

Einwohnergemeinde Härkingen

Budget 2024



Gemeinderat

31. Oktober 2023

Gemeindeversammlung

12. Dezember 2023

Bericht und Antrag

Bericht Gemeinderat

Beim vorliegenden Budget wurde bei den Löhnen des gesamten Verwaltungspersonals inkl. den Behördenmitgliedern eine Teuerung von 1.7 % gerechnet. Neu sind die Bauverwaltung 80 % und die Schulsozialarbeit 40 % vollständig in den Lohnkosten enthalten. 50 % der Lohnkosten der Bauverwaltung werden durch die Einwohnergemeinde Egerkingen getragen. Die in den Ruhestand tretende ehemalige Gemeindeverwalterin ist noch bis Juli 2024 in den Lohnkosten berücksichtigt. Im Gegenzug fallen die externen Kosten für die Bauverwaltung und Schulsozialarbeit grösstenteils weg, für ein Quartal wurden noch Kosten für die externe Bauabnahme eingeplant. Die Sozialregion Thal-Gäu zieht per Ende Dezember 2023 aus dem Gemeindehaus aus. Um neue Mieter zu gewinnen, werden CHF 25'000 für die Renovation eingesetzt. Das 1. OG wird von der Einwohnergemeinde selbst genutzt, das 2. OG wird ab der 2. Jahreshälfte 2024 wieder vermietet. Dadurch reduzieren sich die Mieteinnahmen um CHF 41'000.00. Zwei Legislaturziele sind im Budget enthalten, Überarbeitung DGO mit CHF 15'000.00 für die externe Unterstützung und die Reorganisation des Archives CHF 85'000.00. Bei den natürlichen Personen wurde mit höheren Steuereinnahmen von CHF 250'000.00, bei den jur. Personen wurden gegenüber dem Vorjahresbudget CHF 700'000.00 Mehreinnahmen budgetiert. Die Gewinnausschüttung der HEnergy Härkingen von CHF 150'000.00 fällt weiterhin weg. Als Kompensation wird die Aufwertungsreserve der Beteiligung HEnergy über die nächsten 5 Jahre aufgelöst, diese verbessert das Ergebnis um CHF 279'000.00.

Die Finanzkommission hat das Budget 2024 an den Sitzungen vom 23. und 25. Oktober 2023 beraten und zu Händen des Gemeinderates zur Genehmigung empfohlen. Der Finanzplan (Budget 2024 bis Planjahr 2029) wurde an der Sitzung vom 7. November 2023 behandelt und zur Genehmigung an den Gemeinderat übergeben.

Der Gemeinderat seinerseits hat das Budget am 31. Oktober 2023 und den Finanzplan am 14. November 2023 beraten und einstimmig genehmigt.

Der Finanzplan zeigt auf, dass ab dem Budget 2024, trotz der hohen Investitionen, Ertragsüberschüsse resultieren, mit Ausnahme vom Jahr 2025. Im Planjahr 2028 resultiert ein Aufwandüberschuss von CHF 555'000.00, da der Härtefallausgleich STAF 2020 von CHF 300'000.00 entfällt. Ab dem Jahr 2029 ist die Aufwertungsreserve Henergy vollständig aufgelöst, dadurch erhöht sich der Aufwandsüberschuss auf CHF 899'000.00

Nachdem die Einwohnergemeinde Härkingen per 31. Dezember 2022 ein Eigenkapital von CHF 10'631'156.37 ausweist, kann der Aufwandüberschuss ab dem Jahr 2028 mit dem bestehenden Eigenkapital aufgefangen werden. Gemäss Finanzplan beträgt das Eigenkapital im Planjahr 2029 noch CHF 8'642'000.00

Die Einwohnergemeinde kann dank dem hohen Eigenkapital aus früheren Ertragsüberschüssen die hohen Investitionen verkraften. Hinzu kommt eine finanzpolitische Reserve von CHF 910'000.00 sowie Aufwertungsreserve HEnergy von CHF 1'395'000.00.

Trotzdem müssen die Ausgaben genau beobachtet werden, damit rechtzeitig Massnahmen ergriffen werden können. Auch die Investitionen sind auf ihre Notwendigkeit zu prüfen.

Die Bevölkerung hat gegenüber dem Vorjahresbudget um 10 Personen zugenommen. Dieses Budget basiert auf 1'780 Einwohner.

Die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung weist einen Aufwandüberschuss von CHF 212'123.00 aus. Es sind CHF 20'000.00 für die Nachführung des Leitungskatasters, CHF 60'000.00 für die Reinigung und das Spülen der Kanalisation und Ablaufschächte, CHF 45'000.00 für das Einmessen der Hausanschlüsse, höhere Unterhaltskosten Kanalisation von CHF 46'000.00 sowie Mehrkosten beim Betriebsbeitrag an die ARA von CHF 22'000.00 enthalten. Das Eigenkapital beträgt per 31. Dezember 2022 CHF 1'765'782.09.

Bei der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung beträgt der Ertragsüberschuss CHF 1'828.00. Das Eigenkapital der Abfallbeseitigung beträgt per 31.12.2021 CHF 238'446.55

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

Beschluss und Antrag

Der Gemeinderat beantragt, das Budget wie folgt zu beschliessen:

1)	Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	12'253'761.50
		Gesamtertrag	CHF	12'256'713.30
		Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	2'951.80
		vor Gewinnverwendung		
1.1.1	Ergebnisverwendung (nicht budgetiert)	Zusätzliche Abschreibungen	CHF	0.00
1.1.2	Ergebnisverwendung (nicht budgetiert)	Bildung Vorfinanzierungen	CHF	0.00
1.1.3	Ergebnisverwendung (budgetiert)	Einlage(+)/Entnahme(-) in/aus finanzpolitische Reserve	CHF	0.00
1.1.4	Ergebnisverwendung (nicht budgetiert)	Einlage(+)/Entnahme(-) in/aus Bilanzüberschuss (Eigenkapital)	CHF	0.00
		Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	2'951.80
2)	Investitionsrechnung	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	5'560'354.00
		Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	310'000.00
		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	5'250'354.00
3)	Spezialfinanzierungen			
	Wasserversorgung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	0.00
	Abwasserbeseitigung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	-212'123.00
	Abfallbeseitigung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	1'828.00
4)	Die Teuerungszulage ist für das Gemeindepersonal auf 1.7 % festzulegen (haupt- und/oder nebenamtliches Personal inkl. Behördenmitglieder) Die Teuerungszulage für die Lehrer ist noch nicht festgelegt. Im vorliegenden Budget ist nichts berücksichtigt			
5)	Der Steuerfuss ist wie folgt festzulegen:			
	Natürliche Personen	89% der einfachen Staatssteuer		
	Juristische Personen	89% der einfachen Staatssteuer		
6)	Die Feuerwehersatzabgabe ist wie folgt festzulegen:			
	(Minimum CHF 20.--/ Maximum CHF 400.--)	12% der einfachen Staatssteuer (unverändert)		
7)	Die Hundesteuer ist wie folgt festzulegen:			
		CHF 120.00 pro Hund (unverändert)		
8)	Die Kehrrechtgrundgebühr ist wie folgt festzulegen:			
		CHF 55.00 pro Haushalt (unverändert)		
9)	Die Abwassergebühren sind wie folgt festzulegen:			
	Verbrauchsgebühren	CHF 1.00 pro m3 (unverändert)		
	Grundgebühren pro Haushalt/Gewerbebetrieb	CHF 20.00 (unverändert)		
	Grundgebühren Industrie	0,05 ‰ der Gebäudeversicherungssumme (unverändert)		
	Grundgebühren Deponie	CHF 12.00 pro Aare offener Deponiefäche (unverändert)		

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

4624 Härkingen, 31. Oktober 2023

Einwohnergemeinde Härkingen



André Grolimund
Gemeindepräsident



Oliver Junker
Finanzverwalter

Übersicht

Übersicht Budget

Ergebnisse		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Erfolgsrechnung				
Betrieblicher Aufwand		12'248'662	11'585'381	11'050'897.28
Betrieblicher Ertrag		11'826'130	10'712'114	11'472'829.48
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-422'531	-873'267	421'932.20
Finanzaufwand		5'100	5'200	11'303.05
Finanzertrag		128'146	164'669	344'210.65
Ergebnis aus Finanzierung		123'046	159'469	332'907.60
Ausserordentlicher Aufwand		-	-	-
Ausserordentlicher Ertrag		302'437	23'475	23'475.20
Ausserordentliches Ergebnis		302'437	23'475	23'475.20
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	2'952	-690'323	778'315.00
Investitionsrechnung				
Investitionsausgaben		5'560'354	3'453'000	683'732.48
Investitionseinnahmen		310'000	150'000	297'634.70
Nettoinvestitionen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-5'250'354	-3'303'000	-386'097.78

Übersicht Budget

Finanzierung	Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen Total	
	Budget 2024	Rechnung 2022	Budget 2024	Rechnung 2022	Budget 2024	Rechnung 2022
+ Ertragsüberschuss	2'952	778'315.00	2'952	778'315.00		
- Aufwandüberschuss	-	-	-	-		
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	-	152'402.46			-	152'402.46
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	210'295	-			210'295	-
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	582'417	529'449.00	582'417	529'449.00	-	-
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-	-	-	-	-	-
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-	-	-	-	-	-
+ Einlagen in das Eigenkapital	-	-	-	-	-	-
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	302'437	23'475.20	302'437	23'475.20	-	-
Selbstfinanzierung	72'637	1'436'691.26	282'932	1'284'288.80	-210'295	152'402.46
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	5'250'354	386'097.78	5'250'354	386'097.78	-	-
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-5'177'717	1'050'593.48	-4'967'422	898'191.02	-210'295	152'402.46
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	1.38	372.11	5.39	332.63	unendlich	unendlich

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 einzeln	Wasserversorgung		Abwasserbeseitigung		Abfallbeseitigung	
	Budget 2024	Rechnung 2022	Budget 2024	Rechnung 2022	Budget 2024	Rechnung 2022
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	0.00	0.00	0.00	141'375.65	0.00	11'026.81
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	0.00	0.00	212'123.00	0.00	-1'828.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ 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	0.00	0.00	-212'123.00	141'375.65	1'828.00	11'026.81
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	0.00	0.00	-212'123.00	141'375.65	1'828.00	11'026.81
Selbstfinanzierungsgrad (in %)						

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	2'110'070	711'179	2'130'302	725'750	1'674'044.05	725'529.45
Netto-Aufwand	-	1'398'891	-	1'404'552	-	948'514.60
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	287'057	160'250	209'491	157'500	185'672.54	142'967.85
Netto-Aufwand	-	126'807	-	51'991	-	42'704.69
2 Bildung	3'716'608	580'195	3'653'121	573'856	3'380'764.38	625'825.40
Netto-Aufwand	-	3'136'413	-	3'079'265	-	2'754'938.98
3 Kultur, Sport und Freizeit	572'881	10'338	466'088	13'400	458'173.99	49'660.95
Netto-Aufwand	-	562'543	-	452'688	-	408'513.04
4 Gesundheit	530'687	-	463'245	-	417'729.55	-
Netto-Aufwand	-	530'687	-	463'245	-	417'729.55
5 Soziale Sicherheit	1'662'527	9'500	1'570'620	9'500	1'946'561.25	519'718.49
Netto-Aufwand	-	1'653'027	-	1'561'120	-	1'426'842.76
6 Verkehr	805'443	7'200	721'520	8'200	638'056.78	11'379.85
Netto-Aufwand	-	798'243	-	713'320	-	626'676.93
7 Umweltschutz und Raumordnung	952'871	787'745	848'946	723'132	764'759.90	610'582.65
Netto-Aufwand	-	165'126	-	125'814	-	154'177.25
8 Volkswirtschaft	15'985	92'000	19'930	92'000	20'868.60	236'237.90
Netto-Ertrag	76'015	-	72'070	-	215'369.30	-
9 Finanzen und Steuern	1'599'632	9'898'306	1'507'318	8'596'920	1'575'569.29	8'918'612.79
Netto-Ertrag	8'298'674	-	7'089'602	-	7'343'043.50	-
Total Aufwand / Ertrag	12'253'762	12'256'713	11'590'581	10'900'258	11'062'200.33	11'840'515.33
Ertragsüberschuss	2'952	-	-	-	778'315.00	-
Aufwandüberschuss	-	-	-	690'323	-	-
Total	12'256'713	12'256'713	11'590'581	11'590'581	11'840'515.33	11'840'515.33

Erfolgsrechnung

Gemeinde Total		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
30	Personalaufwand	3'255'355	3'208'675	2'879'108.10	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'292'101	2'067'185	1'606'928.94	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	557'417	520'280	504'219.00	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-	-	152'402.46	
36	Transferaufwand	5'596'729	5'238'685	5'418'199.97	
39	Interne Verrechnungen	547'060	550'556	490'038.81	
	Total betrieblicher Aufwand	12'248'662	11'585'381	11'050'897.28	
40	Fiskalertrag	8'918'960	7'918'960	7'899'800.39	
41	Regalien und Konzessionen	92'000	92'000	86'237.90	
42	Entgelte	714'200	676'950	688'987.54	
43	Verschiedene Erträge	-	-	-	
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	210'295	151'182	-	
46	Transferertrag	1'350'729	1'324'466	2'307'764.84	
49	Interne Verrechnungen	539'946	548'556	490'038.81	
	Total betrieblicher Ertrag	11'826'130	10'712'114	11'472'829.48	
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-422'531	-873'267	421'932.20	
34	Finanzaufwand	5'100	5'200	11'303.05	
44	Finanzertrag	128'146	164'669	344'210.65	
	Ergebnis aus Finanzierung	123'046	159'469	332'907.60	
	Operatives Ergebnis	-299'485	-713'798	754'839.80	
38	Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	
48	Ausserordentlicher Ertrag	302'437	23'475	23'475.20	
	Ausserordentliches Ergebnis	302'437	23'475	23'475.20	
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	2'952	-690'323	778'315.00

Erfolgsrechnung

Abwasserbeseitigung		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	0	0	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	218'500	171'500	35'657.45
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	377'023	355'420	250'918.05
39	Interne Verrechnungen	11'600	11'600	11'600.00
	Total betrieblicher Aufwand	607'123	538'520	298'175.50
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	261'000	261'000	122'040.20
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	118'000	118'000	301'597.75
49	Interne Verrechnungen	16'000	16'000	15'913.20
	Total betrieblicher Ertrag	395'000	395'000	439'551.15
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-212'123	-143'520	141'375.65
34	Finanzaufwand	0	0	0.00
44	Finanzertrag	0	0	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0	0	0.00
	Operatives Ergebnis	-212'123	-143'520	141'375.65
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-212'123	-143'520	141'375.65
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Erfolgsrechnung

Abfallbeseitigung		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
30	Personalaufwand	10'500	10'500	9'271.40	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	160'025	160'025	137'686.74	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0.00	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00	
36	Transferaufwand	0	0	0.00	
39	Interne Verrechnungen	7'097	7'087	7'020.70	
	Total betrieblicher Aufwand	177'622	177'612	153'978.84	
40	Fiskalertrag	0	0	0.00	
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00	
42	Entgelte	176'200	166'500	161'754.00	
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00	
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00	
46	Transferertrag	3'250	3'450	3'251.65	
49	Interne Verrechnungen	0	0	0.00	
	Total betrieblicher Ertrag	179'450	169'950	165'005.65	
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'828	-7'662	11'026.81	
34	Finanzaufwand	0	0	0.00	
44	Finanzertrag	0	0	0.00	
	Ergebnis aus Finanzierung	0	0	0.00	
	Operatives Ergebnis	1'828	-7'662	11'026.81	
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00	
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00	
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00	
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	1'828	-7'662	11'026.81

Erfolgsrechnung

Gemeinde allgemeiner Haushalt		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
30	Personalaufwand	3'244'855	3'198'175	2'869'836.70	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'913'576	1'735'660	1'433'584.75	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	557'417	520'280	504'219.00	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-1'828	0	0.00	
36	Transferaufwand	5'219'706	4'883'265	5'167'281.92	
39	Interne Verrechnungen	528'363	531'869	471'418.11	
	Total Betrieblicher Aufwand	11'462'089	10'869'249	10'446'340.48	
40	Fiskalertrag	8'918'960	7'918'960	7'899'800.39	
41	Regalien und Konzessionen	92'000	92'000	86'237.90	
42	Entgelte	277'000	249'450	405'193.34	
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00	
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-1'828	0	0.00	
46	Transferertrag	1'229'479	1'203'016	2'002'915.44	
49	Interne Verrechnungen	523'946	532'556	474'125.61	
	Total Betrieblicher Ertrag	11'039'557	9'995'982	10'868'272.68	
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-422'531	-873'267	421'932.20	
34	Finanzaufwand	5'100	5'200	11'303.05	
44	Finanzertrag	128'146	164'669	344'210.65	
	Ergebnis aus Finanzierung	123'046	159'469	332'907.60	
	Operatives Ergebnis	-299'485	-713'798	754'839.80	
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00	
48	Ausserordentlicher Ertrag	302'437	23'475	23'475.20	
	Ausserordentliches Ergebnis	302'437	23'475	23'475.20	
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	2'952	-690'323	778'315.00

Budget 2024

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	12'253'761.50	12'256'713.30	11'590'581.00	10'900'258.20	11'840'515.33	11'840'515.33
	Netto Aufwand				690'322.80		
	Netto Ertrag	2'951.80					
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'110'070.20	711'179.00	2'130'302.00	725'750.00	1'674'044.05	725'529.45
	Netto Aufwand		1'398'891.20		1'404'552.00		948'514.60
01	Legislative und Exekutive	248'212.00		238'006.00		188'307.80	5'555.20
	Netto Aufwand		248'212.00		238'006.00		182'752.60
011	Legislative	31'882.00		39'617.00		29'262.90	
	Netto Aufwand		31'882.00		39'617.00		29'262.90
0110	Legislative	31'882.00		39'617.00		29'262.90	
	Netto Aufwand		31'882.00		39'617.00		29'262.90
0110.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Wahlbüro	7'000.00		13'000.00		5'236.70	
0110.3000.01	Besoldung Finanzkommission	1'500.00		1'500.00		1'416.00	
0110.3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	2'500.00		2'000.00		2'325.55	
0110.3090.00	Kurse	1'000.00		1'000.00			
0110.3100.00	Büromaterial	200.00		300.00		1'342.80	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		1'828.05	
0110.3113.00	Anschaffung Hardware	500.00		500.00			
0110.3130.00	Porti und Versandkosten	3'600.00		4'500.00		2'709.70	
0110.3132.00	Beratungskosten			500.00			
0110.3132.01	Rechnungsprüfung Treuhandbüro	6'400.00		6'400.00		6'311.20	
0110.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'200.00		615.80	
0110.3636.00	Beiträge an politische Parteien (Ortsparteien)	6'580.00		6'580.00		6'580.00	
0110.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	1'102.00		1'637.00		897.10	
012	Exekutive	216'330.00		198'389.00		159'044.90	5'555.20
	Netto Aufwand		216'330.00		198'389.00		153'489.70
0120	Exekutive	216'330.00		198'389.00		159'044.90	5'555.20
	Netto Aufwand		216'330.00		198'389.00		153'489.70
0120.3000.00	Besoldung Ressortsleiter	11'767.00		11'767.00		11'424.00	
0120.3000.01	Besoldung Gemeindepräsident	50'206.00	1	47'366.00		45'985.55	
0120.3000.02	Besoldung Gemeindevizepräsident	2'242.00		2'242.00		2'177.00	
0120.3000.03	Besoldung Spezialkommissionen	5'100.00		5'100.00		4'895.00	
0120.3000.04	Tag- und Sitzungsgelder	35'000.00		35'000.00		29'854.85	
0120.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	25'000.00	2	10'000.00		3'200.00	
0120.3170.00	Spesen	8'000.00		8'000.00		6'325.70	
0120.3170.01	Kommissionsessen	12'000.00		12'000.00		7'878.70	

Budget 2024

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120.3170.02	Jungbürgerfeier	4'500.00		4'500.00		3'611.00	
0120.3199.00	Kredit des Gemeinderates	30'000.00		30'000.00		24'999.35	
0120.3199.01	Kredit des Gemeindepräsidenten	10'000.00		10'000.00		28.80	
0120.3199.02	Geschenke	1'000.00		1'000.00			
0120.3632.00	Beitrag an Regionalverein Olten-Gösigen-Gäu (OGG)	3'540.00		3'540.00		3'460.00	
0120.3632.01	Beitrag an Verein Gemeindepräsidentenkonferenz (GPG)	3'800.00		3'800.00		1'834.75	
0120.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	14'175.00		14'074.00		13'370.20	
0120.4260.00	Rückerstattungen Dritter						5'555.20
02	Allgemeine Dienste	1'861'858.20	711'179.00	1'892'296.00	725'750.00	1'485'736.25	719'974.25
	Netto Aufwand		1'150'679.20		1'166'546.00		765'762.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	1'631'800.20	664'102.00	1'677'421.00	625'950.00	1'285'488.40	620'055.00
	Netto Aufwand		967'698.20		1'051'471.00		665'433.40
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'003'244.20	65'250.00	963'168.00	67'550.00	727'705.69	64'901.89
	Netto Aufwand		937'994.20		895'618.00		662'803.80
0220.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	3 511'008.00		545'300.00		403'024.40	
0220.3010.01	Besoldung nebenamtliches Personal	1'000.00		1'000.00		1'047.25	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'000.00		20'000.00		1'667.00	
0220.3091.00	Personalwerbung					11'103.30	
0220.3100.00	Büromaterial	8'000.00		8'000.00		7'143.11	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		3'000.00		2'471.15	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	210.00		210.00		166.90	
0220.3110.00	Anschaffung Büromaschinen und Geräte	4 4'000.00		1'000.00			
0220.3113.00	Anschaffung Hardware	5'000.00		5'000.00		1'567.75	
0220.3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	5'000.00		10'000.00		4'394.20	
0220.3130.01	Porti	10'000.00		10'000.00		8'803.05	
0220.3130.02	Gebühren, Bewilligungen und Beglaubigungen	1'500.00		1'500.00		1'467.75	
0220.3130.03	Betriebskosten	14'000.00		14'000.00		10'478.80	
0220.3130.04	Kanzleikosten (IDK, Ausweise)	9'000.00		9'000.00		6'721.05	
0220.3130.05	Lehrlingskosten	2'500.00		2'500.00		2'635.00	
0220.3130.06	Verbandsbeiträge	3'450.00		3'450.00		3'361.85	
0220.3132.00	Beratung u. Untertützung EDV	7'000.00		7'000.00		5'530.50	
0220.3132.01	Beratungskosten	5 85'000.00					
0220.3133.00	Anschlusskosten Dialog Cloud	22'000.00		22'000.00		21'330.85	
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	9'100.00		9'100.00		8'433.50	
0220.3150.00	Servicegrundgebühr Fotokopierer	2'000.00		2'000.00		976.95	
0220.3150.01	Unterhalt Büromöbel und Bürogeräte	1'000.00		1'000.00		503.60	
0220.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00		2'000.00		26.00	
0220.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	31'000.00		35'000.00		29'895.95	
0220.3170.00	Spesen	6 2'100.00		800.00		82.20	

Budget 2024

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3300.00	Planmässige Abschreibungen	3'060.00		3'060.00		3'059.00	
0220.3611.01	Kant. Steuerveranlagungskosten	150'000.00		130'000.00		105'914.15	
0220.3611.41	Bezugsprovisionen KSTA (Quellensteuern)	12'000.00		12'000.00		9'771.87	
0220.3611.42	Bezugsprovisionen SSL(Quellensteuern)	7'300.00		7'300.00		6'692.56	
0220.3612.00	Bürgergemeinde "Härkinger Buch"	100.00		100.00			
0220.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	88'916.20		97'848.00		69'436.00	
0220.4210.00	Einnahmen Schriftenkontrolle		18'800.00		18'800.00		17'638.24
0220.4210.01	Mahngebühren		1'900.00		1'900.00		2'129.95
0220.4210.02	Gebühren Anlassbewilligungen		2'000.00		2'000.00		1'310.00
0220.4250.00	Verkäufe		50.00		50.00		
0220.4250.01	Verkauf "Härkinger Buch"		100.00		100.00		
0220.4260.00	Rückerstattungen Dritter		100.00		100.00		3.65
0220.4260.01	Rückzahlungen Betreuungskosten		12'000.00		12'000.00		12'193.65
0220.4611.00	Verwaltungskostenbeitrag AHV-Zweigstelle		6'000.00		6'000.00		5'663.00
0220.4611.01	Beitrag an die Staatssteuerregisterführung		2'600.00		2'600.00		2'664.80
0220.4612.00	Beitrag Ref. Kirchgemeinde für Steuerinkasso				2'300.00		2'400.60
0220.4612.01	Beitrag Kirchgemeinden an Steuerveranlagungskosten		7'000.00		7'000.00		6'198.00
0220.4930.00	Verwaltungskostenanteil Abfallbeseitigung		4'100.00		4'100.00		4'100.00
0220.4930.01	Verwaltungskostenanteil Abwasserbeseitigung		10'600.00		10'600.00		10'600.00
0222	Bauverwaltung	129'704.00	100'000.00	210'853.00	55'000.00	112'813.10	110'183.50
	Netto Aufwand		29'704.00		155'853.00		2'629.60
0222.3000.00	Besoldung Baukommission	3'000.00		3'000.00		2'831.00	
0222.3000.01	Besoldung für die Kontrolle der Luftschutzbauten	250.00		200.00			
0222.3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	4'500.00		4'500.00		3'530.60	
0222.3000.03	Entschädigungen f. spez. Aufträge	500.00		500.00		1'465.95	
0222.3010.00	Löhne Bauverwaltung	84'588.00					
0222.3090.00	Aus- und Weiterbildung	250.00		200.00		390.00	
0222.3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'000.00		7'000.00		5'345.05	
0222.3110	Büromöbel und -geräte	4'500.00					
0222.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'500.00				32'938.65	
0222.3132.01	Externe Bauverwaltung			107'000.00		64'975.40	
0222.3132.02	Baurechtliche Prüfung	1'500.00		45'000.00			
0222.3132.03	Bauabnahmen (externer Auftrag)	5'000.00		42'000.00			
0222.3170.00	Spesen	500.00		700.00		557.45	
0222.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	15'616.00		753.00		779.00	
0222.4210.00	Baubewilligungsgebühren		35'000.00		40'000.00		91'183.00
0222.4260.01	Verrechnung Honorare		15'000.00		15'000.00		19'000.50
0222.4260.02	Verrechnung Bauverwaltung		50'000.00				
0228	Allgemeine Personalkosten	498'852.00	498'852.00	503'400.00	503'400.00	444'969.61	444'969.61

Budget 2024

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0228.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	11	212'131.00		213'250.00	193'619.65	
0228.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen Gemeindeangestellte	12	83'000.00		79'600.00	57'349.15	
0228.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse Bildung		114'015.00		123'000.00	114'159.50	
0228.3052.02	AG-Beitrag für vers. techn. Fehlbetrag Bildung		39'428.00		41'000.00	37'386.00	
0228.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		18'324.00		14'420.00	13'510.30	
0228.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		31'954.00		32'130.00	28'945.01	
0228.4990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen						444'969.61
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige		230'058.00		214'875.00	200'247.85	99'919.25
	Netto Aufwand					115'075.00	100'328.60
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige		230'058.00		214'875.00	200'247.85	99'919.25
	Netto Aufwand					115'075.00	100'328.60
0290.3010.00	Besoldung Reinigungspersonal	13	17'000.00		17'000.00	11'403.45	
0290.3090.00	Aus- und Weiterbildung	14	4'166.00				
0290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		2'000.00		2'000.00	2'605.40	
0290.3101.01	Reinigungsmaterial		3'000.00		3'000.00	6'768.00	
0290.3111.00	Maschinen und Geräte				20'000.00	3'465.45	
0290.3113.00	Anschaffung Apparate Hardware		500.00		500.00	424.00	
0290.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Gemeindehaus)		5'000.00		5'000.00	4'782.15	
0290.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (altes Gemeindehaus)		1'000.00		1'000.00	656.80	
0290.3130.00	Fernsehgebühren		630.00		630.00	684.00	
0290.3130.01	Externe Reinigung					1'514.65	
0290.3130.20	Kommunikationskosten		8'000.00		8'000.00	10'559.00	
0290.3134.00	Sachversicherungsprämien		3'000.00		3'000.00	3'419.60	
0290.3144.00	Unterhalt neues Gemeindehaus	15	45'000.00		12'000.00	13'208.85	
0290.3144.01	Servicekosten Gemeindehaus		6'000.00		6'000.00	5'166.70	
0290.3144.02	Schliessanlage				1'000.00	788.25	
0290.3144.03	Unterhalt altes Gemeindehaus		1'000.00		1'000.00	1'335.70	
0290.3144.04	Unterhalt Beleuchtung Dorfplatz		1'000.00		1'000.00		
0290.3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte					89.95	
0290.3151.01	Unterhalt Apparate, Geräte und Maschinen				1'000.00	1'209.70	
0290.3170.00	Spesen		2'000.00		2'000.00	1'977.00	
0290.3300.25	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)		125'000.00		125'000.00	125'000.00	
0290.3910.00	Verrechnung Reinigungsaufwand öffentl. WC altes Gemeindehaus		4'056.00		4'056.00	4'056.00	
0290.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen		1'706.00		1'689.00	1'133.20	
0290.4250.00	Energielieferung Photovoltaikanlage						1'301.25
0290.4260.00	Nebenkosten Sozialregion Thal-Gäu					9'200.00	9'283.15
0290.4260.01	Rückerstattungen				7'000.00		7'041.85
0290.4470.00	Mietzinseinnahmen neues Gemeindehaus	16		25'000.00	61'523.00		61'522.80
0290.4470.01	Mietzinseinnahmen altes Gemeindehaus			20'777.00	20'777.00		20'770.20

Budget 2024

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Netto Aufwand	287'057.00	160'250.00	209'491.00	157'500.00	185'672.54	142'967.85
			126'807.00		51'991.00		42'704.69
12	Rechtssprechung Netto Aufwand	1'003.00		1'002.00		808.30	
			1'003.00		1'002.00		808.30
120	Rechtssprechung Netto Aufwand	1'003.00		1'002.00		808.30	
			1'003.00		1'002.00		808.30
1201	Friedensrichter Netto Aufwand	1'003.00		1'002.00		808.30	
			1'003.00		1'002.00		808.30
1201.3000.00	Besoldung Friedensrichter						
1201.3170.00	Spesen	500.00		500.00		500.00	
1201.3612.00	Beitrag Verbandsgemeinde Friedensrichterkreis	100.00		100.00			
1201.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	350.00		350.00		261.10	
		53.00		52.00		47.20	
14	Allgemeines Rechtswesen Netto Aufwand	1'000.00		1'000.00			
			1'000.00		1'000.00		
140	Allgemeines Rechtswesen Netto Aufwand	1'000.00		1'000.00			
			1'000.00		1'000.00		
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein) Netto Aufwand	1'000.00		1'000.00			
			1'000.00		1'000.00		
1400.3130.00	Nachführung Gemeindepläne	1'000.00		1'000.00			
15	Feuerwehr Netto Aufwand	215'674.00	140'250.00	186'853.00	137'500.00	161'392.59	142'967.85
			75'424.00		49'353.00		18'424.74
150	Feuerwehr Netto Aufwand	215'674.00	140'250.00	186'853.00	137'500.00	161'392.59	142'967.85
			75'424.00		49'353.00		18'424.74
1500	Feuerwehr (allgemein) Netto Aufwand	215'674.00	140'250.00	186'853.00	137'500.00	161'392.59	142'967.85
			75'424.00		49'353.00		18'424.74
1500.3000.00	Besoldung Feuerwehrkommission						
1500.3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	7'200.00		7'200.00		7'508.00	
1500.3001.00	Sold inkl. Einsätze	11'000.00		10'000.00		10'463.65	
1500.3090.00	Aus- und Weiterbildung	40'000.00		40'000.00		30'535.60	
1500.3099.00	Übriger Personalaufwand (Aertzliche Untersuchungen/Ehrungen)	22'500.00		22'000.00		16'190.25	
1500.3100.00	Büromaterial	4'000.00		3'000.00		1'909.70	
1500.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		1'927.95	
1500.3101.01	Treibstoffe	3'000.00		2'000.00		1'351.35	
		1'500.00		2'000.00		1'257.05	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		260.90	
1500.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	750.00		500.00		666.85	
1500.3111.00	Maschinen, Geräte, und Ausrüstungen	15'000.00		10'000.00		17'157.25	
1500.3112.00	Anschaffung von Dienstkleidern	20'500.00		5'000.00		1'003.70	
1500.3113.00	Anschaffung Hardware					295.10	
1500.3118.00	Anschaffung Software	100.00		100.00			
1500.3130.00	Mitglieder und Verbandsbeiträge	3'000.00		2'500.00		1'485.40	
1500.3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'500.00		3'000.00			
1500.3130.10	Porti und Versandkosten	500.00		500.00		354.85	
1500.3130.20	Kommunikationskosten (Telefon-, SMT- und Funkgebühren)	3'000.00		3'000.00		2'599.30	
1500.3134.00	Sachversicherungsprämien	6'000.00		5'700.00		4'704.85	
1500.3137.00	Steuern und Abgaben (MFK)	950.00		1'100.00		1'039.00	
1500.3144.00	Unterhalt Feuerwehrmagazin	3'000.00		1'000.00		1'066.40	
1500.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	11'500.00		9'000.00		4'430.45	
1500.3151.01	Unterhalt Geräte, Fahrzeuge	5'000.00		5'000.00		1'747.44	
1500.3170.00	Reisespesen u. Mannschaftsverpflegung	4'500.00		4'500.00		5'996.60	
1500.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'500.00		1'500.00		1'283.75	
1500.3300.00	Planmässige Abschreibungen	20'663.00		20'663.00		20'663.00	
1500.3612.00	Hydrantenzins Bürgergemeinde	20'500.00		20'500.00		20'500.00	
1500.3636.00	Beiträge an Vereine	200.00		200.00		200.00	
1500.3930.00	Interne Verrechnung Energie und Wasser	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
1500.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	1'811.00		2'390.00		1'794.20	
1500.4200.00	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgaben		125'000.00		125'000.00		126'658.80
1500.4260.00	Rückstellungen Dritter (Brandmeldeanlagen/Spezialdienstleistungen)		7'000.00		5'000.00		4'800.00
1500.4260.01	Rückstellungen Dritter						300.00
1500.4270.00	Feuerwehribussen		750.00		750.00		
1500.4631.00	Beiträge der Gebäudeversicherung (SGV)		7'500.00		7'500.00		11'209.05
16	Verteidigung						
	Netto Aufwand	69'380.00	20'000.00	20'636.00	20'000.00	23'471.65	23'471.65
			49'380.00		636.00		
161	Militärische Verteidigung						
	Netto Aufwand	500.00	20'000.00	500.00	20'000.00	3'278.20	3'278.20
	Netto Ertrag	19'500.00		19'500.00			
1610	Militärische Verteidigung						
	Netto Aufwand	500.00	20'000.00	500.00	20'000.00	3'278.20	3'278.20
	Netto Ertrag	19'500.00		19'500.00			
1610.3144.00	Unterhalt Militärunterkunft	100.00		100.00			
1610.3636.00	Beiträge an Schützenverein	400.00		400.00		3'278.20	
1610.4630.00	Entschädigung Militärinquantierungen		20'000.00		20'000.00		

Budget 2024

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
162	Zivile Verteidigung Netto Aufwand	68'880.00		20'136.00		20'193.45	
			68'880.00		20'136.00		20'193.45
1620	Zivilschutz (allgemein) Netto Aufwand	68'880.00		20'136.00		20'193.45	
			68'880.00		20'136.00		20'193.45
1620.3120.00	Strom Zivilschutz Nessler	200.00		200.00		174.25	
1620.3134.00	Sachversicherungsprämien	150.00		150.00			
1620.3144.00	Unterhalt Zivilschutzanlagen	51'000.00		2'000.00		7'044.75	
1620.3612.00	Beitrag an Zivilschutzorganisation Thal-Gäu (RZSO)	17'530.00		17'786.00		12'974.45	
2	BILDUNG Netto Aufwand	3'716'608.30	580'195.00	3'653'121.00	573'856.00	3'380'764.38	625'825.40
			3'136'413.30		3'079'265.00		2'754'938.98
21	Obligatorische Schule Netto Aufwand	3'689'108.30	580'195.00	3'641'121.00	573'856.00	3'368'514.38	625'825.40
			3'108'913.30		3'067'265.00		2'742'688.98
211	Eingangsstufe und Primarstufe I Netto Aufwand	286'355.00	116'906.00	340'831.00	103'800.00	266'788.13	101'001.60
			169'449.00		237'031.00		165'786.53
2110	Kindergarten Netto Aufwand	286'355.00	116'906.00	340'831.00	103'800.00	266'788.13	101'001.60
			169'449.00		237'031.00		165'786.53
2110.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	225'825.00		270'500.00		203'588.90	
2110.3020.01	Stellvertretungen Löhne	5'000.00		5'000.00		17'890.80	
2110.3020.09	Rückerstattung von Lohn der Lehrpersonen	-3'000.00		-3'000.00		-9'805.85	
2110.3104.00	Lehrmittel	8'500.00		8'000.00		7'162.73	
2110.3104.01	Lehrmittel DaZ-Unterricht			1'000.00		498.60	
2110.3119.00	Anschaffung Mobilien	2'200.00				2'665.00	
2110.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	47'830.00		59'331.00		44'787.95	
2110.4631.00	Beiträge vom Kanton		116'906.00		103'800.00		101'001.60
212	Primarstufe II Netto Aufwand	1'570'028.00	435'290.00	1'606'458.00	463'000.00	1'572'062.68	451'961.05
			1'134'738.00		1'143'458.00		1'120'101.63
2120	Primarschule Netto Aufwand	1'570'028.00	435'290.00	1'456'370.00	463'000.00	1'427'099.14	451'961.05
			1'134'738.00		993'370.00		975'138.09
2120.3010.00	Besoldung TICTS-Support	15'967.00		15'900.00		15'169.05	
2120.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'117'037.00		750'000.00		735'091.45	
2120.3020.01	Löhne Stellvertretungen	11'000.00		10'000.00		31'754.65	
2120.3020.02	Löhne der Lehrpersonen (Deutschunterricht)			50'600.00		39'941.00	
2120.3020.03	Löhne der Lehrpersonen (Logopädie)			38'600.00		35'413.75	
2120.3020.05	Löhne der Lehrpersonen (Spezielle Förderung)			198'200.00		178'162.40	
2120.3020.09	Rückerstattung von Lohn der Lehrpersonen	-6'000.00		-6'000.00		-6'449.65	

Budget 2024

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3090.00	Aus- und Weiterbildung	14'000.00		14'250.00		11'803.34	
2120.3100.00	Verbrauchsmaterial Drucker	2'200.00		1'200.00		2'298.12	
2120.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'000.00		492.00	
2120.3103.01	Bücher Schulbibliothek	3'000.00		3'200.00		2'002.60	
2120.3104.00	Lehrmittel	64'500.00		45'000.00		41'094.97	
2120.3104.01	Lehrmittel DaZ-Unterricht			1'000.00		497.31	
2120.3104.02	Lehrmittel Spezielle Förderung			5'000.00		4'885.98	
2120.3104.03	Lehrmittel Logopädie			1'000.00		595.15	
2120.3104.04	Lehrmittel Musik/Singen, Musikgrundschule			2'000.00			
2120.3110.00	Anschaffung Mobilien u. Geräte	5'100.00		1'500.00		954.60	
2120.3113.00	Anschaffung Hardware	6'000.00		31'500.00		47'205.27	
2120.3118.00	Anschaffung Software			5'000.00		3'180.49	
2120.3132.00	Dolmetscherdienste			500.00			
2120.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	4'000.00		1'200.00		1'440.50	
2120.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			500.00		243.90	
2120.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	19'900.00		10'000.00		24'509.15	
2120.3170.00	Schulprojekte	7'000.00				1'637.15	
2120.3171.00	Exkursionen, Schulreisen	12'700.00		6'400.00		5'265.25	
2120.3171.01	Schullager	14'500.00		12'600.00		6'324.65	
2120.3300.00	Planmässige Abschreibungen	32'841.00		32'841.00		32'841.00	
2120.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	244'783.00		223'379.00		210'745.06	
2120.4260.00	Rückerstattung Dritter						245.00
2120.4631.00	Beiträge vom Kanton		435'290.00		463'000.00		451'716.05
2122	Werken			150'088.00		144'963.54	
	Netto Aufwand				150'088.00		144'963.54
2122.3020.00	Löhne der Lehrpersonen			102'700.00		101'775.70	
2122.3020.01	Löhne Stellvertretungen			1'000.00		734.75	
2122.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00		494.60	
2122.3104.00	Lehrmittel			12'000.00		10'320.09	
2122.3111.00	Anschaffungen von Geräten			6'500.00		6'599.90	
2122.3151.00	Unterhalt von Geräten			3'000.00		352.00	
2122.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen			24'388.00		24'686.50	
213	Oberstufe / Sekundarstufe I	967'735.00	20'943.00	909'543.00		788'628.64	20'406.00
	Netto Aufwand		946'792.00		909'543.00		768'222.64
2130	Sekundarstufe	967'735.00	20'943.00	909'543.00		788'628.64	20'406.00
	Netto Aufwand		946'792.00		909'543.00		768'222.64
2130.3611.00	Beitrag an Kantonsschule Olten	53'700.00				53'700.00	
2130.3612.00	Beitrag an ZV Kreisschulen Gäu	914'035.00		909'543.00		734'928.64	
2130.4631.00	Beiträge vom Kanton (Kantonsschule)		20'943.00				20'406.00

Budget 2024

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
214	Musikschulen	76'066.00		79'000.00		79'817.65	
	Netto Aufwand		76'066.00		79'000.00		79'817.65
2140	Musikschulen	76'066.00		79'000.00		79'817.65	
	Netto Aufwand		76'066.00		79'000.00		79'817.65
2140.3612.00	Beitrag an ZV Musikschulen Gäu	25 76'066.00		79'000.00		79'817.65	
217	Schulliegenschaften	597'018.00	7'056.00	533'942.00	7'056.00	505'226.66	52'146.75
	Netto Aufwand		589'962.00		526'886.00		453'079.91
2170	Schulliegenschaften	597'018.00	7'056.00	533'942.00	7'056.00	505'226.66	52'146.75
	Netto Aufwand		589'962.00		526'886.00		453'079.91
2170.3000.00	Besoldung Liegenschaftskommission		4'000.00		4'000.00		3'918.00
2170.3000.01	Tag- u. Sitzungsgelder		7'000.00		7'000.00		11'644.70
2170.3010.00	Löhne der Schulhausabwarte		107'337.00		104'400.00		123'503.45
2170.3010.01	Löhne der Hilfskräfte		94'870.00		89'000.00		65'254.45
2170.3090.00	Aus- und Weiterbildung		4'166.00				3'940.00
2170.3091.00	Personalwerbung						570.70
2170.3100.00	Büromaterial						1'366.80
2170.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		8'000.00		8'000.00		8'635.94
2170.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften						66.00
2170.3111.00	Anschaffungen von Maschinen, Geräte, Werkzeuge	26 40'000.00		32'000.00		8'644.70	
2170.3112.00	Dienstkleider					4'856.30	
2170.3113.00	Anschaffung Hardware					3'473.65	
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Schulhaus u. Kindergarten)		32'000.00		32'000.00		37'862.80
2170.3130.00	Kommunikationskosten (Telefon, TV)		2'500.00		2'500.00		2'004.70
2170.3132.00	Machbarkeitsstudie Schulraum				20'000.00		
2170.3134.00	Sachversicherungsprämien Schulhaus und Kindergarten		8'000.00		8'000.00		7'908.70
2170.3140.00	Unterhalt Spielplatz Schulhaus		8'800.00		8'800.00		48'628.35
2170.3144.00	Unterhalt Schulhaus	27 120'000.00		71'000.00		40'308.58	
2170.3144.01	Unterhalt Kindergarten	28 23'000.00		13'000.00		572.30	
2170.3144.02	Servicearbeiten		1'000.00		1'000.00		721.59
2170.3149.00	Unterhalt Brunnen Pausenplatz		200.00		200.00		
2170.3150.00	Unterhalt Büromöbel u. Geräte		500.00		500.00		430.80
2170.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte		1'000.00		1'000.00		1'964.20
2170.3170.00	Spesen		1'200.00		1'200.00		1'224.50
2170.3300.00	Planmässige Abschreibungen	29 17'200.00		15'088.00		15'087.00	
2170.3300.25	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)		79'000.00		79'000.00		79'000.00
2170.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen		37'245.00		36'254.00		33'638.45
2170.4260.00	Rückerstattungen						45'090.75
2170.4910.00	Interne Verrechnung Reinigungsaufwand WC Fulenbacherstrasse		4'056.00		4'056.00		4'056.00

Budget 2024

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.4930.00	Interne Verrechnung Energie u. Wasser Feuerwehr		3'000.00		3'000.00		3'000.00
219	Obligatorische Schule, übrige	191'906.30		171'347.00		155'990.62	310.00
	Netto Aufwand		191'906.30		171'347.00		155'680.62
2190	Schulleitung	145'206.00		138'297.00		118'999.57	
	Netto Aufwand		145'206.00		138'297.00		118'999.57
2190.3010.00	Besoldung Schulleitung	30 96'899.00		94'000.00		88'442.75	
2190.3010.09	Rückerstattung von Lohn der Schulleitung					-2'919.70	
2190.3090.00	Weiterbildung Schulleiter	31 9'600.00		7'000.00		-2'468.40	
2190.3091.00	Personalwerbung	100.00				1'937.10	
2190.3100.00	Fotokopiermaterial	4'000.00		4'000.00		2'519.55	
2190.3100.01	Büromaterial Schulleiter			1'000.00		710.10	
2190.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					168.00	
2190.3119.00	Anschaffung Mobiliar u. Geräte	32 2'700.00		1'600.00			
2190.3130.00	Verbandsbeiträge	450.00		450.00		450.00	
2190.3150.00	Servicekosten Fotokopierer	6'800.00		6'500.00		5'993.51	
2190.3162.00	Mietleasing Fotokopierer	2'100.00		2'100.00		1'954.81	
2190.3170.00	Spesen	2'000.00		1'000.00		428.25	
2190.3910.00	Interne Verrechnung Honorare u. Sitzungsgelder Fachkommission Schule, Jugend u. Kultur	4'400.00		4'400.00		4'400.00	
2190.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	16'157.00		16'247.00		17'383.60	
2192	Volksschule allgemein			33'050.00		36'991.05	310.00
	Netto Aufwand				33'050.00		36'681.05
2192.3090.00	Weiterbildung Schulsozialarbeiter			750.00		620.00	
2192.3100.00	Büromaterial			300.00		240.55	
2192.3110.00	Anschaffungen Mobiliar					1'016.70	
2192.3170.00	Schulveranstaltungen			6'000.00		10'555.10	
2192.3632.00	Kostenbeteiligung Schulsozialarbeit			26'000.00		24'558.70	
2192.4632.00	Rückerstattung Schulsozialarbeit						310.00
2194	Schulsozialarbeit	46'700.30					
	Netto Aufwand		46'700.30				
2194.3010.00	Löhne Schulsozialarbeit	33 35'389.00					
2194.3090.00	Aus- und Weiterbildung SSA	34 7'100.00					
2194.3100.00	Büromaterial	300.00					
2194.3110.00	Anschaffungen Mobiliar	500.00					
2194.3990.99	Interne Verrechnungen Sozialleistungen	3'411.30					
22	Sonderschulen	27'500.00		12'000.00		12'250.00	
	Netto Aufwand		27'500.00		12'000.00		12'250.00

Budget 2024

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
220	Sonderschulen Netto Aufwand	27'500.00	27'500.00	12'000.00	12'000.00	12'250.00	12'250.00
2200	Sonderschulen Netto Aufwand	27'500.00	27'500.00	12'000.00	12'000.00	12'250.00	12'250.00
2200.3612.00	Schulgelder	35 27'500.00		12'000.00	12'000.00	12'250.00	12'250.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Netto Aufwand	572'881.00	10'338.30 562'542.70	466'088.00	13'400.00 452'688.00	458'173.99	49'660.95 408'513.04
32	Kultur, übrige Netto Aufwand	61'013.00	3'338.30 57'674.70	61'013.00	6'400.00 54'613.00	62'003.15	6'200.00 55'803.15
322	Konzert und Theater Netto Aufwand	6'200.00	6'200.00	6'200.00	6'200.00	5'250.00	5'250.00
3220	Konzert und Theater Netto Aufwand	6'200.00	6'200.00	6'200.00	6'200.00	5'250.00	5'250.00
3220.3636.00	Beiträge an die Musikgesellschaft	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3220.3636.01	Beitrag an die Jugendmusik	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3220.3636.02	Beiträge an Vereine	2'700.00		2'700.00		1'750.00	
329	Kultur, übrige Netto Aufwand	54'813.00	3'338.30 51'474.70	54'813.00	6'400.00 48'413.00	56'753.15	6'200.00 50'553.15
3290	Kultur, übrige Netto Aufwand	54'813.00	3'338.30 51'474.70	54'813.00	6'400.00 48'413.00	56'753.15	6'200.00 50'553.15
3290.3000.00	Besoldung Fachkommission Schule, Jugend u. Kultur	3'475.00		3'475.00		3'102.00	
3290.3000.01	Tag- u. Sitzungsgelder	10'000.00		10'000.00		10'674.70	
3290.3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		5'000.00		2'496.85	
3290.3130.00	Porti	2'000.00		2'000.00		1'001.75	
3290.3170.00	Bundes- und Neujahrsfeier	18'000.00		18'000.00		17'485.25	
3290.3170.01	Kulturpflege	6'000.00		6'000.00		12'458.80	
3290.3170.02	Schweiz bewegt	5'000.00		5'000.00		4'551.90	
3290.3170.04	Spesen					712.70	
3290.3636.00	Beiträge an Ortsvereine	1'000.00		1'000.00		900.00	
3290.3636.01	Beitrag an Verein Alte Kirche	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3290.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	2'338.00		2'338.00		1'369.20	
3290.4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000.00		2'000.00		1'800.00
3290.4910.00	Interne Verrechnung Honorare u. Sitzungsgelder Fachkommission Schule		1'338.30		4'400.00		4'400.00

Budget 2024

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
33	Medien						
	Netto Aufwand	14'000.00	14'000.00	14'000.00	14'000.00	13'968.70	13'968.70
332	Massenmedien (allgemein)						
	Netto Aufwand	14'000.00	14'000.00	14'000.00	14'000.00	13'968.70	13'968.70
3320	Massenmedien (allgemein)						
	Netto Aufwand	14'000.00	14'000.00	14'000.00	14'000.00	13'968.70	13'968.70
3320.3102.00	Infoblatt	14'000.00		14'000.00		13'968.70	
34	Sport und Freizeit						
	Netto Aufwand	497'868.00	7'000.00	391'075.00	7'000.00	382'202.14	43'460.95
			490'868.00		384'075.00		338'741.19
341	Sport						
	Netto Aufwand	484'218.00	7'000.00	382'575.00	7'000.00	381'902.14	43'460.95
			477'218.00		375'575.00		338'441.19
3410	Sport						
	Netto Aufwand	36'500.00		37'000.00		60'246.00	
3410.3636.00	Beiträge an Sportvereine	36'500.00	36'500.00	37'000.00	37'000.00	60'246.00	60'246.00
3414	Sportplätze						
	Netto Aufwand	147'675.00		77'875.00		116'419.40	2'456.95
			147'675.00		77'875.00		113'962.45
3414.3111.00	Anschaffung von Apparaten, Maschinen u. Geräten	1'000.00		1'850.00		32'618.70	
3414.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaft VV (Sportplatz)	6'000.00		6'000.00		9'826.85	
3414.3134.00	Sachversicherungsprämien	700.00		50.00			
3414.3140.00	Unterhalt Sportplatz	110'000.00		40'000.00		44'703.60	
3414.3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte und Maschinen	2'000.00		2'000.00		2'545.25	
3414.3300.00	Planmässige Abschreibungen	2'877.00		2'877.00		1'627.00	
3414.3300.25	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)	25'098.00		25'098.00		25'098.00	
3414.4260.00	Rückerstattungen						2'456.95
3416	Sporthalle/Mehrweckhalle						
	Netto Aufwand	300'043.00	7'000.00	267'700.00	7'000.00	205'236.74	41'004.00
			293'043.00		260'700.00		164'232.74
3416.3090.00	Aus- und Weiterbildung	4'167.00				7'684.15	
3416.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					2'953.90	
3416.3111.00	Anschaffung von Turmmaterial	3'000.00		3'000.00		5'148.85	
3416.3111.01	Anschaffung Maschinen und Geräte	60'500.00		69'000.00		343.13	
3416.3113.00	Anschaffung von IT-Geräten					719.10	
3416.3119.00	Anschaffungen von Mobilien					44'060.41	
3416.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Mehrweckhalle)	40'000.00		40'000.00		6'905.30	
3416.3134.00	Sachversicherungsprämien	7'000.00		7'000.00		95'770.79	
3416.3144.00	Unterhalt Mehrweckhalle	116'376.00		104'000.00		6'542.73	
3416.3144.01	Servicekosten	8'000.00		10'000.00			

Budget 2024
Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3416.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	1'000.00		2'000.00		2'560.38	
3416.3300.00	Planmässige Abschreibungen	45'000.00		17'700.00		17'548.00	
3416.3300.25	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
3416.4260.00	Rückerstattungen		2'000.00		2'000.00		37'360.00
3416.4472.00	Benützungsgebühren		5'000.00		5'000.00		3'644.00
342	Freizeit	13'650.00		8'500.00		300.00	
	Netto Aufwand		13'650.00		8'500.00		300.00
3420	Freizeit	13'650.00		8'500.00		300.00	
	Netto Aufwand		13'650.00		8'500.00		300.00
3420.3111.00	Anschaffung von Apparaten, Maschinen und Geräte	10'000.00		6'350.00			
3420.3150.00	Unterhalt Geräte Spiel- und Begegnungsplatz	2'500.00		1'000.00			
3420.3300.00	Planmässige Abschreibungen	850.00		850.00			
3420.3636.00	Beitrag an Solothurner Wanderwege	300.00		300.00		300.00	
4	GESUNDHEIT	530'687.00		463'245.00		417'729.55	
	Netto Aufwand		530'687.00		463'245.00		417'729.55
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	334'720.00		306'520.00		281'236.85	
	Netto Aufwand		334'720.00		306'520.00		281'236.85
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	334'720.00		306'520.00		281'236.85	
	Netto Aufwand		334'720.00		306'520.00		281'236.85
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	309'720.00		281'520.00		256'236.85	
	Netto Aufwand		309'720.00		281'520.00		256'236.85
4120.3632.00	Pflegefinanzierung stationäre Pflege	308'385.00		280'460.00		255'278.10	
4120.3632.01	Beitrag an Tagesstätten im Alter	1'335.00		1'060.00		958.75	
4126	Regionale Alters- und Pflegeheime	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
	Netto Aufwand		25'000.00		25'000.00		25'000.00
4126.3660.25	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
42	Ambulante Krankenpflege	149'657.00		111'160.00		95'858.00	
	Netto Aufwand		149'657.00		111'160.00		95'858.00
421	Ambulante Krankenpflege	149'657.00		111'160.00		95'858.00	
	Netto Aufwand		149'657.00		111'160.00		95'858.00
4210	Ambulante Krankenpflege	149'657.00		111'160.00		95'858.00	
	Netto Aufwand		149'657.00		111'160.00		95'858.00
4210.3631.00	Pflegefinanzierung ambulante Pflege	143'279.00		104'000.00		103'379.85	

Budget 2024

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.3631.01	Verwaltungskosten ambulante Pflege					463.50	
4210.3636.00	Beitrag an Spitex Gäu	45	4'854.00	6'000.00		-9'074.15	
4210.3636.01	Beitrag an Kinderspitex	46	1'424.00	1'060.00		988.80	
4210.3636.02	Beitrag an Institutionen		100.00	100.00		100.00	
43	Gesundheitsprävention		46'310.00	45'565.00		40'634.70	
	Netto Aufwand				45'565.00		40'634.70
431	Alkohol- und Drogenprävention		34'635.00	34'495.00		30'488.00	
	Netto Aufwand				34'495.00		30'488.00
4310	Alkohol- und Drogenprävention		34'635.00	34'495.00		30'488.00	
	Netto Aufwand				34'495.00		30'488.00
4310.3636.00	Beitrag an Suchthilfe	47	32'040.00	31'900.00		28'016.00	
4310.3636.01	Freiwilliger Gemeinde-Sozialbeitrag (VSEG)		2'595.00	2'595.00		2'472.00	
433	Schulgesundheitsdienst		11'225.00	10'620.00		9'730.45	
	Netto Aufwand				10'620.00		9'730.45
4330	Schulgesundheitsdienst		11'225.00	10'620.00		9'730.45	
	Netto Aufwand				10'620.00		9'730.45
4330.3000.01	Besoldung Pausenkiosk		4'000.00	4'000.00		4'052.40	
4330.3010.00	Besoldung Schulzahnpflege		1'200.00	1'200.00		1'200.00	
4330.3101.00	Verbrauchsmaterial Zahnpflege		400.00	400.00		82.65	
4330.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		100.00	100.00			
4330.3136.00	Schularzt (Kontrolluntersuch)		750.00	1'000.00		690.00	
4330.3136.01	Honorar Schulzahnarzt (Kontrolluntersuch)		3'000.00	2'900.00		2'410.60	
4330.3637.00	Beiträge an kieferorthopädische Behandlungen		500.00	500.00			
4330.3637.01	Beiträge an zahnärztliche Behandlungen		750.00			775.40	
4330.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen		525.00	520.00		519.40	
434	Lebensmittelkontrolle		450.00	450.00		416.25	
	Netto Aufwand				450.00		416.25
4340	Lebensmittelkontrolle		450.00	450.00		416.25	
	Netto Aufwand				450.00		416.25
4340.3612.00	Entschädigung Pilzkontrolle Olten		450.00	450.00		416.25	
5	SOZIALE SICHERHEIT		1'662'527.00	1'570'620.00		1'946'561.25	519'718.49
	Netto Aufwand				1'561'120.00		1'426'842.76
51	Krankheit und Unfall		55'000.00	55'000.00		60'180.00	
	Netto Aufwand				55'000.00		60'180.00

Budget 2024

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
512	Prämienverbilligungen Netto Aufwand	55'000.00	55'000.00	55'000.00	55'000.00	60'180.00	60'180.00
5120	Prämienverbilligungen Netto Aufwand	55'000.00	55'000.00	55'000.00	55'000.00	60'180.00	60'180.00
5120.3637.00	Beiträge an Kinderkrankenkassenprämien	55'000.00		55'000.00		60'180.00	
52	Invalidität Netto Aufwand	1'900.00	1'900.00	1'900.00	1'900.00	650.00	650.00
523	Invalidenheime Netto Aufwand	1'900.00	1'900.00	1'900.00	1'900.00	650.00	650.00
5230	Invalidität Netto Aufwand	1'900.00	1'900.00	1'900.00	1'900.00	650.00	650.00
5230.3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'400.00		1'400.00		650.00	
5230.3636.01	Beitrag an Inva-Mobil (Behindertentransporte)	500.00		500.00			
53	Alter + Hinterlassene Netto Aufwand	640'965.00	7'500.00 633'465.00	610'950.00	7'500.00 603'450.00	574'025.70	7'123.00 566'902.70
532	Ergänzungsleistungen AHV Netto Aufwand	621'665.00	621'665.00	591'650.00	591'650.00	554'881.40	554'881.40
5320	Ergänzungsleistungen AHV Netto Aufwand	621'665.00	621'665.00	591'650.00	591'650.00	554'881.40	554'881.40
5320.3611.00	Verwaltungskosten Ergänzungsleistungen AHV	48 31'595.00		29'650.00		29'178.45	
5320.3631.00	Beitrag an Ergänzungsleistungen AHV	49 590'070.00		562'000.00		525'702.95	
535	Leistungen an das Alter Netto Aufwand	19'300.00	7'500.00 11'800.00	19'300.00	7'500.00 11'800.00	19'144.30	7'123.00 12'021.30
5350	Leistungen an das Alter Netto Aufwand	19'300.00	7'500.00 11'800.00	19'300.00	7'500.00 11'800.00	19'144.30	7'123.00 12'021.30
5350.3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00			
5350.3170.00	Seniorenveranstaltungen	18'000.00		18'000.00		17'883.80	
5350.3170.01	Altersehrungen	500.00		500.00		760.50	
5350.3636.00	Beiträge an private Institutionen	500.00		500.00		500.00	
5350.4632.00	Beitrag der Bürgergemeinde an die Seniorenreise		7'500.00		7'500.00		7'123.00
54	Familie und Jugend Netto Aufwand	90'652.00	90'652.00	80'160.00	80'160.00	52'258.60	4'000.00 48'258.60

Budget 2024

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso Netto Aufwand	27'679.00	27'679.00	28'300.00	28'300.00	25'115.20	25'115.20
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso Netto Aufwand	27'679.00	27'679.00	28'300.00	28'300.00	25'115.20	25'115.20
5430.3632.00	Beitrag an Alimentenbevorschussung	27'679.00		28'300.00		25'115.20	
544	Jugendschutz Netto Aufwand	12'800.00	12'800.00	12'800.00	12'800.00	12'657.50	12'657.50
5440	Jugendschutz (allgemein) Netto Aufwand	12'800.00	12'800.00	12'800.00	12'800.00	12'657.50	12'657.50
5440.3170.00	Jugendförderung Härkingen	6'000.00		6'000.00		6'847.50	
5440.3636.00	Pro Juventute Elternbriefe	700.00		700.00			
5440.3636.01	Beiträge an Jugendinstitutionen	100.00		100.00		100.00	
5440.3636.02	Beiträge an Jugendvereine	6'000.00		6'000.00		5'710.00	
545	Leistungen an Familien Netto Aufwand	50'173.00	50'173.00	39'060.00	39'060.00	14'485.90	4'000.00
5450	Leistungen an Familien (allgemein) Netto Aufwand	12'673.00	12'673.00	11'560.00	11'560.00	10'485.90	10'485.90
5450.3632.00	Beitrag an ZV Sozialregion Thal-Gäu (Mütter- u. Väterberatung)	10'063.00		8'950.00		7'993.50	
5450.3636.00	Beiträge an private Organisationen	360.00		360.00		350.00	
5450.3636.01	Beitrag an Beratungsinstitutionen (Ehe-, Lebens- und Schwangerschaftsberatung)	2'250.00		2'250.00		2'142.40	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte Netto Aufwand	30'000.00	30'000.00	20'000.00	20'000.00		
5451.3636.00	Beitrag Familienergänzende Kinderbetreuung (kiBon)	30'000.00		20'000.00			
5455	Frühkindliche Förderung Netto Aufwand	7'500.00	7'500.00	7'500.00	7'500.00	4'000.00	4'000.00
5455.3130.00	Vorschulische Sprachförderung	7'500.00		7'500.00		4'000.00	
5455.4631.00	Beitrag vorschulische Sprachförderung						4'000.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen Netto Aufwand	869'010.00	2'000.00	817'610.00	2'000.00	1'254'446.95	508'595.49
			867'010.00		815'610.00		745'851.46
572	Wirtschaftliche Hilfe Netto Aufwand	869'010.00	2'000.00	817'610.00	2'000.00	743'372.60	2'781.00
			867'010.00		815'610.00		740'591.60
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	869'010.00		817'610.00		743'372.60	

Budget 2024

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand		869'010.00		817'610.00		743'372.60
5720.3632.00	Beitrag an ZV Sozialregion Thal-Gäu (Lastenausgleich)	51	578'945.00	550'140.00		524'930.70	
5720.3632.01	Beitrag an ZV Sozialregion Thal-Gäu (Sozialadministration)	52	128'249.00	117'640.00		115'368.60	
5720.3632.02	Beitrag an ZV Sozialregion Thal-Gäu (Betriebskosten)		161'816.00	132'950.00		88'540.20	
5720.3632.03	Beitrag an ZV Sozialregion Thal-Gäu (Abklärungen)			16'880.00		14'533.10	
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe		2'000.00		2'000.00		2'781.00
	Netto Ertrag		2'000.00	2'000.00		2'781.00	
5721.4631.51	Sockelbeitrag start.integration						2'781.00
573	Asylwesen					511'074.35	505'814.49
	Netto Aufwand						5'259.86
5730	Asylwesen					511'074.35	505'814.49
	Netto Aufwand						5'259.86
5730.3000.00	Besoldung Betreuer Asylbewerber					15'285.60	
5730.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					37.90	
5730.3104.00	Schulmaterial Deutschkurs					45.55	
5730.3110.00	Möbel Wohnung Asylsuchende					1'064.70	
5730.3160.00	Miete Wohnung Asylsuchende					20'474.80	
5730.3170.00	Spesen					679.55	
5730.3637.00	Unterstützung Asylbewerber					471'951.75	
5730.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen					1'534.50	
5730.4260.00	Rückerstattung von Sozialhilfeausgaben						9'720.75
5730.4631.00	Rückerstattung vom Kanton						453'470.00
5730.4631.01	Beitrag an die Betreuung von Asylbewerber						9'000.00
5730.4631.02	Ausgleichszahlung aus Asylfonds						4'595.59
5730.4631.03	Rückerstattung Mietkosten						20'028.15
5730.4631.30	Beitrag Unterstützungsmassnahmen für Personen mit Status S						9'000.00
59	Soziale Wohlfahrt, übrige		5'000.00	5'000.00		5'000.00	
	Netto Aufwand						5'000.00
592	Hilfsaktionen im Inland		5'000.00	5'000.00		5'000.00	
	Netto Aufwand						5'000.00
5920	Hilfsaktionen im Inland		5'000.00	5'000.00		5'000.00	
	Netto Aufwand						5'000.00
5920.3636.00	Beiträge an Hilfsaktionen		5'000.00	5'000.00		5'000.00	
6	VERKEHR		805'443.00	721'520.00	8'200.00	638'056.78	11'379.85
	Netto Aufwand						626'676.93
							798'243.00
							713'320.00

Budget 2024

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
61	Strassenverkehr						
	Netto Aufwand	641'569.00	7'200.00	572'777.00	8'200.00	501'567.78	11'321.20
			634'369.00		564'577.00		490'246.58
613	Kantonsstrassen						
	Netto Aufwand	43'503.00		43'503.00		43'503.00	
			43'503.00		43'503.00		43'503.00
6130	Kantonsstrassen						
	Netto Aufwand	43'503.00		43'503.00		43'503.00	
			43'503.00		43'503.00		43'503.00
6130.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	7'511.00		7'511.00		7'511.00	
6130.3300.25	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)	35'992.00		35'992.00		35'992.00	
615	Gemeindestrassen						
	Netto Aufwand	598'066.00	7'200.00	529'274.00	8'200.00	458'064.78	11'321.20
			590'866.00		521'074.00		446'743.58
6150	Gemeindestrassen						
	Netto Aufwand	590'366.00	6'000.00	519'224.00	7'000.00	427'371.43	9'921.20
			584'366.00		512'224.00		417'450.23
6150.3000.00	Besoldung Werk- und Umweltkommission	4'000.00		3'918.00		3'918.00	
6150.3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	3'600.00		3'600.00		2'793.75	
6150.3000.02	Aufwand für spez. Aufwendungen	8'000.00		3'700.00		8'308.15	
6150.3010.00	Löhne Gemeindearbeiter	112'287.00		99'900.00		98'002.20	
6150.3010.01	Entschädigung Hilfskräfte	1'000.00		1'000.00			
6150.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
6150.3100.00	Büromaterial	400.00		400.00		160.95	
6150.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'000.00		5'350.00		2'621.05	
6150.3101.01	Verbrauchsmaterial Robi-Dog	2'500.00		2'000.00		1'753.95	
6150.3101.02	Treibstoffe	5'400.00		5'400.00		4'555.25	
6150.3101.03	Hausnummern und Schilder für Strassenbezeichnungen	300.00		300.00		312.65	
6150.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		512.45	
6150.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00			
6150.3111.00	Anschaffungen Maschinen, Geräte und Werkzeuge	19'000.00		9'950.00		4'382.30	
6150.3111.01	Signale	2'000.00		2'000.00		5'956.90	
6150.3111.02	Anschaffung von Robi-Dog-Behälter	2'000.00		1'200.00		1'680.20	
6150.3112.00	Dienstkleider	800.00		800.00		2'854.15	
6150.3119.00	Dorfbeflagung	2'000.00		3'600.00			
6150.3120.00	Strom Strassenbeleuchtung	16'000.00		16'000.00		13'155.35	
6150.3120.01	Ver- und Entsorgung Kreisel	500.00		500.00		228.40	
6150.3130.00	Telefon	800.00		800.00		133.70	
6150.3130.02	Nachführung öffentliche Beleuc	1'000.00		300.00		65.70	
6150.3132.00	Honorare externer Berater	40'000.00		33'500.00		37'949.65	
6150.3132.03	Planung Langsamverkehrsverbindung			4'000.00			
6150.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'500.00					

Budget 2024

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000.00		3'000.00		2'079.60	
6150.3137.00	Steuern und Abgaben (MFK)	1'600.00		1'600.00		1'596.00	
6150.3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	120'000.00		100'000.00		47'097.05	
6150.3141.01	Strassenreinigung	15'000.00		12'800.00		14'718.35	
6150.3141.02	Unterhalt Strassenränder	4'900.00		4'900.00		2'580.00	
6150.3141.03	Winterdienst	9'350.00		5'500.00		205.80	
6150.3141.04	Bereitstellung Winterdienst	6'000.00		6'000.00		5'708.10	
6150.3141.05	Signalisationen / Markierungen	7'000.00		9'200.00		7'411.05	
6150.3141.06	Unterhalt Kreisel	500.00		500.00			
6150.3141.07	Unterhalt Strassenbeleuchtung (inkl. Beleuchtung Kreisel)	27'000.00		14'000.00		3'726.43	
6150.3141.08	Unterhalt, De-/Remontage Weihnachtsbeleuchtung	3'000.00		9'800.00		20'777.80	
6150.3144.00	Unterhalt Bushaltestellen	2'000.00		2'000.00			
6150.3151.00	Unterhalt Fahrzeuge	2'000.00		5'000.00		609.35	
6150.3151.01	Unterhalt Gemeindefahrzeug	10'000.00		6'000.00		6'432.15	
6150.3151.02	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	2'800.00		2'800.00		877.20	
6150.3159.00	Unterhalt Dorfbeflaggung u. Begrüssungstafeln	500.00		500.00		243.95	
6150.3160.00	Baurechtszins Bushaltestelle Industrie	500.00		500.00		500.00	
6150.3170.00	Spesen	1'800.00		1'800.00		910.90	
6150.3199.00	Strassenentwässerung MWST	1'440.00					
6150.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	29'125.00		25'000.00		17'719.00	
6150.3300.25	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)	69'000.00		69'000.00		69'000.00	
6150.3990.01	Interne Verrechnung Strassenentwässerung	18'000.00		18'000.00		15'913.20	
6150.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	21'664.00		20'006.00		19'920.75	
6150.4240.00	Parkgebühren		1'000.00		1'000.00		1'320.00
6150.4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000.00		2'000.00		4'204.00
6150.4260.01	Versicherungsleistungen		1'000.00		1'000.00		1'397.20
6150.4930.00	Interne Verrechnung Honorar u. Sitzungsgelder Abwasserbeseitigung		1'000.00		1'000.00		1'000.00
6150.4930.01	Interne Verrechnung Honorar u. Sitzungsgelder Abfallbeseitigung		1'000.00		2'000.00		2'000.00
6153	Werkhof	7'700.00	1'200.00	10'050.00	1'200.00	30'693.35	1'400.00
	Netto Aufwand		6'500.00		8'850.00		29'293.35
6153.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Werkzeuge	1'000.00		2'850.00		382.55	
6153.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'000.00		3'000.00		3'314.65	
6153.3134.00	Sachversicherungsprämien	700.00		700.00		857.90	
6153.3144.00	Unterhalt Werkhof	1'000.00		1'000.00		25'558.20	
6153.3144.01	Unterhalt altes Feuerwehrmagazin			500.00			
6153.3144.02	Servicekosten Werkhof	1'000.00		1'000.00		579.05	
6153.3151.00	Unterhalt Apparate, Fahrzeuge und Maschinen	1'000.00		1'000.00			
6153.3300.25	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)					1.00	
6153.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'200.00		1'200.00		1'200.00
6153.4472.00	Benützungsgebühren Werkhof						200.00

Budget 2024

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
62	Öffentlicher Verkehr Netto Aufwand	163'874.00	163'874.00	148'743.00	148'743.00	136'489.00	136'489.00
629	Öffentlicher Verkehr, übriger Netto Aufwand	163'874.00	163'874.00	148'743.00	148'743.00	136'489.00	136'489.00
6290	Öffentlicher Verkehr, übriger Netto Aufwand	163'874.00	163'874.00	148'743.00	148'743.00	136'489.00	136'489.00
6290.3631.00	Beitrag an öffentlichen Verkehr	160'674.00		145'543.00		136'489.00	
6290.3634.00	Beitrag an Nachtbus	3'200.00		3'200.00			
64	Postagentur Netto Ertrag					58.65	58.65
640	Postagentur Netto Ertrag					58.65	58.65
6400	Postagentur Netto Ertrag					58.65	58.65
6400.4250.01	Verkauf Briefmarken						58.65
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Netto Aufwand	952'871.00	787'745.00	848'946.00	723'132.00	764'759.90	610'582.65
			165'126.00		125'814.00		154'177.25
72	Abwasserbeseitigung	607'123.00	607'123.00	538'520.00	538'520.00	439'551.15	439'551.15
720	Abwasserbeseitigung	607'123.00	607'123.00	538'520.00	538'520.00	439'551.15	439'551.15
7201	Abwasserbeseitigung SF	607'123.00	607'123.00	538'520.00	538'520.00	439'551.15	439'551.15
7201.3130.01	Nachführung des Leitungskatasters	20'000.00		20'000.00		7'695.75	
7201.3130.02	Reinigung und Spülen der Kanalisation und Ablaufschächte	54 60'000.00		60'000.00		6'510.65	
7201.3130.03	Einmessen Hausanschlüsse	55 45'000.00		45'000.00			
7201.3130.04	Konzepterarbeitung Förderung Versickerungsprojekte	5'000.00		5'000.00			
7201.3132.00	Honorare externer Berater und Experten	6'000.00		5'000.00		6'241.05	
7201.3132.01	Prüfung Kanalisationen	56 28'000.00		28'000.00		12'288.95	
7201.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'500.00		3'500.00		2'625.00	
7201.3143.02	Unterhalt Kanalisation (Schächte)	50'000.00		4'000.00		146.00	
7201.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		1'000.00		150.05	
7201.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK					141'375.65	
7201.3612.00	Betriebsbeitrag an ARA	57 377'023.00		355'420.00		250'918.05	
7201.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskostenanteil	10'600.00		10'600.00		10'600.00	

Budget 2024
Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201.3930.01	Interne Verrechnung Honorare u. Sitzungsgelder Werkkommission	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
7201.4240.00	Verbrauchsgebühren Abwasser		220'000.00		220'000.00		89'886.00
7201.4240.01	Grundgebühren Abwasser		33'000.00		33'000.00		26'174.60
7201.4240.02	Kläargebühren Deponie		8'000.00		8'000.00		5'979.60
7201.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	58	212'123.00		143'520.00		
7201.4611.00	Entschädigungen vom Kanton für Strassenentwässerung		8'000.00		8'000.00		7'305.60
7201.4691.00	Einnahmenüberschuss der Investitionsrechnung	59	110'000.00		110'000.00		294'292.15
7201.4990.01	Interne Verrechnung Strassenentwässerung		16'000.00		16'000.00		15'913.20
73	Abfallbeseitigung	182'072.00	177'622.00	182'062.00	177'612.00	191'007.10	165'005.65
	Netto Aufwand		4'450.00		4'450.00		26'001.45
730	Abfallbeseitigung	182'072.00	177'622.00	182'062.00	177'612.00	191'007.10	165'005.65
	Netto Aufwand		4'450.00		4'450.00		26'001.45
7300	Abfallbeseitigung (allgemein)	4'450.00		4'450.00		26'001.45	
	Netto Aufwand		4'450.00		4'450.00		26'001.45
7300.3151.00	Unterhalt Mobilien und Apparate	1'000.00		1'000.00		538.50	
7300.3612.00	Beitrag an Kadaverstelle Kestenholz	2'000.00		2'000.00		24'188.20	
7300.3631.00	Beitrag an Kanton Entsorgung tierische Abfälle	1'450.00		1'450.00		1'274.75	
7301	Abfallbeseitigung SF	177'622.00	177'622.00	177'612.00	177'612.00	165'005.65	165'005.65
7301.3000.00	Besoldung Aufsichtspersonal Werkhof	10'000.00		10'000.00		9'271.40	
7301.3090.00	Kurse	500.00		500.00			
7301.3101.00	Kehrichtmarken	6'000.00		4'000.00		3'818.90	
7301.3101.01	Rysorsäcke	1'300.00		1'000.00		1'253.50	
7301.3101.02	Sammelsäcke Aludosen	50.00		50.00		37.15	
7301.3101.03	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		105.30	
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		1'000.00		3'533.70	
7301.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	125.00		125.00			
7301.3111.00	Anschaffung von Maschinen und Geräten	2'000.00		9'500.00			
7301.3112.00	Dienstkleider					1'973.20	
7301.3130.00	Transportkosten Kehrichtabfuhr	35'000.00		35'000.00		31'172.60	
7301.3130.01	Kehrichtverbrennung Kebag	47'000.00		47'000.00		40'805.00	
7301.3130.02	Abgaben an Altlastenfonds	5'600.00		5'600.00		4'896.60	
7301.3130.03	Entsorgung Spezialabfuhr	1'700.00		1'700.00		912.50	
7301.3130.04	Spezialabfuhr Transportkosten	1'200.00		1'200.00		674.50	
7301.3130.05	Entsorgung Grünabfuhr	18'000.00		18'000.00		16'282.49	
7301.3130.06	Grünabfuhr Transportkosten	19'500.00		19'500.00		19'007.20	
7301.3130.07	Giftmobil	1'800.00		1'800.00		1'658.95	
7301.3130.08	Entsorgung Alu, Weissblech	500.00		500.00		381.30	

Budget 2024

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.3130.09	Entsorgung Altglas	2'000.00		2'000.00		1'641.91	
7301.3130.10	Entsorgung Altöl	500.00		500.00		463.95	
7301.3130.11	Entsorgung Karton	2'000.00		1'600.00		1'077.80	
7301.3130.12	Entsorgung Altpapier	1'200.00		700.00		880.00	
7301.3130.13	Häckseln	7'000.00		7'000.00		5'725.00	
7301.3130.14	Porti und Versandkosten	200.00		200.00		224.15	
7301.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	3'500.00		1'200.00		1'060.50	
7301.3170.00	Spesen	50.00		50.00		100.00	
7301.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	300.00		300.00		0.54	
7301.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK					11'026.81	
7301.3930.00	Interne Verrechnung Honorare u. Sitzungsgelder Umweltschutzkommission	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
7301.3930.01	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	4'100.00		4'100.00		4'100.00	
7301.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	997.00		987.00		920.70	
7301.4240.00	Grundgebühren		45'000.00		42'000.00		42'709.71
7301.4240.01	Verkauf Kehrrechtmarken		110'000.00		100'000.00		96'066.79
7301.4240.03	Verkauf Marken für Grünabfuhr		18'000.00		16'000.00		16'000.45
7301.4250.00	Einnahmen Altpapier		1'000.00		4'000.00		4'635.20
7301.4250.01	Einnahmen Karton		1'000.00		3'000.00		977.20
7301.4250.02	Verkauf Rysorsäcke		1'200.00		1'200.00		1'364.65
7301.4260.00	Rückerstattungen Dritter				300.00		
7301.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung EK	60	-1'828.00		7'662.00		
7301.4636.00	Beitrag Altglas-Entsorgung		3'000.00		3'000.00		2'785.85
7301.4636.01	Beitrag PET-Recycling		200.00		400.00		369.80
7301.4636.02	Beitrag Sammlung Alu/Blech		50.00		50.00		96.00
74	Verbauungen	24'350.00	3'000.00	8'650.00	3'000.00	9'155.75	2'885.05
	Netto Aufwand		21'350.00		5'650.00		6'270.70
741	Gewässerverbauungen	24'350.00	3'000.00	8'650.00	3'000.00	9'155.75	2'885.05
	Netto Aufwand		21'350.00		5'650.00		6'270.70
7410	Gewässerverbauungen	24'350.00	3'000.00	8'650.00	3'000.00	9'155.75	2'885.05
	Netto Aufwand		21'350.00		5'650.00		6'270.70
7410.3130.00	Schlamm-samm-ler entleeren	2'500.00		2'500.00		2'334.85	
7410.3132.02	Machbarkeitsstudie Mitt- elgäubach	14'000.00					
7410.3142.00	Unterhalt Bäche	550.00		550.00			
7410.3300.00	Planmässige Abschreibungen			600.00			
7410.3631.00	Beiträge an Kanton für Unterhalt Dünnern	7'000.00		4'700.00		6'820.90	
7410.3636.00	Beitrag an Mitt- elgäubachkommission	300.00		300.00			
7410.4631.00	Beiträge vom Kanton an Unterhalt Gewässer		3'000.00		3'000.00		2'885.05
75	Arten- und Landschaftsschutz	34'700.00		30'200.00		41'611.75	1'286.70

Budget 2024

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand		34'700.00		30'200.00		40'325.05
750	Arten- und Landschaftsschutz	34'700.00		30'200.00		41'611.75	1'286.70
	Netto Aufwand		34'700.00		30'200.00		40'325.05
7500	Arten- und Landschaftsschutz	34'700.00		30'200.00		41'611.75	1'286.70
	Netto Aufwand		34'700.00		30'200.00		40'325.05
7500.3130.01	Heckenpflege	25'000.00		25'000.00		14'956.95	
7500.3170.00	Naturwoche Kreisschule Gäu	1'500.00				1'286.70	
7500.3631.00	Beitrag an Kanton für Natur- u. Heimatschutz	7'000.00		5'000.00		24'168.10	
7500.3636.00	Beiträge an Natur- und Vogelschutzverein	1'200.00		200.00		1'200.00	
7500.4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'286.70
77	Übriger Umweltschutz	31'400.00		15'900.00	4'000.00	11'092.50	1'854.10
	Netto Aufwand		31'400.00		11'900.00		9'238.40
771	Friedhof und Bestattung	31'400.00		15'900.00	4'000.00	11'092.50	1'854.10
	Netto Aufwand		31'400.00		11'900.00		9'238.40
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	31'400.00		15'900.00	4'000.00	11'092.50	1'854.10
	Netto Aufwand		31'400.00		11'900.00		9'238.40
7710.3113.00	Anschaffung Lautsprecher-System					1'104.70	
7710.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	400.00		400.00		451.45	
7710.3130.00	Mulden leeren	1'000.00		1'000.00		868.30	
7710.3130.01	Transporte	4'000.00		5'000.00		3'887.95	
7710.3140.00	Unterhalt Friedhof	20'000.00		2'500.00			
7710.3140.01	Anpflanzung Friedhof	1'000.00		2'000.00		946.00	
7710.3140.02	Grabaushub	1'000.00		1'000.00			
7710.3632.00	Kremationskosten	4'000.00		4'000.00		3'834.10	
7710.4260.00	Rückerstattung Kremationskosten				4'000.00		3'834.10
7710.4260.01	Rückerstattungen Dritter						-1'980.00
79	Raumordnung	73'226.00		73'614.00		72'341.65	
	Netto Aufwand		73'226.00		73'614.00		72'341.65
790	Raumordnung	73'226.00		73'614.00		72'341.65	
	Netto Aufwand		73'226.00		73'614.00		72'341.65
7900	Raumordnung (allgemein)	73'226.00		73'614.00		72'341.65	
	Netto Aufwand		73'226.00		73'614.00		72'341.65
7900.3000.00	Besoldung Planungskommission	3'923.00		3'923.00		3'918.00	
7900.3000.01	Tag- und Sitzungsgelder Planungskommission	8'500.00		8'500.00		12'911.35	
7900.3090.00	Kurse	500.00		400.00		900.00	

Budget 2024

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7900.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		288.95	
7900.3130.00	Porti	20.00		20.00			
7900.3132.00	Honorare externer Berater	7'000.00		10'000.00		10'310.95	
7900.3132.03	Digitalisierung Zonen- Gesamtplan			1'700.00		1'615.50	
7900.3170.00	Spesen	500.00		500.00		870.80	
7900.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	49'200.00		45'000.00		39'073.00	
7900.3636.00	Beitrag Wohnregion Olten	850.00		850.00		777.00	
7900.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	1'233.00		1'221.00		1'676.10	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	15'985.00	92'000.00	19'930.00	92'000.00	20'868.60	236'237.90
	Netto Ertrag	76'015.00		72'070.00		215'369.30	
81	Landwirtschaft	3'235.00		3'234.00		2'856.65	
	Netto Aufwand		3'235.00		3'234.00		2'856.65
812	Strukturverbesserungen	150.00		150.00		150.00	
	Netto Aufwand		150.00		150.00		150.00
8120	Strukturverbesserungen	150.00		150.00		150.00	
	Netto Aufwand		150.00		150.00		150.00
8120.3130.00	Beiträge an landw. Institutionen	150.00		150.00		150.00	
813	Produktionsverbesserungen Vieh	1'620.00		1'620.00		1'579.25	
	Netto Aufwand		1'620.00		1'620.00		1'579.25
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	1'620.00		1'620.00		1'579.25	
	Netto Aufwand		1'620.00		1'620.00		1'579.25
8130.3631.00	Beitrag an Tierseuchenbekämpfung Kanton	1'620.00		1'620.00		1'579.25	
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	1'465.00		1'464.00		1'127.40	
	Netto Aufwand		1'465.00		1'464.00		1'127.40
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	1'465.00		1'464.00		1'127.40	
	Netto Aufwand		1'465.00		1'464.00		1'127.40
8140.3000.00	Besoldung Erhebungsstelle Landwirtschaft	1'064.00		1'064.00		1'033.00	
8140.3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	220.00		220.00			
8140.3170.00	Spesen	50.00		50.00			
8140.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	131.00		130.00		94.40	
82	Forstwirtschaft	8'240.00		8'240.00		8'205.00	
	Netto Aufwand		8'240.00		8'240.00		8'205.00

Budget 2024

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
820	Forstwirtschaft Netto Aufwand	8'240.00	8'240.00	8'240.00	8'240.00	8'205.00	8'205.00
8200	Forstwirtschaft Netto Aufwand	8'240.00	8'240.00	8'240.00	8'240.00	8'205.00	8'205.00
8200.3631.00	Waldbeitrag	8'240.00		8'240.00		8'205.00	
84	Tourismus Netto Aufwand	100.00	100.00				
840	Tourismus Netto Aufwand	100.00	100.00				
8400	Tourismus Netto Aufwand	100.00	100.00				
8400.3636.00	Region Olten Tourismus Unterstützungsbeitrag	100.00					
85	Industrie, Gewerbe, Handel Netto Aufwand	4'410.00	4'410.00	8'456.00	8'456.00	9'806.95	9'806.95
850	Industrie, Gewerbe, Handel Netto Aufwand	4'410.00	4'410.00	8'456.00	8'456.00	9'806.95	9'806.95
8500	Industrie, Gewerbe, Handel Netto Aufwand	4'410.00	4'410.00	8'456.00	8'456.00	9'806.95	9'806.95
8500.3000.00	Besoldung Wirtschaftskommission	1'000.00		1'000.00		1'198.00	
8500.3000.01	Tag- und Sitzungsgelder Wirtschaftskommission	1'000.00		600.00		1'171.80	
8500.3100.00	Büromaterial	1'500.00		1'000.00		1'857.85	
8500.3170.00	Spesen	700.00		700.00		768.40	
8500.3170.01	Wirtschaftsapéro			5'000.00		4'574.80	
8500.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	210.00		156.00		236.10	
87	Brennstoffe und Energie Netto Ertrag	92'000.00	92'000.00	92'000.00	92'000.00	236'237.90	236'237.90
871	Elektrizität Netto Ertrag	92'000.00	92'000.00	92'000.00	92'000.00	236'237.90	236'237.90
8710	Elektrizität (allgemein) Netto Ertrag	92'000.00	92'000.00	92'000.00	92'000.00	236'237.90	236'237.90
8710.4120.00	Konzessionen HEH		92'000.00		92'000.00		86'237.90
8710.4451.00	Gewinnablieferung HEH						150'000.00

Budget 2024

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	1'599'632.00	9'898'306.00	1'507'318.00	8'596'920.20	2'353'884.29	8'918'612.79
	Netto Ertrag	8'298'674.00		7'089'602.20		6'564'728.50	
91	Steuern	110'400.00	8'918'960.00	110'400.00	7'918'960.00	36'947.00	7'899'800.39
	Netto Ertrag	8'808'560.00		7'808'560.00		7'862'853.39	
910	Steuern	110'400.00	8'918'960.00	110'400.00	7'918'960.00	36'947.00	7'899'800.39
	Netto Ertrag	8'808'560.00		7'808'560.00		7'862'853.39	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	105'000.00	8'653'000.00	105'000.00	7'703'000.00	31'747.00	7'680'939.09
	Netto Ertrag	8'548'000.00		7'598'000.00		7'649'192.09	
9100.3181.10	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern nat. Personen	50'000.00		50'000.00		27'085.20	
9100.3181.20	Tatsächliche Forderungsverluste jur. Personen	5'000.00		5'000.00		1'815.60	
9100.3631.10	pauschale Steueranrechnung	50'000.00		50'000.00		2'846.20	
9100.4000.00	Gemeindesteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		3'900'000.00		3'700'000.00		3'612'403.00
9100.4000.10	Gemeindesteuern natürliche Personen Vorjahre		150'000.00		100'000.00		292'333.49
9100.4000.85	Strafsteuern/Bussen nat. Personen		500.00		500.00		
9100.4000.90	Eingang abgeschriebener Forderungen		2'000.00		2'000.00		9'305.35
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		300'000.00		300'000.00		255'656.45
9100.4010.00	Gemeindesteuern juristische Personen Rechnungsjahr		3'500'000.00		3'100'000.00		2'954'973.45
9100.4010.10	Gemeindesteuern juristische Personen Vorjahre		800'000.00		500'000.00		556'267.35
9100.4010.85	Strafsteuern/Bussen jur. Personen		500.00		500.00		
9101	Sondersteuern	5'400.00	265'960.00	5'400.00	215'960.00	5'200.00	218'861.30
	Netto Ertrag	260'560.00		210'560.00		213'661.30	
9101.3611.00	Hundemarken	5'400.00		5'400.00		5'200.00	
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		100'000.00		50'000.00		73'581.35
9101.4022.10	Sondersteuern (Kapitalabfindungen)		150'000.00		150'000.00		130'239.95
9101.4033.00	Hundesteuern		15'960.00		15'960.00		15'040.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	1'476'132.00	599'740.00	1'383'718.00	577'316.00	1'518'330.00	673'230.00
	Netto Aufwand		876'392.00		806'402.00		845'100.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	1'476'132.00	599'740.00	1'383'718.00	577'316.00	1'518'330.00	673'230.00
	Netto Aufwand		876'392.00		806'402.00		845'100.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'476'132.00	599'740.00	1'383'718.00	577'316.00	1'518'330.00	673'230.00
	Netto Aufwand		876'392.00		806'402.00		845'100.00
9300.3621.50	Abgabe Ressourcenausgleich						
9300.4621.61	Beitrag Gemeindeausgleich STAF 2020		599'740.00		577'316.00		673'230.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	13'100.00	76'169.00	13'200.00	76'169.00	20'292.29	106'873.65
	Netto Ertrag	63'069.00		62'969.00		86'581.36	

Budget 2024

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
961	Zinsen	8'600.00	74'270.00	8'700.00	74'270.00	15'415.74	104'500.85
	Netto Ertrag	65'670.00		65'570.00		89'085.11	
9610	Zinsen	8'600.00	74'270.00	8'700.00	74'270.00	15'415.74	104'500.85
	Netto Ertrag	65'670.00		65'570.00		89'085.11	
9610.3130.00	Post- und Bankspesen	3'500.00		3'500.00		3'882.69	
9610.3400.00	Negativzinsen Kontokorrent			100.00		0.70	
9610.3401.00	Verzinsung Sondersteuern	100.00		100.00			
9610.3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000.00		5'000.00			
9610.3499.00	Vergütungszinsen auf Steuerrückzahlungen					11'302.35	
9610.3650.00	Wertberichtigung Beteiligungen VV					230.00	
9610.4401.00	Zinsen Forderungen		20'000.00		20'000.00		40'505.82
9610.4402.00	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		70.00		70.00		695.03
9610.4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen		1'200.00		1'200.00		1'163.00
9610.4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV		3'000.00		3'000.00		12'137.00
9610.4462.00	Finanzertrag von Zweckverbänden, selbständigen und unselbständigen Werken (Dotationskapital HEH)		50'000.00		50'000.00		50'000.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens		1'899.00		1'899.00		1'898.80
	Netto Ertrag	1'899.00		1'899.00		1'898.80	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		1'899.00		1'899.00		1'898.80
	Netto Ertrag	1'899.00		1'899.00		1'898.80	
9630.4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'899.00		1'899.00		1'898.80
969	Finanzvermögen, übriges	4'500.00		4'500.00		4'876.55	474.00
	Netto Aufwand		4'500.00		4'500.00		4'402.55
9690	Finanzvermögen, übriges	4'500.00		4'500.00		4'876.55	474.00
	Netto Aufwand		4'500.00		4'500.00		4'402.55
9690.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'500.00		4'500.00		4'876.55	
9690.4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften						474.00
97	Rückverteilungen		1'000.00		1'000.00		1'875.00
	Netto Ertrag	1'000.00		1'000.00		1'875.00	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'000.00		1'000.00		1'875.00
	Netto Ertrag	1'000.00		1'000.00		1'875.00	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'000.00		1'000.00		1'875.00
	Netto Ertrag	1'000.00		1'000.00		1'875.00	
9710.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'000.00		1'000.00		1'875.00

Budget 2024

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
99	Nicht aufgeteilte Posten		302'437.00		23'475.20	778'315.00	236'833.75
	Netto Aufwand						541'481.25
	Netto Ertrag	302'437.00		23'475.20			
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge		302'437.00		23'475.20		236'833.75
	Netto Ertrag	302'437.00		23'475.20		236'833.75	
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge		302'437.00		23'475.20		236'833.75
	Netto Ertrag	302'437.00		23'475.20		236'833.75	
9950.4635.01	Infrastrukturabteilung Briefpostzentrum	70					213'358.55
9950.4895.00	Auflösung Aufwertungsreserve	71					
9950.4896.00	Auflösung Neubewertungsreserve						23'475.20
999	Abschluss					778'315.00	
	Netto Aufwand						778'315.00
9990	Abschluss					778'315.00	
	Netto Aufwand						778'315.00
9990.9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					778'315.00	

Bemerkung: Extern

1	0120.3000.01	Neu BK 24, ES 16
2	0120.3132.00	CHF 15'000 für Überarbeitung DGO
3	0220.3010.00	Franziska Wyss bis 07.24 gerechnet ab 01.01.2024 ohne Verwaltungsleitungszuschlag, Teuerung und Stufenanstieg sind berücksichtigt (Index neu 121.4 anstatt 119.5)
4	0220.3110.00	Höhenverstellbares Pult Steuerverwaltung
5	0220.3132.01	Reorganisation Archiv EWG
6	0220.3170.00	Teamförderung 1'400, Spesen 700
7	0220.3611.01	Rechnung 2023 war 145'000
8	0222.3110	Höhenverstellbares Pult Bauverwaltung + Büroschränke
9	0222.3132.00	neu unter Konto baurechtliche Prüfung
10	0222.3132.03	bis ca. 1. Quartal 2024
11	0228.3050.00	gemäss Lohnsummen
12	0228.3052.00	gemäss Löhnen Gemeindeangestellten
13	0290.3010.00	gemäss Reinigungsaufwand Gemeindehaus
14	0290.3090.00	Weiterbildung Techn. Dienst (SiBe, Kopos), Weiterbildung Putzteam (Wetrok)
15	0290.3144.00	Diverse kleinere Unterhaltsarbeiten und Serviceabos, Boden im 1. OG neu versiegeln CHF 2'500.--, Konzept Fernwärme CHF 6'667.-- (1/3), Sanierung Gemeindehaus 2. OG (Malerarbeiten) CHF 25'000
16	0290.4470.00	Annahme; 1/2 Jahr Mieteinnahmen mit neuem Mieter (Nachmieter wird gesucht)
17	1620.3144.00	Neue Matratzen, Kissen + Bezüge CHF 40'000.--, Notleuchten ersetzen CHF 10'000.--
18	2120.3020.00	CHF 3'500 für Steuergruppe und CHF 8'000 für Assistenz
19	2120.3104.00	Alle Lehrmittel zusammengefasst auf einem Konto
20	2120.3170.00	Neugestaltung Bancomat gemäss Offerte 3'771.--
21	2120.3171.01	Schullager 3A, 3B, 4. und 6. Klasse
22	2120.4631.00	406'263 Bruttopauschalen Schüler + Bruttopauschalen Wochenlektionen 29'027
23	2130.3611.00	Gemäss Kreisschule Gäu haben 3 Schüler im Juli 2023 die SEK P 2. Kurs besucht
24	2130.4631.00	39 % bezahlt durch den Kanton für 3. SEK P Kantonsschule
25	2140.3612.00	gemäss Budget Zweckverband Musikschule Gäu
26	2170.3111.00	Höhenverstellbares Rollgerüst CHF 17'250.--, Containerpresse Schulhaus CHF 8'500.--, Neues Fensterreinigungsgerät Strato CHF 12'700.--
27	2170.3144.00	Beleuchtung auf LED umstellen (2. Etappe) CHF 30'700.--, Sanierung Verbundsteine Durchgang Strasse CHF 7'500.--, Neue Telefonzentrale CHF 4'500.--, Malerarbeiten Schulhaus Ost CHF 7'900.--, Div. kleine Reparaturen CHF 8'000.--, Ersatzteile Sanitär CHF 5'000.--, Rep. Sanitäranlagen CHF 5'000.--, Rep. Elektro CHF 8'000.--, Unterhalt Storen CHF 5'000.--, Reinigung Schule CHF 7'500.--, Unterstand Containerpresse CHF 20'000.--, Konzept Fernwärme CHF 6'667.-- (1/3)
28	2170.3144.01	Beleuchtung
29	2170.3300.00	Zusätzliche Abschreibungen für Planungskredit Schulraumerweiterung CHF 2'121
30	2190.3010.00	Stufenanstieg berücksichtigt ohne Teuerung
31	2190.3090.00	Weiterbildungskosten DAS Schulleiter
32	2190.3119.00	Höhenverstellbares Pult Schulleitung
33	2194.3010.00	Stufenanstieg berücksichtigt ohne Teuerung
34	2194.3090.00	Weiterbildungskosten CAS Schulsozialarbeit
35	2200.3612.00	gem. Schülerzahlen
36	3410.3636.00	externe Hallenkosten für Unihockey + FC Härkingen CHF 26'362.00. Rest Vereins- und Jugendbeiträge
37	3414.3134.00	Neu: Technikversicherung für Rasenmäroboter
38	3414.3140.00	Licht auf LED umstellen CHF 45'000.--, Unterhalt Rasenplätze CHF 32'000.--, Sanierung Lautsprecheranlage CHF 16'000.--, Sanierung Leutmasten CHF 8'000.--, Dünger für Sport- und Spielplatz CHF 7'500.--

39	3416.3111.01	Unterstand Containerpresse MZH CHF 20'000.-- , neues Geschirr für Küche CHF 17'000.--, Containerpresse CHF 8'500.--, Lagereinrichtungen Werkstatt CHF 2'500.--, Ersatz Hauptuhr Fröschensaal CHF 4'000.--, Wechsel der Lichttaste auf Bewegungsmelder CHF 3'000.--
40	3416.3144.00	Beleuchtung auf LED umstellen CHF 30'200.--, Vorprojekt Sanierung MZH CHF 15'000.--, Oberlichter rep. CHF 8'000.--, Rep. Türe Stuhllager CHF 2'800.--, Div. Unterhalt CHF 26'000.--, Sanierung Hallenboden UG CHF 5'000, Türe neu von Stuhllager + Reserveraum für MG CHF 8'000.--, Div. Reinigungen Küche CHF 8'000.--, Konzept Fernwärme CHF 6'667.-- (1/3)
41	3420.3111.00	2 Sitzbank Novalo ohne Lehne
42	4120.3632.00	gemäss Kanton CHF 173.25 x 1'780
43	4120.3632.01	Gemäss Kanton CHF 0.75 x 1'780
44	4210.3631.00	Die Pflegefinanzierung wird neu über den Kanton abgerechnet.
45	4210.3636.00	Der Spitex müssen direkt nur noch die Restkosten (Haushilfe mit Pflege u. Ausbildungskosten) bezahlt werden. Die übrigen Kosten werden durch den Kanton eingezogen.
46	4210.3636.01	Gemäss Kanton 0.80 x 1'780
47	4310.3636.00	Gemäss Kanton CHF 18 x 1'780
48	5320.3611.00	Gemäss Kanton CHF 17.75 x 1'780
49	5320.3631.00	Gemäss Kanton 331.5 x 1'780
50	5430.3632.00	Gemäss Kanton CHF 15.55 x 1'780
51	5720.3632.00	Gemäss Kanton CHF 325.25 x 1'780
52	5720.3632.01	Gemäss Kanton 72.65 x 1'780
53	6150.3300.00	+ CHF 4'125 für Investition Verschiebung Bushaltestelle an Egerkingenstrasse
54	7201.3130.02	während 5 Jahren soll das gesamte Leitungsnetz gereinigt und gespült werden (42 km davon 15,2 km öffentlich und 26,7 km privat) nach fünf Jahren beginnt die Reinigung erneut
55	7201.3130.03	Der Kanton verpflichtet die Gemeinden auch die privaten Hausanschlüsse sowie Schächte einzumessen und im Leitungskataster aufzunehmen; die Arbeiten werden auf 5 Jahre etappiert
56	7201.3132.01	Fernsehaufnahme und Dichtheitsprüfung des öffentlichen und privaten Leitungsnetzes
57	7201.3612.00	Budget gemäss ARA Gäu
58	7201.4510.00	Aufwandüberschuss Abwasserbeseitigung
59	7201.4691.00	gemäss Kanalisationsanschlussgebühren IR
60	7301.4510.00	Ertragsüberschuss Abfallbeseitigung
61	7710.3140.00	Baumersatzpflanzung CHF 10'359.45, Heckensanierung wegen Pilzbefall CHF 6'000.--, Einfassung Rabatten mit Rasenkantsteinen CHF 2'500.--
62	7900.3300.00	+ Abschreibungen für Revision Ortsplanung (10 % von CHF 42'000)
63	8500.3170.01	Kein Wirtschaftsapéro wegen 1.5 Jahre Tourmus
64	8710.4451.00	Zur Abfederung der Strompreise erfolgt keine Gewinnablieferung der HEnergie
65	9100.4000.00	+ 200 TCHF Bevölkerungszahl
66	9300.3621.50	gemäss Kanton
67	9300.4621.61	gem. Kanton
68	9610.4407.00	0,1 % Zins Darlehen Kreisschule Gäu (1'000'000.00)
69	9610.4462.00	gemäss GR-Beschluss vom 8.9.2015 5 %
70	9950.4635.01	Die Steuern der Post sind für das Steuerjahr 2021 höher als die Infrastrukturabgeltung. Daher gibt es keinen Infrastrukturbeitrag für das Jahr 2023.
71	9950.4895.00	Auflösung HEnergie Aufwertungsreserve von CHF 1'394'810 über 5 Jahre. Start 2024

Budget 2024

Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	12'253'761.50		11'590'581.00		11'062'200.33	
30	Personalaufwand	3'255'355.00		3'208'675.00		2'879'108.10	
300	Behörden und Kommissionen	252'047.00		248'875.00		253'350.30	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	212'047.00		208'875.00		222'814.70	
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen (nicht zum massgebenden Lohn gehörend)	40'000.00		40'000.00		30'535.60	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'078'545.00		968'700.00		804'127.30	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'078'545.00		968'700.00		804'127.30	
302	Löhne der Lehrpersonen	1'349'862.00		1'417'600.00		1'328'097.90	
3020	Löhne der Lehrpersonen	1'349'862.00		1'417'600.00		1'328'097.90	
305	Arbeitgeberbeiträge	498'852.00		503'400.00		444'969.61	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	212'131.00		213'250.00		193'619.65	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	236'443.00		243'600.00		208'894.65	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	18'324.00		14'420.00		13'510.30	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	31'954.00		32'130.00		28'945.01	
309	Übriger Personalaufwand	76'049.00		70'100.00		48'562.99	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	71'949.00		67'100.00		33'042.19	
3091	Personalwerbung	100.00				13'611.10	
3099	Übriger Personalaufwand	4'000.00		3'000.00		1'909.70	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'292'101.00		2'067'185.00		1'606'928.94	
310	Material- und Warenaufwand	175'135.00		168'735.00		162'311.10	
3100	Büromaterial	17'600.00		17'200.00		19'567.78	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	41'950.00		36'000.00		42'842.29	
3102	Drucksachen, Publikationen	36'800.00		34'800.00		30'705.80	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	5'785.00		5'735.00		4'094.85	
3104	Lehrmittel	73'000.00		75'000.00		65'100.38	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	214'900.00		240'300.00		168'086.44	
3110	Büromöbel und -geräte	14'100.00		2'500.00		3'036.00	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	155'500.00		174'200.00		88'990.70	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	21'300.00		5'800.00		10'687.35	
3113	Hardware	12'000.00		37'500.00		54'413.60	
3118	Immateriellen Anlagen	5'100.00		15'100.00		7'574.69	

Budget 2024

Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119	Übrige nicht aktivierbaren Anlagen	6'900.00		5'200.00		3'384.10	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	104'100.00		104'100.00		114'513.11	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	104'100.00		104'100.00		114'513.11	
313	Dienstleistungen und Honorare	685'650.00		776'000.00		472'484.09	
3130	Dienstleistungen Dritter	387'300.00		386'600.00		227'121.34	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	227'400.00		320'600.00		181'361.85	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	27'000.00		25'500.00		23'955.85	
3134	Sachversicherungsprämien	37'650.00		36'700.00		34'309.45	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	3'750.00		3'900.00		3'100.60	
3137	Steuern und Abgaben	2'550.00		2'700.00		2'635.00	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	763'776.00		449'350.00		395'312.42	
3140	Unterhalt an Grundstücken	140'800.00		54'300.00		94'277.95	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	192'750.00		162'700.00		102'224.58	
3142	Unterhalt Wasserbau	550.00		550.00			
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	50'000.00		4'000.00		146.00	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	379'476.00		227'600.00		198'663.89	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	200.00		200.00			
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	111'000.00		100'200.00		88'681.38	
3150	Unterhalt Büromöbel und - geräte	12'800.00		11'000.00		7'994.81	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	44'800.00		41'200.00		25'767.62	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00		2'500.00		269.90	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	50'900.00		45'000.00		54'405.10	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00		500.00		243.95	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	2'600.00		2'600.00		22'929.61	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	500.00		500.00		20'974.80	
3162	Raten für operatives Leasing/Mietleasing	2'100.00		2'100.00		1'954.81	
317	Spesenentschädigungen	130'200.00		122'600.00		122'370.95	
3170	Reisekosten und Spesen	103'000.00		103'600.00		110'781.05	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	27'200.00		19'000.00		11'589.90	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	62'300.00		62'300.00		35'211.69	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	62'300.00		62'300.00		35'211.69	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	42'440.00		41'000.00		25'028.15	
3199	Übriger Betriebsaufwand	42'440.00		41'000.00		25'028.15	

Budget 2024

Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	557'417.00		520'280.00		504'219.00	
330	Sachanlagen VV	557'417.00		520'280.00		504'219.00	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	557'417.00		520'280.00		504'219.00	
34	Finanzaufwand	5'100.00		5'200.00		11'303.05	
340	Zinsaufwand	5'100.00		5'200.00		0.70	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			100.00		0.70	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	100.00		100.00			
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000.00		5'000.00			
349	Verschiedener Finanzaufwand					11'302.35	
3499	Übriger Finanzaufwand					11'302.35	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen					152'402.46	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital					152'402.46	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK					152'402.46	
36	Transferaufwand	5'596'729.00		5'238'685.00		5'418'199.97	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	1'695'549.00		1'581'499.00		1'346'711.37	
3611	Entschädigungen an Kantone	259'995.00		184'350.00		210'457.03	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'435'554.00		1'397'149.00		1'136'254.34	
362	Finanz- und Lastenausgleich	1'476'132.00		1'383'718.00		1'518'330.00	
3621	Abgabe Finanz- und Lastenausgleich	1'476'132.00		1'383'718.00		1'518'330.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	2'400'048.00		2'248'468.00		2'527'928.60	
3631	Beiträge an Kantone	969'333.00		882'553.00		810'929.50	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'227'812.00		1'173'720.00		1'066'405.70	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'200.00		3'200.00			
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	143'453.00		133'495.00		117'686.25	
3637	Beiträge an private Haushalte	56'250.00		55'500.00		532'907.15	
365	Wertberichtigungen Beteiligungen VV					230.00	
3650	Wertberichtigungen Beteiligungen VV					230.00	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	25'000.00		25'000.00		25'000.00	

Budget 2024

Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
39	Interne Verrechnungen	547'059.50		550'556.00		490'038.81	
391	Dienstleistungen	8'456.00		8'456.00		8'456.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'456.00		8'456.00		8'456.00	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	20'700.00		20'700.00		20'700.00	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	20'700.00		20'700.00		20'700.00	
399	Übrige interne Verrechnungen	517'903.50		521'400.00		460'882.81	
3990	Übrige interne Verrechnungen	517'903.50		521'400.00		460'882.81	
4	Ertrag		12'256'713.30		10'900'258.20		11'840'515.33
40	Fiskalertrag		8'918'960.00		7'918'960.00		7'899'800.39
400	Direkte Steuern natürliche Personen		4'352'500.00		4'102'500.00		4'169'698.29
4000	Einkommens-, Vermögenssteuern natürliche Personen		4'052'500.00		3'802'500.00		3'914'041.84
4002	Quellensteuern natürliche Personen		300'000.00		300'000.00		255'656.45
401	Direkte Steuern juristische Personen		4'300'500.00		3'600'500.00		3'511'240.80
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		4'300'500.00		3'600'500.00		3'511'240.80
402	Übrige Direkte Steuern		250'000.00		200'000.00		203'821.30
4022	Vermögensgewinnsteuern		250'000.00		200'000.00		203'821.30
403	Besitz- und Aufwandsteuern		15'960.00		15'960.00		15'040.00
4033	Hundesteuern		15'960.00		15'960.00		15'040.00
41	Regalien und Konzessionen		92'000.00		92'000.00		86'237.90
412	Konzessionen		92'000.00		92'000.00		86'237.90
4120	Konzessionen		92'000.00		92'000.00		86'237.90
42	Entgelte		714'200.00		676'950.00		688'987.54
420	Ersatzabgaben		125'000.00		125'000.00		126'658.80
4200	Ersatzabgaben		125'000.00		125'000.00		126'658.80
421	Gebühren für Amtshandlungen		57'700.00		62'700.00		112'261.19
4210	Gebühren für Amtshandlungen		57'700.00		62'700.00		112'261.19

Budget 2024

Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		435'000.00		420'000.00		278'137.15
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		435'000.00		420'000.00		278'137.15
425	Erlös aus Verkäufen		4'650.00		9'650.00		8'336.95
4250	Verkäufe		4'650.00		9'650.00		8'336.95
426	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen		91'100.00		59'600.00		163'593.45
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		91'100.00		59'600.00		163'593.45
427	Bussen		750.00				
4270	Bussen		750.00				
44	Finanzertrag		128'146.00		164'669.00		344'210.65
440	Zinsertrag		21'270.00		21'270.00		42'363.85
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		20'000.00		20'000.00		40'505.82
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		70.00		70.00		695.03
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		1'200.00		1'200.00		1'163.00
443	Liegenschaftenertrag FV		1'899.00		1'899.00		1'898.80
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'899.00		1'899.00		1'898.80
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						474.00
4440	Marktwertanpassungen Wertschriften						474.00
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		3'000.00		3'000.00		162'137.00
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		3'000.00		3'000.00		162'137.00
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		50'000.00		50'000.00		50'000.00
4462	Zweckverbände, selbständige und unselbständige Werke		50'000.00		50'000.00		50'000.00
447	Liegenschaftenertrag VV		51'977.00		88'500.00		87'337.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		46'977.00		83'500.00		83'493.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		5'000.00		5'000.00		3'844.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		210'295.00		151'182.00		
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		210'295.00		151'182.00		
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		210'295.00		151'182.00		
46	Transferertrag		1'350'729.00		1'324'466.00		2'307'764.84

Budget 2024

Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		23'600.00		25'900.00		24'232.00
4611	Entschädigungen von Kantonen		16'600.00		16'600.00		15'633.40
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		7'000.00		9'300.00		8'598.60
462	Finanz- und Lastenausgleich		599'740.00		577'316.00		673'230.00
4621	Beitrag Finanz- und Lastenausgleich		599'740.00		577'316.00		673'230.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		616'389.00		610'250.00		1'314'135.69
4630	Beiträge vom Bund		20'000.00		20'000.00		
4631	Beiträge von Kantonen		585'639.00		579'300.00		1'090'092.49
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		7'500.00		7'500.00		7'433.00
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen						213'358.55
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		3'250.00		3'450.00		3'251.65
469	Verschiedener Transferertrag		111'000.00		111'000.00		296'167.15
4691	Einnahmenüberschuss aus Nettoinvestitionsabnahme		110'000.00		110'000.00		294'292.15
4699	Rückverteilungen		1'000.00		1'000.00		1'875.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		302'437.00		23'475.20		23'475.20
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		302'437.00		23'475.20		23'475.20
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		278'962.00				
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven		23'475.00		23'475.20		23'475.20
49	Interne Verrechnungen		539'946.30		548'556.00		490'038.81
491	Dienstleistungen		5'394.30		8'456.00		8'456.00
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		5'394.30		8'456.00		8'456.00
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		19'700.00		20'700.00		20'700.00
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		19'700.00		20'700.00		20'700.00
499	Übrige interne Verrechnungen		514'852.00		519'400.00		460'882.81
4990	Übrige interne Verrechnungen		514'852.00		519'400.00		460'882.81
9	Abschlusskonten					778'315.00	
90	Abschluss Erfolgsrechnung					778'315.00	
900	Abschluss Erfolgsrechnung (allgemeiner Haushalt)					778'315.00	
9000	Ertragsüberschuss					778'315.00	

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0

Allgemeine Verwaltung

Nettoaufwand Budget 2024	CHF	1'398'891.00
Nettoaufwand Budget 2023	CHF	1'404'552.00
Abnahme	CHF	5'661.00

Beratungskosten für die Überarbeitung DGO CHF 15'000 gemäss Legislaturziel. Bei den Löhnen des Verwaltungspersonals ist die in Pension gehende ehemalige Gemeindeverwaltungsleiterin noch bis Juli 2024 berücksichtigt. Das Legislaturziel Reorganisation des Archives ist mit CHF 85'000 eingeplant. Das Insourcing der Bauverwaltung verringert im Budget die Kosten um CHF 125'000.00. Nach dem Auszug der Sozialregion Thal-Gäu sind CHF 25'000 geplant für Renovation/Anpassung um das 2. OG des Gemeindehauses wieder zu vermieten. Für das Budget 2024 reduzieren sich die Mieteinnahmen um CHF 41'000 in der Annahme, dass die Räumlichkeiten erst in der 2. Jahreshälfte vermietet werden.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

Nettoaufwand Budget 2024	CHF	126'807.00
Nettoaufwand Budget 2023	CHF	51'991.00
Zunahme	CHF	74'816.00

Bei der Feuerwehr müssen Dienstkleider angeschafft werden im Betrag von CHF 20'500. Bei den Zivilschutzanlagen braucht es neue Matratzen, Bettbezüge sowie die Notbeleuchtung muss ersetzt werden, dafür sind Total CHF 51'000 vorgesehen.

2

Bildung

Nettoaufwand Budget 2024	CHF	3'136'413.00
Nettoaufwand Budget 2023	CHF	3'079'265.00
Zunahme	CHF	57'148.00

Beim Unterhalt Schulhaus soll die Beleuchtung auf LED (2. Etappe) umgestellt werden CHF 30'700.00 und ein Unterstand für den Presscontainer CHF 20'000.00. Im August 2023 wurde eine Schulsozialarbeiterin angestellt im 40 % Pensum. Dadurch sind neu Lohn- und Ausbildungskosten budgetiert von Total CHF 46'700.00, die Kostenbeteiligung an der externen Schulsozialarbeit von CHF 26'000 entfällt. Das Schulgeld für Sonderschulen steigt auf CHF 27'500.00.

3**Kultur, Sport und Freizeit**

Nettoaufwand Budget 2024	CHF 562'543.00
Nettoaufwand Budget 2023	CHF 452'688.00
Zunahme	CHF 109'855.00

Beim Unterhalt vom Sportplatz ist die Umstellung der Beleuchtung auf LED mit CHF 45'000.00 geplant. Bei der MZH kommt ein Unterstand für den Containerpresse von CHF 20'000.00. In der MZH wird die Beleuchtung auf LED umgestellt CHF 30'200.00 und CHF 15'000 wird für das Vorprojekt "Sanierung MZH" benötigt.

4**Gesundheit**

Nettoaufwand Budget 2024	CHF 530'687.00
Nettoaufwand Budget 2023	CHF 463'245.00
Zunahme	CHF 67'442.00

Die Beiträge an die ambulante Krankenpflege steigen um CHF 38'000.00, die für die stationäre Pflege um CHF 28'000.00

5**Soziale Sicherheit**

Nettoaufwand Budget 2024	CHF 1'561'120.00
Nettoaufwand Budget 2023	CHF 1'653'027.00
Zunahme	CHF 91'907.00

Höhere Ergänzungsleistungen AHV von CHF 30'000.00, höhere Beiträge an die Sozialregion Thal Gäu CHF 51'000

6**Verkehr**

Nettoaufwand Budget 2024	CHF 798'243.00
Nettoaufwand Budget 2023	CHF 713'320.00
Zunahme	CHF 84'923.00

Erhöhung Strassenunterhalt um CHF 20'000 auf CHF 120'000 pro Jahr. Defekte Leuchtmittel und Kandelaber ersetzen, Analyse Strassenbeleuchtung dafür sind CHF 13'000.00 geplant.

7

Umweltschutz und Raumordnung

Nettoaufwand Budget 2024	CHF	165'126.00
Nettoaufwand Budget 2023	CHF	125'814.00
Zunahme	CHF	39'312.00

Für den Mittelgäubach wird eine Machbarkeitsstudie von CHF 14'000.00 in Auftrag gegeben. Beim Friedhof müssen befallene und kranke Bäume ersetzt werden CHF 10'000.00

8

Volkswirtschaft

Nettoertrag Budget 2024	CHF	76'015.00
Nettoertrag Budget 2023	CHF	72'070.00
Zunahme	CHF	3'945.00

Die Gewinnausschüttung der HEnergie Härkingen von CHF 150'000.00 fällt auch im Budget 2024 aus.

9

Finanzen und Steuern

Nettoertrag Budget 2024	CHF	8'298'674.00
Nettoertrag Budget 2023	CHF	7'089'602.20
Zunahme	CHF	1'209'072.00

Die Steuern der natürlichen Personen wurden auf der Basis der Steuern 2022 und Abschätzung 2023 sowie unter der Berücksichtigung der zu erwartenden Einwohnerzahlen berechnet. Bei den juristischen Personen wurden gegenüber dem Vorjahresbudget Mehreinnahmen von CHF 700'000.00 budgetiert. Der Lastenausgleich fällt um CHF 70'000.00 höher aus. Die Aufwertungsreserve an der Beteiligung der HEnergie wird ab dem Jahr 2024 in den nächsten 5 Jahren aufgelöst. Dies trägt zu einer Ergebnisverbesserung von CHF 278'962 bei. Dies auch als Kompensation zu den fehlenden Gewinnausschüttungen.

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	-	-	-	-	-	-
Nettoausgaben	-	-	-	-	-	-
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	-	-	-	-	-	-
Nettoausgaben	-	-	-	-	-	-
2 Bildung	209'200	-	-	-	-	-
Nettoausgaben	-	209'200	-	-	-	-
3 Kultur, Sport und Freizeit	3'634'154	-	3'118'000	40'000	342'749.43	-
Nettoausgaben	-	3'634'154	-	3'078'000	-	342'749.43
4 Gesundheit	-	-	-	-	-	-
Nettoausgaben	-	-	-	-	-	-
5 Soziale Sicherheit	-	-	-	-	-	-
Nettoausgaben	-	-	-	-	-	-
6 Verkehr	1'315'000	-	145'000	-	-	-
Nettoausgaben	-	1'315'000	-	145'000	-	-
7 Umweltschutz und Raumordnung	402'000	310'000	190'000	110'000	340'983.05	297'634.70
Nettoausgaben	-	92'000	-	80'000	-	43'348.35
8 Volkswirtschaft	-	-	-	-	-	-
Nettoausgaben	-	-	-	-	-	-
9 Finanzen und Steuern	-	-	-	-	-	-
Nettoausgaben	-	-	-	-	-	-
Total Einnahmen / Ausgaben	5'560'354	310'000	3'453'000	150'000	683'732.48	297'634.70
Netto-Investitionseinnahmen	-	-	-	-	-	-
Netto-Investitionsausgaben	-	5'250'354	-	3'303'000	-	386'097.78
Total	5'560'354	5'560'354	3'453'000	3'453'000	683'732.48	683'732.48

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Jahresrechnung 2022
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	5'408'354	3'293'000	346'091.98
52	Immaterielle Anlagen	42'000	50'000	43'348.35
54	Darlehen	-	-	-
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	-	-	-
56	Eigene Investitionsbeiträge	-	-	-
Total Investitionsausgaben		5'450'354	3'343'000	389'440.33
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	-	-	-
62	Abgang immaterielle Anlagen	-	-	-
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	310'000	150'000	297'634.70
64	Rückzahlung von Darlehen	-	-	-
65	Übertragung von Beteiligungen	-	-	-
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	-	-	-
Total Investitionseinnahmen		310'000	150'000	297'634.70
Investitionen				
Total Investitionsausgaben		5'450'354	3'343'000	389'440.33
Total Investitionseinnahmen		310'000	150'000	297'634.70
592	Übertrag Einnahmenüberschuss in ER	110'000	110'000	294'292.15
690	Übertrag in Bilanz	-	-	-
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-5'250'354	-3'303'000	-386'097.78

Budget 2024

Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	5'560'354.00	310'000.00	3'453'000.00	150'000.00	683'732.48	683'732.48
	Netto Aufwand		5'250'354.00		3'303'000.00		
2	BILDUNG	209'200.00					
	Netto Aufwand		209'200.00				
21	Obligatorische Schule	209'200.00					
	Netto Aufwand		209'200.00				
212	Primarstufe II	89'200.00					
2120.5060.00	Anschaffungen Hardware	1 89'200.00					
217	Schulliegenschaften	120'000.00					
2170.5040.03	Planungskredit Schulraumerweiterung	2 70'000.00					
2170.5040.04	Raumoptimierung Schulhaus	3 50'000.00					
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	3'634'154.00		3'118'000.00	40'000.00	342'749.43	
	Netto Aufwand		3'634'154.00		3'078'000.00		342'749.43
34	Sport und Freizeit	3'634'154.00		3'118'000.00	40'000.00	342'749.43	
	Netto Aufwand		3'634'154.00		3'078'000.00		342'749.43
341	Sport	3'634'154.00		3'050'000.00		342'749.43	
3414.5000.01	Sanierung Beleuchtung Hauptplatz			50'000.00			
3416.5040.08	Neubau Turnhalle, UA 28.11.21 CHF 4'800'000.00	4 3'400'000.00		3'000'000.00		258'444.85	
3416.5040.09	Brandschutzmassnahmen obere Turnhalle, GV 14.06.22 CHF 90'000.00					84'304.58	
3416.5060.00	Sanierung Lüftung MZH, Halle oben	5 143'530.00					
3416.5060.01	Schliesssystem MZH	90'624.00					
342	Freizeit			68'000.00	40'000.00		
3420.5040.00	Ersatz Brücke Spiel- u. Begegnungsplatz			68'000.00			
3420.6350.00	Investitionsbeitrag				40'000.00		
6	VERKEHR	1'315'000.00		145'000.00			
	Netto Aufwand		1'315'000.00		145'000.00		
61	Strassenverkehr	1'315'000.00		145'000.00			
	Netto Aufwand		1'315'000.00		145'000.00		
615	Gemeindestrassen	1'315'000.00		145'000.00			
6150.5010.13	Sanierung Aeschlimatt			145'000.00			
6150.5010.15	Sanierung/Neugestaltung nördliche Aeschgasse	6 460'000.00					

Budget 2024

Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150.5010.16	Sanierung/Ausbau Russmatten	7	690'000.00				
6150.5040.00	Buswartehaus Egerkingerstrasse	8	165'000.00				
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		402'000.00	310'000.00	190'000.00	110'000.00	340'983.05
	Netto Aufwand			92'000.00		80'000.00	43'348.35
72	Abwasserbeseitigung		110'000.00	110'000.00	110'000.00	110'000.00	297'634.70
720	Abwasserbeseitigung		110'000.00	110'000.00	110'000.00	110'000.00	297'634.70
7201.5032.12	Kanalisation Lerchenbühl					3'342.55	
7201.5920.00	Übertrag Einnahmenüberschuss in ER Abwasser		110'000.00		110'000.00	294'292.15	
7201.6370.00	Anschlussgebühren Industrie			60'000.00		60'000.00	267'847.00
7201.6370.01	Anschlussgebühren Wohnbauten			50'000.00		50'000.00	29'787.70
74	Verbauungen		250'000.00	200'000.00	30'000.00		
	Netto Aufwand			50'000.00		30'000.00	
741	Gewässerverbauungen		250'000.00	200'000.00	30'000.00		
7410.5020.00	Revitalisierung Boningerbach		250'000.00		30'000.00		
7410.6310.00	Investitionsbeiträge Kanton Revitalisierung Boningerbach	9		200'000.00			
79	Raumordnung		42'000.00		50'000.00		43'348.35
	Netto Aufwand			42'000.00		50'000.00	43'348.35
790	Raumordnung		42'000.00		50'000.00		43'348.35
7900.5290.00	Revision Ortsplanung		42'000.00		50'000.00		43'348.35
9	FINANZEN UND STEUERN						386'097.78
	Netto Ertrag					386'097.78	
99	Nicht aufgeteilte Posten						386'097.78
	Netto Ertrag					386'097.78	
999	Abschluss						386'097.78
9990.6900.00	Aktivierte Ausgaben						386'097.78

Bemerkung: Extern

1	2120.5060.00	Offerte Anykey CHF 14'000 (Phase 1) CHF 75'200 (Phase 2)
2	2170.5040.03	Gemäss Email von Rolf Joachim
3	2170.5040.04	Anstelle vom Gemeindehaus im bestehenden Schulhaus optimieren
4	3416.5040.08	75 % vom Restbudget (Kredit MCHF 4.8, Rest MCHF 4.535). 25 % im 2025
5	3416.5060.00	Gemäss Antrag der Liko
6	6150.5010.15	Gemäss Projektantrag Etappe 1
7	6150.5010.16	Gemäss Projektkreditantrag Etappe 1
8	6150.5040.00	Gemäss GR vom 26.09.2023
9	7410.6310.00	Annahme Kostenbeteiligung Kanton 80 %

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

2

Bildung

Nettoaufwand Budget 2024 CHF 209'200

Konto	Budget 2024	
2120.5060.00	89'200.00	Anschaffung Hardware ICT-Netzwerk
2170.5040.03	70'000.00	Planungskredit Schulraumerweiterung
2170.5040.04	50'000.00	Raumoptimierung Schulhaus

3

Kultur, Sport und Freizeit

Nettoaufwand Budget 2024 CHF 3'634'154.00

Konto	Budget 2024	
3416.5040.08	3'400'000.00	Neubau Turnhalle Für den Neubau der Turnhalle ist vom Gesamtkredit von CHF 4'800'000.00 75 % des offenen Kredits im Budget 2023 enthalten.
3416.5060.00	143'530.00	Sanierung Lüftung MZH, Halle oben
3416.5060.01	90'624.00	Schliesssystem MZH

6

Verkehr	Nettoaufwand Budget 2024 CHF 1'315'000
----------------	--

Konto	Budget 2024	
6150.5010.15	460'000.00	Sanierung/Umgestaltung Fröschengasse Nord
6150.5010.16	690'000.00	Sanierung/Ausbau Russmatten
6150.5040.00	165'000.00	Umsiedlung Bushaltestellen Pfannenstiel und Altgraben an Egerkingerstrasse

7

Umweltschutz und Raumordnung	Nettoaufwand Budget 2024 CHF 92'000.00
-------------------------------------	--

Konto	Budget 2024	
7410.5020.00	250'000.00	Revitalisierung Boningerbach Kosten Erarbeitung Grundlagen, Bauprojekt und Nutzungsplanverfahren.
7410.6310.00	-200'000.00	Revitalisierung Boningerbach Investitionsbeiträge Kanton
7900.5290.00	42'000.00	Revision Ortsplanung

Anhang zum Budget

Anhang

Ausweis Bestimmung Werterhalt

A7.1 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Wasserversorgung							
Anlagekategorie	Wiederbeschaffungswert 1.1.	Zuwachs	Wiederbeschaffungswert 31.12.	betriebswirtschaftliche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung	Betrag in Fr.	
							Pflichteinlage Werterhalt IST
Wasserfassungen	0	0	0	0.5000%	0	0	0
Reservoire	0	0	0	0.3750%	0	0	0
Pumpwerke	0	0	0	0.5000%	0	0	0
Wasseraufbereitung	0	0	0	0.7500%	0	0	0
Leitungsnetz/Hydranten	0	0	0	0.3125%	0	0	0
Messtechnik	0	0	0	1.2500%	0	0	0
							0

A7.2 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Abwasserbeseitigung							
Anlagekategorie	Wiederbeschaffungswert 1.1.	Zuwachs	Wiederbeschaffungswert 31.12.	betriebswirtschaftliche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung	vorgenommene Abschreibungen	Betrag in Fr.
							Pflichteinlage Werterhalt IST
Kanäle	17'050'000	0	17'050'000	0.3125%	53'281	0	0
Sonderbauwerke		0	0	0.5000%	0	0	0
Kläranlage			0	0.7500%	0	0	0
Total							0

Anhang

Finanzkennzahlen

--- mutmassliche Hochrechnung
aufgrund Planbilanz
--- keine Berechnung
da keine Planbilanz

Gewichteter

Nettoverschuldungsquotient

(Nettoschuld I im Verhältnis zum gewichteten Fiskalertrag 100%)

Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	Rechnung 2021	Rechnung 2020	Mittelwert
---	---	-132.02%	-111.58%	-123.86%	-122.49%

Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen bzw. wie viele Jahrestrachten erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.
Der Steuerertrag wird auf 100% gewichtet gerechnet.

Richtwerte

< 100 % gut
100 % - 150 % genügend
> 150 % schlecht

Selbstfinanzierungsgrad

(Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)

2024	2023	2022	2021	2020	Mittelwert
1.38%	-9.68%	372.11%	170.31%	390.58%	184.94%

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.

> 100% mittel-/langfristig anzustreben
80% - 100% verantwortbare Neuverschuldung
50% - 80% problematische Neuverschuldung
< 50% grosse Neuverschuldung

Eigenkapital zum Fiskalertrag

(Eigenkapital in % des Fiskalertrages)

2024	2023	2022	2021	2020	Mittelwert
---	---	138.41%	119.44%	95.24%	112.13%

Nach Gemeindegrösse abgestufte Mindestausstattung des Eigenkapitals (Bilanzüberschuss) zur Abdeckung von ausserplanmässigen Aufwandüberschüssen und zum Schutz vor einem Bilanzfehlbetrag.

> 60 % EG unter 2'000 Einwohner/innen EW (inkl. BG, KG; ZV)
> 30 % EG 2'000 EW bis 9'999 EW
> 15 % EG ab 10'000 EW

Eigenkapitaldeckungsgrad

(Bilanzüberschuss, -fehlbetrag in % zum Laufenden Aufwand)

2024	2023	2022	2021	2020	Mittelwert
---	---	100.56%	103.28%	79.49%	91.73%

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.

> 60 % EG unter 2'000 Einwohner/innen EW (inkl. BG, KG; ZV)
> 30 % EG 2'000 EW bis 9'999 EW
> 15 % EG ab 10'000 EW

Anhang

Finanzkennzahlen

--- mutmassliche Hochrechnung
aufgrund Planbilanz
--- keine Berechnung
da keine Planbilanz

	2024	2023	2022	2021	2020	Mittelwert
Zinsbelastungsanteil	-0.14%	-0.16%	-0.37%	-0.13%	-0.15%	-0.19%
(Nettozinsen in Prozent des Laufenden Ertrags)	Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.					

Richtwerte

0 % - 4 %	gut
4 % - 9 %	genügend
9 % und mehr	schlecht

	2024	2023	2022	2021	2020	Mittelwert
Investitionsanteil	32.88%	24.16%	3.79%	13.40%	5.12%	15.87%
(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.					

< 10 %	schwache Investitionstätigkeit
10 % - 20 %	mittlere Investitionstätigkeit
20 % - 30 %	starke Investitionstätigkeit
> 30 %	sehr starke Investitionstätigkeit

	2024	2023	2022	2021	2020	Mittelwert
Nettoschuld I pro Einwohner	-1'640	-4'379	-6'430	-5'978	-5'693	-4'824
(Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen)	Klassische Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Einbezug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen .					

< 0	Nettovermögen
0 - 1'000	geringe Verschuldung
1'001 - 2'500	mittlere Verschuldung
2'501 - 5'000	hohe Verschuldung
> 5'000	sehr hohe Verschuldung

	2024	2023	2022	2021	2020	Mittelwert
Nettoschuld II pro Einwohner	---	---	-7'573	-7'150	-6'316	-7'013
(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

	2024	2023	2022	2021	2020	Mittelwert
Bruttoverschuldungsanteil	---	---	7.73%	4.84%	5.35%	5.97%
(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.					

< 50 %	sehr gut
50 % - 100 %	gut
100% - 150 %	mittel
150 % - 200 %	schlecht

Anhang

Finanzkennzahlen

--- mutmassliche Hochrechnung
aufgrund Planbilanz
--- keine Berechnung
da keine Planbilanz

Richtwerte

> 200 % kritisch

Kapitaldienstanteil

(Kapitalkosten im Verhältnis
zum Laufenden Ertrag)

2024	2023	2022	2021	2020	Mittelwert
4.84%	5.12%	4.30%	4.55%	4.91%	4.74%

Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.

0 % - 5 % geringe Belastung
5 % - 15 % tragbare Belastung
> 15 % hohe Belastung

Selbstfinanzierungsanteil

(Selbstfinanzierung im Verhältnis
zum Laufenden Ertrag)

2024	2023	2022	2021	2020	Mittelwert
0.62%	-3.10%	12.68%	20.84%	16.18%	9.45%

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

(Ertrag Finanzvermögen im Verhältnis
zum Finanzvermögen)

2024	2023	2022	2021	2020	Mittelwert
---	---	0.35%	0.17%	0.17%	0.23%

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

(Bruttoschulden pro Einwohner)

2024	2023	2022	2021	2020	Mittelwert
---	---	494	312	325	377

Diese Grösse ist für viele weiterführende Überlegungen von Bedeutung, insbesondere für die Finanzstatistik.

keine