

Budget 2020



Egerkingen

Vielseitig. Zentral.

www.egerkingen.ch



Gemeinderat

13. November 2019

Gemeindeversammlung

16. Dezember 2019

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 Ergebnisse	10
3.2 Finanzierung mit Spezialfinanzierungen	11
Erfolgsrechnung	12
4 Erfolgsrechnung	13
4.1 Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen	14 - 19
4.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)	20 - 39
4.3 Sachgruppengliederung	40 - 43
Investitionsrechnung	44
5 Investitionsrechnung	45
5.1 Investitionsrechnung 2-stufig	46
5.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)	47 - 51
5.3 Sachgruppengliederung	52
Anhang	53
6 Berechnung Werterhalt	54
7 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	55 - 56
8 Verpflichtungskreditkontrolle	57
9 Kennzahlen	58 - 60

Bericht und Antrag

Bericht Gemeinderat

Erfolgsrechnung

Das Budget 2020 der Einwohnergemeinde Egerkingen schliesst bei einem Aufwand von CHF 19'293'520.– und einem Ertrag von CHF 18'031'850.– mit einem Aufwandüberschuss von CHF 749'260.–

Trotz Sparbemühungen bei sämtlichen beeinflussbaren Aufwendungen weist die Erfolgsrechnung einen Aufwandüberschuss aus. Der betriebliche Aufwand beträgt rund CHF 19.3 Mio. und ist gegenüber dem Budget 2019 um CHF 644'000.– höher. Die Zunahme von gut 3 % ist einerseits beim Personalaufwand, andererseits beim Transferaufwand zu finden. Die zusätzliche Schulkasse ab Schuljahr 2019/2020, die Aufstockung des Schulsekretariats sowie die Aufgabenentflechtung im Sozialgesetz sind dafür ausschlaggebend.

Der betriebliche Ertrag ist ebenfalls um rund CHF 689'000.–, oder knapp 4 % höher als im Budget 2019. Die Zunahme liegt hier beim Transferertrag. Der Rückgang des Fiskalertrages der Juristischen Personen aufgrund der voraussichtlichen Steuergesetzrevision STAF II, wird teilweise mit einem arbeitsmarktlichen Lastenausgleich im Transferertrag ausgeglichen.

Die Steuereinnahmen der Natürlichen und Juristischen Personen werden die für 2019 budgetierten Einnahmen, gemäss heutigem Stand, übersteigen.

Aufgrund der aktuellen Steuerzahlen, dem erwarteten Bevölkerungszuwachs und dem Veranlagungsvergleich werden für 2020 mit Steuereinnahmen bei den Natürlichen Personen von CHF 8.8 Mio. und Quellensteuern von CHF 630'000.– gerechnet. Bei den Juristischen Personen ist die Budgetierung, wie bereits erwähnt, aufgrund der noch bevorstehenden STAF Abstimmung ungewiss. Bei Annahme der STAF Vorlage, wie sie der Kantonsrat verabschiedet hat, ist bei den Juristischen Personen mit einer Einbusse von ca. CHF 600'000.– bis 700'000.– zu rechnen. Daher wird für 2020 mit Steuereinnahmen von CHF 1.8 Mio. gerechnet. Der arbeitsmarktliche Lastenausgleich ist für 2020 mit CHF 580'000.– budgetiert.

Die Abschreibungskosten auf dem alten Verwaltungsvermögen betragen CHF 866'650.00. Dieser Betrag wird bis ins Jahr 2025 gleichbleiben. Dazu kommen die Abschreibungen der seit 2016 getätigten Investitionen, welche nach Nutzungsdauer abgeschrieben werden, diese belaufen sich auf CHF 376'590.–. Somit ergibt sich ein Abschreibungsaufwand von total CHF 1'243'240.–.

Spezialfinanzierungen

An der a.o. Gemeindeversammlung vom 23.09.2019 wurde das Grundeigentümerbeitrag- und -Gebührenreglement total revidiert. Mit den Anpassungen sollen die beiden Spezialfinanzierungen Wasser und Abwasser wieder ins Lost gebracht werden. Das heisst, die Verbrauchsgebühren im Wasser werden erhöht, im Gegenzug werden die Grundgebühren im Abwasser gesenkt. Privathaushalte mit einem Wasserverbrauch bis 50 m³/Jahr erfahren keine Mehrbelastung, während Grossverbraucher mit höheren Kosten rechnen müssen. Die Sammelstelle beim Werkhof soll mit rund CHF 100'000.– zu einer Unterfluranlage umgebaut werden.

Wasserversorgung

Der Bereich Wasserversorgung budgetiert Einnahmen von rund CHF 500'000.–. Für den baulichen Unterhalt des Leitungsnetzes wird wie auch in den Vorjahren CHF 110'000.– bereitgestellt. Mit der laufenden Umstellung auf Funkzähler liegen die Zähleranschaffungskosten bei CHF 43'000.–. Es resultiert ein Einnahmenüberschuss zugunsten des Eigenkapitals SF Wasserversorgung von CHF 68'000.–.

Abwasserbeseitigung

Bei der Abwasserbeseitigung werden Einnahmen von CHF 760'000.– budgetiert. Der Einnahmenüberschuss zugunsten des Eigenkapitals beträgt CHF 57'350.–

Abfallbeseitigung

Die Abfallbeseitigung rechnet mit einem knapp ausgeglichenen Budget. Der Aufwandüberschuss zulasten des Eigenkapitals SF Abfallbeseitigung beträgt CHF 300.–

Tourismus

Bei budgetierten Einnahmen aus Kurtaxen von CHF 140'000.– schliesst die Rechnung mit einem Aufwandüberschuss, zulasten des Eigenkapitals SF Tourismus, von CHF 25'500.– ab.

Investitionsrechnung

Im kommenden Jahr sollen netto insgesamt 1.824 Mio. Franken investiert werden.

Einwohnergemeinde	CHF 940'000.–
Wasserversorgung	CHF 329'000.–
Abwasserbeseitigung	CHF 455'000.–
Abfallbeseitigung	CHF 100'000.–

Die Nettoinvestitionen von gesamthaft 1.824 Mio. Franken können nur zu 33 % selbstfinanziert werden. Die Nettoinvestitionen im steuerfinanzierten Haushalt beinhalten den Ersatz von Brandschutzkleidern der Feuerwehr, welche altershalber ersetzt werden müssen. Um den Bildungsauftrag gemäss Lehrplan 21 erfüllen zu können, hat sich die Schulleitung in Kooperation mit den ICT-Verantwortlichen über die Digitalisierung im Schulzimmer Gedanken gemacht und ist zum Schluss gekommen, dass eine Kompletterneuerung und Erweiterung der bestehenden Endbenutzergeräte unumgänglich ist. Für die schon länger bekannte Schulraumknappheit, ab SJ 2022/2023, wird ein Planungskredit benötigt. Der definitive Kreditantrag für die Schulraumerweiterung wird im Sommer 2020 erwartet. Der Ausbau der ÖV-Drehscheibe und der bereits genehmigte Ausbau "Am Stalden Thalrichstrasse-Holzgasse" sind die Gemeindestrassenbau-Projekte.

Die Nettoinvestitionen der Spezialfinanzierungen Wasser und Abwasser beinhalten diverse Leitungersatz- und -Neubauten, wie Buchsgaustrasse-Ramelenstrasse-Jurastrasse, Bahnhofplatz und Am Stalden. Die SF Abfallbeseitigung beabsichtigt beim Werkhof eine Unterflur Entsorgungsanlage zu erstellen.

Die Selbstfinanzierung vom allgemeinen Haushalt inkl. der Spezialfinanzierungen beträgt CHF 593'580.–. Der Finanzierungsfehlbetrag beläuft sich auf CHF 1'230'420.–.

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

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen in der Erfolgsrechnung

1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG

Die Soldkosten der Feuerwehr werden durch die Übungsanzahl und die Mannschaftsgrösse höher budgetiert. Die Entschädigungen aus Militärein Quartierungen werden in Anbetracht der bereits heute bekannten Reservationen um CHF 50'000.– erhöht.

2 BILDUNG

Die Personalkosten steigen durch die seit Schuljahr 2019/2020 doppelt geführte 6. Klasse. Die Anschaffungskosten für Hard-/Software fallen tiefer aus, da ein Investitionskredit für IT-Neuanschaffungen von CHF 125'000.– vorliegt. Der Abschreibungsaufwand für diese IT-Anschaffungen wird die Rechnung der nächsten 4 Jahre mit je CHF 31'300.– belasten. Der Beitrag an die Kreisschule Gäu ist rund 8% höher gegenüber dem Budget 2019 und der Beitrag an die Musikschule Gäu gut 14 % höher. Aufgrund der Reformen im Volksschulbereich, welche verschiedene Anpassungen und Umsetzungsarbeiten mit sich bringt, ist das Schulsekretariat von heute 10 % auf neu 40 % zu erhöhen. Die Verfügungen für Sonderschulungsmassnahmen sind wieder etwas rückläufig, weshalb die Kosten für 2020 tiefer budgetiert werden können.

3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE

Der Beitrag an die beiden Musikgesellschaften bleibt wie in den Vorjahren bei CHF 15'000.–. Die Belastung von CHF 10'000.– wird ab 2020 jedoch der SF Tourismus belastet. Als Gegenleistung sind den Hotelbetrieben Gratiseintritte zu den Konzertabenden abzugeben. Beim Freibad wird der Personalaufwand neu mit CHF 125'000.– budgetiert, die interne Verrechnung mit dem PA Mühlematt fällt weg. Erste Zahlen aus der Saison 2019 zeigen, dass Warenaufwand, Einnahmen Eintritte

und Kiosk zu tief budgetiert waren. Diese Zahlen sind allerdings stark wetterabhängig. Beim Spielplatz Zebra wird die defekte Schaukel ausgewechselt. Weitere Spielgeräte sollen aufgestellt/-gemalt werden, wie dies eine Umfrage ergeben hat.

4 GESUNDHEIT

Die Aufgabenentflechtung kommt hier zum Vorschein. Die Pflegekostenbeiträge werden ab 2020 neu zu 100 % den Einwohnergemeinden weiterverrechnet. Dies ergibt ein Mehraufwand von CHF 240'000.–. Der Beitrag an die Spitex Gäu ist aufgrund der wegfallenden Wegkosten und einem geringeren Stundenaufwand in der Pflege tiefer.

5 SOZIALE SICHERHEIT

Eine weitere Massnahme der Aufgabenentflechtung schlägt sich in der Sozialen Sicherheit nieder. Die Ergänzungsleistung zur IV wird neu zu 100 % durch den Kanton finanziert, ergibt ein Minderaufwand von CHF 457'000.–. Hingegen sind die Ergänzungsleistungen zur AHV zu 100 % durch die Einwohnergemeinden zu tragen, was ein Mehraufwand von CHF 650'800.– darstellt. Die Kosten für die Fremdplatzierung Minderjähriger wird neu durch den Kanton übernommen. Somit fällt der Beitrag an die Sozialregion CHF 213'000.– tiefer aus. All diese gesetzlichen Anpassungen im Bereich Gesundheit und Soziale Sicherheit stellen für die Gemeinde einen Mehraufwand von CHF 220'000.– dar.

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Die Erarbeitung eines neuen Gewässer Unterhaltskonzeptes wird aufgrund der Sporbemühungen in ein kommendes Jahr verschoben.

9 FINANZEN UND STEUERN

Die Nettoabgabe Finanz- und Lastenausgleich ist für 2020 CHF 41'000.– tiefer als im Budget 2019 und beträgt netto CHF 116'000.–.

Beschluss und Antrag

Der Gemeinderat beantragt, das Budget wie folgt zu beschliessen:

1) Erfolgsrechnung		Gesamtaufwand	Fr.	19'351'520.00
		Gesamtertrag	Fr.	18'602'260.00
		Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-749'260.00
2) Investitionsrechnung		Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'527'000.00
		Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	703'000.00
		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'824'000.00
3) Spezialfinanzierungen	Wasserversorgung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	68'800.00
	Abwasserbeseitigung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	57'350.00
	Abfallbeseitigung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-300.00
	Tourismus	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-25'500.00

4) Die Löhne und Besoldungskosten entsprechen den Bestimmungen von DGO und GAV. Die Teuerungszulage ist für das Staatspersonal, respektive die Volksschullehrkräfte auf 0 % festzulegen. Der Indexstand bleibt bei 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


Johanna Bartholdi
Gemeindepräsidentin


Elvira Biedermann
Gemeindeschreiberin

4622 Egerkingen, 14. November 2019

Übersicht

Übersicht Budget

Ergebnisse		Budget 2020	Budget 2019	Jahresrechnung 2018
Erfolgsrechnung				
Betrieblicher Aufwand		19'293'520.00	18'648'770.00	17'784'017.49
Betrieblicher Ertrag		18'031'850.00	17'342'845.00	17'458'780.78
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-1'261'670.00	-1'305'925.00	-325'236.71
Finanzaufwand		58'000.00	63'000.00	55'140.87
Finanzertrag		570'410.00	678'610.00	593'183.32
Ergebnis aus Finanzierung		512'410.00	615'610.00	538'042.45
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 (-)	-749'260.00	-690'315.00	212'805.74
Investitionsrechnung				
Investitionsausgaben		2'527'000.00	6'241'000.00	2'378'409.90
Investitionseinnahmen		703'000.00	1'384'600.00	221'760.35
Einnahmenüberschuss		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-1'824'000.00	-4'856'400.00	-2'156'649.55

Übersicht Budget

Finanzierung	Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen Total	
	Budget 2020	Jahresrechnung 2018	Budget 2020	Jahresrechnung 2018	Budget 2020	Jahresrechnung 2018
+ Ertragsüberschuss	0.00	212'805.74	0.00	212'805.74	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	749'260.00	0.00	749'260.00	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	126'150.00	194'217.70	0.00	0.00	126'150.00	194'217.70
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	25'800.00	7'628.38	0.00	0.00	25'800.00	7'628.38
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'243'240.00	1'036'097.00	1'137'690.00	957'254.00	105'550.00	78'843.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	121'750.00	129'054.00	0.00	0.00	121'750.00	129'054.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	122'500.00	95'191.70	20'000.00	16'348.70	102'500.00	78'843.00
+ 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	593'580.00	1'469'354.36	368'430.00	1'153'711.04	225'150.00	315'643.32
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'824'000.00	2'156'649.15	940'000.00	2'117'440.15	884'000.00	39'209.00
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-1'230'420.00	-687'294.79	-571'570.00	-963'729.11	-658'850.00	276'434.32
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	32.54	68.13	39.19	54.49	25.47	805.03

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 2020	JR 2018	Budget 2020	JR 2018	Budget 2020	JR 2018	Budget 2020	JR 2018
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	68'800.00	0.00	57'350.00	171'726.95	0.00	0.00	0.00	22'490.75
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	0.00	6'111.90	0.00	0.00	300.00	1'516.48	25'500.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	70'800.00	53'493.00	31'700.00	25'350.00	3'050.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	36'700.00	43'900.00	85'050.00	85'154.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	70'800.00	53'493.00	31'700.00	25'350.00	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	105'500.00	37'788.10	142'400.00	256'880.95	2'750.00	-1'516.48	-25'500.00	22'490.75
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	329'000.00	14'509.00	455'000.00	24'700.00	100'000.00	0.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-223'500.00	23'279.10	-312'600.00	232'180.95	-97'250.00	-1'516.48	-25'500.00	22'490.75
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	32.07	260.45	31.30	1'040.00	2.75	0.00	0.00	0.00

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	2'690'800.00	1'493'260.00	2'629'540.00	1'433'230.00	2'583'233.65	1'449'952.64
Nettoergebnis		1'197'540.00		1'196'310.00		1'133'281.01
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	414'000.00	321'200.00	385'990.00	286'025.00	392'881.17	240'053.10
Nettoergebnis		92'800.00		99'965.00		152'828.07
2 Bildung	7'523'880.00	1'300'700.00	7'213'080.00	1'225'300.00	6'913'986.38	1'208'637.41
Nettoergebnis		6'223'180.00		5'987'780.00		5'705'348.97
3 Kultur, Sport und Freizeit	536'100.00	186'500.00	431'570.00	114'500.00	323'255.20	109'322.75
Nettoergebnis		349'600.00		317'070.00		213'932.45
4 Gesundheit	706'970.00	22'000.00	507'320.00	19'000.00	465'223.30	20'257.70
Nettoergebnis		684'970.00		488'320.00		444'965.60
5 Soziale Sicherheit	3'239'600.00	88'800.00	3'294'800.00	128'300.00	3'029'658.35	11'825.00
Nettoergebnis		3'150'800.00		3'166'500.00		3'017'833.35
6 Verkehr	1'606'250.00	316'000.00	1'635'780.00	335'000.00	1'463'353.73	346'976.04
Nettoergebnis		1'290'250.00		1'300'780.00		1'116'377.69
7 Umweltschutz und Raumordnung	1'941'000.00	1'801'250.00	2'002'640.00	1'851'800.00	1'857'374.25	1'717'153.45
Nettoergebnis		139'750.00		150'840.00		140'220.80
8 Volkswirtschaft	190'870.00	660'800.00	150'450.00	720'350.00	165'333.55	630'353.60
Nettoergebnis		-469'930.00		-569'900.00		-465'020.05
9 Finanzen und Steuern	502'050.00	12'411'750.00	460'600.00	11'907'950.00	644'858.78	12'317'432.41
		-11'909'700.00		-11'447'350.00		-11'672'573.63
Total Aufwand / Ertrag	19'351'520.00	18'602'260.00	18'711'770.00	18'021'455.00	17'839'158.36	18'051'964.10
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	-749'260.00		-690'315.00		212'805.74	
Total	18'602'260.00	18'602'260.00	18'021'455.00	18'021'455.00	18'051'964.10	18'051'964.10

Erfolgsrechnung

Gemeinde Total		Budget 2020	Budget 2019	Jahresrechnung 2018
30	Personalaufwand	6'239'070.00	5'921'840.00	5'716'448.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'904'890.00	2'891'970.00	2'703'062.95
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'213'390.00	1'168'620.00	1'006'294.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	247'900.00	342'300.00	323'271.70
36	Transferaufwand	7'280'320.00	6'920'270.00	6'746'058.74
39	Interne Verrechnungen	1'407'950.00	1'403'770.00	1'288'882.10
	Total betrieblicher Aufwand	19'293'520.00	18'648'770.00	17'784'017.49
40	Fiskalertrag	11'788'800.00	11'935'000.00	12'359'411.45
41	Regalien und Konzessionen	163'500.00	163'500.00	157'777.60
42	Entgelte	2'361'600.00	2'333'200.00	2'320'557.85
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	148'300.00	123'750.00	102'820.08
46	Transferertrag	2'161'700.00	1'383'625.00	1'229'331.70
49	Interne Verrechnungen	1'407'950.00	1'403'770.00	1'288'882.10
	Total betrieblicher Ertrag	18'031'850.00	17'342'845.00	17'458'780.78
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'261'670.00	-1'305'925.00	-325'236.71
34	Finanzaufwand	58'000.00	63'000.00	55'140.87
44	Finanzertrag	570'410.00	678'610.00	593'183.32
	Ergebnis aus Finanzierung	512'410.00	615'610.00	538'042.45
	Operatives Ergebnis	-749'260.00	-690'315.00	212'805.74
38	Ausserordentlicher Aufwand		0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-749'260.00	-690'315.00	212'805.74
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Erfolgsrechnung

Wasserversorgung		Budget 2020	Budget 2019	Jahresrechnung 2018
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	289'300.00	254'700.00	245'751.95
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	70'800.00	69'800.00	53'493.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	36'700.00	32'400.00	43'900.00
36	Transferaufwand		0.00	0.00
39	Interne Verrechnungen	113'000.00	113'000.00	107'020.00
	Total Betrieblicher Aufwand	509'800.00	469'900.00	450'164.95
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	499'500.00	505'000.00	380'479.05
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	70'800.00	69'800.00	53'493.00
46	Transferertrag	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen	8'300.00	17'500.00	10'081.00
	Total Betrieblicher Ertrag	578'600.00	592'300.00	444'053.05
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	68'800.00	122'400.00	-6'111.90
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	68'800.00	122'400.00	-6'111.90
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	68'800.00	122'400.00	-6'111.90
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Erfolgsrechnung

Abwasserbeseitigung		Budget 2020	Budget 2019	Jahresrechnung 2018
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	70'000.00	67'000.00	43'431.60
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	31'700.00	34'600.00	25'350.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	85'050.00	79'100.00	85'154.00
36	Transferaufwand	475'000.00	449'000.00	446'392.45
39	Interne Verrechnungen	76'000.00	63'000.00	79'080.00
	Total Betrieblicher Aufwand	737'750.00	692'700.00	679'408.05
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	760'000.00	744'000.00	821'656.00
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	31'700.00	34'600.00	25'350.00
46	Transferertrag	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen	3'400.00	6'200.00	4'129.00
	Total Betrieblicher Ertrag	795'100.00	784'800.00	851'135.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	57'350.00	92'100.00	171'726.95
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	57'350.00	92'100.00	171'726.95
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	57'350.00	92'100.00	171'726.95
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Erfolgsrechnung

Abfallbeseitigung		Budget 2020	Budget 2019	Jahresrechnung 2018
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	321'300.00	345'200.00	314'843.10
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'050.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	2'000.00	2'000.00	1'495.40
39	Interne Verrechnungen	90'900.00	95'400.00	87'200.00
	Total Betrieblicher Aufwand	417'250.00	442'600.00	403'538.50
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	414'000.00	455'000.00	398'892.37
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	2'500.00	3'000.00	2'753.65
49	Interne Verrechnungen	450.00	900.00	376.00
	Total Betrieblicher Ertrag	416'950.00	458'900.00	402'022.02
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-300.00	16'300.00	-1'516.48
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	-300.00	16'300.00	-1'516.48
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	-300.00	16'300.00	-1'516.48
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Erfolgsrechnung

Tourismus		Budget 2020	Budget 2019	Jahresrechnung 2018
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	47'800.00	50'300.00	41'738.20
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	3'050.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		0.00	0.00
36	Transferaufwand	65'000.00	35'000.00	39'589.05
39	Interne Verrechnungen	53'000.00	37'000.00	37'400.00
	Total Betrieblicher Aufwand	165'800.00	125'350.00	118'727.25
40	Fiskalertrag	140'000.00	125'000.00	140'958.00
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	300.00	0.00	260.00
	Total Betrieblicher Ertrag	140'300.00	125'000.00	141'218.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-25'500.00	-350.00	22'490.75
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	-25'500.00	-350.00	22'490.75
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	-25'500.00	-350.00	22'490.75
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Erfolgsrechnung

Gemeinde allgemeiner Haushalt		Budget 2020	Budget 2019	Jahresrechnung 2018
30	Personalaufwand	6'239'070.00	5'921'840.00	5'716'448.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'176'490.00	2'174'770.00	2'057'298.10
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'107'840.00	1'061'170.00	927'451.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		0.00	0.00
36	Transferaufwand	6'738'320.00	6'434'270.00	6'258'581.84
39	Interne Verrechnungen	1'075'050.00	1'095'370.00	978'182.10
	Total Betrieblicher Aufwand	17'336'770.00	16'687'420.00	15'937'961.04
40	Fiskalertrag	11'648'800.00	11'810'000.00	12'218'453.45
41	Regalien und Konzessionen	163'500.00	163'500.00	157'777.60
42	Entgelte	688'100.00	629'200.00	719'530.43
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	20'000.00	19'000.00	16'348.70
46	Transferertrag	2'159'200.00	1'380'625.00	1'226'578.05
49	Interne Verrechnungen	1'395'500.00	1'379'170.00	1'274'036.10
	Total Betrieblicher Ertrag	16'075'100.00	15'381'495.00	15'612'724.33
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'261'670.00	-1'305'925.00	-325'236.71
34	Finanzaufwand	58'000.00	63'000.00	55'140.87
44	Finanzertrag	570'410.00	678'610.00	593'183.32
	Ergebnis aus Finanzierung	512'410.00	615'610.00	538'042.45
	Operatives Ergebnis	-749'260.00	-690'315.00	212'805.74
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	-749'260.00	-690'315.00	212'805.74
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'690'800.00	1'493'260.00	2'629'540.00	1'433'230.00	2'583'233.65	1'449'952.64
	Netto Aufwand		1'197'540.00		1'196'310.00		1'133'281.01
01	Legislative und Exekutive	204'650.00		207'020.00		183'580.64	
011	Legislative	49'800.00		50'720.00		43'601.79	
0110	Legislative	49'800.00		50'720.00		43'601.79	
0110.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Wahlbüro	5'800.00		7'200.00		4'589.20	
0110.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder FIKO / RPK	3'200.00		2'120.00		1'327.00	
0110.3010.00	Besoldung Stimmmaterialversand	1'800.00		1'800.00		1'435.75	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'500.00		13'500.00		9'941.55	
0110.3130.10	Porti und Versandkosten	6'200.00		6'000.00		5'470.94	
0110.3132.00	Honorar Revision, Gutachter, Fachexperten etc.	17'000.00		16'500.00		18'087.35	
0110.3161.00	Mieten Maschinen, Geräte			800.00			
0110.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		60.00	
0110.3636.00	Beiträge an politische Parteien (Ortsparteien)	2'100.00		2'100.00		2'100.00	
0110.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	700.00		200.00		590.00	
012	Exekutive	154'850.00		156'300.00		139'978.85	
0120	Exekutive	154'850.00		156'300.00		139'978.85	
0120.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	106'500.00		103'500.00		106'475.20	
0120.3099.00	Übriger Personalaufwand	4'000.00		5'000.00		3'141.50	
0120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'200.00		11'000.00		2'673.50	
0120.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'000.00		6'000.00		2'216.35	
0120.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'800.00		1'800.00		1'440.00	
0120.3170.01	Jung-/Neubürgerfeier	2'000.00		2'000.00		1'953.20	
0120.3199.00	Kredit Präsidium	3'000.00		4'000.00		2'455.75	
0120.3199.01	Kredit des Gemeinderates	15'000.00		15'000.00		11'283.35	
0120.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	8'350.00		8'000.00		8'340.00	
02	Allgemeine Dienste	2'486'150.00	1'493'260.00	2'422'520.00	1'433'230.00	2'399'653.01	1'449'952.64
021	Finanz- und Steuerverwaltung	412'150.00	159'000.00	393'450.00	151'500.00	397'329.25	149'570.60
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	412'150.00	159'000.00	393'450.00	151'500.00	397'329.25	149'570.60
0210.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	190'500.00		182'000.00		207'276.70	
0210.3010.09	Rückerstattung von Lohn des Verwaltungspersonals					-16'156.35	
0210.3130.01	Betriebskosten	32'000.00		31'000.00		24'586.40	
0210.3611.00	Beitrag an Kanton Steuerveranlagungskosten	155'000.00		150'000.00		144'922.50	
0210.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	34'650.00		30'450.00		36'700.00	
0210.4210.00	Mahngebühren		6'000.00		6'000.00		4'874.95

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0210.4240.00	Entschädigung EVE für Rechnungsführung		12'000.00		12'000.00		12'000.00
0210.4260.00	Rückerstattung Betreuungskosten		13'000.00		15'000.00		9'237.10
0210.4611.00	Staatsbeitrag Steuerregisterführung		5'500.00		5'500.00		5'160.80
0210.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		39'000.00		38'000.00		38'397.75
0210.4930.00	Verwaltungskostenbeitrag Wasserversorgung (7101.3930.00)		25'000.00		25'000.00		19'020.00
0210.4930.01	Verwaltungskostenbeitrag Abwasserbeseitigung 7201.3930.00		38'000.00		25'000.00		41'080.00
0210.4930.02	Verwaltungskostenbeitrag Abfallbeseitigung 7301.3930.00		20'500.00		25'000.00		19'800.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	1'870'000.00	1'211'100.00	1'836'320.00	1'163'370.00	1'789'980.16	1'174'954.23
0220	Allgemeine Dienste, übrige	550'300.00	111'100.00	562'050.00	106'700.00	544'055.21	101'128.18
0220.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	293'500.00		301'000.00		284'208.75	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'000.00		16'000.00		14'043.55	
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		904.60	
0220.3100.00	Büromaterial & Verbrauchsmaterial der Büoinformatik.	22'500.00		22'500.00		21'830.75	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'500.00		3'500.00		4'324.15	
0220.3110.00	Büromaschinen und -geräte			800.00			
0220.3113.00	Anschaffung Hardware	8'350.00		13'100.00		12'946.65	
0220.3118.00	Anschaffung Software	14'350.00		10'250.00		12'207.55	
0220.3130.00	Porti, Telefon, Urheberrechte, Dienstl. Dritter	21'000.00		21'000.00		20'246.51	
0220.3130.01	Gebühren, Bewilligungen	27'000.00		27'000.00		26'453.30	
0220.3130.02	Verbands-/Mitgliederbeiträge	4'500.00		4'400.00		4'250.20	
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	21'000.00		28'000.00		27'722.85	
0220.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'500.00		2'500.00		2'148.80	
0220.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000.00		3'000.00		1'975.35	
0220.3158.00	Informatik-Unterhalt (Software)	54'000.00		50'000.00		54'031.20	
0220.3162.00	Raten für operatives Leasing/Mietleasing	3'200.00		5'500.00		5'324.60	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		600.00		406.30	
0220.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	900.00		900.00		708.10	
0220.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	53'400.00		51'000.00		50'322.00	
0220.4120.90	Konzessionen übrige		17'500.00		17'500.00		17'642.00
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		44'000.00		42'000.00		41'828.23
0220.4210.01	Gebührenanteil Einbürgerungen		6'000.00		6'000.00		4'077.00
0220.4240.00	Entschädigung EVE Büromaterial, -maschinen		6'000.00		6'000.00		6'000.00
0220.4240.01	Entschädigung Bürgergemeinde EDV/Webseite		2'400.00				
0220.4250.00	Verkauf Büromaterial, Fotokopien		200.00		200.00		20.00
0220.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000.00		6'000.00		8'255.35
0220.4611.00	Entschädigungen vom Kanton		25'000.00		25'000.00		19'305.60
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	341'100.00	121'400.00	333'500.00	115'900.00	354'643.90	182'545.00
0222.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Bau- und Werkkommission	36'000.00		33'500.00		35'615.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0222.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	217'500.00		215'500.00		207'725.70	
0222.3010.09	Rückerstattung von Lohn Bauverwaltung					-222.30	
0222.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		2'200.00	
0222.3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'500.00		9'500.00		8'720.90	
0222.3110.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00		3'303.30	
0222.3130.00	Vermessungskosten, Grundbuchkosten, Nachführung Katasterpläne	10'000.00		10'000.00		8'945.70	
0222.3130.01	Porti	1'500.00		1'500.00		1'269.30	
0222.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	15'000.00		13'000.00		42'443.70	
0222.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
0222.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		258.00	
0222.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		1'298.60	
0222.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	46'100.00		45'000.00		43'086.00	
0222.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen Bau		45'000.00		39'500.00		105'778.75
0222.4210.01	Gebühren Anlassbewilligungen		6'000.00		6'000.00		6'366.25
0222.4930.00	Kostenbeitrag Wasserversorgung 7101.3930.02		33'000.00		33'000.00		33'000.00
0222.4930.01	Kostenbeitrag Abwasserbeseitigung 7201.3930.01		33'000.00		33'000.00		33'000.00
0222.4930.02	Kostenbeitrag Abfallbeseitigung 7301.3930.02		4'400.00		4'400.00		4'400.00
0228	Allgemeine Personalkosten	978'600.00	978'600.00	940'770.00	940'770.00	891'281.05	891'281.05
0228.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	375'000.00		368'120.00		352'933.50	
0228.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	465'000.00		441'400.00		414'026.50	
0228.3052.05	Ausfinanzierungsbeiträge (BVG) Lehrer	84'400.00		81'500.00		72'768.15	
0228.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	29'700.00		26'280.00		27'926.10	
0228.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'900.00		7'840.00		8'272.20	
0228.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen Lehrpersonal	2'850.00		2'880.00		2'620.60	
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						3'653.70
0228.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		6'000.00		4'000.00		6'291.25
0228.4990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen		972'600.00		936'770.00		881'336.10
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	204'000.00	123'160.00	192'750.00	118'360.00	212'343.60	125'427.81
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	204'000.00	123'160.00	192'750.00	118'360.00	212'343.60	125'427.81
0290.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	39'500.00		39'500.00		36'728.90	
0290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		4'000.00		4'769.05	
0290.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					1'362.80	
0290.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'000.00		16'600.00		15'760.80	
0290.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		1'305.00	
0290.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000.00		4'000.00		3'644.85	
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten	15'150.00		7'100.00		29'602.20	
0290.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00			
0290.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	2'000.00		1'650.00			

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen	112'700.00		112'700.00		112'667.00	
0290.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	7'150.00		4'700.00		6'503.00	
0290.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'000.00		25'000.00		22'827.81
0290.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		98'160.00		93'360.00		102'600.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	414'000.00	321'200.00	385'990.00	286'025.00	392'881.17	240'053.10
	Netto Aufwand		92'800.00		99'965.00		152'828.07
12	Rechtssprechung	3'860.00	2'200.00	700.00	2'025.00	1'591.75	2'768.80
120	Rechtssprechung	3'860.00	2'200.00	700.00	2'025.00	1'591.75	2'768.80
1201	Friedensrichter	3'860.00	2'200.00	700.00	2'025.00	1'591.75	2'768.80
1201.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	610.00		600.00		600.00	
1201.3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		100.00	
1201.3100.00	Büromaterial	100.00				47.90	
1201.3130.00	Dienstl. Dritter / Verfahrenskosten	3'000.00				796.85	
1201.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	50.00				47.00	
1201.4120.90	Konzessionen übrige		1'000.00		1'000.00		1'000.00
1201.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		200.00		200.00		260.80
1201.4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbände		1'000.00		825.00		1'508.00
15	Feuerwehr	297'840.00	219'000.00	279'690.00	235'000.00	286'396.97	209'793.40
150	Feuerwehr	297'840.00	219'000.00	279'690.00	235'000.00	286'396.97	209'793.40
1500	Feuerwehr (allgemein)	297'840.00	219'000.00	279'690.00	235'000.00	286'396.97	209'793.40
1500.3001.00	Sold	103'000.00		88'000.00		112'719.40	
1500.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'500.00		26'000.00		26'000.00	
1500.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	25'000.00		22'000.00		20'451.10	
1500.3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		1'874.60	
1500.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00		4'000.00		4'245.45	
1500.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		2'552.95	
1500.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	25'000.00		40'000.00		25'463.00	
1500.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'500.00		9'000.00		9'372.50	
1500.3130.00	Funk- und Telefongebühren, Porti, Dienstleistungen	9'500.00		9'500.00		8'356.55	
1500.3134.00	Sachversicherungsprämien	16'500.00		16'500.00		16'469.60	
1500.3144.00	Unterhalt Hochbauten	6'500.00		6'500.00		4'852.15	
1500.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'000.00		19'000.00		27'161.57	
1500.3170.00	Reisekosten Spesen	7'000.00		7'000.00		6'884.65	
1500.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	6'000.00		5'000.00		6'750.30	
1500.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00		2'378.15	
1500.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	24'540.00		19'540.00			

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	10'300.00		2'150.00		10'865.00	
1500.4200.00	Ersatzabgaben		190'000.00		185'000.00		184'059.75
1500.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		17'000.00		14'000.00		19'846.50
1500.4250.00	Verkäufe				20'000.00		
1500.4631.00	Beiträge vom Kanton		12'000.00		16'000.00		5'887.15
16	Verteidigung	112'300.00	100'000.00	105'600.00	49'000.00	104'892.45	27'490.90
161	Militärische Verteidigung	55'500.00	80'000.00	55'150.00	30'000.00	60'504.85	11'142.20
1610	Militärische Verteidigung	55'500.00	80'000.00	55'150.00	30'000.00	60'504.85	11'142.20
1610.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder BVSK	2'500.00		2'500.00		2'340.00	
1610.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000.00		10'000.00		2'700.00	
1610.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		4'543.05	
1610.3110.00	Mobilar und Geräte	3'000.00		1'500.00		1'850.70	
1610.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'000.00		14'000.00		12'118.45	
1610.3130.00	Telefongebühren	900.00		900.00		793.25	
1610.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500.00		800.00		1'507.85	
1610.3144.00	Unterhalt Truppenunterkunft (Mehrzweckanlage)	8'000.00		3'000.00			
1610.3144.01	Unterhalt Gastroküche	1'000.00		3'000.00		474.95	
1610.3144.02	Unterhalt Scheibenstand					20'000.00	
1610.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00		251.60	
1610.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200.00		500.00			
1610.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	300.00		300.00		297.00	
1610.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen	13'500.00		13'500.00		13'445.00	
1610.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	600.00		150.00		183.00	
1610.4610.00	Entschädigungen vom Bund		80'000.00		30'000.00		11'142.20
162	Zivile Verteidigung	56'800.00	20'000.00	50'450.00	19'000.00	44'387.60	16'348.70
1620	Zivilschutz (allgemein)	56'800.00	20'000.00	50'450.00	19'000.00	44'387.60	16'348.70
1620.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		2'017.60	
1620.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
1620.3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00		1'450.00		725.95	
1620.3144.00	Unterhalt Hochbauten	6'000.00		2'000.00		1'745.25	
1620.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00		1'000.00		1'201.40	
1620.3634.00	Beitrag RZSO Gäu	40'000.00		38'000.00		32'697.40	
1620.4501.00	Entnahme des Fonds des FK		20'000.00		19'000.00		16'348.70
2	BILDUNG	7'523'880.00	1'300'700.00	7'213'080.00	1'225'300.00	6'913'986.38	1'208'637.41
	Netto Aufwand		6'223'180.00		5'987'780.00		5'705'348.97
21	Obligatorische Schule	7'395'980.00	1'290'700.00	6'983'730.00	1'205'300.00	6'698'219.68	1'188'623.16

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
211	Eingangsstufe und Primarstufe I	708'250.00	283'000.00	698'950.00	266'000.00	731'250.94	213'711.55
2110	Kindergarten	708'250.00	283'000.00	698'950.00	266'000.00	731'250.94	213'711.55
2110.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	570'000.00		554'000.00		605'000.05	
2110.3020.09	Rückerstattung von Lohn der Lehrpersonen					-18'920.25	
2110.3104.00	Lehrmittel	13'000.00		17'000.00		17'941.34	
2110.3110.00	Schulmobiliar und Geräte	5'000.00		5'000.00		7'502.10	
2110.3150.00	Unterhalt Schulmöbel und -geräte	1'500.00		3'000.00			
2110.3171.00	Schulreisen	900.00		800.00		498.80	
2110.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'500.00		605.90	
2110.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	116'850.00		117'650.00		118'623.00	
2110.4631.00	Beiträge vom Kanton (Schülerpauschalen)		283'000.00		266'000.00		213'711.55
212	Primarstufe II	3'209'240.00	966'400.00	3'050'000.00	873'000.00	2'797'674.80	885'911.15
2120	Primarschule	3'209'240.00	966'400.00	3'050'000.00	873'000.00	2'797'674.80	885'911.15
2120.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	2'422'000.00		2'285'000.00		2'204'054.75	
2120.3020.09	Rückerstattung von Lohn der Lehrpersonen					-34'122.95	
2120.3061.00	Rentenleistungen	24'350.00		24'350.00		20'603.90	
2120.3103.00	Schülerbibliothek	5'500.00		5'500.00		2'962.25	
2120.3104.00	Lehrmittel Primarschule	77'100.00		81'300.00		66'880.60	
2120.3104.01	Lehrmittel Werken	22'500.00		23'000.00		19'520.17	
2120.3110.00	Schulmobiliar und Geräte	35'000.00		37'600.00		15'396.72	
2120.3113.00	Anschaffung/Unterhalt Hard-/Software	18'500.00		41'300.00		27'810.09	
2120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'740.00		7'000.00		5'637.70	
2120.3130.03	Schulsozialarbeit (Weiterbild./Fachlit./Telefon) zur Weiterverr.	2'500.00		3'500.00		1'279.60	
2120.3130.04	Schulsozialarbeit (Mobiliar/Geräte/übr. Aufwad) ohne Weiterverr.	2'900.00		2'500.00		3'074.30	
2120.3150.00	Unterhalt Schulmöbel und -geräte	6'000.00		6'000.00		2'630.80	
2120.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'400.00					
2120.3158.00	Informatik-Unterhalt (Software)	4'450.00					
2120.3162.00	Raten für operatives Leasing	7'200.00		7'200.00		7'147.00	
2120.3171.00	Exkursionen, Schulreisen	7'900.00		6'000.00		2'354.00	
2120.3171.01	Lager	26'200.00		17'400.00		14'086.10	
2120.3171.02	Projektwochen			4'000.00		68.80	
2120.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'500.00		8'000.00		6'138.97	
2120.3320.00	Planmässige Abschreibungen VV immaterielle Anlagen	31'300.00					
2120.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	492'200.00		490'350.00		432'152.00	
2120.4260.00	Rückerstattungen Kostenbeteiligungen Dritter		42'000.00		33'000.00		40'016.60
2120.4631.00	Beiträge vom Kanton (Schülerpauschalen)		924'400.00		840'000.00		845'894.55
213	Oberstufe / Sekundarstufe I	1'840'200.00		1'680'100.00		1'590'202.89	
2136	Kreisschule	1'840'200.00		1'680'100.00		1'590'202.89	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2136.3631.00	Beitrag an Kanton (Schulgeld) gymnas. Unterricht	78'200.00		44'700.00		66'960.00	
2136.3632.00	Beitrag an ZV Kreisschule Gäu	1'762'000.00		1'635'400.00		1'523'242.89	
214	Musikschulen	168'100.00		147'000.00		140'335.40	
2140	Musikschulen	168'100.00		147'000.00		140'335.40	
2140.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	168'100.00		147'000.00		140'335.40	
217	Schulliegenschaften	1'207'950.00	41'300.00	1'183'340.00	66'300.00	1'237'960.15	89'000.46
2171	Schulanlage Kleinfeld	603'100.00	4'000.00	583'640.00	5'000.00	641'850.10	48'477.15
2171.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	206'000.00		201'000.00		206'647.90	
2171.3010.09	Rückerstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-8'875.45	
2171.3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'000.00		2'000.00		1'864.90	
2171.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		500.00	
2171.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'000.00		16'000.00		17'360.85	
2171.3110.00	Anschaffung Büromaschinen und -geräte	1'500.00		1'500.00			
2171.3111.00	Anschaff. Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'000.00		4'300.00		3'278.85	
2171.3112.00	Dienstkleider	1'000.00		1'000.00		1'581.95	
2171.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	70'000.00		65'000.00		69'888.15	
2171.3130.00	Telefongebühren	2'500.00		2'500.00		1'652.95	
2171.3134.00	Sachversicherungsprämien	9'000.00		9'100.00		8'525.45	
2171.3140.00	Unterhalt an Grundstücken (Sport- + Aussenanlagen)	7'000.00		5'000.00		8'732.30	
2171.3144.00	Unterhalt Hochbauten	30'400.00		22'200.00		83'890.55	
2171.3150.00	Unterhalt Mobiliar und Geräte	4'500.00		4'500.00		4'551.15	
2171.3160.00	Miete Alte Poststrasse 5	21'000.00		21'000.00		16'000.00	
2171.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		2'224.55	
2171.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	7'650.00		9'650.00		5'215.00	
2171.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen	182'250.00		182'250.00		182'222.00	
2171.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	37'300.00		34'640.00		36'589.00	
2171.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		5'000.00		735.20
2171.4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		2'000.00				1'440.00
2171.4631.00	Beiträge vom Kanton						46'301.95
2172	Schulanlage Mühlematt	604'850.00	37'300.00	599'700.00	61'300.00	596'110.05	40'523.31
2172.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	179'000.00		173'000.00		176'619.45	
2172.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000.00		1'000.00		329.55	
2172.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'500.00		500.00	
2172.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'000.00		17'000.00		15'483.25	
2172.3111.00	Anschaff. Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'000.00		16'000.00		12'623.20	
2172.3112.00	Dienstkleider	1'500.00		1'500.00		505.50	
2172.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	85'000.00		83'000.00		86'274.95	
2172.3130.00	Telefongebühren	3'000.00		3'000.00		2'958.20	
2172.3134.00	Sachversicherungsprämien	12'000.00		12'000.00		12'035.70	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2172.3140.00	Unterhalt an Grundstücken (Sport- + Aussenanlagen)	5'000.00		10'000.00			
2172.3144.00	Unterhalt Hochbauten	64'000.00		55'500.00		62'896.95	
2172.3150.00	Unterhalt Mobiliar und Geräte	5'000.00		8'250.00		5'628.15	
2172.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		1'500.00		207.15	
2172.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	5'600.00		3'700.00		5'559.00	
2172.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen	182'750.00		182'750.00		182'739.00	
2172.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	32'500.00		30'000.00		31'750.00	
2172.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						358.95
2172.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		29'300.00		29'300.00		29'335.00
2172.4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV						3'300.00
2172.4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		8'000.00		8'000.00		7'529.36
2172.4930.00	Interne Verrechnung Freibad				24'000.00		
218	Tagesbetreuung	17'600.00		17'600.00		10'000.00	
2180	Tagesbetreuung	17'600.00		17'600.00		10'000.00	
2180.3130.00	Beitrag Mittagstisch	17'600.00		17'600.00		10'000.00	
219	Obligatorische Schule, übrige	244'640.00		206'740.00		190'795.50	
2190	Schulleitung	244'640.00		206'740.00		190'795.50	
2190.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'500.00		5'000.00		6'190.00	
2190.3020.00	Besoldung Schulleitung	172'000.00		135'500.00		121'609.15	
2190.3061.00	Rentenleistungen					7'686.90	
2190.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'400.00		17'400.00		14'049.90	
2190.3099.00	Übriger Personalaufwand	5'000.00		6'000.00		4'061.80	
2190.3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		1'704.80	
2190.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Lehrerbibliothek	3'000.00		4'000.00		2'442.60	
2190.3110.00	Büromaschinen und -geräte	1'000.00		1'000.00		470.60	
2190.3130.00	Dienstleistungen Dritter	450.00		420.00			
2190.3134.00	Schülerunfallversicherung	1'900.00		2'000.00		1'980.00	
2190.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		700.00		612.10	
2190.3171.00	Schulschlussfeier	4'500.00		6'000.00		5'068.35	
2190.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'500.00		491.30	
2190.3637.00	Beiträge an private Haushalte					1'800.00	
2190.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	32'390.00		25'220.00		22'628.00	
22	Sonderschulen	127'900.00	10'000.00	229'350.00	20'000.00	215'766.70	20'014.25
220	Sonderschulen	127'900.00	10'000.00	229'350.00	20'000.00	215'766.70	20'014.25
2200	Sonderschulen	127'900.00	10'000.00	229'350.00	20'000.00	215'766.70	20'014.25
2200.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	20'000.00		28'000.00		19'452.70	
2200.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	80'000.00		159'000.00		144'500.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2200.3634.00	Sonderschulen / Schulgelder	24'000.00		38'000.00		48'000.00	
2200.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	3'900.00		4'350.00		3'814.00	
2200.4631.00	Beiträge vom Kanton		10'000.00		20'000.00		20'014.25
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	536'100.00	186'500.00	431'570.00	114'500.00	323'255.20	109'322.75
	Netto Aufwand		349'600.00		317'070.00		213'932.45
31	Kulturerbe	62'350.00	25'000.00	59'220.00	25'000.00	102'568.25	17'912.85
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	62'350.00	25'000.00	59'220.00	25'000.00	102'568.25	17'912.85
3120	Alte Mühle	62'350.00	25'000.00	59'220.00	25'000.00	102'568.25	17'912.85
3120.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'000.00		9'500.00		8'220.90	
3120.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		2'494.80	
3120.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'000.00		10'000.00		11'427.00	
3120.3130.00	Telefongebühren	1'200.00		1'200.00		1'269.40	
3120.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'600.00		3'000.00		2'585.50	
3120.3144.00	Unterhalt Hochbauten	5'000.00		5'000.00		48'381.25	
3120.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500.00		1'500.00		370.00	
3120.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		508.40	
3120.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen	26'700.00		26'700.00		26'667.00	
3120.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	850.00		820.00		644.00	
3120.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		25'000.00		25'000.00		17'962.85
3120.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						-50.00
32	Kultur, übrige	35'550.00	5'000.00	50'300.00	8'000.00	46'962.65	11'944.50
322	Konzert und Theater	5'000.00		20'000.00		17'500.00	
3220	Konzert und Theater	5'000.00		20'000.00		17'500.00	
3220.3635.00	Beitrag an Stadttheater Olten			1'000.00		1'000.00	
3220.3636.00	Beiträge an Vereine	5'000.00		19'000.00		16'500.00	
329	Kultur, übrige	30'550.00	5'000.00	30'300.00	8'000.00	29'462.65	11'944.50
3290	Kultur, übrige	30'550.00	5'000.00	30'300.00	8'000.00	29'462.65	11'944.50
3290.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000.00		4'800.00		5'790.00	
3290.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		3'500.00		1'879.00	
3290.3170.00	Reisekosten und Spesen Kulturelle Anlässe	14'000.00		13'000.00		13'655.80	
3290.3170.01	Bundesfeier	7'700.00		7'500.00		7'684.85	
3290.3636.00	Beiträge an Vereine	1'500.00		1'500.00			
3290.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	350.00				453.00	
3290.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				3'000.00		6'944.50
3290.4930.00	Verrechnung Kultur Kurtaxe 8400.3930.03		5'000.00		5'000.00		5'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34	Sport und Freizeit	438'200.00	156'500.00	322'050.00	81'500.00	173'724.30	79'465.40
341	Sport	377'200.00	156'500.00	286'050.00	81'500.00	146'299.05	79'465.40
3410	Sport	45'000.00	1'500.00	64'500.00	1'500.00	41'334.50	1'138.00
3410.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00		500.00			
3410.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'000.00		2'500.00		4'539.85	
3410.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	10'000.00		10'000.00		13'656.65	
3410.3636.00	Skiclub J+S Beitrag	1'500.00		1'500.00		1'138.00	
3410.3930.00	Kostenbeitrag Werkhof 6153.4930.04	30'000.00		50'000.00		22'000.00	
3410.4636.00	J+S Beiträge		1'500.00		1'500.00		1'138.00
3412	Freibad	332'200.00	155'000.00	221'550.00	80'000.00	104'964.55	78'327.40
3412.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	125'000.00		55'000.00		50'187.60	
3412.3090.00	Aus- und Weiterbildung	4'000.00					
3412.3101.00	Betriebs- & Verbrauchsmaterial Anlagen	15'800.00		13'500.00		8'087.40	
3412.3101.01	Waren- & Materialaufw. Kiosk	33'000.00		17'000.00		18'687.95	
3412.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000.00				3'042.15	
3412.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	11'000.00		11'000.00		2'698.45	
3412.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00		673.10	
3412.3144.00	Unterhalt Schwimmbad	11'000.00		1'000.00		2'641.45	
3412.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	19'200.00		2'000.00		7'297.50	
3412.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		1'500.00		3'145.95	
3412.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	87'200.00		87'200.00			
3412.3930.00	Interne Verrechnung PA Mühlematt			24'000.00			
3412.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	21'000.00		7'850.00		8'503.00	
3412.4240.00	Einnahmen Eintritte Schwimmbad		75'000.00		45'000.00		44'966.00
3412.4240.01	Einnahmen Kiosk		60'000.00		30'000.00		28'361.40
3412.4930.00	Kostenbeitrag Schwimmbad Kurtaxe 8400.3930.02		20'000.00		5'000.00		5'000.00
342	Freizeit	61'000.00		36'000.00		27'425.25	
3420	Freizeit	61'000.00		36'000.00		27'425.25	
3420.3111.00	Anschaff. Mobiliar und Geräte			10'000.00		2'213.25	
3420.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	300.00		300.00		170.75	
3420.3143.00	Unterhalt Spielplatz Zebra	40'000.00		5'000.00		4'357.25	
3420.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen	20'700.00		20'700.00		20'684.00	
4	GESUNDHEIT	706'970.00	22'000.00	507'320.00	19'000.00	465'223.30	20'257.70
	Netto Aufwand		684'970.00		488'320.00		444'965.60
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	460'000.00		220'200.00		202'367.55	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	460'000.00		220'200.00		202'367.55	
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	460'000.00		220'200.00		202'367.55	
4120.3632.00	Kostenanteil Pflegefinanzierung	460'000.00		220'200.00		202'367.55	
42	Ambulante Krankenpflege	146'520.00		188'670.00		178'881.80	
421	Ambulante Krankenpflege	146'520.00		188'670.00		178'881.80	
4210	Ambulante Krankenpflege	146'520.00		188'670.00		178'881.80	
4210.3636.00	Beitrag an Spitex Gäu	145'000.00		187'200.00		177'481.00	
4210.3636.01	Beitrag an Kinderspitex	1'520.00		1'470.00		1'400.80	
43	Gesundheitsprävention	100'450.00	22'000.00	98'450.00	19'000.00	83'973.95	20'257.70
431	Alkohol- und Drogenprävention	64'600.00		62'400.00		59'534.00	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	64'600.00		62'400.00		59'534.00	
4310.3636.01	Beitrag Suchthilfe	64'600.00		62'400.00		59'534.00	
433	Schulgesundheitsdienst	34'850.00	22'000.00	35'050.00	19'000.00	23'584.15	20'257.70
4330	Schulgesundheitsdienst	34'850.00	22'000.00	35'050.00	19'000.00	23'584.15	20'257.70
4330.3010.00	Besoldung Lehrkräfte Zahnprophylaxe	2'800.00		2'800.00		2'657.20	
4330.3090.00	Weiterbild Lehrkräfte Zahnprophylaxe	250.00		250.00			
4330.3090.01	Lehrmittel Zahnprophylaxe	800.00		800.00		454.05	
4330.3136.00	Honorar privatärztlicher Tätigkeit	30'000.00		30'000.00		19'014.90	
4330.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	1'000.00		1'200.00		1'458.00	
4330.4240.00	Elternbeiträge Zahnbehandlung		22'000.00		19'000.00		20'257.70
434	Lebensmittelkontrolle	1'000.00		1'000.00		855.80	
4340	Lebensmittelkontrolle	1'000.00		1'000.00		855.80	
4340.3612.00	Gemeindebeitrag an Pilzkontrolle	1'000.00		1'000.00		855.80	
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'239'600.00	88'800.00	3'294'800.00	128'300.00	3'029'658.35	11'825.00
	Netto Aufwand		3'150'800.00		3'166'500.00		3'017'833.35
52	Invalidität			456'900.00		436'099.05	
522	Ergänzungsleistungen IV			456'900.00		436'099.05	
5220	Ergänzungsleistungen IV			456'900.00		436'099.05	
5220.3611.00	Verwaltungskosten EL			16'500.00		15'133.55	
5220.3631.00	Beitrag Ergänzungsleistungen IV			440'400.00		420'965.50	
53	Alter + Hinterlassene	1'257'500.00	1'000.00	606'700.00	1'000.00	567'476.30	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
532	Ergänzungsleistungen AHV	1'238'500.00		587'700.00		548'538.80	
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'238'500.00		587'700.00		548'538.80	
5320.3611.00	Verwaltungskosten EL	51'000.00		25'700.00		22'882.85	
5320.3631.00	Beitrag Ergänzungsleistungen AHV	1'187'500.00		562'000.00		525'655.95	
535	Leistungen an das Alter	19'000.00	1'000.00	19'000.00	1'000.00	18'937.50	
5350	Leistungen an das Alter	19'000.00	1'000.00	19'000.00	1'000.00	18'937.50	
5350.3170.00	Seniorenfahrt/-ehrung	19'000.00		19'000.00		18'937.50	
5350.4632.00	Beitrag Bürgergemeinde an Seniorenfahrt		1'000.00		1'000.00		
54	Familie und Jugend	125'100.00		116'800.00		92'539.70	
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	60'800.00		58'800.00		58'698.45	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	60'800.00		58'800.00		58'698.45	
5430.3632.00	Beitrag an Alimentenbevorschussung	60'800.00		58'800.00		58'698.45	
544	Jugendschutz	2'000.00		1'500.00		11'956.45	
5440	Jugendschutz (allgemein)	2'000.00		1'500.00		11'956.45	
5440.3170.00	Anlässe für Jugend					3'487.80	
5440.3170.01	Jugendtreff Weiermatt	2'000.00		1'500.00		8'468.65	
545	Leistungen an Familien	62'300.00		56'500.00		21'884.80	
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	24'800.00		24'100.00		19'884.80	
5450.3632.00	Beitrag Mütter-Väterberatung	24'800.00		24'100.00		19'884.80	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	37'500.00		32'400.00		2'000.00	
5451.3637.00	Beitrag Spielgruppe+	2'500.00				2'000.00	
5451.3637.01	Kindertagesstätte Betreuungsgutschrift	35'000.00		32'400.00			
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'857'000.00	87'800.00	2'114'400.00	127'300.00	1'933'543.30	11'825.00
572	Wirtschaftliche Hilfe	1'747'900.00	10'800.00	1'957'200.00	11'300.00	1'925'652.70	8'445.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'732'400.00		1'945'400.00		1'914'318.10	
5720.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'732'400.00		1'945'400.00		1'914'318.10	
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	15'500.00	10'800.00	11'800.00	11'300.00	11'334.60	8'445.00
5721.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00					
5721.3130.00	Integrationsanlässe	2'500.00					
5721.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'850.00		4'800.00		4'552.60	
5721.3636.01	VSEG Sozialbeiträge	5'550.00		5'300.00		5'253.00	
5721.3636.02	Integrationsförderung Dolmetscherkosten	1'600.00		1'700.00		1'529.00	
5721.4631.50	Beiträge Integrationsförderung		10'800.00		11'300.00		8'445.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
573	Asylwesen	109'100.00	77'000.00	157'200.00	116'000.00	7'890.60	3'380.00
5730	Asylwesen	109'100.00	77'000.00	157'200.00	116'000.00	7'890.60	3'380.00
5730.3010.00	Löhne Betreuer Asylbewerber	15'000.00		25'000.00			
5730.3120.00	Ver- und Entsorgung	7'000.00		10'000.00			
5730.3160.00	Mieten	36'000.00		50'000.00			
5730.3637.00	Beiträge an private Haushalte	50'000.00		70'000.00		7'890.60	
5730.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	1'100.00		2'200.00			
5730.4631.00	Beiträge vom Kanton		65'000.00		98'000.00		1'880.00
5730.4631.01	Beitrag Betreuung/Administration		12'000.00		18'000.00		1'500.00
6	VERKEHR	1'606'250.00	316'000.00	1'635'780.00	335'000.00	1'463'353.73	346'976.04
	Netto Aufwand		1'290'250.00		1'300'780.00		1'116'377.69
61	Strassenverkehr	1'278'900.00	290'000.00	1'312'230.00	309'000.00	1'202'021.73	321'148.95
613	Kantonsstrassen	17'100.00		24'900.00		22'069.00	
6130	Kantonsstrassen	17'100.00		24'900.00		22'069.00	
6130.3631.00	Beitrag an Kantonsstrassen					5'000.00	
6130.3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	17'100.00		24'900.00		17'069.00	
615	Gemeindestrassen	1'261'800.00	290'000.00	1'287'330.00	309'000.00	1'179'952.73	321'148.95
6150	Gemeindestrassen	506'650.00	13'000.00	502'150.00	12'000.00	445'253.23	17'823.95
6150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		1'917.88	
6150.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	17'000.00				10'887.85	
6150.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	44'000.00		48'000.00		39'104.70	
6150.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		3'000.00			
6150.3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00		800.00		677.25	
6150.3140.00	Unterhalt Plätze	24'000.00		25'000.00		22'286.55	
6150.3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	90'000.00		90'000.00		46'218.40	
6150.3141.01	Winterdienst	15'000.00		20'000.00		12'729.65	
6150.3141.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung	30'000.00		42'000.00		56'308.90	
6150.3141.03	Strassenmarkierungen	20'000.00		8'000.00		25'602.40	
6150.3141.04	Unterhalt Wege	7'000.00		7'000.00		1'420.55	
6150.3141.05	Unterhalt Blüemliemattstrasse	10'000.00		10'000.00		6'107.10	
6150.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	800.00		800.00			
6150.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	63'500.00		64'500.00		41'959.00	
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		10'423.95
6150.4930.00	Verrechnung Unterhalt öffentl. Plätze Kurtaxe 8400.3930.00		8'000.00		7'000.00		7'400.00
6153	Werkhof	755'150.00	277'000.00	785'180.00	297'000.00	734'699.50	303'325.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6153.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	382'500.00		380'000.00		370'367.15	
6153.3010.09	Rückerstattung von Lohn Werkhofpersonal					-3'816.20	
6153.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		5'000.00		4'459.10	
6153.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'000.00		26'000.00		27'759.90	
6153.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'000.00		48'300.00		10'380.10	
6153.3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'000.00		5'000.00		5'875.95	
6153.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'000.00		13'000.00		13'349.40	
6153.3130.00	Telefongebühren	3'000.00		3'000.00		2'931.35	
6153.3134.00	Sachversicherungsprämien	16'000.00		17'500.00		15'688.05	
6153.3137.00	Steuern und Abgaben	8'500.00		8'500.00		8'564.40	
6153.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		5'000.00		15'631.60	
6153.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'000.00		40'000.00		42'681.15	
6153.3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00		700.00		241.80	
6153.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		1'500.00		1'780.75	
6153.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV Sachanlagen			48'800.00			
6153.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen	104'450.00		104'450.00		104'445.00	
6153.3320.00	Planmässige Abschreibungen VV immaterielle Anlagen	59'900.00				48'783.00	
6153.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	69'600.00		78'430.00		65'577.00	
6153.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		40'000.00		40'000.00		55'031.15
6153.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		5'000.00		27'293.85
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		63'000.00
6153.4930.03	Kostenbeitrag Werkhof PA UH Plätze/Waldwege 8400.3930.01		16'000.00		16'000.00		16'000.00
6153.4930.04	Kostenbeitrag Sportanlagen 3410.3930.00		30'000.00		50'000.00		22'000.00
6153.4930.05	Kostenbeitrag Friedhof 7710.3930.00		60'000.00		60'000.00		60'000.00
62	Öffentlicher Verkehr	327'350.00	26'000.00	323'550.00	26'000.00	261'332.00	25'827.09
629	Öffentlicher Verkehr, übriger	327'350.00	26'000.00	323'550.00	26'000.00	261'332.00	25'827.09
6290	Öffentlicher Verkehr, übriger	327'350.00	26'000.00	323'550.00	26'000.00	261'332.00	25'827.09
6290.3101.00	Ankauf SBB-Tageskarten Gemeinde	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
6290.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
6290.3631.00	Beitrag an öffentlicher Verkehr	292'050.00		288'250.00		226'248.00	
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		26'000.00		25'827.09
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'941'000.00	1'801'250.00	2'002'640.00	1'851'800.00	1'857'374.25	1'717'153.45
	Netto Aufwand		139'750.00		150'840.00		140'220.80
71	Wasserversorgung	578'600.00	578'600.00	592'300.00	592'300.00	450'164.95	450'164.95

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
710	Wasserversorgung	578'600.00	578'600.00	592'300.00	592'300.00	450'164.95	450'164.95
7101	Wasserversorgung SF	578'600.00	578'600.00	592'300.00	592'300.00	450'164.95	450'164.95
7101.3100.00	Büromaterial	500.00				482.80	
7101.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'500.00		4'491.00	
7101.3101.01	Wasserankauf Regionale Wasserversorgung	98'000.00		100'000.00		83'105.45	
7101.3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
7101.3111.00	Zähler, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	43'000.00		5'000.00		12'435.50	
7101.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'500.00		3'500.00		2'049.15	
7101.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		640.30	
7101.3130.01	Werkleitungskataster	12'000.00		10'000.00		12'040.50	
7101.3130.02	Zählerablesung	3'600.00		5'500.00		5'200.00	
7101.3130.03	Betriebungskosten Wasser	500.00		500.00		-89.90	
7101.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	2'000.00		2'000.00		442.75	
7101.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00		6'000.00		3'362.60	
7101.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000.00		4'000.00		2'717.75	
7101.3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten Wasserversorgung	110'000.00		110'000.00		118'022.00	
7101.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'000.00			
7101.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		852.05	
7101.3300.01	Planmässige Abschreibungen Wasserversorgung	27'500.00		26'500.00		10'193.00	
7101.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen	43'300.00		43'300.00		43'300.00	
7101.3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung EK	68'800.00		122'400.00			
7101.3510.10	Einlage Werterhalt Wasserversorgung	36'700.00		32'400.00		43'900.00	
7101.3930.00	Verwaltungskostenbeitrag 0210.4930.00	25'000.00		25'000.00		19'020.00	
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		33'000.00	
7101.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Totalkonto)		499'500.00		505'000.00		380'479.05
7101.4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierungen des EK						6'111.90
7101.4510.10	Entnahme Werterhalt Wasserversorgung		70'800.00		69'800.00		53'493.00
7101.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		8'300.00		17'500.00		10'081.00
72	Abwasserbeseitigung	795'100.00	795'100.00	784'800.00	784'800.00	851'135.00	851'135.00
720	Abwasserbeseitigung	795'100.00	795'100.00	784'800.00	784'800.00	851'135.00	851'135.00
7201	Abwasserbeseitigung SF	795'100.00	795'100.00	784'800.00	784'800.00	851'135.00	851'135.00
7201.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
7201.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000.00		2'000.00		1'297.90	
7201.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		194.65	
7201.3130.01	Leitungskataster	15'000.00		12'000.00		23'080.40	
7201.3143.02	Unterhalt übrige Tiefbauten Abwasserbeseitigung	50'000.00		50'000.00		18'858.65	
7201.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00			

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201.3300.02	Planmässige Abschreibungen Abwasserbeseitigung	31'700.00		34'600.00		25'350.00	
7201.3510.00	Einlage in Spezialfinanzierungen EK	57'350.00		92'100.00		171'726.95	
7201.3510.10	Einlage Werterhalt	85'050.00		79'100.00		85'154.00	
7201.3612.00	Betriebsbeitrag an ARA	475'000.00		449'000.00		446'392.45	
7201.3930.00	Verwaltungskostenbeitrag 0210.4930.01	38'000.00		25'000.00		41'080.00	
7201.3930.01	Kostenbeitrag Bauverwaltung 0222.4930.01	33'000.00		33'000.00		33'000.00	
7201.3930.02	Kostenbeitrag Werkhof 6153.4930.01	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
7201.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Totalkonto)		760'000.00		744'000.00		821'656.00
7201.4510.10	Entnahme Werterhalt Abwasserbeseitigung		31'700.00		34'600.00		25'350.00
7201.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		3'400.00		6'200.00		4'129.00
73	Abfallbeseitigung	417'250.00	417'250.00	458'900.00	458'900.00	403'538.50	403'538.50
730	Abfallbeseitigung	417'250.00	417'250.00	458'900.00	458'900.00	403'538.50	403'538.50
7301	Abfallbeseitigung SF	417'250.00	417'250.00	458'900.00	458'900.00	403'538.50	403'538.50
7301.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000.00		20'000.00		16'784.15	
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		5'000.00		4'939.80	
7301.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'000.00		12'000.00			
7301.3120.00	Ver- und Entsorgung Sammelstelle	300.00		200.00		261.10	
7301.3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'000.00		31'000.00		28'404.75	
7301.3130.01	Kehrichteinsammlung	87'000.00		86'000.00		86'040.75	
7301.3130.02	KEBAG Kehrichtverbrennung	117'000.00		116'000.00		114'298.45	
7301.3130.03	Grünabfuhr	70'000.00		70'000.00		63'736.45	
7301.3131.00	Planung und Projektierungen Dritter	1'000.00		2'000.00			
7301.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00			
7301.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		1'000.00		360.95	
7301.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'500.00		16.70	
7301.3300.03	Planmässige Abschreibungen Abfallbeseitigung	3'050.00					
7301.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK			16'300.00			
7301.3612.00	Beitrag an Stadt Olten, Konfiskatsammelstelle	2'000.00		2'000.00		1'495.40	
7301.3930.00	Verwaltungskostenbeitrag 0210.4930.02	20'500.00		25'000.00		19'800.00	
7301.3930.01	Kostenbeitrag Werkhof 6153.4930.02	66'000.00		66'000.00		63'000.00	
7301.3930.02	Kostenbeitrag Bauverwaltung 0222.4930.02	4'400.00		4'400.00		4'400.00	
7301.4240.00	Kehrichtgebühren (Totalkonto)		348'000.00		391'000.00		337'523.24
7301.4240.01	Grünabfuhrgebühren		62'000.00		60'000.00		58'254.20
7301.4250.00	Erlös Altpapier, Alu, Blech, Karton		4'000.00		4'000.00		3'114.93
7301.4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierungen des EK		300.00				1'516.48
7301.4636.00	Beitrag Glas-Recycling (Vetroswiss)		2'500.00		3'000.00		2'753.65
7301.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		450.00		900.00		376.00
74	Verbauungen	12'500.00	3'000.00	19'550.00	5'500.00	22'803.25	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
741	Gewässerverbauungen	12'500.00	3'000.00	19'550.00	5'500.00	22'803.25	
7410	Gewässerverbauungen	12'500.00	3'000.00	19'550.00	5'500.00	22'803.25	
7410.3130.00	Neues Unterhaltskonzept			7'500.00			
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau	5'000.00		5'000.00		5'892.30	
7410.3611.00	Entschädigungen an den Kanton	7'500.00		7'050.00		16'910.95	
7410.4611.00	Entschädigungen vom Kanton		3'000.00		5'500.00		
77	Übriger Umweltschutz	125'050.00	7'000.00	134'640.00	10'000.00	114'888.55	12'015.00
771	Friedhof und Bestattung	125'050.00	7'000.00	134'640.00	10'000.00	114'888.55	12'015.00
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	125'050.00	7'000.00	134'640.00	10'000.00	114'888.55	12'015.00
7710.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'000.00		12'000.00		10'657.20	
7710.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'400.00		2'400.00		3'044.55	
7710.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000.00		5'500.00			
7710.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17'000.00		16'000.00		15'827.70	
7710.3130.00	Transporte, Dienstleistungen	7'000.00		9'000.00		7'310.90	
7710.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'000.00		1'686.05	
7710.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	18'000.00		22'000.00		11'669.60	
7710.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		69.55	
7710.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	2'750.00		2'730.00		2'736.00	
7710.3930.00	Kostenbeitrag Werkhof 6153.4930.05	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
7710.3990.99	Interne Verrechnung von Sozialleistungen	1'900.00		2'010.00		1'887.00	
7710.4240.00	Friedhofgebühren		7'000.00		10'000.00		12'015.00
79	Raumordnung	12'500.00	300.00	12'450.00	300.00	14'844.00	300.00
790	Raumordnung	12'500.00	300.00	12'450.00	300.00	14'844.00	300.00
7900	Raumordnung (allgemein)	12'500.00	300.00	12'450.00	300.00	14'844.00	300.00
7900.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'700.00		4'700.00		7'222.00	
7900.3636.00	Beitrag an Regionalverein	7'500.00		7'350.00		7'056.00	
7900.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	300.00		400.00		566.00	
7900.4260.00	Rückerstattungen Dritter		300.00		300.00		300.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	190'870.00	660'800.00	150'450.00	720'350.00	165'333.55	630'353.60
	Netto Ertrag	469'930.00		569'900.00		465'020.05	
81	Landwirtschaft	7'370.00		7'500.00		6'830.55	
813	Produktionsverbesserungen Vieh	6'600.00		6'800.00		6'074.45	
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	6'600.00		6'800.00		6'074.45	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8130.3631.00	Beiträge an Kanton	5'800.00		5'800.00		5'542.45	
8130.3637.00	Beiträge an Viehzüchter	800.00		1'000.00		532.00	
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	770.00		700.00		756.10	
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	770.00		700.00		756.10	
8140.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	710.00		700.00		700.00	
8140.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	60.00				56.10	
82	Forstwirtschaft	17'700.00		17'600.00		17'285.00	
820	Forstwirtschaft	17'700.00		17'600.00		17'285.00	
8200	Forstwirtschaft	17'700.00		17'600.00		17'285.00	
8200.3631.00	Beiträge an Kanton	17'700.00		17'600.00		17'285.00	
84	Tourismus	165'800.00	165'800.00	125'350.00	125'350.00	141'218.00	141'218.00
840	Tourismus	165'800.00	165'800.00	125'350.00	125'350.00	141'218.00	141'218.00
8400	Tourismus	165'800.00	165'800.00	125'350.00	125'350.00	141'218.00	141'218.00
8400.3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		2'000.00		7'711.30	
8400.3111.00	Anschaffungen tour. Einrichtungen	30'000.00		40'800.00		11'039.45	
8400.3141.00	Unterhalt tour. Einrichtungen	13'800.00		7'500.00		22'987.45	
8400.3300.04	Planmässige Abschreibungen VV			3'050.00			
8400.3510.00	Einlage in Spezialfinanzierungen EK					22'490.75	
8400.3635.00	Beitrag an Gruppe City-Tax	45'000.00		25'000.00		29'439.05	
8400.3636.00	Beiträge an private Org. o. Erwerbszweck (Kultur, Tourismus, etc.)	20'000.00		10'000.00		10'150.00	
8400.3930.00	Verrechnung Unterhalt öffentl. Plätze 6150.4930.00	8'000.00		7'000.00		7'400.00	
8400.3930.01	Kostenbeitrag Werkhof PA Unterhalt öffentl. Plätze, Wanderwege	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
8400.3930.02	Verrechnung Schwimmbad	20'000.00		5'000.00		5'000.00	
8400.3930.03	Verrechnung Kultur	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
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		140'000.00		125'000.00		140'958.00
8400.4511.00	Entnahmen aus Fonds des EK		25'500.00		350.00		
8400.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		300.00				260.00
87	Brennstoffe und Energie		495'000.00		595'000.00		489'135.60
871	Elektrizität		495'000.00		595'000.00		489'135.60
8710	Elektrizität (allgemein)		495'000.00		595'000.00		489'135.60
8710.4120.00	Konzessionen Energie		145'000.00		145'000.00		139'135.60
8710.4462.00	Ausschüttung EVE, gem. GG § 160		350'000.00		450'000.00		350'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	502'050.00	13'161'010.00	460'600.00	12'598'265.00	857'664.52	12'317'432.41
	Netto Ertrag	12'658'960.00		12'137'665.00		11'459'767.89	
91	Steuern	209'600.00	11'648'800.00	210'000.00	11'810'000.00	199'629.45	12'218'453.45
910	Steuern	209'600.00	11'648'800.00	210'000.00	11'810'000.00	199'629.45	12'218'453.45
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	200'000.00	11'300'000.00	200'000.00	11'510'000.00	190'189.45	11'850'304.85
9100.3180.11	Pauschale Wertberichtigung / Delkredere					-52'394.95	
9100.3181.10	Tatsächliche Forderungsverluste	200'000.00		200'000.00		240'503.70	
9100.3631.00	Beiträge an Kanton					2'080.70	
9100.4000.00	Gemeindesteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		8'200'000.00		8'050'000.00		7'780'593.40
9100.4000.10	Gemeindesteuern natürliche Personen Vorjahre		650'000.00		500'000.00		895'938.15
9100.4000.80	Nachsteuern/Bussen		10'000.00		20'000.00		20'748.10
9100.4000.90	Eingang abgeschriebene Forderungen		10'000.00		10'000.00		24'253.75
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		630'000.00		630'000.00		643'934.95
9100.4010.00	Gemeindesteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'600'000.00		2'200'000.00		2'266'458.45
9100.4010.10	Gemeindesteuern juristische Personen Vorjahre		200'000.00		100'000.00		218'378.05
9101	Sondersteuern	9'600.00	348'800.00	10'000.00	300'000.00	9'440.00	368'148.60
9101.3611.00	Entschädigung an Kanton für Hundemarken	9'600.00		10'000.00		9'440.00	
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		100'000.00		100'000.00		108'047.25
9101.4022.10	Sondersteuern auf Kapitalabfindungen, Vermögensgewinnsteuern		220'000.00		170'000.00		233'221.35
9101.4033.00	Hundesteuern		28'800.00		30'000.00		26'880.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	216'000.00	680'000.00	157'000.00		369'300.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich	216'000.00	680'000.00	157'000.00		369'300.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	216'000.00	680'000.00	157'000.00		369'300.00	
9300.3621.50	Abgabe Ressourcenausgleich	216'000.00		157'000.00		369'300.00	
9300.4621.60	Beitrag Finanz- und Lastenausgleich		100'000.00				
9300.4621.70	Beitrag arbeitsmarktl. Lastenausgleich JP		580'000.00				
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	76'450.00	82'950.00	93'600.00	97'950.00	75'929.33	98'978.96
961	Zinsen	76'450.00	78'500.00	93'600.00	93'500.00	75'929.33	94'536.96
9610	Zinsen	76'450.00	78'500.00	93'600.00	93'500.00	75'929.33	94'536.96
9610.3130.00	Post-, Bankgebühren, Porti	6'000.00		6'000.00		5'942.46	
9610.3400.01	Verzinsung Kontokorrent EVE					368.82	
9610.3401.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten		38'000.00		35'000.00		40'071.05
9610.3406.00	Verzinsung langfristige Verbindlichkeiten		20'000.00		28'000.00		14'701.00
9610.3940.01	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand Wasser		8'300.00		17'500.00		10'081.00

ER Budget 2020

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610.3940.02	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand Abwasser	3'400.00		6'200.00		4'129.00	
9610.3940.03	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand Abfall	450.00		900.00		376.00	
9610.3940.04	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand Kurtaxe	300.00				260.00	
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel		500.00		500.00		372.51
9610.4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		60'000.00		75'000.00		76'010.30
9610.4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen		18'000.00		18'000.00		18'154.15
963	Liegenschaften des Finanzvermögens		4'450.00		4'450.00		4'442.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		4'450.00		4'450.00		4'442.00
9630.4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		4'450.00		4'450.00		4'442.00
99	Nicht aufgeteilte Posten		749'260.00		690'315.00		212'805.74
999	Abschluss		749'260.00		690'315.00		212'805.74
9990	Abschluss		749'260.00		690'315.00		212'805.74
9990.9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung						212'805.74
9990.9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		749'260.00		690'315.00		
	Total	19'351'520.00	19'351'520.00	18'711'770.00	18'711'770.00	18'051'964.10	18'051'964.10
	Gesamttotal	19'351'520.00	19'351'520.00	18'711'770.00	18'711'770.00	18'051'964.10	18'051'964.10

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	19'351'520.00		18'711'770.00		17'839'158.36	
30	Personalaufwand	6'239'070.00		5'921'840.00		5'716'448.00	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	170'810.00		163'920.00		170'148.40	
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen (nicht zum massgebenden Lohn gehörend)	103'000.00		88'000.00		112'719.40	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'709'310.00		1'634'800.00		1'563'062.90	
3020	Löhne der Lehrpersonen	3'184'000.00		3'002'500.00		2'897'073.45	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	375'000.00		368'120.00		352'933.50	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	549'400.00		522'900.00		486'794.65	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	29'700.00		26'280.00		27'926.10	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'750.00		10'720.00		10'892.80	
3061	Renten oder Rentenanteile	24'350.00		24'350.00		28'290.80	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	69'650.00		65'650.00		57'398.10	
3099	Übriger Personalaufwand	12'100.00		14'600.00		9'207.90	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'904'890.00		2'891'970.00		2'703'062.95	
3100	Büromaterial	27'100.00		26'500.00		25'940.85	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	281'200.00		259'900.00		242'792.33	
3102	Drucksachen, Publikationen	39'200.00		38'700.00		40'069.65	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	8'500.00		9'500.00		5'404.85	
3104	Lehrmittel	113'400.00		122'100.00		104'796.16	
3110	Büromöbel und -geräte	46'500.00		48'400.00		28'523.42	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	145'500.00		182'400.00		92'726.15	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	8'500.00		7'500.00		7'963.40	
3113	Hardware	26'850.00		54'400.00		40'756.74	
3118	Immateriellen Anlagen	14'350.00		10'250.00		12'207.55	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	311'600.00		310'100.00		290'140.85	
3130	Dienstleistungen Dritter	517'290.00		527'020.00		481'423.81	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	18'000.00		17'000.00		42'886.45	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	25'000.00		28'500.00		23'666.30	
3134	Sachversicherungsprämien	91'100.00		101'150.00		95'966.85	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	30'000.00		30'000.00		19'014.90	
3137	Steuern und Abgaben	8'500.00		8'500.00		8'564.40	
3140	Unterhalt an Grundstücken	46'000.00		50'000.00		44'675.50	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	185'800.00		184'500.00		171'374.45	
3142	Unterhalt Wasserbau	5'000.00		5'000.00		5'892.30	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	218'000.00		187'000.00		152'907.50	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	152'050.00		110'300.00		270'116.35	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	24'500.00		28'250.00		16'411.90	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	83'700.00		67'000.00		77'579.77	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	8'400.00		3'000.00		1'975.35	

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	58'450.00		50'000.00		54'031.20	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	58'300.00		72'300.00		17'300.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen			800.00			
3162	Raten für operatives Leasing/Mietleasing	10'400.00		12'700.00		12'471.60	
3170	Reisekosten und Spesen	56'300.00		54'800.00		64'090.65	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	39'500.00		34'200.00		22'076.05	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-52'394.95	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	207'000.00		206'000.00		247'614.95	
3199	Übriger Betriebsaufwand	38'900.00		44'200.00		34'095.67	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'213'390.00		1'168'620.00		1'006'294.00	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'122'190.00		1'168'620.00		957'511.00	
3320	Planmässige (ordentliche) Abschreibungen immaterielle Anlagen	91'200.00				48'783.00	
34	Finanzaufwand	58'000.00		63'000.00		55'140.87	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten					368.82	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	38'000.00		35'000.00		40'071.05	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	20'000.00		28'000.00		14'701.00	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	247'900.00		342'300.00		323'271.70	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	247'900.00		342'300.00		323'271.70	
36	Transferaufwand	7'280'320.00		6'920'270.00		6'746'058.74	
3611	Entschädigungen an Kantone	223'100.00		209'250.00		209'289.85	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	558'000.00		611'000.00		593'243.65	
3621	Abgabe Finanz- und Lastenausgleich	216'000.00		157'000.00		369'300.00	
3631	Beiträge an Kantone	1'581'250.00		1'358'750.00		1'269'737.60	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	4'040'000.00		3'883'900.00		3'718'511.79	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	238'100.00		229'000.00		226'816.80	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	45'000.00		26'000.00		30'439.05	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	260'720.00		304'320.00		286'694.40	
3637	Beiträge an private Haushalte	88'300.00		103'400.00		12'222.60	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	29'850.00		37'650.00		29'803.00	
39	Interne Verrechnungen	1'407'950.00		1'403'770.00		1'288'882.10	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	422'900.00		442'400.00		392'700.00	
3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	12'450.00		24'600.00		14'846.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	972'600.00		936'770.00		881'336.10	
4	Ertrag		18'602'260.00		18'021'455.00		18'051'964.10
40	Fiskalertrag		11'788'800.00		11'935'000.00		12'359'411.45
4000	Einkommens-, Vermögenssteuern natürliche Personen		8'870'000.00		8'580'000.00		8'721'533.40

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4002	Quellensteuern natürliche Personen		630'000.00		630'000.00		643'934.95
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		1'800'000.00		2'300'000.00		2'484'836.50
4022	Vermögensgewinnsteuern		320'000.00		270'000.00		341'268.60
4032	Vergnügungssteuern		140'000.00		125'000.00		140'958.00
4033	Hunde- und Reittiersteuern		28'800.00		30'000.00		26'880.00
41	Regalien und Konzessionen		163'500.00		163'500.00		157'777.60
4120	Konzessionen		163'500.00		163'500.00		157'777.60
42	Entgelte		2'361'600.00		2'333'200.00		2'320'557.85
4200	Ersatzabgaben		190'000.00		185'000.00		184'059.75
4210	Gebühren für Amtshandlungen		107'200.00		99'700.00		163'185.98
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'935'900.00		1'901'000.00		1'814'353.09
4250	Verkäufe		30'200.00		50'200.00		28'962.02
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		98'300.00		97'300.00		129'997.01
44	Finanzertrag		570'410.00		678'610.00		593'183.32
4400	Zinsen flüssige Mittel		500.00		500.00		372.51
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		60'000.00		75'000.00		76'010.30
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		18'000.00		18'000.00		18'154.15
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		4'450.00		4'450.00		4'442.00
4462	Zweckverbände, selbständige und unselbständige Werke		350'000.00		450'000.00		350'000.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		127'460.00		122'660.00		131'935.00
4471	Vergütung Dienstwohnungen VV						3'300.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		10'000.00		8'000.00		8'969.36
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		148'300.00		123'750.00		102'820.08
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		20'000.00		19'000.00		16'348.70
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		102'800.00		104'400.00		86'471.38
4511	Entnahmen aus Fonds EK		25'500.00		350.00		
46	Transferertrag		2'161'700.00		1'383'625.00		1'229'331.70
4610	Entschädigungen vom Bund		80'000.00		30'000.00		11'142.20
4611	Entschädigungen von Kantonen		33'500.00		36'000.00		24'466.40
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		39'000.00		38'000.00		38'397.75
4621	Beitrag Finanz- und Lastenausgleich		680'000.00				
4631	Beiträge von Kantonen		1'317'200.00		1'269'300.00		1'143'634.45
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		2'000.00		1'825.00		1'508.00
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		4'000.00		4'500.00		3'891.65
4699	Rückverteilungen		6'000.00		4'000.00		6'291.25
49	Interne Verrechnungen		1'407'950.00		1'403'770.00		1'288'882.10
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		422'900.00		442'400.00		392'700.00

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		12'450.00		24'600.00		14'846.00
4990	Übrige interne Verrechnungen		972'600.00		936'770.00		881'336.10
9	Abschlusskonten		749'260.00		690'315.00	212'805.74	
90	Abschluss Erfolgsrechnung		749'260.00		690'315.00	212'805.74	
9000	Ertragsüberschuss					212'805.74	
9001	Aufwandüberschuss		749'260.00		690'315.00		
	Total	19'351'520.00	19'351'520.00	18'711'770.00	18'711'770.00	18'051'964.10	18'051'964.10
	Gesamttotal	19'351'520.00	19'351'520.00	18'711'770.00	18'711'770.00	18'051'964.10	18'051'964.10

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	65'000.00	0.00	0.00	0.00
Nettoergebnis		0.00		65'000.00		0.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	50'000.00	0.00	450'000.00	157'000.00	148'136.00	0.00
Nettoergebnis		50'000.00		293'000.00		148'136.00
2 Bildung	475'000.00	0.00	318'000.00	0.00	271'791.90	0.00
Nettoergebnis		475'000.00		318'000.00		271'791.90
3 Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	1'500'000.00	122'600.00	1'141'418.10	14'750.00
Nettoergebnis		0.00		1'377'400.00		1'126'668.10
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	667'000.00	252'000.00	1'531'000.00	435'000.00	568'499.50	87'938.05
Nettoergebnis		415'000.00		1'096'000.00		480'561.45
7 Umweltschutz und Raumordnung	1'335'000.00	451'000.00	2'277'000.00	670'000.00	248'564.40	119'072.30
Nettoergebnis		884'000.00		1'607'000.00		129'492.10
8 Volkswirtschaft	0.00	0.00	100'000.00	0.00	0.00	0.00
Nettoergebnis		0.00		100'000.00		0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	2'527'000.00	703'000.00	6'241'000.00	1'384'600.00	2'378'409.90	221'760.35
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		1'824'000.00		4'856'400.00		2'156'649.55
Total	2'527'000.00	2'527'000.00	6'241'000.00	6'241'000.00	2'378'409.90	2'378'409.90

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung, Sachgruppen		Budget 2020	Budget 2019	Jahresrechnung 2018
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	2'527'000.00	6'241'000.00	2'209'059.85
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	11'023.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	158'327.05
Total Investitionsausgaben		2'527'000.00	6'241'000.00	2'378'409.90
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	703'000.00	1'384'600.00	221'760.35
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		703'000.00	1'384'600.00	221'760.35
Investitionen				
Total Investitionsausgaben		2'527'000.00	6'241'000.00	2'378'409.90
Total Investitionseinnahmen		703'000.00	1'384'600.00	221'760.35
592	Übertrag Einnahmenüberschuss in ER			
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-1'824'000.00	-4'856'400.00	-2'156'649.55

IR Budget 2020

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			65'000.00			
	Netto Aufwand				65'000.00		
02	Allgemeine Dienste			65'000.00			
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige			65'000.00			
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige			65'000.00			
0290.5040.01	Verwaltungsgebäude Sanierungsarbeiten			65'000.00			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	50'000.00		450'000.00	157'000.00	148'136.00	
	Netto Aufwand		50'000.00		293'000.00		148'136.00
15	Feuerwehr	50'000.00		450'000.00	157'000.00	148'136.00	
150	Feuerwehr	50'000.00		450'000.00	157'000.00	148'136.00	
1500	Feuerwehr (allgemein)	50'000.00		450'000.00	157'000.00	148'136.00	
1500.5060.02	Ersatz Tanklöschfahrzeug / GVB 24.09.2018 CHF 450'000.00			450'000.00		148'136.00	
1500.5060.03	Ersatz Brandschutzkleider	50'000.00					
1500.6310.00	Beiträge SGV				157'000.00		
2	BILDUNG	475'000.00		318'000.00		271'791.90	
	Netto Aufwand		475'000.00		318'000.00		271'791.90
21	Obligatorische Schule	475'000.00		318'000.00		271'791.90	
212	Primarstufe II	125'000.00					
2120	Primarschule	125'000.00					
2120.5060.00	Anschaffungen IT	125'000.00					
217	Schulliegenschaften	350'000.00		318'000.00		271'791.90	
2171	Schulhaus Kleinfeld			118'000.00		172'090.90	
2171.5040.00	Sanierung Kleinfeld: Fassade Altbau / GVB 12.12.2016 Fr. 200'000					172'090.90	
2171.5040.01	Kleinfeld Schulhaus neues Flachdach/Turnhalle Bodensanierung			118'000.00			
2172	Schulhaus Mühlematt	350'000.00		200'000.00		99'701.00	
2172.5040.01	Schulhausplanung Mühlematt					30'549.55	

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2172.5040.02	Sanierung MZG/Turnhalle					28'346.70	
2172.5040.03	Schulhaus Mühlematt Umnutzung Hauswartwohnung (GR 11.04.18 Fr. 40')					40'804.75	
2172.5040.05	Schulraumplanung 2022	300'000.00		200'000.00			
2172.5040.07	Mühlematt Sicherheitsrelevante Sofortmassnahmen	50'000.00					
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE			1'500'000.00	122'600.00	1'141'418.10	14'750.00
	Netto Aufwand				1'377'400.00		1'126'668.10
34	Sport und Freizeit			1'500'000.00	122'600.00	1'141'418.10	14'750.00
341	Sport			1'500'000.00	122'600.00	1'141'418.10	14'750.00
3412	Freibad			1'500'000.00	122'600.00	1'141'418.10	14'750.00
3412.5040.00	Sanierung Schwimmbad GVB 19.06.17 Fr. 3'000'000			1'500'000.00		1'141'418.10	
3412.6310.00	Beitrag Kanton Sportfonds				122'600.00		
3412.6350.00	Sponsoring Breitwertsche Schwimmbad						14'750.00
6	VERKEHR	667'000.00	252'000.00	1'531'000.00	435'000.00	568'499.50	87'938.05
	Netto Aufwand		415'000.00		1'096'000.00		480'561.45
61	Strassenverkehr	667'000.00	252'000.00	1'531'000.00	435'000.00	568'499.50	87'938.05
613	Kantonsstrassen					158'327.05	
6130	Kantonsstrassen					158'327.05	
6130.5610.08	Martinstrasse/Vorstadt, Kreisel H5 bis Sternengasse/Untere Gasse, Gehwegausbau/Umgestaltung/Sanierung (2TK.00680)					30'000.00	
6130.5610.09	Solothurner- und Oltnerstr., Krichsteg / Hofmattstr. / Bielgraben / Kreis 2 / Agglo 1. Generation (2TK.00603)					1'390.10	
6130.5610.11	Industriestrasse, Industriestr. bis Unteführungsstr., Umgestaltung mit Strassensan. inkl. Velomassnahmen (2TK.X2047)					110'000.00	
6130.5610.13	Oltnerstr., Dorfeingang Ost / Gebiet Winterlen, Anschluss Expressstr. 3TK.X4016					16'936.95	
615	Gemeindestrassen	667'000.00	252'000.00	1'531'000.00	435'000.00	410'172.45	87'938.05
6150	Gemeindestrassen	502'000.00	252'000.00	1'531'000.00	435'000.00	410'172.45	87'938.05
6150.5010.00	Bühlhubelstrasse Neubau / GV 31.10.2011 / Fr. 570'000.00					2'715.00	
6150.5010.08	Umgestaltung Martinstrasse / CHF 775'000 / GVB 15.06.2015					203'485.45	
6150.5010.09	Verkehrsberuhigungen			50'000.00		6'269.95	
6150.5010.13	Neubau Bifangstrasse Stichstrasse (ab Industriestrasse) / GVB 12.2015 Fr. 590'000 + Gehweg 50'000	25'000.00				4'497.10	
6150.5010.14	Einschlagstrasse Bahnhofstr.-Weberloch Ausbau			200'000.00			

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150.5010.15	Bahnhofplatz ÖV-Drehscheibe Ausbau (Vorproj. GR Fr. 30'000)/ GR 12.09.2018 Fr. 69'000 Ing.-Planerl.	197'000.00		350'000.00		49'335.55	
6150.5010.16	Fuchsweg, Bühlstr.-Bühlhubel, Ausbau					25'648.25	
6150.5010.18	Steinbruch Vorberg Erschliessung, GR 04.07.18 Fr. 46'000			16'000.00		25'320.65	
6150.5010.19	Industriestr.- und Unterführungsstr. Bushaltest./Strassenbel. / GV 24.09.2018 CHF 340'000			170'000.00		4'812.40	
6150.5010.21	Tellistr., Kanzelstr.-Thalrichstr. Ausbau			305'000.00			
6150.5010.50	Erschliessung Areal Bahnhofplatz (GVB 20.06.2016 / Fr.225'000)					6'259.30	
6150.5010.51	Erschliessung Kleinfeld, 2 Stichstr. Bühlstrasse (GVB 12.12.16 Fr. 280'000)					55'895.40	
6150.5010.52	Weberlochstrasse, Olnterstr.-Einschlagstr. Neubau (Vorpr. GR Fr. 23800)					10'510.15	
6150.5010.53	Holenbaumacker Erschliessung (Vorproj. GR Fr. 16800) / GVB 11.12.17 Fr. 190'000			190'000.00		4'135.80	
6150.5010.56	Am Stalden Thalrichstr.-Holzg. Ausbau / GVB 25.06.2018 Fr. 250'000	250'000.00		250'000.00		11'287.45	
6150.5010.57	Hausimollstrasse Kreisel Hausimoll - GP, Ausbau	15'000.00					
6150.5010.58	Hausimollstrasse Neue Bus LV, Neubau	15'000.00					
6150.6310.00	Beitrag Kanton Sanierung Brunnen Martinsstr./Kornhausplatz						8'838.00
6150.6371.53	PM Holenbaumacker Erschliessung		152'000.00		152'000.00		
6150.6371.64	Beiträge Dritter, Röm.kath.Kirche						85'000.00
6150.6371.65	PM Areal Bahnhofplatz						-5'899.95
6150.6371.67	PM Am Stalden, Thalrichstr.-Holzgasse Ausbau		100'000.00		100'000.00		
6150.6371.68	PM Tellistr., Kanzelstr.-Thalrichstr. Ausbau				183'000.00		
6153	Werkhof	165'000.00					
6153.5060.03	Ersatz Wischmaschine	165'000.00					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'335'000.00	451'000.00	2'277'000.00	670'000.00	248'564.40	119'072.30
	Netto Aufwand		884'000.00		1'607'000.00		129'492.10
71	Wasserversorgung	560'000.00	231'000.00	1'317'000.00	352'000.00	98'330.70	83'821.70
710	Wasserversorgung	560'000.00	231'000.00	1'317'000.00	352'000.00	98'330.70	83'821.70
7101	Wasserversorgung SF	560'000.00	231'000.00	1'317'000.00	352'000.00	98'330.70	83'821.70
7101.5031.12	Ganggeler Rinschlg (GP Dreier) Neubau			140'000.00			
7101.5031.13	Reservoir Neubau/Ausbau	100'000.00		90'000.00			
7101.5031.15	Industrie-Unterführungsstrasse Ersatz GVB 24.09.2018 CHF 380'000.00			190'000.00		34'393.40	
7101.5031.16	Einschlagstr. Bahnhofstr.-GAG			140'000.00			
7101.5031.17	Bahnhofplatz Neubau	90'000.00		180'000.00			
7101.5031.18	Gartenstr. Bahnhofstr.-Sportplatz Ersatz / GVB 17.12.2018 Fr. 200'000			135'000.00		2'755.00	
7101.5031.19	Holzbündten Netztrennung GWP Neubau			30'000.00			
7101.5031.20	Zusätzl. Hydranten ges. Bauzone	60'000.00		60'000.00			
7101.5031.23	Buchsgastrasse Ramelenstr.-Jurastr., Ersatz	135'000.00					

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7101.5031.50	Erschliessung Areal Bahnhofplatz (GVB 20.06.2016 Fr. 227'000)					3'844.15	
7101.5031.52	Weberlochstrasse, Oltnerstr.-Einschlagstr. Neubau			37'000.00			
7101.5031.53	Holenbaumacker Erschliessung / GVB 11.12.17 Fr. 95'000			100'000.00		6'629.05	
7101.5031.55	Kirchsteg Ausbau, Metzgergasse-Jurastr.-					49'525.00	
7101.5031.56	Am Stalden Erweiterung WL / GVB 25.06.2018 Fr. 175'000	175'000.00		175'000.00		1'184.10	
7101.5061.01	Anschaffung Wasserzähler Funkauslesung / GR 22.05.2019 Fr. 90'000			40'000.00			
7101.6310.00	Beiträge SGV		31'000.00		90'000.00		
7101.6370.00	Anschlussgebühren		200'000.00		150'000.00		74'226.90
7101.6371.12	PM Bahnhofplatz, Paulusstr.-Bahnhofstr.						9'594.80
7101.6371.13	PM Ringschl. (GP Dreier) Neubau				42'000.00		
7101.6371.53	PM Holenbaumacker Erschliessung				70'000.00		
72	Abwasserbeseitigung	675'000.00	220'000.00	960'000.00	318'000.00	59'951.00	35'250.60
720	Abwasserbeseitigung	675'000.00	220'000.00	960'000.00	318'000.00	59'951.00	35'250.60
7201	Abwasserbeseitigung SF	675'000.00	220'000.00	960'000.00	318'000.00	59'951.00	35'250.60
7201.5032.07	Kanalsanierungen 2019-2022 / GVB 17.12.2018 Fr. 840'000	235'000.00		235'000.00			
7201.5032.08	Bahnhofplatz/Güterstrasse Neubau	90'000.00		85'000.00			
7201.5032.50	Erschliessung Areal Bahnhofplatz (GVB 20.06.2016 Fr. 574'000)					2'919.25	
7201.5032.52	Weberlochstrasse Neubau			150'000.00			
7201.5032.53	Holenbaumacker Erschliessung / GVB 11.12.17 FR. 140'000			140'000.00		4'105.10	
7201.5032.55	Kirchsteg Ausbau Kalibervergr.					28'374.75	
7201.5032.56	Am Stalden Neubau / GVB 25.06.2018 Fr. 350'000	350'000.00		350'000.00		13'528.90	
7201.5292.00	GEP-Revision					11'023.00	
7201.6370.00	Anschlussgebühren		150'000.00		150'000.00		50'711.60
7201.6371.11	PM Areal Bahnhofplatz						-15'461.00
7201.6371.53	PM Holenbaumacker Erschliessung				98'000.00		
7201.6371.55	PM Am Stalden Neubau		70'000.00		70'000.00		
73	Abfallbeseitigung	100'000.00					
730	Abfallbeseitigung	100'000.00					
7301	Abfallbeseitigung SF	100'000.00					
7301.5043.00	Sammelstelle Werkhofareal	100'000.00					
77	Übriger Umweltschutz					90'282.70	
771	Friedhof und Bestattung					90'282.70	

IR Budget 2020

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7710 7710.5040.01	Friedhof und Bestattung (allgemein) Monoblock Lüftung, Malerarbeiten (Zusatzkr. Fr. 20'000 GR 25.10.2017)					90'282.70 90'282.70	
8	VOLKSWIRTSCHAFT Netto Aufwand			100'000.00	100'000.00		
84	Tourismus			100'000.00			
840	Tourismus			100'000.00			
8400 8400.5040.00	Tourismus "Spycher" alte Mühle			100'000.00 100'000.00			
9	FINANZEN UND STEUERN Netto Ertrag		1'824'000.00		4'856'400.00		2'156'649.55
		1'824'000.00		4'856'400.00		2'156'649.55	
99	Nicht aufgeteilte Posten		1'824'000.00		4'856'400.00		2'156'649.55
999	Abschluss		1'824'000.00		4'856'400.00		2'156'649.55
9990	Abschluss		1'824'000.00		4'856'400.00		2'156'649.55
9990.6900.00	Aktivierte Ausgaben		940'000.00		3'149'400.00		2'117'440.15
9990.6900.10	Aktivierte Ausgaben SF Wasserversorgung		329'000.00		965'000.00		14'509.00
9990.6900.20	Aktivierte Ausgaben SF Abwasserbeseitigung		455'000.00		642'000.00		24'700.40
9990.6900.30	Aktivierte Ausgaben SF Abfallbeseitigung		100'000.00				
9990.6900.40	Aktivierte Ausgaben SF Tourismus				100'000.00		
	Total	2'527'000.00	2'527'000.00	6'241'000.00	6'241'000.00	2'378'409.90	2'378'409.90
	Gesamttotal	2'527'000.00	2'527'000.00	6'241'000.00	6'241'000.00	2'378'409.90	2'378'409.90

Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	2'527'000.00		6'241'000.00		2'378'409.90	
50	Sachanlagen	2'527'000.00		6'241'000.00		2'209'059.85	
5010	Strassen / Verkehrswege	502'000.00		1'531'000.00		410'172.45	
5031	Tiefbauten Wasserversorgung	560'000.00		1'277'000.00		98'330.70	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	675'000.00		960'000.00		48'928.00	
5040	Hochbauten allgemein	350'000.00		1'983'000.00		1'503'492.70	
5043	Hochbauten Abfallbeseitigung	100'000.00					
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	340'000.00		450'000.00		148'136.00	
5061	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge Wasserversorgung			40'000.00			
52	Immaterielle Anlagen					11'023.00	
5292	Übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung					11'023.00	
56	Eigene Investitionsbeiträge					158'327.05	
5610	Investitionsbeiträge an Kantone					158'327.05	
6	Investitionseinnahmen		2'527'000.00		6'241'000.00		2'378'409.90
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		703'000.00		1'384'600.00		221'760.35
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen		31'000.00		369'600.00		8'838.00
6350	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						14'750.00
6370	Anschlussgebühren von privaten Haushalten		350'000.00		300'000.00		124'938.50
6371	Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten		322'000.00		715'000.00		73'233.85
69	Übertrag an Bilanz		1'824'000.00		4'856'400.00		2'156'649.55
6900	Aktivierte Ausgaben		1'824'000.00		4'856'400.00		2'156'649.55
	Total	2'527'000.00	2'527'000.00	6'241'000.00	6'241'000.00	2'378'409.90	2'378'409.90
	Gesamttotal	2'527'000.00	2'527'000.00	6'241'000.00	6'241'000.00	2'378'409.90	2'378'409.90

Anhang zum Budget

Anhang

Ausweis Bestimmung Werterhalt

A6.1 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Wasserversorgung							
Anlagekategorie	Wiederbeschaffungswert 1.1.	Zuwachs	Wiederbeschaffungswert 31.12.	betriebswirtschaftliche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung	vorgenommene Abschreibungen	Betrag in Fr.
							Pflichteinlage Werterhalt IST
Wasserfassungen	244'000	0	244'000	0.5000%	1'220	0	1'220
Reservoir	1'774'000	0	1'774'000	0.3750%	6'653	0	6'653
Pumpwerke	261'000	0	261'000	0.5000%	1'305	0	1'305
Wasseraufbereitung	87'000	0	87'000	0.7500%	653	0	653
Leitungsnetz/Hydranten	28'500'000	330'000	28'830'000	0.3125%	90'094	70'800	19'294
Messtechnik	560'000	0	560'000	1.2500%	7'000	0	7'000
					106'924		36'124

A6.2 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Abwasserbeseitigung							
Anlagekategorie	Wiederbeschaffungswert 1.1.	Zuwachs	Wiederbeschaffungswert 31.12.	betriebswirtschaftliche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung	vorgenommene Abschreibungen	Betrag in Fr.
							Pflichteinlage Werterhalt IST
Kanäle	27'361'413	1'117'000	28'478'413	0.3125%	88'995	31'700	57'295
Sonderbauwerke	5'000'000		5'000'000	0.5000%	25'000	0	25'000
Kläranlage	0		0	0.7500%	0	0	0
							82'295

Anhang

Abschreibungstabelle

Konto / Anlage	Beschreibung	Ist-				Anschaffungs- wert für Abschreibung 2019	Abschrei- bungs- Satz	Abschreibung 2019	Plan-Wert 31.12.2019 (Buchwert)	Zuwachs	Abgang	Anschaffungs- wert für Abschr. 2020	Abschrei- bungs-Satz	Abschreibung 2020	Plan-Wert 31.12.2020 (Buchwert)
		Anschaffungs- wert per 01.01.2019	Buchwert 01.01.2019	Zuwachs	Abgang										
HRM1: Haushalt allgemein														822'880.00	
0290.3300.25	Gemeindeverwaltung	1'140'000.00	743'556.00	0.00	0.00	1'062'220.00	10.00%	106'220.00	637'336.00	0.00	0.00	1'062'220.00	10.00%	106'220.00	531'116.00
0290.3300.25	Mühlemattplatz 1 "Chalet"	120'000.00	45'111.00	0.00	0.00	64'440.00	10.00%	6'440.00	38'671.00	0.00	0.00	64'440.00	10.00%	6'440.00	32'231.00
1610.3300.25	BSA / Feuerwehrmagazin	190'000.00	94'111.00	0.00	0.00	134'440.00	10.00%	13'440.00	80'671.00	0.00	0.00	134'440.00	10.00%	13'440.00	67'231.00
2171.3300.25	Schulhaus Kleinfeld	1'900'000.00	1'275'556.00	0.00	0.00	1'822'220.00	10.00%	182'220.00	1'093'336.00	0.00	0.00	1'822'220.00	10.00%	182'220.00	911'116.00
2172.3300.25	Schulhaus Mühlematt	1'910'000.00	1'279'171.00	0.00	0.00	1'827'390.00	10.00%	182'740.00	1'096'431.00	0.00	0.00	1'827'390.00	10.00%	182'740.00	913'691.00
3120.3300.25	Alte Mühle	300'000.00	186'666.00	0.00	0.00	266'670.00	10.00%	26'670.00	159'996.00	0.00	0.00	266'670.00	10.00%	26'670.00	133'326.00
3420.3300.25	Land Spielplatz Zebra	240'175.00	144'790.00	0.00	0.00	206'840.00	10.00%	20'680.00	124'110.00	0.00	0.00	206'840.00	10.00%	20'680.00	103'430.00
6150.3300.25	Diverse Gemeindestrassen	1'967'000.00	1'260'234.00	0.00	0.00	1'800'333.00	10.00%	180'030.00	1'080'204.00	0.00	0.00	1'800'333.00	10.00%	180'030.00	900'174.00
6153.3300.25	Werkhof	1'100'000.00	731'111.00	0.00	0.00	1'044'440.00	10.00%	104'440.00	626'671.00	0.00	0.00	1'044'440.00	10.00%	104'440.00	522'231.00
HRM1: Anlagen Spezialfinanzierungen														43'300.00	
7101.3300.25	Anlagen Wasserversorgung	433'000.00	303'100.00	0.00	0.00	433'000.00	10.00%	43'300.00	259'800.00	0.00	0.00	433'000.00	10.00%	43'300.00	216'500.00
HRM2: Haushalt allgemein														315'094.00	
0228.3660.00	PKSO Ausfinanzierung Verwaltungspersonal	509'343.65	458'407.00	0.00	0.00	509'343.65	2.50%	12'734.00	445'673.00	0.00	0.00	509'343.65	2.50%	12'734.00	432'939.00
0290.3300.00	Gemeindehaus; Storenersatz, Beleuchtung, PP	-	0.00	65'000.00	0.00	65'000.00	3.03%	1'970.00	63'030.00	0.00	0.00	65'000.00	3.03%	1'970.00	61'060.00
1500.3300.00	Feuerwehr; TLF	-	0.00	450'000.00	157'000.00	293'000.00	6.67%	19'540.00	273'460.00	0.00	0.00	293'000.00	6.67%	19'540.00	253'920.00
1500.3300.00	Feuerwehr, Brandschutzkleider	-	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00	0.00	50'000.00	0.00	50'000.00	10.00%	5'000.00	45'000.00
1610.3300.00	Sanierung Küche Militärunterkunft, Rest	9'793.30	8'901.00	0.00	0.00	9'793.30	3.03%	300.00	8'601.00	0.00	0.00	9'793.30	3.03%	300.00	8'301.00
2120.3320.00	PS IT Infrastruktur	-	0.00	0.00	0.00	0.00	25.00%	0.00	0.00	125'000.00	0.00	125'000.00	25.00%	31'250.00	93'750.00
2171.3300.00	Sanierung Kleinfeld; Fassade	172'091.00	166'876.00	0.00	0.00	172'091.00	3.03%	5'210.00	161'666.00	0.00	0.00	172'091.00	3.03%	5'210.00	156'456.00
	Sanierung Kleinfeld; Flachdach/Boden Turnh.	80'000.00	80'000.00	0.00	0.00	80'000.00	3.03%	2'420.00	77'580.00	0.00	0.00	80'000.00	3.03%	2'420.00	75'160.00
2172.3300.00	Sanierung Mühlematt; MZG/Turnhalle	52'249.00	49'915.00	0.00	0.00	52'249.00	3.03%	1'580.00	48'335.00	0.00	0.00	52'249.00	3.03%	1'580.00	46'755.00
	Schulhausplanung Mühlematt	86'707.00	81'360.00	0.00	0.00	86'707.00	3.03%	2'630.00	78'730.00	0.00	0.00	86'707.00	3.03%	2'630.00	76'100.00
	Umnutzung Hauswartwohnung	40'805.00	39'570.00	0.00	0.00	40'805.00	3.03%	1'240.00	38'330.00	0.00	0.00	40'805.00	3.03%	1'240.00	37'090.00
	Mühlematt sicherheitsrelevante Sofortmassn.	-	0.00	0.00	0.00	0.00	3.03%	0.00	0.00	50'000.00	0.00	50'000.00	3.03%	1'520.00	48'480.00
3412.3300.00	Sanierung Schwimmbad	2'877'500.00	2'790'300.00	0.00	0.00	2'877'500.00	3.03%	87'190.00	2'703'110.00	0.00	0.00	2'877'500.00	3.03%	87'190.00	2'615'920.00
6130.3660.00	Martinstrasse/Vorstadt, Kreisel H5	384'863.00	365'470.00	0.00	0.00	384'863.00	2.50%	9'100.00	356'370.00	0.00	0.00	384'863.00	2.50%	9'100.00	347'270.00
	Solothurner- und Oltnenstrasse	131'390.00	121'900.00	0.00	0.00	131'390.00	2.50%	3'260.00	118'640.00	0.00	0.00	131'390.00	2.50%	3'260.00	115'380.00
	Gäustrasse, Kreisel Hausimoll Etappe 2017	10'000.00	9'500.00	0.00	0.00	10'000.00	2.50%	250.00	9'250.00	0.00	0.00	10'000.00	2.50%	250.00	9'000.00
	Industriestrasse, Industriestr.-Unterführ. 2017	117'700.00	114'495.00	0.00	0.00	117'700.00	2.50%	2'940.00	111'555.00	0.00	0.00	117'700.00	2.50%	2'940.00	108'615.00
	Intermodale Drehscheibe Bahnhof 2017	8'400.00	7'980.00	0.00	0.00	8'400.00	2.50%	210.00	7'770.00	0.00	0.00	8'400.00	2.50%	210.00	7'560.00
	Oltnenstr. Dorfeingang Ost	16'937.00	16'514.00	0.00	0.00	16'937.00	2.50%	420.00	16'094.00	0.00	0.00	16'937.00	2.50%	420.00	15'674.00
6150.3300.00	Jurastrasse Erneuerung Oberbau	134'420.00	124'339.00	0.00	0.00	134'420.00	2.50%	3'360.00	120'979.00	0.00	0.00	134'420.00	2.50%	3'360.00	117'619.00
	Bielgraben/Oltnenstr. Erneuerung Oberbau	60'826.00	56'365.00	0.00	0.00	60'826.00	2.50%	1'520.00	54'845.00	0.00	0.00	60'826.00	2.50%	1'520.00	53'325.00
	Martinstrasse Umgestaltung	592'230.00	551'435.00	0.00	0.00	592'230.00	2.50%	14'810.00	536'625.00	0.00	0.00	592'230.00	2.50%	14'810.00	521'815.00
	Bifangstrasse Stichstrasse	138'430.00	131'140.00	0.00	0.00	138'430.00	2.50%	3'540.00	127'600.00	25'000.00	0.00	163'430.00	2.50%	3'540.00	149'060.00
	Einschlagstr. Bahnhofstr.-Weberloch Ausbau	6'895.00	6'550.00	0.00	0.00	6'895.00	2.50%	170.00	6'380.00	0.00	0.00	6'895.00	2.50%	170.00	6'210.00
	Erschliessung Areal Bahnhofplatz	335'320.00	308'930.00	0.00	0.00	335'320.00	2.50%	8'380.00	300'550.00	0.00	0.00	335'320.00	2.50%	8'380.00	292'170.00
	Erschliessung Kleinfeld, 2 Stichstr. Bühlstasse	147'400.00	141'135.00	0.00	0.00	147'400.00	2.50%	3'690.00	137'445.00	0.00	0.00	147'400.00	2.50%	3'690.00	133'755.00
	Verkehrsberuhigungen 2017	43'000.00	40'970.00	0.00	0.00	43'000.00	2.50%	1'080.00	39'890.00	0.00	0.00	43'000.00	2.50%	1'080.00	38'810.00
	Verkehrsberuhigungen 2019	-	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
	Bahnhofplatz ÖV Drehscheibe	70'870.00	68'530.00	20'000.00	0.00	90'870.00	2.50%	2'270.00	86'260.00	197'000.00	0.00	287'870.00	2.50%	7'200.00	276'060.00
	Blüemismattstr. Sanierung	37'940.00	36'040.00	0.00	0.00	37'940.00	2.50%	950.00	35'090.00	0.00	0.00	37'940.00	2.50%	950.00	34'140.00
	Weberlochstr. Oltnenstr.-Einschlagstr. Neubau	19'450.00	18'730.00	20'000.00	0.00	39'450.00	2.50%	990.00	37'740.00	0.00	0.00	39'450.00	2.50%	990.00	36'750.00

	Holenbaumacker Erschliessung	8'820.00	8'480.00	190'000.00	0.00	198'820.00	2.50%	4'970.00	193'510.00	0.00	152'000.00	46'820.00	2.50%	1'170.00	40'340.00
	Fuchsweg, Bühlstr.-Bühlhubel, Ausbau	25'650.00	25'007.00	0.00	0.00	25'650.00	2.50%	640.00	24'367.00	0.00	0.00	25'650.00	2.50%	640.00	23'727.00
	Steinbruch Vorberg	25'320.00	24'690.00	20'000.00	0.00	45'320.00	2.50%	1'130.00	43'560.00	0.00	0.00	45'320.00	2.50%	1'130.00	42'430.00
	Am Stalden, Thalrichstr.-Holzg. Ausbau	11'290.00	11'005.00	0.00	0.00	11'290.00	2.50%	280.00	10'725.00	250'000.00	100'000.00	161'290.00	2.50%	4'030.00	156'695.00
	Industrie-/Unterführungsstr. Ausbau	4'810.00	4'690.00	340'000.00	0.00	344'810.00	2.50%	8'620.00	336'070.00	0.00	0.00	344'810.00	2.50%	8'620.00	327'450.00
	Hausimollstr.-Bahnhof Erschl.planung	-	0.00	47'000.00	0.00	47'000.00	2.50%	1'180.00	45'820.00	0.00	0.00	47'000.00	2.50%	1'180.00	44'640.00
6153.3300.00	Ersatz Holder	124'225.00	77'210.00	0.00	0.00	124'225.00	12.50%	15'530.00	61'680.00	0.00	0.00	124'225.00	12.50%	15'530.00	46'150.00
	Ersatz Unimog (Meili)	266'730.00	200'050.00	0.00	0.00	266'730.00	12.50%	33'340.00	166'710.00	0.00	0.00	266'730.00	12.50%	33'340.00	133'370.00
	Ersatz Wischmaschine	-	0.00	0.00	0.00	0.00	6.67%	0.00	0.00	165'000.00	0.00	165'000.00	6.67%	11'010.00	153'990.00
7710.3300.00	Friedhof, Monoblocklüftung, Malerarbeiten	90'280.00	87'545.00	0.00	0.00	90'280.00	3.03%	2'740.00	84'805.00	0.00	0.00	90'280.00	3.03%	2'740.00	82'065.00

HRM2: Spezialfinanzierungen

7101.3300.01	Stichstrasse Bifang WL	61'660.00	59'190.00	42'000.00	0.00	103'660.00	2.00%	2'070.00	99'120.00	0.00	0.00	103'660.00	2.00%	2'070.00	97'050.00
	Erschliessung Areal Bahnhofplatz	50'180.00	45'740.00	0.00	0.00	50'180.00	2.00%	1'000.00	44'740.00	0.00	0.00	50'180.00	2.00%	1'000.00	43'740.00
	Erschliessung Kleinfeld, Neubau	48'090.00	46'100.00	0.00	0.00	48'090.00	2.00%	960.00	45'140.00	0.00	0.00	48'090.00	2.00%	960.00	44'180.00
	Einschlagstr. Ersatz WL	3'870.00	3'715.00	15'000.00	0.00	18'870.00	2.00%	380.00	18'335.00	0.00	0.00	18'870.00	2.00%	380.00	17'955.00
	Reservoir Neubau	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00%	0.00	100'000.00
	Holenbaumacker Erschliessung	9'100.00	8'850.00	95'000.00	0.00	104'100.00	2.00%	2'080.00	101'770.00	0.00	70'000.00	34'100.00	2.00%	680.00	31'090.00
	Kirchsteg Ausbau, Metzgerg.-Jurastr.	49'525.00	48'534.00	10'000.00	0.00	59'525.00	2.00%	1'190.00	57'344.00	0.00	0.00	59'525.00	2.00%	1'190.00	56'154.00
	Weberlochstr., Oltnenstr.-Einschlagstr.	3'125.00	3'000.00	65'000.00	0.00	68'125.00	2.00%	1'360.00	66'640.00	0.00	0.00	68'125.00	2.00%	1'360.00	65'280.00
	Fernaulesung Wasserzähler	-	0.00	45'000.00	0.00	45'000.00	2.00%	900.00	44'100.00	45'000.00	0.00	90'000.00	2.00%	1'800.00	87'300.00
	Industrie- u. Unterführungsstr. Ersatz	34'393.00	33'705.00	380'000.00	0.00	414'393.00	2.00%	8'290.00	405'415.00	0.00	0.00	414'393.00	2.00%	8'290.00	397'125.00
	Am Stalden, Thalrichstr.-Holzg. Ausbau	1'184.00	1'160.00	0.00	0.00	1'184.00	2.00%	20.00	1'140.00	175'000.00	17'500.00	158'684.00	2.00%	3'170.00	155'470.00
	Gartenstr. Bahnhofstr.-Sportstr.	2'755.00	2'700.00	200'000.00	20'000.00	182'755.00	2.00%	3'660.00	179'040.00	0.00	0.00	182'755.00	2.00%	3'660.00	175'380.00
	Bahnhofplatz Neubau ÖV Drehscheibe	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	90'000.00	0.00	90'000.00	2.00%	1'800.00	88'200.00
	Buchsgaustrasse Ramelenstr.-Jurastr. Ersatz	-	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
	Revision GWP	46'720.00	34'470.00	0.00	0.00	46'720.00	10.00%	4'670.00	29'800.00	0.00	0.00	46'720.00	10.00%	4'670.00	25'130.00
	Anschlussgebühren	-	0.00	0.00	100'000.00	-100'000.00	2.00%	-2'000.00	-98'000.00	0.00	200'000.00	-300'000.00	2.00%	-6'000.00	-292'000.00
										545'000.00	301'000.00	1'286'602.00		27'460.00	1'211'124.00
7201.3300.02	Paulusstrasse Umlegung	16'855.00	13'930.00	0.00	0.00	16'855.00	2.00%	340.00	13'590.00	0.00	0.00	16'855.00	2.00%	340.00	13'250.00
	Erschliessung Areal Bahnhofplatz	351'260.00	336'775.00	0.00	0.00	351'260.00	2.00%	7'030.00	329'745.00	0.00	0.00	351'260.00	2.00%	7'030.00	322'715.00
	Erschliessung Kleinfeld, Neubau	109'735.00	105'206.00	0.00	0.00	109'735.00	2.00%	2'190.00	103'016.00	0.00	0.00	109'735.00	2.00%	2'190.00	100'826.00
	Bahnhofplatz/Güterstrasse Neubau	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	90'000.00	0.00	90'000.00	2.00%	1'800.00	88'200.00
	Holenbaumacker Erschliessung	7'530.00	7'310.00	140'000.00	0.00	147'530.00	2.00%	2'950.00	144'360.00	0.00	98'000.00	49'530.00	2.00%	990.00	45'370.00
	Weberlochstr., Neubau	3'350.00	3'215.00	0.00	0.00	3'350.00	2.00%	70.00	3'145.00	0.00	0.00	3'350.00	2.00%	70.00	3'075.00
	Kirchsteg ausbau Kalibervergr.	28'375.00	27'807.00	0.00	0.00	28'375.00	2.00%	570.00	27'237.00	0.00	0.00	28'375.00	2.00%	570.00	26'667.00
	Kanalisationssanierungen 2019-2022	-	0.00	50'000.00	0.00	50'000.00	2.00%	1'000.00	49'000.00	235'000.00	0.00	285'000.00	2.00%	5'700.00	278'300.00
	Am Stalden	13'530.00	13'260.00	0.00	0.00	13'530.00	2.00%	270.00	12'990.00	350'000.00	70'000.00	293'530.00	2.00%	5'870.00	287'120.00
	GEP-Revision	131'050.00	102'156.00	0.00	0.00	131'050.00	10.00%	13'110.00	89'046.00	0.00	0.00	131'050.00	10.00%	13'110.00	75'936.00
	Anschlussgebühren	-	0.00	0.00	150'000.00	-150'000.00	2.00%	-3'000.00	-147'000.00	0.00	150'000.00	-300'000.00	2.00%	-6'000.00	-291'000.00
										675'000.00	318'000.00	1'058'685.00		31'670.00	950'459.00
7301.3300.03	Sammelstelle Werkhofareal	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00	3.03%	3'030.00	96'970.00
Total		7'433'952.00	2'244'000.00	427'000.00	9'863'971.95			353'844.00		2'182'000.00	871'000.00			377'254.00	

Anhang

Verpflichtungskreditkontrolle

Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung									
Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2018	Budget		Total bis 2020	Brutto-Restkredit ab 2021
						Ausgaben 2019	Ausgaben 2020		
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT								
1500.5060.03	Ersatz Brandschutzkleider		GR	50'000			50'000	50'000	-
2	BILDUNG								
2120.5060.00	Anschaffungen IT	16.12.2019	GV	125'000			125'000	125'000	-
2172.5040.05	Schulraumplanung 2022		GV	500'000		200'000	300'000	500'000	-
								-	-
6	VERKEHR							-	-
6150.5010.13	Neubau Bifangstrasse Stichstrasse	14.12.2015	GV	590'000	346'227		25'000	371'227	218'773
6150.5010.15	ÖV-Drehscheibe Ausbau		GV	501'000			197'000	197'000	304'000
6150.5010.56	Am Stalden Thalrichstr.-Holzgasse Ausbau	25.06.2018	GV	250'000			250'000	250'000	-
6150.5010.57	Hausimollstrasse Kreisel Hausimoll - GP Ausbau		GV	1'170'000			15'000	15'000	1'155'000
6150.5010.58	Hausimoll-/Bahnhofstr. Neue Busverbindung		GV	610'000			15'000	15'000	595'000
6153.5060.03	Ersatz Wischmaschine	16.12.2019	GV	165'000			165'000	165'000	-
								-	-
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG							-	-
7101.5031.13	Reservoir Neubau		GV	2'900'000		90'000	100'000	190'000	2'710'000
7101.5031.17	Bahnhofplatzneubau		GV	180'000			90'000	90'000	90'000
7101.5031.20	Zusätzl. Hydranten gesamte Bauzone		GR	60'000			60'000	60'000	-
7101.5031.23	Buchsgaustrasse Ramelenstr.-Jurastrasse Ersatz	16.12.2019	GV	140'000			140'000	140'000	-
7101.5061.01	Am Stalden Erweiterung	25.06.2018	GV	175'000			175'000	175'000	-
7201.5032.07	Kanalsanierungen 2019-2022	17.12.2018	GV	840'000		235'000	235'000	470'000	370'000
7201.5032.08	Bahnhofplatz/Güterstrasse Neubau		GV	170'000		80'000	90'000	170'000	-
7201.5032.56	Am stalden Neubau	25.06.2018	GV	350'000			350'000	350'000	-
7301.5043.00	Sammelstelle Werkhof	16.12.2019	GV	115'000			115'000	115'000	-
								-	-

Anhang

Finanzkennzahlen

	2020	2019	2018	2017	2016	Mittelwert	Richtwerte	
Gewichteter Nettoverschuldungsquotient (Nettoschuld I im Verhältnis zum gewichteten Fiskalertrag 100%)	---	---	-54.87%	-67.07%	-62.56%	-61.50%	< 100 %	gut
Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen bzw. wie viele Jahrest ranchen erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen. Der Steuerertrag wird auf 100% gewichtet gerechnet.							100 % - 150 %	genügend
							> 150 %	schlecht
Selbstfinanzierungsgrad (Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)	32.28%	15.12%	68.13%	71.48%	115.91%	60.58%	> 100%	mittel-/langfristig anzustreben
Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100%, können Schulden abgebaut werden. Mittelfristig sollte der SF-Grad im Durchschnitt gegen 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Die Kennzahl kann starken Schwankungen unterliegen und sollte daher mittelfristig betrachtet werden.							80% - 100%	verantwortbare Neuverschuldung
							50% - 80%	problematische Neuverschuldung
							< 50%	grosse Neuverschuldung
Eigenkapital zum Fiskalertrag (Eigenkapital in % des Fiskalertrages)	---	---	26.74%	27.81%	26.88%	27.14%	> 60 %	EG unter 2'000 Einwohner/innen EW (inkl. BG, KG; ZV)
Nach Gemeindegrösse abgestufte Mindestausstattung des Eigenkapitals (Bilanzüberschuss) zur Abdeckung von ausserplanmässigen Aufwandüberschüssen und zum Schutz vor einem Bilanzfehlbetrag.							> 30 %	EG 2'000 EW bis 9'999 EW
							> 15 %	EG ab 10'000 EW
Eigenkapitaldeckungsgrad (Bilanzüberschuss, -fehlbetrag in % zum Laufenden Aufwand)	---	---	19.15%	18.15%	20.28%	19.19%	> 60 %	EG unter 2'000 Einwohner/innen EW (inkl. BG, KG; ZV)
Welche frei verfügbaren Reserven bestehen zur Deckung allfälliger Defizite. Es ist anzustreben, ausreichend frei verfügbare Reserven zu bilden, um Schwankungen auszugleichen. Je nach Gemeindegrösse sollten zwischen 15% bis 60% des Aufwandes aus der ER als Zielgrösse für den Bilanzüberschuss vorhanden sein.							> 30 %	EG 2'000 EW bis 9'999 EW
							> 15 %	EG ab 10'000 EW
Zinsbelastungsanteil (Nettozinsen in Prozent des Laufenden Ertrags)	-0.12%	-0.19%	-0.24%	-0.19%	0.16%	-0.12%	0 % - 4 %	gut
Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.							4 % - 9 %	genügend
							9 % und mehr	schlecht

Anhang

Finanzkennzahlen

	2020	2019	2018	2017	2016	Mittelwert	Richtwerte
Investitionsanteil	13.38%	28.37%	13.50%	15.03%	14.21%	16.90%	
(Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes)	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.						<p>< 10 % schwache Investitionstätigkeit</p> <p>10 % - 20 % mittlere Investitionstätigkeit</p> <p>20 % - 30 % starke Investitionstätigkeit</p> <p>> 30 % sehr starke Investitionstätigkeit</p>
Nettoschuld I pro Einwohner	---	---	-1'645	-1'888	-2'007	-1'847	
(Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen)	Klassische Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Einbezug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen .						<p>< 0 Nettovermögen</p> <p>0 - 1'000 geringe Verschuldung</p> <p>1'001 - 2'500 mittlere Verschuldung</p> <p>2'501 - 5'000 hohe Verschuldung</p> <p>> 5'000 sehr hohe Verschuldung</p>
Nettoschuld II pro Einwohner	---	---	-2'459	-2'747	-2'872	-2'693	
(Verwaltungsvermögen abzgl. Darlehen und Beteiligungen und Eigenkapital geteilt durch EW)	Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Abzug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen. Entspricht dem klassischen Begriff der "Nettolast".						siehe Nettoschuld I
Bruttoverschuldungsanteil	---	---	42.09%	50.66%	44.17%	45.64%	
(Bruttoschulden in Prozent des Laufenden Ertrages)	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.						<p>< 50 % sehr gut</p> <p>50 % - 100 % gut</p> <p>100% - 150 % mittel</p> <p>150 % - 200 % schlecht</p> <p>> 200 % kritisch</p>
Kapitaldienstanteil	7.44%	7.38%	5.95%	6.11%	6.04%	6.58%	
(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.						<p>0 % - 5 % geringe Belastung</p> <p>5 % - 15 % tragbare Belastung</p> <p>> 15 % hohe Belastung</p>

Anhang

Finanzkennzahlen

						Richtwerte		
	2020	2019	2018	2017	2016	Mittelwert		
Selbstfinanzierungsanteil	-0.95%	0.28%	8.77%	5.84%	13.54%	5.50%		
(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
Bruttorendite Finanzvermögen	---	---	0.74%	0.70%	0.74%	0.73%		
(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
Bruttoschulden pro Kopf	---	---	1'910	2'294	2'167	2'124		
(Bruttoschulden pro Einwohner)	Diese Grösse ist für viele weiterführende Überlegungen von Bedeutung, insbesondere für die Finanzstatistik.							keine