



BURGERGEMEINDE
BURGDORF

Budget 2024

BURGERGEMEINDE BURGDORF
Kirchbühl 25 | 3400 Burgdorf
034 422 31 19 | info@bgburgdorf.ch

Inhalt

1	Rechnungslegungsgrundsätze	4
1.1	Allgemeines	4
1.2	Abschreibungen.....	4
1.3	Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze	4
2	Erläuterungen	4
2.1	Allgemeines	4
2.2	Erfolgsrechnung	4
2.2.1	Erläuterung zur Entwicklung Personalaufwand	4
2.2.2	Kommentar Erfolgsrechnung nach Funktionen	4
2.3	Investitionen.....	7
3	Ergebnis	8
3.1	Übersicht Gesamtergebnis	8
3.1.1	Erfolgsrechnung.....	8
3.1.2	Investitionsrechnung.....	8
3.1.3	Finanzierungsergebnis	8
4	Erfolgsrechnung	9
4.1	Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen Erfolgsrechnung	9
4.2	Zusammenzug Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung	10
5	Antrag des Burgerrates	11
6	Genehmigung Budget	11
7	Detaillierte Erfolgsrechnung	12

Vorbericht Budget 2024

1 Rechnungslegungsgrundsätze

1.1 Allgemeines

Das Budget 2024 wurde nach dem Rechnungslegungsmodell HRM2, gemäss Art. 70 Gemeindegesetz erstellt.

1.2 Abschreibungen

Gestützt auf Art. 85b der Gemeindeverordnung gelten für Burgergemeinden und andere steuerpflichtige öffentlich-rechtliche Körperschaften für Abschreibungen, Rückstellungen, Rücklagen und Wertberichtigungen die Vorschriften der Steuergesetzgebung (Abschreibungsverordnung AbV).

1.3 Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Die in Art. 79a GV festgelegten Aktivierungsgrenzen sind für Körperschaften, die der Steuergesetzgebung unterstehen nicht anwendbar. Es gilt Art. 85b GV.

Der Burgerrat verfolgt eine konstante Praxis.

2 Erläuterungen

2.1 Allgemeines

Im Vergleich zum Vorjahr schliesst das Budget 2024 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 687'250.- um CHF 7'120.- besser ab als das Vorjahresbudget. Somit erfährt das Ergebnis keine wesentliche Änderung gegenüber dem Vorjahr. Das Eigenkapital beläuft sich Ende 2024 somit auf voraussichtlich 51,5 Mio. Franken.

Mit dem Budget 2024 können Investitionen im Betrage von rund 1,1 Mio. Franken aus eigenen Mitteln finanziert werden.

Die Kommentare zu den Abweichungen beziehen sich, wo nichts anders vermerkt, jeweils auf das Budget 2023.

2.2 Erfolgsrechnung

2.2.1 Erläuterung zur Entwicklung Personalaufwand

Grundsätzlich erfolgt die Budgetierung aufgrund des bereits vorhandenen Zahlenmaterials des Vorjahres unter Berücksichtigung der vorhersehbaren Personalmutationen.

Für Besoldungsanpassungen wurde eine Reserve von 2,0 Prozent eingerechnet. Die definitive Anpassung der Lohnsumme wird der Rat am Jahresende beschliessen.

2.2.2 Kommentar Erfolgsrechnung nach Funktionen

Legislative, Exekutive und Verwaltung

Die meisten Ausgabepositionen des Budgets der allgemeinen Verwaltung beruhen auf festen Verpflichtungen der Burgergemeinde und lassen sich – abgesehen von einzelnen Sonderkonten – nicht beeinflussen. Die Zahlen bewegen sich im Rahmen des Vorjahresbudgets.

Die Entschädigung an die Behörde bleibt unverändert und bemisst sich gemäss den Ansätzen im Entschädigungsreglement.

Für die Durchführung der beiden Bürgergemeindeversammlungen und dem traditionellen Bürgeranlass wird mit Kosten von CHF 25'000 (Kto. 0110.3199.01) gerechnet.

Im Betrag von CHF 40'000 im Konto Beiträge an Projekte (Kto. 0120.3635.01) ist nebst den vom Burgerrat noch zu bestimmenden Projekten ein Betrag für den Nationalen Tag der Bürgergemeinden vom 14. September 2024 vorgesehen.

Der grösste Aufwandposten neben den Personalkosten ist die Gewinn- und Kapitalsteuer von CHF 125'000.

Stadtbibliothek

Die Löhne der Bibliothek fallen im Vergleich zum Vorjahr etwas höher aus. Grund dafür sind individuelle Lohnerhöhungen sowie eine zusätzliche Anstellung von ca. 10%. Auch die Löhne der Aushilfen sind etwas erhöht, da die Bibliothek so gut besucht wird, dass die Unterstützung durch Schülerinnen und Schüler mittlerweile an vier Tagen notwendig ist.

Die Position 3210.3130.02 Anlässe, Lesungen beinhaltete bis anhin sämtliche Ausgaben, die im weitesten Sinn zum Marketing gehörten (z.B. Cafeteria, Deko, etc.). Dies wird neu separat aufgeführt.

Der übrige Sachaufwand wurde im Jahr 2023 erhöht, um eine architektonische Studie zu erstellen. Im Jahr 2024 entspricht dieser Betrag wieder den vorangegangenen Jahren.

Markant erhöht ist der Unterhalt Liegenschaft (Kto. 3210.3144.01). Hierin sind erste Schritte wie diverse Machbarkeitsstudien für eine Sanierung der Bibliothek «Fresh Up» integriert.

Kulturförderung

Die positiven Finanzzahlen erlauben es der Bürgergemeinde weiterhin die Kultur, die Jugend sowie den Sport in der Region grosszügig zu unterstützen.

Im Jahr 2024 ist die Vergabe des Kulturpreises geplant. Der Preis ist mit CHF 15'000 dotiert.

Immer mehr eingereichte Gesuche machen eine gleichartige Beurteilung gegen Jahresende schwierig. Entsprechend erhöht wurde die Position 3290.3636.01 Unterstützung Kulturprojekte.

Die Kulturkommission arbeitet derzeit an einem Konzept für einen Kulturautomaten. Das neu geschaffene Konto 3290.3636.02 mit einem Betrag von CHF 20'000 erlaubt die Umsetzung und den Betrieb für ein Jahr.

Bürgerarchiv

Auch im Bürgerarchiv ist der Betrag der Löhne angestiegen. Die Archivarin hat im 2022 ihren Master in Information Science in Chur abgeschlossen. Ihre Diplomarbeit bezieht sich auf das Bürgerarchiv, der Abschluss steht in direktem Zusammenhang zu ihrer Arbeit.

Dem Anstieg im Kto. 3295.3101.01 Sachaufwand Bürgerarchiv liegt eine geplante Magazinbereinigung inkl. Kauf zusätzlicher Regale zu Grunde.

Massenmedien

Für das zweimal jährlich erscheinende Bürgerjournal wird mit Kosten im Betrage von CHF 30'000 gerechnet.

Sportförderung

Im Budget ist ein Betrag von CHF 45'000 vorgesehen, über den die Sportkommission verfügen kann. Wie bei der Kulturkommission wird jedes Gesuch um einen finanziellen Beitrag eingehend geprüft.

Im Jahr 2024 ist wieder die Vergabe des Sportförderpreises geplant. Der Preis ist mit CHF 10'000 dotiert. Dieser Preis wird anlässlich der Burgdorfer Sportnacht vergeben, an welche sich die Bürgergemeinde mit 50% an den Kosten beteiligt.

Freizeit

Wie bisher werden in dieser Kategorie Beiträge wie z.B. an die Ludothek, Ferienpass oder Freizeitwerkstätte verbucht.

Neu werden diejenigen Leistungen für die Öffentlichkeit, die bisher in den Rechnungen der Forstwirtschaft oder der Liegenschaftsverwaltung untergegangen sind wie Reinigung und Unterhalt der Feuerstellen, Brünnen oder Bekämpfung von invasiven Neophyten, in dieser Rubrik brutto ausgewiesen. Entsprechend wird ebenfalls die jährliche Entschädigung der Einwohnergemeinde Burgdorf im Betrage von CHF 7'000 an die Burgergemeinde im Kto. 3420.4260.01 verbucht

Sozialwesen

Das Sozialwesen wird hauptsächlich aus der Verzinsung des Fürsorgegutes finanziert. Das Jahresergebnis wird dementsprechend dieser Reserve belastet resp. gutgeschrieben. Der Bestand dieser Spezialfinanzierung beträgt per 1.1.2023 3,5 Mio. Franken. Das Fürsorgegut wird mit einem Zinssatz von 2,0% verzinst.

Der Anstieg der Löhne ist mit der monatlichen Entschädigung einer Pflegemutter zu begründen.

Hauptposten auf der Aufwandseite sind die Fürsorgebeiträge. Diese sind im Voraus nur sehr schwer abschätzbar. Die Anzahl von Fürsorgeempfängern ist zurzeit stabil.

Die Ausgaben im Sozialwesen können aufgrund der kantonalen Vorgaben nur sehr beschränkt beeinflusst werden. In diesem Bereich könnten künftig unabsehbare Kosten auf die Burgergemeinde zukommen (u.a. rückwirkende Rechnungsstellung).

Forstwirtschaft

Der Bereich Forstwirtschaft rechnet im 2024 mit einem ausgeglichenen Budget. Im Zuge der Ersatzanschaffung des Forwarders kann die abgeschriebene Altmaschine voraussichtlich für rund CHF 120'000 verkauft werden. Dieser Buchgewinn darf nicht an die Abschreibung der neuen Maschine angerechnet werden und wird daher für ein grosses Strassenunterhaltspaket genutzt. Vorgesehen ist eine neue Kiesdeckschicht auf 2 km Waldstrassen im Gebiet Binzberg und ein Belagausbau mit Kiesersatz am oberen Färnstuweg. Ansonsten wird bei der Forstwirtschaft mit durchschnittlichen Aufwänden und Erträgen gerechnet. Im Sinne des Musterkontenplans HRM2 werden die nichtforstwirtschaftlichen Aufwände und Erträge für Freizeit und Erholung nicht mehr in der Forstrechnung geführt. Dieses Engagement zu Gunsten des Naherholungsgebiets wird ab 2024 in der Rubrik Freizeit veranschlagt.

Liegenschaften

Das Budget im Bereich Liegenschaften rechnet mit einem positiven Rechnungsabschluss in der Höhe von 2.2 Mio. Franken. Dieser ist um rund CHF 60'000 höher als im Vorjahr.

Folgende Unterhaltsarbeiten sind im Jahr 2024 bei den Liegenschaften geplant:

- Landgasthof Sommerhaus: Neue Möblierung und Beschattung Terrasse
- Försterhaus Sommerhaus: Sanierung Bad OG
- Villa Inneres Sommerhaus: Fensterläden streichen, Instandstellung Gartenanlage
- Forsthaus Dinkelacker: neues Elektrik-Tableau
- MFH Bärenstrasse Ersatz Boiler

Für die Erstellung von Zustandsanalysen für die einzelnen Liegenschaften ist ein Honorar im Betrage von CHF 100'000.- budgetiert.

2.3 Investitionen

Die Investitionsrechnung erfasst jene Ausgaben und Einnahmen mit einer mehrjährigen Nutzungsdauer. Das Ergebnis der Investitionsrechnung verändert das Verwaltungsvermögen (Aktiven).

Im kommenden Jahr ist die Anschaffung eines neuen Forwarders für den Forstbetrieb im Betrage von CHF 430'000.- geplant. Dieser Kauf hat die Bürgergemeindeversammlung im Mai 2023 genehmigt.

3 Ergebnis

3.1 Übersicht Gesamtergebnis

3.1.1 Erfolgsrechnung

	Budget 2024	Budget 2023
Betrieblicher Aufwand	-4'108'450	-3'791'800
Betrieblicher Ertrag	1'932'000	1'710'930
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'176'450	-2'080'870
Finanzaufwand	-1'174'500	-1'220'500
Finanzertrag	3'801'500	3'732'500
Ergebnis aus Finanzierung	2'627'000	2'512'000
Operatives Ergebnis	450'550	431'130
Ausserordentlicher Aufwand	-10'000	-10'000
Ausserordentlicher Ertrag	246'700	259'000
Ausserordentliches Ergebnis	236'700	249'000
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	687'250	680'130

3.1.2 Investitionsrechnung

Investitionsausgaben	-430'000	-670'000
Investitionseinnahmen	-	-
ERGEBNIS INVESTITIONSRECHNUNG	-430'000	-670'000

3.1.3 Finanzierungsergebnis

<i>Selbstfinanzierung:</i>		
+ Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	687'250	680'130
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	134'000	131'000
+ Wertberichtigungen Anlagen Finanzvermögen	560'000	560'000
+ Einlagen in das Eigenkapital	10'000	10'000
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	-246'700	-259'000
Selbstfinanzierung	1'144'550	1'122'130
Ergebnis Investitionsrechnung	-430'000	-670'000
FINANZIERUNGSERGEBNIS	714'550	452'130

(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)

4 Erfolgsrechnung

4.1 Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 AUFWAND	5'292'950		5'022'300		4'711'047	
30 Personalaufwand	1'476'050		1'426'600		1'343'071	
31 Sach- + übriger Betriebsaufwand	1'413'000		1'247'200		1'204'217	
33 Abschreibungen Verwaltungsverm	134'000		131'000		117'797	
34 Finanzaufwand	1'174'500		1'220'500		950'239	
36 Transferaufwand	737'400		696'500		777'811	
38 Ausserordentlicher Aufwand	10'000		10'000		12'500	
39 Interne Verrechnungen	348'000		290'500		305'412	
4 ERTRAG		5'980'200		5'702'430		5'984'865
42 Entgelte		1'208'500		1'038'000		1'344'536
44 Finanzertrag		3'801'500		3'732'500		3'838'356
46 Transferertrag		375'500		382'430		386'748
48 Ausserordentlicher Ertrag		246'700		259'000		109'813
49 Interne Verrechnungen		348'000		290'500		305'412
TOTAL	5'292'950	5'980'200	5'022'300	5'702'430	4'711'047	5'984'865
Gesamtergebnis	687'250		680'130		1'273'818	

4.2 Zusammenzug Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0110 LEGISLATIVE	42'000	-	42'000	-	34'790	-
<i>Ergebnis</i>		42'000		42'000		34'790
0120 EXEKUTIVE	103'000	-	93'000	-	85'397	-
<i>Ergebnis</i>		103'000		93'000		85'397
0220 VERWALTUNG	358'600	19'000	313'500	18'000	384'764	21'831
<i>Ergebnis</i>		339'600		295'500		362'933
3210 STADTBIBLIOTHEK	918'050	413'500	885'200	424'930	856'215	411'465
<i>Ergebnis</i>		504'550		460'270		444'750
3290 KULTURFÖRDERUNG	347'400	-	317'800	-	291'043	-
<i>Ergebnis</i>		347'400		317'800		291'043
3295 BURGERARCHIV	61'500	-	56'200	1'000	39'172	469
<i>Ergebnis</i>		61'500		55'200		38'703
3320 MEDIEN	30'000	-	28'000	-	27'356	-
<i>Ergebnis</i>		30'000		28'000		27'356
3410 SPORTFÖRDERUNG	71'400	-	70'600	-	70'061	-
<i>Ergebnis</i>		71'400		70'600		70'061
3420 FREIZEIT, JUGEND	56'000	7'000	10'000	-	9'950	-
<i>Ergebnis</i>		49'000		10'000		9'950
5720 SOZIALHILFE	388'700	388'700	374'000	374'000	447'715	447'715
<i>Ergebnis</i>		-		-		-
8200 FORSTWIRTSCHAFT	1'110'600	1'110'500	1'022'500	914'000	1'001'049	998'195
<i>Ergebnis</i>		100		108'500		2'854
9630 LIEGENSCHAFTEN	1'676'200	3'879'500	1'707'500	3'850'300	1'340'454	3'956'146
<i>Ergebnis</i>	2'203'300		2'142'800		2'615'692	
9690 FINANZVERMÖGEN	129'500	162'000	102'000	120'200	123'080	149'043
<i>Ergebnis</i>	32'500		18'200		25'963	
TOTAL	5'292'950	5'980'200	5'022'300	5'702'430	4'711'046	5'984'864
<i>Gesamtergebnis</i>	687'250		680'130		1'273'818	

5 Antrag des Burgerrates

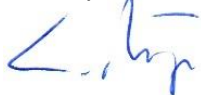
Der Burgerrat von Burgdorf hat das vorliegende Budget an seiner Sitzung vom 16. Oktober 2023 genehmigt und beantragt der Burgergemeindeversammlung:

- Genehmigung des Budgets 2024 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 687'250

Burgdorf, 16. Oktober 2023

Im Namen des Burgerrates von Burgdorf

Der Ratspräsident



Christoph Bürgi

Der Ratsschreiber



Thomas Mettler

6 Genehmigung Budget

Die Burgergemeindeversammlung hat das Budget 2024 am 22. November 2023 gemäss dem vorstehenden Antrag des Burgerrates vom 16. Oktober 2023 genehmigt.

Burgdorf, 22. November 2023

BURGERGEMEINDE BURGDORF

Der Präsident

Der Sekretär

Christoph Wyss

Thomas Mettler

Budget 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	5'292'950	5'980'200	5'022'300	5'702'430	4'711'046.92	5'984'865.16
	Netto Ertrag	687'250		680'130		1'273'818.24	

Budget 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	503'600	19'000	448'500	18'000	504'951.27	21'831.45
	Netto Aufwand		484'600		430'500		483'119.82
0110	Legislative	42'000		42'000		34'789.80	
	Netto Aufwand		42'000		42'000		34'789.80
0110.3000.01	Entschädigungen & Sitzungsgeld	500		500		500.00	
0110.3102.01	Stimm- & Wahlmaterial, Inserate	5'000		5'000		4'187.25	
0110.3130.01	Porti und übrige Auslagen	1'500		1'500		1'028.70	
0110.3132.01	Rechnungsprüfung / Datenschutz	10'000		10'000		8'626.75	
0110.3199.01	Übriger Sachaufwand	25'000		25'000		20'447.10	
0120	Exekutive	103'000		93'000		85'397.28	
	Netto Aufwand		103'000		93'000		85'397.28
0120.3000.01	Sitzungsgeld Burgerrat	35'000		35'000		35'000.00	
0120.3000.02	Sitzungsgeld Kommissionen	6'000		6'000		6'000.00	
0120.3050.01	AHV, IV, EO, ALV	2'000		2'000		1'338.10	
0120.3199.01	Ratskredit, Repräsentationskosten	20'000		20'000		10'299.53	
0120.3635.01	Beiträge an Projekte	40'000		30'000		32'759.65	
0220	Verwaltung	358'600	19'000	313'500	18'000	384'764.19	21'831.45
	Netto Aufwand		339'600		295'500		362'932.74
0220.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	102'000		96'500		95'441.50	
0220.3040.01	Betreuungszulagen	400		3'500		1'304.10	
0220.3050.01	AHV, IV, EO, ALV	9'100		8'300		7'720.50	
0220.3052.01	Vorsorgeeinrichtung	9'600		11'200		11'811.75	
0220.3053.01	Unfallversicherung	1'500		1'500		1'009.55	
0220.3099.01	Übriger Personalaufwand	5'000		5'000		3'669.00	
0220.3100.01	Büromaterial, Drucksachen	3'000		3'000		2'592.39	
0220.3101.01	Hilfs- und Reinigungsmaterial	500		500		83.75	
0220.3110.01	Anschaffungen	3'000		3'000		2'544.28	
0220.3120.01	Heizung, Energie, Wasser, Kehricht	15'000		15'000		13'924.75	
0220.3130.01	Porti, Kommunikation, Gebühren	3'000		3'000		1'922.15	
0220.3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'000		2'000		1'055.00	
0220.3132.01	Honorare an Dritte	10'000		10'000		21'295.47	
0220.3132.02	Support Informatik	3'000		3'000		2'242.35	
0220.3134.01	Versicherungsprämien	500		500		646.60	
0220.3137.01	Gewinn- & Kapitalsteuer	125'000		80'000		144'828.40	
0220.3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	500		500		180.15	
0220.3153.01	Unterhalt/Wartung Informatik	14'000		13'000		13'002.70	
0220.3170.01	Reisekosten, Spesen	1'000		1'000		31.40	
0220.3199.01	Übriger Sachaufwand	1'000		1'000		882.80	
0220.3300.60	Abschreibungen VV			4'000		6'320.00	
0220.3632.01	Beitrag Pro Burgdorf	25'000		25'000		25'000.00	
0220.3636.01	Beiträge an private Organisationen	3'000		2'500		2'900.00	
0220.3893.01	Einlage Fürsorgegut	10'000		10'000		12'500.00	
0220.3910.01	Verrechneter Personalaufwand	2'000		2'000		2'355.60	
0220.3920.01	Eigenmiete Büroräume	9'500		8'500		9'500.00	
0220.4210.01	Einbürgerungsgebühren		10'000		10'000		12'500.00
0220.4260.01	Rückerstattungen von Dritten		5'000		5'000		4'952.85
0220.4930.01	Verrechnete Heizkosten		4'000		3'000		4'378.60

Budget 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kultur, Sport und Freizeit	1'484'350	420'500	1'367'800	425'930	1'293'798.11	411'934.08
	Netto Aufwand		1'063'850		941'870		881'864.03
3210	Stadtbibliothek	918'050	413'500	885'200	424'930	856'214.91	411'465.08
	Netto Aufwand		504'550		460'270		444'749.83
3210.3010	SK Löhne Stadtbibliothek	365'000		352'000		357'565.85	
3210.3040.01	Betreuungszulagen	3'750		3'800		3'864.00	
3210.3050.01	AHV, IV, EO, ALV	32'800		31'000		28'218.70	
3210.3052.01	Vorsorgeeinrichtung	24'500		24'200		24'322.90	
3210.3053.01	Unfallversicherung	6'500		6'000		5'632.50	
3210.3099.01	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		2'551.10	
3210.3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Flyer	5'000		5'000		5'751.85	
3210.3101.01	Hilfs- und Reinigungsmaterial	3'000		3'000		4'102.45	
3210.3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		5'000		3'809.85	
3210.3103.01	Einkauf Medien	145'000		145'000		123'314.31	
3210.3110.01	Anschaffungen	10'000		10'000		12'612.70	
3210.3120.01	Heizung, Energie, Wasser, Kehricht	25'000		20'000		23'675.89	
3210.3130.01	Porti, Telefon, Gebühren	17'000		13'000		15'713.21	
3210.3130.02	Marketing	5'000		30'000		24'659.40	
3210.3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000		1'500		635.00	
3210.3130.04	Anlässe und Lesungen	25'000					
3210.3132.01	Support Informatik	2'500		2'000		1'066.25	
3210.3134.01	Versicherungsprämien	5'500		6'000		5'117.50	
3210.3144.01	Unterhalt Liegenschaft	10'000		2'000		1'327.60	
3210.3150.01	Unterhalt Mobiliar und Geräte	1'000		1'000		45.50	
3210.3153.01	Unterhalt/Wartung Informatik	15'000		14'000		8'835.75	
3210.3170.01	Reisekosten, Spesen	500		700		757.40	
3210.3199.01	Übriger Sachaufwand	2'000		9'000		1'723.20	
3210.3300.60	Abschreibungen VV	19'000		13'000		19'150.00	
3210.3920.02	Verrechnete Miete	186'000		186'000		180'000.00	
3210.3940.01	Verrechnete Zinsen	2'000				1'762.00	
3210.4240.01	Bücher- und Medienverleih		75'000		90'000		72'785.73
3210.4240.02	Einnahmen Cafeteria		500		500		699.10
3210.4240.04	Eintritte Veranstaltungen		5'000		4'000		4'789.45
3210.4260.01	Rückerstattungen von Dritten		3'000		3'000		3'453.20
3210.4631.01	Beitrag Kanton Bern		156'600		156'000		156'600.00
3210.4632.01	Beitrag Stadt Burgdorf		78'300		78'300		78'300.00
3210.4632.02	Beitrag Gemeinden der Region		86'100		86'130		86'130.00
3210.4636.01	Beitrag Gemeinnützige Gesellschaft Burgdorf		7'000		7'000		7'000.00
3210.4910.01	Verrechneter Personalaufwand		2'000				1'707.60
3290	Kunst- und Kulturförderung	347'400		317'800		291'043.35	
	Netto Aufwand		347'400		317'800		291'043.35
3290.3010.01	Löhne Kultur	11'000		10'500		6'178.60	
3290.3040.01	Betreuungszulage	100		200		110.40	
3290.3050.01	AHV, IV, EO, ALV	500		1'000		492.70	
3290.3052.01	Vorsorgeeinrichtung	700		1'000		663.00	
3290.3053.01	Unfallversicherung	100		100		105.35	
3290.3110.01	Ankäufe & Unterhalt Kunstobjekte	10'000		10'000			
3290.3130.01	Sachaufwand Kultur	15'000		15'000		6'043.30	
3290.3635.01	Beitrag Casino Theater Burgdorf	200'000		200'000		200'000.00	
3290.3635.02	Verein Museum Schloss Burgdorf	30'000		25'000		25'000.00	
3290.3636.01	Unterstützung Kulturprojekte	60'000		55'000		52'450.00	
3290.3636.02	Kulturautomat	20'000					
3295	Bürgerarchiv	61'500		56'200	1'000	39'172.35	469.00
	Netto Aufwand		61'500		55'200		38'703.35
3295.3010.01	Löhne Bürgerarchiv	40'000		37'200		22'542.00	
3295.3050.01	AHV, IV, EO, ALV	3'000		3'000		1'797.30	
3295.3052.01	Vorsorgeeinrichtung	3'000		3'500		1'896.00	
3295.3053.01	Unfallversicherung	500		500		385.00	

Budget 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3295.3101.01	Sachaufwand Burgerarchiv	15'000		12'000		12'552.05	
3295.4240.01	Einnahmen Burgerarchiv				1'000		469.00
3320	Massenmedien	30'000		28'000		27'356.35	
	Netto Aufwand		30'000		28'000		27'356.35
3320.3102.01	Drucksachen, Publikationen	10'000		10'000		9'358.30	
3320.3130.01	Porti, Telefon, Internet	5'000		5'000		4'146.00	
3320.3132.01	Honorare	15'000		13'000		13'852.05	
3410	Sport	71'400		70'600		70'061.40	
	Netto Aufwand		71'400		70'600		70'061.40
3410.3010.01	Löhne Sport	4'500		4'500		7'225.70	
3410.3040.01	Betreuungszulagen	100		100		124.20	
3410.3050.01	AHV, IV, EO, ALV	700		400		576.50	
3410.3052.01	Vorsorgeversicherung	1'000		500		1'001.10	
3410.3053.01	Unfallversicherung	100		100		-38.10	
3410.3130.01	Sachaufwand Sportprojekte	20'000		20'000		18'570.00	
3410.3636.01	Unterstützung Sportprojekte	45'000		45'000		42'602.00	
3420	Freizeit	56'000	7'000	10'000		9'949.75	
	Netto Aufwand		49'000		10'000		9'949.75
3420.3141.01	Betrieb und Unterhalt Naherholung	13'000					
3420.3636.01	Unterstützung Freizeit	10'000		10'000		9'949.75	
3420.3900.01	Verrechnetes Holz und Material	1'000					
3420.3910.01	Verrechneter Personalaufwand	32'000					
3420.4260.01	Rückerstattung von Dritten		7'000				

Budget 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	Soziale Sicherheit	388'700	388'700	374'000	374'000	447'715.10	447'715.10
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	388'700	388'700	374'000	374'000	447'715.10	447'715.10
5720.3010.01	Löhne Personal	41'000		25'000		26'900.75	
5720.3050.01	AHV, IV, EO, ALV	3'700		2'000		2'144.90	
5720.3052.01	Vorsorgeeinrichtung			3'000		1'735.30	
5720.3053.01	Unfallversicherung	500		500		258.60	
5720.3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'500		1'500		1'100.00	
5720.3132.01	Dienstleistungen und Honorare	40'000		40'000		30'733.50	
5720.3134.01	Versicherungsprämien	500		500		646.60	
5720.3170.01	Reisekosten, Spesen	1'500		1'500		1'619.05	
5720.3637	SK Sozialhilfe	300'000		300'000		382'576.40	
5720.4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		2'000				6'500.00
5720.4260	SK Rückerstattung Sozialhilfe		70'000		70'000		269'133.78
5720.4893.01	Entnahme Fürsorgegut		246'700		259'000		109'813.32
5720.4940.01	Verrechnete Zinsen		70'000		45'000		62'268.00

Budget 2024

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	Volkswirtschaft	1'110'600	1'110'500	1'022'500	914'000	1'001'048.76	998'195.10
	Netto Aufwand		100		108'500		2'853.66
8200	Forstwirtschaft	1'110'600	1'110'500	1'022'500	914'000	1'001'048.76	998'195.10
	Netto Aufwand		100		108'500		2'853.66
8200.3010	SK Löhne Betriebspersonal	327'000		324'500		309'677.00	
8200.3040.01	Betreuungszulagen	5'500		5'500		5'768.40	
8200.3049.01	Schutzausrüstung und übrige Zulagen	7'700		10'000		6'315.30	
8200.3050.01	AHV, IV, EO, ALV	29'000		27'000		23'661.65	
8200.3052.01	Vorsorgeeinrichtung	22'500		24'500		23'720.10	
8200.3053.01	Unfallversicherung	18'500		16'000		17'019.25	
8200.3090	SK Aus- und Weiterbildung	13'000		15'500		8'784.20	
8200.3099.01	Übriger Personalaufwand	2'500		2'500		1'468.40	
8200.3100.01	Büromaterial	1'500		1'300		247.75	
8200.3101	SK Betriebs- und Verbrauchsmaterial	45'500		46'500		52'792.11	
8200.3109.01	Einkauf Holz / ab Stock	20'000		6'000		37'785.85	
8200.3110.01	Anschaffungen	10'000		8'000		12'515.40	
8200.3120.01	Heizung, Energie, Wasser, Kehricht	1'900		5'500		1'664.80	
8200.3130	SK Dienstleistungen Dritter	277'000		290'500		264'035.49	
8200.3130.07	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'000		6'000		6'700.50	
8200.3134.01	Versicherungsprämien	10'000		13'000		9'898.55	
8200.3137	SK Steuern und Abgaben	7'000		7'000		7'722.40	
8200.3141	SK Unterhalt Infrastruktur	131'500		43'000		39'163.10	
8200.3144.01	Unterhalt Werkhof	1'900		1'500			
8200.3151	SK Unterhalt Geräte, Fahrzeuge	42'000		38'500		54'480.90	
8200.3160.01	Miete externe Räume	1'200		1'200		1'200.00	
8200.3170.01	Reisekosten, Spesen	5'000		4'000		3'806.40	
8200.3199.01	Übriger Betriebsaufwand	4'000		4'000		0.46	
8200.3300	SK Abschreibungen VV	92'000		92'000		88'137.30	
8200.3440.01	Wertberichtigung Inventar					-2'530.00	
8200.3636.01	Beitrag Holzförderungsfonds	4'400		4'000		4'573.45	
8200.3910.01	Verrechneter Personalaufwand	11'000		10'000		10'440.00	
8200.3920.01	Verrechnete Eigenmiete	12'000		14'000		12'000.00	
8200.3930.01	Verrechnete Heiz- & Nebenkosten			1'000			
8200.4240	SK Erlös aus Dienstleistungen		100'000		100'000		122'550.45
8200.4250	SK Erlös aus Verkäufen		899'000		711'000		756'187.75
8200.4260	SK Rückerstattungen		17'000		23'500		32'216.10
8200.4470.01	Miet-, Pacht-, Baurechtszinse		14'000		14'000		14'666.80
8200.4631	SK Beiträge von Kanton		47'500		55'000		58'718.00
8200.4900.01	Verrechnetes Holz und Material		1'000		1'500		660.00
8200.4910.01	Verrechneter Personalaufwand		26'000		3'000		7'196.00
8200.4920.01	Verrechnete Miete Werkstatt		6'000		6'000		6'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern	1'805'700	4'041'500	1'809'500	3'970'500	1'463'533.68	4'105'189.43
	Netto Ertrag	2'235'800		2'161'000		2'641'655.75	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'676'200	3'879'500	1'707'500	3'850'300	1'340'453.56	3'956'146.15
	Netto Ertrag	2'203'300		2'142'800		2'615'692.59	
9630.3010.01	Löhne	267'000		246'500		225'797.10	
9630.3040.01	Betreuungszulagen	3'100		4'000		2'122.90	
9630.3050.01	AHV, IV, EO, ALV	24'100		20'500		17'568.95	
9630.3052.01	Vorsorgeeinrichtung	25'500		26'000		19'166.90	
9630.3053.01	Unfallversicherung	8'500		7'500		8'059.15	
9630.3099.01	Übriger Personalaufwand	6'000		15'000		13'892.10	
9630.3100.01	Büromaterial, Drucksachen	3'000		3'000		2'498.23	
9630.3101.02	Benzin, Treibstoff	3'000		3'000		2'000.79	
9630.3110.01	Anschaffungen	10'000		10'000		6'129.50	
9630.3130.01	Porti, Telefon, Gebühren	3'000		2'500		17'861.65	
9630.3130.02	Mitglieder- & Verbandsbeiträge	500		1'000		333.00	
9630.3132.01	Honorare an Dritte	100'000		100'000		47'351.09	
9630.3151.01	Unterhalt Maschinen, Fahrzeuge	5'000		6'000		1'550.15	
9630.3170.01	Reisekosten, Spesen	4'000		5'000		2'913.00	
9630.3180.01	Wertberichtigung auf Forderungen					1'261.00	
9630.3199.01	Übriger Sachaufwand	3'000		3'000		1'755.10	
9630.3300.10	Abschreibungen Strassen, Verkehrswege	18'000		17'000			
9630.3300.60	Abschreibungen VV	5'000		5'000		4'190.00	
9630.3430	SK Unterhalt und Reparaturen Gebäude	400'000		480'000		314'070.00	
9630.3430.50	SK Unterhalt Lehengüter + offenes Land	62'000		30'000		50'978.30	
9630.3439.01	Heizung, Energie, Wasser, Kehricht	15'000		15'000		8'723.30	
9630.3439.02	Hilfs- und Reinigungsmaterial	2'000		2'500		258.65	
9630.3439.03	Versicherungen	46'000		46'000		45'301.80	
9630.3439.04	Liegenschaftssteuern	80'000		75'000		71'655.15	
9630.3441.01	Wertberichtigung Liegenschaften FV	560'000		560'000		447'929.15	
9630.3900.01	Verrechnetes Holz und Material			1'500		660.00	
9630.3910.03	Verrechneter Personalaufwand	3'000		6'000		6'548.00	
9630.3920.01	Verrechnete Eigenmiete	15'500		14'500		15'500.00	
9630.3930.02	Verrechnete Heiz- & Nebenkosten	4'000		2'000		4'378.60	
9630.4240.01	Übrige Erträge aus Dienstleistungen		5'000		10'000		4'005.25
9630.4260.01	Rückerstattungen von Dritten		10'000		10'000		54'293.15
9630.4411.02	Gewinn Landverkäufe						7'417.00
9630.4430	SK Mietertrag		849'800		825'600		890'987.60
9630.4430.50	SK Pächtertrag Lehengüter/offenes Land		127'700		127'700		128'062.00
9630.4430.61	Ertrag der Baurechte		2'650'000		2'645'000		2'649'941.15
9630.4910.01	Verrechneter Personalaufwand		20'000		15'000		10'440.00
9630.4920.01	Mietertrag Büroräume		19'000		19'000		19'000.00
9630.4920.02	Mietertrag Bibliothek und Archiv		186'000		186'000		180'000.00
9630.4920.03	Mietertrag Werkhof		12'000		12'000		12'000.00
9690	Finanzen	129'500	162'000	102'000	120'200	123'080.12	149'043.28
	Netto Ertrag	32'500		18'200		25'963.16	
9690.3130.01	Honorare Vermögensverwaltung, Gebühren	50'000		45'000		46'959.57	
9690.3400.01	Zinsaufwand	500		6'000		6'180.55	
9690.3409.01	Verzinsung Stipendienfonds	9'000		6'000		7'672.00	
9690.3940.01	Verzinsung Fürsorgegut	70'000		45'000		62'268.00	
9690.4400.01	Zinsen Flüssige Mittel		20'000		200		
9690.4420.01	Ertrag des Finanzvermögens		140'000		120'000		147'281.28
9690.4940.01	Verrechneter Zins Bibliothek		2'000				1'762.00