

Budget 2019



Egerkingen

Vielseitig. Zentral.

www.egerkingen.ch



Gemeinderat

14. November 2018

Gemeindeversammlung

17. Dezember 2018

Inhaltsverzeichnis

Titel	Seite
Bericht und Antrag	3
1 Bericht Gemeinderat	4 - 6
2 Beschluss und Antrag	7
Übersicht	8
3 Übersicht Budget	9
3.1 Finanzierung	10
3.2 Finanzierung Spezialfinanzierungen	11
Erfolgsrechnung	12
4 Erfolgsrechnung	13
4.1 Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen	14 - 19
4.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)	20 - 41
4.3 Sachgruppengliederung	42 - 45
Investitionsrechnung	46
5 Investitionsrechnung	47
5.1 Investitionsrechnung 2-stufig	48
5.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)	49 - 54
5.3 Sachgruppengliederung	55
Anhang	56
6 Berechnung Werterhalt	57
7 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	58 - 59
8 Verpflichtungskreditkontrolle	60 - 61
9 Kennzahlen	62 - 64

Bericht und Antrag

Bericht Gemeinderat

Erfolgsrechnung

Das Budget 2019 der Einwohnergemeinde Egerkingen schliesst bei einem Aufwand von CHF 18'751'370.00 und einem Ertrag von CHF 18'021'455.00 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 729'915.00.

Trotz Sparbemühungen bei sämtlichen beeinflussbaren Aufwendungen weist die Erfolgsrechnung einen Aufwandüberschuss von CHF 729'915.00 auf.

Die Nettoergebnisse fallen in allen Kostenstellen, bis auf die 0 Allgemeine Verwaltung, höher aus als im Budget 2018. Entsprechende Details sind im Abschnitt "Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen in der Erfolgsrechnung" aufgeführt.

Die Steuereinnahmen der Natürlichen Personen werden die für 2018 budgetierten Einnahmen, gemäss heutigem Stand, übersteigen. Die budgetierten Einnahmen bei den Juristischen Personen werden wohl auch im 2018 nicht erreicht. Aufgrund der aktuellen Steuerzahlen, dem erwarteten Bevölkerungszuwachs und dem Veranlagungsvergleich werden für 2019 mit Steuereinnahmen bei den Natürlichen Personen von CHF 8.5 Mio. und Quellensteuern von CHF 630'000.00 gerechnet. Bei den Juristischen Personen wird mit einem Ertrag von CHF 2.3 Mio. gerechnet.

Die Abschreibungskosten auf dem alten Verwaltungsvermögen betragen CHF 866'650.00. Dieser Betrag wird bis ins Jahr 2025 gleichbleiben. Dazu kommen die Abschreibungen auf den neuen Investitionen, welche nach Nutzungsdauer abgeschrieben werden, diese belaufen sich auf CHF 302'220.00. Somit ergibt sich ein Abschreibungsaufwand von total CHF 1'168'620.00.

Spezialfinanzierungen

In den vergangenen Jahren war die Jahresrechnung der Wasserversorgung jeweils defizitär und jene der Abwasserbeseitigung konnte einen Ertragsüberschuss erwirtschaften. Der Finanzplan 2019 - 2023 zeigt diesen Negativtrend im Wasser weiterhin. Die Verbrauchsgebühr der Wasserversorgung soll angehoben werden, begründet durch den Neubau eines Wasserreservoirs sowie die Erneuerung des Reservoirs «Buechban» des ZV Regionale Wasserfassung Gäu. Die Erhöhung wird auch als Anreiz für einen sparsamen Wasserverbrauch gesehen. Zur Abfederung sollen die Grundgebühren im Abwasserbereich reduziert werden.

Aus zeitlichen Gründen können die betroffenen Reglemente nicht an der Budgetgemeindeversammlung verabschiedet werden. Im März 2019 wird eine a.o. Gemeindeversammlung mit den entsprechenden Reglements Anpassungen stattfinden. Die Anpassungen sollen rückwirkend auf den 01.01.2019 in Kraft treten. Unabhängig vom Ausgang der Reglements Revision, wird sich das Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung 2019 nicht verändern.

Wasserversorgung

Mit der Anpassung werden im Wasserbereich total Einnahmen aus Wasserverkauf, Grundgebühren und Zählermieten von CHF 505'000 budgetiert. Der bauliche Unterhalt des Leitungsnetzes wird mit CHF 110'000 budgetiert. Es resultiert ein Einnahmenüberschuss zugunsten des Eigenkapitals SF Wasserversorgung von CHF 122'400.00.

Abwasserbeseitigung

Der Finanzplan 2019 – 2023 zeigt weiterhin einen Positivtrend, weshalb hier im Gegenzug eine Reduktion bei den Abwassergrundgebühren vorgenommen wird. Es werden total Einnahmen aus Abwasserverbrauchs und -Grundgebühren von CHF 744'000 budgetiert. Der Einnahmenüberschuss zugunsten des Eigenkapitals SF Abwasser beträgt CHF 92'100.00.

Abfallbeseitigung

Auch bei der Abfallbeseitigung zeigt der Finanzplan für die nächsten Jahre einen steten Aufwandüberschuss. In den vergangenen Jahren und auch im Budget 2018 schliesst die Rechnung negativ ab. Bis in zwei Jahren würde beim Eigenkapital der Abfallbeseitigung ein Bilanzfehlbetrag resultieren. Aus diesem Grund wird die Jährliche Grundgebühr angehoben. Im Bereich Abfallbeseitigung betragen die budgetierten Gebührenerträge Kehricht CHF 391'000 und Grünabfuhrgebühren CHF 60'000. Es resultiert ein Ertragsüberschuss von CHF 16'300.

Investitionsrechnung

Im kommenden Jahr sollen netto insgesamt 4.985 Mio. Franken investiert werden.

Einwohnergemeinde	CHF 3'278'600.00
Wasserversorgung	CHF 965'000.00
Abwasserbeseitigung	CHF 642'000.00
Tourismus	CHF 100'000.00

Die Nettoinvestitionen von gesamthaft 4.985 Mio. Franken können nur zu 14 % selbstfinanziert werden. Die Nettoinvestitionen im steuerfinanzierten Haushalt beinhalten Sanierungsarbeiten am Verwaltungsgebäude, den Ersatz des TLF, neues Flachdach am Schulhaus Kleinfeld, Sanierung des Schwimmbades 1.50 Mio. Franken (2. Tranche) und diverse Projekte von Kantons- und Gemeindestrassen. Die Nettoinvestitionen der Spezialfinanzierungen Wasser- und Abwasser beinhalten diverse Leitungersatz- und –Neubauten. Die SF Tourismus wird bei der alten Mühle ein Stöckli zur Museumsnutzung platzieren

Die Selbstfinanzierung vom allgemeinen Haushalt inkl. Der Spezialfinanzierungen beträgt CHF 717'105. Der Finanzierungsfehlbetrag beläuft sich auf CHF 4'268'495.

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

Die Fraktionssitzungen des Gemeinderates werden neu nicht mehr entschädigt. Aufgrund von Personalwechsel fallen die Personalkosten im 021 tiefer aus als im Budget 2018. Der Gebührenertrag der Bauverwaltung wird aufgrund der regen Bautätigkeit etwas höher angesetzt. Bei den Verwaltungsliegenschaften ist der Mietertrag tiefer, da die Miete der Elektrizitätsversorgung Egerkingen aufgrund des Umzugs in die Alte Mühle, in der Kostenstelle 3 ausgewiesen wird.

1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG

Die Abschreibungskosten des neuen TLF kommen im 2019 erstmals mit knapp CHF 20'000 zum Tragen. Der Verkaufserlös des alten TLF wird als ausserordentlicher Ertrag in der Erfolgsrechnung mit CHF 20'000 budgetiert.

2 BILDUNG

Ab Sommer 2019 werden sämtliche Primarklassen doppelt geführt. Dadurch erhöhen sich die Personalkosten, wie auch die Mobiliar-Anschaffungskosten. Solange von der Schulraumplanung keine konkreten Pläne vorliegen, werden die Gebäudeunterhaltskosten auf ein Minimum gesetzt. Aufgrund der Familienergänzenden Massnahmen wird der Beitrag an den Mittagstisch gegenüber dem Budget 2018 um CHF 7'600 erhöht. Die Verfügungen von Sonderschulungsmassnahmen sind gegenüber dem Budget 2018 erneut angestiegen.

3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE

Im Bereich Freibad fallen nach der abgeschlossenen Sanierung im 2019 erstmals Abschreibungskosten von CHF 87'200 an.

4 GESUNDHEIT

Der Beitrag an die Spitex Gäu steigt gegenüber dem Budget 2018 um rund CHF 13'000.

5 SOZIALE SICHERHEIT

Der Beitrag an die Ergänzungsleistung zur IV ist rund CHF 32'000 höher als im Budget 2018. Neu im Budget 2019 erscheinen die Beureuungsgutschriften an die Kindertagesstätten mit CHF 32'400. Der Mehraufwand in der gesetzlichen Sozialhilfe beläuft sich auf CHF 209'400. Der Nettoaufwand fürs Asylwesen wird mit CHF 41'200 budgetiert. Es sind im Jahr 2019 20 - 30 Asylbewerber aufzunehmen.

6 VERKEHR

Mit der Erhöhung der Stellenprozente im Werkhof, erhöht sich entsprechend der Personalaufwand. Die Anschaffungskosten von Maschinen/Geräte erhöht sich um rund CHF 35'000 aufgrund der Ersatzanschaffung eines Auslegemulchers, welcher altershalb zu ersetzen ist. Ebenfalls erhöht sich der Gemeindebeitrag an den öffentlichen Verkehr um CHF 51'250.

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Beim Friedhof sind folgende Unterhaltsarbeiten geplant: Innere Malerarbeiten in der Abdankungshalle, Demontage Öltank/Umbau Tankraum sowie eine Umgestaltung der Böschung.

8 VOLKSWIRTSCHAFT

Aufgrund des positiven Budgets der Elektrizitätsversorgung Egerkingen, wird die Ausschüttung gemäss GG § 160 mit CHF 450'000 budgetiert.

9 FINANZEN UND STEUERN

Die Abgabe Ressourcenausgleich beträgt im 2019 CHF 157'000 und hat wieder den Stand vor den Auswirkungen des Sondereffektes von 2014 angenommen.

Beschluss und Antrag

Der Gemeinderat beantragt, das Budget wie folgt zu genehmigen:

1)	Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	18'751'370.00
		Gesamtertrag	Fr.	18'021'455.00
		Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-729'915.00
2)	Investitionsrechnung	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	6'370'200.00
		Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'384'600.00
		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	4'985'600.00
3)	Spezialfinanzierungen	Wasserversorgung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr. 122'400.00
		Abwasserbeseitigung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr. 92'100.00
		Abfallbeseitigung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr. 16'300.00
		Tourismus	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr. -350.00

4) Die Löhne und Besoldungskosten entsprechen den Bestimmungen von DGO und GAV. Bei den Volksschullehrkräften und Gemeindeangestellten wird es in Anlehnung an die kantonalen Vorgaben für das Staatspersonal einen Teuerungsausgleich von 1% geben. Damit ergibt sich ein Indexstand von neu 118.9093% 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.	sig.
Johanna Bartholdi	Elvira Biedermann
Gemeindepräsidentin	Gemeindeschreiberin

4622 Egerkingen, 14. November 2018

Übersicht

Übersicht Budget

Ergebnisse		Budget 2019	Budget 2018	Jahresrechnung 2017
Erfolgsrechnung				
Betrieblicher Aufwand		18'688'370.00	17'773'470.00	17'563'090.34
Betrieblicher Ertrag		17'342'845.00	17'132'005.00	16'487'343.55
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-1'345'525.00	-641'465.00	-1'075'746.79
Finanzaufwand		63'000.00	64'500.00	70'644.78
Finanzertrag		678'610.00	576'710.00	869'036.88
Ergebnis aus Finanzierung		615'610.00	512'210.00	798'392.10
Ausserordentlicher Aufwand		0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag		0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-729'915.00	-129'255.00	-277'354.69
Investitionsrechnung				
Investitionsausgaben		6'370'200.00	4'472'600.00	2'626'920.25
Investitionseinnahmen		1'384'600.00	602'000.00	1'331'016.25
Einnahmenüberschuss		0.00		10'519.05
Nettoinvestitionen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-4'985'600.00	-3'870'600.00	-1'306'423.05

Übersicht Budget

Finanzierung	Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen Total	
	Budget 2019	Jahresrechnung 2017	Budget 2019	Jahresrechnung 2017	Budget 2019	Jahresrechnung 2017
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	729'915.00	277'354.69	729'915.00	277'354.69	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	230'800.00	204'495.54	0.00	0.00	230'800.00	204'495.54
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	350.00	146'644.61	0.00	0.00	350.00	146'644.61
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'209'470.00	1'010'769.00	1'102'020.00	933'779.00	107'450.00	76'990.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	111'500.00	146'647.00	0.00	0.00	111'500.00	146'647.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	104'400.00	0.00	0.00	0.00	104'400.00	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	717'105.00	937'912.24	372'105.00	656'424.31	345'000.00	281'487.93
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	4'985'600.00	1'306'423.05	3'278'600.00	755'473.10	1'707'000.00	550'949.95
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-4'268'495.00	-368'510.81	-2'906'495.00	-99'048.79	-1'362'000.00	-269'462.02
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	14.38	71.79	11.35	86.89	20.21	51.09

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 2019	JR 2017	Budget 2019	JR 2017	Budget 2019	JR 2017	Budget 2019	JR 2017
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	122'400.00	0.00	92'100.00	165'405.14	16'300.00	0.00	0.00	39'090.40
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	0.00	138'566.60	0.00	0.00	0.00	8'078.01	350.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	69'800.00	53'265.00	34'600.00	23'725.00	0.00	0.00	3'050.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	32'400.00	49'006.00	79'100.00	97'641.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	69'800.00	0.00	34'600.00	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	154'800.00	-36'295.60	171'200.00	286'771.14	16'300.00	-8'078.01	2'700.00	39'090.40
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	965'000.00	39'933.80	642'000.00	511'016.15	0.00	0.00	100'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-810'200.00	-76'229.40	-470'800.00	-224'245.01	16'300.00	-8'078.01	-97'300.00	39'090.40
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	16.04	-90.89	26.67	56.12	#DIV/0!	#DIV/0!	2.70	#DIV/0!

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	2'629'540.00	1'433'230.00	2'639'270.00	1'390'510.00	2'574'160.43	1'533'841.14
	Nettoergebnis		1'196'310.00		1'248'760.00		1'040'319.29
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	385'990.00	286'025.00	353'400.00	280'925.00	358'113.00	329'906.55
	Nettoergebnis		99'965.00		72'475.00		28'206.45
2	Bildung	7'213'080.00	1'225'300.00	6'947'810.00	1'146'400.00	6'743'580.01	1'126'620.03
	Nettoergebnis		5'987'780.00		5'801'410.00		5'616'959.98
3	Kultur, Sport und Freizeit	431'570.00	114'500.00	328'280.00	95'300.00	310'362.70	100'880.50
	Nettoergebnis		317'070.00		232'980.00		209'482.20
4	Gesundheit	507'320.00	19'000.00	473'820.00	11'000.00	467'628.05	12'034.20
	Nettoergebnis		488'320.00		462'820.00		455'593.85
5	Soziale Sicherheit	3'294'800.00	128'300.00	2'854'400.00	0.00	2'933'799.35	0.00
	Nettoergebnis		3'166'500.00		2'854'400.00		2'933'799.35
6	Verkehr	1'675'380.00	335'000.00	1'564'900.00	359'000.00	1'404'904.20	393'612.88
	Nettoergebnis		1'340'380.00		1'205'900.00		1'011'291.32
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'002'640.00	1'851'800.00	1'903'440.00	1'772'330.00	1'884'745.05	1'762'177.05
	Nettoergebnis		150'840.00		131'110.00		122'568.00
8	Volkswirtschaft	150'450.00	720'350.00	145'150.00	610'200.00	144'180.45	866'039.70
	Nettoergebnis		-569'900.00		-465'050.00		-721'859.25
9	Finanzen und Steuern	460'600.00	11'907'950.00	627'500.00	12'043'050.00	812'261.88	11'231'268.38
			-11'447'350.00		-11'415'550.00		-10'419'006.50
Total Aufwand / Ertrag		18'751'370.00	18'021'455.00	17'837'970.00	17'708'715.00	17'633'735.12	17'356'380.43
Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss		-729'915.00		-129'255.00		-277'354.69	
Total		18'021'455.00	18'021'455.00	17'708'715.00	17'708'715.00	17'356'380.43	17'356'380.43

Erfolgsrechnung

Gemeinde Total		Budget 2019	Budget 2018	Jahresrechnung 2017
30	Personalaufwand	5'921'840.00	5'680'450.00	5'532'416.95
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'891'970.00	2'743'960.00	2'602'501.25
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'168'620.00	1'023'390.00	985'037.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	342'300.00	290'700.00	351'142.54
36	Transferaufwand	6'959'870.00	6'709'920.00	6'754'416.80
39	Interne Verrechnungen	1'403'770.00	1'325'050.00	1'337'575.80
Total betrieblicher Aufwand		18'688'370.00	17'773'470.00	17'563'090.34
40	Fiskalertrag	11'935'000.00	12'080'000.00	11'245'672.73
41	Regalien und Konzessionen	163'500.00	158'000.00	164'220.55
42	Entgelte	2'333'200.00	2'177'000.00	2'340'755.51
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	123'750.00	182'130.00	146'644.61
46	Transferertrag	1'383'625.00	1'209'825.00	1'252'474.35
49	Interne Verrechnungen	1'403'770.00	1'325'050.00	1'337'575.80
Total betrieblicher Ertrag		17'342'845.00	17'132'005.00	16'487'343.55
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-1'345'525.00	-641'465.00	-1'075'746.79
34	Finanzaufwand	63'000.00	64'500.00	70'644.78
44	Finanzertrag	678'610.00	576'710.00	869'036.88
Ergebnis aus Finanzierung		615'610.00	512'210.00	798'392.10
Operatives Ergebnis		-729'915.00	-129'255.00	-277'354.69
38	Ausserordentlicher Aufwand		0.00	
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)		-729'915.00	-129'255.00	-277'354.69

Erfolgsrechnung

Wasserversorgung		Budget 2019	Budget 2018	Jahresrechnung 2017
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	254'700.00	272'400.00	313'838.75
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	69'800.00	52'800.00	53'265.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	32'400.00	45'300.00	49'006.00
36	Transferaufwand	0.00	0.00	0.00
39	Interne Verrechnungen	113'000.00	113'000.00	122'000.00
	Total Betrieblicher Aufwand	469'900.00	483'500.00	538'109.75
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	505'000.00	370'000.00	384'344.35
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	69'800.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen	17'500.00	10'000.00	15'198.80
	Total Betrieblicher Ertrag	592'300.00	380'000.00	399'543.15
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	122'400.00	-103'500.00	-138'566.60
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	122'400.00	-103'500.00	-138'566.60
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	122'400.00	-103'500.00	-138'566.60

Erfolgsrechnung

Abwasserbeseitigung		Budget 2019	Budget 2018	Jahresrechnung 2017
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	67'000.00	67'100.00	27'157.40
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	34'600.00	17'200.00	23'725.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	79'100.00	92'500.00	97'641.00
36	Transferaufwand	449'000.00	465'000.00	419'288.85
39	Interne Verrechnungen	63'000.00	63'000.00	72'000.00
Total Betrieblicher Aufwand		692'700.00	704'800.00	639'812.25
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	744'000.00	835'000.00	798'561.99
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	34'600.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen	6'200.00	2'800.00	6'655.40
Total Betrieblicher Ertrag		784'800.00	837'800.00	805'217.39
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		92'100.00	133'000.00	165'405.14
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung		0.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis		92'100.00	133'000.00	165'405.14
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)		92'100.00	133'000.00	165'405.14

Erfolgsrechnung

Abfallbeseitigung		Budget 2019	Budget 2018	Jahresrechnung 2017
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	345'200.00	335'200.00	312'063.46
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	3'030.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	2'000.00	2'000.00	1'500.45
39	Interne Verrechnungen	95'400.00	95'500.00	95'000.00
Total Betrieblicher Aufwand		442'600.00	435'730.00	408'563.91
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	455'000.00	382'000.00	397'423.50
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	3'000.00	3'000.00	2'470.45
49	Interne Verrechnungen	900.00	0.00	591.95
Total Betrieblicher Ertrag		458'900.00	385'000.00	400'485.90
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		16'300.00	-50'730.00	-8'078.01
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung		0.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis		16'300.00	-50'730.00	-8'078.01
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)		16'300.00	-50'730.00	-8'078.01

Erfolgsrechnung

Tourismus		Budget 2019	Budget 2018	Jahresrechnung 2017
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	50'300.00	33'300.00	21'653.95
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'050.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	35'000.00	30'000.00	13'922.80
39	Interne Verrechnungen	37'000.00	37'000.00	45'500.00
	Total Betrieblicher Aufwand	125'350.00	100'300.00	81'076.75
40	Fiskalertrag	125'000.00	120'000.00	120'004.00
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	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen	0.00	200.00	163.15
	Total Betrieblicher Ertrag	125'000.00	120'200.00	120'167.15
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-350.00	19'900.00	39'090.40
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-350.00	19'900.00	39'090.40
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-350.00	19'900.00	39'090.40

Erfolgsrechnung

Gemeinde allgemeiner Haushalt		Budget 2019	Budget 2018	Jahresrechnung 2017
30	Personalaufwand	5'921'840.00	5'680'450.00	5'532'416.95
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'174'770.00	2'035'960.00	1'927'787.69
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'061'170.00	950'360.00	908'047.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	6'473'870.00	6'212'920.00	6'319'704.70
39	Interne Verrechnungen	1'095'370.00	1'016'550.00	1'003'075.80
	Total Betrieblicher Aufwand	16'727'020.00	15'896'240.00	15'691'032.14
40	Fiskalertrag	11'810'000.00	11'960'000.00	11'125'668.73
41	Regalien und Konzessionen	163'500.00	158'000.00	164'220.55
42	Entgelte	629'200.00	590'000.00	760'425.67
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	19'000.00	27'900.00	0.00
46	Transferertrag	1'380'625.00	1'206'825.00	1'250'003.90
49	Interne Verrechnungen	1'379'170.00	1'312'050.00	1'314'966.50
	Total Betrieblicher Ertrag	15'381'495.00	15'254'775.00	14'615'285.35
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'345'525.00	-641'465.00	-1'075'746.79
34	Finanzaufwand	63'000.00	64'500.00	70'644.78
44	Finanzertrag	678'610.00	576'710.00	869'036.88
	Ergebnis aus Finanzierung	615'610.00	512'210.00	798'392.10
	Operatives Ergebnis	-729'915.00	-129'255.00	-277'354.69
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-729'915.00	-129'255.00	-277'354.69

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'629'540.00	1'433'230.00	2'639'270.00	1'390'510.00	3'285'622.35	2'245'303.06
	Netto Aufwand		1'196'310.00		1'248'760.00		1'040'319.29
01	Legislative und Exekutive	207'020.00		221'100.00		224'371.00	3'725.10
	Netto Aufwand		207'020.00		221'100.00		220'645.90
011	Legislative	50'720.00		49'800.00		56'107.50	1'423.20
	Netto Aufwand		50'720.00		49'800.00		54'684.30
0110	Legislative	50'720.00		49'800.00		56'107.50	1'423.20
0110.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Wahlbüro	7'200.00		5'600.00		11'281.90	
0110.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder FIKO / RPK	2'120.00		2'800.00		1'995.50	
0110.3010.00	Besoldung Stimmmaterialversand	1'800.00		1'500.00		2'109.35	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'500.00		13'500.00		12'762.55	1'423.20
0110.3130.10	Porti und Versandkosten	6'000.00		6'000.00		7'462.70	
0110.3132.00	Honorar Revision, Gutachter, Fachexperten etc.	16'500.00		17'000.00		17'722.80	
0110.3161.00	Mieten Maschinen, Geräte	800.00				761.20	
0110.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		416.00	
0110.3636.00	Beiträge an politische Parteien (Ortsparteien)	2'100.00		2'100.00		1'400.00	
0110.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	200.00		800.00		195.50	
012	Exekutive	156'300.00		171'300.00		168'263.50	2'301.90
	Netto Aufwand		156'300.00		171'300.00		165'961.60
0120	Exekutive	156'300.00		171'300.00		168'263.50	2'301.90
0120.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	103'500.00		119'000.00		113'884.50	
0120.3099.00	Übriger Personalaufwand	5'000.00		2'000.00		7'985.95	1'875.10
0120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'000.00		9'000.00		11'638.10	
0120.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	6'000.00		6'000.00			
0120.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'800.00		1'800.00		1'200.00	
0120.3170.01	Jung-/Neubürgerfeier	2'000.00		3'000.00		1'085.90	
0120.3199.00	Kredit Präsidium	4'000.00		5'000.00		3'330.80	
0120.3199.01	Kredit des Gemeinderates	15'000.00		15'000.00		20'928.60	426.80
0120.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	8'000.00		10'500.00		8'209.65	
02	Allgemeine Dienste	2'422'520.00	1'433'230.00	2'418'170.00	1'390'510.00	3'061'251.35	2'241'577.96
	Netto Aufwand		989'290.00		1'027'660.00		819'673.39
021	Finanz- und Steuerverwaltung	393'450.00	151'500.00	420'150.00	154'000.00	402'632.19	161'989.47
	Netto Aufwand		241'950.00		266'150.00		240'642.72
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	393'450.00	151'500.00	420'150.00	154'000.00	402'632.19	161'989.47
0210.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	182'000.00		201'000.00		202'495.80	7'540.00
0210.3130.01	Betreibungskosten	31'000.00		33'000.00		30'806.39	1'529.12

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0210.3611.00	Beitrag an Kanton Steuerveranlagungskosten	150'000.00		148'000.00		132'576.15	
0210.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	30'450.00		38'150.00		35'039.60	
0210.4210.00	Mahngebühren		6'000.00		7'000.00	1'575.00	5'729.90
0210.4240.00	Entschädigung EVE für Rechnungsführung		12'000.00		12'000.00		12'000.00
0210.4260.00	Rückerstattung Betreibungskosten		15'000.00		15'000.00	139.25	14'064.15
0210.4611.00	Staatsbeitrag Steuerregisterführung		5'500.00		5'000.00		4'874.80
0210.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		38'000.00		40'000.00		35'251.50
0210.4930.00	Verwaltungskostenbeitrag Wasserversorgung (7101.3930.00)		25'000.00		25'000.00		27'000.00
0210.4930.01	Verwaltungskostenbeitrag Abwasserbeseitigung 7201.3930.00		25'000.00		25'000.00		27'000.00
0210.4930.02	Verwaltungskostenbeitrag Abfallbeseitigung 7301.3930.00		25'000.00		25'000.00		27'000.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	1'836'320.00	1'163'370.00	1'795'720.00	1'109'150.00	2'456'364.01	1'949'618.74
	Netto Aufwand		672'950.00		686'570.00		506'745.27
0220	Allgemeine Dienste, übrige	562'050.00	106'700.00	568'810.00	105'700.00	598'575.56	137'287.79
0220.3000.01	Besoldung Inventurbeamter			6'000.00			
0220.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	301'000.00		288'000.00		301'591.30	14'930.00
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'000.00		13'000.00		10'438.50	
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		3'000.00		937.60	180.00
0220.3100.00	Büromaterial & Verbrauchsmaterial der Büroinformatik.	22'500.00		22'000.00		22'593.80	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'500.00		3'000.00		3'689.20	
0220.3110.00	Büromaschinen und -geräte	800.00		700.00		23'763.00	105.65
0220.3113.00	Anschaffung Hardware	13'100.00		12'510.00		9'506.65	
0220.3118.00	Anschaffung Software	10'250.00		13'400.00		24'200.50	
0220.3130.00	Porti, Telefon, Urheberrechte, Dienstl. Dritter	21'000.00		27'000.00		25'495.96	5'079.30
0220.3130.01	Gebühren, Bewilligungen	27'000.00		26'000.00		27'011.60	
0220.3130.02	Verbands-/Mitgliederbeiträge	4'400.00		4'400.00			
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	28'000.00		28'000.00		27'705.10	
0220.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'500.00		2'500.00		3'550.75	
0220.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000.00		8'000.00		3'606.90	
0220.3158.00	Informatik-Unterhalt (Software)	50'000.00		52'400.00		48'007.30	
0220.3162.00	Raten für operatives Leasing/Mietleasing	5'500.00		5'500.00		6'674.50	1'334.90
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		600.00		434.65	
0220.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	900.00		700.00		5'063.55	
0220.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	51'000.00		52'100.00		49'911.05	
0220.4120.90	Konzessionen übrige		17'500.00		17'000.00		17'348.00
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		42'000.00		37'000.00	40.00	39'722.54
0220.4210.01	Gebührenanteil Einbürgerungen		6'000.00		5'000.00		6'867.00
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		62.50
0220.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000.00		5'500.00	4'353.65	12'874.20
0220.4611.00	Entschädigungen vom Kanton		25'000.00		23'000.00		28'783.70

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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	333'500.00	115'900.00	329'860.00	106'400.00	305'696.20	260'238.70
0222.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Bau- und Werkkommission	33'500.00		35'500.00		32'547.05	
0222.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	215'500.00		210'000.00		173'763.85	
0222.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		2'020.00	
0222.3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'500.00		7'000.00		11'070.60	
0222.3110.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		3'300.00			
0222.3130.00	Vermessungskosten, Grundbuchkosten, Nachführung Katasterpläne	10'000.00		10'000.00		9'001.90	
0222.3130.01	Porti	1'500.00		1'000.00		1'525.45	
0222.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	13'000.00		15'000.00		36'481.75	
0222.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
0222.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		245.40	
0222.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		1'064.50	
0222.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	45'000.00		43'560.00		37'395.70	
0222.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen Bau		39'500.00		30'000.00	580.00	171'058.70
0222.4210.01	Gebühren Anlassbewilligungen		6'000.00		6'000.00		7'180.00
0222.4930.00	Kostenbeitrag Wasserversorgung 7101.3930.02		33'000.00		33'000.00		40'000.00
0222.4930.01	Kostenbeitrag Abwasserbeseitigung 7201.3930.01		33'000.00		33'000.00		40'000.00
0222.4930.02	Kostenbeitrag Abfallbeseitigung 7301.3930.02		4'400.00		4'400.00		2'000.00
0228	Allgemeine Personalkosten	940'770.00	940'770.00	897'050.00	897'050.00	1'552'092.25	1'552'092.25
0228.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	368'120.00		351'500.00		623'929.40	284'190.75
0228.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	441'400.00		419'800.00		750'266.50	333'565.75
0228.3052.05	Ausfinanzierungsbeiträge (BVG) Lehrer	81'500.00		76'300.00		76'185.05	
0228.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	26'280.00		26'200.00		66'921.90	40'856.65
0228.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'840.00		7'800.00		17'117.30	9'177.15
0228.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen Lehrpersonal	2'880.00		2'700.00		4'938.10	2'469.50
0228.3660.00	Abschreibung Sonderaktivum (40J=2.5% linear) Ausfinanzierung PKSO (Verwaltungspers.)	12'750.00		12'750.00		12'734.00	
0228.4260.00	Rückerstattungen Dritter						7'882.60
0228.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		4'000.00		3'500.00		3'483.35
0228.4990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen		936'770.00		893'550.00		870'466.50
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	192'750.00	118'360.00	202'300.00	127'360.00	202'255.15	129'969.75
	Netto Aufwand		74'390.00		74'940.00		72'285.40
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	192'750.00	118'360.00	202'300.00	127'360.00	202'255.15	129'969.75
0290.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	39'500.00		39'000.00		37'254.00	
0290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00		4'000.00		3'171.15	
0290.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			500.00			
0290.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'600.00		16'600.00		17'397.35	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		1'037.00	
0290.3131.00	Vorprojekt "Erweiterung Gemeindehaus"					4'132.25	
0290.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000.00		4'000.00		3'773.10	90.15
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten	7'100.00		18'000.00		18'180.00	
0290.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00			
0290.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	1'650.00					
0290.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen	112'700.00		113'000.00		112'666.00	
0290.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	4'700.00		4'700.00		4'644.30	
0290.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'000.00		25'000.00		21'279.60
0290.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		93'360.00		102'360.00		108'600.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	385'990.00	286'025.00	353'400.00	280'925.00	360'343.15	332'136.70
	Netto Aufwand		99'965.00		72'475.00		28'206.45
12	Rechtssprechung	700.00	2'025.00	600.00	2'025.00	1'324.30	2'355.65
	Netto Ertrag	1'325.00		1'425.00		1'031.35	
120	Rechtssprechung	700.00	2'025.00	600.00	2'025.00	1'324.30	2'355.65
	Netto Ertrag	1'325.00		1'425.00		1'031.35	
1201	Friedensrichter	700.00	2'025.00	600.00	2'025.00	1'324.30	2'355.65
1201.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	600.00		500.00		600.00	
1201.3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		474.30	
1201.4120.90	Konzessionen übrige		1'000.00		1'000.00		1'000.00
1201.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		200.00		200.00	250.00	250.00
1201.4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbände		825.00		825.00		1'105.65
15	Feuerwehr	279'690.00	235'000.00	252'800.00	211'000.00	240'562.00	198'212.35
	Netto Aufwand		44'690.00		41'800.00		42'349.65
150	Feuerwehr	279'690.00	235'000.00	252'800.00	211'000.00	240'562.00	198'212.35
	Netto Aufwand		44'690.00		41'800.00		42'349.65
1500	Feuerwehr (allgemein)	279'690.00	235'000.00	252'800.00	211'000.00	240'562.00	198'212.35
1500.3001.00	Sold	88'000.00		90'000.00		84'453.60	
1500.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'000.00		26'000.00		26'000.00	
1500.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	22'000.00		15'000.00		13'666.05	1'275.00
1500.3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		608.55	
1500.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00		4'000.00		4'081.25	
1500.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'000.00		1'281.35	
1500.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	40'000.00		24'500.00		36'172.00	
1500.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'000.00		9'000.00		9'167.35	
1500.3130.00	Funk- und Telefongebühren, Porti, Dienstleistungen	9'500.00		8'200.00		9'715.50	
1500.3134.00	Sachversicherungsprämien	16'500.00		16'500.00		16'641.45	28.65

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3144.00	Unterhalt Hochbauten	6'500.00		7'000.00		6'721.70	
1500.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'000.00		20'000.00		20'344.15	
1500.3170.00	Reisekosten Spesen	7'000.00		7'000.00		5'478.05	
1500.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000.00		5'000.00		3'638.55	201.80
1500.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00		575.90	80.00
1500.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	19'540.00					
1500.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen			13'450.00			
1500.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	2'150.00		2'150.00		2'016.55	
1500.4200.00	Ersatzabgaben		185'000.00		190'000.00		178'132.20
1500.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		14'000.00		14'000.00		13'065.00
1500.4250.00	Verkäufe		20'000.00				200.00
1500.4631.00	Beiträge vom Kanton		16'000.00		7'000.00		5'229.70
16	Verteidigung	105'600.00	49'000.00	100'000.00	67'900.00	118'456.85	131'568.70
	Netto Aufwand		56'600.00		32'100.00		
	Netto Ertrag					13'111.85	
161	Militärische Verteidigung	55'150.00	30'000.00	45'650.00	40'000.00	71'035.50	112'654.00
	Netto Aufwand		25'150.00		5'650.00		
	Netto Ertrag					41'618.50	
1610	Militärische Verteidigung	55'150.00	30'000.00	45'650.00	40'000.00	71'035.50	112'654.00
1610.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder BVSK	2'500.00		2'000.00		1'598.00	
1610.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'000.00		10'000.00		9'189.10	
1610.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		5'500.00		1'985.20	
1610.3110.00	Mobilar und Geräte	1'500.00		1'500.00		3'118.65	
1610.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'000.00		14'000.00		15'566.15	
1610.3130.00	Telefongebühren	900.00		900.00		892.20	
1610.3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00		800.00		686.65	
1610.3144.00	Unterhalt Truppenunterkunft (Mehrzweckanlage)	3'000.00		5'000.00		1'114.10	
1610.3144.01	Unterhalt Gastroküche	3'000.00		3'000.00		957.65	
1610.3144.02	Unterhalt Scheibenstand					19'720.80	
1610.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00		2'389.35	
1610.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00			
1610.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	300.00		300.00		297.00	
1610.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen	13'500.00				13'444.00	
1610.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	150.00		150.00		76.65	
1610.4290.00	Übrige Entgelte						79.00
1610.4610.00	Entschädigungen vom Bund		30'000.00		40'000.00		112'575.00
162	Zivile Verteidigung	50'450.00	19'000.00	54'350.00	27'900.00	47'421.35	18'914.70
	Netto Aufwand		31'450.00		26'450.00		28'506.65
1620	Zivilschutz (allgemein)	50'450.00	19'000.00	54'350.00	27'900.00	47'421.35	18'914.70

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
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		1'390.45	
1620.3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'000.00		2'000.00		866.30	270.00
1620.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
1620.3634.00	Beitrag RZSO Gäu	38'000.00		41'900.00		37'164.60	124.70
1620.4501.00	Entnahme des Fonds des FK		19'000.00		27'900.00		
1620.4631.01	Entnahme Ersatzabgaben ZS						18'520.00
2	BILDUNG	7'213'080.00	1'225'300.00	6'947'810.00	1'146'400.00	7'219'922.56	1'602'962.58
	Netto Aufwand		5'987'780.00		5'801'410.00		5'616'959.98
21	Obligatorische Schule	6'983'730.00	1'205'300.00	6'740'860.00	1'128'400.00	7'035'678.21	1'582'185.53
	Netto Aufwand		5'778'430.00		5'612'460.00		5'453'492.68
211	Eingangsstufe und Primarstufe I	698'950.00	266'000.00	726'650.00	224'000.00	664'941.02	203'857.10
	Netto Aufwand		432'950.00		502'650.00		461'083.92
2110	Kindergarten	698'950.00	266'000.00	726'650.00	224'000.00	664'941.02	203'857.10
2110.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	554'000.00		571'600.00		539'945.35	
2110.3104.00	Lehrmittel	17'000.00		25'000.00		15'002.32	
2110.3110.00	Schulmobiliar und Geräte	5'000.00		10'000.00		868.75	
2110.3150.00	Unterhalt Schulmöbel und -geräte	3'000.00		3'000.00		70.90	
2110.3171.00	Schulreisen	800.00		650.00		741.60	
2110.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		1'000.00		1'256.50	181.55
2110.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	117'650.00		115'400.00		107'055.60	
2110.4631.00	Beiträge vom Kanton (Schülerpauschalen)		266'000.00		224'000.00		203'675.55
212	Primarstufe II	3'050'000.00	873'000.00	2'778'550.00	863'000.00	3'029'992.44	1'134'493.85
	Netto Aufwand		2'177'000.00		1'915'550.00		1'895'498.59
2120	Primarschule	3'050'000.00	873'000.00	2'778'550.00	863'000.00	3'029'992.44	1'134'493.85
2120.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	2'285'000.00		2'135'000.00		2'139'274.60	354.45
2120.3020.09	Rückerstattung von Lohn der Lehrpersonen						45'429.45
2120.3061.00	Rentenleistungen	24'350.00				39'073.80	34'513.60
2120.3103.00	Schülerbibliothek	5'500.00		4'500.00		3'920.20	
2120.3104.00	Lehrmittel Primarschule	81'300.00		66'800.00		81'059.19	3'228.95
2120.3104.01	Lehrmittel Werken	23'000.00		22'000.00		17'425.21	
2120.3110.00	Schulmobiliar und Geräte	37'600.00		16'750.00		17'159.70	1'750.00
2120.3113.00	Anschaffung/Unterhalt Hard-/Software	41'300.00		27'600.00		31'818.59	
2120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000.00		5'000.00		4'139.65	102.10
2120.3130.03	Schulsozialarbeit (Weiterbild./Fachlit./Telefon) zur Weiterverr.	3'500.00		3'500.00		2'963.10	498.75
2120.3130.04	Schulsozialarbeit (Mobiliar/Geräte/übr. Aufwad) ohne Weiterverr.	2'500.00		3'000.00		600.00	
2120.3150.00	Unterhalt Schulmöbel und -geräte	6'000.00		14'000.00		23'864.10	550.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3162.00	Raten für operatives Leasing	7'200.00		7'200.00			
2120.3171.00	Exkursionen, Schulreisen	6'000.00		5'600.00		6'500.55	514.00
2120.3171.01	Lager	17'400.00		14'000.00			
2120.3171.02	Projektwochen	4'000.00				4'491.55	825.40
2120.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'000.00		7'000.00		6'333.15	1'925.00
2120.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	490'350.00		446'600.00		447'693.50	
2120.4260.00	Rückerstattungen Kostenbeteiligungen Dritter		33'000.00		30'000.00		28'253.00
2120.4631.00	Beiträge vom Kanton (Schülerpauschalen)		840'000.00		833'000.00	203'675.55	1'016'549.15
213	Oberstufe / Sekundarstufe I	1'680'100.00		1'655'800.00		1'727'436.00	126'959.00
	Netto Aufwand		1'680'100.00		1'655'800.00		1'600'477.00
2136	Kreisschule	1'680'100.00		1'655'800.00		1'727'436.00	126'959.00
2136.3631.00	Beitrag an Kanton (Schulgeld) gymnas. Unterricht	44'700.00		55'800.00		71'610.00	
2136.3632.00	Beitrag an ZV Kreisschule Gäu	1'635'400.00		1'600'000.00		1'655'826.00	126'959.00
214	Musikschulen	147'000.00		165'000.00		167'998.50	11'324.05
	Netto Aufwand		147'000.00		165'000.00		156'674.45
2140	Musikschulen	147'000.00		165'000.00		167'998.50	11'324.05
2140.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	147'000.00		165'000.00		167'998.50	11'324.05
217	Schulliegenschaften	1'183'340.00	66'300.00	1'218'060.00	41'400.00	1'228'593.75	104'606.53
	Netto Aufwand		1'117'040.00		1'176'660.00		1'123'987.22
2171	Schulanlage Kleinfeld	583'640.00	5'000.00	598'350.00		594'931.60	8'715.20
2171.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	201'000.00		203'000.00		196'703.55	
2171.3010.09	Rückerstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						496.40
2171.3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'000.00		3'000.00		3'988.90	
2171.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		4'237.00	864.00
2171.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'000.00		17'000.00		18'130.05	
2171.3110.00	Anschaffung Büromaschinen und -geräte	1'500.00		2'500.00		2'548.35	
2171.3111.00	Anschaff. Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'300.00		3'000.00		7'640.90	
2171.3112.00	Dienstkleider	1'000.00		3'000.00		2'666.25	
2171.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	65'000.00		70'000.00		68'681.50	
2171.3130.00	Telefongebühren	2'500.00		3'000.00		2'375.85	102.20
2171.3134.00	Sachversicherungsprämien	9'100.00		9'100.00		8'964.95	
2171.3140.00	Unterhalt an Grundstücken (Sport- + Aussenanlagen)	5'000.00		10'000.00		4'731.30	
2171.3144.00	Unterhalt Hochbauten	22'200.00		29'000.00		37'560.10	
2171.3150.00	Unterhalt Mobiliar und Geräte	4'500.00		3'000.00		7'355.35	
2171.3160.00	Miete Alte Poststrasse 5	21'000.00		16'000.00		16'000.00	
2171.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		910.20	
2171.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	9'650.00		7'600.00			
2171.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen	182'250.00		182'250.00		182'222.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	34'640.00		34'900.00		30'215.35	
2171.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00				6'172.60
2171.4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaften VV						1'080.00
2172	Schulanlage Mühlematt	599'700.00	61'300.00	619'710.00	41'400.00	633'662.15	95'891.33
2172.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	173'000.00		180'000.00		176'981.80	9'189.10
2172.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000.00		1'000.00			
2172.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00		1'500.00		125.00	
2172.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'000.00		20'000.00		17'656.45	2'000.00
2172.3110.00	Büromaschinen und -geräte					764.65	
2172.3111.00	Anschaff. Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	16'000.00		13'000.00		25'641.00	6'300.00
2172.3112.00	Dienstkleider	1'500.00		3'000.00		2'766.85	
2172.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	83'000.00		83'500.00		113'654.35	24'500.00
2172.3130.00	Telefongebühren	3'000.00		3'000.00		2'758.05	114.00
2172.3134.00	Sachversicherungsprämien	12'000.00		12'000.00		11'081.75	
2172.3140.00	Unterhalt an Grundstücken (Sport- + Aussenanlagen)	10'000.00		10'000.00		2'830.65	
2172.3144.00	Unterhalt Hochbauten	55'500.00		71'000.00		42'823.75	
2172.3150.00	Unterhalt Mobiliar und Geräte	8'250.00		5'000.00		22'422.10	
2172.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		1'500.00		483.70	
2172.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	3'700.00		2'050.00		2'451.00	
2172.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen	182'750.00		182'750.00		182'739.00	
2172.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	30'000.00		30'410.00		28'482.05	
2172.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						31.00
2172.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		29'300.00		29'000.00		32'626.00
2172.4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV				4'400.00		13'200.00
2172.4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		8'000.00		8'000.00		7'931.23
2172.4930.00	Interne Verrechnung Freibad		24'000.00				
218	Tagesbetreuung	17'600.00		10'000.00		10'000.00	
	Netto Aufwand		17'600.00		10'000.00		10'000.00
2180	Tagesbetreuung	17'600.00		10'000.00		10'000.00	
2180.3130.00	Beitrag Mittagstisch	17'600.00		10'000.00		10'000.00	
219	Obligatorische Schule, übrige	206'740.00		186'800.00		206'716.50	945.00
	Netto Aufwand		206'740.00		186'800.00		205'771.50
2190	Schulleitung	206'740.00		186'800.00		206'716.50	945.00
2190.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000.00		5'000.00		4'971.80	
2190.3020.00	Besoldung Schulleitung	135'500.00		117'000.00		138'576.40	
2190.3061.00	Rentenleistungen			7'700.00		10'249.20	
2190.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	17'400.00		15'600.00		7'164.55	
2190.3099.00	Übriger Personalaufwand	6'000.00		5'000.00		5'276.80	360.00
2190.3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		342.30	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Lehrerbibliothek	4'000.00		3'000.00		1'753.70	
2190.3110.00	Büromaschinen und -geräte	1'000.00		1'000.00		745.10	
2190.3130.00	Dienstleistungen Dritter	420.00					
2190.3134.00	Schülerunfallversicherung	2'000.00		2'200.00		1'980.00	
2190.3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00		500.00		279.90	
2190.3171.00	Schulschlussfeier	6'000.00		4'000.00		2'250.00	
2190.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		1'500.00		2'473.80	
2190.3637.00	Beiträge an private Haushalte					1'800.00	585.00
2190.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	25'220.00		22'300.00		28'852.95	
22	Sonderschulen	229'350.00	20'000.00	206'950.00	18'000.00	184'244.35	20'777.05
	Netto Aufwand		209'350.00		188'950.00		163'467.30
220	Sonderschulen	229'350.00	20'000.00	206'950.00	18'000.00	184'244.35	20'777.05
	Netto Aufwand		209'350.00		188'950.00		163'467.30
2200	Sonderschulen	229'350.00	20'000.00	206'950.00	18'000.00	184'244.35	20'777.05
2200.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	28'000.00		30'500.00		27'989.90	
2200.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	159'000.00		122'000.00		118'000.00	
2200.3634.00	Sonderschulen / Schulgelder	38'000.00		48'000.00		34'000.00	
2200.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	4'350.00		6'450.00		4'254.45	
2200.4631.00	Beiträge vom Kanton		20'000.00		18'000.00		20'777.05
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	431'570.00	114'500.00	328'280.00	95'300.00	340'770.95	131'288.75
	Netto Aufwand		317'070.00		232'980.00		209'482.20
31	Kulturerbe	59'220.00	25'000.00	73'480.00	20'800.00	71'091.75	16'966.00
	Netto Aufwand		34'220.00		52'680.00		54'125.75
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	59'220.00	25'000.00	73'480.00	20'800.00	71'091.75	16'966.00
	Netto Aufwand		34'220.00		52'680.00		54'125.75
3120	Alte Mühle	59'220.00	25'000.00	73'480.00	20'800.00	71'091.75	16'966.00
3120.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'500.00		9'000.00		8'402.00	
3120.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		800.00		1'164.80	
3120.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'000.00		10'000.00		10'853.70	
3120.3130.00	Telefongebühren	1'200.00		1'200.00		1'106.40	
3120.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000.00		3'000.00		2'652.25	
3120.3144.00	Unterhalt Hochbauten	5'000.00		20'000.00		16'758.25	
3120.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		1'500.00		2'203.95	
3120.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		405.95	
3120.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen	26'700.00		26'700.00		26'667.00	
3120.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	820.00		780.00		877.45	
3120.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		25'000.00		20'800.00		16'966.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
32	Kultur, übrige	50'300.00	8'000.00	42'800.00	8'000.00	44'322.25	13'183.40
	Netto Aufwand		42'300.00		34'800.00		31'138.85
322	Konzert und Theater	20'000.00		19'000.00		20'049.75	
	Netto Aufwand		20'000.00		19'000.00		20'049.75
3220	Konzert und Theater	20'000.00		19'000.00		20'049.75	
3220.3635.00	Beitrag an Stadttheater Olten	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3220.3636.00	Beiträge an Vereine	19'000.00		18'000.00		19'049.75	
329	Kultur, übrige	30'300.00	8'000.00	23'800.00	8'000.00	24'272.50	13'183.40
	Netto Aufwand		22'300.00		15'800.00		11'089.10
3290	Kultur, übrige	30'300.00	8'000.00	23'800.00	8'000.00	24'272.50	13'183.40
3290.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'800.00		4'800.00		1'630.00	220.00
3290.3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'500.00		1'500.00		3'440.75	
3290.3170.00	Reisekosten und Spesen Kulturelle Anlässe	13'000.00		10'000.00		11'915.70	543.00
3290.3170.01	Bundesfeier	7'500.00		7'500.00		7'286.05	
3290.3636.00	Beiträge an Vereine	1'500.00					
3290.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00		3'000.00		2'420.40
3290.4930.00	Verrechnung Kultur Kurtaxe 8400.3930.03		5'000.00		5'000.00		10'000.00
34	Sport und Freizeit	322'050.00	81'500.00	212'000.00	66'500.00	222'356.95	101'139.35
	Netto Aufwand		240'550.00		145'500.00		121'217.60
341	Sport	286'050.00	81'500.00	166'000.00	66'500.00	199'258.15	101'139.35
	Netto Aufwand		204'550.00		99'500.00		98'118.80
3410	Sport	64'500.00	1'500.00	66'000.00	1'500.00	61'494.40	
3410.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00		500.00			
3410.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'500.00		2'000.00		1'652.50	
3410.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	10'000.00		12'000.00		9'841.90	
3410.3636.00	Skiclub J+S Beitrag	1'500.00		1'500.00			
3410.3930.00	Kostenbeitrag Werkhof 6153.4930.04	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
3410.4636.00	J+S Beiträge		1'500.00		1'500.00		
3412	Freibad	221'550.00	80'000.00	100'000.00	65'000.00	137'763.75	101'139.35
3412.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	55'000.00		45'000.00		59'587.40	
3412.3101.00	Betriebs- & Verbrauchsmaterial Anlagen	13'500.00		10'000.00		8'306.95	
3412.3101.01	Waren- & Materialaufw. Kiosk	17'000.00		12'000.00		13'846.80	269.35
3412.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	11'000.00		10'500.00			
3412.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'000.00		1'302.20	
3412.3144.00	Unterhalt Schwimmbad	1'000.00		5'000.00		8'102.00	
3412.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	2'000.00		8'500.00		6'971.00	
3412.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		1'500.00		1'344.50	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3412.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	87'200.00					
3412.3930.00	Interne Verrechnung PA Mühlematt	24'000.00					
3412.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	7'850.00		6'500.00		8'927.00	
3412.4240.00	Einnahmen Eintritte Schwimmbad		45'000.00		35'000.00	28'625.90	68'554.10
3412.4240.01	Einnahmen Kiosk		30'000.00		25'000.00	750.00	27'315.90
3412.4930.00	Kostenbeitrag Schwimmbad Kurtaxe 8400.3930.02		5'000.00		5'000.00		5'000.00
342	Freizeit	36'000.00		46'000.00		23'098.80	
	Netto Aufwand		36'000.00		46'000.00		23'098.80
3420	Freizeit	36'000.00		46'000.00		23'098.80	
3420.3111.00	Anschaff. Mobiliar und Geräte	10'000.00		10'000.00			
3420.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	300.00		300.00		177.30	
3420.3143.00	Unterhalt Spielplatz Zebra	5'000.00		15'000.00		2'237.50	
3420.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen	20'700.00		20'700.00		20'684.00	
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten					3'000.00	
	Netto Aufwand						3'000.00
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten					3'000.00	
	Netto Aufwand						3'000.00
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten					3'000.00	
3500.3632.00	Evang. ref. Kirche 500 Jahre Reformation					3'000.00	
4	GESUNDHEIT	507'320.00	19'000.00	473'820.00	11'000.00	473'850.80	18'256.95
	Netto Aufwand		488'320.00		462'820.00		455'593.85
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	220'200.00		209'450.00		207'000.00	6'058.45
	Netto Aufwand		220'200.00		209'450.00		200'941.55
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	220'200.00		209'450.00		207'000.00	6'058.45
	Netto Aufwand		220'200.00		209'450.00		200'941.55
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	220'200.00		209'450.00		207'000.00	6'058.45
4120.3632.00	Kostenanteil Pflegefinanzierung	220'200.00		209'450.00		207'000.00	6'058.45
42	Ambulante Krankenpflege	188'670.00		175'920.00		174'362.80	
	Netto Aufwand		188'670.00		175'920.00		174'362.80
421	Ambulante Krankenpflege	188'670.00		175'920.00		174'362.80	
	Netto Aufwand		188'670.00		175'920.00		174'362.80
4210	Ambulante Krankenpflege	188'670.00		175'920.00		174'362.80	
4210.3636.00	Beitrag an Spitex Gäu	187'200.00		174'500.00		172'980.00	
4210.3636.01	Beitrag an Kinderspitex	1'470.00		1'420.00		1'382.80	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43	Gesundheitsprävention	98'450.00	19'000.00	88'450.00	11'000.00	92'488.00	12'198.50
	Netto Aufwand		79'450.00		77'450.00		80'289.50
431	Alkohol- und Drogenprävention	62'400.00		60'350.00		58'769.00	
	Netto Aufwand		62'400.00		60'350.00		58'769.00
4310	Alkohol- und Drogenprävention	62'400.00		60'350.00		58'769.00	
4310.3636.01	Beitrag Suchthilfe	62'400.00		60'350.00		58'769.00	
433	Schulgesundheitsdienst	35'050.00	19'000.00	27'100.00	11'000.00	32'848.40	12'198.50
	Netto Aufwand		16'050.00		16'100.00		20'649.90
4330	Schulgesundheitsdienst	35'050.00	19'000.00	27'100.00	11'000.00	32'848.40	12'198.50
4330.3010.00	Besoldung Lehrkräfte Zahnprophylaxe	2'800.00		2'600.00		2'601.00	
4330.3090.00	Weiterbild Lehrkräfte Zahnprophylaxe	250.00		250.00		90.00	
4330.3090.01	Lehrmittel Zahnprophylaxe	800.00		1'000.00		549.20	
4330.3136.00	Honorar privatärztlicher Tätigkeit	30'000.00		23'000.00		28'435.10	
4330.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	1'200.00		250.00		1'008.80	
4330.4240.00	Elternbeiträge Zahnbehandlung		19'000.00		11'000.00	164.30	12'198.50
434	Lebensmittelkontrolle	1'000.00		1'000.00		870.60	
	Netto Aufwand		1'000.00		1'000.00		870.60
4340	Lebensmittelkontrolle	1'000.00		1'000.00		870.60	
4340.3612.00	Gemeindebeitrag an Pilzkontrolle	1'000.00		1'000.00		870.60	
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'294'800.00	128'300.00	2'854'400.00		2'986'036.05	52'236.70
	Netto Aufwand		3'166'500.00		2'854'400.00		2'933'799.35
52	Invalidität	456'900.00		423'900.00		432'000.00	21'351.55
	Netto Aufwand		456'900.00		423'900.00		410'648.45
522	Ergänzungsleistungen IV	456'900.00		423'900.00		432'000.00	21'351.55
	Netto Aufwand		456'900.00		423'900.00		410'648.45
5220	Ergänzungsleistungen IV	456'900.00		423'900.00		432'000.00	21'351.55
5220.3611.00	Verwaltungskosten EL	16'500.00		15'650.00		15'400.00	390.75
5220.3631.00	Beitrag Ergänzungsleistungen IV	440'400.00		408'250.00		416'600.00	20'960.80
53	Alter + Hinterlassene	606'700.00	1'000.00	590'550.00		562'084.70	1'361.45
	Netto Aufwand		605'700.00		590'550.00		560'723.25
532	Ergänzungsleistungen AHV	587'700.00		574'050.00		547'500.00	1'311.45
	Netto Aufwand		587'700.00		574'050.00		546'188.55
5320	Ergänzungsleistungen AHV	587'700.00		574'050.00		547'500.00	1'311.45

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5320.3611.00	Verwaltungskosten EL	25'700.00		23'800.00		23'500.00	657.35
5320.3631.00	Beitrag Ergänzungsleistungen AHV	562'000.00		550'250.00		524'000.00	654.10
535	Leistungen an das Alter	19'000.00	1'000.00	16'500.00		14'584.70	50.00
	Netto Aufwand		18'000.00		16'500.00		14'534.70
5350	Leistungen an das Alter	19'000.00	1'000.00	16'500.00		14'584.70	50.00
5350.3170.00	Seniorenfahrt/-ehrung	19'000.00		16'500.00		14'584.70	50.00
5350.4632.00	Beitrag Bürgergemeinde an Seniorenfahrt		1'000.00				
54	Familie und Jugend	116'800.00		88'300.00		83'718.50	1'762.85
	Netto Aufwand		116'800.00		88'300.00		81'955.65
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	58'800.00		56'800.00		56'900.00	1'762.85
	Netto Aufwand		58'800.00		56'800.00		55'137.15
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	58'800.00		56'800.00		56'900.00	1'762.85
5430.3632.00	Beitrag an Alimentenbevorschussung	58'800.00		56'800.00		56'900.00	1'762.85
544	Jugendschutz	1'500.00		6'000.00		2'918.70	
	Netto Aufwand		1'500.00		6'000.00		2'918.70
5440	Jugendschutz (allgemein)	1'500.00		6'000.00		2'918.70	
5440.3170.00	Anlässe für Jugend			6'000.00		2'918.70	
5440.3170.01	Jugendtreff Weiermatt	1'500.00					
545	Leistungen an Familien	56'500.00		25'500.00		23'899.80	
	Netto Aufwand		56'500.00		25'500.00		23'899.80
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	24'100.00		22'000.00		20'149.80	
5450.3632.00	Beitrag Mütter-Väterberatung	24'100.00		22'000.00		20'149.80	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	32'400.00		3'500.00		3'750.00	
5451.3637.00	Beitrag Spielgruppe+			3'500.00		3'750.00	
5451.3637.01	Kindertagesstätte Betreuungsgutschrift	32'400.00					
57	Sozialhilfe und Asylwesen	2'114'400.00	127'300.00	1'751'650.00		1'908'232.85	27'760.85
	Netto Aufwand		1'987'100.00		1'751'650.00		1'880'472.00
572	Wirtschaftliche Hilfe	1'957'200.00	11'300.00	1'751'650.00		1'900'621.80	20'149.80
	Netto Aufwand		1'945'900.00		1'751'650.00		1'880'472.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'945'400.00		1'736'000.00		1'890'524.50	20'149.80
5720.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'945'400.00		1'736'000.00		1'890'524.50	20'149.80
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	11'800.00	11'300.00	15'650.00		10'097.30	
5721.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'800.00		10'300.00		10'097.30	
5721.3636.01	VSEG Sozialbeiträge	5'300.00		5'350.00			
5721.3636.02	Integrationsförderung Dolmetscherkosten	1'700.00					

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5721.4631.50	Beiträge Integrationsförderung		11'300.00				
573	Asylwesen	157'200.00	116'000.00			7'611.05	7'611.05
	Netto Aufwand		41'200.00				
5730	Asylwesen	157'200.00	116'000.00			7'611.05	7'611.05
5730.3010.00	Löhne Betreuer Asylbewerber	25'000.00					
5730.3120.00	Ver- und Entsorgung	10'000.00					
5730.3160.00	Mieten	50'000.00					
5730.3637.00	Beiträge an private Haushalte	70'000.00				7'611.05	7'611.05
5730.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	2'200.00					
5730.4631.00	Beiträge vom Kanton		98'000.00				
5730.4631.01	Beitrag Betreuung/Administration		18'000.00				
6	VERKEHR	1'675'380.00	335'000.00	1'564'900.00	359'000.00	1'457'493.50	446'202.18
	Netto Aufwand		1'340'380.00		1'205'900.00		1'011'291.32
61	Strassenverkehr	1'351'830.00	309'000.00	1'292'600.00	332'000.00	1'197'516.50	418'050.60
	Netto Aufwand		1'042'830.00		960'600.00		779'465.90
613	Kantonsstrassen	64'500.00		48'300.00		12'998.00	
	Netto Aufwand		64'500.00		48'300.00		12'998.00
6130	Kantonsstrassen	64'500.00		48'300.00		12'998.00	
6130.3631.00	Beitrag an Kantonsstrassen	36'400.00		17'800.00			
6130.3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	28'100.00		30'500.00		12'998.00	
615	Gemeindestrassen	1'287'330.00	309'000.00	1'244'300.00	332'000.00	1'184'518.50	418'050.60
	Netto Aufwand		978'330.00		912'300.00		766'467.90
6150	Gemeindestrassen	502'150.00	12'000.00	503'050.00	12'000.00	404'991.40	12'993.30
6150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		4'560.70	
6150.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			15'000.00		6'458.55	581.05
6150.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	48'000.00		46'000.00		47'192.00	24.95
6150.3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00		594.30	
6150.3130.01	Meldedienst Securitas					1'924.55	
6150.3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00		800.00		664.75	
6150.3140.00	Unterhalt Plätze	25'000.00		30'000.00		21'296.35	
6150.3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	90'000.00		90'000.00		66'975.45	4'443.35
6150.3141.01	Winterdienst	20'000.00		15'000.00		21'146.05	
6150.3141.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung	42'000.00		35'000.00		12'399.95	
6150.3141.03	Strassenmarkierungen	8'000.00		5'000.00		1'617.20	
6150.3141.04	Unterhalt Wege	7'000.00		5'000.00		4'523.20	
6150.3141.05	Unterhalt Blüemlismattstrasse	10'000.00		10'000.00		1'989.35	905.05
6150.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	800.00		800.00			

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	64'500.00		64'400.00		33'616.00	
6150.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen	180'050.00		180'050.00		180'033.00	
6150.4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'000.00		5'000.00		538.90
6150.4930.00	Verrechnung Unterhalt öffentl. Plätze Kurtaxe 8400.3930.00		7'000.00		7'000.00		6'500.00
6153	Werkhof	785'180.00	297'000.00	741'250.00	320'000.00	779'527.10	405'057.30
6153.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	380'000.00		365'000.00		397'528.65	29'629.90
6153.3010.09	Rückerstattung von Lohn Werkhofpersonal						8'192.20
6153.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		5'000.00		1'840.00	
6153.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	26'000.00		26'000.00		31'867.90	1'252.65
6153.3110.00	Büromaschinen und -geräte			2'500.00		4'358.25	
6153.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	48'300.00		12'500.00		10'657.15	1'960.25
6153.3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'000.00		4'500.00		4'273.95	
6153.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'000.00		12'000.00		17'726.55	5'095.00
6153.3130.00	Telefongebühren	3'000.00		3'000.00		2'727.65	
6153.3134.00	Sachversicherungsprämien	17'500.00		17'500.00		16'624.50	
6153.3137.00	Steuern und Abgaben	8'500.00		5'500.00		8'129.50	
6153.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		15'000.00		3'745.15	
6153.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'000.00		40'000.00		50'179.95	399.90
6153.3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00		700.00		459.60	
6153.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		1'500.00		1'953.85	
6153.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV Sachanlagen	48'800.00					
6153.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen	104'450.00		104'450.00		104'444.00	
6153.3320.00	Planmässige Abschreibungen VV immaterielle Anlagen			49'900.00		48'784.00	
6153.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	78'430.00		76'200.00		74'226.45	
6153.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		40'000.00		43'000.00		39'480.50
6153.4250.00	Verkäufe (Unimog)						33'000.00
6153.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		25'000.00		30'046.90
6153.4930.00	Kostenbeitrag Wasserversorgung 7101.3930.01		55'000.00		55'000.00		55'000.00
6153.4930.01	Kostenbeitrag Abwasserbeseitigung 7201.3930.03		5'000.00		5'000.00		5'000.00
6153.4930.02	Kostenbeitrag Abfallbeseitigung 7301.3930.01		66'000.00		66'000.00		66'000.00
6153.4930.03	Kostenbeitrag Werkhof PA UH Plätze/Waldwege 8400.3930.01		16'000.00		16'000.00		20'000.00
6153.4930.04	Kostenbeitrag Sportanlagen 3410.3930.00		50'000.00		50'000.00		50'000.00
6153.4930.05	Kostenbeitrag Friedhof 7710.3930.00		60'000.00		60'000.00		60'000.00
62	Öffentlicher Verkehr	323'550.00	26'000.00	272'300.00	27'000.00	259'977.00	28'151.58
	Netto Aufwand		297'550.00		245'300.00		231'825.42
629	Öffentlicher Verkehr, übriger	323'550.00	26'000.00	272'300.00	27'000.00	259'977.00	28'151.58
	Netto Aufwand		297'550.00		245'300.00		231'825.42
6290	Öffentlicher Verkehr, übriger	323'550.00	26'000.00	272'300.00	27'000.00	259'977.00	28'151.58
6290.3101.00	Ankauf SBB-Tageskarten Gemeinde	28'000.00		28'000.00		26'600.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6290.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
6290.3631.00	Beitrag an öffentlicher Verkehr	288'250.00		237'000.00		226'188.00	
6290.3634.00	Beitrag an BOGG Nachtwelle	6'000.00		6'000.00		5'784.00	
6290.4250.01	Verkauf SBB-Tageskarten Gemeinde		26'000.00		27'000.00	105.00	28'151.58
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'002'640.00	1'851'800.00	1'903'440.00	1'772'330.00	2'000'802.71	1'878'234.71
	Netto Aufwand		150'840.00		131'110.00		122'568.00
71	Wasserversorgung	592'300.00	592'300.00	483'500.00	483'500.00	551'445.20	551'445.20
710	Wasserversorgung	592'300.00	592'300.00	483'500.00	483'500.00	551'445.20	551'445.20
7101	Wasserversorgung SF	592'300.00	592'300.00	483'500.00	483'500.00	551'445.20	551'445.20
7101.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00		1'000.00		2'513.70	192.05
7101.3101.01	Wasserankauf Regionale Wasserversorgung	100'000.00		100'000.00		107'420.10	9'409.90
7101.3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
7101.3111.00	Zähler, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000.00		20'000.00		23'607.75	
7101.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'500.00		3'500.00		1'872.25	
7101.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		5'000.00		988.10	8.60
7101.3130.01	Werkleitungskataster	10'000.00		10'000.00		15'191.75	860.75
7101.3130.02	Zählerablesung	5'500.00		5'200.00		5'701.80	
7101.3130.03	Betreibungskosten Wasser	500.00		500.00		142.60	142.60
7101.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	2'000.00		2'000.00		550.30	
7101.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	6'000.00		6'000.00		6'510.05	
7101.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000.00		4'000.00		3'735.15	54.55
7101.3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten Wasserversorgung	110'000.00		110'000.00		148'259.60	
7101.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		5'000.00		1'700.05	
7101.3181.00	Tatsächliche Forderungsverlust					306.95	195.95
7101.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00				6'203.00	
7101.3300.01	Planmässige Abschreibungen Wasserversorgung	26'500.00		9'500.00		9'965.00	
7101.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen	43'300.00		43'300.00		43'300.00	
7101.3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung EK	122'400.00					
7101.3510.10	Einlage Werterhalt Wasserversorgung	32'400.00		45'300.00		49'006.00	
7101.3930.00	Verwaltungskostenbeitrag 0210.4930.00	25'000.00		25'000.00		27'000.00	
7101.3930.01	Kostenbeitrag Werkhof 6153.4930.00	55'000.00		55'000.00		55'000.00	
7101.3930.02	Kostenbeitrag Bauverwaltung 0222.4930.00	33'000.00		33'000.00		40'000.00	
7101.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Totalkonto)		505'000.00		370'000.00		372'985.90
7101.4240.05	Dienstleistungen Brunnenmeister						286.00
7101.4260.00	Rückerstattungen Dritter					814.85	11'887.30
7101.4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierungen des EK				103'500.00		138'566.60
7101.4510.10	Entnahme Werterhalt Wasserversorgung		69'800.00				
7101.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		17'500.00		10'000.00	1'656.20	16'855.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
72	Abwasserbeseitigung	784'800.00	784'800.00	837'800.00	837'800.00	876'713.10	876'713.10
720	Abwasserbeseitigung	784'800.00	784'800.00	837'800.00	837'800.00	876'713.10	876'713.10
7201	Abwasserbeseitigung SF	784'800.00	784'800.00	837'800.00	837'800.00	876'713.10	876'713.10
7201.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		192.05	192.05
7201.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000.00		2'000.00		1'202.70	
7201.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		1'488.05	
7201.3130.01	Leitungskataster	12'000.00		12'000.00		17'705.10	
7201.3134.00	Sachversicherungsprämien			100.00			
7201.3143.02	Unterhalt übrige Tiefbauten Abwasserbeseitigung	50'000.00		50'000.00		6'565.60	
7201.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					195.95	
7201.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00			
7201.3300.02	Planmässige Abschreibungen Abwasserbeseitigung	34'600.00		17'200.00		23'725.00	
7201.3510.00	Einlage in Spezialfinanzierungen EK	92'100.00		133'000.00		165'405.14	
7201.3510.10	Einlage Werterhalt	79'100.00		92'500.00		97'641.00	
7201.3612.00	Betriebsbeitrag an ARA	449'000.00		465'000.00		481'857.05	62'568.20
7201.3930.00	Verwaltungskostenbeitrag 0210.4930.01	25'000.00		25'000.00		27'000.00	
7201.3930.01	Kostenbeitrag Bauverwaltung 0222.4930.01	33'000.00		33'000.00		40'000.00	
7201.3930.02	Kostenbeitrag Werkhof 6153.4930.01	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
7201.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Totalkonto)		744'000.00		835'000.00	8'735.46	807'297.45
7201.4510.10	Entnahme Werterhalt Abwasserbeseitigung		34'600.00				
7201.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		6'200.00		2'800.00		6'655.40
73	Abfallbeseitigung	458'900.00	458'900.00	435'730.00	435'730.00	427'986.01	427'986.01
730	Abfallbeseitigung	458'900.00	458'900.00	435'730.00	435'730.00	427'986.01	427'986.01
7301	Abfallbeseitigung SF	458'900.00	458'900.00	435'730.00	435'730.00	427'986.01	427'986.01
7301.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000.00		20'000.00		25'929.50	10'149.85
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		5'000.00		4'759.50	
7301.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	12'000.00		2'000.00		285.10	
7301.3120.00	Ver- und Entsorgung Sammelstelle	200.00		200.00		131.15	
7301.3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'000.00		33'000.00		36'388.20	7'836.60
7301.3130.01	Kehrrichteinsammlung	86'000.00		85'000.00		84'781.75	401.60
7301.3130.02	KEBAG Kehrrechtverbrennung	116'000.00		115'000.00		112'165.35	
7301.3130.03	Grünabfuhr	70'000.00		70'000.00		65'498.80	
7301.3131.00	Planung und Projektierungen Dritter	2'000.00		2'000.00			
7301.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
7301.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		1'000.00		512.16	
7301.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		1'500.00			
7301.3300.03	Planmässige Abschreibungen Abfallbeseitigung			3'030.00			

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	16'300.00					
7301.3612.00	Beitrag an Stadt Olten, Konfiskatsammelstelle	2'000.00		2'000.00		1'500.45	
7301.3930.00	Verwaltungskostenbeitrag 0210.4930.02	25'000.00		25'000.00		27'000.00	
7301.3930.01	Kostenbeitrag Werkhof 6153.4930.02	66'000.00		66'000.00		66'000.00	
7301.3930.02	Kostenbeitrag Bauverwaltung 0222.4930.02	4'400.00		4'400.00		2'000.00	
7301.3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand			100.00			
7301.4240.00	Kehrichtgebühren (Totalkonto)		391'000.00		320'000.00	798.00	337'891.05
7301.4240.01	Grünabfuhrgebühren		60'000.00		57'000.00	236.05	57'054.70
7301.4250.00	Erlös Altpapier, Alu, Blech, Karton		4'000.00		5'000.00		3'511.80
7301.4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierungen des EK				50'730.00		8'078.01
7301.4636.00	Beitrag Glas-Recycling (Vetroswiss)		3'000.00		3'000.00		2'470.45
7301.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		900.00				591.95
74	Verbauungen	19'550.00	5'500.00	18'600.00	3'000.00	12'386.05	2'854.00
	Netto Aufwand		14'050.00		15'600.00		9'532.05
741	Gewässerverbauungen	19'550.00	5'500.00	18'600.00	3'000.00	12'386.05	2'854.00
	Netto Aufwand		14'050.00		15'600.00		9'532.05
7410	Gewässerverbauungen	19'550.00	5'500.00	18'600.00	3'000.00	12'386.05	2'854.00
7410.3130.00	Neues Unterhaltskonzept	7'500.00					
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau	5'000.00		5'000.00			
7410.3611.00	Entschädigungen an den Kanton	7'050.00		13'600.00		12'386.05	
7410.4611.00	Entschädigungen vom Kanton		5'500.00		3'000.00		2'854.00
77	Übriger Umweltschutz	134'640.00	10'000.00	116'170.00	12'000.00	119'148.10	18'996.40
	Netto Aufwand		124'640.00		104'170.00		100'151.70
771	Friedhof und Bestattung	134'640.00	10'000.00	116'170.00	12'000.00	119'148.10	18'996.40
	Netto Aufwand		124'640.00		104'170.00		100'151.70
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	134'640.00	10'000.00	116'170.00	12'000.00	119'148.10	18'996.40
7710.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'000.00		11'000.00		11'290.85	
7710.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'400.00		2'400.00		249.00	
7710.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'500.00					
7710.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'000.00		16'000.00		14'708.65	
7710.3130.00	Transporte, Dienstleistungen	9'000.00		9'000.00		7'147.30	
7710.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'000.00		1'750.20	
7710.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	22'000.00		10'000.00		9'643.25	
7710.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		2'000.00			
7710.3181.00	Tatsächliche Forderungsverlust					1'405.00	
7710.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	2'730.00		2'120.00			
7710.3930.00	Kostenbeitrag Werkhof 6153.4930.05	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
7710.3990.99	Interne Verrechnung von Sozialleistungen	2'010.00		1'650.00		1'149.45	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710.4240.00	Friedhofgebühren		10'000.00		12'000.00	11'804.40	18'996.40
79	Raumordnung	12'450.00	300.00	11'640.00	300.00	13'124.25	240.00
	Netto Aufwand		12'150.00		11'340.00		12'884.25
790	Raumordnung	12'450.00	300.00	11'640.00	300.00	13'124.25	240.00
	Netto Aufwand		12'150.00		11'340.00		12'884.25
7900	Raumordnung (allgemein)	12'450.00	300.00	11'640.00	300.00	13'124.25	240.00
7900.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'700.00		3'900.00		5'885.80	
7900.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV			640.00			
7900.3636.00	Beitrag an Regionalverein	7'350.00		7'100.00		7'004.00	
7900.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	400.00				234.45	
7900.4260.00	Rückerstattungen Dritter		300.00		300.00		240.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	150'450.00	720'350.00	145'150.00	610'200.00	174'180.45	896'039.70
	Netto Ertrag	569'900.00		465'050.00		721'859.25	
81	Landwirtschaft	7'500.00		7'200.00		5'716.45	
	Netto Aufwand		7'500.00		7'200.00		5'716.45
813	Produktionsverbesserungen Vieh	6'800.00		6'500.00		5'049.45	
	Netto Aufwand		6'800.00		6'500.00		5'049.45
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	6'800.00		6'500.00		5'049.45	
8130.3631.00	Beiträge an Kanton	5'800.00		5'500.00		4'489.45	
8130.3637.00	Beiträge an Viehzüchter	1'000.00		1'000.00		560.00	
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	700.00		700.00		667.00	
	Netto Aufwand		700.00		700.00		667.00
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	700.00		700.00		667.00	
8140.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	700.00		700.00		667.00	
82	Forstwirtschaft	17'600.00		17'750.00		18'296.85	
	Netto Aufwand		17'600.00		17'750.00		18'296.85
820	Forstwirtschaft	17'600.00		17'750.00		18'296.85	
	Netto Aufwand		17'600.00		17'750.00		18'296.85
8200	Forstwirtschaft	17'600.00		17'750.00		18'296.85	
8200.3631.00	Beiträge an Kanton	17'600.00		17'750.00		17'135.00	
8200.3632.00	Beiträge an Bürgergemeinde					1'161.85	
84	Tourismus	125'350.00	125'350.00	120'200.00	120'200.00	150'167.15	150'167.15

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
840	Tourismus	125'350.00	125'350.00	120'200.00	120'200.00	150'167.15	150'167.15
8400	Tourismus	125'350.00	125'350.00	120'200.00	120'200.00	150'167.15	150'167.15
8400.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		3'000.00		432.00	
8400.3111.00	Ansch. tour. Einricht., Beflagung, Weihnachtsbeleuchtung	40'800.00		3'300.00		28'947.00	15'000.00
8400.3141.00	UH tour.-Einricht., Beflagung, Weihnachtsbeleuchtung	7'500.00		27'000.00		22'274.95	15'000.00
8400.3300.04	Planmässige Abschreibungen VV	3'050.00					
8400.3510.00	Einlage in Spezialfinanzierungen EK			19'900.00		39'090.40	
8400.3635.00	Beitrag an Gruppe City-Tax	25'000.00		25'000.00		8'772.80	
8400.3636.00	Beiträge an private Org. o. Erwerbszweck (Kultur, Tourismus, etc.)	10'000.00		5'000.00		5'150.00	
8400.3930.00	Verrechnung Unterhalt öffentl. Plätze 6150.4930.00	7'000.00		7'000.00		6'500.00	
8400.3930.01	Kostenbeitrag Werkhof PA Unterhalt öffentl. Plätze, Wanderwege	16'000.00		16'000.00		20'000.00	
8400.3930.02	Verrechnung Schwimmbad	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
8400.3930.03	Verrechnung Kultur	5'000.00		5'000.00		10'000.00	
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		125'000.00		120'000.00		120'004.00
8400.4511.00	Entnahmen aus Fonds des EK		350.00				
8400.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand				200.00		163.15
87	Brennstoffe und Energie		595'000.00		490'000.00		745'872.55
	Netto Ertrag	595'000.00		490'000.00		745'872.55	
871	Elektrizität		595'000.00		490'000.00		745'872.55
	Netto Ertrag	595'000.00		490'000.00		745'872.55	
8710	Elektrizität (allgemein)		595'000.00		490'000.00		745'872.55
8710.4120.00	Konzessionen Energie		145'000.00		140'000.00		145'872.55
8710.4462.00	Ausschüttung EVE, gem. GG § 160		450'000.00		350'000.00		600'000.00
9	FINANZEN UND STEUERN	460'600.00	12'637'865.00	627'500.00	12'172'305.00	1'469'601.25	12'165'962.44
	Netto Ertrag	12'177'265.00		11'544'805.00		10'696'361.19	
91	Steuern	210'000.00	11'810'000.00	172'000.00	11'960'000.00	817'334.87	11'782'410.00
	Netto Ertrag	11'600'000.00		11'788'000.00		10'965'075.13	
910	Steuern	210'000.00	11'810'000.00	172'000.00	11'960'000.00	817'334.87	11'782'410.00
	Netto Ertrag	11'600'000.00		11'788'000.00		10'965'075.13	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	200'000.00	11'510'000.00	162'000.00	11'680'000.00	660'587.32	11'142'378.30
9100.3180.11	Pauschale Wertberichtigung / Delkredere					20'069.25	
9100.3181.10	Tatsächliche Forderungsverluste	200'000.00		160'000.00		130'585.90	503.75
9100.3631.00	Beiträge an Kanton			2'000.00		922.20	
9100.4000.00	Gemeindesteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		8'050'000.00		7'700'000.00	96'229.05	7'730'321.05
9100.4000.10	Gemeindesteuern natürliche Personen Vorjahre		500'000.00		600'000.00	3'317.85	420'870.80

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9100.4000.80	Nachsteuern/Bussen		20'000.00		20'000.00		19'938.60
9100.4000.90	Eingang abgeschriebene Forderungen		10'000.00		10'000.00	1'529.12	10'696.50
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		630'000.00		650'000.00		585'979.00
9100.4010.00	Gemeindesteuern juristische Personen Rechnungsjahr		2'200'000.00		2'200'000.00	407'933.95	2'312'024.55
9100.4010.10	Gemeindesteuern juristische Personen Vorjahre		100'000.00		500'000.00		62'044.05
9101	Sondersteuern	10'000.00	300'000.00	10'000.00	280'000.00	156'747.55	640'031.70
9101.3611.00	Entschädigung an Kanton für Hundemarken	10'000.00		10'000.00		9'520.00	
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		100'000.00		100'000.00	137'587.55	237'995.95
9101.4022.10	Sondersteuern auf Kapitalabfindungen, Vermögensgewinnsteuern		170'000.00		150'000.00		363'795.75
9101.4033.00	Hundesteuern		30'000.00		30'000.00	9'640.00	38'240.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	157'000.00		370'000.00		553'100.00	
	Netto Aufwand		157'000.00		370'000.00		553'100.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	157'000.00		370'000.00		553'100.00	
	Netto Aufwand		157'000.00		370'000.00		553'100.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	157'000.00		370'000.00		553'100.00	
9300.3621.50	Abgabe Ressourcenausgleich	157'000.00		370'000.00		553'100.00	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	93'600.00	97'950.00	85'500.00	83'050.00	99'166.38	106'197.75
	Netto Aufwand				2'450.00		
	Netto Ertrag	4'350.00				7'031.37	
961	Zinsen	93'600.00	93'500.00	85'500.00	78'600.00	98'796.43	101'385.80
	Netto Aufwand		100.00		6'900.00		
	Netto Ertrag					2'589.37	
9610	Zinsen	93'600.00	93'500.00	85'500.00	78'600.00	98'796.43	101'385.80
9610.3130.00	Post-, Bankgebühren, Porti	6'000.00		8'000.00		5'575.55	261.35
9610.3400.01	Verzinsung Kontokorrent EVE			2'500.00		1'372.66	
9610.3401.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	35'000.00		40'000.00		45'623.47	
9610.3406.00	Verzinsung langfristige Verbindlichkeiten	28'000.00		22'000.00		23'648.65	
9610.3940.01	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand Wasser	17'500.00		10'000.00		15'198.80	
9610.3940.02	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand Abwasser	6'200.00		2'800.00		6'655.40	
9610.3940.03	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand Abfall	900.00				591.95	
9610.3940.04	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand Kurtaxe			200.00		163.15	
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel		500.00		500.00		534.00
9610.4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		75'000.00		60'000.00	-33.20	76'550.15
9610.4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen		18'000.00		18'000.00		24'040.30
9610.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand Abfallbeseitigung				100.00		
963	Liegenschaften des Finanzvermögens		4'450.00		4'450.00	369.95	4'811.95
	Netto Ertrag	4'450.00		4'450.00		4'442.00	

ER Budget 2019

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		4'450.00		4'450.00	369.95	4'811.95
9630.3439.40	Sachversicherungsprämien Lg. Mühlemattplatz 1					369.95	369.95
9630.4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		4'450.00		4'450.00		4'442.00
99	Nicht aufgeteilte Posten		729'915.00		129'255.00		277'354.69
	Netto Ertrag	729'915.00		129'255.00		277'354.69	
999	Abschluss		729'915.00		129'255.00		277'354.69
	Netto Ertrag	729'915.00		129'255.00		277'354.69	
9990	Abschluss		729'915.00		129'255.00		277'354.69
9990.9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		729'915.00		129'255.00		277'354.69
	Total	18'751'370.00	18'751'370.00	17'837'970.00	17'837'970.00	19'768'623.77	19'768'623.77
	Gesamttotal	18'751'370.00	18'751'370.00	17'837'970.00	17'837'970.00	19'768'623.77	19'768'623.77

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	18'751'370.00		17'837'970.00		18'848'115.84	1'214'380.72
30	Personalaufwand	5'921'840.00		5'680'450.00		6'357'725.95	825'309.00
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	163'920.00		185'100.00		174'394.55	220.00
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen (nicht zum massgebenden Lohn gehörend)	88'000.00		90'000.00		84'453.60	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'634'800.00		1'591'800.00		1'606'165.65	69'977.60
3020	Löhne der Lehrpersonen	3'002'500.00		2'854'100.00		2'845'786.25	45'783.90
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	368'120.00		351'500.00		623'929.40	284'190.75
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	522'900.00		496'100.00		826'451.55	333'565.75
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	26'280.00		26'200.00		66'921.90	40'856.65
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'720.00		10'500.00		22'055.40	11'646.65
3061	Renten oder Rentenanteile	24'350.00		7'700.00		49'323.00	34'513.60
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	65'650.00		54'850.00		39'208.00	1'275.00
3099	Übriger Personalaufwand	14'600.00		12'600.00		19'036.65	3'279.10
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'891'970.00		2'743'960.00		2'731'396.92	128'895.67
3100	Büromaterial	26'500.00		26'000.00		23'544.65	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	259'900.00		256'200.00		269'675.60	23'465.85
3102	Drucksachen, Publikationen	38'700.00		34'200.00		37'435.95	1'423.20
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	9'500.00		7'500.00		5'673.90	
3104	Lehrmittel	122'100.00		114'800.00		114'035.92	3'228.95
3110	Büromöbel und -geräte	48'400.00		38'250.00		53'326.45	1'855.65
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	182'400.00		104'300.00		139'409.45	23'841.30
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	7'500.00		10'500.00		9'707.05	
3113	Hardware	54'400.00		40'110.00		41'325.24	
3118	Immateriellen Anlagen	10'250.00		13'400.00		24'200.50	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	310'100.00		301'600.00		325'983.50	29'619.95
3130	Dienstleistungen Dritter	527'020.00		517'900.00		507'852.90	16'936.97
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	17'000.00		19'000.00		41'164.30	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	28'500.00		29'000.00		24'232.85	
3134	Sachversicherungsprämien	101'150.00		101'450.00		97'650.30	173.35
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	30'000.00		23'000.00		28'435.10	
3137	Steuern und Abgaben	8'500.00		5'500.00		8'129.50	
3140	Unterhalt an Grundstücken	50'000.00		62'000.00		38'700.20	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	184'500.00		187'000.00		130'926.15	20'348.40
3142	Unterhalt Wasserbau	5'000.00		5'000.00			
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	187'000.00		185'000.00		166'705.95	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	110'300.00		175'000.00		156'549.80	270.00
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	28'250.00		31'500.00		59'652.55	550.00
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	67'000.00		77'500.00		81'399.10	399.90
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000.00		8'000.00		3'606.90	

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	50'000.00		52'400.00		48'007.30	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	72'300.00		17'300.00		17'300.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	800.00				761.20	
3162	Raten für operatives Leasing/Mietleasing	12'700.00		12'700.00		6'674.50	1'334.90
3170	Reisekosten und Spesen	54'800.00		54'600.00		46'304.65	593.00
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	34'200.00		24'250.00		13'983.70	1'339.40
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					20'069.25	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	206'000.00		166'000.00		136'644.51	901.50
3199	Übriger Betriebsaufwand	44'200.00		43'000.00		52'328.00	2'613.35
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'168'620.00		1'023'390.00		985'037.00	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'168'620.00		973'490.00		936'253.00	
3320	Planmässige (ordentliche) Abschreibungen immaterielle Anlagen			49'900.00		48'784.00	
34	Finanzaufwand	63'000.00		64'500.00		71'014.73	369.95
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			2'500.00		1'372.66	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	35'000.00		40'000.00		45'623.47	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	28'000.00		22'000.00		23'648.65	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV					369.95	369.95
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	342'300.00		290'700.00		351'142.54	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	342'300.00		290'700.00		351'142.54	
36	Transferaufwand	6'959'870.00		6'709'920.00		7'014'222.90	259'806.10
3611	Entschädigungen an Kantone	209'250.00		211'050.00		193'382.20	1'048.10
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	611'000.00		590'000.00		602'228.10	62'568.20
3621	Abgabe Finanz- und Lastenausgleich	157'000.00		370'000.00		553'100.00	
3631	Beiträge an Kantone	1'395'150.00		1'294'350.00		1'260'944.65	21'614.90
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'883'900.00		3'624'250.00		3'834'562.15	154'930.10
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	229'000.00		260'900.00		244'947.10	11'448.75
3635	Beiträge an private Unternehmungen	26'000.00		26'000.00		9'772.80	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	304'320.00		285'620.00		275'832.85	
3637	Beiträge an private Haushalte	103'400.00		4'500.00		13'721.05	8'196.05
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	40'850.00		43'250.00		25'732.00	
39	Interne Verrechnungen	1'403'770.00		1'325'050.00		1'337'575.80	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	442'400.00		418'400.00		444'500.00	
3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	24'600.00		13'100.00		22'609.30	
3990	Übrige interne Verrechnungen	936'770.00		893'550.00		870'466.50	
4	Ertrag		18'021'455.00		17'708'715.00	920'507.93	18'276'888.36
40	Fiskalertrag		11'935'000.00		12'080'000.00	656'237.52	11'901'910.25

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000	Einkommens-, Vermögenssteuern natürliche Personen		8'580'000.00		8'330'000.00	101'076.02	8'181'826.95
4002	Quellensteuern natürliche Personen		630'000.00		650'000.00		585'979.00
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		2'300'000.00		2'700'000.00	407'933.95	2'374'068.60
4022	Vermögensgewinnsteuern		270'000.00		250'000.00	137'587.55	601'791.70
4032	Vergnügungssteuern		125'000.00		120'000.00		120'004.00
4033	Hunde- und Reittiersteuern		30'000.00		30'000.00	9'640.00	38'240.00
41	Regalien und Konzessionen		163'500.00		158'000.00		164'220.55
4120	Konzessionen		163'500.00		158'000.00		164'220.55
42	Entgelte		2'333'200.00		2'177'000.00	58'971.86	2'399'727.37
4200	Ersatzabgaben		185'000.00		190'000.00		178'132.20
4210	Gebühren für Amtshandlungen		99'700.00		85'200.00	2'445.00	230'808.14
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'901'000.00		1'760'800.00	51'114.11	1'790'091.50
4250	Verkäufe		50'200.00		32'200.00	105.00	64'925.88
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		97'300.00		108'800.00	5'307.75	135'690.65
4290	Übrige Entgelte						79.00
44	Finanzertrag		678'610.00		576'710.00	-33.20	869'003.68
4400	Zinsen flüssige Mittel		500.00		500.00		534.00
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		75'000.00		60'000.00	-33.20	76'550.15
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		18'000.00		18'000.00		24'040.30
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		4'450.00		4'450.00		4'442.00
4462	Zweckverbände, selbständige und unselbständige Werke		450'000.00		350'000.00		600'000.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		122'660.00		131'360.00		141'226.00
4471	Vergütung Dienstwohnungen VV				4'400.00		13'200.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		8'000.00		8'000.00		9'011.23
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		123'750.00		182'130.00		146'644.61
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		19'000.00		27'900.00		
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		104'400.00		154'230.00		146'644.61
4511	Entnahmen aus Fonds EK		350.00				
46	Transferertrag		1'383'625.00		1'209'825.00	203'675.55	1'456'149.90
4610	Entschädigungen vom Bund		30'000.00		40'000.00		112'575.00
4611	Entschädigungen von Kantonen		36'000.00		39'000.00		36'512.50
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		38'000.00		40'000.00		35'251.50
4631	Beiträge von Kantonen		1'269'300.00		1'082'000.00	203'675.55	1'264'751.45
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'825.00		825.00		1'105.65
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		4'500.00		4'500.00		2'470.45
4699	Rückverteilungen		4'000.00		3'500.00		3'483.35
49	Interne Verrechnungen		1'403'770.00		1'325'050.00	1'656.20	1'339'232.00

ER Budget 2019

Sachgruppengliederung

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		442'400.00		418'400.00		444'500.00
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		24'600.00		13'100.00	1'656.20	24'265.50
4990	Übrige interne Verrechnungen		936'770.00		893'550.00		870'466.50
9	Abschlusskonten		729'915.00		129'255.00		277'354.69
90	Abschluss Erfolgsrechnung		729'915.00		129'255.00		277'354.69
9001	Aufwandüberschuss		729'915.00		129'255.00		277'354.69
	Total	18'751'370.00	18'751'370.00	17'837'970.00	17'837'970.00	19'768'623.77	19'768'623.77
	Gesamttotal	18'751'370.00	18'751'370.00	17'837'970.00	17'837'970.00	19'768'623.77	19'768'623.77

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	65'000.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		65'000.00		50'000.00		0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	450'000.00	157'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		293'000.00		0.00		0.00
2	Bildung	318'000.00	0.00	350'000.00	0.00	50'112.40	0.00
	Nettoergebnis		318'000.00		350'000.00		50'112.40
3	Kultur, Sport und Freizeit	1'500'000.00	122'600.00	1'500'000.00	0.00	38'340.00	0.00
	Nettoergebnis		1'377'400.00		1'500'000.00		38'340.00
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	1'660'200.00	435'000.00	1'375'600.00	168'000.00	1'256'968.50	579'428.75
	Nettoergebnis		1'225'200.00		1'207'600.00		677'539.75
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'277'000.00	670'000.00	1'197'000.00	434'000.00	1'292'018.40	751'587.50
	Nettoergebnis		1'607'000.00		763'000.00		540'430.90
8	Volkswirtschaft	100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		100'000.00		0.00		0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		6'370'200.00	1'384'600.00	4'472'600.00	602'000.00	2'637'439.30	1'331'016.25
Nettoinvestitionen (+) / Einnahmenüberschuss (-)			4'985'600.00		3'870'600.00		1'306'423.05
Total		6'370'200.00	6'370'200.00	4'472'600.00	4'472'600.00	2'637'439.30	2'637'439.30

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung, Sachgruppen		Budget 2019	Budget 2018	Jahresrechnung 2017
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	6'241'000.00	3'942'000.00	2'139'653.95
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	110'866.30
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	129'200.00	530'600.00	376'400.00
Total Investitionsausgaben		6'370'200.00	4'472'600.00	2'626'920.25
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	1'384'600.00	602'000.00	1'331'016.25
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		1'384'600.00	602'000.00	1'331'016.25
Investitionen				
Total Investitionsausgaben		6'370'200.00	4'472'600.00	2'626'920.25
Total Investitionseinnahmen		1'384'600.00	602'000.00	1'331'016.25
592	Übertrag Einnahmenüberschuss in ER			10'519.05
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-4'985'600.00	-3'870'600.00	-1'306'423.05

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	65'000.00		50'000.00			
	Netto Aufwand		65'000.00		50'000.00		
02	Allgemeine Dienste	65'000.00		50'000.00			
	Netto Aufwand		65'000.00		50'000.00		
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	65'000.00		50'000.00			
	Netto Aufwand		65'000.00		50'000.00		
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	65'000.00		50'000.00			
0290.5040.00	Gemeindehaus Erweiterung			50'000.00			
0290.5040.01	Verwaltungsgebäude Sanierungsarbeiten	65'000.00					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	450'000.00	157'000.00				
	Netto Aufwand		293'000.00				
15	Feuerwehr	450'000.00	157'000.00				
	Netto Aufwand		293'000.00				
150	Feuerwehr	450'000.00	157'000.00				
	Netto Aufwand		293'000.00				
1500	Feuerwehr (allgemein)	450'000.00	157'000.00				
1500.5060.02	Ersatz Tanklöschfahrzeug / GVB 24.09.2018 CHF 450'000.00	450'000.00					
1500.6310.00	Beiträge SGV		157'000.00				
2	BILDUNG	318'000.00		350'000.00		50'112.40	
	Netto Aufwand		318'000.00		350'000.00		50'112.40
21	Obligatorische Schule	318'000.00		350'000.00		50'112.40	
	Netto Aufwand		318'000.00		350'000.00		50'112.40
217	Schulliegenschaften	318'000.00		350'000.00		50'112.40	
	Netto Aufwand		318'000.00		350'000.00		50'112.40
2171	Schulhaus Kleinfeld	118'000.00		250'000.00			
2171.5040.00	Sanierung Kleinfeld: Fassade Altbau / GVB 12.12.2016 Fr. 200'000			250'000.00			
2171.5040.01	Kleinfeld Schulhaus neues Flachdach/Turnhalle Bodensanierung	118'000.00					
2172	Schulhaus Mühlematt	200'000.00		100'000.00		50'112.40	
2172.5040.01	Schulhausplanung Mühlematt			100'000.00		26'209.90	

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2172.5040.02	Sanierung MZG/Turnhalle					23'902.50	
2172.5040.05	Schulraumplanung 2022	200'000.00					
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	1'500'000.00	122'600.00	1'500'000.00		38'340.00	
	Netto Aufwand		1'377'400.00		1'500'000.00		38'340.00
34	Sport und Freizeit	1'500'000.00	122'600.00	1'500'000.00		38'340.00	
	Netto Aufwand		1'377'400.00		1'500'000.00		38'340.00
341	Sport	1'500'000.00	122'600.00	1'500'000.00		38'340.00	
	Netto Aufwand		1'377'400.00		1'500'000.00		38'340.00
3412	Freibad	1'500'000.00	122'600.00	1'500'000.00		38'340.00	
3412.5040.00	Planung Sanierung Schwimmbad GVB 19.06.17 Fr. 3'000'000	1'500'000.00		1'500'000.00		38'340.00	
3412.6310.00	Beitrag Kanton Sportfonds		122'600.00				
6	VERKEHR	1'660'200.00	435'000.00	1'375'600.00	168'000.00	1'256'968.50	579'428.75
	Netto Aufwand		1'225'200.00		1'207'600.00		677'539.75
61	Strassenverkehr	1'660'200.00	435'000.00	1'375'600.00	168'000.00	1'256'968.50	579'428.75
	Netto Aufwand		1'225'200.00		1'207'600.00		677'539.75
613	Kantonsstrassen	129'200.00		530'600.00		376'400.00	
	Netto Aufwand		129'200.00		530'600.00		376'400.00
6130	Kantonsstrassen	129'200.00		530'600.00		376'400.00	
6130.5610.08	Martinstrasse/Vorstadt, Kreisel H5 bis Sternengasse/Untere Gasse, Gehwegausbau/Umgestaltung/Sanierung (2TK.00680)			56'200.00		337'800.00	
6130.5610.09	Solothurner- und Oltnenstr., Krichsteg / Hofmattstr. / Bielgraben / Kreis 2 / Agglo 1. Generation (2TK.00603)					12'500.00	
6130.5610.10	Gäustrasse, Kreisel Hausimoll, Umgestaltung mit Strassensan. (3TK.01166)	16'000.00		13'800.00		10'000.00	
6130.5610.11	Industriestrasse, Industriestr. bis Unteführungsstr., Umgestaltung mit Strassensan. inkl. Velomassnahmen (2TK.X2047)	53'300.00		419'000.00		7'700.00	
6130.5610.12	Intermodale Drehscheibe Bahnhof (ÖV5A), (3TK.01236)	49'200.00		19'700.00		8'400.00	
6130.5610.13	Oltnenstr., Dorfeingang Ost / Gebiet Winterlen, Anschluss Expressstr. 3TK.X4016	10'700.00		21'900.00			
615	Gemeindestrassen	1'531'000.00	435'000.00	845'000.00	168'000.00	880'568.50	579'428.75
	Netto Aufwand		1'096'000.00		677'000.00		301'139.75
6150	Gemeindestrassen	1'531'000.00	435'000.00	845'000.00	168'000.00	613'838.50	579'428.75
6150.5010.00	Bühlhubelstrasse Neubau / GV 31.10.2011 / Fr. 570'000.00					49'392.40	
6150.5010.02	Erneuerung Strassenoberbau Bielgraben/Oltnenstrasse GVB 08.12.2014, Fr. 95'000.--					4'204.10	
6150.5010.08	Umgestaltung Martinstrasse / CHF 775'000 / GVB 15.06.2015					40'000.90	

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150.5010.09	Verkehrsberuhigungen	50'000.00				36'698.35	
6150.5010.13	Neubau Bifangstrasse Stichstrasse (ab Industriestrasse) / GVB 12.2015 Fr. 590'000 + Gehweg 50'000					329'057.50	
6150.5010.14	Einschlagstrasse Bahnhofstr.-Weberloch Ausbau	200'000.00				6'892.85	
6150.5010.15	Bahnhofplatz ÖV-Drehscheibe Ausbau (Vorproj. GR Fr. 30'000)	350'000.00		120'000.00		21'532.70	
6150.5010.16	Fuchsweg, Bühlstr.-Bühlhubel, Ausbau			50'000.00			
6150.5010.17	Blüemlismattstrasse Sanierung / GR 26.04.2017 Fr. 53'333.00					37'939.60	
6150.5010.18	Steinbruch Vorberg Erschliessung, GR 04.07.18 Fr. 46'000	16'000.00					
6150.5010.19	Industriestr.- und Unterführungsstr. Bushaltest./Strassenbel. / GV 24.09.2018 CHF 340'000	170'000.00					
6150.5010.21	Tellistr., Kanzelstr.-Thalrichstr. Ausbau	305'000.00					
6150.5010.50	Erschliessung Areal Bahnhofplatz (GVB 20.06.2016 / Fr.225'000)					-12'891.45	
6150.5010.51	Erschliessung Kleinfeld, 2 Stichstr. Bühlstrasse (GVB 12.12.16 Fr. 280'000)					87'386.55	
6150.5010.52	Weberlochstrasse, Olinterstr.-Einschlagstr. Neubau (Vorpr. GR Fr. 23800)			395'000.00		8'940.65	
6150.5010.53	Holenbaumacker Erschliessung (Vorproj. GR Fr. 16800) / GVB 11.12.17 Fr. 190'000	190'000.00		210'000.00		4'684.35	
6150.5010.55	Kirchsteg Ausbau, Metzgergasse-Jurastr.			70'000.00			
6150.5010.56	Am Stalden Thalrichstr.-Holzg. Ausbau / GVB 25.06.2018 Fr. 250'000	250'000.00					
6150.6371.00	Perimeter Neubau Bühlhubelstrasse						307'328.75
6150.6371.53	PM Holenbaumacker Erschliessung		152'000.00		168'000.00		
6150.6371.63	PM Neubau Bifangstrasse						207'800.00
6150.6371.65	PM Areal Bahnhofplatz						64'300.00
6150.6371.67	PM Am Stalden, Thalrichstr.-Holzgasse Ausbau		100'000.00				
6150.6371.68	PM Tellistr., Kanzelstr.-Thalrichstr. Ausbau		183'000.00				
6153	Werkhof					266'730.00	
6153.5060.02	Ersatz Unimog (Meili)					266'730.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'277'000.00	670'000.00	1'197'000.00	434'000.00	1'292'018.40	751'587.50
	Netto Aufwand		1'607'000.00		763'000.00		540'430.90
71	Wasserversorgung	1'317'000.00	352'000.00	447'000.00	215'000.00	391'854.20	351'920.40
	Netto Aufwand		965'000.00		232'000.00		39'933.80
710	Wasserversorgung	1'317'000.00	352'000.00	447'000.00	215'000.00	391'854.20	351'920.40
	Netto Aufwand		965'000.00		232'000.00		39'933.80
7101	Wasserversorgung SF	1'317'000.00	352'000.00	447'000.00	215'000.00	391'854.20	351'920.40
7101.5031.02	Bühlhubel Neubau Leitung / GV 31.10.2011 / Fr. 120'000.00					16'479.15	
7101.5031.04	Neubau Wasserleitung Paulusstrasse GVB 09.12.2013, Fr. 100'000.--					14'979.65	
7101.5031.08	Jurastrasse Ersatz Wasserleitung GVB 08.12.2014, Fr. 153'000.--					10'900.00	
7101.5031.10	Bielgraben/Oltnerstrasse Ersatz Wasserleitung GVB 08.12.2014, Fr. 210'000.--					1'052.30	

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7101.5031.11	Stichstrasse Bifang (GVB 12.2015 Fr. 125'000)					103'654.95	
7101.5031.12	Ganggeler Rinschlg (GP Dreier) Neubau	140'000.00		140'000.00			
7101.5031.13	Reservoir Neubau/Ausbau	90'000.00		90'000.00			
7101.5031.14	Einschlagstrasse Ersatz Wasserleitung					3'870.65	
7101.5031.15	Industrie-Unterführungsstrasse Ersatz GVB 24.09.2018 CHF 380'000.00	190'000.00					
7101.5031.16	Einschlagstr. Bahnhofstr.-GAG	140'000.00					
7101.5031.17	Bahnhofplatz Neubau	180'000.00					
7101.5031.18	Gartenstr. Bahnhofstr.-Sportplatz Ersatz	135'000.00					
7101.5031.19	Holzbündten Netztrennung GWP Neubau	30'000.00					
7101.5031.20	Zusätzl. Hydranten ges. Bauzone	60'000.00					
7101.5031.50	Erschliessung Areal Bahnhofplatz (GVB 20.06.2016 Fr. 227'000)					166'011.40	
7101.5031.51	Erschliessung Kleinfeld, Neubau / GVB 12.12.2016 Fr. 80'000					46'629.25	
7101.5031.52	Weberlochstrasse, Oltnenstr.-Einschlagstr. Neubau	37'000.00		87'000.00		3'124.15	
7101.5031.53	Holenbaumacker Erschliessung / GVB 11.12.17 Fr. 95'000	100'000.00		100'000.00		2'464.45	
7101.5031.55	Kirchsteg Ausbau, Metzgergasse-Jurastr.-			30'000.00			
7101.5031.56	Am Stalden Erweiterung WL / GVB 25.06.2018 Fr. 175'000	175'000.00					
7101.5061.01	Anschaffung Wasserzähler (Fernauesung)	40'000.00					
7101.5291.00	Revision GWP					22'688.25	
7101.6310.00	Beiträge SGV		90'000.00				18'037.00
7101.6370.00	Anschlussgebühren		150'000.00		100'000.00		172'878.80
7101.6371.03	PM Neubau Leitung Bühlhubel						49'604.60
7101.6371.11	PM Stichstrasse Bifang						42'000.00
7101.6371.12	PM Bahnhofplatz, Paulusstr.-Bahnhofstr.						69'400.00
7101.6371.13	PM Ringschl. (GP Dreier) Neubau		42'000.00		42'000.00		
7101.6371.53	PM Holenbaumacker Erschliessung		70'000.00		70'000.00		
7101.6371.55	PM Kirchsteg, Metzgergasse-Jurastr.				3'000.00		
72	Abwasserbeseitigung	960'000.00	318'000.00	650'000.00	219'000.00	910'683.25	399'667.10
	Netto Aufwand		642'000.00		431'000.00		511'016.15
720	Abwasserbeseitigung	960'000.00	318'000.00	650'000.00	219'000.00	910'683.25	399'667.10
	Netto Aufwand		642'000.00		431'000.00		511'016.15
7201	Abwasserbeseitigung SF	960'000.00	318'000.00	650'000.00	219'000.00	910'683.25	399'667.10
7201.5032.01	Bühlhubel Neubau Leitung / GV 31.10.2011 / Fr. 140'000.00					85'529.75	
7201.5032.041	Kanalisationssanierungen 2018			260'000.00			
7201.5032.05	Paulusstrasse, Umlegung GRB 10.02.2016 / Fr. 98'000					54'064.10	
7201.5032.07	Kanalsanierungen 2019-2022	235'000.00					
7201.5032.08	Bahnhofplatz/Güterstrasse Neubau	85'000.00					
7201.5032.10	Neubau Bifang Stichstrasse (GVB 12.2015 Fr. 330'000)					54'095.80	
7201.5032.50	Erschliessung Areal Bahnhofplatz (GVB 20.06.2016 Fr. 574'000)					493'915.70	

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201.5032.51	Erschliessung Kleinfeld, Neubau / GVB 12.12.2016 Fr. 150'000					107'088.40	
7201.5032.52	Weberlochstrasse Neubau	150'000.00		150'000.00		3'349.55	
7201.5032.53	Holenbaumacker Erschliessung / GVB 11.12.17 FR. 140'000	140'000.00		170'000.00		3'423.80	
7201.5032.55	Kirchsteg Ausbau Kalibervergr.			70'000.00			
7201.5032.56	Am Stalden Neubau / GVB 25.06.2018 Fr. 350'000	350'000.00					
7201.5292.00	GEP-Revision					109'216.15	
7201.6370.00	Anschlussgebühren		150'000.00		100'000.00		115'534.20
7201.6371.02	PM Bühlhubel Neubau Leitung						42'138.10
7201.6371.10	PM Neubau Bifang Stichstrasse						54'094.80
7201.6371.11	PM Areal Bahnhofplatz						187'900.00
7201.6371.53	PM Holenbaumacker Erschliessung		98'000.00		119'000.00		
7201.6371.55	PM Am Stalden Neubau		70'000.00				
73	Abfallbeseitigung			100'000.00			
	Netto Aufwand				100'000.00		
730	Abfallbeseitigung			100'000.00			
	Netto Aufwand				100'000.00		
7301	Abfallbeseitigung SF			100'000.00			
7301.5043.00	Sammelstelle Werkhofareal			100'000.00			
79	Raumordnung					-10'519.05	
	Netto Ertrag					10'519.05	
790	Raumordnung					-10'519.05	
	Netto Ertrag					10'519.05	
7900	Raumordnung (allgemein)					-10'519.05	
7900.5290.00	Ortsplanung Gesamtrevision GVB 14.06.2010/Fr. 340'000.00					-10'519.05	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	100'000.00					
	Netto Aufwand		100'000.00				
84	Tourismus	100'000.00					
	Netto Aufwand		100'000.00				
840	Tourismus	100'000.00					
	Netto Aufwand		100'000.00				
8400	Tourismus	100'000.00					
8400.5040.00	Museum "Stöckli" bei alte Mühle	100'000.00					

IR Budget 2019

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN		4'985'600.00		3'870'600.00	10'519.05	1'316'942.10
	Netto Ertrag	4'985'600.00		3'870'600.00		1'306'423.05	
99	Nicht aufgeteilte Posten		4'985'600.00		3'870'600.00	10'519.05	1'316'942.10
	Netto Ertrag	4'985'600.00		3'870'600.00		1'306'423.05	
999	Abschluss		4'985'600.00		3'870'600.00	10'519.05	1'316'942.10
	Netto Ertrag	4'985'600.00		3'870'600.00		1'306'423.05	
9990	Abschluss		4'985'600.00		3'870'600.00	10'519.05	1'316'942.10
9990.5900.00	Passivierte Einnahmen					10'519.05	
9990.6900.00	Aktivierte Ausgaben		3'278'600.00		3'107'600.00		765'992.15
9990.6900.10	Aktivierte Ausgaben SF Wasserversorgung		965'000.00		232'000.00		39'933.80
9990.6900.20	Aktivierte Ausgaben SF Abwasserbeseitigung		642'000.00		431'000.00		511'016.15
9990.6900.30	Aktivierte Ausgaben SF Abfallbeseitigung				100'000.00		
9990.6900.40	Aktivierte Ausgaben SF Tourismus		100'000.00				
	Total	6'370'200.00	6'370'200.00	4'472'600.00	4'472'600.00	2'647'958.35	2'647'958.35
	Gesamttotal	6'370'200.00	6'370'200.00	4'472'600.00	4'472'600.00	2'647'958.35	2'647'958.35

IR Budget 2019

Sachgruppengliederung

Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	6'370'200.00		4'472'600.00		2'647'958.35	
50	Sachanlagen	6'241'000.00		3'942'000.00		2'139'653.95	
5010	Strassen / Verkehrswege	1'531'000.00		845'000.00		613'838.50	
5031	Tiefbauten Wasserversorgung	1'277'000.00		447'000.00		369'165.95	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	960'000.00		650'000.00		801'467.10	
5040	Hochbauten allgemein	1'983'000.00		1'900'000.00		88'452.40	
5043	Hochbauten Abfallbeseitigung			100'000.00			
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	450'000.00				266'730.00	
5061	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge Wasserversorgung	40'000.00					
52	Immaterielle Anlagen					121'385.35	
5290	Übrige immaterielle Anlagen					-10'519.05	
5291	Übrige immaterielle Anlagen Wasserversorgung					22'688.25	
5292	Übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung					109'216.15	
56	Eigene Investitionsbeiträge	129'200.00		530'600.00		376'400.00	
5610	Investitionsbeiträge an Kantone	129'200.00		530'600.00		376'400.00	
59	Übertrag an Bilanz					10'519.05	
5900	Passivierte Einnahmen					10'519.05	
6	Investitionseinnahmen		6'370'200.00		4'472'600.00		2'647'958.35
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		1'384'600.00		602'000.00		1'331'016.25
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen		369'600.00				18'037.00
6370	Anschlussgebühren von privaten Haushalten		300'000.00		200'000.00		288'413.00
6371	Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten		715'000.00		402'000.00		1'024'566.25
69	Übertrag an Bilanz		4'985'600.00		3'870'600.00		1'316'942.10
6900	Aktivierte Ausgaben		4'985'600.00		3'870'600.00		1'316'942.10
	Total	6'370'200.00	6'370'200.00	4'472'600.00	4'472'600.00	2'647'958.35	2'647'958.35
	Gesamttotal	6'370'200.00	6'370'200.00	4'472'600.00	4'472'600.00	2'647'958.35	2'647'958.35

Anhang zum Budget

Anhang

Ausweis Bestimmung Werterhalt

A7.1 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Wasserversorgung								
Anlagekategorie	Wiederbe- schaffungswert 31.12.17	Zuwachs 2018	Zuwachs 2019	Wiederbe- schaffungswert 31.12.	betriebswirtschaft-liche 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		90'000	1'864'000	0.3750%	6'990	0	6'990
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	25'765'423	100'000	1'000'000	26'865'423	0.3125%	83'954	68'800	15'154
Messtechnik	560'000		0	560'000	1.2500%	7'000	0	7'000
								32'322

A7.2 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Abwasserbeseitigung								
Anlagekategorie	Wiederbe- schaffungswert 31.12.17	Zuwachs 2018	Zuwachs 2019	Wiederbe- schaffungswert 31.12.	betriebswirtschaft-liche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung	vorgenommene Abschreibungen	Betrag in Fr.
								Pflichteinlage Werterhalt IST
Kanäle	27'347'736	120'000	580'000	28'047'736	0.3125%	87'649	34'600	53'049
Sonderbauwerke	5'000'000			5'000'000	0.5000%	25'000	0	25'000
Kläranlage				0	0.7500%	0	0	0
								78'049

Anhang

Abschreibungstabelle

Konto / Anlage	Beschreibung	Ist- Anschaffungs- wert per 01.01.2018	Buchwert 01.01.2018	Zuwachs	Abgang	Anschaffungs wert für Abschreibung 2018	Abschrei- bungs- Satz	Abschreibung 2018	Plan-Wert 31.12.2018 (Buchwert)	Zuwachs	Abgang	Anschaffungs- wert für Abschr. 2019	Abschrei- bungs-Satz	Abschreibung 2019	Plan-Wert 31.12.2019 (Buchwert)
HRM1: Haushalt allgemein															822'880.00
0290.3300.25	Gemeindeverwaltung	1'140'000.00	849'778.00	0.00	0.00	1'062'220.00	10.00%	106'220.00	743'558.00	0.00	0.00	1'062'220.00	10.00%	106'220.00	637'338.00
0290.3300.25	Mühlemattplatz 1 "Chalet"	120'000.00	51'556.00	0.00	0.00	64'440.00	10.00%	6'440.00	45'116.00	0.00	0.00	64'440.00	10.00%	6'440.00	38'676.00
1610.3300.25	BSA / Feuerwehrmagazin	190'000.00	107'556.00	0.00	0.00	134'440.00	10.00%	13'440.00	94'116.00	0.00	0.00	134'440.00	10.00%	13'440.00	80'676.00
2171.3300.25	Schulhaus Kleinfeld	1'900'000.00	1'457'778.00	0.00	0.00	1'822'220.00	10.00%	182'220.00	1'275'558.00	0.00	0.00	1'822'220.00	10.00%	182'220.00	1'093'338.00
2172.3300.25	Schulhaus Mühlematt	1'910'000.00	1'461'910.00	0.00	0.00	1'827'390.00	10.00%	182'740.00	1'279'170.00	0.00	0.00	1'827'390.00	10.00%	182'740.00	1'096'430.00
3120.3300.25	Alte Mühle	300'000.00	213'333.00	0.00	0.00	266'670.00	10.00%	26'670.00	186'663.00	0.00	0.00	266'670.00	10.00%	26'670.00	159'993.00
3420.3300.25	Land Spielplatz Zebra	240'175.00	165'474.00	0.00	0.00	206'840.00	10.00%	20'680.00	144'794.00	0.00	0.00	206'840.00	10.00%	20'680.00	124'114.00
6150.3300.25	Diverse Gemeindestrassen	1'967'000.00	1'440'267.00	0.00	0.00	1'800'333.00	10.00%	180'030.00	1'260'237.00	0.00	0.00	1'800'333.00	10.00%	180'030.00	1'080'207.00
6153.3300.25	Werkhof	1'100'000.00	835'556.00	0.00	0.00	1'044'440.00	10.00%	104'440.00	731'116.00	0.00	0.00	1'044'440.00	10.00%	104'440.00	626'676.00
HRM1: Anlagen Spezialfinanzierungen															43'300.00
7101.3300.25	Anlagen Wasserversorgung	433'000.00	346'400.00	0.00	0.00	433'000.00	10.00%	43'300.00	303'100.00	0.00	0.00	433'000.00	10.00%	43'300.00	259'800.00
HRM2: Haushalt allgemein															278'820.00
0228.3660.00	PKSO Ausfinanzierung Verwaltungspersonal	509'343.65	471'141.00	0.00	0.00	509'343.65	2.50%	12'730.00	458'411.00	0.00	0.00	509'343.65	2.50%	12'730.00	445'681.00
0290.3300.00	Gemeindehaus; Storenersatz, Beleuchtung, PP	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	65'000.00	0.00	65'000.00	2.50%	1'630.00	63'370.00
1500.3300.00	Feuerwehr; TLF	-	0.00	0.00	0.00	0.00	6.67%	0.00	0.00	450'000.00	157'000.00	293'000.00	6.67%	19'540.00	273'460.00
1610.3300.00	Sanierung Küche Militärunterkunft, Rest	9'793.30	9'198.00	0.00	0.00	9'793.30	3.03%	300.00	8'898.00	0.00	0.00	9'793.30	3.03%	300.00	8'598.00
2171.3300.00	Sanierung Kleinfeld; Fassade	-	0.00	200'000.00	0.00	200'000.00	3.03%	6'060.00	193'940.00	0.00	0.00	200'000.00	3.03%	6'060.00	187'880.00
	Sanierung Kleinfeld; Flachdach/Boden Turnh.	-	0.00	0.00	0.00	0.00	3.03%	0.00	0.00	118'000.00	0.00	118'000.00	3.03%	3'580.00	114'420.00
2172.3300.00	Sanierung Mühlematt; MZG/Turnhalle	23'903.00	23'179.00	0.00	0.00	23'903.00	3.03%	720.00	22'459.00	0.00	0.00	23'903.00	3.03%	720.00	21'739.00
	Schulhausplanung Mühlematt	56'996.00	53'523.00	0.00	0.00	56'996.00	3.03%	1'730.00	51'793.00	0.00	0.00	56'996.00	3.03%	1'730.00	50'063.00
	Umnutzung Hauswartwohnung	-	0.00	40'000.00	0.00	40'000.00	3.03%	1'210.00	38'790.00	0.00	0.00	40'000.00	3.03%	1'210.00	37'580.00
3412.3300.00	Sanierung Schwimmbad	-	0.00	1'500'000.00	0.00	1'500'000.00	0.00%	0.00	1'500'000.00	1'500'000.00	122'600.00	2'877'400.00	3.03%	87'190.00	2'790'210.00
6130.3660.00	Martinstrasse/Vorstadt, Kreisel H5	345'350.00	345'348.00	56'200.00	0.00	401'550.00	2.50%	9'100.00	392'448.00	0.00	0.00	401'550.00	2.50%	9'100.00	383'348.00
	Solothurner- und Oltnenstrasse	130'000.00	123'805.00	0.00	0.00	130'000.00	2.50%	3'260.00	120'545.00	0.00	0.00	130'000.00	2.50%	3'260.00	117'285.00
	Gäustrasse, Kreisel Hausimoll Etappe 2017	10'000.00	9'750.00	0.00	0.00	10'000.00	2.50%	250.00	9'500.00	0.00	0.00	10'000.00	2.50%	250.00	9'250.00
	Gäustrasse, Kreisel Hausimoll Etappe 2018	-	0.00	13'800.00	0.00	13'800.00	2.50%	350.00	13'450.00	0.00	0.00	13'800.00	2.50%	350.00	13'100.00
	Gäustrasse, Kreisel Hausimoll Etappe 2019	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	16'000.00	0.00	16'000.00	2.50%	400.00	15'600.00
	Industriestrasse, Industriestr.-Unterführ. 2017	7'700.00	7'508.00	0.00	0.00	7'700.00	2.50%	190.00	7'318.00	0.00	0.00	7'700.00	2.50%	190.00	7'128.00
	Industriestrasse, Industriestr.-Unterführ. 2018	-	0.00	419'000.00	0.00	419'000.00	2.50%	10'480.00	408'520.00	0.00	0.00	419'000.00	2.50%	10'480.00	398'040.00
	Industriestrasse, Industriestr.-Unterführ. 2019	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	53'300.00	0.00	53'300.00	2.50%	1'330.00	51'970.00
	Intermodale Drehscheibe Bahnhof 2017	8'400.00	8'190.00	0.00	0.00	8'400.00	2.50%	210.00	7'980.00	0.00	0.00	8'400.00	2.50%	210.00	7'770.00
	Intermodale Drehscheibe Bahnhof 2018	-	0.00	19'700.00	0.00	19'700.00	2.50%	490.00	19'210.00	0.00	0.00	19'700.00	2.50%	490.00	18'720.00
	Intermodale Drehscheibe Bahnhof 2019	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	49'200.00	0.00	49'200.00	2.50%	1'230.00	47'970.00
	Oltnenstr. Dorfeingang Ost / Gebiet Winterl.	-	0.00	21'900.00	0.00	21'900.00	2.50%	550.00	21'350.00	10'700.00	0.00	32'600.00	2.50%	820.00	31'230.00
6150.3300.00	Jurastrasse Erneuerung Oberbau	134'420.00	127'699.00	0.00	0.00	134'420.00	2.50%	3'360.00	124'339.00	0.00	0.00	134'420.00	2.50%	3'360.00	120'979.00
	Bielgraben/Oltnenstr. Erneuerung Oberbau	60'826.00	57'888.00	0.00	0.00	60'826.00	2.50%	1'520.00	56'368.00	0.00	0.00	60'826.00	2.50%	1'520.00	54'848.00
	Martinstrasse Umgestaltung	480'720.00	456'691.00	0.00	0.00	480'720.00	2.50%	12'020.00	444'671.00	0.00	0.00	480'720.00	2.50%	12'020.00	432'651.00
	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	133'930.00	130'187.00	0.00	0.00	133'930.00	2.50%	3'430.00	126'757.00	0.00	0.00	133'930.00	2.50%	3'430.00	123'327.00
	Einschlagstr. Bahnhofstr.-Weberloch Ausbau	6'895.00	6'721.00	0.00	0.00	6'895.00	2.50%	170.00	6'551.00	200'000.00	0.00	206'895.00	2.50%	5'170.00	201'381.00
	Erschliessung Areal Bahnhofplatz	321'160.00	305'119.00	0.00	0.00	321'160.00	2.50%	8'030.00	297'089.00	0.00	0.00	321'160.00	2.50%	8'030.00	289'059.00
	Erschliessung Kleinfeld, 2 Stichstr. Bühlstrasse	93'720.00	89'053.00	0.00	0.00	93'720.00	2.50%	2'340.00	86'713.00	0.00	0.00	93'720.00	2.50%	2'340.00	84'373.00

	Verkehrsberuhigungen	36'700.00	35'781.00	0.00	0.00	36'700.00	2.50%	920.00	34'861.00	50'000.00	0.00	86'700.00	2.50%	2'170.00	82'691.00
	Bahnhofplatz ÖV Drehscheibe	21'535.00	20'995.00	20'000.00	0.00	41'535.00	2.50%	1'040.00	39'955.00	350'000.00	0.00	391'535.00	2.50%	9'790.00	380'165.00
	Blüemismattstr. Sanierung	37'940.00	36'992.00	0.00	0.00	37'940.00	2.50%	950.00	36'042.00	0.00	0.00	37'940.00	2.50%	950.00	35'092.00
	Weberlochstr. Oltnenstr.-Einschlagstr. Neubau	9'000.00	8'717.00	10'000.00	0.00	19'000.00	2.50%	480.00	18'237.00	0.00	0.00	19'000.00	2.50%	480.00	17'757.00
	Holenbaumacker Erschliessung	4'690.00	4'567.00	4'000.00	0.00	8'690.00	2.50%	220.00	8'347.00	190'000.00	152'000.00	46'690.00	2.50%	1'170.00	45'177.00
	Fuchsweg, Bühlstr.-Bühlhubel, 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
	Steinbruch Vorberg	-	0.00	30'000.00	0.00	30'000.00	2.50%	750.00	29'250.00	16'000.00	0.00	46'000.00	2.50%	1'150.00	44'100.00
	Am Stalden, Thalrichstr.-Holzg. Ausbau	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	250'000.00	100'000.00	150'000.00	2.50%	3'750.00	146'250.00
	Tellistr., Kanzelstr.-Thalrichstr. Ausbau	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	305'000.00	183'000.00	122'000.00	2.50%	3'050.00	118'950.00
	Industrie-/Unterführungsstr. Ausbau	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	170'000.00	0.00	170'000.00	2.50%	4'250.00	165'750.00
6153.3300.00	Ersatz Holder	123'544.00	92'655.00	0.00	0.00	123'544.00	12.50%	15'440.00	77'215.00	0.00	0.00	123'544.00	12.50%	15'440.00	61'775.00
	Ersatz Unimog (Meili)	266'730.00	233'389.00	0.00	0.00	266'730.00	12.50%	33'340.00	200'049.00	0.00	0.00	266'730.00	12.50%	33'340.00	166'709.00
7710.3300.00	Friedhof; Monoblocklüftung, Malerarbeiten		0.00	90'000.00	0.00	90'000.00	3.03%	2'730.00	87'270.00	0.00	0.00	90'000.00	3.03%	2'730.00	84'540.00
HRM2: Spezialfinanzierungen															
7101.3300.01	Stichstrasse Bifang	61'660.00	60'422.00	0.00	0.00	61'660.00	2.00%	1'230.00	59'192.00	0.00	0.00	61'660.00	2.00%	1'230.00	57'962.00
	Erschliessung Areal Bahnhofplatz	131'950.00	126'691.00	0.00	0.00	131'950.00	2.00%	2'640.00	124'051.00	0.00	0.00	131'950.00	2.00%	2'640.00	121'411.00
	Erschliessung Kleinfeld, Neubau	49'050.00	47'080.00	0.00	0.00	49'050.00	2.00%	980.00	46'100.00	0.00	0.00	49'050.00	2.00%	980.00	45'120.00
	Einschlagstr. Ersatz WL	3'870.00	3'794.00	0.00	0.00	3'870.00	2.00%	80.00	3'714.00	0.00	0.00	3'870.00	2.00%	80.00	3'634.00
	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	2.00%	0.00	0.00	90'000.00	0.00	90'000.00	0.00%	0.00	90'000.00
	Holenbaumacker Erschliessung	2'470.00	2'415.00	3'000.00	0.00	5'470.00	2.00%	110.00	5'305.00	100'000.00	70'000.00	35'470.00	2.00%	710.00	34'595.00
	Kirchsteg Ausbau, Metzgerg.-Jurastr.			30'000.00	3'000.00	27'000.00	2.00%	540.00	26'460.00	0.00	0.00	27'000.00	2.00%	540.00	25'920.00
	Weberlochstr., Oltnenstr.-Einschlagstr.	3'125.00	3'062.00	0.00	0.00	3'125.00	2.00%	60.00	3'002.00	37'000.00	0.00	40'125.00	2.00%	800.00	39'202.00
	Fernaulesung Wasserzähler	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	40'000.00	0.00	40'000.00	2.00%	800.00	39'200.00
	Zusätzl. Hydranten, gesamte Bauzone	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	60'000.00	6'000.00	54'000.00	2.00%	1'080.00	52'920.00
	Holzbündten, Netztrennung GWP	-	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
	Industrie- u. Unterführungsstr. Ersatz	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	190'000.00	19'000.00	171'000.00	2.00%	3'420.00	167'580.00
	Einschlagstr. Bahnhofstr.-GAG	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	140'000.00	14'000.00	126'000.00	2.00%	2'520.00	123'480.00
	Am Stalden, Thalrichstr.-Holzg. Ausbau	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	175'000.00	17'500.00	157'500.00	2.00%	3'150.00	154'350.00
	Gartenstr. Bahnhofstr.-Sportstr.	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	135'000.00	13'500.00	121'500.00	2.00%	2'430.00	119'070.00
	Bahnhofplatz Neubau	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	180'000.00	18'000.00	162'000.00	2.00%	3'240.00	158'760.00
	Revision GWP	49'240.00	39'391.00	0.00	0.00	49'240.00	10.00%	4'920.00	34'471.00	0.00	0.00	49'240.00	10.00%	4'920.00	29'551.00
	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	100'000.00	-100'000.00	2.00%	-2'000.00	-98'000.00	0.00	150'000.00	-250'000.00	2.00%	-5'000.00	-243'000.00
	<i>Total</i>							<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>1'317'000.00</i>	<i>353'000.00</i>	<i>1'195'365.00</i>		<i>26'040.00</i>	<i>937'960.00</i>
7201.3300.02	Umlegung Paulusstrasse	67'650.00	64'936.00	0.00	0.00	67'650.00	2.00%	1'350.00	63'586.00	0.00	0.00	67'650.00	2.00%	1'350.00	62'236.00
	Erschliessung Areal Bahnhofplatz	339'150.00	325'560.00	0.00	0.00	339'150.00	2.00%	6'780.00	318'780.00	0.00	0.00	339'150.00	2.00%	6'780.00	312'000.00
	Erschliessung Kleinfeld, Neubau	111'900.00	107'444.00	0.00	0.00	111'900.00	2.00%	2'240.00	105'204.00	0.00	0.00	111'900.00	2.00%	2'240.00	102'964.00
	Bahnhofplatz/Güterstrasse Neubau		0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	85'000.00	0.00	85'000.00	2.00%	1'700.00	83'300.00
	Holenbaumacker Erschliessung	3'425.00	3'356.00	0.00	0.00	3'425.00	2.00%	70.00	3'286.00	140'000.00	98'000.00	45'425.00	2.00%	910.00	44'376.00
	Weberlochstr., Neubau	3'350.00	3'283.00	0.00	0.00	3'350.00	2.00%	70.00	3'213.00	150'000.00	0.00	153'350.00	2.00%	3'070.00	150'143.00
	Kanalisationssanierungen 2019-2022	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	235'000.00	0.00	235'000.00	2.00%	4'700.00	230'300.00
	Am Stalden	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	350'000.00	70'000.00	280'000.00	2.00%	5'600.00	274'400.00
	GEP-Revision	132'160.00	105'727.00	0.00	0.00	132'160.00	10.00%	13'220.00	92'507.00	0.00	0.00	132'160.00	10.00%	13'220.00	79'287.00
	Anschlussgebühren	-	0.00	0.00	100'000.00	-100'000.00	2.00%	-2'000.00	-98'000.00	0.00	150'000.00	-250'000.00	2.00%	-5'000.00	-243'000.00
	<i>Total</i>					<i>0.00</i>				<i>960'000.00</i>	<i>318'000.00</i>	<i>1'199'635.00</i>		<i>34'570.00</i>	<i>607'430.00</i>
8400.3300.03	Stöckli alte Mühle		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
	<i>Total</i>									<i>100'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>100'000.00</i>		<i>3'030.00</i>	<i>96'970.00</i>
Total			10'480'865.00	2'532'600.00	203'000.00	14'783'888.95		1'032'720.00		6'270'200.00	1'385'600.00			342'460.00	
Gesamt-Total														1'208'640.00	

Anhang

Verpflichtungskreditkontrolle

Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung									
Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2017	Budget		Total bis 2019	Brutto-Restkredit ab 2020
						Ausgaben 2018	Ausgaben 2019		
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG							-	-
0290.5040.01	Verwaltungsgebäude Sanierungsarbeiten	17.12.2018	GV	65'000	-		65'000	65'000	-
								-	-
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT								
1500.5060.02	Ersatz Tanklöschfahrzeug	24.09.2018	GV	450'000	-		450'000	450'000	-
								-	-
2	BILDUNG							-	-
2171.5040.01	Kleinfeld Schulhaus neues Flachdach/Bodenbel.		GV	118'000			118'000	118'000	-
2172.5040.05	Schulraumplanung 2022		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	38'340	1'500'000	1'461'660	3'000'000	-
								-	-
6	VERKEHR							-	-
6150.5010.09	Verkehrsberuhigungen		GR	50'000			50'000	50'000	-
6150.5010.14	Einschlagstrasse Bahnhofstr.-Weberloch Ausbau		GV	200'000			200'000	200'000	-
6150.5010.15	Bahnhofplatz ÖV-Drehscheibe		GV	350'000			350'000	350'000	-
6150.5010.18	Steinbruch Vorberg Erschliessung	04.07.2018	GR	46'000		30'000	16'000	46'000	-
6150.5010.19	Industriestr./Unterführungsstr.	24.09.2018	GV	340'000		170'000	170'000	340'000	-
6150.5010.21	Tellistr., Kanzelstr.-Thalrichstr. Ausbau			305'000			305'000	305'000	-
6150.5010.53	Holenbaumacker Erschliessung	11.12.2017	GV	190'000			190'000	190'000	-
6150.5010.56	Am Stalden Thalrichstr.-Holzgasse Ausbau	25.06.2018	GV	250'000		10'000	240'000	250'000	-
								-	-
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG							-	-
7101.5031.12	Ganggeler Ringschluss Neubau (GP Dreier)		GV	140'000			140'000	140'000	-
7101.5031.13	Reservoir Neubau/Ausbau		GR	90'000			90'000	90'000	-
7101.5031.15	Industrie-/Unterführungsstr. Ersatz	24.09.2018	GV	380'000		190'000	190'000	380'000	-
7101.5031.16	Einschlagstr. Bahnhofstr.-GAG		GV	140'000			140'000	140'000	-
7101.5031.17	Bahnhofplatz Neubau		GV	180'000			180'000	180'000	-
7101.5031.18	Gartenstr. Bahnhofstr.-Sportplatz Ersatz	17.12.2018	GV	200'000			135'000	135'000	65'000
7101.5031.19	Holzbündten Netztrennung GWP Neubau		GR	30'000			30'000	30'000	-
7101.5031.20	Zusätzl. Hydranten gesamte Bauzone		GR	60'000			60'000	60'000	-
7101.5031.52	Weberlochstr. Oltnerstr.-Einschlagstr. Neubau		GV	127'000	3'000	87'000	37'000	127'000	-

7101.5031.53	Holenbaumacker Erschliessung	11.12.2017	GV	95'000				-	95'000
7101.5031.56	Am Stalden Erweiterung WL	25.06.2016	GV	175'000			175'000	175'000	-
7101.5061.01	Anschaffung Wasserzähler		GV	160'000			40'000	40'000	120'000
7201.5032.07	Kanalsanierungen 2019 - 2022	17.12.2018	GV	840'000			235'000	235'000	605'000
7201.5032.08	Bahnhofplatz/Güterstrasse Neubau		GV	85'000			85'000	85'000	-
7201.5032.52	Weberlochstrasse Neubau		GV	150'000			150'000	150'000	-
7201.5032.53	Holenbaumacker Erschliessung	11.12.2017	GV	140'000			140'000	140'000	-
7201.5032.56	Am Stalden Neubau	25.06.2018	GV	350'000			350'000	350'000	-
								-	-
8	VOLKSWIRTSCHAFT							-	-
8400.5040.00	Museum "Stöckli" bei alte Mühle		GV	100'000			100'000	100'000	-
								-	-
						-		-	-

Anhang

Finanzkennzahlen

	ab 2016 HRM2			bis 2015 HRM1			Richtwerte
Gewichteter Nettoverschuldungsquotient	2019	2018	2017	2016	2015	Mittelwert	
(Nettoschuld I im Verhältnis zum gewichteten Fiskalertrag 100%)	---	---	-67.07%	-62.56%	-37.86%	-55.83%	< 100 % gut 100 % - 150 % genügend > 150 % schlecht
	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.						
Selbstfinanzierungsgrad	2019	2018	2017	2016	2015	Mittelwert	
(Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)	14.00%	27.74%	73.33%	115.91%	46.72%	55.54%	> 100% mittel-/langfristig anzustreben 80% - 100% verantwortbare Neuverschuldung 50% - 80% problematische Neuverschuldung < 50% grosse Neuverschuldung
	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.						
Eigenkapital zum Fiskalertrag	2019	2018	2017	2016	2015	Mittelwert	
(Eigenkapital in % des Fiskalertrages)	---	---	27.81%	26.88%	24.50%	26.40%	> 60 % EG unter 2'000 Einwohner/innen EW (inkl. BG, KG; ZV) > 30 % EG 2'000 EW bis 9'999 EW > 15 % EG ab 10'000 EW
	Nach Gemeindegrösse abgestufte Mindestausstattung des Eigenkapitals (Bilanzüberschuss) zur Abdeckung von ausserplanmässigen Aufwandüberschüssen und zum Schutz vor einem Bilanzfehlbetrag.						
Eigenkapitaldeckungsgrad	2019	2018	2017	2016	2015	Mittelwert	
(Bilanzüberschuss, -fehlbetrag in % zum Laufenden Aufwand)	---	---	18.15%	19.49%	15.97%	17.87%	> 60 % EG unter 2'000 Einwohner/innen EW (inkl. BG, KG; ZV) > 30 % EG 2'000 EW bis 9'999 EW > 15 % EG ab 10'000 EW
	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.						

Anhang

Finanzkennzahlen

	ab 2016 HRM2				bis 2015 HRM1		Richtwerte
Zinsbelastungsanteil	2019	2018	2017	2016	2015	Mittelwert	
(Nettozinsen in Prozent des Laufenden Ertrags)	-0.19%	-0.09%	-0.19%	0.16%	0.35%	0.01%	0 % - 4 % 4 % - 9 % 9 % und mehr
	Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.						gut genügend schlecht
Investitionsanteil	2019	2018	2017	2016	2015	Mittelwert	
(Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes)	28.74%	22.79%	14.87%	14.06%	15.12%	19.12%	< 10 % 10 % - 20 % 20 % - 30 % > 30 %
	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.						schwache Investitionstätigkeit mittlere Investitionstätigkeit starke Investitionstätigkeit sehr starke Investitionstätigkeit
Nettoschuld I pro Einwohner	2019	2018	2017	2016	2015	Mittelwert	
(Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen)	---	---	-1'888	-2'007	-1'077	-1'657	< 0 0 - 1'000 1'001 - 2'500 2'501 - 5'000 > 5'000
	Klassische Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Einbezug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen .						Nettovermögen geringe Verschuldung mittlere Verschuldung hohe Verschuldung sehr hohe Verschuldung
Nettoschuld II pro Einwohner	2019	2018	2017	2016	2015	Mittelwert	
(Verwaltungsvermögen abzgl. Darlehen und Beteiligungen und Eigenkapital geteilt durch EW)	---	---	-2'747	-2'872	-2'625	-2'748	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".						
Bruttoverschuldungsanteil	2019	2018	2017	2016	2015	Mittelwert	
(Bruttoschulden in Prozent des Laufenden Ertrages)	---	---	50.66%	44.17%	62.84%	52.56%	< 50 % 50 % - 100 % 100% - 150 % 150 % - 200 % > 200 %
	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.						sehr gut gut mittel schlecht kritisch

Anhang

Finanzkennzahlen

	ab 2016 HRM2				bis 2015 HRM1		Richtwerte
	2019	2018	2017	2016	2015	Mittelwert	
Kapitaldienstanteil	7.42%	6.48%	6.11%	6.04%	7.36%	6.68%	
(Kapitalkosten im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	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.						0 % - 5 % geringe Belastung
							5 % - 15 % tragbare Belastung
							> 15 % hohe Belastung
	2019	2018	2017	2016	2015	Mittelwert	
Selbstfinanzierungsanteil	-0.20%	5.81%	5.84%	13.54%	5.98%	6.19%	
(Selbstfinanzierung im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	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.						> 20 % gut
							10 % - 20 % mittel
							< 10 % schlecht
	2019	2018	2017	2016	2015	Mittelwert	
Bruttorendite Finanzvermögen	---	---	0.70%	0.74%	0.69%	0.71%	
(Ertrag Finanzvermögen im Verhältnis zum Finanzvermögen)	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.						3 % - 5 % gut
							1 % - 3 % genügend
							0 % - 1 % schlecht
	2019	2018	2017	2016	2015	Mittelwert	
Bruttoschulden pro Kopf	---	---	2'294	2'167	2'890	2'451	
(Bruttoschulden pro Einwohner)	Diese Grösse ist für viele weiterführende Überlegungen von Bedeutung, insbesondere für die Finanzstatistik.						keine