



Einwohnergemeinde

4654 Lostorf

Kennzahlen Budget 2011 (in 1000 Franken)

Einnahmen:	15'376
Ausgaben:	15'688
Rechnungsabschluss:	-312
Gesamt-Abschreibung:	293
Abschreibung Spez.Fin.	174
Cash-Flow:	155
Nettoinvestitionen:	-1'278
Selbstfinanz.grad (in %):	12
Finanzierungsfehlbetrag:	895
Nettovermögen:	2'515
Pro-Kopf-Guthaben (in Fr.):	657
Steuerfuss nat.Pers. (%):	103
Steuerfuss jur.Pers. (%):	103

Voranschlag 2011

<u>SEITE</u>			<u>INHALTSVERZEICHNIS</u>
1	-	16	Laufende Rechnung
17	-	20	Artengliederung laufende Rechnung
21	-	32	Finanzplan 2011 – 2015
33	-	37	Bericht und Antrag des Gemeinderates

Laufende Rechnung



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2011		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Aufwand	1'263'250.00	300'750.00 962'500.00	1'217'760.00	254'410.00 963'350.00	1'258'925.75	292'081.65 966'844.10
1	OEFFENTLICHE SICHERHEIT Netto Aufwand	785'300.00	685'200.00 100'100.00	725'925.00	644'405.00 81'520.00	692'845.30	635'647.15 57'198.15
2	BILDUNG Netto Aufwand	7'104'450.00	1'660'650.00 5'443'800.00	6'886'600.00	1'862'850.00 5'023'750.00	6'718'915.18	1'761'556.45 4'957'358.73
3	KULTUR UND FREIZEIT Netto Aufwand	215'750.00	22'600.00 193'150.00	211'670.00	19'950.00 191'720.00	199'644.10	22'910.00 176'734.10
4	GESUNDHEIT Netto Aufwand	194'350.00	194'350.00	189'760.00	189'760.00	188'244.05	188'244.05
5	SOZIALE WOHLFAHRT Netto Aufwand	2'485'750.00	2'485'750.00	2'389'690.00	2'389'690.00	2'393'967.20	23'968.90 2'369'998.30
6	VERKEHR Netto Aufwand	949'400.00	31'000.00 918'400.00	905'010.00	29'000.00 876'010.00	787'485.15	32'805.60 754'679.55
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG Netto Aufwand	1'721'450.00	1'540'650.00 180'800.00	1'654'730.00	1'508'330.00 146'400.00	1'882'453.45	1'791'499.00 90'954.45
8	VOLKSWIRTSCHAFT Netto Aufwand	161'950.00	130'000.00 31'950.00	156'000.00	110'000.00 46'000.00	157'384.45	110'000.00 47'384.45
9	FINANZEN UND STEUERN Netto Ertrag	806'800.00 10'198'800.00	11'005'600.00	855'000.00 9'655'680.00	10'510'680.00	876'071.73 9'672'093.57	10'548'165.30
	Total Netto Aufwand Netto Ertrag	15'688'450.00	15'376'450.00 312'000.00	15'192'145.00	14'939'625.00 252'520.00	15'155'936.36 62'697.69	15'218'634.05
	Gesamttotal	15'688'450.00	15'688'450.00	15'192'145.00	15'192'145.00	15'218'634.05	15'218'634.05



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2011		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'263'250.00	300'750.00	1'217'760.00	254'410.00	1'258'925.75	292'081.65
	Netto Aufwand		962'500.00		963'350.00		966'844.10
01	Legislative/Exekutive	154'100.00	3'000.00	149'900.00	3'000.00	164'682.65	2'625.00
011	GV, Abstimmungen	31'400.00		27'600.00		38'468.10	
011.300.00	Sitzungsgelder Wahlbüro	10'000.00		6'000.00		11'919.50	
011.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	500.00		500.00		17.75	
011.310.00	Inserate	1'500.00		1'600.00		1'385.90	
011.310.01	Drucksachen, Stimmmaterial	1'800.00		1'400.00		3'832.75	
011.317.00	Verpflegung Wahlbüro	600.00		600.00		280.00	
011.318.00	Verteilungen	3'500.00		3'500.00		4'327.80	
011.318.01	Porti	6'000.00		6'500.00		10'704.40	
011.365.00	Beitrag an Ortsparteien	7'500.00		7'500.00		6'000.00	
012	Gemeinderat, Kommissionen	122'700.00	3'000.00	122'300.00	3'000.00	126'214.55	2'625.00
012.300.00	Entschädigungen Behörden	57'500.00		57'000.00		45'125.00	
012.300.02	Sitzungsgelder Gemeinderat	20'000.00		26'000.00		30'528.00	
012.300.03	Sitzungsgelder Spez. Kommission	5'000.00		5'000.00		3'969.50	
012.300.04	Sitzungsgelder Fiapl. Kommission	1'500.00		1'500.00		2'637.00	
012.300.05	Sitzungsgelder DGR-Kommission	1'500.00		1'500.00		2'466.00	
012.300.09	Sitzungsgelder RPK	3'800.00		3'800.00		1'710.00	
012.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	4'600.00		4'600.00		4'037.55	
012.304.00	Pensionskassenbeiträge	6'900.00		6'900.00		5'824.80	
012.305.00	Unfall-+Krankenvers. Beiträge	1'100.00		1'200.00		942.40	
012.309.00	Geschenke, Ehrungen, Pers.Aufw.	3'300.00		3'300.00		11'972.90	
012.310.00	Drucksachen, Broschüren	7'000.00		1'000.00		940.25	
012.317.00	Reisespesen	2'000.00		2'000.00		500.00	
012.317.01	Repräsentationskosten	2'000.00		2'000.00		638.80	
012.318.00	Dienstleistungen, Honorare					7'000.00	
012.319.00	Geschenke, übriger Sachaufwand	6'500.00		6'500.00		7'922.35	
012.461.00	Beiträge u. Rückerstattungen		3'000.00		3'000.00		2'625.00
02	Allgemeine Verwaltung	937'850.00	218'400.00	904'100.00	173'100.00	945'006.05	217'871.40
020	Gemeindeverwaltung	734'000.00	193'100.00	704'000.00	148'000.00	716'395.20	181'453.00
020.301.00	Besoldung Kanzlei u. Verwaltung	457'000.00		443'500.00		430'053.70	
020.301.01	Aushilfen, Temporär	5'000.00		3'000.00		1'220.00	
020.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	33'900.00		33'600.00		32'371.40	
020.304.00	Pensionskassenbeiträge	42'300.00		40'700.00		36'457.50	
020.305.00	Unfall-+Krankenvers. Beiträge	8'500.00		8'500.00		7'937.05	
020.309.00	Kurse, Weiterbildung, Geschenk	10'000.00		10'000.00		9'251.90	
020.310.00	Inserate	2'500.00		2'500.00		588.05	
020.310.01	Drucksachen, Büromaterial	15'000.00		15'000.00		10'156.40	
020.310.02	Fachschriften, Zeitungen	3'000.00		3'000.00		957.10	
020.311.01	Anschaffung Mobiliar	1'000.00		5'000.00		944.75	
020.311.02	Anschaffung EDV-Zubehör					48.40	
020.313.02	Hundemarken	5'500.00		5'000.00		5'440.00	
020.315.00	Unterhalt Mobiliar u. Maschinen	2'700.00		2'700.00		4'524.35	
020.315.02	Unterhalt EDV Hard-/Software	43'500.00		43'500.00		51'270.95	
020.316.00	Unterhalt Fotokopierer	10'000.00		10'000.00		22'241.35	
020.317.00	Reisespesen	1'000.00		1'000.00		506.10	
020.318.00	Porti	20'000.00		22'000.00		19'201.05	
020.318.01	Telefon	8'500.00		10'000.00		8'398.90	
020.318.03	Betreibungskosten	8'000.00		9'000.00		5'014.60	
020.318.04	Allgemeine Gebühren	25'000.00		1'500.00		40'797.10	
020.318.05	Unterhalt WEB	7'500.00		13'500.00		5'581.00	
020.318.06	Sach- u. Haftpflichtversicherung	20'000.00		17'000.00		19'845.20	
020.319.00	Übriger Sachaufwand	500.00		500.00			
020.365.00	Verbandsbeiträge	3'600.00		3'500.00		3'588.35	
020.431.00	Kanzleigeühren		39'000.00		26'000.00		52'507.70
020.431.01	Mahngebühren		5'600.00		5'000.00		5'540.00
020.434.00	Arbeiten für Dritte, Verkäufe		16'000.00		13'000.00		19'808.05



Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2011		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
020.435.00	Kopien		4'000.00		5'000.00		3'992.20
020.436.00	Rückerstattungen Betreibungen		8'000.00		7'000.00		5'014.60
020.436.01	Rückerstattungen Porti		5'000.00		3'000.00		5'099.95
020.436.02	Rückerstattung Versicherung						1'291.70
020.436.03	Rückerstattungen KZ		18'000.00		15'000.00		15'000.00
020.451.00	Staatsbeitrag Steuerregister		5'000.00		5'500.00		4'698.80
020.452.01	Entgeld AHV-Zweig.+Arbeitsamt		30'000.00		30'000.00		30'000.00
020.452.02	Kirchensteuerinkasso		24'000.00				
020.490.00	Verrechnete Leistungen		38'500.00		38'500.00		38'500.00
027	Bauverwaltung	203'850.00	25'300.00	200'100.00	25'100.00	228'610.85	36'418.40
027.300.00	Entschädigung Präsident	6'700.00		6'700.00		6'685.00	
027.300.01	Sitzungsgelder Baukommission	8'600.00		8'700.00		7'544.05	
027.301.00	Besoldungen Bauverwaltung	120'300.00		118'000.00		155'462.15	
027.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	9'650.00		9'000.00		12'006.05	
027.304.00	Pensionskassenbeiträge	9'700.00		9'500.00		16'291.75	
027.305.00	Unfall-+Krankenvers. Beiträge	3'900.00		3'700.00		2'694.75	
027.309.00	Kurse, Weiterbildung	2'500.00		2'000.00		3'327.30	
027.310.00	Inserate	5'500.00		5'500.00		5'573.15	
027.310.01	Drucksachen, Büromaterial	2'000.00		2'000.00		1'170.25	
027.310.02	Fachschriften	500.00		500.00		507.00	
027.311.00	Anschaffung Mobiliar u. Maschinen	15'000.00		1'000.00		1'217.30	
027.315.00	Unterhalt Mobiliar u. Maschinen	1'500.00		1'500.00		813.50	
027.316.00	Unterhalt Fotokopierer	1'000.00		1'000.00		755.60	
027.317.00	Reisespesen, Autoentschädigung	3'000.00		3'000.00		2'111.30	
027.318.01	Grundbuchkosten	1'000.00		1'000.00		1'357.25	
027.318.02	Honorare Studien u. Projekte	8'000.00		20'000.00		11'094.45	
027.318.03	Vermarktung + Vermessung	5'000.00		7'000.00			
027.431.00	Baubewilligungsgebühren		15'000.00		15'000.00		18'075.70
027.435.00	Verkäufe		500.00		300.00		1'953.75
027.436.00	Rückerstattungen						9'588.95
027.436.03	Rückerstattung KZ		4'800.00		4'800.00		1'800.00
027.490.00	Verrechnete Leistungen		5'000.00		5'000.00		5'000.00
09	Verwaltungsliegenschaften	171'300.00	79'350.00	163'760.00	78'310.00	149'237.05	71'585.25
090	Verwaltungsliegenschaften	171'300.00	79'350.00	163'760.00	78'310.00	149'237.05	71'585.25
090.301.00	Besoldung Abwarddienste	23'050.00		12'800.00		24'353.40	
090.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	700.00		1'000.00		625.15	
090.304.00	Pensionskassenbeiträge	1'600.00		1'450.00		1'044.00	
090.305.00	Unfall-+Krankenvers. Beiträge	250.00		250.00		299.70	
090.312.00	Wasser	7'000.00		5'500.00		7'015.45	
090.312.01	Strom	19'000.00		14'000.00		19'068.95	
090.312.02	Heizung	20'000.00		20'000.00		16'865.20	
090.313.00	Reinigungsmaterial	1'000.00		1'000.00		198.75	
090.314.00	Unterhalt Liegenschaften allgemein	82'200.00		92'700.00		66'861.05	
090.315.00	Unterhalt Heizung/Lift	10'000.00		10'000.00		7'377.20	
090.318.00	Gebäude- u. Sachversicherung	6'500.00		5'060.00		5'528.20	
090.427.00	Mietertrag		46'000.00		50'640.00		45'990.00
090.436.00	Rückerstattungen				11'000.00		800.00
090.436.01	Rückerstattung NK Mietwohnung		21'000.00		4'320.00		20'445.25
090.452.01	Raumkosten SON		8'000.00		8'000.00		
090.490.00	Verrechnete Leistungen		4'350.00		4'350.00		4'350.00



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2011		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	OEFFENTLICHE SICHERHEIT	785'300.00	685'200.00	725'925.00	644'405.00	692'845.30	635'647.15
	Netto Aufwand		100'100.00		81'520.00		57'198.15
10	Rechtsaufsicht	750.00		810.00		745.00	
100	Rechtsaufsicht und -pflege	750.00		810.00		745.00	
100.300.00	Entschädigung Friedensrichter	750.00		750.00		745.00	
100.303.00	Sozialversicherungsbeiträge			60.00			
14	Feuerwehr	499'050.00	449'650.00	491'530.00	429'970.00	469'897.45	434'791.50
140	Feuerwehr	209'400.00	160'000.00	211'560.00	150'000.00	198'536.25	163'430.30
140.352.00	Beitrag Rechnungsausgleich	178'100.00		184'040.00		171'016.25	
140.352.01	Beitrag Werterhalt	23'800.00		20'020.00		20'020.00	
140.390.00	Leistungen WVL (Hydranten)	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
140.427.00	Mietertrag Feuerwehrmagazin		20'000.00		20'000.00		20'000.00
140.430.00	Feuerwehrpflichtersatz		140'000.00		130'000.00		143'430.30
141	Feuerwehr (Spezialfinanzierung)	289'650.00	289'650.00	279'970.00	279'970.00	271'361.20	271'361.20
141.300.00	Feuerwehrkommission	6'500.00		7'000.00		6'269.00	
141.301.00	Entschädigung Stab-/Mat.-warte	37'600.00		38'800.00		35'253.00	
141.301.01	Übungssold	45'000.00		45'000.00		45'606.00	
141.301.02	Brandsold, Pikettdienst	15'600.00		15'600.00		13'446.15	
141.301.03	Hauptübung	6'000.00		4'000.00		6'000.00	
141.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	450.00		550.00		405.70	
141.309.00	Übriger Personalaufwand, Kurse	21'600.00		19'900.00		21'671.40	
141.309.01	Geschenke, Dienstaltersehrung	1'500.00		1'500.00		1'903.90	
141.310.00	Drucksachen, Büromaterial	3'550.00		3'550.00		2'491.50	
141.311.00	Korps- u. Ausrüstungsmaterial	38'400.00		40'090.00		34'372.50	
141.315.00	Unterhalt Fahrzeuge	11'050.00		12'130.00		22'963.90	
141.315.01	Unterhalt Ausrüstungsmaterial	24'000.00		18'900.00		13'287.25	
141.316.00	Miete Feuerwehrlokal	21'000.00		21'000.00		21'000.00	
141.317.00	Reisespesen	300.00		300.00			
141.318.00	Porti	1'100.00		1'100.00		1'107.70	
141.318.01	Telefon, Alarmzentrale	5'800.00		5'300.00		5'788.75	
141.318.02	Ärztliche Untersuchungen	1'950.00		1'950.00		2'596.20	
141.318.03	Sach- u. Fahrzeugversicherung	7'600.00		7'150.00		7'128.25	
141.319.00	Verbandsbeiträge	2'800.00		2'800.00		2'785.00	
141.321.00	Verzinsung Inv.Kosten	7'150.00		7'650.00		1'585.00	
141.331.00	Abschreibungen					25'700.00	
141.380.01	Einlage SF Werterhalt	30'700.00		25'700.00			
141.434.00	Verkauf- u. Arbeitserlös		4'800.00		4'800.00		4'933.05
141.437.00	Bussen		500.00		500.00		1'600.00
141.452.00	Beitrag Rechnungsausgleich		237'200.00		236'270.00		226'937.15
141.452.01	Beitrag Werterhalt		30'700.00		25'700.00		25'700.00
141.461.00	Beitrag SGV		16'450.00		12'700.00		12'191.00
15	Militär	25'900.00		400.00		384.90	
150	Militär	25'900.00		400.00		384.90	
150.310.00	Inserate/Drucksachen	400.00		400.00		384.90	
150.314.00	Unterhalt Scheibenstand	25'500.00					



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2011		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
16	Zivilschutz	259'600.00	235'550.00	233'185.00	214'435.00	221'817.95	200'855.65
160	Zivilschutz	102'550.00	78'500.00	92'000.00	73'250.00	81'516.30	60'554.00
160.314.00	Unterhalt ZS-Anlage	4'500.00		4'500.00		4'036.75	
160.352.00	Entschädigung ZSO Mittlgösgen	44'650.00		37'500.00		36'979.55	
160.352.01	Entschädigung Reg.Führungsstab	3'400.00					
160.381.00	Einlage SF Ersatzabgabe	50'000.00		50'000.00		40'500.00	
160.430.00	Ersatzabgaben Schutzraumbauten		50'000.00		50'000.00		40'500.00
160.436.00	Rückerstattung KKG		4'500.00		4'500.00		1'564.00
160.481.00	Entnahme Ersatzabgabe LS		24'000.00		18'750.00		18'490.00
161	Regionaler Führungsstab Mittlgösgen	11'000.00	11'000.00	141'185.00	141'185.00	140'301.65	140'301.65
161.300.00	Kommissionen			2'000.00		1'159.00	
161.300.01	Sitzungsgeld	1'500.00		4'000.00		3'663.30	
	Bevölkerungsschutzkommission BSKM						
161.301.00	Besoldung RFMS	2'500.00		36'000.00		34'899.80	
161.303.00	Sozialversicherungsbeiträge			2'200.00		1'539.70	
161.305.00	Unfall+Krankenvers.Beiträge			150.00			
161.309.00	Personalaufwand, Ausbildung					4'276.50	
161.310.00	Drucksachen, Büromaterial	500.00		3'500.00		3'763.80	
161.311.00	Anschaffungen	5'000.00		5'000.00		5'988.70	
161.312.00	Anlagen, Betrieb und Unterhalt			25'000.00		12'785.75	
161.313.00	Verbrauchsmaterial			1'500.00		4'554.25	
161.315.00	Unterhalt Mob.,Geräte,Masch.			13'000.00		16'719.85	
161.315.01	Projekte Kommunikation Beschluss Kommission 2009			10'000.00			
161.317.00	Spesenentschädigungen	1'000.00		1'000.00		224.90	
161.318.00	Versicherungen	500.00		35'000.00		47'623.80	
161.319.00	Sachaufwand			2'835.00		3'102.30	
161.452.00	Beiträge Gemeinden		11'000.00		124'685.00		123'801.65
161.461.00	Beiträge Bund				16'500.00		16'500.00
162	Regionale Zivilschutzorganisation Mittlgösgen	146'050.00	146'050.00				
162.301.00	Besoldung	40'500.00					
162.303.00	Sozialleistungen	1'600.00					
162.310.00	Büromaterial, Drucksachen	3'800.00					
162.311.00	Anschaffungen	25'000.00					
162.312.00	Anlagen, Betrieb und Unterhalt	12'000.00					
162.313.00	Verbrauchsmaterial	2'000.00					
162.315.00	Unterhalt Mobilien, Geräte	17'000.00					
162.317.00	Spesenentschädigung	1'000.00					
162.318.00	Dienstleistungen, WK+Rapporte	30'000.00					
162.318.01	Betriebskosten, Vers.,Telefon	10'000.00					
162.319.00	Sachaufwand	3'150.00					
162.452.00	Rückerstattungen Gemeinden		146'050.00				



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2011		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	7'104'450.00	1'660'650.00	6'886'600.00	1'862'850.00	6'718'915.18	1'761'556.45
	Netto Aufwand		5'443'800.00		5'023'750.00		4'957'358.73
20	Kindergarten	418'600.00	136'000.00	443'500.00	169'600.00	409'985.05	152'188.35
200	Kindergarten	418'600.00	136'000.00	443'500.00	169'600.00	409'985.05	152'188.35
200.302.00	Besoldungen	340'400.00		336'600.00		334'301.50	
200.302.01	Besoldungen Stellvertretungen			22'000.00		4'873.15	
200.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	27'000.00		28'900.00		27'208.40	
200.304.00	Pensionskassenbeiträge	22'600.00		26'700.00		25'190.15	
200.305.00	Unfall-+Krankenvers. Beiträge	2'200.00		3'000.00		3'065.00	
200.310.00	Schulmaterial, Spielsachen	13'800.00		13'700.00		13'280.50	
200.310.01	Drucksachen, Inserate	1'200.00		1'200.00		286.00	
200.311.00	Anschaffungen Schulmaterial	8'000.00		8'000.00		995.95	
200.315.00	Unterhalt Mobiliar u. Geräte	1'000.00		1'000.00			
200.317.01	Schulreise	2'400.00		2'400.00		784.40	
200.436.02	Rückerstattung EO				8'600.00		
200.461.00	Kantonsbeitrag Besoldungen		136'000.00		161'000.00		152'188.35
21	Volksschule	6'517'850.00	1'524'650.00	6'311'100.00	1'693'250.00	6'151'930.13	1'609'368.10
210	Primarschule	2'199'400.00	671'700.00	2'163'550.00	750'700.00	2'067'352.25	695'144.40
210.302.00	Besoldungen	1'545'950.00		1'490'200.00		1'487'083.60	
210.302.01	Besoldungen Stellvertretungen	19'400.00		62'500.00		15'165.95	
210.302.02	Besoldung Deutsch-Zusatz	36'150.00		42'600.00		28'649.50	
210.302.03	Besoldung Partnerunterricht	38'300.00		51'900.00		43'288.70	
210.302.04	Heilpäd. Förderlektionen	41'250.00					
210.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	131'500.00		131'100.00		125'765.60	
210.304.00	Pensionskassenbeiträge	199'000.00		203'000.00		206'620.40	
210.305.00	Unfall-+Krankenvers. Beiträge	9'400.00		14'400.00		14'331.80	
210.309.00	Personalaufwand/Weiterbildung	17'000.00		16'900.00		17'180.60	
210.310.00	Lehrmittel, Unterrichtsmaterial	64'000.00		60'600.00		40'340.75	
210.310.01	Schulmaterial Werkunterricht	13'700.00		13'100.00		12'532.70	
210.311.00	Anschaffung Schulmobiliar	7'750.00		7'500.00		4'439.40	
210.315.00	Unterhalt Mobiliar u. Geräte	4'000.00		2'000.00		1'207.00	
210.315.01	Unterhalt Turngeräte	7'000.00		1'500.00		5'403.00	
210.315.02	Unterhalt/Lizenz ICT/Support	26'000.00		28'500.00		35'404.05	
210.317.00	Reisespesen/Schülertransporte	3'900.00		3'900.00		1'543.20	
210.317.10	Wintersporttag 1.-4. Klasse	1'500.00		1'500.00		396.00	
210.317.11	Skilager/Sommerlager	19'900.00		18'400.00		15'422.30	
210.317.13	Schulreisekasse	8'450.00		8'450.00		7'800.00	
210.352.00	Schulgelder an Gemeinden	250.00		500.00		500.00	
210.352.01	Beitrag Sprachheilunterricht	5'000.00		5'000.00		4'277.70	
210.436.00	Rückerstattungen Vers./EO				21'600.00		
210.436.03	Rückerstattungen KZ		22'200.00		9'600.00		18'450.00
210.461.00	Kantonsbeitrag Besoldungen		649'500.00		719'500.00		676'694.40
215	Kreisschule	2'563'150.00	493'000.00	2'511'900.00	574'100.00	2'464'525.00	550'650.15
215.352.00	Betriebsbeitrag an KSM	2'326'250.00		2'336'900.00		2'245'774.00	
215.361.00	Gymnasialer Unterricht	236'900.00		175'000.00		218'751.00	
215.461.00	Kantonsbeitrag		493'000.00		574'100.00		550'650.15
216	Werken I	252'500.00	76'250.00	257'100.00	107'400.00	269'762.90	91'595.20
216.302.00	Besoldungen	183'350.00		168'900.00		203'545.10	
216.302.01	Besoldungen Stellvertretungen	7'000.00		24'400.00			
216.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	15'100.00		15'400.00		16'318.90	
216.304.00	Pensionskassenbeiträge	21'000.00		22'500.00		24'329.00	
216.305.00	Unfall-+Krankenvers. Beiträge	1'250.00		1'800.00		1'839.00	
216.310.00	Lehrmittel, Unterrichtsmaterial	22'300.00		21'600.00		21'465.15	
216.311.00	Anschaffung Unterrichtsgeräte	1'000.00		1'000.00		1'069.85	
216.315.00	Unterhalt Mobiliar u. Geräte	1'500.00		1'500.00		1'195.90	
216.436.00	Rückerstattungen Versicherung				18'500.00		
216.461.00	Kantonsbeitrag Besoldungen		76'250.00		88'900.00		91'595.20



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2011		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
217	Musikschule	563'950.00	190'500.00	512'600.00	174'350.00	493'903.45	180'983.35
217.302.00	Besoldungen	454'700.00		413'000.00		386'964.90	
217.302.01	Besoldungen Stellvertretungen	5'000.00		5'000.00		19'883.45	
217.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	35'550.00		32'600.00		31'890.85	
217.304.00	Pensionskassenbeiträge	46'100.00		39'300.00		37'261.75	
217.305.00	Unfall-+Krankenvers. Beiträge	5'100.00		7'000.00		7'655.10	
217.310.00	Drucksachen, Inserate	2'200.00		2'200.00		1'753.80	
217.310.02	Lehrmittel, Notenmaterial	1'700.00		1'600.00		376.80	
217.311.00	Anschaffung Instrumente	3'500.00		1'800.00		1'045.70	
217.315.00	Unterhalt Instrumente u. Geräte	2'400.00		2'200.00		780.00	
217.316.00	Infrastruktur Musikschule	2'400.00		2'200.00		1'961.10	
217.317.00	Weiterbildung, Spesen	1'700.00		1'600.00		640.00	
217.319.01	Konzerte	2'000.00		2'500.00		2'260.00	
217.365.00	Mitgliederbeitrag VSM	1'600.00		1'600.00		1'430.00	
217.433.00	Schulgelder, Elternbeiträge		108'000.00		97'750.00		96'750.00
217.436.02	Rückerstattung Versicherung						8'558.55
217.436.03	Rückerstattungen KZ+EO		5'400.00		5'400.00		5'400.00
217.452.00	Schulbeiträge von Gemeinden		2'100.00				
217.461.00	Kantonsbeitrag Besoldungen		75'000.00		71'200.00		70'274.80
218	Schulanlagen	624'350.00	19'200.00	601'650.00	19'200.00	627'925.20	17'583.00
218.301.00	Besoldungen Abwart	89'400.00		87'650.00		80'351.30	
218.301.01	Besoldung Abwart Stv.					798.00	
218.301.02	Besoldung Reinigung PS	94'800.00		94'800.00		90'899.00	
218.301.03	Besoldung Reinigung KG	12'000.00		12'000.00		11'959.80	
218.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	15'250.00		13'900.00		13'501.15	
218.304.00	Pensionskassenbeiträge	11'600.00		10'550.00		10'269.00	
218.305.00	Unfall-+Krankenvers. Beiträge	4'000.00		3'350.00		3'269.35	
218.306.00	Dienstkleider	800.00		800.00		496.00	
218.309.00	Übriger Personalaufwand	2'500.00				2'587.05	
218.311.03	Anschaffung Mobiliar u. Maschinen	5'850.00		5'200.00		8'933.60	
218.312.00	Wasser Schulhaus 1912/1995	5'000.00		3'000.00		6'793.00	
218.312.01	Wasser Dreirosenhalle	2'500.00		2'500.00		2'556.20	
218.312.02	Wasser Pavillon	700.00		700.00		231.70	
218.312.03	Wasser Kindergarten	500.00		500.00		468.80	
218.312.04	Strom Schulhaus 1912/1995	6'000.00		6'000.00		4'105.40	
218.312.05	Strom Dreirosenhalle	25'000.00		19'000.00		24'895.80	
218.312.06	Strom Pavillon/Sportplatz	3'000.00		3'000.00		1'694.15	
218.312.07	Strom Kindergarten	1'200.00		1'000.00		1'172.65	
218.312.08	El. Heizung Schulhaus 12/95/DRH	19'000.00		19'000.00		18'593.30	
218.312.09	Heizung Holzschnitzel	25'000.00		32'500.00		23'691.45	
218.312.10	Heizung Kindergarten	5'000.00		5'000.00		3'311.25	
218.313.00	Verbrauchs-Reinigungsmat.Schule	10'000.00		10'000.00		9'390.35	
218.314.00	Unterhalt Schulhaus 1912/1995	108'150.00		98'900.00		50'004.75	
218.314.01	Unterhalt Dreirosenhalle	32'700.00		82'200.00		74'298.40	
218.314.02	Unterhalt Pavillon	5'000.00		5'000.00		4'692.95	
218.314.03	Unterhalt Kindergarten	32'100.00		8'000.00		19'625.75	
218.314.04	Unterhalt Aussenanlagen	80'800.00		51'000.00		138'960.60	
218.315.04	Unterhalt Betriebsmob./Maschinen	5'600.00		5'600.00			
218.318.00	Sachversicherungen	8'000.00		8'000.00		8'007.25	
218.318.01	Gebäudeversicherungen	12'900.00		12'500.00		12'367.20	
218.427.00	Mietzins Abwartwohnung		7'800.00		7'800.00		7'800.00
218.434.00	Benützungsgebühren Schulanlage		3'000.00		3'000.00		2'935.00
218.436.02	Rückerstattungen Versicherung						198.00
218.436.03	Rückerstattungen KZ+EO		8'400.00		8'400.00		6'650.00



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2011		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
219	Schule und Verwaltung	314'500.00	74'000.00	264'300.00	67'500.00	228'461.33	73'412.00
219.300.01	Sitzungsgelder AG Schule+Musik	8'050.00		4'500.00		7'225.35	
219.301.00	Schulleitung	138'150.00		98'100.00		95'126.35	
219.301.01	Schulsekretariat	33'350.00		32'700.00		32'284.55	
219.301.02	Musikschulleitung	13'700.00		13'700.00		12'581.45	
219.301.03	ICT-Verantwortlicher	16'500.00		16'500.00			
219.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	16'000.00		12'800.00		10'535.35	
219.304.00	Pensionskassenbeiträge	25'700.00		19'800.00		17'206.30	
219.305.00	Unfall-+Krankenvers. Beiträge	3'650.00		3'000.00		2'561.15	
219.309.00	Personalaufwand	3'000.00		4'000.00		2'060.23	
219.309.01	Geschenke Ehrungen	2'500.00		2'000.00		1'555.00	
219.310.00	Inserate allgemein	2'000.00		2'000.00		1'602.20	
219.310.01	Drucksachen, Büromaterial allgemein	9'500.00		9'500.00		5'280.70	
219.310.02	Fachschriften	1'300.00		1'300.00		619.75	
219.310.03	Schülerbibliothek	7'800.00		7'800.00		5'621.35	
219.314.00	Unterhalt Mobilien	4'000.00		1'000.00			
219.315.00	Fotokopierer	6'000.00		6'000.00		5'380.50	
219.315.01	Unterhalt Mobilien EDV	3'500.00		3'500.00		13'933.15	
219.317.00	Spesen allgemein	1'500.00		2'500.00			
219.318.01	Telefon SH 1912/1995/Pavillon	2'600.00		4'500.00		2'516.60	
219.318.02	Telefon DRH	400.00		800.00		1'488.10	
219.318.03	Telefon Kindergarten	400.00		400.00		404.40	
219.318.04	Schülertransporte			1'000.00		441.00	
219.318.05	Schülerunfallversicherung	2'200.00		2'200.00		2'135.00	
219.318.06	Honorar Dolmetscher/Referenten	1'000.00		1'000.00			
219.319.00	Schulschlussfeier	4'000.00		6'000.00		2'641.70	
219.319.01	Lehrer-Behörde-Anlass	4'000.00		4'000.00		1'573.15	
219.365.01	Beitrag Volkshochschule	3'700.00		3'700.00		3'688.00	
219.461.00	Kantonsbeitrag		74'000.00		67'500.00		73'412.00
22	Sonderschulen	168'000.00		132'000.00		157'000.00	
220	Sozialpädagogischer Dienst	168'000.00		132'000.00		157'000.00	
220.364.00	Sonderschulen/Sprachheil-KG	168'000.00		132'000.00		157'000.00	
3	KULTUR UND FREIZEIT	215'750.00	22'600.00	211'670.00	19'950.00	199'644.10	22'910.00
	Netto Aufwand		193'150.00		191'720.00		176'734.10
30	Kultur	183'200.00	22'600.00	179'170.00	19'950.00	167'354.10	22'910.00
300	Kulturförderung	183'200.00	22'600.00	179'170.00	19'950.00	167'354.10	22'910.00
300.300.00	Sitzungsgeld Marktkommission	3'000.00		2'650.00		3'061.00	
300.300.01	Sitzungsgelder Kulturkommission	2'500.00		2'500.00		1'468.40	
300.318.01	Generalabonnement SBB	22'600.00		19'950.00		19'550.00	
300.318.02	Neujahrsanlass	3'000.00		3'000.00		2'181.05	
300.318.03	Kulturförderung Partnergemeinde	2'000.00		2'000.00		3'637.50	
300.318.06	Jung- und Neubürgerfeier	5'000.00		5'000.00		4'385.50	
300.318.10	Bundesfeier	8'500.00		8'500.00		8'142.65	
300.318.20	Kulturförderung	5'000.00		5'000.00		3'279.95	
300.318.25	Dorfmarkt	3'000.00		2'000.00		3'803.05	
300.362.00	Stadttheater Olten	2'300.00		2'300.00		2'300.00	
300.364.00	Stiftung Schloss Wartenfels	101'600.00		101'570.00		101'570.00	
300.365.10	Beitrag an Musikgesellschaft	9'500.00		9'500.00		9'500.00	
300.365.11	Beitrag Bastelteam Lostorf	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
300.365.12	Beitrag Dorfmuseum	10'000.00		10'000.00			
300.365.13	Beiträge kulturelle Org.	3'200.00		3'200.00		2'475.00	
300.436.01	Kostenanteile GA-Abo SBB		22'600.00		19'950.00		22'910.00
33	Parkanlagen, Wanderwege	20'250.00		20'250.00		20'500.00	
330	Parkanlagen, Wanderwege	20'250.00		20'250.00		20'500.00	
330.362.01	Beitrag an Wald- u. Wanderwege	20'250.00		20'250.00		20'500.00	



Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2011		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34	Sport	11'800.00		11'750.00		11'290.00	
340	Sport	11'800.00		11'750.00		11'290.00	
340.352.00	Beitrag Hallenbenützung KSM	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
340.352.01	Beitrag Sportpark Olten	3'200.00		3'150.00		3'190.00	
340.365.20	Beiträge an Sportvereine	3'800.00		3'800.00		3'300.00	
35	Übrige Freizeitgestaltung	500.00		500.00		500.00	
350	Übrige Freizeitgestaltung	500.00		500.00		500.00	
350.365.00	IGEEL + Ferienpass	500.00		500.00		500.00	
4	GESUNDHEIT	194'350.00		189'760.00		188'244.05	
	Netto Aufwand		194'350.00		189'760.00		188'244.05
44	Ambulante Krankenpflege	82'750.00		82'760.00		82'232.40	
440	Krankenpflege	82'750.00		82'760.00		82'232.40	
440.365.00	Spitex	82'000.00		82'000.00		81'492.00	
440.365.02	Kinderspitex	750.00		760.00		740.40	
45	Krankheitsbekämpfung	71'100.00		66'800.00		65'232.00	
450	Krankheitsbekämpfung	71'100.00		66'800.00		65'232.00	
450.365.00	SAGIF div. Beiträge	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
450.365.02	Suchthilfe (SAGIF)	65'100.00		60'800.00		59'232.00	
46	Schulgesundheitsdienst	40'200.00		39'900.00		40'479.65	
460	Schulgesundheitsdienst	7'450.00		7'450.00		5'874.60	
460.313.00	Pausenapfelaktion	1'000.00		1'000.00		930.00	
460.318.00	Schulärztlicher Dienst	6'450.00		6'450.00		4'944.60	
461	Schulzahnpflege	32'750.00		32'450.00		34'605.05	
461.301.00	Schulzahnpflege	20'000.00		19'900.00		2'091.25	
461.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	1'550.00		1'350.00		1'065.25	
461.313.00	Verbrauchsmaterial	1'200.00		1'200.00		206.45	
461.318.00	Kostenbeteiligung Kieferortho.	10'000.00		10'000.00		31'242.10	
47	Lebensmittelkontrolle	300.00		300.00		300.00	
470	Lebensmittelkontrolle	300.00		300.00		300.00	
470.300.00	Entschädigung Kontrollen	300.00		300.00		300.00	



Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2011		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE WOHLFAHRT	2'485'750.00		2'389'690.00		2'393'967.20	23'968.90
	Netto Aufwand		2'485'750.00		2'389'690.00		2'369'998.30
50	Sozialversicherungen	914'650.00		915'800.00		720'503.40	
500	Sozialversicherungen	914'650.00		915'800.00		720'503.40	
500.351.00	Beitrag Verwaltungskosten EL	30'650.00		22'800.00		23'894.80	
500.361.01	Beitrag Ergänzungsleistungen	884'000.00		893'000.00		696'608.60	
52	Krankenversicherungen						243.60
520	Krankenversicherungen						243.60
520.461.00	Rückzahlung Prämien						243.60
54	Jugend	30'800.00		55'150.00		43'525.95	100.00
540	Jugend	30'800.00		55'150.00		43'525.95	100.00
540.300.00	Jugendkommission	5'000.00		8'550.00		3'053.00	
540.317.00	Jugendförderung	10'000.00		14'100.00		8'162.95	
540.352.00	Mütter- und Väterberatung			16'700.00		16'794.00	
540.365.00	Beiträge Jugendberatungsinstitut	1'000.00		1'000.00		716.00	
540.365.01	Beiträge Spielgruppen	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
540.365.02	Mittagstisch	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
540.436.00	Verkauf Infocard						100.00
55	Invalidität	6'200.00		5'600.00		5'506.50	
550	Invalidität	6'200.00		5'600.00		5'506.50	
550.365.00	Stiftung geistig Behinderte	750.00		750.00		730.00	
550.365.01	Verein Buechhof	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
550.365.02	Sagiv Inva-Mobil	3'450.00		2'850.00		2'776.50	
58	Sozialhilfe	1'534'100.00		1'413'140.00		1'624'431.35	23'625.30
580	Allgemeine Sozialhilfe	139'400.00		166'200.00		131'957.15	
580.317.00	Seniorenausflug	17'000.00		17'000.00		13'557.00	
580.362.01	Alimentenbevorschussung	76'600.00		83'600.00		68'452.40	
580.362.03	Soziallohnprojekt solopro	30'600.00		45'600.00		29'021.75	
580.365.00	Beiträge div. Organisationen	2'000.00		2'000.00		1'500.00	
580.365.01	Beitrag Pro Senectute	1'850.00		1'850.00		1'850.00	
580.365.02	Ehe-+Lebensberatung (SAGIF)	4'950.00		4'940.00		4'812.60	
580.365.05	Familienberatung			5'700.00		7'464.00	
580.365.06	Beitrag CM-Stelle	6'400.00		5'510.00		5'299.40	
582	Gesetzliche Sozialhilfe	1'394'700.00		1'246'940.00		1'492'474.20	23'625.30
582.301.00	Besoldung Asylberater					3'523.90	
582.303.00	Sozialversicherungsbeiträge					200.95	
582.352.00	Beitrag SON Sozialhilfe	972'600.00		913'850.00		951'414.00	
582.352.01	Beitrag SON Verwaltung	422'100.00		333'090.00		368'932.15	
582.366.00	Gesetzliche Sozialhilfe Einwohner					9'258.60	
582.366.01	Gesetzliche Sozialhilfe Asylanten					44'172.20	
582.366.02	Gemeindeanteil Lastenausgleich					114'972.40	
582.461.00	Kantonsbeitrag Einwohner						19'125.30
582.461.02	Rückzahlung Asylantenbetreuung						4'500.00



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2011		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	949'400.00	31'000.00	905'010.00	29'000.00	787'485.15	32'805.60
	Netto Aufwand		918'400.00		876'010.00		754'679.55
62	Gemeindestrassen	698'600.00	31'000.00	670'110.00	29'000.00	632'471.85	32'805.60
620	Gemeindestrassen	323'500.00	3'000.00	316'450.00	1'000.00	299'086.45	2'805.60
620.311.00	Anschaffung Mobiliar u. Geräte	3'000.00		2'000.00		3'081.65	
620.311.01	Strassensignale	3'000.00		3'000.00		3'629.10	
620.311.02	Beflaggung	1'300.00		1'280.00			
620.312.00	Strom öffentliche Beleuchtung	38'000.00		30'000.00		29'358.20	
620.313.00	Bau- u. Unterhaltsmaterial	3'000.00		2'500.00		282.30	
620.313.01	Hausnummern	400.00		370.00			
620.313.02	Strassenmarkierungen	8'000.00		7'300.00		6'290.50	
620.313.03	Streusalz, Splitt	15'000.00		10'000.00		17'758.90	
620.314.00	Schneeräumung	25'000.00		25'000.00		23'429.60	
620.314.01	Strassenreinigung	20'200.00		22'000.00		17'178.50	
620.314.02	Unterhalt Gemeindestrassen	55'500.00		37'000.00		55'263.95	
620.314.03	Unterhalt Anlagen	44'100.00		44'300.00		27'307.15	
620.314.04	Unterhalt Sickerleitungen	5'500.00		5'500.00		14'162.50	
620.314.05	Unterhalt Strasse Burg	500.00		500.00			
620.314.06	Deckbeläge	100'000.00		124'200.00		101'344.10	
620.318.01	Amtschreiberei Ausbau Strassen	1'000.00		1'500.00			
620.435.00	Verkaufs- u. Arbeiterlöh		3'000.00		1'000.00		2'805.60
622	Werkhof	375'100.00	28'000.00	353'660.00	28'000.00	333'385.40	30'000.00
622.301.00	Besoldung Gemeindearbeiter	229'500.00		238'700.00		227'447.90	
622.301.01	Aushilfen, Temporär	2'000.00		2'000.00		3'718.60	
622.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	19'000.00		19'000.00		19'186.45	
622.304.00	Pensionskassenbeiträge	27'050.00		25'350.00		24'273.60	
622.305.00	Unfall-+Krankenvers. Beiträge	8'150.00		7'950.00		4'290.60	
622.306.00	Dienstkleider	3'600.00		3'200.00		2'122.00	
622.309.00	Kurse, Weiterbildung	1'200.00		1'200.00		120.00	
622.311.00	Anschaffung Maschinen	28'000.00		3'500.00		6'428.15	
622.311.01	Anschaffung Geräte/Werkzeuge	7'000.00		1'500.00		4'886.30	
622.313.00	Treibstoff Fahrzeuge	15'000.00		14'960.00		9'624.30	
622.313.01	Hilfsmaterial	500.00		500.00		879.70	
622.314.00	Unterhalt Werkhof	1'500.00		1'500.00		4'181.05	
622.315.00	Unterhalt Maschinen u. Geräte	5'650.00		8'650.00		4'763.65	
622.315.01	Unterhalt Fahrzeuge	9'700.00		8'400.00		4'704.25	
622.317.00	Reisespesen	300.00		300.00			
622.318.00	Sach- u. Mobiliarversicherung	2'750.00		2'750.00		2'722.15	
622.318.01	Autoversicherung und MFK	13'000.00		13'000.00		13'014.00	
622.318.02	Telefon	1'200.00		1'200.00		1'022.70	
622.436.03	Rückerstattungen KZ+EO						2'000.00
622.490.00	Verrechnete Leistungen		28'000.00		28'000.00		28'000.00
65	Regionalverkehr	250'800.00		234'900.00		155'013.30	
650	Regionalverkehr	250'800.00		234'900.00		155'013.30	
650.316.00	Baurechtszins	200.00		200.00		160.30	
650.361.00	Beitrag öffentlicher Verkehr	250'600.00		234'700.00		154'853.00	



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2011		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG	1'721'450.00	1'540'650.00	1'654'730.00	1'508'330.00	1'882'453.45	1'791'499.00
	Netto Aufwand		180'800.00		146'400.00		90'954.45
70	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	470'800.00	470'800.00	497'580.00	497'580.00	484'755.05	484'755.05
701	Wasserversorgung	470'800.00	470'800.00	497'580.00	497'580.00	484'755.05	484'755.05
701.301.00	Besoldung	88'850.00		91'900.00		89'863.30	
701.301.01	Pikettdienst Wasserversorgung	10'500.00		10'500.00		9'640.00	
701.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	7'050.00		6'900.00		6'786.25	
701.304.00	Pensionskassenbeiträge	9'350.00		9'200.00		8'737.80	
701.305.00	Unfall-+Krankenvers. Beiträge	2'700.00		2'580.00		1'658.70	
701.311.00	Anschaffungen Wasseruhren	8'750.00		8'750.00		6'913.50	
701.311.01	Anschaffung Mobiliar u. Geräte	6'200.00		3'000.00		10'540.05	
701.312.00	Strom	40'000.00		35'000.00		46'218.10	
701.313.00	Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		12.40	
701.314.00	Unterhalt Reservoirs u. Quellen	46'800.00		38'000.00		21'521.70	
701.314.01	Unterhalt Leitungsnetz und Hydrant	76'000.00		76'000.00		105'398.70	
701.315.00	Unterhalt Mobiliar u. Geräte	33'250.00		45'250.00		15'235.20	
701.318.00	Wasserleitungskataster	3'000.00		13'000.00			
701.318.01	Wasseruntersuchungen	5'750.00		5'750.00		12'012.20	
701.318.02	Telefon	4'500.00		4'500.00		4'095.75	
701.318.03	Sachversicherungen	10'200.00		10'200.00		10'176.00	
701.318.04	Pacht, Miete, Nutzungsgebühr	4'250.00		4'250.00		4'221.85	
701.331.00	Abschreibungen	44'850.00		69'000.00		48'675.00	
701.365.00	Mitgliederbeiträge	1'800.00		1'800.00		1'522.15	
701.380.00	Rechnungsausgleich					15'759.40	
701.390.00	Interne Verrechnungen	48'000.00		48'000.00		48'000.00	
701.390.01	Interne Verzinsung	18'000.00		13'000.00		17'767.00	
701.434.00	Wasserverkauf		363'000.00		362'500.00		371'477.10
701.434.01	Bauwasser		2'000.00		2'000.00		800.00
701.434.02	Zählermiete		32'000.00		32'000.00		31'951.00
701.434.03	Grundgebühr Wasser		69'000.00		68'000.00		68'744.60
701.436.03	Rückerstattungen KZ+EO		4'800.00		4'800.00		4'800.00
701.461.00	Gebäudeversicherung, Beiträge						6'982.35
701.480.00	Aufwandüberschuss				28'280.00		
71	Abwasserentsorgung (Spezialfinanzierung)	618'500.00	618'500.00	600'000.00	600'000.00	925'185.75	925'185.75
711	Abwasserentsorgung	618'500.00	618'500.00	600'000.00	600'000.00	925'185.75	925'185.75
711.311.00	Anschaffung von Geräten	1'000.00		1'000.00		2'415.00	
711.314.00	Bau- u. Unterhaltungsmaterial	18'200.00		18'200.00		3'041.80	
711.314.01	Spülen Kanalisationsnetz	9'500.00		9'500.00		8'855.90	
711.314.02	Schächtereinigung	15'000.00		17'000.00		12'003.55	
711.314.03	Sanierung Kanalisation	2'500.00		2'500.00			
711.318.00	Führung Kanalisationskataster	3'000.00		13'000.00		300.00	
711.352.00	ARA Betriebskostenbeitrag	270'000.00		270'000.00		269'554.00	
711.380.00	Rechnungsausgleich	189'150.00		158'650.00		518'865.50	
711.380.01	Pflichteinlage Werterhalt	98'150.00		98'150.00		98'150.00	
711.390.00	Interne Verrechnungen	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
711.428.00	Einnahmenüberschuss Inv. Rg.						246'168.30
711.434.00	Klär- u. Benützungsgebühren		312'500.00		312'500.00		340'102.65
711.434.03	Grundgebühr Abwasser		196'000.00		196'000.00		228'850.65
711.434.04	Grundgebühr Industrie		58'000.00		58'000.00		57'798.15
711.490.01	Interne Verzinsung		52'000.00		33'500.00		52'266.00



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2011		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
72	Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	400'450.00	400'450.00	409'950.00	409'950.00	381'258.20	381'258.20
721	Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	400'450.00	400'450.00	409'950.00	409'950.00	381'258.20	381'258.20
721.300.00	Entschädigung Umweltkommission	3'000.00		3'000.00			
721.300.01	Sitzungsgeld Umweltkommission	5'500.00		4'500.00		7'988.50	
721.301.00	Besoldung Aufsicht Werkhof	12'000.00		12'000.00		10'928.10	
721.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	550.00		550.00		394.75	
721.305.00	Unfall-+Krankenvers. Beiträge	250.00		250.00		91.00	
721.309.00	Kurse	3'000.00		2'000.00		947.75	
721.310.00	Inserate	800.00		800.00		442.70	
721.310.01	Drucksachen	6'000.00		6'000.00		6'784.90	
721.311.00	Anschaffung Mobiliar u. Geräte	500.00		500.00			
721.315.00	Renovation, Unterhalt Mulden	1'000.00		1'000.00			
721.316.00	Mulden Werkhof Abfuhr u. Deponie	16'000.00		22'000.00		15'595.75	
721.318.00	Kehrichtabfuhr	65'000.00		70'000.00		57'153.95	
721.318.01	Gift-/Sperrgutabfuhr	2'000.00		2'500.00		2'615.10	
721.318.02	KEBAG, Kehrichtbeseitigung	100'000.00		100'000.00		92'157.05	
721.318.03	Grünabfuhr u. Shreddern	110'000.00		110'000.00		106'640.50	
721.318.04	Abfuhr Altglas	20'000.00		20'000.00		15'336.40	
721.318.05	Abfuhr Altpapier	15'000.00		15'000.00		12'820.55	
721.318.07	Häckseldienst	15'000.00		15'000.00		15'665.70	
721.318.08	Beitrag Notschlachtlokal	1'500.00		1'500.00		1'387.35	
721.361.00	Beitrag Extraktionswerk Lyss	6'000.00		6'000.00		4'594.85	
721.365.00	Provision Verkaufsstellen	9'000.00		9'000.00		8'243.80	
721.380.00	Ertragsüberschuss					13'119.50	
721.390.00	Leistungen Bauamt/Verwaltung	8'350.00		8'350.00		8'350.00	
721.434.00	Haushaltspauschale		50'000.00		50'000.00		48'551.50
721.434.01	Kehrichtgebühr		210'000.00		200'000.00		221'471.65
721.434.02	Grünabfuhrgebühr		60'000.00		60'000.00		67'300.35
721.435.02	Rückvergütungen Glas		12'000.00		12'000.00		11'869.40
721.435.03	Rückvergütung Altkleider		1'500.00		1'500.00		1'640.30
721.435.04	Rückvergütung Altpapier		15'000.00		5'000.00		21'558.50
721.435.05	Rückvergütung Sammelschrott		3'000.00		500.00		1'073.50
721.480.00	Aufwandüberschuss		43'950.00		75'450.00		
721.490.01	Interne Verzinsung		5'000.00		5'500.00		7'793.00
74	Friedhof und Bestattung	118'900.00	800.00	98'100.00	800.00	53'201.70	300.00
740	Friedhof und Bestattung	118'900.00	800.00	98'100.00	800.00	53'201.70	300.00
740.301.00	Besoldungsanteil Abwart Kirche	600.00		600.00		550.00	
740.301.01	Entschädigung Gräberaushub	1'750.00		1'750.00		365.00	
740.301.02	Besoldung Abwart Friedhof	14'500.00		13'630.00		14'379.75	
740.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	400.00				377.35	
740.305.00	Unfall-+Krankenvers. Beiträge			300.00			
740.310.01	Inserate	200.00		200.00			
740.311.00	Anschaffung von Geräten	500.00		500.00		76.15	
740.312.00	Wasser	500.00		500.00		552.60	
740.312.01	Strom	3'000.00		3'000.00		2'727.50	
740.314.00	Bau- und Unterhaltsmaterial	1'000.00		1'000.00		980.95	
740.314.01	Unterhalt Friedhofanlage	69'500.00		49'700.00		6'951.05	
740.316.00	Benützungsgebühren Friedhof	1'600.00		1'600.00		1'500.00	
740.318.01	Sach- u. Haftpflichtversicherung	600.00		600.00		592.90	
740.318.02	Gemeindeanteil Bestattungen	24'750.00		24'720.00		24'148.45	
740.427.00	Miete Kirchgemeinde Tankraum		300.00		300.00		300.00
740.436.00	Rückerstattungen Kostenanteile		500.00		500.00		
75	Gewässerverbauungen	92'800.00	50'100.00	29'800.00		2'914.05	
750	Gewässerverbauungen	92'800.00	50'100.00	29'800.00		2'914.05	
750.314.00	Unterhalt/Reinigung Dorfbach	92'800.00		29'800.00		2'914.05	
750.461.00	Kantonsbeitrag		50'100.00				



Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2011		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
78	Übriger Umweltschutz	7'400.00		6'700.00		6'888.90	
780	Übriger Umweltschutz	7'400.00		6'700.00		6'888.90	
780.315.00	Unterhalt Geräte, Hilfsmaterial	6'000.00					
780.315.01	Unterhalt Robidog-Behälter	500.00		6'000.00		6'488.90	
780.318.01	Kurs/Projekte	500.00		500.00			
780.365.00	Beitrag an Organisationen	400.00		200.00		400.00	
79	Raumordnung	12'600.00		12'600.00		28'249.80	
790	Raumordnung	12'600.00		12'600.00		28'249.80	
790.300.01	Sitzungsgeld Kernzonenkommission	4'000.00		4'000.00		2'070.70	
790.309.00	Kurse, Weiterbildung	600.00		600.00			
790.318.00	Honorar Planungen					18'394.30	
790.362.00	Beitrag an Regionalverein	4'200.00		4'200.00		4'056.80	
790.362.01	Verein Gem.Präsi. Niederamt	3'800.00		3'800.00		3'728.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	161'950.00	130'000.00	156'000.00	110'000.00	157'384.45	110'000.00
	Netto Aufwand		31'950.00		46'000.00		47'384.45
80	Landwirtschaft	4'950.00		5'000.00		4'850.30	
800	Landwirtschaft	4'950.00		5'000.00		4'850.30	
800.300.00	Entschädigung Ackerbauleiter	600.00		600.00		530.00	
800.303.00	Sozialversicherungsbeiträge			50.00			
800.361.00	Bekämpfung Tierseuchen	4'150.00		4'150.00		4'150.30	
800.365.00	Beiträge an Organisationen	200.00		200.00		170.00	
81	Forstwirtschaft	19'000.00		19'000.00		18'415.00	
810	Forstwirtschaft	19'000.00		19'000.00		18'415.00	
810.361.00	Beitrag Wald	19'000.00		19'000.00		18'415.00	
86	Energie	138'000.00	130'000.00	132'000.00	110'000.00	134'119.15	110'000.00
860	Energie	138'000.00	130'000.00	132'000.00	110'000.00	134'119.15	110'000.00
860.365.00	Alpiq, Betriebskostenanteil	138'000.00		132'000.00		134'119.15	
860.410.00	Alpiq, Konzessionsgebühr		130'000.00		110'000.00		110'000.00



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2011		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	806'800.00	11'005'600.00	855'000.00	10'510'680.00	876'071.73	10'548'165.30
	Netto Ertrag	10'198'800.00		9'655'680.00		9'672'093.57	
90	Steuern	369'000.00	10'872'500.00	357'500.00	10'372'600.00	256'725.60	10'407'088.05
900	Gemeindesteuern	369'000.00	10'872'500.00	357'500.00	10'372'600.00	256'725.60	10'407'088.05
900.329.00	Skonto auf Steuervorbezug	179'000.00		174'000.00		174'288.95	
900.330.00	Abschreibungen Steuern	50'000.00		50'000.00		-44'339.10	
900.330.01	Abschreibungen Debitoren	5'000.00		5'000.00		-3'383.15	
900.351.00	Kosten Steuereinschätzung	130'000.00		123'500.00		123'422.50	
900.361.00	Pauschale Steueranrechnung	5'000.00		5'000.00		6'736.40	
900.400.00	Gemeindesteuer nat. Personen		9'500'000.00		8'953'000.00		8'750'880.65
900.400.01	Gemeindesteuer Gastarbeiter		206'000.00		200'000.00		189'366.35
900.400.02	Taxationskorrekturen		412'000.00		250'000.00		535'334.85
900.400.03	Sondersteuern		206'000.00		330'000.00		309'819.30
900.401.00	Gemeindesteuer jur. Personen		500'000.00		592'000.00		573'801.70
900.407.00	Hundetaxe		27'500.00		27'000.00		27'300.00
900.452.00	Rückzahlung Steuereinschätzung		21'000.00		20'600.00		20'585.20
92	Finanzausgleich	45'800.00		64'500.00		84'600.00	
920	Finanzausgleich	45'800.00		64'500.00		84'600.00	
920.361.00	Beitrag Kant. Finanzausgleich	45'800.00		64'500.00		84'600.00	
94	Vermögens- und Schuldenverwaltung	99'000.00	107'100.00	92'000.00	112'080.00	150'738.68	116'318.85
940	Kapitaldienst	99'000.00	68'000.00	92'000.00	73'000.00	150'738.68	76'470.55
940.318.02	Bank- und PC-Gebühren	5'500.00		5'500.00		4'113.18	
940.321.00	Kontokorrentzinsen	500.00		500.00		5'683.70	
940.321.01	Vergütungs zins	16'000.00		27'000.00		33'621.55	
940.322.01	Anleihens- u. Hypothekarzins	20'000.00		20'000.00		47'261.25	
940.390.01	Interne Verzinsung	57'000.00		39'000.00		60'059.00	
940.420.00	Bankzinsen		10'000.00		20'000.00		13'060.90
940.421.00	Verzugszinsen		32'000.00		40'000.00		41'546.65
940.422.00	Ertrag Finanzvermögen		4'200.00				296.00
940.426.00	Ertrag Verwaltungsvermögen		3'800.00				3'800.00
940.490.01	Interne Verzinsung		18'000.00		13'000.00		17'767.00
942	Liegenschaften		39'100.00		39'080.00		39'848.30
942.423.00	Mietertrag		36'500.00		36'480.00		36'480.00
942.423.01	Pachtzinse		1'900.00		1'900.00		1'885.00
942.423.02	Erträge aus Dienstbarkeiten		700.00		700.00		1'483.30
99	Total Abschluss	293'000.00	26'000.00	341'000.00	26'000.00	384'007.45	24'758.40
990	Abschreibungen	293'000.00		341'000.00		384'007.45	
990.331.00	Abschreibung Verw.vermögen	293'000.00		341'000.00		384'007.45	
993	Neutrale Posten		26'000.00		26'000.00		24'758.40
993.469.00	Gemeinwirtschaftliche Leistung		26'000.00		26'000.00		24'758.40
	Total	15'688'450.00	15'376'450.00	15'192'145.00	14'939'625.00	15'155'936.36	15'218'634.05
	Netto Aufwand		312'000.00		252'520.00		
	Netto Ertrag					62'697.69	
	Gesamttotal	15'688'450.00	15'688'450.00	15'192'145.00	15'192'145.00	15'218'634.05	15'218'634.05

Artengliederung Laufende Rechnung

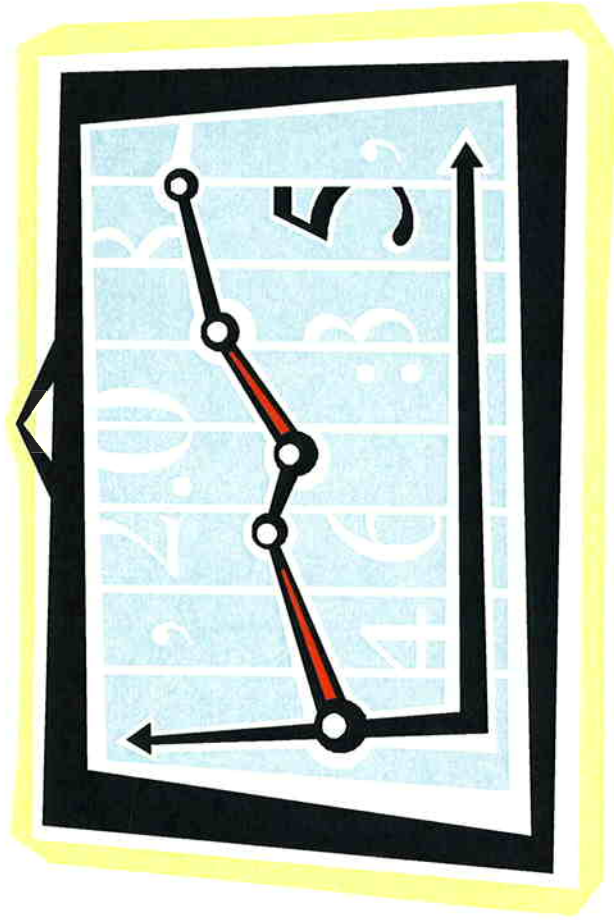


Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Voranschlag 2011		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	A U F W A N D	15'688'450.00		15'192'145.00		15'218'634.05	
30	PERSONALAUFWAND	5'223'750.00		5'094'620.00		4'954'524.33	
300	Behörden, Kommissionen	155'300.00		160'550.00		150'117.30	
301	Besoldungen	1'530'150.00		1'463'130.00		1'432'802.45	
302	Löhne Lehrkräfte	2'671'500.00		2'617'100.00		2'523'755.85	
303	Sozialversicherungsbeiträge	320'350.00		314'060.00		304'234.55	
304	Pensionskassenbeiträge	422'900.00		414'950.00		413'506.05	
305	Unfall- + Krankenversicherung	50'450.00		57'430.00		50'635.60	
306	Dienstkleider	4'400.00		4'000.00		2'618.00	
309	Übriger Personalaufwand	68'700.00		63'400.00		76'854.53	
31	SACHAUFWAND	2'670'900.00		2'497'045.00		2'337'581.38	
310	Büromaterial, Drucksachen, Inserate	193'550.00		181'550.00		142'138.35	
311	Anschaffung Mobilien, Maschinen	169'750.00		99'620.00		97'026.05	
312	Wasser, Energie, Heizmaterialien	232'400.00		225'200.00		222'105.45	
313	Verbrauchsmaterialien	63'600.00		56'330.00		55'567.90	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	958'550.00		845'000.00		763'014.80	
315	Unterhalt der Mobilien, Maschinen	222'850.00		232'830.00		211'452.60	
316	Mieten, Benützungskosten	52'200.00		58'000.00		63'214.10	
317	Spesenentschädigungen	77'550.00		80'050.00		52'566.95	
318	Dienstleistungen, Honorare	677'500.00		693'330.00		710'210.68	
319	Übriger Sachaufwand	22'950.00		25'135.00		20'284.50	
32	PASSIVZINSEN	222'650.00		229'150.00		262'440.45	
321	Zinsen auf langfristigen Schulden	23'650.00		35'150.00		40'890.25	
322	Zinsen auf langfristigen Schulden	20'000.00		20'000.00		47'261.25	
329	Übrige Zinsen	179'000.00		174'000.00		174'288.95	
33	ABSCHREIBUNGEN	392'850.00		465'000.00		410'660.20	
330	Abschreibung Finanzvermögen	55'000.00		55'000.00		-47'722.25	
331	Abschreibung Verwaltungsvermögen	337'850.00		410'000.00		458'382.45	
35	ENTSCHÄDIGUNGEN AN GEMEINWESEN	4'414'800.00		4'271'850.00		4'240'568.95	
351	Kanton	160'650.00		146'300.00		147'317.30	
352	Gemeinden	4'254'150.00		4'125'550.00		4'093'251.65	
36	EIGENE BEITRÄGE	2'244'650.00		2'174'130.00		2'110'090.65	
361	Kanton	1'451'450.00		1'401'350.00		1'188'709.15	
362	Gemeinden	137'750.00		159'750.00		128'058.95	
364	Gemischwirtschaftliche Unternehmungen	269'600.00		233'570.00		258'570.00	
365	Private Institutionen	385'850.00		379'460.00		366'349.35	
366	Private Haushalte					168'403.20	
38	EINLAGEN SPEZIALFINANZIERUNGEN	368'000.00		332'500.00		749'092.09	
380	Ertragsüberschuss Spez.Finanzierung	318'000.00		282'500.00		645'894.40	
381	Einlagen der Ersatzabgaben	50'000.00		50'000.00		40'500.00	
389	Ertragsüberschuss					62'697.69	
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	150'850.00		127'850.00		153'676.00	
390	Interne Verrechnungen	150'850.00		127'850.00		153'676.00	



Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Voranschlag 2011		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	E R T R A G		15'688'450.00		15'192'145.00		15'218'634.05
40	STEUEREINNAHMEN		10'851'500.00		10'352'000.00		10'386'502.85
400	Einkommens- und Vermögenssteuern		10'324'000.00		9'733'000.00		9'785'401.15
401	Gewinn- und Kapitalsteuern		500'000.00		592'000.00		573'801.70
407	Besitz- und Aufwandsteuern		27'500.00		27'000.00		27'300.00
41	REGALIEN UND KONZESSIONEN		130'000.00		110'000.00		110'000.00
410	Regalien und Konzessionen		130'000.00		110'000.00		110'000.00
42	VERMÖGENSERTRÄGE		163'200.00		177'820.00		418'810.15
420	Banken		10'000.00		20'000.00		13'060.90
421	Guthaben		32'000.00		40'000.00		41'546.65
422	Anlagen des Finanzvermögens		4'200.00				296.00
423	Liegenschaftserträge des Finanzvermögens		39'100.00		39'080.00		39'848.30
426	Beteiligungen des Verwaltungsvermögens		3'800.00				3'800.00
427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		74'100.00		78'740.00		74'090.00
428	Einnahmenüberschuss Investitionsrechnung						246'168.30
43	ENTGELTE		1'898'600.00		1'858'320.00		1'997'691.70
430	Ersatzabgaben		190'000.00		180'000.00		183'930.30
431	Gebühren für Amtshandlungen		59'600.00		46'000.00		76'123.40
433	Schulgelder		108'000.00		97'750.00		96'750.00
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		1'376'300.00		1'361'800.00		1'464'723.75
435	Verkäufe		39'000.00		25'300.00		44'893.25
436	Rückerstattungen		125'200.00		146'970.00		129'671.00
437	Bussen		500.00		500.00		1'600.00
45	RÜCKERSTATTUNGEN		515'050.00		450'755.00		431'722.80
451	Kanton		5'000.00		5'500.00		4'698.80
452	Gemeinden		510'050.00		445'255.00		427'024.00
46	ERHALTENE SUBVENTIONEN		1'599'300.00		1'740'400.00		1'701'740.55
461	Kanton		1'573'300.00		1'714'400.00		1'676'982.15
469	Übrige Beiträge		26'000.00		26'000.00		24'758.40
48	ENTNAHMEN AUS RESERVEN		379'950.00		375'000.00		18'490.00
480	Obligatorische Reserven		43'950.00		103'730.00		
481	Entnahmen aus Fonds		24'000.00		18'750.00		18'490.00
489	Aufwandüberschuss		312'000.00		252'520.00		
49	INTERNE VERRECHNUNGEN		150'850.00		127'850.00		153'676.00
490	Interne Verrechnungen		150'850.00		127'850.00		153'676.00
	Total	15'688'450.00	15'688'450.00	15'192'145.00	15'192'145.00	15'218'634.05	15'218'634.05
	Gesamttotal	15'688'450.00	15'688'450.00	15'192'145.00	15'192'145.00	15'218'634.05	15'218'634.05

Einwohnergemeinde Lostorf



Finanzplan 2011 - 2015

Grundlagen		Beträge in TCHF								
		2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
		IST	IST	IST	Forecast	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
Bevölkerung am 31.12.										
Bevölkerung am 30.09.2010										
Veränderung zum Vorjahr										
Bevölkerungswachstum		3'828	3'741	3'804	3'830	3'870	3'900	3'930	3'960	3'990
			53	63	26	40	30	30	30	30
			1.44%	1.68%	0.68%	1.04%	0.78%	0.77%	0.76%	0.76%
<u>Teuerung / Realwachstum ETHZ KOF (BIP)</u>		*1)	0.35%	-2.00%	2.70%	1.80%	2.20%	1.50%	1.50%	1.50%
Progression			1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Ausgleich der Progression			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	-6.00%	0.00%
Ordentliche Abschreibungen			8.00%	8.00%	8.00%	8.00%	8.00%	8.00%	8.00%	8.00%
Zinssatz Fremdkapital						2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%
Beitrag Kanton an die Lehrerbesoldung			35.00%	43.00%	46.00%	40.00%	40.00%	40.00%	40.00%	40.00%

*1) Für den Forecast 2009 wurde die publizierte Teuerung von -3.40 % auf 2.00 % korrigiert.

Vermögen, Investitionen und Abschreibungen Allgemein

	Total 2011-2015	2007 IST	2008 IST	2009 IST	2010 Forecast	2011 Budget	2012 Budget	2013 Budget	2014 Budget	2015 Budget
Ersatz ICT Notbooks/Desktops/Server	175						55	120		
Sanierung Spielplatz Schule	-				125					
N Neugestaltung Schulareal	in Planung						XXX		XXX	XXX
Sanierung Sportplatz, Beleuchtung/Platz/Garage	450					450				
N Storenersatz Schulhaus 1912	60					60				
Rückkauf/Erschliessung Fuchslochstrasse	288						288			
Hauptstrasse oberer Teil	2'400					100	200	700	700	700
Ersatz Fahrzeug Bauamt Brunnenmeister (2004)	50						50			
Ersatz Fahrzeug Bauamt Renault 4x4 (2005)	80					80				
N Ersatz Salzstreuer	-				45					
N Ersatz Fahrzeug Bauamt Bobcat klein (1993)	50					180	1'000	2'770	50	
N Raumkonzept Feuerwehr/Entsorgung/Werkhof	3'950				50					
N Kauf/Abbruch Restaurant Jura	75				300	75				
N Ausbau Losterferbach (Bachausbau)	in Planung								XXX	XXX
Investitionen brutto	7'578	552	715	848	520	945	1'593	3'590	750	700
Subvention Hauptstrasse	-450				-464	-450				
N Subvention Feuerwehr/Entsorgung/Werkhof	-300							-300		
Perimeter/Rückerstattungen	-173	-91	-300	-17			-173			
Baustellengebühren	-110	-42	-37	-23	-22	-22	-22	-22	-22	-22
Subventionen und Gebühren	-1'033	-133	-337	-40	-486	-472	-195	-322	-22	-22
Investitionen netto	6'545	419	378	808	34	473	1'398	3'268	728	678
geplante Investitionen netto		622	1'162	1'062						

Vermögen, Investitionen und Abschreibungen Allgemein

	Beträge in TCHF									
	Total Budget	2007 IST	2008 IST	2009 IST	2010 Forecast	2011 Budget	2012 Budget	2013 Budget	2014 Budget	2015 Budget
Stand Verwaltungsvermögen am 01.01.		3'169	3'019	3'006	3'430	3'187	3'367	4'384	7'040	7'147
Investitionen netto		419	378	808	34	473	1'398	3'268	728	678
Stand vor Abschreibungen		3'588	3'397	3'814	3'464	3'660	4'765	7'652	7'768	7'825
Ordentliche Abschreibungen		-287	-272	-305	-277	-293	-381	-612	-621	-626
Überabschreibungen		-282	-119	-79	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen		-569	-391	-384	-277	-293	-381	-612	-621	-626
Stand am 31.12.		3'019	3'006	3'430	3'187	3'367	4'384	7'040	7'147	7'199

Spezialfinanzierung Feuerwehr

	Total 2011-2015	2007 IST	2008 IST	2009 IST	2010 Forecast	2011 Budget	2012 Budget	2013 Budget	2014 Budget	2015 Budget
Stand Verwaltungsvermögen 01.01.		130	104	79	56	352	321	348	317	286
Ersatz Tanklöschfahrzeug (1985)	-				495					
Ersatz Kdo Jeep bis 3,5t	90						90			
Ersatz Atemschutzfahrzeug bis 7.5 t Jahr 2016)	-									
Investitionen brutto	90	-	1	3	495	-	90	-	-	-
35 % Subvention	-32		-		-173	-	-32	-	-	-
Subventionen	-32	-	-	-	-173	-	-32	-	-	-
Investitionen netto	58	-	1	3	322	-	58	-	-	-
Stand vor Abschreibung		130	105	82	378	352	379	348	317	286
Abschreibungen linear fix gemäss Vertrag	-155	-26	-26	-26	-26	-31	-31	-31	-31	-31
Stand am 31.12.		104	79	56	352	321	348	317	286	255

Spezialfinanzierung Wasser

	Total 2011-2015	2007 IST	2008 IST	2009 IST	2010 Forecast	2011 Budget	2012 Budget	2013 Budget	2014 Budget	2015 Budget
Stand Verwaltungsvermögen am 01.01.		500	441	757	560	1'102	1'405	1'539	1'526	1'469
Reservoir Reben	250					50	200			
Generelles Wasserprojekt (GWP)	15				15	15				
WL Grundwasserpumpwerk/Sanierung	0				3					
WL Rebenstrasse-Kellengasse	0				310					
WL Hof Guldemann-Reservoir Bad	0				365					
WL Weinbergstrasse	140						140			
WL Birkenstrasse	135						135			
WL Josef Reinhardstrasse	146				15	146				
WL Hauptstr. unterer Teil Denner-Pfarrhof	429				40	429				
WL Hauptstr. oberer Teil Denner-Stufenpumpw.	385							195	190	
N WL Wengistrasse	114							114		
Investitionen brutto	1'614	188	704	125	748	640	475	309	190	0
Anschlussgebühren	-500	-207	-210	-175	-110	-100	-100	-100	-100	-100
Rückerstattungen	-395		-116	-98		-115	-107	-89	-19	-65
Subventionen und Gebühren	-895	-207	-326	-273	-110	-215	-207	-189	-119	-165
Investitionen netto	719	-19	378	-148	638	425	268	120	71	-165
Stand vor Abschreibungen		481	819	609	1'198	1'527	1'673	1'659	1'597	1'304
Abschreibungen		-40	-62	-49	-96	-122	-134	-133	-128	-104
Überabschreibungen					-	-	-	-	-	-
Abschreibungen		-40	-62	-49	-96	-122	-134	-133	-128	-104
Stand am 31.12.		441	757	560	1'102	1'405	1'539	1'526	1'469	1'200

Spezialfinanzierung Kanalisation

Spezialfinanzierung Kanalisation

Beträge in TCHF										
Total		2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
2011-2015		IST	IST	IST	Forecast	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
Stand Eigenkapital 01.01.		-1'024	-1'535	-2'229	-2'846	-3'256	-3'163	-3'312	-3'237	-3'064
N	KL Hauptstrasse unterer Teil Denner-Pfarrhof	530				530				
N	KL Hauptstrasse oberer Teil Denner-Steinbruch	1'320					120	400	400	400
N	KL Wengistrasse	112						112		
N	KL Gartenstrasse	70				70				
N	KL Hofmattstrasse	98				98				
N	KL Zentenweg-Schulhaus	210						210		
Investitionen		2'340	10	-	-	530	288	512	610	400
Anschlussgebühren		-750	-361	-384	-246	-150	-150	-150	-150	-150
Rückerstattungen		-	-87	-	-					
Rückerstattungen und Perimeter		-750	-448	-384	-246	-150	-150	-150	-150	-150
Investitionen netto		1'590	-438	-384	-246	380	138	362	460	250
Stand vor Abschreibungen			-1'462	-1'919	-2'475	-2'876	-3'025	-2'950	-2'777	-2'814
Abschreibungen linear fix gemäss Kanton			-98	-98	-98	-98	-98	-98	-98	-98
ÜBERSCHUSS laufende Rechnung			25	-212	-273	-189	-189	-189	-189	-189
Stand Eigenkapital am 31.12.			-1'535	-2'229	-2'846	-3'163	-3'312	-3'237	-3'064	-3'101

Mittelbewegung

	Beträge in TCHF				
	2011	2012	2013	2014	2015
	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
Stand eigene Mittel am 01.01.	600	0	0	0	0
Investitionen brutto Allgemein	-945	-1'593	-3'590	-750	-700
Investitionen brutto Feuerwehr	0	-90	0	0	0
Investitionen brutto Wasser	-640	-475	-309	-190	0
Investitionen brutto Kanalisation	-530	-288	-512	-610	-400
Total Investitionen brutto	-2'115	-2'446	-4'411	-1'550	-1'100
Defizit Spezialfinanzierung	0	0	0	0	0
Kapitalrückzahlungen	-1'000	0	0	0	0
Mittelverwendung	-3'115	-2'446	-4'411	-1'550	-1'100
Abschreibungen Allgemein	293	381	612	621	626
Abschreibungen Feuerwehr	31	31	31	31	31
Abschreibungen Wasserrechnung	122	134	133	128	104
Abschreibungen Kanalisation	98	98	98	98	98
Total Abschreibungen Verwaltungsvermögen	544	644	874	878	859
Subventionen und Gebühren					
Einnahmen Schutzraumbauten	50	50	50	50	50
Subventionen und Gebühren allgemeine Rechnung	472	195	322	22	22
Subventionen und Gebühren Feuerwehr	0	32	0	0	0
Subventionen und Gebühren Wasser	215	207	189	119	165
Subventionen und Gebühren Abwasser	150	150	150	150	150
Überschuss Spezialfinanzierung Abwasser	189	189	189	189	189
Mittelherkunft	1'620	1'467	1'774	1'408	1'435
Überschuss (+) / Defizit (-)	-895	-979	-2'637	-142	335

Fremdkapital

Fremdkapital										Beträge in TCHF				
	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015					
	IST	IST	IST	Forecast	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget					
Stand am 01.01.				2'000	1'000	895	1'874	4'511	4'653					
Zunahme infolge Defizit				-	895	979	2'637	142	-					
Abnahme infolge Überschuss				-	-	-	-	-	335					
Kapitalaufnahmen				1'000	-	-	-	-	-					
Kapitalrückzahlungen				-2'000	-1'000	-	-	-	-					
Stand am 31.12.	4'000	2'000	2'000	1'000	895	1'874	4'511	4'653	4'988					
Zins	111	108	47	10	20	18	37	90	93					
Schulden pro Einwohner	1'085	535	526	261	231	481	1'148	1'175	1'250					
Brutto														

Steuerentwicklung

Beträge in TCHF									
	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
	IST	IST	IST	Forecast	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
Steuereinnahmen NP Vorjahr	8'096	8'576	8'654	8'507	8'880	9'222	9'588	9'902	9'632
Bevölkerungswachstum		123	146	58	93	71	74	76	73
Teuerung / Realwachstum		30	-173	230	160	203	144	149	144
Progression		86	87	85	89	92	96	99	96
Ausgleich der Progression		-	-	-	-	-	-	-594	-
Steuergesetzrevision		-400	-	-	-	-	-	-	-
Sonderkorrekturen		207	-207	-	-	-	-	-	-
Effektive Mehr- bzw. Mindereinnahmen	480	32	-	-	-	-	-	-	-
Total Steuereinnahmen Jahr	8'576	8'654	8'507	8'880	9'222	9'588	9'902	9'632	9'945
Taxationskorrekturen Vorjahre	235	891	509	400	400	400	400	400	400
Steuereinnahmen natürliche Personen (NP)	8'811	9'545	9'016	9'280	9'622	9'988	10'302	10'032	10'345
Steuereinnahmen juristische Personen (JP)	511	457	479	485	485	500	500	500	500
Quellensteuer	108	180	180	240	200	200	200	200	200
Sondersteuern (Grundstückgewinn + Kapitalertrag)	229	320	320	200	200	200	200	200	200
Übrige Steuereinnahmen zu 100%	337	500	500	440	400	400	400	400	400
Total Steuereinnahmen (100%)	9'659	10'502	9'995	10'205	10'507	10'888	11'202	10'932	11'245
Prognose Finanzplan Vorjahr	9'659	10'492	9'827	10'031	10'326	10'625	10'929	10'665	
Veränderung zu Prognose Finanzplan Vorjahr	-	10	168	174	181	263	273	267	

Gemeindesteuerbedarf

							Beträge in TCHF				
	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015		
	IST	IST	IST	Forecast	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget		
Budget Gemeinderat Konto 0 - 8	9'202	9'119	9'435	9'908	10'511	-	-	-	-		
Anpassungen für Finanzplan	-	-	-	-108	-111	-	-	-	-		
Effektive Mehr- bzw. Minderausgaben	-627	152	174	-	-	-	-	-	-		
Ausgabenüberschuss Konto 0 - 8	8'575	9'271	9'609	9'800	10'400	10'629	10'788	10'950	11'114		
Zunahme in Prozent gegenüber dem Vorjahr	3.9%	8.1%	3.6%	2.0%	6.1%	2.2%	1.5%	1.5%	1.5%		
Aufwand Gemeindesteuern	417	322	257	358	369	309	309	309	309		
Übriger Ertrag Gemeindesteuern	-44	-45	-48	-48	-49	-45	-45	-45	-45		
Finanzausgleich	110	113	85	65	46	46	46	46	46		
Fremdkapitalzinsen	111	108	47	20	20	18	37	90	93		
Rest Kapitaldienst	-85	-81	27	-1	11	-	-	-	-		
Liegenschaften	-40	-64	-40	-39	-39	-39	-39	-39	-39		
Ordentliche Abschreibungen Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	287	272	305	277	293	381	612	621	626		
Neutrale Posten	-44	-71	-25	-26	-26	-26	-26	-26	-26		
Aufwandüberschuss	9'287	9'825	10'217	10'406	11'025	11'273	11'682	11'906	12'078		
Steuereinnahmen 100 %	9'659	10'502	9'995	10'205	10'507	10'888	11'202	10'932	11'245		
Gemeindesteuerbedarf	96.1%	93.6%	102.2%	102.0%	104.9%	103.5%	104.3%	108.9%	107.4%		
Gemeindesteuer effektiv	106%	105%	103%	103%							

Bericht und Antrag des Gemeinderates

**Bericht zum Voranschlag 2011**

Der Voranschlag 2011 wurde anlässlich von 3 Sitzungen im Gemeinderat behandelt.

- | | |
|-----------------------|--|
| 1. Lesung Gemeinderat | 25. Oktober 2010 |
| 2. Lesung Gemeinderat | 02. November 2010 |
| 3. Lesung Gemeinderat | 15. November 2010 Verabschiedung Voranschlag |

Der Voranschlag 2011 weist bei einem Ertrag von Fr. 15'376'450 und einem Aufwand von Fr. 15'688'450 einen Aufwandüberschuss von Fr. 312'000 auf.

Gegenüber dem Rechnungsjahr 2009, sind nachfolgenden Bemerkungen zu beachten.

	Mehrkosten	Minderkosten
<u>0 Allgemeine Verwaltung</u>		
020 Mehreinamen Kirchensteuerinkasso	Fr.	24'000
<u>1 Öffentliche Sicherheit</u>		
150 Der Scheibenstand muss saniert werden	"	25'500
161+162 Zusatzkosten infolge Beschaffung Transportfahrzeug.	"	17'000
<u>2 Schule</u>		
• Anpassung Lehrerlöhne 0.8143 Indexpunkte	Fr.	
• Zusatzlektionen Frühfranzösisch	}	Fr. ~161'000
• Heilpädagogische Förderlektionen		
• Gymnasialer Unterricht		
• Musikschule Stufenanstieg Löhne gem. DGO		~18'000
• Subventionskürzung Lehrerbesoldung auf 40%	"	~100'000
• 100% Schulleitung		~51'000
<u>5 Soziale Wohlfahrt</u>		
500 Beitrag Sozialversicherung EL	"	~194'000
582 Verwaltungskosten SON	"	~54'000
<u>6 Verkehr</u>		
Kostenanteil öffentlicher Verkehr	"	~96'000
<u>7 Umwelt und Raumordnung</u>		
740 Unterhalt Friedhof	"	~60'000
750 Unterhalt Bach	"	~90'000
TOTAL	Fr.	866'500
Saldo Mehraufwand		24'000
		842'500

Einwohnergemeinde Lostorf

Der Finanzverwalter:

Erich Franz

Verabschiedung der definitiven Fassung zu Händen der Gemeindeversammlung von Dienstag, 7. Dezember 2010.

Einwohnergemeinderat Lostorf

Die Gemeindepräsidentin:

Ursula Rudolf

Der Gemeindeschreiber:

Markus von Däniken



Bericht und Antrag des Gemeinderates zum Voranschlag 2011

a) Festsetzung Teuerungsindex pro 2011

Der Gemeinderat hat in den letzten 9 Jahren die Teuerung jeweils auf den September-Index abgestützt. Die heutigen Löhne basieren auf einem Index von 116.1 Punkten (Basis Mai 1993 = 100 Punkte) und entsprechen der aufgelaufenen Teuerung per Ende September 2008. Der Landesindex der Konsumentenpreise beträgt per Ende September 2010 115.4 Punkte, ist also immer noch um 0,7 Punkte tiefer als im September 2008. Die Teuerung hat sich in diesem Jahr zwischen 116.9 (Höchstwert April 2010) und 115.4 (Tiefstwerte Juli – September 2010) bewegt. Der Durchschnittswert 2010 liegt bis Ende September bei 115.95 Punkten.

Antrag

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung mit 9 Stimmen, bei 1 Enthaltung, den Teuerungsausgleich auf dem bisherigen Stand von 116,1 Punkten zu belassen.

b) Festsetzung Verbrauchs- und Grundgebühren Abwasser pro 2011

Dieser Bereich ist eine Spezialfinanzierung. Auf das Jahr 2008 wurden die Gebühren für den Bereich Abwasser aufgrund einer Modellrechnung neu festgelegt. Die Grundgebühr pro Raumeinheit wurde im vergangenen Jahr um Fr. 2.-- reduziert.

Sämtliche Tarife sind für das kommende Jahr unverändert zu belassen, da die Überschüsse für die kommenden Sanierungen benötigt werden. Diese Sanierungen fallen gemäss Kanaluntersuchung umfangreich aus.

Gemäss Anhang zum Reglement über die Abwassergebühren müssen die Ansätze gemäss § 16 genehmigt werden. Es sind dies:

Grundgebühren (wie bisher)

Absatz 1 / Grundgebühr pro Raumeinheit	Fr. 13.--
Absatz 2 / Grundgebühr Industriezone pro m ² Landfläche	Fr 0.40 pro m ²

Verbrauchsgebühren (wie bisher)

Absatz 3 / Verbrauchsgebühr pro m ³ Wasserverbrauch	Fr. 1.25 pro m ³
Absatz 5 / Gebühr für Strassenentwässerung	Fr. 0.40 pro m ²

Antrag

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung einstimmig, die vorerwähnten Gebühren für das Jahr 2011 zu genehmigen.

c) Festsetzung Wasserpreis pro 2011

Bei der Wasserversorgung handelt es sich um eine Spezialfinanzierung. Diese Spezialfinanzierung ist kostendeckend zu führen, d.h. der Aufwand für diesen Bereich muss kostendeckend mit Gebühren finanziert werden.

Der Wasserpreis wurde per 01. Januar 2010 um 15 Rappen erhöht. Der Wasserpreis ist auf der bisherigen Höhe von Fr. 1.45 pro m³ (1'000 Liter) zu belassen.

**d) Festsetzung Entsorgungsgrundgebühr pro 2011**

Der Entsorgungsbereich wird als Spezialfinanzierung geführt. Die Gebühren für Kehricht, Grünabfuhr und Häckseldienst werden durch den Gemeinderat festgelegt. Die Entsorgungsgrundgebühr wird nach wie vor durch den Souverän bestimmt. Um das immer noch vorhandene Eigenkapital zu reduzieren, hat der Gemeinderat einstimmig beschlossen, die Entsorgungsgrundgebühr auch für das Jahr 2011 im Moment noch unverändert auf Fr. 30.-- (inkl. Mwst.) zu belassen. Für das Jahr 2012 muss der Preis wieder neu festgelegt werden. Die Entsorgungsgrundgebühr wird pro Haushaltung verlangt und dient zur Finanzierung des Entsorgungsbauwerkes.

Antrag

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung einstimmig, die Entsorgungsgrundgebühr auch für das Jahr 2011 auf Fr. 30.-- (inkl. Mwst.) festzulegen.

e) Festsetzung Feuerwehrsteuer pro 2011

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung einstimmig, die Feuerwehersatzabgabe wie bisher auf 8 % festzusetzen. Das Minimum beträgt Fr. 20.-- und das Maximum Fr. 400.--. Diese beiden Ansätze richten sich nach dem kantonalen Gebäudeversicherungsgesetz.

f) Festsetzung Gemeindesteuerskontosatz pro 2011

Gemäss dem Steuerreglement muss der Souverän den Steuerskonto festlegen. Der Skonto beträgt heute 3 %.

In § 12 Abs. 2 des Gemeindesteuerreglementes heisst es:

Wer bis zum 30. April des laufenden Jahres den sich aus dem vorjährigen Steuerbezug ergebenden Steuerbetrag voll bezahlt, erhält einen Skonto. Dieser wird jährlich anlässlich der Budget-Gemeindeversammlung festgelegt und vom definitiven Steuerbetrag in Abzug gebracht. Im Skonto mitberücksichtigt und damit abgegolten ist ein allfällig geschuldeter Vergütungszins für zuviel bezahlte Vorbezüge bis zum 31. Dezember des laufenden Jahres.

Antrag

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung mit 7:3 Stimmen, bei 1 Enthaltung, den Gemeindesteuerskonto für das Jahr 2011 unverändert auf 3 % zu belassen.



g) Festsetzung des Gemeindesteuersatzes pro 2011

Bei der Festlegung des Gemeindesteuersatzes 2011 liessen sich Finanzplankommission und Gemeinderat von verschiedenen Faktoren leiten:

- Die Finanzplankommission hat sich wiederum intensiv mit dem starken Zuwachs des Ausgabenüberschusses der Kontogruppen 0 – 8 auseinandergesetzt. Die Kostensteigerung gegenüber dem Rechnungsabschluss 2009 mit einem Zuwachs von rund Fr. 902'000 (9,2%) fällt massiv aus. Der Einfluss der Gemeinde auf den grossen Zuwachs ist jedoch grösstenteils nicht möglich, da die Bereiche Schule und soziale Wohlfahrt durch die Vorgaben des Kantons bestimmt sind.
- Aufgrund der guten Entwicklung der Steuereinnahmen im Jahr 2010 rechnet die Kommission mit einem ausgeglichenen Abschluss.
- Die Prognose der Steuereinnahmen wurde aufgrund der Entwicklung der Vorjahre und auf Grund der bekannten Steuereinnahmen 2008 hochgerechnet. Die in den vergangenen Jahren positiven Taxationskorrekturen wurden für die Folgejahre weiterhin so eingeschätzt. Diese Mehreinnahmen sind für die Gemeinde wichtig, da sonst die Kostensteigerung nicht ohne Steuerfussanpassung aufgefangen werden kann.
- Der Trend des Gemeindesteuerbedarfs weist einen Steuerbedarf zwischen 102,0% im Jahr 2010 und 107,4 % im Jahr 2015 aus.

Antrag

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung einstimmig, den Gemeindesteuersatz 2011 unverändert auf 103 % festzulegen.

h) Voranschlag 2011

Der Voranschlag wurde wie jedes Jahr von den Kommissionen aufgrund der zur Aufgabenerfüllung nötigen Mittel eingereicht und vom Gemeinderat überprüft.

Der Voranschlag 2011 weist bei einem Ertrag von Fr. 15'376'450.00 und einem Aufwand von Fr. 15'688'450.00 einen Aufwandüberschuss von Fr. 312'000.00 auf.

Antrag

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung einstimmig, das vorliegende Budget 2011 mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 312'000.00 zu genehmigen.