuzügeranlass | 5'600.00 | | 5'000.00 | | 5'519.95 | |
| 3290.3130.05 | Beiträge kulturelle Anlässe (Neujahrsapéro) | 4'200.00 | | 4'000.00 | | 4'114.10 | |
| 3290.3130.06 | Ittiger Märit, Ausgaben | 4'500.00 | | 3'775.00 | | 5'119.10 | |
| 3290.3130.07 | Beiträge kulturelle Anlässe (Kulturveranstaltung für Kinder) | 5'240.00 | | 5'240.00 | | 5'839.65 | |
| 3290.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 130.30 | |
| 3290.3151.01 | Unterhalt Festtische, Festbühne | | | 1'000.00 | | | |
| 3290.3636.02 | Beiträge kulturelle Institutionen | 8'000.00 | | 13'000.00 | | 8'020.00 | |
| 3290.3636.05 | Beiträge Tiergartenverein Zick-Zack | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 10'000.00 | |
| 3290.3636.22 | Beiträge Regionalkonferenz Bern-Mittelland, Kultur | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 3'510.65 | |
| 3290.4250.01 | Verkaufserlös Ittiger Gemeindechronik | | | | | | 174.00 |
| 3290.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | | | 1'000.00 | | |
| 3290.4472.01 | Erlös aus Vermietungen (Festtische, Festbänke) | | 150.00 | | 200.00 | | 80.00 |
| 3290.4472.02 | Ittiger Märit, Einnahmen | | 3'300.00 | | 4'450.00 | | 3'300.00 |
| **3291** | **Ofenhaus Asylstrasse** | **7'280.00** | | **1'720.00** | | **6'771.05** | |
| | Netto Aufwand | | 7'280.00 | | 1'720.00 | | 6'771.05 |
| 3291.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 250.00 | | 600.00 | | 270.00 | |
| 3291.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 1'000.00 | | 500.00 | | 908.35 | |
| 3291.3134.02 | Sachversicherungsprämien | 130.00 | | 120.00 | | 135.40 | |
| 3291.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 5'900.00 | | 500.00 | | 5'457.30 | |
| **33** | **Medien** | **23'410.00** | | **29'821.00** | | **22'605.30** | |
| | Netto Aufwand | | 23'410.00 | | 29'821.00 | | 22'605.30 |
| **3320** | **Massenmedien** | **23'410.00** | | **29'821.00** | | **22'605.30** | |
| | Netto Aufwand | | 23'410.00 | | 29'821.00 | | 22'605.30 |
| 3320.3137.01 | Unternehmensabgabe für Radio und Fernsehen | 910.00 | | 910.00 | | 905.00 | |
| 3320.3320.90 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 01.02) | 22'500.00 | | 28'911.00 | | 21'700.30 | |
| **34** | **Sport und Freizeit** | **994'063.00** | **239'380.00** | **876'195.00** | **190'030.00** | **957'769.66** | **141'289.63** |
| | Netto Aufwand | | 754'683.00 | | 686'165.00 | | 816'480.03 |
| **3410** | **Sport** | **98'257.00** | | **102'913.00** | | **104'508.60** | |
| | Netto Aufwand | | 98'257.00 | | 102'913.00 | | 104'508.60 |
| 3410.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 5'500.00 | | 5'500.00 | | 5'671.75 | |
| 3410.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 06.03) | 5'657.00 | | 9'813.00 | | 5'536.85 | |
| 3410.3612.01 | Betriebsbeitrag "Hallenbad Bolligen" (Vereinbarung bis 2017/2018-2022) | 60'000.00 | | 60'000.00 | | 60'000.00 | |
| 3410.3636.02 | Beiträge ortsansässige, gemeindenahe Sportvereine (Anlässe) | 25'100.00 | | 25'100.00 | | 32'700.00 | |
| 3410.3636.21 | Mitgliedschaften *** | | | 500.00 | | | |
| 3410.3637.01 | Gemeindebeitrag für ortsansässige Kinder an Snowcamps "Ueli Lüscher" | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 600.00 | |

| Konto | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **3411** | **Sportanlage Hubelgut** | **95'680.00** | | **84'600.00** | | **177'378.40** | **3'500.00** |
| | Netto Aufwand | | 95'680.00 | | 84'600.00 | | 173'878.40 |
| 3411.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial *** | | | 500.00 | | | |
| 3411.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 19'080.00 | | 20'000.00 | | 18'883.70 | |
| 3411.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 1'300.00 | | 1'100.00 | | 1'297.10 | |
| 3411.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 75'300.00 | | 62'500.00 | | 157'197.60 | |
| 3411.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge | | | 500.00 | | | |
| 3411.4636.01 | Beiträge von privaten Organisationen | | | | | | 3'500.00 |
| **3420** | **Freizeit** | **213'100.00** | **1'450.00** | **171'960.00** | **1'440.00** | **202'423.91** | **1'448.25** |
| | Netto Aufwand | | 211'650.00 | | 170'520.00 | | 200'975.66 |
| 3420.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 9'000.00 | | 10'000.00 | | 7'049.55 | |
| 3420.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Werkzeuge | 14'000.00 | | 14'000.00 | | 6'425.45 | |
| 3420.3111.02 | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Werkzeuge (öffentliche Spielplätze) | | | | | 1'416.00 | |
| 3420.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 457.55 | |
| 3420.3130.01 | Dienstleistungen Dritter und Honorare | 50'000.00 | | 43'000.00 | | 50'547.75 | |
| 3420.3140.01 | Unterhalt Grundstücke | 56'950.00 | | 60'450.00 | | 85'575.75 | |
| 3420.3140.02 | Unterhalt Grundstücke (öffentliche Spielplätze) | 35'000.00 | | 8'500.00 | | 10'089.36 | |
| 3420.3144.02 | Unterhalt Spielplätze | 6'600.00 | | 10'100.00 | | 13'074.50 | |
| 3420.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 08.05) | 17'950.00 | | 2'000.00 | | | |
| 3420.3632.02 | Aktion "Berner Ferienpass" | 9'100.00 | | 9'110.00 | | 8'869.00 | |
| 3420.3636.03 | Beiträge Berner Wanderwege | 2'300.00 | | 2'300.00 | | 2'319.00 | |
| 3420.3636.04 | Beiträge diverse Organisationen, Vereine | 10'700.00 | | 11'000.00 | | 16'600.00 | |
| 3420.4631.02 | Kantonsbeiträge Unterhalt Uferwege, Freiflächen (SFG ) | | 1'450.00 | | 1'440.00 | | 1'448.25 |
| **3421** | **Freizeithaus Rütiwäldli** | **43'869.00** | **25'900.00** | **48'249.00** | **25'900.00** | **47'752.55** | **27'956.20** |
| | Netto Aufwand | | 17'969.00 | | 22'349.00 | | 19'796.35 |
| 3421.3010.01 | Besoldungen Abteilung Präsidiales | 6'010.00 | | 5'910.00 | | 6'538.65 | |
| 3421.3010.02 | Besoldungen Hauswarte | 14'000.00 | | 14'000.00 | | 12'765.10 | |
| 3421.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 3421.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 460.00 | | 380.00 | | 463.65 | |
| 3421.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 820.00 | | 720.00 | | 819.90 | |
| 3421.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 140.00 | | 130.00 | | 145.10 | |
| 3421.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 280.00 | | 300.00 | | 281.35 | |
| 3421.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 130.00 | | 130.00 | | 127.20 | |
| 3421.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 800.00 | | 400.00 | | 768.30 | |
| 3421.3101.02 | Cheminéeholz | 2'550.00 | | 2'500.00 | | 2'515.00 | |
| 3421.3119.02 | Anschaffungen Geschirr und Material | 250.00 | | 400.00 | | 235.05 | |
| 3421.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser) | 6'000.00 | | 6'500.00 | | 5'811.20 | |
| 3421.3120.02 | Abfallentsorgung | 580.00 | | 880.00 | | 579.00 | |
| 3421.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 650.00 | | 600.00 | | 644.50 | |
| 3421.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 10'600.00 | | 14'800.00 | | 15'904.55 | |
| 3421.3900.01 | Verrechnung Sach- und Betreibsaufwand (ER: 0291.4900.02) | 600.00 | | 600.00 | | 154.00 | |
| 3421.4260.01 | Annullationskosten | | 400.00 | | 400.00 | | 426.00 |

| Konto | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3421.4260.02 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | 500.00 | | 500.00 | | 5'030.20 |
| 3421.4472.01 | Erlös aus Vermietungen | | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 22'500.00 |
| **3422** | **Ferienheim an der Lenk i.S.** | **61'869.00** | **34'000.00** | **65'019.00** | **44'000.00** | **51'265.50** | **48'005.25** |
| | Netto Aufwand | | 27'869.00 | | 21'019.00 | | 3'260.25 |
| 3422.3010.22 | Besoldungen Verwaltung und Hauswarte | 22'000.00 | | 21'000.00 | | 21'398.40 | |
| 3422.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 3422.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 1'250.00 | | 1'250.00 | | 1'249.00 | |
| 3422.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 770.00 | | 720.00 | | 769.65 | |
| 3422.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 300.00 | | 280.00 | | 302.15 | |
| 3422.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 320.00 | | 310.00 | | 311.75 | |
| 3422.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 140.00 | | 140.00 | | 141.35 | |
| 3422.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 2'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 3422.3101.02 | Reinigungsmaterial | 600.00 | | 600.00 | | 1'076.50 | |
| 3422.3101.03 | Ersatz Geschirr, Wäsche | 200.00 | | 1'300.00 | | 602.55 | |
| 3422.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | | | 150.00 | | | |
| 3422.3110.02 | Anschaffungen Mobilien, Maschinen, Einrichtungen | 500.00 | | 5'400.00 | | 848.05 | |
| 3422.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser) | 14'000.00 | | 14'000.00 | | 6'257.30 | |
| 3422.3120.02 | Abfallentsorgung | 800.00 | | 800.00 | | 700.00 | |
| 3422.3130.02 | Telefongebühren, Porti | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 1'200.00 | |
| 3422.3130.04 | Steuern, Abgaben | 6'700.00 | | 7'500.00 | | 7'473.10 | |
| 3422.3130.06 | Brandalarmsysteme | 3'700.00 | | 2'880.00 | | 3'559.90 | |
| 3422.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 2'100.00 | | 1'800.00 | | 2'106.00 | |
| 3422.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 4'800.00 | | 3'200.00 | | 2'870.40 | |
| 3422.3170.01 | Reisekosten, Spesen | 200.00 | | 200.00 | | 164.40 | |
| 3422.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 200.00 | | 200.00 | | 150.00 | |
| 3422.3636.02 | Mitgliedschaft Lenk-Simmental Tourismus | 90.00 | | 90.00 | | 85.00 | |
| 3422.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 4'348.00 |
| 3422.4260.02 | Annullationskosten | | | | | | 50.00 |
| 3422.4472.01 | Erlös aus Vermietungen | | 30'000.00 | | 40'000.00 | | 43'607.25 |
| **3423** | **Mehrzweckhaus "Auti Moschti"** | **54'429.00** | **17'000.00** | **39'529.00** | **16'900.00** | **30'701.60** | **17'032.90** |
| | Netto Aufwand | | 37'429.00 | | 22'629.00 | | 13'668.70 |
| 3423.3010.23 | Besoldungen Hauswart | 5'260.00 | | 5'230.00 | | 5'060.50 | |
| 3423.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -1.00 | | -1.00 | | -832.75 | |
| 3423.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 340.00 | | 340.00 | | 273.00 | |
| 3423.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 710.00 | | 650.00 | | 642.35 | |
| 3423.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 80.00 | | 90.00 | | 78.85 | |
| 3423.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 80.00 | | 80.00 | | 61.60 | |
| 3423.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 30.00 | | 30.00 | | 27.85 | |
| 3423.3110.02 | Anschaffungen Mobiliar, Geräte, Einrichtungen | 400.00 | | 400.00 | | | |
| 3423.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 12'900.00 | | 12'200.00 | | 12'377.65 | |
| 3423.3130.02 | Telefongebühren | 900.00 | | 900.00 | | 888.00 | |
| 3423.3130.03 | Dienstleistungen Dritter betrieblicher Unterhalt | 5'720.00 | | 9'000.00 | | 6'535.60 | |
| 3423.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 1'700.00 | | 1'500.00 | | 1'702.75 | |
| 3423.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 19'650.00 | | 1'100.00 | | 1'622.05 | |
| 3423.3161.01 | Mietzinse, Benützungskosten | 260.00 | | 210.00 | | 252.95 | |
| 3423.3431.01 | Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen | 5'400.00 | | 6'800.00 | | 1'860.40 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3423.3900.01 | Verrechnung Sach- und Betreibsaufwand (ER: 0291.4900.02) | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 150.80 | |
| 3423.4920.01 | Verrechnete Raumkosten Musikschule (ER 2140.3920.02) | | 17'000.00 | | 16'900.00 | | 17'032.90 |
| **3424** | **WFZ Worblaufen ("Reckmätteli" und "Aare-Träff")** | **397'696.00** | **161'030.00** | **363'925.00** | **101'790.00** | **313'094.20** | **43'347.03** |
| | Netto Aufwand | | 236'666.00 | | 262'135.00 | | 269'747.17 |
| 3424.3010.01 | Besoldungen Verwaltung | 8'010.00 | | 7'880.00 | | 4'755.55 | |
| 3424.3010.22 | Besoldungen Hauswartung | 8'130.00 | | 15'180.00 | | | |
| 3424.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 3424.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 1'040.00 | | 1'480.00 | | 306.85 | |
| 3424.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 1'480.00 | | 1'890.00 | | 560.35 | |
| 3424.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 160.00 | | 310.00 | | 31.35 | |
| 3424.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 240.00 | | 350.00 | | 69.20 | |
| 3424.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 110.00 | | 150.00 | | 31.30 | |
| 3424.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 10'450.00 | | 11'350.00 | | 4'660.75 | |
| 3424.3102.01 | Inserate, Drucksachen | 500.00 | | | | | |
| 3424.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 3'700.00 | | 2'000.00 | | 658.35 | |
| 3424.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht) | 55'000.00 | | 55'000.00 | | 19'177.45 | |
| 3424.3130.01 | Dienstleistungen Dritter (Reinigung, Hauswartung etc.) | 30'440.00 | | 25'990.00 | | 17'227.15 | |
| 3424.3130.02 | Telefon-, Internetgebühren | 10'000.00 | | 14'400.00 | | 10'211.90 | |
| 3424.3130.03 | Aare-Fest | 10'000.00 | | | | 36'107.90 | |
| 3424.3130.04 | Zinsen, Spesen | 40.00 | | | | 40.00 | |
| 3424.3132.01 | Ext. Liegenschaftsverwaltung, Verwaltungshonorar | 3'000.00 | | | | 2'995.60 | |
| 3424.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 2'100.00 | | | | 2'066.90 | |
| 3424.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 23'800.00 | | 8'500.00 | | 1'316.20 | |
| 3424.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 2'100.00 | | 2'500.00 | | 280.05 | |
| 3424.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 04.02) | 209'504.00 | | 204'946.00 | | 194'704.35 | |
| 3424.3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien (L 04.02) | 17'893.00 | | 12'000.00 | | 17'893.00 | |
| 3424.4250.01 | Verkauf Solarstrom von PVA | | 230.00 | | | | 287.15 |
| 3424.4260.01 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter aus Vermietung "Aare-Träff" | | 200.00 | | 1'000.00 | | 80.00 |
| 3424.4260.02 | Annullationskosten aus Vermietung "Aare-Träff" | | 500.00 | | 400.00 | | 1'050.00 |
| 3424.4260.03 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Sponsoring) Aare-Fest | | | | | | 2'800.00 |
| 3424.4470.01 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen | | 88'600.00 | | 68'490.00 | | 23'479.88 |
| 3424.4472.01 | Erlös aus Vermietung "Aare-Träff" | | 71'500.00 | | 31'900.00 | | 15'650.00 |
| **3425** | **Vereinslokal Fischrainweg 2 Worblaufen** | **29'163.00** | | | | **30'644.90** | |
| | Netto Aufwand | | 29'163.00 | | | | 30'644.90 |
| 3425.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht) | 80.00 | | | | 79.00 | |
| 3425.3130.01 | Zinsen, Spesen | 80.00 | | | | 80.00 | |
| 3425.3132.01 | Ext. Liegenschaftsverwaltung, Verwaltungshonorar | 1'000.00 | | | | 1'046.70 | |
| 3425.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 670.00 | | | | 559.95 | |
| 3425.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | | | | | 1'547.45 | |

Funktionen Detail

| Konto | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3425.3199.01 | Übriger Sachaufwand | 50.00 | | | | 48.60 | |
| 3425.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 04.02) | 27'283.00 | | | | 27'283.20 | |

Funktionen Detail

| Konto | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **4** | **Gesundheit** | **81'918.00** | **2'000.00** | **80'728.00** | **2'000.00** | **60'904.35** | **2'231.40** |
| | Netto Aufwand | | 79'918.00 | | 78'728.00 | | 58'672.95 |
| **43** | **Gesundheit** | **73'418.00** | | **72'228.00** | | **53'876.45** | |
| | Netto Aufwand | | 73'418.00 | | 72'228.00 | | 53'876.45 |
| **4320** | **Krankheitsbekämpfung** | **100.00** | | **100.00** | | **100.00** | |
| | Netto Aufwand | | 100.00 | | 100.00 | | 100.00 |
| 4320.3636.02 | Beiträge Lungenliga Amtsbezirk Bern-Land | 100.00 | | 100.00 | | 100.00 | |
| **4330** | **Schulgesundheitsdienst** | **25'849.00** | | **24'659.00** | | **17'417.40** | |
| | Netto Aufwand | | 25'849.00 | | 24'659.00 | | 17'417.40 |
| 4330.3010.02 | Besoldungen Läusekontrolle | 10'000.00 | | 9'800.00 | | 8'918.75 | |
| 4330.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 4330.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | | | 4.65 | |
| 4330.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 20.00 | | 20.00 | | 23.20 | |
| 4330.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 150.00 | | 140.00 | | 129.90 | |
| 4330.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 70.00 | | 60.00 | | 54.85 | |
| 4330.3101.02 | Sanitäts-, Hilfsmaterialien | 2'060.00 | | 2'180.00 | | 720.20 | |
| 4330.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 1'400.00 | | 700.00 | | 574.00 | |
| 4330.3132.01 | Schularzthonorare | 12'000.00 | | 11'610.00 | | 6'872.55 | |
| 4330.3170.01 | Reisekosten, Spesen | 150.00 | | 150.00 | | 119.30 | |
| **4331** | **Schulzahnpflege** | **46'319.00** | | **46'319.00** | | **35'209.05** | |
| | Netto Aufwand | | 46'319.00 | | 46'319.00 | | 35'209.05 |
| 4331.3010.02 | Besoldungen Schulzahnpfleghelferin | 2'300.00 | | 2'300.00 | | 2'013.40 | |
| 4331.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 4331.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | | | 1.05 | |
| 4331.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | | | | | 5.50 | |
| 4331.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 30.00 | | 30.00 | | 29.35 | |
| 4331.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 20.00 | | 20.00 | | 13.30 | |
| 4331.3090.02 | Aus-, Weiterbildung des Personals (Schulzahnpflegehelferin) | 200.00 | | 200.00 | | 330.00 | |
| 4331.3102.02 | Büromaterial, Kontrollhefte, Vorsorgekarten, Abonnemente | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'569.75 | |
| 4331.3132.02 | Zahnarzthonorare, Aufklärungs- und Untersuchungskosten | 37'500.00 | | 37'500.00 | | 30'198.15 | |
| 4331.3132.03 | Vorbeugungsmassnahmen | 900.00 | | 900.00 | | 755.25 | |
| 4331.3132.04 | Behandlungskosten normale Gebisse | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 4331.3132.05 | Behandlungskosten anomale Gebisse | 2'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 4331.3132.06 | Vertrauensarzt Kieferorthopädie | 720.00 | | 720.00 | | 186.00 | |
| 4331.3170.01 | Reisekosten, Spesen | 150.00 | | 150.00 | | 107.30 | |
| **4340** | **Lebensmittelkontrolle** | **1'150.00** | | **1'150.00** | | **1'150.00** | |
| | Netto Aufwand | | 1'150.00 | | 1'150.00 | | 1'150.00 |
| 4340.3612.01 | Entschädigung Pilzkontrolle Gemeinde Ostermundigen | 1'150.00 | | 1'150.00 | | 1'150.00 | |
| **49** | **Gesundheitswesen** | **8'500.00** | **2'000.00** | **8'500.00** | **2'000.00** | **7'027.90** | **2'231.40** |
| | Netto Aufwand | | 6'500.00 | | 6'500.00 | | 4'796.50 |

| Konto | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **4900** | **Gesundheitswesen**<br>Netto Aufwand | **8'500.00** | **2'000.00**<br>6'500.00 | **8'500.00** | **2'000.00**<br>6'500.00 | **7'027.90** | **2'231.40**<br>4'796.50 |
| 4900.3130.02 | Massnahmen Gesundheitsförderung | 8'500.00 | | 8'500.00 | | 7'027.90 | |
| 4900.4290.01 | Übrige Einnahmen (Süssmostaktion) | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'231.40 |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5** | **Soziale Sicherheit** | **29'322'365.00** | **16'438'990.00** | **29'184'074.00** | **17'855'000.00** | **27'816'514.36** | **16'464'057.91** |
| | Netto Aufwand | | 12'883'375.00 | | 11'329'074.00 | | 11'352'456.45 |
| **53** | **Alter + Hinterlassene** | **3'060'639.00** | **95'000.00** | **3'184'819.00** | **110'000.00** | **3'001'727.50** | **81'056.10** |
| | Netto Aufwand | | 2'965'639.00 | | 3'074'819.00 | | 2'920'671.40 |
| **5310** | **Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV** | **283'539.00** | **60'000.00** | **279'239.00** | **65'000.00** | **285'338.10** | **55'408.40** |
| | Netto Aufwand | | 223'539.00 | | 214'239.00 | | 229'929.70 |
| 5310.3010.01 | Besoldungen AHV-Zweigstelle | 232'450.00 | | 229'730.00 | | 228'282.40 | |
| 5310.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 5310.3030.01 | Besoldungen temporäre Arbeitskräfte AHV-Zweigstelle | | | | | 10'151.70 | |
| 5310.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 14'610.00 | | 14'460.00 | | 15'067.95 | |
| 5310.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 25'130.00 | | 23'660.00 | | 24'059.65 | |
| 5310.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'260.00 | | 1'250.00 | | 1'504.85 | |
| 5310.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 3'410.00 | | 3'370.00 | | 3'400.95 | |
| 5310.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'530.00 | | 1'520.00 | | 1'611.55 | |
| 5310.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 3'400.00 | | 3'400.00 | | | |
| 5310.3100.01 | Büromaterial | 500.00 | | 500.00 | | 423.10 | |
| 5310.3170.01 | Reisekosten, Spesen, Repräsentationsspesen | 800.00 | | 900.00 | | 659.50 | |
| 5310.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 300.00 | | 300.00 | | 26.45 | |
| 5310.3636.21 | Mitgliedschaften | 150.00 | | 150.00 | | 150.00 | |
| 5310.4611.02 | Rückerstattungen Kanton an Verwaltungskosten | | 60'000.00 | | 65'000.00 | | 55'408.40 |
| **5320** | **Ergänzungsleistungen AHV/IV** | **2'700'000.00** | | **2'830'000.00** | | **2'662'410.00** | |
| | Netto Aufwand | | 2'700'000.00 | | 2'830'000.00 | | 2'662'410.00 |
| 5320.3631.01 | Gemeindeanteil LA Ergänzungsleistung (ab 2017) | 2'700'000.00 | | 2'830'000.00 | | 2'662'410.00 | |
| **5350** | **Leistungen an das Alter** | **68'400.00** | **35'000.00** | **67'080.00** | **45'000.00** | **46'632.95** | **25'647.70** |
| | Netto Aufwand | | 33'400.00 | | 22'080.00 | | 20'985.25 |
| 5350.3130.02 | Altersanlässe | 23'400.00 | | 21'980.00 | | 21'325.25 | |
| 5350.3130.03 | Projekte Altersarbeit | 10'000.00 | | 10'000.00 | | | |
| 5350.3170.01 | Projekt "Zwäg is Alter" | | | 100.00 | | | |
| 5350.3637.01 | Unterst. aus unselbständiger Stiftung Betagtenhilfe (20920.05) | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 8'337.80 | |
| 5350.3637.02 | Unterst. aus unselbständiger Stiftung Seniorinnen und Senioren (20920.02) | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 16'969.90 | |
| 5350.4502.01 | Entn. aus unselbständiger Stiftung Betagtenhilfe (20920.05) | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 8'337.80 |
| 5350.4502.02 | Entn. aus unselbständiger Stiftung Seniorinnen und Senioren (20920.02) | | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 17'309.90 |
| 5350.4690.03 | Projekte Altersarbeit *** Entnahme aus Stiftung "Seniorinnen u. Senioren" 20920.02 | | | | 10'000.00 | | |
| **5351** | **Altersleitbild** | **8'700.00** | | **8'500.00** | | **7'346.45** | |
| | Netto Aufwand | | 8'700.00 | | 8'500.00 | | 7'346.45 |
| 5351.3000.01 | Sitzungs- und Taggelder | 1'600.00 | | 1'600.00 | | 1'200.00 | |
| 5351.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 540.45 | |
| 5351.3130.02 | Seniorinfo | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 5351.3130.03 | Aktivierung Senioren | 3'900.00 | | 3'900.00 | | 3'864.80 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5351.3170.21 | Freier Kredit Altersleitbild | 1'000.00 | | 800.00 | | 1'741.20 | |
| **54** | **Familie und Jugend** | **2'616'914.00** | **1'611'390.00** | **2'713'073.00** | **1'832'300.00** | **2'390'183.63** | **1'633'517.17** |
| | Netto Aufwand | | 1'005'524.00 | | 880'773.00 | | 756'666.46 |
| **5410** | **Familienzulagen** | **60'000.00** | | **58'000.00** | | **39'472.00** | |
| | Netto Aufwand | | 60'000.00 | | 58'000.00 | | 39'472.00 |
| 5410.3631.01 | Lastenausgleich Familienzulagen | 60'000.00 | | 58'000.00 | | 39'472.00 | |
| **5430** | **Alimentenbevorschussung und -inkasso** | **360'000.00** | **340'000.00** | **290'000.00** | **270'000.00** | **363'752.45** | **343'681.30** |
| | Netto Aufwand | | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 20'071.15 |
| 5430.3637.02 | Vorschüsse Alimente | 360'000.00 | | 290'000.00 | | 363'752.45 | |
| 5430.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter Alimentenbevorschussung | | 340'000.00 | | 270'000.00 | | 343'681.30 |
| **5440** | **Jugendschutz allgemein** | **37'980.00** | | **37'980.00** | | **34'873.00** | |
| | Netto Aufwand | | 37'980.00 | | 37'980.00 | | 34'873.00 |
| 5440.3102.02 | Pro Juventute Elternbriefe | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 1'973.00 | |
| 5440.3636.02 | Beiträge Projekt "Midnight" | 34'980.00 | | 34'980.00 | | 32'900.00 | |
| **5445** | **Kinder- und Jugendfachstelle Ittigen (bis 2022 inkl. Bolligen)** | **353'429.00** | **6'390.00** | **340'449.00** | **4'300.00** | **293'877.58** | **8'501.25** |
| | Netto Aufwand | | 347'039.00 | | 336'149.00 | | 285'376.33 |
| 5445.3010.01 | Besoldungen Kinder- und Jugendfachstelle | 209'160.00 | | 200'020.00 | | 195'883.40 | |
| 5445.3010.02 | Besoldungen Praktikumsstellen | 33'200.00 | | 30'780.00 | | 27'670.85 | |
| 5445.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 5445.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 15'570.00 | | 14'830.00 | | 13'989.40 | |
| 5445.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 19'200.00 | | 19'220.00 | | 18'234.40 | |
| 5445.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'350.00 | | 1'280.00 | | 1'420.95 | |
| 5445.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 3'640.00 | | 3'460.00 | | 3'247.50 | |
| 5445.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'600.00 | | 1'520.00 | | 1'448.25 | |
| 5445.3090.02 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 10'500.00 | | 8'500.00 | | 1'225.30 | |
| 5445.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | | | | | -3'882.55 | |
| 5445.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | | | | | 1'720.00 | |
| 5445.3100.01 | Büromaterial | 1'760.00 | | 1'790.00 | | 1'595.56 | |
| 5445.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 630.00 | | 530.00 | | 292.10 | |
| 5445.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 2'800.00 | | 3'420.00 | | 1'518.02 | |
| 5445.3102.02 | Öffentlichkeitsarbeit | 750.00 | | 600.00 | | 299.40 | |
| 5445.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien | 300.00 | | 320.00 | | 67.60 | |
| 5445.3110.02 | Anschaffungen Mobiliar, Geräte | 4'600.00 | | 4'600.00 | | 2'501.10 | |
| 5445.3130.02 | Telefon-, Internetgebühren, Porti | 4'280.00 | | 3'880.00 | | 2'807.05 | |
| 5445.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 1'800.00 | | 1'800.00 | | 1'053.79 | |
| 5445.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge | 1'500.00 | | 1'610.00 | | 1'033.87 | |
| 5445.3170.01 | Reisekosten, Spesen | 700.00 | | 640.00 | | 669.00 | |
| 5445.3170.02 | Freier Kredit Strategischer Ausschuss | 500.00 | | 800.00 | | 383.52 | |
| 5445.3199.01 | Übriger Sachaufwand | 600.00 | | 600.00 | | 1'876.16 | |
| 5445.3635.02 | Beiträge gggfon | 2'500.00 | | 1'900.00 | | 1'913.50 | |
| 5445.3636.02 | Beiträge Aktionen, Projekte | 16'200.00 | | 16'200.00 | | 12'504.81 | |
| 5445.3636.03 | Beiträge Treffbetriebe | 6'380.00 | | 8'450.00 | | 2'696.15 | |
| 5445.3636.04 | Beiträge Regionale Fachstellen (VOJA, DOJ) | 1'460.00 | | 1'150.00 | | | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5445.3636.21 | Mitgliedschaften | 250.00 | | 350.00 | | 1'708.45 | |
| 5445.3910.01 | Verrechnete Dienstleistungen (0220.4910.02, 5791.4910.01) | 12'200.00 | | 12'200.00 | | | |
| 5445.4260.02 | Einnahmen Aktionen, Projekte, Treffbetriebe | | 6'390.00 | | 4'300.00 | | 7'205.00 |
| 5445.4260.04 | Rückerstattung Versicherungen | | | | | | 1'296.25 |
| **5446** | **Fischrainweg 10 (bis 2016 Worblentalstrasse 44)** | **59'910.00** | | **39'989.00** | | **32'741.90** | |
| | Netto Aufwand | | 59'910.00 | | 39'989.00 | | 32'741.90 |
| 5446.3010.23 | Besoldungen Reinigungspersonal | | | 2'900.00 | | 4'037.40 | |
| 5446.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | | | -1.00 | | | |
| 5446.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | 280.00 | | 260.55 | |
| 5446.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | | | 30.00 | | 32.40 | |
| 5446.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | | | 70.00 | | 58.85 | |
| 5446.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | | | 30.00 | | 26.55 | |
| 5446.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 4'580.00 | | 6'780.00 | | 3'503.10 | |
| 5446.3130.01 | Dienstleistungen Dritter betrieblicher Unterhalt | 4'080.00 | | 1'250.00 | | | |
| 5446.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 700.00 | | 600.00 | | 637.25 | |
| 5446.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 27'300.00 | | 4'800.00 | | 1'435.80 | |
| 5446.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 5446.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 07.03) | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 4'000.00 | |
| 5446.3920.01 | Verrechnung Miete KiJuFa Worblentalstrasse 44 - ab 09/16 Fischrainweg 10 (ER 0290.4920.01) | 18'750.00 | | 18'750.00 | | 18'750.00 | |
| **5447** | **Robinsonspielplatz (bis 2022 inkl. Jugendtreff Arastrasse)** | **79'060.00** | | **30'120.00** | | **11'461.35** | |
| | Netto Aufwand | | 79'060.00 | | 30'120.00 | | 11'461.35 |
| 5447.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 550.00 | | 700.00 | | 517.85 | |
| 5447.3110.02 | Anschaffungen Mobilien, Geräte, Einrichtungen | 1'000.00 | | 1'500.00 | | | |
| 5447.3119.02 | Anschaffungen Geräte (Robinsonspielplatz) | 800.00 | | 1'000.00 | | | |
| 5447.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 5'580.00 | | 4'000.00 | | 4'188.60 | |
| 5447.3130.03 | Dienstleistungen Dritter Reinigung Robinsonspielplatz | 2'560.00 | | 2'820.00 | | 2'650.00 | |
| 5447.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 150.00 | | 300.00 | | 150.85 | |
| 5447.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 40'800.00 | | 4'800.00 | | 1'043.80 | |
| 5447.3144.02 | Dienstleistungen Dritter baulicher Werterhalt (Betrieb, Sicherheit ) | 17'000.00 | | 14'500.00 | | 2'698.80 | |
| 5447.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge | 10'620.00 | | 500.00 | | 211.45 | |
| **5450** | **Leistungen an Familien allgemein** | **62'856.00** | | **61'856.00** | | **15'306.15** | |
| | Netto Aufwand | | 62'856.00 | | 61'856.00 | | 15'306.15 |
| 5450.3130.02 | Projekt "Sozialraumorientierung Bern-Ost" | 15'000.00 | | 10'000.00 | | 13'450.00 | |
| 5450.3130.03 | Dienstleistungen Dritter Hausbesuchsprogramm MVB HB+ | 6'000.00 | | 6'000.00 | | | |
| 5450.3130.04 | Dienstleistungen Dritter Eltern "Walk-In" | 40'000.00 | | 44'000.00 | | | |

| Konto | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5450.3320.92 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 09.09 bis 2020/ab 2021 L 09.04) | 1'856.00 | | 1'856.00 | | 1'856.15 | |
| **5451** | **Kinderkrippen und Kinderhorte** | | | **2'500.00** | | **2'500.00** | |
| | Netto Aufwand | | | | 2'500.00 | | 2'500.00 |
| 5451.3636.03 | Betriebsbeitrag "Spielgruppe Schlupf" | | | 1'500.00 | | 1'500.00 | |
| 5451.3636.04 | Betriebsbeitrag "Spielhüsli Worblaufen" | | | 1'000.00 | | 1'000.00 | |
| **5453** | **Betreuungsgutscheine** | **1'603'679.00** | **1'265'000.00** | **1'852'179.00** | **1'558'000.00** | **1'596'199.20** | **1'281'334.62** |
| | Netto Aufwand | | 338'679.00 | | 294'179.00 | | 314'864.58 |
| 5453.3010.01 | Besoldungen Verwaltung | 48'100.00 | | 44'040.00 | | 43'175.60 | |
| 5453.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 5453.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 3'090.00 | | 2'830.00 | | 2'785.80 | |
| 5453.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 6'180.00 | | 6'120.00 | | 6'124.20 | |
| 5453.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 270.00 | | 240.00 | | 284.75 | |
| 5453.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 720.00 | | 660.00 | | 629.00 | |
| 5453.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 320.00 | | 290.00 | | 284.80 | |
| 5453.3637.01 | Beiträge an KITAS/TFO für Betreuungsgutscheine | 1'543'000.00 | | 1'798'000.00 | | 1'542'915.05 | |
| 5453.3900.01 | Verrechnete Materialbezüge (ER 0220.4900.01) | 2'000.00 | | | | | |
| 5453.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 26'390.35 |
| 5453.4610.03 | Finanzhilfen Bund an Subventionserhöhung im FEB-Bereich *** | | | | 100'000.00 | | |
| 5453.4611.01 | Anteil Kanton an Betreuungsgutscheine (Lastenausgleich 80%) | | 1'255'000.00 | | 1'448'000.00 | | 1'254'944.27 |
| **55** | **Arbeitslosigkeit** | **18'500.00** | | **33'500.00** | | **15'150.00** | |
| | Netto Aufwand | | 18'500.00 | | 33'500.00 | | 15'150.00 |
| **5590** | **Arbeitslosigkeit** | **18'500.00** | | **33'500.00** | | **15'150.00** | |
| | Netto Aufwand | | 18'500.00 | | 33'500.00 | | 15'150.00 |
| 5590.3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien (L 09.04) | 13'500.00 | | 13'500.00 | | 13'500.00 | |
| 5590.3636.02 | Beiträge ALP Grauholz, Aktion Lehrstellen, Praktikumsplätze | | | 5'000.00 | | | |
| 5590.3637.04 | Soziale Einsatzplätze (ZIP) | 5'000.00 | | 15'000.00 | | 1'650.00 | |
| **57** | **Sozialhilfe und Asylwesen** | **23'566'312.00** | **14'732'600.00** | **23'192'682.00** | **15'912'700.00** | **22'349'453.23** | **14'749'484.64** |
| | Netto Aufwand | | 8'833'712.00 | | 7'279'982.00 | | 7'599'968.59 |
| **5720** | **Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe** | **13'012'000.00** | **4'000'000.00** | **13'012'000.00** | **4'000'000.00** | **13'027'128.73** | **4'423'770.04** |
| | Netto Aufwand | | 9'012'000.00 | | 9'012'000.00 | | 8'603'358.69 |
| 5720.3132.01 | Honorar Vertrauensarzt (LA-berechtigt) | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 17'270.10 | |
| 5720.3637.01 | LA Wirtschaftliche Hilfe inkl. KVG/VVG-Prämien | 13'000'000.00 | | 13'000'000.00 | | 13'009'858.63 | |
| 5720.4260.01 | LA Erträge, Rückerstattungen mit Inkassoprivileg | | 400'000.00 | | 400'000.00 | | 159'578.70 |
| 5720.4260.02 | LA Erträge, Rückerstattungen ohne Inkassoprivileg | | 3'600'000.00 | | 3'600'000.00 | | 4'264'191.34 |
| **5790** | **Sozialhilfe** | **86'150.00** | **40'500.00** | **104'400.00** | **40'500.00** | **90'151.30** | **36'901.30** |
| | Netto Aufwand | | 45'650.00 | | 63'900.00 | | 53'250.00 |
| 5790.3636.02 | Beiträge Frauenverein Ittigen | 450.00 | | 450.00 | | 450.00 | |

| Konto | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5790.3637.03 | Winterzulagen | 41'500.00 | | 59'750.00 | | 49'300.00 | |
| 5790.3637.04 | Diverse Unterstützungsbeiträge an Institutionen | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 3'500.00 | |
| 5790.3637.05 | Geschenke für Pflegekinder, Heimpensionäre | 200.00 | | 200.00 | | | |
| 5790.3637.06 | Unterstützung aus unselbst. Stiftung arme Witwen (20920.04) | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 3'000.00 | |
| 5790.3637.07 | Unterstützung aus unselbst. Stiftung bedürftige Einwohner/innen (20920.01) | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 28'401.30 | |
| 5790.3637.08 | Unterstützung "KulurLegi" aus unselbst. Stiftung bedürftige Einwohner/innen (20920.01) | 5'500.00 | | 5'500.00 | | 5'500.00 | |
| 5790.4502.06 | Entnahme aus unselbständiger Stiftung arme Witwen (20920.04) | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 3'000.00 |
| 5790.4502.07 | Entnahme aus unselbständiger Stiftung bedürftige Einwohner/innen (20920.01) | | 35'500.00 | | 35'500.00 | | 33'901.30 |
| **5791** | **Administration Sozialhilfe**<br>Netto Aufwand | **1'119'330.00** | **10'400.00**<br>1'108'930.00 | **1'097'560.00** | **10'300.00**<br>1'087'260.00 | **1'055'922.07** | **3'628.35**<br>1'052'293.72 |
| 5791.3000.02 | Sitzungs- und Taggelder Sozialkommission | 4'400.00 | | 5'850.00 | | 4'100.00 | |
| 5791.3010.21 | Besoldungen Verwaltung | 891'250.00 | | 870'760.00 | | 864'229.45 | |
| 5791.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -5'000.00 | | -5'000.00 | | -8'429.30 | |
| 5791.3030.05 | Besoldungen temporäre Weiterbeschäftigung Lernende Soziales | 30'200.00 | | 30'020.00 | | 7'200.00 | |
| 5791.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 58'370.00 | | 57'200.00 | | 54'893.80 | |
| 5791.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 90'710.00 | | 84'880.00 | | 89'492.90 | |
| 5791.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 4'930.00 | | 4'850.00 | | 5'507.15 | |
| 5791.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 13'690.00 | | 13'400.00 | | 12'484.30 | |
| 5791.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 6'080.00 | | 5'950.00 | | 5'798.70 | |
| 5791.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 660.00 | |
| 5791.3091.01 | Kosten Personalrekrutierung, Stelleninserate, Provision Stellenvermittlung | | | 600.00 | | 340.50 | |
| 5791.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien | 500.00 | | 900.00 | | 224.00 | |
| 5791.3130.02 | Vormundschaftswesen (Gebühren, Kostenanteile, DL Dritter) | | | | | 187.60 | |
| 5791.3130.03 | Betreibungs-, Rechtskosten | | | 1'000.00 | | | |
| 5791.3130.04 | Dienstleistungen Dritter Kurse private Mandatstragende KES | 500.00 | | 500.00 | | 43.35 | |
| 5791.3130.08 | Telefon-, Internetgebühren | | | 600.00 | | 378.50 | |
| 5791.3130.09 | Spesen Postkonto Sozialhilfebuchhaltung | 500.00 | | 650.00 | | 465.75 | |
| 5791.3130.10 | Erfolgsprovision Verlustscheininkasso | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 7'137.04 | |
| 5791.3170.01 | Reisekosten, Spesen Administration Soziales | 1'000.00 | | 900.00 | | 1'175.85 | |
| 5791.3170.02 | Freier Kredit Sozialkommission | 1'500.00 | | 1'800.00 | | 1'020.05 | |
| 5791.3170.05 | Infrastrukturentschädigung Kommissionsmitglieder Sozialkommission | 800.00 | | 800.00 | | 800.00 | |
| 5791.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 400.00 | | 400.00 | | 273.43 | |
| 5791.3199.02 | Spesen, Nebenkosten Pflegefamilien | | | 2'000.00 | | | |
| 5791.3636.21 | Mitgliedschaften | 8'500.00 | | 8'500.00 | | 7'939.00 | |
| 5791.4210.02 | Gebühren, Kostenanteile, Passationsgebühren KES | | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 700.00 |
| 5791.4400.01 | Zinsen Sozialhilfebuchhaltung | | 2'600.00 | | 2'500.00 | | 2'928.35 |
| 5791.4910.01 | Verrechnete Dienstleistungen (ER 5445.3910.01) | | 6'300.00 | | 6'300.00 | | |

| Konto | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5792** | **Sozialarbeit** | **1'372'770.00** | | **1'307'890.00** | | **1'384'547.55** | **7'126.00** |
| | Netto Aufwand | | 1'372'770.00 | | 1'307'890.00 | | 1'377'421.55 |
| 5792.3010.02 | Besoldungen Sozialarbeit | 1'097'790.00 | | 1'056'680.00 | | 1'058'635.70 | |
| 5792.3010.03 | Besoldungen Praktikumsstelle | 33'200.00 | | 30'780.00 | | 14'797.95 | |
| 5792.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -10'000.00 | | -10'000.00 | | -22'359.75 | |
| 5792.3030.01 | Besoldungen temporäre Arbeitskräfte Sozialarbeit | | | | | 76'250.15 | |
| 5792.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 72'040.00 | | 68'990.00 | | 71'306.70 | |
| 5792.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 90'570.00 | | 87'000.00 | | 85'853.15 | |
| 5792.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 6'220.00 | | 5'960.00 | | 7'393.95 | |
| 5792.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 16'820.00 | | 16'100.00 | | 16'587.45 | |
| 5792.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 7'460.00 | | 7'180.00 | | 7'744.50 | |
| 5792.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 32'400.00 | | 26'700.00 | | 25'083.50 | |
| 5792.3091.01 | Kosten Personalrekrutierung, Stelleninserate, Provision Stellenvermittlung | 770.00 | | 1'000.00 | | 929.60 | |
| 5792.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | -4'000.00 | | -4'000.00 | | -4'007.15 | |
| 5792.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | 3'000.00 | | 5'000.00 | | 1'775.00 | |
| 5792.3132.01 | Externe Unterstützung Abteilung Soziales | 15'000.00 | | 10'000.00 | | 35'742.65 | |
| 5792.3132.02 | Honorare rechtliche Beratungen, Verfahrenskosten | 6'500.00 | | 3'500.00 | | 6'418.00 | |
| 5792.3132.03 | Honorare Dienstleistungen Sozialinspektoren | 2'000.00 | | | | | |
| 5792.3170.01 | Reisekosten, Spesen Sozialarbeitende | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'354.45 | |
| 5792.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 500.00 | | 500.00 | | 41.70 | |
| 5792.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | 7'126.00 |
| **5797** | **Integrationsmassnahmen, Quartierarbeit** | **556'062.00** | **31'700.00** | **525'832.00** | **36'900.00** | **403'819.13** | **29'750.10** |
| | Netto Aufwand | | 524'362.00 | | 488'932.00 | | 374'069.03 |
| 5797.3000.01 | Sitzungs- und Taggelder | 500.00 | | 700.00 | | 300.00 | |
| 5797.3010.01 | Besoldungen Quartierarbeit | 86'860.00 | | 85'450.00 | | 77'517.00 | |
| 5797.3010.02 | Besoldungen Integrationsarbeit | 58'440.00 | | 57'330.00 | | 56'260.85 | |
| 5797.3010.03 | Besoldungen Deutschkurse Muki-Deutsch | 50'000.00 | | 45'000.00 | | 49'604.45 | |
| 5797.3010.04 | Besoldungen Interkultureller Frauentreff | 7'200.00 | | 6'000.00 | | 7'239.75 | |
| 5797.3010.05 | Besoldungen Schlüsselpersonen Integration für Familien | 18'000.00 | | | | 18'787.50 | |
| 5797.3010.06 | Besoldungen Fachstelle Altersfragen | 87'110.00 | | 85'840.00 | | 10'730.10 | |
| 5797.3010.22 | Besoldungen Hauswartung | 500.00 | | 500.00 | | 304.45 | |
| 5797.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 5797.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 18'600.00 | | 18'050.00 | | 13'001.65 | |
| 5797.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 31'500.00 | | 28'690.00 | | 20'955.70 | |
| 5797.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'570.00 | | 1'520.00 | | 1'261.80 | |
| 5797.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 4'350.00 | | 4'220.00 | | 2'930.70 | |
| 5797.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'910.00 | | 1'860.00 | | 1'331.30 | |
| 5797.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 4'140.00 | | 3'880.00 | | 6'163.18 | |
| 5797.3102.01 | Drucksachen, Inserate, Publikationen | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 335.30 | |
| 5797.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien | 200.00 | | 200.00 | | | |
| 5797.3109.01 | Übriger Aufwand | | | 200.00 | | | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5797.3110.01 | Anschaffungen Büromöbel, Geräte | 2'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 5797.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | | | 800.00 | | 654.00 | |
| 5797.3111.02 | Anschaffungen Gastronomie | | | 500.00 | | | |
| 5797.3120.01 | Ver- und Entsorgung, Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall (Hochbau) | 32'280.00 | | 30'000.00 | | 29'929.15 | |
| 5797.3130.01 | Dienstleistungen Dritter, Siedlungswart (Hochbau) | 9'000.00 | | 8'000.00 | | 8'661.20 | |
| 5797.3130.02 | Telefon, Internet, Website, Porti, Public-WLan, HD Mediabox | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 2'554.95 | |
| 5797.3130.03 | Projektarbeiten Quartierentwicklung | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 26'115.80 | |
| 5797.3130.04 | Diverse Aufwendungen Vermietung Quartierlokal | | | 500.00 | | | |
| 5797.3130.05 | Leitbild "Integration", Umsetzung | 7'500.00 | | 7'500.00 | | 2'278.30 | |
| 5797.3130.06 | Deutschkurse Kappelisacker | 1'000.00 | | 5'600.00 | | 122.05 | |
| 5797.3130.07 | Dienstleistungen Dritter "Sozial gesunde Quartiere" | 25'000.00 | | 25'000.00 | | | |
| 5797.3134.01 | Sachversicherungsprämien (Finanzen) | 1'300.00 | | 1'100.00 | | 1'274.00 | |
| 5797.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Hochbau) | 56'550.00 | | 47'050.00 | | 50'241.22 | |
| 5797.3170.01 | Reisekosten, Spesen | 100.00 | | 300.00 | | 43.00 | |
| 5797.3170.02 | Freier Kredit Informationsplattform Integration | 300.00 | | 800.00 | | 113.00 | |
| 5797.3180.01 | Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) | | | | | -110.00 | |
| 5797.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 110.00 | |
| 5797.3199.01 | Sachaufwand Interkultureller Frauentreff | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 770.35 | |
| 5797.3199.02 | Sachaufwand Muki-Deutsch | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'135.98 | |
| 5797.3320.90 | Planmässige Abschreibungen (Leistung 09.04) | 12'153.00 | | 18'743.00 | | 12'153.10 | |
| 5797.3636.01 | Beiträge für Projekte und Aktionen an private Organisationen | 500.00 | | 1'000.00 | | 49.30 | |
| 5797.4231.01 | Kursgelder Deutschkurse Muki-Deutsch | | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 2'550.00 |
| 5797.4231.02 | Kursgelder Deutschkurse Kappelisacker | | 500.00 | | 1'200.00 | | 400.00 |
| 5797.4240.01 | Benützungsgebühren, Dienstleistungen | | 2'000.00 | | 2'500.00 | | 1'515.00 |
| 5797.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | | | 3'000.00 | | |
| 5797.4260.02 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter (Verrechnung Nebenkosten) | | 17'000.00 | | 17'000.00 | | 14'045.10 |
| 5797.4470.01 | Erlös aus Vermietung Quartierlokal | | 200.00 | | 200.00 | | 200.00 |
| 5797.4631.01 | Beiträge Kanton | | 4'000.00 | | 5'000.00 | | 11'040.00 |
| 5797.4632.01 | Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | |
| **5799** | **Lastenausgleich Soziales** | **7'420'000.00** | **10'650'000.00** | **7'145'000.00** | **11'825'000.00** | **6'387'884.45** | **10'248'308.85** |
| | Netto Ertrag | 3'230'000.00 | | 4'680'000.00 | | 3'860'424.40 | |
| 5799.3611.01 | Gemeindeanteil LA Sozialhilfe | 7'420'000.00 | | 7'145'000.00 | | 6'387'884.45 | |
| 5799.4611.01 | Rückerstattungen LA Sozialhilfe, Wirtschaftliche Hilfe | | 9'000'000.00 | | 10'000'000.00 | | 8'623'429.82 |
| 5799.4611.02 | Rückerstattungen LA Sozialhilfe, Inkassoprovision | | 60'000.00 | | 115'000.00 | | 53'192.90 |
| 5799.4611.03 | Rückerstattungen LA Sozialhilfe, Pauschalen SAR und ADMIN ohne KES | | 1'200'000.00 | | 1'250'000.00 | | 1'185'358.20 |
| 5799.4611.04 | Rückerstattungen LA Sozialhilfe, Pauschalen Alimentenhilfe | | 140'000.00 | | 160'000.00 | | 139'542.34 |
| 5799.4611.05 | Rückerstattungen LA Sozialhilfe, Kinder- und Jugendarbeit | | 250'000.00 | | 300'000.00 | | 246'785.59 |
| **59** | **Hilfsaktionen Sozialhilfe** | **60'000.00** | | **60'000.00** | | **60'000.00** | |
| | Netto Aufwand | | 60'000.00 | | 60'000.00 | | 60'000.00 |

| Konto | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5920** | **Hilfsaktionen im Inland**<br>Netto Aufwand | **30'000.00** | 30'000.00 | **30'000.00** | 30'000.00 | **30'000.00** | 30'000.00 |
| 5920.3632.02 | Beiträge Inlandhilfe | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 30'000.00 | |
| **5930** | **Hilfsaktionen im Ausland**<br>Netto Aufwand | **30'000.00** | 30'000.00 | **30'000.00** | 30'000.00 | **30'000.00** | 30'000.00 |
| 5930.3638.04 | Beiträge Auslandhilfe (ab 2021) | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 30'000.00 | |

| Konto | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **6** | **Verkehr und Nachrichtenübermittlung** | **6'218'155.00** | **426'580.00** | **5'587'164.00** | **528'270.00** | **5'077'518.37** | **525'972.93** |
| | Netto Aufwand | | 5'791'575.00 | | 5'058'894.00 | | 4'551'545.44 |
| **61** | **Strassenverkehr** | **3'685'733.00** | **426'580.00** | **3'174'022.00** | **528'270.00** | **2'828'832.14** | **525'972.93** |
| | Netto Aufwand | | 3'259'153.00 | | 2'645'752.00 | | 2'302'859.21 |
| **6150** | **Gemeindestrassen** | **1'348'889.00** | **55'000.00** | **1'189'006.00** | **60'000.00** | **941'512.47** | **24'816.20** |
| | Netto Aufwand | | 1'293'889.00 | | 1'129'006.00 | | 916'696.27 |
| 6150.3101.01 | Unterhalt Markierung und Signalisation | 91'000.00 | | 132'690.00 | | 41'474.15 | |
| 6150.3101.02 | Material Strassenunterhalt | 10'000.00 | | 11'000.00 | | 8'057.70 | |
| 6150.3101.03 | Material Glatteisbekämpfung | 25'500.00 | | 15'500.00 | | 32'502.97 | |
| 6150.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | | | 500.00 | | | |
| 6150.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 124'370.00 | | 126'370.00 | | 105'976.80 | |
| 6150.3130.01 | Dienstleistungen Dritter | 68'000.00 | | 57'360.00 | | 43'021.11 | |
| 6150.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 45'000.00 | | 45'000.00 | | 41'718.49 | |
| 6150.3132.02 | Honorare Projektstudien | 125'000.00 | | 56'000.00 | | 11'938.15 | |
| 6150.3134.01 | Sachversicherungsprämien | | | 130.00 | | | |
| 6150.3141.02 | Werkleistungen Dritter Unterhalt Strassenanlagen | 382'000.00 | | 310'000.00 | | 266'206.00 | |
| 6150.3141.03 | Werkleistungen Dritter Schneeräumung | 45'000.00 | | 30'000.00 | | 61'059.90 | |
| 6150.3160.01 | Miet- und Pachtzinse Liegenschaften | 1'450.00 | | 1'400.00 | | 1'404.00 | |
| 6150.3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege (L 08.04) | 270'626.00 | | 222'145.00 | | 167'724.25 | |
| 6150.3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten (L 08.04) | 69'099.00 | | 113'238.00 | | 62'234.85 | |
| 6150.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 08.04) | 91'844.00 | | 58'838.00 | | 91'886.25 | |
| 6150.3320.90 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 08.04) | | | 4'635.00 | | 6'172.85 | |
| 6150.3636.21 | Mitgliedschaften | | | 4'200.00 | | 135.00 | |
| 6150.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 14'699.00 |
| 6150.4290.01 | Übrige Entgelte | | 15'000.00 | | 20'000.00 | | 10'117.20 |
| 6150.4690.02 | Strassenbeiträge Dritter | | 30'000.00 | | 30'000.00 | | |
| **6151** | **Öffentliche Beleuchtung** | **441'830.00** | **12'280.00** | **150'725.00** | **10'270.00** | **183'622.40** | **18'665.30** |
| | Netto Aufwand | | 429'550.00 | | 140'455.00 | | 164'957.10 |
| 6151.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 14'000.00 | | 10'000.00 | | 226.25 | |
| 6151.3120.01 | Elektrizität für öffentliche Beleuchtung | 105'780.00 | | 61'500.00 | | 101'867.55 | |
| 6151.3143.01 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 303'000.00 | | 53'000.00 | | 60'326.35 | |
| 6151.3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege (L08.04) | 19'050.00 | | 26'225.00 | | 21'202.25 | |
| 6151.4250.01 | Verschiedene Einnahmen | | | | | | 6'419.25 |
| 6151.4631.01 | Kantonsbeiträge Beleuchtung entlang Staatsstrassen | | 12'000.00 | | 10'000.00 | | 11'972.15 |
| 6151.4632.01 | Beiträge anderer Gemeinden | | 280.00 | | 270.00 | | 273.90 |
| **6155** | **Parkplätze** | **121'144.00** | **186'000.00** | **124'825.00** | **308'800.00** | **109'855.29** | **321'011.68** |
| | Netto Ertrag | 64'856.00 | | 183'975.00 | | 211'156.39 | |
| 6155.3101.01 | Strassensignale | | | 15'000.00 | | 624.90 | |
| 6155.3102.01 | Drucksachen, Formulare, Parkkarten, Bussenzettel | 26'190.00 | | 2'600.00 | | | |
| 6155.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Einrichtungen, Apparate | 3'000.00 | | 3'000.00 | | | |
| 6155.3130.02 | Entschädigung Parkraumbewirtschaftung | 76'540.00 | | 80'460.00 | | 88'123.59 | |

| Konto | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6155.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge | 10'000.00 | | 13'000.00 | | 10'341.70 | |
| 6155.3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien (L 05.01) | 5'414.00 | | 10'765.00 | | 10'765.10 | |
| 6155.4240.01 | Benützungsgebühren, Dienstleistungen Parkplatzbewirtschaftung | | 119'000.00 | | 183'800.00 | | 179'314.65 |
| 6155.4270.01 | Bussen Parkraumbewirtschaftung | | 67'000.00 | | 125'000.00 | | 141'697.03 |
| **6191** | **Werkhof** | **1'773'870.00** | **173'300.00** | **1'709'466.00** | **149'200.00** | **1'593'841.98** | **161'479.75** |
| | Netto Aufwand | | 1'600'570.00 | | 1'560'266.00 | | 1'432'362.23 |
| 6191.3010.02 | Besoldungen Werkhof | 998'900.00 | | 984'750.00 | | 967'474.40 | |
| 6191.3010.03 | Besoldungen Lernende Betriebspraktiker/in | 10'950.00 | | 3'970.00 | | | |
| 6191.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -1.00 | | -1.00 | | -10'846.65 | |
| 6191.3049.22 | Dienstkleider | 18'700.00 | | 26'700.00 | | 35'945.35 | |
| 6191.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 63'700.00 | | 62'480.00 | | 61'072.55 | |
| 6191.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 92'770.00 | | 92'480.00 | | 90'656.40 | |
| 6191.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 14'460.00 | | 17'140.00 | | 17'574.45 | |
| 6191.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 14'950.00 | | 14'640.00 | | 13'812.25 | |
| 6191.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 6'670.00 | | 6'530.00 | | 6'268.45 | |
| 6191.3091.01 | Kosten Personalrekrutierung, Stelleninserate, Provision Stellenvermittlung | | | 500.00 | | 324.30 | |
| 6191.3099.01 | Übriger Personalaufwand | 4'000.00 | | 3'300.00 | | 2'913.55 | |
| 6191.3100.01 | EDV Verbrauchsmaterial | 1'600.00 | | 1'600.00 | | 1'595.56 | |
| 6191.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 13'000.00 | | 13'000.00 | | 16'146.35 | |
| 6191.3101.02 | Reinigungsmaterial | 1'000.00 | | 1'500.00 | | 906.30 | |
| 6191.3101.03 | Treibstoff, Ersatzteile | 30'500.00 | | 30'500.00 | | 27'233.03 | |
| 6191.3110.01 | Anschaffungen Mobiliar | 13'500.00 | | 5'500.00 | | 2'352.60 | |
| 6191.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 180'000.00 | | 127'000.00 | | 43'227.05 | |
| 6191.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 10'500.00 | | 10'500.00 | | 8'717.45 | |
| 6191.3130.01 | Dienstleistungen Dritter betrieblicher Unterhalt | 6'520.00 | | 6'000.00 | | 4'842.00 | |
| 6191.3130.02 | Telefon-, Internetgebühren | 5'000.00 | | 4'500.00 | | 4'541.35 | |
| 6191.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 14'000.00 | | 12'000.00 | | 14'099.30 | |
| 6191.3137.01 | Steuern, Abgaben | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 9'333.25 | |
| 6191.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 84'800.00 | | 79'300.00 | | 46'641.50 | |
| 6191.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge | 69'800.00 | | 69'150.00 | | 97'128.37 | |
| 6191.3160.01 | Baurechtszinsen | 2'600.00 | | 2'600.00 | | 2'600.00 | |
| 6191.3161.01 | Mieten, Benützungskosten Anlagen | 2'600.00 | | 2'600.00 | | 588.10 | |
| 6191.3161.02 | EDV Leasinggebühren Multifunktionsgeräte | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 985.92 | |
| 6191.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 1'600.00 | | 1'600.00 | | 9'378.05 | |
| 6191.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 07.03) | 6'310.00 | | 6'258.00 | | 6'311.90 | |
| 6191.3300.41 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 08.04) | 5'757.00 | | 5'757.00 | | 5'756.80 | |
| 6191.3300.61 | Planmässige Abschreibungen Mobilien (L 08.04) | 87'984.00 | | 105'912.00 | | 105'912.05 | |
| 6191.3636.21 | Mitgliedschaften | 700.00 | | 700.00 | | 350.00 | |
| 6191.4240.01 | Benützungsgebühren und Ertrag aus Dienstleistungen Werkhof | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 197.50 |
| 6191.4260.02 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter Personalwesen | | | | | | 14'282.25 |
| 6191.4612.03 | SPF / Verrechnete Personalkosten auf Vollkostenbasis (7101, 7201, 7301) | | 162'800.00 | | 138'700.00 | | 138'500.00 |

| Konto | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6191.4910.01 | Verrechnete Personalkosten (7792) | | 5'700.00 | | 5'700.00 | | 5'700.00 |
| 6191.4930.01 | Verrechnete Sach- und Betriebskosten (ER: 7792.3930.02) | | 2'800.00 | | 2'800.00 | | 2'800.00 |
| **62** | **Öffentlicher Verkehr** | **2'532'422.00** | | **2'413'142.00** | | **2'248'686.23** | |
| | Netto Aufwand | | 2'532'422.00 | | 2'413'142.00 | | 2'248'686.23 |
| **6220** | **Regionalverkehr** | **462'422.00** | | **293'142.00** | | **327'395.03** | |
| | Netto Aufwand | | 462'422.00 | | 293'142.00 | | 327'395.03 |
| 6220.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 8'000.00 | | 7'000.00 | | 4'449.00 | |
| 6220.3144.01 | Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt | 160'000.00 | | | | 5'719.45 | |
| 6220.3151.01 | Dienstleistungen Dritter für den betrieblichen Unterhalt | 21'000.00 | | 19'000.00 | | 14'378.95 | |
| 6220.3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege (L 06.02) | 29'642.00 | | 29'642.00 | | 29'629.85 | |
| 6220.3614.02 | Testbetrieb für 3 Jahre, Busangebot Quartier Altikofen, Anschluss an den öffentlichen Verkehr 2024 - 2026 | 190'000.00 | | 190'000.00 | | 179'658.00 | |
| 6220.3634.01 | Beitrag RBS Elektrobus | | | | | 44'000.00 | |
| 6220.3635.01 | Beiträge Veloverleihsystem | 41'280.00 | | 35'000.00 | | 36'989.40 | |
| 6220.3636.22 | Beiträge Regionalkonferenz Bern-Mittelland, Verkehr | 12'500.00 | | 12'500.00 | | 12'570.38 | |
| **6291** | **Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr** | **2'070'000.00** | | **2'120'000.00** | | **1'921'291.20** | |
| | Netto Aufwand | | 2'070'000.00 | | 2'120'000.00 | | 1'921'291.20 |
| 6291.3631.01 | Gemeindeanteil an LA Öffentlicher Verkehr | 2'070'000.00 | | 2'120'000.00 | | 1'921'291.20 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **7** | **Umweltschutz und Raumordnung** | **8'254'037.00** | **6'921'484.00** | **16'291'697.00** | **14'888'317.00** | **8'013'551.00** | **7'017'804.78** |
| | Netto Aufwand | | 1'332'553.00 | | 1'403'380.00 | | 995'746.22 |
| **71** | **Wasserversorgung** | **2'200'403.00** | **2'159'803.00** | **1'964'929.00** | **1'964'929.00** | **1'761'908.25** | **1'761'908.25** |
| | Netto Aufwand | | 40'600.00 | | | | |
| **7100** | **Wasserversorgung allgemein** | **40'600.00** | | | | | |
| | Netto Aufwand | | 40'600.00 | | | | |
| 7100.3120.01 | Ver- und Entsorgung öffentliche Brunnen | 10'000.00 | | | | | |
| 7100.3144.01 | Unterhalt öffentliche Brunnen | 30'600.00 | | | | | |
| **7101** | **Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]** | **2'159'803.00** | **2'159'803.00** | **1'964'929.00** | **1'964'929.00** | **1'761'908.25** | **1'761'908.25** |
| 7101.3000.01 | Sitzungs- und Taggelder Anteil TGK | 400.00 | | 400.00 | | 200.00 | |
| 7101.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchs-, Bau-, Unterhaltsmaterial | 16'600.00 | | 14'500.00 | | 10'910.65 | |
| 7101.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte | 32'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 7101.3111.02 | Anschaffungen Fahrzeuge | | | 95'000.00 | | | |
| 7101.3120.01 | Wasserbezug Wasserverbund Region Bern | 930'000.00 | | 810'000.00 | | 847'349.00 | |
| 7101.3130.02 | Dienstleistungen Dritter Pläne, Projekte, Gutachten | 5'000.00 | | 15'000.00 | | | |
| 7101.3130.03 | Dienstleistungen Dritter Datenverarbeitung EWB | 45'000.00 | | 45'000.00 | | 43'000.00 | |
| 7101.3130.04 | Dienstleistungen Dritter Pikettdienst EWB | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 27'740.00 | |
| 7101.3132.01 | Honorare externe Berater, Dienstleistungen Dritter für Pläne, Projekte, Gutachten | 155'000.00 | | 89'500.00 | | 56'163.83 | |
| 7101.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 300.00 | | 300.00 | | 237.65 | |
| 7101.3137.01 | Steuern, Abgaben | 300.00 | | 300.00 | | 261.40 | |
| 7101.3143.01 | Dienstleistungen Dritter baulicher Unterhalt | 302'000.00 | | 280'000.00 | | 234'516.42 | |
| 7101.3143.02 | Dienstleistungen Dritter baulicher Werterhalt | 175'000.00 | | 150'000.00 | | 131'031.40 | |
| 7101.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge | 4'000.00 | | 4'300.00 | | 1'107.80 | |
| 7101.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 800.00 | | 800.00 | | 300.05 | |
| 7101.3300.31 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten (L 08.01) | 124'293.00 | | 88'919.00 | | 67'906.45 | |
| 7101.3510.10 | Werterhalt / Einlagen in Spezialfinanzierung (BI: 29301.01) | 185'000.00 | | 185'000.00 | | 172'945.50 | |
| 7101.3510.50 | Werterhalt / Einlage Wasseranschlussgebühren (BI: 29301.01) | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 64'620.00 | |
| 7101.3612.03 | Verrechnete Personalkosten auf Vollkostenbasis (ER: 0220.4612.03 / 6191.4612.03) | 99'200.00 | | 99'200.00 | | 99'100.00 | |
| 7101.3636.21 | Mitgliedschaften | 4'910.00 | | 4'710.00 | | 4'518.10 | |
| 7101.4240.01 | Wasserzinse (inkl. Bauwasser und Grundtaxen) | | 1'210'000.00 | | 1'210'000.00 | | 1'147'735.18 |
| 7101.4240.03 | Ertrag aus Dienstleistungen Brunnenmeister | | 500.00 | | 500.00 | | |
| 7101.4240.51 | Wasseranschlussgebühren | | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 64'620.00 |
| 7101.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | 11'000.00 | | 10'000.00 | | 10'347.19 |
| 7101.4260.02 | Verrechneter Unterhalt Hydrantennetz (ER: 1500.3143.01) | | | | 50'000.00 | | 45'906.55 |
| 7101.4290.01 | Erlös aus Materialvermietung | | 500.00 | | 500.00 | | |
| 7101.4451.01 | Beteiligungsertrag an Wasserverbund Region Bern AG | | | | | | 6'164.00 |
| 7101.4510.20 | Werterhalt / Entnahme Baulicher UH (BI: 29301.01) | | 175'000.00 | | 150'000.00 | | 131'031.40 |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 7101.4510.21 | Werterhalt / Entnahme aus Abschreibungen (BI: 29301.01) | | 124'293.00 | | 88'919.00 | | 67'906.45 |
| 7101.4612.04 | Verrechnete Zinsen (ER: 9610.3612.04) | | 28'520.00 | | 26'500.00 | | 28'522.30 |
| 7101.4631.01 | Kantonsbeiträge Oberflurhydranten | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'550.40 |
| 7101.9011.01 | Rechnungsfehlbetrag Wasserversorgung (SPF) | | 554'990.00 | | 373'510.00 | | 254'124.78 |
| **72** | **Abwasserentsorgung** | **2'524'771.00** | **2'524'771.00** | **2'450'738.00** | **2'450'738.00** | **2'328'203.57** | **2'328'203.57** |
| **7201** | **Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]** | **2'524'771.00** | **2'524'771.00** | **2'450'738.00** | **2'450'738.00** | **2'328'203.57** | **2'328'203.57** |
| 7201.3000.01 | Sitzungs- und Taggelder Anteil TGK | 500.00 | | | | | |
| 7201.3000.02 | Sitzungs- und Taggelder Delegierte ARA Worblental *** | | | 500.00 | | 500.00 | |
| 7201.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchs-, Bau-, Unterhaltsmaterial | 24'800.00 | | 20'000.00 | | 90.70 | |
| 7201.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 2'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 7201.3111.02 | Anschaffungen | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 7201.3130.02 | Dienstleistungen Dritter Datenverarbeitung EWB | 47'500.00 | | 47'500.00 | | 45'367.40 | |
| 7201.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 135'000.00 | | 75'000.00 | | 34'682.30 | |
| 7201.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 200.00 | | 300.00 | | 237.65 | |
| 7201.3137.01 | Steuern, Abgaben | 300.00 | | 300.00 | | 261.35 | |
| 7201.3143.01 | Dienstleistungen Dritter baulicher Unterhalt | 139'000.00 | | 80'000.00 | | 55'396.80 | |
| 7201.3143.02 | Dienstleistungen Dritter baulicher Werterhalt | 150'000.00 | | 150'000.00 | | 58'376.95 | |
| 7201.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge | 600.00 | | | | | |
| 7201.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | | | | | 0.10 | |
| 7201.3300.31 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten (L 08.02) | 17'346.00 | | 17'428.00 | | 12'691.90 | |
| 7201.3320.91 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 08.02) | 24'725.00 | | 48'390.00 | | 48'559.30 | |
| 7201.3510.10 | Werterhalt / Einlagen in Spezialfinanzierung (BI: 29302.01) | 350'000.00 | | 250'000.00 | | 248'954.90 | |
| 7201.3510.50 | Werterhalt / Einlage Kanalisationsanschlussgebühren (BI: 29302.01) | 100'000.00 | | 200'000.00 | | 201'040.00 | |
| 7201.3612.03 | Verrechnete Personalkosten auf Vollkostenbasis (ER: 0220.4612.03 / 6191.4612.03) | 120'400.00 | | 120'400.00 | | 120'300.00 | |
| 7201.3612.11 | Entschädigung für Wasseerabnahme an die Stadt Bern | 10'500.00 | | 10'500.00 | | 8'872.22 | |
| 7201.3632.02 | Betriebsbeitrag "ARA Worblental" | 1'400'000.00 | | 1'400'000.00 | | 1'491'972.00 | |
| 7201.3636.21 | Mitgliedschaften | 900.00 | | 900.00 | | 900.00 | |
| 7201.4240.02 | ARA-Benützungsgebühren | | 2'000'000.00 | | 2'000'000.00 | | 1'869'490.82 |
| 7201.4240.52 | Kanalisationsanschlussgebühren | | 100'000.00 | | 200'000.00 | | 201'040.00 |
| 7201.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | 514.70 |
| 7201.4470.01 | Baurechtszins Regenbecken-Parzelle | | 5'920.00 | | 5'920.00 | | 5'917.65 |
| 7201.4510.20 | Werterhalt / Entnahme Baulicher UH (BI: 29302.01) | | 175'000.00 | | 150'000.00 | | 58'376.95 |
| 7201.4510.21 | Werterhalt / Entnahme Abschreibungen (BI: 29302.01) | | 42'071.00 | | 65'818.00 | | 61'251.20 |
| 7201.4612.04 | Verrechnete Zinsen (ER: 9610.3612.04) | | 32'100.00 | | 29'000.00 | | 32'104.20 |
| 7201.9010.01 | Rechnungsüberschuss Abwasserentsorgung (SPF) | | | 26'520.00 | | | |
| 7201.9011.01 | Rechnungsfehlbetrag Abwasserentsorgung (SPF) | | 169'680.00 | | | | 99'508.05 |
| **73** | **Abfall** | **1'385'880.00** | **1'385'880.00** | **1'275'680.00** | **1'275'680.00** | **1'287'648.48** | **1'287'648.48** |

Funktionen Detail

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **7301** | **Abfall [Gemeindebetrieb]** | **1'385'880.00** | **1'385'880.00** | **1'275'680.00** | **1'275'680.00** | **1'287'648.48** | **1'287'648.48** |
| 7301.3000.01 | Sitzungs- und Taggelder | 480.00 | | 480.00 | | 200.00 | |
| 7301.3010.02 | Besoldungen Kompostberatung | 2'440.00 | | 2'440.00 | | 1'413.05 | |
| 7301.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 7301.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | | | 0.75 | |
| 7301.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | | | | | 4.55 | |
| 7301.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 40.00 | | 40.00 | | 27.05 | |
| 7301.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 20.00 | | 20.00 | | 12.15 | |
| 7301.3101.02 | Kehrichtsäcke für öffentliche Abfallbehälter | 4'300.00 | | 4'300.00 | | 4'708.49 | |
| 7301.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 12'900.00 | | 12'900.00 | | 17'965.95 | |
| 7301.3102.02 | Druck Gebührenmarken, Etiketten | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 3'232.95 | |
| 7301.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien | | | 400.00 | | | |
| 7301.3110.01 | Anschaffungen Büromöbel, Geräte, Einrichtungen | 15'000.00 | | 21'000.00 | | 47'250.00 | |
| 7301.3130.02 | Abfuhr-Transporte durch Dritte | 488'410.00 | | 474'060.00 | | 482'595.60 | |
| 7301.3130.04 | Lizenzen, Porti, Gebühren | | | 1'240.00 | | | |
| 7301.3130.06 | Projekt "Littering Schwarzentsorgung" | 3'400.00 | | 3'400.00 | | 4'830.25 | |
| 7301.3130.07 | Übriger Aufwand für Entsorgung | 33'940.00 | | 26'140.00 | | 29'147.95 | |
| 7301.3130.11 | Entsorgungskosten Sonderabfälle | 3'700.00 | | 3'300.00 | | 1'231.22 | |
| 7301.3130.14 | Entsorgungs- und Logistikkosten Alpabern AG für BBL-Betriebe | 9'000.00 | | 13'200.00 | | 8'134.75 | |
| 7301.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 8'000.00 | | 8'000.00 | | | |
| 7301.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge | 3'000.00 | | 3'000.00 | | | |
| 7301.3160.01 | Miete und Pacht Liegenschaften | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 1'200.00 | |
| 7301.3170.01 | Reisekosten, Spesen, Geschenke | 700.00 | | 1'100.00 | | 441.80 | |
| 7301.3180.01 | Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) | | | | | -83.50 | |
| 7301.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 83.50 | |
| 7301.3612.03 | Verrechnete Personalkosten auf Vollkostenbasis (ER: 0220.4612.03 / 6191.4612.03) | 263'200.00 | | 206'400.00 | | 206'200.00 | |
| 7301.3632.02 | Betriebsbeitrag "Gemeindeverband KEWU" (inkl. Transportkostenausgleich) | 479'330.00 | | 457'080.00 | | 470'672.15 | |
| 7301.3635.02 | Betriebsbeitrag "Kadaversammelstelle" | 7'560.00 | | 7'000.00 | | 7'559.82 | |
| 7301.3636.21 | Mitgliedschaften | 970.00 | | 820.00 | | 820.00 | |
| 7301.4240.02 | Einnahmen aus Grundgebühren | | 499'800.00 | | 482'370.00 | | 319'718.35 |
| 7301.4240.03 | Einnahmen aus Sackgebühren | | 482'080.00 | | 420'260.00 | | 343'098.45 |
| 7301.4240.04 | Einnahmen Containermarken Jahrespauschalen | | 263'950.00 | | 280'070.00 | | 279'040.90 |
| 7301.4240.05 | Einnahmen Containermarken Einzelleerungen | | 38'900.00 | | 34'640.00 | | 39'731.71 |
| 7301.4240.06 | Einnahmen Gebührenmarken Klein-, Grobsperrgut | | 12'170.00 | | 11'450.00 | | 13'468.91 |
| 7301.4240.07 | Einnahmen aus diversen Entsorgungsarbeiten | | 69'730.00 | | 26'990.00 | | 59'183.32 |
| 7301.4240.14 | Ertrag aus Dienstleistungen der Abteilung Bau für BBL Betriebe | | 2'400.00 | | 2'400.00 | | 1'800.00 |
| 7301.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | 0.25 |
| 7301.4260.14 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter Entsorgungs- und Logistikkosten BBL Betriebe | | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 12'613.97 |
| 7301.4612.04 | Verrechnete Zinsen (ER: 9610.3612.04) | | 1'850.00 | | 2'500.00 | | 1'857.35 |
| 7301.9010.01 | Rechnungsüberschuss Abfallentsorgung (SPF) | 44'291.00 | | 24'161.00 | | | |

| Konto | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 7301.9011.01 | Rechnungsfehlbetrag Abfallentsorgung (SPF) | | | | | | 217'135.27 |
| **74** | **Verbauungen** | **198'395.00** | | **169'835.00** | | **175'878.70** | **8'012.30** |
| | Netto Aufwand | | 198'395.00 | | 169'835.00 | | 167'866.40 |
| **7410** | **Gewässerverbauungen** | **198'395.00** | | **169'835.00** | | **175'878.70** | **8'012.30** |
| | Netto Aufwand | | 198'395.00 | | 169'835.00 | | 167'866.40 |
| 7410.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 10'000.00 | | 5'000.00 | | 9'137.15 | |
| 7410.3142.01 | Unterhalt Wasserbau | 13'000.00 | | 13'000.00 | | 6'406.65 | |
| 7410.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 7410.3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen (L 06.03) | 4'563.00 | | 4'759.00 | | 1'562.90 | |
| 7410.3300.20 | Planmässige Abschreibungen Wasserbau (L 06.03) | 106'517.00 | | 114'465.00 | | 95'486.90 | |
| 7410.3300.22 | Planmässige Abschreibungen Wasserbau (L 08.05) | 4'908.00 | | 4'908.00 | | 4'878.00 | |
| 7410.3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV (L 06.03) | 2'138.00 | | | | 2'138.20 | |
| 7410.3320.90 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 06.03) | 56'269.00 | | 26'703.00 | | 56'268.90 | |
| 7410.4260.01 | Rückerstattungen Dritter | | | | | | 8'012.30 |
| **75** | **Arten- und Landschaftsschutz** | **149'938.00** | | **148'489.00** | | **90'841.38** | **-66.00** |
| | Netto Aufwand | | 149'938.00 | | 148'489.00 | | 90'907.38 |
| **7500** | **Arten- und Landschaftsschutz** | **149'938.00** | | **148'489.00** | | **90'841.38** | **-66.00** |
| | Netto Aufwand | | 149'938.00 | | 148'489.00 | | 90'907.38 |
| 7500.3140.01 | Dienstleistungen Dritter für Unterhalt, Pflege, Instandstellungen | 88'500.00 | | 87'000.00 | | 70'158.38 | |
| 7500.3320.91 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 06.03) | 21'738.00 | | 21'809.00 | | | |
| 7500.3636.02 | Beiträge ökologische Ausgleichsmassnahmen | 39'250.00 | | 39'250.00 | | 20'068.00 | |
| 7500.3636.21 | Mitgliedschaften | 450.00 | | 430.00 | | 615.00 | |
| 7500.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | -66.00 |
| **76** | **Bekämpfung von Umweltverschmutzung** | **239'652.00** | **65'000.00** | **317'531.00** | **56'000.00** | **186'918.95** | **15'301.52** |
| | Netto Aufwand | | 174'652.00 | | 261'531.00 | | 171'617.43 |
| **7610** | **Luftreinhaltung und Klimaschutz** | **201'041.00** | **65'000.00** | **276'080.00** | **56'000.00** | **147'372.00** | **15'301.52** |
| | Netto Aufwand | | 136'041.00 | | 220'080.00 | | 132'070.48 |
| 7610.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 8'000.00 | | 11'500.00 | | | |
| 7610.3110.02 | Anschaffungen Geräte, Apparate | | | 500.00 | | | |
| 7610.3120.01 | Stromkosten LEM-Tankstelle | 2'000.00 | | 4'000.00 | | | |
| 7610.3130.01 | Massnahmen aus Richtplan Energie (gem. EFR) | 50'000.00 | | 50'000.00 | | | |
| 7610.3130.03 | Massnahmen zur Einhaltung der Lufthygienevorschriften | 5'000.00 | | 6'240.00 | | 4'432.00 | |
| 7610.3130.04 | Projekt "Förderung erneuerbare Energien, Umsetzung KIGA-Massnahmenplan 2000/2015" | 2'000.00 | | 3'000.00 | | 918.60 | |
| 7610.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 50'000.00 | | 85'290.00 | | 32'907.30 | |
| 7610.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 200.00 | | 200.00 | | 231.35 | |
| 7610.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge | 2'000.00 | | 3'450.00 | | 1'920.00 | |
| 7610.3162.01 | Leasing für Elektromobilitätsdienstleistungen | 25'000.00 | | 38'000.00 | | 22'025.00 | |
| 7610.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 06.03) | 11'918.00 | | 11'918.00 | | 7'056.05 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 7610.3320.91 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 06.02) | 7'281.00 | | | | 7'280.75 | |
| 7610.3320.92 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 06.03) | 37'642.00 | | 61'982.00 | | 65'926.35 | |
| 7610.3660.60 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge (L06.03) | | | | | 4'674.60 | |
| 7610.4210.01 | Gebühren Feuerungskontrollen | | 4'000.00 | | 6'000.00 | | 4'432.00 |
| 7610.4612.01 | Beiträge für Massnahmen aus Richtplan Energie (gem. EFR) | | 50'000.00 | | 50'000.00 | | |
| 7610.4920.01 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | | 11'000.00 | | | | 10'869.52 |
| **7690** | **Bekämpfung von Umweltverschmutzung** | **38'611.00** | | **41'451.00** | | **39'546.95** | |
| | Netto Aufwand | | 38'611.00 | | 41'451.00 | | 39'546.95 |
| 7690.3131.01 | Honorare Dritter (Fernwärmeversorgung Kappelisacker) | 5'000.00 | | 5'000.00 | | | |
| 7690.3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege (L 06.03) | 4'141.00 | | 3'941.00 | | 4'141.45 | |
| 7690.3300.30 | Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten (L 06.01) | | | 3'000.00 | | | |
| 7690.3637.02 | Ökostrom "vom Bauernhof" | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 13'595.55 | |
| 7690.3637.03 | Ökostrom "PVA - DLZ Ittigen - Contracting" (Verpflichtungskredit über 25 Jahre) | 9'500.00 | | 9'540.00 | | 8'767.80 | |
| 7690.3637.04 | Ökostrom "PVA - OSZ Ittigen - Contracting" (Verpflichtungskredit über 25 Jahre) | 12'970.00 | | 12'970.00 | | 13'042.15 | |
| **77** | **Übriger Umweltschutz** | **398'020.00** | **136'850.00** | **385'920.00** | **149'000.00** | **347'930.63** | **137'516.86** |
| | Netto Aufwand | | 261'170.00 | | 236'920.00 | | 210'413.77 |
| **7710** | **Friedhof und Bestattung allgemein** | **261'500.00** | | **254'500.00** | **5'000.00** | **251'889.20** | **4'519.66** |
| | Netto Aufwand | | 261'500.00 | | 249'500.00 | | 247'369.54 |
| 7710.3130.02 | Unentgeltliche Bestattungen | 27'000.00 | | 20'000.00 | | 36'017.50 | |
| 7710.3130.03 | Grabplatzgebühren | 4'500.00 | | 4'500.00 | | 2'350.00 | |
| 7710.3612.01 | Gemeindeanteil an Friedhof Bolligen | 230'000.00 | | 230'000.00 | | 213'521.70 | |
| 7710.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | | | 5'000.00 | | 4'519.66 |
| **7790** | **Umweltschutz** | | **89'950.00** | | **97'000.00** | | **89'947.20** |
| | Netto Ertrag | 89'950.00 | | 97'000.00 | | 89'947.20 | |
| 7790.4120.01 | EWB-Konzession, -Abgabe Benützung öffentlicher Grund für Gasversorgung | | 89'950.00 | | 97'000.00 | | 89'947.20 |
| **7792** | **Hundetoiletten** | **27'540.00** | **46'900.00** | **31'040.00** | **47'000.00** | **21'946.73** | **43'050.00** |
| | Netto Ertrag | 19'360.00 | | 15'960.00 | | 21'103.27 | |
| 7792.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 5'200.00 | | 5'200.00 | | 2'760.83 | |
| 7792.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 140.00 | | 140.00 | | 139.65 | |
| 7792.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte | 4'600.00 | | 4'100.00 | | 1'446.25 | |
| 7792.3180.01 | Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) | -1'000.00 | | -800.00 | | -3'055.00 | |
| 7792.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste | 1'000.00 | | 800.00 | | 3'055.00 | |
| 7792.3910.02 | Verrechnete Personalkosten auf Vollkostenbasis (ER: 0220.4910.02 / 6191.4910.01) | 11'900.00 | | 14'600.00 | | 11'900.00 | |

| Konto | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 7792.3930.02 | Verrechnete Infrastrukturkosten auf Vollkostenbasis (ER: 0220.4930.01 / 6191.4930.01) | 5'700.00 | | 7'000.00 | | 5'700.00 | |
| 7792.4033.01 | Hundesteuer | | 46'900.00 | | 47'000.00 | | 43'050.00 |
| **7795** | **MS Umwelt und Arbeitssicherheit** | **108'980.00** | | **100'380.00** | | **74'094.70** | |
| | Netto Aufwand | | 108'980.00 | | 100'380.00 | | 74'094.70 |
| 7795.3000.02 | Entschädigungen EHS-Verantwortliche Schulleitungen | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 4'416.65 | |
| 7795.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals (MS) | 29'500.00 | | 20'000.00 | | 3'321.80 | |
| 7795.3090.02 | Aus-, Weiterbildung des Personals (EKAS) | 27'000.00 | | 27'000.00 | | 15'570.40 | |
| 7795.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial (EKAS) | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 1'252.50 | |
| 7795.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 500.00 | | 500.00 | | 53.40 | |
| 7795.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien | 480.00 | | 480.00 | | 405.40 | |
| 7795.3130.02 | MS-Servicevertrag | 35'200.00 | | 35'200.00 | | 39'606.05 | |
| 7795.3130.03 | Öffentlichkeitsarbeit | 2'500.00 | | 2'500.00 | | | |
| 7795.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 5'750.00 | | 5'750.00 | | 9'415.00 | |
| 7795.3170.01 | Reisekosten, Spesen | 950.00 | | 950.00 | | 53.50 | |
| 7795.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | | | 1'000.00 | | | |
| 7795.3199.02 | Impfungen, Gesundheit, Vorsorge (EKAS) | 100.00 | | | | | |
| **79** | **Raumordnung** | **1'156'978.00** | **649'180.00** | **9'578'575.00** | **8'991'970.00** | **1'834'221.04** | **1'479'279.80** |
| | Netto Aufwand | | 507'798.00 | | 586'605.00 | | 354'941.24 |
| **7900** | **Raumordnung allgemein** | **471'598.00** | | **555'705.00** | **5'000.00** | **1'815'521.49** | **1'465'750.00** |
| | Netto Aufwand | | 471'598.00 | | 550'705.00 | | 349'771.49 |
| 7900.3000.02 | Sitzungs- und Taggelder Planungskommission | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 2'550.00 | |
| 7900.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | | | -1.00 | | | |
| 7900.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 10'000.00 | | 12'000.00 | | 4'624.88 | |
| 7900.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 212'000.00 | | 262'000.00 | | 120'968.20 | |
| 7900.3132.02 | Beratungen Ufer-, Landschaftsschutz | 45'000.00 | | 81'300.00 | | 66'366.25 | |
| 7900.3132.03 | Fachberatung Baureglement | 10'000.00 | | 10'000.00 | | | |
| 7900.3132.04 | Nachführung, Betrieb GIS, WebGis, | 40'000.00 | | 27'000.00 | | 33'651.65 | |
| 7900.3142.01 | Unterhaltsarbeiten Ufer- und Landschaftsschutz | 35'000.00 | | 30'000.00 | | 7'006.50 | |
| 7900.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | | | 5'000.00 | | 35'873.60 | |
| 7900.3170.02 | Freier Kredit Planungskommission | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 768.50 | |
| 7900.3170.05 | Infrastrukturentschädigung Kommissionsmitglieder Planungskommission | 900.00 | | 900.00 | | 800.00 | |
| 7900.3320.91 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 06.01) | 114'498.00 | | 123'306.00 | | 77'161.91 | |
| 7900.3690.01 | Investitionsbeitrag aus SPF Mehrwertabgabe "Hammerwerke" *** | | | | | 1'465'750.00 | |
| 7900.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | | | 5'000.00 | | |
| 7900.4893.03 | Entnahmen aus SPF Mehrwertabgabe "Hammerwerke" *** | | | | | | 1'465'750.00 |
| **7907** | **Regionalkonferenzen** | **9'900.00** | | **9'900.00** | | **9'852.45** | |
| | Netto Aufwand | | 9'900.00 | | 9'900.00 | | 9'852.45 |

| Konto | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 7907.3636.01 | Beiträge Regionalkonferenz Bern-Mittelland, Raumplanung | 9'900.00 | | 9'900.00 | | 9'852.45 | |
| **7909** | **Mehrwertabgaben** | **675'480.00** | **649'180.00** | **9'012'970.00** | **8'986'970.00** | **8'847.10** | **13'529.80** |
| | Netto Aufwand | | 26'300.00 | | 26'000.00 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 4'682.70 | |
| 7909.3132.01 | Honorar Grundbuchamt für Eintrag vertragliche Grundpfandrechte Mehrwertabgaben | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'080.00 | |
| 7909.3132.02 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 29'000.00 | | 39'000.00 | | 7'767.10 | |
| 7909.3510.03 | Einlagen in Spezialfinanzierung Mehrwertabgaben (90%) neurechtlich | 580'930.00 | | 8'075'670.00 | | | |
| 7909.3701.03 | Kantonsanteil an Mehrwertabgaben (10%) neurechtlich | 64'550.00 | | 897'300.00 | | | |
| 7909.4260.02 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | 3'700.00 | | 14'000.00 | | 13'529.80 |
| 7909.4309.03 | Gemeindeanteil an Mehrwertabgaben (90%) neurechtlich | | 580'930.00 | | 8'075'670.00 | | |
| 7909.4704.03 | Kantonsanteil an Mehrwertabgaben (10%) neurechtlich (private Unternehmungen) | | 64'550.00 | | 897'300.00 | | |

| Konto | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **8** | **Volkswirtschaft** | **122'701.00** | **422'500.00** | **121'948.00** | **443'000.00** | **495'141.72** | **824'391.10** |
| | Netto Ertrag | 299'799.00 | | 321'052.00 | | 329'249.38 | |
| **81** | **Landwirtschaft** | **8'970.00** | | **1'920.00** | | **431.10** | |
| | Netto Aufwand | | 8'970.00 | | 1'920.00 | | 431.10 |
| **8140** | **Produktionsverbesserungen Pflanzen** | **8'970.00** | | **1'920.00** | | **431.10** | |
| | Netto Aufwand | | 8'970.00 | | 1'920.00 | | 431.10 |
| 8140.3000.02 | Besoldungen Feuerbrandkontrolleur/in | 460.00 | | 460.00 | | 431.10 | |
| 8140.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 10.00 | | 10.00 | | | |
| 8140.3130.03 | Dienstleistungen Dritter Ackerbauleiter/in | 500.00 | | 1'150.00 | | | |
| 8140.3170.01 | Reisekosten, Spesen | | | 100.00 | | | |
| 8140.3170.03 | Reisekosten, Spesen Ackerbauleiter/in | | | 200.00 | | | |
| 8140.3320.91 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 06.03) | 8'000.00 | | | | | |
| **82** | **Forstwirtschaft** | **35'703.00** | | **37'000.00** | | **14'727.55** | |
| | Netto Aufwand | | 35'703.00 | | 37'000.00 | | 14'727.55 |
| **8200** | **Forstwirtschaft** | **35'703.00** | | **37'000.00** | | **14'727.55** | |
| | Netto Aufwand | | 35'703.00 | | 37'000.00 | | 14'727.55 |
| 8200.3145.01 | Unterhalt Wald | 13'800.00 | | 15'000.00 | | 14'727.55 | |
| 8200.3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege (L 06.03) | 21'903.00 | | 22'000.00 | | | |
| **84** | **Tourismus** | | | **5'000.00** | | | |
| | Netto Aufwand | | | | 5'000.00 | | |
| **8400** | **Tourismus** | | | **5'000.00** | | | |
| | Netto Aufwand | | | | 5'000.00 | | |
| 8400.3635.02 | Beiträge Bern Tourismus | | | 5'000.00 | | | |
| **85** | **Industrie, Gewerbe, Handel** | **9'628.00** | | **9'628.00** | | **9'654.72** | |
| | Netto Aufwand | | 9'628.00 | | 9'628.00 | | 9'654.72 |
| **8506** | **Regionale Wirtschaftsförderung** | **9'628.00** | | **9'628.00** | | **9'654.72** | |
| | Netto Aufwand | | 9'628.00 | | 9'628.00 | | 9'654.72 |
| 8506.3320.91 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 06.01) | 1'728.00 | | 1'728.00 | | 1'727.45 | |
| 8506.3636.22 | Beiträge Regionalkonferenz Bern-Mittelland, Wirtschaft | 7'900.00 | | 7'900.00 | | 7'927.27 | |
| **87** | **Brennstoffe und Energie** | **68'400.00** | **422'500.00** | **68'400.00** | **443'000.00** | **470'328.35** | **824'391.10** |
| | Netto Ertrag | 354'100.00 | | 374'600.00 | | 354'062.75 | |
| **8710** | **Elektrizität allgemein** | **3'400.00** | **360'000.00** | **3'400.00** | **380'000.00** | **3'397.40** | **357'460.15** |
| | Netto Ertrag | 356'600.00 | | 376'600.00 | | 354'062.75 | |
| 8710.3636.02 | Beiträge Regionalkonferenz Bern-Mittelland, Energieberatung | 3'400.00 | | 3'400.00 | | 3'397.40 | |
| 8710.4120.02 | Rückvergütung BKW AG | | 360'000.00 | | 380'000.00 | | 357'460.15 |
| **8720** | **Erdöl und Gas allgemein** | **2'000.00** | | **2'000.00** | | | |
| | Netto Aufwand | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | |

| Konto | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8720.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 2'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| **8790** | **Energieförderung (Spezialfinanzierung)** | **63'000.00** | **62'500.00** | **63'000.00** | **63'000.00** | **466'930.95** | **466'930.95** |
| | Netto Aufwand | | 500.00 | | | | |
| 8790.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, öffentliche Anlässe | | | | | 5'000.00 | |
| 8790.3632.01 | Beiträge aus SF Energieförderung an Gemeinde Ittigen | 50'000.00 | | 50'000.00 | | | |
| 8790.3634.01 | Beiträge aus SF Energieförderung an öffentliche Unternehmungen | | | | | 13'000.00 | |
| 8790.3635.01 | Beiträge aus SF Energieförderung an private Unternehmungen | | | | | 44'920.00 | |
| 8790.3637.01 | Beiträge aus SF Energieförderung an private Haushalte | | | | | 391'853.30 | |
| 8790.3893.01 | Einlage in Vorfinanzierung SF Energieförderung (Zinsen) | 13'000.00 | | 13'000.00 | | 12'157.65 | |
| 8790.4893.01 | Entnahmen aus Vorfinanzierung SF Energieförderung (8790.3132/3632/3634/3635/3637.01) | | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 454'773.30 |
| 8790.4940.01 | Verrechnete Zinsen (Gegenkonto: 9610.3940.01) | | 12'500.00 | | 13'000.00 | | 12'157.65 |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **9** | **Finanzen und Steuern** | **12'303'032.00** | **47'182'100.00** | **13'002'692.00** | **43'746'500.00** | **16'328'712.83** | **45'793'841.18** |
| | Netto Ertrag | 34'879'068.00 | | 30'743'808.00 | | 29'465'128.35 | |
| **91** | **Steuern** | | **44'141'500.00** | **-50'500.00** | **40'721'500.00** | | **38'242'143.50** |
| | Netto Ertrag | 44'141'500.00 | | 40'772'000.00 | | 38'242'143.50 | |
| **9100** | **Allgemeine Gemeindesteuern** | | **39'266'500.00** | **-50'000.00** | **36'316'500.00** | | **33'387'362.85** |
| | Netto Ertrag | 39'266'500.00 | | 36'366'500.00 | | 33'387'362.85 | |
| 9100.3180.01 | Wertberichtigung gefährdete Guthaben (allg. Gemeindesteuern) | -270'000.00 | | -350'000.00 | | -253'657.28 | |
| 9100.3180.02 | Wertberichtigung gefährdete Guthaben (Forderungsverluste Nachsteuern und Bussen) | | | | | -1'250.00 | |
| 9100.3181.01 | Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern | 270'000.00 | | 300'000.00 | | 253'657.28 | |
| 9100.3181.02 | Forderungsverluste Nachsteuern und Bussen | | | | | 1'250.00 | |
| 9100.4000.01 | NP, Einkommen | | 22'000'000.00 | | 20'100'000.00 | | 18'566'344.05 |
| 9100.4000.21 | NP, Nachsteuern, Bussen | | 70'000.00 | | 85'000.00 | | 32'021.80 |
| 9100.4000.41 | NP, Einkommen (Aktive Steuerausscheidung) | | 1'020'000.00 | | 1'020'000.00 | | 1'051'949.60 |
| 9100.4000.51 | NP, Einkommen (Passive Steuerausscheidung) | | -1'020'000.00 | | -940'000.00 | | -812'830.55 |
| 9100.4000.61 | NP, Pauschale Steueranrechnung | | -24'000.00 | | 19'000.00 | | -25'824.95 |
| 9100.4001.01 | NP, Vermögen | | 2'900'000.00 | | 2'600'000.00 | | 2'437'763.95 |
| 9100.4001.41 | NP, Vermögen (Aktive Steuerausscheidung) | | 255'000.00 | | 250'000.00 | | 264'270.75 |
| 9100.4001.51 | NP, Vermögen (Passive Steuerausscheidung) | | -260'000.00 | | -255'000.00 | | -249'825.30 |
| 9100.4002.01 | NP, Quellensteuern | | 610'000.00 | | 700'000.00 | | 928'884.40 |
| 9100.4002.10 | NP, Quellensteuern aus BGSA | | 9'500.00 | | 9'000.00 | | 9'629.85 |
| 9100.4002.11 | NP, Besteuerung Erwerbseinkünfte Grenzgänger/innen BGV | | 15'000.00 | | 13'500.00 | | 21'313.05 |
| 9100.4010.01 | JP, Gewinn | | 18'000'000.00 | | 17'000'000.00 | | 12'586'170.85 |
| 9100.4010.41 | JP, Gewinn (Aktive Steuerausscheidung) | | 700'000.00 | | 950'000.00 | | 688'249.05 |
| 9100.4010.51 | JP, Gewinn (Passive Steuerausscheidung) | | -5'400'000.00 | | -4'700'000.00 | | -8'102'851.30 |
| 9100.4010.61 | JP, Pauschale Steueranrechnung | | | | | | -9'197.80 |
| 9100.4010.72 | JP, Bildung Rückstellungen für Steuerausscheidungen | | -4'800'000.00 | | -5'000'000.00 | | -8'923'000.00 |
| 9100.4010.73 | JP, Auflösung Rückstellungen für Steuerausscheidungen | | 5'100'000.00 | | 4'400'000.00 | | 14'760'000.00 |
| 9100.4011.01 | JP, Kapital | | 40'000.00 | | 13'000.00 | | 64'940.90 |
| 9100.4011.41 | JP, Kapital (Aktive Steuerausscheidungen) | | 4'000.00 | | 10'000.00 | | 4'428.20 |
| 9100.4011.51 | JP, Kapital (Passive Steuerausscheidungen) | | -3'000.00 | | -5'000.00 | | -3'010.20 |
| 9100.4029.01 | NP, JP, Eingang abgeschriebene Steuern | | 50'000.00 | | 47'000.00 | | 97'936.50 |
| **9101** | **Sondersteuern** | | **1'295'000.00** | **-500.00** | **1'125'000.00** | | **1'594'361.35** |
| | Netto Ertrag | 1'295'000.00 | | 1'125'500.00 | | 1'594'361.35 | |
| 9101.3180.01 | NP, Wertberichtigung gefährdete Guthaben (Sondersteuern) | -8'000.00 | | -10'000.00 | | -6'178.85 | |
| 9101.3181.01 | Forderungsverluste Sondersteuern | 8'000.00 | | 9'500.00 | | 6'178.85 | |
| 9101.4022.01 | NP, JP, Grundstückgewinn | | 795'000.00 | | 685'000.00 | | 957'924.25 |
| 9101.4022.11 | Sonderveranlagungen | | 500'000.00 | | 440'000.00 | | 636'401.25 |
| 9101.4029.01 | NP, JP, Eingang abgeschriebene Steuern | | | | | | 35.85 |
| **9102** | **Liegenschaftssteuern** | | **3'580'000.00** | | **3'280'000.00** | | **3'260'419.30** |
| | Netto Ertrag | 3'580'000.00 | | 3'280'000.00 | | 3'260'419.30 | |

| Konto | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9102.3180.01 | Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere) | | | | | -12.56 | |
| 9102.3181.01 | Abschreibungen Liegenschaftssteuern | | | | | 12.56 | |
| 9102.4021.01 | Liegenschaftssteuern | | 3'580'000.00 | | 3'280'000.00 | | 3'260'419.30 |
| **93** | **Finanz- und Lastenausgleich** | **9'500'000.00** | **347'500.00** | **10'500'000.00** | **347'500.00** | **10'857'636.00** | **337'994.00** |
| | Netto Aufwand | | 9'152'500.00 | | 10'152'500.00 | | 10'519'642.00 |
| **9300** | **Finanz- und Lastenausgleich** | **9'500'000.00** | **347'500.00** | **10'500'000.00** | **347'500.00** | **10'857'636.00** | **337'994.00** |
| | Netto Aufwand | | 9'152'500.00 | | 10'152'500.00 | | 10'519'642.00 |
| 9300.3621.61 | LA "Neue Aufgabenteilung" | 2'150'000.00 | | 2'100'000.00 | | 2'098'552.00 | |
| 9300.3622.71 | LA "Disparitätenabbau Gemeinden" | 7'350'000.00 | | 8'400'000.00 | | 8'759'084.00 | |
| 9300.4612.04 | LA "Mobilisierung Einsatzkräfte, Sicherheitsfunk Polycom" (ER: 1500.3612.04) | | 13'750.00 | | 13'750.00 | | 13'750.00 |
| 9300.4621.60 | LA "Zuschuss soziodemographische Lasten" | | 320'000.00 | | 320'000.00 | | 310'494.00 |
| 9300.4910.02 | LA "Mobilisierung Einsatzkräfte, Sicherheitsfunk Polycom" (ER: 1620.3910.01) | | 13'750.00 | | 13'750.00 | | 13'750.00 |
| **95** | **Ertragsanteile, übrige** | | **2'040'000.00** | | **1'990'000.00** | | **2'543'671.65** |
| | Netto Ertrag | 2'040'000.00 | | 1'990'000.00 | | 2'543'671.65 | |
| **9500** | **Ertragsanteile, übrige** | | **2'040'000.00** | | **1'990'000.00** | | **2'543'671.65** |
| | Netto Ertrag | 2'040'000.00 | | 1'990'000.00 | | 2'543'671.65 | |
| 9500.4024.01 | Erbschafts- und Schenkungssteuern | | 340'000.00 | | 290'000.00 | | 454'156.00 |
| 9500.4600.01 | Ertragsanteile an Direkter Bundessteuer | | 1'700'000.00 | | 1'700'000.00 | | 2'089'515.65 |
| **96** | **Vermögens- und Schuldenverwaltung** | **1'319'800.00** | **646'100.00** | **1'069'960.00** | **680'500.00** | **3'987'467.68** | **4'620'353.32** |
| | Netto Aufwand | | 673'700.00 | | 389'460.00 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 632'885.64 | |
| **9610** | **Zinsen** | **537'800.00** | **325'400.00** | **322'260.00** | **360'000.00** | **198'738.82** | **403'778.09** |
| | Netto Aufwand | | 212'400.00 | | | | |
| | Netto Ertrag | | | 37'740.00 | | 205'039.27 | |
| 9610.3180.02 | Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) Abschreibungen Verzugszinsen Steuerabrechnung | -12'000.00 | | -10'000.00 | | -8'381.20 | |
| 9610.3180.03 | Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) Erlass Verzugszinsen Steuerabrechnung | | | | | -117.65 | |
| 9610.3181.02 | Abschreibungen Verzugszinsen Steuerabrechnung | 12'000.00 | | 13'000.00 | | 8'381.20 | |
| 9610.3181.03 | Erlass Verzugszinsen Steuerabrechnung | | | | | 117.65 | |
| 9610.3401.01 | Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | 200'000.00 | | 200'000.00 | | 48'429.17 | |
| 9610.3406.01 | Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten | 200'000.00 | | | | | |
| 9610.3499.02 | Vergütungszinse auf Steuerrückerstattungen | 60'000.00 | | 40'000.00 | | 59'457.50 | |
| 9610.3499.03 | Vorauszahlungszinsen aus Steuerabrechnung | | | | | 7'912.05 | |
| 9610.3502.04 | SPF u. SORG Verrechnete Zinsen | | | 5'500.00 | | 5'468.50 | |
| 9610.3612.04 | SPF u. SRG / Einlage Verrechnete Zinsen | 65'300.00 | | 60'760.00 | | 65'313.95 | |
| 9610.3940.01 | Verzinsung von Spezialfinanzierungen (Gegenkonto: 8790.4940.01) | 12'500.00 | | 13'000.00 | | 12'157.65 | |
| 9610.4401.01 | Zinsen kurzfristige Finanzanlagen (KK, Callgeld, Festgeld) | | | | | | 6'713.04 |

| Konto | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9610.4401.02 | Verzugszinsen NP und JP aus Steuerabrechnung | | 130'000.00 | | 140'000.00 | | 130'591.70 |
| 9610.4401.03 | Verzugszinsen | | | | | | 71.40 |
| 9610.4407.01 | Zinsen langfristige Finanzanlagen (Darlehen, KO, Aktien) | | 60'000.00 | | 90'000.00 | | 131'001.95 |
| 9610.4940.01 | Verrechnung kalkulatorische Zinsen (ER: 9630.3940.01) | | 135'400.00 | | 130'000.00 | | 135'400.00 |
| **9630** | **Liegenschaften des Finanzvermögens** | **522'000.00** | **320'700.00** | **447'700.00** | **320'500.00** | **3'579'634.10** | **4'216'155.23** |
| | Netto Aufwand | | 201'300.00 | | 127'200.00 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 636'521.13 | |
| 9630.3102.02 | Ext. Liegenschaftsverwaltung, Inserate, Drucksachen | 100.00 | | 100.00 | | | |
| 9630.3120.01 | Ver-, Entsorgung Liegenschaften Finanzvermögen | 8'500.00 | | 6'000.00 | | 3'697.95 | |
| 9630.3130.02 | Ext. Liegenschaftsverwaltung, Zinsen, Spesen | 1'300.00 | | 1'300.00 | | 1'127.90 | |
| 9630.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 15'288.55 | |
| 9630.3132.02 | Ext. Liegenschaftsverwaltung, Verwaltungshonorar | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 18'550.35 | |
| 9630.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 500.00 | | 600.00 | | 502.25 | |
| 9630.3134.02 | Ext. Liegenschaftsverwaltung, Versicherungen | 3'100.00 | | 3'300.00 | | 3'119.05 | |
| 9630.3137.01 | Liegenschaftssteuern, Abgaben | 700.00 | | 700.00 | | 105.55 | |
| 9630.3137.02 | Ext. Liegenschaftsverwaltung, Liegenschaftssteuern, Abgaben | 5'200.00 | | 5'200.00 | | 4'634.05 | |
| 9630.3430.01 | Baulicher Unterhalt Liegenschaften | 136'700.00 | | 75'000.00 | | 97'589.05 | |
| 9630.3430.02 | Unterhalt Schrebergärten | 10'000.00 | | 5'000.00 | | 18'715.15 | |
| 9630.3430.03 | Ext. Liegenschaftsverwaltung, ordentlicher Unterhalt, Reparaturen | 35'000.00 | | 35'000.00 | | 40'170.95 | |
| 9630.3431.01 | Dienstleistungen Dritter Gebäude inkl. Nebenkosten | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 7'504.60 | |
| 9630.3439.01 | Übriger Liegenschaftsaufwand | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 9630.3439.02 | Ext. Liegenschaftsverwaltung, Heiz-, Nebenkosten | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 22'995.35 | |
| 9630.3441.01 | Abwertung aufgrund Neubewertung Liegenschaften Finanzvermögen | | | | | 69'180.00 | |
| 9630.3893.04 | Einlage in SPF LS Finanzvermögen (1 % des GVB-Wertes gemäss Reglement) | 90'000.00 | | 90'000.00 | | 90'269.85 | |
| 9630.3893.08 | Einlage Gewinne aus Veräusserung FV | | | | | 3'004'283.50 | |
| 9630.3910.01 | Verrechnete Personalkosten (ER 0220.4910.02) | 32'600.00 | | 32'600.00 | | 32'600.00 | |
| 9630.3930.02 | Verrechnete Sach- und Betriebskosten (ER 0220.4930.01) | 13'900.00 | | 13'900.00 | | 13'900.00 | |
| 9630.3940.01 | Verrechnung kalkulatorische Zinsen (ER: 9610.4940.01) | 135'400.00 | | 130'000.00 | | 135'400.00 | |
| 9630.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 911.25 |
| 9630.4411.01 | Gewinn aus Verkäufen von Grundstücken Finanzvermögen | | | | | | 3'756'069.00 |
| 9630.4430.21 | Mietzinserträge (Sammelkonto) | | 305'000.00 | | 305'000.00 | | 323'286.08 |
| 9630.4430.22 | Mietzinse Kühlfächer | | 9'200.00 | | 9'000.00 | | 9'323.30 |
| 9630.4430.31 | Pachtzinserträge (Sammelkonto) | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'285.60 |
| 9630.4893.01 | Werterhalt / Entnahme aus Spezialfinanzierung (29300.01) | | | | | | 121'280.00 |
| **9690** | **Finanzvermögen** | **260'000.00** | | **300'000.00** | | **209'094.76** | **420.00** |
| | Netto Aufwand | | 260'000.00 | | 300'000.00 | | 208'674.76 |
| 9690.3180.02 | Delkredere Debitoren Gemeinde (10100.99) | 10'000.00 | | 20'000.00 | | -46'899.91 | |
| 9690.3180.03 | Delkredere Debitoren Steuern (10120.99) | 250'000.00 | | 280'000.00 | | 255'994.67 | |

| Konto | Erfolgsrechnung<br>Funktionale Gliederung ER | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9690.4443.01 | Aufwertung aufgrund Neubewertung Finanzvermögen Liegenschaften | | | | | | 420.00 |
| **97** | **Rückverteilungen** | | **7'000.00** | | **7'000.00** | | **6'845.50** |
| | Netto Ertrag | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 6'845.50 | |
| **9710** | **Rückverteilungen aus CO2-Abgabe** | | **7'000.00** | | **7'000.00** | | **6'845.50** |
| | Netto Ertrag | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 6'845.50 | |
| 9710.4699.11 | Rückverteilung CO2-Abgabe (Ausgleichskasse) | | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 6'845.50 |
| **99** | **Nicht aufgeteilte Posten** | **1'483'232.00** | | **1'483'232.00** | | **1'483'609.15** | **42'833.21** |
| | Netto Aufwand | | 1'483'232.00 | | 1'483'232.00 | | 1'440'775.94 |
| **9901** | **Abschreibung bestehendes Verwaltungsvermögen** | **1'483'232.00** | | **1'483'232.00** | | **1'483'609.15** | |
| | Netto Aufwand | | 1'483'232.00 | | 1'483'232.00 | | 1'483'609.15 |
| 9901.3300.91 | Planm. Abschreibungen (altrechtlich auf 12 Jahre - 2016-2027) | 1'483'232.00 | | 1'483'232.00 | | 1'483'609.15 | |
| **9950** | **Neutrale Aufwendungen und Erträge** | | | | | | **42'833.21** |
| | Netto Ertrag | | | | | 42'833.21 | |
| 9950.4390.01 | Legate und Schenkungen ohne Zweckbestimmungen | | | | | | 42'833.21 |

Gemeinde Ittigen
ehrlich
engagiert
stark

# Budget 2026

# Erfolgsrechnung

## Sachgruppen Zusammenzug

Gemeinde Ittigen (HRM2) **Budget 2026 - Erfolgsrechnung** Druckdatum: 06.11.2025

Sachgruppen Zusammenzug

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Total | 83'744'936.00 | 82'060'457.00 | 90'599'395.65 | 88'674'026.00 | 82'579'154.19 | 81'138'666.74 |
| | Netto Aufwand | | 1'684'479.00 | | 1'925'369.65 | | 1'440'487.45 |
| **3** | **Aufwand** | **83'700'645.00** | | **90'548'714.65** | | **82'579'154.19** | |
| 30 | Personalaufwand | 13'922'936.00 | | 13'520'199.65 | | 13'152'974.39 | |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 15'598'700.00 | | 14'356'810.00 | | 11'950'417.24 | |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 4'516'559.00 | | 4'649'065.00 | | 4'261'078.74 | |
| 34 | Finanzaufwand | 696'600.00 | | 411'300.00 | | 397'198.97 | |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 1'266'060.00 | | 8'766'290.00 | | 693'160.65 | |
| 36 | Transferaufwand | 46'913'630.00 | | 47'253'660.00 | | 48'490'673.18 | |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 64'550.00 | | 897'300.00 | | | |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | 103'000.00 | | 103'000.00 | | 3'106'711.00 | |
| 39 | Interne Verrechnungen | 618'610.00 | | 591'090.00 | | 526'940.02 | |
| **4** | **Ertrag** | | **81'325'024.00** | | **88'141'817.00** | | **80'408'166.56** |
| 40 | Fiskalertrag | | 44'528'400.00 | | 41'058'500.00 | | 38'739'349.50 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | | 488'370.00 | | 515'420.00 | | 479'892.35 |
| 42 | Entgelte | | 11'687'910.00 | | 11'621'220.00 | | 11'966'721.68 |
| 43 | Verschiedene Erträge | | 580'930.00 | | 8'075'670.00 | | 63'368.76 |
| 44 | Finanzertrag | | 923'680.00 | | 906'870.00 | | 4'684'765.10 |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | | 591'864.00 | | 530'237.00 | | 381'115.00 |
| 46 | Transferertrag | | 16'766'050.00 | | 18'740'230.00 | | 16'718'002.51 |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | | 64'550.00 | | 897'300.00 | | |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | | 5'074'660.00 | | 5'205'280.00 | | 6'848'011.64 |
| 49 | Interne Verrechnungen | | 618'610.00 | | 591'090.00 | | 526'940.02 |
| **9** | **Abschlusskonten** | **44'291.00** | **735'433.00** | **50'681.00** | **532'209.00** | | **730'500.18** |
| 90 | Abschluss Erfolgsrechnung | 44'291.00 | 735'433.00 | 50'681.00 | 532'209.00 | | 730'500.18 |

Gemeinde Ittigen
ehrlich
engagiert
stark

# Budget 2026

# Erfolgsrechnung

Sachgruppen Detail

Gemeinde Ittigen (HRM2) **Budget 2026 - Erfolgsrechnung** Druckdatum: 06.11.2025

Sachgruppen Detail

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Total | 83'744'936.00 | 82'060'457.00 | 90'599'395.65 | 88'674'026.00 | 82'579'154.19 | 81'138'666.74 |
| | Netto Aufwand | | 1'684'479.00 | | 1'925'369.65 | | 1'440'487.45 |
| **3** | **Aufwand** | **83'700'645.00** | | **90'548'714.65** | | **82'579'154.19** | |
| | Netto Aufwand | | 83'700'645.00 | | 90'548'714.65 | | 82'579'154.19 |
| **30** | **Personalaufwand** | **13'922'936.00** | | **13'520'199.65** | | **13'152'974.39** | |
| | Netto Aufwand | | 13'922'936.00 | | 13'520'199.65 | | 13'152'974.39 |
| **300** | **Behörden und Kommissionen** | **429'110.00** | | **458'530.00** | | **451'425.05** | |
| | Netto Aufwand | | 429'110.00 | | 458'530.00 | | 451'425.05 |
| 3000 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 429'110.00 | | 458'530.00 | | 451'425.05 | |
| 0110.3000.02 | Entschädigungen, Sitzungs- und Taggelder Abstimmungs- und Wahlausschuss | 11'610.00 | | 23'000.00 | | 34'334.30 | |
| 0110.3000.03 | Entschädigungen, Sitzungs- und Taggelder Geschäftsprüfungskommission | 9'080.00 | | 6'000.00 | | 5'610.00 | |
| 0110.3000.04 | Entschädigungen Präsidium Gemeindeversammlung | 1'050.00 | | 1'050.00 | | 700.00 | |
| 0110.3000.05 | Entschädigungen, Sitzungs- und Taggelder Vorsorgekommission | 6'500.00 | | 6'000.00 | | 4'662.00 | |
| 0120.3000.02 | Entschädigungen Gemeinderat | 367'660.00 | | 385'990.00 | | 380'700.00 | |
| 0120.3000.03 | Sitzungs- und Taggelder Gemeinderat *** | | | | | | |
| 0120.3000.04 | Sitzungs- und Taggelder Bau- und Liegenschaftskommission | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 1'800.00 | |
| 0120.3000.05 | Sitzungs- und Taggelder Tiefbau- und Gemeindebetriebekommission | 1'900.00 | | 1'900.00 | | 1'200.00 | |
| 0120.3000.06 | Sitzungs- und Taggelder Landschafts- und Umweltkommission | 1'200.00 | | 2'630.00 | | 650.00 | |
| 0120.3000.07 | Sitzungs- und Taggelder Einbürgerungskommission | 2'820.00 | | 2'820.00 | | 2'170.00 | |
| 0120.3000.08 | Entschädigungen, Sitzungs- und Taggelder weitere gemeinderätliche Kommissionen | 750.00 | | 750.00 | | 750.00 | |
| 1110.3000.02 | Sitzungs- und Taggelder Sicherheitskommission | 3'850.00 | | 4'000.00 | | 2'200.00 | |
| 1500.3000.01 | Sitzungs- und Taggelder Feuerwehr *** | | | | | | |
| 2120.3000.02 | Besoldungen Leitung Kinderkochkurs | 1'700.00 | | 1'700.00 | | 1'701.00 | |
| 2190.3000.02 | Entschädigungen, Sitzungs- und Taggelder Bildungskommission | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 200.00 | |
| 3290.3000.02 | Entschädigungen, Sitzungs- und Taggelder 1. August-Kommission | 1'950.00 | | 2'000.00 | | 850.00 | |
| 5351.3000.01 | Sitzungs- und Taggelder | 1'600.00 | | 1'600.00 | | 1'200.00 | |
| 5445.3000.02 | Sitzungs- und Taggelder Strategischer Ausschuss | | | | | | |
| 5458.3000.01 | Tag- und Sitzungsgelder Controllingausschuss *** | | | | | | |
| 5791.3000.02 | Sitzungs- und Taggelder Sozialkommission | 4'400.00 | | 5'850.00 | | 4'100.00 | |
| 5797.3000.01 | Sitzungs- und Taggelder | 500.00 | | 700.00 | | 300.00 | |
| 7101.3000.01 | Sitzungs- und Taggelder Anteil TGK | 400.00 | | 400.00 | | 200.00 | |
| 7201.3000.01 | Sitzungs- und Taggelder Anteil TGK | 500.00 | | | | | |
| 7201.3000.02 | Sitzungs- und Taggelder Delegierte ARA Worblental *** | | | 500.00 | | 500.00 | |
| 7301.3000.01 | Sitzungs- und Taggelder | 480.00 | | 480.00 | | 200.00 | |
| 7795.3000.02 | Entschädigungen EHS-Verantwortliche Schulleitungen | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 4'416.65 | |
| 7900.3000.02 | Sitzungs- und Taggelder Planungskommission | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 2'550.00 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8140.3000.02 | Besoldungen Feuerbrandkontrolleur/in | 460.00 | | 460.00 | | 431.10 | |
| **301** | **Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals** | **10'808'646.00** | | **10'478'489.65** | | **10'340'959.35** | |
| | Netto Aufwand | | 10'808'646.00 | | 10'478'489.65 | | 10'340'959.35 |
| 3010 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 10'808'646.00 | | 10'478'489.65 | | 10'340'959.35 | |
| 0110.3010.21 | Besoldungen Abteilung Präsidiales (GPK, GV, Wahlen, Abstimmungen) | 98'490.00 | | 82'120.00 | | 103'972.60 | |
| 0110.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | -274.45 | |
| 0120.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) Abteilung Präsidiales (GPK, GV, Wahlen, Abstimmungen) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 0220.3010.01 | Besoldungen Abteilung Präsidiales (Logistik) | 9'820.00 | | 9'760.00 | | 6'921.25 | |
| 0220.3010.02 | Besoldungen Abteilung Präsidiales (Allgemein) | 183'610.00 | | 186'870.00 | | 313'635.25 | |
| 0220.3010.03 | Besoldungen Abteilung Finanzen | 725'170.00 | | 724'290.00 | | 705'658.70 | |
| 0220.3010.04 | Besoldungen Abteilung Bau | 1'433'590.00 | | 1'328'590.00 | | 1'214'905.50 | |
| 0220.3010.05 | Besoldungen Lernende Kauffrau/Kaufmann | 82'560.00 | | 81'750.00 | | 81'899.10 | |
| 0220.3010.06 | Besoldungen Lernende und Praktikanten Informatik | 17'980.00 | | 15'470.00 | | 18'643.00 | |
| 0220.3010.07 | Besoldungen Informatik (Betrieb, Support DZL) | 142'170.00 | | 95'260.00 | | 68'576.70 | |
| 0220.3010.08 | Besoldungen Bereich Steuern | 244'880.00 | | 244'550.00 | | 235'116.10 | |
| 0220.3010.09 | Besoldungen Erfassungszentrum Steuern | 51'040.00 | | 50'230.00 | | 51'514.15 | |
| 0220.3010.10 | Besoldungen Abteilung Präsidiales (Information, Kommunikation) | 126'510.00 | | 124'140.00 | | 127'142.15 | |
| 0220.3010.11 | Besoldungen Abteilung Präsidiales (Personelles) | 215'110.00 | | 203'760.00 | | 215'046.05 | |
| 0220.3010.12 | Besoldungen Informatik (Weiterentwicklung, Digitalisierung; IT Sicherheit) | 84'030.00 | | 103'170.00 | | 49'522.35 | |
| 0220.3010.13 | Besoldungen Praktikumsstelle Organisationsentwicklung | 39'000.00 | | | | | |
| 0220.3010.50 | Mitarbeitendenprämien | | | | | | |
| 0220.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -10'000.00 | | -10'000.00 | | -1'156.80 | |
| 0291.3010.02 | Besoldungen Hauswarte | 73'700.00 | | 73'260.00 | | 70'850.25 | |
| 0291.3010.23 | Besoldungen Reinigungspersonal | 32'850.00 | | 40'000.00 | | 32'159.00 | |
| 0291.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -1.00 | | -1.00 | | -12'879.34 | |
| 0295.3010.02 | Besoldungen Hauswarte, Reinigungspersonal | 28'840.00 | | 28'670.00 | | 25'326.95 | |
| 0295.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 1110.3010.01 | Besoldungen Abteilung Präsidiales (Sicherheit) | 171'030.00 | | 160'740.00 | | 181'245.20 | |
| 1110.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) Abteilung Präsidiales | -1.00 | | -1.00 | | -6'476.80 | |
| 1400.3010.01 | Besoldungen Abteilung Präsidiales (EWK, FK, Empfang, Einbürgerungen) | 274'820.00 | | 241'690.00 | | 233'436.65 | |
| 1400.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 1500.3010.01 | Funktionsentschädigungen | 27'300.00 | | 27'300.00 | | 26'980.00 | |
| 1500.3010.02 | Sold, Entschädigungen, Sitzungsgelder, Kursentschädigungen (Kerntätigkeit Feuerwehr) | 170'000.00 | | 170'000.00 | | 189'167.00 | |
| 1500.3010.03 | Kursentschädigungen *** | | | | | | |
| 1500.3010.21 | Besoldungen Verwaltung | 20'770.00 | | 20'650.00 | | 16'073.10 | |
| 1500.3010.22 | Besoldungen Hauswarte | 48'070.00 | | 47'780.00 | | 45'214.90 | |
| 1500.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | -2'323.65 | |

Sachgruppen Detail

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1611.3010.21 | Besoldungen Abteilung Präsidiales (QM, Militär) | | | | | 1'033.70 | |
| 1611.3010.22 | Besoldungen Hauswarte (QM, Militär) | 9'610.00 | | 9'560.00 | | 14'468.60 | |
| 1611.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 1620.3010.21 | Besoldungen Abteilung Präsidiales | 52'430.00 | | 51'880.00 | | 52'304.65 | |
| 1620.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | -4'195.80 | |
| 1627.3010.01 | Entschädigung Betriebspersonal Notfalltreffpunkt | 2'900.00 | | 4'200.00 | | 2'017.05 | |
| 2110.3010.01 | Besoldungen Abteilung Bildung (Leitung, Administration, Sekretariat Kindergarten) | 22'500.00 | | 40'880.00 | | 36'894.10 | |
| 2110.3010.07 | Besoldungen Informatik | 15'020.00 | | 18'340.00 | | 20'076.00 | |
| 2110.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 2111.3010.01 | Besoldungen Abteilung Präsidiales (Leitung, Administration, Sekretariat Basisstufe) | 22'500.00 | | 9'770.00 | | | |
| 2111.3010.07 | Besoldungen Informatik | 5'010.00 | | 2'130.00 | | | |
| 2111.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 2120.3010.02 | Besoldungen Abteilung Bildung (Leitung, Administration, Sekretariat Primarschule) | 113'810.00 | | 114'210.00 | | 96'947.50 | |
| 2120.3010.07 | Besoldungen Informatik | 20'020.00 | | 20'470.00 | | 20'076.00 | |
| 2120.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 2130.3010.03 | Besoldungen Abteilung Bildung (Leitung, Administration, Sekretariat Sekundarstufe I) | 86'980.00 | | 75'760.00 | | 76'340.00 | |
| 2130.3010.07 | Besoldungen Informatik | 20'020.00 | | 20'470.00 | | 20'077.10 | |
| 2130.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 2170.3010.01 | Besoldungen Abteilung Präsidiales | | | | | | |
| 2170.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -1.00 | | | | | |
| 2171.3010.22 | Besoldungen Hauswarte | 21'060.00 | | 20'930.00 | | 20'242.75 | |
| 2171.3010.23 | Besoldungen Reinigungspersonal | | | 31'910.00 | | 37'793.60 | |
| 2171.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | -5'772.31 | |
| 2172.3010.22 | Besoldungen Hauswarte | 159'140.00 | | 148'490.00 | | 131'275.65 | |
| 2172.3010.23 | Besoldungen Reinigungspersonal | | | 93'860.00 | | 139'649.35 | |
| 2172.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 2173.3010.22 | Besoldungen Hauswarte | 193'290.00 | | 159'530.00 | | 128'843.00 | |
| 2173.3010.23 | Besoldungen Reinigungspersonal | 2'100.00 | | 80'890.00 | | 86'626.15 | |
| 2173.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 2174.3010.02 | Besoldungen Lernende Hauswart/in | 10'950.00 | | 14'850.00 | | 15'179.35 | |
| 2174.3010.22 | Besoldungen Hauswarte | 207'720.00 | | 193'850.00 | | 240'612.15 | |
| 2174.3010.23 | Besoldungen Reinigungspersonal | 1'400.00 | | 44'090.00 | | 41'498.50 | |
| 2174.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | -7'759.10 | |
| 2180.3010.01 | Besoldungen Abteilung Bildung (Leitung, Administration, Sekretariat Tagesschule) | 275'890.00 | | 207'520.00 | | 204'880.35 | |
| 2180.3010.02 | Besoldungen Betreuungspersonen | 1'020'000.00 | | 930'015.65 | | 1'019'867.70 | |
| 2180.3010.03 | Besoldungen Zivildienstleistende | 48'000.00 | | 48'000.00 | | 36'693.30 | |
| 2180.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -7'000.00 | | -7'000.00 | | -5'472.60 | |
| 2181.3010.01 | Besoldungen Abteilung Bildung (Leitung, Administration, Sekretariat) | 6'010.00 | | 5'500.00 | | 5'396.90 | |
| 2181.3010.02 | Besoldungen Betreuungspersonen | 40'000.00 | | 33'800.00 | | 33'737.20 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2181.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 2190.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | | | -1.00 | | | |
| 2197.3010.02 | Besoldungen Schulsozialdienst | 199'820.00 | | 202'590.00 | | 199'088.40 | |
| 2197.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 3211.3010.23 | Besoldungen Hauswart und Reinigungspersonal | 5'260.00 | | 12'860.00 | | 15'984.15 | |
| 3211.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | -832.75 | |
| 3290.3010.01 | Besoldungen Abteilung Präsidiales | 36'640.00 | | 35'850.00 | | 32'467.60 | |
| 3290.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 3421.3010.01 | Besoldungen Abteilung Präsidiales | 6'010.00 | | 5'910.00 | | 6'538.65 | |
| 3421.3010.02 | Besoldungen Hauswarte | 14'000.00 | | 14'000.00 | | 12'765.10 | |
| 3421.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 3422.3010.22 | Besoldungen Verwaltung und Hauswarte | 22'000.00 | | 21'000.00 | | 21'398.40 | |
| 3422.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 3423.3010.23 | Besoldungen Hauswart | 5'260.00 | | 5'230.00 | | 5'060.50 | |
| 3423.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -1.00 | | -1.00 | | -832.75 | |
| 3424.3010.01 | Besoldungen Verwaltung | 8'010.00 | | 7'880.00 | | 4'755.55 | |
| 3424.3010.22 | Besoldungen Hauswartung | 8'130.00 | | 15'180.00 | | | |
| 3424.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 4330.3010.02 | Besoldungen Läusekontrolle | 10'000.00 | | 9'800.00 | | 8'918.75 | |
| 4330.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 4331.3010.02 | Besoldungen Schulzahnpfleghelferin | 2'300.00 | | 2'300.00 | | 2'013.40 | |
| 4331.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 5310.3010.01 | Besoldungen AHV-Zweigstelle | 232'450.00 | | 229'730.00 | | 228'282.40 | |
| 5310.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 5445.3010.01 | Besoldungen Kinder- und Jugendfachstelle | 209'160.00 | | 200'020.00 | | 195'883.40 | |
| 5445.3010.02 | Besoldungen Praktikumsstellen | 33'200.00 | | 30'780.00 | | 27'670.85 | |
| 5445.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 5446.3010.23 | Besoldungen Reinigungspersonal | | | 2'900.00 | | 4'037.40 | |
| 5446.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | | | -1.00 | | | |
| 5447.3010.22 | Besoldungen Hauswarte | | | | | | |
| 5453.3010.01 | Besoldungen Verwaltung | 48'100.00 | | 44'040.00 | | 43'175.60 | |
| 5453.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 5791.3010.21 | Besoldungen Verwaltung | 891'250.00 | | 870'760.00 | | 864'229.45 | |
| 5791.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -5'000.00 | | -5'000.00 | | -8'429.30 | |
| 5792.3010.02 | Besoldungen Sozialarbeit | 1'097'790.00 | | 1'056'680.00 | | 1'058'635.70 | |
| 5792.3010.03 | Besoldungen Praktikumsstelle | 33'200.00 | | 30'780.00 | | 14'797.95 | |
| 5792.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -10'000.00 | | -10'000.00 | | -22'359.75 | |
| 5797.3010.01 | Besoldungen Quartierarbeit | 86'860.00 | | 85'450.00 | | 77'517.00 | |
| 5797.3010.02 | Besoldungen Integrationsarbeit | 58'440.00 | | 57'330.00 | | 56'260.85 | |
| 5797.3010.03 | Besoldungen Deutschkurse Muki-Deutsch | 50'000.00 | | 45'000.00 | | 49'604.45 | |
| 5797.3010.04 | Besoldungen Interkultureller Frauentreff | 7'200.00 | | 6'000.00 | | 7'239.75 | |
| 5797.3010.05 | Besoldungen Schlüsselpersonen Integration für Familien | 18'000.00 | | | | 18'787.50 | |
| 5797.3010.06 | Besoldungen Fachstelle Altersfragen | 87'110.00 | | 85'840.00 | | 10'730.10 | |
| 5797.3010.22 | Besoldungen Hauswartung | 500.00 | | 500.00 | | 304.45 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5797.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 6191.3010.02 | Besoldungen Werkhof | 998'900.00 | | 984'750.00 | | 967'474.40 | |
| 6191.3010.03 | Besoldungen Lernende Betriebspraktiker/in | 10'950.00 | | 3'970.00 | | | |
| 6191.3010.22 | Besoldungen Hauswarte *** | | | | | | |
| 6191.3010.23 | Besoldungen Reinigungspersonal *** | | | | | | |
| 6191.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | -1.00 | | -1.00 | | -10'846.65 | |
| 7301.3010.02 | Besoldungen Kompostberatung | 2'440.00 | | 2'440.00 | | 1'413.05 | |
| 7301.3010.99 | Lohnrückerstattungen (EO, ME, KTG, UTG) | -1.00 | | -1.00 | | | |
| 7900.3010.99 | Lohnrückerstattungen EO, ME, KTG, UTG | | | -1.00 | | | |
| **302** | **Löhne der Lehrpersonen** | **93'650.00** | | **82'070.00** | | **84'112.60** | |
| | Netto Aufwand | | 93'650.00 | | 82'070.00 | | 84'112.60 |
| 3020 | Löhne der Lehrpersonen | 93'650.00 | | 82'070.00 | | 84'112.60 | |
| 2110.3020.01 | Besoldungen "Waldprojekt" (Kappelisacker) | 1'000.00 | | | | | |
| 2110.3020.02 | Besoldungen Praktikumsstelle (Kappelisacker) | 600.00 | | | | | |
| 2110.3020.03 | Besoldungen "Waldprojekt" (Rain ab 2026) | 2'100.00 | | | | | |
| 2110.3020.04 | Besoldungen Praktikumsstelle (Rain ab 2026) | 1'200.00 | | | | | |
| 2111.3020.01 | Besoldungen "Waldprojekt" | 1'750.00 | | | | | |
| 2111.3020.02 | Besoldungen Praktikumsstelle | 1'000.00 | | | | | |
| 2120.3020.02 | Besoldungen Praktikumsstelle (Altikofen) | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 2120.3020.05 | Besoldungen Praktikumsstelle (Rain ab 2026) | 1'000.00 | | | | | |
| 2194.3020.02 | Besoldungen Schulsport | 84'000.00 | | 81'070.00 | | 84'112.60 | |
| **303** | **Temporäre Arbeitskräfte** | **70'400.00** | | **70'040.00** | | **101'296.35** | |
| | Netto Aufwand | | 70'400.00 | | 70'040.00 | | 101'296.35 |
| 3030 | Temporäre Arbeitskräfte | 70'400.00 | | 70'040.00 | | 101'296.35 | |
| 0220.3030.05 | Besoldungen temporäre Weiterbeschäftigung Lernende Bau | 15'100.00 | | 15'010.00 | | | |
| 0220.3030.06 | Besoldungen temporäre Weiterbeschäftigung Lernende Finanzen | | | | | 6'653.65 | |
| 0220.3030.07 | Besoldungen temporäre Weiterbeschäftigung Lernende Gemeindeschreiberei | 15'100.00 | | 15'010.00 | | | |
| 0220.3030.11 | Besoldungen temporäre Arbeitskräfte Abteilung Finanzen | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 1'040.85 | |
| 2171.3030.01 | Besoldungen Stellvertretung im Kindergarten | | | | | | |
| 2173.3030.01 | Besoldungen Stellvertretung | | | | | | |
| 5310.3030.01 | Besoldungen temporäre Arbeitskräfte AHV-Zweigstelle | | | | | 10'151.70 | |
| 5791.3030.05 | Besoldungen temporäre Weiterbeschäftigung Lernende Soziales | 30'200.00 | | 30'020.00 | | 7'200.00 | |
| 5792.3030.01 | Besoldungen temporäre Arbeitskräfte Sozialarbeit | | | | | 76'250.15 | |
| 6191.3030.01 | Besoldungen temporäre Arbeitskräfte Werkhof | | | | | | |
| 6191.3030.03 | Lohnkosten Temporärbüro für Arbeitskräfte Werkhof | | | | | | |
| **304** | **Zulagen** | **24'160.00** | | **32'160.00** | | **41'405.35** | |
| | Netto Aufwand | | 24'160.00 | | 32'160.00 | | 41'405.35 |
| 3049 | Übrige Zulagen | 24'160.00 | | 32'160.00 | | 41'405.35 | |
| 0295.3049.21 | Naturalleistungen Hauswart | 5'460.00 | | 5'460.00 | | 5'460.00 | |
| 6191.3049.22 | Dienstkleider | 18'700.00 | | 26'700.00 | | 35'945.35 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **305** | **Arbeitgeberbeiträge** | **2'030'620.00** | | **1'932'050.00** | | **1'908'968.40** | |
| | Netto Aufwand | | 2'030'620.00 | | 1'932'050.00 | | 1'908'968.40 |
| 3050 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 702'640.00 | | 678'710.00 | | 649'416.90 | |
| 0110.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 6'670.00 | | 5'430.00 | | 5'384.15 | |
| 0120.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 22'710.00 | | 19'740.00 | | 19'636.10 | |
| 0220.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 214'730.00 | | 202'590.00 | | 180'215.90 | |
| 0220.3050.50 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten (Mitarbeitendenprämien) | | | | | | |
| 0291.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 6'830.00 | | 7'260.00 | | 5'777.65 | |
| 0295.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 2'200.00 | | 2'190.00 | | 1'728.60 | |
| 1110.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 10'990.00 | | 10'330.00 | | 11'587.10 | |
| 1400.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 17'660.00 | | 15'530.00 | | 15'037.15 | |
| 1500.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 7'340.00 | | 6'460.00 | | 7'166.85 | |
| 1611.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 620.00 | | 610.00 | | 1'054.55 | |
| 1620.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 3'370.00 | | 3'330.00 | | 3'336.70 | |
| 1627.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | | | 13.85 | |
| 2110.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 2'390.00 | | 3'780.00 | | 3'648.35 | |
| 2111.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 1'760.00 | | 760.00 | | | |
| 2120.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 8'570.00 | | 8'630.00 | | 7'523.20 | |
| 2130.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 6'850.00 | | 6'160.00 | | 6'194.05 | |
| 2170.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | | | | |
| 2171.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 1'350.00 | | 3'370.00 | | 3'374.15 | |
| 2172.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 10'230.00 | | 15'360.00 | | 16'169.25 | |
| 2173.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 12'280.00 | | 15'210.00 | | 13'655.90 | |
| 2174.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 13'690.00 | | 15'840.00 | | 18'519.45 | |
| 2180.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 81'210.00 | | 71'260.00 | | 72'655.35 | |
| 2181.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 2'740.00 | | 2'400.00 | | 2'265.05 | |
| 2194.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 4'110.00 | | 4'220.00 | | 4'474.80 | |
| 2197.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 12'600.00 | | 12'780.00 | | 12'599.35 | |
| 3211.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 340.00 | | 610.00 | | 643.70 | |
| 3290.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 2'330.00 | | 2'290.00 | | 2'078.35 | |
| 3421.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 460.00 | | 380.00 | | 463.65 | |
| 3422.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 1'250.00 | | 1'250.00 | | 1'249.00 | |
| 3423.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 340.00 | | 340.00 | | 273.00 | |
| 3424.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 1'040.00 | | 1'480.00 | | 306.85 | |
| 4330.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | | | 4.65 | |
| 4331.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | | | 1.05 | |
| 5310.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 14'610.00 | | 14'460.00 | | 15'067.95 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5445.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 15'570.00 | | 14'830.00 | | 13'989.40 | |
| 5446.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | 280.00 | | 260.55 | |
| 5447.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | | | | |
| 5453.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 3'090.00 | | 2'830.00 | | 2'785.80 | |
| 5791.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 58'370.00 | | 57'200.00 | | 54'893.80 | |
| 5792.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 72'040.00 | | 68'990.00 | | 71'306.70 | |
| 5797.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 18'600.00 | | 18'050.00 | | 13'001.65 | |
| 6191.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 63'700.00 | | 62'480.00 | | 61'072.55 | |
| 7301.3050.01 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | | | 0.75 | |
| 3052 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 1'016'780.00 | | 942'490.00 | | 946'473.05 | |
| 0110.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 12'510.00 | | 6'600.00 | | 9'782.50 | |
| 0120.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 44'010.00 | | 44'930.00 | | 44'934.00 | |
| 0220.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 337'970.00 | | 315'430.00 | | 316'013.65 | |
| 0291.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 9'950.00 | | 9'070.00 | | 8'984.90 | |
| 0295.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 3'500.00 | | 3'490.00 | | 3'131.25 | |
| 1110.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 16'990.00 | | 14'390.00 | | 16'088.20 | |
| 1400.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 23'710.00 | | 13'950.00 | | 16'082.90 | |
| 1500.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 6'060.00 | | 6'040.00 | | 5'809.05 | |
| 1611.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 1'170.00 | | 1'160.00 | | 1'811.35 | |
| 1620.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 3'080.00 | | 3'100.00 | | 3'426.40 | |
| 2110.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 3'210.00 | | 4'720.00 | | 4'719.40 | |
| 2111.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 2'540.00 | | 1'000.00 | | | |
| 2120.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 12'360.00 | | 11'280.00 | | 8'995.90 | |
| 2130.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 9'750.00 | | 8'950.00 | | 9'068.85 | |
| 2170.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | | | | | | |
| 2171.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 2'840.00 | | 2'590.00 | | 2'567.40 | |
| 2172.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 15'160.00 | | 16'790.00 | | 17'184.00 | |
| 2173.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 13'830.00 | | 12'660.00 | | 12'106.00 | |
| 2174.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 16'110.00 | | 15'210.00 | | 18'220.80 | |
| 2180.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 94'950.00 | | 78'150.00 | | 82'535.25 | |
| 2180.3052.02 | AG-Beiträge an Pensionskassen Lehrpersonen | | | | | | |
| 2181.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 2'610.00 | | 2'440.00 | | 2'130.85 | |
| 2197.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 19'560.00 | | 19'590.00 | | 20'514.45 | |
| 3211.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 710.00 | | 650.00 | | 642.35 | |
| 3290.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 4'360.00 | | 4'270.00 | | 3'554.95 | |
| 3421.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 820.00 | | 720.00 | | 819.90 | |
| 3422.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 770.00 | | 720.00 | | 769.65 | |
| 3423.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 710.00 | | 650.00 | | 642.35 | |
| 3424.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 1'480.00 | | 1'890.00 | | 560.35 | |
| 5310.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 25'130.00 | | 23'660.00 | | 24'059.65 | |
| 5445.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 19'200.00 | | 19'220.00 | | 18'234.40 | |
| 5453.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 6'180.00 | | 6'120.00 | | 6'124.20 | |
| 5791.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 90'710.00 | | 84'880.00 | | 89'492.90 | |
| 5792.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 90'570.00 | | 87'000.00 | | 85'853.15 | |
| 5797.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 31'500.00 | | 28'690.00 | | 20'955.70 | |
| 6191.3052.01 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 92'770.00 | | 92'480.00 | | 90'656.40 | |
| 9950.3052.22 | Sanierungsbeiträge (wiederkehrend bis 2022) in PVS B-I-O / Gemeinde Ittigen (alt 995.304.22) | | | | | | |
| 9950.3052.30 | Beitrag Sanierung Pensionskasse / Musikschule Unteres Worblental *** | | | | | | |
| 3053 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 72'180.00 | | 78'040.00 | | 87'448.25 | |
| 0110.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 530.00 | | 480.00 | | 673.65 | |
| 0120.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 960.00 | | 960.00 | | 822.60 | |

Sachgruppen Detail

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0220.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 15'300.00 | | 14'720.00 | | 17'198.30 | |
| 0220.3053.50 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen (Mitarbeitendenprämien) | | | | | | |
| 0291.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'440.00 | | 1'760.00 | | 1'507.70 | |
| 0295.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 500.00 | | 600.00 | | 496.85 | |
| 1110.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'040.00 | | 1'010.00 | | 1'279.00 | |
| 1400.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'530.00 | | 1'340.00 | | 1'537.65 | |
| 1500.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 960.00 | | 950.00 | | 1'203.80 | |
| 1611.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 140.00 | | 170.00 | | 290.65 | |
| 1620.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 290.00 | | 290.00 | | 324.15 | |
| 1627.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | | | | | 4.25 | |
| 2110.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 210.00 | | 330.00 | | 372.80 | |
| 2111.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 150.00 | | 70.00 | | | |
| 2120.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 740.00 | | 750.00 | | 771.85 | |
| 2130.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 590.00 | | 530.00 | | 633.85 | |
| 2170.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | | | | | | |
| 2171.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 310.00 | | 740.00 | | 802.20 | |
| 2172.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 2'310.00 | | 4'080.00 | | 4'901.30 | |
| 2173.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 2'770.00 | | 4'160.00 | | 3'849.50 | |
| 2174.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 3'180.00 | | 4'410.00 | | 5'337.90 | |
| 2180.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 6'750.00 | | 5'780.00 | | 7'702.55 | |
| 2181.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 220.00 | | 200.00 | | 225.80 | |
| 2194.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 140.00 | | 130.00 | | 228.50 | |
| 2197.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'090.00 | | 1'100.00 | | 1'280.40 | |
| 3211.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 80.00 | | 190.00 | | 224.60 | |
| 3290.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 190.00 | | 190.00 | | 207.40 | |
| 3421.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 140.00 | | 130.00 | | 145.10 | |
| 3422.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 300.00 | | 280.00 | | 302.15 | |
| 3423.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 80.00 | | 90.00 | | 78.85 | |
| 3424.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 160.00 | | 310.00 | | 31.35 | |
| 4330.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 20.00 | | 20.00 | | 23.20 | |
| 4331.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | | | | | 5.50 | |
| 5310.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'260.00 | | 1'250.00 | | 1'504.85 | |
| 5445.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'350.00 | | 1'280.00 | | 1'420.95 | |
| 5446.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | | | 30.00 | | 32.40 | |
| 5447.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | | | | | | |
| 5453.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 270.00 | | 240.00 | | 284.75 | |
| 5791.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 4'930.00 | | 4'850.00 | | 5'507.15 | |

Sachgruppen Detail

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5792.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 6'220.00 | | 5'960.00 | | 7'393.95 | |
| 5797.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'570.00 | | 1'520.00 | | 1'261.80 | |
| 6191.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 14'460.00 | | 17'140.00 | | 17'574.45 | |
| 7301.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | | | | | 4.55 | |
| 8140.3053.01 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | | | | | | |
| 3054 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 166'570.00 | | 162'120.00 | | 155'920.75 | |
| 0110.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'560.00 | | 1'550.00 | | 1'868.70 | |
| 0120.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 5'470.00 | | 5'740.00 | | 5'675.30 | |
| 0220.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 50'680.00 | | 47'840.00 | | 44'807.85 | |
| 0220.3054.50 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (Mitarbeitendenprämien) | | | | | | |
| 0291.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'590.00 | | 1'690.00 | | 1'304.85 | |
| 0295.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 510.00 | | 510.00 | | 391.40 | |
| 1110.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'570.00 | | 2'410.00 | | 2'651.45 | |
| 1400.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 4'120.00 | | 3'630.00 | | 3'400.75 | |
| 1500.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'940.00 | | 1'780.00 | | 1'739.50 | |
| 1611.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 140.00 | | 140.00 | | 238.70 | |
| 1620.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 790.00 | | 780.00 | | 763.80 | |
| 1627.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 50.00 | | 60.00 | | 29.40 | |
| 2110.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 630.00 | | 880.00 | | 823.95 | |
| 2111.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 410.00 | | 180.00 | | | |
| 2120.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'030.00 | | 2'080.00 | | 1'724.75 | |
| 2130.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'600.00 | | 1'440.00 | | 1'399.05 | |
| 2170.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | | | | | | |
| 2171.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 320.00 | | 790.00 | | 762.25 | |
| 2172.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'390.00 | | 3'630.00 | | 3'944.45 | |
| 2173.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'870.00 | | 3'560.00 | | 3'098.80 | |
| 2174.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 3'300.00 | | 3'790.00 | | 4'225.05 | |
| 2180.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 19'340.00 | | 16'950.00 | | 17'670.25 | |
| 2181.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 690.00 | | 590.00 | | 569.15 | |
| 2194.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'260.00 | | 1'200.00 | | 1'225.65 | |
| 2197.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'940.00 | | 2'990.00 | | 2'849.70 | |
| 3211.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 80.00 | | 190.00 | | 220.60 | |
| 3290.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 560.00 | | 540.00 | | 474.20 | |
| 3421.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 280.00 | | 300.00 | | 281.35 | |
| 3422.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 320.00 | | 310.00 | | 311.75 | |
| 3423.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 80.00 | | 80.00 | | 61.60 | |
| 3424.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 240.00 | | 350.00 | | 69.20 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4330.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 150.00 | | 140.00 | | 129.90 | |
| 4331.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 30.00 | | 30.00 | | 29.35 | |
| 5310.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 3'410.00 | | 3'370.00 | | 3'400.95 | |
| 5445.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 3'640.00 | | 3'460.00 | | 3'247.50 | |
| 5446.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | | | 70.00 | | 58.85 | |
| 5447.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | | | | | | |
| 5453.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 720.00 | | 660.00 | | 629.00 | |
| 5791.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 13'690.00 | | 13'400.00 | | 12'484.30 | |
| 5792.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 16'820.00 | | 16'100.00 | | 16'587.45 | |
| 5797.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 4'350.00 | | 4'220.00 | | 2'930.70 | |
| 6191.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 14'950.00 | | 14'640.00 | | 13'812.25 | |
| 7301.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 40.00 | | 40.00 | | 27.05 | |
| 8140.3054.01 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 10.00 | | 10.00 | | | |
| 3055 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 72'450.00 | | 70'690.00 | | 69'709.45 | |
| 0110.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 650.00 | | 690.00 | | 763.45 | |
| 0120.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'590.00 | | 1'720.00 | | 1'533.25 | |
| 0220.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 22'410.00 | | 21'170.00 | | 20'142.85 | |
| 0291.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 700.00 | | 750.00 | | 608.80 | |
| 0295.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 230.00 | | 230.00 | | 176.85 | |
| 1110.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'130.00 | | 1'060.00 | | 1'190.20 | |
| 1400.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'810.00 | | 1'600.00 | | 1'539.15 | |
| 1500.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 450.00 | | 450.00 | | 422.00 | |
| 1611.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 60.00 | | 60.00 | | 108.05 | |
| 1620.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 350.00 | | 340.00 | | 342.95 | |
| 1627.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | | | | | 8.70 | |
| 2110.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 280.00 | | 390.00 | | 376.15 | |
| 2111.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 180.00 | | 80.00 | | | |
| 2120.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 890.00 | | 910.00 | | 783.65 | |
| 2130.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 710.00 | | 640.00 | | 636.70 | |
| 2170.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | | | | | | |
| 2171.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 140.00 | | 350.00 | | 368.35 | |
| 2172.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'050.00 | | 1'600.00 | | 1'806.95 | |
| 2173.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'290.00 | | 1'590.00 | | 1'458.55 | |
| 2174.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'450.00 | | 1'670.00 | | 1'912.80 | |
| 2180.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 8'550.00 | | 7'510.00 | | 8'123.20 | |
| 2181.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 300.00 | | 260.00 | | 260.10 | |
| 2194.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 550.00 | | 530.00 | | 554.90 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2197.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'320.00 | | 1'340.00 | | 1'354.90 | |
| 3211.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 30.00 | | 80.00 | | 99.95 | |
| 3290.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 240.00 | | 240.00 | | 214.90 | |
| 3421.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 130.00 | | 130.00 | | 127.20 | |
| 3422.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 140.00 | | 140.00 | | 141.35 | |
| 3423.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 30.00 | | 30.00 | | 27.85 | |
| 3424.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 110.00 | | 150.00 | | 31.30 | |
| 4330.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 70.00 | | 60.00 | | 54.85 | |
| 4331.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 20.00 | | 20.00 | | 13.30 | |
| 5310.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'530.00 | | 1'520.00 | | 1'611.55 | |
| 5445.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'600.00 | | 1'520.00 | | 1'448.25 | |
| 5446.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | | | 30.00 | | 26.55 | |
| 5447.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | | | | | | |
| 5453.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 320.00 | | 290.00 | | 284.80 | |
| 5791.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 6'080.00 | | 5'950.00 | | 5'798.70 | |
| 5792.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 7'460.00 | | 7'180.00 | | 7'744.50 | |
| 5797.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'910.00 | | 1'860.00 | | 1'331.30 | |
| 6191.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 6'670.00 | | 6'530.00 | | 6'268.45 | |
| 7301.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 20.00 | | 20.00 | | 12.15 | |
| 8140.3055.01 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | | | | | | |
| **309** | **Übriger Personalaufwand** | **466'350.00** | | **466'860.00** | | **224'807.29** | |
| | Netto Aufwand | | 466'350.00 | | 466'860.00 | | 224'807.29 |
| 3090 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 338'320.00 | | 308'150.00 | | 198'861.83 | |
| 0120.3090.21 | Aus-, Weiterbildung der Behördenmitglieder | 6'160.00 | | 6'400.00 | | 307.00 | |
| 0120.3090.22 | Aus-, Weiterbildung der Kommissionsmitglieder | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 0220.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 87'830.00 | | 85'650.00 | | 87'825.04 | |
| 0220.3090.02 | Sozialeinsatz Personal (Umwelt und Natur) - Rückerstattungen 4635.01, 4636.01, 4637.01 | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 5'157.70 | |
| 0220.3090.23 | Aus-, Weiterbildung des Personals (Lernende) | 20'510.00 | | 19'940.00 | | 12'097.35 | |
| 1500.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 34'400.00 | | 27'400.00 | | 14'958.50 | |
| 2110.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals (Kappelisacker) | 3'000.00 | | 1'000.00 | | 399.70 | |
| 2110.3090.02 | Aus-, Weiterbildung des Personals (Rain ab 2026) | 6'800.00 | | | | | |
| 2111.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 7'000.00 | | 6'900.00 | | | |
| 2120.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals (Altikofen) | 15'400.00 | | 31'500.00 | | 9'034.65 | |
| 2120.3090.02 | Aus-, Weiterbildung des Personals (Rain ab 2026) | 16'400.00 | | | | | |
| 2130.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 2'000.00 | | 8'000.00 | | 5'517.86 | |
| 2180.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 6'681.85 | |
| 2194.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 400.00 | | 400.00 | | | |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2197.3090.03 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 7'780.00 | | 7'780.00 | | 4'528.00 | |
| 4331.3090.02 | Aus-, Weiterbildung des Personals (Schulzahnpflegehelferin) | 200.00 | | 200.00 | | 330.00 | |
| 5310.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 3'400.00 | | 3'400.00 | | | |
| 5445.3090.02 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 10'500.00 | | 8'500.00 | | 1'225.30 | |
| 5791.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 660.00 | |
| 5792.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 32'400.00 | | 26'700.00 | | 25'083.50 | |
| 5797.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals | 4'140.00 | | 3'880.00 | | 6'163.18 | |
| 7795.3090.01 | Aus-, Weiterbildung des Personals (MS) | 29'500.00 | | 20'000.00 | | 3'321.80 | |
| 7795.3090.02 | Aus-, Weiterbildung des Personals (EKAS) | 27'000.00 | | 27'000.00 | | 15'570.40 | |
| 3091 | Personalwerbung | 34'690.00 | | 47'600.00 | | 20'713.80 | |
| 0220.3091.01 | Kosten Personalrekrutierung, Stelleninserate, Provision Stellenvermittlung | 33'420.00 | | 45'000.00 | | 19'119.40 | |
| 0220.3091.02 | Kosten Personalrekrutierung, Stelleninserate, Provision Stellenvermittlung *** | | | | | | |
| 2180.3091.01 | Kosten Personalrekrutierung, Stelleninserate, Provision Stellenvermittlung | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 5791.3091.01 | Kosten Personalrekrutierung, Stelleninserate, Provision Stellenvermittlung | | | 600.00 | | 340.50 | |
| 5792.3091.01 | Kosten Personalrekrutierung, Stelleninserate, Provision Stellenvermittlung | 770.00 | | 1'000.00 | | 929.60 | |
| 6191.3091.01 | Kosten Personalrekrutierung, Stelleninserate, Provision Stellenvermittlung | | | 500.00 | | 324.30 | |
| 3099 | Übriger Personalaufwand | 93'340.00 | | 111'110.00 | | 5'231.66 | |
| 0110.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | | | | | -12'430.85 | |
| 0110.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | | | | | 5'506.00 | |
| 0120.3099.01 | Übriger Personalaufwand | 700.00 | | 1'700.00 | | 1'560.36 | |
| 0220.3099.02 | Beiträge Teamanlässe Verwaltungsabteilungen | 1'800.00 | | 1'800.00 | | 671.50 | |
| 0220.3099.03 | Auslagen Personaldienst, Gesundheitsmanagement | 8'360.00 | | 8'360.00 | | 3'385.20 | |
| 0220.3099.04 | Reka-Geld Personal Stellenetat | 25'300.00 | | 23'000.00 | | 25'299.50 | |
| 0220.3099.21 | Personalausflug, Personalabend | 20'000.00 | | 23'250.00 | | 19'426.00 | |
| 0220.3099.22 | Übrige Personalanlässe, Personalgeschenke (neu inkl. 0220.3099.01) | 8'580.00 | | 17'880.00 | | 12'193.30 | |
| 0220.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | -15'000.00 | | -20'000.00 | | -27'405.80 | |
| 0220.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | 20'000.00 | | 30'000.00 | | 54'989.40 | |
| 0220.3099.25 | Ferien- und Überzeitguthaben Präsidiales (Entnahme 20400.01) | | | | | -96'748.35 | |
| 0291.3099.01 | Übriger Personalaufwand | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 422.20 | |
| 1110.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | | | | | -1'338.60 | |
| 1110.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | | | | | 593.00 | |
| 1400.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | | | | | -165.35 | |
| 1400.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | | | | | 73.00 | |
| 1500.3099.21 | Personalanlässe, Geschenke | 12'400.00 | | 11'400.00 | | 12'171.75 | |
| 1620.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | | | | | -356.95 | |
| 1620.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | | | | | 158.00 | |
| 2110.3099.01 | Übriger Personalaufwand | 420.00 | | 840.00 | | 370.00 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2110.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | | | | | | |
| 2110.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | | | | | | |
| 2111.3099.01 | Übriger Personalaufwand | 270.00 | | 90.00 | | | |
| 2120.3099.01 | Übriger Personalaufwand | 540.00 | | 2'800.00 | | 6'539.25 | |
| 2120.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | | | | | | |
| 2120.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | | | | | | |
| 2130.3099.01 | Übriger Personalaufwand | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'691.85 | |
| 2130.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | | | | | | |
| 2130.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | | | | | | |
| 2170.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | | | | | | |
| 2170.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | | | | | | |
| 2174.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 2044.01) | | | | | | |
| 2174.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | | | | | | |
| 2180.3099.01 | Übriger Personalaufwand | 3'470.00 | | 2'690.00 | | 3'368.40 | |
| 2180.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | -2'900.00 | | | | -5'852.00 | |
| 2180.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | 3'400.00 | | | | 2'592.00 | |
| 3290.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | | | | | | |
| 3290.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | | | | | | |
| 5445.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | | | | | -3'882.55 | |
| 5445.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | | | | | 1'720.00 | |
| 5792.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | -4'000.00 | | -4'000.00 | | -4'007.15 | |
| 5792.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | 3'000.00 | | 5'000.00 | | 1'775.00 | |
| 6191.3099.01 | Übriger Personalaufwand | 4'000.00 | | 3'300.00 | | 2'913.55 | |
| 6191.3099.23 | Ferien- und Überzeitguthaben (Entnahme 20400.01) | | | | | | |
| 6191.3099.24 | Ferien- und Überzeitguthaben (Einlage 20400.01) | | | | | | |
| **31** | **Sach- und übriger Betriebsaufwand** | **15'598'700.00** | | **14'356'810.00** | | **11'950'417.24** | |
| | Netto Aufwand | | 15'598'700.00 | | 14'356'810.00 | | 11'950'417.24 |
| **310** | **Material- und Warenaufwand** | **1'664'610.00** | | **1'623'670.00** | | **1'281'520.60** | |
| | Netto Aufwand | | 1'664'610.00 | | 1'623'670.00 | | 1'281'520.60 |
| 3100 | Büromaterial | 87'040.00 | | 90'790.00 | | 77'371.55 | |
| 0220.3100.01 | Büromaterial | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 38'153.82 | |
| 0220.3100.02 | Büromaterial (säurefeste Archivschachteln) | | | 2'000.00 | | | |
| 0220.3100.04 | EDV Verbrauchsmaterial | 10'000.00 | | 17'000.00 | | 5'132.36 | |
| 1611.3100.01 | Büromaterial *** | | | 500.00 | | | |
| 2120.3100.01 | Büromaterial (Altikofen) | 1'850.00 | | 3'700.00 | | 4'762.65 | |
| 2120.3100.02 | Büromaterial (Rain ab 2026) | 1'850.00 | | | | | |
| 2130.3100.01 | Büromaterial | 26'980.00 | | 21'200.00 | | 24'123.10 | |
| 2180.3100.01 | Büromaterial | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 1'585.40 | |
| 5310.3100.01 | Büromaterial | 500.00 | | 500.00 | | 423.10 | |
| 5445.3100.01 | Büromaterial | 1'760.00 | | 1'790.00 | | 1'595.56 | |
| 5797.3100.01 | Büromaterial *** | | | | | | |
| 5797.3100.02 | Verbrauchsmaterial Multifunktionsgerät *** | | | | | | |
| 6191.3100.01 | EDV Verbrauchsmaterial | 1'600.00 | | 1'600.00 | | 1'595.56 | |
| 3101 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 431'800.00 | | 507'750.00 | | 292'142.96 | |

Sachgruppen Detail

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0220.3101.01 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial Cafeteria | 200.00 | | | | | |
| 0220.3101.02 | Treibstoff | 800.00 | | 1'000.00 | | 138.30 | |
| 0291.3101.01 | Hilfs-, Verbrauchs-, Reinigungsmaterial (Innenanlage) | 29'000.00 | | 32'000.00 | | 17'910.30 | |
| 0291.3101.02 | Hilfs-, Verbrauchs-, Reinigungsmaterial (Aussenanlage) | 8'000.00 | | 6'000.00 | | 1'778.97 | |
| 0292.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | | | | | | |
| 0295.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 6'990.72 | |
| 1120.3101.02 | Material Verkehrssicherheit, Unfallverhütung | | | 1'000.00 | | | |
| 1500.3101.02 | Treibstoff, Verbrauchsmaterial | 9'000.00 | | 30'000.00 | | 16'751.14 | |
| 1500.3101.03 | Bau-, Unterhalts-, Reinigungsmaterial | 2'400.00 | | 10'600.00 | | 418.50 | |
| 1611.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 5'800.00 | | 4'800.00 | | 4'454.45 | |
| 1620.3101.02 | Unterhalts-, Hilfsmaterial | | | 1'000.00 | | 10.80 | |
| 1620.3101.03 | Treibstoff, Verbrauchsmaterial | 1'700.00 | | 1'900.00 | | | |
| 2110.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Kappelisacker) | | | 3'200.00 | | | |
| 2110.3101.02 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Rain ab 2026) | 2'100.00 | | | | | |
| 2111.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchs- und Reinigungsmaterial | 200.00 | | 100.00 | | | |
| 2111.3101.02 | EDV IZ Verbrauchsmaterial | 3'000.00 | | 1'500.00 | | | |
| 2111.3101.03 | Sicherheitswesten | 530.00 | | 500.00 | | | |
| 2120.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchs- und Reinigungsmaterial (Altikofen) | 200.00 | | 400.00 | | 120.20 | |
| 2120.3101.02 | EDV IZ Verbrauchsmaterial | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 4'670.19 | |
| 2120.3101.03 | Sicherheitswesten (Altikofen) | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'004.60 | |
| 2120.3101.04 | Betriebs-, Verbrauchs- und Reinigungsmaterial (Rain ab 2026) | 200.00 | | | | | |
| 2120.3101.05 | Sicherheitswesten (Rain ab 2026) | 1'430.00 | | | | | |
| 2130.3101.01 | EDV IZ Verbrauchsmaterial | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'712.66 | |
| 2171.3101.01 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Rain 25) | 6'100.00 | | 5'600.00 | | | |
| 2172.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 19'200.00 | | 22'220.00 | | 14'882.38 | |
| 2173.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 22'800.00 | | 23'930.00 | | 19'955.96 | |
| 2174.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 27'800.00 | | 29'500.00 | | 27'082.57 | |
| 2180.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 7'859.95 | |
| 2181.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 750.00 | | 1'000.00 | | 33.65 | |
| 2197.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 100.00 | | 150.00 | | | |
| 3291.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 250.00 | | 600.00 | | 270.00 | |
| 3411.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial *** | | | 500.00 | | | |
| 3420.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 9'000.00 | | 10'000.00 | | 7'049.55 | |
| 3421.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 800.00 | | 400.00 | | 768.30 | |
| 3421.3101.02 | Cheminéeholz | 2'550.00 | | 2'500.00 | | 2'515.00 | |
| 3422.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 2'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 3422.3101.02 | Reinigungsmaterial | 600.00 | | 600.00 | | 1'076.50 | |
| 3422.3101.03 | Ersatz Geschirr, Wäsche | 200.00 | | 1'300.00 | | 602.55 | |
| 3424.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 10'450.00 | | 11'350.00 | | 4'660.75 | |
| 4330.3101.02 | Sanitäts-, Hilfsmaterialien | 2'060.00 | | 2'180.00 | | 720.20 | |
| 5445.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 630.00 | | 530.00 | | 292.10 | |
| 5447.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 550.00 | | 700.00 | | 517.85 | |
| 6150.3101.01 | Unterhalt Markierung und Signalisation | 91'000.00 | | 132'690.00 | | 41'474.15 | |
| 6150.3101.02 | Material Strassenunterhalt | 10'000.00 | | 11'000.00 | | 8'057.70 | |
| 6150.3101.03 | Material Glatteisbekämpfung | 25'500.00 | | 15'500.00 | | 32'502.97 | |
| 6150.3101.04 | Material Strassenmarkierung *** | | | | | | |
| 6151.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 14'000.00 | | 10'000.00 | | 226.25 | |
| 6155.3101.01 | Strassensignale | | | 15'000.00 | | 624.90 | |
| 6155.3101.02 | Material für Strassenmarkierung *** | | | | | | |
| 6191.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 13'000.00 | | 13'000.00 | | 16'146.35 | |
| 6191.3101.02 | Reinigungsmaterial | 1'000.00 | | 1'500.00 | | 906.30 | |
| 6191.3101.03 | Treibstoff, Ersatzteile | 30'500.00 | | 30'500.00 | | 27'233.03 | |
| 6293.3101.01 | Mofa-Kontrollvignetten > Einkauf *** | | | | | | |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 7101.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchs-, Bau-, Unterhaltsmaterial | 16'600.00 | | 14'500.00 | | 10'910.65 | |
| 7201.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchs-, Bau-, Unterhaltsmaterial | 24'800.00 | | 20'000.00 | | 90.70 | |
| 7301.3101.02 | Kehrichtsäcke für öffentliche Abfallbehälter | 4'300.00 | | 4'300.00 | | 4'708.49 | |
| 7792.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 5'200.00 | | 5'200.00 | | 2'760.83 | |
| 7795.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial (EKAS) | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 1'252.50 | |
| 3102 | Drucksachen, Publikationen | 245'090.00 | | 190'360.00 | | 180'477.78 | |
| 0110.3102.01 | Stimm- und Wahlmaterial, Publikationen | 101'450.00 | | 83'700.00 | | 119'565.58 | |
| 0220.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 14'468.35 | |
| 1110.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 5'500.00 | | 5'800.00 | | 733.25 | |
| 1120.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 720.00 | | 720.00 | | 685.50 | |
| 1500.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 1'793.80 | |
| 1620.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 80.00 | | 80.00 | | 53.40 | |
| 2110.3102.01 | Drucksachen, Publikationen (Kappelisacker) | 3'030.00 | | 1'500.00 | | 772.15 | |
| 2110.3102.02 | Drucksachen, Publikationen (Rain ab 2026) | 4'650.00 | | | | | |
| 2111.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 3'650.00 | | 3'750.00 | | | |
| 2120.3102.01 | Drucksachen, Publikationen (Altikofen) | 9'830.00 | | 9'500.00 | | 3'298.25 | |
| 2120.3102.02 | Drucksachen, Publikationen (Rain ab 2026) | 12'700.00 | | | | | |
| 2130.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 609.00 | |
| 3410.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 5'500.00 | | 5'500.00 | | 5'671.75 | |
| 3422.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | | | 150.00 | | | |
| 3424.3102.01 | Inserate, Drucksachen | 500.00 | | | | | |
| 4330.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 1'400.00 | | 700.00 | | 574.00 | |
| 4331.3102.02 | Büromaterial, Kontrollhefte, Vorsorgekarten, Abonnemente | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'569.75 | |
| 5351.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 540.45 | |
| 5440.3102.02 | Pro Juventute Elternbriefe | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 1'973.00 | |
| 5445.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 2'800.00 | | 3'420.00 | | 1'518.02 | |
| 5445.3102.02 | Öffentlichkeitsarbeit | 750.00 | | 600.00 | | 299.40 | |
| 5797.3102.01 | Drucksachen, Inserate, Publikationen | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 335.30 | |
| 6150.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | | | 500.00 | | | |
| 6155.3102.01 | Drucksachen, Formulare, Parkkarten, Bussenzettel | 26'190.00 | | 2'600.00 | | | |
| 7301.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 12'900.00 | | 12'900.00 | | 17'965.95 | |
| 7301.3102.02 | Druck Gebührenmarken, Etiketten | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 3'232.95 | |
| 7610.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 8'000.00 | | 11'500.00 | | | |
| 7792.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 140.00 | | 140.00 | | 139.65 | |
| 7795.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 500.00 | | 500.00 | | 53.40 | |
| 7900.3102.01 | Drucksachen, Publikationen | 10'000.00 | | 12'000.00 | | 4'624.88 | |
| 9630.3102.02 | Ext. Liegenschaftsverwaltung, Inserate, Drucksachen | 100.00 | | 100.00 | | | |
| 3103 | Fachliteratur, Zeitschriften | 20'050.00 | | 21'360.00 | | 12'895.18 | |
| 0220.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien | 2'200.00 | | 2'200.00 | | 2'276.64 | |
| 2111.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien | 1'400.00 | | 700.00 | | | |
| 2120.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien (Altikofen) | 3'590.00 | | 4'760.00 | | 2'612.38 | |
| 2120.3103.02 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien (Rain ab 2026) | 1'880.00 | | | | | |
| 2130.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien | 500.00 | | 400.00 | | 469.25 | |
| 2130.3103.02 | Lehrer-, Schülerbibliothek | 8'000.00 | | 10'000.00 | | 6'406.91 | |
| 2180.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien | 800.00 | | 800.00 | | 433.00 | |
| 2197.3103.02 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien | 200.00 | | 200.00 | | | |
| 5445.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien | 300.00 | | 320.00 | | 67.60 | |
| 5791.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien | 500.00 | | 900.00 | | 224.00 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5797.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien | 200.00 | | 200.00 | | | |
| 7301.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien | | | 400.00 | | | |
| 7795.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien | 480.00 | | 480.00 | | 405.40 | |
| 3104 | Lehrmittel | 431'370.00 | | 403'250.00 | | 355'768.83 | |
| 2110.3104.01 | Lehrmittel (Kappelisacker) | 9'780.00 | | 25'300.00 | | 22'097.89 | |
| 2110.3104.02 | Lehrmittel (Rain ab 2026) | 17'900.00 | | | | | |
| 2111.3104.01 | Lehrmittel | 32'510.00 | | 23'490.00 | | | |
| 2111.3104.02 | Material textiles, technisches Gestalten | 7'350.00 | | 5'690.00 | | | |
| 2111.3104.03 | Individualisierender Unterricht | 1'300.00 | | 600.00 | | | |
| 2111.3104.04 | Lehrer-, Schülerbibliothek | 4'220.00 | | 5'630.00 | | | |
| 2111.3104.05 | Material Spezialunterricht | 1'650.00 | | 890.00 | | | |
| 2120.3104.01 | Lehrmittel (Altikofen) | 63'350.00 | | 105'780.00 | | 135'626.27 | |
| 2120.3104.02 | Material textiles, technisches Gestalten (Altikofen) | 21'110.00 | | 50'680.00 | | 46'164.19 | |
| 2120.3104.03 | Individualisierender Unterricht (Altikofen) | 3'250.00 | | 7'100.00 | | 14'086.05 | |
| 2120.3104.04 | Lehrer-, Schülerbibliothek (Altikofen) | 11'430.00 | | 33'060.00 | | 26'976.80 | |
| 2120.3104.05 | Material Spezialunterricht (Altikofen) | 5'380.00 | | 16'830.00 | | 3'790.90 | |
| 2120.3104.06 | Lehrmittel (Rain ab 2026) | 70'270.00 | | | | | |
| 2120.3104.07 | Material textiles, technisches Gestalten (Rain ab 2026) | 27'370.00 | | | | | |
| 2120.3104.08 | Individualisierender Unterrich (Rain ab 2026) | 3'850.00 | | | | | |
| 2120.3104.09 | Lehrer-, Schülerbibliothek (Rain ab 2026) | 13'100.00 | | | | | |
| 2120.3104.10 | Material Spezialunterricht (Rain ab 2026) | 9'450.00 | | | | | |
| 2130.3104.01 | Lehrmittel | 87'700.00 | | 87'600.00 | | 69'523.87 | |
| 2130.3104.02 | Material textiles Gestalten | 17'000.00 | | 16'100.00 | | 16'492.41 | |
| 2130.3104.03 | Material technisches Gestalten | 19'900.00 | | 21'000.00 | | 19'853.13 | |
| 2180.3104.01 | Bastelmaterial und Lehrmittel | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 1'157.32 | |
| 3105 | Lebensmittel | 449'260.00 | | 409'960.00 | | 362'864.30 | |
| 2120.3105.01 | Lebensmittel | 750.00 | | 750.00 | | | |
| 2130.3105.01 | Lebensmittel Hauswirtschaft | 23'440.00 | | 21'550.00 | | 21'514.40 | |
| 2180.3105.01 | Lebensmittel | 421'690.00 | | 383'160.00 | | 339'040.85 | |
| 2181.3105.01 | Lebensmittel | 3'380.00 | | 4'500.00 | | 2'309.05 | |
| 3109 | Übriger Material- und Warenaufwand | | | 200.00 | | | |
| 5797.3109.01 | Übriger Aufwand | | | 200.00 | | | |
| **311** | **Nicht aktivierbare Anlagen** | **927'860.00** | | **1'045'700.00** | | **703'114.04** | |
| | Netto Aufwand | | 927'860.00 | | 1'045'700.00 | | 703'114.04 |
| 3110 | Büromöbel und Geräte | 378'870.00 | | 437'840.00 | | 311'636.45 | |
| 0110.3110.01 | Anschaffung Maschinen, Geräte | 2'000.00 | | 920.00 | | 1'180.00 | |
| 0220.3110.01 | Anschaffungen Büromöbel, Geräte | 24'000.00 | | 24'000.00 | | 14'555.15 | |
| 0220.3110.02 | Anschaffungen Cafeteria | 500.00 | | 630.00 | | 189.70 | |
| 0295.3110.02 | Anschaffungen Mobilien, Fahrzeuge, Maschinen | 14'570.00 | | 4'800.00 | | 4'685.25 | |
| 1611.3110.02 | Anschaffungen Mobilien, Geräte, Maschinen | 300.00 | | 300.00 | | | |
| 1620.3110.02 | Anschaffungen Mobilien, Maschinen, Geräte | | | | | | |
| 2110.3110.02 | Anschaffungen Spielsachen, Instrumente (Kappelisacker) | 4'200.00 | | 14'700.00 | | 10'210.30 | |
| 2110.3110.04 | Anschaffungen Einrichtungen, Mobilien (Kappelisacker) | 2'880.00 | | 7'380.00 | | 6'009.62 | |
| 2110.3110.06 | Anschaffungen Spielsachen, Instrumente (Rain ab 2026) | 8'400.00 | | | | | |
| 2110.3110.07 | Anschaffungen Einrichtungen, Mobilien (Rain ab 2026) | 4'680.00 | | | | | |
| 2111.3110.01 | Anschaffungen Mobiliar, Geräte, Apparate, Maschinen | 3'500.00 | | 62'100.00 | | | |

Sachgruppen Detail

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2120.3110.02 | Anschaffungen Mobiliar, Geräte, Apparate, Maschinen (Altikofen) | 22'900.00 | | 66'010.00 | | 55'293.96 | |
| 2120.3110.03 | Anschaffungen Mobiliar, Geräte, Apparate, Maschinen (Rain ab 2026) | 35'260.00 | | | | | |
| 2130.3110.02 | Neuanschaffungen Mobilien, Geräte, Apparate | 10'540.00 | | 18'130.00 | | 35'843.59 | |
| 2130.3110.03 | Ersatzanschaffungen Mobilien, Geräte, Apparate | 18'380.00 | | 17'410.00 | | 28'664.84 | |
| 2171.3110.03 | Anschaffungen Einrichtungen, Apparate | | | | | | |
| 2172.3110.01 | Anschaffungen Büromöbel und Geräte | 9'500.00 | | 4'800.00 | | 2'377.20 | |
| 2173.3110.01 | Anschaffungen Büromöbel und Geräte | 89'420.00 | | 109'560.00 | | 33'527.70 | |
| 2174.3110.01 | Anschaffungen Büro-, Schulmobiliar | 78'440.00 | | 52'600.00 | | 45'152.07 | |
| 2180.3110.03 | Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte | 6'000.00 | | 7'000.00 | | 1'412.40 | |
| 2180.3110.04 | Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte (Hauswart) | 6'400.00 | | 6'600.00 | | 19'582.92 | |
| 3422.3110.02 | Anschaffungen Mobilien, Maschinen, Einrichtungen | 500.00 | | 5'400.00 | | 848.05 | |
| 3423.3110.02 | Anschaffungen Mobiliar, Geräte, Einrichtungen | 400.00 | | 400.00 | | | |
| 5445.3110.02 | Anschaffungen Mobiliar, Geräte | 4'600.00 | | 4'600.00 | | 2'501.10 | |
| 5447.3110.02 | Anschaffungen Mobilien, Geräte, Einrichtungen | 1'000.00 | | 1'500.00 | | | |
| 5797.3110.01 | Anschaffungen Büromöbel, Geräte | 2'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 6191.3110.01 | Anschaffungen Mobiliar | 13'500.00 | | 5'500.00 | | 2'352.60 | |
| 7301.3110.01 | Anschaffungen Büromöbel, Geräte, Einrichtungen | 15'000.00 | | 21'000.00 | | 47'250.00 | |
| 7610.3110.02 | Anschaffungen Geräte, Apparate | | | 500.00 | | | |
| 3111 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 391'860.00 | | 386'100.00 | | 285'596.07 | |
| 0291.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Werkzeuge Hauswart | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 7'978.85 | |
| 1110.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte | 9'240.00 | | 3'500.00 | | | |
| 1500.3111.02 | Anschaffungen Ausrüstungs-, Korpsmaterial | 121'500.00 | | 103'050.00 | | 204'600.57 | |
| 2172.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Apparate, Geräte, Werkzeuge | 1'820.00 | | 5'400.00 | | 7'850.70 | |
| 2173.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Apparate, Geräte, Werkzeuge | 4'000.00 | | 7'750.00 | | 11'338.85 | |
| 3420.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Werkzeuge | 14'000.00 | | 14'000.00 | | 6'425.45 | |
| 3420.3111.02 | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Werkzeuge (öffentliche Spielplätze) | | | | | 1'416.00 | |
| 3424.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 3'700.00 | | 2'000.00 | | 658.35 | |
| 5797.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | | | 800.00 | | 654.00 | |
| 5797.3111.02 | Anschaffungen Gastronomie | | | 500.00 | | | |
| 6155.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Einrichtungen, Apparate | 3'000.00 | | 3'000.00 | | | |
| 6191.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 180'000.00 | | 127'000.00 | | 43'227.05 | |
| 7101.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte | 32'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 7101.3111.02 | Anschaffungen Fahrzeuge | | | 95'000.00 | | | |
| 7201.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 2'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 7201.3111.02 | Anschaffungen | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 7792.3111.01 | Anschaffungen Maschinen, Geräte | 4'600.00 | | 4'100.00 | | 1'446.25 | |
| 3112 | Kleider, Wäsche, Vorhänge | 3'950.00 | | 2'430.00 | | 1'027.05 | |
| 0291.3112.01 | Reinigungsbekleidung | 800.00 | | 1'000.00 | | 611.45 | |
| 2170.3112.01 | Dienstkleider Anlagewarte Schulliegenschaften | 3'150.00 | | | | | |
| 2172.3112.01 | Dienstkleider *** | | | 450.00 | | | |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2173.3112.01 | Dienstkleider *** | | | 500.00 | | 374.70 | |
| 2174.3112.01 | Dienstkleider *** | | | 480.00 | | 40.90 | |
| 3113 | Hardware | 108'580.00 | | 170'650.00 | | 81'531.14 | |
| 0220.3113.02 | EDV Anschaffungen Hardware (DLZ allgemein) | 15'000.00 | | 20'000.00 | | 15'451.98 | |
| 0220.3113.04 | EDV Anschaffungen Hardware (Digitalisierung) | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 6'568.12 | |
| 2110.3113.01 | Anschaffungen Hardware | 560.00 | | 1'930.00 | | 389.50 | |
| 2111.3113.01 | Anschaffungen Hardware | | | 49'400.00 | | | |
| 2111.3113.02 | Anschaffungen Hardware (Tablets) | 630.00 | | 2'230.00 | | | |
| 2120.3113.01 | Anschaffungen Hardware | 5'400.00 | | 5'500.00 | | 2'654.14 | |
| 2120.3113.02 | Anschaffungen Hardware (Tablets) | 25'370.00 | | 28'970.00 | | 21'198.25 | |
| 2130.3113.01 | Anschaffungen Hardware | | | 1'000.00 | | 86.10 | |
| 2130.3113.02 | Anschaffungen Hardware (Tablets) | 41'620.00 | | 41'620.00 | | 35'183.05 | |
| 3118 | Immaterielle Anlagen | 25'000.00 | | 30'000.00 | | 9'599.30 | |
| 0220.3118.02 | EDV Anschaffungen Software (DLZ allgemein) | 5'000.00 | | 10'000.00 | | | |
| 0220.3118.04 | EDV Anschaffungen Software (Digitalisierung) | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 9'599.30 | |
| 3119 | Übrige nicht aktivierbare Anlagen | 19'600.00 | | 18'680.00 | | 13'724.03 | |
| 2172.3119.01 | Anschaffungen Turn-, Sportgeräte | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 2173.3119.01 | Anschaffungen Turn-, Sportgeräte | 4'050.00 | | 1'480.00 | | 2'479.40 | |
| 2174.3119.01 | Anschaffungen Turn-, Sportgeräte | 8'500.00 | | 4'800.00 | | 4'787.15 | |
| 2180.3119.02 | Anschaffungen Spielmaterial | 4'000.00 | | 8'000.00 | | 3'633.43 | |
| 3290.3119.02 | Anschaffungen Flaggen, Wimpel, Kleinmaterial | 1'000.00 | | 2'000.00 | | 2'589.00 | |
| 3421.3119.02 | Anschaffungen Geschirr und Material | 250.00 | | 400.00 | | 235.05 | |
| 5447.3119.02 | Anschaffungen Geräte (Robinsonspielplatz) | 800.00 | | 1'000.00 | | | |
| **312** | **Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen** | **2'148'800.00** | | **1'854'580.00** | | **1'837'954.60** | |
| | Netto Aufwand | | 2'148'800.00 | | 1'854'580.00 | | 1'837'954.60 |
| 3120 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen | 2'148'800.00 | | 1'854'580.00 | | 1'837'954.60 | |
| 0290.3120.01 | Kehrichtgebühren Industrie, Gewerbe- und Dienstleistungsbetriebe | 160.00 | | 160.00 | | 158.00 | |
| 0291.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser) | 70'000.00 | | 64'450.00 | | 68'967.10 | |
| 0291.3120.02 | Abfallentsorgung | 10'280.00 | | 10'020.00 | | 9'082.60 | |
| 0292.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser) | 3'500.00 | | 3'600.00 | | 3'152.45 | |
| 0292.3120.02 | Abfallentsorgung | 160.00 | | 160.00 | | 158.00 | |
| 0295.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 38'080.00 | | 41'880.00 | | 35'430.90 | |
| 1500.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser) | 5'000.00 | | 7'600.00 | | 3'678.55 | |
| 1500.3120.02 | Abfallentsorgung | 500.00 | | 2'500.00 | | 434.45 | |
| 1611.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 9'000.00 | | 8'600.00 | | 7'094.85 | |
| 1620.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 14'700.00 | | 14'300.00 | | 14'665.75 | |
| 2170.3120.01 | Nahwärmeverbund Rain; Ver- und Entsorgung Heizung (Pellets, Gas, Strom, etc.) | 213'000.00 | | 160'000.00 | | 209'303.80 | |
| 2171.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser) | 42'880.00 | | 30'780.00 | | 39'638.10 | |
| 2171.3120.02 | Abfallentsorgung | 1'080.00 | | 1'640.00 | | 729.15 | |
| 2172.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Strom, Wasser, Abwasser) | 70'000.00 | | 67'000.00 | | 76'468.05 | |
| 2172.3120.02 | Abfallentsorgung | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 11'440.45 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2173.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasserl) | 176'000.00 | | 141'000.00 | | 123'913.45 | |
| 2173.3120.02 | Abfallentsorgung | 13'350.00 | | 10'860.00 | | 7'187.60 | |
| 2174.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser) | 36'000.00 | | 36'000.00 | | 32'783.65 | |
| 2174.3120.02 | Abfallentsorgung | 21'260.00 | | 22'180.00 | | 15'370.75 | |
| 2174.3120.04 | Turnhallenprovisorium 2025 - 2027; Betriebskosten | 52'500.00 | | 38'000.00 | | | |
| 2180.3120.01 | Abfallentsorgung | 320.00 | | 320.00 | | 316.00 | |
| 3211.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 3'500.00 | | 1'000.00 | | 3'071.15 | |
| 3291.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 1'000.00 | | 500.00 | | 908.35 | |
| 3411.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 19'080.00 | | 20'000.00 | | 18'883.70 | |
| 3420.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 457.55 | |
| 3421.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser) | 6'000.00 | | 6'500.00 | | 5'811.20 | |
| 3421.3120.02 | Abfallentsorgung | 580.00 | | 880.00 | | 579.00 | |
| 3422.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser) | 14'000.00 | | 14'000.00 | | 6'257.30 | |
| 3422.3120.02 | Abfallentsorgung | 800.00 | | 800.00 | | 700.00 | |
| 3423.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 12'900.00 | | 12'200.00 | | 12'377.65 | |
| 3424.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht) | 55'000.00 | | 55'000.00 | | 19'177.45 | |
| 3425.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht) | 80.00 | | | | 79.00 | |
| 5446.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 4'580.00 | | 6'780.00 | | 3'503.10 | |
| 5447.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 5'580.00 | | 4'000.00 | | 4'188.60 | |
| 5797.3120.01 | Ver- und Entsorgung, Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall (Hochbau) | 32'280.00 | | 30'000.00 | | 29'929.15 | |
| 6150.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 124'370.00 | | 126'370.00 | | 105'976.80 | |
| 6151.3120.01 | Elektrizität für öffentliche Beleuchtung | 105'780.00 | | 61'500.00 | | 101'867.55 | |
| 6191.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 10'500.00 | | 10'500.00 | | 8'717.45 | |
| 6220.3120.01 | Ver- und Entsorgung (Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfall) | 8'000.00 | | 7'000.00 | | 4'449.00 | |
| 7100.3120.01 | Ver- und Entsorgung öffentliche Brunnen | 10'000.00 | | | | | |
| 7101.3120.01 | Wasserbezug Wasserverbund Region Bern | 930'000.00 | | 810'000.00 | | 847'349.00 | |
| 7610.3120.01 | Stromkosten LEM-Tankstelle | 2'000.00 | | 4'000.00 | | | |
| 9630.3120.01 | Ver-, Entsorgung Liegenschaften Finanzvermögen | 8'500.00 | | 6'000.00 | | 3'697.95 | |
| **313** | **Dienstleistungen und Honorare** | **5'078'970.00** | | **4'827'225.00** | | **3'558'634.45** | |
| | Netto Aufwand | | 5'078'970.00 | | 4'827'225.00 | | 3'558'634.45 |
| 3130 | Dienstleistungen Dritter | 3'195'680.00 | | 3'085'045.00 | | 2'195'274.36 | |
| 0110.3130.01 | Dienstleistungen Dritter für Bürgerbefragung *** | | | | | | |
| 0110.3130.02 | Dienstleistungen Dritter Einpacken Stimm- und Wahlmaterial | 25'340.00 | | | | | |

Sachgruppen Detail

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0110.3130.21 | Porti, Gebühren | 55'040.00 | | 53'380.00 | | 49'373.22 | |
| 0120.3130.02 | Standortpromotion Ittigen | | | | | | |
| 0120.3130.04 | Konzepte / Projekte | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 24'322.50 | |
| 0120.3130.05 | Leitbildprozess | | | | | 2'972.75 | |
| 0220.3130.02 | Telefon-, Internetgebühren | 19'000.00 | | 21'500.00 | | 19'372.05 | |
| 0220.3130.03 | Betreibungs-, Rechtskosten | 990.00 | | 1'110.00 | | 817.20 | |
| 0220.3130.04 | Staats- und Kanzleigebühren (Erbschaftsamt) | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 10'508.20 | |
| 0220.3130.05 | Gebühren amtliche Bewertungen | 16'000.00 | | 17'000.00 | | 11'395.35 | |
| 0220.3130.07 | Gebühren bargeldloses Zahlungssystem Bürgerdesk | 1'440.00 | | 1'440.00 | | 1'432.16 | |
| 0220.3130.09 | Gebühren bargeldloses Zahlungssystem Internet | 3'180.00 | | 3'000.00 | | 2'800.66 | |
| 0220.3130.10 | Spesen, Gebühren Kreditkarte (Einkaufskarte) Gemeindehaus | 50.00 | | 50.00 | | 50.00 | |
| 0220.3130.11 | Bevölkerungsbefragung | | | | | | |
| 0220.3130.12 | Dienstleistungen Dritter Versicherungsbroker | 13'000.00 | | 13'000.00 | | 13'000.00 | |
| 0220.3130.21 | Porti, Gebühren | 70'000.00 | | 61'000.00 | | 70'225.65 | |
| 0220.3130.22 | EDV Safe für Datensicherungen | | | | | | |
| 0220.3130.23 | Telefon-, Internetgebühren Social Media | 370.00 | | | | 34.70 | |
| 0290.3130.01 | Externe Begleitung Submission Outsourcing (GRB 04.12.2023) | 9'000.00 | | 40'000.00 | | 51'000.00 | |
| 0291.3130.01 | Dienstleistungen Dritter betrieblicher Unterhalt | 30'800.00 | | 25'500.00 | | 23'880.35 | |
| 0292.3130.01 | Dienstleistungen Dritter | | | 7'000.00 | | 5'266.25 | |
| 0292.3130.02 | Telefon-, Internetgebühren | 900.00 | | 900.00 | | 660.00 | |
| 0292.3130.03 | Dienstleistungen Dritter Reinigung | 1'870.00 | | 8'000.00 | | | |
| 0295.3130.01 | Dienstleistungen Dritter (Verwaltungskosten) | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'256.25 | |
| 0295.3130.02 | Telefon-, Internetgebühren | 1'840.00 | | 1'560.00 | | 1'434.00 | |
| 0295.3130.03 | Brandalarmsysteme | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'999.80 | |
| 0295.3130.04 | Dienstleistungen Dritter betrieblicher Unterhalt | 15'790.00 | | 13'500.00 | | | |
| 1110.3130.01 | Dienstleistungen Dritter externe Unterstützung | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 8'748.75 | |
| 1110.3130.04 | Amts-, Vollzugshilfe | 4'820.00 | | 5'030.00 | | 4'549.65 | |
| 1110.3130.05 | Besorgung Sicherheits-, Ordnungsdienst | 48'670.00 | | 42'720.00 | | 9'798.20 | |
| 1120.3130.01 | Dienstleistungen Gemeinde Ostermundigen | 127'400.00 | | 91'000.00 | | 129'165.40 | |
| 1120.3130.02 | Massnahmen Verbesserung Verkehrssicherheit | 42'650.00 | | 6'000.00 | | 75'841.05 | |
| 1400.3130.03 | Auslagen Einwohnerkontrolle | 810.00 | | 810.00 | | 812.55 | |
| 1400.3130.04 | Auslagen Fremdenkontrolle | 125'000.00 | | 120'000.00 | | 133'931.80 | |
| 1400.3130.05 | Gebühren bargeldloses Zahlungssystem eUmzugCH | 150.00 | | 250.00 | | 124.70 | |
| 1500.3130.01 | Dienstleistungen Dritter betrieblicher Unterhalt | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 6'241.70 | |
| 1500.3130.02 | Telefongebühren, Funkkonzessionen, Alarmstelle Kapo Bern | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 5'665.41 | |
| 1500.3130.03 | Dienstleistungen Dritter externe Unterstützung | | | 5'000.00 | | 9'212.65 | |
| 1500.3130.04 | Porti, Gebühren | | | 200.00 | | | |
| 1611.3130.02 | Telefongebühren | 640.00 | | 640.00 | | 540.00 | |
| 1620.3130.01 | Dienstleistungen Dritter externe Unterstützung | | | | | 11'649.55 | |
| 1620.3130.02 | Telefongebühren | 3'680.00 | | 3'680.00 | | 2'792.40 | |
| 1620.3130.04 | Dienstleistungen Kanton Zuweisungsplanung Schutzräume | 2'200.00 | | 2'200.00 | | 2'000.00 | |
| 1627.3130.02 | Aufwand Regionale Führungsorganisation (RFO) / Ausserord. Ereignisse | 16'000.00 | | 22'000.00 | | 4'661.50 | |
| 2110.3130.01 | Projekte i.S. Prävention (Kappelisacker) | 2'500.00 | | 1'300.00 | | 1'320.00 | |
| 2110.3130.02 | Telefongebühren, Porti | 3'150.00 | | 4'200.00 | | 4'191.70 | |
| 2110.3130.03 | Installationskosten Kindergartenprovisorium Worblaufen 2022 - 2023 *** | | | 21'880.00 | | 1'006.45 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2110.3130.04 | Projekte i.S. Prävention (Rain ab 2026) | 3'050.00 | | | | | |
| 2110.3130.05 | Installationskosten Kindergartenprovisorium Eyfeld 2026 - 2027 | 200'000.00 | | | | | |
| 2111.3130.01 | Telefon-, Internetgebühren, Porti | 1'750.00 | | 1'400.00 | | | |
| 2111.3130.03 | Projekte i.S. Prävention | 5'400.00 | | 5'260.00 | | | |
| 2111.3130.05 | Telefon-, Internetgebühren, Porti (Tablets) | 1'240.00 | | 1'240.00 | | | |
| 2120.3130.02 | Telefon-, Internetgebühren, Porti | 1'590.00 | | 1'590.00 | | 784.25 | |
| 2120.3130.03 | Projekte i.S. Prävention (Altikofen) | 15'910.00 | | 30'000.00 | | 17'847.50 | |
| 2120.3130.04 | Dienstleistungen Dritter "Eine Schule Ittigen" (Altikofen) | 1'250.00 | | 2'500.00 | | 6'165.20 | |
| 2120.3130.05 | Telefon-, Internetgebühren, Porti (Tablets) | 27'210.00 | | 27'210.00 | | 21'398.80 | |
| 2120.3130.06 | Projekte i.S. Gesundheit (Altikofen) | 1'500.00 | | 2'500.00 | | | |
| 2120.3130.10 | Dienstleistungen Dritter; Schulraumprovisorium Altikofen (Installationskosten) *** | | | 68'670.00 | | | |
| 2120.3130.11 | Installationskosten Primarstufenprovisorium Worblaufen 2023 - 2025 GRB 2023/74 *** | | | 20'000.00 | | | |
| 2120.3130.12 | Projekte i.S. Prävention (Rain ab 2026) | 16'310.00 | | | | | |
| 2120.3130.13 | Dienstleistungen Dritter "Eine Schule Ittigen" (Rain ab 2026) | 1'250.00 | | | | | |
| 2120.3130.14 | Projekte i.S. Gesundheit (Rain ab 2026) | 1'500.00 | | | | | |
| 2130.3130.02 | Telefongebühren, Porti | 400.00 | | | | 513.50 | |
| 2130.3130.03 | Projekte i.S. Prävention | 15'700.00 | | 14'800.00 | | 13'587.00 | |
| 2130.3130.04 | Projekt "Eine Ittiger-Schule" | | | 1'000.00 | | 500.00 | |
| 2130.3130.05 | Telefon-, Internetgebühren, Porti (Tablets) | 27'210.00 | | 27'210.00 | | 32'098.00 | |
| 2170.3130.01 | Dienstleistungen Dritter (Ausgleich Besitzstand Outsourcing Reinigungspersonal) | 25'630.00 | | | | | |
| 2170.3130.03 | Telefongebühren Anlagewarte Schulen | 1'870.00 | | | | | |
| 2171.3130.02 | Dienstleistungen Dritter betrieblicher Unterhalt | 38'370.00 | | 57'140.00 | | 16'026.10 | |
| 2171.3130.03 | Dienstleistungen Dritter betrieblicher Unterhalt (Rain 25) | 42'250.00 | | 41'520.00 | | 19'894.30 | |
| 2171.3130.24 | Betrieblicher Unterhalt Aussenanlagen | 30'700.00 | | 36'700.00 | | 4'406.15 | |
| 2172.3130.02 | Alarmsysteme | 4'100.00 | | 3'900.00 | | 3'656.85 | |
| 2172.3130.03 | Telefongebühren | | | 720.00 | | 635.15 | |
| 2172.3130.23 | Betrieblicher Unterhalt Schulanlagen | 185'870.00 | | 107'760.00 | | 48'335.40 | |
| 2172.3130.24 | Betrieblicher Unterhalt Aussenanlagen | 17'300.00 | | 17'300.00 | | 17'268.45 | |
| 2173.3130.02 | Alarmsysteme | 9'750.00 | | 9'450.00 | | 7'658.20 | |
| 2173.3130.03 | Telefongebühren | 110.00 | | 360.00 | | 372.30 | |
| 2173.3130.23 | Betrieblicher Unterhalt Schulanlagen, Turnhallen | 266'710.00 | | 102'310.00 | | 42'058.40 | |
| 2173.3130.24 | Betrieblicher Unterhalt Aussenanlagen | 7'500.00 | | 7'500.00 | | 627.00 | |
| 2174.3130.02 | Alarmsysteme | 6'950.00 | | 7'230.00 | | 6'732.55 | |
| 2174.3130.03 | Telefongebühren | 180.00 | | 1'140.00 | | 1'164.80 | |
| 2174.3130.04 | Turnhallenprovisorium 2025 - 2027; Installationskosten | | | 435'000.00 | | | |
| 2174.3130.23 | Betrieblicher Unterhalt Schulanlagen | 183'750.00 | | 60'130.00 | | 27'490.45 | |
| 2174.3130.24 | Betrieblicher Unterhalt Aussenanlagen | 7'450.00 | | 7'950.00 | | 9'028.30 | |
| 2180.3130.02 | Telefongebühren | 3'000.00 | | 2'880.00 | | 2'949.80 | |
| 2180.3130.10 | Dienstleistungen Dritter; Schulraumprovisorium Altikofen (Installationskosten) *** | | | 30'150.00 | | | |
| 2180.3130.22 | Schülertransporte | 47'780.00 | | 42'900.00 | | 46'355.00 | |
| 2194.3130.02 | Porti, Gebühren *** | | | | | | |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2197.3130.02 | Projektarbeiten | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 2197.3130.03 | Telefongebühren | 1'080.00 | | 1'080.00 | | 1'019.20 | |
| 3211.3130.01 | Dienstleistungen Dritter betrieblicher Unterhalt | 6'280.00 | | 6'980.00 | | | |
| 3220.3130.02 | Kauf Stadttheatervorstellung *** | | | | | | |
| 3220.3130.03 | Kauf Zirkusvorstellung | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 6'142.65 | |
| 3290.3130.01 | Dienstleistungen Dritter externe Unterstützung | 5'000.00 | | | | | |
| 3290.3130.02 | Bundesfeier | 7'000.00 | | 6'000.00 | | 12'617.55 | |
| 3290.3130.03 | Jungbürgerfeier | 2'450.00 | | 3'600.00 | | 2'326.05 | |
| 3290.3130.04 | Neuzuzügeranlass | 5'600.00 | | 5'000.00 | | 5'519.95 | |
| 3290.3130.05 | Beiträge kulturelle Anlässe (Neujahrsapéro) | 4'200.00 | | 4'000.00 | | 4'114.10 | |
| 3290.3130.06 | Ittiger Märit, Ausgaben | 4'500.00 | | 3'775.00 | | 5'119.10 | |
| 3290.3130.07 | Beiträge kulturelle Anlässe (Kulturveranstaltung für Kinder) | 5'240.00 | | 5'240.00 | | 5'839.65 | |
| 3420.3130.01 | Dienstleistungen Dritter und Honorare | 50'000.00 | | 43'000.00 | | 50'547.75 | |
| 3422.3130.02 | Telefongebühren, Porti | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 1'200.00 | |
| 3422.3130.04 | Steuern, Abgaben | 6'700.00 | | 7'500.00 | | 7'473.10 | |
| 3422.3130.06 | Brandalarmsysteme | 3'700.00 | | 2'880.00 | | 3'559.90 | |
| 3423.3130.02 | Telefongebühren | 900.00 | | 900.00 | | 888.00 | |
| 3423.3130.03 | Dienstleistungen Dritter betrieblicher Unterhalt | 5'720.00 | | 9'000.00 | | 6'535.60 | |
| 3424.3130.01 | Dienstleistungen Dritter (Reinigung, Hauswartung etc.) | 30'440.00 | | 25'990.00 | | 17'227.15 | |
| 3424.3130.02 | Telefon-, Internetgebühren | 10'000.00 | | 14'400.00 | | 10'211.90 | |
| 3424.3130.03 | Aare-Fest | 10'000.00 | | | | 36'107.90 | |
| 3424.3130.04 | Zinsen, Spesen | 40.00 | | | | 40.00 | |
| 3425.3130.01 | Zinsen, Spesen | 80.00 | | | | 80.00 | |
| 4900.3130.02 | Massnahmen Gesundheitsförderung | 8'500.00 | | 8'500.00 | | 7'027.90 | |
| 5350.3130.02 | Altersanlässe | 23'400.00 | | 21'980.00 | | 21'325.25 | |
| 5350.3130.03 | Projekte Altersarbeit | 10'000.00 | | 10'000.00 | | | |
| 5351.3130.01 | Projekt "Überarbeitung Altersleitbild" | | | | | | |
| 5351.3130.02 | Seniorinfo | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 5351.3130.03 | Aktivierung Senioren | 3'900.00 | | 3'900.00 | | 3'864.80 | |
| 5445.3130.02 | Telefon-, Internetgebühren, Porti | 4'280.00 | | 3'880.00 | | 2'807.05 | |
| 5446.3130.01 | Dienstleistungen Dritter betrieblicher Unterhalt | 4'080.00 | | 1'250.00 | | | |
| 5447.3130.02 | Aufwendungen Vermietung Jugendtreff *** | | | | | | |
| 5447.3130.03 | Dienstleistungen Dritter Reinigung Robinsonspielplatz | 2'560.00 | | 2'820.00 | | 2'650.00 | |
| 5447.3130.04 | Telefon-, Internetgebühren, Porti *** | | | | | | |
| 5450.3130.02 | Projekt "Sozialraumorientierung Bern-Ost" | 15'000.00 | | 10'000.00 | | 13'450.00 | |
| 5450.3130.03 | Dienstleistungen Dritter Hausbesuchsprogramm MVB HB+ | 6'000.00 | | 6'000.00 | | | |
| 5450.3130.04 | Dienstleistungen Dritter Eltern "Walk-In" | 40'000.00 | | 44'000.00 | | | |
| 5791.3130.02 | Vormundschaftswesen (Gebühren, Kostenanteile, DL Dritter) | | | | | 187.60 | |
| 5791.3130.03 | Betreibungs-, Rechtskosten | | | 1'000.00 | | | |
| 5791.3130.04 | Dienstleistungen Dritter Kurse private Mandatstragende KES | 500.00 | | 500.00 | | 43.35 | |
| 5791.3130.08 | Telefon-, Internetgebühren | | | 600.00 | | 378.50 | |
| 5791.3130.09 | Spesen Postkonto Sozialhilfebuchhaltung | 500.00 | | 650.00 | | 465.75 | |
| 5791.3130.10 | Erfolgsprovision Verlustscheininkasso | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 7'137.04 | |
| 5797.3130.01 | Dienstleistungen Dritter, Siedlungswart (Hochbau) | 9'000.00 | | 8'000.00 | | 8'661.20 | |
| 5797.3130.02 | Telefon, Internet, Website, Porti, Public-WLan, HD Mediabox | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 2'554.95 | |
| 5797.3130.03 | Projektarbeiten Quartierentwicklung | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 26'115.80 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5797.3130.04 | Diverse Aufwendungen Vermietung Quartierlokal | | | 500.00 | | | |
| 5797.3130.05 | Leitbild "Integration", Umsetzung | 7'500.00 | | 7'500.00 | | 2'278.30 | |
| 5797.3130.06 | Deutschkurse Kappelisacker | 1'000.00 | | 5'600.00 | | 122.05 | |
| 5797.3130.07 | Dienstleistungen Dritter "Sozial gesunde Quartiere" | 25'000.00 | | 25'000.00 | | | |
| 6150.3130.01 | Dienstleistungen Dritter | 68'000.00 | | 57'360.00 | | 43'021.11 | |
| 6155.3130.02 | Entschädigung Parkraumbewirtschaftung | 76'540.00 | | 80'460.00 | | 88'123.59 | |
| 6191.3130.01 | Dienstleistungen Dritter betrieblicher Unterhalt | 6'520.00 | | 6'000.00 | | 4'842.00 | |
| 6191.3130.02 | Telefon-, Internetgebühren | 5'000.00 | | 4'500.00 | | 4'541.35 | |
| 6292.3130.02 | SBB-Tageskarten > Einkauf *** | | | | | | |
| 7101.3130.02 | Dienstleistungen Dritter Pläne, Projekte, Gutachten | 5'000.00 | | 15'000.00 | | | |
| 7101.3130.03 | Dienstleistungen Dritter Datenverarbeitung EWB | 45'000.00 | | 45'000.00 | | 43'000.00 | |
| 7101.3130.04 | Dienstleistungen Dritter Pikettdienst EWB | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 27'740.00 | |
| 7201.3130.02 | Dienstleistungen Dritter Datenverarbeitung EWB | 47'500.00 | | 47'500.00 | | 45'367.40 | |
| 7301.3130.02 | Abfuhr-Transporte durch Dritte | 488'410.00 | | 474'060.00 | | 482'595.60 | |
| 7301.3130.04 | Lizenzen, Porti, Gebühren | | | 1'240.00 | | | |
| 7301.3130.06 | Projekt "Littering Schwarzentsorgung" | 3'400.00 | | 3'400.00 | | 4'830.25 | |
| 7301.3130.07 | Übriger Aufwand für Entsorgung | 33'940.00 | | 26'140.00 | | 29'147.95 | |
| 7301.3130.11 | Entsorgungskosten Sonderabfälle | 3'700.00 | | 3'300.00 | | 1'231.22 | |
| 7301.3130.14 | Entsorgungs- und Logistikkosten Alpabern AG für BBL-Betriebe | 9'000.00 | | 13'200.00 | | 8'134.75 | |
| 7610.3130.01 | Massnahmen aus Richtplan Energie (gem. EFR) | 50'000.00 | | 50'000.00 | | | |
| 7610.3130.02 | Dienstleistungen Dritter Rauchgaskontrollen | | | | | | |
| 7610.3130.03 | Massnahmen zur Einhaltung der Lufthygienevorschriften | 5'000.00 | | 6'240.00 | | 4'432.00 | |
| 7610.3130.04 | Projekt "Förderung erneuerbare Energien, Umsetzung KIGA-Massnahmenplan 2000/2015" | 2'000.00 | | 3'000.00 | | 918.60 | |
| 7710.3130.02 | Unentgeltliche Bestattungen | 27'000.00 | | 20'000.00 | | 36'017.50 | |
| 7710.3130.03 | Grabplatzgebühren | 4'500.00 | | 4'500.00 | | 2'350.00 | |
| 7795.3130.02 | MS-Servicevertrag | 35'200.00 | | 35'200.00 | | 39'606.05 | |
| 7795.3130.03 | Öffentlichkeitsarbeit | 2'500.00 | | 2'500.00 | | | |
| 8140.3130.02 | Dienstleistungen Dritter Feuerbrandmassnahmen | | | | | | |
| 8140.3130.03 | Dienstleistungen Dritter Ackerbauleiter/in | 500.00 | | 1'150.00 | | | |
| 9630.3130.02 | Ext. Liegenschaftsverwaltung, Zinsen, Spesen | 1'300.00 | | 1'300.00 | | 1'127.90 | |
| 3131 | Planung und Projektierungen Dritter | 5'000.00 | | 12'000.00 | | 1'391.80 | |
| 2110.3131.01 | Planung/Honorare Kindergartenprovisorium Worblaufen 2022 - 2024 *** | | | 1'000.00 | | 983.70 | |
| 2120.3131.10 | Planungen und Projektierungen Dritter; Schulraumprovisorium Altikofen (Honorare) *** | | | 3'000.00 | | | |
| 2120.3131.11 | Planung/Honorare Primarstufenprovisorium Worblaufen 2023 - 2025 GRB 2023/74 *** | | | | | 408.10 | |
| 2180.3131.10 | Planungen und Projektierungen Dritter; Schulraumprovisorium Altikofen (Honorare) *** | | | 3'000.00 | | | |
| 7690.3131.01 | Honorare Dritter (Fernwärmeversorgung Kappelisacker) | 5'000.00 | | 5'000.00 | | | |
| 3132 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 1'707'180.00 | | 1'569'350.00 | | 1'192'875.69 | |
| 0110.3132.02 | Honorare Rechnungsprüfung | 26'000.00 | | 26'000.00 | | 25'187.30 | |
| 0110.3132.03 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten für Geschäftsprüfungskommission | 500.00 | | 500.00 | | | |

Sachgruppen Detail

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0120.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten für Gemeinderat | 7'000.00 | | 2'000.00 | | 2'088.00 | |
| 0220.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 5'637.10 | |
| 0220.3132.02 | Honorare Personalrekrutierung, Stellenüberprüfung, Befragung Mitarbeitende | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 15'273.10 | |
| 0220.3132.03 | Honorare i.S. Informatiksicherheit | 60'000.00 | | 80'000.00 | | 40'275.47 | |
| 0220.3132.06 | Externe Unterstützung Abteilung Bau | | | 2'000.00 | | | |
| 0220.3132.07 | Externe Unterstützung Abteilung Finanzen | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 19'998.50 | |
| 0220.3132.08 | Externe Unterstützung Informatik (Support) | 120'000.00 | | 120'000.00 | | 99'970.88 | |
| 0220.3132.09 | Externe Unterstützung Sicherheit (Analyse/Berichte Risikomanagement) *** | | | | | | |
| 0220.3132.10 | Externe Unterstützung Informatik (IT-Projekte) | 60'000.00 | | 50'000.00 | | 72'950.14 | |
| 0220.3132.11 | Externe Unterstützung Informatk (betriebliche Projekte) | 5'000.00 | | 10'000.00 | | | |
| 0220.3132.12 | Honorare externe Unterstützung Abteilung Bau, Baupolizei | | | | | 54'055.40 | |
| 0220.3132.13 | Honorare externe Unterstützung Abteilung Bau, Umwelt | | | 15'000.00 | | | |
| 0220.3132.14 | Honorare externe Unterstützung Abteilung Bau, Sekretariat | | | 20'000.00 | | | |
| 0220.3132.15 | Honorare externe Unterstützung Abteilung Bau, Tiefbau | | | 15'000.00 | | | |
| 0220.3132.16 | Honorare externe Unterstützung Abteilung Bau, Hochbau | | | 18'800.00 | | 10'710.00 | |
| 0220.3132.17 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. (Marketing) | 30'000.00 | | 10'000.00 | | | |
| 0220.3132.18 | Honorare externe Unterstützung Abteilung Bau, Leitung | | | | | 21'298.85 | |
| 0220.3132.19 | Honorare i.S. Datenschutz | | | 5'000.00 | | 30'419.40 | |
| 0220.3132.20 | Honorare Anwälte, externe Berater, Gutachter (Kapitaldienst) | 40'000.00 | | 50'000.00 | | 24'095.10 | |
| 0220.3132.21 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. (Personalmanagement) | 75'000.00 | | | | | |
| 0290.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 20'450.00 | | 8'450.00 | | 43'103.15 | |
| 1120.3132.02 | Honorare Projekt "Senksäule, Polleranlage Fischrainweg" *** | | | | | | |
| 1400.3132.01 | Honorare Baupolizei externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 15'000.00 | | | | 17'365.40 | |
| 1400.3132.02 | Honorare Grundbuchgeometer, Nachführung Vermessungswerk | 20'000.00 | | 17'000.00 | | 15'531.29 | |
| 1400.3132.03 | Baugesuchskosten (Gebühren, Honorare, Publikationen) | 110'000.00 | | 130'000.00 | | 93'050.60 | |
| 1627.3132.01 | Honorare externe Unterstützung | 8'000.00 | | | | | |
| 2110.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. (Kappelisacker) | 7'000.00 | | 9'000.00 | | 2'421.55 | |
| 2110.3132.02 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. (Rain ab 2026) | 5'350.00 | | | | | |
| 2111.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 4'000.00 | | 1'250.00 | | | |
| 2120.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. (Alikofen) | 10'300.00 | | 18'100.00 | | 21'212.25 | |
| 2120.3132.02 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. (Rain ab 2026) | 22'030.00 | | | | | |
| 2130.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 11'059.10 | |
| 2180.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 1'380.00 | | 1'380.00 | | | |
| 2190.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 15'000.00 | | 10'000.00 | | | |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3424.3132.01 | Ext. Liegenschaftsverwaltung, Verwaltungshonorar | 3'000.00 | | | | 2'995.60 | |
| 3425.3132.01 | Ext. Liegenschaftsverwaltung, Verwaltungshonorar | 1'000.00 | | | | 1'046.70 | |
| 4330.3132.01 | Schularzthonorare | 12'000.00 | | 11'610.00 | | 6'872.55 | |
| 4331.3132.02 | Zahnarzthonorare, Aufklärungs- und Untersuchungskosten | 37'500.00 | | 37'500.00 | | 30'198.15 | |
| 4331.3132.03 | Vorbeugungsmassnahmen | 900.00 | | 900.00 | | 755.25 | |
| 4331.3132.04 | Behandlungskosten normale Gebisse | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 4331.3132.05 | Behandlungskosten anomale Gebisse | 2'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 4331.3132.06 | Vertrauensarzt Kieferorthopädie | 720.00 | | 720.00 | | 186.00 | |
| 5445.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 1'800.00 | | 1'800.00 | | 1'053.79 | |
| 5720.3132.01 | Honorar Vertrauensarzt (LA-berechtigt) | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 17'270.10 | |
| 5792.3132.01 | Externe Unterstützung Abteilung Soziales | 15'000.00 | | 10'000.00 | | 35'742.65 | |
| 5792.3132.02 | Honorare rechtliche Beratungen, Verfahrenskosten | 6'500.00 | | 3'500.00 | | 6'418.00 | |
| 5792.3132.03 | Honorare Dienstleistungen Sozialinspektoren | 2'000.00 | | | | | |
| 6150.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 45'000.00 | | 45'000.00 | | 41'718.49 | |
| 6150.3132.02 | Honorare Projektstudien | 125'000.00 | | 56'000.00 | | 11'938.15 | |
| 7101.3132.01 | Honorare externe Berater, Dienstleistungen Dritter für Pläne, Projekte, Gutachten | 155'000.00 | | 89'500.00 | | 56'163.83 | |
| 7201.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 135'000.00 | | 75'000.00 | | 34'682.30 | |
| 7301.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 8'000.00 | | 8'000.00 | | | |
| 7410.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 10'000.00 | | 5'000.00 | | 9'137.15 | |
| 7610.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 50'000.00 | | 85'290.00 | | 32'907.30 | |
| 7795.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 5'750.00 | | 5'750.00 | | 9'415.00 | |
| 7900.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 212'000.00 | | 262'000.00 | | 120'968.20 | |
| 7900.3132.02 | Beratungen Ufer-, Landschaftsschutz | 45'000.00 | | 81'300.00 | | 66'366.25 | |
| 7900.3132.03 | Fachberatung Baureglement | 10'000.00 | | 10'000.00 | | | |
| 7900.3132.04 | Nachführung, Betrieb GIS, WebGis, | 40'000.00 | | 27'000.00 | | 33'651.65 | |
| 7909.3132.01 | Honorar Grundbuchamt für Eintrag vertragliche Grundpfandrechte Mehrwertabgaben | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'080.00 | |
| 7909.3132.02 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 29'000.00 | | 39'000.00 | | 7'767.10 | |
| 8720.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 2'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 8790.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, öffentliche Anlässe | | | | | 5'000.00 | |
| 9630.3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 15'288.55 | |
| 9630.3132.02 | Ext. Liegenschaftsverwaltung, Verwaltungshonorar | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 18'550.35 | |
| 3134 | Sachversicherungsprämien | 147'900.00 | | 137'200.00 | | 148'956.50 | |
| 0110.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 5'500.00 | | 5'500.00 | | 5'473.70 | |
| 0220.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 20'000.00 | | 25'000.00 | | 19'101.60 | |
| 0220.3134.02 | EDV Versicherungen | | | | | 2'313.60 | |
| 0290.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 1'000.00 | | 750.00 | | 930.20 | |
| 0291.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 7'000.00 | | 6'000.00 | | 7'083.40 | |
| 0292.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 600.00 | | 600.00 | | 608.85 | |
| 0295.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 2'000.00 | | 1'600.00 | | 2'027.55 | |
| 1110.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 500.00 | | 400.00 | | 482.00 | |
| 1500.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 12'000.00 | | 11'000.00 | | 12'216.60 | |
| 1611.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 700.00 | | 700.00 | | 656.80 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1620.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 3'000.00 | | 2'400.00 | | 2'811.55 | |
| 2120.3134.01 | Sachversicherungsprämien | | | 200.00 | | | |
| 2130.3134.01 | Sachversicherungsprämien | | | 500.00 | | | |
| 2171.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 5'500.00 | | 5'000.00 | | 5'609.60 | |
| 2172.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 15'500.00 | | 14'000.00 | | 15'308.00 | |
| 2173.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 22'500.00 | | 20'000.00 | | 22'392.60 | |
| 2174.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 21'000.00 | | 18'000.00 | | 21'010.50 | |
| 3211.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 2'000.00 | | 1'600.00 | | 1'928.00 | |
| 3291.3134.02 | Sachversicherungsprämien | 130.00 | | 120.00 | | 135.40 | |
| 3411.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 1'300.00 | | 1'100.00 | | 1'297.10 | |
| 3421.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 650.00 | | 600.00 | | 644.50 | |
| 3422.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 2'100.00 | | 1'800.00 | | 2'106.00 | |
| 3423.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 1'700.00 | | 1'500.00 | | 1'702.75 | |
| 3424.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 2'100.00 | | | | 2'066.90 | |
| 3425.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 670.00 | | | | 559.95 | |
| 5446.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 700.00 | | 600.00 | | 637.25 | |
| 5447.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 150.00 | | 300.00 | | 150.85 | |
| 5797.3134.01 | Sachversicherungsprämien (Finanzen) | 1'300.00 | | 1'100.00 | | 1'274.00 | |
| 6150.3134.01 | Sachversicherungsprämien | | | 130.00 | | | |
| 6191.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 14'000.00 | | 12'000.00 | | 14'099.30 | |
| 7101.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 300.00 | | 300.00 | | 237.65 | |
| 7201.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 200.00 | | 300.00 | | 237.65 | |
| 7610.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 200.00 | | 200.00 | | 231.35 | |
| 9630.3134.01 | Sachversicherungsprämien | 500.00 | | 600.00 | | 502.25 | |
| 9630.3134.02 | Ext. Liegenschaftsverwaltung, Versicherungen | 3'100.00 | | 3'300.00 | | 3'119.05 | |
| 3137 | Steuern und Abgaben | 23'210.00 | | 23'630.00 | | 20'136.10 | |
| 0220.3137.01 | Steuern, Abgaben | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 221.35 | |
| 0291.3137.01 | Steuern, Abgaben | | | | | | |
| 1120.3137.01 | Steuern, Abgaben | 100.00 | | | | 60.00 | |
| 1500.3137.01 | Steuern, Abgaben | 4'000.00 | | 4'500.00 | | 3'753.65 | |
| 1611.3137.03 | Motorfahrzeugsteuern, Gebühren | 100.00 | | 120.00 | | 111.60 | |
| 1620.3137.01 | Steuern, Abgaben | 100.00 | | 100.00 | | 55.80 | |
| 2172.3137.03 | Motorfahrzeugsteuern, Gebühren | 100.00 | | 100.00 | | 50.30 | |
| 2173.3137.03 | Motorfahrzeugsteuern, Gebühren | 300.00 | | 200.00 | | 309.90 | |
| 2174.3137.03 | Motorfahrzeugsteuern, Gebühren | 100.00 | | 200.00 | | 72.90 | |
| 3320.3137.01 | Unternehmensabgabe für Radio und Fernsehen | 910.00 | | 910.00 | | 905.00 | |
| 5445.3137.01 | Steuern, Abgaben | | | | | | |
| 6191.3137.01 | Steuern, Abgaben | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 9'333.25 | |
| 7101.3137.01 | Steuern, Abgaben | 300.00 | | 300.00 | | 261.40 | |
| 7201.3137.01 | Steuern, Abgaben | 300.00 | | 300.00 | | 261.35 | |
| 9630.3137.01 | Liegenschaftssteuern, Abgaben | 700.00 | | 700.00 | | 105.55 | |
| 9630.3137.02 | Ext. Liegenschaftsverwaltung, Liegenschaftssteuern, Abgaben | 5'200.00 | | 5'200.00 | | 4'634.05 | |
| **314** | **Baulicher Unterhalt und betrieblicher Unterhalt** | **3'759'050.00** | | **3'131'600.00** | | **2'796'818.77** | |
| | Netto Aufwand | | 3'759'050.00 | | 3'131'600.00 | | 2'796'818.77 |
| 3140 | Unterhalt an Grundstücken | 180'450.00 | | 155'950.00 | | 165'823.49 | |
| 3420.3140.01 | Unterhalt Grundstücke | 56'950.00 | | 60'450.00 | | 85'575.75 | |
| 3420.3140.02 | Unterhalt Grundstücke (öffentliche Spielplätze) | 35'000.00 | | 8'500.00 | | 10'089.36 | |
| 7500.3140.01 | Dienstleistungen Dritter für Unterhalt, Pflege, Instandstellungen | 88'500.00 | | 87'000.00 | | 70'158.38 | |
| 3141 | Unterhalt Strassen / Verkehrswege | 427'000.00 | | 340'000.00 | | 327'265.90 | |
| 6150.3141.02 | Werkleistungen Dritter Unterhalt Strassenanlagen | 382'000.00 | | 310'000.00 | | 266'206.00 | |
| 6150.3141.03 | Werkleistungen Dritter Schneeräumung | 45'000.00 | | 30'000.00 | | 61'059.90 | |
| 3142 | Unterhalt Wasserbau | 48'000.00 | | 43'000.00 | | 13'413.15 | |
| 7410.3142.01 | Unterhalt Wasserbau | 13'000.00 | | 13'000.00 | | 6'406.65 | |
| 7900.3142.01 | Unterhaltsarbeiten Ufer- und Landschaftsschutz | 35'000.00 | | 30'000.00 | | 7'006.50 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3143 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 1'069'000.00 | | 763'000.00 | | 589'272.92 | |
| 1500.3143.01 | Verrechneter Unterhalt Hydrantennetz (ER: 7101.4260.02) | | | 50'000.00 | | 49'625.00 | |
| 6151.3143.01 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 303'000.00 | | 53'000.00 | | 60'326.35 | |
| 7101.3143.01 | Dienstleistungen Dritter baulicher Unterhalt | 302'000.00 | | 280'000.00 | | 234'516.42 | |
| 7101.3143.02 | Dienstleistungen Dritter baulicher Werterhalt | 175'000.00 | | 150'000.00 | | 131'031.40 | |
| 7201.3143.01 | Dienstleistungen Dritter baulicher Unterhalt | 139'000.00 | | 80'000.00 | | 55'396.80 | |
| 7201.3143.02 | Dienstleistungen Dritter baulicher Werterhalt | 150'000.00 | | 150'000.00 | | 58'376.95 | |
| 3144 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 2'020'800.00 | | 1'814'650.00 | | 1'686'315.76 | |
| 0290.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 11'000.00 | | 10'000.00 | | 10'827.40 | |
| 0291.3144.01 | Dienstleistungen Dritter baulicher Werterhalt | 254'150.00 | | 184'500.00 | | 143'233.55 | |
| 0292.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 5'000.00 | | 3'650.00 | | 1'958.67 | |
| 0295.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 64'550.00 | | 131'700.00 | | 70'351.50 | |
| 1500.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 2'000.00 | | 1'500.00 | | 3'917.15 | |
| 1620.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 25'000.00 | | 20'000.00 | | 2'163.20 | |
| 2171.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 82'350.00 | | 66'050.00 | | 26'234.75 | |
| 2171.3144.02 | Baulicher Unterhalt Plätze, Aussenanlagen | 20'300.00 | | 23'300.00 | | 6'894.70 | |
| 2172.3144.01 | Baulicher Unterhalt Schulanlage mit Turnhalle IV | 305'600.00 | | 305'300.00 | | 269'278.97 | |
| 2172.3144.02 | Baulicher Unterhalt Plätze, Aussenanlagen | 11'000.00 | | 14'000.00 | | 24'016.10 | |
| 2173.3144.01 | Baulicher Unterhalt Schulanlage mit Turnhalle | 305'400.00 | | 400'500.00 | | 562'879.00 | |
| 2173.3144.02 | Baulicher Unterhalt Plätze, Aussenanlagen | 33'900.00 | | 15'000.00 | | 6'355.00 | |
| 2174.3144.01 | Baulicher Unterhalt Schulanlage mit Turnhallen I, II, III | 287'250.00 | | 301'500.00 | | 198'723.80 | |
| 2174.3144.02 | Baulicher Unterhalt Plätze, Aussenanlagen | 37'300.00 | | 68'300.00 | | 14'756.80 | |
| 3211.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 6'300.00 | | 7'200.00 | | 1'950.65 | |
| 3290.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 130.30 | |
| 3291.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 5'900.00 | | 500.00 | | 5'457.30 | |
| 3411.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 75'300.00 | | 62'500.00 | | 157'197.60 | |
| 3420.3144.02 | Unterhalt Spielplätze | 6'600.00 | | 10'100.00 | | 13'074.50 | |
| 3421.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 10'600.00 | | 14'800.00 | | 15'904.55 | |
| 3422.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 4'800.00 | | 3'200.00 | | 2'870.40 | |
| 3423.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 19'650.00 | | 1'100.00 | | 1'622.05 | |
| 3424.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 23'800.00 | | 8'500.00 | | 1'316.20 | |
| 3425.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | | | | | 1'547.45 | |
| 5446.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 27'300.00 | | 4'800.00 | | 1'435.80 | |
| 5447.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 40'800.00 | | 4'800.00 | | 1'043.80 | |
| 5447.3144.02 | Dienstleistungen Dritter baulicher Werterhalt (Betrieb, Sicherheit ) | 17'000.00 | | 14'500.00 | | 2'698.80 | |
| 5797.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Hochbau) | 56'550.00 | | 47'050.00 | | 50'241.22 | |
| 6191.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 84'800.00 | | 79'300.00 | | 46'641.50 | |
| 6220.3144.01 | Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt | 160'000.00 | | | | 5'719.45 | |
| 7100.3144.01 | Unterhalt öffentliche Brunnen | 30'600.00 | | | | | |
| 7410.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 7900.3144.01 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | | | 5'000.00 | | 35'873.60 | |
| 3145 | Unterhalt Wald | 13'800.00 | | 15'000.00 | | 14'727.55 | |
| 8200.3145.01 | Unterhalt Wald | 13'800.00 | | 15'000.00 | | 14'727.55 | |
| **315** | **Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen** | **890'030.00** | | **845'940.00** | | **730'612.11** | |
| | Netto Aufwand | | 890'030.00 | | 845'940.00 | | 730'612.11 |
| 3151 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 303'140.00 | | 293'260.00 | | 265'268.84 | |
| 0220.3151.01 | Unterhalt, Wartung Verwaltungsfahrzeuge | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 98.50 | |

Sachgruppen Detail

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0220.3151.02 | Unterhalt, Wartung Verwaltungsfahrräder | 1'500.00 | | 2'250.00 | | 616.20 | |
| 0291.3151.01 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge (Innenanlage) | 7'100.00 | | 4'800.00 | | 5'228.85 | |
| 0291.3151.02 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge (Aussenanlage) | 4'700.00 | | 4'700.00 | | 231.45 | |
| 0295.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge | 8'120.00 | | 9'400.00 | | 8'351.20 | |
| 1110.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge | 1'400.00 | | 1'000.00 | | 344.90 | |
| 1120.3151.01 | Unterhalt, Wartung (Radargerät) | 7'340.00 | | 7'040.00 | | 2'838.05 | |
| 1120.3151.02 | Unterhalt, Wartung (aus Vandalenschäden) | 400.00 | | 500.00 | | | |
| 1400.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge, Infotafeln | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 1500.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge | 90'000.00 | | 90'000.00 | | 70'171.28 | |
| 1611.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge | | | 100.00 | | | |
| 1620.3151.02 | Unterhalt Einrichtungen, Korpsmaterial | 50.00 | | | | | |
| 1620.3151.03 | Unterhalt Mobilien, Geräte | 3'860.00 | | 6'760.00 | | | |
| 2110.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge (Kappelisacker) | 500.00 | | 1'000.00 | | 757.95 | |
| 2110.3151.02 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge (Rain ab 2026) | 1'000.00 | | | | | |
| 2111.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge | 2'750.00 | | 2'600.00 | | | |
| 2120.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge (Altikofen) | 17'400.00 | | 29'300.00 | | 37'053.96 | |
| 2120.3151.02 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge (Rain ab 2026) | 14'800.00 | | | | | |
| 2130.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge | 13'800.00 | | 12'000.00 | | 13'082.41 | |
| 2180.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 82.00 | |
| 2180.3151.02 | Unterhalt Spielmaterial | 300.00 | | 300.00 | | 9.90 | |
| 3290.3151.01 | Unterhalt Festtische, Festbühne | | | 1'000.00 | | | |
| 3411.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge | | | 500.00 | | | |
| 3424.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 2'100.00 | | 2'500.00 | | 280.05 | |
| 5445.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge | 1'500.00 | | 1'610.00 | | 1'033.87 | |
| 5446.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 5447.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge | 10'620.00 | | 500.00 | | 211.45 | |
| 6155.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge | 10'000.00 | | 13'000.00 | | 10'341.70 | |
| 6191.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge | 69'800.00 | | 69'150.00 | | 97'128.37 | |
| 6220.3151.01 | Dienstleistungen Dritter für den betrieblichen Unterhalt | 21'000.00 | | 19'000.00 | | 14'378.95 | |
| 7101.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge | 4'000.00 | | 4'300.00 | | 1'107.80 | |
| 7201.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge | 600.00 | | | | | |
| 7301.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge | 3'000.00 | | 3'000.00 | | | |
| 7610.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge | 2'000.00 | | 3'450.00 | | 1'920.00 | |
| 9630.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge | | | | | | |
| 3153 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 7'000.00 | | 7'700.00 | | 309.00 | |
| 0220.3153.01 | EDV Unterhalt Hardware | 1'000.00 | | 1'700.00 | | 309.00 | |
| 2111.3153.01 | Unterhalt ICT (Hardware) | 1'500.00 | | 1'500.00 | | | |
| 2120.3153.01 | Unterhalt ICT (Hardware) | 3'000.00 | | 3'000.00 | | | |
| 2130.3153.01 | Unterhalt ICT (Hardware) | 1'500.00 | | 1'500.00 | | | |
| 3158 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 579'890.00 | | 544'980.00 | | 465'034.27 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0110.3158.01 | EDV Anpassung, Unterhalt Software Wahlen *** | | | | | | |
| 0220.3158.02 | Ausbau, Erweiterung WEB-Site Internet | 25'000.00 | | 5'000.00 | | 486.45 | |
| 0220.3158.03 | EDV Wartungsverträge, Lizenzen (KiSS) | 33'000.00 | | 28'000.00 | | 33'332.30 | |
| 0220.3158.04 | EDV Anpassung, Unterhalt Software (KiSS) | 2'000.00 | | 2'500.00 | | 1'621.50 | |
| 0220.3158.05 | EDV Wartungsverträge, Lizenzen, Internetzugang | 280'000.00 | | 300'000.00 | | 277'441.70 | |
| 0220.3158.06 | EDV Anpassungen, Unterhalt Software | 10'000.00 | | 15'000.00 | | 2'569.85 | |
| 0220.3158.07 | EDV Wartungsverträge, Lizenzen, Unterhalt (IT-Sicherheit) | 100'000.00 | | 90'000.00 | | 102'572.34 | |
| 1120.3158.01 | Unterhalt, Wartung (Software) | 360.00 | | 360.00 | | 318.00 | |
| 1500.3158.01 | EDV Unterhalt, Wartungsverträge, Lizenzen, Internetzugang | 20'400.00 | | 10'400.00 | | 8'234.83 | |
| 2110.3158.01 | Unterhalt ICT (Software) | 15'460.00 | | | | 1'471.90 | |
| 2111.3158.01 | Unterhalt ICT (Software) | 9'860.00 | | 9'870.00 | | | |
| 2120.3158.01 | Unterhalt ICT (Software) | 53'550.00 | | 53'580.00 | | 25'525.08 | |
| 2130.3158.03 | Unterhalt ICT (Software) | 30'260.00 | | 30'270.00 | | 11'460.32 | |
| 2180.3158.01 | Unterhalt ICT (Software) | | | | | | |
| 5797.3158.01 | EDV, Anpassungen, Unterhalt Software | | | | | | |
| **316** | **Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren** | **324'580.00** | | **271'505.00** | | **371'081.39** | |
| | Netto Aufwand | | 324'580.00 | | 271'505.00 | | 371'081.39 |
| 3160 | Miete und Pacht Liegenschaften | 33'070.00 | | 32'600.00 | | 27'453.70 | |
| 0295.3160.01 | Mietzinse Wohnung, Einstellhallenplatz (PK Stadt Bern) | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 19'140.00 | |
| 1110.3160.01 | Mietzinse Velokeller Fundbüro | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 1'200.00 | |
| 2110.3160.01 | Miet- und Pachtzinse Liegenschaften | 720.00 | | 800.00 | | 753.70 | |
| 2171.3160.01 | Miete und Pacht Liegenschaften | 3'400.00 | | 3'400.00 | | 1'156.00 | |
| 2174.3160.04 | Turnhallenprovisorium 2025 - 2027; Entschädigung Land | 2'500.00 | | 2'000.00 | | | |
| 6150.3160.01 | Miet- und Pachtzinse Liegenschaften | 1'450.00 | | 1'400.00 | | 1'404.00 | |
| 6191.3160.01 | Baurechtszinsen | 2'600.00 | | 2'600.00 | | 2'600.00 | |
| 7301.3160.01 | Miete und Pacht Liegenschaften | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 1'200.00 | |
| 3161 | Mieten, Benützungskosten Anlagen | 4'510.00 | | 4'310.00 | | 1'995.62 | |
| 2194.3161.01 | Mietzinse, Benützungskosten | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 3211.3161.01 | Mietzinse, Benützungskosten | 150.00 | | | | 168.65 | |
| 3423.3161.01 | Mietzinse, Benützungskosten | 260.00 | | 210.00 | | 252.95 | |
| 6191.3161.01 | Mieten, Benützungskosten Anlagen | 2'600.00 | | 2'600.00 | | 588.10 | |
| 6191.3161.02 | EDV Leasinggebühren Multifunktionsgeräte | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 985.92 | |
| 3162 | Raten für operatives Leasing | 45'000.00 | | 46'000.00 | | 41'622.48 | |
| 0220.3162.03 | EDV Leasinggebühren Multifunktionsgeräte | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 7'653.48 | |
| 0291.3162.01 | Leasing für Elektromobilitätsdienstleistungen (Anteil Hauswart) | 12'000.00 | | | | 11'944.00 | |
| 5797.3162.01 | Leasing Multifunktionsgerät *** | | | | | | |
| 7610.3162.01 | Leasing für Elektromobilitätsdienstleistungen | 25'000.00 | | 38'000.00 | | 22'025.00 | |
| 3169 | Übrige Mieten und Benützungskosten | 242'000.00 | | 188'595.00 | | 300'009.59 | |
| 2110.3169.01 | Miete Container Kindergartenprovisorium Worblaufen 2022 - 2024 *** | | | 15'110.00 | | 30'224.76 | |
| 2110.3169.02 | Miete Container Kindergartenprovisorium Eyfeld 2026 - 2027 | 40'000.00 | | | | | |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2120.3169.10 | Übrige Mieten und Benützungskosten; Schulraumprovisorium Altikofen *** | | | 36'105.00 | | 167'692.04 | |
| 2120.3169.11 | Miete Container Primarstufenprovisorium Worblaufen 2023 - 2025 GRB 2023/74 | | | 20'150.00 | | 30'224.76 | |
| 2174.3169.04 | Turnhallenprovisorium 2025 - 2027; Miete | 202'000.00 | | 95'000.00 | | | |
| 2180.3169.10 | Übrige Mieten und Benützungskosten; Schulraumprovisorium Altikofen *** | | | 22'230.00 | | 71'868.03 | |
| **317** | **Spesenentschädigungen** | **511'890.00** | | **475'290.00** | | **430'246.60** | |
| | Netto Aufwand | | 511'890.00 | | 475'290.00 | | 430'246.60 |
| 3170 | Reisekosten und Spesen | 188'220.00 | | 202'130.00 | | 166'011.75 | |
| 0110.3170.01 | Spesen, Verpflegung | 2'350.00 | | 690.00 | | 2'112.90 | |
| 0110.3170.02 | Freier Kredit Geschäftsprüfungskommission | 950.00 | | 950.00 | | 833.90 | |
| 0110.3170.03 | Gemeindeversammlungsapéro | 2'200.00 | | | | 1'944.60 | |
| 0110.3170.05 | Infrastrukturentschädigung Kommissionsmitglieder Geschäftsprüfungskommission | 700.00 | | 700.00 | | 700.00 | |
| 0110.3170.21 | Freier Kredit Abstimmungs- und Wahlausschuss | 800.00 | | 900.00 | | 890.60 | |
| 0120.3170.02 | Ratskredit Gemeinderat | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 25'142.25 | |
| 0120.3170.03 | Spesen, Repräsentationauslagen | 23'870.00 | | 27'500.00 | | 24'398.80 | |
| 0120.3170.04 | Ehrungen und Empfänge | 15'000.00 | | 19'000.00 | | 5'000.00 | |
| 0120.3170.06 | Freier Kredit Bau- und Liegenschaftskommission | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 1'204.50 | |
| 0120.3170.07 | Freier Kredit Tiefbau- und Gemeindebetriebekommission | 1'000.00 | | 900.00 | | 1'167.80 | |
| 0120.3170.08 | Freier Kredit Landschafts- und Umweltkommission | 900.00 | | 900.00 | | 487.95 | |
| 0120.3170.09 | Freier Kredit Einbürgerungskommission | 800.00 | | 800.00 | | 424.20 | |
| 0120.3170.10 | Einbürgerungsfeier | 800.00 | | 800.00 | | 835.05 | |
| 0120.3170.11 | Freier Kredit OK Ittiger Märit | 500.00 | | 500.00 | | 692.00 | |
| 0120.3170.12 | Freier Kredit 1. August-Kommission | 700.00 | | 900.00 | | 630.00 | |
| 0120.3170.13 | Wirtschaftsanlass "WINIT" | 7'500.00 | | 15'300.00 | | 6'554.90 | |
| 0120.3170.14 | Gratulationen Gemeinderat | 6'800.00 | | 8'800.00 | | 4'953.50 | |
| 0120.3170.15 | Infrastrukturentschädigung Kommissionsmitglieder Bau- und Liegenschaftskommission | 700.00 | | 700.00 | | 600.00 | |
| 0120.3170.16 | Infrastrukturentschädigung Kommissionsmitglieder Tiefbau- und Gemeindebetriebekommission | 600.00 | | 600.00 | | 600.00 | |
| 0120.3170.17 | Infrastrukturentschädigung Kommissionsmitglieder Landschafts- und Umweltkommission | 600.00 | | 600.00 | | 600.00 | |
| 0120.3170.19 | Infrastrukturentschädigung Kommissionsmitglieder Einbürgerungskommission | 600.00 | | 600.00 | | 500.00 | |
| 0220.3170.01 | Reisekosten, Spesen | 1'500.00 | | 2'500.00 | | 3'033.90 | |
| 0220.3170.02 | Repräsentationsspesen Finanzen | 3'000.00 | | 2'500.00 | | 2'412.80 | |
| 0220.3170.03 | Repräsentationsspesen Bau | 10'000.00 | | 25'000.00 | | 11'031.55 | |
| 0220.3170.05 | Repräsentationsspesen Steuern | 900.00 | | 900.00 | | 211.10 | |
| 0220.3170.07 | Spesen Verpflegung (Sonderzulage 2020 und 2021) *** | | | | | 13.38 | |
| 1110.3170.05 | Infrastrukturentschädigung Kommissionsmitglieder Sicherheitskommission | 700.00 | | 1'400.00 | | 700.00 | |
| 1110.3170.21 | Freier Kredit Sicherheitskommission | 2'000.00 | | 2'300.00 | | 2'198.20 | |
| 1500.3170.01 | Reisekosten, Spesen | | | 3'700.00 | | 13.20 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1500.3170.02 | Verpflegung an Einsätzen, Tages-, Hauptübungen | 6'500.00 | | 6'500.00 | | 4'032.90 | |
| 1500.3170.21 | Freier Kredit Feuerwehr | 9'000.00 | | 9'000.00 | | 5'626.05 | |
| 2120.3170.01 | Reisekosten, Spesen (Altikofen) | | | | | 941.95 | |
| 2130.3170.01 | Reisekosten, Spesen | 6'000.00 | | | | 3'329.50 | |
| 2180.3170.01 | Reisekosten, Spesen Leitungs- und Betreuungspersonen | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 818.00 | |
| 2180.3170.02 | Reisekosten, Spesen Zivildienstleistende | 36'000.00 | | 20'000.00 | | 32'898.30 | |
| 2190.3170.02 | Freier Kredit Bildungskommission | 9'000.00 | | 9'000.00 | | 7'063.60 | |
| 2190.3170.05 | Infrastrukturentschädigung Kommissionsmitglieder Bildungskommission | 600.00 | | 600.00 | | | |
| 2197.3170.02 | Spesen | | | 100.00 | | | |
| 3422.3170.01 | Reisekosten, Spesen | 200.00 | | 200.00 | | 164.40 | |
| 4330.3170.01 | Reisekosten, Spesen | 150.00 | | 150.00 | | 119.30 | |
| 4331.3170.01 | Reisekosten, Spesen | 150.00 | | 150.00 | | 107.30 | |
| 5310.3170.01 | Reisekosten, Spesen, Repräsentationsspesen | 800.00 | | 900.00 | | 659.50 | |
| 5350.3170.01 | Projekt "Zwäg is Alter" | | | 100.00 | | | |
| 5351.3170.21 | Freier Kredit Altersleitbild | 1'000.00 | | 800.00 | | 1'741.20 | |
| 5445.3170.01 | Reisekosten, Spesen | 700.00 | | 640.00 | | 669.00 | |
| 5445.3170.02 | Freier Kredit Strategischer Ausschuss | 500.00 | | 800.00 | | 383.52 | |
| 5458.3170.02 | Freier Kredit Controllingausschuss *** | | | | | | |
| 5791.3170.01 | Reisekosten, Spesen Administration Soziales | 1'000.00 | | 900.00 | | 1'175.85 | |
| 5791.3170.02 | Freier Kredit Sozialkommission | 1'500.00 | | 1'800.00 | | 1'020.05 | |
| 5791.3170.05 | Infrastrukturentschädigung Kommissionsmitglieder Sozialkommission | 800.00 | | 800.00 | | 800.00 | |
| 5792.3170.01 | Reisekosten, Spesen Sozialarbeitende | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'354.45 | |
| 5797.3170.01 | Reisekosten, Spesen | 100.00 | | 300.00 | | 43.00 | |
| 5797.3170.02 | Freier Kredit Informationsplattform Integration | 300.00 | | 800.00 | | 113.00 | |
| 7301.3170.01 | Reisekosten, Spesen, Geschenke | 700.00 | | 1'100.00 | | 441.80 | |
| 7795.3170.01 | Reisekosten, Spesen | 950.00 | | 950.00 | | 53.50 | |
| 7900.3170.02 | Freier Kredit Planungskommission | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 768.50 | |
| 7900.3170.05 | Infrastrukturentschädigung Kommissionsmitglieder Planungskommission | 900.00 | | 900.00 | | 800.00 | |
| 8140.3170.01 | Reisekosten, Spesen | | | 100.00 | | | |
| 8140.3170.03 | Reisekosten, Spesen Ackerbauleiter/in | | | 200.00 | | | |
| 3171 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 323'670.00 | | 273'160.00 | | 264'234.85 | |
| 2110.3171.01 | Exkursionen, Schulreisen, Lager (Kappelisacker) | 4'350.00 | | 11'600.00 | | 8'759.45 | |
| 2110.3171.02 | Exkursionen, Schulreisen, Lager (Rain ab 2026) | 8'120.00 | | | | | |
| 2111.3171.02 | Exkursionen, Schulreisen, Lager | 7'580.00 | | 7'020.00 | | | |
| 2120.3171.01 | Exkursionen, Schulreisen, Lager (Altikofen) | 44'410.00 | | 81'000.00 | | 69'076.38 | |
| 2120.3171.03 | Exkursionen, Schulreisen, Lager (Rain ab 2026) | 73'660.00 | | | | | |
| 2130.3171.01 | Exkursionen, Schulreisen, Lager | 172'300.00 | | 159'670.00 | | 174'320.02 | |
| 2180.3171.01 | Exkursionen | 5'200.00 | | 5'200.00 | | 3'822.60 | |
| 2181.3171.01 | Exkursionen | 1'880.00 | | 2'500.00 | | 1'676.40 | |
| 2194.3171.01 | Eintritte, Exkursionen | 6'170.00 | | 6'170.00 | | 6'580.00 | |
| **318** | **Wertberichtigungen auf Forderungen** | **260'000.00** | | **252'500.00** | | **209'094.76** | |
| | Netto Aufwand | | 260'000.00 | | 252'500.00 | | 209'094.76 |
| 3180 | Wertberichtigungen auf Forderungen | -48'130.00 | | -88'650.00 | | -86'391.80 | |
| 0220.3180.01 | Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) | -640.00 | | -640.00 | | -1'630.60 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0291.3180.01 | Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) | | | | | -0.40 | |
| 1400.3180.01 | Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) | -10.00 | | -10.00 | | -791.88 | |
| 1500.3180.01 | Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) | -15'980.00 | | -17'190.00 | | -15'366.19 | |
| 2120.3180.01 | Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) | | | | | -63.00 | |
| 2130.3180.01 | Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) | | | | | -200.00 | |
| 2174.3180.01 | Wertberichtigung auf Forderung (Delkredere) | | | | | -90.00 | |
| 2180.3180.01 | Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) | -500.00 | | -10.00 | | -4'498.45 | |
| 5797.3180.01 | Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) | | | | | -110.00 | |
| 6150.3180.01 | Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) | | | | | | |
| 7301.3180.01 | Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) | | | | | -83.50 | |
| 7792.3180.01 | Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) | -1'000.00 | | -800.00 | | -3'055.00 | |
| 9100.3180.01 | Wertberichtigung gefährdete Guthaben (allg. Gemeindesteuern) | -270'000.00 | | -350'000.00 | | -253'657.28 | |
| 9100.3180.02 | Wertberichtigung gefährdete Guthaben (Forderungsverluste Nachsteuern und Bussen) | | | | | -1'250.00 | |
| 9101.3180.01 | NP, Wertberichtigung gefährdete Guthaben (Sondersteuern) | -8'000.00 | | -10'000.00 | | -6'178.85 | |
| 9102.3180.01 | Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere) | | | | | -12.56 | |
| 9500.3180.01 | Wertberichtigung gefährdetete Guthaben (Erbschafts- und Schenkungssteuern) | | | | | | |
| 9610.3180.02 | Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) Abschreibungen Verzugszinsen Steuerabrechnung | -12'000.00 | | -10'000.00 | | -8'381.20 | |
| 9610.3180.03 | Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) Erlass Verzugszinsen Steuerabrechnung | | | | | -117.65 | |
| 9690.3180.02 | Delkredere Debitoren Gemeinde (10100.99) | 10'000.00 | | 20'000.00 | | -46'899.91 | |
| 9690.3180.03 | Delkredere Debitoren Steuern (10120.99) | 250'000.00 | | 280'000.00 | | 255'994.67 | |
| 3181 | Tatsächliche Forderungsverluste | 308'130.00 | | 341'150.00 | | 295'486.56 | |
| 0220.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste | 640.00 | | 640.00 | | 1'630.60 | |
| 0291.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 0.40 | |
| 1400.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste | 10.00 | | 10.00 | | 791.88 | |
| 1500.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste | 15'980.00 | | 17'190.00 | | 15'366.19 | |
| 2120.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 63.00 | |
| 2130.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 200.00 | |
| 2174.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 90.00 | |
| 2180.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste | 500.00 | | 10.00 | | 4'498.45 | |
| 5797.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 110.00 | |
| 6150.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | | |
| 7301.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 83.50 | |
| 7792.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste | 1'000.00 | | 800.00 | | 3'055.00 | |
| 9100.3181.01 | Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern | 270'000.00 | | 300'000.00 | | 253'657.28 | |
| 9100.3181.02 | Forderungsverluste Nachsteuern und Bussen | | | | | 1'250.00 | |
| 9101.3181.01 | Forderungsverluste Sondersteuern | 8'000.00 | | 9'500.00 | | 6'178.85 | |
| 9102.3181.01 | Abschreibungen Liegenschaftssteuern | | | | | 12.56 | |
| 9500.3181.01 | Forderungsverluste Erbschafts- und Schenkungssteuern | | | | | | |
| 9610.3181.02 | Abschreibungen Verzugszinsen Steuerabrechnung | 12'000.00 | | 13'000.00 | | 8'381.20 | |
| 9610.3181.03 | Erlass Verzugszinsen Steuerabrechnung | | | | | 117.65 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **319** | **Verschiedener Betriebsaufwand** | **32'910.00** | | **28'800.00** | | **31'339.92** | |
| | Netto Aufwand | | 32'910.00 | | 28'800.00 | | 31'339.92 |
| 3190 | Schadenersatzleistungen | 800.00 | | | | 739.20 | |
| 1402.3190.01 | Schadenersatzleistungen | 800.00 | | | | 739.20 | |
| 3199 | Übriger Betriebsaufwand | 32'110.00 | | 28'800.00 | | 30'600.72 | |
| 0120.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand, Kostenübernahmen | | | | | 1'839.25 | |
| 0220.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 3'140.00 | | 3'500.00 | | 2'546.30 | |
| 1500.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 6'000.00 | | 2'300.00 | | 4'022.60 | |
| 2110.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand (Kappelisacker) | 800.00 | | 1'000.00 | | 163.00 | |
| 2110.3199.02 | Übriger Betriebsaufwand (Rain ab 2026) | 1'300.00 | | | | | |
| 2111.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 1'200.00 | | 1'000.00 | | | |
| 2120.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand (Altikofen) | 1'550.00 | | 1'500.00 | | 237.45 | |
| 2120.3199.02 | Übriger Betriebsaufwand (Rain ab 2026) | 2'800.00 | | | | | |
| 2130.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 4'000.00 | | 3'000.00 | | 2'346.85 | |
| 2172.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 700.00 | | 1'850.00 | | 917.65 | |
| 2173.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 800.00 | | 2'000.00 | | 1'666.65 | |
| 2174.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 1'700.00 | | 1'800.00 | | 1'294.65 | |
| 2190.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 570.00 | | 450.00 | | 565.45 | |
| 3422.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 200.00 | | 200.00 | | 150.00 | |
| 3425.3199.01 | Übriger Sachaufwand | 50.00 | | | | 48.60 | |
| 5310.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 300.00 | | 300.00 | | 26.45 | |
| 5445.3199.01 | Übriger Sachaufwand | 600.00 | | 600.00 | | 1'876.16 | |
| 5447.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | | | | | | |
| 5791.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 400.00 | | 400.00 | | 273.43 | |
| 5791.3199.02 | Spesen, Nebenkosten Pflegefamilien | | | 2'000.00 | | | |
| 5792.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 500.00 | | 500.00 | | 41.70 | |
| 5797.3199.01 | Sachaufwand Interkultureller Frauentreff | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 770.35 | |
| 5797.3199.02 | Sachaufwand Muki-Deutsch | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'135.98 | |
| 6191.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 1'600.00 | | 1'600.00 | | 9'378.05 | |
| 7101.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | 800.00 | | 800.00 | | 300.05 | |
| 7201.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | | | | | 0.10 | |
| 7795.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand | | | 1'000.00 | | | |
| 7795.3199.02 | Impfungen, Gesundheit, Vorsorge (EKAS) | 100.00 | | | | | |
| **33** | **Abschreibungen Verwaltungsvermögen** | **4'516'559.00** | | **4'649'065.00** | | **4'261'078.74** | |
| | Netto Aufwand | | 4'516'559.00 | | 4'649'065.00 | | 4'261'078.74 |
| **330** | **Sachanlagen VV** | **4'007'323.00** | | **4'071'858.00** | | **3'770'498.15** | |
| | Netto Aufwand | | 4'007'323.00 | | 4'071'858.00 | | 3'770'498.15 |
| 3300 | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen | 4'007'323.00 | | 4'071'858.00 | | 3'770'498.15 | |
| 0290.3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten (L 07.03) | 8'000.00 | | | | | |
| 0290.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 07.03) | 27'300.00 | | 27'300.00 | | 21'636.80 | |
| 0291.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 07.03) | 50'098.00 | | 52'904.00 | | 50'105.25 | |
| 0291.3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien (L 07.03) | 5'930.00 | | 6'200.00 | | 5'929.80 | |
| 0295.3300.30 | Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten (L 07.03) | 22'488.00 | | 13'250.00 | | | |
| 0295.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 07.03) | 10'522.00 | | 10'522.00 | | 10'576.15 | |
| 1110.3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien (L 05.01) | 22'500.00 | | 23'819.00 | | 23'819.45 | |

Sachgruppen Detail

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1120.3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege (L 05.01) | 10'310.00 | | 11'642.00 | | | |
| 1500.3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien (L 05.02) | 71'724.00 | | 70'030.00 | | 71'683.95 | |
| 1610.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 05.03) | 1'758.00 | | 1'758.00 | | 1'749.05 | |
| 2170.3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassenanlagen (L 07.03) | 5'811.00 | | 5'811.00 | | 5'810.90 | |
| 2170.3300.41 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 07.03) | 40'257.00 | | 40'257.00 | | 40'440.05 | |
| 2171.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 03.01) | 116'719.00 | | 204'581.00 | | 204'740.95 | |
| 2171.3300.61 | Planmässige Abschreibungen Mobilien (L 03.01) | | | 4'612.00 | | 4'612.50 | |
| 2172.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 03.01) | 10'938.00 | | 34'285.00 | | 10'217.05 | |
| 2173.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 03.01) | 818'767.00 | | 848'557.00 | | 771'219.15 | |
| 2173.3300.61 | Planmässige Abschreibungen Mobilien (L 03.01) | 62'632.00 | | 32'632.00 | | | |
| 2174.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 03.01) | 59'097.00 | | 104'089.00 | | 104'145.40 | |
| 3410.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 06.03) | 5'657.00 | | 9'813.00 | | 5'536.85 | |
| 3420.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 08.05) | 17'950.00 | | 2'000.00 | | | |
| 3424.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 04.02) | 209'504.00 | | 204'946.00 | | 194'704.35 | |
| 3424.3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien (L 04.02) | 17'893.00 | | 12'000.00 | | 17'893.00 | |
| 3425.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 04.02) | 27'283.00 | | | | 27'283.20 | |
| 5446.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 07.03) | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 4'000.00 | |
| 5590.3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien (L 09.04) | 13'500.00 | | 13'500.00 | | 13'500.00 | |
| 6150.3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege (L 08.04) | 270'626.00 | | 222'145.00 | | 167'724.25 | |
| 6150.3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten (L 08.04) | 69'099.00 | | 113'238.00 | | 62'234.85 | |
| 6150.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 08.04) | 91'844.00 | | 58'838.00 | | 91'886.25 | |
| 6151.3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege (L08.04) | 19'050.00 | | 26'225.00 | | 21'202.25 | |
| 6155.3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien (L 05.01) | 5'414.00 | | 10'765.00 | | 10'765.10 | |
| 6191.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 07.03) | 6'310.00 | | 6'258.00 | | 6'311.90 | |
| 6191.3300.41 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 08.04) | 5'757.00 | | 5'757.00 | | 5'756.80 | |
| 6191.3300.61 | Planmässige Abschreibungen Mobilien (L 08.04) | 87'984.00 | | 105'912.00 | | 105'912.05 | |
| 6220.3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege (L 06.02) | 29'642.00 | | 29'642.00 | | 29'629.85 | |
| 7101.3300.31 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten (L 08.01) | 124'293.00 | | 88'919.00 | | 67'906.45 | |
| 7201.3300.31 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten (L 08.02) | 17'346.00 | | 17'428.00 | | 12'691.90 | |
| 7410.3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen (L 06.03) | 4'563.00 | | 4'759.00 | | 1'562.90 | |
| 7410.3300.20 | Planmässige Abschreibungen Wasserbau (L 06.03) | 106'517.00 | | 114'465.00 | | 95'486.90 | |
| 7410.3300.22 | Planmässige Abschreibungen Wasserbau (L 08.05) | 4'908.00 | | 4'908.00 | | 4'878.00 | |
| 7410.3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV (L 06.03) | 2'138.00 | | | | 2'138.20 | |
| 7610.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten (L 06.03) | 11'918.00 | | 11'918.00 | | 7'056.05 | |
| 7690.3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege (L 06.03) | 4'141.00 | | 3'941.00 | | 4'141.45 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 7690.3300.30 | Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten (L 06.01) | | | 3'000.00 | | | |
| 8200.3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege (L 06.03) | 21'903.00 | | 22'000.00 | | | |
| 9901.3300.91 | Planm. Abschreibungen (altrechtlich auf 12 Jahre - 2016-2027) | 1'483'232.00 | | 1'483'232.00 | | 1'483'609.15 | |
| **332** | **Abschreibungen Immaterielle Anlagen** | **509'236.00** | | **577'207.00** | | **490'580.59** | |
| | Netto Aufwand | | 509'236.00 | | 577'207.00 | | 490'580.59 |
| 3320 | Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen | 509'236.00 | | 577'207.00 | | 490'580.59 | |
| 0220.3320.01 | Planmässige Abschreibungen Informatik (L 01.04) | 56'742.00 | | 36'742.00 | | 47'369.65 | |
| 0220.3320.02 | Planmässige Abschreibungen Informatik (L 02.01) | | | | | | |
| 0220.3320.04 | Planmässige Abschreibungen Informatik (L 02.03) | 72'720.00 | | 60'000.00 | | | |
| 0220.3320.92 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 01.05) | | | | | | |
| 0290.3320.91 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 07.03) | | | 8'553.00 | | 8'553.55 | |
| 1400.3320.92 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 07.01) | 15'388.00 | | 15'388.00 | | 15'387.90 | |
| 2120.3320.01 | Planmässige Abschreibungen Informatik (L 03.01) | 36'247.00 | | 68'004.00 | | 82'165.81 | |
| 2130.3320.01 | Planmässige Abschreibungen Informatik (L 03.01) | 19'749.00 | | 44'994.00 | | 32'833.67 | |
| 2170.3320.91 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 07.03) | | | 5'463.00 | | 5'462.95 | |
| 2181.3320.92 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 09.04; ab 2021 L 09.09)) | | | | | | |
| 2190.3320.92 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 03.01) | | | | | | |
| 3320.3320.90 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 01.02) | 22'500.00 | | 28'911.00 | | 21'700.30 | |
| 3411.3320.92 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 04.01) | | | | | | |
| 5450.3320.92 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 09.09 bis 2020/ab 2021 L 09.04) | 1'856.00 | | 1'856.00 | | 1'856.15 | |
| 5797.3320.90 | Planmässige Abschreibungen (Leistung 09.04) | 12'153.00 | | 18'743.00 | | 12'153.10 | |
| 6150.3320.90 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 08.04) | | | 4'635.00 | | 6'172.85 | |
| 7201.3320.91 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 08.02) | 24'725.00 | | 48'390.00 | | 48'559.30 | |
| 7410.3320.90 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 06.03) | 56'269.00 | | 26'703.00 | | 56'268.90 | |
| 7500.3320.91 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 06.03) | 21'738.00 | | 21'809.00 | | | |
| 7610.3320.91 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 06.02) | 7'281.00 | | | | 7'280.75 | |
| 7610.3320.92 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 06.03) | 37'642.00 | | 61'982.00 | | 65'926.35 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 7900.3320.91 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 06.01) | 114'498.00 | | 123'306.00 | | 77'161.91 | |
| 8140.3320.91 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 06.03) | 8'000.00 | | | | | |
| 8506.3320.91 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen (L 06.01) | 1'728.00 | | 1'728.00 | | 1'727.45 | |
| **34** | **Finanzaufwand** | **696'600.00** | | **411'300.00** | | **397'198.97** | |
| | Netto Aufwand | | 696'600.00 | | 411'300.00 | | 397'198.97 |
| **340** | **Zinsaufwand** | **400'000.00** | | **200'000.00** | | **48'429.17** | |
| | Netto Aufwand | | 400'000.00 | | 200'000.00 | | 48'429.17 |
| 3401 | Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | 200'000.00 | | 200'000.00 | | 48'429.17 | |
| 9610.3401.01 | Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | 200'000.00 | | 200'000.00 | | 48'429.17 | |
| 3406 | Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten | 200'000.00 | | | | | |
| 9610.3406.01 | Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten | 200'000.00 | | | | | |
| **343** | **Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen** | **236'600.00** | | **171'300.00** | | **212'220.25** | |
| | Netto Aufwand | | 236'600.00 | | 171'300.00 | | 212'220.25 |
| 3430 | Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV | 181'700.00 | | 115'000.00 | | 156'475.15 | |
| 9630.3430.01 | Baulicher Unterhalt Liegenschaften | 136'700.00 | | 75'000.00 | | 97'589.05 | |
| 9630.3430.02 | Unterhalt Schrebergärten | 10'000.00 | | 5'000.00 | | 18'715.15 | |
| 9630.3430.03 | Ext. Liegenschaftsverwaltung, ordentlicher Unterhalt, Reparaturen | 35'000.00 | | 35'000.00 | | 40'170.95 | |
| 3431 | Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV | 38'900.00 | | 40'300.00 | | 32'749.75 | |
| 3211.3431.01 | Dienstleistungen Dritter Gebäude inkl. Nebenkosten | 25'500.00 | | 25'500.00 | | 23'384.75 | |
| 3423.3431.01 | Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen | 5'400.00 | | 6'800.00 | | 1'860.40 | |
| 9630.3431.01 | Dienstleistungen Dritter Gebäude inkl. Nebenkosten | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 7'504.60 | |
| 3439 | Übriger Liegenschaftsaufwand FV | 16'000.00 | | 16'000.00 | | 22'995.35 | |
| 9630.3439.01 | Übriger Liegenschaftsaufwand | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 9630.3439.02 | Ext. Liegenschaftsverwaltung, Heiz-, Nebenkosten | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 22'995.35 | |
| **344** | **Wertberichtigungen Anlagen FV** | | | | | **69'180.00** | |
| | Netto Aufwand | | | | | | 69'180.00 |
| 3441 | Wertberichtigung Sachanlagen FV | | | | | 69'180.00 | |
| 9630.3441.01 | Abwertung aufgrund Neubewertung Liegenschaften Finanzvermögen | | | | | 69'180.00 | |
| **349** | **Verschiedener Finanzaufwand** | **60'000.00** | | **40'000.00** | | **67'369.55** | |
| | Netto Aufwand | | 60'000.00 | | 40'000.00 | | 67'369.55 |
| 3499 | Übriger Finanzaufwand | 60'000.00 | | 40'000.00 | | 67'369.55 | |
| 9610.3499.01 | Gebühren Negativzinsen | | | | | | |
| 9610.3499.02 | Vergütungszinse auf Steuerrückerstattungen | 60'000.00 | | 40'000.00 | | 59'457.50 | |
| 9610.3499.03 | Vorauszahlungszinsen aus Steuerabrechnung | | | | | 7'912.05 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **35** | **Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen** | **1'266'060.00** | | **8'766'290.00** | | **693'160.65** | |
| | Netto Aufwand | | 1'266'060.00 | | 8'766'290.00 | | 693'160.65 |
| **350** | **Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital** | | | **5'500.00** | | **5'468.50** | |
| | Netto Aufwand | | | | 5'500.00 | | 5'468.50 |
| 3502 | Einlagen in Legate und Stiftungen | | | 5'500.00 | | 5'468.50 | |
| 9610.3502.04 | SPF u. SORG Verrechnete Zinsen | | | 5'500.00 | | 5'468.50 | |
| **351** | **Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital** | **1'266'060.00** | | **8'760'790.00** | | **687'692.15** | |
| | Netto Aufwand | | 1'266'060.00 | | 8'760'790.00 | | 687'692.15 |
| 3510 | Einlagen in Spezialfinanzierungen EK | 1'266'060.00 | | 8'760'790.00 | | 687'692.15 | |
| 2991.3510.01 | Einlage in Spezialfinanzierung Ausbildungsbeiträge (BI: 29000.00) | 130.00 | | 120.00 | | 131.75 | |
| 7101.3510.10 | Werterhalt / Einlagen in Spezialfinanzierung (BI: 29301.01) | 185'000.00 | | 185'000.00 | | 172'945.50 | |
| 7101.3510.50 | Werterhalt / Einlage Wasseranschlussgebühren (BI: 29301.01) | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 64'620.00 | |
| 7201.3510.10 | Werterhalt / Einlagen in Spezialfinanzierung (BI: 29302.01) | 350'000.00 | | 250'000.00 | | 248'954.90 | |
| 7201.3510.50 | Werterhalt / Einlage Kanalisationsanschlussgebühren (BI: 29302.01) | 100'000.00 | | 200'000.00 | | 201'040.00 | |
| 7909.3510.03 | Einlagen in Spezialfinanzierung Mehrwertabgaben (90%) neurechtlich | 580'930.00 | | 8'075'670.00 | | | |
| **36** | **Transferaufwand** | **46'913'630.00** | | **47'253'660.00** | | **48'490'673.18** | |
| | Netto Aufwand | | 46'913'630.00 | | 47'253'660.00 | | 48'490'673.18 |
| **361** | **Entschädigungen an Gemeinwesen** | **13'876'760.00** | | **13'081'030.00** | | **12'578'868.65** | |
| | Netto Aufwand | | 13'876'760.00 | | 13'081'030.00 | | 12'578'868.65 |
| 3611 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 12'262'000.00 | | 11'524'000.00 | | 11'097'963.20 | |
| 0220.3611.02 | Servicegebühren Steuern, Quellensteuern | 138'000.00 | | 140'000.00 | | 134'190.00 | |
| 1110.3611.01 | Ressourcenvertrag mit Kantonspolizei Bern | 214'000.00 | | 214'000.00 | | 221'671.00 | |
| 2110.3611.01 | Lastenausgleich Lehrergehälter Kindergarten | 390'000.00 | | 475'000.00 | | 686'005.75 | |
| 2110.3611.02 | Lastenausgleich Lehrergehälter Kindergarten - Saldo Vorjahr | | | | | | |
| 2111.3611.01 | Lastenausgleich Lehrergehälter Basisstufe | 370'000.00 | | 160'000.00 | | | |
| 2120.3611.01 | Lastenausgleich Lehrergehälter Primarstufe | 2'490'000.00 | | 2'290'000.00 | | 2'454'434.25 | |
| 2120.3611.02 | Lastenausgleich Lehrergehälter Primarstufe - Saldo Vorjahr | | | | | | |
| 2130.3611.01 | Lastenausgleich Lehrergehälter Sekundarstufe I | 1'240'000.00 | | 1'100'000.00 | | 1'213'777.75 | |
| 2130.3611.02 | Lastenausgleich Lehrergehälter Sekundarstufe I - Saldo Vorjahr | | | | | | |
| 5799.3611.01 | Gemeindeanteil LA Sozialhilfe | 7'420'000.00 | | 7'145'000.00 | | 6'387'884.45 | |
| 3612 | Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände | 1'424'760.00 | | 1'367'030.00 | | 1'301'247.45 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1500.3612.03 | Verrechnete Miete Feuerwehrmagazin (ER 0295.4612.03) | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 24'200.00 | |
| 1500.3612.04 | LA "Mobilisierung Einsatzkräfte, Sicherheitsfunk Polycom" (ER: 9300.4612.04) | 13'750.00 | | 13'750.00 | | 13'750.00 | |
| 1620.3612.01 | Gemeindeanteil an Investitionskosten RKZ Bern-Mittelland *** | | | | | | |
| 1620.3612.02 | Gemeindeanteil an Betriebskosten RKZ Bern-Mittelland | | | 5'000.00 | | 19'222.85 | |
| 1620.3612.03 | Gemeindeanteil an ZSO Bern Plus (ehemals ZSO Bantiger) | 145'700.00 | | 144'500.00 | | 102'153.95 | |
| 1627.3612.01 | Gemeindeanteil an RFO Bern plus (ab 2022) an RFO Bantiger (bis 2021) | 49'560.00 | | 49'370.00 | | 47'556.48 | |
| 2110.3612.01 | Schulgelder an andere Gemeinden | | | | | | |
| 2120.3612.01 | Schulgelder an andere Gemeinden | | | | | | |
| 2130.3612.01 | Schulgelder an andere Gemeinden | 341'000.00 | | 341'000.00 | | 319'906.30 | |
| 3410.3612.01 | Betriebsbeitrag "Hallenbad Bolligen" (Vereinbarung bis 2017/2018-2022) | 60'000.00 | | 60'000.00 | | 60'000.00 | |
| 4340.3612.01 | Entschädigung Pilzkontrolle Gemeinde Ostermundigen | 1'150.00 | | 1'150.00 | | 1'150.00 | |
| 7101.3612.01 | Verrechnete Personalkosten (ER: 6191.4612.01 / 0220.4612.02 / 0120.4612.01) *** | | | | | | |
| 7101.3612.02 | Verrechnete Sach- und Betriebskosten (ER: 6191.4612.02 / 0220.4612.02) *** | | | | | | |
| 7101.3612.03 | Verrechnete Personalkosten auf Vollkostenbasis (ER: 0220.4612.03 / 6191.4612.03) | 99'200.00 | | 99'200.00 | | 99'100.00 | |
| 7201.3612.01 | Verrechnete Personalkosten (ER: 6191.4612.01 / 0120.4612.01) *** | | | | | | |
| 7201.3612.02 | Verrechnete Sach- und Betriebskosten (ER: 6191.4612.02) *** | | | | | | |
| 7201.3612.03 | Verrechnete Personalkosten auf Vollkostenbasis (ER: 0220.4612.03 / 6191.4612.03) | 120'400.00 | | 120'400.00 | | 120'300.00 | |
| 7201.3612.11 | Entschädigung für Wasseerabnahme an die Stadt Bern | 10'500.00 | | 10'500.00 | | 8'872.22 | |
| 7301.3612.01 | Verrechnete Personalkosten *** | | | | | | |
| 7301.3612.02 | Verrechnete Sach- und Betriebsmittel *** | | | | | | |
| 7301.3612.03 | Verrechnete Personalkosten auf Vollkostenbasis (ER: 0220.4612.03 / 6191.4612.03) | 263'200.00 | | 206'400.00 | | 206'200.00 | |
| 7710.3612.01 | Gemeindeanteil an Friedhof Bolligen | 230'000.00 | | 230'000.00 | | 213'521.70 | |
| 9610.3612.04 | SPF u. SRG / Einlage Verrechnete Zinsen | 65'300.00 | | 60'760.00 | | 65'313.95 | |
| 3614 | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen | 190'000.00 | | 190'000.00 | | 179'658.00 | |
| 6220.3614.01 | Testbetrieb für 3 Jahre, Busangebot Quartier Altikofen, Anschluss an den öffentlichen Verkehr | | | | | | |
| 6220.3614.02 | Testbetrieb für 3 Jahre, Busangebot Quartier Altikofen, Anschluss an den öffentlichen Verkehr 2024 - 2026 | 190'000.00 | | 190'000.00 | | 179'658.00 | |
| **362** | **Finanz- und Lastenausgleich** | **9'500'000.00** | | **10'500'000.00** | | **10'857'636.00** | |
| | Netto Aufwand | | 9'500'000.00 | | 10'500'000.00 | | 10'857'636.00 |
| 3621 | Finanz- und Lastenausgleich an Kanton | 2'150'000.00 | | 2'100'000.00 | | 2'098'552.00 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9300.3621.61 | LA "Neue Aufgabenteilung" | 2'150'000.00 | | 2'100'000.00 | | 2'098'552.00 | |
| 3622 | Finanz- und Lastenausgleich an Gemeinden und Gemeindeverbände | 7'350'000.00 | | 8'400'000.00 | | 8'759'084.00 | |
| 9300.3622.71 | LA "Disparitätenabbau Gemeinden" | 7'350'000.00 | | 8'400'000.00 | | 8'759'084.00 | |
| **363** | **Beiträge an Gemeinwesen und Dritte** | **23'527'570.00** | | **23'662'630.00** | | **23'583'743.93** | |
| | Netto Aufwand | | 23'527'570.00 | | 23'662'630.00 | | 23'583'743.93 |
| 3631 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 4'895'000.00 | | 5'066'000.00 | | 4'680'478.20 | |
| 1110.3631.01 | Pauschale Interventionskosten Kantonspolizei Bern | 65'000.00 | | 58'000.00 | | 57'305.00 | |
| 5320.3631.01 | Gemeindeanteil LA Ergänzungsleistung (ab 2017) | 2'700'000.00 | | 2'830'000.00 | | 2'662'410.00 | |
| 5410.3631.01 | Lastenausgleich Familienzulagen | 60'000.00 | | 58'000.00 | | 39'472.00 | |
| 6291.3631.01 | Gemeindeanteil an LA Öffentlicher Verkehr | 2'070'000.00 | | 2'120'000.00 | | 1'921'291.20 | |
| 3632 | Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände | 1'968'430.00 | | 1'946'190.00 | | 2'001'513.15 | |
| 3320.3632.01 | Anzeiger Region Bern / Betriebsbeitrag (ab 2015) *** | | | | | | |
| 3420.3632.02 | Aktion "Berner Ferienpass" | 9'100.00 | | 9'110.00 | | 8'869.00 | |
| 5920.3632.02 | Beiträge Inlandhilfe | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 30'000.00 | |
| 7201.3632.02 | Betriebsbeitrag "ARA Worblental" | 1'400'000.00 | | 1'400'000.00 | | 1'491'972.00 | |
| 7301.3632.02 | Betriebsbeitrag "Gemeindeverband KEWU" (inkl. Transportkostenausgleich) | 479'330.00 | | 457'080.00 | | 470'672.15 | |
| 8790.3632.01 | Beiträge aus SF Energieförderung an Gemeinde Ittigen | 50'000.00 | | 50'000.00 | | | |
| 3634 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen | | | | | 57'000.00 | |
| 6220.3634.01 | Beitrag RBS Elektrobus | | | | | 44'000.00 | |
| 8790.3634.01 | Beiträge aus SF Energieförderung an öffentliche Unternehmungen | | | | | 13'000.00 | |
| 3635 | Beiträge an private Unternehmungen | 345'840.00 | | 343'000.00 | | 384'175.72 | |
| 2991.3635.02 | Beiträge Volkshochschule Stadt, Region Bern | 9'500.00 | | 9'100.00 | | 8'709.00 | |
| 3220.3635.02 | Betriebsbeiträge regional bedeutende Kulturinstitutionen | 285'000.00 | | 285'000.00 | | 284'084.00 | |
| 5445.3635.02 | Beiträge gggfon | 2'500.00 | | 1'900.00 | | 1'913.50 | |
| 6220.3635.01 | Beiträge Veloverleihsystem | 41'280.00 | | 35'000.00 | | 36'989.40 | |
| 6220.3635.02 | Beiträge Nachtlinien Region Bern *** | | | | | | |
| 7301.3635.02 | Betriebsbeitrag "Kadaversammelstelle" | 7'560.00 | | 7'000.00 | | 7'559.82 | |
| 8400.3635.02 | Beiträge Bern Tourismus | | | 5'000.00 | | | |
| 8790.3635.01 | Beiträge aus SF Energieförderung an private Unternehmungen | | | | | 44'920.00 | |
| 3636 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 1'218'650.00 | | 994'320.00 | | 965'149.93 | |
| 0110.3636.02 | Beiträge Parteien für Versand ausseramtliches Wahlmaterial | | | | | 27'224.00 | |
| 0220.3636.02 | Beiträge Regionalkonferenz Bern-Mittelland, Vereinsbeitrag Hauptstadtregion Schweiz | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 2'491.45 | |
| 0220.3636.21 | Mitgliedschaften | 21'000.00 | | 20'000.00 | | 20'092.00 | |
| 0220.3636.22 | Beiträge Regionalkonferenz Bern-Mittelland, Verwaltung | 15'500.00 | | 15'500.00 | | 15'175.05 | |
| 1110.3636.21 | Mitgliedschaften | 100.00 | | 100.00 | | 100.00 | |
| 1500.3636.21 | Mitgliedschaften | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'289.00 | |
| 1610.3636.02 | Beiträge Schützengesellschaft für Unterhalt Schiessanlage | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 8'000.00 | |
| 2140.3636.01 | Beiträge Musikschule Bantiger Vorjahr | | | | | | |
| 2140.3636.02 | Beiträge Musikschule Bantiger | 570'000.00 | | 390'000.00 | | 415'258.50 | |
| 2140.3636.03 | Beiträge auswärtige Musikschulen, Konservatorien | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 14'306.47 | |

Sachgruppen Detail

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2180.3636.21 | Mitgliedschaften | 2'860.00 | | 1'340.00 | | 1'214.00 | |
| 2190.3636.01 | Beiträge an Elternrat (alt 3290.3636.03 und 3290.3636.04) | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'897.00 | |
| 2197.3636.21 | Mitgliedschaften | 350.00 | | 350.00 | | 350.00 | |
| 2990.3636.03 | Beiträge Rudolf Steiner Schule Ittigen | 11'000.00 | | 10'000.00 | | 10'500.00 | |
| 3211.3636.02 | Beiträge Kornhaus Bibliotheken | 212'800.00 | | 212'800.00 | | 211'966.50 | |
| 3220.3636.02 | Kulturkredit (übrige Kleintheater) | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 1'000.00 | |
| 3220.3636.04 | Beiträge Theater an der Effingerstrasse | | | | | 8'000.00 | |
| 3220.3636.05 | Beiträge Theater Matte | | | | | 10'000.00 | |
| 3220.3636.06 | Beiträge ortsansässige Musikvereine | 15'000.00 | | 19'700.00 | | 8'900.00 | |
| 3220.3636.07 | Beiträge Gosteli-Stiftung | 120'000.00 | | 55'000.00 | | 10'000.00 | |
| 3290.3636.02 | Beiträge kulturelle Institutionen | 8'000.00 | | 13'000.00 | | 8'020.00 | |
| 3290.3636.05 | Beiträge Tiergartenverein Zick-Zack | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 10'000.00 | |
| 3290.3636.22 | Beiträge Regionalkonferenz Bern-Mittelland, Kultur | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 3'510.65 | |
| 3410.3636.02 | Beiträge ortsansässige, gemeindenahe Sportvereine (Anlässe) | 25'100.00 | | 25'100.00 | | 32'700.00 | |
| 3410.3636.21 | Mitgliedschaften *** | | | 500.00 | | | |
| 3420.3636.03 | Beiträge Berner Wanderwege | 2'300.00 | | 2'300.00 | | 2'319.00 | |
| 3420.3636.04 | Beiträge diverse Organisationen, Vereine | 10'700.00 | | 11'000.00 | | 16'600.00 | |
| 3422.3636.02 | Mitgliedschaft Lenk-Simmental Tourismus | 90.00 | | 90.00 | | 85.00 | |
| 4320.3636.02 | Beiträge Lungenliga Amtsbezirk Bern-Land | 100.00 | | 100.00 | | 100.00 | |
| 5310.3636.21 | Mitgliedschaften | 150.00 | | 150.00 | | 150.00 | |
| 5440.3636.02 | Beiträge Projekt "Midnight" | 34'980.00 | | 34'980.00 | | 32'900.00 | |
| 5445.3636.02 | Beiträge Aktionen, Projekte | 16'200.00 | | 16'200.00 | | 12'504.81 | |
| 5445.3636.03 | Beiträge Treffbetriebe | 6'380.00 | | 8'450.00 | | 2'696.15 | |
| 5445.3636.04 | Beiträge Regionale Fachstellen (VOJA, DOJ) | 1'460.00 | | 1'150.00 | | | |
| 5445.3636.21 | Mitgliedschaften | 250.00 | | 350.00 | | 1'708.45 | |
| 5451.3636.03 | Betriebsbeitrag "Spielgruppe Schlupf" | | | 1'500.00 | | 1'500.00 | |
| 5451.3636.04 | Betriebsbeitrag "Spielhüsli Worblaufen" | | | 1'000.00 | | 1'000.00 | |
| 5458.3636.01 | Lastenausgleich Tageseltern *** | | | | | | |
| 5458.3636.02 | Lastenausgleich Kindertagesstätte *** | | | | | | |
| 5458.3636.04 | Beiträge Kindertagesstätte, Selbstbehalt Gemeinde 20 % *** | | | | | | |
| 5458.3636.05 | Beiträge Tageseltern, Selbstbehalt Gemeinde 20 % *** | | | | | | |
| 5590.3636.02 | Beiträge ALP Grauholz, Aktion Lehrstellen, Praktikumsplätze | | | 5'000.00 | | | |
| 5790.3636.02 | Beiträge Frauenverein Ittigen | 450.00 | | 450.00 | | 450.00 | |
| 5791.3636.21 | Mitgliedschaften | 8'500.00 | | 8'500.00 | | 7'939.00 | |
| 5797.3636.01 | Beiträge für Projekte und Aktionen an private Organisationen | 500.00 | | 1'000.00 | | 49.30 | |
| 6150.3636.21 | Mitgliedschaften | | | 4'200.00 | | 135.00 | |
| 6191.3636.21 | Mitgliedschaften | 700.00 | | 700.00 | | 350.00 | |
| 6220.3636.22 | Beiträge Regionalkonferenz Bern-Mittelland, Verkehr | 12'500.00 | | 12'500.00 | | 12'570.38 | |
| 7101.3636.21 | Mitgliedschaften | 4'910.00 | | 4'710.00 | | 4'518.10 | |
| 7201.3636.21 | Mitgliedschaften | 900.00 | | 900.00 | | 900.00 | |
| 7301.3636.21 | Mitgliedschaften | 970.00 | | 820.00 | | 820.00 | |
| 7500.3636.02 | Beiträge ökologische Ausgleichsmassnahmen | 39'250.00 | | 39'250.00 | | 20'068.00 | |
| 7500.3636.21 | Mitgliedschaften | 450.00 | | 430.00 | | 615.00 | |
| 7907.3636.01 | Beiträge Regionalkonferenz Bern-Mittelland, Raumplanung | 9'900.00 | | 9'900.00 | | 9'852.45 | |
| 8506.3636.22 | Beiträge Regionalkonferenz Bern-Mittelland, Wirtschaft | 7'900.00 | | 7'900.00 | | 7'927.27 | |
| 8710.3636.02 | Beiträge Regionalkonferenz Bern-Mittelland, Energieberatung | 3'400.00 | | 3'400.00 | | 3'397.40 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3637 | Beiträge an private Haushalte | 15'069'650.00 | | 15'283'120.00 | | 15'465'426.93 | |
| 2120.3637.02 | Fahrkostenbeiträge | 120.00 | | 300.00 | | | |
| 2130.3637.01 | Fahrkostenbeiträge Quarta | 9'360.00 | | 9'360.00 | | 4'383.00 | |
| 3410.3637.01 | Gemeindebeitrag für ortsansässige Kinder an Snowcamps "Ueli Lüscher" | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 600.00 | |
| 5350.3637.01 | Unterst. aus unselbständiger Stiftung Betagtenhilfe (20920.05) | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 8'337.80 | |
| 5350.3637.02 | Unterst. aus unselbständiger Stiftung Seniorinnen und Senioren (20920.02) | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 16'969.90 | |
| 5350.3637.03 | Unterst. aus unselbständiger Stiftung für Rotkreuz-Fahrdienst 2016-2022 (20920.06) *** | | | | | | |
| 5430.3637.02 | Vorschüsse Alimente | 360'000.00 | | 290'000.00 | | 363'752.45 | |
| 5453.3637.01 | Beiträge an KITAS/TFO für Betreuungsgutscheine | 1'543'000.00 | | 1'798'000.00 | | 1'542'915.05 | |
| 5590.3637.04 | Soziale Einsatzplätze (ZIP) | 5'000.00 | | 15'000.00 | | 1'650.00 | |
| 5720.3637.01 | LA Wirtschaftliche Hilfe inkl. KVG/VVG-Prämien | 13'000'000.00 | | 13'000'000.00 | | 13'009'858.63 | |
| 5790.3637.03 | Winterzulagen | 41'500.00 | | 59'750.00 | | 49'300.00 | |
| 5790.3637.04 | Diverse Unterstützungsbeiträge an Institutionen | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 3'500.00 | |
| 5790.3637.05 | Geschenke für Pflegekinder, Heimpensionäre | 200.00 | | 200.00 | | | |
| 5790.3637.06 | Unterstützung aus unselbst. Stiftung arme Witwen (20920.04) | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 3'000.00 | |
| 5790.3637.07 | Unterstützung aus unselbst. Stiftung bedürftige Einwohner/innen (20920.01) | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 28'401.30 | |
| 5790.3637.08 | Unterstützung "KulurLegi" aus unselbst. Stiftung bedürftige Einwohner/innen (20920.01) | 5'500.00 | | 5'500.00 | | 5'500.00 | |
| 7690.3637.02 | Ökostrom "vom Bauernhof" | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 13'595.55 | |
| 7690.3637.03 | Ökostrom "PVA - DLZ Ittigen - Contracting" (Verpflichtungskredit über 25 Jahre) | 9'500.00 | | 9'540.00 | | 8'767.80 | |
| 7690.3637.04 | Ökostrom "PVA - OSZ Ittigen - Contracting" (Verpflichtungskredit über 25 Jahre) | 12'970.00 | | 12'970.00 | | 13'042.15 | |
| 8790.3637.01 | Beiträge aus SF Energieförderung an private Haushalte | | | | | 391'853.30 | |
| 3638 | Beiträge an das Ausland | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 30'000.00 | |
| 5930.3638.02 | Verein "Partnerschaft Ittigen - Dobrusch" (Leistungsvertrag 2017-2020) *** | | | | | | |
| 5930.3638.04 | Beiträge Auslandhilfe (ab 2021) | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 30'000.00 | |
| **366** | **Abschreibungen Investitionsbeiträge** | **9'300.00** | | **10'000.00** | | **4'674.60** | |
| | Netto Aufwand | | 9'300.00 | | 10'000.00 | | 4'674.60 |
| 3660 | Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge | 9'300.00 | | 10'000.00 | | 4'674.60 | |
| 1610.3660.60 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Leistung 05.03) | 9'300.00 | | 10'000.00 | | | |
| 7610.3660.60 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge (L06.03) | | | | | 4'674.60 | |
| **369** | **Verschiedener Transferaufwand** | | | | | **1'465'750.00** | |
| | Netto Aufwand | | | | | | 1'465'750.00 |
| 3690 | Übriger Transferaufwand | | | | | 1'465'750.00 | |
| 7900.3690.01 | Investitionsbeitrag aus SPF Mehrwertabgabe "Hammerwerke" *** | | | | | 1'465'750.00 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **37** | **Durchlaufende Beiträge** | **64'550.00** | | **897'300.00** | | | |
| | Netto Aufwand | | 64'550.00 | | 897'300.00 | | |
| **370** | **Durchlaufende Beiträge** | **64'550.00** | | **897'300.00** | | | |
| | Netto Aufwand | | 64'550.00 | | 897'300.00 | | |
| 3701 | Kantone und Konkordate | 64'550.00 | | 897'300.00 | | | |
| 7909.3701.03 | Kantonsanteil an Mehrwertabgaben (10%) neurechtlich | 64'550.00 | | 897'300.00 | | | |
| **38** | **Ausserordentlicher Aufwand** | **103'000.00** | | **103'000.00** | | **3'106'711.00** | |
| | Netto Aufwand | | 103'000.00 | | 103'000.00 | | 3'106'711.00 |
| **389** | **Einlagen in das Eigenkapital** | **103'000.00** | | **103'000.00** | | **3'106'711.00** | |
| | Netto Aufwand | | 103'000.00 | | 103'000.00 | | 3'106'711.00 |
| 3893 | Einlagen in Vorfinanzierungen des EK | 103'000.00 | | 103'000.00 | | 3'106'711.00 | |
| 0290.3893.02 | SF Investitionen (Bilanz: 29300.02) Einlage Gewinne | | | | | | |
| 8790.3893.01 | Einlage in Vorfinanzierung SF Energieförderung (Zinsen) | 13'000.00 | | 13'000.00 | | 12'157.65 | |
| 9630.3893.04 | Einlage in SPF LS Finanzvermögen (1 % des GVB-Wertes gemäss Reglement) | 90'000.00 | | 90'000.00 | | 90'269.85 | |
| 9630.3893.08 | Einlage Gewinne aus Veräusserung FV | | | | | 3'004'283.50 | |
| **39** | **Interne Verrechnungen** | **618'610.00** | | **591'090.00** | | **526'940.02** | |
| | Netto Aufwand | | 618'610.00 | | 591'090.00 | | 526'940.02 |
| **390** | **Material- und Warenbezüge** | **23'600.00** | | **21'600.00** | | **17'582.35** | |
| | Netto Aufwand | | 23'600.00 | | 21'600.00 | | 17'582.35 |
| 3900 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 23'600.00 | | 21'600.00 | | 17'582.35 | |
| 2110.3900.01 | Verrechnete Materialbezüge (ER 0220.4900.01) | 1'250.00 | | 1'500.00 | | 1'500.00 | |
| 2111.3900.01 | Verrechnete Materialbezüge (ER 0220.4900.01) | 1'500.00 | | | | | |
| 2120.3900.01 | Verrechnete Materialbezüge (ER 0220.4900.01) | 1'500.00 | | 3'000.00 | | 3'000.00 | |
| 2130.3900.01 | Verrechnete Materialbezüge (ER 0220.4900.01) | 750.00 | | 500.00 | | 500.00 | |
| 2171.3900.01 | Verrechnung Sach- und Betriebsaufwand (ER: 0291.4900.02) | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 3'759.95 | |
| 2180.3900.01 | Verrechnete Materialbezüge (ER 0220.4900.01) | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 8'000.00 | |
| 3211.3900.01 | Verrechnung Materialbezüge (ER: 0291.4900.02) | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 517.60 | |
| 3421.3900.01 | Verrechnung Sach- und Betreibsaufwand (ER: 0291.4900.02) | 600.00 | | 600.00 | | 154.00 | |
| 3423.3900.01 | Verrechnung Sach- und Betreibsaufwand (ER: 0291.4900.02) | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 150.80 | |
| 5453.3900.01 | Verrechnete Materialbezüge (ER 0220.4900.01) | 2'000.00 | | | | | |
| **391** | **Dienstleistungen** | **88'250.00** | | **90'450.00** | | **76'000.00** | |
| | Netto Aufwand | | 88'250.00 | | 90'450.00 | | 76'000.00 |
| 3910 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 88'250.00 | | 90'450.00 | | 76'000.00 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1620.3910.01 | LA "Mobilisierung Einsatzkräfte, Sicherheitsfunk Polycom" (ER: 9300.4910.02) | 13'750.00 | | 13'750.00 | | 13'750.00 | |
| 2180.3910.01 | Verrechnete Dienstleistungen (ER 0220.4910.02) | 17'800.00 | | 17'300.00 | | 17'750.00 | |
| 5445.3910.01 | Verrechnete Dienstleistungen (0220.4910.02, 5791.4910.01) | 12'200.00 | | 12'200.00 | | | |
| 7792.3910.01 | Verrechnete Personalkosten (ER: 0220.4910.02, 6191.4910.01) | | | | | | |
| 7792.3910.02 | Verrechnete Personalkosten auf Vollkostenbasis (ER: 0220.4910.02 / 6191.4910.01) | 11'900.00 | | 14'600.00 | | 11'900.00 | |
| 9630.3910.01 | Verrechnete Personalkosten (ER 0220.4910.02) | 32'600.00 | | 32'600.00 | | 32'600.00 | |
| **392** | **Pacht, Mieten, Benützungskosten** | **231'260.00** | | **235'940.00** | | **172'700.02** | |
| | Netto Aufwand | | 231'260.00 | | 235'940.00 | | 172'700.02 |
| 3920 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 231'260.00 | | 235'940.00 | | 172'700.02 | |
| 0220.3920.01 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 11'000.00 | | | | 10'869.52 | |
| 2140.3920.01 | Verechnete Raumkosten Musikschule Bantiger Hinterer Schermen (ER 0292.4920.01) | 21'000.00 | | 20'000.00 | | 20'669.60 | |
| 2140.3920.02 | Verechnete Raumkosten Musikschule Bantiger Auti Moschti (ER 3423.4920.01) | 17'000.00 | | 16'900.00 | | 17'032.90 | |
| 2180.3920.01 | Verrechnete Raumkosten (2171/2172/2173/2174.4920.01) | 156'950.00 | | 173'180.00 | | 98'269.00 | |
| 2181.3920.01 | Interne Verrechnung Raumkosten (ER 2171.4920.01) | 6'560.00 | | 7'110.00 | | 7'109.00 | |
| 5446.3920.01 | Verrechnung Miete KiJuFa Worblentalstrasse 44 - ab 09/16 Fischrainweg 10 (ER 0290.4920.01) | 18'750.00 | | 18'750.00 | | 18'750.00 | |
| **393** | **Betriebs- und Verwaltungskosten** | **127'600.00** | | **100'100.00** | | **113'100.00** | |
| | Netto Aufwand | | 127'600.00 | | 100'100.00 | | 113'100.00 |
| 3930 | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten | 127'600.00 | | 100'100.00 | | 113'100.00 | |
| 2180.3930.01 | Verrechnete Infrastrukturkosten von Lohnanteilen (ER 0220.4930.01) *** | | | | | | |
| 2180.3930.02 | Verrechnete Infrastrukturkosten auf Vollkostenbasis (ER: 0220.4930.01) | 108'000.00 | | 79'200.00 | | 93'500.00 | |
| 7792.3930.01 | Verrechnete Sach- und Betriebskosten (ER: 6191.4930.01) *** | | | | | | |
| 7792.3930.02 | Verrechnete Infrastrukturkosten auf Vollkostenbasis (ER: 0220.4930.01 / 6191.4930.01) | 5'700.00 | | 7'000.00 | | 5'700.00 | |
| 9630.3930.02 | Verrechnete Sach- und Betriebskosten (ER 0220.4930.01) | 13'900.00 | | 13'900.00 | | 13'900.00 | |
| **394** | **Kalk. Zinsen und Finanzaufwand** | **147'900.00** | | **143'000.00** | | **147'557.65** | |
| | Netto Aufwand | | 147'900.00 | | 143'000.00 | | 147'557.65 |
| 3940 | Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand | 147'900.00 | | 143'000.00 | | 147'557.65 | |
| 9610.3940.01 | Verzinsung von Spezialfinanzierungen (Gegenkonto: 8790.4940.01) | 12'500.00 | | 13'000.00 | | 12'157.65 | |
| 9630.3940.01 | Verrechnung kalkulatorische Zinsen (ER: 9610.4940.01) | 135'400.00 | | 130'000.00 | | 135'400.00 | |
| **4** | **Ertrag** | | **81'325'024.00** | | **88'141'817.00** | | **80'408'166.56** |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Netto Ertrag | 81'325'024.00 | | 88'141'817.00 | | 80'408'166.56 | |
| **40** | **Fiskalertrag** | | **44'528'400.00** | | **41'058'500.00** | | **38'739'349.50** |
| | Netto Ertrag | 44'528'400.00 | | 41'058'500.00 | | 38'739'349.50 | |
| **400** | **Direkte Steuern natürliche Personen** | | **25'575'500.00** | | **23'601'500.00** | | **22'223'696.65** |
| | Netto Ertrag | 25'575'500.00 | | 23'601'500.00 | | 22'223'696.65 | |
| 4000 | Einkommenssteuern natürliche Personen | | 22'046'000.00 | | 20'284'000.00 | | 18'811'659.95 |
| 9100.4000.01 | NP, Einkommen | | 22'000'000.00 | | 20'100'000.00 | | 18'566'344.05 |
| 9100.4000.21 | NP, Nachsteuern, Bussen | | 70'000.00 | | 85'000.00 | | 32'021.80 |
| 9100.4000.41 | NP, Einkommen (Aktive Steuerausscheidung) | | 1'020'000.00 | | 1'020'000.00 | | 1'051'949.60 |
| 9100.4000.51 | NP, Einkommen (Passive Steuerausscheidung) | | -1'020'000.00 | | -940'000.00 | | -812'830.55 |
| 9100.4000.61 | NP, Pauschale Steueranrechnung | | -24'000.00 | | 19'000.00 | | -25'824.95 |
| 9101.4000.81 | NP, Lotteriegewinn | | | | | | |
| 4001 | Vermögenssteuern natürliche Personen | | 2'895'000.00 | | 2'595'000.00 | | 2'452'209.40 |
| 9100.4001.01 | NP, Vermögen | | 2'900'000.00 | | 2'600'000.00 | | 2'437'763.95 |
| 9100.4001.41 | NP, Vermögen (Aktive Steuerausscheidung) | | 255'000.00 | | 250'000.00 | | 264'270.75 |
| 9100.4001.51 | NP, Vermögen (Passive Steuerausscheidung) | | -260'000.00 | | -255'000.00 | | -249'825.30 |
| 4002 | Quellensteuern natürliche Personen | | 634'500.00 | | 722'500.00 | | 959'827.30 |
| 9100.4002.01 | NP, Quellensteuern | | 610'000.00 | | 700'000.00 | | 928'884.40 |
| 9100.4002.10 | NP, Quellensteuern aus BGSA | | 9'500.00 | | 9'000.00 | | 9'629.85 |
| 9100.4002.11 | NP, Besteuerung Erwerbseinkünfte Grenzgänger/innen BGV | | 15'000.00 | | 13'500.00 | | 21'313.05 |
| **401** | **Direkte Steuern juristische Personen** | | **13'641'000.00** | | **12'668'000.00** | | **11'065'729.70** |
| | Netto Ertrag | 13'641'000.00 | | 12'668'000.00 | | 11'065'729.70 | |
| 4010 | Gewinnsteuern juristische Personen | | 13'600'000.00 | | 12'650'000.00 | | 10'999'370.80 |
| 9100.4010.01 | JP, Gewinn | | 18'000'000.00 | | 17'000'000.00 | | 12'586'170.85 |
| 9100.4010.41 | JP, Gewinn (Aktive Steuerausscheidung) | | 700'000.00 | | 950'000.00 | | 688'249.05 |
| 9100.4010.51 | JP, Gewinn (Passive Steuerausscheidung) | | -5'400'000.00 | | -4'700'000.00 | | -8'102'851.30 |
| 9100.4010.61 | JP, Pauschale Steueranrechnung | | | | | | -9'197.80 |
| 9100.4010.72 | JP, Bildung Rückstellungen für Steuerausscheidungen | | -4'800'000.00 | | -5'000'000.00 | | -8'923'000.00 |
| 9100.4010.73 | JP, Auflösung Rückstellungen für Steuerausscheidungen | | 5'100'000.00 | | 4'400'000.00 | | 14'760'000.00 |
| 9100.4010.74 | JP, Bildung Rückstellungen Taxationskorrekturreserven | | | | | | |
| 4011 | Kapitalssteuern juristische Personen | | 41'000.00 | | 18'000.00 | | 66'358.90 |
| 9100.4011.01 | JP, Kapital | | 40'000.00 | | 13'000.00 | | 64'940.90 |
| 9100.4011.41 | JP, Kapital (Aktive Steuerausscheidungen) | | 4'000.00 | | 10'000.00 | | 4'428.20 |
| 9100.4011.51 | JP, Kapital (Passive Steuerausscheidungen) | | -3'000.00 | | -5'000.00 | | -3'010.20 |
| 4019 | Übrige direkte Steuern juristische Personen | | | | | | |
| 9100.4019.01 | JP, Holding | | | | | | |
| **402** | **Übrige Direkte Steuern** | | **5'265'000.00** | | **4'742'000.00** | | **5'406'873.15** |
| | Netto Ertrag | 5'265'000.00 | | 4'742'000.00 | | 5'406'873.15 | |
| 4021 | Grundsteuern | | 3'580'000.00 | | 3'280'000.00 | | 3'260'419.30 |
| 9102.4021.01 | Liegenschaftssteuern | | 3'580'000.00 | | 3'280'000.00 | | 3'260'419.30 |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4022 | Vermögensgewinnsteuern | | 1'295'000.00 | | 1'125'000.00 | | 1'594'325.50 |
| 9101.4022.01 | NP, JP, Grundstückgewinn | | 795'000.00 | | 685'000.00 | | 957'924.25 |
| 9101.4022.11 | Sonderveranlagungen | | 500'000.00 | | 440'000.00 | | 636'401.25 |
| 4024 | Erbschafts- und Schenkungssteuern | | 340'000.00 | | 290'000.00 | | 454'156.00 |
| 9500.4024.01 | Erbschafts- und Schenkungssteuern | | 340'000.00 | | 290'000.00 | | 454'156.00 |
| 4029 | Eingang abgeschriebene Steuern | | 50'000.00 | | 47'000.00 | | 97'972.35 |
| 9100.4029.01 | NP, JP, Eingang abgeschriebene Steuern | | 50'000.00 | | 47'000.00 | | 97'936.50 |
| 9101.4029.01 | NP, JP, Eingang abgeschriebene Steuern | | | | | | 35.85 |
| **403** | **Besitz- und Aufwandsteuern** | | **46'900.00** | | **47'000.00** | | **43'050.00** |
| | Netto Ertrag | 46'900.00 | | 47'000.00 | | 43'050.00 | |
| 4033 | Hundesteuer | | 46'900.00 | | 47'000.00 | | 43'050.00 |
| 7792.4033.01 | Hundesteuer | | 46'900.00 | | 47'000.00 | | 43'050.00 |
| **41** | **Regalien und Konzessionen** | | **488'370.00** | | **515'420.00** | | **479'892.35** |
| | Netto Ertrag | 488'370.00 | | 515'420.00 | | 479'892.35 | |
| **412** | **Konzessionen** | | **488'370.00** | | **515'420.00** | | **479'892.35** |
| | Netto Ertrag | 488'370.00 | | 515'420.00 | | 479'892.35 | |
| 4120 | Konzessionen | | 488'370.00 | | 515'420.00 | | 479'892.35 |
| 1400.4120.02 | Konzessionsgebühren für Plakatanschlagsflächen | | 38'420.00 | | 38'420.00 | | 32'485.00 |
| 7790.4120.01 | EWB-Konzession, -Abgabe Benützung öffentlicher Grund für Gasversorgung | | 89'950.00 | | 97'000.00 | | 89'947.20 |
| 8710.4120.02 | Rückvergütung BKW AG | | 360'000.00 | | 380'000.00 | | 357'460.15 |
| **42** | **Entgelte** | | **11'687'910.00** | | **11'621'220.00** | | **11'966'721.68** |
| | Netto Ertrag | 11'687'910.00 | | 11'621'220.00 | | 11'966'721.68 | |
| **420** | **Ersatzabgaben** | | **550'000.00** | | **540'000.00** | | **545'831.85** |
| | Netto Ertrag | 550'000.00 | | 540'000.00 | | 545'831.85 | |
| 4200 | Ersatzabgaben | | 550'000.00 | | 540'000.00 | | 545'831.85 |
| 1500.4200.01 | Ersatzabgaben | | 550'000.00 | | 540'000.00 | | 545'831.85 |
| **421** | **Gebühren für Amtshandlungen** | | **418'850.00** | | **386'850.00** | | **435'210.75** |
| | Netto Ertrag | 418'850.00 | | 386'850.00 | | 435'210.75 | |
| 4210 | Gebühren für Amtshandlungen | | 418'850.00 | | 386'850.00 | | 435'210.75 |
| 0220.4210.02 | Ertrag aus Kanzleigebühren | | 27'000.00 | | 23'000.00 | | 27'081.45 |
| 0220.4210.03 | Mahngebühren, Inkassokosten | | 2'350.00 | | 2'350.00 | | 2'380.50 |
| 1400.4210.02 | Einbürgerungsabgaben | | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 37'480.00 |
| 1400.4210.03 | Baubewilligungsgebühren | | 170'000.00 | | 150'000.00 | | 173'512.45 |
| 1400.4210.04 | Gebühren Einwohnerkontrolle | | 24'000.00 | | 24'000.00 | | 22'371.05 |
| 1400.4210.05 | Gebühren Fremdenkontrolle | | 150'000.00 | | 140'000.00 | | 167'253.30 |
| 5791.4210.02 | Gebühren, Kostenanteile, Passationsgebühren KES | | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 700.00 |
| 7610.4210.01 | Gebühren Feuerungskontrollen | | 4'000.00 | | 6'000.00 | | 4'432.00 |
| **423** | **Schul- und Kursgelder** | | **3'500.00** | | **4'200.00** | | **2'950.00** |
| | Netto Ertrag | 3'500.00 | | 4'200.00 | | 2'950.00 | |
| 4231 | Kursgelder | | 3'500.00 | | 4'200.00 | | 2'950.00 |
| 5797.4231.01 | Kursgelder Deutschkurse Muki-Deutsch | | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 2'550.00 |
| 5797.4231.02 | Kursgelder Deutschkurse Kappelisacker | | 500.00 | | 1'200.00 | | 400.00 |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **424** | **Benützungsgebühren und Dienstleistungen** | | **5'366'860.00** | | **5'471'350.00** | | **5'102'912.74** |
| | Netto Ertrag | 5'366'860.00 | | 5'471'350.00 | | 5'102'912.74 | |
| 4240 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 5'366'860.00 | | 5'471'350.00 | | 5'102'912.74 |
| 0220.4240.02 | Informatik / Ertrag aus Dienstleistungen | | | | | | |
| 0220.4240.03 | Finanzen / Ertrag aus Dienstleistungen | | | | | | |
| 0295.4240.01 | Benützungsgebühren, Dienstleistungen | | 11'000.00 | | | | 10'692.25 |
| 1500.4240.01 | Benützungsgebühren, Dienstleistungen | | 70'000.00 | | 40'000.00 | | 78'453.50 |
| 2180.4240.02 | Verrechnete Elternbeiträge | | 409'430.00 | | 496'870.00 | | 469'787.20 |
| 2181.4240.01 | Verrechnung Elternbeiträge | | 21'400.00 | | 25'000.00 | | 21'350.00 |
| 3220.4240.02 | Erlös aus Ticketverkauf Zirkusvorstellung | | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'675.00 |
| 5447.4240.01 | Nebenkosten aus Vermietung Aarehütte *** | | | | | | |
| 5797.4240.01 | Benützungsgebühren, Dienstleistungen | | 2'000.00 | | 2'500.00 | | 1'515.00 |
| 6155.4240.01 | Benützungsgebühren, Dienstleistungen Parkplatzbewirtschaftung | | 119'000.00 | | 183'800.00 | | 179'314.65 |
| 6191.4240.01 | Benützungsgebühren und Ertrag aus Dienstleistungen Werkhof | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 197.50 |
| 7101.4240.01 | Wasserzinse (inkl. Bauwasser und Grundtaxen) | | 1'210'000.00 | | 1'210'000.00 | | 1'147'735.18 |
| 7101.4240.03 | Ertrag aus Dienstleistungen Brunnenmeister | | 500.00 | | 500.00 | | |
| 7101.4240.51 | Wasseranschlussgebühren | | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 64'620.00 |
| 7201.4240.02 | ARA-Benützungsgebühren | | 2'000'000.00 | | 2'000'000.00 | | 1'869'490.82 |
| 7201.4240.52 | Kanalisationsanschlussgebühren | | 100'000.00 | | 200'000.00 | | 201'040.00 |
| 7301.4240.02 | Einnahmen aus Grundgebühren | | 499'800.00 | | 482'370.00 | | 319'718.35 |
| 7301.4240.03 | Einnahmen aus Sackgebühren | | 482'080.00 | | 420'260.00 | | 343'098.45 |
| 7301.4240.04 | Einnahmen Containermarken Jahrespauschalen | | 263'950.00 | | 280'070.00 | | 279'040.90 |
| 7301.4240.05 | Einnahmen Containermarken Einzelleerungen | | 38'900.00 | | 34'640.00 | | 39'731.71 |
| 7301.4240.06 | Einnahmen Gebührenmarken Klein-, Grobsperrgut | | 12'170.00 | | 11'450.00 | | 13'468.91 |
| 7301.4240.07 | Einnahmen aus diversen Entsorgungsarbeiten | | 69'730.00 | | 26'990.00 | | 59'183.32 |
| 7301.4240.14 | Ertrag aus Dienstleistungen der Abteilung Bau für BBL Betriebe | | 2'400.00 | | 2'400.00 | | 1'800.00 |
| **425** | **Erlös aus Verkäufen** | | **387'710.00** | | **352'620.00** | | **316'285.45** |
| | Netto Ertrag | 387'710.00 | | 352'620.00 | | 316'285.45 | |
| 4250 | Verkäufe | | 387'710.00 | | 352'620.00 | | 316'285.45 |
| 0220.4250.01 | Verkaufserlöse | | | | | | 716.00 |
| 1500.4250.01 | Verkaufserlöse | | | | | | |
| 2171.4250.03 | Verkauf Solarstrom von PVA | | 500.00 | | | | 781.55 |
| 2180.4250.01 | Verrechnung Verpflegung | | 386'980.00 | | 352'620.00 | | 307'907.50 |
| 3290.4250.01 | Verkaufserlös Ittiger Gemeindechronik | | | | | | 174.00 |
| 3424.4250.01 | Verkauf Solarstrom von PVA | | 230.00 | | | | 287.15 |
| 6151.4250.01 | Verschiedene Einnahmen | | | | | | 6'419.25 |
| 6292.4250.01 | SBB-Tageskarten > Verkaufserlös *** | | | | | | |
| 6293.4250.01 | Mofa-Kontrollvignetten > Verkaufserlös *** | | | | | | |
| **426** | **Rückerstattungen** | | **4'556'390.00** | | **4'487'100.00** | | **5'048'260.30** |
| | Netto Ertrag | 4'556'390.00 | | 4'487'100.00 | | 5'048'260.30 | |
| 4260 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 4'556'390.00 | | 4'487'100.00 | | 5'048'260.30 |
| 0110.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen | | | | | | 555.00 |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0220.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 4'763.90 |
| 0220.4260.03 | Unfallversicherung, Überschussbeteiligung | | | | | | |
| 0220.4260.04 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter Personalwesen | | 10'000.00 | | 5'000.00 | | 14'392.60 |
| 0220.4260.05 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter Lohn Baupolizei *** | | | | | | |
| 0220.4260.12 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter Versicherungsbroker | | 43'000.00 | | 42'000.00 | | 42'459.00 |
| 0290.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | 828.90 |
| 0291.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | 800.00 | | 800.00 | | 450.00 |
| 0295.4260.01 | Rückerstattungen Lohn Mehrzweckgebäude | | 11'500.00 | | 11'000.00 | | 11'437.30 |
| 1110.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | |
| 1500.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | 60'000.00 | | | | |
| 2110.4260.02 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter (Rain ab 2026) | | 1'500.00 | | | | |
| 2111.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | 100.00 | | 100.00 | | |
| 2120.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | 3'400.00 | | 200.00 | | 5'880.55 |
| 2130.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | 2'578.89 |
| 2130.4260.02 | Elternbeiträge und Rückerstattungen | | | | | | 1'585.00 |
| 2130.4260.03 | Elternbeiträge freiwilliger Hauswirtschaftskurs | | 600.00 | | 600.00 | | 760.00 |
| 2174.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | 300.00 | | 300.00 | | |
| 3290.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | | | 1'000.00 | | |
| 3421.4260.01 | Annullationskosten | | 400.00 | | 400.00 | | 426.00 |
| 3421.4260.02 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | 500.00 | | 500.00 | | 5'030.20 |
| 3422.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 4'348.00 |
| 3422.4260.02 | Annullationskosten | | | | | | 50.00 |
| 3424.4260.01 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter aus Vermietung "Aare-Träff" | | 200.00 | | 1'000.00 | | 80.00 |
| 3424.4260.02 | Annullationskosten aus Vermietung "Aare-Träff" | | 500.00 | | 400.00 | | 1'050.00 |
| 3424.4260.03 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Sponsoring) Aare-Fest | | | | | | 2'800.00 |
| 5430.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter Alimentenbevorschussung | | 340'000.00 | | 270'000.00 | | 343'681.30 |
| 5445.4260.01 | Gemeindeanteil von Bolligen an KiJuFa *** | | | | | | |
| 5445.4260.02 | Einnahmen Aktionen, Projekte, Treffbetriebe | | 6'390.00 | | 4'300.00 | | 7'205.00 |
| 5445.4260.04 | Rückerstattung Versicherungen | | | | | | 1'296.25 |
| 5453.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 26'390.35 |
| 5720.4260.01 | LA Erträge, Rückerstattungen mit Inkassoprivileg | | 400'000.00 | | 400'000.00 | | 159'578.70 |
| 5720.4260.02 | LA Erträge, Rückerstattungen ohne Inkassoprivileg | | 3'600'000.00 | | 3'600'000.00 | | 4'264'191.34 |
| 5792.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | 7'126.00 |
| 5797.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | | | 3'000.00 | | |
| 5797.4260.02 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter (Verrechnung Nebenkosten) | | 17'000.00 | | 17'000.00 | | 14'045.10 |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6150.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 14'699.00 |
| 6191.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | |
| 6191.4260.02 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter Personalwesen | | | | | | 14'282.25 |
| 7101.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | 11'000.00 | | 10'000.00 | | 10'347.19 |
| 7101.4260.02 | Verrechneter Unterhalt Hydrantennetz (ER: 1500.3143.01) | | | | 50'000.00 | | 45'906.55 |
| 7201.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | 514.70 |
| 7301.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | 0.25 |
| 7301.4260.14 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter Entsorgungs- und Logistikkosten BBL Betriebe | | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 12'613.97 |
| 7410.4260.01 | Rückerstattungen Dritter | | | | | | 8'012.30 |
| 7500.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | -66.00 |
| 7710.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | | | 5'000.00 | | 4'519.66 |
| 7792.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | |
| 7900.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | | | 5'000.00 | | |
| 7909.4260.02 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | 3'700.00 | | 14'000.00 | | 13'529.80 |
| 9630.4260.01 | Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter | | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 911.25 |
| **427** | **Bussen** | | **387'100.00** | | **356'600.00** | | **502'921.99** |
| | Netto Ertrag | 387'100.00 | | 356'600.00 | | 502'921.99 | |
| 4270 | Bussen | | 387'100.00 | | 356'600.00 | | 502'921.99 |
| 1120.4270.01 | Bussen | | 319'500.00 | | 230'500.00 | | 360'674.96 |
| 1400.4270.01 | Bussen Einwohnerdienste | | 100.00 | | 100.00 | | |
| 1500.4270.01 | Bussen | | 500.00 | | 1'000.00 | | 550.00 |
| 6155.4270.01 | Bussen Parkraumbewirtschaftung | | 67'000.00 | | 125'000.00 | | 141'697.03 |
| **429** | **Übrige Entgelte** | | **17'500.00** | | **22'500.00** | | **12'348.60** |
| | Netto Ertrag | 17'500.00 | | 22'500.00 | | 12'348.60 | |
| 4290 | Übrige Entgelte | | 17'500.00 | | 22'500.00 | | 12'348.60 |
| 4900.4290.01 | Übrige Einnahmen (Süssmostaktion) | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'231.40 |
| 6150.4290.01 | Übrige Entgelte | | 15'000.00 | | 20'000.00 | | 10'117.20 |
| 7101.4290.01 | Erlös aus Materialvermietung | | 500.00 | | 500.00 | | |
| **43** | **Verschiedene Erträge** | | **580'930.00** | | **8'075'670.00** | | **63'368.76** |
| | Netto Ertrag | 580'930.00 | | 8'075'670.00 | | 63'368.76 | |
| **430** | **Verschiedene betriebliche Erträge** | | **580'930.00** | | **8'075'670.00** | | |
| | Netto Ertrag | 580'930.00 | | 8'075'670.00 | | | |
| 4309 | Übriger betrieblicher Ertrag | | 580'930.00 | | 8'075'670.00 | | |
| 7909.4309.03 | Gemeindeanteil an Mehrwertabgaben (90%) neurechtlich | | 580'930.00 | | 8'075'670.00 | | |
| **431** | **Aktivierung Eigenleistungen** | | | | | | **20'535.55** |
| | Netto Ertrag | | | | | 20'535.55 | |
| 4311 | Aktivierbare Eigenleistungen auf immateriellen Anlagen | | | | | | 20'535.55 |

| Konto | Erfolgsrechnung<br>Sachgruppengliederung ER | Budget 2026<br>Aufwand | <br>Ertrag | Budget 2025<br>Aufwand | <br>Ertrag | Rechnung 2024<br>Aufwand | <br>Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0220.4311.03 | Aktivierbare Eigenleistungen Investitionsprojekt Soziale Medien | | | | | | 20'535.55 |
| 2171.4311.01 | Lohnanteile für Investitionsprojekte *** | | | | | | |
| 2173.4311.01 | Lohnanteile für Investitionsprojekte (immaterielle Anlagen) *** | | | | | | |
| **439** | **Übriger Ertrag** | | | | | | **42'833.21** |
| | Netto Ertrag | | | | | 42'833.21 | |
| 4390 | Übriger Ertrag | | | | | | 42'833.21 |
| 9950.4390.01 | Legate und Schenkungen ohne Zweckbestimmungen | | | | | | 42'833.21 |
| **44** | **Finanzertrag** | | **923'680.00** | | **906'870.00** | | **4'684'765.10** |
| | Netto Ertrag | 923'680.00 | | 906'870.00 | | 4'684'765.10 | |
| **440** | **Zinsertrag** | | **192'600.00** | | **232'500.00** | | **271'306.44** |
| | Netto Ertrag | 192'600.00 | | 232'500.00 | | 271'306.44 | |
| 4400 | Zinsen flüssige Mittel | | 2'600.00 | | 2'500.00 | | 2'928.35 |
| 5791.4400.01 | Zinsen Sozialhilfebuchhaltung | | 2'600.00 | | 2'500.00 | | 2'928.35 |
| 4401 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente | | 130'000.00 | | 140'000.00 | | 137'376.14 |
| 9610.4401.01 | Zinsen kurzfristige Finanzanlagen (KK, Callgeld, Festgeld) | | | | | | 6'713.04 |
| 9610.4401.02 | Verzugszinsen NP und JP aus Steuerabrechnung | | 130'000.00 | | 140'000.00 | | 130'591.70 |
| 9610.4401.03 | Verzugszinsen | | | | | | 71.40 |
| 4407 | Zinsen langfristige Finanzanlagen | | 60'000.00 | | 90'000.00 | | 131'001.95 |
| 9610.4407.01 | Zinsen langfristige Finanzanlagen (Darlehen, KO, Aktien) | | 60'000.00 | | 90'000.00 | | 131'001.95 |
| **441** | **Realisierte Gewinne FV** | | | | | | **3'756'369.00** |
| | Netto Ertrag | | | | | 3'756'369.00 | |
| 4411 | Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV | | | | | | 3'756'369.00 |
| 1500.4411.60 | Gewinn aus Verkäufen von Mobillien und Fahrzeugen | | | | | | 300.00 |
| 9630.4411.01 | Gewinn aus Verkäufen von Grundstücken Finanzvermögen | | | | | | 3'756'069.00 |
| 9690.4411.60 | Gewinn aus Verkäufen von Mobilien Finanzvermögen | | | | | | |
| **443** | **Liegenschaftenertrag FV** | | **319'200.00** | | **319'000.00** | | **337'894.98** |
| | Netto Ertrag | 319'200.00 | | 319'000.00 | | 337'894.98 | |
| 4430 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | | 319'200.00 | | 319'000.00 | | 337'894.98 |
| 9630.4430.21 | Mietzinserträge (Sammelkonto) | | 305'000.00 | | 305'000.00 | | 323'286.08 |
| 9630.4430.22 | Mietzinse Kühlfächer | | 9'200.00 | | 9'000.00 | | 9'323.30 |
| 9630.4430.31 | Pachtzinserträge (Sammelkonto) | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'285.60 |
| **444** | **Wertberichtigungen Anlagen FV** | | | | | | **420.00** |
| | Netto Ertrag | | | | | 420.00 | |
| 4443 | Marktwertanpassungen Liegenschaften | | | | | | 420.00 |
| 9690.4443.01 | Aufwertung aufgrund Neubewertung Finanzvermögen Liegenschaften | | | | | | 420.00 |
| **445** | **Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV** | | | | | | **6'164.00** |
| | Netto Ertrag | | | | | 6'164.00 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4451 | Erträge aus Beteiligungen VV | | | | | | 6'164.00 |
| 7101.4451.01 | Beteiligungsertrag an Wasserverbund Region Bern AG | | | | | | 6'164.00 |
| **447** | **Liegenschaftenertrag VV** | | **411'880.00** | | **355'370.00** | | **312'610.68** |
| | Netto Ertrag | 411'880.00 | | 355'370.00 | | 312'610.68 | |
| 4470 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 196'330.00 | | 176'220.00 | | 133'014.03 |
| 0290.4470.01 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen | | 2'300.00 | | 2'300.00 | | 2'500.00 |
| 0291.4470.01 | Mietzins Polizeiwache Kantonspolizei | | 60'310.00 | | 60'310.00 | | 61'976.50 |
| 0295.4470.01 | Mietzinse Wohnung, Einstellhallenplatz (PK Stadt Bern) | | 19'200.00 | | 19'200.00 | | 19'140.00 |
| 2174.4470.01 | Mietzinse Hauswartwohnung | | 19'800.00 | | 19'800.00 | | 19'800.00 |
| 3424.4470.01 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen | | 88'600.00 | | 68'490.00 | | 23'479.88 |
| 5447.4470.01 | Vermietung Aarehütte *** | | | | | | |
| 5797.4470.01 | Erlös aus Vermietung Quartierlokal | | 200.00 | | 200.00 | | 200.00 |
| 7201.4470.01 | Baurechtszins Regenbecken-Parzelle | | 5'920.00 | | 5'920.00 | | 5'917.65 |
| 4472 | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV | | 165'550.00 | | 137'150.00 | | 120'368.00 |
| 1620.4472.01 | Vermietung Räumlichkeiten, Nutzung von Liegenschaften | | 18'600.00 | | 18'600.00 | | 18'600.00 |
| 2172.4472.01 | Vergütungen Benutzung Schulliegenschaften | | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 5'682.85 |
| 2173.4472.01 | Vergütungen Benutzung Schulliegenschaften | | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 3'148.00 |
| 2174.4472.01 | Vergütungen Benutzung Schulliegenschaften | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 7'799.90 |
| 3290.4472.01 | Erlös aus Vermietungen (Festtische, Festbänke) | | 150.00 | | 200.00 | | 80.00 |
| 3290.4472.02 | Ittiger Märit, Einnahmen | | 3'300.00 | | 4'450.00 | | 3'300.00 |
| 3421.4472.01 | Erlös aus Vermietungen | | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 22'500.00 |
| 3422.4472.01 | Erlös aus Vermietungen | | 30'000.00 | | 40'000.00 | | 43'607.25 |
| 3423.4472.01 | Erlös aus Vermietungen | | | | | | |
| 3424.4472.01 | Erlös aus Vermietung "Aare-Träff" | | 71'500.00 | | 31'900.00 | | 15'650.00 |
| 4479 | Übrige Erträge Liegenschaften VV | | 50'000.00 | | 42'000.00 | | 59'228.65 |
| 2170.4479.01 | Nahwärmeverbund Rain; Verkauf von Leistungen | | 50'000.00 | | 42'000.00 | | 59'228.65 |
| **45** | **Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen** | | **591'864.00** | | **530'237.00** | | **381'115.00** |
| | Netto Ertrag | 591'864.00 | | 530'237.00 | | 381'115.00 | |
| **450** | **Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital** | | **75'500.00** | | **75'500.00** | | **62'549.00** |
| | Netto Ertrag | 75'500.00 | | 75'500.00 | | 62'549.00 | |
| 4502 | Entnahme aus Legaten und Stiftungen | | 75'500.00 | | 75'500.00 | | 62'549.00 |
| 5350.4502.01 | Entn. aus unselbständiger Stiftung Betagtenhilfe (20920.05) | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 8'337.80 |
| 5350.4502.02 | Entn. aus unselbständiger Stiftung Seniorinnen und Senioren (20920.02) | | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 17'309.90 |
| 5350.4502.03 | Entn. aus unselbständiger Stiftung für Rotkreuz-Fahrdienst 2016-2022 (20920.06) *** | | | | | | |
| 5790.4502.06 | Entnahme aus unselbständiger Stiftung arme Witwen (20920.04) | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 3'000.00 |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5790.4502.07 | Entnahme aus unselbständiger Stiftung bedürftige Einwohner/innen (20920.01) | | 35'500.00 | | 35'500.00 | | 33'901.30 |
| **451** | **Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital** | | **516'364.00** | | **454'737.00** | | **318'566.00** |
| | Netto Ertrag | 516'364.00 | | 454'737.00 | | 318'566.00 | |
| 4510 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK | | 516'364.00 | | 454'737.00 | | 318'566.00 |
| 7101.4510.20 | Werterhalt / Entnahme Baulicher UH (BI: 29301.01) | | 175'000.00 | | 150'000.00 | | 131'031.40 |
| 7101.4510.21 | Werterhalt / Entnahme aus Abschreibungen (BI: 29301.01) | | 124'293.00 | | 88'919.00 | | 67'906.45 |
| 7201.4510.20 | Werterhalt / Entnahme Baulicher UH (BI: 29302.01) | | 175'000.00 | | 150'000.00 | | 58'376.95 |
| 7201.4510.21 | Werterhalt / Entnahme Abschreibungen (BI: 29302.01) | | 42'071.00 | | 65'818.00 | | 61'251.20 |
| **46** | **Transferertrag** | | **16'766'050.00** | | **18'740'230.00** | | **16'718'002.51** |
| | Netto Ertrag | 16'766'050.00 | | 18'740'230.00 | | 16'718'002.51 | |
| **460** | **Ertragsanteile** | | **1'700'000.00** | | **1'700'000.00** | | **2'089'515.65** |
| | Netto Ertrag | 1'700'000.00 | | 1'700'000.00 | | 2'089'515.65 | |
| 4600 | Anteil an Bundeserträgen | | 1'700'000.00 | | 1'700'000.00 | | 2'089'515.65 |
| 9500.4600.01 | Ertragsanteile an Direkter Bundessteuer | | 1'700'000.00 | | 1'700'000.00 | | 2'089'515.65 |
| **461** | **Entschädigungen von Gemeinwesen** | | **14'490'600.00** | | **16'463'360.00** | | **14'062'909.32** |
| | Netto Ertrag | 14'490'600.00 | | 16'463'360.00 | | 14'062'909.32 | |
| 4610 | Entschädigungen vom Bund | | | | 309'000.00 | | |
| 2180.4610.03 | Finanzhilfen Bund an Subventionserhöhung im SEB-Bereich *** | | | | 195'000.00 | | |
| 2181.4610.03 | Finanzhilfen Bund an Subventionserhöhung im SEB-Bereich *** | | | | 14'000.00 | | |
| 5453.4610.03 | Finanzhilfen Bund an Subventionserhöhung im FEB-Bereich *** | | | | 100'000.00 | | |
| 4611 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 13'820'750.00 | | 15'545'850.00 | | 13'501'598.97 |
| 0220.4611.01 | Steuern Entschädigung Erlassbearbeitung | | 6'900.00 | | 6'500.00 | | 6'890.00 |
| 0220.4611.02 | Steuern Entschädigung Vorerfassung Steuererklärungen | | 62'000.00 | | 60'000.00 | | 61'165.00 |
| 0220.4611.03 | Provision Quellensteuereinzug | | 2'400.00 | | 2'300.00 | | 2'478.65 |
| 0220.4611.04 | Provision Kirchensteuerbezug | | 6'700.00 | | 7'300.00 | | 7'245.00 |
| 0220.4611.05 | Rückerstattungen Kanton, Fahrspesen KES (ProMa) für Benützung Geschäftsauto | | 500.00 | | 500.00 | | 196.70 |
| 1110.4611.02 | Rückerstattungen Betreibungsamt für Zustelldienst | | 6'500.00 | | 6'000.00 | | 7'070.00 |
| 1402.4611.01 | Rückerstattungen Kanton, Pauschalen SAR und ADMIN KES | | 810'000.00 | | 820'000.00 | | 794'613.45 |
| 1402.4611.02 | Rückerstattungen Kanton, Abgeltungspauschale PriMa-Fachstelle | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 4'394.55 |
| 1402.4611.03 | Rückerstattungen Kanton, Fahrspesen KES (ProMa) | | 400.00 | | 250.00 | | 387.10 |
| 2180.4611.02 | Lastenausgleich Kantonsbeitrag | | 955'350.00 | | 1'300'000.00 | | 1'058'497.00 |
| 5310.4611.02 | Rückerstattungen Kanton an Verwaltungskosten | | 60'000.00 | | 65'000.00 | | 55'408.40 |
| 5453.4611.01 | Anteil Kanton an Betreuungsgutscheine (Lastenausgleich 80%) | | 1'255'000.00 | | 1'448'000.00 | | 1'254'944.27 |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5799.4611.01 | Rückerstattungen LA Sozialhilfe, Wirtschaftliche Hilfe | | 9'000'000.00 | | 10'000'000.00 | | 8'623'429.82 |
| 5799.4611.02 | Rückerstattungen LA Sozialhilfe, Inkassoprovision | | 60'000.00 | | 115'000.00 | | 53'192.90 |
| 5799.4611.03 | Rückerstattungen LA Sozialhilfe, Pauschalen SAR und ADMIN ohne KES | | 1'200'000.00 | | 1'250'000.00 | | 1'185'358.20 |
| 5799.4611.04 | Rückerstattungen LA Sozialhilfe, Pauschalen Alimentenhilfe | | 140'000.00 | | 160'000.00 | | 139'542.34 |
| 5799.4611.05 | Rückerstattungen LA Sozialhilfe, Kinder- und Jugendarbeit | | 250'000.00 | | 300'000.00 | | 246'785.59 |
| 5799.4611.06 | Rückerstattungen LA Sozialhilfe, Kindertagesstätte | | | | | | |
| 5799.4611.07 | Rückerstattungen LA Sozialhilfe, Tageselternverein | | | | | | |
| 6293.4611.01 | Mofa-Kontrollvignetten > Ausgabeprovision *** | | | | | | |
| 4612 | Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | | 669'850.00 | | 608'510.00 | | 561'310.35 |
| 0220.4612.01 | SPF / Verrechnete Personalkosten (7101, 7201, 7301) | | | | | | |
| 0220.4612.02 | SPF / Verrechnete Sach- und Betriebskosten (7101, 7201, 7301) | | | | | | |
| 0220.4612.03 | SPF / Verrechnete Personalkosten auf Vollkostenbasis (7101, 7201, 7301) | | 320'000.00 | | 287'300.00 | | 287'100.00 |
| 0295.4612.03 | SPF / Verrechnete Miete Feuerwehrmagazin (ER 1500.3612.03) | | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 24'200.00 |
| 1500.4612.04 | Verrechnete Zinsen (ER: 9610.3612.04) | | 2'700.00 | | 2'640.00 | | 2'698.35 |
| 2111.4612.01 | Schulgelder von anderen Gemeinden | | 11'000.00 | | | | |
| 2120.4612.21 | Schulgelder von anderen Gemeinden | | 11'000.00 | | 22'000.00 | | 19'054.90 |
| 2130.4612.21 | Schulgelder von anderen Gemeinden | | 11'000.00 | | 11'000.00 | | 13'391.50 |
| 2991.4612.04 | Verrechnete Zinsen (ER: 9610.3612.04) | | 130.00 | | 120.00 | | 131.75 |
| 6191.4612.01 | SPF / Verrechnete Personalkosten (7101, 7201, 7301) *** | | | | | | |
| 6191.4612.02 | SPF / Verrechnete Sach- und Betriebskosten (7101, 7201, 7301) *** | | | | | | |
| 6191.4612.03 | SPF / Verrechnete Personalkosten auf Vollkostenbasis (7101, 7201, 7301) | | 162'800.00 | | 138'700.00 | | 138'500.00 |
| 7101.4612.04 | Verrechnete Zinsen (ER: 9610.3612.04) | | 28'520.00 | | 26'500.00 | | 28'522.30 |
| 7201.4612.04 | Verrechnete Zinsen (ER: 9610.3612.04) | | 32'100.00 | | 29'000.00 | | 32'104.20 |
| 7301.4612.04 | Verrechnete Zinsen (ER: 9610.3612.04) | | 1'850.00 | | 2'500.00 | | 1'857.35 |
| 7610.4612.01 | Beiträge für Massnahmen aus Richtplan Energie (gem. EFR) | | 50'000.00 | | 50'000.00 | | |
| 9300.4612.04 | LA "Mobilisierung Einsatzkräfte, Sicherheitsfunk Polycom" (ER: 1500.3612.04) | | 13'750.00 | | 13'750.00 | | 13'750.00 |
| **462** | **Finanz- und Lastenausgleich** | | **320'000.00** | | **320'000.00** | | **310'494.00** |
| | Netto Ertrag | 320'000.00 | | 320'000.00 | | 310'494.00 | |
| 4621 | Finanz- und Lastenausgleich von Kantonen und Konkordaten | | 320'000.00 | | 320'000.00 | | 310'494.00 |
| 9300.4621.60 | LA "Zuschuss soziodemographische Lasten" | | 320'000.00 | | 320'000.00 | | 310'494.00 |
| **463** | **Beiträge von Gemeinwesen und Dritten** | | **215'950.00** | | **207'270.00** | | **245'838.04** |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Netto Ertrag | 215'950.00 | | 207'270.00 | | 245'838.04 | |
| 4630 | Beiträge vom Bund | | 92'740.00 | | 88'840.00 | | 117'331.24 |
| 1611.4630.02 | Entschädigung für Truppenunterkunft | | 48'840.00 | | 47'840.00 | | 73'058.15 |
| 1620.4630.01 | Beiträge vom Bund | | 6'900.00 | | 6'000.00 | | 6'900.00 |
| 2130.4630.01 | Beiträge Bundesamt für Sport (Jugend + Sport) | | 14'000.00 | | 12'000.00 | | 13'894.40 |
| 2194.4630.01 | Beiträge Bundesamt für Sport (Jugend + Sport) | | 23'000.00 | | 23'000.00 | | 23'478.69 |
| 7795.4630.01 | Bundesbeitrag aus Förderprogramm ARE für Agenda 2030 im IFM2 *** | | | | | | |
| 4631 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 117'930.00 | | 113'160.00 | | 124'132.90 |
| 1500.4631.02 | Beiträge Gebäudeversicherung | | 55'000.00 | | 55'000.00 | | 53'350.00 |
| 1620.4631.02 | Beiträge vom Kanton | | | | | | |
| 2110.4631.01 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten (Kappelisacker) | | | | | | 800.00 |
| 2111.4631.01 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | |
| 2120.4631.01 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 4'189.10 |
| 2130.4631.01 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 660.00 | | 660.00 | | 4'290.00 |
| 2181.4631.01 | Kantonsbeiträge | | 12'840.00 | | 11'400.00 | | 12'870.00 |
| 2197.4631.01 | Kantonsbeiträge | | 19'980.00 | | 17'660.00 | | 18'623.00 |
| 3420.4631.02 | Kantonsbeiträge Unterhalt Uferwege, Freiflächen (SFG ) | | 1'450.00 | | 1'440.00 | | 1'448.25 |
| 5351.4631.01 | Kantonsbeiträge Projekt "Überarbeitung Altersleitbild" | | | | | | |
| 5797.4631.01 | Beiträge Kanton | | 4'000.00 | | 5'000.00 | | 11'040.00 |
| 6151.4631.01 | Kantonsbeiträge Beleuchtung entlang Staatsstrassen | | 12'000.00 | | 10'000.00 | | 11'972.15 |
| 7101.4631.01 | Kantonsbeiträge Oberflurhydranten | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'550.40 |
| 8140.4631.01 | Kantonsbeiträge | | | | | | |
| 4632 | Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden | | 5'280.00 | | 5'270.00 | | 273.90 |
| 5797.4632.01 | Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | |
| 6151.4632.01 | Beiträge anderer Gemeinden | | 280.00 | | 270.00 | | 273.90 |
| 4635 | Beiträge von privaten Unternehmungen | | | | | | 600.00 |
| 0220.4635.01 | Beiträge private Unternehmungen für Sozialeinsatz Personal (Umwelt und Natur) | | | | | | 600.00 |
| 4636 | Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck | | | | | | 3'500.00 |
| 3411.4636.01 | Beiträge von privaten Organisationen | | | | | | 3'500.00 |
| **469** | **Verschiedener Transferertrag** | | **39'500.00** | | **49'600.00** | | **9'245.50** |
| | Netto Ertrag | 39'500.00 | | 49'600.00 | | 9'245.50 | |
| 4690 | Übriger Transferertrag | | 32'500.00 | | 42'600.00 | | 2'400.00 |
| 1400.4690.01 | Beiträge Dritter Baupolizei | | 2'500.00 | | 2'600.00 | | 2'400.00 |
| 5350.4690.03 | Projekte Altersarbeit *** Entnahme aus Stiftung "Seniorinnen u. Senioren" 20920.02 | | | | 10'000.00 | | |
| 6150.4690.02 | Strassenbeiträge Dritter | | 30'000.00 | | 30'000.00 | | |
| 4699 | Rückverteilungen | | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 6'845.50 |
| 9710.4699.11 | Rückverteilung CO2-Abgabe (Ausgleichskasse) | | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 6'845.50 |
| **47** | **Durchlaufende Beiträge** | | **64'550.00** | | **897'300.00** | | |
| | Netto Ertrag | 64'550.00 | | 897'300.00 | | | |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **470** | **Durchlaufende Beiträge** | | **64'550.00** | | **897'300.00** | | |
| | Netto Ertrag | 64'550.00 | | 897'300.00 | | | |
| 4704 | Durchlaufende Beiträge von öffentlichen Unternehmungen | | 64'550.00 | | 897'300.00 | | |
| 7909.4704.03 | Kantonsanteil an Mehrwertabgaben (10%) neurechtlich (private Unternehmungen) | | 64'550.00 | | 897'300.00 | | |
| **48** | **Ausserordentlicher Ertrag** | | **5'074'660.00** | | **5'205'280.00** | | **6'848'011.64** |
| | Netto Ertrag | 5'074'660.00 | | 5'205'280.00 | | 6'848'011.64 | |
| **489** | **Entnahmen aus dem Eigenkapital** | | **5'074'660.00** | | **5'205'280.00** | | **6'848'011.64** |
| | Netto Ertrag | 5'074'660.00 | | 5'205'280.00 | | 6'848'011.64 | |
| 4893 | Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK | | 5'074'660.00 | | 5'205'280.00 | | 6'848'011.64 |
| 0290.4893.01 | SF Investitionen (Bilanz: 29300.02) Unterhalt 314 / Leistung 07.03 | | 124'000.00 | | 166'000.00 | | 93'346.50 |
| 0290.4893.02 | SF Investitionen ( Bilanz: 29300.02) Entnahme für Abschreibungen 330 | | 3'793'960.00 | | 3'895'480.00 | | 3'618'215.85 |
| 0290.4893.04 | SF Investitionen (Bilanz: 29300.02) Unterhalt 314 / Leistung 01.04 | | 119'000.00 | | 133'000.00 | | 105'951.24 |
| 0290.4893.06 | SF Investitionen (Bilanz: 29300.02) Unterhalt 314 / Leistung 03.01 | | 819'555.00 | | 865'570.00 | | 837'378.57 |
| 0290.4893.07 | SF Investitionen (Bilanz: 29300.02) Unterhalt 314 / Leistung 03.05 | | 3'845.00 | | 910.00 | | 378.95 |
| 0290.4893.08 | SF Investitionen (Bilanz: 29300.02) Unterhalt 314 / Leistung 04.01 | | 38'070.00 | | 27'200.00 | | 101'058.93 |
| 0290.4893.09 | SF Investitionen (Bilanz: 29300.02) Unterhalt 314 / Leistung 04.02 | | 13'930.00 | | 14'520.00 | | 14'396.85 |
| 0290.4893.11 | SF Investitionen (Bilanz: 29300.02) Unterhalt 314 / Leistung 08.05 | | | | | | 1'495.60 |
| 0290.4893.12 | SF Investitionen (Bilanz: 29300.02) Unterhalt 314 / Leistung 09.03 | | 85'100.00 | | 17'600.00 | | 4'916.60 |
| 0290.4893.13 | SF Investitionen (Bilanz: 29300.02) Unterhalt 314 / Leistung 09.04 | | 27'200.00 | | 35'000.00 | | 29'069.25 |
| 7900.4893.03 | Entnahmen aus SPF Mehrwertabgabe "Hammerwerke" *** | | | | | | 1'465'750.00 |
| 8790.4893.01 | Entnahmen aus Vorfinanzierung SF Energieförderung (8790.3132/3632/3634/3635/3637 .01) | | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 454'773.30 |
| 9630.4893.01 | Werterhalt / Entnahme aus Spezialfinanzierung (29300.01) | | | | | | 121'280.00 |
| **49** | **Interne Verrechnungen** | | **618'610.00** | | **591'090.00** | | **526'940.02** |
| | Netto Ertrag | 618'610.00 | | 591'090.00 | | 526'940.02 | |
| **490** | **Material- und Warenbezüge** | | **23'600.00** | | **21'600.00** | | **17'582.35** |
| | Netto Ertrag | 23'600.00 | | 21'600.00 | | 17'582.35 | |
| 4900 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | | 23'600.00 | | 21'600.00 | | 17'582.35 |
| 0220.4900.01 | Verrechnete Materialbezüge (2110/2111/2120/2130/2180/5453 .3900.01) | | 15'000.00 | | 13'000.00 | | 13'000.00 |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0291.4900.02 | Verrechnung Sach- und Betriebsaufwand | | 8'600.00 | | 8'600.00 | | 4'582.35 |
| **491** | **Dienstleistungen** | | **88'250.00** | | **90'450.00** | | **76'000.00** |
| | Netto Ertrag | 88'250.00 | | 90'450.00 | | 76'000.00 | |
| 4910 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 88'250.00 | | 90'450.00 | | 76'000.00 |
| 0220.4910.02 | Verrechnete Personalkosten (0220, 2180, 5791, 7792, 9630) | | 62'500.00 | | 64'700.00 | | 56'550.00 |
| 5791.4910.01 | Verrechnete Dienstleistungen (ER 5445.3910.01) | | 6'300.00 | | 6'300.00 | | |
| 6191.4910.01 | Verrechnete Personalkosten (7792) | | 5'700.00 | | 5'700.00 | | 5'700.00 |
| 9300.4910.02 | LA "Mobilisierung Einsatzkräfte, Sicherheitsfunk Polycom" (ER: 1620.3910.01) | | 13'750.00 | | 13'750.00 | | 13'750.00 |
| **492** | **Pacht, Mieten, Benützungskosten** | | **231'260.00** | | **235'940.00** | | **172'700.02** |
| | Netto Ertrag | 231'260.00 | | 235'940.00 | | 172'700.02 | |
| 4920 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | | 231'260.00 | | 235'940.00 | | 172'700.02 |
| 0290.4920.01 | Verrechnung Miete KiJuFa Worblentalstrasse 44 - ab 09/16 Fischrainweg 10 (ER 5446.3920.01) | | 18'750.00 | | 18'750.00 | | 18'750.00 |
| 0292.4920.01 | Verechnete Raumkosten Musikschule (ER 2140.3920.01) | | 21'000.00 | | 20'000.00 | | 20'669.60 |
| 2171.4920.01 | Verrechnung Raumkosten Tagesschule und Ferienbetreuung (ER 2180/2181.3920.01) | | 57'750.00 | | 62'560.00 | | 62'560.00 |
| 2172.4920.01 | Verrechnung Raumkosten Tagesschule (ER 2180.3920.01) | | 28'280.00 | | 30'630.00 | | 30'631.00 |
| 2173.4920.01 | Verrechnung Raumkosten Tagesschule (ER 2180.3920.01) | | 66'230.00 | | 74'910.00 | | |
| 2174.4920.01 | Verrechnung Raumkosten Tagesschule (ER 2180.3920.01) | | 11'250.00 | | 12'190.00 | | 12'187.00 |
| 3423.4920.01 | Verrechnete Raumkosten Musikschule (ER 2140.3920.02) | | 17'000.00 | | 16'900.00 | | 17'032.90 |
| 5446.4920.01 | Verrechnung Raumkosten Tagesschule (2180.3920.01) *** | | | | | | |
| 7610.4920.01 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | | 11'000.00 | | | | 10'869.52 |
| **493** | **Betriebs- und Verwaltungskosten** | | **127'600.00** | | **100'100.00** | | **113'100.00** |
| | Netto Ertrag | 127'600.00 | | 100'100.00 | | 113'100.00 | |
| 4930 | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten | | 127'600.00 | | 100'100.00 | | 113'100.00 |
| 0220.4930.01 | Verrechnete Sach- und Betriebskosten (2180, 5791, 7792, 9630) | | 124'800.00 | | 97'300.00 | | 110'300.00 |
| 6191.4930.01 | Verrechnete Sach- und Betriebskosten (ER: 7792.3930.02) | | 2'800.00 | | 2'800.00 | | 2'800.00 |
| **494** | **Kalk. Zinsen und Finanzaufwand** | | **147'900.00** | | **143'000.00** | | **147'557.65** |
| | Netto Ertrag | 147'900.00 | | 143'000.00 | | 147'557.65 | |
| 4940 | Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand | | 147'900.00 | | 143'000.00 | | 147'557.65 |
| 8790.4940.01 | Verrechnete Zinsen (Gegenkonto: 9610.3940.01) | | 12'500.00 | | 13'000.00 | | 12'157.65 |
| 9610.4940.01 | Verrechnung kalkulatorische Zinsen (ER: 9630.3940.01) | | 135'400.00 | | 130'000.00 | | 135'400.00 |
| **9** | **Abschlusskonten** | **44'291.00** | **735'433.00** | **50'681.00** | **532'209.00** | | **730'500.18** |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2026 Aufwand | Budget 2026 Ertrag | Budget 2025 Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Rechnung 2024 Aufwand | Rechnung 2024 Ertrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Netto Ertrag | 691'142.00 | | 481'528.00 | | 730'500.18 | |
| **90** | **Abschluss Erfolgsrechnung** | **44'291.00** | **735'433.00** | **50'681.00** | **532'209.00** | | **730'500.18** |
| | Netto Ertrag | 691'142.00 | | 481'528.00 | | 730'500.18 | |
| **901** | **Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK** | **44'291.00** | **735'433.00** | **50'681.00** | **532'209.00** | | **730'500.18** |
| | Netto Ertrag | 691'142.00 | | 481'528.00 | | 730'500.18 | |
| 9010 | Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss | 44'291.00 | | 50'681.00 | | | |
| 7101.9010.01 | Rechnungsüberschuss Wasserversorgung (SPF) | | | | | | |
| 7201.9010.01 | Rechnungsüberschuss Abwasserentsorgung (SPF) | | | 26'520.00 | | | |
| 7301.9010.01 | Rechnungsüberschuss Abfallentsorgung (SPF) | 44'291.00 | | 24'161.00 | | | |
| 9011 | Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss | | 735'433.00 | | 532'209.00 | | 730'500.18 |
| 1500.9011.01 | Rechnungsfehlbetrag Feuerwehr (SPF) | | 10'763.00 | | 158'699.00 | | 159'732.08 |
| 7101.9011.01 | Rechnungsfehlbetrag Wasserversorgung (SPF) | | 554'990.00 | | 373'510.00 | | 254'124.78 |
| 7201.9011.01 | Rechnungsfehlbetrag Abwasserentsorgung (SPF) | | 169'680.00 | | | | 99'508.05 |
| 7301.9011.01 | Rechnungsfehlbetrag Abfallentsorgung (SPF) | | | | | | 217'135.27 |

Gemeinde
Ittigen
ehrlich
engagiert
stark

# Budget 2026

# Investitionsrechnung

Funktionen Zusammenzug

# Budget 2026 - Investitionsrechnung

Druckdatum: 06.11.2025

Funktionen Zusammenzug

| Konto | Investitionsrechnung<br>Funktionale Gliederung IR | Budget 2026<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Budget 2025<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Rechnung 2024<br>Ausgaben | <br>Einnahmen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Total | 37'141'000.00 | 15'000.00 | 16'891'000.00 | | 17'937'605.87 | 6'645'154.34 |
| | Netto Aufwand | | 37'126'000.00 | | 16'891'000.00 | | 11'292'451.53 |
| **0** | **Allgemeine Verwaltung** | **1'148'000.00** | | **720'000.00** | | **196'653.49** | |
| | Netto Aufwand | | 1'148'000.00 | | 720'000.00 | | 196'653.49 |
| **1** | **Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung** | **365'000.00** | | **40'000.00** | | **438'157.73** | |
| | Netto Aufwand | | 365'000.00 | | 40'000.00 | | 438'157.73 |
| **2** | **Bildung** | **27'283'000.00** | | **11'843'000.00** | | **11'300'799.40** | |
| | Netto Aufwand | | 27'283'000.00 | | 11'843'000.00 | | 11'300'799.40 |
| **3** | **Kultur, Sport und Freizeit, Kirche** | **1'970'000.00** | **15'000.00** | **335'000.00** | | **2'768'267.73** | **117'260.00** |
| | Netto Aufwand | | 1'955'000.00 | | 335'000.00 | | 2'651'007.73 |
| **5** | **Soziale Sicherheit** | **60'000.00** | | | | **17'050.49** | |
| | Netto Aufwand | | 60'000.00 | | | | 17'050.49 |
| **6** | **Verkehr und Nachrichtenübermittlung** | **2'800'000.00** | | **1'646'000.00** | | **1'663'896.42** | **4'980'000.00** |
| | Netto Aufwand | | 2'800'000.00 | | 1'646'000.00 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 3'316'103.58 | |
| **7** | **Umweltschutz und Raumordnung** | **3'435'000.00** | | **2'187'000.00** | | **1'543'749.36** | **1'547'894.34** |
| | Netto Aufwand | | 3'435'000.00 | | 2'187'000.00 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 4'144.98 | |
| **8** | **Volkswirtschaft** | **80'000.00** | | **120'000.00** | | **9'031.25** | |
| | Netto Aufwand | | 80'000.00 | | 120'000.00 | | 9'031.25 |

Gemeinde Ittigen
ehrlich
engagiert
stark

# Budget 2026

# Investitionsrechnung

## Funktionen Detail

**Hinweis**
Bei den Rubriken mit *** ist folgendes zu beachten:
- Die Aufgabe/Ausgabe oder Einnahme fällt in der bisherigen Form nicht mehr an.
- Die Rubrik bleibt stehen, bis keine Vorjahreszahlen mehr vorhanden sind.

# Budget 2026 - Investitionsrechnung

Druckdatum: 06.11.2025

Funktionen Detail

| Konto | Investitionsrechnung<br>Funktionale Gliederung IR | Budget 2026<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Budget 2025<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Rechnung 2024<br>Ausgaben | <br>Einnahmen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Total | 37'141'000.00 | 15'000.00 | 16'891'000.00 | | 17'937'605.87 | 6'645'154.34 |
| | Netto Aufwand | | 37'126'000.00 | | 16'891'000.00 | | 11'292'451.53 |
| **0** | **Allgemeine Verwaltung** | **1'148'000.00** | | **720'000.00** | | **196'653.49** | |
| | Netto Aufwand | | 1'148'000.00 | | 720'000.00 | | 196'653.49 |
| **02** | **Allgemeine Dienste** | **1'148'000.00** | | **720'000.00** | | **196'653.49** | |
| **022** | **Allgemeine Dienste** | **200'000.00** | | **100'000.00** | | **63'600.64** | |
| **0220** | **Allgemeine Dienste** | **200'000.00** | | **100'000.00** | | **63'600.64** | |
| 0220.5200.02 | Schulen Ittigen Hybrid / Trennung Subdomain<br>GR / 22.04.2024 / 198'000.-- | | | | | 63'600.64 | |
| 0220.5200.03 | Informatik / Projekte aus der Digitalisierung und IT-Strategie | 100'000.00 | | 100'000.00 | | | |
| 0220.5200.06 | Informatik / Netzwerkgeräte und -Komponenten (Router, Firewall, Netzwerkdosen, Verkabelung) | 100'000.00 | | | | | |
| **029** | **Verwaltungsliegenschaften** | **948'000.00** | | **620'000.00** | | **133'052.85** | |
| **0290** | **Verwaltungsliegenschaften** | **140'000.00** | | **140'000.00** | | | |
| 0290.5040.04 | Alle Liegenschaften VV / elektronische Zutrittskontrolle | 140'000.00 | | 140'000.00 | | | |
| **0291** | **Gemeindezentrum Rain** | | | | | **89'466.60** | |
| 0291.5040.02 | Rain 7 / Bauliche Massnahmen für Installation Notstromaggregat<br>GR / 22.05.2023 / 155'000.--<br>(Notstromaggregat 95'000/baul. Massn. 60'000) | | | | | 30'168.65 | |
| 0291.5060.02 | Rain 7 / Mobiles Notstromagregat<br>GR / 22.05.2023 / 155'000.--<br>(Notstromaggregat 95'000/baul. Massn. 60'000) | | | | | 59'297.95 | |
| **0295** | **Mehrzweckgebäude (Bahnstr. 1-7)** | **808'000.00** | | **480'000.00** | | **43'586.25** | |
| 0295.5030.01 | Mehrzweckgebäude Bahnstr. 1-7 / Entflechtung Vorplatzentwässerung<br>GRB / 29.01.2024 / 37'000.--<br>(Projektierung)<br>GV / 12.06.2025 / 858'000.-- | 808'000.00 | | 480'000.00 | | 41'510.35 | |
| 0295.5040.02 | AR.24 / Mehrzweckgebäude Bahnstr. 1-7 / Feuerwehr; Umbau Nebenräume Schlauchwaschanlage<br>GR / 25.04.2022 / 140'000.-- | | | | | 2'075.90 | |

Funktionen Detail

| Konto | Investitionsrechnung<br>Funktionale Gliederung IR | Budget 2026<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Budget 2025<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Rechnung 2024<br>Ausgaben | <br>Einnahmen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1** | **Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung** | **365'000.00** | | **40'000.00** | | **438'157.73** | |
| | Netto Aufwand | | 365'000.00 | | 40'000.00 | | 438'157.73 |
| **11** | **Öffentliche Sicherheit** | **365'000.00** | | | | **3'351.40** | |
| **111** | **Polizei** | **225'000.00** | | | | | |
| **1110** | **Polizei** | **225'000.00** | | | | | |
| 1110.5060.02 | Geschwindigkeitsmesssystem (Ersatz)<br>GR / 30.06.2025 / 225'000.-- | 225'000.00 | | | | | |
| **112** | **Verkehrssicherheit** | **140'000.00** | | | | **3'351.40** | |
| **1120** | **Verkehrssicherheit** | **140'000.00** | | | | **3'351.40** | |
| 1120.5010.01 | Verkehrssicherheit Fischrainweg / Sperrsystem<br>GR / 26.08.2019 / 180'000.-<br>GR / 30.10.2023 / 55'000.- | 140'000.00 | | | | 3'351.40 | |
| **15** | **Feuerwehr** | | | | | **344'806.33** | |
| **150** | **Feuerwehr** | | | | | **344'806.33** | |
| **1500** | **Feuerwehr** | | | | | **344'806.33** | |
| 1500.5060.02 | AR.24 / Beschaffen eines Schnellangriffsfahrzeugs (Ersatz FZ 5, JG 2001)<br>GRB / 15.08.2022 / 310'000.-- | | | | | 107'726.73 | |
| 1500.5060.05 | Ersatz Brandschutzkleider<br>GR / 26.02.2024 / 234'000.-- | | | | | 237'079.60 | |
| **16** | **Verteidigung** | | | **40'000.00** | | **90'000.00** | |
| **161** | **Militärische Verteidigung** | | | **40'000.00** | | **90'000.00** | |
| **1610** | **Militärische Verteidigung** | | | **40'000.00** | | **90'000.00** | |
| 1610.5660.02 | Schiessanlage Wolfacker / Beitrag Ersatz Trefferanzeigen<br>GR / 21.05.2024 / 120'000.-- | | | 40'000.00 | | 90'000.00 | |

Funktionen Detail

| Konto | Investitionsrechnung<br>Funktionale Gliederung IR | Budget 2026<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Budget 2025<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Rechnung 2024<br>Ausgaben | <br>Einnahmen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **2** | **Bildung** | **27'283'000.00** | | **11'843'000.00** | | **11'300'799.40** | |
| | Netto Aufwand | | 27'283'000.00 | | 11'843'000.00 | | 11'300'799.40 |
| **21** | **Obligatorische Schule** | **27'283'000.00** | | **11'843'000.00** | | **11'300'799.40** | |
| **217** | **Schulliegenschaften** | **27'183'000.00** | | **11'843'000.00** | | **11'300'799.40** | |
| **2170** | **Schulliegenschaften** | **320'000.00** | | | | | |
| 2170.5030.01 | Anlagen Rain / Sanierung Leitungen, (Fernwärme, Wasser, Abwasser, Strom) | 320'000.00 | | | | | |
| **2171** | **Kindergärten** | **7'454'000.00** | | **963'000.00** | | **535'607.72** | |
| 2171.5040.05 | Schulanlage Eyfeld / Neubau<br>GR / 09.05.2022 / 233'000.--<br>(Machbarkeitsstudie)<br>GR / 05.12.2022 / 89'000.--<br>(Nachkredit)<br>GV / 20.06.2024 / 932'000.--<br>(Projektierung) | 4'164'000.00 | | 900'000.00 | | 440'751.13 | |
| 2171.5040.06 | Schulanlage Kappelisacker / Neubau (Gebäude)<br>GR / 09.05.2022 / 351'000.--<br>(Machbarkeitsst./Begl.) | 3'200'000.00 | | 63'000.00 | | 94'856.59 | |
| 2171.5060.05 | Schulanlage Eyfeld / Neubau (Mobiliar)<br>(Details siehe 2171.5040.05) | 90'000.00 | | | | | |
| **2172** | **Primarschulhaus Rain** | **100'000.00** | | **520'000.00** | | **255'312.25** | |
| 2172.5040.02 | Prim Rain 17 / Energietechnische Sanierung Dachstock und Fenster *** | | | 300'000.00 | | | |
| 2172.5040.03 | Prim Rain 15 / Sanierung Leitung, Kanalisation WC Anlagen<br>GR / 11.09.2023 / 388'000.-- | | | | | 255'312.25 | |
| 2172.5040.04 | Prim Rain 15/17 / Sanierung (Einführung Basisstufe, Wärme-/Schallschutz) | 100'000.00 | | 50'000.00 | | | |
| 2172.5040.05 | Schulanlage Rain 17 / Schallschutzmassnahmen *** | | | 170'000.00 | | | |
| **2173** | **Primarschulhaus Altikofen** | **1'680'000.00** | | **3'360'000.00** | | **9'126'568.24** | |
| 2173.5040.01 | Prim Altikofen / Rückbau Spezialtrakt Erweiterung Schulhaus (Schulhaus)<br>GRB / 30.10.2017 / 49'500.--<br>GRB / 03.12.2018 / 346'000.--<br>(SIA-Wettbewerb)<br>GV / 24.06.2020 / 1'650'000.--<br>GV / 23.06.2021 / 23'500'000.--<br>GV / 01.12.2022 / 3'640'000.-- | 580'000.00 | | | | 9'126'568.24 | |
| 2173.5040.04 | Prim Altikofen/Rückbau Spezialtrakt Erweiterung Schulhaus (Aula)<br>(Details siehe 2173.5040.01) | 600'000.00 | | 3'000'000.00 | | | |
| 2173.5040.05 | Prim Altikofen / Ersatz Beleuchtung Turnhalle<br>GR / 30.06.2025 / 147'000.-- | 100'000.00 | | 160'000.00 | | | |
| 2173.5040.06 | Prim Altikofen (Altbau) / Umbau bestehende Lüftung Schulhaus<br>GR / 30.06.2025 / 210'000.-- | 150'000.00 | | 200'000.00 | | | |
| 2173.5060.01 | Prim Altikofen / Rückbau Spezialtrakt Erweiterung Schulhaus (Mobiliar)<br>(Detail siehe 2173.5040.01) | 250'000.00 | | | | | |
| **2174** | **Oberstufenzentrum Rain** | **17'629'000.00** | | **7'000'000.00** | | **1'383'311.19** | |

| Konto | Investitionsrechnung<br>Funktionale Gliederung IR | Budget 2026<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Budget 2025<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Rechnung 2024<br>Ausgaben | <br>Einnahmen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2174.5040.04 | OSZ Rain / Neubau Sport-, Freizeit- und Betreuungszentrum Rain (Sporthalle)<br>Gesamtkredit 43'218'000.-- | 11'446'000.00 | | 5'000'000.00 | | 404'624.51 | |
| 2174.5040.05 | OSZ Rain / Neubau Sport-, Freizeit- und Betreuungszentrum Rain (Mehrzweckhalle)<br>Details siehe 2174.5040.04 | 2'900'000.00 | | 1'000'000.00 | | 504'171.93 | |
| 2174.5040.06 | OSZ Rain / Neubau Sport-, Freizeit- und Betreuungszentrum Rain (Schulgebäude)<br>Details siehe 2174.5040.04 | 2'733'000.00 | | 1'000'000.00 | | 474'514.75 | |
| 2174.5060.04 | OSZ Rain / Neubau Sport-, Freizeit- und Betreuungszentrum Rain (Sporthalle Mobiliar)<br>Details siehe 2174.5040.04 | 300'000.00 | | | | | |
| 2174.5060.05 | OSZ Rain / Neubau Sport-, Freizeit- und Betreuungszentrum Rain (Mehrzweckhalle Mobiliar)<br>Details siehe 2174.5040.04 | 150'000.00 | | | | | |
| 2174.5060.06 | OSZ Rain / Neubau Sport-, Freizeit- und Betreuungszentrum Rain (Schulgebäude Mobiliar)<br>Details siehe 2174.5040.04 | 100'000.00 | | | | | |
| **219** | **Obligatorische Schule** | **100'000.00** | | | | | |
| **2190** | **Schulleitung und Schulverwaltung** | **100'000.00** | | | | | |
| 2190.5290.02 | Bildung / Digitalisierung Adoption Schulen | 100'000.00 | | | | | |

| Konto | Investitionsrechnung<br>Funktionale Gliederung IR | Budget 2026<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Budget 2025<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Rechnung 2024<br>Ausgaben | <br>Einnahmen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **3** | **Kultur, Sport und Freizeit, Kirche** | **1'970'000.00** | **15'000.00** | **335'000.00** | | **2'768'267.73** | **117'260.00** |
| | Netto Aufwand | | 1'955'000.00 | | 335'000.00 | | 2'651'007.73 |
| **33** | **Medien** | | | **35'000.00** | | **73'945.77** | |
| **332** | **Massenmedien** | | | **35'000.00** | | **73'945.77** | |
| **3320** | **Massenmedien** | | | **35'000.00** | | **73'945.77** | |
| 3320.5290.01 | AR.25 / Pilotprojekt "Soziale Medien" 2023 - 2025 inkl. Evaluation Anfang 2025<br>GR / 19.06.2023 / 137'000.-- | | | 35'000.00 | | 73'945.77 | |
| **34** | **Sport und Freizeit** | **1'970'000.00** | **15'000.00** | **300'000.00** | | **2'694'321.96** | **117'260.00** |
| **341** | **Sport** | **1'100'000.00** | | | | **11'096.20** | **117'260.00** |
| **3410** | **Sport** | **1'100'000.00** | | | | **11'096.20** | **117'260.00** |
| 3410.5040.01 | Uferschutzplanung USP A "Aareraum Worblaufen"; Clubhaus Pontoniere<br>Kreditbeschluss siehe unter 7410.5290.01 | | | | | 11'096.20 | |
| 3410.5060.01 | Schulanlage Rain / Kunstrasen | 1'100'000.00 | | | | | |
| 3410.6370.01 | Uferschutzplanung USP A "Aareraum Worblaufen"; Clubhaus Pontoniere - Investitionsbeitrag | | | | | | 117'260.00 |
| **342** | **Freizeit** | **870'000.00** | **15'000.00** | **300'000.00** | | **2'683'225.76** | |
| **3420** | **Freizeit** | **500'000.00** | **15'000.00** | **300'000.00** | | **78'269.30** | |
| 3420.5030.01 | Naherholung Mannenberg (Projektierung und Realisierung)<br>GR / 05.09.2024 / 198'000.-- | 450'000.00 | | 250'000.00 | | 78'269.30 | |
| 3420.5040.01 | Spielplatz Mannenbergweg (Instandstellung) | 50'000.00 | | 50'000.00 | | | |
| 3420.6340.01 | Naherholung Mannenberg (Beitrag WVRB) | | 15'000.00 | | | | |
| **3424** | **Infrastrukturgebäude Worblaufen** | **370'000.00** | | | | **1'922'876.46** | |
| 3424.5040.01 | Uferschutzplanung USP A / Infrastrukturgebäude Aareraum Worblaufen<br>GV / 02.12.2021 / 4'425'000.--<br>GV / 01.12.2022 / 770'000.-- | | | | | 1'743'946.38 | |
| 3424.5040.02 | Infrastrukturgebäude Aareraum / Neubau Lagergebäude | 370'000.00 | | | | | |
| 3424.5060.01 | Uferschutzplanung USP A / Infrastrukturgebäude Aareraum Worblaufen (Mobiliar)<br>Details siehe 3424.5040.01 | | | | | 178'930.08 | |
| **3425** | **Vereinslokal Fischrainweg 2 Worblaufen** | | | | | **682'080.00** | |
| 3425.5040.01 | AR.24 / Vereinslokal Fischrainweg 2 Worblaufen<br>GV / 03.12.2024 / 682'080.-- | | | | | 682'080.00 | |

Funktionen Detail

| Konto | Investitionsrechnung<br>Funktionale Gliederung IR | Budget 2026<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Budget 2025<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Rechnung 2024<br>Ausgaben | <br>Einnahmen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5** | **Soziale Sicherheit**<br>Netto Aufwand | **60'000.00** | 60'000.00 | | | **17'050.49** | 17'050.49 |
| **57** | **Sozialhilfe und Asylwesen** | **60'000.00** | | | | **17'050.49** | |
| **579** | **Sozialhilfe** | **60'000.00** | | | | **17'050.49** | |
| **5790** | **Sozialhilfe** | **60'000.00** | | | | | |
| 5790.5200.01 | Einführung neues Fallführungssystem (NFFS) | 60'000.00 | | | | | |
| **5797** | **Integrationsmassnahmen, Quartierarbeit** | | | | | **17'050.49** | |
| 5797.5290.01 | AR.25 / Projekt "sozial gesunde Quartiere" (2023-2026)<br>GR / 13.02.2023 / 100'000.--<br>(Pilotbetrieb 2023-2024) | | | | | 17'050.49 | |

Funktionen Detail

| Konto | Investitionsrechnung<br>Funktionale Gliederung IR | Budget 2026<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Budget 2025<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Rechnung 2024<br>Ausgaben | <br>Einnahmen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **6** | **Verkehr und Nachrichtenübermittlung** | **2'800'000.00** | | **1'646'000.00** | | **1'663'896.42** | **4'980'000.00** |
| | Netto Aufwand | | 2'800'000.00 | | 1'646'000.00 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 3'316'103.58 | |
| **61** | **Strassenverkehr** | **2'800'000.00** | | **1'646'000.00** | | **1'663'896.42** | **4'980'000.00** |
| **615** | **Gemeindestrassen** | **2'800'000.00** | | **1'486'000.00** | | **1'656'974.42** | **4'980'000.00** |
| **6150** | **Gemeindestrassen** | **2'700'000.00** | | **1'236'000.00** | | **1'625'996.12** | **4'980'000.00** |
| 6150.5000.01 | AR.24 / Metropark / Kauf Fläche z.G. Parzelle 4744 (Vollzugsvertrag US914) GV / 24.06.2020 | | | | | 751'785.50 | |
| 6150.5010.11 | Arastrasse; Erstellen eines Trottoirs GR / 12.10.2020 / 72'000.-- (Projektierung) GV / 23.06.2021 / 523'000.-- GV / 15.06.2023 / 250'000.-- GV / 03.12.2024 / 275'000.-- | | | 300'000.00 | | 50'075.50 | |
| 6150.5010.12 | Station Ittigen / Umgestaltung Verkehrsanlage (Strassen) GV / 26.06.2018 / 452'000 GV / 28.11.2019 / 10'093'000 (unter Vorbahalt Genehmigung Überbauungsordnung) | | | | | 281'643.35 | |
| 6150.5010.13 | Station Ittigen / Umgestaltung Verkehrsanlage (Strassenanlagen) (siehe unter 6150.5010.12) | | | | | 174'624.82 | |
| 6150.5010.21 | Verlegung "Schulweg" West (Hangsicherung mit Böschung) GRB / 04.12.2023 / 105'000.-- (Projektierung) GV / 20.06.2024 / 1'116'000.-- (Umsetzung) | | | 816'000.00 | | 138'720.90 | |
| 6150.5010.22 | Veloweg Wankdorf - Eyfeld (mit Brücke über SBB-Gleise) | | | 50'000.00 | | | |
| 6150.5010.23 | Sanierung Worblentalstrasse / Pulverstrasse bis Kreisel Papiermühle GR / 04.12.2023 / 145'000.-- (Projektierung) | | | 70'000.00 | | | |
| 6150.5010.24 | Ersatz Deckbelag Zulligerstrasse West (zusammen mit Wasserleitung) GRB / 21.05.2024 / 165'000.-- | | | | | 179'968.60 | |
| 6150.5010.26 | Fuss- und Veloverbindung Ittigen - Zollikofen | 80'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.27 | Sanierung Ittigenstrasse - Asylstrasse - Beundenstrasse (Quellenrain - Asylstrasse) GR / 30.06.2025 / 38'500.-- (Projektierung) | 100'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.28 | Sanierung Grauholzstrasse Nord / Knoten Längfeldstr. - Ortseingang | 450'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.29 | Bushaltestelle Schermenwald / Hindernisfreie Gestaltung | 320'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.30 | Schermenwaldstrasse (Keuz. Papiermühlestr.) / Anpassung Einmünder | 280'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.31 | Bushaltestellen (gem. Zustandaufnahme 2025) / Hindernisfreie Gestaltung | 70'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.32 | Anpassung Stockhornstrasse (Einmünder Mannenbergweg) / Strassenbau | 150'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.33 | Asylstrasse Ittigenstrasse - Beundenstrasse / Strassenbau (mit Fernwärmeprojekt) | 300'000.00 | | | | | |

| Konto | Investitionsrechnung<br>Funktionale Gliederung IR | Budget 2026<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Budget 2025<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Rechnung 2024<br>Ausgaben | <br>Einnahmen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6150.5010.34 | Fischrainweg Grauholzstrasse - Im Aespliz / Strassenbau (mit Fernwärmeprojekt) | 10'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.35 | Rain Grauholzstrasse - Rain 14 / Strassenbau (mit Fernwärmeprojekt) | 85'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.36 | Schulweg Talweg - Schulweg 2 / Strassenbau (mit Fernwärmeprojekt) | 80'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.37 | Talweg Halenfeldstrasse - Talweg 15 / Strassenbau (mit Fernwärmeprojekt) | 600'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.38 | Im Gerbelacker Talweg - Im Gerbelacker 34 / Strassenbau (mit Fernwärmeprojekt) | 10'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.40 | Massnahmen Strassenraum und Verkehrssicherheit Schulanlage Eyfeld | 165'000.00 | | | | | |
| 6150.5030.12 | Station Ittigen / Umgestaltung Verkehrsanlage (Personenunterführung) (siehe unter 6150.5010.12) | | | | | 24'026.45 | |
| 6150.5040.12 | Station Ittigen / Umgestaltung Verkehrsanlage (Hochbauten) (siehe unter 6150.5010.12) | | | | | 25'151.00 | |
| 6150.6300.12 | Station Ittigen / Umgestaltung Verkehrsanlage (Bundesbeitrag) (VKP siehe unter 6150.5010.12) | | | | | | 3'020'000.00 |
| 6150.6310.12 | Station Ittigen / Umgestaltung Verkehrsanlage (Kantonsbeitrag) (VKP siehe unter 6150.5010.12) | | | | | | 1'960'000.00 |
| **6151** | **Öffentliche Beleuchtung** | **100'000.00** | | **250'000.00** | | **30'978.30** | |
| 6151.5010.08 | Restlicher Ersatz Strassen- und Wegbeleuchtungen durch LED (komplett) | | | 100'000.00 | | | |
| 6151.5010.11 | Ersatz Rohranlage öffentliche Beleuchtung Zulligerstrasse<br>GV / 22.06.2022 / 109'100.--<br>GV / 15.06.2023 / 25'000.-- | | | | | 30'978.30 | |
| 6151.5010.12 | Ersatz Fussgängerbeleuchtung ganzes Gemeindegebiet | 100'000.00 | | 150'000.00 | | | |
| **619** | **Strassen, übriges** | | | **160'000.00** | | **6'922.00** | |
| **6191** | **Werkhof** | | | **160'000.00** | | **6'922.00** | |
| 6191.5040.03 | Werkhof / Optimierung Platzsituation<br>GRB / 14.11.2022 / 347'000.-- | | | 50'000.00 | | 6'922.00 | |
| 6191.5060.10 | Ersatz für Mercedes Sprinter Pickup (Elektro) | | | 110'000.00 | | | |

Funktionen Detail

| Konto | Investitionsrechnung<br>Funktionale Gliederung IR | Budget 2026<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Budget 2025<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Rechnung 2024<br>Ausgaben | <br>Einnahmen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **7** | **Umweltschutz und Raumordnung** | **3'435'000.00** | | **2'187'000.00** | | **1'543'749.36** | **1'547'894.34** |
| | Netto Aufwand | | 3'435'000.00 | | 2'187'000.00 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 4'144.98 | |
| **71** | **Wasserversorgung** | **2'920'000.00** | | **1'254'000.00** | | **719'180.83** | |
| **710** | **Wasserversorgung** | **2'920'000.00** | | **1'254'000.00** | | **719'180.83** | |
| **7101** | **Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]** | **2'920'000.00** | | **1'254'000.00** | | **719'180.83** | |
| 7101.5031.22 | Ersatz Wasserleitung Perimeter Station Ittigen<br>GR / 26.08.2019 / 380'000.--<br>GV / 03.12.2024 / 120'000.-- | | | | | 83'311.83 | |
| 7101.5031.23 | Ersatz Wasserleitung Zulligerstrasse West (JG 62)<br>GV / 22.06.2022 / 670'900.--<br>GV / 15.06.2023 / 145'000.-- | | | | | 217'326.05 | |
| 7101.5031.29 | Ersatz Wasserleitungen Fischrainweg West unten (mit Fernwärmeprojekt 1. Etappe; JG 71)<br>GR / 30.05.2022 / 390'000.-- | 80'000.00 | | 90'000.00 | | | |
| 7101.5031.30 | Ersatz Wasserleitungen Merzhüsiweg (JG 60)<br>GR / 20.01.2025 / 300'000.-- | | | 200'000.00 | | | |
| 7101.5031.31 | Neubau Ringanschluss alte Tiefenaustrasse (gem. GWP)<br>GR / 04.12.2023 / 38'000.-- (Projektierung)<br>GR / 21.05.2024 / 262'000.-- (Umsetzung) | 350'000.00 | | | | 46'536.20 | |
| 7101.5031.33 | Neubau Ringschluss ARA-Strasse<br>GR / 14.03.2022 / 220'000.--<br>GR / 03.06.2024 / 40'000.-- | | | | | 46'416.10 | |
| 7101.5031.34 | Ersatz Wasserleitung Beundenstrasse<br>GR / 14.10.2024 / 63'000.-- (Projektierung) | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 23'240.05 | |
| 7101.5031.38 | Ersatz Wasserleitung Quellenrain (40-57)<br>GRB / 14.11.2022 / 350'000.-- | | | 40'000.00 | | 237'900.75 | |
| 7101.5031.39 | Netzverbindung Wasserversorgung Bolligen - Ittigen<br>GRB / 04.12.2023 / 44'000.-- (Projektierung) | | | 250'000.00 | | | |
| 7101.5031.40 | Erweiterung obere Druckzone Wasserversorgung Ittigen (Leitungen)<br>GRB / 04.12.2023 / 33'000.-- (Projektierung) | 130'000.00 | | | | | |
| 7101.5031.41 | Ersatz Wasserleitungen Grauholzstrasse Nord<br>GRB / 01.07.2024 / 35'000.-- (Projektierung) | 830'000.00 | | | | 30'753.50 | |
| 7101.5031.42 | Ersatz Wasserleitung Grauholzstrasse Nord, Knoten Längfeldstr. - Ortseingang (JG 1960) | | | 455'000.00 | | | |
| 7101.5031.43 | Ersatz Wasserleitungen Grauholzstrasse Süd, Kreisel Grauholzstr. - Verzw. Zulligerstr. (JG 60-03) | | | 35'000.00 | | | |
| 7101.5031.44 | Umleitung Wasserleitung Schulweg West (mit Strassenverlegung)<br>GV / 20.06.2024 / 169'000.-- | | | 164'000.00 | | 2'761.30 | |

| Konto | Investitionsrechnung<br>Funktionale Gliederung IR | Budget 2026<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Budget 2025<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Rechnung 2024<br>Ausgaben | <br>Einnahmen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 7101.5031.45 | Ersatz Wasserleitung Quellenrain (9-40)<br>GR / 14.10.2024 / 100'000.--<br>(Projektierung) | 10'000.00 | | | | 30'935.05 | |
| 7101.5031.46 | Ersatz Wasserleitung Fischrainweg - Rain - Schulweg - Talweg - Im Gerbelacker<br>GR / 16.06.2025 / 98'000.-- | 740'000.00 | | | | | |
| 7101.5031.47 | Umlegung und Ersatz Wasserleitung Rain<br>GR / 16.06.2025 / 140'000.-- | 70'000.00 | | | | | |
| 7101.5031.48 | Ersatz Wasserleitung Ittigenstrasse - Asylstrasse - Beundenstrasse<br>GR / 30.06.2025 / 33'000.--<br>(Projektierung) | 510'000.00 | | | | | |
| 7101.5060.01 | Wasserversorgung / Installation Netzüberwachungssystem | 180'000.00 | | | | | |
| **72** | **Abwasserentsorgung** | | | **370'000.00** | | **3'439.30** | |
| **720** | **Abwasserentsorgung** | | | **370'000.00** | | **3'439.30** | |
| **7201** | **Abwasserentsorgung (Gemeindebetrieb)** | | | **370'000.00** | | **3'439.30** | |
| 7201.5032.16 | Umlegung Anlagen zur Abwasserentsorgung Schulweg West (mit Strassenverlegung)<br>GV / 20.06.2024 / 380'000.-- | | | 370'000.00 | | 3'439.30 | |
| **73** | **Abfall** | **95'000.00** | | | | | |
| **730** | **Abfall** | **95'000.00** | | | | | |
| **7301** | **Abfall [Gemeindebetrieb]** | **95'000.00** | | | | | |
| 7301.5033.02 | Wertstoffsammelstelle / Eyfeld Ittigen | 95'000.00 | | | | | |
| **74** | **Verbauungen** | **200'000.00** | | **200'000.00** | | **748'626.48** | **1'540'187.89** |
| **741** | **Gewässerverbauungen** | **200'000.00** | | **200'000.00** | | **748'626.48** | **1'540'187.89** |
| **7410** | **Gewässerverbauungen** | **200'000.00** | | **200'000.00** | | **748'626.48** | **1'540'187.89** |
| 7410.5010.01 | Uferschutzplanung USP A "Aareraum Worblaufen"; Naturstrassen<br>(Siehe 7410.5290.01) | | | | | 29'111.35 | |
| 7410.5020.02 | Uferschutzplanung USP A "Aareraum Worblaufen"; Stein- und Betonverbauung<br>(Siehe 7410.5290.01) | | | | | 144'227.01 | |
| 7410.5020.05 | AR.25 / Kanalsanierung Worble / Areal Burkhalter AG<br>GR / 17.08.2020 / CHF 130'000.--<br>GR / 14.11.2022 / CHF 90'000.-- | | | | | 200'000.00 | |
| 7410.5020.06 | Kanalsanierung Worble / Neugestaltung Oberwasserkanal | 200'000.00 | | 200'000.00 | | | |
| 7410.5020.07 | Uferschutzplanung USP A "Aareraum Worblaufen"; Holz- und Lebendverbauung<br>(Siehe 7410.5290.01) | | | | | 226'741.94 | |
| 7410.5030.01 | Uferschutzplanung USP A "Aareraum Worblaufen"; Bauten im Wasser<br>(Siehe 7410.5290.01) | | | | | 62'988.20 | |

| Konto | Investitionsrechnung<br>Funktionale Gliederung IR | Budget 2026<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Budget 2025<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Rechnung 2024<br>Ausgaben | <br>Einnahmen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 7410.5290.01 | Uferschutzplanung USP A "Aareraum Worblaufen"; Planung/Begleitung<br>GRB / 12.02.2018 / 95'000.- (Begleitung)<br>GV / 29.11.2018 / 470'000.- (Planerleistung)<br>GV / 03.12.2020 / 6'682'000 (Umsetzung) | | | | | 85'557.98 | |
| 7410.6310.02 | Uferschutzplanung USP A "Aareraum Worblaufen" (Kantonsbeitrag) | | | | | | 191'697.89 |
| 7410.6370.01 | Uferschutzplanung USP A "Aareraum Woblaufen" (Investitionsbeitrag aus SF "Hammerwerke") | | | | | | 1'348'490.00 |
| **75** | **Arten- und Landschaftsschutz** | **25'000.00** | | **30'000.00** | | **2'286.70** | |
| **750** | **Arten- und Landschaftsschutz** | **25'000.00** | | **30'000.00** | | **2'286.70** | |
| **7500** | **Arten- und Landschaftsschutz** | **25'000.00** | | **30'000.00** | | **2'286.70** | |
| 7500.5040.01 | Sanierung Biotop Parzelle 7100 (Publica) | 20'000.00 | | 20'000.00 | | | |
| 7500.5290.01 | Richtplan Landschaft; Planerauftrag inkl. Genehmigung<br>GRB / 01.02.2016 / 20'000.- (ProK)<br>GRB / 09.05.2016 / 47'600.- (VK)<br>GRB / 15.01.2018 / 60'400.- (NK)<br>GRB / 09.09.2019 / 49'800.- (NK)<br>GRB / 09.09.2019 / 15'200.- (NK)<br>GRB / 06.05.2024 / 26'000.-- | 5'000.00 | | 10'000.00 | | 2'286.70 | |
| **76** | **Bekämpfung von Umweltverschmutzung** | **50'000.00** | | **120'000.00** | | **48'297.35** | **7'706.45** |
| **761** | **Luftreinhaltung und Klimaschutz** | **50'000.00** | | | | **48'297.35** | **7'706.45** |
| **7610** | **Luftreinhaltung und Klimaschutz** | **50'000.00** | | | | **48'297.35** | **7'706.45** |
| 7610.5290.06 | Lärmschutz; Projekt- und akustische Planungen<br>GV / 29.11.2017 / 685'000.- (70'000 aus GRB 2012/78 unter 7610.5290.01)<br>Realisierung unter 7610.5040.06 | | | | | 11'893.70 | |
| 7610.5290.07 | "Klimact Ittigen 2020+"<br>GR / 12.10.2020 / 260'000.-- (2020-2025) | | | | | 36'403.65 | |
| 7610.5290.08 | "Klimact Ittigen 2026+" | 50'000.00 | | | | | |
| 7610.6300.06 | Lärmschutz; Projekt- und akustische Planungen (Bundesbeitrag) | | | | | | 7'706.45 |
| **769** | **Bekämpfung von Umweltverschmutzung** | | | **120'000.00** | | | |
| **7690** | **Bekämpfung von Umweltverschmutzung** | | | **120'000.00** | | | |
| 7690.5030.01 | ZPP B Metropark, Sanierung Altlasten (gem. Tauschvertrag Urschrift Nr. 6553) | | | 120'000.00 | | | |
| **79** | **Raumordnung** | **145'000.00** | | **213'000.00** | | **21'918.70** | |
| **790** | **Raumordnung** | **145'000.00** | | **213'000.00** | | **21'918.70** | |

| Konto | Investitionsrechnung<br>Funktionale Gliederung IR | Budget 2026<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Budget 2025<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Rechnung 2024<br>Ausgaben | <br>Einnahmen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **7900** | **Raumordnung allgemein** | **145'000.00** | | **213'000.00** | | **21'918.70** | |
| 7900.5290.13 | Ortsplanung Ittigen; Teilrevision baurechtliche Grundordnung; REK<br>GRB / 11.03.2019 / 84'000.--<br>GRB / 20.04.2020 / 245'000.--<br>GRB / 29.03.2021 / 59'000.-- NK<br>GV / 15.06.2023 / 243'000.-- NK | | | 33'000.00 | | 21'918.70 | |
| 7900.5290.16 | ESP Ittigen-Papiermühle / Teilgebiet 1, ZPP F "ESP Ittigen-Papiermühle"; Entwicklung Worblentalstrasse<br>GRB / 18.10.2021 / 173'000.-- | 60'000.00 | | 80'000.00 | | | |
| 7900.5290.20 | Ortsplanungsrevision Etappe 2 / Teilprojekt Anpassung Ortsbild- und Strukturerhaltungsgebiete<br>GR / 22.04.2025 / 74'000.-- | 25'000.00 | | 80'000.00 | | | |
| 7900.5290.23 | Umgestaltung Worblentalstrasse / Pulverstrasse bis Kreisel Papiermühle (Planung)<br>GR / 04.12.2023 / 145'000.-- | 20'000.00 | | 20'000.00 | | | |
| 7900.5290.24 | Ortsplanungsrevision Etappe 2 / Teilprojekte Baulinienplan 390, E-Plan, Rev. Baureglement | 40'000.00 | | | | | |

Funktionen Detail

| Konto | Investitionsrechnung<br>Funktionale Gliederung IR | Budget 2026<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Budget 2025<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Rechnung 2024<br>Ausgaben | <br>Einnahmen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **8** | **Volkswirtschaft**<br>Netto Aufwand | **80'000.00** | 80'000.00 | **120'000.00** | 120'000.00 | **9'031.25** | 9'031.25 |
| **81** | **Landwirtschaft** | **80'000.00** | | | | | |
| **814** | **Produktionsverbesserungen Pflanzen** | **80'000.00** | | | | | |
| **8140** | **Produktionsverbesserungen Pflanzen** | **80'000.00** | | | | | |
| 8140.5290.01 | Kampagne Siedlungsökologie / Biodiversität | 80'000.00 | | | | | |
| **82** | **Forstwirtschaft** | | | **120'000.00** | | **9'031.25** | |
| **820** | **Forstwirtschaft** | | | **120'000.00** | | **9'031.25** | |
| **8200** | **Forstwirtschaft** | | | **120'000.00** | | **9'031.25** | |
| 8200.5010.01 | Erstellung Wegverbindung Hubelgut - Aare<br>GR / 26.02.2024 / 220'000.-- | | | 120'000.00 | | 9'031.25 | |

Gemeinde Ittigen
ehrlich
engagiert
stark

# Budget 2026

# Investitionsrechnung

Sachgruppen Zusammenzug

Gemeinde Ittigen (HRM2)

# Budget 2026 - Investitionsrechnung

Druckdatum: 06.11.2025

Sachgruppen Zusammenzug

| Konto | Investitionsrechnung<br>Sachgruppengliederung IR | Budget 2026<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Budget 2025<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Rechnung 2024<br>Ausgaben | <br>Einnahmen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Total | 37'141'000.00 | 15'000.00 | 16'891'000.00 | | 17'937'605.87 | 6'645'154.34 |
| | Netto Aufwand | | 37'126'000.00 | | 16'891'000.00 | | 11'292'451.53 |
| **5** | **Investitionsausgaben** | **37'141'000.00** | | **16'891'000.00** | | **17'937'605.87** | |
| 50 | Sachanlagen | 36'501'000.00 | | 16'493'000.00 | | 17'534'948.24 | |
| 52 | Immaterielle Anlagen | 640'000.00 | | 358'000.00 | | 312'657.63 | |
| 56 | Eigene Investitionsbeiträge | | | 40'000.00 | | 90'000.00 | |
| **6** | **Investitionseinnahmen** | | **15'000.00** | | | | **6'645'154.34** |
| 63 | Investitionsbeiträge für eigene Rechnung | | 15'000.00 | | | | 6'645'154.34 |

Gemeinde Ittigen
ehrlich
engagiert
stark

# Budget 2026

# Investitionsrechnung

Sachgruppen Detail

# Budget 2026 - Investitionsrechnung

Druckdatum: 06.11.2025

Sachgruppen Detail

| Konto | Investitionsrechnung<br>Sachgruppengliederung IR | Budget 2026<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Budget 2025<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Rechnung 2024<br>Ausgaben | <br>Einnahmen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Total | 37'141'000.00 | 15'000.00 | 16'891'000.00 | | 17'937'605.87 | 6'645'154.34 |
| | Netto Aufwand | | 37'126'000.00 | | 16'891'000.00 | | 11'292'451.53 |
| **5** | **Investitionsausgaben** | **37'141'000.00** | | **16'891'000.00** | | **17'937'605.87** | |
| | Netto Aufwand | | 37'141'000.00 | | 16'891'000.00 | | 17'937'605.87 |
| **50** | **Sachanlagen** | **36'501'000.00** | | **16'493'000.00** | | **17'534'948.24** | |
| | Netto Aufwand | | 36'501'000.00 | | 16'493'000.00 | | 17'534'948.24 |
| **500** | **Grundstücke** | | | | | **751'785.50** | |
| | Netto Aufwand | | | | | | 751'785.50 |
| 5000 | Grundstücke | | | | | 751'785.50 | |
| 6150.5000.01 | AR.24 / Metropark / Kauf Fläche z.G. Parzelle 4744 (Vollzugsvertrag US914) GV / 24.06.2020 | | | | | 751'785.50 | |
| **501** | **Strassen / Verkehrswege** | **2'940'000.00** | | **1'606'000.00** | | **897'505.47** | |
| | Netto Aufwand | | 2'940'000.00 | | 1'606'000.00 | | 897'505.47 |
| 5010 | Strassen / Verkehrswege | 2'940'000.00 | | 1'606'000.00 | | 897'505.47 | |
| 1120.5010.01 | Verkehrssicherheit Fischrainweg / Sperrsystem GR / 26.08.2019 / 180'000.- GR / 30.10.2023 / 55'000.- | 140'000.00 | | | | 3'351.40 | |
| 6150.5010.11 | Arastrasse; Erstellen eines Trottoirs GR / 12.10.2020 / 72'000.-- (Projektierung) GV / 23.06.2021 / 523'000.-- GV / 15.06.2023 / 250'000.-- GV / 03.12.2024 / 275'000.-- | | | 300'000.00 | | 50'075.50 | |
| 6150.5010.12 | Station Ittigen / Umgestaltung Verkehrsanlage (Strassen) GV / 26.06.2018 / 452'000 GV / 28.11.2019 / 10'093'000 (unter Vorbahalt Genehmigung Überbauungsordnung) | | | | | 281'643.35 | |
| 6150.5010.13 | Station Ittigen / Umgestaltung Verkehrsanlage (Strassenanlagen) (siehe unter 6150.5010.12) | | | | | 174'624.82 | |
| 6150.5010.21 | Verlegung "Schulweg" West (Hangsicherung mit Böschung) GRB / 04.12.2023 / 105'000.-- (Projektierung) GV / 20.06.2024 / 1'116'000.-- (Umsetzung) | | | 816'000.00 | | 138'720.90 | |
| 6150.5010.22 | Veloweg Wankdorf - Eyfeld (mit Brücke über SBB-Gleise) | | | 50'000.00 | | | |
| 6150.5010.23 | Sanierung Worblentalstrasse / Pulverstrasse bis Kreisel Papiermühle GR / 04.12.2023 / 145'000.-- (Projektierung) | | | 70'000.00 | | | |
| 6150.5010.24 | Ersatz Deckbelag Zulligerstrasse West (zusammen mit Wasserleitung) GRB / 21.05.2024 / 165'000.-- | | | | | 179'968.60 | |
| 6150.5010.26 | Fuss- und Veloverbindung Ittigen - Zollikofen | 80'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.27 | Sanierung Ittigenstrasse - Asylstrasse - Beundenstrasse (Quellenrain - Asylstrasse) GR / 30.06.2025 / 38'500.-- (Projektierung) | 100'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.28 | Sanierung Grauholzstrasse Nord / Knoten Längfeldstr. - Ortseingang | 450'000.00 | | | | | |

Sachgruppen Detail

| Konto | Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR | Budget 2026 Ausgaben | Budget 2026 Einnahmen | Budget 2025 Ausgaben | Budget 2025 Einnahmen | Rechnung 2024 Ausgaben | Rechnung 2024 Einnahmen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6150.5010.29 | Bushaltestelle Schermenwald / Hindernisfreie Gestaltung | 320'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.30 | Schermenwaldstrasse (Keuz. Papiermühlestr.) / Anpassung Einmünder | 280'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.31 | Bushaltestellen (gem. Zustandaufnahme 2025) / Hindernisfreie Gestaltung | 70'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.32 | Anpassung Stockhornstrasse (Einmünder Mannenbergweg) / Strassenbau | 150'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.33 | Asylstrasse Ittigenstrasse - Beundenstrasse / Strassenbau (mit Fernwärmeprojekt) | 300'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.34 | Fischrainweg Grauholzstrasse - Im Aespliz / Strassenbau (mit Fernwärmeprojekt) | 10'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.35 | Rain Grauholzstrasse - Rain 14 / Strassenbau (mit Fernwärmeprojekt) | 85'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.36 | Schulweg Talweg - Schulweg 2 / Strassenbau (mit Fernwärmeprojekt) | 80'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.37 | Talweg Halenfeldstrasse - Talweg 15 / Strassenbau (mit Fernwärmeprojekt) | 600'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.38 | Im Gerbelacker Talweg - Im Gerbelacker 34 / Strassenbau (mit Fernwärmeprojekt) | 10'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.40 | Massnahmen Strassenraum und Verkehrssicherheit Schulanlage Eyfeld | 165'000.00 | | | | | |
| 6151.5010.08 | Restlicher Ersatz Strassen- und Wegbeleuchtungen durch LED (komplett) | | | 100'000.00 | | | |
| 6151.5010.11 | Ersatz Rohranlage öffentliche Beleuchtung Zulligerstrasse<br>GV / 22.06.2022 / 109'100.--<br>GV / 15.06.2023 / 25'000.-- | | | | | 30'978.30 | |
| 6151.5010.12 | Ersatz Fussgängerbeleuchtung ganzes Gemeindegebiet | 100'000.00 | | 150'000.00 | | | |
| 7410.5010.01 | Uferschutzplanung USP A "Aareraum Worblaufen"; Naturstrassen<br>(Siehe 7410.5290.01) | | | | | 29'111.35 | |
| 8200.5010.01 | Erstellung Wegverbindung Hubelgut - Aare<br>GR / 26.02.2024 / 220'000.-- | | | 120'000.00 | | 9'031.25 | |
| **502** | **Wasserbau** | **200'000.00** | | **200'000.00** | | **570'968.95** | |
| | Netto Aufwand | | 200'000.00 | | 200'000.00 | | 570'968.95 |
| 5020 | Wasserbau | 200'000.00 | | 200'000.00 | | 570'968.95 | |
| 7410.5020.02 | Uferschutzplanung USP A "Aareraum Worblaufen"; Stein- und Betonverbauung<br>(Siehe 7410.5290.01) | | | | | 144'227.01 | |
| 7410.5020.05 | AR.25 / Kanalsanierung Worble / Areal Burkhalter AG<br>GR / 17.08.2020 / CHF 130'000.--<br>GR / 14.11.2022 / CHF 90'000.-- | | | | | 200'000.00 | |
| 7410.5020.06 | Kanalsanierung Worble / Neugestaltung Oberwasserkanal | 200'000.00 | | 200'000.00 | | | |
| 7410.5020.07 | Uferschutzplanung USP A "Aareraum Worblaufen"; Holz- und Lebendverbauung<br>(Siehe 7410.5290.01) | | | | | 226'741.94 | |
| **503** | **Übriger Tiefbau** | **4'413'000.00** | | **2'474'000.00** | | **929'414.43** | |
| | Netto Aufwand | | 4'413'000.00 | | 2'474'000.00 | | 929'414.43 |
| 5030 | Übrige Tiefbauten allgemein | 1'578'000.00 | | 850'000.00 | | 206'794.30 | |

Sachgruppen Detail

| Konto | Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR | Budget 2026 Ausgaben | Budget 2026 Einnahmen | Budget 2025 Ausgaben | Budget 2025 Einnahmen | Rechnung 2024 Ausgaben | Rechnung 2024 Einnahmen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0295.5030.01 | Mehrzweckgebäude Bahnstr. 1-7 / Entflechtung Vorplatzentwässerung<br>GRB / 29.01.2024 / 37'000.-- (Projektierung)<br>GV / 12.06.2025 / 858'000.-- | 808'000.00 | | 480'000.00 | | 41'510.35 | |
| 2170.5030.01 | Anlagen Rain / Sanierung Leitungen, (Fernwärme, Wasser, Abwasser, Strom) | 320'000.00 | | | | | |
| 3420.5030.01 | Naherholung Mannenberg (Projektierung und Realisierung)<br>GR / 05.09.2024 / 198'000.-- | 450'000.00 | | 250'000.00 | | 78'269.30 | |
| 6150.5030.12 | Station Ittigen / Umgestaltung Verkehrsanlage (Personenunterführung)<br>(siehe unter 6150.5010.12) | | | | | 24'026.45 | |
| 7410.5030.01 | Uferschutzplanung USP A "Aareraum Worblaufen"; Bauten im Wasser<br>(Siehe 7410.5290.01) | | | | | 62'988.20 | |
| 7690.5030.01 | ZPP B Metropark, Sanierung Altlasten (gem. Tauschvertrag Urschrift Nr. 6553) | | | 120'000.00 | | | |
| 5031 | Tiefbauten Wasserversorgung | 2'740'000.00 | | 1'254'000.00 | | 719'180.83 | |
| 7101.5031.22 | Ersatz Wasserleitung Perimeter Station Ittigen<br>GR / 26.08.2019 / 380'000.--<br>GV / 03.12.2024 / 120'000.-- | | | | | 83'311.83 | |
| 7101.5031.23 | Ersatz Wasserleitung Zulligerstrasse West (JG 62)<br>GV / 22.06.2022 / 670'900.--<br>GV / 15.06.2023 / 145'000.-- | | | | | 217'326.05 | |
| 7101.5031.29 | Ersatz Wasserleitungen Fischrainweg West unten (mit Fernwärmeprojekt 1. Etappe; JG 71)<br>GR / 30.05.2022 / 390'000.-- | 80'000.00 | | 90'000.00 | | | |
| 7101.5031.30 | Ersatz Wasserleitungen Merzhüsiweg (JG 60)<br>GR / 20.01.2025 / 300'000.-- | | | 200'000.00 | | | |
| 7101.5031.31 | Neubau Ringanschluss alte Tiefenaustrasse (gem. GWP)<br>GR / 04.12.2023 / 38'000.-- (Projektierung)<br>GR / 21.05.2024 / 262'000.-- (Umsetzung) | 350'000.00 | | | | 46'536.20 | |
| 7101.5031.33 | Neubau Ringschluss ARA-Strasse<br>GR / 14.03.2022 / 220'000.--<br>GR / 03.06.2024 / 40'000.-- | | | | | 46'416.10 | |
| 7101.5031.34 | Ersatz Wasserleitung Beundenstrasse<br>GR / 14.10.2024 / 63'000.-- (Projektierung) | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 23'240.05 | |
| 7101.5031.38 | Ersatz Wasserleitung Quellenrain (40-57)<br>GRB / 14.11.2022 / 350'000.-- | | | 40'000.00 | | 237'900.75 | |
| 7101.5031.39 | Netzverbindung Wasserversorgung Bolligen - Ittigen<br>GRB / 04.12.2023 / 44'000.-- (Projektierung) | | | 250'000.00 | | | |
| 7101.5031.40 | Erweiterung obere Druckzone Wasserversorgung Ittigen (Leitungen)<br>GRB / 04.12.2023 / 33'000.-- (Projektierung) | 130'000.00 | | | | | |
| 7101.5031.41 | Ersatz Wasserleitungen Grauholzstrasse Nord<br>GRB / 01.07.2024 / 35'000.-- (Projektierung) | 830'000.00 | | | | 30'753.50 | |

Sachgruppen Detail

| Konto | Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR | Budget 2026 Ausgaben | Budget 2026 Einnahmen | Budget 2025 Ausgaben | Budget 2025 Einnahmen | Rechnung 2024 Ausgaben | Rechnung 2024 Einnahmen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 7101.5031.42 | Ersatz Wasserleitung Grauholzstrasse Nord, Knoten Längfeldstr. - Ortseingang (JG 1960) | | | 455'000.00 | | | |
| 7101.5031.43 | Ersatz Wasserleitungen Grauholzstrasse Süd, Kreisel Grauholzstr. - Verzw. Zulligerstr. (JG 60-03) | | | 35'000.00 | | | |
| 7101.5031.44 | Umleitung Wasserleitung Schulweg West (mit Strassenverlegung)<br>GV / 20.06.2024 / 169'000.-- | | | 164'000.00 | | 2'761.30 | |
| 7101.5031.45 | Ersatz Wasserleitung Quellenrain (9-40)<br>GR / 14.10.2024 / 100'000.-- (Projektierung) | 10'000.00 | | | | 30'935.05 | |
| 7101.5031.46 | Ersatz Wasserleitung Fischrainweg - Rain - Schulweg - Talweg - Im Gerbelacker<br>GR / 16.06.2025 / 98'000.-- | 740'000.00 | | | | | |
| 7101.5031.47 | Umlegung und Ersatz Wasserleitung Rain<br>GR / 16.06.2025 / 140'000.-- | 70'000.00 | | | | | |
| 7101.5031.48 | Ersatz Wasserleitung Ittigenstrasse - Asylstrasse - Beundenstrasse<br>GR / 30.06.2025 / 33'000.-- (Projektierung) | 510'000.00 | | | | | |
| 5032 | Tiefbauten Abwasserbeseitigung | | | 370'000.00 | | 3'439.30 | |
| 7201.5032.16 | Umlegung Anlagen zur Abwasserentsorgung Schulweg West (mit Strassenverlegung)<br>GV / 20.06.2024 / 380'000.-- | | | 370'000.00 | | 3'439.30 | |
| 5033 | Tiefbauten Abfall | 95'000.00 | | | | | |
| 7301.5033.02 | Wertstoffsammelstelle / Eyfeld Ittigen | 95'000.00 | | | | | |
| **504** | **Hochbauten** | **26'553'000.00** | | **12'103'000.00** | | **13'802'239.53** | |
| | Netto Aufwand | | 26'553'000.00 | | 12'103'000.00 | | 13'802'239.53 |
| 5040 | Hochbauten | 26'553'000.00 | | 12'103'000.00 | | 13'802'239.53 | |
| 0290.5040.04 | Alle Liegenschaften VV / elektronische Zutrittskontrolle | 140'000.00 | | 140'000.00 | | | |
| 0291.5040.02 | Rain 7 / Bauliche Massnahmen für Installation Notstromaggregat<br>GR / 22.05.2023 / 155'000.-- (Notstromaggregat 95'000/baul. Massn. 60'000) | | | | | 30'168.65 | |
| 0295.5040.02 | AR.24 / Mehrzweckgebäude Bahnstr. 1-7 / Feuerwehr; Umbau Nebenräume Schlauchwaschanlage<br>GR / 25.04.2022 / 140'000.-- | | | | | 2'075.90 | |
| 2171.5040.05 | Schulanlage Eyfeld / Neubau<br>GR / 09.05.2022 / 233'000.-- (Machbarkeitsstudie)<br>GR / 05.12.2022 / 89'000.-- (Nachkredit)<br>GV / 20.06.2024 / 932'000.-- (Projektierung) | 4'164'000.00 | | 900'000.00 | | 440'751.13 | |
| 2171.5040.06 | Schulanlage Kappelisacker / Neubau (Gebäude)<br>GR / 09.05.2022 / 351'000.-- (Machbarkeitsst./Begl.) | 3'200'000.00 | | 63'000.00 | | 94'856.59 | |
| 2172.5040.02 | Prim Rain 17 / Energietechnische Sanierung Dachstock und Fenster *** | | | 300'000.00 | | | |

| Konto | Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR | Budget 2026 Ausgaben | Budget 2026 Einnahmen | Budget 2025 Ausgaben | Budget 2025 Einnahmen | Rechnung 2024 Ausgaben | Rechnung 2024 Einnahmen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2172.5040.03 | Prim Rain 15 / Sanierung Leitung, Kanalisation WC Anlagen<br>GR / 11.09.2023 / 388'000.-- | | | | | 255'312.25 | |
| 2172.5040.04 | Prim Rain 15/17 / Sanierung (Einführung Basisstufe, Wärme-/Schallschutz) | 100'000.00 | | 50'000.00 | | | |
| 2172.5040.05 | Schulanlage Rain 17 / Schallschutzmassnahmen *** | | | 170'000.00 | | | |
| 2173.5040.01 | Prim Altikofen / Rückbau Spezialtrakt Erweiterung Schulhaus (Schulhaus)<br>GRB / 30.10.2017 / 49'500.--<br>GRB / 03.12.2018 / 346'000.--<br>(SIA-Wettbewerb)<br>GV / 24.06.2020 / 1'650'000.--<br>GV / 23.06.2021 / 23'500'000.--<br>GV / 01.12.2022 / 3'640'000.-- | 580'000.00 | | | | 9'126'568.24 | |
| 2173.5040.04 | Prim Altikofen/Rückbau Spezialtrakt Erweiterung Schulhaus (Aula)<br>(Details siehe 2173.5040.01) | 600'000.00 | | 3'000'000.00 | | | |
| 2173.5040.05 | Prim Altikofen / Ersatz Beleuchtung Turnhalle<br>GR / 30.06.2025 / 147'000.-- | 100'000.00 | | 160'000.00 | | | |
| 2173.5040.06 | Prim Altikofen (Altbau) / Umbau bestehende Lüftung Schulhaus<br>GR / 30.06.2025 / 210'000.-- | 150'000.00 | | 200'000.00 | | | |
| 2174.5040.04 | OSZ Rain / Neubau Sport-, Freizeit- und Betreuungszentrum Rain (Sporthalle)<br>Gesamtkredit 43'218'000.-- | 11'446'000.00 | | 5'000'000.00 | | 404'624.51 | |
| 2174.5040.05 | OSZ Rain / Neubau Sport-, Freizeit- und Betreuungszentrum Rain (Mehrzweckhalle)<br>Details siehe 2174.5040.04 | 2'900'000.00 | | 1'000'000.00 | | 504'171.93 | |
| 2174.5040.06 | OSZ Rain / Neubau Sport-, Freizeit- und Betreuungszentrum Rain (Schulgebäude)<br>Details siehe 2174.5040.04 | 2'733'000.00 | | 1'000'000.00 | | 474'514.75 | |
| 3410.5040.01 | Uferschutzplanung USP A "Aareraum Worblaufen"; Clubhaus Pontoniere<br>Kreditbeschluss siehe unter 7410.5290.01 | | | | | 11'096.20 | |
| 3420.5040.01 | Spielplatz Mannenbergweg (Instandstellung) | 50'000.00 | | 50'000.00 | | | |
| 3424.5040.01 | Uferschutzplanung USP A / Infrastrukturgebäude Aareraum Worblaufen<br>GV / 02.12.2021 / 4'425'000.--<br>GV / 01.12.2022 / 770'000.-- | | | | | 1'743'946.38 | |
| 3424.5040.02 | Infrastrukturgebäude Aareraum / Neubau Lagergebäude | 370'000.00 | | | | | |
| 3425.5040.01 | AR.24 / Vereinslokal Fischrainweg 2 Worblaufen<br>GV / 03.12.2024 / 682'080.-- | | | | | 682'080.00 | |
| 6150.5040.12 | Station Ittigen / Umgestaltung Verkehrsanlage (Hochbauten)<br>(siehe unter 6150.5010.12) | | | | | 25'151.00 | |
| 6191.5040.03 | Werkhof / Optimierung Platzsituation<br>GRB / 14.11.2022 / 347'000.-- | | | 50'000.00 | | 6'922.00 | |
| 7500.5040.01 | Sanierung Biotop Parzelle 7100 (Publica) | 20'000.00 | | 20'000.00 | | | |
| **506** | **Mobilien** | **2'395'000.00** | | **110'000.00** | | **583'034.36** | |
| | Netto Aufwand | | 2'395'000.00 | | 110'000.00 | | 583'034.36 |
| 5060 | Mobilien | 2'395'000.00 | | 110'000.00 | | 583'034.36 | |
| 0291.5060.02 | Rain 7 / Mobiles Notstromagregat<br>GR / 22.05.2023 / 155'000.--<br>(Notstromaggregat 95'000/baul. Massn. 60'000) | | | | | 59'297.95 | |

# Budget 2026 - Investitionsrechnung

Druckdatum: 06.11.2025

Sachgruppen Detail

| Konto | Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR | Budget 2026 Ausgaben | Budget 2026 Einnahmen | Budget 2025 Ausgaben | Budget 2025 Einnahmen | Rechnung 2024 Ausgaben | Rechnung 2024 Einnahmen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1110.5060.02 | Geschwindigkeitsmesssystem (Ersatz)<br>GR / 30.06.2025 / 225'000.-- | 225'000.00 | | | | | |
| 1500.5060.02 | AR.24 / Beschaffen eines Schnellangriffsfahrzeugs (Ersatz FZ 5, JG 2001)<br>GRB / 15.08.2022 / 310'000.-- | | | | | 107'726.73 | |
| 1500.5060.05 | Ersatz Brandschutzkleider<br>GR / 26.02.2024 / 234'000.-- | | | | | 237'079.60 | |
| 2171.5060.05 | Schulanlage Eyfeld / Neubau (Mobiliar)<br>(Details siehe 2171.5040.05) | 90'000.00 | | | | | |
| 2173.5060.01 | Prim Altikofen / Rückbau Spezialtrakt Erweiterung Schulhaus (Mobiliar)<br>(Detail siehe 2173.5040.01) | 250'000.00 | | | | | |
| 2174.5060.04 | OSZ Rain / Neubau Sport-, Freizeit- und Betreuungszentrum Rain (Sporthalle Mobiliar)<br>Details siehe 2174.5040.04 | 300'000.00 | | | | | |
| 2174.5060.05 | OSZ Rain / Neubau Sport-, Freizeit- und Betreuungszentrum Rain (Mehrzweckhalle Mobiliar)<br>Details siehe 2174.5040.04 | 150'000.00 | | | | | |
| 2174.5060.06 | OSZ Rain / Neubau Sport-, Freizeit- und Betreuungszentrum Rain (Schulgebäude Mobiliar)<br>Details siehe 2174.5040.04 | 100'000.00 | | | | | |
| 3410.5060.01 | Schulanlage Rain / Kunstrasen | 1'100'000.00 | | | | | |
| 3424.5060.01 | Uferschutzplanung USP A / Infrastrukturgebäude Aareraum Worblaufen (Mobiliar)<br>Details siehe 3424.5040.01 | | | | | 178'930.08 | |
| 6191.5060.10 | Ersatz für Mercedes Sprinter Pickup (Elektro) | | | 110'000.00 | | | |
| 7101.5060.01 | Wasserversorgung / Installation Netzüberwachungssystem | 180'000.00 | | | | | |
| **52** | **Immaterielle Anlagen** | **640'000.00** | | **358'000.00** | | **312'657.63** | |
| | Netto Aufwand | | 640'000.00 | | 358'000.00 | | 312'657.63 |
| **520** | **Software** | **260'000.00** | | **100'000.00** | | **63'600.64** | |
| | Netto Aufwand | | 260'000.00 | | 100'000.00 | | 63'600.64 |
| 5200 | Software | 260'000.00 | | 100'000.00 | | 63'600.64 | |
| 0220.5200.02 | Schulen Ittigen Hybrid / Trennung Subdomain<br>GR / 22.04.2024 / 198'000.-- | | | | | 63'600.64 | |
| 0220.5200.03 | Informatik / Projekte aus der Digitalisierung und IT-Strategie | 100'000.00 | | 100'000.00 | | | |
| 0220.5200.06 | Informatik / Netzwerkgeräte und -Komponenten (Router, Firewall, Netzwerkdosen, Verkabelung) | 100'000.00 | | | | | |
| 5790.5200.01 | Einführung neues Fallführungssystem (NFFS) | 60'000.00 | | | | | |
| **529** | **Übrige immaterielle Anlagen** | **380'000.00** | | **258'000.00** | | **249'056.99** | |
| | Netto Aufwand | | 380'000.00 | | 258'000.00 | | 249'056.99 |
| 5290 | Übrige immaterielle Anlagen | 380'000.00 | | 258'000.00 | | 249'056.99 | |
| 2190.5290.02 | Bildung / Digitalisierung Adoption Schulen | 100'000.00 | | | | | |
| 3320.5290.01 | AR.25 / Pilotprojekt "Soziale Medien" 2023 - 2025 inkl. Evaluation Anfang 2025<br>GR / 19.06.2023 / 137'000.-- | | | 35'000.00 | | 73'945.77 | |
| 5797.5290.01 | AR.25 / Projekt "sozial gesunde Quartiere" (2023-2026)<br>GR / 13.02.2023 / 100'000.--<br>(Pilotbetrieb 2023-2024) | | | | | 17'050.49 | |

| Konto | Investitionsrechnung<br>Sachgruppengliederung IR | Budget 2026<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Budget 2025<br>Ausgaben | <br>Einnahmen | Rechnung 2024<br>Ausgaben | <br>Einnahmen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 7410.5290.01 | Uferschutzplanung USP A "Aareraum Worblaufen"; Planung/Begleitung<br>GRB / 12.02.2018 / 95'000.- (Begleitung)<br>GV / 29.11.2018 / 470'000.- (Planerleistung)<br>GV / 03.12.2020 / 6'682'000 (Umsetzung) | | | | | 85'557.98 | |
| 7500.5290.01 | Richtplan Landschaft; Planerauftrag inkl. Genehmigung<br>GRB / 01.02.2016 / 20'000.- (ProK)<br>GRB / 09.05.2016 / 47'600.- (VK)<br>GRB / 15.01.2018 / 60'400.- (NK)<br>GRB / 09.09.2019 / 49'800.- (NK)<br>GRB / 09.09.2019 / 15'200.- (NK)<br>GRB / 06.05.2024 / 26'000.-- | 5'000.00 | | 10'000.00 | | 2'286.70 | |
| 7610.5290.06 | Lärmschutz; Projekt- und akustische Planungen<br>GV / 29.11.2017 / 685'000.- (70'000 aus GRB 2012/78 unter 7610.5290.01)<br>Realisierung unter 7610.5040.06 | | | | | 11'893.70 | |
| 7610.5290.07 | "Klimact Ittigen 2020+"<br>GR / 12.10.2020 / 260'000.-- (2020-2025) | | | | | 36'403.65 | |
| 7610.5290.08 | "Klimact Ittigen 2026+" | 50'000.00 | | | | | |
| 7900.5290.13 | Ortsplanung Ittigen; Teilrevision baurechtliche Grundordnung; REK<br>GRB / 11.03.2019 / 84'000.--<br>GRB / 20.04.2020 / 245'000.--<br>GRB / 29.03.2021 / 59'000.-- NK<br>GV / 15.06.2023 / 243'000.-- NK | | | 33'000.00 | | 21'918.70 | |
| 7900.5290.16 | ESP Ittigen-Papiermühle / Teilgebiet 1, ZPP F "ESP Ittigen-Papiermühle"; Entwicklung Worblentalstrasse<br>GRB / 18.10.2021 / 173'000.-- | 60'000.00 | | 80'000.00 | | | |
| 7900.5290.20 | Ortsplanungsrevision Etappe 2 / Teilprojekt Anpassung Ortsbild- und Strukturerhaltungsgebiete<br>GR / 22.04.2025 / 74'000.-- | 25'000.00 | | 80'000.00 | | | |
| 7900.5290.23 | Umgestaltung Worblentalstrasse / Pulverstrasse bis Kreisel Papiermühle (Planung)<br>GR / 04.12.2023 / 145'000.-- | 20'000.00 | | 20'000.00 | | | |
| 7900.5290.24 | Ortsplanungsrevision Etappe 2 / Teilprojekte Baulinienplan 390, E-Plan, Rev. Baureglement | 40'000.00 | | | | | |
| 8140.5290.01 | Kampagne Siedlungsökologie / Biodiversität | 80'000.00 | | | | | |
| **56** | **Eigene Investitionsbeiträge**<br>Netto Aufwand | | | **40'000.00** | 40'000.00 | **90'000.00** | 90'000.00 |
| **566** | **Private Organisationen ohne Erwerbszweck**<br>Netto Aufwand | | | **40'000.00** | 40'000.00 | **90'000.00** | 90'000.00 |
| 5660 | Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | | | 40'000.00 | | 90'000.00 | |
| 1610.5660.02 | Schiessanlage Wolfacker / Beitrag Ersatz Trefferanzeigen<br>GR / 21.05.2024 / 120'000.-- | | | 40'000.00 | | 90'000.00 | |
| **6** | **Investitionseinnahmen**<br>Netto Ertrag | 15'000.00 | **15'000.00** | | | 6'645'154.34 | **6'645'154.34** |

| Konto | Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR | Budget 2026 Ausgaben | Budget 2026 Einnahmen | Budget 2025 Ausgaben | Budget 2025 Einnahmen | Rechnung 2024 Ausgaben | Rechnung 2024 Einnahmen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **63** | **Investitionsbeiträge für eigene Rechnung** | | **15'000.00** | | | | **6'645'154.34** |
| | Netto Ertrag | 15'000.00 | | | | 6'645'154.34 | |
| **630** | **Bund** | | | | | | **3'027'706.45** |
| | Netto Ertrag | | | | | 3'027'706.45 | |
| 6300 | Investitionsbeiträge vom Bund | | | | | | 3'027'706.45 |
| 6150.6300.12 | Station Ittigen / Umgestaltung Verkehrsanlage (Bundesbeitrag) (VKP siehe unter 6150.5010.12) | | | | | | 3'020'000.00 |
| 7610.6300.06 | Lärmschutz; Projekt- und akustische Planungen (Bundesbeitrag) | | | | | | 7'706.45 |
| **631** | **Kantone und Konkordate** | | | | | | **2'151'697.89** |
| | Netto Ertrag | | | | | 2'151'697.89 | |
| 6310 | Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten | | | | | | 2'151'697.89 |
| 6150.6310.12 | Station Ittigen / Umgestaltung Verkehrsanlage (Kantonsbeitrag) (VKP siehe unter 6150.5010.12) | | | | | | 1'960'000.00 |
| 7410.6310.02 | Uferschutzplanung USP A "Aareraum Worblaufen" (Kantonsbeitrag) | | | | | | 191'697.89 |
| **634** | **Öffentliche Unternehmungen** | | **15'000.00** | | | | |
| | Netto Ertrag | 15'000.00 | | | | | |
| 6340 | Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen | | 15'000.00 | | | | |
| 3420.6340.01 | Naherholung Mannenberg (Beitrag WVRB) | | 15'000.00 | | | | |
| **637** | **Private Haushalte** | | | | | | **1'465'750.00** |
| | Netto Ertrag | | | | | 1'465'750.00 | |
| 6370 | Investitionsbeiträge von privaten Haushalten | | | | | | 1'465'750.00 |
| 3410.6370.01 | Uferschutzplanung USP A "Aareraum Worblaufen"; Clubhaus Pontoniere - Investitionsbeitrag | | | | | | 117'260.00 |
| 7410.6370.01 | Uferschutzplanung USP A "Aareraum Woblaufen" (Investitionsbeitrag aus SF "Hammerwerke") | | | | | | 1'348'490.00 |