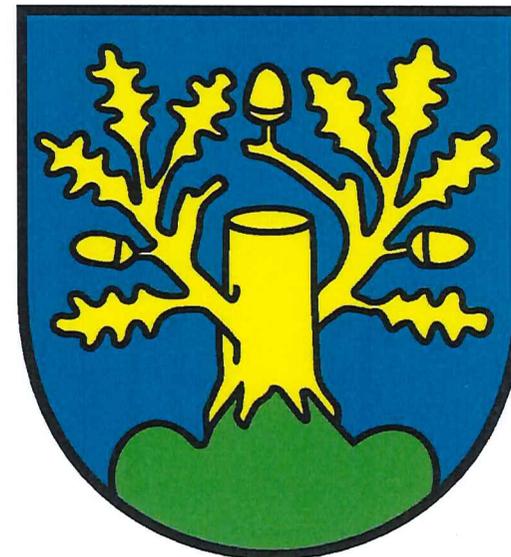


Einwohnergemeinde Härkingen

Budget 2019



Gemeinderat

27. Oktober 2018

Gemeindeversammlung

4. Dezember 2018

Inhaltsverzeichnis

Titel	Seite
Bericht und Antrag	2
1 Bericht Gemeinderat	3
2 Beschluss und Antrag	4 - 5
Übersicht	6
3 Übersicht Budget	7
3.1 Finanzierung	8
3.2 Finanzierung Spezialfinanzierungen	9
Erfolgsrechnung	10
4 Erfolgsrechnung	11
4.1 Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen	12 - 15
4.2 Funktionale Gliederung	16 - 42
4.3 Sachgruppengliederung	43 - 49
4.4 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	50 - 52
Investitionsrechnung	53
5 Investitionsrechnung	54
5.1 Investitionsrechnung 2-stufig	55
5.2 Funktionale Gliederung	56 - 57
5.3 Sachgruppengliederung	58
5.4 Erläuterungen zur Investitionsrechnung	59 - 60
Plan-Geldflussrechnung	0
6 Plan-Geldflussrechnung	0
Anhang	61
7 Berechnung Werterhalt	62
8 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0
9 Verpflichtungskreditkontrolle	0
10 Kennzahlen	63 - 65

Bericht und Antrag

Bericht Gemeinderat

Nachdem die Kommissionen im Auftrag des Gemeinderates die einzelnen Budgetposten auf mögliches Einsparungspotential überprüften, kann festgehalten werden, dass dadurch im Budget 2019 rund CHF 100'00.00 eingespart werden konnten. Erfreulicherweise sind bei den juristischen Steuern bereits im laufenden Jahr massiv mehr Steuern eingegangen als budgetiert. Daher konnten auch die Steuereinnahmen im vorliegenden Budget um CHF 700'000.00 erhöht werden. Damit die Steuerschwankungen etwas aufgefangen werden können, wurden CHF 130'000.00 in die finanzpolitischen Reserven eingelegt. Die Steuervorlage SV 2017 wird für Härkingen grosse Auswirkungen haben, da der Anteil der juristischen Steuern über 40 % der gesamten Steuern beträgt. So werden unter Berücksichtigung des Minderbeitrages an den Finanzausgleich doch CHF 400'000.00 bis CHF 600'000.00 zu Lasten der Einwohnergemeinde Härkingen anfallen. Allerdings wird das Volk über diese Vorlage nächstes Jahr auf nationaler und kantonaler Ebene erst noch darüber abstimmen.

Die Finanzkommission hat das Budget 2019 sowie den Finanzplan (Budget 2019 bis Planjahr 2024) an der Sitzung vom 10. Oktober 2018 beraten und mit Änderungen zu Händen des Gemeinderates genehmigt.

Der Gemeinderat seinerseits hat den Finanzplan und das Budget an der Budgetsitzung vom 27. Oktober 2018 beraten und genehmigt.

Der Finanzplan zeigt auf, dass in den kommenden Jahren, unter Berücksichtigung der Steuervorlage 2017, mit einem Aufwandüberschuss zwischen CHF 673'000.00 und CHF 849'000.00 gerechnet werden muss. Dies bei jährlichen Investitionen von durchschnittlich CHF 265'000.00. Ab dem Planjahr 2023 sind keine Investitionen mehr berücksichtigt.

Nachdem die Einwohnergemeinde Härkingen per 31. Dezember 2017 noch ein Eigenkapital von CHF 5'796'993.52 ausweist, kann der Aufwandüberschuss der kommenden Jahre mit dem bestehenden Eigenkapital aufgefangen werden. Gemäss Finanzplan beträgt das Eigenkapital im Planjahr 2024 noch CHF 2'164'000.00.

Die Einwohnergemeinde kann somit dank dem hohen Eigenkapital aus früheren Ertragsüberschüssen die Steuervorlage 2017 etwas auffangen. Die Schwankungen bei den juristischen Steuern sollten mit der Bildung von finanzpolitischen Reserven ebenfalls etwas abgeschwächt werden. Trotzdem müssen die Ausgaben genau beobachtet werden, damit rechtzeitig Massnahmen ergriffen werden können. Auch die Investitionen sind auf ihre Notwendigkeit zu prüfen.

Die Bevölkerungszunahme ist nicht so erfolgt, wie sie im vorherigen Finanzplan ausgewiesen wurde. Zur Zeit stagniert die Bevölkerungszahl bei 1'624 Einwohner. Mit der Fertigstellung der verschiedenen Mehrfamilienhäuser wurde im Budget 2019 per 31.12.18 mit 1'650 Einwohner gerechnet.

Die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung weist einen Ertragsüberschuss von CHF 85'193.00 aus. Dieser ist vorallem auf die Kanalisationsanschlussgebühren zurückzuführen. Das Eigenkapital beträgt per 31. Dezember 2017 CHF 641'653.16.

Bei der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung beträgt der Ertragsüberschuss CHF 1'293.00. Das Eigenkapital der Abfallbeseitigung beträgt per 31.12.2017 CHF 179'306.27.

„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 genehmigen:

1)	Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	9'338'720	
		Gesamtertrag	Fr.	9'473'497	
		Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) vor Gewinnverwendung	Fr.	134'777	
1.1.1	Ergebnisverwendung (nicht budgetiert)	Zusätzliche Abschreibungen	Fr.	-	
1.1.2	Ergebnisverwendung (nicht budgetiert)	Bildung Vorfinanzierungen	Fr.	-	
1.1.3	Ergebnisverwendung (budgetiert)	Einlage(+)/Entnahme(-) in/aus finanzpolitische Reserve	Fr.	130'000	
1.1.4	Ergebnisverwendung (nicht budgetiert)	Einlage(+)/Entnahme(-) in/aus Bilanzüberschuss (Eigenkapital)	Fr.	-	
		Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	4'777	
2)	Investitionsrechnung	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	394'400	
		Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000	
		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	334'400	
3)	Spezialfinanzierungen	Wasserversorgung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-
		Abwasserbeseitigung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	85'193
		Abfallbeseitigung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	1'293
4)	Die Teuerungszulage ist für das Gemeindepersonal auf 0 % festzulegen (haupt- und/oder nebenamtliches Personal) Die Teuerungszulage für die Lehrer beträgt gemäss GAV (Kanton) 1 %.				
5)	Der Steuerfuss ist wie folgt festzulegen:				
	Natürliche Personen	89% der einfachen Staatssteuer			
	Juristische Personen	89% der einfachen Staatssteuer			
	Holding- und Domizilgesellschaften	62% der einfachen Staatssteuer			
6)	Die Feuerwehersatzabgabe ist wie folgt festzulegen:	(Minimum Fr. 20.--/ Maximum CHF 400.--)	12% der einfachen Staatssteuer (unverändert)		
7)	Die Hundesteuer ist wie folgt festzulegen:	CHF 120.00 pro Hund (unverändert)			
8)	Die Kehrichtgrundgebühr ist wie folgt festzulegen:	CHF 55.00 pro Haushalt (unverändert)			
9)	Die Abwassergebühren sind wie folgt festzulegen:	Verbrauchsgebühren	CHF	1.10 pro m3 (unverändert)	
		Grundgebühren pro Haushalt/Gewerbebetrieb	CHF	25.00 (unverändert)	
		Grundgebühren Deponie	CHF	12.00 pro Aare offener Deponiefläche (unverändert)	

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

4624 Härkingen, 27. Oktober 2018

Einwohnergemeinde Härkingen



Daniel Nützi
Gemeindepräsident



Franziska Wyss
Gemeindeverwalterin

Übersicht

Übersicht Budget

Ergebnisse		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Erfolgsrechnung				
Betrieblicher Aufwand		9'313'720	9'269'023	9'146'532.94
Betrieblicher Ertrag		9'149'358	8'373'347	8'751'704.74
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-164'362	-895'676	-394'828.20
Finanzaufwand		25'000	25'000	26'401.15
Finanzertrag		324'139	333'842	436'280.40
Ergebnis aus Finanzierung		299'139	308'842	409'879.25
Ausserordentlicher Aufwand		130'000	-	-
Ausserordentlicher Ertrag		-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis		-130'000	-	-
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	4'777	-586'834	15'051.05
Investitionsrechnung				
Investitionsausgaben		394'400	363'500	834'682.73
Investitionseinnahmen		60'000	60'000	244'281.75
Nettoinvestitionen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-334'400	-303'500	-590'400.98

Übersicht Budget

Finanzierung	Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen Total	
	Budget 2019	Rechnung 2017	Budget 2019	Rechnung 2017	Budget 2019	Rechnung 2017
+ Ertragsüberschuss	4'777	15'051.05	4'777	15'051.05		
- Aufwandüberschuss	-	-	-	-		
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	86'486	217'908.25			86'486	217'908.25
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	-	-			-	-
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	467'320	425'118.00	467'320	425'118.00	-	-
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-	-	-	-	-	-
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	11'625	8'152.40	11'625	8'152.40	-	-
+ Einlagen in das Eigenkapital	130'000	-	130'000	-	-	-
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	-	-	-	-	-	-
Selbstfinanzierung	676'958	649'924.90	590'472	432'016.65	86'486	217'908.25
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	334'400	590'400.98	334'400	590'400.98	-	-
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	342'558	59'523.92	256'072	-158'384.33	86'486	217'908.25
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	202.44	110.08	176.58	73.17	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 2019	Rechnung 2017	Budget 2019	Rechnung 2017	Budget 2019	Rechnung 2017
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	0.00	0.00	85'193.00	209'349.30	1'293.00	8'558.95
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	85'193.00	209'349.30	1'293.00	8'558.95
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	0.00	0.00	85'193.00	209'349.30	1'293.00	8'558.95
Selbstfinanzierungsgrad (in %)						

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	1'512'728	659'270	1'535'217	681'973	1'537'016.76	656'379.80
Netto-Aufwand	-	853'458	-	853'244	-	880'636.96
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	198'011	175'500	206'647	179'025	194'041.49	168'119.20
Netto-Aufwand	-	22'511	-	27'622	-	25'922.29
2 Bildung	3'153'113	513'426	3'031'968	438'406	2'918'214.67	464'991.25
Netto-Aufwand	-	2'639'687	-	2'593'562	-	2'453'223.42
3 Kultur, Sport und Freizeit	260'823	7'000	276'427	9'000	273'275.39	7'529.30
Netto-Aufwand	-	253'823	-	267'427	-	265'746.09
4 Gesundheit	245'001	-	239'297	-	208'114.50	-
Netto-Aufwand	-	245'001	-	239'297	-	208'114.50
5 Soziale Sicherheit	1'589'512	113'000	1'447'237	96'500	1'476'464.35	100'782.65
Netto-Aufwand	-	1'476'512	-	1'350'737	-	1'375'681.70
6 Verkehr	686'003	57'200	768'514	104'200	722'752.96	124'217.35
Netto-Aufwand	-	628'803	-	664'314	-	598'535.61
7 Umweltschutz und Raumordnung	554'923	480'562	555'647	486'356	671'819.60	580'075.50
Netto-Aufwand	-	74'361	-	69'291	-	91'744.10
8 Volkswirtschaft	13'616	250'000	21'099	250'000	21'740.19	350'278.40
Netto-Ertrag	236'384	-	228'901	-	328'538.21	-
9 Finanzen und Steuern	1'254'990	7'217'539	1'211'970	6'461'729	1'149'494.18	6'735'611.69
Netto-Ertrag	5'962'549	-	5'249'759	-	5'586'117.51	-
Total Aufwand / Ertrag	9'468'720	9'473'497	9'294'023	8'707'189	9'172'934.09	9'187'985.14
Ertragsüberschuss	4'777	-	-	-	15'051.05	-
Aufwandüberschuss	-	-	-	586'834	-	-
Total	9'473'497	9'473'497	9'294'023	9'294'023	9'187'985.14	9'187'985.14

Erfolgsrechnung

Gemeinde Total		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
30	Personalaufwand	2'688'506	2'650'017	2'573'797.90
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'278'115	1'479'035	1'488'208.56
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	442'320	397'850	399'954.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	86'486	71'684	217'908.25
36	Transferaufwand	4'288'527	4'152'201	3'978'555.63
39	Interne Verrechnungen	529'766	518'236	488'108.60
	Total betrieblicher Aufwand	9'313'720	9'269'023	9'146'532.94
40	Fiskalertrag	7'120'200	6'366'200	6'487'738.44
41	Regalien und Konzessionen	100'000	100'000	100'278.40
42	Entgelte	670'900	729'700	733'375.30
43	Verschiedene Erträge	-	-	-
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	11'625	15'439	8'152.40
46	Transferertrag	716'867	643'772	934'051.60
49	Interne Verrechnungen	529'766	518'236	488'108.60
	Total betrieblicher Ertrag	9'149'358	8'373'347	8'751'704.74
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-164'362	-895'676	-394'828.20
34	Finanzaufwand	25'000	25'000	26'401.15
44	Finanzertrag	324'139	333'842	436'280.40
	Ergebnis aus Finanzierung	299'139	308'842	409'879.25
	Operatives Ergebnis	134'777	-586'834	15'051.05
38	Ausserordentlicher Aufwand	130'000	-	-
48	Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-
	Ausserordentliches Ergebnis	-130'000	-	-
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	4'777	-586'834	15'051.05
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Erfolgsrechnung

Abwasserbeseitigung		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
30	Personalaufwand	0	0	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	20'000	29'500	21'539.50
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	197'549	202'758	173'429.85
39	Interne Verrechnungen	11'600	11'600	11'600.00
	Total betrieblicher Aufwand	229'149	243'858	206'569.35
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	227'000	227'000	213'173.05
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	67'942	67'942	183'540.35
49	Interne Verrechnungen	19'400	20'600	19'205.25
	Total betrieblicher Ertrag	314'342	315'542	415'918.65
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	85'193	71'684	209'349.30
34	Finanzaufwand	0	0	0.00
44	Finanzertrag	0	0	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0	0	0.00
	Operatives Ergebnis	85'193	71'684	209'349.30
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	85'193	71'684	209'349.30
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Erfolgsrechnung

Abfallbeseitigung		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
30	Personalaufwand	9'500	9'500	8'074.10
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	142'375	147'525	135'376.70
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	7'052	7'089	6'934.10
	Total betrieblicher Aufwand	158'927	164'114	150'384.90
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	156'300	154'700	155'700.40
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	3'830	3'830	3'158.10
49	Interne Verrechnungen	90	170	85.35
	Total betrieblicher Ertrag	160'220	158'700	158'943.85
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'293	-5'414	8'558.95
34	Finanzaufwand	0	0	0.00
44	Finanzertrag	0	0	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0	0	0.00
	Operatives Ergebnis	1'293	-5'414	8'558.95
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	1'293	-5'414	8'558.95
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Erfolgsrechnung

Gemeinde allgemeiner Haushalt		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
30	Personalaufwand	2'679'006	2'640'517	2'565'723.80
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'115'740	1'302'010	1'331'292.36
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	442'320	397'850	399'954.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	4'090'978	3'949'443	3'805'125.78
39	Interne Verrechnungen	511'114	499'547	469'574.50
	Total Betrieblicher Aufwand	8'839'158	8'789'367	8'571'670.44
40	Fiskalertrag	7'120'200	6'366'200	6'487'738.44
41	Regalien und Konzessionen	100'000	100'000	100'278.40
42	Entgelte	287'600	348'000	364'501.85
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	11'625	10'025	8'152.40
46	Transferertrag	645'095	572'000	747'353.15
49	Interne Verrechnungen	510'276	497'466	468'818.00
	Total Betrieblicher Ertrag	8'674'796	7'893'691	8'176'842.24
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-164'362	-895'676	-394'828.20
34	Finanzaufwand	25'000	25'000	26'401.15
44	Finanzertrag	324'139	333'842	436'280.40
	Ergebnis aus Finanzierung	299'139	308'842	409'879.25
	Operatives Ergebnis	134'777	-586'834	15'051.05
38	Ausserordentlicher Aufwand	130'000	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	-130'000	0	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	4'777	-586'834	15'051.05
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	9'468'720.00	9'473'497.00	9'294'023.00	8'707'189.00	9'187'985.14	9'187'985.14
	Netto Aufwand				586'834.00		
	Netto Ertrag	4'777.00					
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'512'728.00	659'270.00	1'535'217.00	681'973.00	1'537'016.76	656'379.80
	Netto Aufwand		853'458.00		853'244.00		880'636.96
01	Legislative und Exekutive	219'966.00		218'212.00		225'948.50	6'653.25
	Netto Aufwand		219'966.00		218'212.00		219'295.25
011	Legislative	35'041.00		38'111.00		45'137.40	660.85
	Netto Aufwand		35'041.00		38'111.00		44'476.55
0110	Legislative	35'041.00		38'111.00		45'137.40	660.85
	Netto Aufwand		35'041.00		38'111.00		44'476.55
0110.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Wahlbüro	9'000.00		8'500.00		13'555.90	
0110.3000.01	Besoldung Finanzkommission	1'200.00		1'200.00		1'144.00	
0110.3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	700.00		500.00		1'028.60	
0110.3090.00	Kurse			200.00		100.00	
0110.3100.00	Büromaterial	300.00		1'900.00		1'201.80	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		5'867.80	
0110.3113.00	Anschaffung Hardware			2'500.00			
0110.3130.00	Porti und Versandkosten	5'500.00		5'000.00		6'223.00	
0110.3132.00	Beratungskosten	500.00		500.00			
0110.3132.01	Rechnungsprüfung Treuhandbüro	6'000.00		6'000.00		5'940.00	
0110.3158.00	Unterhalt Software Wahlbüro	500.00		500.00		268.90	
0110.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'100.00		1'100.00		1'088.00	
0110.3636.00	Beiträge an politische Parteien (Ortsparteien)	7'094.00		7'094.00		7'094.00	
0110.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	1'147.00		1'117.00		1'625.40	
0110.4612.00	Anteil Wahlen Bürger-/ Kirchgemeinde						660.85
012	Exekutive	184'925.00		180'101.00		180'811.10	5'992.40
	Netto Aufwand		184'925.00		180'101.00		174'818.70
0120	Exekutive	184'925.00		180'101.00		180'811.10	5'992.40
	Netto Aufwand		184'925.00		180'101.00		174'818.70
0120.3000.00	Besoldung Ressortsleiter	11'424.00		11'424.00		11'424.00	
0120.3000.01	Besoldung Gemeindepräsident	45'986.00		45'986.00		45'985.60	
0120.3000.02	Besoldung Gemeindevizepräsident	2'177.00		2'177.00		2'177.00	
0120.3000.03	Besoldung Spezialkommissionen	3'000.00		3'000.00		1'087.00	
0120.3000.04	Tag- und Sitzungsgelder	23'000.00		27'000.00		19'665.10	
0120.3000.05	Treueprämien Behördenmitglieder gem. DGO					27'065.50	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000.00		10'000.00		5'992.40	
0120.3170.00	Spesen	8'000.00		8'000.00		5'945.80	
0120.3170.01	Kommissionssessen	11'000.00		11'000.00		10'482.80	
0120.3170.02	Jungbürgerfeier	4'500.00		4'000.00		2'814.85	
0120.3199.00	Kredit des Gemeinderates	30'000.00		30'000.00		23'781.55	
0120.3199.01	Kredit des Gemeindepräsidenten	10'000.00		4'000.00		3'556.00	
0120.3199.02	Geschenke	1'000.00		1'000.00			
0120.3632.00	Beitrag an Regionalverein Olten-Gösgen-Gäu (OGG)	3'300.00		3'300.00		3'120.00	
0120.3632.01	Beitrag an Verein Gemeindepräsidentenkonferenz (GPG)	4'060.00		3'100.00		2'935.70	
0120.3632.02	Beitrag Studie Arbeitsplatzschwerpunkt RAZ	5'000.00		3'000.00			
0120.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	12'478.00		13'114.00		14'777.80	
0120.4260.00	Rückerstattungen Dritter						5'992.40
02	Allgemeine Dienste	1'292'762.00	659'270.00	1'317'005.00	681'973.00	1'311'068.26	649'726.55
	Netto Aufwand		633'492.00		635'032.00		661'341.71
022	Allgemeine Dienste, übrige	1'094'399.00	564'970.00	1'104'007.00	579'060.00	1'085'367.79	546'451.30
	Netto Aufwand		529'429.00		524'947.00		538'916.49
0220	Allgemeine Dienste, übrige	612'896.00	81'450.00	624'078.00	84'150.00	625'287.34	82'884.70
	Netto Aufwand		531'446.00		539'928.00		542'402.64
0220.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	394'000.00		410'000.00		417'662.60	
0220.3010.01	Besoldung nebenamtliches Personal	1'700.00		1'500.00		1'721.60	
0220.3010.09	Rückerstattung von Lohn des Verwaltungspersonals					-3'802.55	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung	6'500.00		4'000.00		3'304.00	
0220.3091.00	Personalwerbung					2'226.05	
0220.3100.00	Büromaterial	6'000.00		6'200.00		8'047.43	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		1'642.75	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		1'000.00		208.00	
0220.3110.00	Anschaffung Büromaschinen und Geräte	1'000.00		1'000.00		1'674.00	
0220.3113.00	Anschaffung Hardware	2'000.00		20'000.00		1'123.20	
0220.3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	10'000.00		3'000.00		14'902.00	
0220.3118.01	Internet, Software			12'500.00			
0220.3130.00	Telefongebühren					2'261.10	
0220.3130.01	Porti	8'800.00		8'800.00		8'835.45	
0220.3130.02	Gebühren, Bewilligungen und Beglaubigungen	1'000.00		1'000.00		443.25	
0220.3130.03	Betriebskosten	16'000.00		16'000.00		15'589.65	
0220.3130.04	Kanzleikosten (IDK, Ausweise)	8'000.00		10'000.00		7'787.10	
0220.3130.05	Lehrlingskosten	2'000.00		2'000.00		1'934.35	
0220.3130.06	Verbandsbeiträge	2'650.00		2'650.00		2'488.85	
0220.3132.00	Beratung u. Untertützung EDV	5'000.00		3'500.00		4'776.80	
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	8'700.00		8'000.00		7'958.40	

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3150.00	Servicegrundgebühr Fotokopierer	4'000.00		4'000.00		4'416.56	
0220.3150.01	Unterhalt Büromöbel und Bürogeräte	500.00		500.00			
0220.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000.00		3'000.00		7'568.00	
0220.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	40'000.00		35'000.00		39'970.75	
0220.3170.00	Spesen	800.00		800.00		705.00	
0220.3300.00	Planmässige Abschreibungen	18'750.00					
0220.3611.00	Beitrag RAV Olten (Gemeindearbeitsamt)	2'719.00					
0220.3612.00	Bürgergemeinde "Härkinger Buch"	100.00		200.00			
0220.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	67'677.00		67'928.00		71'843.00	
0220.4210.00	Einnahmen Schriftenkontrolle		18'500.00		18'000.00		18'242.00
0220.4210.01	Mahngebühren		2'000.00		2'000.00		1'540.00
0220.4210.02	Gebühren Anlassbewilligungen		1'700.00		2'000.00		1'755.00
0220.4250.00	Verkäufe		50.00		50.00		4.00
0220.4250.01	Verkauf "Härkinger Buch"		100.00		200.00		
0220.4260.00	Rückerstattungen Dritter		100.00		100.00		5'331.70
0220.4260.01	Rückzahlungen Betreuungskosten		4'000.00		7'000.00		6'498.70
0220.4611.00	Verwaltungskostenbeitrag AHV-Zweigstelle		5'000.00		5'000.00		4'539.00
0220.4611.01	Beitrag an die Staatssteuerregisterführung		2'600.00		2'600.00		2'562.20
0220.4612.00	Beitrag Ref. Kirchgemeinde für Steuerinkasso		2'700.00		2'500.00		2'712.10
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
0220.4990.00	Interne Verrechnung Personalaufwand Post		30'000.00		30'000.00		25'000.00
0222	Bauverwaltung	42'983.00	45'000.00	40'019.00	55'000.00	43'818.45	47'304.60
	Netto Ertrag		2'017.00		14'981.00		3'486.15
0222.3000.00	Besoldung Baukommission		2'831.00		2'831.00		2'831.00
0222.3000.01	Besoldung für die Kontrolle der Luftschutzbauten		200.00		200.00		
0222.3000.02	Tag- und Sitzungsgelder		5'000.00		5'000.00		4'031.60
0222.3000.03	Entschädigungen f. spez. Aufträge		1'000.00		1'000.00		1'665.55
0222.3090.00	Aus- und Weiterbildung		500.00		500.00		520.00
0222.3100.00	Büromaterial		200.00		200.00		
0222.3102.00	Drucksachen, Publikationen		3'800.00		3'800.00		3'430.90
0222.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		28'000.00		25'000.00		29'918.60
0222.3170.00	Spesen		500.00		500.00		544.00
0222.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen		952.00		988.00		876.80
0222.4210.00	Baubewilligungsgebühren				35'000.00		28'728.70
0222.4260.00	Bewilligungsgebühren Gestaltungspläne						9'023.00
0222.4260.01	Verrechnung Honorare		15'000.00		20'000.00		9'552.90
0228	Allgemeine Personalkosten	438'520.00	438'520.00	439'910.00	439'910.00	416'262.00	416'262.00
0228.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten		176'800.00		171'890.00		170'609.10

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0228.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen Gemeindeangestellte	55'300.00		55'000.00		55'269.95	
0228.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse Bildung	130'200.00		132'700.00		114'830.85	
0228.3052.02	AG-Beitrag für vers. techn. Fehlbetrag Bildung	36'620.00		37'320.00		32'296.25	
0228.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	13'100.00		15'000.00		14'741.50	
0228.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	26'500.00		28'000.00		28'514.35	
0228.4990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen		438'520.00		439'910.00		416'262.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	198'363.00	94'300.00	212'998.00	102'913.00	225'700.47	103'275.25
	Netto Aufwand		104'063.00		110'085.00		122'425.22
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	198'363.00	94'300.00	212'998.00	102'913.00	225'700.47	103'275.25
	Netto Aufwand		104'063.00		110'085.00		122'425.22
0290.3010.00	Besoldung Reinigungspersonal	21'000.00		20'000.00		20'147.45	
0290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		2'126.05	
0290.3101.01	Reinigungsmaterial	2'000.00		2'000.00		2'104.70	
0290.3111.00	Maschinen und Geräte	1'000.00		2'000.00		506.52	
0290.3111.01	Ersatzbeschaffung Telefonanlage					12'641.20	
0290.3119.00	Ersatz Klavier			5'600.00			
0290.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Gemeindehaus)	5'500.00		5'500.00		5'027.05	
0290.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (altes Gemeindehaus)	1'500.00		2'000.00		1'357.75	
0290.3120.03	Ver- und Entsorgung Asylantenwohnheim	1'000.00		500.00		82.00	
0290.3130.00	Fernsehgebühren	630.00		600.00		630.00	
0290.3130.20	Kommunikationskosten	7'000.00		8'600.00		2'830.15	
0290.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000.00		3'000.00		2'503.45	
0290.3144.00	Unterhalt neues Gemeindehaus	5'000.00		17'000.00		23'553.50	
0290.3144.01	Servicekosten Gemeindehaus	6'000.00		6'000.00		5'371.75	
0290.3144.02	Schliessanlage	3'000.00		2'000.00		1'788.50	
0290.3144.03	Unterhalt altes Gemeindehaus	5'000.00		1'000.00		910.90	
0290.3144.04	Unterhalt Beleuchtung Dorfplatz	100.00		100.00			
0290.3144.05	Unterhalt Asylantenwohnheim	500.00		1'000.00		253.95	
0290.3144.06	Parkfelder (Längsparkierung) Gemeindehaus GR Kredit 16'000.00					9'537.05	
0290.3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	500.00		500.00			
0290.3151.01	Unterhalt Apparate, Geräte und Maschinen	500.00		500.00		205.00	
0290.3170.00	Spesen	2'000.00		2'000.00		1'924.00	
0290.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV					1'069.00	
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	2'077.00		2'042.00		2'074.50	
0290.4250.00	Energielieferung Photovoltaikanlage		2'000.00		2'000.00		1'374.90
0290.4260.00	Nebenkosten Sozialregion Thal-Gäu		9'000.00		8'500.00		9'027.75
0290.4260.01	Rückerstattungen		1'000.00		1'000.00		1'269.60

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290.4470.00	Mietzins Sozialregion Thal-Gäu		61'523.00		61'523.00		61'522.80
0290.4470.01	Mietzinseinnahmen altes Gemeindehaus		20'777.00		17'890.00		17'890.20
0290.4470.02	Mietzinseinnahmen Alsylantenwohnheim				12'000.00		12'190.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	198'011.00	175'500.00	206'647.00	179'025.00	194'041.49	168'119.20
	Netto Aufwand		22'511.00		27'622.00		25'922.29
12	Rechtssprechung	943.00		965.00		911.35	
	Netto Aufwand		943.00		965.00		911.35
120	Rechtssprechung	943.00		965.00		911.35	
	Netto Aufwand		943.00		965.00		911.35
1201	Friedensrichter	943.00		965.00		911.35	
	Netto Aufwand		943.00		965.00		911.35
1201.3000.00	Besoldung Friedensrichter	500.00		500.00		500.00	
1201.3170.00	Spesen	100.00		100.00			
1201.3612.00	Beitrag Verbandsgemeinde Friedensrichterkreis	300.00		300.00		368.55	
1201.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	43.00		65.00		42.80	
14	Allgemeines Rechtswesen	1'000.00		1'000.00			
	Netto Aufwand		1'000.00		1'000.00		
140	Allgemeines Rechtswesen	1'000.00		1'000.00			
	Netto Aufwand		1'000.00		1'000.00		
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	1'000.00		1'000.00			
	Netto Aufwand		1'000.00		1'000.00		
1400.3130.00	Nachführung Gemeindepläne	1'000.00		1'000.00			
15	Feuerwehr	173'765.00	138'875.00	184'032.00	139'000.00	174'676.44	141'092.65
	Netto Aufwand		34'890.00		45'032.00		33'583.79
150	Feuerwehr	173'765.00	138'875.00	184'032.00	139'000.00	174'676.44	141'092.65
	Netto Aufwand		34'890.00		45'032.00		33'583.79
1500	Feuerwehr (allgemein)	173'765.00	138'875.00	184'032.00	139'000.00	174'676.44	141'092.65
	Netto Aufwand		34'890.00		45'032.00		33'583.79
1500.3000.00	Besoldung Feuerwehrkommission	6'600.00		6'600.00		6'527.00	
1500.3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	9'500.00		9'500.00		10'811.80	
1500.3001.00	Sold inkl. Einsätze	35'000.00		35'000.00		35'778.45	
1500.3090.00	Aus- und Weiterbildung	20'000.00		25'000.00		27'545.00	
1500.3099.00	Übriger Personalaufwand (Aertzliche Untersuchungen/Ehrungen)	3'000.00		2'500.00		1'924.85	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3100.00	Büromaterial		1'000.00	1'000.00		850.85	
1500.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		3'000.00	3'500.00		2'434.45	
1500.3101.01	Treibstoffe		1'500.00	2'000.00		995.15	
1500.3102.00	Drucksachen, Publikationen		500.00	1'000.00		241.30	
1500.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		500.00	1'000.00		182.20	
1500.3111.00	Maschinen, Geräte, und Ausrüstungen		9'000.00	15'000.00		11'042.36	
1500.3112.00	Anschaffung von Dienstkleidern		6'000.00	6'000.00		6'449.60	
1500.3113.00	Anschaffung Hardware			500.00		2'012.04	
1500.3118.00	Anschaffung Software			500.00		81.00	
1500.3130.00	Mitglieder und Verbandsbeiträge		2'000.00	2'000.00		1'720.80	
1500.3130.01	Dienstleistungen Dritter		2'500.00	3'000.00		2'495.55	
1500.3130.10	Porti und Versandkosten		500.00	500.00		203.00	
1500.3130.20	Kommunikationskosten (Telefon-, SMT- und Funkgebühren)		4'000.00	4'300.00		4'063.25	
1500.3134.00	Sachversicherungsprämien		6'300.00	8'000.00		7'299.05	
1500.3137.00	Steuern und Abgaben (MFK)		1'100.00	1'200.00		1'279.00	
1500.3144.00	Unterhalt Feuerwehrmagazin		8'500.00	1'000.00		1'584.55	
1500.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte		9'000.00	10'000.00		5'418.30	
1500.3151.01	Unterhalt Geräte, Fahrzeuge		5'000.00	5'000.00		3'494.69	
1500.3170.00	Reisespesen u. Mannschaftsverpflegung		4'500.00	5'000.00		4'790.20	
1500.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		500.00	500.00		1'100.50	
1500.3300.00	Planmässige Abschreibungen		8'855.00	8'970.00		8'855.00	
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		1'710.00	1'762.00		1'796.50	
1500.4200.00	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgaben				130'000.00		127'968.15
1500.4260.00	Rückerstattungen Dritter (Brandmeldeanlagen/Spezialdienstleistungen)				4'000.00		6'400.00
1500.4260.01	Rückerstattungen Dritter						184.50
1500.4631.00	Beiträge der Gebäudeversicherung (SGV)				5'000.00		6'540.00
16	Verteidigung		22'303.00	20'650.00	40'025.00	18'453.70	27'026.55
	Netto Ertrag		14'322.00	19'375.00		8'572.85	
161	Militärische Verteidigung		500.00	600.00	30'000.00	1'598.00	18'874.15
	Netto Ertrag		24'500.00	29'400.00		17'276.15	
1610	Militärische Verteidigung		500.00	600.00	30'000.00	1'598.00	18'874.15
	Netto Ertrag		24'500.00	29'400.00		17'276.15	
1610.3144.00	Unterhalt Militärunterkunft		100.00	200.00		24.00	
1610.3636.00	Beiträge an Schützenverein		400.00	400.00		1'574.00	
1610.4630.00	Entschädigung Militäreinquartierungen				30'000.00		18'874.15

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
162	Zivile Verteidigung Netto Aufwand	21'803.00	11'625.00 10'178.00	20'050.00	10'025.00 10'025.00	16'855.70	8'152.40 8'703.30
1620	Zivilschutz (allgemein) Netto Aufwand	21'803.00	11'625.00 10'178.00	20'050.00	10'025.00 10'025.00	16'855.70	8'152.40 8'703.30
1620.3120.00	Strom Zivilschutz Nessler	200.00		200.00		189.80	
1620.3130.00	Dienstleistungen Dritter					194.45	
1620.3134.00	Sachversicherungsprämien	150.00		150.00		135.60	
1620.3144.00	Unterhalt Zivilschutzanlagen	5'000.00		1'000.00		31.00	
1620.3612.00	Beitrag an Zivilschutzorganisation Gäu	16'453.00		18'700.00		16'304.85	
1620.4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK (Ersatzabgaben)		11'625.00		10'025.00		8'152.40
2	BILDUNG Netto Aufwand	3'153'113.00	513'426.00 2'639'687.00	3'031'968.00	438'406.00 2'593'562.00	2'918'214.67	464'991.25 2'453'223.42
21	Obligatorische Schule Netto Aufwand	3'023'113.00	513'426.00 2'509'687.00	2'877'793.00	429'206.00 2'448'587.00	2'746'191.42	461'427.60 2'284'763.82
211	Eingangsstufe und Primarstufe I Netto Aufwand	276'911.00	95'400.00 181'511.00	250'910.00	77'400.00 173'510.00	247'862.18	93'933.50 153'928.68
2110	Kindergarten Netto Aufwand	276'911.00	95'400.00 181'511.00	250'910.00	77'400.00 173'510.00	247'862.18	93'933.50 153'928.68
2110.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	217'200.00		195'000.00		188'209.00	
2110.3020.01	Stellvertretungen			13'500.00		5'663.45	
2110.3020.09	Rückerstattung von Lohn der Lehrpersonen			-11'000.00			
2110.3104.00	Lehrmittel	8'000.00		8'000.00		5'933.98	
2110.3104.01	Lehrmittel DaZ-Unterricht	500.00		500.00		264.50	
2110.3119.00	Anschaffung Mobilien					1'962.80	
2110.3150.00	Unterhalt Mobilien und Geräte	300.00		300.00			
2110.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	50'911.00		44'610.00		45'828.45	
2110.4631.00	Beiträge vom Kanton		95'400.00		77'400.00		93'933.50
212	Primarstufe II Netto Aufwand	1'396'195.00	373'000.00 1'023'195.00	1'363'909.00	341'500.00 1'022'409.00	1'245'719.35	344'659.55 901'059.80
2120	Primarschule Netto Aufwand	1'263'905.00	373'000.00 890'905.00	1'250'554.00	341'500.00 909'054.00	1'136'676.94	344'659.55 792'017.39
2120.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	740'500.00		710'000.00		659'792.65	
2120.3020.01	Löhne Stellvertretungen	6'500.00				89'098.95	
2120.3020.02	Löhne der Lehrpersonen (Deutschunterricht)	30'000.00		35'000.00		38'945.45	

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3020.03	Löhne der Lehrpersonen (Logopädie)	28'600.00		24'036.00		23'319.45	
2120.3020.04	Löhne der Lehrpersonen (Partnerunterricht)	4'300.00		8'100.00		12'944.45	
2120.3020.05	Löhne der Lehrpersonen (Spezielle Förderung)	132'400.00		128'000.00		128'684.80	
2120.3020.09	Rückerstattung von Lohn der Lehrpersonen	-2'600.00				-111'274.70	
2120.3064.00	AHV-Ersatzrente	2'340.00		4'680.00		6'168.90	
2120.3090.00	Aus- und Weiterbildung	9'000.00		10'000.00		4'897.95	
2120.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		1'000.00		436.40	
2120.3103.01	Bücher Schulbibliothek	2'000.00		2'500.00		2'958.20	
2120.3104.00	Lehrmittel	42'000.00		44'000.00		37'693.04	
2120.3104.01	Lehrmittel DaZ-Unterricht	500.00		500.00		512.45	
2120.3104.02	Lehrmittel Spezielle Förderung	5'000.00		5'000.00		4'275.10	
2120.3104.03	Lehrmittel Logopädie	1'000.00		1'000.00		990.00	
2120.3110.00	Anschaffung Mobilien u. Geräte					143.90	
2120.3113.00	Anschaffung Hardware	11'000.00		11'000.00		9'655.65	
2120.3118.00	Anschaffung Software	3'500.00		2'500.00		2'373.80	
2120.3132.00	Dolmetscherdienste	500.00		1'000.00		292.00	
2120.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	1'000.00		1'000.00		12.80	
2120.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	200.00		200.00			
2120.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	15'000.00		15'000.00		14'081.65	
2120.3170.00	Schulprojekte	1'000.00		8'000.00		1'901.15	
2120.3171.00	Exkursionen, Schulreisen	4'600.00		6'100.00		3'384.80	
2120.3171.01	Schullager	7'500.00		7'500.00		6'854.50	
2120.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	217'565.00		224'438.00		198'533.60	
2120.4260.00	Rückerstattung Dritter				1'500.00		50.00
2120.4631.00	Beiträge vom Kanton		373'000.00		340'000.00		344'609.55
2122	Werken	132'290.00		113'355.00		109'042.41	
	Netto Aufwand		132'290.00		113'355.00		109'042.41
2122.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	98'300.00		82'000.00		81'379.30	
2122.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		480.10	
2122.3104.00	Lehrmittel	9'500.00		9'500.00		8'905.91	
2122.3111.00	Anschaffungen von Geräten			1'000.00		665.00	
2122.3151.00	Unterhalt von Geräten	1'000.00		1'000.00		219.00	
2122.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	22'990.00		19'355.00		17'393.10	
213	Oberstufe / Sekundarstufe I	806'421.00	20'520.00	714'100.00		718'933.68	12'540.00
	Netto Aufwand		785'901.00		714'100.00		706'393.68
2130	Sekundarstufe	806'421.00	20'520.00	714'100.00		718'933.68	12'540.00
	Netto Aufwand		785'901.00		714'100.00		706'393.68
2130.3170.00	Busabonnements Kantonsschüler Olten (9. Schuljahr)	2'400.00		1'100.00			
2130.3611.00	Beitrag an Kantonsschule Olten	54'000.00				33'000.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130.3612.00	Beitrag an ZV Kreisschulen Gäu	750'021.00		713'000.00		685'933.68	
2130.4631.00	Beiträge vom Kanton (Kantonsschule)		20'520.00				12'540.00
214	Musikschulen	67'310.00		73'515.00		70'292.75	
	Netto Aufwand		67'310.00		73'515.00		70'292.75
2140	Musikschulen	67'310.00		73'515.00		70'292.75	
	Netto Aufwand		67'310.00		73'515.00		70'292.75
2140.3612.00	Beitrag an ZV Musikschulen Gäu	67'310.00		73'515.00		70'292.75	
217	Schulliegenschaften	317'518.00	7'506.00	337'914.00	7'506.00	322'078.42	7'494.55
	Netto Aufwand		310'012.00		330'408.00		314'583.87
2170	Schulliegenschaften	317'518.00	7'506.00	337'914.00	7'506.00	322'078.42	7'494.55
	Netto Aufwand		310'012.00		330'408.00		314'583.87
2170.3000.00	Besoldung Liegenschaftskommission	3'918.00		3'918.00		3'918.00	
2170.3000.01	Tag- u. Sitzungsgelder	5'000.00		6'500.00		4'575.85	
2170.3010.00	Löhne der Schulhausabwarte	93'747.00		93'747.00		93'746.90	
2170.3010.01	Löhne der Hilfskräfte	30'000.00		30'000.00		27'349.55	
2170.3090.00	Aus- und Weiterbildung	500.00		500.00		125.00	
2170.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		5'487.05	
2170.3111.00	Anschaffungen von Maschinen, Geräte, Werkzeuge	3'600.00		16'000.00		9'717.40	
2170.3111.01	Ersatzbeschaffung Telefonanlage					9'630.30	
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Schulhaus u. Kindergarten)	28'000.00		30'000.00		26'854.80	
2170.3130.00	Kommunikationskosten (Telefon, TV)	2'500.00		2'500.00		2'193.90	
2170.3134.00	Sachversicherungsprämien Schulhaus und Kindergarten	8'000.00		8'000.00		7'499.85	
2170.3140.00	Unterhalt Spielplatz Schulhaus	3'000.00		1'000.00			
2170.3144.00	Unterhalt Schulhaus	13'000.00		16'000.00		7'902.56	
2170.3144.01	Unterhalt Kindergarten	1'000.00		2'000.00		589.25	
2170.3144.02	Servicearbeiten	1'000.00		1'000.00		861.46	
2170.3149.00	Unterhalt Brunnen Pausenplatz	300.00		500.00			
2170.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	1'000.00		2'000.00		5'725.40	
2170.3170.00	Spesen	1'200.00		1'200.00		1'145.40	
2170.3300.00	Planmässige Abschreibungen	15'270.00		16'000.00		13'051.00	
2170.3300.25	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)	79'000.00		79'000.00		79'000.00	
2170.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	22'483.00		23'049.00		22'704.75	
2170.4260.00	Rückerstattungen		450.00		450.00		438.55
2170.4910.00	Interne Verrechnung Reinigungsaufwand WC Fulenbacherstrasse		4'056.00		4'056.00		4'056.00
2170.4930.00	Interne Verrechnung Energie u. Wasser Feuerwehr		3'000.00		3'000.00		3'000.00
219	Obligatorische Schule, übrige	158'758.00	17'000.00	137'445.00	2'800.00	141'305.04	2'800.00
	Netto Aufwand		141'758.00		134'645.00		138'505.04

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190	Schulleitung	126'508.00	17'000.00	118'745.00	2'800.00	116'488.64	2'800.00
	Netto Aufwand		109'508.00		115'945.00		113'688.64
2190.3000.00	Besoldung Fachkommission Schule, Jugend u. Kultur	3'374.00		3'374.00		3'374.00	
2190.3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	20'000.00		19'000.00		18'785.25	
2190.3010.00	Besoldung Schulleitung	70'475.00		63'434.00		62'321.30	
2190.3090.00	Weiterbildung Schulleiter	500.00		2'000.00		232.00	
2190.3091.00	Personalwerbung	300.00		300.00		190.00	
2190.3100.00	Fotokopiermaterial	4'000.00		3'000.00		3'646.35	
2190.3100.01	Büromaterial Schulleiter	1'000.00		1'000.00		959.00	
2190.3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00		361.15	
2190.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		306.00	
2190.3130.00	Verbandsbeiträge			450.00		450.00	
2190.3150.00	Servicekosten Fotokopierer	8'000.00		8'000.00		8'410.69	
2190.3162.00	Mietleasing Fotokopierer	3'000.00		3'000.00		2'916.00	
2190.3170.00	Spesen	700.00		700.00		1'328.00	
2190.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	14'559.00		13'887.00		13'208.90	
2190.4910.00	Interne Verrechnung Honorare u. Sitzungsgelder Kultur		17'000.00		2'800.00		2'800.00
2192	Volksschule allgemein	32'250.00		18'700.00		24'816.40	
	Netto Aufwand		32'250.00		18'700.00		24'816.40
2192.3090.00	Weiterbildung Schulsozialarbeiter	500.00		500.00		500.00	
2192.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'500.00		216.70	
2192.3100.00	Büromaterial	300.00		500.00			
2192.3110.00	Anschaffungen Mobiliar	200.00		200.00			
2192.3170.00	Schulveranstaltungen	6'000.00		6'000.00		6'576.00	
2192.3632.00	Kostenbeteiligung Schulsozialarbeit	24'250.00		10'000.00		17'523.70	
22	Sonderschulen	130'000.00		154'175.00	9'200.00	172'023.25	3'563.65
	Netto Aufwand		130'000.00		144'975.00		168'459.60
220	Sonderschulen	130'000.00		154'175.00	9'200.00	172'023.25	3'563.65
	Netto Aufwand		130'000.00		144'975.00		168'459.60
2200	Sonderschulen	130'000.00		154'175.00	9'200.00	172'023.25	3'563.65
	Netto Aufwand		130'000.00		144'975.00		168'459.60
2200.3020.00	Löhne der Lehrpersonen			13'060.00		5'300.75	
2200.3612.00	Schulgelder	130'000.00		138'000.00		165'500.00	
2200.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen			3'115.00		1'222.50	
2200.4631.00	Beiträge vom Kanton				9'200.00		3'563.65
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	260'823.00	7'000.00	276'427.00	9'000.00	273'275.39	7'529.30

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand		253'823.00		267'427.00		265'746.09
32	Kultur, übrige	61'750.00	2'000.00	47'950.00	2'000.00	46'543.55	2'000.00
	Netto Aufwand		59'750.00		45'950.00		44'543.55
322	Konzert und Theater	5'500.00		5'900.00		5'210.00	
	Netto Aufwand		5'500.00		5'900.00		5'210.00
3220	Konzert und Theater	5'500.00		5'900.00		5'210.00	
	Netto Aufwand		5'500.00		5'900.00		5'210.00
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	2'000.00		2'400.00		1'710.00	
329	Kultur, übrige	56'250.00	2'000.00	42'050.00	2'000.00	41'333.55	2'000.00
	Netto Aufwand		54'250.00		40'050.00		39'333.55
3290	Kultur, übrige	56'250.00	2'000.00	42'050.00	2'000.00	41'333.55	2'000.00
	Netto Aufwand		54'250.00		40'050.00		39'333.55
3290.3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000.00		6'000.00		5'650.35	
3290.3130.00	Porti	1'000.00		1'000.00		950.65	
3290.3170.00	Bundes- und Neujahrsfeier	16'000.00		16'000.00		16'077.75	
3290.3170.01	Kulturpflege	7'000.00		7'000.00		6'461.45	
3290.3170.02	Schweiz bewegt	7'000.00		7'000.00		7'143.35	
3290.3636.00	Beiträge an Ortsvereine	250.00		250.00		250.00	
3290.3636.01	Beitrag an Verein Alte Kirche	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3290.3910.00	Interne Verrechnung Honorare u. Sitzungsgelder Kultur	17'000.00		2'800.00		2'800.00	
3290.4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000.00		2'000.00		2'000.00
33	Medien	11'000.00		11'000.00		9'883.60	
	Netto Aufwand		11'000.00		11'000.00		9'883.60
332	Massenmedien (allgemein)	11'000.00		11'000.00		9'883.60	
	Netto Aufwand		11'000.00		11'000.00		9'883.60
3320	Massenmedien (allgemein)	11'000.00		11'000.00		9'883.60	
	Netto Aufwand		11'000.00		11'000.00		9'883.60
3320.3102.00	Infoblatt	11'000.00		11'000.00		9'883.60	
34	Sport und Freizeit	188'073.00	5'000.00	217'477.00	7'000.00	216'848.24	5'529.30
	Netto Aufwand		183'073.00		210'477.00		211'318.94
341	Sport	185'773.00	5'000.00	216'177.00	7'000.00	215'398.99	5'529.30

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand		180'773.00		209'177.00		209'869.69
3410	Sport	23'000.00		23'000.00		24'404.80	
3410.3636.00	Netto Aufwand Beiträge an Sportvereine		23'000.00		23'000.00		24'404.80
3414	Sportplätze	68'275.00		71'775.00		76'118.55	
3414.3111.00	Netto Aufwand Anschaffung von Apparaten, Maschinen u. Geräten		68'275.00		71'775.00		76'118.55
3414.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaft VV (Sportplatz)	6'000.00		6'000.00		5'858.30	
3414.3134.00	Sachversicherungsprämien	50.00		50.00		39.95	
3414.3140.00	Unterhalt Sportplatz	32'000.00		32'000.00		42'092.85	
3414.3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte und Maschinen	3'500.00		5'000.00		923.45	
3414.3300.00	Planmässige Abschreibungen	1'627.00		1'627.00		2'106.00	
3414.3300.25	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)	25'098.00		25'098.00		25'098.00	
3416	Sporthalle/Mehrzweckhalle	94'498.00	5'000.00	121'402.00	7'000.00	114'875.64	5'529.30
3416.3010.00	Netto Aufwand Entschädigung Abwart		89'498.00		114'402.00		109'346.34
3416.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		4'952.77	
3416.3111.00	Anschaffung von Turnmaterial	6'000.00		5'000.00		3'102.35	
3416.3113.00	Anschaffung von IT-Geräten			1'500.00		1'500.10	
3416.3119.00	Anschaffungen von Mobilien	2'000.00		2'000.00		1'952.45	
3416.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Mehrzweckhalle)	35'000.00		35'000.00		36'293.60	
3416.3130.00	Kommunikationskosten	1'000.00		1'000.00		789.95	
3416.3134.00	Sachversicherungsprämien	7'000.00		7'000.00		6'633.20	
3416.3144.00	Unterhalt Mehrzweckhalle	5'000.00		33'500.00		32'980.30	
3416.3144.01	Servicekosten	8'000.00		10'000.00		7'789.17	
3416.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	3'000.00		2'000.00		1'388.85	
3416.3199.00	Übriger Betriebsaufwand			500.00			
3416.3300.00	Planmässige Abschreibungen	7'276.00		3'337.00		2'314.00	
3416.3300.25	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
3416.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	22.00		65.00		21.40	
3416.4472.00	Benützungsgebühren		5'000.00		7'000.00		5'529.30
342	Freizeit	2'300.00		1'300.00		1'449.25	
	Netto Aufwand		2'300.00		1'300.00		1'449.25
3420	Freizeit	2'300.00		1'300.00		1'449.25	
3420.3140.00	Netto Aufwand Unterhalt Spiel- und Begegnungsplatz		2'300.00		1'300.00		1'449.25
3420.3636.00	Beitrag an Solothurner Wanderwege	2'000.00		1'000.00		1'149.25	
		300.00		300.00		300.00	

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT Netto Aufwand	245'001.00	245'001.00	239'297.00	239'297.00	208'114.50	208'114.50
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime Netto Aufwand	124'000.00	124'000.00	122'400.00	122'400.00	114'511.35	114'511.35
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime Netto Aufwand	124'000.00	124'000.00	122'400.00	122'400.00	114'511.35	114'511.35
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime Netto Aufwand	99'000.00	99'000.00	97'400.00	97'400.00	89'511.35	89'511.35
4120.3632.00	Pflegefinanzierung -Pflegekosten	99'000.00		97'400.00		89'511.35	
4126	Regionale Alters- und Pflegeheime Netto Aufwand	25'000.00	25'000.00	25'000.00	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 Netto Aufwand	79'860.00	79'860.00	75'760.00	75'760.00	58'245.40	58'245.40
421	Ambulante Krankenpflege Netto Aufwand	79'860.00	79'860.00	75'760.00	75'760.00	58'245.40	58'245.40
4210	Ambulante Krankenpflege Netto Aufwand	79'860.00	79'860.00	75'760.00	75'760.00	58'245.40	58'245.40
4210.3636.00	Beitrag an Spitex Gäu	79'100.00		75'000.00		57'525.00	
4210.3636.01	Beitrag an Kinderspitex	660.00		660.00		620.40	
4210.3636.02	Beitrag an Institutionen	100.00		100.00		100.00	
43	Gesundheitsprävention Netto Aufwand	41'141.00	41'141.00	41'137.00	41'137.00	35'357.75	35'357.75
431	Alkohol- und Drogenprävention Netto Aufwand	30'600.00	30'600.00	30'600.00	30'600.00	26'367.00	26'367.00
4310	Alkohol- und Drogenprävention Netto Aufwand	30'600.00	30'600.00	30'600.00	30'600.00	26'367.00	26'367.00
4310.3636.00	Beitrag an Suchthilfe	28'100.00		28'100.00		26'367.00	
4310.3636.01	Freiwilliger Gemeinde-Sozialbeitrag (VSEG)	2'500.00		2'500.00			
433	Schulgesundheitsdienst Netto Aufwand	10'091.00	10'091.00	10'087.00	10'087.00	8'602.95	8'602.95

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4330	Schulgesundheitsdienst	10'091.00		10'087.00		8'602.95	
	Netto Aufwand		10'091.00		10'087.00		8'602.95
4330.3000.01	Besoldung Pausenkiosk	4'000.00		4'000.00		4'052.40	
4330.3010.00	Besoldung Schulzahnpflege	1'200.00		1'000.00		1'000.00	
4330.3101.00	Verbrauchsmaterial Zahnpflege	400.00		600.00		149.45	
4330.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	50.00		50.00			
4330.3136.00	Schularzt (Kontrolluntersuch)	1'000.00		1'000.00		600.00	
4330.3136.01	Honorar Schulzahnarzt (Kontrolluntersuch)	2'400.00		2'400.00		2'287.80	
4330.3637.00	Beiträge an kieferorthopädische Behandlungen	500.00		500.00			
4330.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	541.00		537.00		513.30	
434	Lebensmittelkontrolle	450.00		450.00		387.80	
	Netto Aufwand		450.00		450.00		387.80
4340	Lebensmittelkontrolle	450.00		450.00		387.80	
	Netto Aufwand		450.00		450.00		387.80
4340.3612.00	Entschädigung Pilzkontrolle Olten	450.00		450.00		387.80	
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'589'512.00	113'000.00	1'447'237.00	96'500.00	1'476'464.35	100'782.65
	Netto Aufwand		1'476'512.00		1'350'737.00		1'375'681.70
51	Krankheit und Unfall	50'000.00		46'000.00		46'665.00	
	Netto Aufwand		50'000.00		46'000.00		46'665.00
512	Prämienverbilligungen	50'000.00		46'000.00		46'665.00	
	Netto Aufwand		50'000.00		46'000.00		46'665.00
5120	Prämienverbilligungen	50'000.00		46'000.00		46'665.00	
	Netto Aufwand		50'000.00		46'000.00		46'665.00
5120.3637.00	Beiträge an Kinderkrankenkassenprämien	50'000.00		46'000.00		46'665.00	
52	Invalidität	207'720.00		199'370.00		185'062.25	
	Netto Aufwand		207'720.00		199'370.00		185'062.25
522	Ergänzungsleistungen IV	205'450.00		197'100.00		182'927.35	
	Netto Aufwand		205'450.00		197'100.00		182'927.35
5220	Ergänzungsleistungen IV	205'450.00		197'100.00		182'927.35	
	Netto Aufwand		205'450.00		197'100.00		182'927.35
5220.3611.00	Verwaltungskosten Ergänzungsleistungen IV	7'450.00		7'300.00		6'686.00	
5220.3631.00	Beitrag an Ergänzungsleistungen IV	198'000.00		189'800.00		176'241.35	

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
523	Invalidenheime Netto Aufwand	2'270.00	2'270.00	2'270.00	2'270.00	2'134.90	2'134.90
5230	Invalidität Netto Aufwand	2'270.00	2'270.00	2'270.00	2'270.00	2'134.90	2'134.90
5230.3636.00	Beiträge an private Organisationen	950.00		950.00		820.00	
5230.3636.01	Beitrag an Inva-Mobil (Behindertentransporte)	1'320.00		1'320.00		1'314.90	
53	Alter + Hinterlassene Netto Aufwand	282'200.00	7'500.00	284'000.00	7'500.00	262'203.95	7'668.00
			274'700.00		276'500.00		254'535.95
532	Ergänzungsleistungen AHV Netto Aufwand	264'600.00	264'600.00	267'100.00	267'100.00	243'305.00	243'305.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV Netto Aufwand	264'600.00	264'600.00	267'100.00	267'100.00	243'305.00	243'305.00
5320.3611.00	Verwaltungskosten Ergänzungsleistungen AHV	11'600.00		11'100.00		10'175.50	
5320.3631.00	Beitrag an Ergänzungsleistungen AHV	253'000.00		256'000.00		233'129.50	
535	Leistungen an das Alter Netto Aufwand	17'600.00	7'500.00	16'900.00	7'500.00	18'898.95	7'668.00
			10'100.00		9'400.00		11'230.95
5350	Leistungen an das Alter Netto Aufwand	17'600.00	7'500.00	16'900.00	7'500.00	18'898.95	7'668.00
			10'100.00		9'400.00		11'230.95
5350.3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		400.00		228.20	
5350.3170.00	Seniorenveranstaltungen	16'000.00		16'000.00		17'876.95	
5350.3170.01	Altersehrungen	1'200.00		400.00		693.80	
5350.3636.00	Beiträge an private Institutionen	100.00		100.00		100.00	
5350.4632.00	Beitrag der Bürgergemeinde an die Seniorenreise		7'500.00		7'500.00		7'668.00
54	Familie und Jugend Netto Aufwand	47'030.00	47'030.00	47'430.00	47'430.00	43'856.05	43'856.05
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso Netto Aufwand	26'400.00	26'400.00	26'400.00	26'400.00	24'561.40	24'561.40
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso Netto Aufwand	26'400.00	26'400.00	26'400.00	26'400.00	24'561.40	24'561.40
5430.3632.00	Beitrag an Alimentenbevorschussung	26'400.00		26'400.00		24'561.40	
544	Jugendschutz Netto Aufwand	7'100.00	7'100.00	8'900.00	8'900.00	7'918.05	7'918.05

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5440	Jugendschutz (allgemein)	7'100.00		8'900.00		7'918.05	
	Netto Aufwand		7'100.00		8'900.00		7'918.05
5440.3170.00	Jugendförderung Härkingen	3'000.00		4'000.00		3'033.05	
5440.3636.00	Pro Juventute Elternbriefe	500.00		500.00		665.00	
5440.3636.01	Beiträge an Jugendinstitutionen	100.00		100.00		100.00	
5440.3636.02	Beiträge an Jugendvereine	3'500.00		4'300.00		4'120.00	
545	Leistungen an Familien	13'530.00		12'130.00		11'376.60	
	Netto Aufwand		13'530.00		12'130.00		11'376.60
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	13'530.00		12'130.00		11'376.60	
	Netto Aufwand		13'530.00		12'130.00		11'376.60
5450.3632.00	Beitrag an ZV Sozialregion Thal-Gäu (Mütter- u. Väterberatung)	11'050.00		9'650.00		9'040.30	
5450.3636.00	Beiträge an private Organisationen	330.00		330.00		320.00	
5450.3636.01	Beitrag an Beratungsinstitutionen (Ehe-, Lebens- und Schwangerschaftsberatung)	2'150.00		2'150.00		2'016.30	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	997'562.00	105'500.00	865'437.00	89'000.00	933'677.10	93'114.65
	Netto Aufwand		892'062.00		776'437.00		840'562.45
572	Wirtschaftliche Hilfe	892'118.00		775'800.00		837'117.10	
	Netto Aufwand		892'118.00		775'800.00		837'117.10
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	892'118.00		773'160.00		834'621.10	
	Netto Aufwand		892'118.00		773'160.00		834'621.10
5720.3632.00	Beitrag an ZV Sozialregion Thal-Gäu (Lastenausgleich)	663'380.00		561'600.00		631'797.70	
5720.3632.01	Beitrag an ZV Sozialregion Thal-Gäu (Sozialadministration)	122'968.00		115'440.00		110'412.60	
5720.3632.02	Beitrag an ZV Sozialregion Thal-Gäu (Betriebskosten)	85'850.00		79'060.00		77'060.40	
5720.3632.03	Beitrag an ZV Sozialregion Thal-Gäu (Abklärungen)	19'920.00		17'060.00		15'350.40	
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe			2'640.00		2'496.00	
	Netto Aufwand				2'640.00		2'496.00
5721.3636.01	Verwaltungskosten Case-Management-Stelle			2'640.00		2'496.00	
573	Asylwesen	105'444.00	105'500.00	89'637.00	89'000.00	96'560.00	93'114.65
	Netto Aufwand				637.00		3'445.35
	Netto Ertrag	56.00					
5730	Asylwesen	105'444.00	105'500.00	89'637.00	89'000.00	96'560.00	93'114.65
	Netto Aufwand				637.00		3'445.35
	Netto Ertrag	56.00					
5730.3000.00	Besoldung Betreuer Asylbewerber	8'000.00		5'000.00		8'118.80	
5730.3090.00	Kurse	1'000.00		500.00		1'770.00	
5730.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		58.65	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5730.3119.00	Anschaffung Ersatz Asylunterkunft					702.75	
5730.3170.00	Spesen	500.00		500.00		400.40	
5730.3637.00	Unterstützung Asylbewerber	95'000.00		83'000.00		84'675.30	
5730.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	844.00		537.00		834.10	
5730.4260.00	Rückerstattung von Sozialhilfeausgaben		10'000.00		10'000.00		6'282.65
5730.4631.00	Rückerstattung vom Kanton		85'000.00		73'000.00		82'332.00
5730.4631.01	Beitrag an die Betreuung von Asylbewerber		10'500.00		6'000.00		4'500.00
59	Soziale Wohlfahrt, übrige	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
	Netto Aufwand		5'000.00		5'000.00		5'000.00
592	Hilfsaktionen im Inland	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
	Netto Aufwand		5'000.00		5'000.00		5'000.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
	Netto Aufwand		5'000.00		5'000.00		5'000.00
5920.3636.00	Beiträge an Hilfsaktionen	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
6	VERKEHR	686'003.00	57'200.00	768'514.00	104'200.00	722'752.96	124'217.35
	Netto Aufwand		628'803.00		664'314.00		598'535.61
61	Strassenverkehr	500'120.00	11'200.00	559'306.00	22'700.00	525'577.26	45'115.40
	Netto Aufwand		488'920.00		536'606.00		480'461.86
613	Kantonsstrassen	52'997.00		71'412.00		43'649.00	
	Netto Aufwand		52'997.00		71'412.00		43'649.00
6130	Kantonsstrassen	52'997.00		71'412.00		43'649.00	
	Netto Aufwand		52'997.00		71'412.00		43'649.00
6130.3141.02	Umgestaltung u. Belagsanierung Mittelgäu-/Gunzgerstrasse, A1 bis Dorfeinfahrt Ost	1'300.00		700.00			
6130.3141.03	Strassenraum-Umbauten (neue Haltestellen Pfannenstiel) Egerkingerstrasse, Buskonzept Olten-Gösgen	6'200.00		27'000.00			
6130.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	9'505.00		7'720.00		7'657.00	
6130.3300.25	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)	35'992.00		35'992.00		35'992.00	
615	Gemeindestrassen	447'123.00	11'200.00	487'894.00	22'700.00	481'928.26	45'115.40
	Netto Aufwand		435'923.00		465'194.00		436'812.86
6150	Gemeindestrassen	438'823.00	10'000.00	479'694.00	21'500.00	478'239.71	43'915.40
	Netto Aufwand		428'823.00		458'194.00		434'324.31
6150.3000.00	Besoldung Werk- und Umweltkommission	3'918.00		3'918.00		3'918.00	
6150.3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	3'684.00		3'070.00		5'050.35	
6150.3000.02	Aufwand für spez. Aufwendungen	2'149.00		2'149.00		4'100.70	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3010.00	Löhne Gemeindearbeiter	100'304.00		100'304.00		100'303.90	
6150.3010.01	Entschädigung Hilfskräfte	1'800.00		1'800.00		2'942.90	
6150.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200.00		200.00			
6150.3100.00	Büromaterial	200.00		200.00		279.60	
6150.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		3'971.80	
6150.3101.01	Verbrauchsmaterial Robi-Dog	1'300.00		1'300.00		1'346.65	
6150.3101.02	Treibstoffe	5'000.00		4'000.00		5'409.75	
6150.3101.03	Hausnummern und Schilder für Strassenbezeichnungen	300.00		300.00		218.80	
6150.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		1'667.80	
6150.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00			
6150.3111.00	Anschaffungen Maschinen, Geräte und Werkzeuge	2'000.00		2'300.00		3'121.35	
6150.3111.01	Signale	2'000.00		2'000.00		3'278.15	
6150.3111.02	Anschaffung von Robi-Dog-Behälter	500.00		500.00			
6150.3112.00	Dienstkleider	600.00		600.00		508.45	
6150.3119.00	Dorfbeflaggung	300.00		500.00			
6150.3120.00	Strom Strassenbeleuchtung	22'000.00		25'000.00		20'563.20	
6150.3120.01	Ver- und Entsorgung Kreisel	500.00		500.00		219.70	
6150.3130.00	Telefon	900.00		900.00		894.70	
6150.3132.00	Honorare externer Berater	2'000.00		2'000.00		1'436.05	
6150.3132.02	Erstellen Detail-Schema Strassenbeleuchtung im GIS			19'000.00			
6150.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'100.00		6'000.00		6'043.50	
6150.3137.00	Steuern und Abgaben (MFK)	1'600.00		1'600.00		1'596.00	
6150.3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	80'000.00		104'000.00		103'907.95	
6150.3141.01	Strassenreinigung	9'800.00		11'600.00		12'528.25	
6150.3141.02	Unterhalt Strassenränder	3'800.00		3'800.00		3'600.00	
6150.3141.03	Winterdienst	8'000.00		8'000.00		10'351.25	
6150.3141.04	Bereitstellung Winterdienst	6'000.00		6'000.00		5'724.00	
6150.3141.05	Signalisationen / Markierungen	4'000.00		3'000.00		5'246.75	
6150.3141.06	Unterhalt Kreisel	500.00		1'000.00		1'366.40	
6150.3141.07	Unterhalt Strassenbeleuchtung (inkl. Beleuchtung Kreisel)	25'000.00		24'000.00		29'449.25	
6150.3141.08	Unterhalt, De-/Remontage Weihnachtsbeleuchtung	1'700.00		2'200.00		957.96	
6150.3144.00	Unterhalt Bushaltestellen	2'000.00		2'000.00		3'322.10	
6150.3151.00	Unterhalt Fahrzeuge	5'000.00		3'000.00		4'958.40	
6150.3151.01	Unterhalt Gemeindefahrzeug	6'000.00		4'000.00		6'434.05	
6150.3151.02	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	2'000.00		2'000.00		1'753.90	
6150.3159.00	Unterhalt Dorfbeflaggung u. Begrüssungstafeln	2'000.00		500.00			
6150.3160.00	Baurechtszins Bushaltestelle Industrie	500.00		500.00		500.00	
6150.3170.00	Spesen	1'800.00		1'800.00		1'525.70	
6150.3199.00	Strassenentwässerung MWST	1'440.00		1'440.00		1'433.10	
6150.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	13'947.00		11'106.00		10'612.00	
6150.3300.25	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)	69'000.00		69'000.00		69'000.00	

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3990.01	Interne Verrechnung Strassenentwässerung	18'000.00		18'000.00		17'913.60	
6150.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	19'881.00		20'507.00		20'783.70	
6150.4240.00	Parkgebühren		1'000.00		1'500.00		993.00
6150.4250.00	Verkäufe						1'600.00
6150.4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'000.00		17'000.00		35'696.35
6150.4260.01	Versicherungsleistungen		1'000.00				2'626.05
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		2'000.00		2'000.00		2'000.00
6153	Werkhof	8'300.00	1'200.00	8'200.00	1'200.00	3'688.55	1'200.00
	Netto Aufwand		7'100.00		7'000.00		2'488.55
6153.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Werkzeuge	3'000.00		500.00		109.10	
6153.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000.00		2'000.00		1'769.75	
6153.3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00		1'500.00		778.35	
6153.3144.00	Unterhalt Werkhof	500.00		1'000.00		166.95	
6153.3144.01	Unterhalt altes Feuerwehrmagazin	500.00		2'000.00			
6153.3144.02	Servicekosten Werkhof	1'000.00		700.00		864.40	
6153.3151.00	Unterhalt Apparate, Fahrzeuge und Maschinen	500.00		500.00			
6153.4470.00	Mietertrag altes Feuerwehrmagazin		1'200.00		1'200.00		1'200.00
62	Öffentlicher Verkehr	130'883.00		146'908.00	26'000.00	140'556.00	24'243.00
	Netto Aufwand		130'883.00		120'908.00		116'313.00
629	Öffentlicher Verkehr, übriger	130'883.00		146'908.00	26'000.00	140'556.00	24'243.00
	Netto Aufwand		130'883.00		120'908.00		116'313.00
6290	Öffentlicher Verkehr, übriger	130'883.00		146'908.00	26'000.00	140'556.00	24'243.00
	Netto Aufwand		130'883.00		120'908.00		116'313.00
6290.3101.00	SBB Tageskarten			28'000.00		26'600.00	
6290.3631.00	Beitrag an öffentlichen Verkehr	127'723.00		115'748.00		110'632.00	
6290.3634.00	Beitrag an Nachtbus	3'160.00		3'160.00		3'160.00	
6290.3650.40	WB Aktien Busbetrieb Olten-Gösigen-Gäu					164.00	
6290.4250.00	Verkauf SBB Tageskarten				26'000.00		24'243.00
64	Postagentur	55'000.00	46'000.00	62'300.00	55'500.00	56'619.70	54'858.95
	Netto Aufwand		9'000.00		6'800.00		1'760.75
640	Postagentur	55'000.00	46'000.00	62'300.00	55'500.00	56'619.70	54'858.95
	Netto Aufwand		9'000.00		6'800.00		1'760.75
6400	Postagentur	55'000.00	46'000.00	62'300.00	55'500.00	56'619.70	54'858.95
	Netto Aufwand		9'000.00		6'800.00		1'760.75

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6400.3101.00	Abrechnung Post für Postdienstleistungen (Briefe/Pakete)	15'000.00		23'000.00		22'157.80	
6400.3101.01	Einkauf Briefmarken	10'000.00		9'300.00		9'461.90	
6400.3990.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	30'000.00		30'000.00		25'000.00	
6400.4250.00	Erlös aus Postdienstleistungen (Briefe/Pakete)		15'000.00		23'000.00		22'134.30
6400.4250.01	Verkauf Briefmarken		12'000.00		9'500.00		9'638.00
6400.4290.00	Abgeltung von Post		19'000.00		23'000.00		23'086.65
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	554'923.00	480'562.00	555'647.00	486'356.00	671'819.60	580'075.50
	Netto Aufwand		74'361.00		69'291.00		91'744.10
72	Abwasserbeseitigung	314'342.00	314'342.00	315'542.00	315'542.00	415'918.65	415'918.65
720	Abwasserbeseitigung	314'342.00	314'342.00	315'542.00	315'542.00	415'918.65	415'918.65
7201	Abwasserbeseitigung SF	314'342.00	314'342.00	315'542.00	315'542.00	415'918.65	415'918.65
7201.3130.01	Nachführung des Leitungskatasters	6'000.00		15'000.00		6'751.30	
7201.3130.02	Reinigung und Spülen der Kanalisation und Ablaufschächte	8'000.00		9'000.00		7'810.75	
7201.3132.00	Honorare externer Berater und Experten	500.00				3'788.45	
7201.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'700.00		2'700.00		2'625.00	
7201.3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		227.10	
7201.3143.12	Unterhalt Kanalisation (Schächte)	2'000.00		2'000.00			
7201.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		500.00		336.90	
7201.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	85'193.00		11'684.00		33'114.55	
7201.3510.11	Einlage IR-Überschuss in Werterhalt			60'000.00		176'234.75	
7201.3612.00	Betriebsbeitrag an ARA	197'549.00		202'758.00		173'429.85	
7201.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskostenanteil	10'600.00		10'600.00		10'600.00	
7201.3930.01	Interne Verrechnung Honorare u. Sitzungsgelder Werkkommission	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
7201.4240.00	Verbrauchsgebühren Abwasser		160'000.00		160'000.00		147'986.25
7201.4240.01	Grundgebühren Abwasser		57'000.00		57'000.00		54'681.80
7201.4240.02	Klärggebühren Deponie		10'000.00		10'000.00		10'505.00
7201.4611.00	Entschädigungen vom Kanton für Strassenentwässerung		7'942.00		7'942.00		7'305.60
7201.4691.00	Einnahmenüberschuss der Investitionsrechnung		60'000.00		60'000.00		176'234.75
7201.4940.00	Interne Verrechnung Zinsen Werterhalt u. Eigenkapital		1'400.00		2'600.00		1'291.65
7201.4990.01	Interne Verrechnung Strassenentwässerung		18'000.00		18'000.00		17'913.60
73	Abfallbeseitigung	163'970.00	160'220.00	167'864.00	164'114.00	161'879.20	158'943.85
	Netto Aufwand		3'750.00		3'750.00		2'935.35
730	Abfallbeseitigung	163'970.00	160'220.00	167'864.00	164'114.00	161'879.20	158'943.85
	Netto Aufwand		3'750.00		3'750.00		2'935.35

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7300	Abfallbeseitigung (allgemein)	3'750.00		3'750.00		2'935.35	
	Netto Aufwand		3'750.00		3'750.00		2'935.35
7300.3151.00	Unterhalt Mobilien und Apparate	300.00		300.00			
7300.3612.00	Beitrag an Kadaverstelle Kestenholz	2'000.00		2'000.00		1'620.00	
7300.3631.00	Beitrag an Kanton Entsorgung tierische Abfälle	1'450.00		1'450.00		1'315.35	
7301	Abfallbeseitigung SF	160'220.00	160'220.00	164'114.00	164'114.00	158'943.85	158'943.85
7301.3000.00	Besoldung Aufsichtspersonal Werkhof	9'000.00		9'000.00		8'074.10	
7301.3090.00	Kurse	500.00		500.00			
7301.3101.00	Kehrichtmarken	4'000.00		5'700.00		2'797.00	
7301.3101.01	Rysorsäcke			1'700.00		2'083.25	
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'200.00		968.35	
7301.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	125.00		125.00		121.95	
7301.3130.00	Transportkosten Kehrichtabfuhr	32'000.00		34'000.00		29'627.05	
7301.3130.01	Kehrichtverbrennung Kebag	47'000.00		47'000.00		46'099.65	
7301.3130.02	Abgaben an Altlastenfonds	5'600.00		5'600.00		4'591.80	
7301.3130.03	Entsorgung Spezialabfuhr	1'400.00		1'200.00		1'339.05	
7301.3130.04	Spezialabfuhr Transportkosten	1'200.00		1'000.00		1'296.00	
7301.3130.05	Entsorgung Grünabfuhr	17'000.00		17'200.00		15'507.85	
7301.3130.06	Grünabfuhr Transportkosten	18'500.00		18'500.00		18'298.45	
7301.3130.07	Giftmobil	2'000.00		1'700.00		1'544.20	
7301.3130.08	Entsorgung Alu, Weissblech	500.00		500.00		465.00	
7301.3130.09	Entsorgung Altglas	2'000.00		2'300.00		1'761.05	
7301.3130.10	Entsorgung Altöl	500.00		400.00		427.50	
7301.3130.11	Entsorgung Karton	1'300.00		1'300.00		1'321.00	
7301.3130.12	Entsorgung Altpapier	1'300.00		1'300.00		880.00	
7301.3130.13	Häckseln	6'000.00		6'000.00		5'700.00	
7301.3130.14	Porti und Versandkosten	300.00		300.00		271.05	
7301.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	300.00		300.00			
7301.3170.00	Spesen	50.00				50.85	
7301.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	300.00		200.00		225.65	
7301.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	1'293.00				8'558.95	
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	952.00		989.00		834.10	
7301.4240.00	Grundgebühren		38'000.00		38'000.00		37'767.75
7301.4240.01	Verkauf Kehrichtmarken		100'000.00		95'000.00		97'886.85
7301.4240.02	Verkauf Häckselmarken		300.00		300.00		268.60
7301.4240.03	Verkauf Marken für Grünabfuhr		15'000.00		16'000.00		13'778.70
7301.4240.04	Bereits abgeschriebene Kehrichtgebühren				100.00		
7301.4250.00	Einnahmen Altpapier		3'000.00		3'000.00		3'256.80

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.4250.01	Einnahmen Karton				500.00		632.40
7301.4250.02	Verkauf Rysorsäcke				1'800.00		2'109.30
7301.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung EK				5'414.00		
7301.4636.00	Beitrag Altglas-Entsorgung		3'300.00		3'300.00		2'746.40
7301.4636.01	Beitrag PET-Recycling		400.00		400.00		305.70
7301.4636.02	Beitrag Sammlung Alu/Blech		130.00		130.00		106.00
7301.4940.00	Interne Verrechnung Zins Eigenkapital		90.00		170.00		85.35
74	Verbauungen	6'260.00	3'500.00	14'856.00	3'500.00	17'982.20	3'593.00
	Netto Aufwand		2'760.00		11'356.00		14'389.20
741	Gewässerverbauungen	6'260.00	3'500.00	14'856.00	3'500.00	17'982.20	3'593.00
	Netto Aufwand		2'760.00		11'356.00		14'389.20
7410	Gewässerverbauungen	6'260.00	3'500.00	14'856.00	3'500.00	17'982.20	3'593.00
	Netto Aufwand		2'760.00		11'356.00		14'389.20
7410.3130.00	Schlammsammler entleeren			2'000.00		29.40	
7410.3132.00	Unterhaltkonzept Gewässer					5'400.00	
7410.3142.00	Unterhalt Bäche	500.00		2'000.00		2'919.20	
7410.3631.00	Beiträge an Kanton für Unterhalt Dünnern	5'460.00		10'556.00		9'633.60	
7410.3636.00	Beitrag an Mittelläubachkommission	300.00		300.00			
7410.4631.00	Beiträge vom Kanton an Unterhalt Gewässer		3'500.00		3'500.00		3'593.00
75	Arten- und Landschaftsschutz	8'000.00		6'500.00		7'647.60	
	Netto Aufwand		8'000.00		6'500.00		7'647.60
750	Arten- und Landschaftsschutz	8'000.00		6'500.00		7'647.60	
	Netto Aufwand		8'000.00		6'500.00		7'647.60
7500	Arten- und Landschaftsschutz	8'000.00		6'500.00		7'647.60	
	Netto Aufwand		8'000.00		6'500.00		7'647.60
7500.3130.01	Heckenpflege	4'000.00		4'500.00		3'856.75	
7500.3631.00	Beitrag an Kanton für Natur- u. Heimatschutz	4'000.00		2'000.00		3'790.85	
77	Übriger Umweltschutz	15'000.00	2'500.00	23'300.00	3'200.00	33'720.60	1'620.00
	Netto Aufwand		12'500.00		20'100.00		32'100.60
771	Friedhof und Bestattung	15'000.00	2'500.00	23'300.00	3'200.00	33'720.60	1'620.00
	Netto Aufwand		12'500.00		20'100.00		32'100.60
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	15'000.00	2'500.00	23'300.00	3'200.00	33'720.60	1'620.00
	Netto Aufwand		12'500.00		20'100.00		32'100.60
7710.3111.00	Anschaffung von Apparaten, Geräte u. Werkzeuge	600.00		1'000.00		596.15	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	400.00		500.00		372.10	
7710.3130.00	Mulden leeren	900.00		1'000.00		900.75	
7710.3130.01	Transporte	3'000.00		4'000.00		2'084.40	
7710.3140.00	Unterhalt Friedhof	4'000.00		7'000.00		26'953.20	
7710.3140.01	Anpflanzung Friedhof	2'000.00		4'000.00		1'194.00	
7710.3140.02	Grabaushub	2'000.00		3'000.00			
7710.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	100.00		100.00			
7710.3632.00	Kremationskosten	2'000.00		2'700.00		1'620.00	
7710.4240.00	Urnengebühren		500.00		500.00		
7710.4260.00	Rückerstattung Kremationskosten		2'000.00		2'700.00		1'620.00
79	Raumordnung	47'351.00		27'585.00		34'671.35	
	Netto Aufwand		47'351.00		27'585.00		34'671.35
790	Raumordnung	47'351.00		27'585.00		34'671.35	
	Netto Aufwand		47'351.00		27'585.00		34'671.35
7900	Raumordnung (allgemein)	47'351.00		27'585.00		34'671.35	
	Netto Aufwand		47'351.00		27'585.00		34'671.35
7900.3000.00	Besoldung Planungskommission	3'918.00		3'918.00		3'918.00	
7900.3000.01	Tag- und Sitzungsgelder Planungskommission	7'000.00		9'000.00		6'493.25	
7900.3090.00	Kurse	400.00		400.00			
7900.3102.00	Drucksachen, Publikationen	600.00		600.00		2'343.90	
7900.3130.00	Porti	20.00		20.00			
7900.3132.00	Honorare externer Berater	13'000.00		9'000.00		4'872.90	
7900.3132.03	Digitalisierung Zonen- Gesamtplan	1'700.00		1'700.00		1'620.00	
7900.3132.04	Räumliches Leitbild					8'192.00	
7900.3170.00	Spesen	500.00		700.00		422.00	
7900.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	18'000.00				5'200.00	
7900.3636.00	Beitrag Wohnregion Olten	850.00		850.00		540.00	
7900.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	1'363.00		1'397.00		1'069.30	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	13'616.00	250'000.00	21'099.00	250'000.00	21'740.19	350'278.40
	Netto Ertrag	236'384.00		228'901.00		328'538.21	
81	Landwirtschaft	2'773.00		2'505.00		2'031.60	
	Netto Aufwand		2'773.00		2'505.00		2'031.60
812	Strukturverbesserungen	150.00		150.00		150.00	
	Netto Aufwand		150.00		150.00		150.00
8120	Strukturverbesserungen	150.00		150.00		150.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8120.3130.00	Netto Aufwand Beiträge an landw. Institutionen	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00
813	Produktionsverbesserungen Vieh	1'200.00		650.00		601.90	
	Netto Aufwand		1'200.00		650.00		601.90
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	1'200.00		650.00		601.90	
	Netto Aufwand		1'200.00		650.00		601.90
8130.3631.00	Beitrag an Tierseuchenbekämpfung Kanton	1'200.00		650.00		601.90	
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	1'423.00		1'705.00		1'279.70	
	Netto Aufwand		1'423.00		1'705.00		1'279.70
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	1'423.00		1'705.00		1'279.70	
	Netto Aufwand		1'423.00		1'705.00		1'279.70
8140.3000.00	Besoldung Erhebungsstelle Landwirtschaft	1'033.00		1'033.00		1'033.00	
8140.3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	210.00		450.00		110.00	
8140.3170.00	Spesen	50.00		50.00		8.40	
8140.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	130.00		172.00		128.30	
82	Forstwirtschaft	7'800.00		7'760.00		7'735.00	
	Netto Aufwand		7'800.00		7'760.00		7'735.00
820	Forstwirtschaft	7'800.00		7'760.00		7'735.00	
	Netto Aufwand		7'800.00		7'760.00		7'735.00
8200	Forstwirtschaft	7'800.00		7'760.00		7'735.00	
	Netto Aufwand		7'800.00		7'760.00		7'735.00
8200.3631.00	Waldbeitrag	7'800.00		7'760.00		7'735.00	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	3'043.00		10'834.00		11'973.59	
	Netto Aufwand		3'043.00		10'834.00		11'973.59
850	Industrie, Gewerbe, Handel	3'043.00		10'834.00		11'973.59	
	Netto Aufwand		3'043.00		10'834.00		11'973.59
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	3'043.00		10'834.00		11'973.59	
	Netto Aufwand		3'043.00		10'834.00		11'973.59
8500.3000.00	Besoldung Wirtschaftskommission	1'198.00		1'198.00		925.00	
8500.3000.01	Tag- und Sitzungsgelder Wirtschaftskommission	600.00		900.00		475.95	
8500.3100.00	Büromaterial	350.00		300.00		347.54	
8500.3170.00	Spesen	700.00		700.00		664.00	
8500.3170.01	Wirtschaftsapéro			7'500.00		9'411.40	

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8500.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	195.00		236.00		149.70	
87	Brennstoffe und Energie		250'000.00		250'000.00		350'278.40
	Netto Ertrag	250'000.00		250'000.00		350'278.40	
871	Elektrizität		250'000.00		250'000.00		350'278.40
	Netto Ertrag	250'000.00		250'000.00		350'278.40	
8710	Elektrizität (allgemein)		250'000.00		250'000.00		350'278.40
	Netto Ertrag	250'000.00		250'000.00		350'278.40	
8710.4120.00	Konzessionen HEH		100'000.00		100'000.00		100'278.40
8710.4451.00	Gewinnablieferung HEH		150'000.00		150'000.00		250'000.00
9	FINANZEN UND STEUERN	1'254'990.00	7'217'539.00	1'211'970.00	6'461'729.00	1'164'545.23	6'735'611.69
	Netto Ertrag	5'962'549.00		5'249'759.00		5'571'066.46	
91	Steuern	174'500.00	7'128'700.00	154'500.00	6'375'000.00	239'520.85	6'494'881.79
	Netto Ertrag	6'954'200.00		6'220'500.00		6'255'360.94	
910	Steuern	174'500.00	7'128'700.00	154'500.00	6'375'000.00	239'520.85	6'494'881.79
	Netto Ertrag	6'954'200.00		6'220'500.00		6'255'360.94	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	170'000.00	7'010'500.00	150'000.00	6'301'800.00	235'240.85	6'387'159.74
	Netto Ertrag	6'840'500.00		6'151'800.00		6'151'918.89	
9100.3180.10	Einzelwertberichtigungen auf Steuerforderungen (Delkredere)		15'000.00				128'569.85
9100.3180.11	Pauschalwertberichtigungen auf Steuerforderungen (Delkredere)		5'000.00				
9100.3181.10	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern		50'000.00		50'000.00		23'209.15
9100.3611.00	Kant. Steuerveranlagungskosten		100'000.00		100'000.00		83'461.85
9100.4000.00	Gemeindesteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		3'580'000.00		3'520'000.00		3'283'695.65
9100.4000.10	Gemeindesteuern natürliche Personen Vorjahre		100'000.00		150'000.00		429'443.39
9100.4000.85	Strafsteuern/Bussen nat. Personen		500.00		500.00		
9100.4000.90	Eingang abgeschriebener Forderungen		500.00		500.00		276.85
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		170'000.00		170'000.00		183'892.35
9100.4002.10	Quellensteuern natürliche Personen Vorjahre		100'000.00		100'000.00		97'189.25
9100.4010.00	Gemeindesteuern juristische Personen Rechnungsjahr		2'650'000.00		2'250'000.00		2'120'121.25
9100.4010.10	Gemeindesteuern juristische Personen Vorjahre		400'000.00		100'000.00		263'360.45
9100.4010.85	Strafsteuern/Bussen jur. Personen		1'000.00		2'000.00		2'037.20
9100.4612.00	Beitrag Kirchgemeinden an Steuerveranlagungskosten		8'500.00		8'800.00		7'143.35
9101	Sondersteuern	4'500.00	118'200.00	4'500.00	73'200.00	4'280.00	107'722.05
	Netto Ertrag	113'700.00		68'700.00		103'442.05	
9101.3611.00	Hundemarken		4'500.00		4'500.00		4'280.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		20'000.00		10'000.00		17'194.35
9101.4022.10	Sondersteuern (Kapitalabfindungen)		85'000.00		50'000.00		77'687.70
9101.4033.00	Hundesteuern		13'200.00		13'200.00		12'840.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	919'800.00		1'025'500.00		877'800.00	
	Netto Aufwand		919'800.00		1'025'500.00		877'800.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	919'800.00		1'025'500.00		877'800.00	
	Netto Aufwand		919'800.00		1'025'500.00		877'800.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	919'800.00		1'025'500.00		877'800.00	
	Netto Aufwand		919'800.00		1'025'500.00		877'800.00
9300.3621.50	Abgabe Ressourcenausgleich	919'800.00		1'025'500.00		877'800.00	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	30'690.00	86'839.00	31'970.00	85'229.00	32'173.33	89'148.10
	Netto Ertrag	56'149.00		53'259.00		56'974.77	
961	Zinsen	29'990.00	83'740.00	31'270.00	82'330.00	31'171.68	86'049.05
	Netto Ertrag	53'750.00		51'060.00		54'877.37	
9610	Zinsen	29'990.00	83'740.00	31'270.00	82'330.00	31'171.68	86'049.05
	Netto Ertrag	53'750.00		51'060.00		54'877.37	
9610.3130.00	Post- und Bankspesen	3'500.00		3'500.00		3'393.53	
9610.3499.00	Vergütungszinsen auf Steuerrückzahlungen	25'000.00		25'000.00		26'401.15	
9610.3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen (Abwasser Werterhalt)	1'080.00		2'000.00		987.40	
9610.3940.01	Interne Verrechnung von Zinsen (Abwasserbeseitigung)	320.00		600.00		304.25	
9610.3940.02	Interne Verrechnung von Zinsen (Abfallbeseitigung)	90.00		170.00		85.35	
9610.4401.00	Zinsen Forderungen		25'000.00		22'000.00		26'627.05
9610.4401.01	Zinsen auf Kontokorrenten		500.00		1'200.00		928.25
9610.4402.00	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		600.00		2'000.00		590.60
9610.4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen		140.00		130.00		133.15
9610.4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV		7'500.00		7'000.00		7'770.00
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		1'899.05
	Netto Ertrag	1'899.00		1'899.00		1'899.05	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		1'899.00		1'899.00		1'899.05
	Netto Ertrag	1'899.00		1'899.00		1'899.05	
9630.4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'899.00		1'899.00		1'899.05
969	Finanzvermögen, übriges	700.00	1'200.00	700.00	1'000.00	1'001.65	1'200.00

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Ertrag	500.00		300.00		198.35	
9690	Finanzvermögen, übriges	700.00	1'200.00	700.00	1'000.00	1'001.65	1'200.00
	Netto Ertrag	500.00		300.00		198.35	
9690.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	700.00		700.00		1'001.65	
9690.4240.00	Zahlungen bereits abgeschriebener Debitoren		1'200.00		1'000.00		1'200.00
97	Rückverteilungen		2'000.00		1'500.00		1'551.80
	Netto Ertrag	2'000.00		1'500.00		1'551.80	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'000.00		1'500.00		1'551.80
	Netto Ertrag	2'000.00		1'500.00		1'551.80	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'000.00		1'500.00		1'551.80
	Netto Ertrag	2'000.00		1'500.00		1'551.80	
9710.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'000.00		1'500.00		1'551.80
99	Nicht aufgeteilte Posten	130'000.00				15'051.05	150'030.00
	Netto Aufwand		130'000.00				
	Netto Ertrag					134'978.95	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge						150'030.00
	Netto Ertrag					150'030.00	
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge						150'030.00
	Netto Ertrag					150'030.00	
9950.4635.01	Infrastrukturabteilung Briefpostzentrum						150'030.00
999	Abschluss	130'000.00				15'051.05	
	Netto Aufwand		130'000.00				15'051.05
9990	Abschluss	130'000.00				15'051.05	
	Netto Aufwand		130'000.00				15'051.05
9990.3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserven	130'000.00					
9990.9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					15'051.05	

Budget 2019

Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	9'468'720.00		9'294'023.00		9'172'934.09	
30	Personalaufwand	2'688'506.00		2'650'017.00		2'573'797.90	
300	Behörden und Kommissionen	234'120.00		236'846.00		262'200.75	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	199'120.00		201'846.00		226'422.30	
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen (nicht zum massgebenden Lohn gehörend)	35'000.00		35'000.00		35'778.45	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	714'426.00		722'285.00		723'551.15	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	714'426.00		722'285.00		723'551.15	
302	Löhne der Lehrpersonen	1'255'200.00		1'197'696.00		1'122'063.55	
3020	Löhne der Lehrpersonen	1'255'200.00		1'197'696.00		1'122'063.55	
305	Arbeitgeberbeiträge	438'520.00		439'910.00		416'262.00	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	176'800.00		171'890.00		170'609.10	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	222'120.00		225'020.00		202'397.05	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	13'100.00		15'000.00		14'741.50	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	26'500.00		28'000.00		28'514.35	
306	Arbeitgeberleistungen	2'340.00		4'680.00		6'168.90	
3064	Überbrückungsrenten	2'340.00		4'680.00		6'168.90	
309	Übriger Personalaufwand	43'900.00		48'600.00		43'551.55	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	39'600.00		44'300.00		38'993.95	
3091	Personalwerbung	300.00		300.00		2'416.05	
3099	Übriger Personalaufwand	4'000.00		4'000.00		2'141.55	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'278'115.00		1'479'035.00		1'488'208.56	
310	Material- und Warenaufwand	170'025.00		214'675.00		203'241.72	
3100	Büromaterial	13'350.00		14'300.00		15'332.57	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	57'500.00		96'400.00		92'296.57	
3102	Drucksachen, Publikationen	28'000.00		28'800.00		32'286.10	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	4'675.00		6'675.00		4'751.50	
3104	Lehrmittel	66'500.00		68'500.00		58'574.98	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	64'300.00		117'200.00		99'451.62	
3110	Büromöbel und -geräte	1'200.00		1'200.00		1'817.90	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	27'700.00		47'300.00		54'409.88	

Budget 2019

Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'600.00		6'600.00		6'958.05	
3113	Hardware	13'000.00		35'500.00		14'290.99	
3118	Immateriellen Anlagen	13'500.00		18'500.00		17'356.80	
3119	Übrige nicht aktivierbaren Anlagen	2'300.00		8'100.00		4'618.00	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	102'100.00		107'200.00		98'588.05	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	102'100.00		107'200.00		98'588.05	
313	Dienstleistungen und Honorare	342'550.00		377'370.00		336'821.13	
3130	Dienstleistungen Dritter	229'150.00		248'770.00		217'085.68	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	67'200.00		77'700.00		72'229.20	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	2'700.00		2'700.00		2'625.00	
3134	Sachversicherungsprämien	37'400.00		42'000.00		39'118.45	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	3'400.00		3'400.00		2'887.80	
3137	Steuern und Abgaben	2'700.00		2'800.00		2'875.00	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	259'300.00		341'300.00		344'971.70	
3140	Unterhalt an Grundstücken	45'000.00		48'000.00		71'389.30	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	146'300.00		191'300.00		173'131.81	
3142	Unterhalt Wasserbau	500.00		2'000.00		2'919.20	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'000.00		2'000.00			
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	65'200.00		97'500.00		97'531.39	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	300.00		500.00			
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	112'200.00		104'200.00		105'250.39	
3150	Unterhalt Büromöbel und - geräte	13'300.00		13'300.00		12'827.25	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	38'200.00		36'700.00		30'533.84	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'200.00		3'200.00		7'568.00	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	55'500.00		50'500.00		54'321.30	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'000.00		500.00			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	3'500.00		3'500.00		3'416.00	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	500.00		500.00		500.00	
3162	Raten für operatives Leasing/Mietleasing	3'000.00		3'000.00		2'916.00	
317	Spesenentschädigungen	109'700.00		124'750.00		113'253.60	
3170	Reisekosten und Spesen	97'600.00		111'150.00		103'014.30	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	12'100.00		13'600.00		10'239.30	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	72'000.00		51'900.00		154'443.70	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	20'000.00				128'569.85	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	52'000.00		51'900.00		25'873.85	

Budget 2019

Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
319	Verschiedener Betriebsaufwand	42'440.00		36'940.00		28'770.65	
3199	Übriger Betriebsaufwand	42'440.00		36'940.00		28'770.65	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	442'320.00		397'850.00		399'954.00	
330	Sachanlagen VV	442'320.00		397'850.00		399'954.00	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	442'320.00		397'850.00		399'954.00	
34	Finanzaufwand	25'000.00		25'000.00		26'401.15	
349	Verschiedener Finanzaufwand	25'000.00		25'000.00		26'401.15	
3499	Übriger Finanzaufwand	25'000.00		25'000.00		26'401.15	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	86'486.00		71'684.00		217'908.25	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	86'486.00		71'684.00		217'908.25	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	86'486.00		71'684.00		217'908.25	
36	Transferaufwand	4'288'527.00		4'152'201.00		3'978'555.63	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	1'364'952.00		1'292'323.00		1'271'940.83	
3611	Entschädigungen an Kantone	180'269.00		122'900.00		137'603.35	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'184'683.00		1'169'423.00		1'134'337.48	
362	Finanz- und Lastenausgleich	919'800.00		1'025'500.00		877'800.00	
3621	Abgabe Finanz- und Lastenausgleich	919'800.00		1'025'500.00		877'800.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	1'978'775.00		1'809'378.00		1'803'650.80	
3631	Beiträge an Kantone	598'633.00		583'964.00		543'079.55	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'067'178.00		928'710.00		982'933.55	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'160.00		3'160.00		3'160.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	164'304.00		164'044.00		143'137.40	
3637	Beiträge an private Haushalte	145'500.00		129'500.00		131'340.30	
365	Wertberichtigungen Beteiligungen VV					164.00	
3650	Wertberichtigungen Beteiligungen VV					164.00	
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	
38	Ausserordentlicher Aufwand	130'000.00					

Budget 2019

Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
389	Einlagen in das Eigenkapital	130'000.00					
3894	Einlagen in finanzpolitische Reserven	130'000.00					
39	Interne Verrechnungen	529'766.00		518'236.00		488'108.60	
391	Dienstleistungen	21'056.00		6'856.00		6'856.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	21'056.00		6'856.00		6'856.00	
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	
394	Zinsen und Finanzaufwand	1'490.00		2'770.00		1'377.00	
3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	1'490.00		2'770.00		1'377.00	
399	Übrige interne Verrechnungen	486'520.00		487'910.00		459'175.60	
3990	Übrige interne Verrechnungen	486'520.00		487'910.00		459'175.60	
4	Ertrag		9'473'497.00		8'707'189.00		9'187'985.14
40	Fiskalertrag		7'120'200.00		6'366'200.00		6'487'738.44
400	Direkte Steuern natürliche Personen		3'951'000.00		3'941'000.00		3'994'497.49
4000	Einkommens-, Vermögenssteuern natürliche Personen		3'681'000.00		3'671'000.00		3'713'415.89
4002	Quellensteuern natürliche Personen		270'000.00		270'000.00		281'081.60
401	Direkte Steuern juristische Personen		3'051'000.00		2'352'000.00		2'385'518.90
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		3'051'000.00		2'352'000.00		2'385'518.90
402	Übrige Direkte Steuern		105'000.00		60'000.00		94'882.05
4022	Vermögensgewinnsteuern		105'000.00		60'000.00		94'882.05
403	Besitz- und Aufwandsteuern		13'200.00		13'200.00		12'840.00
4033	Hundesteuern		13'200.00		13'200.00		12'840.00
41	Regalien und Konzessionen		100'000.00		100'000.00		100'278.40
412	Konzessionen		100'000.00		100'000.00		100'278.40
4120	Konzessionen		100'000.00		100'000.00		100'278.40
42	Entgelte		670'900.00		729'700.00		733'375.30

Budget 2019

Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
420	Ersatzabgaben		130'000.00		130'000.00		127'968.15
4200	Ersatzabgaben		130'000.00		130'000.00		127'968.15
421	Gebühren für Amtshandlungen		52'200.00		57'000.00		50'265.70
4210	Gebühren für Amtshandlungen		52'200.00		57'000.00		50'265.70
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		383'000.00		379'400.00		365'067.95
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		383'000.00		379'400.00		365'067.95
425	Erlös aus Verkäufen		32'150.00		66'050.00		64'992.70
4250	Verkäufe		32'150.00		66'050.00		64'992.70
426	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen		54'550.00		74'250.00		101'994.15
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		54'550.00		74'250.00		101'994.15
429	Übrige Entgelte		19'000.00		23'000.00		23'086.65
4290	Übrige Entgelte		19'000.00		23'000.00		23'086.65
44	Finanzertrag		324'139.00		333'842.00		436'280.40
440	Zinsertrag		26'240.00		25'330.00		28'279.05
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		25'500.00		23'200.00		27'555.30
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		600.00		2'000.00		590.60
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		140.00		130.00		133.15
443	Liegenschaftenertrag FV		1'899.00		1'899.00		1'899.05
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'899.00		1'899.00		1'899.05
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		157'500.00		157'000.00		257'770.00
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		157'500.00		157'000.00		257'770.00
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		88'500.00		99'613.00		98'332.30
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		83'500.00		92'613.00		92'803.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		5'000.00		7'000.00		5'529.30
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		11'625.00		15'439.00		8'152.40

Budget 2019

Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		11'625.00		10'025.00		8'152.40
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		11'625.00		10'025.00		8'152.40
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital				5'414.00		
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				5'414.00		
46	Transferertrag		716'867.00		643'772.00		934'051.60
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		26'742.00		26'842.00		24'923.10
4611	Entschädigungen von Kantonen		15'542.00		15'542.00		14'406.80
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		11'200.00		11'300.00		10'516.30
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		628'125.00		555'430.00		731'341.95
4630	Beiträge vom Bund		25'000.00		30'000.00		18'874.15
4631	Beiträge von Kantonen		591'795.00		514'100.00		551'611.70
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		7'500.00		7'500.00		7'668.00
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen						150'030.00
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		3'830.00		3'830.00		3'158.10
469	Verschiedener Transferertrag		62'000.00		61'500.00		177'786.55
4691	Einnahmenüberschuss aus Nettoinvestitionsabnahme		60'000.00		60'000.00		176'234.75
4699	Rückverteilungen		2'000.00		1'500.00		1'551.80
49	Interne Verrechnungen		529'766.00		518'236.00		488'108.60
491	Dienstleistungen		21'056.00		6'856.00		6'856.00
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		21'056.00		6'856.00		6'856.00
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		20'700.00		20'700.00		20'700.00
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		20'700.00		20'700.00		20'700.00
494	Interne Verrechnung Zinsen und Finanzaufwand		1'490.00		2'770.00		1'377.00
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		1'490.00		2'770.00		1'377.00
499	Übrige interne Verrechnungen		486'520.00		487'910.00		459'175.60
4990	Übrige interne Verrechnungen		486'520.00		487'910.00		459'175.60
9	Abschlusskonten					15'051.05	
90	Abschluss Erfolgsrechnung					15'051.05	
900	Abschluss Erfolgsrechnung (allgemeiner Haushalt)					15'051.05	

Budget 2019
Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9000	Ertragsüberschuss					15'051.05	

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0

Allgemeine Verwaltung

Nettoaufwand Budget 2019	CHF	853'458.00
Nettoaufwand Budget 2018	CHF	853'244.00
Zunahme	CHF	214.00

Gemäss der neuen Gemeindeordnung wurde der Kredit des Gemeindepräsidenten von CHF 4'000.00 auf CHF 10'000.00 erhöht. Das Gemeindearbeitsamt wird seit 1. Dezember 2018 im RAV Olten geführt. Die jährlichen Kosten betragen CHF 2'719.00. Nachdem die Ablösung der Gemeindeschreiberin erfolgt ist, ist bei den Löhnen des Verwaltungspersonals (Doppelbesetzung) ein Minderaufwand von CHF 16'000.00 zu verzeichnen. Infolge Ersatzbeschaffung des Servers wurden Abschreibungen von 18'750.00 berücksichtigt. Beim alten Gemeindehaus muss die Fassade für CHF 3'000.00 repariert werden. Dem neuen Mieter des alten Gemeindehauses wurden vier Parkplätze zusätzlich vermietet. Dies ergibt Mehreinnahmen von CHF 2'880.00. Nachdem das Asylantenwohnheim nicht mehr bewohnt ist, entfallen die Mietzinseinnahmen von CHF 12'000.00

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

Nettoaufwand Budget 2019	CHF	22'511.00
Nettoaufwand Budget 2018	CHF	27'622.00
Abnahme	CHF	5'111.00

Die Feuerwehr hat ihr Budget bei den Anschaffungen von Geräten und Maschinen und bei der Weiterbildung um insgesamt CHF 11'000.00 reduziert. Um im Feuerwehrmagazin die Platzverhältnisse zu optimieren, werden CHF 7'500.00 für Umbauarbeiten benötigt. Beim Unterhalt der Zivilschutzanlage sind CHF 5'000.00 für die Sanierung der Betondecke in der Dusche enthalten.

2

Bildung

Nettoaufwand Budget 2019	CHF	2'639'687.00
Nettoaufwand Budget 2018	CHF	2'593'562.00
Zunahme	CHF	46'125.00

Gemäss Schülerzahlen müssen im Kindergarten acht zusätzliche Lektionen erteilt werden. Dafür fällt auch der Kantonsbeitrag massiv höher aus. Im Bereich Kindergarten fallen damit Mehrkosten von CHF 8'000.00 an. Obwohl ab dem Schuljahr 2018/2019 eine zusätzliche Primarschulklasse geführt wird, sind in diesem Bereich infolge Kantonsbeitrag je Schüler die Nettokosten um CHF 18'000.00 gesunken. Beim Werken müssen ebenfalls vier zusätzliche Lektionen erteilt werden, was einem Mehraufwand von CHF 19'000 entspricht. Zur Zeit besuchen wieder drei Schüler die obligatorische Schulzeit an der Kantonsschule in Olten. Dies bedeutet gegenüber dem Vorjahresbudget einen Mehraufwand von CHF 33'000.00. Bei der Kreisschule Gäu ist gegenüber dem Vorjahr ebenfalls infolge steigenden Schülerzahlen ein Mehraufwand von CHF 37'000.00 zu verzeichnen. Bei der Musikschule ist der Aufwand um CHF 6'000.00 gesunken. Die Pensen des Schulleiters und des Schulsozialarbeiters wurden um 5 % erhöht. Beim Spielplatz im Schulhaus müssen drei Sitzbänke für CHF 3'000.00 ersetzt werden. Ebenso muss im Schulhaus eine zusätzliche Finkenbank für CHF 2'000.00 beschafft und ein Schulzimmerboden für CHF 1'500.00 neu versiegelt werden. An der Westfassade muss ein Ortladen zu CHF 1'500.00 ersetzt werden.

3**Kultur, Sport und Freizeit**

Nettoaufwand Budget 2019	CHF	253'823.00
Nettoaufwand Budget 2018	CHF	267'427.00
Abnahme	CHF	13'604.00

Der Nettoaufwand im Bereich Kultur, Sport und Freizeit hat gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 13'604.00 abgenommen. Dies nachdem im Vorjahresbudget bei der Mehrzweckhalle diverse Sanierungen anfielen. Dieses Jahr werden unter der Investitionsrechnung verschiedene Unterhalts- und Erneuerungsmassnahmen vorgenommen. Für diese Investitionen sind in der Erfolgsrechnung CHF 7'300.00 für Abschreibungen berücksichtigt.

4**Gesundheit**

Nettoaufwand Budget 2019	CHF	245'001.00
Nettoaufwand Budget 2018	CHF	239'297.00
Zunahme	CHF	5'704.00

Die Zunahme im Bereich Gesundheit ist auf die Beiträge an die Pflegefinanzierung und an die Spitex Gäu zurückzuführen.

5**Soziale Sicherheit**

Nettoaufwand Budget 2019	CHF	1'476'512.00
Nettoaufwand Budget 2018	CHF	1'350'737.00
Zunahme	CHF	125'775.00

Die Zunahme im Bereich Soziale Sicherheit ist mit CHF 119'000.00 hauptsächlich bei der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe zu finden. Ebenso ist der Beitrag an die Ergänzungsleistungen zur IV um CHF 8'000.00 gestiegen.

6**Verkehr**

Nettoaufwand Budget 2019	CHF	628'803.00
Nettoaufwand Budget 2018	CHF	664'314.00
Abnahme	CHF	35'511.00

Der Beitrag an den Kanton für die Umgestaltung/Sanierung von Kantonsstrassen fällt dieses Jahr um CHF 20'000.00 tiefer aus. Ebenfalls sind beim Unterhalt der Gemeindestrassen gegenüber dem Vorjahr CHF 20'000.00 weniger budgetiert. Bei den Anschaffungen von Maschinen und Geräten ist ein Laubbesen von CHF 1'000.00 und ein Unkrautbesen AS 30 Weedtex von CHF 2'000.00 enthalten.

7

Umweltschutz und Raumordnung

Nettoaufwand Budget 2019	CHF	74'361.00
Nettoaufwand Budget 2018	CHF	69'291.00
Zunahme	CHF	5'070.00

Die Zunahme des Aufwandes im Bereich Umweltschutz und Raumordnung ist bei der Raumordnung zu finden. Dort sind Abschreibungen der Ortsplanrevision von CHF 18'000.00 enthalten. Ebenso sind für die Abklärungen betreffend der Übernahme von Privatstrassen CHF 4'000.00 berücksichtigt. Der Beitrag an den Kanton für den Unterhalt der Dünnern ist um CHF 5'000.00 gesunken.

Die Spezialfinanzierungen Abwasserbeseitigung und Abfallbeseitigung befinden sich ebenfalls im Bereich Umweltschutz und Raumordnung. Diese müssen ausgeglichen ausgewiesen werden. Die Abwasserbeseitigung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 85'193.00 ab. Davon kommen CHF 60'000.00 aus dem Einnahmenüberschuss der Investitionsrechnung. Der Beitrag an die ARA ist gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 5'209.00 gesunken.

Die Abfallbeseitigung weist einen Ertragsüberschuss von CHF 1'293.00 aus. In diesem Bereich sind keine grösseren Abweichungen angefallen.

8

Volkswirtschaft

Nettoertrag Budget 2019	CHF	236'384.00
Nettoertrag Budget 2018	CHF	228'901.00
Zunahme	CHF	7'483.00

Da das Wirtschaftsapéro nur alle 1 1/2 Jahr stattfindet, entfallen die Kosten von CHF 7'500.00.

9

Finanzen und Steuern

Nettoertrag Budget 2019	CHF	5'962'549.00
Nettoertrag Budget 2018	CHF	5'249'759.00
Zunahme	CHF	712'790.00

Der Beitrag an den Finanzausgleich ist gegenüber dem Vorjahr um CHF 100'000.00 gesunken. Die Grundlage für die Berechnung waren die Steuereinnahmen der Jahre 2015 und 2016. Nachdem die Einwohnerzahlen stagnieren, ist beim Steuerertrag der natürlichen Personen keine Zunahme berücksichtigt. Erfreulicherweise sind die Steuern der jur. Personen um CHF 700'000.00 gestiegen. Damit künftige Steuerschwankungen besser aufgefangen werden können, sind CHF 130'000.00 als Einlage in die finanzpolitischen Reserven budgetiert.

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	75'000	-	-	-	-	-
Nettoausgaben	-	75'000	-	-	-	-
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	-	-	-	-	200'876.08	68'047.00
Nettoausgaben	-	-	-	-	-	132'829.08
2 Bildung	-	-	100'000	-	69'551.50	-
Nettoausgaben	-	-	-	100'000	-	69'551.50
3 Kultur, Sport und Freizeit	130'000	-	-	-	-	-
Nettoausgaben	-	130'000	-	-	-	-
4 Gesundheit	-	-	-	-	-	-
Nettoausgaben	-	-	-	-	-	-
5 Soziale Sicherheit	-	-	-	-	-	-
Nettoausgaben	-	-	-	-	-	-
6 Verkehr	74'400	-	133'500	-	336'023.35	-
Nettoausgaben	-	74'400	-	133'500	-	336'023.35
7 Umweltschutz und Raumordnung	115'000	60'000	130'000	60'000	228'231.80	176'234.75
Nettoausgaben	-	55'000	-	70'000	-	51'997.05
8 Volkswirtschaft	-	-	-	-	-	-
Nettoausgaben	-	-	-	-	-	-
9 Finanzen und Steuern	-	-	-	-	-	-
Nettoausgaben	-	-	-	-	-	-
Total Einnahmen / Ausgaben	394'400	60'000	363'500	60'000	834'682.73	244'281.75
Netto-Investitionseinnahmen	-	-	-	-	-	-
Netto-Investitionsausgaben	-	334'400	-	303'500	-	590'400.98
Total	394'400	394'400	363'500	363'500	834'682.73	834'682.73

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung, Sachgruppen		Budget 2019	Budget 2018	Jahresrechnung 2017
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	279'400	233'500	606'450.93
52	Immaterielle Anlagen	55'000	70'000	51'997.05
54	Darlehen	-	-	-
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	-	-	-
56	Eigene Investitionsbeiträge	-	-	-
Total Investitionsausgaben		334'400	303'500	658'447.98
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	-	-	-
62	Abgang immaterielle Anlagen	-	-	-
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	60'000	60'000	244'281.75
64	Rückzahlung von Darlehen	-	-	-
65	Übertragung von Beteiligungen	-	-	-
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	-	-	-
Total Investitionseinnahmen		60'000	60'000	244'281.75
Investitionen				
	Total Investitionsausgaben	334'400	303'500	658'447.98
	Total Investitionseinnahmen	60'000	60'000	244'281.75
592	Übertrag Einnahmenüberschuss in ER	60'000	60'000	176'234.75
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-334'400	-303'500	-590'400.98

Budget 2019

Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	394'400.00	60'000.00	363'500.00	60'000.00	834'682.73	834'682.73
	Netto Aufwand		334'400.00		303'500.00		
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	75'000.00					
	Netto Aufwand		75'000.00				
02	Allgemeine Dienste	75'000.00					
	Netto Aufwand		75'000.00				
022	Allgemeine Dienste, übrige	75'000.00					
0220.5060.00	Ersatzbeschaffung Server	75'000.00					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG					200'876.08	68'047.00
	Netto Aufwand						132'829.08
15	Feuerwehr					200'876.08	68'047.00
	Netto Aufwand						132'829.08
150	Feuerwehr					200'876.08	68'047.00
1500.5060.00	Mehrzweckfahrzeug Feuerwehr					200'876.08	
1500.6310.00	Beitrag der Gebäudeversicherung (SGV)						68'047.00
2	BILDUNG			100'000.00		69'551.50	
	Netto Aufwand				100'000.00		69'551.50
21	Obligatorische Schule			100'000.00		69'551.50	
	Netto Aufwand				100'000.00		69'551.50
217	Schulliegenschaften			100'000.00		69'551.50	
2170.5040.01	Umbau UG Schulhaus (Werkraum/Zahnputzraum)					35'279.05	
2170.5040.02	Umbau Bibliothek zus. Schulzimmer			100'000.00			
2170.5060.00	Ersatz Schulpulte					34'272.45	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	130'000.00					
	Netto Aufwand		130'000.00				
34	Sport und Freizeit	130'000.00					
	Netto Aufwand		130'000.00				
341	Sport	130'000.00					
3416.5040.02	Unterhalt- u. Erneuerungsmassnahmen MZH	130'000.00					

Budget 2019

Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	VERKEHR	74'400.00		133'500.00		336'023.35	
	Netto Aufwand		74'400.00		133'500.00		336'023.35
61	Strassenverkehr	74'400.00		133'500.00		336'023.35	
	Netto Aufwand		74'400.00		133'500.00		336'023.35
613	Kantonsstrassen			73'900.00		153'400.00	
6130.5010.01	Langsamverkehrsmassnahmen/Umgestaltung Ortsdurchfahrt CHF 646'200.00			73'900.00		153'400.00	
615	Gemeindestrassen	74'400.00		59'600.00		182'623.35	
6150.5010.04	Strassenbeleuchtung Hauptgasse					19'705.75	
6150.5010.05	Ausbau und Sanierung Nesslergraben west					89'382.45	
6150.5010.06	LED-Beleuchtungskörper	74'400.00		59'600.00		39'648.35	
6150.5010.07	Ausbau Wachtelweg					19'156.70	
6150.5040.01	Buswartehaus Pflug und Lamm					14'730.10	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	115'000.00	60'000.00	130'000.00	60'000.00	228'231.80	176'234.75
	Netto Aufwand		55'000.00		70'000.00		51'997.05
72	Abwasserbeseitigung	60'000.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00	176'234.75	176'234.75
720	Abwasserbeseitigung	60'000.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00	176'234.75	176'234.75
7201.5920.00	Übertrag Einnahmenüberschuss in ER Abwasser	60'000.00		60'000.00		176'234.75	
7201.6370.00	Anschlussgebühren Industrie		30'000.00		30'000.00		70'028.00
7201.6370.01	Anschlussgebühren Wohnbauten		30'000.00		30'000.00		106'206.75
79	Raumordnung	55'000.00		70'000.00		51'997.05	
	Netto Aufwand		55'000.00		70'000.00		51'997.05
790	Raumordnung	55'000.00		70'000.00		51'997.05	
7900.5290.00	Revision Ortsplanung	55'000.00		70'000.00		51'997.05	
9	FINANZEN UND STEUERN						590'400.98
	Netto Ertrag					590'400.98	
99	Nicht aufgeteilte Posten						590'400.98
	Netto Ertrag					590'400.98	
999	Abschluss						590'400.98
9990.6900.00	Aktivierete Ausgaben						590'400.98

Budget 2019

Sachgruppengliederung IR

Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	394'400.00	60'000.00	363'500.00	60'000.00	834'682.73	834'682.73
	Netto Aufwand		334'400.00		303'500.00		
5	Investitionsausgaben	394'400.00		363'500.00		834'682.73	
50	Sachanlagen	279'400.00		233'500.00		606'450.93	
5010	Strassen / Verkehrswege	74'400.00		133'500.00		321'293.25	
5040	Hochbauten allgemein	130'000.00		100'000.00		50'009.15	
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	75'000.00				235'148.53	
52	Immaterielle Anlagen	55'000.00		70'000.00		51'997.05	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	55'000.00		70'000.00		51'997.05	
59	Übertrag an Bilanz	60'000.00		60'000.00		176'234.75	
5920	Einnahmenüberschuss in ER	60'000.00		60'000.00		176'234.75	
6	Investitionseinnahmen		60'000.00		60'000.00		834'682.73
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		60'000.00		60'000.00		244'281.75
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen						68'047.00
6370	Anschlussgebühren von privaten Haushalten		60'000.00		60'000.00		176'234.75
69	Übertrag an Bilanz						590'400.98
6900	Aktivierten Ausgaben						590'400.98

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

1

Allgemeine Verwaltung

Nettoaufwand Budget 2019 CHF 75'000.00

Konto	Budget 2019	
0220.5060.00	75'000.00	Ersatzbeschaffung Server

Der Server auf der Gemeindeverwaltung muss nach fünf Jahren ersetzt werden.

3

Kultur, Sport und Freizeit

Nettoaufwand Budget 2019 CHF 130'000.00

Konto	Budget 2019	
3416.5040.02	130'000.00	Unterhalt- und Erneuerungssassnahmen MZH

Der aus dem Jahr 1970 stammende obere Turnhallenboden soll infolge Rissen für CHF 45'000.00 ersetzt werden. Ebenso sind CHF 16'000.00 für ein neuer Bühnenvorhang (elektr.), CHF 12'000.00 für neuer Bühnenhorizont, CHF 7'500.00 für neue Bild/Diawand, CHF 19'000.00 für neue ergänzende Beschallung und CHF 9'000.00 für eine neue ergänzende Beleuchtung enthalten. Die Aussentreppe ins UG soll für CHF 10'000.00 saniert und der Kellerabteil infolge Sanierung Treppe für CHF 3'500 neu gestrichen werden.

6

Verkehr

Nettoaufwand Budget 2019 CHF 74'400.00

Konto

Budget 2019

6150.5010.06

74'400.00

LED-Beleuchtungskörper 4. Etappe

Die HEnergy Härkingen hat ein Strategiepapier betreffend der Umstellung der Strassenbeleuchtung auf LED-Technik erstellt. Der Gemeinderat hat z.Hd. der GV beschlossen, dass die 4. Etappe der Umstellung im Jahr 2019 erfolgen soll.

7

Umweltschutz und Raumordnung

Nettoaufwand Budget 2019 CHF 55'000

Konto

Budget 2019

7900.5290.00

55'000.00

Revision Ortsplanung

Die letzte Tranche des Verpflichtungskredites von CHF 180'000.00 ist im Budget berücksichtigt.

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.	
						vorgenommene Abschreibungen	Pflichteinlage Werterhalt IST
Wasserfassungen	0	0	0	0.5000%	0	0	0
Reservoir	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	Betrag in Fr.	
						vorgenommene Abschreibungen	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

	ab 2016 HRM2		bis 2015 HRM1			Mittelwert	Richtwerte	
	Budget 2019	Budget 2018	JR 2017	JR 2016	JR 2015			
Gewichteter Nettoverschuldungsquotient (Nettoschuld I im Verhältnis zum gewichteten Fiskalertrag 100%)	---	---	-72.79%	-74.34%	-75.28%	-74.14%	< 100 %	gut
	Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen bzw. wie viele Jahrestanchen erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen. Der Steuerertrag wird auf 100% gewichtet gerechnet.						100 % - 150 %	genügend
							> 150 %	schlecht
Selbstfinanzierungsgrad (Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)	202.44%	-35.50%	110.08%	35.23%	116.02%	85.65%	> 100 %	mittel-/langfristig anzustreben
	Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100%, können Schulden abgebaut werden. Mittelfristig sollte der SF-Grad im Durchschnitt gegen 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Die Kennzahl kann starken Schwankungen unterliegen und sollte daher mittelfristig betrachtet werden.						80% - 100%	verantwortbare Neuverschuldung
							50% - 80%	problematische Neuverschuldung
							< 50%	grosse Neuverschuldung
Eigenkapital zum Fiskalertrag (Eigenkapital in % des Fiskalertrages)	---	---	90.86%	93.77%	95.25%	93.29%	> 60 %	EG unter 2'000 Einwohner/innen EW (inkl. BG, KG; ZV)
	Nach Gemeindegrösse abgestufte Mindestausstattung des Eigenkapitals (Bilanzüberschuss) zur Abdeckung von ausserplanmässigen Aufwandüberschüssen und zum Schutz vor einem Bilanzfehlbetrag.						> 30 %	EG 2'000 EW bis 9'999 EW
							> 15 %	EG ab 10'000 EW
Eigenkapitaldeckungsgrad (Bilanzüberschuss, -fehlbetrag in % zum Laufenden Aufwand)	---	---	66.75%	70.63%	82.03%	73.14%	> 60 %	EG unter 2'000 Einwohner/innen EW (inkl. BG, KG; ZV)
	Welche frei verfügbaren Reserven bestehen zur Deckung allfälliger Defizite. Es ist anzustreben, ausreichend frei verfügbare Reserven zu bilden, um Schwankungen auszugleichen. Je nach Gemeindegrösse sollten zwischen 15% bis 60% des Aufwandes aus der ER als Zielgrösse für den Bilanzüberschuss vorhanden sein.						> 30 %	EG 2'000 EW bis 9'999 EW
							> 15 %	EG ab 10'000 EW

Anhang

Finanzkennzahlen

	ab 2016 HRM2				bis 2015 HRM1		Richtwerte	
	2019	2018	2017	2016	2015	Mittelwert		
Zinsbelastungsanteil (Nettozinsen in Prozent des Laufenden Ertrags)	-0.29%	-0.31%	-0.33%	-0.27%	-0.36%	-0.31%	0 % - 4 % 4 % - 9 % 9 % und mehr	gut genügend schlecht
Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.								
Investitionsanteil (Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes)	3.90%	3.54%	7.68%	8.11%	12.70%	7.19%	< 10 % 10 % - 20 % 20 % - 30 % > 30 %	schwache Investitionstätigkeit mittlere Investitionstätigkeit starke Investitionstätigkeit sehr starke Investitionstätigkeit
Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen und den Einfluss auf die Nettoverschuldung. Die Kennzahl kann von Jahr zu Jahr sehr stark schwanken. Eine Beurteilung über mehrere Jahre ist deshalb wichtig und sinnvoll zusammen mit dem Selbstfinanzierungsanteil.								
Nettoschuld I pro Einwohner (Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen)			-3'225	-3'301	-3'500	-3'342	< 0 0 - 1'000 1'001 - 2'500 2'501 - 5'000 > 5'000	Nettovermögen geringe Verschuldung mittlere Verschuldung hohe Verschuldung sehr hohe Verschuldung
Klassische Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Einbezug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen.								
Nettoschuld II pro Einwohner (Verwaltungsvermögen abzgl. Darlehen und Beteiligungen und Eigenkapital geteilt durch EVV)	---	---	-3'855	-3'955	-4'158	-3'990		siehe Nettoschuld I
Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Abzug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen. Entspricht dem klassischen Begriff der "Nettolast".								
Bruttoverschuldungsanteil (Bruttoschulden in Prozent des Laufenden Ertrages)	---	---	7.64%	7.39%	8.72%	7.92%	< 50 % 50 % - 100 % 100% - 150 % 150 % - 200 %	sehr gut gut mittel schlecht
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.								

Anhang

Finanzkennzahlen

	ab 2016 HRM2		bis 2015 HRM1				Richtwerte
	2019	2018	2017	2016	2015	Mittelwert	
Kapitaldienstanteil (Kapitalkosten im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	4.93%	4.85%	4.56%	4.77%	4.60%	4.74%	> 200 % kritisch 0 % - 5 % geringe Belastung 5 % - 15 % tragbare Belastung > 15 % hohe Belastung
	Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.						
Selbstfinanzierungsanteil (Selbstfinanzierung im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	7.57%	-1.32%	7.47%	2.78%	9.89%	5.28%	> 20 % gut 10 % - 20 % mittel < 10 % schlecht
	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.						
Bruttorendite Finanzvermögen (Ertrag Finanzvermögen im Verhältnis zum Finanzvermögen)	---	---	0.48%	0.37%	0.46%	0.44%	3 % - 5 % gut 1 % - 3 % genügend 0 % - 1 % schlecht
	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.						
Bruttoschulden pro Kopf (Bruttoschulden pro Einwohner)	---	---	411	372	437	407	keine
	Diese Grösse ist für viele weiterführende Überlegungen von Bedeutung, insbesondere für die Finanzstatistik.						

