

Einwohnergemeinde Lostorf
4654 Lostorf
www.lostorf.ch

Budget 2020

Version 2.1 (ab Budget 2018 gültig)
25.09.2018

Gemeinderat	4. November 2019
Gemeindeversammlung / Gemeindeparlament	3. Dezember 2019

Inhaltsverzeichnis

Titel	Seite
Bericht und Antrag	3
1 Bericht Gemeinderat	4
2 Beschluss und Antrag	7
Übersicht	
3 Übersicht Budget	8
3.1 Ergebnisse	9
3.2 Finanzierung mit Spezialfinanzierungen	10
Erfolgsrechnung	12
4 Erfolgsrechnung	13
4.1 Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen	14
4.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)	19
4.3 Sachgruppengliederung	38
Investitionsrechnung	42
5 Investitionsrechnung	43
5.1 Investitionsrechnung 2-stufig	44
5.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)	45
5.3 Sachgruppengliederung	48
Anhang	49
7 Berechnung Werterhalt	50
8 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	51
9 Verpflichtungskreditkontrolle	53
10 Kennzahlen	57
11 Finanzplan	58

Bericht und Antrag

Bericht Gemeinderat

a) Finanzieller Überblick zum Budget

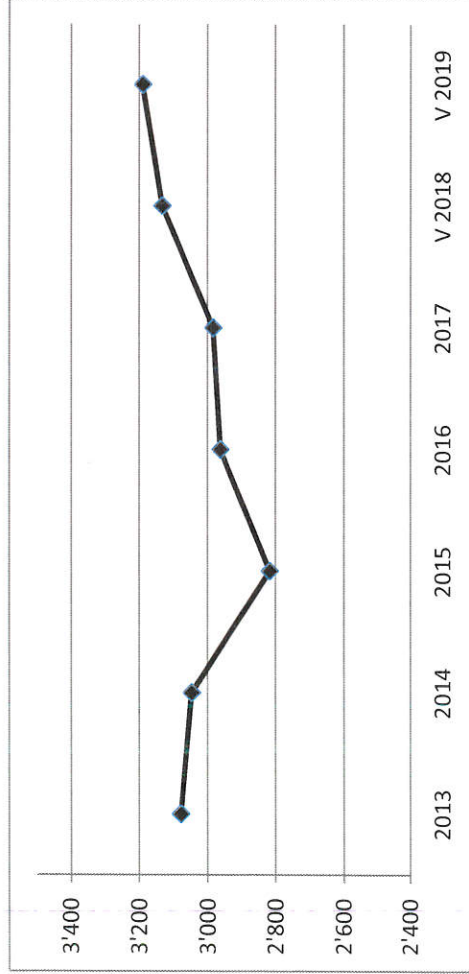
Die finanzielle Situation ist nach wie vor schwierig und aufgrund des Resultates im Budget 2020 mit einem Aufwandsüberschuss von Fr. 396'600 sehr angespannt. Wünschenswerte Anschaffungen wurden deshalb grösstenteils zurückgestellt und noch nicht zwingende Sanierungen um ein Jahr verschoben. Dies war dank intensiven Sparanstrengungen der Kommissionen und des Gemeinderates möglich. Dank des bestehenden Eigenkapital kann für das Jahr 2020 am aktuellen Steuerfuss festgehalten werden. Der Finanzplan zeigt, dass es in Zukunft schwierig sein wird mit dem aktuellen Steuerfuss die notwendigen Aufwendungen weiterhin zu decken.

Das finale Budget für das Jahr 2020 wurde erstellt und zu Handen der Gemeindeversammlung vom 3. Dezember 2019 vom Gemeinderat verabschiedet. Der Gesamtertrag beträgt Fr. 17'207'000 und der Gesamtaufwand Fr. 17'603'600. Somit entsteht ein Aufwandsüberschuss von Fr. 396'600.

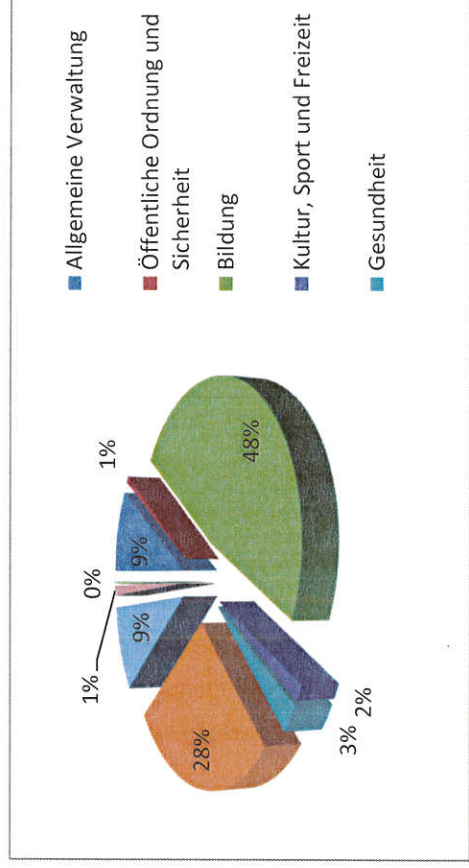
Die Vorgabe über die maximale Nettoverschuldung (Schuldenbremse § 136 Abs. 3 Gemeindegesetz) ist mit dem vorliegenden Budget eingehalten. Sie ist mit einem negativen Nettoverschuldungsquotienten gewährleistet.

b) Graphiken / Statistiken

Nettoaufwand in Franken pro Einwohner:



Nettoaufwand Budget 2020 in %:



c) *Erläuterungen und Kommentar zum vorliegenden Budget bezüglich Steuerhaushalt / Spezialfinanzierungen*

Die Finanzen und die damit verbundenen Diskussionen über den zukünftigen Steuersatz der Gemeinde sind wie in jedem Jahr ein intensiv besprochenes Thema in der Budgetplanung. Der Kanton gibt Anhaltspunkte zur Berechnung von wichtigen Kennzahlen, die Finanzplankommission beurteilt und bewertet die Kennzahlen, um anschliessend dem Gemeinderat eine Empfehlung abzugeben. Im Gemeinderat wird die Empfehlung abschliessend besprochen und zu Händen der Gemeindeversammlung verabschiedet.

Der Fiskalertrag steigt total um +2,6 % gegenüber Budget 2019 an. Die Erträge der natürlichen Personen mit +3,27 % gegenüber Budget 2019 machen den grössten Anteil aus. Die juristischen Personen sind mit der im Budget 2020 neuen STAFIL-Abstimmung etwas tiefer budgetiert.

Spezialfinanzierungen:

Die beiden Spezialfinanzierungen Wasserversorgung und Abfallbeseitigung schliessen mit einem Ertragsüberschuss ab, Wasser Fr. 17'000 und Abfall Fr. 5'400. Die Abwasserversorgung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 84'200 ab, welcher mit dem vorhandenen Eigenkapital problemlos getragen werden kann.

d) *Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber der letzten Jahresrechnung 2018*

Allgemeine Verwaltung: Aufgrund neu benötigten Arbeitsgruppen, Lohnstufenanstiege, 1 % Realloohnerhöhung der Verwaltungsangestellten, 20 % Pensum Erhöhung in der Bauverwaltung, Verwaltungssoftware und zusätzliche Abschreibungen neuer Asylpavillon, sind die Kosten um 217'00 Fr. höher als im Jahr 2018.

Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung: Im Jahr 2020 sind wegen Neuanschaffungen Fr. 18'000 weniger Kosten im 2020 budgetiert als im Jahr 2018.

Bildung: Aufgrund Lohnstufenanstiege, 1 % Teuerungsausgleich bei den Lehrern, definitives Budget der Kreisschule, Unterhalt Hochbauten und Unterhalt Aussenanlagen ist das Budget 2020 um Fr. 452'000 höher als die Rechnung 2018.

Kultur, Sport und Freizeit, Kirche: Die budgetierten Aufwendungen entsprechen der Rechnung 2018.

Gesundheit: Der Kanton hat bei der Pflegefinanzierung die Kosten zu 100 % auf die Gemeinden abgewälzt, was eine Mehrbelastung von Budget 2020 zur Rechnung 2018 von Fr. 300'000 entspricht.

Soziale Sicherheit: Der Kanton übernimmt Kosten zu 100 % und übergibt Kosten zu 100 %, was am Ende zu einer Reduktion der Kosten für die Gemeinde von Fr. 142'000 ergibt.

Verkehr: Lohnstufenanstieg, 1 % Realloohnerhöhung der Verwaltungsangestellten, Übergangslösung Pensionierung und Anschaffungen Maschinen und Geräte führen zu einem Mehraufwand im Budget 2020 von Fr. 86'000.

Umweltschutz und Raumordnung: Beim Unterhalt Wasserbau, Neophyten Bekämpfung, Bestattungen und Planungen Dritter sind mehr Aufwendungen budgetiert als in der Rechnung 2018 angefallen sind.

Volkswirtschaft: Die budgetierten Aufwendungen entsprechen der Rechnung 2018.

Finanzen und Steuern: Bei den Steuererträgen konnten Mehreinnahmen budgetiert werden, beim Finanz- und Lastenausgleich erhalten wir Fr. 100'000 weniger als 2018 was am Ende zu Fr. 23'000 Unterschied führt.

e) *Mittelfristige Prognose bezüglich Entwicklung Finanzhaushalt / Steuerfuss u.a. / Vergleich zu Finanzplanung*

Bei den geplanten Investitionen sowie den zu leistenden Unterhaltskosten für die Instandhaltung der bestehenden Infrastruktur wäre der Steuersatz von 109 % nicht ausreichend, um alles realisieren zu können. Der Finanz- und Investitionsplan der nächsten fünf Jahre weist einen durchschnittlichen Steuerfussbedarf von 123 % auf, sofern sämtliche geplanten Investitionen realisiert würden.

Es ist darauf hinzuweisen, dass etwa 90 % des Gesamtaufwandes unseres Budgets fixe Kosten sind, welche von der Gemeinde nicht beeinflusst werden können.

Der nun budgetierte Bilanzfehlbetrag müsste bei Bestätigung durch die Rechnung 2020 gemäss HRM2 innert fünf Rechnungsjahren abgetragen werden.

Einwohnergemeinde Lostorf

Yannic Lüthi

Gemeinderat Ressort Finanzen

Karin Dettke

Finanzverwalterin

Beschluss und Antrag

Der Gemeinderat beantragt, das Budget wie folgt zu beschliessen:

- 1) **Erfolgsrechnung**

Gesamtaufwand	Fr.	17'603'600.00
Gesamtertrag	Fr.	17'207'000.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-396'600.00
- 2) **Investitionsrechnung**

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	6'358'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	300'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-6'058'000.00
- 3) **Spezialfinanzierungen**

Wasserversorgung	Fr.	17'000.00
Abwasserbeseitigung	Fr.	-84'200.00
Abfallbeseitigung	Fr.	5'400.00
- 4) Die Teuerungszulage ist für das haupt- und nebenamtliche Personal im 2020 nicht zu erhöhen.
- 5) Der Steuerfuss ist wie folgt festzulegen:

Natürliche Personen	109% der einfachen Staatssteuer
Juristische Personen	109% der einfachen Staatssteuer
- 6) Der Gemeindesteuerskonto ist für das Jahr 2020 auf 0% festzulegen.
- 7) Die Grund- und Verbrauchsgebühr Abwasser pro 2020:

Grundgebühr pro Raumeinheit	Fr. 13.00	wie bisher
Grundgebühr Industriezone pro m2 Landfläche	Fr. 0.40	wie bisher
Verbrauchsgebühr pro m3 Wasserverbrauch	Fr. 0.55	wie bisher
Verbrauchsgebühr Strassenbewässerung pro m2	Fr. 0.40	wie bisher
- 8) Der Wasserpreis für das Jahr 2020 ist auf Fr. 2.15 pro m3 festzulegen. (Wie bisher)
- 9) Die Entsorgungsgebühr für das Jahr 2020 ist auf Fr. 30.00 pro Haushaltung festzulegen. (Wie bisher)
- 10) Die Feuerwehersatzabgabe ist wie folgt festzulegen:

(Minimum Fr. 20.--/ Maximum Fr. 400.--)	8% der einfachen Staatssteuer
---	-------------------------------
- 11) Der Gemeinderat wird ermächtigt, allfällige Finanzierungsfehlbeträge gemäss vorliegendem Budget durch die Aufnahme von Fremdmitteln / Darlehen zu decken.

4654 Lostorf, 11. November 2019

Gemeinderat Lostorf


Gemeindegeschreiber

Gemeindepräsident

Übersicht



Übersicht Budget

Ergebnisse	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	17'581'500.00	17'035'400.00	16'682'311.62
Betrieblicher Ertrag	17'054'300.00	16'690'800.00	17'032'532.92
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-527'200.00	-344'600.00	350'221.30
Finanzaufwand	22'100.00	22'100.00	19'526.80
Finanzertrag	152'700.00	141'900.00	192'309.96
Ergebnis aus Finanzierung	130'600.00	119'800.00	172'783.16
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-396'600.00	-224'800.00	523'004.46
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	6'358'000.00	5'630'000.00	1'174'267.73
Investitionseinnahmen	300'000.00	230'000.00	304'039.61
Einnahmenüberschuss	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen	-6'058'000.00	-5'400'000.00	-870'228.12
	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		



Finanzierung

in CHF	Konten- definition	Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen Total	
		Budget 2020	Rechnung 2018	Budget 2020	Rechnung 2018	Budget 2020	Rechnung 2018
+ Ertragsüberschuss	+ 9000	0.00	523'004.46	0.00	523'004.46	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	- 9001	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	+ 3510, ohne 3510.10	130'900.00	251'233.47	0.00	0.00	130'900.00	251'233.47
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	- 4510, ohne 4510.10	192'700.00	38'879.50	0.00	0.00	192'700.00	38'879.50
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 33, 364, 365, 366, 383, 387	607'700.00	428'229.29	508'500.00	461'608.97	99'200.00	-33'379.68
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ 350, 3511, 3510.10	115'100.00	141'319.00	0.00	0.00	115'100.00	141'319.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 450, 4511, 4510.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	+ 389	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung		661'000.00	1'304'906.72	508'500.00	984'613.43	152'500.00	320'293.29
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		6'058'000.00	870'228.12	4'708'000.00	426'138.43	1'350'000.00	444'089.69
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)		-5'397'000.00	434'678.60	-4'199'500.00	558'475.00	-1'197'500.00	-123'796.40
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		10.91	149.95	10.80	231.05	11.30	72.12
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



Finanzierung - Spezialfinanzierungen

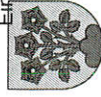
	Konten- definition	Wasser		Abwasser		Abfall	
		Budget 2020	Rechnung 2018	Budget 2020	Rechnung 2018	Budget 2020	Rechnung 2018
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	+ 3510, ohne 3510.10	17'000.00	234'700.90	0.00	0.00	5'400.00	16'532.57
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	- 4510, ohne 4510.10	0.00	0.00	192'700.00	38'879.50	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 33, 364, 365, 366, 383, 387	92'700.00	-36'032.25	6'100.00	2'295.64	400.00	356.93
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ 350, 3511, 3510.10	115'100.00	34'818.00	108'500.00	106'501.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 450, 4511, 4510.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	+ 389	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung		224'800.00	233'486.65	-78'100.00	69'917.14	5'800.00	16'889.50
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		850'000.00	329'307.52	500'000.00	114'782.17	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)		-625'200.00	-95'820.87	-578'100.00	-44'865.03	5'800.00	16'889.50
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		26.45	70.90	-15.62	60.91	0.00	0.00

Erfolgsrechnung



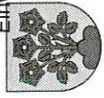
Budget

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Aufwand	1'545'700.00	267'200.00 1'278'500.00	1'470'000.00	250'500.00 1'219'500.00	1'424'944.69	364'084.30 1'060'860.39
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Netto Aufwand	607'000.00	481'300.00 125'700.00	585'700.00	492'400.00 93'300.00	623'714.55	480'154.68 143'559.87
2	BILDUNG Netto Aufwand	7'551'800.00	1'381'700.00 6'170'100.00	7'350'200.00	1'345'300.00 6'004'900.00	7'150'481.41	1'432'063.85 5'718'417.56
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Netto Aufwand	211'300.00	11'000.00 200'300.00	209'300.00	11'000.00 198'300.00	210'663.60	14'452.00 196'211.60
4	GESUNDHEIT Netto Aufwand	641'700.00	641'700.00	362'200.00	362'200.00	340'883.25	340'883.25
5	SOZIALE SICHERHEIT Netto Aufwand	3'357'200.00	3'357'200.00	3'519'600.00	3'519'600.00	3'499'538.80	3'499'538.80
6	VERKEHR Netto Aufwand	1'595'300.00	368'800.00 1'226'500.00	1'541'200.00	369'800.00 1'171'400.00	1'505'341.60	364'947.00 1'140'394.60
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Netto Aufwand	1'775'200.00	1'660'300.00 114'900.00	1'707'500.00	1'567'500.00 140'000.00	1'631'849.57	1'553'601.49 78'248.08
8	VOLKSWIRTSCHAFT Netto Aufwand	176'400.00	140'000.00 36'400.00	177'200.00	140'000.00 37'200.00	174'273.55	143'896.28 30'377.27
9	FINANZEN UND STEUERN Netto Ertrag	142'000.00 12'754'700.00	12'896'700.00	134'600.00 12'521'600.00	12'656'200.00	663'151.86 12'208'491.42	12'871'643.28
	Total	17'603'600.00	17'207'000.00 396'600.00	17'057'500.00	16'832'700.00 224'800.00	17'224'842.88	17'224'842.88
	Netto Aufwand						
	Gesamttotal	17'603'600.00	17'603'600.00	17'057'500.00	17'057'500.00	17'224'842.88	17'224'842.88



Erfolgsrechnung

Gemeinde Total		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
30	Personalaufwand	5'949'600.00	5'806'500.00	5'835'670.47
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'360'600.00	2'313'200.00	2'160'493.87
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	607'700.00	631'100.00	428'229.29
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	246'000.00	223'600.00	392'552.47
36	Transferaufwand	7'959'500.00	7'617'800.00	7'407'918.72
39	Interne Verrechnungen	458'100.00	443'200.00	457'446.80
	Total Betrieblicher Aufwand	17'581'500.00	17'035'400.00	16'682'311.62
40	Fiskalertrag	12'720'000.00	12'398'000.00	12'565'003.87
41	Regalien und Konzessionen	140'000.00	140'000.00	143'896.28
42	Entgelte	1'737'700.00	1'774'800.00	1'953'517.94
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	192'700.00	116'400.00	38'879.50
46	Transferertrag	1'806'800.00	1'858'400.00	1'873'788.53
49	Interne Verrechnungen	457'100.00	403'200.00	457'446.80
	Total Betrieblicher Ertrag	17'054'300.00	16'690'800.00	17'032'532.92
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-527'200.00	-344'600.00	350'221.30
34	Finanzaufwand	22'100.00	22'100.00	19'526.80
44	Finanzertrag	152'700.00	141'900.00	192'309.96
	Ergebnis aus Finanzierung	130'600.00	119'800.00	172'783.16
	Operatives Ergebnis	-396'600.00	-224'800.00	523'004.46
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-396'600.00	-224'800.00	523'004.46
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			



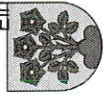
Erfolgsrechnung

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Wasser			
30 Personalaufwand	19'500.00	23'000.00	21'625.10
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	310'000.00	311'000.00	341'779.75
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	92'700.00	96'400.00	-36'032.25
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	115'100.00	115'100.00	34'818.00
36 Transferaufwand	2'000.00	2'000.00	1'593.40
39 Interne Verrechnungen	101'700.00	102'000.00	101'625.75
Total Betrieblicher Aufwand	641'000.00	649'500.00	465'409.75
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	658'000.00	638'000.00	700'110.65
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen	0.00	0.00	0.00
Total Betrieblicher Ertrag	658'000.00	638'000.00	700'110.65
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	17'000.00	-11'500.00	234'700.90
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	17'000.00	-11'500.00	234'700.90
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	17'000.00	-11'500.00	234'700.90
Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			



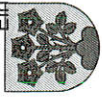
Erfolgsrechnung

Abwasser		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	77'000.00	67'000.00	58'096.95
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6'100.00	14'600.00	2'295.64
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	108'500.00	106'501.00
36	Transferaufwand	402'500.00	320'000.00	273'382.20
39	Interne Verrechnungen	35'800.00	18'100.00	35'788.00
	Total Betrieblicher Aufwand	521'400.00	528'200.00	476'063.79
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Ertgelte	374'400.00	399'700.00	374'315.06
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen	62'800.00	26'000.00	62'869.20
	Total Betrieblicher Ertrag	437'200.00	425'700.00	437'184.26
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-84'200.00	-102'500.00	-38'879.53
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-84'200.00	-102'500.00	-38'879.53
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-84'200.00	-102'500.00	-38'879.53
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			



Erfolgsrechnung

Abfall	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
30 Personalaufwand	30'700.00	29'700.00	28'899.90
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	298'200.00	321'300.00	280'019.88
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	400.00	400.00	356.93
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	12'000.00	12'500.00	14'913.10
39 Interne Verrechnungen	8'400.00	8'400.00	8'400.00
Total Betrieblicher Aufwand	349'700.00	372'300.00	332'589.81
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	353'200.00	368'000.00	347'158.53
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen	1'900.00	1'900.00	1'963.85
Total Betrieblicher Ertrag	355'100.00	369'900.00	349'122.38
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	5'400.00	-2'400.00	16'532.57
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	5'400.00	-2'400.00	16'532.57
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	5'400.00	-2'400.00	16'532.57
Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			



Erfolgsrechnung

Gemeinde Allgemeiner Haushalt		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
30	Personalaufwand	5'899'400.00	5'753'800.00	5'785'145.47
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'675'400.00	1'613'900.00	1'480'597.29
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	508'500.00	519'700.00	461'608.97
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	7'543'000.00	7'283'300.00	7'118'030.02
39	Interne Verrechnungen	312'200.00	314'700.00	311'633.05
	Total Betrieblicher Aufwand	15'938'500.00	15'485'400.00	15'157'014.80
40	Fiskalertrag	12'720'000.00	12'398'000.00	12'565'003.87
41	Regalien und Konzessionen	140'000.00	140'000.00	143'896.28
42	Entgelte	352'100.00	369'100.00	531'933.70
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	1'806'800.00	1'858'400.00	1'873'788.53
49	Interne Verrechnungen	392'400.00	375'300.00	392'613.75
	Total Betrieblicher Ertrag	15'411'300.00	15'140'800.00	15'507'236.13
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-527'200.00	-344'600.00	350'221.33
34	Finanzaufwand	22'100.00	22'100.00	19'526.80
44	Finanzertrag	152'700.00	141'900.00	192'309.96
	Ergebnis aus Finanzierung	130'600.00	119'800.00	172'783.16
Operatives Ergebnis		-396'600.00	-224'800.00	523'004.49
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		-396'600.00	-224'800.00	523'004.49
		Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)		



Budget

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
	Netto Aufwand	1'545'700.00	267'200.00 1'278'500.00	1'470'000.00	250'500.00 1'219'500.00	1'424'944.69	364'084.30 1'060'860.39
01	Legislative und Exekutive	170'900.00	5'000.00	174'900.00	5'500.00	154'302.37	4'950.90
0110	Legislative	26'900.00		35'000.00		25'264.68	
0110.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Wahlbüro	6'000.00		12'000.00		5'994.80	
0110.3100.00	Inserate	1'400.00		1'000.00		1'387.05	
0110.3102.00	Drucksachen, Stimmmaterial	2'000.00		2'000.00		2'113.35	
0110.3130.00	Verteilungen / Dienstleistungen	1'500.00		3'000.00		1'145.65	
0110.3130.01	Porti und Versandkosten	8'000.00		9'000.00		7'123.83	
0110.3170.00	Verpflegung Wahlbüro / Spesen	500.00		500.00			
0110.3636.00	Beiträge an politische Parteien (Ortsparteien)	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
0120	Exekutive	144'000.00	5'000.00	139'900.00	5'500.00	129'037.69	4'950.90
0120.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Gemeinderäte	38'100.00		33'500.00		38'051.00	
0120.3000.01	Besoldung Gemeindepräsident	56'500.00		56'500.00		56'241.90	
0120.3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Spez. Kommission	3'500.00		1'000.00		474.00	
0120.3000.03	Tag- und Sitzungsgelder Fipl. Kommission	1'000.00		1'000.00		761.00	
0120.3000.05	Tag- und Sitzungsgelder RPK	3'500.00		3'500.00		3'037.40	
0120.3000.06	Tag- und Sitzungsgelder Arbeitsgruppe IT	4'000.00		2'000.00			
0120.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	6'000.00		5'500.00		5'922.15	
0120.3052.00	Pensionskassenbeiträge	6'500.00		6'400.00		6'460.25	
0120.3053.00	AG Beiträge an Unfallversicherungen	500.00		500.00		449.80	
0120.3099.00	Übriger Personalaufwand, Geschenke, Ehrungen Personal	3'000.00		3'000.00		2'810.35	
0120.3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Broschüren	4'300.00		4'000.00		2'994.25	
0120.3110.00	Büromöbel und Geräte (ohne PC+Drucker)			1'000.00			
0120.3130.00	Dienstleistungen Dritter, Honorare	3'000.00		4'000.00		2'947.10	
0120.3130.01	Altersstruktur Löstorf			3'000.00			
0120.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter Arbeitsgruppe IT	5'000.00		4'000.00		4'991.55	
0120.3170.00	Reisespesen/Repräsentationskosten	2'000.00		5'000.00			
0120.3171.00	Gemeinderatsreise	7'100.00		2'000.00			
0120.3199.00	Übriger Betriebsaufwand, Geschenke dritte			4'000.00			
0120.4631.00	Beiträge und Rückerstattungen		5'000.00		5'500.00	3'896.94	4'950.90
02	Allgemeine Dienste	1'374'800.00	262'200.00	1'295'100.00	245'000.00	1'270'642.32	359'133.40
0220	Allgemeine Dienste, übrige	883'100.00	205'800.00	867'300.00	191'600.00	866'026.32	281'105.00
0220.3010.00	Besoldung hauptamtliches Personal, Kanzlei und Verwaltung	482'800.00		465'000.00		482'732.75	
0220.3010.01	Besoldung hauptamtliches Personal Abgrenzungen					5'553.90	



Budget

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge Kanzlei und Verwaltung	36'000.00		34'000.00		35'775.00	
0220.3052.00	Pensionskassenbeiträge Kanzlei und Verwaltung	47'000.00		48'000.00		47'475.75	
0220.3053.00	AG Beiträge an Unfallversicherungen Kanzlei und Verwaltung	4'500.00		6'000.00		4'334.47	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung, Kurse, Geschenke	10'000.00		10'000.00		9'983.60	
0220.3100.00	Inserate	1'000.00		1'000.00		425.50	
0220.3100.01	Drucksachen, Büromaterial	5'000.00		7'000.00		4'322.35	
0220.3101.00	Hundemarken			13'000.00			
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		425.50	
0220.3111.00	Maschinen und Geräte	4'600.00		5'000.00		9'804.25	
0220.3119.00	Anschaffung Mobilien					1'192.00	
0220.3130.00	Porti und Versandkosten	15'000.00		17'000.00		15'021.81	
0220.3130.01	Kanzleikosten (IDK, Ausweise)	15'000.00		20'000.00		14'714.35	
0220.3130.02	Betriebskosten	7'600.00		8'000.00		7'587.00	
0220.3130.03	Unterhalt WEB	800.00		800.00		8'735.00	
0220.3130.10	Kommunikationskosten	6'200.00		4'000.00		7'994.50	
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	21'000.00		21'000.00		18'456.35	
0220.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00		1'559.30	
0220.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hard- und Software)	66'000.00		38'000.00		32'751.00	
0220.3161.00	Mieten, Benützungskosten Fotokopierer/Frankiermaschine	9'500.00		10'000.00		9'324.87	
0220.3170.00	Reisepesen/Repräsentationskosten	700.00		700.00		606.35	
0220.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		900.00		7.95	
0220.3300.00	Planmässige Abschreibungen	5'600.00		15'200.00		5'538.87	
0220.3611.00	Steuerveranlagungskosten	136'400.00		135'000.00		136'303.25	
0220.3636.00	Beiträge an Organisationen	5'400.00		5'200.00		5'400.65	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen, Kanzleigeühren		28'000.00		28'000.00		27'757.15
0220.4210.01	Mahngebühren		7'000.00		8'000.00		7'019.50
0220.4210.02	Anlassbewilligungen		3'000.00		3'000.00		1'690.00
0220.4240.00	Benützungsgbühren Kopien		1'000.00		800.00		1'889.50
0220.4240.01	Benützungsgbühren Porti		1'000.00		1'500.00		1'099.90
0220.4250.00	Verkäufe		1'500.00		1'500.00		2'026.15
0220.4260.00	Rückerstattungen Dritter Versicherung		800.00		800.00		50'369.50
0220.4260.01	Rückerstattungen Dritter KZ						19'350.00
0220.4290.00	Übrige Entgelte, Betreibungen		8'000.00		4'000.00		9'074.15
0220.4611.00	Verwaltungskostenbeitrag AHV-Zweigstelle		30'000.00		30'000.00		30'000.00
0220.4611.01	Verwaltungskostenbeitrag Steuerregister		6'000.00		5'000.00		6'306.75
0220.4611.02	Integration				2'000.00		4'606.00
0220.4612.00	Rückzahlung Steuereinschätzung		21'000.00		22'000.00		21'229.25
0220.4612.01	Entschädigungen Kirchensteuerinkasso		26'000.00		30'000.00		25'999.15
0220.4612.02	Entschädigungen RZSON		20'000.00		20'000.00		20'000.00
0220.4612.03	Entschädigungen Administration Feuerwehr		5'000.00		5'000.00		5'000.00
0220.4910.00	Interne Verrechnung von DL		43'500.00		26'000.00		43'688.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.4930.00	Interne Verrechnung Abfallbeseitigung		4'000.00		4'000.00		4'000.00
0222	Bauverwaltung	225'000.00	15'000.00	201'000.00	15'000.00	204'113.50	18'678.70
0222.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Baukommission	10'000.00		10'000.00		9'094.00	
0222.3000.01	Besoldung Präsident Baukommission	7'000.00		7'000.00		6'685.00	
0222.3010.01	Besoldung Bauverwaltung	156'000.00		133'500.00		133'437.75	
0222.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge Bauverwaltung	11'500.00		11'500.00		10'957.05	
0222.3052.00	Pensionskassenbeiträge Bauverwaltung	15'000.00		14'000.00		13'484.55	
0222.3053.00	AG Beiträge an Unfallversicherungen Bauverwaltung	1'500.00		1'500.00		1'105.00	
0222.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000.00		1'000.00			
0222.3100.00	Insertate	7'000.00		7'000.00		6'887.20	
0222.3100.01	Drucksachen Büromaterial	1'000.00		1'000.00		264.00	
0222.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		288.00	
0222.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					1'991.35	
0222.3130.00	Dienstleistungen Dritter Grundbuchkosten	1'000.00		1'000.00		301.55	
0222.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00		5'000.00		4'628.10	
0222.3132.01	Honorare externe Berater Vermessung	1'000.00		1'000.00		903.35	
0222.3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	4'000.00		3'500.00		11'386.60	
0222.3170.00	Reisespesen, Repräsentationskosten	3'000.00		3'000.00		2'700.00	
0222.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen Baubewilligungen		15'000.00		15'000.00		18'678.70
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	266'700.00	41'400.00	226'800.00	38'400.00	200'502.50	59'349.70
0290.3010.00	Besoldung Abwart	8'000.00		8'000.00		7'862.65	
0290.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge Abwart	600.00		600.00		585.30	
0290.3052.00	Pensionskassenbeiträge Abwart	1'000.00		1'000.00		995.10	
0290.3053.00	AG Beiträge an Unfallversicherung Abwart			100.00			
0290.3100.00	Insertate					1'189.65	
0290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Reinigungsmaterial	500.00		500.00		141.35	
0290.3120.00	Liegenschaften VV Wasser	6'000.00		6'000.00		2'701.25	
0290.3120.01	Liegenschaften VV Strom	21'000.00		21'000.00		18'922.57	
0290.3120.02	Liegenschaften VV Heizung Verwaltung	9'500.00		9'500.00		5'950.00	
0290.3120.03	Liegenschaften VV Heizung Werkgebäude	11'000.00		11'000.00		9'545.40	
0290.3120.05	Liegenschaften VV Kehrighgebühren Gemeindeverwaltung	500.00		500.00		184.60	
0290.3130.01	Dienstleistungen Dritter Sachversicherung	5'000.00		2'500.00		3'702.85	
0290.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter					2'030.15	
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Heizung	4'000.00		4'000.00		4'082.40	
0290.3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Lift	16'500.00		4'000.00		4'387.80	
0290.3144.02	Unterhalt Hochbauten, Gebäude allgemein	30'000.00		26'500.00		29'480.51	
0290.3300.00	Planmässige Abschreibungen HRM2	44'000.00		22'500.00			
0290.3300.22	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)	73'500.00		73'500.00		73'140.92	
0290.3910.00	Interne Verrechnungen DL	35'600.00		35'600.00		35'600.00	



Budget

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290.4260.01	Rückerstattungen NK Mietwohnung		10'000.00				27'949.70
0290.4470.00	Mietzinse Liegenschaften VV		27'000.00				27'000.00
0290.4930.00	Interne Verrechnung Miete Entsorgungshof		4'400.00				4'400.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	607'000.00	481'300.00	585'700.00	492'400.00	623'714.55	480'154.68
	Netto Aufwand		125'700.00		93'300.00		143'559.87
12	Rechtssprechung	1'800.00		1'800.00		1'145.00	230.00
1201	Friedensrichter	1'800.00		1'800.00		1'145.00	230.00
1201.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Friedensrichter	1'000.00		1'000.00		745.00	
1201.3130.10	Dienstleistungen Friedensrichter	800.00		800.00		400.00	
1201.4260.00	Forderungen aus Friedensrichteramts						230.00
15	Feuerwehr	541'300.00	447'800.00	532'900.00	458'900.00	591'551.81	456'756.74
1500	Feuerwehr (allgemein)	215'500.00	122'000.00	214'000.00	140'000.00	257'108.52	122'313.45
1500.3612.00	Entschädigungen an Zweckverbände FW	181'000.00		176'500.00		223'308.72	
1500.3612.01	Entschädigungen an Werterhalt	27'000.00		30'000.00		26'299.80	
1500.3910.00	Interne Verrechnung FW	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
1500.4200.00	Feuerwehr-Ersatzabgaben		102'000.00		120'000.00		102'313.45
1500.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften		20'000.00		20'000.00		20'000.00
1506	Regionale Feuerwehrorganisation (Leitgemeinde)	325'800.00	325'800.00	318'900.00	318'900.00	334'443.29	334'443.29
1506.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder	9'700.00		9'200.00		9'766.00	
1506.3001.00	Mannschaftssold	53'200.00		54'300.00		62'927.95	
1506.3001.01	Einsatzsold	20'000.00		20'000.00		31'340.00	
1506.3001.02	Entschädigung Funktionen	37'500.00		38'500.00		38'400.00	
1506.3001.03	Hauptübung	4'000.00		6'000.00		6'000.00	
1506.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge FW	1'800.00		1'800.00		721.20	
1506.3090.00	Aus- und Weiterbildung	28'900.00		32'600.00		21'531.50	
1506.3099.00	Ehrungen, Geschenke	1'500.00		1'500.00		2'208.75	
1506.3099.01	Ärztliche Untersuchungen	3'000.00		3'000.00		3'120.00	
1506.3100.00	Büromaterial, Drucksachen	2'100.00		2'000.00		1'766.55	
1506.3101.00	Verbrauchsmaterial Einsätze	1'000.00		1'000.00		794.60	
1506.3111.00	Maschinen, Geräte, und Ausrüstungen	48'800.00		33'500.00		39'091.03	
1506.3130.00	Porti und Versandkosten	500.00		500.00		20.00	
1506.3130.01	Verbandsbeiträge	2'300.00		2'600.00		2'702.50	
1506.3130.02	Sach- und Fahrzeugversicherung	4'500.00		5'800.00		5'007.90	
1506.3130.03	Dienstleistungen Dritter Einsatz	300.00		300.00		2'256.00	
1506.3130.10	Kommunikationskosten	5'600.00		5'600.00		6'537.29	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1506.3151.00	Unterhalt Fahrzeuge + motorisierte Geräte	13'600.00		18'800.00		20'379.62	
1506.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen und Material	21'900.00		17'500.00		18'111.15	
1506.3160.00	Miete Liegenschaft	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
1506.3170.00	Reisespesen	300.00		300.00		83.80	
1506.3170.01	Mannschaftsverpflegung (Einsätze)	1'500.00		1'500.00		1'615.35	
1506.3300.00	Planmässige Abschreibungen HRM2	9'300.00		9'300.00		9'300.00	
1506.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	24'900.00		24'900.00		24'900.00	
1506.3400.00	Verzinsung	3'400.00		3'400.00		862.10	
1506.3612.00	Entschädigung an Gemeinde Administration	6'200.00		5'000.00		5'000.00	
1506.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'100.00		2'100.00		13'779.05
1506.4270.00	Bussen		700.00		1'000.00		1'049.50
1506.4612.00	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden		275'200.00		268'100.00		277'217.94
1506.4612.01	Beitrag Werterhalt		34'200.00		34'200.00		34'200.00
1506.4631.00	Beiträge der Gebäudeversicherung SGV		13'600.00		13'500.00		8'196.80
16	Verteidigung	63'900.00	33'500.00	51'000.00	33'500.00	31'017.74	23'167.94
1610	Militärische Verteidigung	9'500.00		500.00		450.85	
1610.3100.00	Insertate und Drucksachen	500.00		500.00		450.85	
1610.3144.00	Unterhalt Kugelfang	9'000.00					
1620	Zivilschutz (allgemein)	54'400.00	33'500.00	50'500.00	33'500.00	30'566.89	23'167.94
1620.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (öffentliche Schutzanlagen)	10'000.00		10'000.00		9'579.59	
1620.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	1'000.00		1'000.00		608.35	
1620.3612.00	Entschädigungen an Bevölkerungsschutzregion Niederramt	41'900.00		38'000.00		18'960.00	
1620.3612.01	Entschädigungen an San.Hist. Niedergösgen	1'500.00		1'500.00		1'418.95	
1620.4630.00	Beiträge vom Bund		3'500.00		3'500.00		3'500.00
1620.4631.00	Beiträge vom Kanton		30'000.00		30'000.00		19'667.94
2	BILDUNG	7'551'800.00	1'381'700.00	7'350'200.00	1'345'300.00	7'150'481.41	1'432'063.85
	Netto Aufwand		6'170'100.00		6'004'900.00		5'718'417.56
21	Obligatorische Schule	7'227'200.00	1'381'700.00	7'066'200.00	1'345'300.00	6'842'386.41	1'432'063.85
2110	Kindergarten	632'600.00	218'800.00	607'800.00	202'000.00	623'428.43	198'918.00
2110.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	525'000.00		499'300.00		525'079.55	
2110.3020.09	Rückerstattung von Lohn der Lehrpersonen					-1'661.75	
2110.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge KIGA	40'000.00		44'000.00		39'533.20	
2110.3052.00	Pensionskassenbeiträge KIGA	40'000.00		36'000.00		39'317.50	
2110.3053.00	Unfall-/Krankenversicherung KIGA	500.00		3'000.00		479.15	
2110.3100.00	Büromaterial, Schulmaterial	15'800.00		15'600.00		12'935.93	



Budget

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2110.3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	800.00		700.00		564.35	
2110.3104.00	Lehrmittel	7'200.00		6'500.00		6'375.31	
2110.3130.20	Kommunikation KIGA	600.00				244.39	
2110.3150.00	Unterhalt Möbel und Geräte	1'200.00		1'200.00			
2110.3170.00	Reisekosten und Spesen Schulreise	1'500.00		1'500.00		560.80	
2110.4631.00	Beiträge vom Kanton		218'800.00		202'000.00		198'918.00
2120	Primarschule	2'491'600.00	857'000.00	2'475'000.00	861'000.00	2'440'883.49	903'806.40
2120.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'943'000.00		1'915'500.00		1'888'737.70	
2120.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge Primarschule	143'000.00		146'000.00		142'010.50	
2120.3052.00	Pensionskassenbeiträge Primarschule	264'000.00		260'000.00		263'071.55	
2120.3053.00	Unfall-/Krankenversicherung Primarschule	11'000.00		17'000.00		10'502.45	
2120.3090.00	Aus- und Weiterbildung	9'000.00		9'000.00		8'480.60	
2120.3104.00	Lehrmittel	46'000.00		48'000.00		45'987.65	
2120.3104.01	Lehrmittel (Werken 2)	11'100.00		11'000.00		9'030.62	
2120.3119.00	Anschaffung Mobilien	3'500.00		5'500.00		3'161.20	
2120.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	2'200.00		3'000.00		1'858.82	
2120.3151.01	Unterhalt Turngeräte	1'500.00		1'500.00		629.20	
2120.3153.00	Informatik-Unterhalt Hardware	26'200.00		27'400.00		41'513.90	
2120.3170.00	Reisekosten und Spesen, Schülertransporte	3'700.00		3'700.00		2'807.60	
2120.3170.01	Reisekosten und Spesen Badichärli	1'000.00		1'000.00		420.00	
2120.3170.02	Reisekosten und Spesen, Schulreise	8'400.00		8'400.00		8'386.00	
2120.3171.00	Schullager	18'000.00		18'000.00		14'285.70	
2120.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (KIZU)		857'000.00		861'000.00		54'650.00
2120.4631.00	Beiträge vom Kanton						849'156.40
2122	Werken	279'900.00		260'700.00		264'083.60	
2122.3020.00	Löhne der Lehrpersonen Werken	215'000.00		196'700.00		204'949.20	
2122.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge Werken	16'000.00		15'000.00		15'526.80	
2122.3052.00	Pensionskassenbeiträge Werken	25'000.00		25'000.00		24'138.00	
2122.3053.00	Unfall-/Krankenversicherung Werken	200.00		1'000.00		183.70	
2122.3104.00	Lehrmittel, Unterrichtsmaterial Werken	20'700.00		20'000.00		18'227.30	
2122.3111.00	Maschinen und Geräte	1'000.00		1'000.00			
2122.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen	2'000.00		2'000.00		1'058.60	
2130	Sekundarstufe	2'211'700.00		2'111'000.00		1'951'095.46	
2130.3611.00	Beitrag an den Gymnasialunterricht Kanton	145'000.00		90'000.00		145'080.00	
2130.3612.00	Beitrag an Kreisschule	2'066'700.00		2'021'000.00		1'806'015.46	
2140	Musikschulen	572'700.00	291'000.00	608'500.00	267'700.00	591'553.35	313'894.45
2140.3000.01	Tag- und Sitzungsgelder Musikschule	300.00		200.00		300.00	



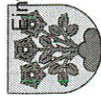
Budget

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2140.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	467'500.00		503'300.00		491'783.65	
2140.3020.01	Stellvertretungen Musikschule	1'000.00		1'000.00			
2140.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge Musikschule	38'100.00		38'700.00		38'118.40	
2140.3052.00	Pensionskassenbeiträge Musikschule	41'000.00		41'000.00		40'884.45	
2140.3053.00	Unfall-/Krankenversicherung Musikschule	4'200.00		4'200.00		4'138.15	
2140.3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	1'200.00		1'200.00		725.45	
2140.3104.00	Lehrmittel	400.00		400.00			
2140.3119.00	Anschaffung Mobilien, Musikinstrumente	300.00		2'100.00		871.80	
2140.3151.00	Unterhalt Instrumente	2'300.00		2'300.00		907.80	
2140.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'300.00		1'300.00		243.90	
2140.3199.00	Übriger Betriebsaufwand, Konzerte	3'000.00		2'300.00		4'825.55	
2140.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	10'200.00		8'700.00		5'835.60	
2140.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen, externe Leistungen	1'900.00		1'800.00		2'918.60	
2140.4230.00	Schulgelder, Elternbeiträge		116'000.00		122'700.00		121'202.75
2140.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (KIZU)		25'000.00		15'000.00		4'400.00
2140.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		150'000.00		130'000.00		36'170.10
2140.4631.00	Beiträge vom Kanton						152'121.60
2170	Schulliegenschaften	723'200.00	14'900.00	712'800.00	14'600.00	639'996.40	15'445.00
2170.3010.00	Besoldung Schulhausabwarte	91'400.00		91'500.00		91'325.40	
2170.3010.01	Besoldung Reinigung	90'000.00		90'000.00		89'315.55	
2170.3049.00	Übrige Zulagen, Dienstkleider	1'000.00		1'000.00		752.80	
2170.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge Schulanlagen	13'100.00		13'500.00		13'098.30	
2170.3052.00	Pensionskassenbeiträge Schulanlagen	12'000.00		12'200.00		11'923.80	
2170.3053.00	AG Beiträge an Unfallversicherung Schulanlagen	800.00		1'500.00		715.00	
2170.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Schule)	8'000.00		8'000.00		7'283.10	
2170.3119.00	Anschaffungen Mobiliar und Maschinen	14'500.00		13'000.00		9'716.50	
2170.3120.00	Liegenschaften VV, Wasser SH 1912/1995	4'000.00		4'000.00		3'617.75	
2170.3120.01	Liegenschaften VV, Wasser Dreirosenhalle	2'500.00		2'500.00			
2170.3120.02	Liegenschaften VV, Wasser Pavillon	500.00		500.00		184.90	
2170.3120.03	Liegenschaften VV, Wasser Kindergarten	500.00		500.00		401.00	
2170.3120.10	Liegenschaften VV, Strom SH 1912/1995	7'000.00		7'000.00		4'306.66	
2170.3120.11	Liegenschaften VV, Strom Dreirosenhalle	25'000.00		25'000.00		20'020.27	
2170.3120.12	Liegenschaften VV, Strom, Pavillon/Sportplatz	1'500.00		1'500.00		1'457.55	
2170.3120.13	Liegenschaften VV, Strom Kindergarten	1'000.00		1'000.00		1'048.03	
2170.3120.20	Liegenschaften VV, Heizung Schulhaus 1912/1995/DRH	22'000.00		22'000.00		17'090.53	
2170.3120.21	Liegenschaften VV, Heizung Holzschitzel	20'000.00		20'000.00		15'850.00	
2170.3120.22	Liegenschaften VV, Heizung, Kindergarten	3'500.00		3'500.00		5'268.20	
2170.3134.00	Sachversicherungen	8'700.00		5'300.00		8'686.70	
2170.3134.01	Gebäudeversicherung	13'100.00		15'000.00		13'100.05	
2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Schulhaus 1912/1995/2004	68'500.00		80'500.00		36'035.88	



Budget

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Dreirosenhalle	20'000.00		28'000.00		25'220.10	
2170.3144.02	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Pavillon	2'000.00		10'500.00		3'547.35	
2170.3144.03	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Kindergarten	4'000.00		4'000.00		2'750.95	
2170.3144.04	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Aussenanlagen	73'500.00		42'500.00		46'029.40	
2170.3150.00	Unterhalt Mobilien und Anlagen	4'000.00		1'000.00		410.35	
2170.3300.22	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)	161'300.00		161'300.00		161'217.63	
2170.3320.00	Planmässige Abschreibungen VV Planungen	9'000.00		5'800.00		8'910.43	
2170.3320.22	Planmässige Abschreibungen VV Planungen (altes Verwaltungsvermögen)	2'400.00		2'300.00		2'312.22	
2170.3910.00	Interne Verrechnungen DL	38'400.00		38'400.00		38'400.00	
2170.4240.00	Benützungsgebühren Schulanlage		1'000.00		700.00		1'425.00
2170.4470.00	Mietzinse Liegenschaften Abwart		7'800.00		7'800.00		7'920.00
2170.4910.00	Interne Verrechnung DL		6'100.00		6'100.00		6'100.00
2190	Schulleitung	315'500.00		290'400.00		331'345.68	
2190.3010.00	Besoldung Schulleiter	136'300.00		130'000.00		156'229.90	
2190.3010.01	Besoldung Musiksekretariat	30'300.00		30'000.00		36'759.05	
2190.3010.02	Besoldung Musikschiulleitung	19'000.00		18'800.00		18'750.55	
2190.3010.03	Besoldung ICT-Verantwortlicher	30'000.00		20'900.00		20'859.15	
2190.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge Schulverwaltung	16'000.00		16'000.00		15'859.00	
2190.3052.00	Pensionskassenbeiträge Schulverwaltung	20'000.00		15'000.00		19'852.25	
2190.3053.00	AG Beiträge an Unfallversicher Schulverwaltung	1'600.00		2'000.00		1'543.05	
2190.3090.00	Aus- / Weiterbildung des Personals	4'000.00		4'000.00		3'957.60	
2190.3099.00	Übriger Personalaufwand, Geschenke, Ehrungen	1'500.00		1'500.00		846.65	
2190.3100.00	Büromaterial	6'000.00		3'000.00		5'730.25	
2190.3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	1'000.00		1'000.00		346.40	
2190.3103.00	Fachschriften	1'000.00		1'000.00		486.50	
2190.3103.01	Schülerbibliothek	4'000.00		4'000.00		3'477.62	
2190.3130.00	Porti und Versandkosten Schulverwaltung	1'000.00		1'000.00		609.50	
2190.3130.01	Schülerunfallversicherung	1'300.00		1'600.00		1'312.15	
2190.3130.02	Dolmetscher/Referenten	2'500.00		2'000.00		1'260.00	
2190.3130.10	Kommunikation Schulhaus 1912/1995/Pavillon	4'400.00		6'000.00		4'181.09	
2190.3150.00	Unterhalt Mobilien und Geräte	3'000.00		2'000.00		4'448.00	
2190.3150.01	Unterhalt Fotokopierer	9'000.00		7'000.00		6'600.85	
2190.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'000.00		5'000.00		4'372.65	
2190.3170.00	Reisekosten und Spesen Schulverwaltung	1'000.00		1'000.00		353.70	
2190.3199.00	Übriger Betriebsaufwand Schulschlussfeier	6'000.00		6'000.00		10'253.65	
2190.3199.01	Übriger Betriebsaufwand Lehrer-Behörde-Anlass	4'500.00		4'500.00		6'204.00	
2190.3300.22	Planmässige Abschreibungen altes VV	7'100.00		7'100.00		7'052.12	
22	Sonderschulen	324'600.00		284'000.00		308'095.00	



Budget

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2200	Sonderschulen	324'600.00		284'000.00		308'095.00	
2200.3612.00	Entschädigungen Logopädie Dulliken	84'600.00		68'000.00		85'095.00	
2200.3634.01	Schulgelder Förderschule	240'000.00		216'000.00		223'000.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	211'300.00	11'000.00	209'300.00	11'000.00	210'663.60	14'452.00
	Netto Aufwand		200'300.00		198'300.00		196'211.60
32	Kultur, übrige	154'300.00		155'900.00		146'555.91	
3290	Kultur, übrige	154'300.00		155'900.00		146'555.91	
3290.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Kulturkommission	10'000.00		6'200.00		9'566.00	
3290.3170.00	Bundesfeier	4'500.00		6'000.00		3'665.51	
3290.3170.01	Neujahrsanlass	3'000.00		3'000.00		2'681.36	
3290.3170.02	Jung- und Neubürgerfeier	2'700.00		3'700.00		2'370.65	
3290.3170.03	Dorfmarkt	5'700.00		7'000.00		1'944.15	
3290.3170.04	Jassturnier	1'900.00		1'900.00			
3290.3632.00	Stadttheater Olten	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3290.3634.00	Stiftung Schloss Wartenfels	101'600.00		101'600.00		101'570.00	
3290.3635.00	Beitrag an Musikgesellschaft	10'500.00		10'500.00		10'220.90	
3290.3635.01	Beitrag an Basteilteam Lortorf	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3290.3635.02	Beitrag Dorfmuseum	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3290.3635.03	Beiträge kulturelle Org.	1'000.00		1'000.00		1'167.34	
3290.3636.00	Beiträge an Vereine	4'400.00		6'000.00		4'370.00	
33	Medien	20'300.00	11'000.00	19'700.00	11'000.00	26'017.69	14'452.00
3320	Massenmedien (allgemein)	20'300.00	11'000.00	19'700.00	11'000.00	26'017.69	14'452.00
3320.3000.00	Sitzungsgelder 3-Rosenblatt	1'900.00		1'500.00		1'848.00	
3320.3102.00	Drucksachen, Publikationen 3-Rosenblatt	17'000.00		17'000.00		23'029.70	
3320.3130.00	Dienstleistungen Dritte Parti 3-Rosenblatt	1'200.00		1'000.00		1'139.99	
3320.3170.00	Reisekosten und Spesen 3-Rosenblatt	200.00		200.00			
3320.4240.00	Werbeeinnahmen 3-Rosenblatt		11'000.00		11'000.00		14'452.00
34	Sport und Freizeit	36'700.00		33'700.00		38'090.00	
3410	Sport	15'900.00		12'700.00		17'290.00	
3410.3612.00	Beitrag Hallenbenützung KSM	5'300.00		5'300.00		5'250.00	
3410.3612.01	Beitrag Sportpark Olten	6'400.00		3'200.00		3'190.00	
3410.3636.00	Beiträge an Sportvereine	4'200.00		4'200.00		8'850.00	
3424	Parkanlagen, Wanderwege	20'500.00		20'500.00		20'500.00	



Budget

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3424.3632.00	Beitrag an Wald- und Wanderwege	20'500.00		20'500.00		20'500.00	
3429	Übrige Freizeitgestaltung	300.00		500.00		300.00	
3429.3636.00	Beiträge an IGEE und Ferienpass	300.00		500.00		300.00	
4	GESUNDHEIT	641'700.00	641'700.00	362'200.00	362'200.00	340'883.25	340'883.25
	Netto Aufwand						
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	486'400.00		236'400.00		227'032.55	
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	486'400.00		236'400.00		227'032.55	
4120.3632.00	Pflegefinanzierung - Pflegekosten	476'400.00		236'400.00		227'032.55	
4120.3632.01	Pflegefinanzierung - Pflegekosten Migel	10'000.00					
42	Ambulante Krankenpflege	61'600.00		31'600.00		21'352.90	
4210	Ambulante Krankenpflege	61'600.00		31'600.00		21'352.90	
4210.3636.00	Beitrag an Spitex	60'000.00		30'000.00		19'957.00	
4210.3636.01	Beitrag an Kinderspitex	1'600.00		1'600.00		1'395.90	
43	Gesundheitsprävention	93'700.00		94'200.00		92'497.80	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	67'200.00		67'000.00		73'958.50	
4310.3636.01	Beitrag an Suchthilfe	67'200.00		67'000.00		73'958.50	
4330	Schulgesundheitsdienst	26'200.00		26'900.00		18'239.30	
4330.3010.00	Besoldung Schulzahnpflege	13'500.00		13'500.00		10'306.80	
4330.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge Schulzahnarzt	900.00		1'200.00		800.15	
4330.3105.00	Pausenäpfel	500.00		500.00		500.00	
4330.3106.00	Medizinisches Material Schulzahnpflege	700.00		700.00		526.95	
4330.3106.01	Medizinisches Material Schule	100.00		500.00		89.35	
4330.3136.00	Schularzt (Kontrolluntersuchung)	5'500.00		5'500.00		3'387.55	
4330.3637.00	Beiträge an kieferorthopädische Behandlungen	5'000.00		5'000.00		2'628.50	
4340	Lebensmittelkontrolle	300.00		300.00		300.00	
4340.3010.00	Besoldung Pilzkontrollleur	300.00		300.00		300.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'357'200.00	3'357'200.00	3'519'600.00	3'519'600.00	3'499'538.80	3'499'538.80
	Netto Aufwand						
52	Invalidität	2'000.00		492'500.00		491'251.75	



Budget

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5220	Ergänzungsleistungen IV						
5220.3611.00	Verwaltungskosten Ergänzungsleistungen IV			490'500.00		489'251.75	
5220.3631.00	Beitrag an Ergänzungsleistungen IV			17'800.00		16'978.05	
				472'700.00		472'273.70	
5230	Invalidität						
5230.3636.00	Beitrag an Verein Buechehof	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
		2'000.00		2'000.00		2'000.00	
53	Alter + Hinterlassene						
		1'287'400.00		636'300.00		615'395.85	
5320	Ergänzungsleistungen AHV						
5320.3611.00	Verwaltungskosten Ergänzungsleistungen AHV	1'287'400.00		630'300.00		615'395.85	
5320.3631.00	Beitrag an Ergänzungsleistungen AHV	53'000.00		27'600.00		25'671.85	
		1'234'400.00		602'700.00		589'724.00	
5350	Leistungen an das Alter						
5350.3636.00	Tagesstättenbesuche			6'000.00			
				6'000.00			
54	Familie und Jugend						
		222'500.00		237'600.00		198'502.30	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso						
5430.3632.00	Beitrag an Alimentenbevorschussung	63'200.00		63'000.00		65'852.75	
		63'200.00		63'000.00		65'852.75	
5440	Jugendschutz (allgemein)						
5440.3636.00	Beiträge an Verein für Jugend und Freizeit	90'300.00		90'300.00		90'250.00	
		90'300.00		90'300.00		90'250.00	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte						
5451.3132.00	Honorare Externe Beratung	69'000.00		84'300.00		42'399.55	
5451.3635.00	Beiträge an Spielgruppen	7'200.00		2'500.00			
5451.3635.01	Beiträge an KITA, Defizitdeckung	4'800.00		4'800.00		3'780.00	
		57'000.00		77'000.00		38'619.55	
57	Sozialhilfe und Asylwesen						
		1'845'300.00		2'153'200.00		2'194'388.90	
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe						
5720.3612.01	Beitrag SON Verwaltung	1'819'100.00		2'141'000.00		2'176'085.00	
5720.3632.00	Beitrag SON Sozialhilfe	540'100.00		518'600.00		533'515.00	
		1'279'000.00		1'622'400.00		1'642'570.00	
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe						
5721.3170.00	Seniorenausflug (2-Jahresturnus)	26'200.00		12'200.00		18'303.90	
5721.3635.00	Beiträge an div. Organisationen	14'000.00				13'167.30	
5721.3635.01	Beiträge an Pro Senectute	500.00		500.00		100.00	
5721.3636.00	Beiträge an Ehe- und Lebensberatung	500.00		500.00		500.00	
5721.3636.02	Freiwilliger Gemeinde-Sozialbeitrag	5'200.00		5'200.00		4'536.60	
		6'000.00		6'000.00			



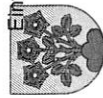
Budget

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR						
	Netto Aufwand	1'595'300.00	368'800.00	1'541'200.00	369'800.00	1'505'341.60	364'947.00
			1'226'500.00		1'171'400.00		1'140'394.60
61	Strassenverkehr	1'296'200.00	341'800.00	1'239'600.00	341'800.00	1'221'488.16	338'400.00
6130	Kantonsstrassen	3'600.00		3'600.00		3'532.50	
6130.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	3'600.00		3'600.00		3'532.50	
6150	Gemeindestrassen	630'300.00	10'000.00	662'800.00	10'000.00	624'920.90	
6150.3010.00	Besoldung Pikett Winterdienst	7'500.00		7'500.00		6'642.95	
6150.3101.00	Bau- und Unterhaltsmaterial	3'000.00		3'000.00		3'299.90	
6150.3101.01	Hausnummern	500.00		500.00		96.10	
6150.3101.02	Strassenmarkierung	8'000.00		15'000.00		10'759.60	
6150.3101.03	Streusalz, Splitt	10'000.00		10'000.00		2'935.35	
6150.3101.04	Robidog	7'000.00		7'000.00		4'050.60	
6150.3111.00	Anschaffung Maschinen und Geräte	1'000.00		1'000.00			
6150.3111.01	Strassensignale	1'500.00		1'500.00		1'251.55	
6150.3111.02	Beflaggung	1'000.00		3'500.00			
6150.3120.00	Strom Strassenbeleuchtung	20'000.00		30'000.00		19'142.05	
6150.3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	108'200.00		107'700.00		111'102.60	
6150.3141.01	Strassenreinigung	39'500.00		39'500.00		41'105.85	
6150.3141.02	Winterdienst	35'500.00		35'500.00		34'459.50	
6150.3141.03	Unterhalt Anlagen	25'500.00		24'500.00		26'790.12	
6150.3141.04	Unterhalt Strasse Burg	1'000.00		1'000.00			
6150.3141.05	Unterhalt Deckbeläge	80'000.00		70'000.00		84'613.82	
6150.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV HRM2	24'800.00		49'300.00		22'978.87	
6150.3300.22	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)	99'100.00		99'100.00		99'037.24	
6150.3930.01	Interne Verrechnung (Bau- und Werkkommission)	117'200.00		117'200.00		117'200.00	
6150.3990.01	Interne Verrechnung Strassenentwässerung	40'000.00		40'000.00		39'454.80	
6150.4631.00	Beiträge vom Kanton		10'000.00		10'000.00		
6153	Werkhof	662'300.00	331'800.00	573'200.00	331'800.00	593'034.76	338'400.00
6153.3010.00	Löhne Werkhof	448'000.00		380'000.00		395'993.15	
6153.3010.01	Löhne Werkhof Abgrenzungen					-6'772.50	
6153.3030.00	Temporäre Arbeitskräfte, Aushilfen, Mahrer Kreuz	500.00		5'500.00		200.00	
6153.3049.00	Übrige Zulagen, Dienstkleider	6'500.00		5'500.00		3'726.10	
6153.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge Werkhof	31'700.00		30'500.00		31'633.10	
6153.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen Werkhof	38'500.00		41'000.00		38'436.15	
6153.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- /Krankentage Werkhof	3'200.00		5'000.00		3'141.85	
6153.3090.00	Aus- und Weiterbildung, Kurse, Geschenke	1'000.00		3'100.00		1'057.95	



Budget

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6153.3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'000.00		1'000.00		662.50	
6153.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Treibstoff	11'000.00		11'000.00		8'174.74	
6153.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	36'500.00		18'000.00		13'186.30	
6153.3130.10	Kommunikationskosten	1'000.00		1'000.00		3'264.65	
6153.3134.00	Sach- und Mobiliarversicherung	2'600.00		2'300.00		2'603.95	
6153.3134.01	Autoversicherung, MFK	17'000.00		17'000.00		15'267.25	
6153.3144.00	Unterhalt Werkhof	7'500.00		5'000.00		39'534.55	
6153.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	5'500.00		5'500.00		4'179.05	
6153.3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	25'500.00		16'500.00		14'426.85	
6153.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		69.60	
6153.3300.00	Planmässige Abschreibungen	11'100.00		11'100.00		11'070.15	
6153.3300.22	Planmässige Abschreibungen altes VV	13'200.00		13'200.00		13'179.37	
6153.4260.00	Rückersparungen Dritter KZ						6'600.00
6153.4910.00	Interne Verrechnung Werkhof		75'400.00		75'400.00		75'400.00
6153.4930.00	Interne Verrechnung Werkhof		256'400.00		256'400.00		256'400.00
62	Öffentlicher Verkehr	299'100.00	27'000.00	301'600.00	28'000.00	283'853.44	26'547.00
6290	Öffentlicher Verkehr, übriger	299'100.00	27'000.00	301'600.00	28'000.00	283'853.44	26'547.00
6290.3101.00	GA-Tageskarten	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
6290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Buswartehäuser)	2'000.00		2'000.00		1'198.50	
6290.3160.00	Baurechtszins	200.00		200.00		155.25	
6290.3300.22	Planmässige Abschreibung altes VV	8'600.00		8'600.00		8'550.69	
6290.3631.00	Beitrag an öffentlichen Verkehr	252'100.00		254'600.00		237'812.00	
6290.3634.00	Beiträge an Busbetrieb	8'200.00		8'200.00		8'137.00	
6290.4250.00	Verkäufe GA-Tageskarten		27'000.00		28'000.00		26'547.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'775'200.00	1'660'300.00	1'707'500.00	1'567'500.00	1'631'849.57	1'553'601.49
	Netto Aufwand		114'900.00		140'000.00		78'248.08
71	Wasserversorgung	658'000.00	658'000.00	649'500.00	649'500.00	700'110.65	700'110.65
7101	Wasserversorgung SF	658'000.00	658'000.00	649'500.00	649'500.00	700'110.65	700'110.65
7101.3010.00	Besoldung Pikettdienst Wasserversorgung	16'000.00		16'000.00		15'672.90	
7101.3099.00	Übriger Personalaufwand Wasserversorgung	3'500.00		7'000.00		5'952.20	
7101.3111.00	Maschinen und Geräte	39'500.00		49'500.00		45'848.50	
7101.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Strom	50'000.00		50'000.00		43'918.83	
7101.3130.00	Nachführung der Netzpläne	1'000.00		3'000.00		1'021.65	
7101.3130.20	Kommunikationskosten	4'500.00		4'500.00		2'903.59	
7101.3132.00	Wasseruntersuchungen	6'500.00		6'500.00		9'258.90	
7101.3134.00	Sachversicherungsprämien	9'500.00		9'500.00		9'102.90	



Budget

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3134.01	Autoversicherung, MFK	500.00		500.00		316.00	
7101.3142.00	Unterhalt Wasserbau Reservoir und Quellen	42'500.00		31'500.00		56'687.69	
7101.3142.01	Unterhalt Wasserbau Leitungsnetz und Hydrant	130'000.00		130'000.00		142'389.91	
7101.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte (Wasseruhren)	10'500.00		10'500.00		17'704.88	
7101.3160.00	Miete, Pacht und Nutzungsgebühr	15'500.00		15'500.00		12'626.90	
7101.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	23'400.00		27'100.00		6'586.15	
7101.3300.22	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)	69'300.00		69'300.00		-42'618.40	
7101.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	17'000.00				234'700.90	
7101.3510.10	Einlagen Werterhalt Wasser	115'100.00		115'100.00		34'818.00	
7101.3635.00	Mitgliederbeiträge	2'000.00		2'000.00		1'593.40	
7101.3910.00	Interne Verrechnung Verwaltung	23'000.00		23'000.00		23'000.00	
7101.3930.00	Interne Verrechnung Bauamt	76'000.00		76'000.00		76'000.00	
7101.3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	2'700.00		3'000.00		2'625.75	
7101.4240.00	Wasserverkäufe, Wassergebühren		550'000.00		530'000.00		592'869.85
7101.4240.01	Bauwasser, Hydrantenbezug		2'000.00		2'000.00		500.00
7101.4240.02	Zählerniete Wasser		33'000.00		33'000.00		32'439.00
7101.4240.03	Grundgebühr Wasser		73'000.00		73'000.00		74'301.80
7101.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				11'500.00		
72	Abwasserbeseitigung	629'900.00	629'900.00	528'200.00	528'200.00	476'063.79	476'063.76
7201	Abwasserbeseitigung SF	629'900.00	629'900.00	528'200.00	528'200.00	476'063.79	476'063.76
7201.3111.00	Maschinen und Geräte	1'000.00		1'000.00		758.75	
7201.3130.20	Kommunikationskosten	500.00		500.00		345.90	
7201.3142.00	Unterhalt Material	13'500.00		13'500.00		3'896.35	
7201.3143.00	Unterhalt Kanalisation, spülen	12'000.00		12'000.00		14'272.50	
7201.3143.01	Unterhalt Kanalisation, Schächterreinigung	20'000.00		20'000.00		36'961.45	
7201.3143.02	Unterhalt Kanalisation, Sanierung	10'000.00		10'000.00		1'441.90	
7201.3143.03	Unterhalt Kanalisation Sicker-/ Meteorwasserleitungen	6'100.00		10'000.00		420.10	
7201.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV HRM2	108'500.00		108'500.00		2'295.64	
7201.3510.10	Einlage Werterhalt	402'500.00		320'000.00		106'501.00	
7201.3612.00	Betriebsbeitrag an ARA	20'700.00		3'000.00		273'382.20	
7201.3910.00	Interne Verrechnung Verwaltung					20'688.00	
7201.3930.06	Interne Verrechnung (Bau- und Werkkommission)	15'100.00		15'100.00		15'100.00	
7201.4240.00	Abwassergebühren		140'700.00		128'000.00		140'709.91
7201.4240.01	Grundgebühr Abwasser		173'900.00		213'000.00		173'862.10
7201.4240.02	Grundgebühr Industrie		59'800.00		58'700.00		59'743.05
7201.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		192'700.00		102'500.00		38'879.50
7201.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		23'400.00		26'000.00		23'414.40
7201.4990.01	Interne Verrechnung Strassenentwässerung		39'400.00				39'454.80



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
73	Abfallbeseitigung	355'100.00	355'100.00	372'300.00	372'300.00	349'122.38	349'122.38
7301	Abfallbeseitigung SF	355'100.00	355'100.00	372'300.00	372'300.00	349'122.38	349'122.38
7301.3000.00	Sitzungsgelder Umweltkommission	3'000.00		3'000.00		2'333.00	
7301.3000.01	Entschädigung Umweltkommission	5'800.00		5'000.00		5'678.35	
7301.3010.00	Löhne Aufsicht Werkhof	20'000.00		20'000.00		19'739.05	
7301.3049.00	Übrige Zulagen, Dienstkleider	400.00		300.00		378.05	
7301.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge Umweltkommission	800.00		900.00		771.45	
7301.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- / Krankversicherung	100.00		100.00			
7301.3090.00	Aus- und Weiterbildung, Kurse	600.00		400.00			
7301.3100.00	Inserate	800.00		1'000.00		227.05	
7301.3100.01	Drucksachen	6'000.00		6'000.00		2'019.51	
7301.3111.00	Maschinen und Geräte (Abfallcontainer)	500.00		500.00			
7301.3130.00	Transportkosten Kehrichtabfuhr	58'000.00		60'000.00		55'802.90	
7301.3130.01	Kehrichtverbrennung	90'000.00		92'000.00		88'208.85	
7301.3130.02	Entsorgung Karton	3'000.00		3'000.00		2'720.10	
7301.3130.03	Grüngutverwertung	101'000.00		115'000.00		99'341.90	
7301.3130.04	Entsorgung Altpapier	5'000.00		5'500.00		4'050.00	
7301.3130.05	Entsorgung Altglas	7'100.00		8'000.00		6'658.23	
7301.3130.08	Entsorgung Sondermüll Werkhof	800.00		800.00		404.95	
7301.3130.09	Häckseldienst	12'500.00		16'000.00		12'089.50	
7301.3130.10	Beitrag Notschlachttal	1'500.00		1'500.00		1'470.00	
7301.3130.12	Nutzungsgebühr Stellplätze	500.00		500.00			
7301.3130.13	Entsorgung Mischabbruch	2'500.00		3'000.00		2'383.05	
7301.3130.14	Entsorgung Sammelchrott	2'300.00		2'500.00		2'199.70	
7301.3130.15	Entsorgung Alu / Blech	1'200.00		800.00		1'151.84	
7301.3130.16	Entsorgung Sondermüll Einwohnerschaft	1'200.00		500.00		735.00	
7301.3151.00	Unterhalt Mulden	1'000.00		1'000.00			
7301.3170.00	Reisekosten und Spesen Umweltkommission	800.00		1'200.00		557.30	
7301.3170.01	Öffentliche Anlässe für Einwohner	2'500.00		2'500.00			
7301.3300.22	Planmässige Abschreibungen altes VV	400.00		400.00		356.93	
7301.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	5'400.00				16'532.57	
7301.3631.00	Entsorgung Tierkadaver	3'500.00		3'500.00		6'804.70	
7301.3635.00	Provision Verkaufsstellen	8'500.00		9'000.00		8'108.40	
7301.3910.00	Interne Verrechnung DL	4'000.00		4'000.00			
7301.3920.00	Interne Verrechnung Miete	4'400.00		4'400.00			
7301.3930.00	Interne Verrechnung Bauamt/Verwaltung		220'100.00		228'000.00	8'400.00	213'348.80
7301.4240.00	Verkauf Vignietten Hauskehricht		62'900.00		68'000.00		62'159.90
7301.4240.01	Verkauf Vignietten Grüngut		52'000.00		52'500.00		51'944.30
7301.4240.02	Haushaltspauschale		10'500.00		11'500.00		10'980.05
7301.4250.00	Einnahmen Altglas						



Budget

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.4250.01	Einnahmen Altkleider		2'800.00		1'500.00		1'794.95
7301.4250.02	Einnahmen Altpapier		2'500.00		3'500.00		3'590.25
7301.4250.03	Einnahmen Sammelschrott		500.00		500.00		1'480.45
7301.4250.04	Einnahmen Karton		500.00		1'000.00		553.50
7301.4250.05	Einnahmen Alu / Blech		500.00		500.00		444.42
7301.4250.06	Einnahmen PET		500.00		500.00		485.86
7301.4250.07	Einnahme Grubengut		400.00		500.00		376.05
7301.4510.00	Einnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				2'400.00		
7301.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen		1'900.00		1'900.00		1'963.85
74	Verbauungen	38'300.00	6'000.00	45'200.00	6'000.00	31'141.15	9'624.00
7410	Gewässerverbauungen	38'300.00	6'000.00	45'200.00	6'000.00	31'141.15	9'624.00
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau Bäche	13'500.00		18'500.00		6'397.15	
7410.3300.00	Planmässige Abschreibung HRM2	1'600.00		3'500.00		1'583.52	
7410.3300.22	Planmässige Abschreibung altes VV	8'600.00		8'600.00		8'560.48	
7410.3930.00	Interne Verrechnung Bauamt	14'600.00		14'600.00		14'600.00	
7410.4631.00	Beiträge vom Kanton an Unterhalt		6'000.00		6'000.00		9'624.00
75	Arten- und Landschaftsschutz	10'000.00					
7500	Arten- und Landschaftsschutz	10'000.00					
7500.3130.00	Neophytenbekämpfung	10'000.00					
77	Übriger Umweltschutz	70'600.00	11'300.00	87'200.00	11'500.00	64'695.60	18'680.70
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	60'400.00	11'300.00	77'000.00	11'500.00	54'495.60	18'680.70
7710.3010.00	Besoldung Abwart Kirche	600.00		600.00		550.00	
7710.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00			
7710.3111.00	Maschinen und Geräte	2'500.00		2'500.00			
7710.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Wasser	1'000.00		1'000.00		627.65	
7710.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Strom	2'000.00		2'000.00		230.67	
7710.3130.01	Dienstleistungen Dritter Gemeindeanteil Bestattungen	12'500.00		12'500.00		19'383.50	
7710.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		500.00		552.00	
7710.3140.00	Unterhalt Friedhof	12'000.00		29'100.00		6'659.82	
7710.3143.00	Bestattungen (Graböffnungen)	500.00		500.00		748.00	
7710.3161.00	Benützungsgebühren Friedhof	2'000.00		2'000.00		1'500.00	
7710.3300.22	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)	800.00		800.00		743.96	
7710.3930.00	Interne Verrechnung Bauamt	23'500.00		23'500.00		23'500.00	
7710.4260.00	Rückstellungen Kostenanteile		11'000.00		11'000.00		18'380.70
7710.4470.00	Miete Kirchgemeinde Tankraum		300.00		500.00		300.00



Budget

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7790 7790.3635.00 7790.3930.00	Umweltschutz, übriger Beiträge an Organisationen Interne Verrechnung Bauamt	10'200.00 200.00 10'000.00		10'200.00 200.00 10'000.00		10'200.00 200.00 10'000.00	
79	Raumordnung	13'300.00		25'100.00		10'716.00	
7900 7900.3000.00 7900.3131.00 7900.3131.01 7900.3636.00	Raumordnung (allgemein) Tag- und Sitzungsgelder Fachgruppe Kernzone Planungen und Projektierungen Dritter Planungen und Projektierungen Kernkommission Beitrag an Regionalverein	13'300.00 2'800.00 2'500.00 8'000.00		25'100.00 4'000.00 2'500.00 8'600.00		10'716.00 2'800.00 7'916.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT Netto Aufwand	176'400.00	140'000.00 36'400.00	177'200.00	140'000.00 37'200.00	174'273.55	143'896.28 30'377.27
81	Landwirtschaft	3'700.00		2'700.00		3'485.35	
8130 8130.3631.00 8130.3636.00	Produktionsverbesserungen Vieh Beitrag an Tierseuchenbekämpfung Kanton Beitrag an Organisationen	3'100.00 3'000.00 100.00		2'100.00 2'000.00 100.00		2'955.35 2'905.35 50.00	
8140 8140.3010.00	Produktionsverbesserungen Pflanzen Besoldung Erhebungsstelle Landwirtschaft	600.00 600.00		600.00 600.00		530.00 530.00	
82	Forstwirtschaft	19'700.00		19'500.00		19'665.00	
8200 8200.3631.00	Forstwirtschaft Beitrag an Wald	19'700.00 19'700.00		19'500.00 19'500.00		19'665.00 19'665.00	
87	Brennstoffe und Energie	153'000.00	140'000.00	155'000.00	140'000.00	151'123.20	143'896.28
8710 8710.3635.00 8710.4120.00	Elektrizität (allgemein) Beiträge an Aare Versorgungs AG Konzessionen Aare Versorgungs AG	153'000.00 153'000.00	140'000.00 140'000.00	155'000.00 155'000.00	140'000.00 140'000.00	151'123.20 151'123.20	143'896.28 143'896.28
9	FINANZEN UND STEUERN Netto Ertrag	142'000.00 12'754'700.00	12'896'700.00	134'600.00 12'521'600.00	12'656'200.00	663'151.86 12'208'491.42	12'871'643.28
91	Steuern	95'100.00	12'726'000.00	85'500.00	12'398'000.00	93'352.30	12'565'003.87
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	81'100.00	12'286'000.00	85'500.00	12'010'000.00	80'048.80	12'020'397.57



Budget

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9100.3181.10	Tatsächliche Forderungsverlust Steuern natürliche Personen	71'100.00		73'500.00		71'029.05	
9100.3631.10	Pauschale Steueranrechnung	10'000.00		12'000.00		9'019.75	
9100.4000.00	Gemeindesteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		11'250'000.00		10'900'000.00		10'829'269.20
9100.4000.10	Gemeindesteuern natürliche Personen Vorjahre		425'000.00		400'000.00		503'964.25
9100.4000.90	Eingang abgeschriebener Steuern		5'000.00		10'000.00		5'804.20
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		160'000.00		200'000.00		160'162.90
9100.4010.00	Gemeindesteuern juristische Personen Rechnungsjahr		400'000.00		450'000.00		480'550.20
9100.4010.10	Gemeindesteuern juristische Personen Vorjahr		40'000.00		50'000.00		40'646.82
9100.4290.00	Eingang abgeschriebener Steuern		6'000.00				
9101	Sondersteuern	14'000.00	440'000.00		388'000.00	13'303.50	544'606.30
9101.3611.01	Hundekontrollzeichen	14'000.00				13'303.50	
9101.4022.10	Sondersteuern		400'000.00		350'000.00		503'066.30
9101.4033.00	Hundesteuern		40'000.00		38'000.00		41'540.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		44'500.00		138'600.00		140'900.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		44'500.00		138'600.00		140'900.00
9300.4621.50	Beitrag Finanzausgleich		44'500.00		138'600.00		140'900.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	46'900.00	100'200.00	49'100.00	92'600.00	46'795.10	139'715.71
9610	Zinsen	46'900.00	67'600.00	49'100.00	52'000.00	46'795.10	106'915.61
9610.3130.00	Post- und Bankspesen	2'800.00		2'500.00		2'752.15	
9610.3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	14'200.00		14'200.00		14'182.00	
9610.3499.00	Vergütungsinsen auf Steuerrückzahlungen	4'500.00		4'500.00		4'482.70	
9610.3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen	25'400.00		27'900.00		25'378.25	
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel		900.00		1'000.00		874.10
9610.4401.00	Zinsen Forderungen		60'000.00		40'000.00		99'326.31
9610.4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen		300.00		4'200.00		289.45
9610.4463.00	Ertrag Verwaltungsvermögen		3'800.00		3'800.00		3'800.00
9610.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		2'600.00		3'000.00		2'625.75
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		32'600.00		40'600.00		32'790.10
9630.4430.00	Mietertrag		30'000.00		38'000.00		30'110.00
9630.4430.01	Pachtzinse		2'000.00		2'000.00		2'020.00
9630.4430.02	Dienstbarkeiten		600.00		600.00		660.10
9690	Finanzvermögen, übriges						10.00
9690.4440.00	Aufwertung von Wertschriften im FV						10.00

Seite 37



Budget

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
30	Personalaufwand	5'949'600.00		5'806'500.00		5'964'873.62	129'203.15
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	164'100.00		156'600.00		153'423.45	48.00
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen (nicht zum massgebenden Lohn gehörend)	114'700.00		118'800.00		157'423.95	18'756.00
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'550'300.00		1'426'200.00		1'552'595.85	66'806.85
3020	Löhne der Lehrpersonen	3'151'500.00		3'115'800.00		3'140'888.70	32'000.35
3030	Temporäre Arbeitskräfte	500.00		5'500.00		200.00	
3049	Übrige Zulagen	7'900.00		6'800.00		5'039.50	182.55
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	355'500.00		359'200.00		351'311.60	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	510'000.00		499'600.00		513'465.65	7'426.30
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	28'100.00		41'900.00		26'592.62	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	54'500.00		60'100.00		46'636.25	1'625.00
3099	Übriger Personalaufwand	12'500.00		16'000.00		17'296.05	2'358.10
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'360'600.00		2'313'200.00		2'300'369.88	139'876.01
3100	Büromaterial	50'500.00		49'100.00		42'795.54	2'919.95
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	79'000.00		99'000.00		67'712.69	2'177.35
3102	Drucksachen, Publikationen	23'400.00		22'900.00		29'506.00	1'339.70
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	6'500.00		6'500.00		4'677.62	
3104	Lehrmittel	85'400.00		85'900.00		87'417.88	7'797.00
3105	Lebensmittel	500.00		500.00		500.00	
3106	Medizinisches Material	800.00		1'200.00		616.30	
3110	Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	137'900.00		117'000.00		121'841.90	9'910.17
3119	Übrige nicht aktivierbaren Anlagen	18'300.00		20'600.00		14'941.50	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	208'500.00		218'500.00		195'233.84	24'765.93
3130	Dienstleistungen Dritter	407'000.00		432'600.00		417'432.97	15'601.06
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	2'500.00		12'500.00			
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	19'700.00		19'000.00		25'520.25	8'699.75
3134	Sachversicherungsprämien	73'400.00		71'100.00		68'401.20	316.00
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	5'500.00		5'500.00		3'387.55	
3140	Unterhalt an Grundstücken	12'000.00		29'100.00		6'659.82	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	289'700.00		278'200.00		298'071.89	
3142	Unterhalt Wasserbau	199'500.00		193'500.00		222'584.05	13'212.95
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	62'500.00		52'500.00		53'843.95	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	247'000.00		217'000.00		211'658.33	9811.30
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	23'200.00		16'700.00		24'405.10	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	87'000.00		79'600.00		79'854.32	-10.00
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	97'200.00		70'400.00		92'383.75	13'746.20
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	35'700.00		35'700.00		32'942.15	160.00
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	11'500.00		12'000.00		10'824.87	
3170	Reisekosten und Spesen	64'200.00		54'400.00		51'309.67	4'084.75



Budget

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	20'000.00		20'000.00		14'535.70	250.00
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	71'100.00		73'500.00		94'384.35	23'355.30
3199	Übriger Betriebsaufwand	21'100.00		17'700.00		26'926.69	1'738.60
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	607'700.00		631'100.00		556'449.81	128'220.52
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	596'300.00		623'000.00		545'227.16	128'220.52
3320	Planmässige (ordentliche) Abschreibungen immaterielle Anlagen	11'400.00		8'100.00		11'222.65	
34	Finanzaufwand	22'100.00		22'100.00		33'526.80	14'000.00
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	3'400.00		3'400.00		862.10	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	14'200.00		14'200.00		28'182.00	14'000.00
3499	Übriger Finanzaufwand	4'500.00		4'500.00		4'482.70	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	246'000.00		223'600.00		392'552.47	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	246'000.00		223'600.00		392'552.47	
36	Transferaufwand	7'959'500.00		7'617'800.00		9'641'487.14	2'233'568.42
3611	Entschädigungen an Kantone	348'400.00		270'400.00		341'695.45	4'358.80
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'373'400.00		3'195'800.00		4'587'250.97	1'599'980.24
3631	Beiträge an Kantone	1'522'700.00		1'367'000.00		1'601'775.50	263'571.00
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'850'100.00		1'943'300.00		2'305'585.10	348'629.80
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	349'800.00		325'800.00		332'707.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	247'900.00		270'300.00		226'630.99	299.60
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	262'200.00		240'200.00		243'213.63	16'728.98
3637	Beiträge an private Haushalte	5'000.00		5'000.00		2'628.50	
39	Interne Verrechnungen	458'100.00		443'200.00		496'901.60	39'454.80
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	129'200.00		111'500.00		125'188.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	4'400.00		4'400.00			
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	256'400.00		256'400.00		304'254.80	39'454.80
3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	28'100.00		30'900.00		28'004.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	40'000.00		40'000.00		39'454.80	
40	Fiskalertrag	12'720'000.00		12'398'000.00		100'000.00	12'665'003.87
4000	Einkommens-, Vermögenssteuern natürliche Personen	11'680'000.00		11'310'000.00		100'000.00	11'439'037.65
4002	Quellensteuern natürliche Personen	160'000.00		200'000.00			160'162.90
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen	440'000.00		500'000.00			521'197.02
4022	Vermögensgewinnsteuern	400'000.00		350'000.00			503'066.30
4033	Hundesteuern	40'000.00		38'000.00			41'540.00
41	Regalien und Konzessionen	140'000.00		140'000.00		140'000.00	143'896.28
4120	Konzessionen	140'000.00		140'000.00			143'896.28



Budget

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Entgelte		1'737'700.00		1'774'800.00	166'026.48	2'119'544.42
4200	Ersatzabgaben		102'000.00		120'000.00	3'120.00	105'433.45
4210	Gebühren für Amtshandlungen		53'000.00		54'000.00		55'145.35
4230	Schulgelder		116'000.00		122'700.00	112'342.50	233'545.25
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'383'500.00		1'402'300.00	42'492.69	1'477'016.85
4250	Verkäufe		46'700.00		49'000.00	156.59	48'435.27
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		21'800.00		21'800.00	1'050.00	182'979.90
4270	Bussen		700.00		1'000.00	0.50	1'050.00
4290	Übrige Entgelte		14'000.00		4'000.00	6'864.20	15'938.35
44	Finanzertrag		152'700.00		141'900.00	4.75	192'314.71
4400	Zinsen flüssige Mittel		900.00		1'000.00		874.10
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		60'000.00		40'000.00	4.75	99'331.06
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		300.00		4'200.00		289.45
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		32'600.00		40'600.00		32'790.10
4440	Marktwertanpassungen Wertschriften						10.00
4463	Öffentliche Unternehmen als Aktiengesellschaft oder andere privatrechtliche Organisationsform		3'800.00		3'800.00		3'800.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		55'100.00		52'300.00		55'220.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		192'700.00		116'400.00		38'879.50
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		192'700.00		116'400.00		38'879.50
46	Transferertrag		1'806'800.00		1'858'400.00	25'343.50	1'899'132.03
4611	Entschädigungen von Kantonen		36'000.00		37'000.00	5'174.00	46'086.75
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		406'400.00		394'300.00	20'169.50	439'985.94
4621	Beitrag Finanz- und Lastenausgleich		44'500.00		138'600.00		140'900.00
4630	Beiträge vom Bund		3'500.00		3'500.00		3'500.00
4631	Beiträge von Kantonen		1'290'400.00		1'258'000.00		1'242'635.64
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		26'000.00		27'000.00		26'023.70
49	Interne Verrechnungen		457'100.00		403'200.00		457'446.80
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		125'000.00		107'500.00		125'188.00
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		264'800.00		264'800.00		264'800.00
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		27'900.00		30'900.00		28'004.00
4990	Übrige interne Verrechnungen		39'400.00				39'454.80
90	Abschluss Erfolgsrechnung					523'004.46	
9000	Ertragsüberschuss					523'004.46	
Total		17'603'600.00	17'207'000.00	17'057'500.00	16'832'700.00	20'200'540.51	20'200'540.51
	Netto Aufwand		396'600.00		224'800.00		



Budget

Budget 2020

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
		17'603'600.00	17'603'600.00	17'057'500.00	17'057'500.00	20'200'540.51	20'200'540.51
	Gesamttotal						

Investitionsrechnung



Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	713'000.00	713'000.00	795'000.00	795'000.00	6'893.55	6'893.55
1	Netto Ausgaben	120'000.00					
2	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG		120'000.00				
2	Netto Ausgaben	875'000.00		390'000.00		15'532.60	
6	BILDUNG		875'000.00				
6	Netto Ausgaben	3'000'000.00		2'120'000.00	390'000.00	424'689.08	15'532.60
7	VERKEHR		3'000'000.00				20'976.80
7	Netto Ausgaben	1'650'000.00	300'000.00	2'325'000.00	2'120'000.00	727'152.50	403'712.28
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		300'000.00		230'000.00		283'062.81
9	Netto Ausgaben		1'350'000.00		2'095'000.00		444'089.69
9	FINANZEN UND STEUERN		6'058'000.00		5'400'000.00		870'228.12
	Netto Einnahmen	6'058'000.00		5'400'000.00		870'228.12	
	Total	6'358'000.00	6'358'000.00	5'630'000.00	5'630'000.00	1'174'267.73	1'174'267.73
	Gesamttotal	6'358'000.00	6'358'000.00	5'630'000.00	5'630'000.00	1'174'267.73	1'174'267.73



Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung, Sachgruppen		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	6'358'000.00	5'630'000.00	1'174'267.73
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		6'358'000.00	5'630'000.00	1'174'267.73
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	300'000.00	230'000.00	304'039.61
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		300'000.00	230'000.00	304'039.61
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		6'358'000.00	5'630'000.00	1'174'267.73
Total Investitionseinnahmen		300'000.00	230'000.00	304'039.61
592	Übertrag Einnahmenüberschuss in ER	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-6'058'000.00	-5'400'000.00	-870'228.12



Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Total	6'358'000.00	6'358'000.00	5'630'000.00	5'630'000.00	1'195'756.53	1'195'756.53
	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
	Netto Ausgaben	713'000.00	713'000.00	795'000.00	795'000.00	27'694.35	20'800.80
							6'893.55
02	Allgemeine Dienste						
0220	Allgemeine Dienste, übrige	713'000.00	713'000.00	795'000.00		27'694.35	20'800.80
0220.5060.00	Telefonanlage			55'000.00		27'694.35	20'800.80
0220.5060.01	Neuer Server					27'694.35	20'800.80
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige			55'000.00			
0290.5040.01	Asylpavillon	713'000.00		740'000.00			
0290.5040.03	Ersatz der 30-jährigen Beleuchtung Gemeindehaus	650'000.00		650'000.00			
0290.5040.04	Ersatz Fenster Wohnungen Hauptstrasse 5	63'000.00		90'000.00			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG						
	Netto Ausgaben	120'000.00	120'000.00				
15	Feuerwehr						
1506	Regionale Feuerwehrorganisation (Leitgemeinde)	120'000.00					
1506.5060.00	FUSO Canter Feuerwehrfahrzeug	120'000.00					
2	BILDUNG						
	Netto Ausgaben	875'000.00	875'000.00	390'000.00	390'000.00	15'532.60	15'532.60
21	Obligatorische Schule						
2170	Schulliegenschaften	875'000.00		390'000.00		15'532.60	
2170.5040.00	Planungskredit Schulhausareal	875'000.00		390'000.00		15'532.60	
2170.5040.01	Schulhaus 1912: Sanierung, Umbau und Umgebungsarbeiten					1'725.00	
2170.5040.02	Erschliessung Sammelplatz Schulhaus	210'000.00		100'000.00		13'807.60	
2170.5040.03	Ersatz Beleuchtung Dreirosenhalle	480'000.00		40'000.00			
2170.5040.04	Ersatz Sanitäre Anlagen Dreirosenhalle	160'000.00		200'000.00			
2170.5040.05	Ersatz Lüftungsanlage Dreirosenhalle	25'000.00		25'000.00			
6	VERKEHR						
	Netto Ausgaben	3'000'000.00	3'000'000.00	2'120'000.00	2'120'000.00	425'377.08	21'664.80
							403'712.28
61	Strassenverkehr						
6150	Gemeindestrassen	3'000'000.00		2'120'000.00		425'377.08	21'664.80
6150.5010.00	Sanierung Kreuzung Schmittenbrücke	3'000'000.00		2'020'000.00		425'377.08	21'664.80
6150.5010.01	Planungskredit Hauptstrasse Nord					681.15	
6150.5010.02	Sanierung Strassenbelag Gartenstrasse					96'715.03	688.00
6150.5010.03	Strassenprojekt Dubenrain			40'000.00		33'828.35	
						62'407.80	



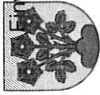
Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150.5010.05	Duschleitenstrasse			120'000.00		194'162.35	
6150.5010.06	Wartenfelsstrasse etaptiert			160'000.00			
6150.5010.07	Sanierung Strassenbelag Hofmattstrasse					37'582.40	
6150.5010.08	Ausbau Mahrenstrasse	1'100'000.00		100'000.00			
6150.5010.09	Ausbau Fuchslochstrasse Erschliessung Industrieland			700'000.00			
6150.5010.51	Hauptstrasse Nord	1'900'000.00		900'000.00			
6150.6370.00	Baustellengebühren						20'976.80
6153	Werkhof			100'000.00			
6153.5040.00	Neues Werkgebäude			100'000.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'650'000.00	300'000.00	2'325'000.00	230'000.00	727'152.50	283'062.81
	Netto Ausgaben		1'350'000.00		2'095'000.00		444'089.69
71	Wasserversorgung	950'000.00	100'000.00	1'380'000.00	80'000.00	433'186.35	103'878.83
7101	Wasserversorgung SF	950'000.00	100'000.00	1'380'000.00	80'000.00	433'186.35	103'878.83
7101.5031.01	Teilerstatz Wasserleitung Reitstrasse					10'100.00	
7101.5031.04	Wasserleitung Hauptstrasse unterer Teil					43'146.30	
7101.5031.05	Wasserleitung Duschleiten Süd					258'298.00	
7101.5031.06	Wasserleitung Wartenfelsstrasse			210'000.00		45'110.60	
7101.5031.08	Wasserleitung Mahrenstrasse	180'000.00		20'000.00			
7101.5031.09	Wasserleitung Hauptstrasse Nord	420'000.00		420'000.00			
7101.5031.10	Wasserleitung Kaltstrasse (Erschliessung Bauland)	150'000.00		150'000.00			
7101.5031.11	Wasserleitung Fuchslochstrasse (Erschliessung Industrieland)			380'000.00			
7101.5031.50	Ausbau Reservoir Reben	50'000.00		50'000.00			
7101.5031.51	Überprüfung Schutzzonen Quellen (Mahren/Vollenbrunnen/Falkenstein)	150'000.00		150'000.00			
7101.5031.52	UV-Anlage					66'927.45	
7101.5091.01	Netzverbindung mit GWPW Obergösgen mit WV Obergösgen					9'604.00	
7101.6370.00	Anschlussgebühren Wasser		100'000.00		80'000.00		103'878.83
72	Abwasserbeseitigung	700'000.00	200'000.00	850'000.00	150'000.00	293'966.15	179'183.98
7201	Abwasserbeseitigung SF	700'000.00	200'000.00	850'000.00	150'000.00	293'966.15	179'183.98
7201.5032.04	Abwasser Bachstrasse KS337 bis KS339						
7201.5032.05	Abwasser Duschleitenstrasse "Süd" und "Mitte"	50'000.00		50'000.00			
7201.5032.06	Rebenfeldstrasse					209'856.80	
7201.5032.07	Rechtenmatt Umlegung Kanalisation	50'000.00					
7201.5032.08	Abwasser Eibachstrasse Nord	100'000.00				84'109.35	
7201.5032.09	Hauptstrasse Nord	360'000.00		360'000.00			
7201.5032.10	Ausbau Kaltstrasse (Erschliessung Bauland)	90'000.00		90'000.00			
7201.5032.11	Ausbau Fuchslochstrasse (Erschliessung Industrieland)			350'000.00			
7201.5032.13	Abwasser Wartenfelsstrasse/Büchenlenstrasse						
7201.6370.00	Anschlussgebühren Abwasser	50'000.00	200'000.00		150'000.00		179'183.98



Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
74	Verbauungen						
7410	Gewässerverbauungen			95'000.00			
7410.5030.00	Hochwasserschutz Eibachstrasse (Neubau Brücke Winznauerstrasse)			95'000.00			
9	FINANZEN UND STEUERN						
	Netto Einnahmen	6'058'000.00	6'058'000.00	5'400'000.00	5'400'000.00	870'228.12	870'228.12
99	Nicht aufgeteilte Posten						
9990	Abschluss		6'058'000.00		5'400'000.00		870'228.12
9990.6900.10	Aktivierung Investitionsrechnung		6'058'000.00		5'400'000.00		870'228.12



Investitionsrechnung

Budget 2020

Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	6'358'000.00	6'358'000.00	5'630'000.00	5'630'000.00	1'174'267.73	1'174'267.73
50	Sachanlagen	6'358'000.00		5'630'000.00		1'174'267.73	
5010	Strassen / Verkehrswege	3'000'000.00		2'020'000.00		424'689.08	
5030	Tiefbauten allgemein			95'000.00			
5031	Tiefbauten Wasserversorgung	950'000.00		1'380'000.00		423'582.35	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	700'000.00		850'000.00		293'966.15	
5040	Hochbauten allgemein	1'588'000.00		1'230'000.00		15'532.60	
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	120'000.00		55'000.00		6'893.55	
5091	Übrige Sachanlagen Wasserversorgung					9'604.00	
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		300'000.00		230'000.00		304'039.61
6370	Anschlussgebühren von privaten Haushalten		300'000.00		230'000.00		304'039.61
69	Übertrag an Bilanz		6'058'000.00		5'400'000.00		870'228.12
6900	Aktiviert Ausgaben		6'058'000.00		5'400'000.00		870'228.12

Anhang zum Budget

Anhang

Ausweis Bestimmung Werterhalt

A7.1 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Wasserversorgung							
Anlagekategorie	Wiederbeschaffungswert 1.1.	Zuwachs	Wiederbeschaffungswert 31.12.	betriebswirtschaftliche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung	vorgenommene Abschreibungen	Betrag in Fr. Pflichteinlage Werterhalt IST
Wasserfassungen	501'000	0	501'000	0.5000%	2'505	0	2'505
Reservoirs	3'540'000	0	3'540'000	0.3750%	13'275	0	13'275
Pumpwerke	538'000	0	538'000	0.5000%	2'690	0	2'690
Wasseraufbereitung	177'000	0	177'000	0.7500%	1'328	0	1'328
Leitungsnetz/Hydranten	26'002'000	0	26'002'000	0.3125%	81'302	0	81'302
Messtechnik	1'120'000	0	1'120'000	1.2500%	14'000	0	14'000
							115'100

A7.2 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Abwasserbeseitigung							
Anlagekategorie	Wiederbeschaffungswert 1.1.	Zuwachs	Wiederbeschaffungswert 31.12.	betriebswirtschaftliche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung	vorgenommene Abschreibungen	Betrag in Fr. Pflichteinlage Werterhalt IST
Kanäle	33'340'000	0	33'340'000	0.3125%	104'188	0	104'188
Sonderbauwerke	850'000		850'000	0.5000%	4'250	0	4'250
Kläranlage			0	0.7500%	0	0	0
							108'438

Anhang

Abschreibungstabelle

Konto / Anlage	Beschreibung	Ist- Anschaffungs- wert per 01.01.2019	Buchwert 01.01.2019	Anschaffungs- wert für Abschreibung			Plan-Wert 31.12.2019 (Buchwert)	Zuwachs	Abgang	Anschaffungs- wert für Abschr. 2020		Abschrei- bungs-Satz	Abschreibung 2020	Plan-Wert 31.12.2020 (Buchwert)
				2019	2019	2019				2020	2020			
HRM1:														
0290.3300.22	HRM1	731'409	438'729	0	0	731'409	365'589	0	0	731'409	10.00%	73'500	292'089	
	Grundstücke unüberbaut	406'589				406'589					10.00%			
	Hochbauten / Gebäude	324'820				324'820					10.00%			
1506.3300.25	Regionale Feuerwehr HRM1	253'650	148'610	0	0	253'650	123'240	0	0	253'650	10.00%	24'900	98'340	
2170.3300.22	HRM1	1'612'176	981'038	0	0	1'612'176	819'818	0	0	1'612'176	10.00%	161'300	658'518	
	Grundstücke unüberbaut													
	Hochbauten / Gebäude	1'286'579				1'286'579					10.00%			
2170.3320.22	Planungen	23'122	16'042	0	0	23'122	13'732	0	0	23'122	10.00%	2'400	11'332	
2190.3300.22	Mobilien / Maschinen HRM1	70'521	42'221	0	0	70'521	35'171	0	0	70'521	10.00%	7'100	28'071	
6150.3300.22	Diverse Gemeindestrassen HRM1	990'372	594'092	0	0	990'372	495'052	0	0	990'372	10.00%	99'100	395'952	
6153.3300.22	Fahrzeuge HRM1	131'794	79'034	0	0	131'794	65'854	0	0	131'794	10.00%	13'200	52'654	
6290.3300.22	Hochbauten / Gebäude HRM1	85'507	51'207	0	0	85'507	42'657	0	0	85'507	10.00%	8'600	34'057	
7101.3300.22	Übrige Tiefbauten Wasser HRM1	692'867	415'687	0	0	692'867	346'397	0	0	692'867	10.00%	69'300	277'097	
7201.3300.00	Übrige Tiefbauten Abwasser HRM1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.00%	0	0	
7301.3300.22	Hochbauten / Gebäude HRM1	3'569	2'049	0	0	3'569	1'689	0	0	3'569	10.00%	400	1'289	
7410.3300.22	Gewässerverbauungen HRM1	85'605	51'285	0	0	85'605	42'725	0	0	85'605	10.00%	8'600	34'125	
6290.3300.22	Übrige Tiefbauten Gräberfelder HRM1	7'440	4'360	0	0	7'440	3'620	0	0	7'440	10.00%	800	2'820	
HRM2:														
0220.3300.00	Telefonanlage	20'800.80	16'640.80	6'893.55	0.00	27'694	22'154.4	0.00	0.00	27'694.35	20.00%	5'600.00	16'554.4	
0290.3300.00	Ersatz Sanitäre Anlagen DRH	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'353'000.00	0.00	1'353'000.00	3.03%	44'000.00	1'309'200.00	
0290.3300.00	Ersatz Fenster Wohnungen Hauptstrasse 5	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	160'000.00	0.00	160'000.00	3.03%	4'850.00	155'150.00	
0290.3300.00	Beleuchtung DRH	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	63'000.00	0.00	63'000.00	3.03%	1'910.00	61'090.00	
0290.3300.00	Asylpavillon	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	480'000.00	0.00	480'000.00	3.03%	14'540.00	465'460.00	
1506.3300.00	Feuerwehrfahrzeug	187'597.20	97'597.20	0.00	90'000.00	97'597	88'297.20	0.00	0.00	97'597.20	15.00%	9'300.00	78'997.20	
2170.3320.22	Planungen	44'552	0.00	0.00	0.00	44'552	35'642.15	0.00	0.00	44'552.15	20.00%	9'000.00	26'642.15	

6130.3300.00	Kantonsbeiträge Strassenbau	150'000.00	146'200.00	0.00	0.00	150'000.00	2.50%	3'660.00	146'340.00	0.00	0.00	150'000.00	2.50%	3'600.00	142'740.00
6150.3300.00	Investitionen Strassenwesen	349'000.00	500'253.86	700'000.00	0.00	1'049'000.00	2.50%	30'010.00	1'018'990.0	0.00	0.00	1'049'000.00	2.50%	24'800.00	994'190.00
6153.3300.00	Fahrzeuge	88'561.20	88'561.20	0.00	0.00	88'561.20	12.50%	11'070.00	77'491.20	0.00	0.00	88'561.20	12.50%	11'100.00	66'391.20
7101.3300.00	Ausbau Wasserversorgung	1'135'000.00	1'135'000.00	0.00	0.00	1'135'000.00		25'690.00	1'109'310.00	0.00	0.00	1'135'000.00		23'400.00	1'085'910.00
	Wasserleitungen	635'000.00	570'400.00	0.00	0.00	635'000.00	2.00%	11'410.00	558'990.00	0.00	0.00	635'000.00	2.00%	11'410.00	547'580.00
	Hochbauten / Gebäude	500'000.00	469'700.00	0.00	0.00	500'000.00	3.03%	14'230.00	455'470.00	0.00	0.00	500'000.00	3.03%	14'230.00	441'240.00
7201.3300.00	Ausbau Abwasserversorgung	-	0.00	115'000.00	0.00	115'000.00	2.00%	2'300.00	112'700.00	190'000.00	0.00	305'000.00	2.00%	6'100.00	296'600.00
7201.3300.00	Ausbau Abwasserversorgung 2019	-	0.00	115'000.00	0.00	115'000.00	2.00%	2'300.00	112'700.00	0.00	0.00	115'000.00	2.00%	2'300.00	110'400.00
7201.3300.00	Ausbau Abwasserversorgung 2020	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	190'000.00	0.00	190'000.00	2.00%	3'800.00	186'200.00
7410.3300.00	Gewässerverbauungen	79'175.80	79'175.80	0.00	0.00	79'175.80	2.00%	1'580.00	77'595.80	0.00	0.00	79'175.80	2.00%	1'600.00	75'995.80
Total		9'895'707.84	5'927'882.86	936'893.55	90'000.00	10'742'601.39		594'810.00		.00	0.00			138'500.00	
Gesamt-Total														607'700.00	

Verpflichtungskreditkontrolle

	Kredit	Beansprucht bis Ende 2018	Beitr./Subv. bis Ende 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019 Ausgaben	Einnahmen	Beansprucht bis Ende 2019	Beitr./Subv. bis Ende 2019	Restkredit
Total Kredite	7'823'907	4'673'677.73	0.00	1'690'000	289'147.30	0.00	4'962'825.03	0.00	2'816'479.62
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	128'907	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	128'907.00
2 BILDUNG	119'000	88'804.75	0.00	100'000	58'955.10	0.00	147'759.85	0.00	-28'759.85
6 VERKEHR	3'023'000	1'829'057.68	0.00	860'000	127'287.65	0.00	1'956'345.33	0.00	1'066'654.67
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'553'000	2'755'815.30	0.00	730'000	102'904.55	0.00	2'858'719.85	0.00	1'649'677.80

Verpflichtungskreditkontrolle

Lostorf
Einwohnergemeinde Lostorf HRM2

Objektbezeichnung	Kreditabschluss		Datum	Kredit		Beitr./Subv. bis Ende 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019		Beansprucht bis Ende 2019	Beitr./Subv. bis Ende 2019	Restkredit
	Organ	Kredit		Organ	Kredit			Ausgaben	Einnahmen			
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG		128'907				0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	128'907.00
02 Allgemeine Dienste		128'907				0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	128'907.00
029 Verwaltungsliegenschaften, übrige		128'907				0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	128'907.00
0290 Verwaltungsliegenschaften, übrige		128'907				0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	128'907.00
0290.5040.00 Heizung Kreisschule Anteil Lostorf	GV	128'907	07.06.2016									128'907.00
2 BILDUNG		119'000				0.00	100'000	58'955.10	0.00	147'759.85	0.00	-28'759.85
21 Obligatorische Schule		119'000				0.00	100'000	58'955.10	0.00	147'759.85	0.00	-28'759.85
217 Schulliegenschaften		119'000				0.00	100'000	58'955.10	0.00	147'759.85	0.00	-28'759.85
2170 Schulliegenschaften		119'000				0.00	100'000	58'955.10	0.00	147'759.85	0.00	-28'759.85
2170.5040.00 Planungskredit Schulhausareal	GR	79'000	22.04.2014			74'997.15		14'907.20		89'904.35		-10'904.35
2170.5040.01 Neugestaltung Schulhausareal / Schluraumenweiterung	GR	40'000	13.08.2018			13'807.60	100'000	44'047.90		57'855.50		-17'855.50
6 VERKEHR		3'023'000				0.00	860'000	127'287.65	0.00	1'956'345.33	0.00	1'066'654.67
61 Strassenverkehr		3'023'000				0.00	860'000	127'287.65	0.00	1'956'345.33	0.00	1'066'654.67
613 Kantonsstrassen		1'431'000				0.00	0	0.00	0.00	1'183'188.25	0.00	247'811.75
6130 Kantonsstrassen		1'431'000				0.00	0	0.00	0.00	1'183'188.25	0.00	247'811.75
6130.5010.00 Investitionsbeiträge an Kantonsstrasse (Mehrfjahresprogramm 2012 - 2017)	GR	1'431'000				1'183'188.25				1'183'188.25		247'811.75
615 Gemeindestrassen		1'592'000				0.00	860'000	127'287.65	0.00	773'157.08	0.00	818'842.92
6150 Gemeindestrassen		1'592'000				0.00	860'000	127'287.65	0.00	773'157.08	0.00	818'842.92
6150.5010.00 Sanierung Kreuzung Schmittbrücke	GV	150'000	05.03.2014			29'270.85				29'270.85		120'729.15
6150.5010.01 Planungskredit Hauptstrasse Nord	GV	175'000	05.12.2017			174'329.13		64'910.80		239'239.93		-64'239.93
6150.5010.02 Sanierung Strassenbelag Gartenstrasse	GV	72'000	09.06.2015			79'575.75		5'351.60		84'927.35		-12'927.35
6150.5010.03 Strassenprojekt Dubenrain	GV	255'000	05.09.2018			63'921.45	40'000			63'921.45		191'078.55
6150.5010.05 Duschleitenstrasse	GV	215'000	06.09.2017			194'162.35	120'000	15'214.60		209'376.95		5'623.05
6150.5010.07 Sanierung Strassenbelag Hofmattstrasse	GV	75'000	09.06.2015			104'609.90		1'315.55		105'925.45		-30'925.45
6150.5010.07 Ausbau Fuchslochstrasse Erschliessung Industrieland	GR	650'000	22.07.2019				700'000	40'495.10		40'495.10		609'504.90
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		4'553'000				0.00	730'000	102'904.55	0.00	2'858'719.85	0.00	1'649'677.80
71 Wasserversorgung		2'360'000				0.00	380'000	15'329.90	0.00	1'310'860.85	0.00	1'049'139.15
710 Wasserversorgung		2'360'000				0.00	380'000	15'329.90	0.00	1'310'860.85	0.00	1'049'139.15

Verpflichtungskreditkontrolle

Lostorf
Einwohnergemeinde Lostorf HRM2

Objektbezeichnung	Datum	Kreditbeschluss Organ	Kredit	Beansprucht bis Ende 2018	Beitr./Subv. bis Ende 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019 Ausgaben	Einnahmen	Beansprucht bis Ende 2019	Beitr./Subv. bis Ende 2019	Restkredit
7101 Wasserversorgung SF			2'360'000	1'295'530.95	0.00	380'000	15'329.90	0.00	1'310'860.85	0.00	1'049'139.15
7101.5031.00 Wasserleitung Wengistrasse	10.09.2013	GV	155'000	153'587.85					153'587.85		1'412.15
7101.5031.02 Sanierung Wasserleitung Hofmattstrasse	09.06.2015	GV	161'000	116'857.75			6'770.20		123'627.95		37'372.05
7101.5031.03 Sanierung Wasserleitung Gartenstrasse	09.06.2015	GV	151'000	153'261.35			8'559.70		161'821.05		-10'821.05
7101.5031.04 WL Hauptstrasse unterer Teil	15.06.2011	GV	723'000	577'526.00					577'526.00		145'474.00
7101.5031.05 Wasserleitung Duschleten Süd	06.09.2017	GV	385'000	258'298.00					258'298.00		126'702.00
7101.5031.11 Wasserleitung Fuchslochstrasse Erschliessung Industrieland	22.07.2019	GR	464'000			380'000					464'000.00
7101.5031.12 Wasserleitung Dubenrain	05.09.2018	GV	285'000								285'000.00
7101.5091.00 GWP Wasserversorgungsplanung (Nachtragskredit 8'000.00 GR, 24.11.14)	16.08.2010	GR	36'000	36'000.00					36'000.00		
72 Abwasserbeseitigung			2'028'000	1'256'122.85	0.00	350'000	87'574.65	0.00	1'343'697.50	0.00	639'700.15
720 Abwasserbeseitigung			2'028'000	1'256'122.85	0.00	350'000	87'574.65	0.00	1'343'697.50	0.00	639'700.15
7201 Abwasserbeseitigung SF			2'028'000	1'256'122.85	0.00	350'000	87'574.65	0.00	1'343'697.50	0.00	639'700.15
7201.5032.00 Kalibervergrößerung Kanalisation Wengistrasse	10.09.2013	GV	202'000	157'397.65					157'397.65		
7201.5032.01 Sanierung Kanalisation Hofmattstrasse	09.06.2015	GV	189'000	234'905.25			26'463.40		261'368.65		-72'368.65
7201.5032.02 Sanierung Kanalisation Gartenstrasse	09.06.2015	GV	167'000	164'460.65			10'148.00		174'608.65		-7'608.65
7201.5032.03 KA Hauptstrasse unterer Teil	15.06.2011	GV	445'000	405'393.15			11'655.00		417'048.15		27'951.85
7201.5032.05 Abwasser Duschletenstrasse "Süd" und "Mitte"	06.09.2017	GV	290'000	209'856.80			33'753.65		243'610.45		46'389.55
7201.5032.07 Rechtenmatt Umlegung Kanalisation	27.06.2018	GV	120'000	84'109.35					84'109.35		35'890.65
7201.5032.11 Abwasser Ausbau Fuchslochstrasse Erschliessung Bauland	22.07.2019	GR	490'000			350'000					490'000.00
7201.5032.12 Kalibervergrößerung Stüsslingerstrasse	12.11.2018	GR	125'000				5'554.60		5'554.60		119'445.40
75 Arten- und Landschaftsschutz			131'000	177'217.55	0.00	0	0.00	0.00	177'217.55	0.00	-46'217.55
750 Arten- und Landschaftsschutz			131'000	177'217.55	0.00	0	0.00	0.00	177'217.55	0.00	-46'217.55
7500 Arten- und Landschaftsschutz			131'000	177'217.55	0.00	0	0.00	0.00	177'217.55	0.00	-46'217.55
7500.5020.00 Sanierung Bacheindoldung Dorfbach	05.03.2014	GV	131'000	177'217.55					177'217.55		-46'217.55
79 Raumordnung			34'000	26'943.95	0.00	0	0.00	0.00	26'943.95	0.00	7'056.05
790 Raumordnung			34'000	26'943.95	0.00	0	0.00	0.00	26'943.95	0.00	7'056.05
7900 Raumordnung (allgemein)			34'000	26'943.95	0.00	0	0.00	0.00	26'943.95	0.00	7'056.05

Lostorf
Einwohnergemeinde Lostorf HRM2

Verpflichtungskreditkontrolle

Objektbezeichnung	Kreditbeschluss			Beansprucht bis Ende 2018	Beitr./Subv. bis Ende 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019		Beansprucht bis Ende 2019	Beitr./Subv. bis Ende 2019	Restkredit
	Datum	Organ	Kredit				Ausgaben	Einnahmen			
790.581.00 Erarbeitung strategische Grundlagen	22.04.2014	GR	34'000	26'943.95					26'943.95		7'056.05

Anhang

Finanzkennzahlen

HRM2

Selbstfinanzierungsgrad

(Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)

2020	2019	2018	2017	2016	Mittelwert
10.91%	13.67%	149.95%	1817.99%	147.03%	427.91%

Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbstwirtschaftete 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.

Zinsbelastungsanteil

(Nettozinsen in Prozent des Laufenden Ertrags)

2020	2019	2018	2017	2016	Mittelwert
-0.26%	-0.17%	-0.51%	-0.17%	-0.32%	-0.29%

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)

2020	2019	2018	2017	2016	Mittelwert
28.07%	26.32%	7.07%	3.37%	8.13%	14.59%

Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen und den Einfluss auf die Neuverschuldung. Die Kennzahl kann von Jahr zu Jahr sehr stark schwanken. Eine Beurteilung über mehrere Jahre ist deshalb wichtig und sinnvoll zusammen mit dem Selbstfinanzierungsanteil.

Kapitaldienstanteil

(Kapitalkosten im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)

2020	2019	2018	2017	2016	Mittelwert
3.37%	3.67%	2.04%	2.96%	2.70%	2.95%

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)

2020	2019	2018	2017	2016	Mittelwert
3.95%	4.49%	7.78%	10.29%	7.76%	6.85%

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.

Richtwerte



mittel-/langfristig anzustreben
verantwortbare Neuverschuldung
problematische Neuverschuldung
grosse Neuverschuldung



gut
genügend
schlecht



schwache Investitionstätigkeit
mittlere Investitionstätigkeit
starke Investitionstätigkeit
sehr starke Investitionstätigkeit



geringe Belastung
tragbare Belastung
hohe Belastung



gut
mittel
schlecht

Einwohnergemeinde

Lostorf

Finanzplan

2020

- 2024

Ant für Gemeinden
Gemeindefinanzen
© by AGEIM

Investitionsplan

Investitionsplan													Tabelle 1
Investitionen / Projekte		Brutto- invest.	Ein- nahmen	Netto- invest.	Budget			Prognose					
Prio*	Kat.	Total Nettoinvestitionen VV	0	0	0	2019	2020	2021	2022	2023	2024 später		
Alle Beträge in Tausend CHF													
Allgemein						4'416	8'378	10'611	8'842	10'056	4'094	1'700	
1 Total Grundstücke													
2	Beleuchtung Büros Gemeindehaus					90							
2	Erwerb Liegenschaft Postgebäude							1'000					
2	Umbau Postgebäude									1'000			
2	Neugestaltung Eingangsbereich Gemeindehaus (Schiebetüre)								50				
2	Neubau Werkgebäude							100	900	1'900			
2	Schulhaus 1912: Sanierung, Umbau und Umgebungsarbeiten					100	210	2'100	2'100				
2	Schulhaus 1912: Auslagerung Schulunterricht und Administration							85	85				
2	Beleuchtung Dreirosenhalle						480						
2	Ersatzbau Kindergarten Kirchmatt								250	2'000			
2	Fassadensanierung SH 1995								140				
2	Beleuchtung SH 1995									156			
2	Ersatz Sanitäre Anlagen Dreirosenhalle						160						
2	Ersatz Lüftungsanlage Dreirosenhalle						25	215					
2	Ersatz Holzsplitzelheizung Schulhaus							50		442			
2	Dachsanierung Dreirosenhalle / Fassadenerneuerung									40	370		
2	Ersatz Elektroheizung Dreirosenhalle									240			
2	Laufender Unterhalt Gemeindefliegenschaften (1% der SGV-Summe)											200	
2	Ersatz Fenster Wohnungen Hauptstrasse 5						63						
2	Asylpavillon						650						
2	Total Gebäude, Hochbauten		0	0	0	190	1'588	3'550	3'525	5'778	370	200	
3 Sanierung Hauptstrasse "Nord" inkl. Lostorferbach (Hochwasserschutz)													
3	Ausbau Mahrenstrasse (zwischen Lostorf und Mahren)					400	1'900	1'800	500				
3	Strassenprojekt Rebenfeldstrasse						1'100	900		100			
3	Strassenprojekt Dubenrainstrasse												
3	Duschleitenstrasse					40							
3	Wartenfelsstrasse (3 Etappen)					120							
						160							

Einwohnergemeinde

Lostorf

Finanzplan

2020

-

2024

IIIIII KANTON

solothurn

Investitionsplan

Amt für Gemeinden
Gemeindefinanzen

Tabelle 1

Investitionen / Projekte

Alle Beträge in Tausend CHF

	Brutto- invest.	Ein- nahmen	Netto- invest.	Budget 2019	2020	2021	Prognose 2022	2023	2024	2024 später
3 Ausbau Fuchslochstrasse (Erschliessung Industrieland)	0	0	0	700						
3 Total Tiefbauten	0	0	0	3'439	5'020	4'721	2'522	2'123	2'024	0
4 Total Wald, Gebirge, übrige Sach	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 Total Kanal- und Leitungsnetze	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 Total Orts- und Regionalplanungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 Ersatz Mazda Werkhof	0	0	0					55		
7 Total Mob., Ausst. Masch., FZ	0	0	0	0	0	0	0	55	0	0
8 Total Spezialfahrzeuge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9 Total Inform.-und Kommunik.-Syst.	0	0	0	55	0	140	210	0	0	0
10 Total Immaterielle Anlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 Total Investitionsbeiträge (8 Jhr.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 Total Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13 Total Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14 Total Beteiligungen, Grundkapital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15 Total Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
										0 informativ

EG Lostorf

Einwohnergemeinde

Lostorf

Finanzplan

2020

-

2024

IIIIII KANTON
solothurn

Investitionsplan

Investitionen / Projekte Alle Beträge in Tausend CHF	Brutto- invest.	Ein- nahmen	Netto- invest.	Budget				Prognose			Tabelle 1	
				2019	2020	2021	2022	2023	2024	2024 später		

7101 Wasserversorgung	0	0	0	382	950	1'430	1'675	1'500	850	900		
5 Hauptstrasse "Nord"					420	500	470					
5 Duschlietenstrasse												
5 Schulstrasse "West" (mit Mehrenstrasse) und Ost						300						
5 Sandgrubenstrasse (mit Zehntenweg)							20	180	750	400		
5 Jährlicher Beitrag für Leitungsersatz								90				
5 Überprüfung Schutzzone Quellen				150								
5 Zonenanschluss Zone Flüeli an Zone Vollenbrunnen inkl. Leitungsersatz								250				
5 Nutzung Rohwasser Falkensteinquellen												
5 Anpassung Rohrinstallationen inkl. Turbinierung Stufenpumpwerk												
5 Zehntenweg Nord (2024)								50	100	450		
5 Wartenfelsstrasse										50		
5 Mahrenstrasse				2	180	80						
5 Ausbau Kaltstrasse (Erschliessung Bauland)					150							
5 Frobürgstrasse						100						
5 Weinbergstrasse								85				
5 Birkenstrasse								85				
5 Sandgrubenstrasse							85					
5 Föhrenstrasse							100					
5 Sanierung Wasserleitsystemsteuerung								260				
5 Ausbau Fuchslochstrasse (Erschliessung Industrieland)				380								
5 Total Anlagen und Leitungsnetz	0	0	0	382	900	980	675	1'000	850	900		
8 Total Spezialfahrzeuge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
11 Total Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
12 Neubau GWPW mit Obergögen					X	X	X	X	X	X		
12 Ausbau Reservoir Reben					50	450	1'000	500				
12 Total Anlagen im Bau	0	0	0	0	50	450	1'000	500	0	0		

Einwohnergemeinde

Lostorf

Finanzplan

2020

-

2024

AMT FÜR GEMEINDEN
GEMEINDEFINANZEN

solothuri

Investitionsplan

Investitionen / Projekte		Brutto- invest.	Ein- nahmen	Netto- invest.	Budget		Prognose		Tabelle 1	
Alle Beträge in Tausend CHF					2019	2020	2021	2022	2023	2024 später
7201	Abwasserbeseitigung	0	0	0	350	700	770	910	600	600
5	Hauptstrasse "Nord"					360	310	310		
5	Zehntenweg							20	180	
5	Eibachstrasse "Nord"					100	170			
5	Bachstrasse KS337 bis KS339					50	170			
5	Jährlicher Sanierungsbetrag Kanalisationsnetz						120	580	350	600
5	Zehntenweg Nord							70		550
5	Wartenfelsstrasse / Büchlenstrasse					50				
5	Rebenfeldstrasse					50				
5	Ausbau Kallstrasse (Erschliessung Bauland)					90				
5	Ausbau Fuchslochstrasse (Erschliessung Industrieland)				350					
5	Kalibervergrößerung Winznauerstrasse									50
5	Total Kanal- und Leitungsnetze	0	0	0	350	700	770	910	600	600
8	Total Spezialfahrzeuge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Total Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Total Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investitionen / Projekte										
Alle Beträge in Tausend CHF										
1506	Regionale Feuerwehr	0	0	0	0	120	0	0	0	250
5	Total Anlagen Abfallentsorgung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Total Spezialfahrzeuge	0	0	0	0	120	0	0	0	250
11	Total Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Total Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Einwohnergemeinde **Lostorf** **Finanzplan** 2020 - 2024

Allgemeine Vorgaben

Tabelle A1

allgemein	Rechnung	Budget	Prognose					
Ausgangsjahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Bemerkungen
Teuerung Personalaufwand (%)	-	-	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	3)
Teuerung Sachaufwand (%)	-	-	1.15%	1.15%	1.15%	1.15%	1.15%	3)
Steuern zu Vorjahr (%)	-	-	1.91%	1.91%	1.91%	1.91%	1.91%	3)
Steuerfuss natürliche Personen (%)	109%	109%	109%	109%	109%	109%	109%	3)
Abschreibungssatz durchschn. (%)	9.61%	7.95%	5.63%	4.64%	4.36%	4.12%	4.14%	nur zur Statistik
Zinssatz (%)	-	0.45%	0.36%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%	3)
Einwohner (Anzahl)	3933	3939	3950	3980	4000	4020	4040	3)

Allgemeine Informationen:

- alle Beträge in Tausend CHF
- Ausnahmen in Tabellen A1/B1a/C1a/D1a
- Zeitraum: 5 Jahre

Abkürzungen:

- 1) Teuerung Personalkosten
- 2) Teuerung Sachaufwand
- 3) Manuelle Eingabe

Einwohnergemeinde
Prognose der Erfolgsrechnung gesamt

Lostorf **Finanzplan** **2020** **-** **2024**

Aufwand		Rechnung					Prognose				Bemerkungen
Alle Beträge in Tausend CHF		2018	Budget	2019	2020	2021	2022	2023	2024		
Jahr											
30	Personalaufwand	5'836	5'807		5'865	6'009	6'069	6'129	6'191 1)		
30	Zusätzlicher Personalaufwand	0	0		84	0	0	0	0 3)		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'160	2'313		2'340	2'367	2'394	2'421	2'449 2)		
31	Zusätzlicher Sachaufwand	0	0		20	0	0	0	0 3)		
318	WB auf FV und Forderungen	0	0		0	0	0	0	0 3)		
33+36	Abschr. planmässige (3300/3320/3660)	428	752		966	1'261	1'516	1'783	1'890		
33+36	Abschr. ausserplanmässige (3301/3321/3661)	0	-71		-358	0	0	0	0 3)		
340	Finanzaufwand (340 Zinsen)	15	18		29	80	134	178	228		
34	Finanzaufwand übriger (341/343/344/349)	5	4		-7	0	0	0	0 3)		
351	Einlagen in Fonds und SF	393	224		246	145	121	90	62	Einlagen in den SF inkl. WE	
350	Einlagen in Fonds des FK	0	0		0	0	0	0	0		
36	Transferaufwand (361/363/369)	7'408	7'618		7'959	8'050	8'143	8'236	8'331 2)		
362	Finanz- und Lastenausgleich (362)	0	0		0	0	0	0	0 3)		
36	WB auf Verwaltungsvermögen (364/365)	0	0		0	0	0	0	0		
38	Ausserordentl. Aufwand (ohne 383/387/389)	0	0		0	0	0	0	0 3)		
38	Abschreibungen zusätzliche (383/387)	0	0		0	0	0	0	0 3)		
38	Einlage in Vorfinanzierungen u. Res. (389)	0	0		0	0	0	0	0 3)	NEU spezial	
39	Interne Verrechnungen	457	443		448	453	458	464	469 2)		
	Einmalige, nicht zuweisbare Aufwände	0	0		10	0	0	0	0 3)		
3	Total Aufwand	16'702	17'108		17'603	18'365	18'834	19'301	19'621		
	Veränderung in %	-	2.43%		2.89%	4.33%	2.55%	2.48%	1.66%		

Einwohnergemeinde **Lostorf** **Finanzplan** **2020** **-** **2024**
Prognose der Erfolgsrechnung gesamt

Ertrag		Tabelle A3			
Alle Beträge in Tausend CHF		Rechnung		Prognose	
Jahr		2018	Budget 2019	2020	2021 2022 2023 2024
400	Fiskalertrag natürliche Personen	11'499	11'510	11'840	12'157 12'452 12'753 13'061 Berechnung spezial
401	Fiskalertrag juristische Personen	521	500	440	440 440 440 440 3)
40x	Fiskalertrag übrige	545	388	440	440 440 440 440 3)
41	Regalien und Konzessionen	144	140	140	142 143 145 146 2)
42	Entgelte Diverse (ohne aus SF)	519	373	354	358 362 367 371 2)
42	Entgelte/Erträge Spezialfinanzierungen (4240)	1'435	1'402	1'384	1'042 1'042 1'042 1'042 Achtung: nur aus den SF
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0 0 0 0 3)
44	Finanzertrag einmaliger (441/442/444)	0	0	0	0 0 0 0 3)
44	Finanzertrag laufender (440/443/445/446/447/448)	192	142	153	154 156 158 160 2)
451	Entnahmen aus Fonds und SF	39	116	193	66 95 120 159 Entnahmen aus den SF
450	Entnahmen aus Fonds des FK	0	0	0	0 0 0 0
46	Transferertrag (ohne FA+LA)	1'733	1'719	1'761	1'691 1'620 1'549 1'477 2)
46	Finanz- und Lastenausgleich (462)	141	139	45	45 45 45 45 3)
48	Ausserordentlicher Ertrag (4893 aus VF)	0	0	0	0 0 0 0 3)
48	Ausserordent. Ertrag (4894/4895/4896)	0	0	0	0 0 0 0 3)
49	Interne Verrechnungen	457	404	457	462 467 473 478 2)
	Einmalige, nicht zuweisbare Erträge	0	0	0	0 0 0 0 3)
4	Total Ertrag	17'225	16'833	17'207	16'998 17'264 17'531 17'819
Veränderung in %		-	-2.28%	2.23%	-1.22% 1.57% 1.55% 1.65%

Total Aufwand	16'702	17'108	17'603	18'365	18'834	19'301	19'621
Total Ertrag	17'225	16'832	17'207	16'998	17'264	17'531	17'819
Aufwandüberschuss	0	276	396	1'367	1'570	1'770	1'801
Ertragsüberschuss	523	0	0	0	0	0	0