

Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Prognose 2022 vom 26.10.2022	Budget 2022	31.12.2021
ERTRÄGE					
Dienstleistungsertrag					
Schulgelder subventioniert					
Schulgelder subvent.Unterricht	1'486'000.00	1'350'000.00	1'322'899.95	1'430'000.00	1'310'393.70
Sozialrabatte Gemeinde	73'000.00	87'000.00	73'589.50	90'000.00	84'995.40
J+M Beiträge	10'000.00	15'000.00	8'230.00	15'000.00	2'370.00
Verein Dienstleistungsertrag	9'000.00	12'000.00	9'000.00	10'000.00	8'602.00
Schulgeldrückerstattung (subv. Unt.)	-5'000.00	-5'000.00	-222.25	-5'000.00	-10'192.75
Schulgelderlass (subv. Unt.)	-5'000.00	-10'000.00	-20'000.00	-25'000.00	-20'200.20
Total Schulgelder subventioniert	1'568'000.00	1'449'000.00	1'393'497.20	1'515'000.00	1'400'538.15
Schulgelder nicht subventioniert					
Schulgelder n. subv. Unterricht	150'000.00	150'000.00	158'494.65	140'000.00	130'039.50
Schulgelder Gymn.Unterricht n. subv.	40'000.00	38'000.00	44'006.00	25'000.00	37'834.00
Schulgeldrückerstattung (n. subv. Unt.)	0.00	0.00	-150.00	0.00	-155.00
Schulgelderlass (n. subv. Unt.)	0.00	0.00	-250.00	0.00	-289.40
Total Schulgelder nicht subventioniert	190'000.00	188'000.00	202'100.65	165'000.00	167'429.10
Schulgelderlass					
Schulgelderlass (Gesuch)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Schulgelderlass	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Abgrenzung Schulgelder					
Abgrenzung Schulgelder	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Abgrenzung Schulgelder	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Dienstleistungsertrag	1'758'000.00	1'637'000.00	1'595'597.85	1'680'000.00	1'567'967.25
Gemeinde- und Kantonsbeiträge					
Gemeindebeitrag	1'622'000.00	1'790'000.00	1'800'000.00	1'800'000.00	1'850'000.00
Gemeindebeitrag definitive Abrechnung	0.00	0.00	-211'026.50	0.00	-79'396.32
Beiträge übrige Gemeinden	118'000.00	95'000.00	46'943.45	97'000.00	83'371.20
Beiträge übrige Gemeinden definitive Abrechnur	0.00	0.00	83'818.65	0.00	2'951.03
Kantonsbeiträge	1'092'000.00	1'086'000.00	762'700.00	1'162'000.00	1'083'100.00
Kantonsbeitrag definitive Abrechnung	0.00	0.00	344'980.85	0.00	54'993.85
Total Gemeinde- und Kantonsbeiträge	2'832'000.00	2'971'000.00	2'827'416.45	3'059'000.00	2'995'019.76
Übrige Erträge					
Nebenerträge	12'000.00	18'000.00	6'349.15	18'000.00	780.00
Mieteinnahmen	1'000.00	4'000.00	1'200.00	10'000.00	7'445.00
Verschiedene Einnahmen	5'000.00	20'000.00	14'519.80	23'000.00	9'342.90
Ausserordentliche Einnahmen	0.00	0.00	61.00	0.00	2'902.55
Zinsertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Uebrig Ertrag	18'000.00	42'000.00	22'129.95	51'000.00	20'470.45
Total BETRIEBSERTRAG	4'608'000.00	4'650'000.00	4'445'144.25	4'790'000.00	4'583'457.46
BETRIEBSAUFWAND					
Personalaufwand					
Personalaufwand Lehrer und Leitung					
Gehälter Schulleitung	-308'000.00	-292'000.00	-258'462.01	-315'000.00	-282'402.80
Gehälter Lehrer	-3'060'000.00	-3'100'000.00	-2'989'736.48	-3'200'000.00	-3'077'952.95
Treueprämien	-25'000.00	-25'000.00	-16'836.20	-17'000.00	-58'473.50
Entschädigung Stellvertreter	-15'000.00	-15'000.00	-12'184.85	-20'000.00	-14'864.15
Entschädigung Stellvertreter Urlaub	0.00	0.00	-5'558.70	0.00	-2'997.75
Entschädigung Stellvertreter EO/KTG	0.00	0.00	-29'020.45	0.00	-18'667.70
Rückerstatt.anstelle Stellver.	-7'000.00	-7'000.00	-18'371.40	-7'000.00	-13'871.90
FAK Lehrkräfte	-55'000.00	-55'000.00	-54'000.00	-57'000.00	-54'804.25
Betreuungszulagen	-22'000.00	-22'000.00	-23'267.85	-23'000.00	-21'020.50

Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Prognose 2022	Budget 2022	31.12.2020
Leistungen Sozialversicherung.	10'000.00	10'000.00	16'691.84	10'000.00	21'283.36
AHV, IV, EO, ALV	-209'000.00	-209'000.00	-211'000.00	-214'000.00	-207'613.10
Berufliche Vorsorge BVG	-262'000.00	-262'000.00	-277'681.80	-245'000.00	-268'281.00
Unfallversicherung UVG	-17'000.00	-17'000.00	-23'915.00	-19'000.00	-16'985.45
Krankentaggeldversicherung	-9'000.00	-9'000.00	-14'866.90	-9'000.00	-8'792.85
Total Personalaufwand Lehrer und Leitung	-3'979'000.00	-4'003'000.00	-3'918'209.80	-4'116'000.00	-4'025'444.54
Übriger Personalaufwand Lehrer und Leitung					
Weiterbildung Lehrer	-11'000.00	-11'000.00	-4'926.60	-11'000.00	-5'067.90
Spesen Begleiter	-3'000.00	-3'000.00	-4'897.00	-3'000.00	-3'450.00
Fahrtkosten	-1'000.00	-1'000.00	-1'110.90	-1'000.00	-1'046.55
Schulentwicklung	-2'000.00	-2'000.00	-250.00	-2'000.00	-4'604.30
Uebrigere Mitarbeiteraufwand	-2'000.00	-2'000.00	-2'842.50	-3'000.00	-758.35
Total Übriger Personalaufwand Lehrer und L	-19'000.00	-19'000.00	-14'027.00	-20'000.00	-14'927.10
Personalaufwand Verwaltung					
Gehälter Verwaltung	-175'000.00	-177'000.00	-189'080.55	-175'000.00	-172'569.20
Gehälter Abwarte und Externe	-23'000.00	-17'000.00	-22'510.75	-18'000.00	-18'809.80
FAK Verwaltung	-3'500.00	-3'500.00	-3'374.40	-3'500.00	-3'057.00
Betreuungszulagen	-1'500.00	-1'500.00	-2'248.00	-1'500.00	-1'296.00
AHV, IV, EO, ALV	-24'000.00	-24'000.00	-27'128.44	-24'000.00	-24'577.50
Berufliche Vorsorge BVG	-12'000.00	-12'000.00	-14'345.40	-14'000.00	-13'587.80
Unfallversicherung UVG	-1'500.00	-1'500.00	-1'705.90	-1'500.00	-1'550.30
Krankentaggeldversicherung	-1'000.00	-1'000.00	-1'023.10	-1'000.00	-1'029.90
Total Personalaufwand Verwaltung	-241'500.00	-237'500.00	-261'416.54	-238'500.00	-236'477.50
Total Personalaufwand	-4'239'500.00	-4'259'500.00	-4'193'653.34	-4'374'500.00	-4'276'849.14
Raumaufwand					
Miete Lokale	-180'000.00	-180'000.00	-188'268.90	-188'000.00	-188'705.90
Nebenkosten Energie Wasser	-1'000.00	-1'000.00	-300.00	-2'000.00	-423.90
Raumunterhalt	-10'000.00	-10'000.00	-7'480.97	-10'000.00	-3'276.40
Total Raumaufwand	-191'000.00	-191'000.00	-196'049.87	-200'000.00	-192'406.20
Unterhalt und Betrieb					
Unterhalt/Ersatz Instrumente	-20'000.00	-40'000.00	-8'949.70	-50'000.00	-41'761.20
Unterhalt/Ersatz Mob.Maschinen	-10'000.00	-10'000.00	-7'735.27	-10'000.00	-8'186.72
Unterhalt/Ersatz Hardware	-5'000.00	-5'000.00	-1'469.05	-5'000.00	-622.10
Unterhalt/Ersatz Software	-20'000.00	-20'000.00	-18'323.75	-20'000.00	-10'831.30
Miete Instrumente	-2'000.00	-2'000.00	-1'960.00	-5'000.00	-1'460.00
Total Unterhalt und Betrieb	-57'000.00	-77'000.00	-38'437.77	-90'000.00	-62'861.32
Projekte und Veranstaltungen					
Veranstaltungen	-10'000.00	-15'000.00	-7'338.15	-15'000.00	-1'197.79
Musiklager	-35'000.00	-35'000.00	-25'842.21	-35'000.00	-250.00
Ensemble	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Projekte	-5'000.00	0.00	-230.00	0.00	0.00
Total Projekte und Veranstaltungen	-50'000.00	-50'000.00	-33'410.36	-50'000.00	-1'447.79
Sachversicherungen und Nebenkosten					
Sachversicherungen	-4'000.00	-4'000.00	-7'469.15	-4'000.00	-3'725.30
Energie, Wasser, Abfall	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachversicherungen und NK	-4'000.00	-4'000.00	-7'469.15	-4'000.00	-3'725.30

Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Prognose 2021	Budget 2022	31.12.2020
Verwaltung und Werbung					
Büromaterial	-3'000.00	-3'000.00	-2'818.12	-4'000.00	-2'449.20
Drucksachen	-4'000.00	-4'000.00	-2'903.30	-4'000.00	0.00
Noten- Unterrichtsmaterial	-1'000.00	-1'000.00	-582.95	-1'000.00	-528.75
Telefon, FAX	-2'000.00	-2'000.00	-1'746.25	-3'000.00	-1'915.15
Porti	-7'500.00	-7'000.00	-7'064.10	-6'000.00	-7'409.30
Bank- und Postspesen	-500.00	-500.00	-487.28	-500.00	-451.45
Inkassokosten	-500.00	-500.00	-200.00	-500.00	-262.40
Beiträge an Verbände	-7'500.00	-7'500.00	-7'000.00	-7'500.00	-7'077.40
Spenden, Trinkgelder	0.00	0.00	-200.36	0.00	-200.00
Informatik - Abos/Webseite/WLAN	-5'000.00	-4'000.00	-5'371.30	-4'000.00	-9'421.20
Inserate, Werbung	-6'000.00	-6'000.00	-837.15	-6'000.00	-10'449.73
Uebriger Betriebsaufwand	-4'500.00	0.00	-4'471.30	0.00	-6'041.05
Honorare Externe	-3'500.00	0.00	-3'231.00	0.00	-3'231.00
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	-5'268.10
Total Verwaltung und Werbung	-45'000.00	-35'500.00	-36'913.11	-36'500.00	-54'704.73
Abschreibungen					
Abschreibungen Instrumente	-16'000.00	-25'000.00	-16'700.00	-25'000.00	-24'414.95
Abschreibungen Mob., Büromasch.	-1'000.00	-1'000.00	-874.64	-1'000.00	-862.65
Abschreibung. EDV	-2'500.00	-7'000.00	-2'546.59	-7'000.00	-2'314.15
Debitoren-Abschreibungen	-2'000.00	-2'000.00	-2'500.00	-2'000.00	0.00
Total Abschreibungen	-21'500.00	-35'000.00	-22'621.23	-35'000.00	-27'591.75
Total BETRIEBSAUFWAND	-4'608'000.00	-4'652'000.00	-4'528'554.82	-4'790'000.00	-4'619'586.23
Erfolg BETRIEBSTÄTIGKEIT	0.00	-2'000.00	-83'410.57	0.00	-36'128.77
VEREINSRECHNUNG					
Erfolgsrechnung Vereinstätigkeit					
Mitgliederbeiträge	10'000.00	10'000.00	9'000.00	10'000.00	7'820.00
übrige Erträge	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Zinsertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	26.65
Porti/PC-Bankspesen	0.00	0.00	0.00	0.00	-27.00
übriger Aufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Beitrag an Orchester/Band	-9'000.00	-12'000.00	-9'800.00	-12'000.00	-8'727.10
Total Vereinstätigkeit	1'000.00	-2'000.00	-800.00	-2'000.00	-907.45
ABSCHLUSS					
Erfolgsrechnung					
Erfolgsrechnung	1'000.00	-4'000.00	-84'210.57	-2'000.00	-37'036.22
Total Erfolgsrechnung	1'000.00	-4'000.00	-84'210.57	-2'000.00	-37'036.22
Total ABSCHLUSS	1'000.00	-4'000.00	-84'210.57	-2'000.00	-37'036.22

Finanzierung Betriebsaufwand MSK 2024

Verrechnungseinheiten (VE) 2024

Prognose 2022

Total	935.000	933.266
VE nicht subventionierter Unterricht	55.000	53.816
VE subventionierter Unterricht	880.000	879.450

Aufteilung auf Gemeinden

Prognose 2022

VE subventionierter Unterricht (nur G+K)	880.000	879.450
übrige Gemeinden	60.000	66.870
Gemeinde Köniz	820.000	812.580

Finanzierung subventionierter Unterricht

Löhne Produktion	935.000	3'979'000.00
VE subventionierter Unterricht	880.000	3'744'941.20

Löhne subventionierter Unterricht	100%	3'744'941.20
Schulgeld Total	40%	1'497'976.50
Schulgeld subventionierter Unterricht		1'424'976.50
Sozialrabatte Gemeinde Köniz		73'000.00
Kantonsbeitrag	30%	1'123'482.35
Gemeindebeitrag	30%	1'123'482.35

Aufteilung Gemeindebeitrag	880.000	1'123'482.35
übrige Gemeinden	60.000	76'601.05
Gemeinde Köniz	820.000	1'046'881.30

Finanziert **3'744'941.20**

Finanzierung übrige Kosten

Total Betriebsaufwand		4'608'000.00
./. Löhne subventionierter Unterricht		-3'744'941.20
übrige Kosten		863'058.80

Aufteilung übrige Kosten		863'058.80
übriger Ertrag MSK		18'000.00
Schulgelder n. subvent. Unterricht		190'000.00
Zwischentotal	880.000	655'058.80
übrige Gemeinden	60.000	44'663.10
Gemeinde Köniz	820.000	610'395.70

Finanziert **863'058.80**

Total Sollfinanzierung (Betriebsaufwand)	4'608'000.00
Aufteilung auf Kostenträger gemäss Finanzierungsschlüssel	

Definitive Abrechnung Forderungen aus Leistungen	
Eingänge im Betriebsjahr	
Abschlussbuchungen	
Total Istfinanzierung (Betriebsertrag)	4'608'000.00
Aufteilung auf Kostenträger gemäss Finanzierungsschlüssel	

Gewinn/Verlust Betrieb **0.00**

MSK	Schulgeld	Kanton	übrige Gemeinden	Gemeinde Köniz
	1'424'976.50			
	73'000.00			
		1'123'482.35		
			76'601.05	
				1'046'881.30
18'000.00				
	190'000.00			
			44'663.10	
				610'395.70
18'000.00	1'687'976.50	1'123'482.35	121'264.15	1'657'277.00

MSK	Schulgeld	Kanton	übr. Gden.	Köniz
18'000.00	1'758'000.00	1'092'000.00	118'000.00	1'622'000.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
18'000.00	1'758'000.00	1'092'000.00	118'000.00	1'622'000.00

0.00	70'023.50	-31'482.35	-3'264.15	-35'277.00
Differenz Soll-/Istfinanzierung				

Kostenentwicklung pro Verrechnungseinheit (VE)

	3'891'753.20	3'842'297.65	3'793'646.20	Prognose 3'692'269.50	Budget 3'622'715.00	Budget 3'744'941.20
<u>Subventionierte Kosten/VE</u>	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Total VE	1'036.064	1'023.472	961.911	933.266	1'000.000	935.000
Kosten pro VE	3'756.30	3'754.20	3'943.85	3'956.30	3'622.70	4'005.30
Anteil Bruttokosten	82.24%	82.09%	82.12%	81.53%	78.33%	81.27%

	840'534.46	838'388.44	825'940.03	836'285.35	1'029'285.00	863'058.80
<u>übrige Kosten/VE</u>	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Total VE	1'036.064	1'023.472	961.911	933.266	1'000.000	935.000
Kosten pro VE	811.30	819.15	858.65	896.10	1'029.30	923.05
Anteil Bruttokosten	17.76%	17.91%	17.88%	18.47%	22.26%	18.73%

	4'732'287.66	4'680'686.09	4'619'586.23	4'528'554.85	4'625'000.00	4'608'000.00
<u>Bruttokosten/VE</u>	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Total VE	1'036.064	1'023.472	961.911	933.266	1'000.000	935.000
Kosten pro VE	4'567.55	4'573.35	4'802.50	4'852.35	4'625.00	4'928.35

<u>Verhältnis VE</u>	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Subventionierte VE	985.516	960.479	906.521	879.450	905.000	880.000
Prozent	95.12%	93.85%	94.24%	94.23%	90.50%	94.12%
nicht subventionierte VE	50.548	62.993	55.390	53.816	95.000	55.000
Prozent	4.88%	6.15%	5.76%	5.77%	9.50%	5.88%
Total VE	1'036.064	1'023.472	961.911	933.266	1'000.000	935.000