

Schule untere Emme



Budget 2021



Inhaltsverzeichnis

Auf einen Blick	2
Rechnungslegungsgrundsätze	
Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)	2
Erläuterungen	2 - 3
Ergebnis	4 - 5
Erfolgsrechnung nach Sachgruppen	6
Detail Erfolgsrechnung nach Sachgruppen	7 - 12
Erfolgsrechnung nach Funktionen	13
Detail Erfolgsrechnung nach Funktionen	14 - 18
Investitionsrechnung	19
Abrechnungsgrundlagen	20 - 25
Antrag des Verbandsrates	26
Genehmigung Budget (nach Abgeordnetenversammlung)	

0 Auf einen Blick

Das Budget 2021 rechnet mit CHF 11'554'990.00 Aufwand und CHF 11'554'990.00 Ertrag und schliesst somit ausgeglichen ab.

Die Beiträge der Verbandsgemeinden belaufen sich für das Budget 2021 auf CHF 11'110'480.00. Sie entsprechen dem Defizit und führen somit zu einem ausgeglichenen Budget. Nachfolgend die Aufteilung der Beiträge auf die Verbandsgemeinden.

Verbandsgemeinde	Beitrag an Aufwandüberschuss	
Bätterkinden	CHF	3'958'102.90
Utzenstorf	CHF	5'448'449.40
Wiler	CHF	1'363'551.05
Zielebach	CHF	340'376.65

1 Rechnungslegungsgrundsätze HRM2

1.1 Allgemeines

Das Budget 2021 wurde nach dem neuen Rechnungslegungsmodell HRM2, gemäss Art. 70 Gemeindegesetz (GG) erstellt.

1.2 Abschreibungen

1.2.1 Bestehendes Verwaltungsvermögen

Bestehendes Verwaltungsvermögen

(Übergangsbestimmungen Art. T2-4 Abs. 2 GV)

Das am 1.1.2016 bestehende Verwaltungsvermögen wurde zu Buchwerten übernommen:

Das bestehende Verwaltungsvermögen von	CHF	51'341.95
wird innert		8 Jahren

d.h. ab dem Rechnungsjahr 2016 bis und mit Rechnungsjahr 2023 linear abgeschrieben.

Dies ergibt einen jährlichen Abschreibungssatz von		12.5 %
oder	CHF	6'418.00

1.2.2 Neues Verwaltungsvermögen

Auf neuem Verwaltungsvermögen, d.h. nach Einführung von HRM2, werden die planmässigen Abschreibungen nach Anlagekategorie und Nutzungsdauer (Anhang 2 GV) berechnet. Die Abschreibungen erfolgen linear nach Nutzungsdauer.

1.3 Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Der Verbandsrat belastet einzelne Investitionen bis zum Betrag von CHF 25'000.00 der Erfolgsrechnung. Er verfolgt dabei eine konstante Praxis.

2 Erläuterungen

2.1 Erfolgsrechnung

2.1.1 Erläuterungen zum Personalaufwand

Insgesamt ist der Personalaufwand gegenüber dem Budget 2020 um CHF 30'000.00 tiefer, was verschiedene Gründe hat.

2180.3020.01 Tagesbetreuung; Personalaufwand

Im Budget 2020 wurde der Personalaufwand Tageschule mit der Umsetzung des Personalreglementes etwas zu hoch budgetiert.

2190.3010.01 Nicht Aufteilbares, Schulverwaltung; Löhne Verwaltungs- / Betriebspersonal

Der Wechsel in der Hauptschulleitung wurde bei der Lohnberechnung berücksichtigt. Die Einstufung des internen ICT-Supports ist etwas höher, als im Budget 2020 eingesetzt.

2190.3090.01 Nicht Aufteilbares, Schulverwaltung; Aus- und Weiterbildung

Die Kosten lagen in der Jahresrechnung 2019 unter den langjährigen Kosten. Hauptsächlich rechnete die Retraite der Schulleitung nicht mit den budgetierten Kosten ab.

2.1.2 Erläuterungen zum Sachaufwand

Der Sachaufwand nimmt gegenüber dem Budget 2020 um CHF 249'160.00 zu.

2190.3104.01 Nicht Aufteilbares, Schulverwaltung; Lehrmittel, Bastelmaterial

Die Kosten wurden mit unveränderten Ansätzen pro Schüler/Schülerin und Schulstufe gerechnet wie im Budget 2020.

2190.3110.01 Nicht Aufteilbares, Schulverwaltung; Anschaffung Büromöbiliar, Geräte

Die Anschaffungen liegen CHF 16'400.00 unter den Budgetwerten 2020. Zusätzlich zu diesen Kosten wird der Abgeordnetenversammlung an einer nächsten Versammlung ein Investitionskredit für die Neumöblierung in Wiler nach dem Schulhausumbau vorgelegt.

2190.3132.03 Nicht Aufteilbares, Schulverwaltung, Honorare ICT/Verwaltung

Im Budget 2020 waren Kosten für interne (CHF 30'000.00) und externe (CHF 20'000.00) im Budget enthalten. Die interne ICT-Betreuung ist bereits unter den Personalkosten enthalten, weshalb im Budget 2021 nur noch externe Leistungen budgetiert werden.

2180.3160.01 Tagesbetreuung; Mieten Schulliegenschaften

Um Engpässe bei den Mittagessen in der Tagesschule zu vermeiden, wird seit Oktober 2019 zusätzlicher Raum an der Gotthelfstrasse 8 in Utzenstorf gemietet, was Mehrkosten von rund CHF 20'000.00 im Budget 2021 verursacht.

2190.3160.01 Nicht Aufteilbares, Schulverwaltung; Mieten Schulliegenschaften
Die Mietkosten der Liegenschaften steigen um CHF 279'400.00. Von der Bildungsdirektion werden die Infrastrukturkosten pro Schüler auf das Schuljahr 2021 / 2022 angehoben. Nach diesen Vorgaben werden die Entschädigungen für Schulinfrastruktur an die Gemeinden abgegolten. Die Kosten werden periodisch bei verschiedenen Schulen erhoben und ergeben einen Durchschnitt, welcher einige Jahre zur Anwendung kommt.

2190.3162.01 Nicht Aufteilbares, Schulverwaltung; Leasing Raten von Geräten
Im Jahr 2021 werden bei 3 Jahrgängen Geräte im Einsatz sein, welche nicht gekauft, sondern geleast werden. Die Kosten steigen nochmals leicht um rund CHF 5'000.00 an.

2190.3171.01 Nicht Aufteilbares, Schulverwaltung; Exkursionen, Schulreisen, Lager
Die Beiträge pro Schüler/Schülerin und Schulstufe bleiben gegenüber dem Vorjahr unverändert.

2910.3199.99 Verwaltung; Verbandsratskredit
Neu wird ab dem Jahr 2021 ein freier Kredit für den Verbandsrat, analog dem freien Ratskredit (Gemeinde Utzenstorf), über CHF 2'000.00 ins Budget aufgenommen.

2.1.3 Erläuterungen zum Abschreibungsaufwand

Die Investitionen werden nach Inbetriebnahme gemäss den Abschreibungs-sätzen des HRM2 beschrieben.

2190.3300.60 Nicht Aufteilbares, Schulverwaltung; Abschreibungen Mobilien
Der Abschreibungsbedarf wird um die Abschreibungen auf den noch zu beschliessenden Investitionen in das neue Mobilien des Schulstandortes Wiler um CHF 20'000.00 ansteigen.

2190.3320.01 Nicht Aufteilbares, Schulverwaltung; Abschreibungen Informatik
Da die Beschaffung der Geräte für die Schüler/Schülerinnen über Leasing erfolgte, liegt der Abschreibungsbedarf in diesem Bereich unter den Budgetwerten 2020.

2.1.4 Erläuterungen zu Transferaufwand

2110.3611.01 Kindergarten; Lastenausgleich Lehrerbesehung
Gestützt auf den Regierungsratsbeschluss vom 4. Dezember 2019 wurden die Lehrkräfte per 1. August 2020 höher eingestuft. Gemäss Empfehlung der Kantonalen Planungsgruppe Bern wurde mit einem Zuwachs von 4.2 % gerechnet.

2120.3611.01 Primarstufe; Lastenausgleich Lehrerbesehung
Gestützt auf den Regierungsratsbeschluss vom 4. Dezember 2019 wurden die Lehrkräfte per 1. August 2020 höher eingestuft. Gemäss Empfehlung der Kantonalen Planungsgruppe Bern wurde mit einem Zuwachs von 4.2 % gerechnet.

2130.3611.01 Sekundarstufe I; Lastenausgleich Lehrerbesehung
Als Grundlage diente das Kalkulationstool der Bildungsdirektion, Schülerzahlen der Schuljahre 2020/2021 und 2021/2022 sowie die Anzahl Vollzeitstellen aufgrund der Pensenplanung 2020/2021.

2160.3612.01 Nicht Aufteilbares, Schulverwaltung; Entschädigung an Gemeinden

Der Betrag von CHF 156'000.00 wurde mit der Grundlage von 14 Schüler/Schülerinnen an einem Gymnasium, 3 Schüler/Schülerinnen an Sportschulen sowie einem/einer Schüler/Schülerin an einer ausserkantonalen Schule berechnet.

2.1.5 Erläuterungen zu den Entgelten

2180.4230.01 Tagesbetreuung; Elternbeiträge Betreuung
Die Einnahmen von CHF 228'530.00 berechnen sich auf der Grundlage von 34'418 Betreuungsstunden zu durchschnittlich CHF 6.64.

2180.4230.02 Tagesbetreuung; Elternbeiträge Mahlzeiten
Als Grundlage dienten die Anmeldungen für Essen aus dem Schuljahr 2020/2021 und die Gebühren von CHF 7.70 pro Mittagessen und CHF 1.00 pro Frühstück oder Znüni.

2190.4260.01 Nicht Aufteilbares, Schulverwaltung, Rückerstattungen Dritter
In den Vorjahren wurden teilweise Beiträge J+S und Beiträge des Kantons an den freiwilligen Schulsport oder Sportlager als Rückerstattungen verbucht. Diese Beiträge werden direkt den Lagern oder der Funktion freiwilliger Schulsport gutgeschrieben.

2.1.6 Erläuterungen zum Transferertrag

2190.4612.01 Nicht Aufteilbares, Schulverwaltung, Gemeindebeiträge
Unter diesem Konto wurden im Budget 2020 Schulbeiträge von Schülern/Schülerinnen ausserhalb des Verbandsgebietes budgetiert. Die Verbuchung erfolgte in der Jahresrechnung 2019 über das Konto 2190.4612.02 Entschädigungen von Gemeinden.

2910.4612.01 Verwaltung; Gemeindebeiträge
Unter diesem Konto werden die Gemeindeanteile der Verbandsgemeinden gemäss Kostenteiler eingestellt.

2180.4631.01 Tagesbetreuung; Kantonsbeitrag
Dieser Betrag ergibt sich aus dem maximalen Kantonsbeitrag von CHF 10.55 pro Betreuungsstunde abzüglich Elternbeiträge.

2.2 Investitionen

Im Jahr 2021 sind Investitionen für die Möblierung der neuen Schulräume am Standort Wiler geplant. Der Kredit wird an einer nächsten Abgeordnetenversammlung beantragt.

Gesamter Haushalt

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	11'554'990.00	10'837'950.00	10'495'997.87
Betrieblicher Ertrag	11'554'990.00	10'838'050.00	10'496'030.95
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	0.00	100.00	33.08
Finanzaufwand	0.00	100.00	33.08
Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	-100.00	-33.08
Operatives Ergebnis	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	200'000.00	95'200.00	147'589.85
Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-200'000.00	-95'200.00	-147'589.85

Gesamter Haushalt

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Finanzierungsergebnis			
Selbstfinanzierung			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	116'700.00	138'600.00	96'710.85
Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00
Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	116'700.00	138'600.00	96'710.85
Nettoinvestitionen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-200'000.00	-95'200.00	-147'589.85
Finanzierungsergebnis	-83'300.00	43'400.00	-50'879.00
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	11'554'990.00	11'554'990.00	10'838'050.00	10'838'050.00	10'496'030.95	10'496'030.95
3	Aufwand	11'554'990.00		10'838'050.00		10'496'030.95	
30	Personalaufwand	770'230.00		801'050.00		581'737.54	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'534'460.00		4'285'300.00		4'107'029.93	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	116'700.00		138'600.00		96'710.85	
34	Finanzaufwand			100.00		33.08	
36	Transferaufwand	6'133'600.00		5'613'000.00		5'710'519.55	
4	Ertrag		11'554'990.00		10'838'050.00		10'496'030.95
42	Entgelte		309'530.00		295'300.00		249'809.25
46	Transferertrag		11'245'460.00		10'542'750.00		10'246'221.70

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Erfolgsrechnung	11'554'990.00	11'554'990.00	10'838'050.00	10'838'050.00	10'496'030.95	10'496'030.95
3	Aufwand	11'554'990.00		10'838'050.00		10'496'030.95	
30	Personalaufwand	770'230.00		801'050.00		581'737.54	
300	Behörden und Kommissionen	34'300.00		35'000.00		30'105.00	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kom..	34'300.00		35'000.00		30'105.00	
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden	34'300.00		35'000.00		30'105.00	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	211'450.00		206'850.00		163'044.45	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	211'450.00		206'850.00		163'044.45	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	211'450.00		206'850.00		163'044.45	
302	Löhne der Lehrkräfte	381'800.00		409'900.00		279'977.15	
3020	Löhne der Lehrkräfte	381'800.00		409'900.00		279'977.15	
3020.01	Löhne Lehrpersonen	371'900.00		400'100.00		270'361.20	
3020.02	Löhne Gesundheitskoordinatoren	9'900.00		9'800.00		9'615.95	
305	Arbeitgeberbeiträge	89'200.00		94'100.00		70'217.00	
3050	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	41'000.00		40'700.00		29'129.15	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	41'000.00		40'700.00		29'129.15	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'200.00		35'700.00		28'960.05	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	30'200.00		35'700.00		28'960.05	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'700.00		1'700.00		1'033.10	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1'700.00		1'700.00		1'033.10	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'700.00		10'300.00		7'300.90	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'700.00		10'300.00		7'300.90	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	5'600.00		5'700.00		3'793.80	
3055.01	AG-Beiträge an KTG-Versicherung	5'600.00		5'700.00		3'793.80	

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
309	Übriger Personalaufwand	53'480.00		55'200.00		38'393.94	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	34'600.00		35'100.00		18'632.60	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	34'600.00		35'100.00		18'632.60	
3091	Personalwerbung	500.00		500.00		269.25	
3091.01	Personalwerbung	500.00		500.00		269.25	
3099	Übriger Personalaufwand	18'380.00		19'600.00		19'492.09	
3099.01	Übriger Personalaufwand	18'380.00		19'600.00		19'492.09	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'534'460.00		4'285'300.00		4'107'029.93	
310	Material- und Warenaufwand	540'210.00		548'200.00		509'463.35	
3100	Büromaterial	29'490.00		28'050.00		22'049.10	
3100.01	Büromaterial inkl. Toner	29'490.00		28'050.00		22'049.10	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'100.00		2'800.00		2'958.85	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'400.00		2'200.00		2'264.05	
3101.02	Elternanlässe	700.00		600.00		694.80	
3102	Drucksachen, Publikationen	26'100.00		25'600.00		19'324.15	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	26'100.00		25'600.00		19'324.15	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	25'260.00		25'600.00		23'966.20	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	8'000.00		8'000.00		6'473.45	
3103.02	Bücher, Medien	17'260.00		17'600.00		17'492.75	
3104	Lehrmittel	351'560.00		354'200.00		336'217.20	
3104.01	Lehrmittel, Bastelmaterial	351'560.00		354'200.00		336'217.20	
3105	Lebensmittel	103'100.00		110'500.00		104'470.75	
3105.01	Lebensmittel	103'100.00		110'500.00		104'470.75	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	1'600.00		1'450.00		477.10	
3109.01	Kleinmaterial, übriger Materialaufwand	1'600.00		1'450.00		477.10	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	133'200.00		152'600.00		142'640.85	

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110	Büromöbel und Geräte	92'500.00		108'900.00		105'423.85	
3110.01	Anschaffung Büromöbiliar, Geräte	92'500.00		108'900.00		105'423.85	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	200.00		200.00		71.00	
3112.01	Kleider, Wäsche	200.00		200.00		71.00	
3113	Hardware	24'300.00		24'300.00		22'912.65	
3113.01	Anschaffung Hardware	24'300.00		24'300.00		22'912.65	
3118	Immateriellen Anlagen	16'200.00		19'200.00		14'233.35	
3118.01	Anschaffung Software	16'200.00		19'200.00		14'233.35	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsverm..	6'300.00		5'000.00		6'203.20	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsverm..	6'300.00		5'000.00		6'203.20	
3120.01	Ver- und Entsorgung, Gebühren	6'300.00		5'000.00		6'203.20	
313	Dienstleistungen und Honorare	237'540.00		279'400.00		189'494.25	
3130	Dienstleistungen Dritter	126'250.00		133'200.00		121'490.95	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	123'700.00		130'700.00		120'803.15	
3130.05	Mitgliederbeiträge	2'550.00		2'500.00		687.80	
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.etc.	60'500.00		95'100.00		31'760.40	
3132.01	Honorare	35'500.00		35'100.00		31'760.40	
3132.02	Honorare Projekte	5'000.00		10'000.00			
3132.03	Honorare ICT/Verwaltung	20'000.00		50'000.00			
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	38'190.00		38'500.00		23'689.45	
3133.01	Informatik, RZ, Hosting, Web-Server	38'190.00		38'500.00		23'689.45	
3134	Sachversicherungsprämien	12'600.00		12'600.00		12'553.45	
3134.01	Sachversicherungsprämien	12'600.00		12'600.00		12'553.45	
315	Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen	60'190.00		53'400.00		61'815.15	
3150	Unterhalt Büromöbel und Geräte	40'090.00		37'300.00		43'825.15	
3150.01	Unterhalt Büromöbiliar und Geräte	40'090.00		37'300.00		43'825.15	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	15'000.00		10'000.00		13'481.45	

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3153.01	Informatik-Unterhalt Hardware	15'000.00		10'000.00		13'481.45	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'100.00		6'100.00		4'508.55	
3158.01	Informatik-Unterhalt Software	5'100.00		6'100.00		4'508.55	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsggeb.	3'384'300.00		3'075'300.00		3'037'710.93	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	3'326'800.00		3'022'500.00		2'995'750.40	
3160.01	Mieten Schulliegenschaften	3'326'800.00		3'022'500.00		2'995'750.40	
3162	Raten für operatives Leasing	57'500.00		52'800.00		41'960.53	
3162.01	Leasing Raten von Geräten	57'500.00		52'800.00		41'960.53	
317	Spesenentschädigungen	168'720.00		169'900.00		158'207.85	
3170	Reisekosten und Spesen	5'900.00		5'200.00		3'170.80	
3170.01	Reisekosten und Spesen	5'900.00		5'200.00		3'170.80	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	162'820.00		164'700.00		155'037.05	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager	162'820.00		164'700.00		155'037.05	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	500.00				725.25	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00				725.25	
3181.01	Forderungsverluste	500.00				725.25	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	3'500.00		1'500.00		769.10	
3199	Übriger Betriebsaufwand	3'500.00		1'500.00		769.10	
3199.01	Repräsentationsauslagen	1'500.00		1'500.00		769.10	
3199.99	Verbandsratskredit	2'000.00					
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	116'700.00		138'600.00		96'710.85	
330	Sachanlagen VV	31'400.00		11'400.00		11'434.40	
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	31'400.00		11'400.00		11'434.40	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilier	25'000.00		5'000.00		5'016.40	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übriges VV	6'400.00		6'400.00		6'418.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	85'300.00		127'200.00		85'276.45	
3320	Planm.Abschreibungen immat.Anlagen	85'300.00		127'200.00		85'276.45	
3320.01	Planmässige Abschreibungen Informatik	85'300.00		127'200.00		85'276.45	
34	Finanzaufwand			100.00		33.08	
340	Zinsaufwand			100.00		33.08	
3409	Übrige Passivzinsen			100.00		33.08	
3409.01	Übrige Passivzinse			100.00		33.08	
36	Transferaufwand	6'133'600.00		5'613'000.00		5'710'519.55	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	6'133'600.00		5'613'000.00		5'710'519.55	
3611	Entschädigungen an Kantone u. Konkordate	5'922'600.00		5'416'000.00		5'455'703.00	
3611.01	Lastenausgleich Lehrbesoldung	5'922'600.00		5'416'000.00		5'455'703.00	
3612	Entsch.an Gde. und Gde.verbände	211'000.00		197'000.00		254'816.55	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden	211'000.00		197'000.00		254'816.55	
4	Ertrag		11'554'990.00		10'838'050.00		10'496'030.95
42	Entgelte		309'530.00		295'300.00		249'809.25
423	Schul- und Kursgelder		302'730.00		269'300.00		238'487.65
4230	Schulgelder		302'730.00		269'300.00		238'487.65
4230.01	Elternbeiträge Betreuung		228'530.00		178'900.00		154'776.05
4230.02	Elternbeiträge Mahlzeiten		74'200.00		90'400.00		83'711.60
426	Rückererstattungen		6'800.00		26'000.00		11'321.60
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'800.00		26'000.00		11'321.60
4260.01	Rückerstattungen Dritter		6'800.00		26'000.00		11'321.60
46	Transferertrag		11'245'460.00		10'542'750.00		10'246'221.70
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		11'110'480.00		10'324'950.00		10'004'292.40

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612	Entsch.v.Gemeinden u.Gde.verbänden		11'110'480.00		10'324'950.00		10'004'292.40
4612.01	Gemeindebeiträge		11'110'480.00		10'324'950.00		9'987'878.00
4612.02	Entschädigungen von Gemeinden						16'414.40
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		134'580.00		217'400.00		241'510.70
4631	Beiträge von Kantonen u. Konkordaten		134'580.00		217'400.00		241'510.70
4631.01	Kantonsbeitrag		134'580.00		217'400.00		241'510.70
469	Übriger Transferertrag		400.00		400.00		418.60
4699	Rückverteilungen		400.00		400.00		418.60
4699.01	Rückverteilung CO2-Abgabe		400.00		400.00		418.60

Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	11'554'990.00	11'554'990.00	10'838'050.00	10'838'050.00	10'496'030.95	10'496'030.95
2	Bildung Nettoertrag	11'497'640.00 57'350.00	11'554'990.00	10'780'600.00 57'450.00	10'838'050.00	10'452'336.15 43'694.80	10'496'030.95
4	Gesundheit Nettoaufwand	57'350.00	57'350.00	57'450.00	57'450.00	43'694.80	43'694.80

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	11'554'990.00	11'554'990.00	10'838'050.00	10'838'050.00	10'496'030.95	10'496'030.95
2	Bildung	11'497'640.00	11'554'990.00	10'780'600.00	10'838'050.00	10'452'336.15	10'496'030.95
	Nettoertrag	57'350.00		57'450.00		43'694.80	
21	Obligatorische Schule	11'376'440.00	444'510.00	10'656'800.00	521'900.00	10'347'299.15	508'152.95
	Nettoaufwand		10'931'930.00		10'134'900.00		9'839'146.20
211	Eingangsstufe	785'600.00		761'000.00		758'888.00	
	Nettoaufwand		785'600.00		761'000.00		758'888.00
2110	Kindergarten	785'600.00		761'000.00		758'888.00	
3611.01	Lastenausgleich Lehrerbesoldung	785'600.00		761'000.00		758'888.00	
212	Primarstufe	3'259'300.00		3'009'000.00		3'031'433.25	
	Nettoaufwand		3'259'300.00		3'009'000.00		3'031'433.25
2120	Primarstufe	3'259'300.00		3'009'000.00		3'031'433.25	
3611.01	Lastenausgleich Lehrerbesoldung	3'259'300.00		3'009'000.00		3'031'433.25	
213	Oberstufe	1'903'800.00		1'665'950.00		1'687'023.80	
	Nettoaufwand		1'903'800.00		1'665'950.00		1'687'023.80
2130	Sekundarstufe I	1'903'800.00		1'665'950.00		1'687'023.80	
3102.01	Drucksachen, Publikationen					17.65	
3105.01	Lebensmittel	24'500.00		18'500.00		21'147.30	
3109.01	Kleinmaterial, übriger Materialaufwand	1'600.00		1'450.00		477.10	
3611.01	Lastenausgleich Lehrerbesoldung	1'877'700.00		1'646'000.00		1'665'381.75	
218	Tagesbetreuung	579'950.00	437'310.00	601'400.00	486'700.00	456'897.11	480'048.35
	Nettoaufwand		142'640.00		114'700.00		
	Nettoertrag					23'151.24	
2180	Tagesbetreuung	579'950.00	437'310.00	601'400.00	486'700.00	456'897.11	480'048.35
3020.01	Löhne Lehrpersonen	349'700.00		377'900.00		253'169.95	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	22'900.00		24'300.00		16'274.35	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	11'900.00		16'000.00		10'562.60	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	700.00		700.00		463.25	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'600.00		6'000.00		4'050.95	

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.01	AG-Beiträge an KTG-Versicherung	3'800.00		4'000.00		2'712.20	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	3'000.00		3'000.00		450.00	
3091.01	Personalwerbung	500.00		500.00		269.25	
3099.01	Übriger Personalaufwand	900.00		900.00		705.77	
3100.01	Büromaterial inkl. Toner	900.00		800.00		770.15	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'400.00		1'200.00		1'398.95	
3101.02	Elternanlässe	700.00		600.00		694.80	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00		280.00	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		205.00	
3104.01	Lehrmittel, Bastelmaterial	1'800.00		1'800.00		675.95	
3105.01	Lebensmittel	78'600.00		92'000.00		83'323.45	
3110.01	Anschaffung Büromobiliar, Geräte	3'500.00		3'500.00		3'105.70	
3112.01	Kleider, Wäsche	200.00		200.00		71.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung, Gebühren	6'300.00		5'000.00		6'203.20	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	600.00		1'500.00		547.90	
3130.05	Mitgliederbeiträge	350.00		300.00		250.80	
3160.01	Mieten Schulliegenschaften	85'000.00		60'100.00		69'815.40	
3170.01	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager	300.00		300.00		170.00	
3181.01	Forderungsverluste	500.00				725.25	
3409.01	Übrige Passivzinse					1.24	
4230.01	Elternbeiträge Betreuung		228'530.00		178'900.00		154'776.05
4230.02	Elternbeiträge Mahlzeiten		74'200.00		90'400.00		83'711.60
4260.01	Rückerstattungen Dritter						50.00
4631.01	Kantonsbeitrag		134'580.00		217'400.00		241'510.70
219	Obligatorische Schule	4'847'790.00	7'200.00	4'619'450.00	35'200.00	4'413'056.99	28'104.60
	Nettoaufwand		4'840'590.00		4'584'250.00		4'384'952.39
2190	Nicht Aufteilbares, Schulverwaltung	4'717'730.00	400.00	4'483'250.00	28'200.00	4'280'526.84	21'355.60
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	185'700.00		181'100.00		146'053.75	
3020.01	Löhne Lehrpersonen	6'900.00		6'900.00		3'210.00	
3020.02	Löhne Gesundheitskoordinatoren	9'900.00		9'800.00		9'615.95	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	13'600.00		12'100.00		9'919.40	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	18'300.00		19'700.00		18'397.45	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	600.00		600.00		466.85	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'900.00		3'000.00		2'516.10	
3055.01	AG-Beiträge an KTG-Versicherung	1'400.00		1'300.00		923.05	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	30'600.00		30'100.00		18'032.60	
3099.01	Übriger Personalaufwand	17'480.00		18'700.00		18'786.32	

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.01	Büromaterial inkl. Toner	25'490.00		25'150.00		18'289.95	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					662.20	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	24'800.00		24'300.00		18'657.00	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	7'700.00		7'700.00		6'268.45	
3103.02	Bücher, Medien					129.00	
3104.01	Lehrmittel, Bastelmaterial	349'760.00		352'400.00		335'541.25	
3110.01	Anschaffung Büromobiliar, Geräte	89'000.00		105'400.00		102'318.15	
3113.01	Anschaffung Hardware	24'300.00		24'300.00		22'912.65	
3118.01	Anschaffung Software	16'200.00		19'200.00		14'233.35	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	24'500.00		25'100.00		17'337.80	
3130.05	Mitgliederbeiträge	2'000.00		2'000.00		237.00	
3132.01	Honorare	2'500.00		2'500.00		1'344.90	
3132.03	Honorare ICT/Verwaltung	20'000.00		50'000.00			
3133.01	Informatik, RZ, Hosting, Web-Server	34'890.00		35'800.00		22'936.95	
3134.01	Sachversicherungsprämien	12'600.00		12'600.00		12'553.45	
3150.01	Unterhalt Büromobiliar und Geräte	40'090.00		37'300.00		43'825.15	
3153.01	Informatik-Unterhalt Hardware	15'000.00		10'000.00		13'481.45	
3160.01	Mieten Schulliegenschaften	3'241'800.00		2'962'400.00		2'925'935.00	
3162.01	Leasing Raten von Geräten	57'500.00		52'800.00		41'960.53	
3170.01	Reisekosten und Spesen	4'500.00		4'500.00		1'232.00	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager	162'520.00		164'400.00		154'867.05	
3199.01	Repräsentationsauslagen	1'500.00		1'500.00		769.10	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobiliar	25'000.00		5'000.00		5'016.40	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übriges VV	6'400.00		6'400.00		6'418.00	
3320.01	Planmässige Abschreibungen Informatik	85'300.00		127'200.00		85'276.45	
3409.01	Übrige Passivzinse					0.04	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden	156'000.00		142'000.00		200'402.10	
4260.01	Rückerstattungen Dritter				19'000.00		4'522.60
4612.01	Gemeindebeiträge				8'800.00		
4612.02	Entschädigungen von Gemeinden						16'414.40
4699.01	Rückverteilung CO2-Abgabe		400.00		400.00		418.60
2192	Schulbibliothek	17'260.00		17'600.00		17'363.75	
3103.02	Bücher, Medien	17'260.00		17'600.00		17'363.75	
2194	Freiwilliger Schulsport	16'800.00	6'800.00	16'900.00	7'000.00	14'842.90	6'749.00
3020.01	Löhne Lehrpersonen	15'300.00		15'300.00		13'981.25	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	900.00		1'000.00		599.55	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		100.00		25.60	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300.00		149.90	

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.01	AG-Beiträge an KTG-Versicherung	200.00		200.00		86.60	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		6'800.00		7'000.00		6'749.00
2195	Schülertransporte	96'000.00		101'700.00		100'323.50	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	96'000.00		101'700.00		100'323.50	
29	Übriges Bildungswesen	121'200.00	11'110'480.00	123'800.00	10'316'150.00	105'037.00	9'987'878.00
	Nettoertrag	10'989'280.00		10'192'350.00		9'882'841.00	
291	Verwaltung	121'200.00	11'110'480.00	123'800.00	10'316'150.00	105'037.00	9'987'878.00
	Nettoertrag	10'989'280.00		10'192'350.00		9'882'841.00	
2910	Verwaltung	121'200.00	11'110'480.00	123'800.00	10'316'150.00	105'037.00	9'987'878.00
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden	34'300.00		35'000.00		30'105.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	2'000.00		1'700.00		1'619.45	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		100.00		46.35	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		500.00		404.85	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	1'000.00		2'000.00		150.00	
3100.01	Büromaterial inkl. Toner	3'100.00		2'100.00		2'989.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		369.50	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'600.00		2'400.00		2'593.95	
3130.05	Mitgliederbeiträge	200.00		200.00		200.00	
3132.01	Honorare	5'000.00		4'600.00		4'952.80	
3132.02	Honorare Projekte	5'000.00		10'000.00			
3133.01	Informatik, RZ, Hosting, Web-Server	3'300.00		2'700.00		752.50	
3158.01	Informatik-Unterhalt Software	5'100.00		6'100.00		4'508.55	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		300.00		1'898.80	
3199.99	Verbandsratskredit	2'000.00					
3409.01	Übrige Passivzinse			100.00		31.80	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden	55'000.00		55'000.00		54'414.45	
4612.01	Gemeindebeiträge		11'110'480.00		10'316'150.00		9'987'878.00
4	Gesundheit	57'350.00		57'450.00		43'694.80	
	Nettoaufwand		57'350.00		57'450.00		43'694.80
43	Gesundheit	57'350.00		57'450.00		43'694.80	
	Nettoaufwand		57'350.00		57'450.00		43'694.80
433	Schulgesundheitsdienst	57'350.00		57'450.00		43'694.80	
	Nettoaufwand		57'350.00		57'450.00		43'694.80

Erfolgsrechnung

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4330	Schulgesundheitsdienst	22'850.00		22'950.00		13'160.95	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	20'250.00		20'250.00		12'490.70	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'300.00		1'300.00		428.40	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		100.00		22.80	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		400.00		107.10	
3055.01	AG-Beiträge an KTG-Versicherung	200.00		200.00		71.95	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		40.00	
4331	Schulzahnpflege	34'500.00		34'500.00		30'533.85	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	5'500.00		5'500.00		4'500.00	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	300.00		300.00		288.00	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		100.00		8.25	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		72.00	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		202.90	
3132.01	Honorare	28'000.00		28'000.00		25'462.70	

Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2020 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2019 Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	200'000.00	200'000.00	95'200.00	95'200.00	147'589.85	147'589.85
2	Bildung	200'000.00		95'200.00		147'589.85	
	Nettoausgaben		200'000.00		95'200.00		147'589.85
21	Obligatorische Schule	200'000.00		95'200.00		147'589.85	
	Nettoausgaben		200'000.00		95'200.00		147'589.85
219	Obligatorische Schule	200'000.00		95'200.00		147'589.85	
2190	Nicht Aufteilbares, Schulverwaltung	200'000.00		95'200.00		147'589.85	
5060.01	Mobilier Schule Zielebach					50'164.40	
5060.02	Wiler Mobiliar Schulhausumbau	200'000.00					
5200.04	Hardware-Erneuerung 2018-2020			95'200.00		97'425.45	
9	Finanzen und Steuern		200'000.00		95'200.00		147'589.85
	Nettoeinnahmen	200'000.00		95'200.00		147'589.85	
	Nettoeinnahmen	200'000.00		95'200.00		147'589.85	
99	Nicht aufgeteilte Posten		200'000.00		95'200.00		147'589.85
999	Abschluss		200'000.00		95'200.00		147'589.85
9990	Abschluss		200'000.00		95'200.00		147'589.85
6900.01	Aktivierte Ausgaben		200'000.00		95'200.00		147'589.85

Infrastrukturansprüche und Kostenverteilung mit Pauschalkoten nach ERZ

20.08.2020

Ansätze nach ERZ

Schüler per 15.09.2021

Kindergarten	CHF	2'297.00	(bisher CHF 1'865.00)
Primarstufe	CHF	3'527.00	(bisher CHF 3'310.00)
Sekundarstufe I	CHF	3'924.00	(bisher CHF 3'320.00)

	Bätterkinden			Utzenstorf			Wiler			Zielebach			
	Schüler	CHF	Kosten	Schüler	CHF	Kosten	Schüler	CHF	Kosten	Schüler	CHF	Kosten	
Kindergarten	60	CHF	137'820.00	87	CHF	199'839.00	24	CHF	55'128.00	0	CHF	-	171
Primarstufe	195	CHF	687'765.00	274	CHF	966'430.00	94	CHF	331'538.00	0	CHF	-	563
Sekundarstufe I	124	CHF	486'576.00	113	CHF	443'412.00	0	CHF	-		CHF	-	237
Gymnasium	-6	CHF	-23'544.00	-10	CHF	-39'240.00	-1	CHF	-3'924.00		CHF	-	-17
Total Schüler	373			464			117			0		954	
Total			1'288'617.00			1'570'441.00			382'742.00			-	954
Total Mieten													3'241'800.00

Lehrerbesoldungskosten

Total

11'110'480.00

Aufgeteilt nach Kostenteiler SUE

Anteil nach
Einwohner

Anteil nach
Schüler

0% 100%

	785'600.00 Einwohner	- Schüler	785'600.00 pro Einwoher	pro Schüler	Total
Kindergarten					
Bätterkinden		62		284'837.45	284'837.45
Utzenstorf		85		390'502.90	390'502.90
Wiler		22		101'071.35	101'071.35
Zielebach		2		9'188.30	9'188.30
Total	-	171	-	785'600.00	785'600.00
Primarstufe	3'259'300.00 Einwohner	- Schüler	3'259'300.00 pro Einwoher	pro Schüler	Total
Bätterkinden		200		1'157'833.05	1'157'833.00
Utzenstorf		267		1'545'707.15	1'545'707.15
Wiler		77		445'765.70	445'765.70
Zielebach		19		109'994.15	109'994.15
Total		563	-	3'259'300.05	3'259'300.00
Sekundarstufe	1'877'700.00 Einwohner	- Schüler	1'877'700.00 pro Einwoher	pro Schüler	Total
Bätterkinden		81		641'745.55	641'745.55
Utzenstorf		124		982'425.35	982'425.35
Wiler		25		198'069.60	198'069.60
Zielebach		7		55'459.50	55'459.50
Total		237	-	1'877'700.00	1'877'700.00
<i>Kontrolltotal</i>					<i>5'922'600.00</i>

Kostenverteiler Budget 2021	Mietkosten				
	Anteil nach Einwohner	Anteil nach Schüler			
		50%	50%		
	3'241'800.00	1'620'900.00	1'620'900.00		
	Einwohner	Schüler	pro Einwoher	pro Schüler	Total
Bätterkinden	3'348	343	598'255.25	572'573.35	1'170'828.60
Utzenstorf	4'400	476	786'237.45	794'591.45	1'580'828.90
Wiler	1'005	124	179'583.80	206'994.45	386'578.25
Zielebach	318	28	56'823.55	46'740.70	103'564.25
Total	9'071	971	1'620'900.05	1'620'899.95	3'241'800.00

Kostenverteiler Budget 2021	Betriebskosten				
	Anteil nach Einwohner	Anteil nach Schüler			
		50%	50%		
Aufwand-überschuss	1'946'080.00	973'040.00	973'040.00		
	Einwohner	Schüler	pro Einwoher	pro Schüler	Total
Bätterkinden	3'348	343	359'137.70	343'720.60	702'858.30
Utzenstorf	4'400	476	471'985.00	477'000.10	948'985.10
Wiler	1'005	124	107'805.65	124'260.50	232'066.15
Zielebach	318	28	34'111.60	28'058.85	62'170.45
Total	9'071	971	973'039.95	973'040.05	1'946'080.00

Gesamttotal 11'110'480.00

Kostenverteiler Budget 2021

Stand

15.09.2021	Lehrerbesoldung	Mietkosten	Betriebskosten	effektiv Betrag	Mietanspruch	netto Rechnung	Budget 2020	Differenz
Bätterkinden	2'084'416.00	1'170'828.60	702'858.30	3'958'102.90	-1'288'617.00	2'669'485.90	2'538'865.75	130'620.15
Utzenstorf	2'918'635.40	1'580'828.90	948'985.10	5'448'449.40	-1'570'441.00	3'878'008.40	3'599'869.85	278'138.55
Wiler	744'906.65	386'578.25	232'066.15	1'363'551.05	-382'742.00	980'809.05	1'016'851.80	-36'042.75
Zielebach	174'641.95	103'564.25	62'170.45	340'376.65	-	340'376.65	198'122.60	142'254.05
Total	5'922'600.00	3'241'800.00	1'946'080.00	11'110'480.00	-3'241'800.00	7'868'680.00	7'353'710.00	514'970.00

Kostenverteiler Budget 2021

Bruttokosten ohne Mietanspruch

Stand

	Lehrerbesoldung	Mietkosten	Betriebskosten	effektiv Betrag	Budget 2020	Differenz
Bätterkinden	2'084'416.00	1'170'828.60	702'858.30	3'958'102.90	3'702'650.75	255'452.15
Utzenstorf	2'918'635.40	1'580'828.90	948'985.10	5'448'449.40	5'048'599.85	399'849.55
Wiler	744'906.65	386'578.25	232'066.15	1'363'551.05	1'240'996.80	122'554.25
Zielebach	174'641.95	103'564.25	62'170.45	340'376.65	323'902.60	16'474.05
Total	5'922'600.00	3'241'800.00	1'946'080.00	11'110'480.00	10'316'150.00	794'330.00

	Bätterkinden	Utzenstorf	Wiler	Zielebach	Total
Total	2'669'485.90	3'878'008.40	980'809.05	340'376.65	7'868'680.00
Januar	222'500.00	323'200.00	81'700.00	28'400.00	655'800.00
Februar	222'500.00	323'200.00	81'700.00	28'400.00	655'800.00
März	222'500.00	323'200.00	81'700.00	28'400.00	655'800.00
April	222'500.00	323'200.00	81'700.00	28'400.00	655'800.00
Mai	222'500.00	323'200.00	81'700.00	28'400.00	655'800.00
Juni	222'500.00	323'200.00	81'700.00	28'400.00	655'800.00
Juli	222'500.00	323'200.00	81'700.00	28'400.00	655'800.00
August	222'500.00	323'200.00	81'700.00	28'400.00	655'800.00
September	222'500.00	323'200.00	81'700.00	28'400.00	655'800.00
Oktober	222'500.00	323'200.00	81'700.00	28'400.00	655'800.00
November	222'500.00	323'200.00	81'700.00	28'400.00	655'800.00
Dezember	222'500.00	323'200.00	81'700.00	28'400.00	655'800.00
Kontrolltotal	2'670'000.00	3'878'400.00	980'400.00	340'800.00	7'869'600.00

Antrag des Verbandsrates

Genehmigung Budget 2021 bestehend aus:

	Aufwand	Ertrag
Gesamthaushalt	CHF 11'554'990.00	CHF 444'510.00
Gemeindebeiträge		CHF 11'110'480.00

Der Abgeordnetenversammlung wird beantragt, das Budget zu genehmigen.

Utzenstorf, 16. September 2020



Christina Stürchler
Präsidentin



Tobias Schmid
Geschäftsführer



Magdalena Bärtschi
Abteilung Finanzen