

Budget 2018



Egerkingen

Vielseitig. Zentral.

www.egerkingen.ch



Gemeinderat

25. Oktober 2017

Gemeindeversammlung

11. Dezember 2017

Inhaltsverzeichnis

Titel	Seite
Bericht und Antrag	3
1 Bericht Gemeinderat	4 - 5
2 Beschluss und Antrag	6
Übersicht	7
3 Übersicht Budget	8
3.1 Ergebnisse	9
3.2 Finanzierung mit Spezialfinanzierungen	10
Erfolgsrechnung	11
4 Erfolgsrechnung	12
4.1 Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen	13 - 18
4.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)	19 - 42
4.3 Sachgruppengliederung	43 - 46
Investitionsrechnung	47
5 Investitionsrechnung	48
5.1 Investitionsrechnung 2-stufig	49
5.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)	50 - 55
5.3 Sachgruppengliederung	56
Anhang	57
6 Berechnung Werterhalt	58
7 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	59 - 60
8 Verpflichtungskreditkontrolle	61
9 Kennzahlen	62 - 64

Bericht und Antrag

Bericht Gemeinderat

Erfolgsrechnung

Das Budget 2018 der Einwohnergemeinde Egerkingen schliesst bei einem Aufwand von CHF 17'837'970.00 und einem Ertrag von CHF 17'707'915.00 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 129'255.00.

Das angestrebte, ausgeglichene Budget konnte leider trotz verschiedener Sparbemühungen nicht erreicht werden.

In den Bereichen O Allgemeine Verwaltung und 1 Öffentliche Sicherheit ist der Nettoaufwand etwas tiefer als im Budget 2017, aufgrund von geringeren Unterhaltskosten. Im Bereich Bildung sind einerseits der Personalaufwand sowie die Sonderschulkosten aufgrund steigender Schülerzahlen höher. Hingegen ist der Beitrag an die Kreisschule Gäu rund Franken 55'000 tiefer als im Budget 2017. Gebäudeunterhaltsarbeiten in der alten Mühle und Sanierungsarbeiten, respektive Erneuerungen auf dem Spielplatz Zebra führen zu einem höheren Nettoaufwand im Bereich 3 Kultur, Sport und Freizeit. Im Bereich 4 Gesundheit und 5 Soziales ist ebenfalls eine Erhöhung der Kosten zu verzeichnen und zwar beim Beitrag an die Spitex Gäu und den Kantonsbeiträgen an die Ergänzungsleistungen zur AHV. Im Strassenbereich steigen die Abschreibungskosten aufgrund der Investitionstätigkeit, hingegen wird erwartet, dass die Strassenunterhaltsarbeiten tiefer gehalten werden können, nachdem die Blüemli mattstrasse an gewissen Teilstücken geteert wurde.

Der positive Sondereffekt in der Jahresrechnung 2014 mit zusätzlichen Steuereinnahmen von Juristischen Personen hat auch für das Jahr 2018 noch seine Auswirkung. Die Abgabe Ressourcenausgleich beträgt im 2018 Franken 370'000 gegenüber Franken 130'400 im Jahr 2016.

Bei den Steuereinnahmen der Natürlichen und Juristischen Personen werden die für 2017 budgetierten Einnahmen, gemäss heutigem Stand, nicht erreicht werden können. Aufgrund der aktuellen Steuerzahlen, dem erwarteten Bevölkerungszuwachs und dem Veranlagungsvergleich werden für 2018 mit Steuereinnahmen bei den Natürlichen Personen von CHF 8.3 Mio. und Quellensteuern von CHF 650'000.00 gerechnet. Bei den Juristischen Personen wird mit einem Ertrag von CHF 2.7 Mio. gerechnet, d.h. CHF 400'000 weniger als im Budget 2017.

Wasserversorgung

Der Bereich Wasserversorgung budgetiert Einnahmen aus Wasserverkauf von CHF 370'000. Der bauliche Unterhalt des Leitungsnetzes wird mit CHF 110'000 budgetiert. Es resultiert ein Aufwandüberschuss zulasten des Eigenkapitals SF Wasserversorgung von CHF 103'350.00.

Die Benützungsgebühren für den Wasserbezug (CHF 0.80/m³, Grundgebühr von CHF 40/Wohneinheit) bleiben im Jahr 2018 unverändert.

Abwasserbeseitigung

Bei der Abwasserbeseitigung werden Einnahmen aus Abwassergebühren von CHF 835'000.00 budgetiert. Der Einnahmenüberschuss beträgt CHF 133'000.00.

Die Abwassergebühren bleiben im 2018 unverändert (CHF 1.65/m³ bezogenes Frischwasser, Grundgebühr CHF 100/Wohneinheit).

Abfallbeseitigung

Im Bereich Abfallbeseitigung betragen die budgetierten Gebührenerträge insgesamt CHF 385'000.00 (Kehricht und Grünabfuhr). Es resultiert ein Aufwandüberschuss von CHF 50'730.00. Die Gebühren bleiben im 2018 unverändert (Grundgebühr Privathaushalt CHF 65).

Investitionsrechnung

Im kommenden Jahr sollen netto insgesamt CHF 3'870'600.00 investiert werden.

Einwohnergemeinde:	CHF 3'107'600.00
Wasserversorgung:	CHF 232'000.00
Abwasserversorgung:	CHF 431'000.00
Abfallbeseitigung	CHF 100'000.00

Unter Berücksichtigung der Selbstfinanzierung der Einwohnergemeinde und der Spezialfinanzierungen resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 2.797 Mio.

Die Vorgabe über die maximale Nettoverschuldung (Schuldenbremse § 136 Abs. 3 Gemeindegesetz) ist mit dem vorliegenden Budget eingehalten.

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen in der Erfolgsrechnung

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

Der Minderaufwand von rund CHF 50'000 gegenüber dem Budget 2017 ist auf den geringeren Liegenschaftsaufwand beim Verwaltungsgebäude und den tieferen Abschreibungsaufwand aufgrund der zusätzlichen Abschreibungen in der Rechnung 2016 zurückzuführen.

1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG

--

2 BILDUNG

In der Primarstufe gibt es eine Zunahme der Personalkosten aufgrund steigender Schülerzahlen. Der Beitrag an den ZV Kreisschule Gäu ist CHF 56'000 tiefer gegenüber dem Budget 2017. Die Schulanlage Kleinfeld hat einen geringeren Aufwand gegenüber dem Budget 2017 von rund CHF 30'000. Dies ist auf tiefere Unterhaltskosten bei den Aussenanlagen und tieferem Abschreibungsaufwand zurückzuführen. Der Personalaufwand in der Schulleitung ist aufgrund einer Neubesetzung tiefer. Die Sonderschulkosten sind aufgrund höherer Schülerzahlen um rund CHF 75'000 höher als im Budget 2017.

3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE

Der Spielplatz Zebra soll mit einem zusätzlichen Spielgerät erweitert werden. Beim Gebäude wird die Südfassade saniert und der Holzschnitzel Fallschutz wird mit einem Kunststoffgranulat ersetzt.

4 GESUNDHEIT

Der Gemeindebeitrag an die Spitex Gäu ist rund CHF 20'000 höher als im Budget 2017.

5 SOZIALE SICHERHEIT

Der Beitrag an die Ergänzungsleistungen zur AHV sind rund CHF 30'000 höher gegenüber dem Budget 2017.

6 VERKEHR

Der Abschreibungsaufwand der Investitionsbeiträge Kantonsstrassenbau erhöht sich aufgrund der geplanten Ausbauten. Der Strassenunterhalt der Gemeindestrassen wird aufgrund der Teerung der Blüemli mattstrasse tiefer budgetiert. Der Personalaufwand beim Werkhof ist aufgrund einer befristeten Anstellung CHF 30'000 höher gegenüber dem Budget 2017

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

--

8 VOLKSWIRTSCHAFT

--

9 FINANZEN UND STEUERN

Bei den Natürlichen Personen wird aufgrund der aktuellen Steuerzahlen, dem erwarteten Bevölkerungszuwachs und dem Veranlagungsvergleich für 2018 mit einer Zunahme von CHF 180'000 gerechnet. Bei den Juristischen Personen wird mit einem Ertrag von CHF 2.7 Mio gerechnet, d.h. CHF 400'000 weniger als im Budget 2017.

Beschluss und Antrag

Der Gemeinderat beantragt, das Budget wie folgt zu genehmigen:

1)	Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	17'837'970.00
		Gesamtertrag	Fr.	17'708'715.00
		Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-129'255.00
2)	Investitionsrechnung	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'472'600.00
		Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	602'000.00
		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'870'600.00
3)	Spezialfinanzierungen	Wasserversorgung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr. -103'500.00
		Abwasserbeseitigung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr. 133'000.00
		Abfallbeseitigung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr. -50'730.00
		Tourismus	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr. 19'900.00

4) Die Löhne und Besoldungskosten entsprechen den Bestimmungen von DGO und GAV. Bei den Volksschullehrkräften und Gemeindeangestellten wird es in Anlehnung an die kantonlen Vorgaben für das Staatspersonal keinen Teuerungsausgleich geben. Damit bleibt ein Indexstand von 117.7320 Punkten (Basis Index Mai 1993 = 100)

5) Der Steuerfuss ist wie folgt festzulegen:

Natürliche Personen	107% der einfachen Staatssteuer
Juristische Personen	107% der einfachen Staatssteuer

6) Die Feuerwehersatzabgabe ist wie folgt festzulegen: (Minimum Fr. 20.--/ Maximum Fr. 400.--) 8% der einfachen Staatssteuer

7) Der Gemeinderat wird ermächtigt, allfällige Finanzierungsfehlbeträge gemäss vorliegendem Budget durch die Aufnahme von Fremdmitteln / Darlehen zu decken.

Einwohnergemeinde Egerkingen

sig. Johanna Bartholdi
Gemeindepräsidentin

sig. Elvira Biedermann
Gemeindeschreiberin

4622 Egerkingen, 25. Oktober 2017

Übersicht

Übersicht Budget

Ergebnisse		Budget 2018	Budget 2017	Jahresrechnung 2016
Erfolgsrechnung				
Betrieblicher Aufwand		17'773'470.00	17'892'450.00	17'061'466.90
Betrieblicher Ertrag		17'132'005.00	17'346'520.00	17'639'632.38
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-641'465.00	-545'930.00	578'165.48
Finanzaufwand		64'500.00	75'500.00	123'055.92
Finanzertrag		576'710.00	581'260.00	798'315.77
Ergebnis aus Finanzierung		512'210.00	505'760.00	675'259.85
Ausserordentlicher Aufwand		0.00	0.00	600'000.00
Ausserordentlicher Ertrag		0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	-600'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-129'255.00	-40'170.00	653'425.33
Investitionsrechnung				
Investitionsausgaben		4'472'600.00	3'899'300.00	2'362'300.00
Investitionseinnahmen		602'000.00	1'667'100.00	353'762.40
Einnahmenüberschuss		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-3'870'600.00	-2'232'200.00	-2'008'537.60

Übersicht Budget

Finanzierung	Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen Total	
	Budget 2018	Jahresrechnung 2016	Budget 2018	Jahresrechnung 2016	Budget 2018	Jahresrechnung 2016
+ Ertragsüberschuss	0.00	653'425.33	0.00	653'425.33	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	129'255.00	0.00	129'255.00	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	152'900.00	9'277.57	0.00	0.00	152'900.00	9'277.57
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	154'230.00	102'536.75	0.00	0.00	154'230.00	102'536.75
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'066'640.00	1'610'350.50	993'610.00	1'556'443.00	73'030.00	53'907.50
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	137'800.00	157'484.00	0.00	0.00	137'800.00	157'484.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	1'073'855.00	2'328'000.65	864'355.00	2'209'868.33	209'500.00	118'132.32
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	3'870'600.00	2'008'537.60	3'107'600.00	1'622'111.85	763'000.00	386'425.75
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-2'796'745.00	319'463.05	-2'243'245.00	587'756.48	-553'500.00	-268'293.43
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	27.74	115.91	27.81	136.23	27.46	30.57

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

über 100 % sehr gut
 80 - 100 % gut
 50 - 80 % genügend
 0 - 50 % ungenügend
 < 0 % sehr schlecht

Übersicht Budget

Finanzierung - Spezialfinanzierungen	Wasserversorgung		Abwasserbeseitigung		Abfallbeseitigung		Tourismus	
	Budget 2018	JR 2016	Budget 2018	JR 2016	Budget 2018	JR 2016	Budget 2018	JR 2016
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	0.00	0.00	133'000.00	0.00	0.00	9'277.57	19'900.00	0.00
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	103'500.00	21'977.45	0.00	56'862.60	50'730.00	0.00	0.00	23'696.70
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	52'800.00	50'514.50	17'200.00	3'393.00	3'030.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	45'300.00	50'060.00	92'500.00	107'424.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-5'400.00	78'597.05	242'700.00	53'954.40	-47'700.00	9'277.57	19'900.00	-23'696.70
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	232'000.00	260'015.30	431'000.00	126'410.45	100'000.00	0.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-237'400.00	-181'418.25	-188'300.00	-72'456.05	-147'700.00	9'277.57	19'900.00	-23'696.70
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-2.33	30.23	56.31	42.68	-47.70	-	-	-

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	2'639'270.00	1'390'510.00	2'673'020.00	1'371'665.00	2'652'161.76	1'361'083.06
	Nettoergebnis		1'248'760.00		1'301'355.00		1'291'078.70
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	353'400.00	280'925.00	384'360.00	298'025.00	400'018.80	281'496.45
	Nettoergebnis		72'475.00		86'335.00		118'522.35
2	Bildung	6'947'810.00	1'146'400.00	6'885'240.00	1'110'200.00	6'743'656.53	1'268'569.90
	Nettoergebnis		5'801'410.00		5'775'040.00		5'475'086.63
3	Kultur, Sport und Freizeit	328'280.00	95'300.00	256'790.00	94'300.00	345'767.88	89'944.00
	Nettoergebnis		232'980.00		162'490.00		255'823.88
4	Gesundheit	473'820.00	11'000.00	447'350.00	11'000.00	485'765.65	9'609.55
	Nettoergebnis		462'820.00		436'350.00		476'156.10
5	Soziale Sicherheit	2'854'400.00	0.00	2'829'700.00	0.00	2'821'030.75	11'286.95
	Nettoergebnis		2'854'400.00		2'829'700.00		2'809'743.80
6	Verkehr	1'564'900.00	359'000.00	1'525'630.00	365'600.00	1'647'782.73	302'397.65
	Nettoergebnis		1'205'900.00		1'160'030.00		1'345'385.08
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'903'440.00	1'772'330.00	1'989'590.00	1'863'790.00	1'878'283.82	1'765'296.97
	Nettoergebnis		131'110.00		125'800.00		112'986.85
8	Volkswirtschaft	145'150.00	610'200.00	144'570.00	607'500.00	163'929.00	834'337.05
	Nettoergebnis	465'050.00		462'930.00		670'408.05	
9	Finanzen und Steuern	627'500.00	12'043'050.00	831'700.00	12'205'700.00	646'125.90	12'513'926.57
		11'415'550.00		11'374'000.00		11'867'800.67	
Total Aufwand / Ertrag		17'837'970.00	17'708'715.00	17'967'950.00	17'927'780.00	17'784'522.82	18'437'948.15
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			129'255.00		40'170.00	653'425.33	
Total		17'837'970.00	17'837'970.00	17'967'950.00	17'967'950.00	18'437'948.15	18'437'948.15

Erfolgsrechnung

Gemeinde Total		Budget 2018	Budget 2017	Jahresrechnung 2016
30	Personalaufwand	5'680'450.00	5'513'420.00	5'274'954.38
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'743'960.00	2'806'030.00	2'834'209.55
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'023'390.00	1'067'525.00	1'006'986.50
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	290'700.00	326'090.00	166'761.57
36	Transferaufwand	6'709'920.00	6'804'910.00	6'536'175.40
39	Interne Verrechnungen	1'325'050.00	1'374'475.00	1'242'379.50
	Total betrieblicher Aufwand	17'773'470.00	17'892'450.00	17'061'466.90
40	Fiskalertrag	12'080'000.00	12'251'000.00	12'520'151.40
41	Regalien und Konzessionen	158'000.00	153'500.00	161'888.35
42	Entgelte	2'177'000.00	2'222'500.00	2'228'442.93
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	154'230.00	151'890.00	102'536.75
46	Transferertrag	1'237'725.00	1'195'325.00	1'384'233.45
49	Interne Verrechnungen	1'325'050.00	1'372'305.00	1'242'379.50
	Total betrieblicher Ertrag	17'132'005.00	17'346'520.00	17'639'632.38
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-641'465.00	-545'930.00	578'165.48
34	Finanzaufwand	64'500.00	75'500.00	123'055.92
44	Finanzertrag	576'710.00	581'260.00	798'315.77
	Ergebnis aus Finanzierung	512'210.00	505'760.00	675'259.85
	Operatives Ergebnis	-129'255.00	-40'170.00	1'253'425.33
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	600'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	-600'000.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-129'255.00	-40'170.00	653'425.33
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Erfolgsrechnung

Wasserversorgung		Budget 2018	Budget 2017	Jahresrechnung 2016
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	272'400.00	306'700.00	247'415.40
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	52'800.00	47'460.00	50'514.50
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	45'300.00	45'600.00	50'060.00
36	Transferaufwand			
39	Interne Verrechnungen	113'000.00	122'000.00	110'000.00
	Total Betrieblicher Aufwand	483'500.00	521'760.00	457'989.90
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	370'000.00	380'000.00	394'262.45
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			0.00
46	Transferertrag	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen	10'000.00	45'500.00	41'750.00
	Total Betrieblicher Ertrag	380'000.00	425'500.00	436'012.45
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-103'500.00	-96'260.00	-21'977.45
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag			
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-103'500.00	-96'260.00	-21'977.45
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-103'500.00	-96'260.00	-21'977.45
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Erfolgsrechnung

Abwasserbeseitigung		Budget 2018	Budget 2017	Jahresrechnung 2016
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	67'100.00	67'100.00	55'798.15
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	17'200.00	12'110.00	3'393.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	92'500.00	92'500.00	107'424.00
36	Transferaufwand	465'000.00	460'000.00	664'427.55
39	Interne Verrechnungen	63'000.00	72'000.00	81'500.00
	Total Betrieblicher Aufwand	704'800.00	703'710.00	912'542.70
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	835'000.00	870'000.00	837'695.10
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46	Transferertrag	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen	2'800.00	15'500.00	17'985.00
	Total Betrieblicher Ertrag	837'800.00	885'500.00	855'680.10
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	133'000.00	181'790.00	-56'862.60
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag			
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	133'000.00	181'790.00	-56'862.60
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	133'000.00	181'790.00	-56'862.60
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Erfolgsrechnung

Abfallbeseitigung		Budget 2018	Budget 2017	Jahresrechnung 2016
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	335'200.00	341'200.00	311'381.30
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'030.00	3'030.00	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36	Transferaufwand	2'000.00	2'000.00	1'500.50
39	Interne Verrechnungen	95'500.00	95'000.00	54'000.00
	Total Betrieblicher Aufwand	435'730.00	441'230.00	366'881.80
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	382'000.00	380'000.00	371'922.52
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46	Transferertrag	3'000.00	5'000.00	2'806.85
49	Interne Verrechnungen	0.00	600.00	1'430.00
	Total Betrieblicher Ertrag	385'000.00	385'600.00	376'159.37
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-50'730.00	-55'630.00	9'277.57
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag			
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-50'730.00	-55'630.00	9'277.57
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-50'730.00	-55'630.00	9'277.57
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Erfolgsrechnung

Tourismus		Budget 2018	Budget 2017	Jahresrechnung 2016
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	33'300.00	34'800.00	25'280.75
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36	Transferaufwand	30'000.00	30'000.00	77'294.95
39	Interne Verrechnungen	37'000.00	49'000.00	38'450.00
	Total Betrieblicher Aufwand	100'300.00	113'800.00	141'025.70
40	Fiskalertrag	120'000.00	120'000.00	116'634.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	0.00	0.00	0.00
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46	Transferertrag	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen	200.00	0.00	695.00
	Total Betrieblicher Ertrag	120'200.00	120'000.00	117'329.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	19'900.00	6'200.00	-23'696.70
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag			
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	19'900.00	6'200.00	-23'696.70
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	19'900.00	6'200.00	-23'696.70
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Erfolgsrechnung

Gemeinde allgemeiner Haushalt		Budget 2018	Budget 2017	Jahresrechnung 2016
30	Personalaufwand	5'680'450.00	5'513'420.00	5'274'954.38
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'035'960.00	2'056'230.00	2'194'333.95
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	950'360.00	1'004'925.00	953'079.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36	Transferaufwand	6'212'920.00	6'312'910.00	5'792'952.40
39	Interne Verrechnungen	1'016'550.00	1'036'475.00	958'429.50
	Total Betrieblicher Aufwand	15'896'240.00	15'923'960.00	15'173'749.23
40	Fiskalertrag	11'960'000.00	12'131'000.00	12'403'517.40
41	Regalien und Konzessionen	158'000.00	153'500.00	161'888.35
42	Entgelte	590'000.00	592'500.00	624'562.86
43	Verschiedene Erträge			0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00		
46	Transferertrag	1'234'725.00	1'190'325.00	1'381'426.60
49	Interne Verrechnungen	1'312'050.00	1'310'705.00	1'180'519.50
	Total Betrieblicher Ertrag	15'254'775.00	15'378'030.00	15'751'914.71
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-641'465.00	-545'930.00	578'165.48
34	Finanzaufwand	64'500.00	75'500.00	123'055.92
44	Finanzertrag	576'710.00	581'260.00	798'315.77
	Ergebnis aus Finanzierung	512'210.00	505'760.00	675'259.85
	Operatives Ergebnis	-129'255.00	-40'170.00	1'253'425.33
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	600'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	-600'000.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-129'255.00	-40'170.00	653'425.33
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'639'270.00	1'390'510.00	2'673'020.00	1'371'665.00	2'652'161.76	1'361'083.06
	Netto Aufwand		1'248'760.00		1'301'355.00		1'291'078.70
01	Legislative und Exekutive	221'100.00		245'900.00		206'577.45	161.00
	Netto Aufwand		221'100.00		245'900.00		206'416.45
011	Legislative	49'800.00		68'900.00		42'835.65	
	Netto Aufwand		49'800.00		68'900.00		42'835.65
0110	Legislative	49'800.00		68'900.00		42'835.65	
0110.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Wahlbüro	5'600.00		13'000.00		4'629.60	
0110.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder FIKO / RPK	2'800.00		2'700.00		1'147.85	
0110.3000.10	Besoldung Wahlbüro					984.00	
0110.3000.11	Besoldung FIKO / RPK					1'312.00	
0110.3010.00	Besoldung Stimmmaterialversand	1'500.00		2'500.00		1'106.00	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'500.00		15'000.00		12'317.95	
0110.3110.00	Büromöbel und -geräte (Abstimmungskasten)			10'500.00			
0110.3130.10	Porti und Versandkosten	6'000.00		6'000.00		5'025.20	
0110.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	17'000.00		16'000.00		14'709.60	
0110.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		45.00	
0110.3636.00	Beiträge an politische Parteien (Ortsparteien)	2'100.00		1'400.00		1'400.00	
0110.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	800.00		1'300.00		158.45	
012	Exekutive	171'300.00		177'000.00		163'741.80	161.00
	Netto Aufwand		171'300.00		177'000.00		163'580.80
0120	Exekutive	171'300.00		177'000.00		163'741.80	161.00
0120.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	119'000.00		118'800.00		105'647.00	
0120.3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		6'000.00		1'201.60	
0120.3100.00	Büromaterial					4'059.90	
0120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000.00		13'000.00		15'364.95	
0120.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	6'000.00		6'000.00			
0120.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'800.00		1'500.00		680.00	
0120.3170.01	Jungbürgerfeier	3'000.00		3'000.00		1'645.10	
0120.3199.00	Kredit Präsidium	5'000.00		4'000.00		5'246.10	
0120.3199.01	Kredit des Gemeinderates	15'000.00		15'000.00		18'815.85	
0120.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	10'500.00		9'700.00		11'081.30	
0120.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						161.00
02	Allgemeine Dienste	2'418'170.00	1'390'510.00	2'427'120.00	1'371'665.00	2'445'584.31	1'360'922.06
	Netto Aufwand		1'027'660.00		1'055'455.00		1'084'662.25

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
021	Finanz- und Steuerverwaltung Netto Aufwand	420'150.00	154'000.00	420'300.00	166'000.00	437'013.61	204'035.98
			266'150.00		254'300.00		232'977.63
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	420'150.00	154'000.00	420'300.00	166'000.00	437'013.61	204'035.98
0210.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	201'000.00		195'000.00		203'988.95	
0210.3130.01	Betriebskosten	33'000.00		33'000.00		34'925.81	
0210.3611.00	Beitrag an Kanton Steuerveranlagungskosten	148'000.00		155'000.00		161'173.95	
0210.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	38'150.00		37'300.00		36'924.90	
0210.4210.00	Mahngebühren		7'000.00		10'000.00		7'476.27
0210.4240.00	Entschädigung EVE für Rechnungsführung		12'000.00		12'000.00		30'000.00
0210.4260.00	Rückerstattung Betriebskosten		15'000.00		18'000.00		22'224.31
0210.4611.00	Staatsbeitrag Steuerregisterführung		5'000.00		5'000.00		4'974.80
0210.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		40'000.00		40'000.00		59'360.60
0210.4930.00	Verwaltungskostenbeitrag Wasserversorgung (7101.3930.00)		25'000.00		27'000.00		30'000.00
0210.4930.01	Verwaltungskostenbeitrag Abwasserbeseitigung 7201.3930.00		25'000.00		27'000.00		40'000.00
0210.4930.02	Verwaltungskostenbeitrag Abfallbeseitigung 7301.3930.00		25'000.00		27'000.00		10'000.00
022	Allgemeine Dienste, übrige Netto Aufwand	1'795'720.00	1'109'150.00	1'765'370.00	1'078'305.00	1'681'170.55	1'041'686.08
			686'570.00		687'065.00		639'484.47
0220	Allgemeine Dienste, übrige	568'810.00	105'700.00	583'620.00	94'600.00	589'410.50	113'878.98
0220.3000.01	Besoldung Inventurbeamter	6'000.00					
0220.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	288'000.00		292'000.00		284'284.35	
0220.3061.00	Rentenleistungen					8'190.00	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'000.00		13'000.00		7'156.30	
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00		500.00		463.50	
0220.3100.00	Büromaterial & Verbrauchsmaterial der Büroinformatik.	22'000.00		26'000.00		20'555.00	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		2'000.00		3'367.20	
0220.3110.00	Büromaschinen und -geräte	700.00		25'000.00		7'000.00	
0220.3113.00	Anschaffung Hardware	12'510.00		10'000.00		7'471.20	
0220.3118.00	Anschaffung Software	13'400.00		10'000.00		22'965.30	
0220.3130.00	Porti, Telefon, Urheberrechte, Dienstl. Dritter	27'000.00		30'000.00		35'632.65	
0220.3130.01	Gebühren, Bewilligungen	26'000.00		26'000.00		23'349.95	
0220.3130.02	Verbands-/Mitgliederbeiträge	4'400.00					
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	28'000.00		22'500.00		22'289.55	
0220.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'500.00		2'500.00		4'672.45	
0220.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	8'000.00		5'000.00		9'591.45	
0220.3158.00	Informatik-Unterhalt (Software)	52'400.00		50'300.00		44'013.15	
0220.3162.00	Raten für operatives Leasing/Mietleasing	5'500.00		5'500.00		5'339.60	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		600.00		568.75	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	700.00		4'800.00		4'831.35	
0220.3320.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen			2'850.00		2'850.00	
0220.3832.25	Zusätzliche Abschreibungen Immaterielle Anlagen altes VV					25'649.00	
0220.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	52'100.00		55'070.00		49'169.75	
0220.4120.90	Konzessionen übrige		17'000.00		15'000.00		17'577.00
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		37'000.00		37'000.00		34'536.33
0220.4210.01	Gebührenanteil Einbürgerungen		5'000.00		5'000.00		7'899.00
0220.4240.00	Entschädigung EVE Büromaterial, -maschinen		6'000.00		6'000.00		6'000.00
0220.4250.00	Verkauf Büromaterial, Fotokopien		200.00		200.00		13.50
0220.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'500.00		5'400.00		21'840.25
0220.4611.00	Entschädigungen vom Kanton		23'000.00		22'000.00		22'012.90
0220.4611.01	Entschädigung Integrationsarbeiten		8'000.00				
0220.4930.00	Verwaltungskostenbeitrag Kurtaxe 8400.3930.04		2'000.00		2'000.00		2'000.00
0220.4930.01	Kostenanteil Tourismus Website 8400.3930.06		2'000.00		2'000.00		2'000.00
0222	Bauverwaltung	329'860.00	106'400.00	316'045.00	118'000.00	262'289.25	98'336.30
0222.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Bau- und Werkkommission	35'500.00		29'000.00		8'709.75	
0222.3000.01	Besoldung Bau- / Werkkom. / ÖBK					17'897.35	
0222.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	210'000.00		207'000.00		150'255.10	
0222.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		1'200.00		2'950.00	
0222.3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'000.00		7'000.00		7'924.75	
0222.3110.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'300.00					
0222.3130.00	Vermessungskosten, Grundbuchkosten, Nachführung Katasterpläne	10'000.00		9'000.00		8'956.00	
0222.3130.01	Porti	1'000.00		1'000.00			
0222.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	15'000.00		15'000.00		31'545.95	
0222.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		500.00			
0222.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		402.90	
0222.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		1'803.10	
0222.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	43'560.00		44'845.00		31'844.35	
0222.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen Bau		30'000.00		30'000.00		45'751.60
0222.4210.01	Gebühren Anlassbewilligungen		6'000.00		6'000.00		
0222.4260.00	Rückerstattungen Kostenbet. Dritter						-29'415.30
0222.4930.00	Kostenbeitrag Wasserversorgung 7101.3930.02		33'000.00		40'000.00		40'000.00
0222.4930.01	Kostenbeitrag Abwasserbeseitigung 7201.3930.01		33'000.00		40'000.00		40'000.00
0222.4930.02	Kostenbeitrag Abfallbeseitigung 7301.3930.02		4'400.00		2'000.00		2'000.00
0228	Allgemeine Personalkosten	897'050.00	897'050.00	865'705.00	865'705.00	829'470.80	829'470.80
0228.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	351'500.00		349'000.00		325'379.60	
0228.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	419'800.00		398'000.00		389'477.50	
0228.3052.01	Ausfinanzierungsbeiträge (BVG) Lehrer	76'300.00		69'500.00		69'106.20	
0228.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	26'200.00		26'170.00		24'535.55	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0228.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'800.00		7'700.00		5'847.40	
0228.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen Lehrpersonal	2'700.00		2'600.00		2'390.55	
0228.3660.00	Abschreibung Sonderaktivum (40J=2.5% linear) Ausfinanzierung PKSO (Verwaltungspers.)	12'750.00		12'735.00		12'734.00	
0228.4260.00	Rückerstattungen Dritter						
0228.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		3'500.00		3'000.00		2'901.30
0228.4990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen		893'550.00		862'705.00		826'569.50
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	202'300.00	127'360.00	241'450.00	127'360.00	327'400.15	115'200.00
	Netto Aufwand		74'940.00		114'090.00		212'200.15
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	202'300.00	127'360.00	241'450.00	127'360.00	327'400.15	115'200.00
0290.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	39'000.00		38'500.00		37'495.20	
0290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00		4'000.00		4'812.50	
0290.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00				199.95	
0290.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'600.00		16'600.00		14'555.85	
0290.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		996.00	
0290.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000.00		4'000.00		3'078.20	
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten	18'000.00		45'100.00		15'908.25	
0290.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		169.30	
0290.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen	113'000.00		126'000.00		126'000.00	
0290.3830.25	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen altes VV					120'000.00	
0290.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	4'700.00		4'750.00		4'184.90	
0290.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'000.00		25'000.00		22'350.00
0290.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		102'360.00		102'360.00		92'850.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	353'400.00	280'925.00	384'360.00	298'025.00	400'018.80	281'496.45
	Netto Aufwand		72'475.00		86'335.00		118'522.35
12	Rechtssprechung	600.00	2'025.00	1'200.00	2'025.00	688.65	1'875.00
	Netto Ertrag	1'425.00		825.00		1'186.35	
120	Rechtssprechung	600.00	2'025.00	1'200.00	2'025.00	688.65	1'875.00
	Netto Ertrag	1'425.00		825.00		1'186.35	
1201	Friedensrichter	600.00	2'025.00	1'200.00	2'025.00	688.65	1'875.00
1201.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500.00		1'000.00		588.65	
1201.3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		100.00	
1201.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen			100.00			
1201.4120.90	Konzessionen übrige		1'000.00		1'000.00		1'000.00
1201.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		200.00		200.00		50.00
1201.4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbände		825.00		825.00		825.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15	Feuerwehr	252'800.00	211'000.00	265'380.00	211'000.00	227'684.85	200'497.15
	Netto Aufwand		41'800.00		54'380.00		27'187.70
150	Feuerwehr	252'800.00	211'000.00	265'380.00	211'000.00	227'684.85	200'497.15
	Netto Aufwand		41'800.00		54'380.00		27'187.70
1500	Feuerwehr (allgemein)	252'800.00	211'000.00	265'380.00	211'000.00	227'684.85	200'497.15
1500.3001.00	Sold	90'000.00		90'000.00		80'677.50	
1500.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'000.00		22'000.00		18'586.30	
1500.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'000.00		16'000.00		9'540.45	
1500.3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		214.00	
1500.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00		4'000.00		2'776.10	
1500.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		600.00		1'407.10	
1500.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	24'500.00		38'030.00		23'906.40	
1500.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'000.00		8'500.00		9'058.55	
1500.3130.00	Funk- und Telefongebühren, Porti, Dienstleistungen	8'200.00		8'200.00		9'702.70	
1500.3134.00	Sachversicherungsprämien	16'500.00		16'800.00		16'851.25	
1500.3144.00	Unterhalt Hochbauten	7'000.00		6'000.00		19'221.25	
1500.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000.00		20'000.00		20'048.35	
1500.3170.00	Reisekosten Spesen	7'000.00		6'800.00		6'601.05	
1500.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000.00		3'800.00		5'900.10	
1500.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		1'500.00		1'461.00	
1500.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen	13'450.00		19'000.00			
1500.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	2'150.00		2'150.00		1'732.75	
1500.4200.00	Ersatzabgaben		190'000.00		190'000.00		183'924.65
1500.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		14'000.00		14'000.00		12'072.50
1500.4631.00	Beiträge vom Kanton		7'000.00		7'000.00		4'500.00
16	Verteidigung	100'000.00	67'900.00	117'780.00	85'000.00	171'645.30	79'124.30
	Netto Aufwand		32'100.00		32'780.00		92'521.00
161	Militärische Verteidigung	45'650.00	40'000.00	66'860.00	60'000.00	125'844.95	56'224.10
	Netto Aufwand		5'650.00		6'860.00		69'620.85
1610	Militärische Verteidigung	45'650.00	40'000.00	66'860.00	60'000.00	125'844.95	56'224.10
1610.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder BVSK	2'000.00		1'400.00		1'804.00	
1610.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'000.00		10'000.00		9'829.00	
1610.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'500.00		3'500.00		778.10	
1610.3110.00	Mobilar und Geräte	1'500.00		4'100.00		25'941.60	
1610.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'000.00		14'000.00		14'364.65	
1610.3130.00	Telefongebühren	900.00		900.00		892.20	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1610.3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00		800.00		739.85	
1610.3144.00	Unterhalt Truppenunterkunft (Mehrzweckanlage)	5'000.00		5'500.00		1'528.70	
1610.3144.01	Unterhalt Gastküche	3'000.00		3'000.00			
1610.3144.02	Unterhalt Scheibenstand			20'000.00			
1610.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00		205.35	
1610.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		400.00	
1610.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	300.00		210.00		297.00	
1610.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen					19'000.00	
1610.3830.25	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen altes VV					50'000.00	
1610.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	150.00		950.00		64.50	
1610.4610.00	Entschädigungen vom Bund		40'000.00		60'000.00		56'224.10
162	Zivile Verteidigung	54'350.00	27'900.00	50'920.00	25'000.00	45'800.35	22'900.20
	Netto Aufwand		26'450.00		25'920.00		22'900.15
1620	Zivilschutz (allgemein)	54'350.00	27'900.00	50'920.00	25'000.00	45'800.35	22'900.20
1620.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		2'387.70	
1620.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
1620.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'450.00		1'450.00		1'443.65	
1620.3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'000.00		2'000.00		2'418.80	
1620.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		670.25	
1620.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV			1'570.00			
1620.3634.00	Beitrag RZSO Gäu	41'900.00		36'900.00		32'879.95	
1620.4631.01	Entnahme Ersatzabgaben ZS		27'900.00		25'000.00		22'900.20
2	BILDUNG	6'947'810.00	1'146'400.00	6'885'240.00	1'110'200.00	6'743'656.53	1'268'569.90
	Netto Aufwand		5'801'410.00		5'775'040.00		5'475'086.63
21	Obligatorische Schule	6'740'860.00	1'128'400.00	6'752'940.00	1'102'200.00	6'639'663.13	1'252'995.95
	Netto Aufwand		5'612'460.00		5'650'740.00		5'386'667.18
211	Eingangsstufe und Primarstufe I	726'650.00	224'000.00	694'350.00	206'500.00	669'413.35	234'066.00
	Netto Aufwand		502'650.00		487'850.00		435'347.35
2110	Kindergarten	726'650.00	224'000.00	694'350.00	206'500.00	669'413.35	234'066.00
2110.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	571'600.00		562'000.00		548'000.55	
2110.3104.00	Lehrmittel	25'000.00		17'000.00		15'631.75	
2110.3110.00	Schulmobiliar und Geräte	10'000.00		2'500.00		3'777.00	
2110.3150.00	Unterhalt Schulmöbel und -geräte	3'000.00		1'000.00		941.85	
2110.3171.00	Schulreisen	650.00		650.00		598.80	
2110.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		1'479.45	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2110.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	115'400.00		110'200.00		98'983.95	
2110.4631.00	Beiträge vom Kanton (Schülerpauschalen)		224'000.00		206'500.00		234'066.00
212	Primarstufe II Netto Aufwand	2'778'550.00	863'000.00	2'685'350.00	841'500.00	2'580'177.24	826'256.65
			1'915'550.00		1'843'850.00		1'753'920.59
2120	Primarschule	2'778'550.00	863'000.00	2'685'350.00	841'500.00	2'580'177.24	826'256.65
2120.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	2'135'000.00		2'065'000.00		1'985'169.45	
2120.3020.09	Rückerstattung von Lohn der Lehrpersonen					-16'873.20	
2120.3061.00	Rentenleistungen			2'350.00			
2120.3103.00	Schülerbibliothek	4'500.00		4'000.00			
2120.3104.00	Lehrmittel Primarschule	66'800.00		67'000.00		88'947.25	
2120.3104.01	Lehrmittel Werken	22'000.00		22'000.00			
2120.3110.00	Schulmobiliar und Geräte	16'750.00		19'400.00		33'855.30	
2120.3113.00	Anschaffung/Unterhalt Hard-/Software	27'600.00		31'000.00		34'033.69	
2120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		3'000.00		812.25	
2120.3130.03	Schulsozialarbeit (Weiterbild./Fachlit./Telefon) zur Weiterverr.	3'500.00		2'500.00		5'991.50	
2120.3130.04	Schulsozialarbeit (Mobiliar/Geräte/übr. Aufwad) ohne Weiterverr.	3'000.00		2'000.00			
2120.3150.00	Unterhalt Schulmöbel und -geräte	14'000.00		24'000.00		7'710.35	
2120.3162.00	Raten für operatives Leasing	7'200.00					
2120.3171.00	Exkursionen, Schulreisen	5'600.00		8'600.00		5'728.15	
2120.3171.01	Lager	14'000.00				11'429.95	
2120.3171.02	Projektwochen			5'000.00			
2120.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'000.00		4'500.00		3'215.20	
2120.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	446'600.00		425'000.00		420'157.35	
2120.4260.00	Rückerstattungen Kostenbeteiligungen Dritter		30'000.00		33'000.00		15'115.25
2120.4631.00	Beiträge vom Kanton (Schülerpauschalen)		833'000.00		808'500.00		811'141.40
213	Oberstufe / Sekundarstufe I Netto Aufwand	1'655'800.00		1'727'910.00		1'614'859.10	
			1'655'800.00		1'727'910.00		1'614'859.10
2136	Kreisschule	1'655'800.00		1'727'910.00		1'614'859.10	
2136.3631.00	Beitrag an Kanton (Schulgeld) gymnas. Unterricht	55'800.00		71'610.00		81'840.00	
2136.3632.00	Beitrag an ZV Kreisschule Gäu	1'600'000.00		1'656'300.00		1'533'019.10	
2136.4631.00	Beiträge vom Kanton gymnas. Unterricht						
214	Musikschulen Netto Aufwand	165'000.00		168'000.00		230'476.65	134'321.40
			165'000.00		168'000.00		96'155.25
2140	Musikschulen	165'000.00		168'000.00		230'476.65	134'321.40
2140.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	165'000.00		168'000.00		230'476.65	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2140.4631.00	Beiträge vom Kanton						134'321.40
217	Schulliegenschaften	1'218'060.00	41'400.00	1'252'980.00	54'200.00	1'307'815.22	58'351.90
	Netto Aufwand		1'176'660.00		1'198'780.00		1'249'463.32
2171	Schulanlage Kleinfeld	598'350.00		632'820.00		631'012.70	
2171.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	203'000.00		196'500.00		177'900.60	
2171.3010.09	Rückerstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-24'760.90	
2171.3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'000.00		3'000.00			
2171.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		500.00		3'459.80	
2171.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'000.00		17'000.00		12'886.30	
2171.3110.00	Anschaffung Büromaschinen und -geräte	2'500.00		2'500.00			
2171.3111.00	Anschaff. Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'000.00		8'000.00		1'450.20	
2171.3112.00	Dienstkleider	3'000.00		3'000.00		1'003.35	
2171.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	70'000.00		66'000.00		74'427.10	
2171.3130.00	Telefongebühren	3'000.00		3'500.00		2'133.80	
2171.3134.00	Sachversicherungsprämien	9'100.00		9'100.00		9'068.25	
2171.3140.00	Unterhalt an Grundstücken (Sport- + Aussenanlagen)	10'000.00		43'800.00			
2171.3144.00	Unterhalt Hochbauten	29'000.00		29'300.00		61'518.50	
2171.3150.00	Unterhalt Mobiliar und Geräte	3'000.00		6'000.00		3'269.10	
2171.3160.00	Miete Alte Poststrasse 5	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
2171.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		3'543.00	
2171.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	7'600.00		6'670.00			
2171.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen	182'250.00		190'000.00		190'000.00	
2171.3830.25	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen altes VV					70'000.00	
2171.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	34'900.00		30'950.00		29'113.60	
2172	Schulanlage Mühlematt	619'710.00	41'400.00	620'160.00	54'200.00	676'802.52	58'351.90
2172.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	180'000.00		172'500.00		167'199.07	
2172.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000.00					
2172.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00		2'500.00		2'732.30	
2172.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000.00		20'000.00		17'389.00	
2172.3111.00	Anschaff. Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	13'000.00		8'000.00		582.90	
2172.3112.00	Dienstkleider	3'000.00		2'000.00		1'333.50	
2172.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	83'500.00		98'000.00		92'184.65	
2172.3130.00	Telefongebühren	3'000.00		3'000.00		2'493.40	
2172.3134.00	Sachversicherungsprämien	12'000.00		12'000.00		11'320.60	
2172.3140.00	Unterhalt an Grundstücken (Sport- + Aussenanlagen)	10'000.00		16'500.00			
2172.3144.00	Unterhalt Hochbauten	71'000.00		51'000.00		79'511.70	
2172.3150.00	Unterhalt Mobiliar und Geräte	5'000.00		8'500.00		5'561.50	
2172.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		1'500.00		1'116.70	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2172.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	2'050.00		5'060.00		907.00	
2172.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen	182'750.00		191'000.00		191'000.00	
2172.3830.25	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen altes VV					74'351.00	
2172.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	30'410.00		28'600.00		29'119.20	
2172.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						13'295.30
2172.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		29'000.00		33'000.00		18'562.00
2172.4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		4'400.00		13'200.00		13'200.00
2172.4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		8'000.00		8'000.00		13'294.60
218	Tagesbetreuung	10'000.00					
	Netto Aufwand		10'000.00				
2180	Tagesbetreuung	10'000.00					
2180.3130.00	Beitrag Mittagstisch	10'000.00					
219	Obligatorische Schule, übrige	186'800.00		224'350.00		236'921.57	
	Netto Aufwand		186'800.00		224'350.00		236'921.57
2190	Schulleitung	186'800.00		224'350.00		236'921.57	
2190.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000.00		5'000.00		8'519.00	
2190.3020.00	Besoldung Schulleitung	117'000.00		143'000.00		142'845.25	
2190.3061.00	Rentenleistungen	7'700.00		10'250.00		19'644.30	
2190.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'600.00		15'300.00		10'227.60	
2190.3099.00	Übriger Personalaufwand	5'000.00		5'000.00			
2190.3100.00	Büromaterial	2'000.00		1'000.00		961.90	
2190.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Lehrerbibliothek	3'000.00		3'000.00		8'118.97	
2190.3110.00	Büromaschinen und -geräte	1'000.00		1'000.00		1'249.55	
2190.3134.00	Schülerunfallversicherung	2'200.00		2'200.00		2'042.35	
2190.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		8'292.75	
2190.3171.00	Schulschlussfeier	4'000.00		4'000.00			
2190.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		1'500.00		1'312.75	
2190.3637.00	Beiträge an private Haushalte					1'251.00	
2190.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	22'300.00		32'600.00		32'456.15	
22	Sonderschulen	206'950.00	18'000.00	131'700.00	8'000.00	103'355.90	15'573.95
	Netto Aufwand		188'950.00		123'700.00		87'781.95
220	Sonderschulen	206'950.00	18'000.00	131'700.00	8'000.00	103'355.90	15'573.95
	Netto Aufwand		188'950.00		123'700.00		87'781.95
2200	Sonderschulen	206'950.00	18'000.00	131'700.00	8'000.00	103'355.90	15'573.95
2200.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	30'500.00		12'000.00		24'440.90	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2200.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	122'000.00		93'000.00		90'000.00	
2200.3634.00	Sonderschulen / Schulgelder	48'000.00		24'000.00		-15'000.00	
2200.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	6'450.00		2'700.00		3'915.00	
2200.4631.00	Beiträge vom Kanton		18'000.00		8'000.00		15'573.95
29	Übriges Bildungswesen			600.00		637.50	
	Netto Aufwand				600.00		637.50
299	Bildung, übrige			600.00		637.50	
	Netto Aufwand				600.00		637.50
2990	Bildung, übrige			600.00		637.50	
2990.3130.00	MuKi-Deutsch			600.00		637.50	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	328'280.00	95'300.00	256'790.00	94'300.00	345'767.88	89'944.00
	Netto Aufwand		232'980.00		162'490.00		255'823.88
31	Kulturerbe	73'480.00	20'800.00	64'200.00	24'800.00	95'700.33	19'580.60
	Netto Aufwand		52'680.00		39'400.00		76'119.73
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	73'480.00	20'800.00	64'200.00	24'800.00	95'700.33	19'580.60
	Netto Aufwand		52'680.00		39'400.00		76'119.73
3120	Alte Mühle	73'480.00	20'800.00	64'200.00	24'800.00	95'700.33	19'580.60
3120.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'000.00		9'000.00		9'218.43	
3120.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00		800.00		142.50	
3120.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'000.00		9'500.00		10'298.40	
3120.3130.00	Telefongebühren	1'200.00		1'200.00		1'130.40	
3120.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000.00		3'000.00		2'759.85	
3120.3144.00	Unterhalt Hochbauten	20'000.00		8'000.00		9'982.35	
3120.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		1'600.00		1'161.95	
3120.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		200.00		245.70	
3120.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen	26'700.00		30'000.00		30'000.00	
3120.3830.25	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen altes VV					30'000.00	
3120.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	780.00		900.00		760.75	
3120.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'800.00		24'800.00		19'545.60
3120.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						35.00
32	Kultur, übrige	42'800.00	8'000.00	40'000.00	13'000.00	41'889.30	6'588.00
	Netto Aufwand		34'800.00		27'000.00		35'301.30
322	Konzert und Theater	19'000.00		22'000.00		19'245.80	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand		19'000.00		22'000.00		19'245.80
3220	Konzert und Theater	19'000.00		22'000.00		19'245.80	
3220.3635.00	Beitrag an Stadttheater Olten	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3220.3636.00	Beiträge an Vereine	18'000.00		21'000.00		18'245.80	
329	Kultur, übrige	23'800.00	8'000.00	18'000.00	13'000.00	22'643.50	6'588.00
	Netto Aufwand		15'800.00		5'000.00		16'055.50
3290	Kultur, übrige	23'800.00	8'000.00	18'000.00	13'000.00	22'643.50	6'588.00
3290.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'800.00					
3290.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'000.00		2'386.55	
3290.3170.00	Reisekosten und Spesen Kulturelle Anlässe	10'000.00		10'000.00		11'935.45	
3290.3170.01	Bundesfeier	7'500.00		7'000.00		8'321.50	
3290.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00		3'000.00		2'188.00
3290.4930.00	Verrechnung Kultur Kurtaxe 8400.3930.03		5'000.00		10'000.00		4'400.00
34	Sport und Freizeit	212'000.00	66'500.00	152'590.00	56'500.00	208'178.25	63'775.40
	Netto Aufwand		145'500.00		96'090.00		144'402.85
341	Sport	166'000.00	66'500.00	151'290.00	56'500.00	124'337.00	63'775.40
	Netto Aufwand		99'500.00		94'790.00		60'561.60
3410	Sport	66'000.00	1'500.00	66'000.00	1'500.00	44'981.05	1'338.00
3410.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00		500.00		80.00	
3410.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000.00		2'000.00		7'228.55	
3410.3134.00	Sachversicherungsprämien						
3410.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	12'000.00		12'000.00		17'334.50	
3410.3636.00	Skiclub J+S Beitrag	1'500.00		1'500.00		1'338.00	
3410.3930.00	Kostenbeitrag Werkhof 6153.4930.04	50'000.00		50'000.00		19'000.00	
3410.4636.00	J+S Beiträge		1'500.00		1'500.00		1'338.00
3412	Freibad	100'000.00	65'000.00	85'290.00	55'000.00	79'355.95	62'437.40
3412.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	45'000.00		40'000.00		44'763.70	
3412.3101.00	Betriebs- & Verbrauchsmaterial Anlagen	10'000.00		10'000.00		9'951.75	
3412.3101.01	Waren- & Materialaufw. Kiosk	12'000.00		10'000.00		10'132.75	
3412.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			2'000.00			
3412.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	10'500.00					
3412.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		488.70	
3412.3144.00	Unterhalt Schwimmbad	5'000.00		6'500.00		3'203.95	
3412.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	8'500.00		7'500.00		5'141.60	
3412.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		1'500.00		1'969.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3412.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV			2'790.00			
3412.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	6'500.00		4'000.00		3'704.50	
3412.4240.00	Einnahmen Eintritte Schwimmbad		35'000.00		30'000.00		34'193.00
3412.4240.01	Einnahmen Kiosk		25'000.00		20'000.00		23'244.40
3412.4930.00	Kostenbeitrag Schwimmbad Kurtaxe 8400.3930.02		5'000.00		5'000.00		5'000.00
342	Freizeit	46'000.00		1'300.00		83'841.25	
	Netto Aufwand		46'000.00		1'300.00		83'841.25
3420	Freizeit	46'000.00		1'300.00		83'841.25	
3420.3111.00	Anschaff. Mobiliar und Geräte	10'000.00				28'930.90	
3420.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	300.00		300.00		187.95	
3420.3143.00	Unterhalt Spielplatz Zebra	15'000.00		1'000.00		705.40	
3420.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen	20'700.00				24'017.00	
3420.3830.25	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen altes VV					30'000.00	
4	GESUNDHEIT	473'820.00	11'000.00	447'350.00	11'000.00	485'765.65	9'609.55
	Netto Aufwand		462'820.00		436'350.00		476'156.10
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	209'450.00		204'200.00		203'933.05	
	Netto Aufwand		209'450.00		204'200.00		203'933.05
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	209'450.00		204'200.00		203'933.05	
	Netto Aufwand		209'450.00		204'200.00		203'933.05
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	209'450.00		204'200.00		203'933.05	
4120.3632.00	Kostenanteil Pflegefinanzierung	209'450.00		204'200.00		203'933.05	
42	Ambulante Krankenpflege	175'920.00		155'400.00		187'503.80	
	Netto Aufwand		175'920.00		155'400.00		187'503.80
421	Ambulante Krankenpflege	175'920.00		155'400.00		187'503.80	
	Netto Aufwand		175'920.00		155'400.00		187'503.80
4210	Ambulante Krankenpflege	175'920.00		155'400.00		187'503.80	
4210.3636.00	Beitrag an Spitex Gäu	174'500.00		154'000.00		186'133.00	
4210.3636.01	Beitrag an Kinderspitex	1'420.00		1'400.00		1'370.80	
43	Gesundheitsprävention	88'450.00	11'000.00	87'750.00	11'000.00	94'328.80	9'609.55
	Netto Aufwand		77'450.00		76'750.00		84'719.25
431	Alkohol- und Drogenprävention	60'350.00		58'900.00		63'964.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand		60'350.00		58'900.00		63'964.00
4310	Alkohol- und Drogenprävention	60'350.00		58'900.00		63'964.00	
4310.3636.00	Beitrag SAGIF, Diverse					5'705.00	
4310.3636.01	Beitrag Suchthilfe	60'350.00		58'900.00		58'259.00	
433	Schulgesundheitsdienst	27'100.00	11'000.00	27'850.00	11'000.00	29'557.10	9'609.55
	Netto Aufwand		16'100.00		16'850.00		19'947.55
4330	Schulgesundheitsdienst	27'100.00	11'000.00	27'850.00	11'000.00	29'557.10	9'609.55
4330.3010.00	Besoldung Lehrkräfte Zahnprophylaxe	2'600.00		2'600.00		1'864.05	
4330.3090.00	Weiterbild Lehrkräfte Zahnprophylaxe	250.00		250.00		90.00	
4330.3090.01	Lehrmittel Zahnprophylaxe	1'000.00		1'000.00		246.10	
4330.3136.00	Honorar privatärztlicher Tätigkeit	23'000.00		23'000.00		27'206.65	
4330.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	250.00		1'000.00		150.30	
4330.4240.00	Elternbeiträge Zahnbehandlung		11'000.00		11'000.00		9'609.55
434	Lebensmittelkontrolle	1'000.00		1'000.00		807.70	
	Netto Aufwand		1'000.00		1'000.00		807.70
4340	Lebensmittelkontrolle	1'000.00		1'000.00		807.70	
4340.3612.00	Gemeindebeitrag an Pilzkontrolle	1'000.00		1'000.00		807.70	
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'854'400.00		2'829'700.00		2'821'030.75	11'286.95
	Netto Aufwand		2'854'400.00		2'829'700.00		2'809'743.80
52	Invalidität	423'900.00		427'300.00			
	Netto Aufwand		423'900.00		427'300.00		
522	Ergänzungsleistungen IV	423'900.00		427'300.00			
	Netto Aufwand		423'900.00		427'300.00		
5220	Ergänzungsleistungen IV	423'900.00		427'300.00			
5220.3611.00	Verwaltungskosten EL	15'650.00		15'300.00			
5220.3631.00	Beitrag Ergänzungsleistungen IV	408'250.00		412'000.00			
53	Alter + Hinterlassene	590'550.00		559'100.00		1'011'787.20	
	Netto Aufwand		590'550.00		559'100.00		1'011'787.20
532	Ergänzungsleistungen AHV	574'050.00		542'200.00		996'990.60	
	Netto Aufwand		574'050.00		542'200.00		996'990.60

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5320	Ergänzungsleistungen AHV	574'050.00		542'200.00		996'990.60	
5320.3611.00	Verwaltungskosten EL	23'800.00		23'200.00		40'911.30	
5320.3631.00	Beitrag Ergänzungsleistungen AHV	550'250.00		519'000.00		956'079.30	
535	Leistungen an das Alter	16'500.00		16'900.00		14'796.60	
	Netto Aufwand		16'500.00		16'900.00		14'796.60
5350	Leistungen an das Alter	16'500.00		16'900.00		14'796.60	
5350.3170.00	Seniorenfahrt/-ehrung	16'500.00		16'900.00		14'796.60	
54	Familie und Jugend	88'300.00		87'900.00		79'033.95	
	Netto Aufwand		88'300.00		87'900.00		79'033.95
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	56'800.00		55'400.00		52'396.35	
	Netto Aufwand		56'800.00		55'400.00		52'396.35
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	56'800.00		55'400.00		52'396.35	
5430.3632.00	Beitrag an Alimentenbevorschussung	56'800.00		55'400.00		52'396.35	
544	Jugendschutz	6'000.00		8'000.00		4'736.50	
	Netto Aufwand		6'000.00		8'000.00		4'736.50
5440	Jugendschutz (allgemein)	6'000.00		8'000.00		4'736.50	
5440.3170.00	Anlässe für Jugend	6'000.00		6'000.00		3'536.50	
5440.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			2'000.00		1'200.00	
545	Leistungen an Familien	25'500.00		24'500.00		21'901.10	
	Netto Aufwand		25'500.00		24'500.00		21'901.10
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	22'000.00		21'000.00		20'401.10	
5450.3632.00	Beitrag Mütter-Väterberatung	22'000.00		21'000.00		20'401.10	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	3'500.00		3'500.00		1'500.00	
5451.3637.00	Beitrag Spielgruppe+	3'500.00		3'500.00		1'500.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'751'650.00		1'755'400.00		1'730'209.60	11'286.95
	Netto Aufwand		1'751'650.00		1'755'400.00		1'718'922.65
572	Wirtschaftliche Hilfe	1'751'650.00		1'755'400.00		1'730'209.60	
	Netto Aufwand		1'751'650.00		1'755'400.00		1'730'209.60
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'736'000.00		1'745'000.00		1'720'123.30	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'736'000.00		1'745'000.00		1'720'123.30	
5720.3636.00	Beitrag an Solo pro						
5720.4260.00	Rückerstattung Sozialhilfe						
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	15'650.00		10'400.00		10'086.30	
5721.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'300.00		10'400.00		10'086.30	
5721.3636.01	VSEG Sozialbeiträge	5'350.00					
5721.3637.00	Beiträge an private Haushalte						
573	Asylwesen						11'286.95
	Netto Ertrag					11'286.95	
5730	Asylwesen						11'286.95
5730.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände						
5730.4631.00	Beiträge vom Kanton						11'286.95
6	VERKEHR	1'564'900.00	359'000.00	1'525'630.00	365'600.00	1'647'782.73	302'397.65
	Netto Aufwand		1'205'900.00		1'160'030.00		1'345'385.08
61	Strassenverkehr	1'292'600.00	332'000.00	1'261'230.00	339'000.00	1'360'832.33	275'922.65
	Netto Aufwand		960'600.00		922'230.00		1'084'909.68
613	Kantonsstrassen	48'300.00		29'740.00		3'364.00	
	Netto Aufwand		48'300.00		29'740.00		3'364.00
6130	Kantonsstrassen	48'300.00		29'740.00		3'364.00	
6130.3631.00	Beitrag an Kantonsstrassen	17'800.00		11'800.00			
6130.3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	30'500.00		17'940.00		3'364.00	
615	Gemeindestrassen	1'244'300.00	332'000.00	1'231'490.00	339'000.00	1'357'468.33	275'922.65
	Netto Aufwand		912'300.00		892'490.00		1'081'545.68
6150	Gemeindestrassen	503'050.00	12'000.00	534'750.00	15'000.00	596'056.00	21'342.25
6150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00			
6150.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	15'000.00		14'000.00		4'444.70	
6150.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	46'000.00		46'000.00		46'102.50	
6150.3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00		302.15	
6150.3130.01	Meldedienst Securitas			2'900.00		3'085.55	
6150.3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00		800.00		712.60	
6150.3140.00	Unterhalt Plätze	30'000.00		21'000.00		27'432.05	
6150.3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	90'000.00		90'000.00		88'204.90	
6150.3141.01	Winterdienst	15'000.00		20'000.00		10'092.45	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3141.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung	35'000.00		35'000.00		34'545.70	
6150.3141.03	Strassenmarkierungen	5'000.00		10'000.00		879.70	
6150.3141.04	Unterhalt Wege	5'000.00		15'000.00		338.05	
6150.3141.05	Unterhalt Blüemli mattstrasse	10'000.00		40'000.00			
6150.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	800.00		800.00		404.65	
6150.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	64'400.00		36'550.00		32'811.00	
6150.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen	180'050.00		196'700.00		196'700.00	
6150.3830.25	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen altes VV					150'000.00	
6150.4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'000.00		5'000.00		12'292.25
6150.4930.00	Verrechnung Unterhalt öffentl. Plätze Kurtaxe 8400.3930.00		7'000.00		10'000.00		9'050.00
6153	Werkhof	741'250.00	320'000.00	696'740.00	324'000.00	761'412.33	254'580.40
6153.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	365'000.00		335'000.00		376'253.08	
6153.3061.00	Rentenleistungen						
6153.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		5'000.00		5'806.90	
6153.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	26'000.00		26'000.00		23'456.90	
6153.3110.00	Büromaschinen und -geräte	2'500.00		2'300.00		2'551.55	
6153.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	12'500.00		9'400.00		8'801.75	
6153.3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'500.00		4'000.00		2'103.80	
6153.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'000.00		8'000.00		11'976.20	
6153.3130.00	Telefongebühren	3'000.00		3'000.00		3'301.20	
6153.3134.00	Sachversicherungsprämien	17'500.00		17'500.00		16'652.50	
6153.3137.00	Steuern und Abgaben	5'500.00		6'500.00		6'390.60	
6153.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00		5'000.00		2'575.80	
6153.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'000.00		40'000.00		51'049.50	
6153.3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00		700.00		431.20	
6153.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		1'000.00		2'493.30	
6153.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen	104'450.00		110'000.00		110'000.00	
6153.3320.00	Planmässige Abschreibungen VV immaterielle Anlagen	49'900.00		52'500.00		16'125.00	
6153.3830.25	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen altes VV					50'000.00	
6153.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	76'200.00		70'840.00		71'443.05	
6153.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		43'000.00		43'000.00		55'498.00
6153.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'000.00		25'000.00		29'582.40
6153.4930.00	Kostenbeitrag Wasserversorgung 7101.3930.01		55'000.00		55'000.00		40'000.00
6153.4930.01	Kostenbeitrag Abwasserbeseitigung 7201.3930.03		5'000.00		5'000.00		1'500.00
6153.4930.02	Kostenbeitrag Abfallbeseitigung 7301.3930.01		66'000.00		66'000.00		42'000.00
6153.4930.03	Kostenbeitrag Unterhalt öffentl. Plätze 8400.3930.01		16'000.00		20'000.00		16'000.00
6153.4930.04	Kostenbeitrag Sportanlagen 3410.3930.00		50'000.00		50'000.00		19'000.00
6153.4930.05	Kostenbeitrag Friedhof 7710.3930.00		60'000.00		60'000.00		51'000.00
62	Öffentlicher Verkehr	272'300.00	27'000.00	264'400.00	26'600.00	286'950.40	26'475.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand		245'300.00		237'800.00		260'475.40
629	Öffentlicher Verkehr, übriger	272'300.00	27'000.00	264'400.00	26'600.00	286'950.40	26'475.00
	Netto Aufwand		245'300.00		237'800.00		260'475.40
6290	Öffentlicher Verkehr, übriger	272'300.00	27'000.00	264'400.00	26'600.00	286'950.40	26'475.00
6290.3101.00	Ankauf SBB-Tageskarten Gemeinde	28'000.00		26'600.00		26'600.00	
6290.3144.00	Bushaltestelle Bielgraben, GR 06.07.16 CHF 35000.00					33'728.40	
6290.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
6290.3631.00	Beitrag an öffentlicher Verkehr	237'000.00		230'500.00		219'569.00	
6290.3634.00	Beitrag an BOGG Nachtwelle	6'000.00		6'000.00		5'753.00	
6290.4250.01	Verkauf SBB-Tageskarten Gemeinde		27'000.00		26'600.00		26'475.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'903'440.00	1'772'330.00	1'989'590.00	1'863'790.00	1'878'283.82	1'765'296.97
	Netto Aufwand		131'110.00		125'800.00		112'986.85
71	Wasserversorgung	483'500.00	483'500.00	521'760.00	521'760.00	457'989.90	457'989.90
710	Wasserversorgung	483'500.00	483'500.00	521'760.00	521'760.00	457'989.90	457'989.90
7101	Wasserversorgung SF	483'500.00	483'500.00	521'760.00	521'760.00	457'989.90	457'989.90
7101.3100.00	Büromaterial						
7101.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		500.00		1'409.80	
7101.3101.01	Wasserankauf Regionale Wasserversorgung	100'000.00		95'000.00		90'785.05	
7101.3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
7101.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	20'000.00		20'000.00		17'118.45	
7101.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'500.00		3'500.00		3'263.10	
7101.3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		10'747.60	
7101.3130.01	Werkleitungskataster	10'000.00		10'000.00		11'542.50	
7101.3130.02	Zählerablesung	5'200.00		4'000.00		2'600.00	
7101.3130.03	Betriebskosten Wasser	500.00		1'000.00			
7101.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	2'000.00		2'000.00		279.75	
7101.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	6'000.00		6'000.00		3'667.45	
7101.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000.00		4'500.00		3'835.85	
7101.3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten Wasserversorgung	110'000.00		150'000.00		101'789.35	
7101.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		5'000.00		376.50	
7101.3300.01	Planmässige Abschreibungen Wasserversorgung	9'500.00		4'160.00		7'214.50	
7101.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen	43'300.00		43'300.00		43'300.00	
7101.3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung EK						
7101.3510.10	Einlage Werterhalt Wasserversorgung	45'300.00		45'600.00		50'060.00	
7101.3930.00	Verwaltungskostenbeitrag 0210.4930.00	25'000.00		27'000.00		30'000.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3930.01	Kostenbeitrag Werkhof 6153.4930.00	55'000.00		55'000.00		40'000.00	
7101.3930.02	Kostenbeitrag Bauverwaltung 0222.4930.00	33'000.00		40'000.00		40'000.00	
7101.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		370'000.00		380'000.00		392'342.60
7101.4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'919.85
7101.4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierungen des EK		103'500.00		96'260.00		21'977.45
7101.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		10'000.00		45'500.00		41'750.00
72	Abwasserbeseitigung	837'800.00	837'800.00	885'500.00	885'500.00	912'542.70	912'542.70
720	Abwasserbeseitigung	837'800.00	837'800.00	885'500.00	885'500.00	912'542.70	912'542.70
7201	Abwasserbeseitigung SF	837'800.00	837'800.00	885'500.00	885'500.00	912'542.70	912'542.70
7201.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
7201.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000.00		2'000.00		1'959.05	
7201.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		5'242.50	
7201.3130.01	Leitungskataster	12'000.00		12'000.00		6'867.05	
7201.3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		14.70	
7201.3143.02	Unterhalt übrige Tiefbauten Abwasserbeseitigung	50'000.00		50'000.00		41'427.75	
7201.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		287.10	
7201.3300.02	Planmässige Abschreibungen Abwasserbeseitigung	17'200.00		12'110.00		3'393.00	
7201.3510.00	Einlage in Spezialfinanzierungen EK	133'000.00		181'790.00			
7201.3510.10	Einlage Werterhalt	92'500.00		92'500.00		107'424.00	
7201.3612.00	Betriebsbeitrag an ARA	465'000.00		460'000.00		664'427.55	
7201.3930.00	Verwaltungskostenbeitrag 0210.4930.01	25'000.00		27'000.00		40'000.00	
7201.3930.01	Kostenbeitrag Bauverwaltung 0222.4930.01	33'000.00		40'000.00		40'000.00	
7201.3930.02	Kostenbeitrag Werkhof 6153.4930.01	5'000.00		5'000.00		1'500.00	
7201.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		835'000.00		870'000.00		837'695.10
7201.4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierungen des EK						56'862.60
7201.4691.00	Einnahmenüberschuss aus Nettoinvestitionsabnahme						
7201.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		2'800.00		15'500.00		17'985.00
73	Abfallbeseitigung	435'730.00	435'730.00	441'230.00	441'230.00	376'159.37	376'159.37
730	Abfallbeseitigung	435'730.00	435'730.00	441'230.00	441'230.00	376'159.37	376'159.37
7301	Abfallbeseitigung SF	435'730.00	435'730.00	441'230.00	441'230.00	376'159.37	376'159.37
7301.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000.00		20'000.00		11'313.80	
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		4'500.00		3'790.00	
7301.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000.00		2'000.00		544.45	
7301.3120.00	Ver- und Entsorgung Sammelstelle	200.00		200.00		96.10	
7301.3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'000.00		33'000.00		33'381.65	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.3130.01	Kehrichteinsammlung	85'000.00		82'000.00		85'280.85	
7301.3130.02	KEBAG Kehrichtverbrennung	115'000.00		115'000.00		113'455.35	
7301.3130.03	Grünabfuhr	70'000.00		70'000.00		63'514.40	
7301.3131.00	Planung und Projektierungen Dritter	2'000.00		10'000.00			
7301.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
7301.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		1'000.00			
7301.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		3'000.00		4.70	
7301.3300.03	Planmässige Abschreibungen Abfallbeseitigung	3'030.00		3'030.00			
7301.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK					9'277.57	
7301.3612.00	Beitrag an Stadt Olten, Konfiskatsammelstelle	2'000.00		2'000.00		1'500.50	
7301.3930.00	Verwaltungskostenbeitrag 0210.4930.02	25'000.00		27'000.00		10'000.00	
7301.3930.01	Kostenbeitrag Werkhof 6153.4930.02	66'000.00		66'000.00		42'000.00	
7301.3930.02	Kostenbeitrag Bauverwaltung 0222.4930.02	4'400.00		2'000.00		2'000.00	
7301.3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	100.00					
7301.4240.00	Kehrichtgebühren		320'000.00		320'000.00		312'252.28
7301.4240.01	Grünabfuhrgebühren		57'000.00		54'000.00		55'475.54
7301.4250.00	Erlös Altpapier, Alu, Blech, Karton		5'000.00		6'000.00		4'194.70
7301.4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierungen des EK		50'730.00		55'630.00		
7301.4636.00	Beitrag Glas-Recycling (Vetroswiss)		3'000.00		5'000.00		2'806.85
7301.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand				600.00		1'430.00
74	Verbauungen	18'600.00	3'000.00	20'730.00	3'000.00	7'975.30	
	Netto Aufwand		15'600.00		17'730.00		7'975.30
741	Gewässerverbauungen	18'600.00	3'000.00	20'730.00	3'000.00	7'975.30	
	Netto Aufwand		15'600.00		17'730.00		7'975.30
7410	Gewässerverbauungen	18'600.00	3'000.00	20'730.00	3'000.00	7'975.30	
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau	5'000.00		5'000.00			
7410.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV			730.00			
7410.3611.00	Entschädigungen an den Kanton	13'600.00		15'000.00		7'975.30	
7410.4611.00	Entschädigungen vom Kanton		3'000.00		3'000.00		
75	Arten- und Landschaftsschutz			3'000.00		2'160.00	
	Netto Aufwand				3'000.00		2'160.00
750	Arten- und Landschaftsschutz			3'000.00		2'160.00	
	Netto Aufwand				3'000.00		2'160.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz			3'000.00		2'160.00	
7500.3130.00	Dienstleistungen Dritter			3'000.00		2'160.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung Netto Aufwand			500.00			
					500.00		
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung Netto Aufwand			500.00			
					500.00		
7690 7690.3102.00	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung Drucksachen, Publikationen			500.00 500.00			
77	Übriger Umweltschutz Netto Aufwand	116'170.00	12'000.00 104'170.00	107'570.00	12'000.00 95'570.00	113'757.45	18'305.00 95'452.45
771	Friedhof und Bestattung Netto Aufwand	116'170.00	12'000.00 104'170.00	107'570.00	12'000.00 95'570.00	113'757.45	18'305.00 95'452.45
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	116'170.00	12'000.00	107'570.00	12'000.00	113'757.45	18'305.00
7710.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'000.00		10'000.00		10'640.65	
7710.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'400.00		2'400.00		1'295.65	
7710.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'000.00		16'000.00		14'708.75	
7710.3130.00	Transporte, Dienstleistungen	9'000.00		4'000.00		9'033.85	
7710.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'000.00		1'833.90	
7710.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000.00		7'500.00		23'436.25	
7710.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00		203.65	
7710.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	2'120.00		2'120.00			
7710.3930.00	Kostenbeitrag Werkhof 6153.4930.05	60'000.00		60'000.00		51'000.00	
7710.3990.99	Interne Verrechnung von Sozialleistungen	1'650.00		1'550.00		1'604.75	
7710.4240.00	Friedhofgebühren		12'000.00		12'000.00		18'305.00
79	Raumordnung Netto Aufwand	11'640.00	300.00 11'340.00	9'300.00	300.00 9'000.00	7'699.10	300.00 7'399.10
790	Raumordnung Netto Aufwand	11'640.00	300.00 11'340.00	9'300.00	300.00 9'000.00	7'699.10	300.00 7'399.10
7900	Raumordnung (allgemein)	11'640.00	300.00	9'300.00	300.00	7'699.10	300.00
7900.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'900.00		3'300.00		1'875.60	
7900.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	640.00		500.00		638.00	
7900.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen						
7900.3636.00	Beitrag an Regionalverein	7'100.00		5'200.00		5'185.50	
7900.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen			300.00			
7900.4260.00	Rückerstattungen Dritter		300.00		300.00		300.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	145'150.00	610'200.00	144'570.00	607'500.00	163'929.00	834'337.05
	Netto Ertrag	465'050.00		462'930.00		670'408.05	
81	Landwirtschaft	7'200.00		7'270.00		6'268.30	
	Netto Aufwand		7'200.00		7'270.00		6'268.30
813	Produktionsverbesserungen Vieh	6'500.00		6'500.00		5'612.30	
	Netto Aufwand		6'500.00		6'500.00		5'612.30
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	6'500.00		6'500.00		5'612.30	
8130.3631.00	Beiträge an Kanton	5'500.00		5'500.00		4'828.30	
8130.3637.00	Beiträge an Viehzüchter	1'000.00		1'000.00		784.00	
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	700.00		770.00		656.00	
	Netto Aufwand		700.00		770.00		656.00
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	700.00		770.00		656.00	
8140.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	700.00		700.00		656.00	
8140.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen			70.00			
82	Forstwirtschaft	17'750.00		17'300.00		16'635.00	
	Netto Aufwand		17'750.00		17'300.00		16'635.00
820	Forstwirtschaft	17'750.00		17'300.00		16'635.00	
	Netto Aufwand		17'750.00		17'300.00		16'635.00
8200	Forstwirtschaft	17'750.00		17'300.00		16'635.00	
8200.3631.00	Beiträge an Kanton	17'750.00		17'300.00		16'635.00	
8200.3632.00	Beiträge an Bürgergemeinde						
84	Tourismus	120'200.00	120'200.00	120'000.00	120'000.00	141'025.70	141'025.70
840	Tourismus	120'200.00	120'200.00	120'000.00	120'000.00	141'025.70	141'025.70
8400	Tourismus	120'200.00	120'200.00	120'000.00	120'000.00	141'025.70	141'025.70
8400.3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		3'000.00		162.00	
8400.3111.00	Ansch. tour. Einricht., Beflaggung, Weihnachtsbeleuchtung	3'300.00		16'000.00		50.00	
8400.3141.00	UH tour.-Einricht., Beflaggung, Weihnachtsbeleuchtung	27'000.00		15'800.00		25'068.75	
8400.3510.00	Einlage in Spezialfinanzierungen EK	19'900.00		6'200.00			
8400.3635.00	Beitrag an Gruppe City-Tax	25'000.00		25'000.00		62'494.20	
8400.3636.00	Beiträge an private Org. o. Erwerbszweck (Kultur, Tourismus, etc.)	5'000.00		5'000.00		14'800.75	
8400.3930.00	Verrechnung Unterhalt öffentl. Plätze 6150.4930.00	7'000.00		10'000.00		9'050.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8400.3930.01	Kostenbeitrag Werkhof PA Unterhalt öffentl. Plätze, Wanderwege	16'000.00		20'000.00		16'000.00	
8400.3930.02	Verrechnung Schwimmbad	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
8400.3930.03	Verrechnung Kultur	5'000.00		10'000.00		4'400.00	
8400.3930.04	Verwaltungskostenbeitrag Kurtaxe	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
8400.3930.05	Verrechnung Website	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
8400.4032.00	Kurtaxe		120'000.00		120'000.00		116'634.00
8400.4511.00	Entnahmen aus Fonds des EK						23'696.70
8400.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		200.00				695.00
87	Brennstoffe und Energie		490'000.00		487'500.00		693'311.35
	Netto Ertrag	490'000.00		487'500.00		693'311.35	
871	Elektrizität		490'000.00		487'500.00		693'311.35
	Netto Ertrag	490'000.00		487'500.00		693'311.35	
8710	Elektrizität (allgemein)		490'000.00		487'500.00		693'311.35
8710.4120.00	Konzessionen Energie		140'000.00		137'500.00		143'311.35
8710.4462.00	Ausschüttung EVE, gem. GG § 160		350'000.00		350'000.00		550'000.00
9	FINANZEN UND STEUERN	627'500.00	12'172'305.00	831'700.00	12'245'870.00	1'299'551.23	12'513'926.57
	Netto Ertrag	11'544'805.00		11'414'170.00		11'214'375.34	
91	Steuern	172'000.00	11'960'000.00	131'500.00	12'131'000.00	323'796.55	12'403'517.40
	Netto Ertrag	11'788'000.00		11'999'500.00		12'079'720.85	
910	Steuern	172'000.00	11'960'000.00	131'500.00	12'131'000.00	323'796.55	12'403'517.40
	Netto Ertrag	11'788'000.00		11'999'500.00		12'079'720.85	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	162'000.00	11'680'000.00	122'000.00	11'900'000.00	323'796.55	12'030'930.95
9100.3180.00	Pauschale Wertberichtigung / Delkredere					162'216.45	
9100.3181.10	Tatsächliche Forderungsverluste	160'000.00		120'000.00		159'652.45	
9100.3631.00	Beiträge an Kanton	2'000.00		2'000.00		1'927.65	
9100.4000.00	Gemeindesteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		7'700'000.00		7'570'000.00		7'415'534.45
9100.4000.10	Gemeindesteuern natürliche Personen Vorjahre		600'000.00		630'000.00		757'245.40
9100.4000.80	Nachsteuern/Bussen		20'000.00		20'000.00		38'807.30
9100.4000.90	Eingang abgeschriebene Forderungen		10'000.00		10'000.00		8'010.65
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		650'000.00		570'000.00		596'849.55
9100.4010.00	Gemeindesteuern juristische Personen Rechnungsjahr		2'200'000.00		2'200'000.00		2'123'550.00
9100.4010.10	Gemeindesteuern juristische Personen Vorjahre		500'000.00		900'000.00		1'090'933.60
9101	Sondersteuern	10'000.00	280'000.00	9'500.00	231'000.00		372'586.45
9101.3611.00	Entschädigung an Kanton für Hundemarken	10'000.00		9'500.00			

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		100'000.00		100'000.00		281'995.00
9101.4022.10	Sondersteuern auf Kapitalabfindungen, Vermögensgewinnsteuern		150'000.00		100'000.00		69'761.45
9101.4033.00	Hundesteuern		30'000.00		31'000.00		20'830.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	370'000.00		553'100.00		130'400.00	
	Netto Aufwand		370'000.00		553'100.00		130'400.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	370'000.00		553'100.00		130'400.00	
	Netto Aufwand		370'000.00		553'100.00		130'400.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	370'000.00		553'100.00		130'400.00	
9300.3621.50	Abgabe Ressourcenausgleich	370'000.00		553'100.00		130'400.00	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	85'500.00	83'050.00	147'100.00	74'700.00	191'929.35	110'409.17
	Netto Aufwand		2'450.00		72'400.00		81'520.18
961	Zinsen	85'500.00	78'600.00	147'100.00	69'500.00	185'689.90	89'376.17
	Netto Aufwand		6'900.00		77'600.00		96'313.73
9610	Zinsen	85'500.00	78'600.00	147'100.00	69'500.00	185'689.90	89'376.17
9610.3130.00	Post-, Bankgebühren, Porti	8'000.00		10'000.00		7'013.43	
9610.3400.01	Verzinsung Kontokorrent EVE	2'500.00				4'712.60	
9610.3401.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	40'000.00		35'000.00		42'973.47	
9610.3406.00	Verzinsung langfristige Verbindlichkeiten	22'000.00		40'500.00		69'130.40	
9610.3940.01	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand Wasser	10'000.00		45'500.00		41'750.00	
9610.3940.02	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand Abwasser	2'800.00		15'500.00		17'985.00	
9610.3940.03	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand Abfall			600.00		1'430.00	
9610.3940.04	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand Kurtaxe	200.00				695.00	
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel		500.00		1'500.00		904.56
9610.4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		60'000.00		50'000.00		70'317.86
9610.4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen		18'000.00		18'000.00		18'153.75
9610.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand Abfallbeseitigung		100.00				
963	Liegenschaften des Finanzvermögens		4'450.00		5'200.00	6'239.45	21'033.00
	Netto Ertrag	4'450.00		5'200.00		14'793.55	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		4'450.00		5'200.00	6'239.45	21'033.00
9630.3430.00	Baulicher Unterhalt Lg. Mühlemattplatz 1					2'390.25	
9630.3439.10	Wasser, Energie, Heizmaterial Lg. Mühlemattplatz 1					3'085.60	
9630.3439.40	Sachversicherungsprämien Lg. Mühlemattplatz 1					763.60	
9630.4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		4'450.00		5'200.00		21'033.00

ER Budget 2018

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
99	Nicht aufgeteilte Posten		129'255.00		40'170.00	653'425.33	
	Netto Aufwand	129'255.00		40'170.00			653'425.33
	Netto Ertrag						
999	Abschluss		129'255.00		40'170.00	653'425.33	
	Netto Aufwand	129'255.00		40'170.00			653'425.33
	Netto Ertrag						
9990	Abschluss		129'255.00		40'170.00	653'425.33	
9990.9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					653'425.33	
9990.9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		129'255.00		40'170.00		
	Total	17'837'970.00	17'837'970.00	17'967'950.00	17'967'950.00	18'437'948.15	18'437'948.15
	Gesamttotal	17'837'970.00	17'837'970.00	17'967'950.00	17'967'950.00	18'437'948.15	18'437'948.15

Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	17'837'970.00		17'967'950.00		20'893'771.92	3'109'249.10
30	Personalaufwand	5'680'450.00		5'513'420.00		6'097'365.23	822'410.85
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	185'100.00		174'200.00		154'426.80	1'312.00
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen (nicht zum massgebenden Lohn gehörend)	90'000.00		90'000.00		80'677.50	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'591'800.00		1'533'300.00		1'621'558.48	152'278.90
3020	Löhne der Lehrpersonen	2'854'100.00		2'782'000.00		2'712'256.15	28'673.20
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	351'500.00		349'000.00		603'717.80	278'338.20
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	496'100.00		467'500.00		770'269.75	311'686.05
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	26'200.00		26'170.00		59'057.70	34'522.15
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'500.00		10'300.00		17'347.60	9'109.65
3061	Renten oder Rentenanteile	7'700.00		12'600.00		27'834.30	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	54'850.00		53'750.00		38'227.65	2'456.40
3099	Übriger Personalaufwand	12'600.00		14'600.00		11'991.50	4'034.30
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'743'960.00		2'806'030.00		3'017'970.70	183'761.15
3100	Büromaterial	26'000.00		29'000.00		26'168.80	378.00
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	256'200.00		245'300.00		252'288.70	36'170.80
3102	Drucksachen, Publikationen	34'200.00		33'800.00		32'392.10	1'036.55
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	7'500.00		7'000.00		8'118.97	
3104	Lehrmittel	114'800.00		107'000.00		104'985.10	160.00
3110	Büromöbel und -geräte	38'250.00		67'300.00		74'431.00	56.00
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	104'300.00		117'930.00		90'807.00	4'697.30
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	10'500.00		9'000.00		4'646.00	205.35
3113	Hardware	40'110.00		41'000.00		41'504.89	
3118	Immateriellen Anlagen	13'400.00		10'000.00		22'965.30	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	301'600.00		296'600.00		334'654.25	28'242.85
3130	Dienstleistungen Dritter	517'900.00		505'800.00		557'880.94	51'819.85
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	19'000.00		27'000.00		33'921.30	2'095.60
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	29'000.00		28'000.00		18'377.05	
3134	Sachversicherungsprämien	101'450.00		96'750.00		100'638.05	7'994.95
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	23'000.00		23'000.00		27'206.65	
3137	Steuern und Abgaben	5'500.00		6'500.00		6'390.60	
3140	Unterhalt an Grundstücken	62'000.00		93'300.00		44'766.55	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	187'000.00		225'800.00		166'817.90	7'688.35
3142	Unterhalt Wasserbau	5'000.00		5'000.00			
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	185'000.00		208'500.00		179'671.05	12'312.30
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	175'000.00		181'400.00		239'392.90	9'795.20
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	31'500.00		45'500.00		25'434.05	2'403.20
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	77'500.00		76'600.00		77'981.55	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	8'000.00		5'000.00		10'375.20	783.75

Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	52'400.00		50'300.00		44'013.15	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	17'300.00		17'300.00		17'300.00	
3162	Raten für operatives Leasing/Mietleasing	12'700.00		5'500.00		5'339.60	
3170	Reisekosten und Spesen	54'600.00		54'000.00		57'774.70	517.90
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	24'250.00		18'250.00		19'783.50	2'026.60
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					162'216.45	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	166'000.00		124'800.00		173'329.60	7'777.05
3199	Übriger Betriebsaufwand	43'000.00		43'800.00		56'397.80	7'599.55
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'023'390.00		1'036'850.00		994'252.50	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	973'490.00		981'500.00		975'277.50	
3320	Planmässige (ordentliche) Abschreibungen immaterielle Anlagen	49'900.00		55'350.00		18'975.00	
34	Finanzaufwand	64'500.00		75'500.00		123'055.92	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	2'500.00				4'712.60	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	40'000.00		35'000.00		42'973.47	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	22'000.00		40'500.00		69'130.40	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV					2'390.25	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV					3'849.20	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	290'700.00		326'090.00		166'761.57	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	290'700.00		326'090.00		166'761.57	
36	Transferaufwand	6'709'920.00		6'835'585.00		8'651'986.50	2'103'077.10
3611	Entschädigungen an Kantone	211'050.00		218'000.00		212'343.95	2'283.40
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	590'000.00		556'000.00		908'921.65	152'185.90
3621	Abgabe Finanz- und Lastenausgleich	370'000.00		553'100.00		130'400.00	
3631	Beiträge an Kantone	1'294'350.00		1'269'710.00		1'562'405.45	281'526.20
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'624'250.00		3'681'900.00		3'832'309.00	302'436.10
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	260'900.00		234'900.00		1'559'088.35	1'304'978.75
3635	Beiträge an private Unternehmungen	26'000.00		26'000.00		80'862.95	17'368.75
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	285'620.00		260'800.00		345'473.15	41'749.00
3637	Beiträge an private Haushalte	4'500.00		4'500.00		4'084.00	549.00
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	43'250.00		30'675.00		16'098.00	
38	Ausserordentlicher Aufwand					600'000.00	
3830	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV					574'351.00	
3832	Zusätzliche Abschreibungen Immaterielle Anlagen VV					25'649.00	
39	Interne Verrechnungen	1'325'050.00		1'374'475.00		1'242'379.50	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	418'400.00		448'000.00		353'950.00	
3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	13'100.00		61'600.00		61'860.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	893'550.00		864'875.00		826'569.50	

Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag		17'708'715.00		17'927'780.00	1'059'820.65	19'497'768.80
40	Fiskalertrag		12'080'000.00		12'251'000.00	97'285.90	12'617'437.30
4000	Einkommens-, Vermögenssteuern natürliche Personen		8'330'000.00		8'230'000.00	82'363.90	8'301'961.70
4002	Quellensteuern natürliche Personen		650'000.00		570'000.00		596'849.55
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		2'700'000.00		3'100'000.00	4.00	3'214'487.60
4022	Vermögensgewinnsteuern		250'000.00		200'000.00		351'756.45
4032	Vergnügungssteuern		120'000.00		120'000.00	5'868.00	122'502.00
4033	Hunde- und Reittiersteuern		30'000.00		31'000.00	9'050.00	29'880.00
41	Regalien und Konzessionen		158'000.00		153'500.00		161'888.35
4120	Konzessionen		158'000.00		153'500.00		161'888.35
42	Entgelte		2'177'000.00		2'222'500.00	230'328.86	2'458'771.79
4200	Ersatzabgaben		190'000.00		190'000.00	20.00	183'944.65
4210	Gebühren für Amtshandlungen		85'200.00		88'200.00	9'271.55	104'984.75
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'760'800.00		1'796'800.00	167'561.37	1'973'794.94
4250	Verkäufe		32'200.00		32'800.00	45.00	30'728.20
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		108'800.00		114'700.00	53'430.94	165'319.25
44	Finanzertrag		576'710.00		581'260.00	12'304.74	810'620.51
4400	Zinsen flüssige Mittel		500.00		1'500.00		904.56
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		60'000.00		50'000.00	12'304.74	82'622.60
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		18'000.00		18'000.00		18'153.75
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		4'450.00		5'200.00		21'033.00
4462	Zweckverbände, selbständige und unselbständige Werke		350'000.00		350'000.00		550'000.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		131'360.00		135'360.00		111'412.00
4471	Vergütung Dienstwohnungen VV		4'400.00		13'200.00		13'200.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		8'000.00		8'000.00		13'294.60
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		154'230.00		151'890.00		102'536.75
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		154'230.00		151'890.00		78'840.05
4511	Entnahmen aus Fonds EK						23'696.70
46	Transferertrag		1'237'725.00		1'195'325.00	719'901.15	2'104'134.60
4610	Entschädigungen vom Bund		40'000.00		60'000.00	4'696.50	60'920.60
4611	Entschädigungen von Kantonen		39'000.00		30'000.00		26'987.70
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		40'000.00		40'000.00		59'360.60
4631	Beiträge von Kantonen		1'109'900.00		1'055'000.00	713'169.65	1'946'959.55
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		825.00		825.00		825.00
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		4'500.00		6'500.00		4'144.85

Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4690	Übriger Transferertrag					2'035.00	2'035.00
4691	Einnahmenüberschuss						
4699	Rückverteilungen		3'500.00		3'000.00		2'901.30
49	Interne Verrechnungen		1'325'050.00		1'372'305.00		1'242'379.50
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		418'400.00		448'000.00		353'950.00
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		13'100.00		61'600.00		61'860.00
4990	Übrige interne Verrechnungen		893'550.00		862'705.00		826'569.50
9	Abschlusskonten		129'255.00		40'170.00	653'425.33	
90	Abschluss Erfolgsrechnung		129'255.00		40'170.00	653'425.33	
9000	Ertragsüberschuss					653'425.33	
9001	Aufwandüberschuss		129'255.00		40'170.00		
9010	Abschluss Spezialfinanzierung und Fonds im EK, Ertragsüberschuss						
	Total	17'837'970.00	17'837'970.00	17'967'950.00	17'967'950.00	22'607'017.90	22'607'017.90
	Gesamttotal	17'837'970.00	17'837'970.00	17'967'950.00	17'967'950.00	22'607'017.90	22'607'017.90

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	50'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoergebnis		50'000.00		0.00		0.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	70'054.80	60'261.50
Nettoergebnis		0.00		0.00		9'793.30
2 Bildung	350'000.00	0.00	387'000.00	0.00	29'947.30	0.00
Nettoergebnis		350'000.00		387'000.00		29'947.30
3 Kultur, Sport und Freizeit	1'500'000.00	0.00	92'000.00	0.00	0.00	0.00
Nettoergebnis		0.00		92'000.00		0.00
4 Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
5 Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
6 Verkehr	1'375'600.00	168'000.00	2'024'300.00	508'000.00	1'637'383.85	61'393.55
Nettoergebnis		1'207'600.00		1'516'300.00		1'575'990.30
7 Umweltschutz und Raumordnung	1'197'000.00	434'000.00	1'396'000.00	1'159'100.00	624'914.05	232'107.35
Nettoergebnis		763'000.00		236'900.00		392'806.70
8 Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	4'472'600.00	602'000.00	3'899'300.00	1'667'100.00	2'362'300.00	353'762.40
Nettoinvestitionen (+) / Einnahmenüberschuss (-)		3'870'600.00		2'232'200.00		2'008'537.60
Total	4'472'600.00	4'472'600.00	3'899'300.00	3'899'300.00	2'362'300.00	2'362'300.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung, Sachgruppen		Budget 2018	Budget 2017	Jahresrechnung 2016
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	3'942'000.00	3'335'000.00	2'186'517.80
52	Immaterielle Anlagen	0.00	10'000.00	41'218.85
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	530'600.00	554'300.00	134'563.35
Total Investitionsausgaben		4'472'600.00	3'899'300.00	2'362'300.00
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	602'000.00	1'667'100.00	353'762.40
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		602'000.00	1'667'100.00	353'762.40
Investitionen				
	Total Investitionsausgaben	4'472'600.00	3'899'300.00	2'362'300.00
	Total Investitionseinnahmen	602'000.00	1'667'100.00	353'762.40
592	Übertrag Einnahmenüberschuss in ER			
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-3'870'600.00	-2'232'200.00	-2'008'537.60

IR Budget 2018

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	50'000.00					
	Netto Aufwand		50'000.00				
02	Allgemeine Dienste	50'000.00					
	Netto Aufwand		50'000.00				
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	50'000.00					
	Netto Aufwand		50'000.00				
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	50'000.00					
0290.5040.00	Gemeindehaus Erweiterung	50'000.00					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG					70'054.80	60'261.50
	Netto Aufwand						9'793.30
16	Verteidigung					70'054.80	60'261.50
	Netto Aufwand						9'793.30
161	Militärische Verteidigung					11'591.50	
	Netto Aufwand						11'591.50
1610	Militärische Verteidigung					11'591.50	
1610.5040.00	Sanierung Küche Militärunterkunft GVB 08.12.2014 / Fr. 560'000.--					11'591.50	
162	Zivile Verteidigung					58'463.30	60'261.50
	Netto Ertrag					1'798.20	
1620	Zivilschutz (allgemein)					58'463.30	60'261.50
1620.5040.00	Umnutzung Bereitschaftsanlage BSA / GRB 10.06.2015 / 77'000					58'463.30	
1620.6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund/Kanton Umnutzung Bereitstellungsanlagen						12'500.00
1620.6310.00	Entnahme Ersatzabgaben ZS						47'761.50
2	BILDUNG	350'000.00		387'000.00		29'947.30	
	Netto Aufwand		350'000.00		387'000.00		29'947.30
21	Obligatorische Schule	350'000.00		387'000.00		29'947.30	
	Netto Aufwand		350'000.00		387'000.00		29'947.30
217	Schulliegenschaften	350'000.00		387'000.00		29'947.30	
	Netto Aufwand		350'000.00		387'000.00		29'947.30
2171	Schulhaus Kleinfeld	250'000.00		220'000.00			

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2171.5040.00	Sanierung Unterhalt Kleinfeld: Fassade Altbau, Bodenbelag KIGA, San. Turnhalleboden / GVB 12.12.2016 Fr. 200'000	250'000.00		220'000.00			
2172	Schulhaus Mühlematt	100'000.00		167'000.00		29'947.30	
2172.5040.01	Schulhausplanung Mühlematt	100'000.00		100'000.00		29'947.30	
2172.5040.02	Sanierung MZG/Turnhalle			67'000.00			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Netto Aufwand	1'500'000.00		92'000.00			
			1'500'000.00		92'000.00		
34	Sport und Freizeit Netto Aufwand	1'500'000.00		92'000.00			
			1'500'000.00		92'000.00		
341	Sport Netto Aufwand	1'500'000.00		92'000.00			
			1'500'000.00		92'000.00		
3412	Freibad	1'500'000.00		92'000.00			
3412.5040.00	Planung Sanierung Schwimmbad	1'500'000.00		50'000.00			
3412.5040.01	Sanierung Schwimmbad			42'000.00			
6	VERKEHR Netto Aufwand	1'375'600.00	168'000.00	2'024'300.00	508'000.00	1'637'383.85	61'393.55
			1'207'600.00		1'516'300.00		1'575'990.30
61	Strassenverkehr Netto Aufwand	1'375'600.00	168'000.00	2'024'300.00	508'000.00	1'637'383.85	61'393.55
			1'207'600.00		1'516'300.00		1'575'990.30
613	Kantonsstrassen Netto Aufwand	530'600.00		554'300.00		134'563.35	
			530'600.00		554'300.00		134'563.35
6130	Kantonsstrassen	530'600.00		554'300.00		134'563.35	
6130.5610.08	Martinstrasse/Vorstadt, Kreisel H5 bis Sternengasse/Untere Gasse, Gehwegausbau/Umgestaltung/Sanierung (2TK.00680)	56'200.00		458'200.00		17'063.35	
6130.5610.09	Solothurner- und Oltnerstr., Krichsteg / Hofmattstr. / Bielgraben / Kreis 2 / Agglo 1. Generation (2TK.00603)			18'700.00		117'500.00	
6130.5610.10	Gäustrasse, Kreisel Hausimoll, Umgestaltung mit Strassensan. (3TK.01166)	13'800.00		19'700.00			
6130.5610.11	Industriestrasse, Industriestr. bis Unteführungsstr., Umgestaltung mit Strassensan. inkl. Velomassnahmen (2TK.X2047)	419'000.00		38'000.00			
6130.5610.12	Intermodale Drehscheibe Bahnhof (ÖV5A), (3TK.01236)	19'700.00		19'700.00			
6130.5610.13	Oltnerstr., Dorfeingang Ost / Gebiet Winterlen, Anschluss Expressstr. 3TK.X4016	21'900.00					
615	Gemeindestrassen Netto Aufwand	845'000.00	168'000.00	1'470'000.00	508'000.00	1'502'820.50	61'393.55
			677'000.00		962'000.00		1'441'426.95

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150	Gemeindestrassen	845'000.00	168'000.00	1'200'000.00	508'000.00	1'373'820.50	61'393.55
6150.5010.00	Bühlhubelstrasse Neubau / GV 31.10.2011 / Fr. 570'000.00					149'372.15	
6150.5010.01	Jurastrasse, Erneuerung Oberbau GVB 08.12.2014 / 175'000.--					134'419.70	
6150.5010.02	Erneuerung Strassenoberbau Bielgraben/Oltnerstrasse GVB 08.12.2014, Fr. 95'000.--					56'622.60	
6150.5010.08	Umgestaltung Martinstrasse / CHF 775'000 / GVB 15.06.2015			50'000.00		616'272.90	
6150.5010.09	Verkehrsberuhigungen			40'000.00			
6150.5010.10	Umgestaltung Bahnhofstr. (Kreisel bis Dünern)			25'000.00			
6150.5010.13	Neubau Bifangstrasse Stichstrasse (ab Industriestrasse) / GVB 12.2015 Fr. 590'000 + Gehweg 50'000			640'000.00		12'672.10	
6150.5010.14	Einschlagstrasse Bahnhofstr.-Weberloch Ausbau			50'000.00			
6150.5010.15	Bahnhofplatz ÖV-Drehscheibe Ausbau	120'000.00					
6150.5010.16	Fuchsweg, Bühlstr.-Bühlhubel, Ausbau	50'000.00					
6150.5010.50	Erschliessung Areal Bahnhofplatz (GVB 20.06.2016 / Fr.225'000)			115'000.00		400'348.40	
6150.5010.51	Erschliessung Kleinfeld, 2 Stichstr. Bühlstrasse (GVB 12.12.16 Fr. 280'000)			280'000.00		4'112.65	
6150.5010.53	Holenbaumacker Erschliessung	210'000.00					
6150.5010.54	Weberlochstr., Oltnerstr.-Einschlagstr. Neubau	395'000.00					
6150.5010.55	Kirchsteg Ausbau, Metzgergasse-Jurastr.	70'000.00					
6150.6371.50	Perimeter allgemein						50'143.55
6150.6371.51	PM Erschl. Kleinfeld, 2 Stichstr. Bühlstrasse				224'000.00		
6150.6371.53	PM Holenbaumacker Erschliessung		168'000.00				
6150.6371.63	PM Neubau Bifangstrasse				220'000.00		
6150.6371.64	Beiträge Dritter, Röm.kath.Kirche						11'250.00
6150.6371.65	PM Areal Bahnhofplatz				64'000.00		
6153	Werkhof			270'000.00		129'000.00	
6153.5060.01	Ersatz Fahrzeug Holder					129'000.00	
6153.5060.02	Ersatz Unimog (Meili)			270'000.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'197'000.00	434'000.00	1'396'000.00	1'159'100.00	624'914.05	232'107.35
	Netto Aufwand		763'000.00		236'900.00		392'806.70
71	Wasserversorgung	447'000.00	215'000.00	332'000.00	482'200.00	384'415.40	124'400.10
	Netto Aufwand		232'000.00				260'015.30
	Netto Ertrag			150'200.00			
710	Wasserversorgung	447'000.00	215'000.00	332'000.00	482'200.00	384'415.40	124'400.10
	Netto Aufwand		232'000.00				260'015.30
	Netto Ertrag			150'200.00			
7101	Wasserversorgung SF	447'000.00	215'000.00	332'000.00	482'200.00	384'415.40	124'400.10
7101.5031.00	Erneuerung Leitstelle Wasserversorgung GRB 21.05.2014 / Fr. 96'574.25					9'483.45	
7101.5031.02	Bühlhubel Neubau Leitung / GV 31.10.2011 / Fr. 120'000.00					50'210.25	

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7101.5031.04	Neubau Wasserleitung Paulusstrasse GVB 09.12.2013, Fr. 100'000.--					22'486.10	
7101.5031.08	Jurastrasse Ersatz Wasserleitung GVB 08.12.2014, Fr. 153'000.--					70'109.25	
7101.5031.10	Bielgraben/Oltnerstrasse Ersatz Wasserleitung GVB 08.12.2014, Fr. 210'000.--					33'849.60	
7101.5031.11	Stichstrasse Bifang (GVB 12.2015 Fr. 125'000)			125'000.00			
7101.5031.12	Ganggeler Rinschlg (GP Dreier) Neubau	140'000.00					
7101.5031.13	Reservoir Neubau/Ausbau	90'000.00					
7101.5031.50	Erschliessung Areal Bahnhofplatz (GVB 20.06.2016 Fr. 227'000)			127'000.00		41'332.70	
7101.5031.51	Erschliessung Kleinfeld, Neubau / GVB 12.12.2016 Fr. 80'000			80'000.00		1'460.40	
7101.5031.53	Holenbaumacker Erschliessung	100'000.00					
7101.5031.54	Weberlochstr., Oltnerstr.-Einschlagstr. Neubau	87'000.00					
7101.5031.55	Kirchsteg Ausbau, Metzgergasse-Jurastr.-	30'000.00					
7101.5061.00	Ansch LORNO, Leckortungssystem GVB 15.06.2015 210'000					131'453.75	
7101.5291.00	Revision GWP					24'029.90	
7101.6310.00	Beiträge SGV						24'511.00
7101.6310.001	Kürzung Vorsteuer abgeschl. Projekte						-3'083.20
7101.6370.00	Anschlussgebühren		100'000.00		150'000.00		102'972.30
7101.6371.11	PM Stichstrasse Bifang				87'500.00		
7101.6371.12	PM Bahnhofplatz, Paulusstr.-Bahnhofstr.				188'700.00		
7101.6371.13	PM Ringschl. (GP Dreier) Neubau		42'000.00				
7101.6371.51	PM Erschl. Kleinfeld Neubau				56'000.00		
7101.6371.53	PM Holenbaumacker Erschliessung		70'000.00				
7101.6371.55	PM Kirchsteg, Metzgergasse-Jurastr.		3'000.00				
72	Abwasserbeseitigung	650'000.00	219'000.00	894'000.00	676'900.00	234'117.70	107'707.25
	Netto Aufwand		431'000.00		217'100.00		126'410.45
720	Abwasserbeseitigung	650'000.00	219'000.00	894'000.00	676'900.00	234'117.70	107'707.25
	Netto Aufwand		431'000.00		217'100.00		126'410.45
7201	Abwasserbeseitigung SF	650'000.00	219'000.00	894'000.00	676'900.00	234'117.70	107'707.25
7201.5032.01	Bühlhubel Neubau Leitung / GV 31.10.2011 / Fr. 140'000.00					42'822.75	
7201.5032.04	Kanalisationssanierungen 2014 - 2017 GVB 09.12.2013, Fr. 485'000.--			100'000.00		87'197.30	
7201.5032.041	Kanalisationssanierungen 2018	260'000.00					
7201.5032.05	Paulusstrasse, Umlegung GRB 10.02.2016 / Fr. 98'000					63'778.50	
7201.5032.10	Neubau Bifang Stichstrasse (GVB 12.2015 Fr. 330'000)			310'000.00			
7201.5032.50	Erschliessung Areal Bahnhofplatz (GVB 20.06.2016 Fr. 574'000)			324'000.00		26'864.40	
7201.5032.51	Erschliessung Kleinfeld, Neubau / GVB 12.12.2016 Fr. 150'000			150'000.00		2'646.75	
7201.5032.53	Holenbaumacker Erschliessung	170'000.00					
7201.5032.54	Weberlochstr., Oltnerstr.-Einschlagstr. Neubau	150'000.00					
7201.5032.55	Kirchsteg Ausbau Kalibervergr.	70'000.00					
7201.5292.00	GEP-Revision			10'000.00		10'808.00	

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201.6370.00	Anschlussgebühren		100'000.00		120'000.00		70'495.05
7201.6371.10	PM Neubau Bifang Stichstrasse				217'000.00		
7201.6371.11	PM Areal Bahnhofplatz				234'900.00		
7201.6371.50	Perimeter allgemein						37'212.20
7201.6371.51	PM Erschl. Kleinfeld Neubau				105'000.00		
7201.6371.53	PM Holenbaumacker Erschliessung		119'000.00				
73	Abfallbeseitigung	100'000.00		100'000.00			
	Netto Aufwand		100'000.00		100'000.00		
730	Abfallbeseitigung	100'000.00		100'000.00			
	Netto Aufwand		100'000.00		100'000.00		
7301	Abfallbeseitigung SF	100'000.00		100'000.00			
7301.5043.00	Sammelstelle Werkhofareal	100'000.00		100'000.00			
77	Übriger Umweltschutz			70'000.00			
	Netto Aufwand				70'000.00		
771	Friedhof und Bestattung			70'000.00			
	Netto Aufwand				70'000.00		
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)			70'000.00			
7710.5040.01	Monoblock Lüftung, Malerarbeiten			70'000.00			
79	Raumordnung					6'380.95	
	Netto Aufwand						6'380.95
790	Raumordnung					6'380.95	
	Netto Aufwand						6'380.95
7900	Raumordnung (allgemein)					6'380.95	
7900.5290.00	Ortsplanung Gesamtrevision GVB 14.06.2010/Fr. 340'000.00					6'380.95	
9	FINANZEN UND STEUERN		3'870'600.00	150'200.00	2'382'400.00		2'008'537.60
	Netto Ertrag	3'870'600.00		2'232'200.00		2'008'537.60	
99	Nicht aufgeteilte Posten		3'870'600.00	150'200.00	2'382'400.00		2'008'537.60
	Netto Ertrag	3'870'600.00		2'232'200.00		2'008'537.60	
999	Abschluss		3'870'600.00	150'200.00	2'382'400.00		2'008'537.60
	Netto Ertrag	3'870'600.00		2'232'200.00		2'008'537.60	

IR Budget 2018

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9990	Abschluss		3'870'600.00	150'200.00	2'382'400.00		2'008'537.60
9990.5900.10	Passivierte Einnahmen SF Wasserversorgung			150'200.00			
9990.6900.00	Aktivierte Ausgaben		3'107'600.00		2'065'300.00		1'622'111.85
9990.6900.10	Aktivierte Ausgaben SF Wasserversorgung		232'000.00				260'015.30
9990.6900.20	Aktivierte Ausgaben SF Abwasserbeseitigung		431'000.00		217'100.00		126'410.45
9990.6900.30	Passivierte Ausgaben SF Abfallbeseitigung		100'000.00		100'000.00		
	Total	4'472'600.00	4'472'600.00	4'049'500.00	4'049'500.00	2'362'300.00	2'362'300.00
	Gesamttotal	4'472'600.00	4'472'600.00	4'049'500.00	4'049'500.00	2'362'300.00	2'362'300.00

IR Budget 2018

Sachgruppengliederung

Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	4'472'600.00		4'049'500.00		2'362'300.00	
50	Sachanlagen	3'942'000.00		3'335'000.00		2'186'517.80	
5010	Strassen / Verkehrswege	845'000.00		1'200'000.00		1'373'820.50	
5031	Tiefbauten Wasserversorgung	447'000.00		332'000.00		228'931.75	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	650'000.00		884'000.00		223'309.70	
5040	Hochbauten allgemein	1'900'000.00		549'000.00		100'002.10	
5043	Hochbauten Abfallbeseitigung	100'000.00		100'000.00			
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge			270'000.00		129'000.00	
5061	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge Wasserversorgung					131'453.75	
52	Immaterielle Anlagen			10'000.00		41'218.85	
5290	Übrige immaterielle Anlagen					6'380.95	
5291	Übrige immaterielle Anlagen Wasserversorgung					24'029.90	
5292	Übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung			10'000.00		10'808.00	
56	Eigene Investitionsbeiträge	530'600.00		554'300.00		134'563.35	
5610	Investitionsbeiträge an Kantone	530'600.00		554'300.00		134'563.35	
59	Übertrag an Bilanz			150'200.00			
5900	Passivierte Einnahmen			150'200.00			
6	Investitionseinnahmen		4'472'600.00		4'049'500.00		2'362'300.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		602'000.00		1'667'100.00		353'762.40
6300	Investitionsbeiträge vom Bund					12'500.00	
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen					69'189.30	
6370	Anschlussgebühren von privaten Haushalten		200'000.00		270'000.00	173'467.35	
6371	Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten		402'000.00		1'397'100.00	98'605.75	
69	Übertrag an Bilanz		3'870'600.00		2'382'400.00		2'008'537.60
6900	Aktivierete Ausgaben		3'870'600.00		2'382'400.00	2'008'537.60	
	Total	4'472'600.00	4'472'600.00	4'049'500.00	4'049'500.00	2'362'300.00	2'362'300.00
	Gesamttotal	4'472'600.00	4'472'600.00	4'049'500.00	4'049'500.00	2'362'300.00	2'362'300.00

Anhang zum Budget

Anhang

Ausweis Bestimmung Werterhalt

A7.1 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Wasserversorgung							
Anlagekategorie	Wiederbeschaffungswert 1.1.	Zuwachs	Wiederbeschaffungswert 31.12.	betriebswirtschaftliche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung	vorgenommene Abschreibungen	Betrag in Fr.
							Pflichteinlage Werterhalt IST
Wasserfassungen	244'000	0	244'000	0.5000%	1'220	0	1'220
Reservoir	1'774'000	0	1'774'000	0.3750%	6'653	0	6'653
Pumpwerke	261'000	0	261'000	0.5000%	1'305	0	1'305
Wasseraufbereitung	87'000	0	87'000	0.7500%	653	0	653
Leitungsnetz/Hydranten	25'999'985	0	25'999'985	0.3125%	81'250	52'800	28'450
Fernwirktechnik	560'000	0	560'000	1.2500%	7'000	0	7'000
							45'280

A7.2 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Abwasserbeseitigung							
Anlagekategorie	Wiederbeschaffungswert 1.1.	Zuwachs	Wiederbeschaffungswert 31.12.	betriebswirtschaftliche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung	vorgenommene Abschreibungen	Betrag in Fr.
							Pflichteinlage Werterhalt IST
Kanäle	27'115'602	0	27'115'602	0.3125%	84'736	17'200	67'536
Sonderbauwerke	5'000'000		5'000'000	0.5000%	25'000	0	25'000
Kläranlage			0	0.7500%	0	0	0
							92'536

Anhang

Abschreibungstabelle

Konto / Anlage	Beschreibung	Ist-Anschaffungswert per 01.01.2017	Buchwert 01.01.2017	Zuwachs	Abgang	Anschaffungswert für Abschreibung 2017	Abschreibungs-Satz	Abschreibung 2017	Plan-Wert 31.12.2017 (Buchwert)	Zuwachs	Abgang	Anschaffungswert für Abschr. 2018	Abschreibungs-Satz	Abschreibung 2018	Plan-Wert 31.12.2018 (Buchwert)
HRM1: Haushalt allgemein															822'885.00
0220.3300.25	Möbilien Verwaltung "EDV"	28'500.00	1.00	0.00	0.00	1.00	10.00%	.00	1.00	0.00	0.00	1.00	10.00%	.00	1.00
0290.3300.25	Gemeindeverwaltung	1'140'000.00	956'000.00	0.00	0.00	956'000.00	11.11%	106'220.00	849'780.00	0.00	0.00	956'000.00	11.11%	106'220.00	743'560.00
0290.3300.25	Mühlemattplatz 1 "Chalet"	120'000.00	58'000.00	0.00	0.00	58'000.00	11.11%	6'445.00	51'555.00	0.00	0.00	58'000.00	11.11%	6'445.00	45'110.00
1500.3300.25	Feuerwehrmagazin	190'000.00	121'000.00	0.00	0.00	121'000.00	11.11%	13'445.00	107'555.00	0.00	0.00	121'000.00	11.11%	13'445.00	94'110.00
2171.3300.25	Schulhaus Kleinfeld	1'900'000.00	1'640'000.00	0.00	0.00	1'640'000.00	11.11%	182'220.00	1'457'780.00	0.00	0.00	1'640'000.00	11.11%	182'220.00	1'275'560.00
2172.3300.25	Schulhaus Mühlematt	1'910'000.00	1'644'649.00	0.00	0.00	1'644'649.00	11.11%	182'740.00	1'461'909.00	0.00	0.00	1'644'649.00	11.11%	182'740.00	1'279'169.00
3120.3300.25	Alte Mühle	300'000.00	240'000.00	0.00	0.00	240'000.00	11.11%	26'665.00	213'335.00	0.00	0.00	240'000.00	11.11%	26'665.00	186'670.00
3420.3300.25	Land Spielplatz Zebra	240'175.00	186'158.00	0.00	0.00	186'158.00	11.11%	20'680.00	165'478.00	0.00	0.00	186'158.00	11.11%	20'680.00	144'798.00
6150.3300.25	Diverse Gemeindestrassen	1'967'000.00	1'620'300.00	0.00	0.00	1'620'300.00	11.11%	180'030.00	1'440'270.00	0.00	0.00	1'620'300.00	11.11%	180'030.00	1'260'240.00
6153.3300.25	Werkhof	1'100'000.00	940'000.00	0.00	0.00	940'000.00	11.11%	104'440.00	835'560.00	0.00	0.00	940'000.00	11.11%	104'440.00	731'120.00
HRM1: Spezialfinanzierungen															43'300.00
7101.3300.25	Anlagen Wasserversorgung	433'000.00	389'700.00	0.00	0.00	433'000.00	10.00%	43'300.00	346'400.00	0.00	0.00	433'000.00	10.00%	43'300.00	303'100.00
HRM2: Haushalt allgemein															170'190.00
0228.3660.00	PKSO Ausfinanzierung Verwaltungspersonal	509'343.65	496'609.00	0.00	0.00	509'343.65	2.50%	12'730.00	483'879.00	0.00	0.00	509'343.65	2.50%	12'730.00	471'149.00
1610.3300.00	Sanierung Küche Militärunterkunft, Rest	9'793.30	9'495.30	0.00	0.00	9'793.30	3.03%	300.00	9'195.30	0.00	0.00	9'793.30	3.03%	300.00	8'895.30
2171.3300.00	Sanierung Kleinfeld; Fassade, Schliesspl., Boden	-	0.00	0.00	0.00	0.00	3.03%	0.00	0.00	250'000.00	0.00	250'000.00	3.03%	7'580.00	242'420.00
2172.3300.00	Sanierung Mühlematt; MZG/Turnhalle	-	0.00	67'000.00	0.00	67'000.00	3.03%	2'030.00	64'970.00	0.00	0.00	67'000.00	3.03%	2'030.00	62'940.00
	Schulhausplanung Mühlematt	-	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00%	0.00	100'000.00	100'000.00	0.00	200'000.00	0.00%	.00	200'000.00
3412.3300.00	Sanierung Schwimmbad	-	0.00	50'000.00	0.00	50'000.00	0.00%	0.00	50'000.00	1'500'000.00	0.00	1'550'000.00	0.00%	.00	1'550'000.00
6130.3300.00	Martinstrasse/Vorstadt, Kreisel H5	17'063.35	16'636.35	0.00	0.00	17'063.35	2.50%	430.00	16'206.35	0.00	0.00	17'063.35	2.50%	430.00	15'776.35
	Martinstrasse/Vorstadt, Kreisel H5 Etappe 2017	-	0.00	458'200.00	0.00	458'200.00	2.50%	11'460.00	446'740.00	56'200.00	0.00	514'400.00	2.50%	12'860.00	490'080.00
	Solothurner- und Oltnenstrasse	117'500.00	114'563.00	0.00	0.00	117'500.00	2.50%	2'940.00	111'623.00	0.00	0.00	117'500.00	2.50%	2'940.00	108'683.00
	Solothurner- und Oltnenstrasse Etappe 17/18	-	0.00	18'700.00	0.00	18'700.00	2.50%	470.00	18'230.00	0.00	0.00	18'700.00	2.50%	470.00	17'760.00
	Gäustrasse, Kreisel Hausimoll Etappe 17/18	-	0.00	19'700.00	0.00	19'700.00	2.50%	490.00	19'210.00	13'800.00	0.00	33'500.00	2.50%	840.00	32'170.00
	Industriestrasse, Industriestr.-Unterführ. 17/18	-	0.00	38'000.00	0.00	38'000.00	2.50%	950.00	37'050.00	419'000.00	0.00	457'000.00	2.50%	11'430.00	444'620.00
	Intermodale Drehscheibe Bahnhof 17/18	-	0.00	19'700.00	0.00	19'700.00	2.50%	490.00	19'210.00	19'700.00	0.00	39'400.00	2.50%	990.00	37'920.00
	Oltnenstr., Dorfeingang Ost Winterlen	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00	21'900.00	0.00	21'900.00	2.50%	550.00	21'350.00
6150.3300.00	Bühlhubelstrasse Neubau	149'372.15	145'638.15	0.00	16'000.00	133'372.15	2.50%	3'330.00	126'308.15	0.00	0.00	133'372.15	2.50%	3'330.00	122'978.15
	Jurastrasse Erneuerung Oberbau	134'419.70	131'059.70	0.00	0.00	134'419.70	2.50%	3'360.00	127'699.70	0.00	0.00	134'419.70	2.50%	3'360.00	124'339.70
	Bielgraben/Oltnenstr. Erneuerung Oberbau	56'622.60	55'206.60	0.00	0.00	56'622.60	2.50%	1'420.00	53'786.60	0.00	0.00	56'622.60	2.50%	1'420.00	52'366.60
	Martinstrasse Umgestaltung	554'879.35	541'007.35	0.00	0.00	554'879.35	2.50%	13'870.00	527'137.35	0.00	0.00	554'879.35	2.50%	13'870.00	513'267.35
	Martinstrasse Umgestaltung Etappe 2017	-	0.00	50'000.00	0.00	50'000.00	2.50%	1'250.00	48'750.00	0.00	0.00	50'000.00	2.50%	1'250.00	47'500.00
	Beitrag Röm. kath. KG	-	0.00	0.00	50'000.00	-50'000.00	2.50%	-1'250.00	-48'750.00	0.00	0.00	-50'000.00	2.50%	-1'250.00	-47'500.00
	Umgestaltung Bahnhofstr. (Kreisel bis Dünern)	-	0.00	25'000.00	0.00	25'000.00	2.50%	630.00	24'370.00	0.00	0.00	25'000.00	2.50%	630.00	23'740.00
	Bifangstrasse Stichstrasse	12'672.10	12'355.10	0.00	0.00	12'672.10	2.50%	320.00	12'035.10	0.00	0.00	12'672.10	2.50%	320.00	11'715.10
	Bifangstrasse Stichstrasse Etappe 2017	-	0.00	640'000.00	220'000.00	420'000.00	2.50%	10'500.00	409'500.00	0.00	0.00	420'000.00	2.50%	10'500.00	399'000.00
	Einschlagstr. Bahnhofstr.-Weberloch Ausbau	-	0.00	50'000.00	0.00	50'000.00	2.50%	1'250.00	48'750.00	0.00	0.00	50'000.00	2.50%	1'250.00	47'500.00
	Erschliessung Areal Bahnhofplatz	400'348.40	390'339.40	0.00	0.00	400'348.40	2.50%	10'010.00	380'329.40	0.00	0.00	400'348.40	2.50%	10'010.00	370'319.40
	Erschliessung Areal Bahnhofplatz Etappe 2017	-	0.00	115'000.00	64'000.00	51'000.00	2.50%	1'280.00	49'720.00	0.00	0.00	51'000.00	2.50%	1'280.00	48'440.00
	Erschliessung Kleinfeld, 2 Stichstr. Bühelstrasse	4'112.65	4'009.65	0.00	0.00	4'112.65	2.50%	100.00	3'909.65	0.00	0.00	4'112.65	2.50%	100.00	3'809.65

	Erschliessung Kleinfeld, 2 Stichstr. Bühlstrasse	-	0.00	280'000.00	224'000.00	56'000.00	2.50%	1'400.00	54'600.00	0.00	0.00	56'000.00	2.50%	1'400.00	53'200.00
	Bahnhofplatz ÖV Drehscheibe	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	120'000.00	0.00	120'000.00	2.50%	3'000.00	117'000.00
	Holenbaumacker Erschliessung	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	210'000.00	168'000.00	42'000.00	2.50%	1'050.00	40'950.00
	Kirchsteg Ausbau Metzgerg.-Jurastr.	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	70'000.00	0.00	70'000.00	2.50%	1'750.00	68'250.00
	Weberlochstr. Oltnerstr.-Einschlagstr. Neubau	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	395'000.00	0.00	395'000.00	2.50%	9'880.00	385'120.00
	Fuchsweg, Bühlstr.-Bühnhubel, Ausbau	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	50'000.00	0.00	50'000.00	2.50%	1'250.00	48'750.00
6153.3320.00	Ersatz Holder	129'000.00	112'875.00	0.00	0.00	129'000.00	12.50%	16'130.00	96'745.00	0.00	0.00	129'000.00	12.50%	16'130.00	80'615.00
	Ersatz Unimog (Meili)		0.00	270'000.00	0.00	270'000.00	12.50%	33'750.00	236'250.00	0.00	0.00	270'000.00	12.50%	33'750.00	202'500.00
7710.3300.00	Friedhof; Monoblocklüftung, Malerarbeiten		0.00	70'000.00	0.00	70'000.00	3.03%	2'120.00	67'880.00	0.00	0.00	70'000.00	3.03%	2'120.00	65'760.00
7900.3300.00	Ortsplanungsrevision	6'380.95	5'742.95	0.00	0.00	6'380.95	10.00%	640.00	5'102.95	0.00	0.00	6'380.95	10.00%	640.00	4'462.95
HRM2: Spezialfinanzierungen													29'670.00		
7101.3300.01	Leitstelle Erneuerung	9'483.45	9'293.45	0.00	0.00	9'483.45	2.00%	190.00	9'103.45	0.00	0.00	9'483.45	2.00%	190.00	8'913.45
	Neubau WL Bühnhubel	50'210.25	49'206.25	0.00	0.00	50'210.25	2.00%	1'000.00	48'206.25	0.00	0.00	50'210.25	2.00%	1'000.00	47'206.25
	Neubau WL Paulusstrasse	22'486.10	22'036.10	0.00	0.00	22'486.10	2.00%	450.00	21'586.10	0.00	0.00	22'486.10	2.00%	450.00	21'136.10
	Jurastr. Ersatz WL	70'109.25	68'707.25	0.00	0.00	70'109.25	2.00%	1'400.00	67'307.25	0.00	0.00	70'109.25	2.00%	1'400.00	65'907.25
	Bielgraben/Oltnerstrasse Ersatz WL	33'849.60	33'172.60	0.00	0.00	33'849.60	2.00%	680.00	32'492.60	0.00	0.00	33'849.60	2.00%	680.00	31'812.60
	Stichstrasse Bifang			125'000.00	87'500.00	37'500.00	2.00%	750.00	36'750.00	0.00	0.00	37'500.00	2.00%	750.00	36'000.00
	Erschliessung Areal Bahnhofplatz	41'332.70	40'505.70	0.00	0.00	41'332.70	2.00%	830.00	39'675.70	127'000.00	0.00	168'332.70	2.00%	3'370.00	163'305.70
	Erschliessung Areal Bahnhofplatz Etappe 2017	-	0.00	127'000.00	188'700.00	-61'700.00	2.00%	-1'230.00	-60'470.00	0.00	0.00	-61'700.00	2.00%	-1'230.00	-59'240.00
	Erschliessung Kleinfeld, Neubau	1'460.40	1'431.40	0.00	0.00	1'460.40	2.00%	30.00	1'401.40	0.00	0.00	1'460.40	2.00%	30.00	1'371.40
	Erschliessung Kleinfeld, Neubau Etappe 2017			80'000.00	56'000.00	24'000.00	2.00%	480.00	23'520.00	0.00	0.00	24'000.00	2.00%	480.00	23'040.00
	Ganggeler Ringschl. (GP Dreier)		0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	140'000.00	42'000.00	98'000.00	2.00%	1'960.00	96'040.00
	Reservoir Neubau		0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	90'000.00	0.00	90'000.00	0.00%	0.00	90'000.00
	Holenbaumacker Erschliessung		0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	100'000.00	70'000.00	30'000.00	2.00%	600.00	29'400.00
	Kirchsteg Ausbau, Metzgerg.-Jurastr.		0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	30'000.00	3'000.00	27'000.00	2.00%	540.00	26'460.00
	Weberlochstr., Oltnerstr.-Einschlagstr.		0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	87'000.00	0.00	87'000.00	2.00%	1'740.00	85'260.00
	Anschaffung LORNO Leckortungssystem	7'053.65	6'912.65	0.00	0.00	7'053.65	2.00%	140.00	6'772.65	0.00	0.00	7'053.65	2.00%	140.00	6'632.65
	Revision GWP	24'029.90	21'626.90	0.00	0.00	24'029.90	10.00%	2'400.00	19'226.90	0.00	0.00	24'029.90	10.00%	2'400.00	16'826.90
	Beiträge SGV		0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00
	Anschlussgebühren	-	0.00	0.00	150'000.00	-150'000.00	2.00%	-3'000.00	-147'000.00	0.00	100'000.00	-250'000.00	2.00%	-5'000.00	-242'000.00
	<i>Total</i>							0.00	0.00	574'000.00	215'000.00	468'815.30	2.00%	9'500.00	349'500.00
7201.3300.02	Kanalisations Sanierungen 2014-2017	1.00	1.00	100'000.00	0.00	100'001.00	2.00%	2'000.00	98'001.00	0.00	0.00	100'001.00	2.00%	2'000.00	96'001.00
	Kanalisations Sanierungen 2018	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	260'000.00	0.00	260'000.00	2.00%	5'200.00	254'800.00
	Bühnhubel Neubau	22'311.80	21'865.80	0.00	0.00	22'311.80	2.00%	450.00	21'415.80	0.00	0.00	22'311.80	2.00%	450.00	20'965.80
	Umlegung Paulusstrasse	63'778.50	62'502.50	0.00	0.00	63'778.50	2.00%	1'280.00	61'222.50	0.00	0.00	63'778.50	2.00%	1'280.00	59'942.50
	Bifangstrasse Stichstrasse		0.00	310'000.00	217'000.00	93'000.00	2.00%	1'860.00	91'140.00	0.00	0.00	93'000.00	2.00%	1'860.00	89'280.00
	Erschliessung Areal Bahnhofplatz	26'864.40	26'327.40	0.00	0.00	26'864.40	2.00%	540.00	25'787.40	0.00	0.00	26'864.40	2.00%	540.00	25'247.40
	Erschliessung Areal Bahnhofplatz Etappe 2017	-	0.00	324'000.00	234'900.00	89'100.00	2.00%	1'780.00	87'320.00	0.00	0.00	89'100.00	2.00%	1'780.00	85'540.00
	Erschliessung Kleinfeld, Neubau	2'646.75	2'593.75	0.00	0.00	2'646.75	2.00%	50.00	2'543.75	0.00	0.00	2'646.75	2.00%	50.00	2'493.75
	Erschliessung Kleinfeld, Neubau Etappe 2017	-	0.00	150'000.00	105'000.00	45'000.00	2.00%	900.00	44'100.00	0.00	0.00	45'000.00	2.00%	900.00	43'200.00
	Holenbaumacker Erschliessung		0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	170'000.00	120'000.00	50'000.00	2.00%	1'000.00	49'000.00
	Kirchsteg Ausbau, Kalibervergr.		0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	70'000.00	0.00	70'000.00	2.00%	1'400.00	68'600.00
	Weberlochstr., Oltnerstr.-Einschlagstr.		0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	150'000.00	0.00	150'000.00	2.00%	3'000.00	147'000.00
	GEP-Revision	10'808.00	9'727.00	10'000.00	0.00	20'808.00	2.00%	420.00	19'307.00	0.00	0.00	20'808.00	10.00%	2'080.00	17'227.00
	Anschlussgebühren	-	0.00	0.00	120'000.00	-120'000.00	2.00%	-2'400.00	-117'600.00	0.00	100'000.00	-220'000.00	2.00%	-4'400.00	-213'200.00
	<i>Total</i>				0.00					650'000.00	220'000.00	773'510.45	2.00%	17'140.00	412'860.00
7301.3300.02	Sammelstelle Werkhofareal		0.00	0.00	0.00	0.00	3.03%	0.00	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00	3.03%	3'030.00	96'970.00
Total			2'411'447.30	3'497'300.00	1'733'100.00	4'252'133.95		143'400.00		4'549'600.00	603'000.00			199'860.00	
Gesamttotal														1'066'045.00	

Anhang

Verpflichtungskreditkontrolle

Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung									
Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2016	Budget		Total bis 2018	Brutto-Restkredit ab 2019
						Ausgaben 2017	Ausgaben 2018		
2	BILDUNG							-	-
2171.5040.00	Sanierung Kleinfeld Fassade	12.12.2016	GV	200'000	-	-	200'000	200'000	-
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE								
3412.5040.00	Planung Sanierung Schwimmbad	19.06.2017	GV	3'000'000		50'000	1'500'000	1'550'000	1'450'000
6	VERKEHR								
6150.5010.08	Umgestaltung Martinstrasse	15.06.2015	GV	775'000	632'655	50'000	90'000	772'655	2'345
6150.5010.13	Bifangstrasse Neubau Stichstrasse	00.00.2015	GV	590'000	12'672	577'000	100'000	689'672	-99'672
	Bifangstrasse Neubau Gehweg	00.00.2015	GV	50'000		50'000		50'000	-
6150.5010.51	Erschliessung Kleinfeld, 2 Stichstrassen	12.12.2016	GV	280'000	4'113	275'000	30'000	309'113	-29'113
6150.5010.53	Holenbaumacker Erschliessung	11.12.2017	GV	190'000			190'000	190'000	-
								-	-
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG								
7101.5031.53	Holenbaumacker Erschliessung	11.12.2017	GV	95'000			95'000	95'000	-
7201.5032.53	Holenbaumacker Erschliessung	11.12.2017	GV	140'000			140'000	140'000	-

Anhang

Finanzkennzahlen

	ab 2016 HRM2		bis 2015 HRM1			Mittelwert	Richtwerte	
	2018	2017	2016	2015	2014			
Gewichteter Nettoverschuldungsquotient	---	---	-62.56%	-37.86%	-39.41%	-46.61%	< 100 %	gut
(Nettoschuld I im Verhältnis zum gewichteten Fiskalertrag 100%)	Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen bzw. wie viele Jahrestrachten erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen. Der Steuerertrag wird auf 100% gewichtet gerechnet.						100 % - 150 %	genügend
							> 150 %	schlecht
Selbstfinanzierungsgrad	24.40%	52.03%	46.72%	342.23%	116.26%		> 100%	mittel-/langfristig anzustreben
(Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)	Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100%, können Schulden abgebaut werden. Mittelfristig sollte der SF-Grad im Durchschnitt gegen 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Die Kennzahl kann starken Schwankungen unterliegen und sollte daher mittelfristig betrachtet werden.						80% - 100%	verantwortbare Neuverschuldung
							50% - 80%	problematische Neuverschuldung
							< 50%	grosse Neuverschuldung
Eigenkapital zum Fiskalertrag	---	---	26.88%	24.50%	21.13%	24.17%	> 60 %	EG unter 2'000 Einwohner/innen EW (inkl. BG, KG; ZV)
(Eigenkapital in % des Fiskalertrages)	Nach Gemeindegrösse abgestufte Mindestausstattung des Eigenkapitals (Bilanzüberschuss) zur Abdeckung von ausserplanmässigen Aufwandüberschüssen und zum Schutz vor einem Bilanzfehlbetrag.						> 30 %	EG 2'000 EW bis 9'999 EW
							> 15 %	EG ab 10'000 EW
Eigenkapitaldeckungsgrad	---	---	19.49%	15.97%	16.93%	17.46%	> 60 %	EG unter 2'000 Einwohner/innen EW (inkl. BG, KG; ZV)
(Bilanzüberschuss, -fehlbetrag in % zum Laufenden Aufwand)	Welche frei verfügbaren Reserven bestehen zur Deckung allfälliger Defizite. Es ist anzustreben, ausreichend frei verfügbare Reserven zu bilden, um Schwankungen auszugleichen. Je nach Gemeindegrösse sollten zwischen 15% bis 60% des Aufwandes aus der ER als Zielgrösse für den Bilanzüberschuss vorhanden sein.						> 30 %	EG 2'000 EW bis 9'999 EW
							> 15 %	EG ab 10'000 EW

Anhang

Finanzkennzahlen

	ab 2016 HRM2		bis 2015 HRM1			Mittelwert	Richtwerte	
	2018	2017	2016	2015	2014			
Zinsbelastungsanteil (Nettozinsen in Prozent des Laufenden Ertrags)	-0.09%	0.04%	0.16%	0.35%	0.39%	0.17%	0 % - 4 %	gut
	Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.						4 % - 9 %	genügend
							9 % und mehr	schlecht
Investitionsanteil (Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes)	22.79%	20.42%	14.06%	15.12%	8.87%	16.25%	< 10 %	schwache Investitionstätigkeit
	Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen und den Einfluss auf die Nettoverschuldung. Die Kennzahl kann von Jahr zu Jahr sehr stark schwanken. Eine Beurteilung über mehrere Jahre ist deshalb wichtig und sinnvoll zusammen mit dem Selbstfinanzierungsanteil.						10 % - 20 %	mittlere Investitionstätigkeit
							20 % - 30 %	starke Investitionstätigkeit
							> 30 %	sehr starke Investitionstätigkeit
Nettoschuld I pro Einwohner (Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen)	---	---	-2'007	-1'077	-1'376	-1'487	< 0	Nettovermögen
	Klassische Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Einbezug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen .						0 - 1'000	geringe Verschuldung
							1'001 - 2'500	mittlere Verschuldung
							2'501 - 5'000	hohe Verschuldung
							> 5'000	sehr hohe Verschuldung
Nettoschuld II pro Einwohner (Verwaltungsvermögen abzgl. Darlehen und Beteiligungen und Eigenkapital geteilt durch EW)	---	---	-2'872	-2'625	-2'940	-2'812		siehe Nettoschuld I
	Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Abzug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen. Entspricht dem klassischen Begriff der "Nettolast".							

Anhang

Finanzkennzahlen

	ab 2016 HRM2		bis 2015 HRM1			Mittelwert	Richtwerte	
	2018	2017	2016	2015	2014			
Bruttoverschuldungsanteil (Bruttoschulden in Prozent des Laufenden Ertrages)	---	---	44.17%	62.84%	56.92%	54.64%	< 50 %	sehr gut
	Der Bruttoverschuldungsanteil ist eine Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. zur Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht. Er zeigt an, wieviele Prozente vom Finanzertrag benötigt werden, um die Bruttoschulden abzubauen.						50 % - 100 %	gut
							100% - 150 %	mittel
							150 % - 200 %	schlecht
							> 200 %	kritisch
Kapitaldienstanteil (Kapitalkosten im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	6.48%	6.50%	6.04%	7.36%	5.46%	6.37%	0 % - 5 %	geringe Belastung
	Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.						5 % - 15 %	tragbare Belastung
							> 15 %	hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil (Selbstfinanzierung im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	5.81%	7.03%	13.54%	5.98%	17.89%	10.05%	> 20 %	gut
	Der Selbstfinanzierungsanteil charakterisiert die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Er gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages die öffentliche Körperschaft zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann.						10 % - 20 %	mittel
							< 10 %	schlecht
Bruttorendite Finanzvermögen (Ertrag Finanzvermögen im Verhältnis zum Finanzvermögen)	---	---	0.74%	0.69%	0.51%	0.65%	3 % - 5 %	gut
	Die Bruttorendite gibt Auskunft, wieviel % der Finanzvermögensertrag im Verhältnis zum Finanzvermögen beträgt. Je nach wirtschaftlicher Situation und Liegenschaften im Finanzvermögen kann diese Berechnung stark variieren.						1 % - 3 %	genügend
							0 % - 1 %	schlecht
Bruttoschulden pro Kopf (Bruttoschulden pro Einwohner)	---	---	2'167	2'890	2'951	2'670		keine
	Diese Grösse ist für viele weiterführende Überlegungen von Bedeutung, insbesondere für die Finanzstatistik.							