

BUDGET 2024



Inhaltsverzeichnis

	Seiten
Vorbericht	1 – 22
0. Das Wichtigste in Kürze (Management Summary)	4
1. Rechnungslegungsgrundsätze	5
2. Abgaben	6
3. Ergebnis	7 – 9
4. Erfolgsrechnung	10 – 17
5. Investitionsrechnung	18 – 19
6. Eigenkapitalnachweis	20
7. Antrag des Gemeinderats	21
8. Genehmigung der Gemeindeversammlung	22
Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung	23 – 63
Erfolgsrechnung nach Sachgruppen	64 – 71
Investitionsrechnung nach funktionaler Gliederung	72 – 76

Vorbericht Budget 2024

nach HRM2

(gemäss Art. 29 Direktionsverordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden FHDV [BSG 170.511])

Art. 29
Mindestinhalt

¹ Das Budget enthält mindestens

- a den Vorbericht mit einer Kommentierung über das Ergebnis des Budgets, die voraussichtliche Veränderung des Eigenkapitals, die wesentlichen Änderungen gegenüber dem letzten Budget und der letzten Jahresrechnung und die wesentlichen Investitionen im Budgetjahr sowie die Anträge des Gemeinderates an das zuständige Organ,
- b den Zusammenzug des Budgets der Erfolgsrechnung und der Investitionsrechnung nach Funktionen,
- c das Budget der Erfolgsrechnung und der Investitionsrechnung nach Konten,
- d bei Einwohner- und gemischten Gemeinden zusätzlich die Übersicht über das Budget.

² Diese Vorgaben gelten nicht für Gemeinden, die ganz oder teilweise nach einem wirkungsorientierten Steuerungsmodell geführt werden; diese beschliessen ihr Budget oder Teile davon als Produktbudget.

³ Das Budget ist jeweils vergleichend mit den Daten des Budgets des laufenden Jahres und der Jahresrechnung des Vorjahres darzustellen.

0 Das Wichtigste in Kürze (Management Summary)

Das Budget für das Jahr 2024 der Gemeinde Belp weist bei einem Aufwand von CHF 69'280'300 ein ausgeglichenes Ergebnis im allgemeinen Haushalt (ohne Spezialfinanzierungen) aus. Eigentlich resultiert im steuerfinanzierten Haushalt ein Ertragsüberschuss von CHF 3'470'400, welcher jedoch als obligatorische Einlage in die finanzpolitischen Reserven verbucht werden muss. Das Defizit des Gesamthaushalts aus den beiden Spezialfinanzierungen Abwasser und Abfall beträgt insgesamt CHF 391'100. Es wurde mit einer unveränderten Steueranlage von 1,40 gerechnet. Ein Steuerzehntel beträgt CHF 1,97 Mio. (Vorjahr: 1,90 Mio.). Im Vorjahr wurde im allgemeinen Haushalt ein Ertragsüberschuss von CHF 481'800, bei einer Einlage in die finanzpolitischen Reserven von CHF 2'612'800, budgetiert. Gegenüber dem Vorjahresbudget resultiert demnach im allgemeinen Haushalt eine Besserstellung um CHF 375'800. Die Verschuldung der Gemeinde wird sich bei geplanten Nettoinvestitionen von CHF 6,1 Mio. und einem Cashflow von CHF 2,7 Mio., unter Berücksichtigung der Bilanzwerte und der Realisierungsquote bei den Investitionen, voraussichtlich um rund CHF 1 Mio. auf CHF 23 Mio. erhöhen. Das Ergebnis präsentiert sich wie folgt:

Ergebnis	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Gesamtaufwand (vor Abschreibungen)	64'162'600	62'867'200	60'402'600.69
Gesamtertrag (ohne Ausgleich SF)	68'889'200	67'306'700	66'107'275.16
Ergebnis vor Abschreibungen	4'726'600	4'439'500	5'704'674.47
Abschreibungen Verwaltungsvermögen (VV) HRM	0	238'600	238'648.00
Abschreibungen VV Allgemeiner Haushalt HRM2	1'570'300	1'391'600	1'361'324.40
Abschreibungen VV SF Abwasser HRM2	64'900	73'000	53'166.50
Abschreibungen VV SF Abfall HRM2	12'100	12'700	10'739.00
Ergebnis nach Abschreibungen	3'079'300	2'723'600	4'040'796.57
Abschluss SF Abwasser	- 343'400	- 297'000	-307'457.38
Abschluss SF Abfall	- 47'700	- 74'000	103'660.62
Ergebnis nach Abschluss SF	3'470'400	3'094'600	4'244'593.33
Einlage in finanzpolitische Reserve (Allg. Haushalt)	3'470'400	2'612'800	107'030.90
Abschluss Allgemeiner Haushalt	0	481'800	4'137'562.43

Ohne die ausserordentlichen, neutralen Erträge aus den Entnahmen der Neubewertungsreserve und der Aufwertungsgewinne aus der Überführung der Energie Belp AG in eine Aktiengesellschaft von insgesamt CHF 2'348'900 würde im allgemeinen Haushalt ein Ertragsüberschuss von noch CHF 1'121'500 resultieren. Dieses Resultat entspricht auch dem operativen Ergebnis. Das Eigenkapital des Gesamthaushalts wird von heute CHF 55,6 Mio. auf CHF 57,4 Mio. per 31.12.2024 zunehmen.

1 Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)

1.1 Allgemeines

Das Budget wurde nach dem Rechnungslegungsmodell HRM2, gemäss Art. 70 Gemeindegesetz (GG, BSG 170.11), erstellt.

1.2 Abschreibungen

1.2.1 Bestehendes Verwaltungsvermögen (Übergangsbestimmungen Ziff. 4.1.1 bis 4.1.4 GV)

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

Das bestehende Verwaltungsvermögen von CHF 1'909'185.65 (nur Feuerwehr Belp, CHF 238'650)

wird innert 8 Jahren

d.h. ab dem Rechnungsjahr 2016 bis und mit Rechnungsjahr 2023 linear abgeschrieben. Ab 2024 sind keine Abschreibungen nach Übergangsbestimmungen mehr notwendig.

1.2.2 Sonderfälle Verwaltungsvermögen (Übergangsbestimmungen Ziff. 4.2.1 bis 4.2.3 GV)

Da das Verwaltungsvermögen der Spezialfinanzierung Abwasser per 1.1.2016 bereits vollständig abgeschrieben ist, müssen hierfür keine weiteren linearen Abschreibungen vorgenommen werden.

1.2.3 Neues Verwaltungsvermögen

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

1.2.4 Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)

Zusätzliche Abschreibungen betreffen nur den **allgemeinen Haushalt** und werden vorgenommen, wenn im Rechnungsjahr

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

	CHF	CHF
Ertragsüberschuss vor Vornahme zusätzliche Abschreibungen (SG 9000)		3'470'400
Nettoinvestitionen allgemeiner Haushalt	5'177'000	
./. Ordentliche Abschreibungen allgemeiner Haushalt	1'570'300	
Differenz	3'606'700	
Zusätzliche Abschreibungen (höchstens im Betrag des Ertragsüberschusses)		3'470'400
Ergebnis Budget (SG 9000)		0

1.3 Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Der Gemeinderat belastet einzelne Investitionen im allgemeinen Haushalt sowie in den Spezialfinanzierungen Abfall- und Abwasserentsorgung bis zum Betrag von **CHF 100'000** der Erfolgsrechnung. Er verfolgt dabei eine konstante Praxis. Die maximale Aktivierungsgrenze beträgt gemäss Art. 79a GV für Gemeinden mit mehr als 10'000 Einwohnern CHF 100'000.

2 Abgaben

Steueranlage:	1,40 der einfachen Steuer	(unverändert)
Liegenschaftssteuer:	1,0 Promille des amtlichen Wertes	(unverändert)

Wiederkehrende Gebührenansätze 2024 in der Kompetenz des Gemeinderats

Abwasser:

Schmutzabwasser

Grundgebühr pro Wohnung/Haus und Wohneinheit	CHF	80.00	**	unverändert
Grundgebühr pro Kleinbetrieb	CHF	80.00	**	unverändert
Grundgebühr pro Mittelbetrieb	CHF	150.00	**	unverändert
Grundgebühr pro Grossbetrieb	CHF	250.00	**	unverändert
Verbrauchsgebühr pro Kubikmeter	CHF	1.60	**	unverändert

Regenabwasser

Grundgebühr pro Wohnung und Wohneinheit	CHF	40.00	**	unverändert
Grundgebühr pro Haus und Wohneinheit	CHF	80.00	**	unverändert
Grundgebühr pro Kleinbetrieb	CHF	80.00	**	unverändert
Grundgebühr pro Mittelbetrieb	CHF	150.00	**	unverändert
Grundgebühr pro Grossbetrieb	CHF	250.00	**	unverändert
Grundgebühr pro Betrieb nur mit Umlade-/Verladeflächen	CHF	40.00	**	unverändert

Abfall:

Grundgebühr pro Wohnung/Gewerbe	CHF	90.00	**	unverändert
Verbrauchsgebühren gemäss Abfallverordnung			**	unverändert

Elektrizität:

Konzessionsabgabe NE 5 pro kWh	CHF	0.005	**	unverändert
Konzessionsabgabe NE 7 pro kWh	CHF	0.014	**	unverändert

Feuerwehr:

Ersatzabgabe in % der Kantonssteuer	%	4.50	*	unverändert
Maximum	CHF	450.00	*	unverändert
Minimum	CHF	20.00	*	unverändert

* = keine Mehrwertsteuerpflicht

** = Ansätze exklusive Mehrwertsteuer

3 Ergebnis

3.1 Übersicht Gesamtergebnis Gemeinde

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	61'895'100.00	60'965'100.00	58'552'307.63
Betrieblicher Ertrag	61'046'500.00	59'434'100.00	58'243'551.80
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-848'600.00	-1'531'000.00	-308'755.83
Finanzaufwand	395'800.00	306'500.00	201'148.15
Finanzertrag	1'974'800.00	2'212'200.00	2'201'820.55
Ergebnis aus Finanzierung	1'579'000.00	1'905'700.00	2'000'672.40
Operatives Ergebnis	730'400.00	374'700.00	1'691'916.57
Ausserordentlicher Aufwand	3'470'400.00	2'612'800.00	107'030.90
Ausserordentlicher Ertrag	2'348'900.00	2'348'900.00	2'348'880.00
Ausserordentliches Ergebnis	-1'121'500.00	-263'900.00	2'241'849.10
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-391'100.00	110'800.00	3'933'765.67
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	6'405'000.00	7'909'000.00	2'981'681.20
Investitionseinnahmen	290'000.00	2'750'000.00	1'141'616.60
Ergebnis Investitionsrechnung	-6'115'000.00	-5'159'000.00	-1'840'064.60
Finanzierungsergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-391'100.00	110'800.00	3'933'765.67
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'647'300.00	1'715'900.00	1'663'877.90
Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	672'100.00	691'000.00	746'078.86
Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen	-354'400.00	-360'000.00	-269'243.90
Wertberichtigungen Darlehen VV	0.00	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0.00	0.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Zusätzliche Abschreibungen	3'470'400.00	2'612'800.00	107'030.90
Einlagen in das Eigenkapital	-2'348'900.00	-2'348'900.00	-2'348'880.00
Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	2'695'400.00	2'421'600.00	3'832'629.43
Nettoinvestitionen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-6'115'000.00	-5'159'000.00	-1'840'064.60
Finanzierungsergebnis	-3'419'600.00	-2'737'400.00	1'992'564.83

(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)

3.2 Ergebnis Allgemeiner Haushalt (ohne SF Abwasser und Abfall)

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	57'793'400.00	56'945'100.00	54'822'516.28
Betrieblicher Ertrag	57'363'200.00	55'785'100.00	54'717'557.21
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-430'200.00	-1'160'000.00	-104'959.07
Finanzaufwand	395'800.00	306'500.00	201'148.15
Finanzertrag	1'947'500.00	2'212'200.00	2'201'820.55
Ergebnis aus Finanzierung	1'551'700.00	1'905'700.00	2'000'672.40
Operatives Ergebnis	1'121'500.00	745'700.00	1'895'713.33
Ausserordentlicher Aufwand	3'470'400.00	2'612'800.00	107'030.90
Ausserordentlicher Ertrag	2'348'900.00	2'348'900.00	2'348'880.00
Ausserordentliches Ergebnis	-1'121'500.00	-263'900.00	2'241'849.10
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	0.00	481'800.00	4'137'562.43

Kommentar:

- In diesem Ergebnis werden die Spezialfinanzierungen (SF) nach übergeordnetem Recht, d.h. SF Abwasser und Abfall, nicht berücksichtigt, da diese Ergebnisse mit dem entsprechenden Verpflichtungskonto verrechnet werden können.

3.3 Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	2'733'300.00	2'669'000.00	2'500'916.66
Betrieblicher Ertrag	2'363'900.00	2'372'000.00	2'193'459.28
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-369'400.00	-297'000.00	-307'457.38
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	26'000.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	26'000.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	-343'400.00	-297'000.00	-307'457.38
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-343'400.00	-297'000.00	-307'457.38

Kommentar:

- Der Kostendeckungsgrad der Abwasserentsorgung beträgt 87,4 %. Bewusst soll das aktuell hohe Eigenkapital der Spezialfinanzierung von CHF 3,6 Mio. abgebaut werden. In der Spezialfinanzierung Werterhalt beträgt die Rückstellung per 1.1.2023 zudem CHF 10,76 Mio., welche für die Finanzierung von Abschreibungen und werterhaltenden Massnahmen unterhalb der Aktivierungsgrenze zur Verfügung steht.
- Nach den kantonalen gesetzlichen Vorgaben müssen mindestens 60 % des Wiederbeschaffungswertes in die Spezialfinanzierung "Walterhalt" eingelegt werden. Dies entspricht einem jährlichen Betrag von CHF 670'000. Die Anschlussgebühren dürfen dabei angerechnet werden. Nach HRM2 dürfen auch in den Spezialfinanzierungen keine zusätzlichen Abschreibungen mehr getätigt werden.

- Gemäss den Eawag-Vorgaben (Eawag = Eidgenössische Anstalt für Wasserversorgung, Abwasserreinigung und Gewässerschutz) und dem Gemeinderatsbeschluss vom 6. Juni 2019 wurde der budgetierte Unterhaltsbetrag für die Abwasserleitungen ab 1.1.2022 auf CHF 317'000 erhöht.

3.4 Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	1'368'400.00	1'351'000.00	1'228'874.69
Betrieblicher Ertrag	1'319'400.00	1'277'000.00	1'332'535.31
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-49'000.00	-74'000.00	103'660.62
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	1'300.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	1'300.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	-47'700.00	-74'000.00	103'660.62
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-47'700.00	-74'000.00	103'660.62

Kommentar:

- Der Kostendeckungsgrad der Abfallentsorgung beträgt 96,5 %. Das aktuelle Eigenkapital der Spezialfinanzierung beläuft sich auf CHF 724'814.
- Während die Betriebskosten gegenüber dem Vorjahrsbudget, hauptsächlich aufgrund der eingeführten Kunststoffsammlung, um insgesamt CHF 17'400 oder 1,3 % zunehmen werden, erhöhen sich die budgetierten Erträge, vor allem aufgrund der voraussichtlich ansteigenden Kehrichtabfuhrgebühren, um CHF 43'700 oder 3,4 %.

4 Erfolgsrechnung

4.1 Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen Erfolgsrechnung (2-stellige Kontenstufe)

	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Erfolgsrechnung	69'280'300	69'280'300	67'677'700	67'677'700	66'414'732.54	66'414'732.54
3 Aufwand	69'280'300		67'195'900		62'173'509.49	
30 Personalaufwand	11'943'300		11'661'900		11'231'232.90	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'852'100		9'261'200		8'483'086.71	
33 Abschreibungen Verwalt.vermögen	1'647'300		1'715'900		1'663'877.90	
34 Finanzaufwand	395'800		306'500		201'148.15	
35 Einlagen in Fonds und SF	672'100		691'000		746'078.86	
36 Transferaufwand	37'780'300		37'635'100		36'428'031.26	
38 Ausserordentlicher Aufwand	3'470'400		2'612'800		107'030.90	
39 Interne Verrechnungen	3'519'000		3'311'500		3'313'022.81	
4 Ertrag		68'889'200		67'306'700		66'107'275.16
40 Fiskalertrag		31'713'000		30'506'000		30'193'644.00
41 Regalien und Konzessionen		670'000		690'000		641'366.45
42 Entgelte		10'716'100		10'627'700		10'802'228.94
43 Verschiedene Erträge		3'500		1'000		5'122.00
44 Finanzertrag		1'974'800		2'212'200		2'201'820.55
45 Entnahmen Fonds und SF		354'400		360'000		269'243.90
46 Transferertrag		17'589'500		17'249'400		16'331'946.51
48 Ausserordentlicher Ertrag		2'348'900		2'348'900		2'348'880.00
49 Interne Verrechnungen		3'519'000		3'311'500		3'313'022.81
9 Abschlusskonten		391'100	481'800	371'000	4'241'223.05	307'457.38
90 Abschluss Erfolgsrechnung		391'100	481'800	371'000	4'241'223.05	307'457.38

Kommentar:

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Personalaufwand	11'943'300	11'661'900	11'231'232.90

- Der Personalaufwand setzt sich wie folgt zusammen:

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
300 Behörden und Kommissionen	580'800	571'900	554'271.35
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'332'700	9'095'600	8'769'714.20
304 Zulagen	50'900	50'500	47'806.80
305 Arbeitgeberbeiträge	1'633'900	1'561'800	1'586'380.70
306 Arbeitgeberleistungen	58'800	62'700	67'876.00
309 Übriger Personalaufwand	286'200	319'400	205'183.85

- Gemäss Beschluss des Gemeinderats sind für individuelle Lohnanpassungen 1,0 % (CHF 89'300, inkl. Sozialleistungen) vorgesehen.
- Aufgrund der stark angestiegenen Teuerung ist ein Teuerungsausgleich von ebenfalls 1,0 % eingeplant (effektive Auszahlung analog Kanton gemäss Beschluss Regierungsrat im Dezember 2023).
- In der Tagesschule wird mit dem Anstieg von Kindern und der Anzahl Betreuungseinheiten mit einer Zunahme der Bruttolöhne um CHF 21'600 auf CHF 435'000 gerechnet.
- Der Gemeinderat hat am 6. April 2023 aufgrund der erneuten massiven Fallzunahme beim Regionalen Sozialdienst den Sozialarbeits- und Sekretariats-Stellenetat um weitere 130 Stellenprozente erhöht. Der voraussichtliche Mehraufwand beträgt mit Sozialleistungen CHF 136'000. Diese Personalkosten werden grösstenteils durch den kantonalen Lastenausgleich finanziert.
- Zudem hat der Gemeinderat am 15. Dezember 2022 für den Bereich Bauinspektorat eine zusätzliche Vollzeitstelle beschlossen, was Personalkosten von voraussichtlich CHF 109'500 (inkl. Sozialleistungen) auslösen wird.
- Nach Personalwechseln sind aufgrund von Rotationsgewinnen die Bruttolöhne in der allgemeinen Verwaltung, der öffentlichen Sicherheit und beim Regionalen Sozialdienst um rund netto CHF 50'000 (ohne Sozialleistungen) tiefer.
- Aufgrund von Erfahrungswerten wird der Feuerwehrsold der Feuerwehr Regio Belp um CHF 83'000 geringer budgetiert.
- Für die Aus- und Weiterbildung des Personals wurden im Voranschlag 2023 a.o. Kosten von CHF 44'000 für die Bereiche allgemeine Verwaltung, Schulsozialarbeit und Sozialarbeiter/innen RSB budgetiert, welche 2024 nur noch reduziert anfallen werden.

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'852'100	9'261'200	8'483'086.71

- **Der Sach- und übrige Betriebsaufwand liegt insgesamt um CHF 590'900 über dem Vorjahresbudget und CHF 1'369'013.29 über der Jahresrechnung 2022.** Dabei wurden gegenüber den Budgetvorgaben, welche inkl. Nachholbedarf eine Obergrenze von CHF 9,15 Mio. vorsah, rund CHF 700'000 an zusätzlichem Sachaufwand (Nachholbedarf v.a. bei den Liegenschaften, Energiesparmassnahmen, Betriebskosten regionaler Sozialdienst und Software Schulinformatik) ins Budget 2024 aufgenommen. Der Sach- und übrige Betriebsaufwand setzt sich wie folgt zusammen:

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
310 Material- und Warenaufwand	1'315'700	1'313'200	1'172'651.70
311 Nicht aktivierbare Anlagen	758'600	547'900	579'692.20
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	714'200	787'200	693'370.70
313 Dienstleistungen und Honorare	3'062'400	2'840'500	3'003'955.97
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	2'007'500	1'781'000	1'475'901.05
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'016'600	967'700	765'930.50
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	447'600	459'200	443'426.20
317 Spesenentschädigungen	198'100	192'100	169'373.40
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	230'400	269'400	95'906.79
319 Verschiedener Betriebsaufwand	101'000	103'000	82'878.20

- Die Anschaffungen von nicht aktivierbaren Anlagen sind wesentlich höher als im Vorjahresbudget. So sind insgesamt CHF 137'000 für diverse Anschaffungen der Regio Feuerwehr Belp, CHF 40'000 für einen Reinigungsroboter in der Sporthalle Neumatt sowie CHF 70'000 für den Ersatz des Grossflächenmähers im Giessenbad vorgesehen.
- Der Aufwand für Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV wird um insgesamt CHF 73'000 geringer budgetiert, aufgrund der gegenüber dem Vorjahr reduzierten Preise für elektrische Energie und Heizöl.
- Der Anstieg bei den Dienstleistungen und Honoraren begründet sich wie folgt: Neu wird der externe Reinigungsaufwand für Liegenschaften von rund CHF 100'000 statt in der Sachgruppe 314 «baulicher Unterhalt» in der Sachgruppe 313 «Dienstleistungen» verbucht. Zudem werden nebst der eingerechneten Teuerung die Kosten für Schülertransporte, die eingeführte Kunststoffabfallsammlung, Honorare privatärztlicher Tätigkeiten für Sozialhilfefälle (lastenausgleichsberechtigt) sowie eine Organisationsanalyse und -entwicklung beim regionalen Sozialdienst (2. Tranche) ansteigen.

- Beim baulichen und betrieblichen Unterhalt sind insgesamt CHF 180'000 für die Umrüstung der Beleuchtung auf LED in vier Objekten (Gemeindeverwaltung Güterstrasse 13, Sporthalle Neumatt, Kindergarten Güterstrasse und Kunstrasenfeld Giessenbad) im Rahmen von Energiesparmassnahmen vorgesehen. Grössere Kleininvestitionen sind der Liftsteuerungersatz im Gemeindehaus für CHF 57'000, die Erneuerung/Umgestaltung der Cafeteria im Gemeindehaus für CHF 40'000 sowie die Auffrischung/Erneuerung der Spielgeräte des Spielplatzes Einschlagweg für CHF 70'000.
- Das geplante Upgrade sämtlicher Schulinformatikgeräte auf Windows 11 für CHF 75'000 ist der Hauptgrund für den Kostenanstieg beim Unterhalt von Mobilien und immateriellen Anlagen.

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'647'300	1'715'900	1'663'877.90

- Die Abschreibungen des bisherigen Verwaltungsvermögens in der Funktion 1500 (Feuerwehr) von CHF 238'600 laufen per Ende 2023 aus. Ab 2024 sind keine solchen Abschreibungen mehr zu tätigen.
- Auf den Investitionen ab 2016 müssen die Abschreibungen nach Anlagekategorien und Nutzungsdauer gemäss Anhang 2 der Gemeindeverordnung berechnet werden. Die Berechnung ergibt planmässige Abschreibungen 2024 von CHF 1'647'300. Diese werden direkt in die entsprechenden Funktionen verbucht und verteilen sich wie folgt:

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Allgemeiner Haushalt	1'570'300	1'391'600	1'361'324.40
Abwasserentsorgung	64'900	73'000	53'166.50
Abfall	12'100	12'700	10'739.00

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Finanzaufwand	395'800	306'500	201'148.15

- Die Verschuldung wird per Ende 2024 um voraussichtlich rund CHF 1 Mio. zunehmen. Aufgrund der ansteigenden Zinssätze liegt der budgetierte Zinsaufwand (inkl. interne Verzinsung SF) um CHF 29'800 über dem Vorjahresbudgetwert.
- Der Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen wird insgesamt um CHF 56'500 höher budgetiert. Hauptverantwortlich sind die vorgesehenen Planungskosten für die Gesamtanierung des Kreuzstockes für CHF 60'000 sowie die Malerarbeiten an der Fassade Kreuzstock für CHF 9'000.

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Einlagen in Fonds und SF	672'100	691'000	746'078.86

Diese Position umfasst die gesetzlich vorgeschriebenen Einlagen von CHF 670'000 in die Spezialfinanzierung «Werterhalt Abwasserentsorgung». Zusätzlich ist der voraussichtliche Ertragsüberschuss von CHF 2'100 aus der Parkplatzbewirtschaftung enthalten.

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Transferaufwand	37'780'300	37'635'100	36'428'031.26

- Die Beiträge in den kantonalen Lastenausgleich werden wie folgt prognostiziert:

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
2110 Lehrergehälter Kindergarten	497'000	470'000	438'864.00
2111 Lehrergehälter Basisstufe	77'000	71'000	76'380.25
2120 Lehrergehälter Primarstufe	2'623'000	2'452'000	2'425'709.00
2130 Lehrergehälter Sekundarstufe 1	1'561'000	1'522'000	1'471'969.00
Total LA Lehrergehälter	4'758'000	4'515'000	4'412'922.25
5320 Ergänzungsleistungen	2'587'000	2'776'000	2'671'773.00
5410 Familienzulagen	57'000	58'000	55'181.00
5799 Sozialhilfe	6'497'000	6'451'000	6'231'165.45

6291	Öffentlicher Verkehr	1'348'000	1'290'000	1'161'035.00
9300	Neue Aufgabenteilung	2'104'000	2'122'000	2'132'388.00
	Total Lastenverteiler	17'351'000	17'212'000	16'664'464.70
9300	Finanzausgleich (Disparitätenabbau)	764'000	1'052'000	975'602.00
	Total Finanz- und Lastenausgleich	18'115'000	18'264'000	17'640'066.70

- Die geringeren Zahlungen in den Disparitätenabbau des Finanzausgleichs sind auf den Wegfall der ausserordentlich hohen Steuererträge 2020 aus dem der Berechnung zugrunde liegenden Dreijahresschnitt zurückzuführen. Diese werden aufgrund des harmonisierten Steuerertrages pro Kopf der vorangehenden drei Jahre (2021 – 2023) berechnet.
- Aufgrund der SuS-Zunahme und zur Reduktion des SuS-Durchschnitts pro Klasse wird, nach der Klassenöffnung in der Primarstufe per Schuljahr 2023/24, per Schuljahr 2024/25 voraussichtlich eine weitere Kindergartenklasse eröffnet, was die Beiträge in den Lastenausgleich «Lehrergehälter» für 2024 ansteigen lassen wird.
- Aufgrund der ansteigenden Krankenkassenprämien und Mietnebenkosten sowie der höheren Fallzahlen im Bereich Asyl und Flüchtlinge werden die Kosten des kantonalen Lastenausgleichs «Sozialhilfe» für die individuelle Sozialhilfe sowie die entsprechenden Besoldungskosten für das Personal auf den Sozialdiensten weiterhin zunehmen. Daraus ergeben sich in der individuellen Sozialhilfe signifikante Mehrkosten.
- Die Ausgleichskasse Bern (AKB) rechnet aufgrund einer sinkenden Anzahl an Heimeintritten und den Auswirkungen der EL-Reform mit tieferen Kosten bei den Ergänzungsleistungen. Somit werden auch tiefere Anteile der Gemeinden an den EL-Kosten erwartet.
- Aufgrund von höheren Energiepreisen, kantonalen Angebotsanpassungen, Folgekosten aus Rollmaterialbeschaffungen, Neu- und Ausbauten bei Depots sowie den anstehenden und bereits begonnenen Grossprojekten (Zugang Bubenberg zum Bahnhof Bern, Tram Bern-Ostermundigen und ÖV-Knoten Ostermundigen) steigen die Kosten des Lastenausgleichs öffentlicher Verkehr stark an.
- Das Defizit der Regio Feuerwehr zulasten der Sitzgemeinde Belp beträgt CHF 914'000 und ist damit um CHF 25'200 höher als im Vorjahresbudget.
- Die Zunahme von SuS, welche die neunte Klasse in auswärtigen Schulen besuchen, ist der Hauptgrund für die um CHF 69'700 höheren Entschädigungen an Gemeinden in der Sekundarstufe 1.
- Die Begräbnisgemeinde hat den Betriebskostenansatz pro Einwohner von CHF 20.00 auf CHF 15.00 reduziert, was für die Gemeinde Belp geringere Beiträge von CHF 58'000 zur Folge hat.
- In der Abwasserentsorgung werden die Betriebsbeiträge an den Abwasser-Gemeindeverband Region Belp voraussichtlich um CHF 60'700 zunehmen. Hauptgrund sind die höheren Energiekosten.
- Da die Musikschule Gürbetal ein strukturelles Defizit ausweist, sind die Gemeindebeiträge erhöht worden. Der Mehraufwand im Budget 2024 beträgt gegenüber dem Vorjahrsbudget CHF 20'000 und gegenüber der Jahresrechnung 2022 rund CHF 40'000.
- Für Schutzwaldprojekte (Greule-Gumme und Riedli) sowie die Erarbeitung eines Konzepts für die Mehrjahresplanung sind CHF 47'000 zugunsten der Burgergemeinde Belp budgetiert.
- Trotz der voraussichtlichen Zunahme der Fallzahlen werden die Sozialhilfeunterstützungen und die Alimentenbevorschussungen des regionalen Sozialdienstes analog dem Vorjahresbudget auf CHF 13,95 Mio. veranschlagt. Die Kosten können in den kantonalen Lastenausgleich eingegeben werden.
- Die Herausgabe von Betreuungsgutscheinen wird mit CHF 990'000 aufgrund der Hochrechnungen 2023 um CHF 110'000 höher budgetiert als 2023. Der Selbstbehalt der Gemeinde Belp beträgt CHF 170'000.

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Ausserordentlicher Aufwand	3'470'400	2'612'800	107'030.90

Der ausserordentliche Aufwand beinhaltet die obligatorischen Einlagen in die finanzpolitischen Reserven in der Höhe von voraussichtlich CHF 3'470'400, was dem Ertragsüberschuss des allgemeinen Haushalts entspricht.

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Interne Verrechnungen	3'519'000	3'311'500	3'313'022.81

Bei den internen Verrechnungen werden Personal- und Sachaufwand, Zinsen und Abschreibungen sowie Erträge zwischen den einzelnen Funktionen verrechnet, mit dem Ziel, die wirtschaftliche Aufgabenerfüllung je

Aufgabenbereich beurteilen zu können. Im Gegensatz zum HRM1 werden jedoch nur Aufwände und Erträge innerhalb des allgemeinen Haushalts intern weiterverrechnet. Gegenseitige Verrechnungen mit Spezialfinanzierungen werden über die Sachgruppen 3612, bzw. 4612 verbucht.

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Fiskalertrag	31'713'000	30'506'000	30'193'644.00

Die Steuererträge werden wie folgt budgetiert:

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
400 Direkte Steuern natürliche Personen	23'150'000	23'000'000	22'009'167.60
4000 Einkommenssteuern natürliche Personen	20'540'000	20'520'000	19'216'207.95
4001 Vermögenssteuern natürliche Personen	2'150'000	2'070'000	2'090'748.40
4002 Quellensteuern natürliche Personen	460'000	410'000	702'211.25
401 Direkte Steuern juristische Personen	4'651'000	3'801'000	4'143'654.05
4010 Gewinnsteuern juristische Personen	4'550'000	3'750'000	4'046'162.10
4011 Kapitalsteuern juristische Personen	101'000	51'000	97'491.95
402 Übrige direkte Steuern	3'866'000	3'661'000	3'995'302.35
4021 Grundsteuern	2'600'000	2'600'000	2'509'507.50
4022 Vermögensgewinnsteuern	1'150'000	950'000	1'349'743.15
4024 Erbschafts- und Schenkungssteuern	80'000	75'000	103'696.20
4029 Eingang abgeschriebene Steuern	36'000	36'000	32'355.50
403 Besitz- und Aufwandsteuern	46'000	44'000	45'520.00
4033 Hundesteuer	46'000	44'000	45'520.00

Die Berechnung der Steuern wurde mit der FILAG-Hilfe des Kantons und einer unveränderten Steueranlage von 1,40 Einheiten aus optimistischer Sicht vorgenommen.

Bei den Einkommenssteuern 2024 von CHF 19'830'000 wird mit einer Erhöhung von 1,3 % gegenüber den Hochrechnungen 2023 gerechnet. Darin ist der gesetzlich vorgeschriebene Ausgleich der kalten Progression der Tarife, Abzüge und Steuerfreibeträge aufgrund der Teuerung mit den damit verbundenen Mindererträgen enthalten. Zudem werden aufgrund von Erfahrungswerten der letzten Jahre Einkommenssteuern aus Vorjahren, Nachsteuern und Nettoerlöse aus Steuerteilungen von CHF 710'000 erwartet.

Die Vermögenssteuern 2024 werden mit CHF 2'000'000 und voraussichtlich einem Zuwachs von 2,0 % gegenüber der Hochrechnung 2023 zu stehen kommen. Auch hier werden zusätzlich noch Vorjahressteuern und Nettoerlöse aus Steuerteilungen von CHF 150'000 prognostiziert.

Die Gewinn- und Kapitalsteuern sind sehr schwierig zu budgetieren. Es wird ein ordentlicher Steuerertrag von CHF 4'500'000 prognostiziert. Zusätzlich wird ein Ertrag aus Vorjahren und aus Steuerteilungen von netto CHF 151'000 erwartet.

Die übrigen direkten Steuern werden aufgrund von Erfahrungswerten budgetiert. Bei den Vermögensgewinnsteuern (Grundstückgewinne und Sonderveranlagungen) wird mit einem Mehrertrag gegenüber dem Vorjahresbudget von CHF 200'000 gerechnet.

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Regalien und Konzessionen	670'000	690'000	641'366.45

Die Konzessionsabgaben der Energie Belp AG für den Ortsteil Belp und der BKW Energie AG für den Ortsteil Belpberg werden insgesamt mit CHF 670'000 veranschlagt.

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Entgelte	10'716'100	10'627'700	10'802'228.94

- Die Ersatzabgaben Feuerwehr werden aufgrund von Erfahrungswerten um CHF 45'000 tiefer budgetiert.
- Für die amtliche Vermessung können 2024 die Grundeigentümerbeiträge des Loses 12 (Belpberg) mit rund CHF 70'000 fakturiert werden.
- Die Kehrrechtabfuhrgebühren sowie die Gebühren für Amtshandlungen werden um insgesamt CHF 69'700 höher budgetiert als im Vorjahr.

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Verschiedene Erträge	3'500	1'000	5'122.00

Keine Bemerkungen.

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Finanzertrag	1'974'800	2'212'200	2'201'820.55

- Die voraussichtliche Dividende auf dem Aktienkapital der Energie Belp AG soll 2024 (für das Rechnungsjahr 2023) CHF 450'000 betragen und liegt damit um CHF 300'000 unter dem Vorjahresbudget.
- Aus der Vermietung der Zivilschutzanlage Neumatt, vorwiegend an das Militär, werden Mieterträge von CHF 120'000 erwartet, was einem Mehrertrag von CHF 51'600 entspricht.

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	354'400	360'000	269'243.90

Die Entnahme aus der Spezialfinanzierung «Werterhalt Abwasser» zur Finanzierung der ordentlichen Abschreibungen sowie von Ausgaben in der Erfolgsrechnung mit Investitionscharakter unter der Aktivierungsgrenze wird mit CHF 343'900 veranschlagt.

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Transferertrag	17'589'500	17'249'400	16'331'946.51

- Der Ertragsanteil an der direkten Bundessteuer wird 2024 voraussichtlich CHF 250'000 betragen, was einem Mehrertrag von CHF 70'000 entspricht.
- Aufgrund der massiven Zunahme der Fallzahlen und der teilweise ausgeglichenen Teuerung beim Kinder- und Erwachsenenschutz werden die Entschädigungen des Kantons um CHF 240'000 zunehmen.
- Folgende Nettoaufwände werden durch den kantonalen Lastenausgleich «Sozialhilfe» finanziert und sind gegenüber dem Vorjahresbudget um insgesamt CHF 66'000 höher:
 - 5430 Alimentenbevorschussung und –inkasso CHF 45'000
 - 5444 Personalaufwand offene Kinder- u. Jugendarbeit (LA-berechtigt) CHF 210'000
 - 5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe CHF 8'192'000
 - 5720 Inkassoprovision auf Rückerstattungen Dritter der Sozialhilfe CHF 45'000
 - 5796/5798 Personalaufwand Regionaler Sozialdienst (LA-berechtigt) CHF 1'528'000
- Für die Herausgabe von Betreuungsgutscheinen wird mit CHF 112'000 höheren Kantonsbeiträgen gerechnet (Selbstbehalt Gemeinde = 20 %).
- Das budgetierte Betriebsdefizit der RegioFeuerwehr Belp beträgt CHF 1'730'700 und ist damit um CHF 51'300 höher als im Vorjahresbudget.
- Aufgrund des Wegfalls der 7.-Klässler aus den Gemeinden Kaufdorf und Toffen in der Sekundarstufe 1 wird mit geringeren Schulgelderträgen um CHF 244'900 gerechnet.

- Das Defizit der Betriebsrechnung des regionalen Sozialdienstes Belp wird voraussichtlich CHF 105'200 betragen, was einem Zuwachs um CHF 42'100 entspricht.

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Ausserordentlicher Ertrag	2'348'900	2'348'900	2'348'880.00

- Ab 2021 kann, nach Abzug der einmaligen Einlage 2021 in die Schwankungsreserve, die Neubewertungsreserve innert 5 Jahren linear aufgelöst werden, was zu einem jährlichen Buchgewinn von CHF 1'567'600 führt. Der Bestand in der Schwankungsreserve beträgt CHF 886'710.
- Seit dem Jahr 2017 kann während linear 16 Jahren mit CHF 781'300 die Auflösung des Aufwertungsgewinns, welcher bei der Gründung der Energie Belp AG verbucht werden konnte, als Buchgewinn realisiert werden.

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Interne Verrechnungen	3'519'000	3'311'500	3'313'022.81

Siehe Bemerkungen beim Aufwand.

4.2 Zusammenzug Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung (1-stellige Kontenstufe)

	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
FUNKTIONALE GLIEDERUNG	69'280'300	69'280'300	67'677'700	67'677'700	66'414'732.54	66'414'732.54
0 Allgemeine Verwaltung	5'074'400	795'200	4'812'400	800'900	4'614'774.87	832'810.00
Nettoaufwand		4'279'200		4'011'500		3'781'964.87
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	5'271'900	5'168'300	5'234'200	4'789'600	4'815'407.16	4'348'667.24
Nettoaufwand		103'600		444'600		466'739.92
2 Bildung	11'179'200	1'396'500	10'669'500	1'676'400	10'402'749.44	1'519'683.10
Nettoaufwand		9'782'700		8'993'100		8'883'066.34
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	1'866'800	498'700	1'659'600	479'800	1'537'984.02	534'807.85
Nettoaufwand		1'368'100		1'179'800		1'003'176.17
4 Gesundheit	56'100		55'100		53'253.90	
Nettoaufwand		56'100		55'100		53'253.90
5 Soziale Sicherheit	30'002'500	19'896'400	29'638'100	19'510'300	29'021'555.81	19'201'842.52
Nettoaufwand		10'106'100		10'127'800		9'819'713.29
6 Verkehr und Nachrichten- übermittlung	3'646'100	786'800	3'632'200	764'500	3'388'093.26	805'458.51
Nettoaufwand		2'859'300		2'867'700		2'582'634.75
7 Umweltschutz und Raum- ordnung	5'009'900	4'179'000	4'999'400	4'095'500	4'778'218.82	3'915'526.82
Nettoaufwand		830'900		903'900		862'692.00
8 Volkswirtschaft	78'300	695'000	36'300	716'800	48'762.90	669'661.75
Nettoertrag	616'700		680'500		620'898.85	
9 Finanzen und Steuern	7'095'100	35'864'400	6'940'900	34'843'900	7'753'932.36	34'586'274.75
Nettoertrag	28'769'300		27'903'000		26'832'342.39	

5 Investitionsrechnung

Nachfolgend sind die geplanten Nettoinvestitionen, welche den Berechnungen der Kapitalkosten (Abschreibungen und Zinsen) zugrunde liegen, ersichtlich.

Projekte	Funktion	Betrag in CHF	Abschreibung in Jahren
Allgemeiner Haushalt		5'177'000	
FüU-Fz FW Regio Belp	1506	150'000	10
Brandschutzkleider FW Regio Belp	1506	125'000	10
Erneuerung Garderoben Giessenbad	3411	260'000	25
Sanierung Saalbau Dorfzentrum	292	270'000	25
PVA Kindergarten Hühnerhubel I+II	2170	120'000	25
Ersatz KG Kefigässli	2170	800'000	im Bau
Neubau KG Steinbach	2170	600'000	im Bau
Sanierung Jugendhaus	290	200'000	im Bau
Neubau Pumptrackanlage Giessenbad	3412	120'000	25
Neubau/Sanierung Schulanlage Mühlematt	2170	150'000	im Bau
Sanierung Schulanlage Dorf	2170	200'000	im Bau
Sanierung Turnhalle Schulanlage Dorf	2170	240'000	25
Umgebung Dorf und Schlosspark - Spielplatz	293	50'000	im Bau
BGK Bahnhof Belp	6150	50'000	40
Veloweg Mühlestrasse - Thalgut	6150	50'000	im Bau
Sanierung Gerbeweg	6150	260'000	40
Sanierung Holzackerstrasse	6150	25'000	im Bau
Sanierung Muristrasse süd	6150	385'000	40
Sanierung Riedlstrasse	6150	50'000	im Bau
Sanierung Rollmattstrasse	6150	25'000	im Bau
Sanierung Rollmatt-/Breitmattbrücke	6150	150'000	im Bau
Ersatz Schützenfahrbrücke	6150	357'000	40
Greulenbach, Offenlegung ab Riedli	7410	50'000	im Bau
Instandsetzung Oeigraben	7410	70'000	im Bau
Offenlegung Seitengräben Heitern	7410	10'000	50
Ersatz MFH 2500 Werkhof	6150	160'000	10
Ersatz Meilis Werkhof	6150	190'000	im Bau
Digitalisierung gegen aussen	220	60'000	5
Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung		902'000	
BGK Bahnhof Belp	7201	50'000	80
Sanierung Gerbeweg	7201	100'000	80
Sanierung Holzackerstrasse	7201	30'000	im Bau
Sanierung Muristrasse süd	7201	492'000	80
Sanierung Riedlstrasse	7201	30'000	im Bau
Sanierung Rollmattstrasse	7201	50'000	im Bau
Sanierungen Leitungen Belpberg	7201	100'000	80
Rahmenkredit Fremdwasserreduktion	7201	50'000	im Bau

Spezialfinanzierung Abfall		36'000	
Sammelstelle Ahornweg	7301	36'000	25
Total Nettoinvestitionen Gesamthaushalt		6'115'000	

Kommentar:

Insgesamt sind netto CHF 6'115'000 an Investitionen geplant, welche mit der Selbstfinanzierung von CHF 2'695'400 zu 44,1 % aus eigenen Mitteln finanziert werden können (Vorjahr 46,9 %). Die Realisierungsquote ist dabei nicht berücksichtigt.

Während die Netto- und Bruttoinvestitionen in den beiden Spezialfinanzierungen Abwasser und Abfall identisch sind, betragen die voraussichtlichen Bruttoinvestitionen im allgemeinen Haushalt CHF 5'467'000. Insgesamt werden Investitionseinnahmen von CHF 290'000 erwartet. Dabei handelt es sich um Bundesbeiträge für die Gewässerverbauung Heitern und um Beiträge Dritter für die Pumptrackanlage. Die Anschlussgebühren und allfällige Planungsmehrwerte werden nach HRM2 in der Erfolgsrechnung erfasst.

Das Investitionsbudget 2023 sah Nettoinvestitionen im allgemeinen Haushalt von CHF 4'243'000, in der SF Abwasser von CHF 866'000 und in der SF Abfall von CHF 50'000 vor. Insgesamt waren Investitionen von CHF 5'159'000 geplant.

Zum Teil wurden die Kredite für diese Investitionen bereits beschlossen. Alle übrigen geplanten Vorhaben werden dem zuständigen Beschlussorgan als einzelne Verpflichtungskredite noch vorgelegt.

Die Auflistung dieser Investitionsvorhaben ist unverbindlich und beruht auf Kostenschätzungen, sofern noch kein Kreditbeschluss vorliegt. Das Investitionsbudget ist ein Führungs- und Planungsinstrument der Behörden und wird vom Gemeinderat beschlossen.

6 Eigenkapitalnachweis

Eigenkapitalnachweis		Eigen- kapital	Veränd.	Eigen- kapital	Veränd.	Eigen- kapital
		01.01.2023	Budget 2023	01.01.2024	Budget 2024	31.12.2024
29	Eigenkapital	55'623'772	713'700	56'337'472	1'058'600	57'396'072
290	Spezialfinanzierungen im EK	12'517'135	-1'106'300	11'410'835	-1'170'300	10'240'535
29000.01	SF Parkplatzbewirtschaftung	362'899	46'000	408'899	2'100	410'999
29002.01	SF Abwasserentsorgung RA	3'616'921	-297'000	3'319'921	-343'400	2'976'521
29003.01	SF Abfallentsorgung RA	724'815	-74'000	650'815	-47'700	603'115
29005.01	SF Übertrag Verwaltungsvermögen	7'812'500	-781'300	7'031'200	-781'300	6'249'900
293	Vorfinanzierungen	10'762'820	293'000	11'055'820	326'100	11'381'920
29300.01	Planungsmehrwerte	0	0	0	0	0
29302.01	Abwasserentsorgung Werterhalt	10'762'820	293'000	11'055'820	326'100	11'381'920
294	Reserven	9'894'614	2'612'800	12'507'414	3'470'400	15'977'814
29400.01	Finanzpolitische Reserven	9'894'614	2'612'800	12'507'414	3'470'400	15'977'814
296	Neubewertungsreserven FV	5'589'613	-1'567'600	4'022'013	-1'567'600	2'454'413
29600.01	Neubewertungsreserven FV	4'702'903	-1'567'600	3'135'303	-1'567'600	1'567'703
29601.01	Schwankungsreserven FV	886'710	0	886'710	0	886'710
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	16'859'590	481'800	17'341'390	0	17'341'390
29900.01	Jahresergebnis		481'800		0	
29990.01	Kumulierte Ergebnisse Vorjahre	16'859'590		17'341'390		17'341'390

7 Antrag des Gemeinderats

- a) Die **Gemeindesteuer** beträgt **unverändert** das **1,40-fache** der einfachen Steuer für natürliche und juristische Personen.
- b) Die **Liegenschaftssteuer** beträgt **unverändert 1,0 Promille** des amtlichen Wertes.
- c) Das Budget 2024 der Einwohnergemeinde Belp wird mit einem **ausgeglichenen Ergebnis im allgemeinen Haushalt** genehmigt. Zusammen mit den Ergebnissen der Spezialfinanzierungen beträgt der Aufwandüberschuss insgesamt CHF 391'100, bestehend aus:

	<i>Aufwand</i>		<i>Ertrag</i>	
Gesamthaushalt	CHF	69'280'300	CHF	68'889'200
Aufwandüberschuss	CHF		CHF	391'100
Allgemeiner Haushalt	CHF	65'178'600	CHF	65'178'600
Ertragsüberschuss	CHF	0	CHF	
SF Abwasserentsorgung	CHF	2'733'300	CHF	2'389'900
Aufwandüberschuss			CHF	343'400
SF Abfallentsorgung	CHF	1'368'400	CHF	1'320'700
Aufwandüberschuss			CHF	47'700

Belp, 21. September 2023

Gemeinderat Belp

Der Präsident

Die Sekretärin

Leiter Finanzen

Benjamin Marti

Annina Straub

Thomas Reusser

8 Genehmigung der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung Belp hat das Budget 2024 am 7. Dezember 2023 gemäss dem vorstehenden Antrag des Gemeinderats genehmigt.

Belp, 7. Dezember 2023

Einwohnergemeinde Belp
Der Präsident Die Sekretärin

Benjamin Marti Annina Straub

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG		69'280'300.00	69'280'300.00	67'677'700.00	67'677'700.00	66'414'732.54	66'414'732.54
00	Allgemeine Verwaltung	5'074'400.00	795'200.00	4'812'400.00	800'900.00	4'614'774.87	832'810.00
	Nettoaufwand		4'279'200.00		4'011'500.00		3'781'964.87
01	Legislative und Exekutive	636'900.00	20'000.00	620'000.00	20'000.00	597'414.80	17'438.45
	Nettoaufwand		616'900.00		600'000.00		579'976.35
011	Legislative	176'200.00		141'600.00		147'446.15	
	Nettoaufwand		176'200.00		141'600.00		147'446.15
0110	Legislative	176'200.00		141'600.00		147'446.15	
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen	21'000.00		12'500.00		20'716.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'000.00		4'500.00		1'115.65	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	400.00		400.00		163.00	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		26.95	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		37.90	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00				6.50	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	45'000.00		30'000.00		24'650.15	
3130.01	Portokosten	35'000.00		35'000.00		34'063.25	
3130.07	Dienstleistungen Dritter	15'000.00		10'000.00		16'474.70	
3130.09	Projekte und Anlässe	6'000.00					
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	16'500.00		16'500.00		16'349.60	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00		500.00		1'955.55	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	1'500.00		1'500.00		1'659.95	
3170.01	Reisekosten und Spesen	6'000.00		6'000.00		7'416.00	
3199.01	Uebriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		810.95	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	22'000.00		24'000.00		22'000.00	
012	Exekutive	460'700.00	20'000.00	478'400.00	20'000.00	449'968.65	17'438.45
	Nettoaufwand		440'700.00		458'400.00		432'530.20
0120	Gemeinderat	384'700.00	20'000.00	395'400.00	20'000.00	391'598.35	17'438.45
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen	292'000.00		296'000.00		287'991.20	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	18'000.00		18'200.00		17'860.95	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'000.00		28'500.00		27'730.20	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'600.00		1'600.00		1'499.50	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'300.00		4'500.00		4'151.75	
3100.01	Büromaterial	500.00		500.00		500.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.01	Drucksachen, Publikationen			200.00			
3130.02	Kommunikation	300.00		400.00		315.20	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	2'000.00		3'500.00		1'800.20	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	1'500.00		1'500.00		1'473.85	
3199.01	Uebrigter Betriebsaufwand	40'500.00		40'500.00		48'275.50	
4260.01	Rückerstattungen von Dritten		20'000.00		20'000.00		17'438.45
0121	Kommissionen	76'000.00		83'000.00		58'370.30	
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen	45'000.00		52'000.00		38'275.00	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					1.15	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	3'000.00		3'000.00		2'447.45	
3199.01	Uebrigter Betriebsaufwand	28'000.00		28'000.00		17'646.70	
02	Allgemeine Dienste	4'437'500.00	775'200.00	4'192'400.00	780'900.00	4'017'360.07	815'371.55
	Nettoaufwand		3'662'300.00		3'411'500.00		3'201'988.52
022	Allgemeine Dienste	3'704'700.00	473'400.00	3'563'400.00	477'100.00	3'440'325.97	515'140.35
	Nettoaufwand		3'231'300.00		3'086'300.00		2'925'185.62
0220	Allgemeine Dienste	3'656'700.00	473'400.00	3'515'400.00	477'100.00	3'423'296.52	515'140.35
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'478'000.00		2'343'000.00		2'335'610.55	
3010.09	Taggelder Versicherungen, EO	-12'000.00		-15'000.00		-3'688.10	
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen	12'200.00		13'400.00		11'340.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	159'000.00		150'500.00		149'569.30	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	214'200.00		200'600.00		212'702.35	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	31'600.00		29'700.00		29'898.90	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	37'000.00		37'300.00		34'812.55	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'400.00		14'100.00		14'138.35	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'000.00		50'300.00		17'813.35	
3091.01	Personalwerbung	4'500.00		4'500.00		4'285.45	
3099.01	Uebrigter Personalaufwand	33'000.00		33'500.00		26'565.85	
3100.01	Büromaterial	7'000.00		7'000.00		6'510.25	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	38'000.00		38'500.00		32'023.55	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00		2'000.00		1'929.15	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	14'000.00		19'500.00		23'032.00	
3113.01	Anschaffung IT-Hardware			18'200.00		31.50	
3130.01	Portokosten	19'000.00		19'000.00		19'287.05	
3130.02	Kommunikation	7'000.00		6'000.00		7'863.55	
3130.03	Post- und Bankspesen	7'000.00		6'000.00		7'834.37	
3130.04	Betriebs- und Inkassokosten	1'000.00		1'500.00		294.80	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.06	Kosten Arbeitssicherheit	2'000.00		2'000.00		773.35	
3130.09	Projekte und Anlässe	12'000.00		10'300.00		32'217.25	
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter					2'881.50	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	6'000.00		6'000.00		3'886.65	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	72'000.00		82'000.00		78'377.20	
3134.01	Versicherungsprämien	4'500.00		3'500.00		4'353.25	
3137.01	Steuern und Abgaben	3'900.00		3'900.00		3'871.90	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'000.00		4'500.00		7'384.70	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	6'000.00		6'000.00		3'299.75	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00		1'000.00		2'006.95	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	212'000.00		178'000.00		138'585.15	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		456.20	
3199.01	Uebriger Betriebsaufwand	7'000.00		7'000.00		3'556.10	
3320.01	Planmässige Abschreibungen Informatik	57'900.00		51'600.00		45'848.30	
3611.01	Entschädigung an Kanton	167'000.00		168'000.00		151'320.55	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'500.00		11'000.00		12'622.95	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'500.00		4'800.00		6'912.75
4250.01	Verkäufe						2'200.00
4260.01	Rückerstattungen von Dritten		35'000.00		34'000.00		64'487.60
4611.01	Entschädigungen von Kanton		35'200.00		35'200.00		42'152.00
4612.02	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Abwasser		78'000.00		76'000.00		74'291.00
4612.03	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Abfall		106'000.00		103'200.00		102'738.00
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		194'500.00		204'900.00		203'114.00
4950.01	Interne Verrechnung von Abschreibungen		19'200.00		19'000.00		19'245.00
0221	Geschäftsleitung	48'000.00		48'000.00		17'029.45	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	30'000.00		30'000.00		10'745.75	
3199.01	Uebriger Betriebsaufwand	18'000.00		18'000.00		6'283.70	
029	Verwaltungsliegenschaften	732'800.00	301'800.00	629'000.00	303'800.00	577'034.10	300'231.20
	Nettoaufwand		431'000.00		325'200.00		276'802.90
0290	Verwaltungsliegenschaften	346'200.00	128'000.00	204'500.00	127'500.00	184'902.15	128'749.00
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'800.00		18'600.00		18'366.90	
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen	400.00		400.00		459.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'200.00		1'200.00		1'106.80	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'400.00		1'400.00		1'405.60	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400.00		400.00		308.80	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300.00		257.10	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		107.40	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	300.00		300.00			
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'500.00		8'500.00		8'416.25	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'500.00		1'500.00		1'365.50	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	56'500.00		56'200.00		45'513.20	
3130.02	Kommunikation	3'000.00		3'000.00		2'437.15	
3130.07	Dienstleistungen Dritter	42'600.00		1'000.00		689.30	
3134.01	Versicherungsprämien	4'500.00		5'300.00		4'060.70	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	180'000.00		79'000.00		76'798.80	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'000.00		3'500.00		162.60	
3170.01	Reisekosten und Spesen	600.00					
3190.01	Schadenersatzleistungen					301.10	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			23'800.00			
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	23'100.00				23'145.95	
4260.01	Rückerstattungen von Dritten		1'000.00		1'000.00		1'300.00
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		127'000.00		126'500.00		127'449.00
0292	Dorfzentrum	284'200.00	81'500.00	287'000.00	85'500.00	286'762.90	77'640.50
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	86'100.00		89'700.00		78'800.40	
3010.09	Taggelder Versicherungen, EO					-21'609.40	
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen	100.00		100.00		90.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'000.00		5'100.00		4'103.45	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'600.00		6'300.00		6'028.20	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'200.00		1'600.00		974.85	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'300.00		954.30	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		400.00		293.10	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	200.00		200.00			
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'000.00		10'000.00		6'666.05	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	22'000.00		27'000.00		45'479.30	
3112.01	Dienstkleider	100.00		100.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	60'000.00		62'000.00		52'839.60	
3130.02	Kommunikation	3'000.00		3'000.00		2'984.80	
3130.07	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00			
3134.01	Versicherungsprämien	8'400.00		9'700.00		7'678.25	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	8'000.00		10'000.00		4'712.80	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	34'000.00		34'000.00		77'115.30	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	10'000.00		10'000.00		8'384.90	
3170.01	Reisekosten und Spesen	600.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	28'000.00		16'100.00		11'267.00	
4260.01	Rückerstattungen von Dritten		500.00		500.00		

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		56'000.00		60'000.00		53'391.75
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		25'000.00		25'000.00		24'248.75
0293	Schloss Belp	102'400.00	92'300.00	137'500.00	90'800.00	105'369.05	93'841.70
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'400.00		33'900.00		33'204.60	
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'200.00		2'200.00		2'143.00	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'200.00		2'100.00		2'140.20	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00		700.00		596.80	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		500.00		497.90	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		207.40	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00		4'000.00		2'645.10	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00		100.00	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00		500.00		430.95	
3112.01	Dienstkleider	100.00		100.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'000.00		13'000.00		10'178.75	
3130.02	Kommunikation	600.00		600.00		650.00	
3130.07	Dienstleistungen Dritter	500.00		1'000.00			
3134.01	Versicherungsprämien	11'900.00		12'400.00		10'521.65	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	13'000.00		12'000.00		10'739.55	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'000.00		52'000.00		30'038.25	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	800.00		1'000.00		74.90	
3170.01	Reisekosten und Spesen	600.00					
4260.01	Rückerstattungen von Dritten		6'500.00		6'500.00		6'333.10
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		79'800.00		79'800.00		79'883.60
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		6'000.00		4'500.00		7'625.00
1	Oeffentliche Ordnung und Sicherheit	5'271'900.00	5'168'300.00	5'234'200.00	4'789'600.00	4'815'407.16	4'348'667.24
	Nettoaufwand		103'600.00		444'600.00		466'739.92
11	Oeffentliche Sicherheit	189'300.00	99'000.00	208'000.00	106'000.00	198'835.05	88'578.79
	Nettoaufwand		90'300.00		102'000.00		110'256.26
111	Polizei	189'300.00	99'000.00	208'000.00	106'000.00	198'835.05	88'578.79
	Nettoaufwand		90'300.00		102'000.00		110'256.26
1110	Polizei	189'300.00	99'000.00	208'000.00	106'000.00	198'835.05	88'578.79
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	76'200.00		93'100.00		85'547.65	
3010.09	Taggelder Versicherungen, EO	-2'000.00		-3'000.00		-3'301.05	
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'000.00				82.50	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'900.00		6'000.00		5'524.70	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'000.00		8'900.00		8'809.20	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800.00		900.00		818.15	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'500.00		1'284.10	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		600.00		535.25	
3130.02	Kommunikation	100.00		100.00		99.90	
3130.07	Dienstleistungen Dritter	42'000.00		42'000.00		41'724.65	
3170.01	Reisekosten und Spesen			200.00			
3631.01	Beiträge an Kantone und Konkordate	57'600.00		57'600.00		57'610.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00		100.00	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		4'000.00		6'000.00		2'290.25
4270.01	Bussen		95'000.00		100'000.00		86'288.54
14	Allgemeines Rechtswesen	1'494'800.00	1'851'500.00	1'313'600.00	1'521'500.00	1'413'783.65	1'536'836.85
	Nettoertrag	356'700.00		207'900.00		123'053.20	
140	Allgemeines Rechtswesen	1'494'800.00	1'851'500.00	1'313'600.00	1'521'500.00	1'413'783.65	1'536'836.85
	Nettoertrag	356'700.00		207'900.00		123'053.20	
1400	Allgemeines Rechtswesen	197'600.00	386'500.00	176'300.00	296'500.00	227'009.45	348'896.35
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen	500.00		500.00		250.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'500.00		6'500.00		8'629.85	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		19.60	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00			
3130.01	Portokosten	100.00		100.00		100.00	
3130.07	Dienstleistungen Dritter	56'000.00		55'100.00		71'104.65	
3130.08	Gebühren für Dritte	70'000.00		60'000.00		71'967.80	
3130.12	Gebühren für Dritte P+I	60'000.00		50'000.00		71'924.25	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	1'400.00		1'400.00		1'400.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'900.00		2'500.00		1'613.30	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		160'000.00		130'000.00		164'754.65
4210.02	Gebühren für Amtshandlungen P+I		140'000.00		150'000.00		131'658.65
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'500.00		4'500.00		4'500.00
4260.01	Rückerstattungen von Dritten		70'000.00				36'733.05
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		12'000.00		12'000.00		11'250.00
1402	Kinder- und Erwachsenenschutz	1'297'200.00	1'465'000.00	1'137'300.00	1'225'000.00	1'186'774.20	1'187'940.50
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'297'200.00		1'137'300.00		1'186'774.20	
4611.01	Entschädigungen von Kanton		1'465'000.00		1'225'000.00		1'187'940.50

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15	Feuerwehr	3'021'800.00	2'868'800.00	3'183'800.00	2'862'500.00	2'710'575.11	2'470'986.65
	Nettoaufwand		153'000.00		321'300.00		239'588.46
150	Feuerwehr	3'021'800.00	2'868'800.00	3'183'800.00	2'862'500.00	2'710'575.11	2'470'986.65
	Nettoaufwand		153'000.00		321'300.00		239'588.46
1500	Feuerwehr Belp	1'002'800.00	849'800.00	1'216'100.00	894'800.00	1'064'080.31	824'491.85
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000.00		20'600.00		18'512.00	
3130.04	Betriebs- und Inkassokosten	100.00		100.00		139.10	
3134.01	Versicherungsprämien	2'200.00		2'500.00		2'000.30	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00		10'000.00		25'342.40	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	37'500.00		37'500.00		37'737.50	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	16'000.00		18'000.00		9'655.21	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			238'600.00		238'648.00	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	914'000.00		888'800.00		729'310.90	
3940.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	3'000.00				2'734.90	
4200.01	Ersatzabgaben		710'000.00		755'000.00		684'507.95
4260.01	Rückerstattungen von Dritten						213.90
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		139'800.00		139'800.00		139'770.00
1506	Feuerwehr Regio Belp	2'019'000.00	2'019'000.00	1'967'700.00	1'967'700.00	1'646'494.80	1'646'494.80
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen	146'700.00		131'600.00		143'499.15	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	320'000.00		314'100.00		289'396.00	
3010.03	Sold Feuerwehr	493'400.00		576'400.00		423'048.00	
3010.09	Taggelder Versicherungen, EO	-9'000.00		-5'000.00		-9'850.65	
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen	5'000.00		5'000.00		4'620.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	30'000.00		30'000.00		25'744.50	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'000.00		23'600.00		25'520.95	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'500.00		3'500.00		2'792.45	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'000.00		7'000.00		5'984.15	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		2'300.00		1'812.65	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	50'000.00		49'800.00		30'259.35	
3091.01	Personalwerbung					872.40	
3099.01	Uebriger Personalaufwand	20'000.00		20'000.00		15'982.10	
3100.01	Büromaterial	5'000.00		5'000.00		1'640.25	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	40'000.00		40'000.00		35'071.70	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	11'500.00		11'500.00		9'663.95	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	145'000.00		60'000.00		67'608.70	
3112.01	Dienstkleider	70'000.00		39'000.00		78'935.25	
3113.01	Anschaffung IT-Hardware	65'800.00		48'300.00		1'003.30	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000.00		1'000.00		852.00	
3130.01	Portokosten	1'000.00		1'000.00		1'185.40	
3130.02	Kommunikation	14'300.00		13'200.00		13'856.05	
3130.07	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		12'000.00		20'340.90	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	11'000.00		10'000.00		7'356.50	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	10'000.00		5'500.00		4'013.00	
3134.01	Versicherungsprämien	15'000.00		15'000.00		14'318.65	
3137.01	Steuern und Abgaben	10'200.00		10'200.00		9'615.65	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	110'000.00		150'000.00		85'476.95	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	6'000.00		16'000.00		4'905.45	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	242'000.00		250'800.00		240'362.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	9'000.00		9'000.00		5'783.25	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste					240.00	
3190.01	Schadenersatzleistungen					100.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	65'900.00		50'500.00		24'376.00	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	46'600.00		34'400.00		34'354.85	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000.00		4'000.00		3'056.95	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	23'100.00		23'000.00		22'697.00	
4260.01	Rückerstattungen von Dritten		85'000.00		85'000.00		64'400.55
4270.01	Bussen		2'000.00		2'000.00		1'780.00
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		11'300.00		11'300.00		11'269.20
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1'730'700.00		1'679'400.00		1'378'035.05
4614.01	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		190'000.00		190'000.00		191'010.00
16	Verteidigung	566'000.00	349'000.00	528'800.00	299'600.00	492'213.35	252'264.95
	Nettoaufwand		217'000.00		229'200.00		239'948.40
161	Militärische Verteidigung	38'700.00	7'000.00	35'400.00	7'000.00	30'904.95	6'258.90
	Nettoaufwand		31'700.00		28'400.00		24'646.05
1610	Militärische Verteidigung	38'700.00	7'000.00	35'400.00	7'000.00	30'904.95	6'258.90
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		1'000.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'100.00		2'200.00		1'965.85	
3134.01	Versicherungsprämien	1'200.00		1'300.00		1'090.40	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	27'500.00		23'500.00		20'762.70	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	300.00		300.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'100.00		7'100.00		7'086.00	
4472.01	Vergütung für Benützigungen Liegenschaften VV		7'000.00		7'000.00		6'258.90
162	Zivile Verteidigung	527'300.00	342'000.00	493'400.00	292'600.00	461'308.40	246'006.05

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoaufwand			185'300.00		200'800.00		215'302.35
1626	Regionale Zivilschutzorganisation	483'000.00	319'700.00	449'700.00	270'900.00	430'753.75	230'625.25
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen	6'600.00		6'600.00		6'600.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	152'000.00		191'600.00		176'187.80	
3010.09	Taggelder Versicherungen, EO	-5'000.00		-10'000.00		-7'975.80	
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen	2'500.00		500.00		664.90	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	9'800.00		12'400.00		11'805.70	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'200.00		18'200.00		17'814.65	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'500.00		1'900.00		1'675.15	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'400.00		3'100.00		2'744.70	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'200.00		1'102.70	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	45'000.00		38'000.00		31'105.30	
3091.01	Personalwerbung					958.55	
3100.01	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		2'023.40	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'200.00		5'000.00		10'388.60	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	3'200.00		3'200.00		3'552.70	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	35'000.00		15'000.00		11'241.20	
3112.01	Dienstkleider	5'000.00		15'000.00		2'578.10	
3113.01	Anschaffung IT-Hardware			400.00		1'026.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000.00		13'500.00		24'533.75	
3130.01	Portokosten	900.00		900.00		686.05	
3130.02	Kommunikation	6'000.00		3'000.00		5'451.45	
3130.07	Dienstleistungen Dritter	10'000.00				6'356.70	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	3'800.00		3'800.00		3'455.35	
3134.01	Versicherungsprämien	9'000.00		9'500.00		7'703.05	
3137.01	Steuern und Abgaben	3'500.00		3'000.00		2'692.80	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	5'000.00				856.20	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	38'000.00		12'000.00		6'852.85	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	4'900.00		4'900.00		3'517.35	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	7'500.00		7'500.00		6'840.40	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	3'200.00		6'300.00		6'797.70	
3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	28'700.00		30'600.00		28'708.95	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	22'800.00		21'300.00		22'843.25	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	23'000.00		19'000.00		20'184.25	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00		80.00	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'700.00		9'700.00		9'700.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00		500.00		
4250.01	Verkäufe		1'000.00				

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Rückerstattungen von Dritten		1'500.00		1'200.00		13'576.20
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		120'000.00		68'400.00		50'704.70
4611.01	Entschädigungen von Kanton		39'400.00		29'400.00		7'613.00
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		157'300.00		171'400.00		158'731.35
1627	Regionaler Führungsstab	44'300.00	22'300.00	43'700.00	21'700.00	30'554.65	15'380.80
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen	29'000.00		29'000.00		23'710.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000.00		3'000.00		2'949.00	
3010.09	Taggelder Versicherungen, EO	-100.00		-100.00		-54.45	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	700.00		600.00		726.95	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	300.00		300.00		348.60	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		76.30	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		168.95	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		18.35	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00		890.00	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'000.00		5'000.00			
3112.01	Dienstkleider	1'000.00		1'000.00		473.90	
3118.01	Immaterielle Anlagen (Software)	1'500.00					
3130.01	Portokosten	100.00		100.00		100.00	
3130.02	Kommunikation	1'000.00		1'000.00		928.75	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	200.00		200.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		218.30	
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		22'300.00		21'700.00		15'380.80
2	Bildung	11'179'200.00	1'396'500.00	10'669'500.00	1'676'400.00	10'402'749.44	1'519'683.10
	Nettoaufwand		9'782'700.00		8'993'100.00		8'883'066.34
21	Obligatorische Schule	11'147'900.00	1'387'500.00	10'637'800.00	1'667'400.00	10'378'563.79	1'512'785.75
	Nettoaufwand		9'760'400.00		8'970'400.00		8'865'778.04
211	Eingangsstufe	668'700.00		627'400.00		604'813.35	
	Nettoaufwand		668'700.00		627'400.00		604'813.35
2110	Kindergarten	585'000.00		549'800.00		522'115.10	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals			3'000.00		42.95	
3099.01	Uebriger Personalaufwand	700.00		700.00		296.35	
3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	36'600.00		34'700.00		35'765.60	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	9'500.00		8'600.00		7'824.45	
3130.01	Portokosten	300.00		300.00		300.00	
3130.02	Kommunikation	7'000.00		6'000.00		7'216.10	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'000.00		2'000.00		1'796.50	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'200.00		1'200.00			
3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager	10'700.00		10'300.00		2'917.30	
3611.01	Entschädigung an Kanton	497'000.00		470'000.00		438'864.00	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	20'000.00		13'000.00		27'091.85	
2111	Basisstufe	83'700.00		77'600.00		82'698.25	
3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	4'200.00		4'100.00		4'444.15	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	800.00		800.00		850.35	
3130.01	Portokosten	100.00		100.00		120.40	
3130.02	Kommunikation	500.00		500.00		427.40	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager	600.00		600.00		475.70	
3611.01	Entschädigung an Kanton	77'000.00		71'000.00		76'380.25	
212	Primarstufe	3'088'700.00	10'000.00	2'918'700.00	10'000.00	2'876'938.10	4'068.80
	Nettoaufwand		3'078'700.00		2'908'700.00		2'872'869.30
2120	Primarstufe	3'088'700.00	10'000.00	2'918'700.00	10'000.00	2'876'938.10	4'068.80
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000.00		1'000.00		2'190.00	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					4.55	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'400.00		17'200.00		2'508.55	
3099.01	Uebrigere Personalaufwand	8'200.00		8'200.00		5'183.40	
3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	255'800.00		252'300.00		257'388.90	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	24'000.00		24'000.00		14'455.70	
3130.01	Portokosten	3'000.00		3'000.00		2'873.40	
3130.02	Kommunikation	18'000.00		17'500.00		18'110.50	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'500.00		5'500.00		5'346.40	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	11'000.00		8'000.00		12'630.75	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		49.85	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager	56'800.00		57'000.00		54'834.80	
3611.01	Entschädigung an Kanton	2'623'000.00		2'452'000.00		2'425'709.00	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	72'000.00		72'000.00		75'652.30	
4611.01	Entschädigungen von Kanton		10'000.00		10'000.00		4'068.80
213	Oberstufe	2'318'400.00	458'100.00	2'229'000.00	703'000.00	2'152'857.07	634'987.35
	Nettoaufwand		1'860'300.00		1'526'000.00		1'517'869.72
2130	Sekundarstufe I	2'318'400.00	458'100.00	2'229'000.00	703'000.00	2'152'857.07	634'987.35
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		14'500.00		680.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.01	Uebrigter Personalaufwand	4'700.00		4'700.00		4'629.85	
3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	226'100.00		235'100.00		193'482.05	
3105.01	Lebensmittel	22'200.00		25'500.00		16'480.25	
3109.01	Uebrigter Material- und Warenaufwand	5'500.00		5'500.00		4'751.40	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	25'000.00		25'000.00		29'127.75	
3130.01	Portokosten	2'000.00		1'500.00		2'110.70	
3130.02	Kommunikation	5'000.00		5'000.00		5'075.40	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'900.00		2'900.00		2'050.65	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	16'000.00		16'000.00		9'794.55	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	4'300.00		4'300.00		4'050.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		281.65	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager	97'000.00		95'000.00		87'966.00	
3611.01	Entschädigung an Kanton	1'561'000.00		1'522'000.00		1'471'969.00	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	340'700.00		271'000.00		320'407.82	
4260.01	Rückerstattungen von Dritten						20.00
4611.01	Entschädigungen von Kanton		10'000.00		10'000.00		25'181.90
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		448'100.00		693'000.00		609'785.45
214	Musikschulen	420'000.00		400'000.00		380'055.72	
	Nettoaufwand		420'000.00		400'000.00		380'055.72
2140	Musikschule	420'000.00		400'000.00		380'055.72	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	420'000.00		400'000.00		380'055.72	
217	Schulliegenschaften	2'422'500.00	227'900.00	2'358'300.00	220'900.00	2'200'652.15	232'955.55
	Nettoaufwand		2'194'600.00		2'137'400.00		1'967'696.60
2170	Schulliegenschaften	2'422'500.00	227'900.00	2'358'300.00	220'900.00	2'200'652.15	232'955.55
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	611'000.00		602'400.00		588'553.55	
3010.09	Taggelder Versicherungen, EO	-1'000.00		-1'000.00		-3'964.35	
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen	4'900.00		4'100.00		4'080.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	39'400.00		38'800.00		36'893.90	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'000.00		45'600.00		42'406.20	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'300.00		10'200.00		9'908.20	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'100.00		9'600.00		8'576.10	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'200.00		2'800.00		2'787.70	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'200.00			
3091.01	Personalwerbung	1'000.00					
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	60'000.00		63'000.00		57'525.75	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	68'000.00		28'000.00		34'312.95	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3112.01	Dienstkleider	500.00		500.00		131.95	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	405'000.00		459'800.00		409'578.20	
3130.02	Kommunikation	3'000.00		4'000.00		2'361.55	
3130.07	Dienstleistungen Dritter	48'500.00					
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00		5'000.00		38'989.50	
3134.01	Versicherungsprämien	46'000.00		51'000.00		41'930.55	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	130'000.00		115'000.00		70'767.65	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	268'000.00		334'500.00		247'363.40	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	47'500.00		71'500.00		30'424.30	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	6'600.00		6'600.00		6'600.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'800.00					
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste					6'560.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	493'200.00		453'000.00		451'397.90	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	113'500.00		52'700.00		113'467.15	
4260.01	Rückerstattungen von Dritten		29'000.00		29'000.00		26'171.35
4471.01	Vergütung Dienstwohnungen VV		57'400.00		57'400.00		57'439.20
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		140'000.00		133'000.00		148'250.00
4611.01	Entschädigungen von Kanton		1'500.00		1'500.00		1'095.00
218	Tagesbetreuung	786'000.00	665'500.00	765'400.00	712'000.00	730'760.50	605'515.25
	Nettoaufwand		120'500.00		53'400.00		125'245.25
2180	Tagesbetreuung / Aufgabenhilfe	15'700.00	10'500.00	31'000.00	27'000.00	13'924.20	9'080.35
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'000.00		30'000.00		13'417.50	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	500.00		800.00		323.35	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		29.85	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		75.20	
3130.04	Betriebs- und Inkassokosten					78.30	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'500.00		27'000.00		8'968.75
4260.01	Rückerstattungen von Dritten						111.60
2181	Tagesschule	770'300.00	655'000.00	734'400.00	685'000.00	716'836.30	596'434.90
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	435'000.00		413'400.00		421'012.25	
3010.09	Taggelder Versicherungen, EO					-2'070.90	
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen	900.00		900.00		864.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	28'100.00		26'700.00		24'841.90	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'000.00		19'500.00		22'916.15	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'000.00		4'000.00		3'705.30	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'500.00		6'600.00		5'782.90	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'700.00		800.00		294.90	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3099.01	Uebrigere Personalaufwand	800.00		800.00		754.05	
3100.01	Büromaterial	1'200.00		1'200.00		881.70	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'400.00		1'300.00		1'463.20	
3105.01	Lebensmittel	142'000.00		139'000.00		116'038.30	
3109.01	Uebrigere Material- und Warenaufwand	4'900.00		4'900.00		5'193.10	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	2'500.00		2'900.00		2'350.85	
3113.01	Anschaffung IT-Hardware	2'000.00		2'000.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
3130.01	Portokosten	600.00		600.00		629.10	
3130.02	Kommunikation	600.00		500.00		699.50	
3130.04	Betriebs- und Inkassokosten	100.00		100.00		206.20	
3130.11	Transportkosten	30'000.00		25'000.00		29'278.75	
3134.01	Versicherungsprämien	700.00		500.00		713.10	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00		4'000.00		4'519.95	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'100.00		205.00	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		1'000.00			
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	52'200.00		52'200.00		52'200.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	600.00		400.00		357.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		360'000.00		360'000.00		324'252.15
4260.01	Rückerstattungen von Dritten		5'000.00		5'000.00		3'235.75
4611.01	Entschädigungen von Kanton		290'000.00		320'000.00		268'947.00
219	Obligatorische Schule	1'443'600.00	26'000.00	1'339'000.00	21'500.00	1'432'486.90	35'258.80
	Nettoaufwand		1'417'600.00		1'317'500.00		1'397'228.10
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	397'900.00		362'400.00		419'608.95	14'861.30
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	308'100.00		283'000.00		287'549.55	
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen	3'000.00		1'500.00		1'751.55	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	19'900.00		18'300.00		18'538.65	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'200.00		18'800.00		22'152.60	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'100.00		2'800.00		2'753.60	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'600.00		4'500.00		4'318.45	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'900.00		1'800.00		1'747.50	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		2'700.00		220.00	
3091.01	Personalwerbung			500.00		4'304.70	
3100.01	Büromaterial	1'500.00		1'500.00		1'646.30	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	300.00		500.00		286.00	
3130.01	Portokosten	5'000.00		6'000.00		5'009.40	
3130.02	Kommunikation	1'100.00		1'500.00		1'093.50	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					49'672.60	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	5'500.00		5'500.00		5'182.95	
3134.01	Versicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		983.30	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		800.00			
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	12'000.00		11'500.00		12'198.30	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		200.00	
4260.01	Rückerstattungen von Dritten						14'861.30
2192	Schulbibliothek	21'900.00		18'500.00		21'726.60	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	8'000.00		8'000.00		7'731.60	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	5'900.00		2'000.00		5'945.00	
3199.02	Schulprojekte			500.00			
3900.01	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	8'000.00		8'000.00		8'050.00	
2193	Schulveranstaltungen	25'000.00	1'000.00	26'500.00	1'000.00	24'480.65	
3099.01	Uebriger Personalaufwand	18'000.00		18'000.00		18'576.50	
3199.02	Schulprojekte	7'000.00		8'500.00		5'904.15	
4611.01	Entschädigungen von Kanton		1'000.00		1'000.00		
2194	Freiwilliger Schulsport	12'500.00	4'000.00	15'600.00	5'000.00	10'815.35	3'120.00
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'000.00		15'000.00		10'435.90	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	300.00		400.00		287.75	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		24.80	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		66.90	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'000.00		5'000.00		3'120.00
2195	Schülertransporte	129'900.00		108'900.00		126'681.60	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'500.00		4'500.00		3'765.50	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	200.00		200.00		196.60	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		8.50	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		45.80	
3130.11	Transportkosten	125'000.00		104'000.00		122'665.20	
2196	Elternmitarbeit	2'500.00		2'500.00		2'251.30	
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'500.00		2'500.00		2'251.30	
2197	Schulsozialdienst	149'000.00	16'000.00	170'200.00	15'500.00	164'092.95	16'886.00
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	119'000.00		130'400.00		127'832.30	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	7'700.00		8'400.00		8'248.95	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'000.00		14'100.00		14'203.80	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'200.00		1'300.00		1'267.95	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800.00		2'100.00		1'917.30	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		800.00		798.95	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		4'700.00		2'983.90	
3091.01	Personalwerbung					899.30	
3100.01	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		821.15	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		279.90	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	500.00				780.95	
3113.01	Anschaffung IT-Hardware					199.00	
3130.01	Portokosten	100.00		100.00		100.00	
3130.02	Kommunikation	1'500.00		1'500.00		1'513.10	
3130.07	Dienstleistungen Dritter	500.00		800.00		71.40	
3130.09	Projekte und Anlässe	2'000.00		2'000.00		958.95	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	1'000.00		2'000.00		840.85	
3170.01	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		125.20	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400.00		400.00		250.00	
4260.01	Rückerstattungen von Dritten						1'106.00
4611.01	Entschädigungen von Kanton		16'000.00		15'500.00		15'780.00
2198	Schule Belp	704'900.00	5'000.00	634'400.00		662'829.50	391.50
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	50'000.00		50'000.00		48'102.70	
3113.01	Anschaffung IT-Hardware	43'500.00		72'000.00		125'766.85	
3119.01	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	10'000.00					
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000.00		10'000.00		12'412.45	
3134.01	Versicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		871.90	
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	26'500.00		16'300.00		31'758.45	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	256'200.00		177'500.00		136'011.95	
3170.01	Reisekosten und Spesen	300.00		200.00		460.20	
3320.01	Planmässige Abschreibungen Informatik	307'400.00		307'400.00		307'445.00	
4260.01	Rückerstattungen von Dritten						391.50
4611.01	Entschädigungen von Kanton		5'000.00				
29	Uebrigendes Bildungswesen	31'300.00	9'000.00	31'700.00	9'000.00	24'185.65	6'897.35
	Nettoaufwand		22'300.00		22'700.00		17'288.30
291	Verwaltung	10'000.00		12'000.00		8'025.00	
	Nettoaufwand		10'000.00		12'000.00		8'025.00
2910	Verwaltung	10'000.00		12'000.00		8'025.00	
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen	10'000.00		12'000.00		8'025.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
299	Bildung	21'300.00	9'000.00	19'700.00	9'000.00	16'160.65	6'897.35
	Nettoaufwand		12'300.00		10'700.00		9'263.30
2991	Erwachsenenbildung	21'300.00	9'000.00	19'700.00	9'000.00	16'160.65	6'897.35
3102.01	Drucksachen, Publikationen	10'000.00		9'000.00		5'531.45	
3130.01	Portokosten	2'500.00		2'000.00		1'893.20	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'800.00		8'700.00		8'736.00	
4260.01	Rückerstattungen von Dritten		5'000.00		5'000.00		3'180.00
4611.01	Entschädigungen von Kanton		4'000.00		4'000.00		3'717.35
3	Kultur, Sport und Freizeit	1'866'800.00	498'700.00	1'659'600.00	479'800.00	1'537'984.02	534'807.85
	Nettoaufwand		1'368'100.00		1'179'800.00		1'003'176.17
31	Kulturerbe	83'500.00	20'500.00	83'500.00	20'500.00	67'178.25	5'558.90
	Nettoaufwand		63'000.00		63'000.00		61'619.35
311	Museen und bildende Kunst	83'500.00	20'500.00	83'500.00	20'500.00	67'178.25	5'558.90
	Nettoaufwand		63'000.00		63'000.00		61'619.35
3110	Ortsmuseum Belp	83'500.00	20'500.00	83'500.00	20'500.00	67'178.25	5'558.90
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen	500.00		500.00			
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'000.00		6'000.00		4'570.00	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		10.35	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
3099.01	Uebrigter Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		706.35	
3100.01	Büromaterial	500.00		500.00		318.05	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'000.00		18'500.00		5'076.10	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		2'710.65	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000.00		5'000.00		4'220.35	
3130.01	Portokosten	1'800.00		1'800.00		1'447.45	
3130.02	Kommunikation	800.00		800.00		512.20	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	39'400.00		36'900.00		39'223.75	
3134.01	Versicherungsprämien	500.00		500.00		473.20	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00		684.00	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	8'600.00		8'600.00		6'945.80	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300.00		300.00		280.00	
4260.01	Rückerstattungen von Dritten		10'000.00		12'500.00		3'558.90
4502.01	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen		10'500.00		8'000.00		2'000.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
32	Kultur, übrige	533'700.00	44'000.00	528'700.00	44'000.00	503'404.65	45'266.00
	Nettoaufwand		489'700.00		484'700.00		458'138.65
321	Bibliotheken	133'900.00	39'000.00	133'200.00	39'000.00	133'372.75	38'715.00
	Nettoaufwand		94'900.00		94'200.00		94'657.75
3210	Bibliotheken	133'900.00	39'000.00	133'200.00	39'000.00	133'372.75	38'715.00
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen	2'000.00		2'000.00		1'230.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	69'000.00		69'000.00		68'021.60	
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen					7.50	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'200.00		4'400.00		4'174.60	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'300.00		3'000.00		3'385.95	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00		600.00		571.55	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'100.00		970.35	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		24.50	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00		600.00			
3100.01	Büromaterial	900.00		700.00		724.90	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	800.00		1'000.00		218.45	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	31'000.00		31'000.00		29'530.20	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	1'000.00		1'000.00		3'146.60	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'700.00		2'500.00		2'767.80	
3130.01	Portokosten	500.00		500.00		236.55	
3130.02	Kommunikation	1'500.00		1'500.00		1'561.50	
3130.09	Projekte und Anlässe	5'600.00		5'600.00		11'012.75	
3134.01	Versicherungsprämien	300.00		300.00		327.10	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'500.00		2'500.00		383.40	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00		200.00		312.30	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	5'500.00		5'200.00		4'575.15	
3170.01	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		40.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400.00		200.00		150.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'000.00		30'000.00		30'600.00
4260.01	Rückerstattungen von Dritten						65.00
4390.01	Spenden, Schenkungen		1'000.00		1'000.00		
4900.01	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		8'000.00		8'000.00		8'050.00
322	Konzert und Theater	14'000.00		14'000.00		17'785.65	
	Nettoaufwand		14'000.00		14'000.00		17'785.65
3220	Konzert und Theater	14'000.00		14'000.00		17'785.65	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	14'000.00		14'000.00		17'785.65	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
329	Kultur	385'800.00	5'000.00	381'500.00	5'000.00	352'246.25	6'551.00
	Nettoaufwand		380'800.00		376'500.00		345'695.25
3290	Uebrige Kultur	385'800.00	5'000.00	381'500.00	5'000.00	352'246.25	6'551.00
3130.09	Projekte und Anlässe	78'000.00		73'700.00		66'490.85	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	3'800.00		3'800.00		3'695.90	
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	304'000.00		304'000.00		282'059.50	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'000.00		4'000.00		5'401.00
4260.01	Rückerstattungen von Dritten		1'000.00		1'000.00		1'150.00
33	Medien	51'100.00	21'500.00	55'900.00	23'600.00	46'395.85	20'663.05
	Nettoaufwand		29'600.00		32'300.00		25'732.80
332	Massenmedien	51'100.00	21'500.00	55'900.00	23'600.00	46'395.85	20'663.05
	Nettoaufwand		29'600.00		32'300.00		25'732.80
3320	Massenmedien	51'100.00	21'500.00	55'900.00	23'600.00	46'395.85	20'663.05
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			800.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	34'000.00		34'000.00		33'860.85	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	5'600.00		5'600.00		5'623.40	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	10'700.00		15'500.00		6'071.60	
3170.01	Reisekosten und Spesen	800.00				840.00	
4250.01	Verkäufe				100.00		15.00
4260.01	Rückerstattungen von Dritten		1'500.00		1'500.00		1'500.00
4290.01	Uebrige Entgelte		20'000.00		22'000.00		19'148.05
34	Sport und Freizeit	1'198'500.00	412'700.00	991'500.00	391'700.00	921'005.27	463'319.90
	Nettoaufwand		785'800.00		599'800.00		457'685.37
341	Sport	913'600.00	350'700.00	782'700.00	331'700.00	715'539.42	392'411.90
	Nettoaufwand		562'900.00		451'000.00		323'127.52
3410	Sport	14'000.00		14'000.00		9'000.00	
3149.01	Unterhalt übrige Sachanlagen	5'000.00		5'000.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
3411	Giessenbad	738'800.00	347'700.00	659'300.00	328'700.00	615'896.02	390'169.95
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	275'800.00		273'800.00		285'510.75	
3010.09	Taggelder Versicherungen, EO	-2'000.00		-2'000.00		-26'065.10	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	17'800.00		17'500.00		16'140.45	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'000.00		21'000.00		23'190.00	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'700.00		4'900.00		4'560.45	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'100.00		4'300.00		3'767.45	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700.00		1'200.00		892.95	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		1'500.00	
3091.01	Personalwerbung	500.00		500.00		549.25	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	56'000.00		53'500.00		54'480.20	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		194.05	
3109.01	Uebriger Material- und Warenaufwand	5'000.00		5'000.00		5'314.60	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	94'500.00		23'000.00		9'249.90	
3112.01	Dienstkleider	1'600.00		1'600.00		1'579.05	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	68'000.00		88'000.00		63'575.80	
3130.02	Kommunikation	3'000.00		3'300.00		2'857.95	
3130.03	Post- und Bankspesen	2'200.00		1'500.00		2'609.37	
3130.07	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00		1'397.90	
3134.01	Versicherungsprämien	6'000.00		7'500.00		5'292.55	
3137.01	Steuern und Abgaben	12'000.00		10'000.00		11'929.95	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	22'000.00		22'000.00		2'394.10	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	60'000.00		51'000.00		67'758.85	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	20'000.00		20'000.00		29'470.55	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	56'900.00		45'700.00		45'745.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		295'000.00		280'000.00		325'301.30
4250.01	Verkäufe		4'500.00		4'000.00		5'349.20
4260.01	Rückerstattungen von Dritten		4'000.00		3'500.00		4'533.80
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		25'000.00		22'000.00		35'785.65
4471.01	Vergütung Dienstwohnungen VV		19'200.00		19'200.00		19'200.00
3412	Sportanlagen Giessenbad	160'800.00	3'000.00	109'400.00	3'000.00	90'643.40	2'241.95
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	49'700.00		49'300.00		47'714.60	
3010.09	Taggelder Versicherungen, EO					-9'372.45	
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen			1'000.00		612.50	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'200.00		3'200.00		2'519.50	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'100.00		5'100.00		4'860.05	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800.00		900.00		702.60	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00		800.00		585.55	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00		244.15	
3091.01	Personalwerbung	500.00					
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		4'000.00		2'254.05	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00		500.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'500.00		10'500.00		11'325.70	
3130.02	Kommunikation	100.00		100.00		79.50	
3134.01	Versicherungsprämien	1'600.00		1'700.00		1'519.20	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	72'000.00		25'000.00		17'528.95	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000.00		6'000.00		5'812.60	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00		4'256.90	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'800.00					
4260.01	Rückerstattungen von Dritten		500.00		500.00		
4472.01	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		2'500.00		2'500.00		2'241.95
342	Freizeit	284'900.00	62'000.00	208'800.00	60'000.00	205'465.85	70'908.00
	Nettoaufwand		222'900.00		148'800.00		134'557.85
3420	Freizeit	207'400.00		130'900.00		121'442.35	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'600.00		8'500.00		8'301.20	
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen	300.00		300.00		300.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	500.00		500.00		536.00	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	500.00		500.00		535.20	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		200.00		149.50	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		124.80	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		52.00	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'500.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'700.00		1'200.00		1'671.35	
3130.02	Kommunikation	100.00					
3130.07	Dienstleistungen Dritter	1'200.00		2'000.00		1'007.00	
3130.09	Projekte und Anlässe	3'000.00		3'000.00		2'809.60	
3134.01	Versicherungsprämien	100.00		100.00		6.35	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	125'000.00		50'000.00		43'057.10	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'500.00		1'500.00		4'390.00	
3149.01	Unterhalt übrige Sachanlagen	14'000.00		12'000.00		13'387.65	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	48'500.00		48'400.00		45'114.60	
3421	Ferienpass	77'500.00	62'000.00	77'900.00	60'000.00	84'023.50	70'908.00
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'000.00		25'000.00		21'872.70	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'300.00		1'300.00		1'215.00	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		200.00		193.35	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300.00		282.45	
3100.01	Büromaterial	200.00		500.00		46.70	
3113.01	Anschaffung IT-Hardware					1'106.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Kommunikation	400.00		400.00		361.20	
3130.04	Betriebs- und Inkassokosten	100.00		200.00		22.30	
3130.07	Dienstleistungen Dritter	50'000.00		50'000.00		58'923.80	
4260.01	Rückerstattungen von Dritten		60'000.00		60'000.00		67'908.00
4390.01	Spenden, Schenkungen		2'000.00				3'000.00
4	Gesundheit	56'100.00		55'100.00		53'253.90	
	Nettoaufwand		56'100.00		55'100.00		53'253.90
43	Gesundheit	56'100.00		55'100.00		53'253.90	
	Nettoaufwand		56'100.00		55'100.00		53'253.90
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	100.00		100.00		100.00	
	Nettoaufwand		100.00		100.00		100.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	100.00		100.00		100.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00		100.00	
433	Schulgesundheitsdienst	56'000.00		55'000.00		53'153.90	
	Nettoaufwand		56'000.00		55'000.00		53'153.90
4330	Schulgesundheitsdienst	22'900.00		22'900.00		21'363.60	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'000.00		20'000.00		19'143.90	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'000.00		1'000.00		1'007.30	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		43.35	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300.00		234.15	
3099.01	Uebrigere Personalaufwand	300.00		500.00		75.10	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	500.00		300.00		527.50	
3106.01	Medizinisches Material	500.00		500.00		252.30	
3170.01	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		80.00	
4331	Schulzahnpflege	33'100.00		32'100.00		31'790.30	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000.00		2'000.00		2'137.50	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		4.85	
3106.01	Medizinisches Material	1'000.00		1'000.00		454.45	
3136.01	Honorare für privatärztliche Tätigkeit	29'000.00		28'000.00		29'193.50	
3637.01	Beiträge an private Haushalte	1'000.00		1'000.00			
5	Soziale Sicherheit	30'002'500.00	19'896'400.00	29'638'100.00	19'510'300.00	29'021'555.81	19'201'842.52
	Nettoaufwand		10'106'100.00		10'127'800.00		9'819'713.29

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
53	Alter + Hinterlassene	2'977'200.00	122'000.00	3'166'300.00	121'500.00	3'092'559.10	117'010.65
	Nettoaufwand		2'855'200.00		3'044'800.00		2'975'548.45
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	319'100.00	122'000.00	315'300.00	121'500.00	309'777.65	117'010.65
	Nettoaufwand		197'100.00		193'800.00		192'767.00
5310	AHV - Zweigstelle Belp	319'100.00	122'000.00	315'300.00	121'500.00	309'777.65	117'010.65
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	239'300.00		236'600.00		231'670.50	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	15'400.00		15'200.00		14'943.00	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'400.00		24'200.00		24'406.20	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'400.00		2'400.00		2'288.20	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'600.00		3'800.00		3'474.90	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500.00		1'500.00		1'448.10	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		264.40	
3100.01	Büromaterial	500.00		500.00		500.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'200.00		2'200.00		2'163.15	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	400.00		400.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	800.00		800.00		705.85	
3130.01	Portokosten	2'300.00		2'400.00		2'192.40	
3130.02	Kommunikation	1'200.00		1'000.00		1'252.00	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	6'600.00		6'600.00		6'596.70	
3134.01	Versicherungsprämien	200.00		200.00		226.65	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte					135.95	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	3'500.00		3'000.00		3'778.65	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	13'800.00		13'500.00		13'731.00	
4260.01	Rückerstattungen von Dritten		3'000.00		3'500.00		2'266.50
4611.01	Entschädigungen von Kanton		60'000.00		60'000.00		57'813.00
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		59'000.00		58'000.00		56'931.15
532	Ergänzungsleistungen AHV / IV	2'587'000.00		2'776'000.00		2'671'773.00	
	Nettoaufwand		2'587'000.00		2'776'000.00		2'671'773.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV / IV	2'587'000.00		2'776'000.00		2'671'773.00	
3631.01	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'587'000.00		2'776'000.00		2'671'773.00	
533	Leistungen an Pensionierte	58'800.00		62'700.00		101'508.45	
	Nettoaufwand		58'800.00		62'700.00		101'508.45
5330	Leistungen an Pensionierte	58'800.00		62'700.00		101'508.45	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					29'790.95	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					3'841.50	
3064.01	Ueberbrückungsrenten	58'800.00		62'700.00		67'876.00	
535	Leistungen an das Alter	12'300.00		12'300.00		9'500.00	
	Nettoaufwand		12'300.00		12'300.00		9'500.00
5350	Leistungen an das Alter	12'300.00		12'300.00		9'500.00	
3130.09	Projekte und Anlässe	3'000.00		3'000.00		200.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'300.00		9'300.00		9'300.00	
54	Familie und Jugend	1'624'000.00	1'253'000.00	1'509'600.00	1'147'400.00	1'577'469.50	1'320'142.48
	Nettoaufwand		371'000.00		362'200.00		257'327.02
541	Familienzulagen	57'000.00		58'000.00		55'181.00	
	Nettoaufwand		57'000.00		58'000.00		55'181.00
5410	Familienzulagen	57'000.00		58'000.00		55'181.00	
3631.01	Beiträge an Kantone und Konkordate	57'000.00		58'000.00		55'181.00	
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	258'000.00	213'000.00	258'000.00	213'000.00	246'585.35	321'087.92
	Nettoaufwand		45'000.00		45'000.00		
	Nettoertrag					74'502.57	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	258'000.00	213'000.00	258'000.00	213'000.00	246'585.35	321'087.92
3130.04	Betriebs- und Inkassokosten	8'000.00		8'000.00		8'779.35	
3637.01	Beiträge an private Haushalte	250'000.00		250'000.00		237'806.00	
4260.01	Rückerstattungen von Dritten		3'000.00		3'000.00		2'632.40
4260.02	Rückerstattungen Unterstützungen		210'000.00		210'000.00		318'455.52
544	Jugendschutz	319'000.00	220'000.00	313'600.00	226'400.00	313'452.90	194'734.54
	Nettoaufwand		99'000.00		87'200.00		118'718.36
5440	Jugendschutz allgemein	9'000.00		8'000.00		9'811.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	9'000.00		8'000.00		9'811.00	
5444	Offene Kinder- und Jugendarbeit	310'000.00	220'000.00	305'600.00	226'400.00	303'641.90	194'734.54
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	185'200.00		182'600.00		177'152.50	
3010.02	Löhne Praktikanten	18'000.00		19'500.00		17'121.45	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	13'100.00		13'000.00		12'536.40	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'100.00		13'800.00		14'158.80	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'000.00		2'000.00		1'926.75	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000.00		3'200.00		2'914.00	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		1'100.00		1'107.30	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'000.00		8'236.80	
3091.01	Personalwerbung					140.00	
3100.01	Büromaterial	500.00		500.00		592.20	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	600.00		600.00		1'119.65	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	500.00		1'200.00			
3130.01	Portokosten	400.00		300.00		300.00	
3130.02	Kommunikation	2'300.00		2'300.00		2'297.95	
3130.09	Projekte und Anlässe	21'400.00		21'400.00		21'398.55	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	2'000.00					
3134.01	Versicherungsprämien	400.00		500.00		389.20	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	400.00		900.00			
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	200.00		500.00		60.00	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	3'500.00		1'500.00		3'942.25	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	37'000.00		37'000.00		36'034.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'200.00		2'200.00		2'214.10	
4260.01	Rückerstattungen von Dritten				400.00		
4632.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		10'000.00		10'000.00		10'000.00
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		210'000.00		216'000.00		184'734.54
545	Leistungen an Familien	990'000.00	820'000.00	880'000.00	708'000.00	962'250.25	804'320.02
	Nettoaufwand		170'000.00		172'000.00		157'930.23
5450	Leistungen an Familien allgemein	990'000.00	820'000.00	880'000.00	708'000.00	962'250.25	804'320.02
3637.01	Beiträge an private Haushalte	990'000.00		880'000.00		962'250.25	
4611.01	Entschädigungen von Kanton		820'000.00		708'000.00		804'320.02
57	Sozialhilfe und Asylwesen	25'381'300.00	18'521'400.00	24'942'200.00	18'241'400.00	24'331'527.21	17'764'689.39
	Nettoaufwand		6'859'900.00		6'700'800.00		6'566'837.82
572	Wirtschaftliche Hilfe	13'792'000.00	5'570'000.00	13'747'000.00	5'570'000.00	13'331'940.82	5'491'858.06
	Nettoaufwand		8'222'000.00		8'177'000.00		7'840'082.76
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	13'762'000.00	5'570'000.00	13'717'000.00	5'570'000.00	13'318'470.32	5'491'858.06
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'000.00		2'000.00			
3136.01	Honorare für privatärztliche Tätigkeit	60'000.00		15'000.00		64'396.90	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.01	Beiträge an private Haushalte	13'700'000.00		13'700'000.00		13'254'073.42	
4260.02	Rückerstattungen Unterstützungen		70'000.00		70'000.00		169'034.20
4260.03	Uebrige Erträge Unterstützungen		4'300'000.00		4'300'000.00		4'248'999.55
4611.01	Entschädigungen von Kanton		1'200'000.00		1'200'000.00		1'073'824.31
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	30'000.00		30'000.00		13'470.50	
3637.01	Beiträge an private Haushalte	30'000.00		30'000.00		13'470.50	
579	Sozialhilfe	11'589'300.00	12'951'400.00	11'195'200.00	12'671'400.00	10'999'586.39	12'272'831.33
	Nettoertrag	1'362'100.00		1'476'200.00		1'273'244.94	
5796	Regionaler Sozialdienst	1'873'800.00	1'873'800.00	1'695'600.00	1'695'600.00	1'703'282.00	1'703'282.00
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'534'200.00		1'387'200.00		1'449'187.25	
3010.02	Löhne Praktikanten	32'500.00		32'500.00		18'862.45	
3010.09	Taggelder Versicherungen, EO	-10'000.00		-10'000.00		-43'285.20	
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen	6'000.00		11'100.00		11'168.25	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	101'000.00		91'000.00		90'336.85	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	131'100.00		111'200.00		114'849.30	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	15'600.00		14'000.00		14'160.95	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23'500.00		22'500.00		21'138.80	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'800.00		8'600.00		7'854.00	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	27'000.00		25'000.00		13'385.00	
3091.01	Personalwerbung	500.00		500.00		2'520.20	
3130.02	Kommunikation	600.00		500.00		652.50	
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'000.00		1'500.00		2'451.65	
4260.01	Rückerstattungen von Dritten						5'670.00
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'873'800.00		1'695'600.00		1'697'612.00
5797	Sekretariat Sozialkommission	125'900.00		131'400.00		140'039.40	
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen	10'000.00		8'700.00		6'600.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	84'100.00		92'000.00		105'251.30	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'400.00		6'000.00		6'718.30	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'200.00		9'000.00		12'486.60	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800.00		900.00		951.40	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		1'400.00		1'578.80	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		600.00		657.90	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	400.00		400.00			
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	300.00		300.00			
3130.01	Portokosten	1'000.00		1'000.00		795.95	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Kommunikation	500.00		500.00		535.00	
3130.09	Projekte und Anlässe	8'000.00		6'000.00		1'316.15	
3134.01	Versicherungsprämien	500.00		500.00		500.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen			200.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'900.00		2'900.00		2'648.00	
5798	Sekretariat RSB Belp	1'354'600.00	1'057'600.00	1'185'200.00	1'021'800.00	1'247'041.90	1'100'640.40
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen	3'000.00		3'000.00		3'225.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	722'200.00		648'600.00		706'506.60	
3010.09	Taggelder Versicherungen, EO	-5'000.00		-5'000.00		-24'167.15	
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'700.00		1'500.00		2'778.65	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	46'600.00		41'500.00		45'102.90	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	54'100.00		37'500.00		42'269.25	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'200.00		6'400.00		6'754.65	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'800.00		10'300.00		10'488.80	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'500.00		4'000.00		4'301.65	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	20'000.00		4'000.00		5'874.00	
3091.01	Personalwerbung	500.00		500.00		430.80	
3100.01	Büromaterial	4'000.00		2'000.00		7'899.80	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	12'000.00		12'000.00		12'352.35	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	2'400.00		2'400.00		841.10	
3113.01	Anschaffung IT-Hardware					841.00	
3130.01	Portokosten	15'000.00		15'000.00		14'367.25	
3130.02	Kommunikation	5'000.00		5'000.00		5'042.15	
3130.07	Dienstleistungen Dritter	52'100.00		20'000.00		22'642.15	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	65'000.00		54'000.00		57'641.85	
3134.01	Versicherungsprämien	5'000.00		3'700.00		5'111.50	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00		200.00		2'066.75	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	79'000.00		77'000.00		75'306.85	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	49'500.00		49'500.00		49'529.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'500.00		975.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'600.00		15'600.00		14'711.00	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	134'000.00		131'000.00		129'624.00	
3940.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	30'000.00		25'000.00		25'280.00	
3950.01	Interne Verrechnung von Abschreibungen	19'200.00		19'000.00		19'245.00	
4260.01	Rückerstattungen von Dritten		1'000.00		1'000.00		
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		105'200.00		63'100.00		118'155.10
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		951'400.00		957'700.00		982'485.30
5799	Lastenausgleich Sozialhilfe	8'235'000.00	10'020'000.00	8'183'000.00	9'954'000.00	7'909'223.09	9'468'908.93

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.01	Entschädigung an Kanton	6'497'000.00		6'451'000.00		6'231'165.45	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'738'000.00		1'732'000.00		1'678'057.64	
4611.01	Entschädigungen von Kanton		10'020'000.00		9'954'000.00		9'468'908.93
59	Hilfsaktionen Sozialhilfe	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
	Nettoaufwand		20'000.00		20'000.00		20'000.00
592	Hilfsaktionen im Inland	10'000.00		10'000.00		8'000.00	
	Nettoaufwand		10'000.00		10'000.00		8'000.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	10'000.00		10'000.00		8'000.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000.00		10'000.00		8'000.00	
593	Hilfsaktionen im Ausland	10'000.00		10'000.00		12'000.00	
	Nettoaufwand		10'000.00		10'000.00		12'000.00
5930	Hilfsaktionen im Ausland	10'000.00		10'000.00		12'000.00	
3638.01	Beiträge an das Ausland	10'000.00		10'000.00		12'000.00	
6	Verkehr	3'646'100.00	786'800.00	3'632'200.00	764'500.00	3'388'093.26	805'458.51
	Nettoaufwand		2'859'300.00		2'867'700.00		2'582'634.75
61	Strassenverkehr	2'160'100.00	700'800.00	2'159'700.00	674'500.00	1'970'313.81	710'121.51
	Nettoaufwand		1'459'300.00		1'485'200.00		1'260'192.30
615	Gemeindestrassen	2'160'100.00	700'800.00	2'159'700.00	674'500.00	1'970'313.81	710'121.51
	Nettoaufwand		1'459'300.00		1'485'200.00		1'260'192.30
6150	Gemeindestrassen	1'871'300.00	412'000.00	1'888'200.00	403'000.00	1'672'462.50	412'270.20
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	774'800.00		778'600.00		714'973.30	
3010.09	Taggelder Versicherungen, EO	-2'000.00		-2'000.00			
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen	9'200.00		9'200.00		7'216.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	50'000.00		50'100.00		46'384.00	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	64'000.00		63'300.00		62'117.30	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	13'100.00		13'200.00		12'820.10	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'600.00		12'400.00		10'782.00	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'800.00		4'900.00		4'362.60	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		4'000.00			
3091.01	Personalwerbung	500.00		500.00		700.05	
3100.01	Büromaterial	200.00		500.00		199.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	120'000.00		134'000.00		111'764.00	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00			
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	16'100.00		16'100.00		15'259.80	
3112.01	Dienstkleider	7'000.00		7'000.00		6'363.55	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	19'000.00		22'000.00		16'839.05	
3130.02	Kommunikation	3'000.00		2'500.00		2'895.50	
3130.05	Dienstleistungen Energie Belp AG	100'000.00		110'000.00		87'356.30	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	11'000.00		11'000.00		3'883.50	
3134.01	Versicherungsprämien	13'000.00		16'000.00		11'570.80	
3137.01	Steuern und Abgaben	11'500.00		12'000.00		11'342.20	
3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	310'000.00		310'000.00		281'368.35	
3141.02	Winterdienst	53'000.00		57'000.00		39'470.95	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00		10'000.00		18'491.50	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	40'000.00		40'000.00		41'131.30	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	3'200.00		3'200.00		3'149.15	
3170.01	Reisekosten und Spesen			500.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	186'200.00		164'100.00		151'046.55	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	24'000.00		24'000.00			
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	14'000.00		14'000.00		10'975.65	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		135'000.00		127'500.00		148'676.95
4260.01	Rückerstattungen von Dritten		1'000.00		1'000.00		797.50
4611.01	Entschädigungen von Kanton		2'000.00		2'000.00		2'115.75
4612.02	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Abwasser		112'000.00		112'000.00		104'800.00
4612.03	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Abfall		109'000.00		105'000.00		105'360.00
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		53'000.00		55'500.00		50'520.00
6155	Parkplätze	220'000.00	220'000.00	210'000.00	210'000.00	246'851.94	246'851.94
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'600.00		8'500.00		8'300.50	
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen	300.00		300.00		300.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	500.00		500.00		535.80	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	500.00		500.00		534.60	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		200.00		148.70	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		124.60	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		51.30	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'500.00		1'925.45	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		1'500.00		2'812.20	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'000.00		8'000.00		21'937.15	
3130.02	Kommunikation	200.00		200.00		164.90	
3130.03	Post- und Bankspesen	1'500.00		1'500.00		1'182.86	
3130.07	Dienstleistungen Dritter	38'000.00		38'000.00		36'358.05	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.01	Versicherungsprämien	200.00		200.00		257.20	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	57'000.00		17'000.00		10'844.05	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	20'000.00		20'000.00		20'204.05	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	400.00		400.00			
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	14'000.00		14'000.00		13'957.80	
3510.01	Einlagen in Spezialfinanzierung EK	2'100.00		46'000.00		80'649.66	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	31'800.00		20'500.00		16'563.07	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		220'000.00		210'000.00		246'851.94
6156	Parkplätze Giessenbad	68'800.00	68'800.00	61'500.00	61'500.00	50'999.37	50'999.37
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'200.00		13'000.00		12'603.35	
3010.09	Taggelder Versicherungen, EO					-2'775.60	
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen					262.50	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	800.00		800.00		647.90	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'300.00		1'300.00		1'283.80	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		200.00		180.40	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		150.75	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		62.85	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		551.50	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		800.00		1'205.00	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'000.00		1'000.00		6'869.10	
3130.02	Kommunikation	100.00		100.00		22.50	
3130.03	Post- und Bankspesen	300.00		400.00		234.47	
3130.07	Dienstleistungen Dritter	14'000.00		15'000.00		11'689.70	
3134.01	Versicherungsprämien	100.00		100.00		45.90	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	16'500.00		7'500.00		4'428.95	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	12'000.00		15'000.00		8'536.30	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		32'000.00		35'000.00		30'607.70
4260.01	Rückerstattungen von Dritten		5'000.00		6'000.00		3'828.60
4930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		31'800.00		20'500.00		16'563.07
62	Oeffentlicher Verkehr	1'486'000.00	86'000.00	1'472'500.00	90'000.00	1'417'779.45	95'337.00
	Nettoaufwand		1'400'000.00		1'382'500.00		1'322'442.45
622	Regionalverkehr					578.20	
	Nettoaufwand						578.20
6220	Regionalverkehr					578.20	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					578.20	
623	Agglomerationsverkehr	52'000.00		77'000.00		151'500.00	
	Nettoaufwand		52'000.00		77'000.00		151'500.00
6230	Agglomerationsverkehr	52'000.00		77'000.00		151'500.00	
3130.09	Projekte und Anlässe	50'000.00		75'000.00		150'000.00	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	500.00		500.00			
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
629	Oeffentlicher Verkehr	1'434'000.00	86'000.00	1'395'500.00	90'000.00	1'265'701.25	95'337.00
	Nettoaufwand		1'348'000.00		1'305'500.00		1'170'364.25
6290	Oeffentlicher Verkehr	86'000.00	86'000.00	105'500.00	90'000.00	104'666.25	95'337.00
3130.08	Gebühren für Dritte	80'000.00		84'000.00		84'000.00	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)			1'500.00		914.90	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	2'000.00		2'000.00		1'751.35	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000.00		18'000.00		18'000.00	
4250.01	Verkäufe		86'000.00		90'000.00		95'337.00
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	1'348'000.00		1'290'000.00		1'161'035.00	
3631.01	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'348'000.00		1'290'000.00		1'161'035.00	
7	Umweltschutz und Raumordnung	5'009'900.00	4'179'000.00	4'999'400.00	4'095'500.00	4'778'218.82	3'915'526.82
	Nettoaufwand		830'900.00		903'900.00		862'692.00
72	Abwasserentsorgung	2'733'300.00	2'733'300.00	2'669'000.00	2'669'000.00	2'500'916.66	2'500'916.66
720	Abwasserentsorgung	2'733'300.00	2'733'300.00	2'669'000.00	2'669'000.00	2'500'916.66	2'500'916.66
7201	Abwasserentsorgung	2'733'300.00	2'733'300.00	2'669'000.00	2'669'000.00	2'500'916.66	2'500'916.66
3010.72	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	88'800.00		99'400.00		85'002.05	
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen	2'200.00					
3050.72	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'700.00		6'400.00		5'239.00	
3052.72	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'400.00		10'300.00		8'667.50	
3053.72	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'500.00		1'800.00		1'460.40	
3054.72	AG-Beiträge an Familienausgleichskassen	1'300.00		1'600.00		1'217.70	
3055.72	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00		507.50	
3091.72	Personalwerbung					990.00	
3101.72	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'500.00		15'500.00		11'238.45	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.72	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3111.72	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00			
3130.70	Portokosten	1'000.00		1'000.00		787.10	
3130.71	Betriebs- und Inkassokosten	100.00		200.00		76.60	
3130.72	Dienstleistungen Energie Belp AG	70'000.00		70'000.00		60'269.65	
3130.79	Kommunikation	100.00		200.00		125.00	
3132.72	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000.00		10'000.00		1'077.45	
3134.72	Versicherungsprämien	2'000.00		1'500.00		2'446.00	
3137.72	Steuern und Abgaben	400.00		400.00		391.40	
3143.71	Unterhalt Tiefbauten Abwasser werterhaltend	279'000.00		279'000.00		214'077.40	
3143.72	Unterhalt Tiefbauten Abwasser	38'000.00		38'000.00		17'686.00	
3151.72	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	20'000.00		20'000.00		17'578.20	
3169.72	Benutzung externe Abwasserleitungen	3'000.00		3'000.00			
3181.72	Tatsächliche Forderungsverluste	200.00		200.00		384.61	
3300.72	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Abwasser	64'900.00		73'000.00		53'166.50	
3510.10	Einlagen in Werterhaltung nach Wiederbeschaffungswert	470'000.00		445'000.00		562'364.00	
3510.50	Einlagen in Werterhaltung aus Anschlussgebühren	200'000.00		200'000.00		103'065.20	
3612.02	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Abwasser	190'000.00		188'000.00		179'091.00	
3632.72	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	1'263'100.00		1'202'400.00		1'174'007.95	
4240.52	Anschlussgebühren		200'000.00		200'000.00		103'065.20
4240.72	Benützungsgebühren		1'820'000.00		1'820'000.00		1'823'101.33
4260.72	Rückerstattungen von Dritten						48.85
4409.72	Intern verrechnete Zinsen Abwasser		26'000.00				
4510.72	Entnahme aus Spezialfinanzierung Werterhalt		343'900.00		352'000.00		267'243.90
9011.72	Abschluss Spezialfinanzierung Aufwandüberschuss		343'400.00		297'000.00		307'457.38
73	Abfall	1'418'200.00	1'418'200.00	1'399'000.00	1'399'000.00	1'392'304.61	1'392'304.61
730	Abfall	1'418'200.00	1'418'200.00	1'399'000.00	1'399'000.00	1'392'304.61	1'392'304.61
7300	Tierkörperbeseitigung	49'800.00	49'800.00	48'000.00	48'000.00	59'769.30	59'769.30
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'000.00		10'000.00		9'400.75	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK			600.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		21.35	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00			
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		131.70	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00			
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00				4'977.95	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'700.00		4'700.00		4'062.85	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.04	Betriebs- und Inkassokosten	100.00		100.00		53.30	
3134.01	Versicherungsprämien	300.00		300.00		265.60	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		1'000.00		5'729.85	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500.00		500.00		243.40	
3611.01	Entschädigung an Kanton	27'000.00		25'000.00		30'822.55	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00		4'060.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		45'000.00		40'000.00		50'639.30
4260.01	Rückerstattungen von Dritten		500.00		500.00		53.30
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		4'000.00		3'000.00		5'411.20
4612.03	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Abfall		300.00		4'500.00		3'665.50
7301	Abfallentsorgung	1'368'400.00	1'368'400.00	1'351'000.00	1'351'000.00	1'332'535.31	1'332'535.31
3010.73	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'000.00		16'000.00		10'885.00	
3050.73	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK			600.00			
3053.73	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		200.00		70.55	
3054.73	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00			
3102.73	Drucksachen, Publikationen	10'000.00		10'000.00		3'244.65	
3111.73	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	16'000.00		16'000.00		10'411.80	
3130.73	Abfuhr- und Beseitigungskosten	737'800.00		721'200.00		673'446.25	
3130.74	Grüne Abfuhr	328'100.00		328'100.00		287'992.75	
3130.75	Dienstleistungen Energie Belp AG	13'000.00		13'000.00		13'500.85	
3130.76	Dienstleistungen Dritter	3'700.00		3'700.00		199.40	
3130.77	Betriebs- und Inkassokosten	300.00		500.00		225.85	
3130.78	Portokosten	1'000.00		1'000.00		787.10	
3132.73	Honorare externe Berater, Gutacher, Fachexperten etc.	3'000.00		3'000.00		2'040.00	
3134.73	Versicherungsprämien	300.00		500.00		306.20	
3137.73	Steuern und Abgaben	200.00		200.00		253.60	
3143.73	Unterhalt Tiefbauten Abfall	6'000.00		6'000.00		1'950.00	
3158.73	Unterhalt immaterielle Anlagen Abfall (Software)	5'000.00		5'000.00		612.50	
3181.73	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		500.00		445.69	
3300.73	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Abfall	12'100.00		12'700.00		10'739.00	
3612.03	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Abfall	215'300.00		212'700.00		211'763.50	
4240.73	Kehrichtabfuhrgebühren		1'100'000.00		1'060'300.00		1'104'732.96
4240.74	Grünabfuhrgebühren		165'000.00		165'000.00		161'191.20
4240.75	Dienstleistungserträge		500.00		500.00		
4250.73	Verkäufe		47'500.00		44'800.00		60'214.35
4260.73	Rückerstattungen von Dritten		6'000.00		6'000.00		6'296.80
4270.73	Bussen		400.00		400.00		100.00
4409.73	Intern verrechnete Zinsen Abfall		1'300.00				
9010.73	Abschluss Spezialfinanzierung Ertragsüberschuss					103'660.62	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9011.73	Abschluss Spezialfinanzierung Aufwandüberschuss		47'700.00		74'000.00		
74	Verbauungen	407'000.00	27'500.00	409'700.00	27'500.00	333'394.90	22'305.55
	Nettoaufwand		379'500.00		382'200.00		311'089.35
741	Gewässerverbauungen	407'000.00	27'500.00	409'700.00	27'500.00	333'394.90	22'305.55
	Nettoaufwand		379'500.00		382'200.00		311'089.35
7410	Gewässerverbauungen	407'000.00	27'500.00	409'700.00	27'500.00	333'394.90	22'305.55
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000.00		3'000.00		3'266.35	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		21.25	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		135.00	
3134.01	Versicherungsprämien	500.00		500.00		494.30	
3142.01	Unterhalt Wasserbau	194'000.00		194'000.00		151'271.50	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	28'400.00		31'100.00		20'321.50	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	180'500.00		180'500.00		157'885.00	
4611.01	Entschädigungen von Kanton		25'000.00		25'000.00		22'252.45
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2'500.00		2'500.00		53.10
75	Arten- und Landschaftsschutz	23'600.00		22'100.00		16'611.30	
	Nettoaufwand		23'600.00		22'100.00		16'611.30
750	Arten- und Landschaftsschutz	23'600.00		22'100.00		16'611.30	
	Nettoaufwand		23'600.00		22'100.00		16'611.30
7500	Arten- und Landschaftsschutz	23'600.00		22'100.00		16'611.30	
3130.09	Projekte und Anlässe	8'500.00		8'500.00		3'011.30	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'100.00		13'600.00		13'600.00	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung			2'600.00		7'985.00	
	Nettoaufwand				2'600.00		7'985.00
769	Bekämpfung von Umweltverschmutzung			2'600.00		7'985.00	
	Nettoaufwand				2'600.00		7'985.00
7690	Bekämpfung von Umweltverschmutzung			2'600.00		7'985.00	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					5'385.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			2'600.00		2'600.00	
77	Uebriger Umweltschutz	240'500.00		297'900.00		296'911.60	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		240'500.00		297'900.00		296'911.60
771	Friedhof und Bestattung	188'000.00		245'000.00		247'957.80	
	Nettoaufwand		188'000.00		245'000.00		247'957.80
7716	Regionale Friedhoforganisation	188'000.00		245'000.00		247'957.80	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	176'000.00		234'000.00		234'260.00	
3637.01	Beiträge an private Haushalte	12'000.00		11'000.00		13'697.80	
779	Umweltschutz	52'500.00		52'900.00		48'953.80	
	Nettoaufwand		52'500.00		52'900.00		48'953.80
7792	Hundetoiletten	52'500.00		52'900.00		48'953.80	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'500.00		4'900.00		5'513.80	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00			
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	45'000.00		47'000.00		43'440.00	
79	Raumordnung	187'300.00		199'100.00		230'094.75	
	Nettoaufwand		187'300.00		199'100.00		230'094.75
790	Raumordnung	187'300.00		199'100.00		230'094.75	
	Nettoaufwand		187'300.00		199'100.00		230'094.75
7900	Raumordnung allgemein	175'800.00		187'700.00		218'694.75	
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen	8'000.00		10'000.00		7'950.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		6'662.30	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	40'000.00		51'000.00		82'577.45	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	75'800.00		78'200.00		74'271.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	51'500.00		48'000.00		47'234.00	
7907	Regionalkonferenzen	11'500.00		11'400.00		11'400.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'500.00		11'400.00		11'400.00	
8	Volkswirtschaft	78'300.00	695'000.00	36'300.00	716'800.00	48'762.90	669'661.75
	Nettoertrag	616'700.00		680'500.00		620'898.85	
81	Landwirtschaft	3'600.00	500.00	3'800.00	300.00	3'104.75	
	Nettoaufwand		3'100.00		3'500.00		3'104.75
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	3'600.00	500.00	3'800.00	300.00	3'104.75	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		3'100.00		3'500.00		3'104.75
8111	Landwirtschaft	3'300.00		3'500.00		2'876.15	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000.00		3'000.00		2'732.30	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		6.15	
3170.01	Reisekosten und Spesen	200.00		400.00		137.70	
8112	Viehschauplatz	300.00	500.00	300.00	300.00	228.60	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		100.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200.00		200.00		228.60	
4479.01	Uebrige Erträge Liegenschaften VV		500.00		300.00		
82	Forstwirtschaft	47'000.00				18'298.25	
	Nettoaufwand		47'000.00				18'298.25
820	Forstwirtschaft	47'000.00				18'298.25	
	Nettoaufwand		47'000.00				18'298.25
8200	Forstwirtschaft	47'000.00				18'298.25	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	47'000.00				18'298.25	
84	Tourismus			600.00			
	Nettoaufwand				600.00		
840	Tourismus			600.00			
	Nettoaufwand				600.00		
8406	Regionaler Tourismus			600.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			600.00			
85	Industrie, Gewerbe, Handel	27'700.00	13'500.00	31'900.00	16'500.00	27'359.90	15'706.00
	Nettoaufwand		14'200.00		15'400.00		11'653.90
850	Industrie, Gewerbe, Handel	27'700.00	13'500.00	31'900.00	16'500.00	27'359.90	15'706.00
	Nettoaufwand		14'200.00		15'400.00		11'653.90
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	2'000.00		3'000.00		3'000.00	
3130.09	Projekte und Anlässe	2'000.00		3'000.00		3'000.00	
8501	Marktwesen	25'700.00	13'500.00	28'900.00	16'500.00	24'359.90	15'706.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.01	Löhne und Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen	6'500.00		7'500.00		6'200.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'500.00		3'500.00		3'882.90	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	100.00		100.00		139.50	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		22.60	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		32.45	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1.85	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		3'000.00		1'246.30	
3130.01	Portokosten	400.00		500.00		134.20	
3130.04	Betreibungs- und Inkassokosten			100.00			
3130.10	Märkte	13'000.00		14'000.00		12'700.10	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		13'000.00		14'000.00		13'584.00
4260.01	Rückerstattungen von Dritten				2'500.00		
4390.01	Spenden, Schenkungen		500.00				2'122.00
87	Brennstoffe und Energie		681'000.00		700'000.00		653'955.75
	Nettoertrag	681'000.00		700'000.00		653'955.75	
871	Elektrizität		681'000.00		700'000.00		653'955.75
	Nettoertrag	681'000.00		700'000.00		653'955.75	
8710	Elektrizität allgemein		681'000.00		700'000.00		653'955.75
4120.01	Konzessionen		670'000.00		690'000.00		641'366.45
4250.01	Verkäufe		11'000.00		10'000.00		12'589.30
9	Finanzen und Steuern	7'095'100.00	35'864'400.00	6'940'900.00	34'843'900.00	7'753'932.36	34'586'274.75
	Nettoertrag	28'769'300.00		27'903'000.00		26'832'342.39	
91	Steuern	208'700.00	31'633'200.00	241'700.00	30'431'200.00	73'919.03	30'090'082.95
	Nettoertrag	31'424'500.00		30'189'500.00		30'016'163.92	
910	Steuern	208'700.00	31'633'200.00	241'700.00	30'431'200.00	73'919.03	30'090'082.95
	Nettoertrag	31'424'500.00		30'189'500.00		30'016'163.92	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	197'000.00	27'831'000.00	230'000.00	26'831'000.00	62'929.93	26'184'398.85
3180.01	Wertberichtigung auf Forderungen					-75'000.00	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	197'000.00		230'000.00		137'929.93	
4000.01	Einkommenssteuern		20'410'000.00		20'400'000.00		19'056'120.50
4000.20	Nachsteuern und Bussen Einkommenssteuern		30'000.00		30'000.00		31'759.50
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen		560'000.00		580'000.00		523'052.65
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommen		-460'000.00		-490'000.00		-386'530.90

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.60	Pauschale Steueranrechnungen Natürliche Personen		-5'000.00		-5'000.00		-8'193.80
4001.01	Vermögenssteuern		2'140'000.00		2'060'000.00		2'080'313.20
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen		120'000.00		110'000.00		132'011.05
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögen		-110'000.00		-100'000.00		-121'575.85
4002.01	Quellensteuern		450'000.00		400'000.00		695'705.60
4002.10	Quellensteuern aus BGSA		10'000.00		10'000.00		6'505.65
4010.01	Gewinnsteuern		4'500'000.00		3'650'000.00		4'505'989.75
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		550'000.00		540'000.00		566'641.70
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		-500'000.00		-440'000.00		-1'076'378.85
4010.60	Pauschale Steueranrechnung Juristische Personen						-1'090.50
4010.70	Rückstellungen Steuerteilungen Jur. Personen						51'000.00
4011.01	Kapitalsteuern		100'000.00		50'000.00		97'093.65
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern		4'000.00		2'000.00		3'535.15
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern		-3'000.00		-1'000.00		-3'136.85
4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern		35'000.00		35'000.00		31'577.20
9101	Sondersteuern	10'000.00	1'156'000.00	10'000.00	956'000.00	2'845.25	1'350'521.45
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000.00		10'000.00		2'845.25	
4000.80	Lotteriegewinnsteuern		5'000.00		5'000.00		
4022.01	Grundstückgewinnsteuern		550'000.00		510'000.00		573'473.45
4022.10	Sonderveranlagung		600'000.00		440'000.00		776'269.70
4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern		1'000.00		1'000.00		778.30
9102	Liegenschaftssteuern	1'000.00	2'600'000.00	1'000.00	2'600'000.00	7'615.85	2'509'507.50
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		1'000.00		7'615.85	
4021.01	Liegenschaftssteuern		2'600'000.00		2'600'000.00		2'509'507.50
9103	Hundetaxe	700.00	46'200.00	700.00	44'200.00	528.00	45'655.15
3130.04	Betriebs- und Inkassokosten	500.00		500.00		288.00	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	200.00		200.00		240.00	
4033.01	Hundetaxe		46'000.00		44'000.00		45'520.00
4260.01	Rückerstattungen von Dritten		200.00		200.00		135.15
93	Finanz- und Lastenausgleich	2'868'000.00	218'300.00	3'174'000.00	196'300.00	3'107'990.00	196'278.00
	Nettoaufwand		2'649'700.00		2'977'700.00		2'911'712.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	2'868'000.00	218'300.00	3'174'000.00	196'300.00	3'107'990.00	196'278.00
	Nettoaufwand		2'649'700.00		2'977'700.00		2'911'712.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	2'868'000.00	218'300.00	3'174'000.00	196'300.00	3'107'990.00	196'278.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3621.60	Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung	2'104'000.00		2'122'000.00		2'132'388.00	
3622.70	Disparitätenabbau Gemeinden	764'000.00		1'052'000.00		975'602.00	
4621.60	Soziodemografischer Zuschuss		194'000.00		172'000.00		171'978.00
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		24'300.00		24'300.00		24'300.00
95	Ertragsanteile, übrige		330'000.00		255'000.00		336'482.95
	Nettoertrag	330'000.00		255'000.00		336'482.95	
950	Ertragsanteile, übrige		330'000.00		255'000.00		336'482.95
	Nettoertrag	330'000.00		255'000.00		336'482.95	
9500	Ertragsanteile, übrige		330'000.00		255'000.00		336'482.95
4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern		80'000.00		75'000.00		103'696.20
4600.01	Anteil an Bundeserträgen		250'000.00		180'000.00		232'786.75
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	548'000.00	1'327'000.00	430'600.00	1'608'500.00	327'430.00	1'607'446.80
	Nettoertrag	779'000.00		1'177'900.00		1'280'016.80	
961	Zinsen	294'800.00	698'500.00	270'000.00	979'500.00	170'454.90	951'726.80
	Nettoertrag	403'700.00		709'500.00		781'271.90	
9610	Zinsen	294'800.00	698'500.00	270'000.00	979'500.00	170'454.90	951'726.80
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000.00		9'000.00		2'459.95	
3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	240'000.00		237'000.00		146'800.00	
3409.01	Uebrige Passivzinsen	2'500.00		3'000.00		2'694.55	
3409.02	Intern verrechnete Zinsen an SF	27'300.00					
3499.01	Vergütungszinsen	20'000.00		21'000.00		18'500.40	
4400.01	Zinsen flüssige Mittel		1'000.00		500.00		42.70
4401.01	Zinsen Forderungen		85'000.00		110'000.00		65'196.90
4407.01	Zinsen langfristige Finanzanlagen		1'000.00		1'000.00		1'301.00
4420.01	Dividenden		6'000.00		5'500.00		6'312.80
4451.01	Erträge aus Beteiligungen VV		2'500.00		2'500.00		2'474.50
4463.01	Dividende auf AK Energie Belp AG		450'000.00		750'000.00		750'000.00
4940.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		153'000.00		110'000.00		126'398.90
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	245'700.00	573'500.00	157'100.00	574'000.00	148'134.90	572'269.50
	Nettoertrag	327'800.00		416'900.00		424'134.60	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	245'700.00	573'500.00	157'100.00	574'000.00	148'134.90	572'269.50
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'300.00		6'200.00		6'210.65	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3040.01	Kinder- und Ausbildungszulagen					9.45	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	400.00		400.00		318.55	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	600.00		600.00		632.95	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		88.85	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		74.05	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		30.85	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00		129.25	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		3'000.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'000.00		2'000.00			
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00			
3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	75'000.00		18'000.00		6'701.25	
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	5'000.00		5'000.00		1'936.00	
3439.01	Uebriger Liegenschaftsaufwand FV	8'000.00		8'500.00		7'235.20	
3439.02	Pachtzinse Land FV	11'000.00		11'000.00		10'970.85	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'000.00		16'000.00		15'413.00	
3940.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	120'000.00		85'000.00		98'384.00	
4430.01	Pacht-, Baurechts- und Mietzinse Liegenschaften FV		573'000.00		573'500.00		572'138.15
4439.01	Uebriger Liegenschaftsertrag FV		500.00		500.00		131.35
969	Finanzvermögen	7'500.00	55'000.00	3'500.00	55'000.00	8'840.20	83'450.50
	Nettoertrag	47'500.00		51'500.00		74'610.30	
9690	Finanzvermögen	7'500.00	55'000.00	3'500.00	55'000.00	8'840.20	83'450.50
3180.01	Wertberichtigung auf Forderungen					1'600.00	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		500.00		930.30	
3420.01	Brokergebühren	5'000.00		1'000.00		4'000.00	
3499.01	Vergütungszinsen	2'000.00		2'000.00		2'077.25	
3499.02	Uebriger Finanzaufwand					232.65	
4290.01	Uebrige Entgelte		55'000.00		55'000.00		53'995.05
4440.01	Marktanpassung Wertschriften FV						20'119.45
4499.01	Uebriger Finanzertrag						9'336.00
97	Rückverteilungen		7'000.00		4'000.00		7'104.05
	Nettoertrag	7'000.00		4'000.00		7'104.05	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		7'000.00		4'000.00		7'104.05
	Nettoertrag	7'000.00		4'000.00		7'104.05	
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		7'000.00		4'000.00		7'104.05
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		7'000.00		4'000.00		7'104.05

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
99	Nicht aufgeteilte Posten	3'470'400.00	2'348'900.00	3'094'600.00	2'348'900.00	4'244'593.33	2'348'880.00
	Nettoaufwand		1'121'500.00		745'700.00		1'895'713.33
990	Nicht aufgeteilte Posten	3'470'400.00		2'612'800.00		107'030.90	
	Nettoaufwand		3'470'400.00		2'612'800.00		107'030.90
9900	Nicht aufgeteilte Posten	3'470'400.00		2'612'800.00		107'030.90	
3894.01	Einlagen in finanzpolitische Reserven	3'470'400.00		2'612'800.00		107'030.90	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge		2'348'900.00		2'348'900.00		2'348'880.00
	Nettoertrag	2'348'900.00		2'348'900.00		2'348'880.00	
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge		2'348'900.00		2'348'900.00		2'348'880.00
4896.01	Entnahmen aus Neubewertungsreserven		1'567'600.00		1'567'600.00		1'567'630.00
4898.01	Entnahmen übriges Eigenkapital		781'300.00		781'300.00		781'250.00
999	Abschluss			481'800.00		4'137'562.43	
	Nettoaufwand				481'800.00		4'137'562.43
9990	Abschluss			481'800.00		4'137'562.43	
9000.01	Abschluss Allgemeiner Haushalt Ertragsüberschuss			481'800.00		4'137'562.43	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	69'280'300.00	69'280'300.00	67'677'700.00	67'677'700.00	66'414'732.54	66'414'732.54
3	Aufwand	69'280'300.00		67'195'900.00		62'173'509.49	
30	Personalaufwand	11'943'300.00		11'661'900.00		11'231'232.90	
300	Behörden und Kommissionen	580'800.00		571'900.00		554'271.35	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis..	580'800.00		571'900.00		554'271.35	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'332'700.00		9'095'600.00		8'769'714.20	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'332'700.00		9'095'600.00		8'769'714.20	
304	Zulagen	50'900.00		50'500.00		47'806.80	
3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	50'900.00		50'500.00		47'806.80	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'633'900.00		1'561'800.00		1'586'380.70	
3050	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	594'300.00		574'300.00		586'365.45	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	736'700.00		689'200.00		717'556.20	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	110'800.00		108'100.00		103'549.65	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	138'400.00		141'700.00		133'459.15	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	53'700.00		48'500.00		45'450.25	
306	Arbeitgeberleistungen	58'800.00		62'700.00		67'876.00	
3064	Ueberbrückungsrenten	58'800.00		62'700.00		67'876.00	
309	Uebriger Personalaufwand	286'200.00		319'400.00		205'183.85	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	191'500.00		225'000.00		115'763.60	
3091	Personalwerbung	8'000.00		7'000.00		16'650.70	
3099	Uebriger Personalaufwand	86'700.00		87'400.00		72'769.55	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'852'100.00		9'261'200.00		8'483'086.71	
310	Material- und Warenaufwand	1'315'700.00		1'313'200.00		1'172'651.70	
3100	Büromaterial	25'000.00		23'400.00		24'303.70	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	357'800.00		369'000.00		313'783.70	
3102	Drucksachen, Publikationen	188'000.00		172'100.00		155'808.25	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	41'100.00		41'100.00		39'190.95	
3104	Lehrmittel	522'700.00		526'200.00		491'080.70	
3105	Lebensmittel	164'200.00		164'500.00		132'518.55	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3106	Medizinisches Material	1'500.00		1'500.00		706.75	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	15'400.00		15'400.00		15'259.10	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	758'600.00		547'900.00		579'692.20	
3110	Büromöbel und Geräte	130'900.00		136'100.00		130'512.45	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	419'600.00		206'600.00		229'144.30	
3112	Kleider, Wäsche	85'300.00		64'300.00		90'061.80	
3113	Hardware	111'300.00		140'900.00		129'973.65	
3118	Immateriellen Anlagen	1'500.00					
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	10'000.00					
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsverm..	714'200.00		787'200.00		693'370.70	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	714'200.00		787'200.00		693'370.70	
313	Dienstleistungen und Honorare	3'062'400.00		2'840'500.00		3'003'955.97	
3130	Dienstleistungen Dritter	2'429'500.00		2'244'200.00		2'298'245.52	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter					2'881.50	
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.etc.	195'300.00		203'800.00		282'793.75	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	170'500.00		163'000.00		160'890.45	
3134	Sachversicherungsprämien	136'400.00		146'800.00		125'456.85	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	89'000.00		43'000.00		93'590.40	
3137	Steuern und Abgaben	41'700.00		39'700.00		40'097.50	
314	Baulicher Unterhalt	2'007'500.00		1'781'000.00		1'475'901.05	
3140	Unterhalt an Grundstücken	449'000.00		259'000.00		165'329.35	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	363'000.00		367'000.00		320'839.30	
3142	Unterhalt Wasserbau	194'000.00		194'000.00		151'271.50	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	323'000.00		323'000.00		233'713.40	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	659'500.00		621'000.00		591'359.85	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	19'000.00		17'000.00		13'387.65	
315	Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen	1'016'600.00		967'700.00		765'930.50	
3150	Unterhalt Büromöbel und Geräte	36'000.00		33'400.00		32'530.00	
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	336'500.00		403'700.00		293'138.50	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	29'200.00		18'800.00		33'825.40	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	614'900.00		511'800.00		406'436.60	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsggeb.	447'600.00		459'200.00		443'426.20	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	444'600.00		456'200.00		443'426.20	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	3'000.00		3'000.00			

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
317	Spesenentschädigungen	198'100.00		192'100.00		169'373.40	
3170	Reisekosten und Spesen	33'000.00		29'200.00		23'179.60	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	165'100.00		162'900.00		146'193.80	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	230'400.00		269'400.00		95'906.79	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-73'400.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	230'400.00		269'400.00		169'306.79	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	101'000.00		103'000.00		82'878.20	
3190	Schadenersatzleistungen					401.10	
3199	Uebriger Betriebsaufwand	101'000.00		103'000.00		82'477.10	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'647'300.00		1'715'900.00		1'663'877.90	
330	Sachanlagen VV	1'092'700.00		1'226'000.00		1'122'846.45	
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'092'700.00		1'226'000.00		1'122'846.45	
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	554'600.00		489'900.00		541'031.45	
3320	Planm.Abschreibungen immat.Anlagen	554'600.00		489'900.00		541'031.45	
34	Finanzaufwand	395'800.00		306'500.00		201'148.15	
340	Zinsaufwand	269'800.00		240'000.00		149'494.55	
3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	240'000.00		237'000.00		146'800.00	
3409	Übrige Passivzinsen	29'800.00		3'000.00		2'694.55	
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	5'000.00		1'000.00		4'000.00	
3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	5'000.00		1'000.00		4'000.00	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	99'000.00		42'500.00		26'843.30	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	75'000.00		18'000.00		6'701.25	
3431	Nicht baul.Unterhalt Liegenschaften FV	5'000.00		5'000.00		1'936.00	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	19'000.00		19'500.00		18'206.05	
349	Verschiedener Finanzaufwand	22'000.00		23'000.00		20'810.30	
3499	Übriger Finanzaufwand	22'000.00		23'000.00		20'810.30	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	672'100.00		691'000.00		746'078.86	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
351	Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK	672'100.00		691'000.00		746'078.86	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	672'100.00		691'000.00		746'078.86	
36	Transferaufwand	37'780'300.00		37'635'100.00		36'428'031.26	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	13'248'000.00		12'804'500.00		12'387'846.42	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	11'449'000.00		11'159'000.00		10'826'230.80	
3612	Entsch.an Gde. und Gde.verbände	1'799'000.00		1'645'500.00		1'561'615.62	
362	Finanz- und Lastenausgleich	2'868'000.00		3'174'000.00		3'107'990.00	
3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	2'104'000.00		2'122'000.00		2'132'388.00	
3622	Finanz-u.Lastenausgl.a.Gde.u.Gde.verbände	764'000.00		1'052'000.00		975'602.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	21'664'300.00		21'656'600.00		20'932'194.84	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	4'049'600.00		4'181'600.00		3'945'599.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gde.verbände	1'642'600.00		1'635'900.00		1'586'337.20	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	318'000.00		318'000.00		293'613.35	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	422'000.00		402'000.00		381'807.07	
3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	239'100.00		237'100.00		231'540.25	
3637	Beiträge an private Haushalte	14'983'000.00		14'872'000.00		14'481'297.97	
3638	Beiträge an das Ausland	10'000.00		10'000.00		12'000.00	
38	Ausserordentlicher Aufwand	3'470'400.00		2'612'800.00		107'030.90	
389	Einlagen in das Eigenkapital	3'470'400.00		2'612'800.00		107'030.90	
3894	Einlagen in Finanzpolitische Reserven	3'470'400.00		2'612'800.00		107'030.90	
39	Interne Verrechnungen	3'519'000.00		3'311'500.00		3'313'022.81	
390	Material- und Warenbezüge	8'000.00		8'000.00		8'050.00	
3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	8'000.00		8'000.00		8'050.00	
391	Dienstleistungen	3'307'000.00		3'154'000.00		3'142'765.84	
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	3'307'000.00		3'154'000.00		3'142'765.84	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	31'800.00		20'500.00		16'563.07	
3930	Int. Verr. von Betriebs- u.Verwaltungsk.	31'800.00		20'500.00		16'563.07	
394	Kalk.Zinsen u.Finanzaufwand	153'000.00		110'000.00		126'398.90	
3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	153'000.00		110'000.00		126'398.90	

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
395	Planmässige u. ausserplmässige Abschreibungen	19'200.00		19'000.00		19'245.00	
3950	Int.Verr.v.planm.u.ausserpl.Abschreibungen	19'200.00		19'000.00		19'245.00	
4	Ertrag		68'889'200.00		67'306'700.00		66'107'275.16
40	Fiskalertrag		31'713'000.00		30'506'000.00		30'193'644.00
400	Direkte Steuern natürliche Personen		23'150'000.00		23'000'000.00		22'009'167.60
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		20'540'000.00		20'520'000.00		19'216'207.95
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		2'150'000.00		2'070'000.00		2'090'748.40
4002	Quellensteuern natürliche Personen		460'000.00		410'000.00		702'211.25
401	Direkte Steuern juristische Personen		4'651'000.00		3'801'000.00		4'143'654.05
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		4'550'000.00		3'750'000.00		4'046'162.10
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		101'000.00		51'000.00		97'491.95
402	Uebrige direkte Steuern		3'866'000.00		3'661'000.00		3'995'302.35
4021	Grundsteuern		2'600'000.00		2'600'000.00		2'509'507.50
4022	Vermögensgewinnsteuern		1'150'000.00		950'000.00		1'349'743.15
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		80'000.00		75'000.00		103'696.20
4029	Eingang abgeschriebene Steuern		36'000.00		36'000.00		32'355.50
403	Besitz- und Aufwandsteuern		46'000.00		44'000.00		45'520.00
4033	Hundesteuer		46'000.00		44'000.00		45'520.00
41	Regalien und Konzessionen		670'000.00		690'000.00		641'366.45
412	Konzessionen		670'000.00		690'000.00		641'366.45
4120	Konzessionen		670'000.00		690'000.00		641'366.45
42	Entgelte		10'716'100.00		10'627'700.00		10'802'228.94
420	Ersatzabgaben		710'000.00		755'000.00		684'507.95
4200	Ersatzabgaben		710'000.00		755'000.00		684'507.95
421	Gebühren für Amtshandlungen		304'000.00		286'000.00		298'703.55
4210	Gebühren für Amtshandlungen		304'000.00		286'000.00		298'703.55
424	Benützungsgebühren u.Dienstleistungen		4'444'500.00		4'388'100.00		4'391'506.53

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'444'500.00		4'388'100.00		4'391'506.53
425	Erlös aus Verkäufen		150'000.00		148'900.00		175'704.85
4250	Verkäufe		150'000.00		148'900.00		175'704.85
426	Rückererstattungen		4'935'200.00		4'870'300.00		5'090'494.42
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'935'200.00		4'870'300.00		5'090'494.42
427	Bussen		97'400.00		102'400.00		88'168.54
4270	Bussen		97'400.00		102'400.00		88'168.54
429	Uebrige Entgelte		75'000.00		77'000.00		73'143.10
4290	Uebrige Entgelte		75'000.00		77'000.00		73'143.10
43	Verschiedene Erträge		3'500.00		1'000.00		5'122.00
439	Uebriger Ertrag		3'500.00		1'000.00		5'122.00
4390	Uebriger Ertrag		3'500.00		1'000.00		5'122.00
44	Finanzertrag		1'974'800.00		2'212'200.00		2'201'820.55
440	Zinsertrag		114'300.00		111'500.00		66'540.60
4400	Zinsen flüssige Mittel		1'000.00		500.00		42.70
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		85'000.00		110'000.00		65'196.90
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		1'000.00		1'000.00		1'301.00
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		27'300.00				
442	Beteiligungsertrag FV		6'000.00		5'500.00		6'312.80
4420	Dividenden		6'000.00		5'500.00		6'312.80
443	Liegenschaftenertrag FV		573'500.00		574'000.00		572'269.50
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		573'000.00		573'500.00		572'138.15
4439	Uebriger Liegenschaftsertrag FV		500.00		500.00		131.35
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						20'119.45
4440	Marktwertanpassungen Wertschriften						20'119.45
445	Finanzertrag a.Darlehen u.Beteil.VV		2'500.00		2'500.00		2'474.50
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		2'500.00		2'500.00		2'474.50

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		450'000.00		750'000.00		750'000.00
4463	Öff.Unternehmen als AG o.a.priv.rechtl.Org.form		450'000.00		750'000.00		750'000.00
447	Liegenschaftenertrag VV		828'500.00		768'700.00		774'767.70
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		438'900.00		439'400.00		447'549.20
4471	Vergütung Dienstwohnungen VV		76'600.00		76'600.00		76'639.20
4472	Vergüt.für Benützung Liegenschaften VV		312'500.00		252'400.00		250'579.30
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		500.00		300.00		
449	Uebriger Finanzertrag						9'336.00
4499	Uebriger Finanzertrag						9'336.00
45	Entnahmen Fonds u.Spezialfinanzierungen		354'400.00		360'000.00		269'243.90
450	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.FK		10'500.00		8'000.00		2'000.00
4502	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen		10'500.00		8'000.00		2'000.00
451	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.EK		343'900.00		352'000.00		267'243.90
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen d.EK		343'900.00		352'000.00		267'243.90
46	Transferertrag		17'589'500.00		17'249'400.00		16'331'946.51
460	Ertragsanteile		250'000.00		180'000.00		232'786.75
4600	Anteil an Bundeserträgen		250'000.00		180'000.00		232'786.75
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		17'128'500.00		16'883'400.00		15'910'077.71
4611	Entsch. von Kantonen u. Konkordaten		14'004'100.00		13'600'600.00		12'985'730.01
4612	Entsch.v.Gemeinden u.Gde.verbänden		2'934'400.00		3'092'800.00		2'733'337.70
4614	Entsch. von öffentlichen Unternehmungen		190'000.00		190'000.00		191'010.00
462	Finanz- und Lastenausgleich		194'000.00		172'000.00		171'978.00
4621	Finanz- u.Lastenausgl. v.Kantonen u.Konkordaten		194'000.00		172'000.00		171'978.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		10'000.00		10'000.00		10'000.00
4632	Beiträge von Gemeinden u.Gde.verbänden		10'000.00		10'000.00		10'000.00
469	Uebriger Transferertrag		7'000.00		4'000.00		7'104.05
4699	Rückverteilungen		7'000.00		4'000.00		7'104.05
48	Ausserordentlicher Ertrag		2'348'900.00		2'348'900.00		2'348'880.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		2'348'900.00		2'348'900.00		2'348'880.00
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven		1'567'600.00		1'567'600.00		1'567'630.00
4898	Entnahmen übriges Eigenkapital		781'300.00		781'300.00		781'250.00
49	Interne Verrechnungen		3'519'000.00		3'311'500.00		3'313'022.81
490	Material- und Warenbezüge		8'000.00		8'000.00		8'050.00
4900	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		8'000.00		8'000.00		8'050.00
491	Dienstleistungen		3'307'000.00		3'154'000.00		3'142'765.84
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		3'307'000.00		3'154'000.00		3'142'765.84
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		31'800.00		20'500.00		16'563.07
4930	Int.Verr.von Betriebs- u.Verwaltungsk.		31'800.00		20'500.00		16'563.07
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		153'000.00		110'000.00		126'398.90
4940	Int. Verr. v. kalk. Zinsen und Finanzaufwand		153'000.00		110'000.00		126'398.90
495	Planmässige u. ausserplanässige Abschreibungen		19'200.00		19'000.00		19'245.00
4950	Int.Verr.v.planm.u.ausserplan.Abschreibungen		19'200.00		19'000.00		19'245.00
9	Abschlusskonten		391'100.00	481'800.00	371'000.00	4'241'223.05	307'457.38
90	Abschluss Erfolgsrechnung		391'100.00	481'800.00	371'000.00	4'241'223.05	307'457.38
900	Abschluss Erfolgsrechnung		391'100.00	481'800.00	371'000.00	4'241'223.05	307'457.38
9000	Ertragsüberschuss			481'800.00		4'137'562.43	
9010	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss					103'660.62	
9011	Abschluss SF und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		391'100.00		371'000.00		307'457.38

Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
0	INVESTITIONSRECHNUNG	6'695'000.00	6'695'000.00	10'659'000.00	10'659'000.00	4'123'297.80	4'123'297.80
00	Allgemeine Verwaltung	580'000.00		211'000.00		451'375.65	
	Nettoausgaben		580'000.00		211'000.00		451'375.65
02	Allgemeine Dienste	580'000.00		211'000.00		451'375.65	
	Nettoausgaben		580'000.00		211'000.00		451'375.65
022	Allgemeine Dienste	60'000.00				229'242.30	
0220	Allgemeine Dienste	60'000.00				229'242.30	
5200.01	Ersatz Informatik Hardware (GNr.7604)					229'242.30	
5200.02	Digitalisierung gegen aussen	60'000.00					
029	Verwaltungsliegenschaften	520'000.00		211'000.00		222'133.35	
0290	Verwaltungsliegenschaften	200'000.00		30'000.00		222'133.35	
5040.01	Sanierung Jugendhaus	200'000.00		30'000.00			
5060.01	Ersatz Gebäudeverkabelung Verwaltung (GNr.7549)					222'133.35	
0292	Dorfzentrum	270'000.00		131'000.00			
5040.01	Sanierung Wärmeverteilung Dorfzentrum			121'000.00			
5040.02	Sanierung Saalbau Dorfzentrum	270'000.00		10'000.00			
0293	Schloss Belp	50'000.00		50'000.00			
5040.02	Schloss Belp - Spielplatz und Umgebung	50'000.00		50'000.00			
1	Oeffentliche Ordnung und Sicherheit	275'000.00		175'000.00		809'967.20	352'086.00
	Nettoausgaben		275'000.00		175'000.00		457'881.20
15	Feuerwehr	275'000.00		175'000.00		194'050.45	
	Nettoausgaben		275'000.00		175'000.00		457'881.20
150	Feuerwehr	275'000.00		175'000.00		194'050.45	
1506	Feuerwehr Regio Belp	275'000.00		175'000.00		194'050.45	
5060.02	Pionierfahrzeug EEF 19 (GNr.6817)					17'872.00	
5060.03	ASF Atemschutzfahrzeug (GNr.7792)			88'000.00		35'971.80	
5060.04	Verkehrs-/Transportfahrzeug (GNr.7792)			87'000.00		35'971.80	

Investitionsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.05	Ersatz Brandschutzhelme (GNr.7792)					104'234.85	
5060.06	Führungsunterstützungsfahrzeug	150'000.00					
5060.08	Brandschutzkleider	125'000.00					
16	Verteidigung					615'916.75	352'086.00
	Nettoausgaben						457'881.20
162	Zivile Verteidigung					615'916.75	352'086.00
1626	Regionale Zivilschutzorganisation					615'916.75	352'086.00
5040.01	Sanierung Zivilschutzanlage Neumatt (GNr.979)					387'487.50	
5060.01	Sanierung ZSA Neumatt, Nutzung Militär (GNr.979)					228'429.25	
6300.01	Bundesbeiträge ZSA Neumatt						-685'310.00
6310.01	Kantonsbeiträge ZSA Neumatt						1'037'396.00
2	Bildung	2'110'000.00		1'640'000.00		221'301.00	
	Nettoausgaben		2'110'000.00		1'640'000.00		221'301.00
21	Obligatorische Schule	2'110'000.00		1'640'000.00		221'301.00	
	Nettoausgaben		2'110'000.00		1'640'000.00		221'301.00
217	Schulliegenschaften	2'110'000.00		1'640'000.00		221'301.00	
2170	Schulliegenschaften	2'110'000.00		1'640'000.00		221'301.00	
5040.01	Sanierung / Aufstockung Schulanlage Neumatt (GNr.5983)					18'459.90	
5040.07	Anpassungen / Erweiterung Schulanlage Dorf (GNr.7012)					2'435.80	
5040.08	Ersatzneubau Schulanlage Mühlematt (GNr.6897)			1'000'000.00		44'594.00	
5040.11	Neubau Lehrschwimmbecken (GNr.6993)					133'207.25	
5040.12	Sanierung KG Hühnerhubel I+II (GNr.7742)			490'000.00		22'604.05	
5040.13	Sanierung Turnhalle Schulanlage Dorf (GNr.7012)	240'000.00		100'000.00			
5040.14	Sanierung Schulanlage Dorf	200'000.00		50'000.00			
5040.15	Ersatz Kindergarten Kefigässli	800'000.00					
5040.16	Neubau Kindergarten Steinbach	600'000.00					
5040.17	PVA Kindergarten Hühnerhubel I+II	120'000.00					
5040.18	Neubau/Sanierung Schulanlage Mühlematt	150'000.00					
3	Kultur, Sport und Freizeit	480'000.00	100'000.00	20'000.00			
	Nettoausgaben		380'000.00		20'000.00		
34	Sport und Freizeit	480'000.00	100'000.00	20'000.00			

Investitionsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoausgaben		380'000.00		20'000.00		
341	Sport	480'000.00	100'000.00	20'000.00			
3411	Giessenbad	260'000.00		20'000.00			
5040.01	Erneuerung Garderoben Giessenbad	260'000.00		20'000.00			
3412	Sportanlagen Giessenbad	220'000.00	100'000.00				
5030.01	Neubau Pumptrackanlage	220'000.00					
6130.01	Beiträge Dritter Neubau Pumptrackanlage		100'000.00				
6	Verkehr	1'702'000.00		1'707'000.00		432'821.15	
	Nettoausgaben		1'702'000.00		1'707'000.00		432'821.15
61	Strassenverkehr	1'702'000.00		1'707'000.00		432'821.15	
	Nettoausgaben		1'702'000.00		1'707'000.00		432'821.15
615	Gemeindestrassen	1'702'000.00		1'707'000.00		432'821.15	
6150	Gemeindestrassen	1'702'000.00		1'707'000.00		432'821.15	
5010.02	Umsetzung Verkehrsrichtplan			30'000.00		68'639.05	
5010.11	Sanierung Gerbeweg (* GNr.3289)	260'000.00		40'000.00		14'695.70	
5010.12	Sanierung Einschlagweg (* GNr.3289)			37'000.00		257'244.90	
5010.13	Sanierung Gürbeweg (* GNr.3289)					34'049.35	
5010.17	Sanierung Rollmatt-/Breitmattbrücke	150'000.00		290'000.00			
5010.18	Ersatz Schützenfahrbrücke (GNr.6284)	357'000.00		200'000.00		27'992.25	
5010.20	Sanierung Muristrasse Süd (** GNr.6153)	385'000.00		530'000.00		30'199.90	
5010.21	Sanierung Rollmattstrasse (** GNr.6153)	25'000.00					
5010.22	Sanierung Holzackerstrasse (** GNr.6153)	25'000.00					
5010.23	Sanierung Riedlistrasse (** GNr.6153)	50'000.00					
5010.25	Umsetzung BGK Bahnhof Belp	50'000.00		50'000.00			
5010.26	Öffentliche Beleuchtung: Umrüstung auf LED			270'000.00			
5010.27	Veloweg Mühlestr.-Thalgut	50'000.00					
5060.01	Ersatz Werkhofffahrzeug MFH 2500	160'000.00		240'000.00			
5060.02	Ersatz Werkhofffahrzeug Meili VM 7000	100'000.00		10'000.00			
5060.03	Ersatz Werkhofffahrzeug Meili VM 1300	90'000.00		10'000.00			
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'258'000.00	190'000.00	4'156'000.00	2'750'000.00	1'066'216.20	789'530.60
	Nettoausgaben		1'068'000.00		1'406'000.00		276'685.60

Investitionsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
72	Abwasserentsorgung	902'000.00		866'000.00		133'061.30	
	Nettoausgaben		902'000.00		866'000.00		276'685.60
720	Abwasserentsorgung	902'000.00		866'000.00		133'061.30	
7201	Abwasserentsorgung	902'000.00		866'000.00		133'061.30	
5032.08	Rahmenkredit Fremdwasserreduktion	50'000.00		36'000.00			
5032.13	Kanalisation Gerbeweg (* GNr.3289)	100'000.00		20'000.00		9'112.70	
5032.14	Kanalisation Einschlagweg (* GNr.3289)					111'626.75	
5032.15	Kanalisation Gürbeweg (* GNr.3289)					4'765.80	
5032.20	Sanierung Abwasserleitungen Belpberg	100'000.00		200'000.00			
5032.24	Kanalisation Muristrasse Süd (** GNr.6153)	492'000.00		450'000.00		7'556.05	
5032.25	Kanalisation Rollmattstrasse (** GNr.6153)	50'000.00					
5032.26	Kanalisation Holzackerstrasse (** GNr.6153)	30'000.00					
5032.27	Kanalisation Riedlistrasse (** GNr.6153)	30'000.00					
5032.29	Umsetzung BGK Bahnhof Belp	50'000.00		50'000.00			
5032.30	Ersatz Pumpwerke Belpberg			60'000.00			
5292.01	Ueberarbeitung GEP Belp			50'000.00			
73	Abfall	36'000.00		50'000.00			
	Nettoausgaben		36'000.00		50'000.00		276'685.60
730	Abfall	36'000.00		50'000.00			
7301	Abfallbeseitigung	36'000.00		50'000.00			
5033.02	Sammelstelle 'Ahornweg' (GNr.6983)	36'000.00		50'000.00			
74	Verbauungen	320'000.00	190'000.00	3'240'000.00	2'750'000.00	933'154.90	789'530.60
	Nettoausgaben		130'000.00		490'000.00		276'685.60
741	Gewässerverbauungen	320'000.00	190'000.00	3'240'000.00	2'750'000.00	933'154.90	789'530.60
7410	Gewässerverbauungen	320'000.00	190'000.00	3'240'000.00	2'750'000.00	933'154.90	789'530.60
5020.02	Erschliessung Oelegaben (GNr.2812)					3'310.00	
5020.04	Offenlegung Seitengraben Heitern (GNr.3499)	200'000.00		2'305'000.00		923'499.10	
5020.06	Offenlegung Greulenbach (GNr.6926)	50'000.00		580'000.00		6'345.80	
5020.07	Instandsetzung Oelegaben	70'000.00		55'000.00			
5020.08	Instandsetzung Aareufer			300'000.00			
6300.01	Bundesbeiträge Offenlegung Seitengraben Heitern		190'000.00		2'200'000.00		783'823.10
6300.02	Bundesbeiträge Offenlegung Greulenbach				500'000.00		

Investitionsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6320.01	Gemeindebeiträge Erschliessung Oelegegraben						5'707.50
6320.02	Gemeindebeiträge Offenlegung Seitengräben Heitern				50'000.00		
9	Finanzen und Steuern	290'000.00	6'405'000.00	2'750'000.00	7'909'000.00	1'141'616.60	2'981'681.20
	Nettoeinnahmen	6'115'000.00		5'159'000.00		1'840'064.60	
99	Nicht aufgeteilte Posten	290'000.00	6'405'000.00	2'750'000.00	7'909'000.00	1'141'616.60	2'981'681.20
	Nettoeinnahmen	6'115'000.00		5'159'000.00		1'840'064.60	
999	Abschluss	290'000.00	6'405'000.00	2'750'000.00	7'909'000.00	1'141'616.60	2'981'681.20
9990	Abschluss	290'000.00	6'405'000.00	2'750'000.00	7'909'000.00	1'141'616.60	2'981'681.20
5900.01	Passivierte Einnahmen	290'000.00		2'750'000.00		1'141'616.60	
6900.01	Aktivierte Ausgaben		6'405'000.00		7'909'000.00		2'981'681.20