



Einwohnergemeinde

4654 Lostorf

Kennzahlen	2012
Ertrag	17'062'900
Aufwand	17'574'600
Aufwand- (-) / Ertragsüberschuss	-511'700
Gesamtabschreibung	399'000
Cashflow	-212'700
Nettoinvestitionen	1'160'000
Selbstfinanzierungsgrad	0%
Finanzierungsüberschuss/-fehlbetrag (-)	-1'159'350
mutmassliches Nettovermögen (-)	-1'128'400
mutmassliches Pro-Kopf-Vermögen (-)	-291
Steuerfuss nat./jur. Personen	105%

Voranschlag 2012

<u>SEITE</u>			<u>INHALTSVERZEICHNIS</u>
1	-	2	Ergebnis
3	-	18	Laufende Rechnung
19	-	21	Artengliederung laufende Rechnung
22	-	32	Finanzplan 2012 - 2016
33	-	36	Bericht und Antrag des Gemeinderates

Ergebnis

ERGEBNIS VORANSCHLAG 2012

Einwohnergemeinde Lostorf	Einwohnergemeinde		Wasserversorgung		Abwasserbeseitigung		Abfallentsorgung		Feuerwehr		Gesamte Rechnung	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
LAUFENDE RECHNUNG												
Überschuss	15'810'600	15'810'600										
Aufwand	15'810'600		525'900		554'000		404'450		279'650		17'574'600	
Ertrag		15'298'900	525'900	466'400	465'050	554'000	404'450	279'650	279'650	17'485'650		16'958'450
Ertragsüberschuss	0		0		88'950		0		0	88'950		
Aufwandüberschuss		511'700	59'500			0	44'950	0	0			616'150
Laufende Rechnung	299'000	511'700	59'500	59'500	187'100	0	44'950	0	30'700	0	616'800	616'150
Ertragsüberschuss	0		0		88'950		0		0		88'950	
Einlagen in Spezialfonds	0		0		98'150		0		30'700		128'850	
Aufwandüberschuss		511'700	59'500			0	44'950	0	0			616'150
Entnahmen aus Spezialfonds		0	0		0		0		0			0
Abschreibungen VV	264'000		100'000		0		0		0		364'000	
Abschreibungen FV	35'000		0		0		0		0		35'000	
Selbstfinanzierung		-212'700	40'500	40'500		187'100	-44'950		30'700			650
INVESTITIONSRECHNUNG												
Nettoinvestition	738'000	738'000	645'000		268'000		0		90'000		1'741'000	
Investitionsausgaben	738'000		645'000		268'000		0		90'000		1'741'000	
Investitionseinnahmen		205'000	194'000			150'000	0			32'000		581'000
Nettoinvestitionszunahme		533'000	451'000			118'000	0			58'000		1'160'000
Nettoinvestitionsabnahme	0		0		0		0		0		0	
Finanzierung	1'044'700	1'044'700	510'500	510'500	187'100	187'100	44'950	44'950	58'000	58'000	1'776'150	1'776'150
Nettoinvestitionszunahme	533'000		451'000		118'000		0		58'000		1'160'000	
Nettoinvestitionsabnahme		0	0		0		0		0		0	0
Abschreibungen		299'000	100'000			0				0		399'000
Ertragsüberschuss		0	0			88'950				0		88'950
Einlagen in Spezialfonds		0	0			98'150				0		128'850
Aufwandüberschuss		511'700	59'500		0		44'950		0		616'150	
Entnahmen aus Spezialfonds		0	0		0		0		0		0	
Finanzierungsüberschuss	0	745'700	0	410'500	69'100	0	44'950	0	0	27'300	0	1'159'350
Finanzierungsfehlbetrag												

Selbstfinanzierung

Die Selbstfinanzierung zeigt auf, wie viele Mittel aus der Laufenden Rechnung erwirtschaftet werden können. Ein Minusbetrag bedeutet, dass die Laufende Rechnung nicht aus selbst erwirtschafteten Mitteln finanziert werden kann. Um den laufenden Aufwand decken zu können, muss Vermögen abgebaut oder es müssen Schulden aufgebaut werden.

Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss

Der Finanzierungsfehlbetrag/-überschuss zeigt auf, wie die gesamte Verwaltungsrechnung (laufender Aufwand und Investitionen) finanziert werden kann. Ein Finanzierungsfehlbetrag bedeutet, dass sich die Gemeinde um den ausgewiesenen Betrag verschuldet oder entsprechend Vermögen abbauen muss.

Laufende Rechnung



Budgetauszug

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Aufwand	1'323'500.00	280'050.00 1'043'450.00	1'263'250.00	300'750.00 962'500.00	1'214'257.95	273'035.35 941'222.60
1	OEFFENTLICHE SICHERHEIT Netto Aufwand	880'150.00	779'700.00 100'450.00	785'300.00	685'200.00 100'100.00	706'119.05	624'467.70 81'651.35
2	BILDUNG Netto Aufwand	7'670'900.00	1'744'250.00 5'926'650.00	7'104'450.00	1'660'650.00 5'443'800.00	6'833'698.75	1'910'036.90 4'923'661.85
3	KULTUR UND FREIZEIT Netto Aufwand	215'750.00	22'600.00 193'150.00	215'750.00	22'600.00 193'150.00	200'103.40	22'680.00 177'423.40
4	GESUNDHEIT Netto Aufwand	195'100.00	195'100.00	194'350.00	194'350.00	178'407.40	178'407.40
5	SOZIALE WOHLFAHRT Netto Aufwand	3'133'850.00	3'133'850.00	2'485'750.00	2'485'750.00	2'527'416.80	10.00 2'527'406.80
6	VERKEHR Netto Aufwand	1'529'750.00	558'350.00 971'400.00	949'400.00	31'000.00 918'400.00	911'586.95	32'427.50 879'159.45
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG Netto Aufwand	1'732'850.00	1'490'050.00 242'800.00	1'721'450.00	1'540'650.00 180'800.00	1'728'899.10	1'605'026.10 123'873.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT Netto Aufwand	164'650.00	130'000.00 34'650.00	161'950.00	130'000.00 31'950.00	168'369.20	130'808.90 37'560.30
9	FINANZEN UND STEUERN Netto Ertrag	728'100.00 11'329'800.00	12'057'900.00	806'800.00 10'198'800.00	11'005'600.00	801'842.60 10'199'366.15	11'001'208.75
	Total	17'574'600.00	17'062'900.00 511'700.00	15'688'450.00	15'376'450.00 312'000.00	15'270'701.20	15'599'701.20
	Netto Aufwand						
	Netto Ertrag					329'000.00	
	Gesamttotal	17'574'600.00	17'574'600.00	15'688'450.00	15'688'450.00	15'599'701.20	15'599'701.20



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'323'500.00	280'050.00	1'263'250.00	300'750.00	1'214'257.95	273'035.35
	Netto Aufwand		1'043'450.00		962'500.00		941'222.60
01	Legislative/Exekutive	154'750.00	3'000.00	154'100.00	3'000.00	161'869.00	3'177.50
011	GV, Abstimmungen	30'500.00		31'400.00		30'139.60	
011.300.00	Sitzungsgelder Wahlbüro	7'000.00		10'000.00		7'946.00	
011.303.00	Sozialversicherungsbeiträge			500.00			
011.310.00	Inserate	2'100.00		1'500.00		2'009.40	
011.310.01	Drucksachen, Stimmmaterial	1'400.00		1'800.00		484.95	
011.317.00	Verpflegung Wahlbüro			600.00			
011.318.00	Verteilungen	3'500.00		3'500.00		3'265.90	
011.318.01	Porti	9'000.00		6'000.00		8'933.35	
011.365.00	Beitrag an Ortsparteien	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
012	Gemeinderat, Kommissionen	124'250.00	3'000.00	122'700.00	3'000.00	131'729.40	3'177.50
012.300.00	Entschädigungen Behörden	57'500.00		57'500.00		58'232.90	
012.300.02	Sitzungsgelder Gemeinderat	26'000.00		20'000.00		26'865.00	
012.300.03	Sitzungsgelder Spez. Kommission	5'000.00		5'000.00		1'641.00	
012.300.04	Sitzungsgelder FiPl. Kommission	1'500.00		1'500.00		1'014.00	
012.300.05	Sitzungsgelder DGR-Kommission	1'500.00		1'500.00			
012.300.09	Sitzungsgelder RPK	4'000.00		3'800.00		3'998.80	
012.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	4'200.00		4'600.00		3'361.85	
012.304.00	Pensionskassenbeiträge	6'900.00		6'900.00		6'411.90	
012.305.00	Unfall-+Krankenvers. Beiträge	850.00		1'100.00		1'143.00	
012.309.00	Geschenke, Ehrungen, Pers.Aufw.	3'300.00		3'300.00		7'761.00	
012.310.00	Drucksachen, Broschüren	3'000.00		7'000.00		2'234.45	
012.317.00	Reisespesen	2'000.00		2'000.00		1'604.00	
012.317.01	Repräsentationskosten	2'000.00		2'000.00		432.60	
012.318.00	Dienstleistungen, Honorare					15'802.10	
012.319.00	Geschenke, übriger Sachaufwand	6'500.00		6'500.00		1'226.80	
012.461.00	Beiträge u. Rückerstattungen		3'000.00		3'000.00		3'177.50
02	Allgemeine Verwaltung	982'550.00	204'200.00	937'850.00	218'400.00	903'677.60	191'770.85
020	Gemeindeverwaltung	720'500.00	173'400.00	734'000.00	193'100.00	716'342.90	166'098.75
020.301.00	Besoldung Kanzlei u. Verwaltung	426'200.00		457'000.00		453'669.45	
020.301.01	Aushilfen, Temporär	3'500.00		5'000.00		3'220.25	
020.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	33'050.00		33'900.00		34'411.05	
020.304.00	Pensionskassenbeiträge	38'500.00		42'300.00		40'625.65	
020.305.00	Unfall-+Krankenvers. Beiträge	7'250.00		8'500.00		9'321.55	
020.309.00	Kurse, Weiterbildung, Geschenk	10'000.00		10'000.00		2'987.50	
020.310.00	Inserate	2'500.00		2'500.00		4'067.35	
020.310.01	Drucksachen, Büromaterial	15'000.00		15'000.00		14'321.30	
020.310.02	Fachschriften, Zeitungen	3'000.00		3'000.00		2'914.80	
020.311.01	Anschaffung Mobiliar	5'000.00		1'000.00		1'760.50	
020.311.02	Anschaffung EDV-Zubehör	15'500.00					
020.313.02	Hundemarken	5'400.00		5'500.00		5'290.00	
020.315.00	Unterhalt Mobiliar u. Maschinen	2'700.00		2'700.00		1'295.50	
020.315.02	Unterhalt EDV Hard-/Software	60'800.00		43'500.00		41'229.85	
020.316.00	Unterhalt Fotokopierer	11'000.00		10'000.00		13'860.35	
020.317.00	Repräsentationskosten	1'000.00		1'000.00		614.20	
020.318.00	Porti	20'000.00		20'000.00		18'686.95	
020.318.01	Telefon	10'000.00		8'500.00		8'922.95	
020.318.03	Betreibungskosten	9'000.00		8'000.00		7'392.70	
020.318.04	Allgemeine Gebühren	15'000.00		25'000.00		23'821.10	
020.318.05	Unterhalt WEB	6'000.00		7'500.00		9'063.00	
020.318.06	Sach- u. Haftpflichtversicherung	16'000.00		20'000.00		15'040.40	
020.319.00	Übriger Sachaufwand	500.00		500.00		190.95	
020.365.00	Verbandsbeiträge	3'600.00		3'600.00		3'635.55	
020.431.00	Kanzleigebühren		30'000.00		39'000.00		34'622.00
020.431.01	Mahngebühren		5'600.00		5'600.00		6'006.00
020.434.00	Arbeiten für Dritte, Verkäufe		20'000.00		16'000.00		16'532.20



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
020.435.00	Kopien		5'000.00		4'000.00		7'163.90
020.436.00	Rückerstattungen Betreibungen		9'000.00		8'000.00		7'063.00
020.436.01	Rückerstattungen Porti		4'000.00		5'000.00		4'513.00
020.436.02	Rückerstattung Versicherung						1'050.85
020.436.03	Rückerstattungen KZ		10'800.00		18'000.00		15'150.00
020.451.00	Staatsbeitrag Steuerregister		5'500.00		5'000.00		5'497.80
020.452.01	Entgeld AHV-Zweig. +Arbeitsamt		36'000.00		30'000.00		30'000.00
020.452.02	Kirchensteuerinkasso		24'000.00		24'000.00		
020.490.00	Verrechnete Leistungen		23'500.00		38'500.00		38'500.00
027	Bauverwaltung	262'050.00	30'800.00	203'850.00	25'300.00	187'334.70	25'672.10
027.300.00	Entschädigung Präsident	6'700.00		6'700.00		6'685.00	
027.300.01	Sitzungsgelder Baukommission	8'600.00		8'600.00		7'752.00	
027.301.00	Besoldungen Bauverwaltung	148'900.00		120'300.00		118'001.40	
027.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	11'600.00		9'650.00		9'429.70	
027.304.00	Pensionskassenbeiträge	12'100.00		9'700.00		9'508.80	
027.305.00	Unfall-+Krankenvers. Beiträge	4'150.00		3'900.00		2'339.90	
027.309.00	Kurse, Weiterbildung	2'500.00		2'500.00		705.00	
027.310.00	Inserate	8'000.00		5'500.00		8'476.10	
027.310.01	Drucksachen, Büromaterial	2'000.00		2'000.00		626.75	
027.310.02	Fachschriften	500.00		500.00		871.00	
027.311.00	Anschaffung Mobiliar u. Maschinen	15'000.00		15'000.00		463.65	
027.315.00	Unterhalt Mobiliar u. Maschinen	1'500.00		1'500.00		408.90	
027.316.00	Unterhalt Fotokopierer	1'000.00		1'000.00		434.95	
027.317.00	Reisespesen, Autoentschädigung	3'000.00		3'000.00		3'142.40	
027.318.01	Grundbuchkosten	1'500.00		1'000.00		1'138.05	
027.318.02	Honorare Studien u. Projekte	28'000.00		8'000.00		9'348.75	
027.318.03	Vermarkung + Vermessung	7'000.00		5'000.00		8'002.35	
027.431.00	Baubewilligungsgebühren		15'000.00		15'000.00		15'812.10
027.435.00	Verkäufe		500.00		500.00		60.00
027.436.03	Rückerstattung KZ		4'800.00		4'800.00		4'800.00
027.490.00	Verrechnetete Leistungen		10'500.00		5'000.00		5'000.00
09	Verwaltungsliegenschaften	186'200.00	72'850.00	171'300.00	79'350.00	148'711.35	78'087.00
090	Verwaltungsliegenschaften	186'200.00	72'850.00	171'300.00	79'350.00	148'711.35	78'087.00
090.301.00	Besoldung Abwarddienste	12'500.00		23'050.00		23'109.20	
090.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	1'000.00		700.00		623.55	
090.304.00	Pensionskassenbeiträge	1'500.00		1'600.00		1'213.80	
090.305.00	Unfall-+Krankenvers. Beiträge	200.00		250.00		308.65	
090.312.00	Wasser	6'000.00		7'000.00		4'697.65	
090.312.01	Strom	20'000.00		19'000.00		20'228.40	
090.312.02	Heizung	20'000.00		20'000.00		15'742.60	
090.313.00	Reinigungsmaterial	1'000.00		1'000.00		93.25	
090.314.00	Unterhalt Liegenschaften allgemein	64'000.00		82'200.00		63'255.50	
090.315.00	Unterhalt Heizung/Lift	10'000.00		10'000.00		13'720.80	
090.318.00	Gebäude- u. Sachversicherung	5'600.00		6'500.00		5'717.95	
090.390.00	interne Verrechnung	44'400.00					
090.427.00	Mietertrag		46'000.00		46'000.00		47'520.00
090.436.00	Rückerstattungen		10'000.00				10'057.00
090.436.01	Rückerstattung NK Mietwohnung		4'500.00		21'000.00		8'160.00
090.452.01	Raumkosten SON		8'000.00		8'000.00		8'000.00
090.490.00	Verrechnetete Leistungen		4'350.00		4'350.00		4'350.00



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	OEFFENTLICHE SICHERHEIT	880'150.00	779'700.00	785'300.00	685'200.00	706'119.05	624'467.70
	Netto Aufwand		100'450.00		100'100.00		81'651.35
10	Rechtsaufsicht	20'750.00		750.00		36'332.55	
100	Rechtsaufsicht und -pflege	20'750.00		750.00		36'332.55	
100.300.00	Entschädigung Friedensrichter	750.00		750.00		745.00	
100.311.00	Massnahmen öff. Sicherheit					35'360.05	
100.318.00	Dienstleistungen	20'000.00				227.50	
14	Feuerwehr	485'100.00	439'650.00	499'050.00	449'650.00	442'694.50	411'048.65
140	Feuerwehr	205'450.00	160'000.00	209'400.00	160'000.00	190'244.90	158'599.05
140.352.00	Beitrag Rechnungsausgleich	174'100.00		178'100.00		162'749.90	
140.352.01	Beitrag Werterhalt	23'850.00		23'800.00		19'995.00	
140.390.00	Leistungen WV (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		140'000.00		138'599.05
141	Feuerwehr (Spezialfinanzierung)	279'650.00	279'650.00	289'650.00	289'650.00	252'449.60	252'449.60
141.300.00	Feuerwehrkommission	6'200.00		6'500.00		5'079.00	
141.301.00	Entschädigung Stab-/Mat.-warte	36'100.00		37'600.00		33'635.00	
141.301.01	Übungssold	44'000.00		45'000.00		43'344.05	
141.301.02	Brandsold, Pikettdienst	15'600.00		15'600.00		13'014.00	
141.301.03	Hauptübung	4'000.00		6'000.00		4'000.00	
141.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	450.00		450.00		409.10	
141.309.00	Übriger Personalaufwand, Kurse	18'500.00		21'600.00		16'591.85	
141.309.01	Geschenke, Dienstaltersehrung	1'500.00		1'500.00		1'105.35	
141.310.00	Drucksachen, Büromaterial	3'100.00		3'550.00		2'323.15	
141.311.00	Korps- u. Ausrüstungsmaterial	41'400.00		38'400.00		39'259.00	
141.315.00	Unterhalt Fahrzeuge	9'150.00		11'050.00		9'925.50	
141.315.01	Unterhalt Ausrüstungsmaterial	20'100.00		24'000.00		18'781.75	
141.316.00	Miete Feuerwehrlokal	21'000.00		21'000.00		21'000.00	
141.317.00	Reisespesen	300.00		300.00		102.40	
141.318.00	Porti	800.00		1'100.00		594.55	
141.318.01	Telefon, Alarmzentrale	6'100.00		5'800.00		5'990.55	
141.318.02	Ärztliche Untersuchungen	1'950.00		1'950.00		1'215.00	
141.318.03	Sach- u. Fahrzeugversicherung	7'950.00		7'600.00		7'392.05	
141.318.04	Dienstleistung Administration EG LOSTORF	5'000.00					
141.319.00	Verbandsbeiträge	2'450.00		2'800.00		2'420.30	
141.321.00	Verzinsung Inv.Kosten	3'300.00		7'150.00		567.00	
141.331.00	Abschreibungen					25'700.00	
141.380.01	Einlage SF Werterhalt	30'700.00		30'700.00			
141.434.00	Verkauf- u. Arbeitserlös		4'800.00		4'800.00		7'806.50
141.437.00	Bussen		500.00		500.00		1'772.00
141.452.00	Beitrag Rechnungsausgleich		231'350.00		237'200.00		209'190.10
141.452.01	Beitrag Werterhalt		30'700.00		30'700.00		25'700.00
141.461.00	Beitrag SGV		12'300.00		16'450.00		7'981.00
15	Militär	12'000.00		25'900.00		334.85	
150	Militär	12'000.00		25'900.00		334.85	
150.310.00	Inserate/Drucksachen			400.00		334.85	
150.314.00	Unterhalt Scheibenstand	12'000.00		25'500.00			



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
16	Zivilschutz	362'300.00	340'050.00	259'600.00	235'550.00	226'757.15	213'419.05
160	Zivilschutz	218'250.00	196'000.00	102'550.00	78'500.00	94'385.65	81'047.55
160.314.00	Unterhalt ZS-Anlage	124'000.00		4'500.00		8'618.25	
160.352.00	Entschädigung ZSO Mittelgösgen	42'100.00		44'650.00		34'767.40	
160.352.01	Entschädigung Reg.Führungsstab	2'150.00		3'400.00			
160.381.00	Einlage SF Ersatzabgabe	50'000.00		50'000.00		51'000.00	
160.430.00	Ersatzabgaben Schutzraumbauten		50'000.00		50'000.00		51'000.00
160.436.00	Rückerstattung KKG		8'700.00		4'500.00		8'747.55
160.461.00	Subvention Telematik		65'000.00				
160.462.00	Rückerstattung Gemeinden		34'800.00				
160.481.00	Entnahme Ersatzabgabe LS		37'500.00		24'000.00		21'300.00
161	Regionaler Führungsstab Mittelgösgen	7'000.00	7'000.00	11'000.00	11'000.00	132'371.50	132'371.50
161.300.00	Kommissionen					624.00	
161.300.01	Sitzungsgeld BSKM	1'500.00		1'500.00		4'809.10	
161.301.00	Besoldung RFSM	2'500.00		2'500.00		38'599.80	
161.303.00	Sozialversicherungsbeiträge					1'511.10	
161.305.00	Unfall+Krankenvers.Beiträge					211.00	
161.310.00	Drucksachen, Büromaterial	1'000.00		500.00		5'108.55	
161.311.00	Anschaffungen			5'000.00		6'272.60	
161.312.00	Anlagen, Betrieb und Unterhalt					20'595.90	
161.313.00	Verbrauchsmaterial					1'271.05	
161.315.00	Unterhalt Mob.,Geräte,Masch.					12'253.25	
161.315.01	Projekte Kommunikation Beschluss Kommission 2009					8'081.00	
161.317.00	Spesenentschädigungen	1'500.00		1'000.00			
161.318.00	Dienstleistungen	500.00		500.00		29'914.65	
161.319.00	Sachaufwand					3'119.50	
161.434.00	Benützungsgebühren/Verkäufe/DL						250.00
161.452.00	Beiträge Gemeinden		7'000.00		11'000.00		115'621.50
161.461.00	Beiträge Bund						16'500.00
162	Regionale Zivilschutzorganisation Mittelgösgen	137'050.00	137'050.00	146'050.00	146'050.00		
162.301.00	Besoldung	40'500.00		40'500.00			
162.303.00	Sozialleistungen	1'600.00		1'600.00			
162.310.00	Büromaterial, Drucksachen	3'800.00		3'800.00			
162.311.00	Anschaffungen	15'000.00		25'000.00			
162.312.00	Anlagen, Betrieb und Unterhalt	12'000.00		12'000.00			
162.313.00	Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00			
162.315.00	Unterhalt Mobilien, Geräte	17'000.00		17'000.00			
162.317.00	Spesenentschädigung	1'000.00		1'000.00			
162.318.00	Dienstleistungen, WK+Rapporte	30'000.00		30'000.00			
162.318.01	Betriebskosten, Vers., Telefon	11'000.00		10'000.00			
162.319.00	Sachaufwand	3'150.00		3'150.00			
162.452.00	Rückerstattungen Gemeinden		137'050.00		146'050.00		



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	7'670'900.00	1'744'250.00	7'104'450.00	1'660'650.00	6'833'698.75	1'910'036.90
	Netto Aufwand		5'926'650.00		5'443'800.00		4'923'661.85
20	Kindergarten	383'900.00	119'000.00	418'600.00	136'000.00	451'521.05	186'277.15
200	Kindergarten	383'900.00	119'000.00	418'600.00	136'000.00	451'521.05	186'277.15
200.302.00	Besoldungen	313'300.00		340'400.00		368'228.05	
200.302.01	Besoldungen Stellvertretungen					5'719.35	
200.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	25'200.00		27'000.00		29'525.85	
200.304.00	Pensionskassenbeiträge	22'500.00		22'600.00		24'030.45	
200.305.00	Unfall-+Krankenvers. Beiträge	900.00		2'200.00		3'546.70	
200.310.00	Schulmaterial, Spielsachen	12'500.00		13'800.00		12'177.75	
200.310.01	Drucksachen, Inserate	1'200.00		1'200.00		590.30	
200.311.00	Anschaffungen Schulmaterial	5'500.00		8'000.00		6'234.60	
200.315.00	Unterhalt Mobiliar u. Geräte	1'000.00		1'000.00		120.00	
200.317.01	Schulreise	1'800.00		2'400.00		1'348.00	
200.436.02	Rückerstattung EO						25'691.15
200.461.00	Kantonsbeitrag Besoldungen		119'000.00		136'000.00		160'586.00
21	Volksschule	7'119'000.00	1'625'250.00	6'517'850.00	1'524'650.00	6'219'177.70	1'723'759.75
210	Primarschule	2'526'350.00	731'400.00	2'199'400.00	671'700.00	2'158'893.05	769'796.60
210.302.00	Besoldungen	1'633'200.00		1'545'950.00		1'466'678.70	
210.302.01	Besoldungen Stellvertretungen	8'500.00		19'400.00		98'759.95	
210.302.02	Besoldung Deutsch-Zusatz	36'150.00		36'150.00		35'492.70	
210.302.03	Besoldung Partnerunterricht	37'450.00		38'300.00		45'089.40	
210.302.04	Spezielle Förderlektionen	225'000.00		41'250.00		19'063.30	
210.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	152'600.00		131'500.00		130'297.25	
210.304.00	Pensionskassenbeiträge	248'000.00		199'000.00		216'790.60	
210.305.00	Unfall-+Krankenvers. Beiträge	3'600.00		9'400.00		15'829.50	
210.309.00	Personalaufwand/Weiterbildung	18'000.00		17'000.00		7'590.00	
210.310.00	Lehrmittel, Unterrichtsmaterial	64'200.00		64'000.00		45'377.55	
210.310.01	Schulmaterial Werkunterricht	13'900.00		13'700.00		11'860.85	
210.311.00	Anschaffung Schulmobiliar	15'500.00		7'750.00		2'819.70	
210.315.00	Unterhalt Mobiliar u. Geräte	5'000.00		4'000.00		816.55	
210.315.01	Unterhalt Turngeräte	1'500.00		7'000.00		1'056.20	
210.315.02	Unterhalt/Lizenz ICT/Support	24'000.00		26'000.00		33'321.10	
210.317.00	Reisespesen/Schülertransporte	3'900.00		3'900.00		1'481.00	
210.317.10	Wintersporttag 1.-4. Klasse	1'500.00		1'500.00		904.80	
210.317.11	Skilager/Sommerlager	20'000.00		19'900.00		12'780.75	
210.317.13	Schulreisekasse	9'100.00		8'450.00		8'450.00	
210.352.00	Schulgelder an Gemeinden	250.00		250.00		704.15	
210.352.01	Beitrag Sprachheilunterricht	5'000.00		5'000.00		3'729.00	
210.436.00	Rückerstattungen Vers./EO						21'265.15
210.436.03	Rückerstattungen KZ		36'000.00		22'200.00		21'950.00
210.461.00	Kantonsbeitrag Besoldungen		695'400.00		649'500.00		726'581.45
215	Kreisschule	2'633'250.00	479'400.00	2'563'150.00	493'000.00	2'422'678.75	557'173.55
215.352.00	Betriebsbeitrag an KSM	2'442'300.00		2'326'250.00		2'239'942.75	
215.361.00	Gymnasialer Unterricht	190'950.00		236'900.00		182'736.00	
215.461.00	Kantonsbeitrag		479'400.00		493'000.00		557'173.55
216	Werken I	290'800.00	86'000.00	252'500.00	76'250.00	254'286.15	97'483.50
216.302.00	Besoldungen	220'300.00		183'350.00		191'722.80	
216.302.01	Besoldungen Stellvertretungen			7'000.00		4'740.80	
216.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	17'450.00		15'100.00		15'458.55	
216.304.00	Pensionskassenbeiträge	22'150.00		21'000.00		17'833.20	
216.305.00	Unfall-+Krankenvers. Beiträge	600.00		1'250.00		1'869.00	
216.310.00	Lehrmittel, Unterrichtsmaterial	22'300.00		22'300.00		20'310.20	
216.311.00	Anschaffung Unterrichtsgeräte	6'500.00		1'000.00		897.50	
216.315.00	Unterhalt Mobiliar u. Geräte	1'500.00		1'500.00		1'454.10	
216.436.00	Rückerstattungen Versicherung						19'455.50
216.436.03	Rückerstattungen KZ		3'000.00				1'250.00



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
216.461.00	Kantonsbeitrag Besoldungen		83'000.00		76'250.00		76'778.00
217	Musikschule	589'900.00	220'450.00	563'950.00	190'500.00	525'189.45	200'252.20
217.302.00	Besoldungen	484'200.00		454'700.00		427'570.95	
217.302.01	Besoldungen Stellvertretungen	1'000.00		5'000.00		923.45	
217.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	38'500.00		35'550.00		33'393.60	
217.304.00	Pensionskassenbeiträge	45'350.00		46'100.00		42'672.60	
217.305.00	Unfall-+Krankenvers. Beiträge	4'700.00		5'100.00		8'736.00	
217.310.00	Drucksachen, Inserate	2'200.00		2'200.00		1'477.65	
217.310.02	Lehrmittel, Notenmaterial	1'600.00		1'700.00		1'126.80	
217.311.00	Anschaffung Instrumente	1'500.00		3'500.00		1'748.95	
217.315.00	Unterhalt Instrumente u. Geräte	2'400.00		2'400.00		1'582.20	
217.316.00	Infrastruktur Musikschule	2'550.00		2'400.00		2'112.45	
217.317.00	Weiterbildung, Spesen	1'600.00		1'700.00		1'700.00	
217.319.01	Konzerte	2'700.00		2'000.00		619.80	
217.365.00	Mitgliederbeitrag VSM	1'600.00		1'600.00		1'525.00	
217.433.00	Schulgelder, Elternbeiträge		115'750.00		108'000.00		97'635.00
217.436.03	Rückerstattungen KZ+EO		5'400.00		5'400.00		5'400.00
217.452.00	Schulbeiträge von Gemeinden		4'300.00		2'100.00		2'224.35
217.461.00	Kantonsbeitrag Besoldungen		95'000.00		75'000.00		94'992.85
218	Schulanlagen	711'850.00	31'000.00	624'350.00	19'200.00	581'936.65	22'386.40
218.301.00	Besoldungen Abwart	89'400.00		89'400.00		83'583.40	
218.301.01	Besoldung Abwart Stv.					2'486.10	
218.301.02	Besoldung Reinigung PS	104'100.00		94'800.00		91'106.00	
218.301.03	Besoldung Reinigung KG			12'000.00		11'959.80	
218.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	13'200.00		15'250.00		14'008.45	
218.304.00	Pensionskassenbeiträge	10'750.00		11'600.00		10'733.75	
218.305.00	Unfall-+Krankenvers. Beiträge	2'500.00		4'000.00		3'677.65	
218.306.00	Dienstkleider	800.00		800.00		770.80	
218.309.00	Übriger Personalaufwand			2'500.00		438.20	
218.311.03	Anschaffung Mobiliar u. Maschinen	21'000.00		5'850.00		1'556.75	
218.312.00	Wasser Schulhaus 1912/1995	5'000.00		5'000.00		3'626.70	
218.312.01	Wasser Dreirosenhalle	2'500.00		2'500.00		2'433.90	
218.312.02	Wasser Pavillon	1'000.00		700.00		213.40	
218.312.03	Wasser Kindergarten	500.00		500.00		439.80	
218.312.04	Strom Schulhaus 1912/1995	6'000.00		6'000.00		4'767.30	
218.312.05	Strom Dreirosenhalle	25'000.00		25'000.00		26'514.55	
218.312.06	Strom Pavillon/Sportplatz	3'000.00		3'000.00		1'599.60	
218.312.07	Strom Kindergarten	1'000.00		1'200.00		1'133.85	
218.312.08	El. Heizung Schulhaus 12/95/DRH	25'000.00		19'000.00		30'020.65	
218.312.09	Heizung Holzschnitzel	41'500.00		25'000.00		30'081.40	
218.312.10	Heizung Kindergarten	5'000.00		5'000.00		3'701.25	
218.313.00	Verbrauchs-Reinigungsmat.Schule	10'000.00		10'000.00		7'939.70	
218.314.00	Unterhalt Schulhaus 1912/1995	130'500.00		108'150.00		84'808.90	
218.314.01	Unterhalt Dreirosenhalle	18'100.00		32'700.00		91'035.45	
218.314.02	Unterhalt Pavillon	9'000.00		5'000.00		1'308.50	
218.314.03	Unterhalt Kindergarten	11'000.00		32'100.00		3'202.05	
218.314.04	Unterhalt Aussenanlagen	75'500.00		80'800.00		45'035.20	
218.315.04	Unterhalt Betriebsmob./Maschinen	5'000.00		5'600.00		2'849.70	
218.318.00	Sachversicherungen	9'700.00		8'000.00		8'007.25	
218.318.01	Gebäudeversicherungen	12'900.00		12'900.00		12'896.60	
218.390.00	interne Verrechnung	72'900.00					
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		5'060.00
218.436.02	Rückerstattungen Versicherung						1'126.40
218.436.03	Rückerstattungen KZ+EO		9'000.00		8'400.00		8'400.00
218.490.00	interne Verrechnung		11'200.00				



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
219	Schule und Verwaltung	366'850.00	77'000.00	314'500.00	74'000.00	276'193.65	76'667.50
219.300.01	Sitzungsgelder AG Schule+Musik	10'000.00		8'050.00		12'103.60	
219.301.00	Schulleitung	138'150.00		138'150.00		113'653.20	
219.301.01	Schulsekretariat	34'000.00		33'350.00		30'171.00	
219.301.02	Musikschulleitung	13'700.00		13'700.00		13'926.00	
219.301.03	ICT-Verantwortlicher	16'500.00		16'500.00		16'500.25	
219.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	16'250.00		16'000.00		13'560.90	
219.304.00	Pensionskassenbeiträge	23'850.00		25'700.00		21'265.20	
219.305.00	Unfall-+Krankenvers. Beiträge	3'000.00		3'650.00		3'351.15	
219.309.00	Personalaufwand	3'000.00		3'000.00		2'952.25	
219.309.01	Geschenke Ehrungen	2'500.00		2'500.00		1'755.50	
219.310.00	Inserate allgemein	2'000.00		2'000.00		185.35	
219.310.01	Drucksachen, Büromaterial allgemein	10'500.00		9'500.00		9'638.00	
219.310.02	Fachschriften	1'300.00		1'300.00		1'432.25	
219.310.03	Schülerbibliothek	8'000.00		7'800.00		4'741.00	
219.314.00	Unterhalt Mobilien	7'500.00		4'000.00			
219.315.00	Fotokopierer	6'000.00		6'000.00		6'201.50	
219.315.01	Unterhalt Mobilien EDV	3'500.00		3'500.00		2'424.20	
219.317.00	Spesen allgemein	1'700.00		1'500.00		139.05	
219.318.01	Telefon SH 1912/1995/Pavillon	4'500.00		2'600.00		2'429.55	
219.318.02	Telefon DRH			400.00		991.80	
219.318.03	Telefon Kindergarten			400.00		405.25	
219.318.04	Schülertransporte					468.00	
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		412.00	
219.319.00	Schulschlussfeier	50'000.00		4'000.00		7'876.65	
219.319.01	Lehrer-Behörde-Anlass	4'000.00		4'000.00		3'787.00	
219.365.01	Beitrag Volkshochschule	3'700.00		3'700.00		3'688.00	
219.461.00	Kantonsbeitrag		77'000.00		74'000.00		76'667.50
22	Sonderschulen	168'000.00		168'000.00		163'000.00	
220	Sozialpädagogischer Dienst	168'000.00		168'000.00		163'000.00	
220.364.00	Sonderschulen/Sprachheil-KG	168'000.00		168'000.00		163'000.00	
3	KULTUR UND FREIZEIT	215'750.00	22'600.00	215'750.00	22'600.00	200'103.40	22'680.00
	Netto Aufwand		193'150.00		193'150.00		177'423.40
30	Kultur	183'200.00	22'600.00	183'200.00	22'600.00	167'813.40	22'680.00
300	Kulturförderung	183'200.00	22'600.00	183'200.00	22'600.00	167'813.40	22'680.00
300.300.00	Sitzungsgeld Marktkommission	3'500.00		3'000.00		2'414.00	
300.300.01	Sitzungsgelder Kulturkommission	3'000.00		2'500.00		1'684.20	
300.318.01	Generalabonnement SBB	22'600.00		22'600.00		19'550.00	
300.318.02	Neujahrsanlass	3'000.00		3'000.00		2'293.00	
300.318.03	Kulturförderung Partnergemeinde			2'000.00			
300.318.06	Jung- und Neubürgerfeier	5'000.00		5'000.00		3'725.80	
300.318.10	Bundesfeier	8'500.00		8'500.00		7'310.90	
300.318.20	Kulturförderung	5'000.00		5'000.00		1'759.45	
300.318.25	Dorfmarkt	4'000.00		3'000.00		2'331.05	
300.362.00	Stadttheater Olten	2'300.00		2'300.00			
300.364.00	Stiftung Schloss Wartenfels	101'600.00		101'600.00		101'570.00	
300.365.10	Beitrag an Musikgesellschaft	9'500.00		9'500.00		9'800.00	
300.365.11	Beitrag Bastelteam Lortorf	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
300.365.12	Beitrag Dorfmuseum	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
300.365.13	Beiträge kulturelle Org.	3'200.00		3'200.00		3'375.00	
300.436.01	Kostenanteile GA-Abo SBB		22'600.00		22'600.00		22'680.00
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	



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34	Sport	11'800.00		11'800.00		11'290.00	
340	Sport	11'800.00		11'800.00		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		3'200.00		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	195'100.00		194'350.00		178'407.40	
	Netto Aufwand		195'100.00		194'350.00		178'407.40
44	Ambulante Krankenpflege	83'600.00		82'750.00		81'169.40	
440	Krankenpflege	83'600.00		82'750.00		81'169.40	
440.365.00	Spitex	82'000.00		82'000.00		80'423.00	
440.365.02	Kinderspitex	1'600.00		750.00		746.40	
45	Krankheitsbekämpfung	71'000.00		71'100.00		65'712.00	
450	Krankheitsbekämpfung	71'000.00		71'100.00		65'712.00	
450.365.00	SAGIF div. Beiträge	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
450.365.02	Suchthilfe (SAGIF)	65'000.00		65'100.00		59'712.00	
46	Schulgesundheitsdienst	40'200.00		40'200.00		31'226.00	
460	Schulgesundheitsdienst	7'400.00		7'450.00		1'165.70	
460.313.00	Pausenapfelaktion	1'000.00		1'000.00		980.00	
460.318.00	Schulärztlicher Dienst	6'400.00		6'450.00		185.70	
461	Schulzahnpflege	32'800.00		32'750.00		30'060.30	
461.301.00	Schulzahnpflege	20'000.00		20'000.00		17'837.95	
461.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	1'600.00		1'550.00		1'306.75	
461.313.00	Verbrauchsmaterial	1'200.00		1'200.00		218.05	
461.318.00	Kostenbeteiligung Kieferortho.	10'000.00		10'000.00		10'697.55	
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	



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE WOHLFAHRT	3'133'850.00		2'485'750.00		2'527'416.80	10.00
	Netto Aufwand		3'133'850.00		2'485'750.00		2'527'406.80
50	Sozialversicherungen	1'022'700.00		914'650.00		902'469.20	
500	Sozialversicherungen	1'022'700.00		914'650.00		902'469.20	
500.351.00	Beitrag Verwaltungskosten EL	34'500.00		30'650.00		27'895.00	
500.361.01	Beitrag Ergänzungsleistungen	988'200.00		884'000.00		874'574.20	
54	Jugend	133'900.00		30'800.00		38'178.40	10.00
540	Jugend	61'100.00		30'800.00		38'178.40	10.00
540.300.00	Jugendkommission	5'000.00		5'000.00		1'795.00	
540.317.00	Jugendförderung	19'000.00		10'000.00		-323.40	
540.352.00	Mütter- und Väterberatung					19'832.80	
540.365.00	Beiträge Jugendberatungsinstitut	2'300.00		1'000.00		2'074.00	
540.365.01	Beiträge Spielgruppen	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
540.365.02	Mittagstisch	25'000.00		10'000.00		10'000.00	
540.365.03	Kinderhort KITA	5'000.00					
540.436.00	Verkauf Infocard						10.00
543	Alimentenbevorschussung	72'800.00					
543.362.00	Beiträge Lastenausgleich	72'800.00					
55	Invalidität	6'200.00		6'200.00		16'098.80	
550	Invalidität	6'200.00		6'200.00		16'098.80	
550.365.00	Stiftung geistig Behinderte	750.00		750.00		740.00	
550.365.01	Verein Buechehof	2'000.00		2'000.00		12'000.00	
550.365.02	Sagiv Inva-Mobil	3'450.00		3'450.00		3'358.80	
57	Alters- und Pflegeheime	297'000.00					
570	Alters- und Pflegeheime	297'000.00					
570.362.00	Pflegefinanzierung	297'000.00					
58	Sozialhilfe	1'674'050.00		1'534'100.00		1'570'670.40	
580	Allgemeine Sozialhilfe	68'750.00		139'400.00		129'572.85	
580.317.00	Seniorenausflug	17'000.00		17'000.00		15'592.10	
580.362.01	Alimentenbevorschussung			76'600.00		68'770.00	
580.362.03	Soziallohnprojekt solopro	30'650.00		30'600.00		29'241.15	
580.365.00	Beiträge div. Organisationen	2'000.00		2'000.00			
580.365.01	Beitrag Pro Senectute	1'850.00		1'850.00		1'850.00	
580.365.02	Ehe-+Lebensberatung (SAGIF)	5'000.00		4'950.00		4'851.60	
580.365.05	Familienberatung	5'750.00				3'814.00	
580.365.06	Beitrag CM-Stelle	6'500.00		6'400.00		5'454.00	
582	Gesetzliche Sozialhilfe	1'605'300.00		1'394'700.00		1'441'097.55	
582.352.00	Beitrag SON Sozialhilfe	1'152'900.00		972'600.00		1'039'025.40	
582.352.01	Beitrag SON Verwaltung	452'400.00		422'100.00		402'072.15	



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	1'529'750.00	558'350.00	949'400.00	31'000.00	911'586.95	32'427.50
	Netto Aufwand		971'400.00		918'400.00		879'159.45
61	Kantonsstrassen	60'000.00					
610	Kantonsstrassen	60'000.00					
610.361.00	Beitrag bauliche Massnahmen	60'000.00					
62	Gemeindestrassen	1'162'550.00	558'350.00	698'600.00	31'000.00	690'706.05	32'427.50
620	Gemeindestrassen	605'200.00	1'000.00	323'500.00	3'000.00	355'808.40	3'174.50
620.311.00	Anschaffung Mobiliar u. Geräte	3'000.00		3'000.00			
620.311.01	Strassensignale	3'000.00		3'000.00		655.30	
620.311.02	Beflaggung	1'300.00		1'300.00			
620.312.00	Strom öffentliche Beleuchtung	38'000.00		38'000.00		30'323.05	
620.313.00	Bau- u. Unterhaltsmaterial	3'000.00		3'000.00		1'964.85	
620.313.01	Hausnummern	400.00		400.00			
620.313.02	Strassenmarkierungen	8'000.00		8'000.00		8'054.10	
620.313.03	Streusalz, Splitt	15'000.00		15'000.00		24'610.90	
620.314.00	Schneeräumung	27'500.00		25'000.00		43'976.60	
620.314.01	Strassenreinigung	32'900.00		20'200.00		18'353.10	
620.314.02	Unterhalt Gemeindestrassen	119'000.00		55'500.00		81'742.80	
620.314.03	Unterhalt Anlagen	31'100.00		44'100.00		31'188.75	
620.314.04	Unterhalt Sickerleitungen	5'500.00		5'500.00			
620.314.05	Unterhalt Strasse Burg	500.00		500.00			
620.314.06	Deckbeläge	130'000.00		100'000.00		114'013.50	
620.318.01	Amtschreiberei Ausbau Strassen	1'500.00		1'000.00		925.45	
620.390.00	interne Verrechnung	185'500.00					
620.435.00	Verkaufs- u. Arbeiterlöhne		1'000.00		3'000.00		3'174.50
622	Werkhof	557'350.00	557'350.00	375'100.00	28'000.00	334'897.65	29'253.00
622.301.00	Besoldung Gemeindearbeiter	381'300.00		229'500.00		228'276.25	
622.301.01	Aushilfen, Temporär	2'000.00		2'000.00		8'973.50	
622.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	30'650.00		19'000.00		19'482.95	
622.304.00	Pensionskassenbeiträge	41'050.00		27'050.00		25'344.60	
622.305.00	Unfall-+Krankenvers. Beiträge	11'950.00		8'150.00		4'935.05	
622.306.00	Dienstkleider	4'600.00		3'600.00		3'113.00	
622.309.00	Kurse, Weiterbildung	1'200.00		1'200.00		133.95	
622.311.00	Anschaffung Maschinen	26'200.00		28'000.00		3'248.00	
622.311.01	Anschaffung Geräte/Werkzeuge	7'150.00		7'000.00		2'255.00	
622.313.00	Treibstoff Fahrzeuge	15'000.00		15'000.00		12'343.30	
622.313.01	Hilfsmaterial	500.00		500.00			
622.314.00	Unterhalt Werkhof	3'000.00		1'500.00		1'470.80	
622.315.00	Unterhalt Maschinen u. Geräte	6'750.00		5'650.00		1'910.55	
622.315.01	Unterhalt Fahrzeuge	10'900.00		9'700.00		8'034.65	
622.317.00	Reisespesen	300.00		300.00			
622.318.00	Sach- u. Mobiliarversicherung	2'400.00		2'750.00		2'760.00	
622.318.01	Autoversicherung und MFK	11'200.00		13'000.00		11'749.10	
622.318.02	Telefon	1'200.00		1'200.00		866.95	
622.436.00	Rückerstattungen Versicherung						1'253.00
622.490.00	Verrechnete Leistungen		557'350.00		28'000.00		28'000.00
65	Regionalverkehr	307'200.00		250'800.00		220'880.90	
650	Regionalverkehr	307'200.00		250'800.00		220'880.90	
650.314.00	Unterhalt Bushaltestellen	70'000.00				8'706.65	
650.316.00	Baurechtszins	200.00		200.00		155.25	
650.361.00	Beitrag öffentlicher Verkehr	237'000.00		250'600.00		212'019.00	



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG	1'732'850.00	1'490'050.00	1'721'450.00	1'540'650.00	1'728'899.10	1'605'026.10
	Netto Aufwand		242'800.00		180'800.00		123'873.00
70	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	525'900.00	525'900.00	470'800.00	470'800.00	452'405.35	452'405.35
701	Wasserversorgung	525'900.00	525'900.00	470'800.00	470'800.00	452'405.35	452'405.35
701.301.00	Besoldung			88'850.00		89'990.20	
701.301.01	Pikettdienst Wasserversorgung	10'500.00		10'500.00		10'054.65	
701.303.00	Sozialversicherungsbeiträge			7'050.00		7'164.40	
701.304.00	Pensionskassenbeiträge			9'350.00		9'171.60	
701.305.00	Unfall-+Krankenvers. Beiträge			2'700.00		1'914.55	
701.311.00	Anschaffungen Wasseruhren	8'750.00		8'750.00			
701.311.01	Anschaffung Mobiliar u. Geräte	4'800.00		6'200.00			
701.312.00	Strom	45'000.00		40'000.00		44'459.10	
701.313.00	Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		218.80	
701.314.00	Unterhalt Reservoir u. Quellen	26'500.00		46'800.00		22'214.00	
701.314.01	Unterhalt Leitungsnetz und Hydrant	77'000.00		76'000.00		35'863.95	
701.315.00	Unterhalt Mobiliar u. Geräte	56'050.00		33'250.00		33'745.95	
701.318.00	Wasserleitungskataster	3'000.00		3'000.00		3'831.40	
701.318.01	Wasseruntersuchungen	5'500.00		5'750.00		6'602.75	
701.318.02	Telefon	4'500.00		4'500.00		4'146.45	
701.318.03	Sachversicherungen	8'000.00		10'200.00		10'519.25	
701.318.04	Pacht, Miete, Nutzungsgebühr	8'000.00		4'250.00		4'797.20	
701.331.00	Abschreibungen	100'000.00		44'850.00		62'393.00	
701.365.00	Mitgliederbeiträge	1'800.00		1'800.00		1'412.15	
701.380.00	Rechnungsausgleich					50'457.95	
701.390.00	Interne Verrechnungen	156'300.00		48'000.00		48'000.00	
701.390.01	Interne Verzinsung	9'200.00		18'000.00		5'448.00	
701.434.00	Wasserverkauf		363'000.00		363'000.00		339'453.45
701.434.01	Bauwasser		1'100.00		2'000.00		1'100.00
701.434.02	Zählermiete		32'300.00		32'000.00		32'289.15
701.434.03	Grundgebühr Wasser		70'000.00		69'000.00		69'933.35
701.436.03	Rückerstattungen KZ+EO				4'800.00		1'200.00
701.461.00	Gebäudeversicherung, Beiträge						8'429.40
701.480.00	Aufwandüberschuss		59'500.00				
71	Abwasserentsorgung (Spezialfinanzierung)	554'000.00	554'000.00	618'500.00	618'500.00	788'210.20	788'210.20
711	Abwasserentsorgung	554'000.00	554'000.00	618'500.00	618'500.00	788'210.20	788'210.20
711.311.00	Anschaffung von Geräten	1'000.00		1'000.00		56.75	
711.314.00	Bau- u. Unterhaltungsmaterial	13'200.00		18'200.00		10'670.35	
711.314.01	Spülen Kanalisationsnetz	9'500.00		9'500.00		9'307.50	
711.314.02	Schächtereinigung	15'000.00		15'000.00		13'361.20	
711.314.03	Sanierung Kanalisation	10'000.00		2'500.00		6'278.90	
711.318.00	Führung Kanalisationskataster	3'000.00		3'000.00		26'325.00	
711.352.00	ARA Betriebskostenbeitrag	270'000.00		270'000.00		263'100.00	
711.380.00	Rechnungsausgleich	88'950.00		189'150.00		348'960.50	
711.380.01	Pflichteinlage Werterhalt	98'150.00		98'150.00		98'150.00	
711.390.00	Interne Verrechnungen	45'200.00		12'000.00		12'000.00	
711.428.00	Einnahmenüberschuss Inv. Rg.						222'445.30
711.434.00	Klär- u. Benützungsgebühren		280'000.00		312'500.00		278'643.20
711.434.03	Grundgebühr Abwasser		201'000.00		196'000.00		201'256.15
711.434.04	Grundgebühr Industrie		58'000.00		58'000.00		57'410.55
711.490.01	Interne Verzinsung		15'000.00		52'000.00		28'455.00



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
72	Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	404'450.00	404'450.00	400'450.00	400'450.00	350'707.55	350'707.55
721	Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	404'450.00	404'450.00	400'450.00	400'450.00	350'707.55	350'707.55
721.300.00	Entschädigung Umweltkommission	3'000.00		3'000.00			
721.300.01	Sitzungsgeld Umweltkommission	7'000.00		5'500.00		8'496.80	
721.301.00	Besoldung Aufsicht Werkhof	15'000.00		12'000.00		12'209.30	
721.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	550.00		550.00		274.20	
721.305.00	Unfall-+Krankenvers. Beiträge	250.00		250.00		106.00	
721.309.00	Kurse	3'000.00		3'000.00			
721.310.00	Inserate	800.00		800.00		447.40	
721.310.01	Drucksachen	8'000.00		6'000.00		4'927.15	
721.311.00	Anschaffung Mobiliar u. Geräte	2'000.00		500.00			
721.315.00	Renovation, Unterhalt Mulden	1'000.00		1'000.00		297.75	
721.316.00	Mulden Werkhof Abfuhr u. Deponie	16'000.00		16'000.00		14'460.35	
721.318.00	Kehrichtabfuhr	65'000.00		65'000.00		70'073.40	
721.318.01	Gift-/Sperrgutabfuhr	2'000.00		2'000.00		857.90	
721.318.02	KEBAG, Kehrichtbeseitigung	100'000.00		100'000.00		92'397.10	
721.318.03	Grünabfuhr u. Shreddern	110'000.00		110'000.00		83'528.35	
721.318.04	Abfuhr Altglas	20'000.00		20'000.00		12'055.45	
721.318.05	Abfuhr Altpapier	12'000.00		15'000.00		14'585.80	
721.318.07	Häckseldienst	15'000.00		15'000.00		14'947.55	
721.318.08	Beitrag Notschlachtlokal	1'500.00		1'500.00		1'417.85	
721.361.00	Beitrag Extraktionswerk Lyss	6'000.00		6'000.00			
721.365.00	Provision Verkaufsstellen	8'000.00		9'000.00		6'670.60	
721.380.00	Ertragsüberschuss					4'604.60	
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		49'397.05
721.434.01	Kehrichtgebühr		210'000.00		210'000.00		203'969.90
721.434.02	Grünabfuhrgebühr		65'000.00		60'000.00		61'675.70
721.435.02	Rückvergütungen Glas		12'000.00		12'000.00		12'382.45
721.435.03	Rückvergütung Altkleider		2'000.00		1'500.00		2'144.20
721.435.04	Rückvergütung Altpapier		15'000.00		15'000.00		13'626.15
721.435.05	Rückvergütung Sammelschrott		4'000.00		3'000.00		4'058.10
721.480.00	Aufwandüberschuss		44'950.00		43'950.00		
721.490.01	Interne Verzinsung		1'500.00		5'000.00		3'454.00
74	Friedhof und Bestattung	178'250.00	800.00	118'900.00	800.00	53'866.10	4'937.00
740	Friedhof und Bestattung	178'250.00	800.00	118'900.00	800.00	53'866.10	4'937.00
740.301.00	Besoldungsanteil Abwart Kirche	600.00		600.00		550.00	
740.301.01	Entschädigung Gräberaushub	1'750.00		1'750.00		730.00	
740.301.02	Besoldung Abwart Friedhof			14'500.00		16'660.50	
740.303.00	Sozialversicherungsbeiträge			400.00		4.60	
740.305.00	Unfall-+Krankenvers. Beiträge					83.15	
740.310.01	Inserate	200.00		200.00		130.10	
740.311.00	Anschaffung von Geräten	2'300.00		500.00			
740.312.00	Wasser	600.00		500.00		608.15	
740.312.01	Strom	3'000.00		3'000.00		3'122.30	
740.314.00	Bau- und Unterhaltsmaterial	1'000.00		1'000.00		121.60	
740.314.01	Unterhalt Friedhofanlage	88'500.00		69'500.00		5'900.20	
740.316.00	Benützungsgebühren Friedhof	1'600.00		1'600.00		1'500.00	
740.318.01	Sach- u. Haftpflichtversicherung	500.00		600.00		604.30	
740.318.02	Gemeindeanteil Bestattungen	24'700.00		24'750.00		23'851.20	
740.390.00	interne Verrechnung	53'500.00					
740.427.00	Miete Kirchgemeinde Tankraum		300.00		300.00		300.00
740.436.00	Rückerstattungen Kostenanteile		500.00		500.00		4'637.00



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
75	Gewässerverbauungen	33'100.00	4'900.00	92'800.00	50'100.00	25'280.60	8'766.00
750	Gewässerverbauungen	33'100.00	4'900.00	92'800.00	50'100.00	25'280.60	8'766.00
750.314.00	Unterhalt/Reinigung Dorfbach	12'800.00		92'800.00		25'280.60	
750.390.00	interne Verrechnung	20'300.00					
750.461.00	Kantonsbeitrag		4'900.00		50'100.00		8'766.00
78	Übriger Umweltschutz	24'450.00		7'400.00		7'225.60	
780	Übriger Umweltschutz	24'450.00		7'400.00		7'225.60	
780.315.00	Unterhalt Geräte, Hilfsmaterial			6'000.00			
780.315.01	Unterhalt Robidog-Behälter	6'000.00		500.00		6'325.60	
780.318.01	Kurs/Projekte	5'000.00		500.00			
780.365.00	Beitrag an Organisationen	500.00		400.00		900.00	
780.390.00	interne Verrechnung	12'950.00					
79	Raumordnung	12'700.00		12'600.00		51'203.70	
790	Raumordnung	12'700.00		12'600.00		51'203.70	
790.300.01	Sitzungsgeld Kernzonenkommission	4'000.00		4'000.00		3'743.00	
790.309.00	Kurse, Weiterbildung	600.00		600.00			
790.318.00	Honorar Planungen					12'847.90	
790.362.00	Beitrag an Regionalverein	4'200.00		4'200.00		4'100.80	
790.362.01	Verein Gem.Präsi, Niederamt	3'900.00		3'800.00		30'512.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	164'650.00	130'000.00	161'950.00	130'000.00	168'369.20	130'808.90
	Netto Aufwand		34'650.00		31'950.00		37'560.30
80	Landwirtschaft	5'650.00		4'950.00		9'112.25	
800	Landwirtschaft	5'650.00		4'950.00		9'112.25	
800.300.00	Entschädigung Ackerbauleiter	600.00		600.00		530.00	
800.318.00	Öko Vernetzungsprojekt	700.00					
800.361.00	Bekämpfung Tierseuchen	4'200.00		4'150.00		8'432.25	
800.365.00	Beiträge an Organisationen	150.00		200.00		150.00	
81	Forstwirtschaft	19'000.00		19'000.00		18'510.00	
810	Forstwirtschaft	19'000.00		19'000.00		18'510.00	
810.361.00	Beitrag Wald	19'000.00		19'000.00		18'510.00	
86	Energie	140'000.00	130'000.00	138'000.00	130'000.00	140'746.95	130'808.90
860	Energie	140'000.00	130'000.00	138'000.00	130'000.00	140'746.95	130'808.90
860.365.00	Alpiq, Betriebskostenanteil	140'000.00		138'000.00		140'746.95	
860.410.00	Alpiq, Konzessionsgebühr		130'000.00		130'000.00		130'808.90



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	728'100.00	12'057'900.00	806'800.00	11'005'600.00	801'842.60	11'001'208.75
	Netto Ertrag	11'329'800.00		10'198'800.00		10'199'366.15	
90	Steuern	352'000.00	11'930'000.00	369'000.00	10'872'500.00	327'105.35	10'879'023.90
900	Gemeindesteuern	352'000.00	11'930'000.00	369'000.00	10'872'500.00	327'105.35	10'879'023.90
900.329.00	Skonto auf Steuervorbezug	182'000.00		179'000.00		178'963.00	
900.330.00	Abschreibungen Steuern	30'000.00		50'000.00		22'082.45	
900.330.01	Abschreibungen Debitoren	5'000.00		5'000.00		-5'604.75	
900.351.00	Kosten Steuereinschätzung	130'000.00		130'000.00		126'753.10	
900.361.00	Pauschale Steueranrechnung	5'000.00		5'000.00		4'911.55	
900.400.00	Gemeindesteuer nat. Personen		10'540'000.00		9'500'000.00		9'300'141.65
900.400.01	Gemeindesteuer Gastarbeiter		210'000.00		206'000.00		208'242.20
900.400.02	Taxationskorrekturen		412'000.00		412'000.00		666'718.35
900.400.03	Sondersteuern		210'000.00		206'000.00		190'976.95
900.401.00	Gemeindesteuer jur. Personen		510'000.00		500'000.00		464'591.05
900.407.00	Hundetaxe		27'000.00		27'500.00		27'280.00
900.452.00	Rückzahlung Steuereinschätzung		21'000.00		21'000.00		21'073.70
92	Finanzausgleich	55'600.00		45'800.00		64'500.00	
920	Finanzausgleich	55'600.00		45'800.00		64'500.00	
920.361.00	Beitrag Kant. Finanzausgleich	55'600.00		45'800.00		64'500.00	
94	Vermögens- und Schuldenverwaltung	56'500.00	101'900.00	99'000.00	107'100.00	68'955.60	96'624.85
940	Kapitaldienst	56'500.00	62'300.00	99'000.00	68'000.00	68'955.60	57'599.75
940.318.02	Bank- und PC-Gebühren	4'500.00		5'500.00		3'989.10	
940.321.00	Kontokorrentzinsen	500.00		500.00		101.05	
940.321.01	Vergütungszins	27'000.00		16'000.00		26'665.35	
940.322.01	Anlehens- u. Hypothekarzins	8'000.00		20'000.00		6'291.10	
940.390.01	Interne Verzinsung	16'500.00		57'000.00		31'909.00	
940.420.00	Bankzinsen		6'000.00		10'000.00		5'998.85
940.421.00	Verzugszinsen		40'000.00		32'000.00		38'152.90
940.422.00	Ertrag Finanzvermögen		3'300.00		4'200.00		4'200.00
940.426.00	Ertrag Verwaltungsvermögen		3'800.00		3'800.00		3'800.00
940.490.01	Interne Verzinsung		9'200.00		18'000.00		5'448.00
942	Liegenschaften		39'600.00		39'100.00		39'025.10
942.423.00	Mietertrag		37'000.00		36'500.00		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		660.10
99	Total Abschluss	264'000.00	26'000.00	293'000.00	26'000.00	341'281.65	25'560.00
990	Abschreibungen	264'000.00		293'000.00		341'281.65	
990.331.00	Abschreibung Verw.vermögen	264'000.00		293'000.00		341'281.65	
993	Neutrale Posten		26'000.00		26'000.00		25'560.00
993.469.00	Gemeinwirtschaftliche Leistung		26'000.00		26'000.00		25'560.00
	Total	17'574'600.00	17'062'900.00	15'688'450.00	15'376'450.00	15'270'701.20	15'599'701.20
	Netto Aufwand		511'700.00		312'000.00		
	Netto Ertrag					329'000.00	
	Gesamttotal	17'574'600.00	17'574'600.00	15'688'450.00	15'688'450.00	15'599'701.20	15'599'701.20

Artengliederung Laufende Rechnung

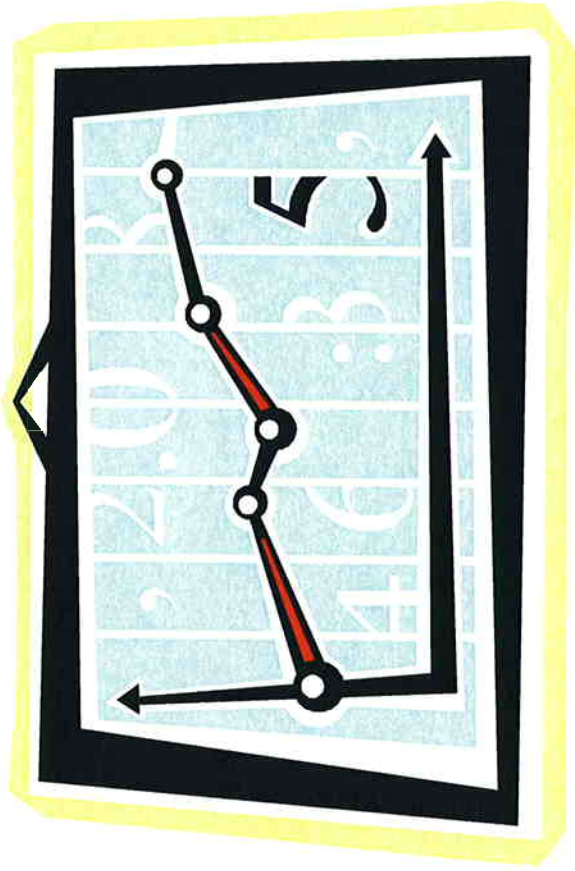


Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	A U F W A N D	17'574'600.00		15'688'450.00		15'599'701.20	
30	PERSONALAUFWAND	5'612'550.00		5'223'750.00		5'142'812.35	
300	Behörden, Kommissionen	162'650.00		155'300.00		156'458.40	
301	Besoldungen	1'560'800.00		1'530'150.00		1'479'261.25	
302	Löhne Lehrkräfte	2'959'100.00		2'671'500.00		2'663'989.45	
303	Sozialversicherungsbeiträge	347'900.00		320'350.00		314'223.85	
304	Pensionskassenbeiträge	472'650.00		422'900.00		425'602.15	
305	Unfall- + Krankenversicherung	39'950.00		50'450.00		57'372.85	
306	Dienstkleider	5'400.00		4'400.00		3'883.80	
309	Übriger Personalaufwand	64'100.00		68'700.00		42'020.60	
31	SACHAUFWAND	3'022'800.00		2'670'900.00		2'280'108.30	
310	Büromaterial, Drucksachen, Inserate	194'100.00		193'550.00		158'195.00	
311	Anschaffung Mobilien, Maschinen	201'400.00		169'750.00		102'588.35	
312	Wasser, Energie, Heizmaterialien	260'100.00		232'400.00		244'309.55	
313	Verbrauchsmaterialien	63'500.00		63'600.00		62'984.00	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	1'124'600.00		958'550.00		725'714.35	
315	Unterhalt der Mobilien, Maschinen	251'850.00		222'850.00		205'836.60	
316	Mieten, Benützungskosten	53'350.00		52'200.00		53'523.35	
317	Spesenentschädigungen	86'700.00		77'550.00		47'967.90	
318	Dienstleistungen, Honorare	717'900.00		677'500.00		659'748.20	
319	Übriger Sachaufwand	69'300.00		22'950.00		19'241.00	
32	PASSIVZINSEN	220'800.00		222'650.00		212'587.50	
321	Zinsen auf langfristigen Schulden	30'800.00		23'650.00		27'333.40	
322	Zinsen auf langfristigen Schulden	8'000.00		20'000.00		6'291.10	
329	Übrige Zinsen	182'000.00		179'000.00		178'963.00	
33	ABSCHREIBUNGEN	399'000.00		392'850.00		610'772.35	
330	Abschreibung Finanzvermögen	35'000.00		55'000.00		16'477.70	
331	Abschreibung Verwaltungsvermögen	364'000.00		337'850.00		429'374.65	
332	Abschreibung Verwaltungsvermögen zusätzlich					164'920.00	
35	ENTSCHÄDIGUNGEN AN GEMEINWESEN	4'737'550.00		4'414'800.00		4'348'556.65	
351	Kanton	164'500.00		160'650.00		154'648.10	
352	Gemeinden	4'573'050.00		4'254'150.00		4'193'908.55	
36	EIGENE BEITRÄGE	2'681'500.00		2'244'650.00		2'174'404.00	
361	Kanton	1'565'950.00		1'451'450.00		1'365'683.00	
362	Gemeinden	431'100.00		137'750.00		153'123.95	
364	Gemischwirtschaftliche Unternehmungen	269'600.00		269'600.00		264'570.00	
365	Private Institutionen	414'850.00		385'850.00		391'027.05	
38	EINLAGEN SPEZIALFINANZIERUNGEN	267'800.00		368'000.00		717'253.05	
380	Ertragsüberschuss Spez.Finanzierung	217'800.00		318'000.00		502'173.05	
381	Einlagen der Ersatzabgaben	50'000.00		50'000.00		51'000.00	
385	Bildung von Vorfinanzierungen					164'080.00	
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	632'600.00		150'850.00		113'207.00	
390	Interne Verrechnungen	632'600.00		150'850.00		113'207.00	



Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	ERTRAG		17'062'900.00		15'688'450.00		15'599'701.20
40	STEUEREINNAHMEN		11'909'000.00		10'851'500.00		10'857'950.20
400	Einkommens- und Vermögenssteuern		11'372'000.00		10'324'000.00		10'366'079.15
401	Gewinn- und Kapitalsteuern		510'000.00		500'000.00		464'591.05
407	Besitz- und Aufwandsteuern		27'000.00		27'500.00		27'280.00
41	REGALIEN UND KONZESSIONEN		130'000.00		130'000.00		130'808.90
410	Regalien und Konzessionen		130'000.00		130'000.00		130'808.90
42	VERMÖGENSERTRÄGE		166'800.00		163'200.00		389'242.15
420	Banken		6'000.00		10'000.00		5'998.85
421	Guthaben		40'000.00		32'000.00		38'152.90
422	Anlagen des Finanzvermögens		3'300.00		4'200.00		4'200.00
423	Liegenschaftserträge des Finanzvermögens		39'600.00		39'100.00		39'025.10
426	Beteiligungen des Verwaltungsvermögens		3'800.00		3'800.00		3'800.00
427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		74'100.00		74'100.00		75'620.00
428	Einnahmenüberschuss Investitionsrechnung						222'445.30
43	ENTGELTE		1'882'850.00		1'898'600.00		1'906'692.25
430	Ersatzabgaben		190'000.00		190'000.00		189'599.05
431	Gebühren für Amtshandlungen		50'600.00		59'600.00		56'440.10
433	Schulgelder		115'750.00		108'000.00		97'635.00
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		1'358'200.00		1'376'300.00		1'324'777.20
435	Verkäufe		39'500.00		39'000.00		42'609.30
436	Rückerstattungen		128'300.00		125'200.00		193'859.60
437	Bussen		500.00		500.00		1'772.00
45	RÜCKERSTATTUNGEN		504'900.00		515'050.00		417'307.45
451	Kanton		5'500.00		5'000.00		5'497.80
452	Gemeinden		499'400.00		510'050.00		411'809.65
46	ERHALTENE SUBVENTIONEN		1'694'800.00		1'599'300.00		1'763'193.25
461	Kanton		1'634'000.00		1'573'300.00		1'737'633.25
462	Gemeinden		34'800.00				
469	Übrige Beiträge		26'000.00		26'000.00		25'560.00
48	ENTNAHMEN AUS RESERVEN		141'950.00		379'950.00		21'300.00
480	Obligatorische Reserven		104'450.00		43'950.00		
481	Entnahmen aus Fonds		37'500.00		24'000.00		21'300.00
489	Aufwandüberschuss				312'000.00		
49	INTERNE VERRECHNUNGEN		632'600.00		150'850.00		113'207.00
490	Interne Verrechnungen		632'600.00		150'850.00		113'207.00
	Total	17'574'600.00	17'062'900.00	15'688'450.00	15'688'450.00	15'599'701.20	15'599'701.20
	Netto Aufwand		511'700.00				
	Gesamttotal	17'574'600.00	17'574'600.00	15'688'450.00	15'688'450.00	15'599'701.20	15'599'701.20

Einwohnergemeinde Lostorf



Finanzplan 2012 - 2016

Grundlagen

Beträge in TCHF									
	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	IST	IST	IST	Forecast	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
Bevölkerung am 31.12.									
Bevölkerung am 26.09.2011									
Veränderung zum Vorjahr		63	26	20	30	40	40	30	30
Bevölkerungswachstum		1.68%	0.68%	0.52%	0.78%	1.03%	1.02%	0.76%	0.76%
<u>Teuerung / Realwachstum ETHZ KOF (BIP)</u>									
	0.35%	-2.00%	2.60%	2.80%	1.90%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%
Progression	1.00%	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%	0.00%
Ordentliche Abschreibungen	8.00%	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	43.00%	45.00%	46.00%	40.00%	38.00%	38.00%	38.00%	38.00%	38.00%

Vermögen, Investitionen und Abschreibungen Allgemein

	Total 2012-2016	2008 IST	2009 IST	2010 IST	2011 Forecast	Beträge in TCHF				
						2012 Budget	2013 Budget	2014 Budget	2015 Budget	2016 Budget
Ersatz ICT Desktops/Server	120					100	120		XXX	XXX
Neugestaltung Schulareal	100									
Sanierung Sportplatz, Beleuchtung/Platz/Garage	450					288	450			
Storenersatz Schulhaus 1912	0				65					
Rückkauf/Erschliessung Fuchslochstrasse	288									
Hauptstrasse oberer Teil	2'400					50	300	700	700	700
Ersatz Fahrzeug Bauamt Brunnenmeister (2004)	50				67	60				
Ersatz Fahrzeug Bauamt neu IVECO	0									
N Gestaltung Hauptstrasse (Planungskredit)	60				200					
N Rebenstrasse Unwetterschaden	0									
N Ersatz Fahrzeug Bauamt neues Konzept	210				50	180	210	2'720		
Raumkonzept Feuerwehr/Entsorgung/Werkhof	3'900				100		1'000			
Kauf/Abbruch Restaurant Jura	0					60			XXX	XXX
Ausbau Lostorferbach (Bachausbau)	60									
Investitionen brutto	7'638	715	848	460	482	738	2'080	3'420	700	700
Subvention Hauptstrasse	0			-464	-450			-300		
Subvention Feuerwehr/Entsorgung/Werkhof	-300					-10				
N Zivilschutz Übernahme Fahrzeug Bauamt	-10		-17			-173				
Perimeter/Rückersstattungen	-173	-300				-22	-22	-22	-22	-22
Baustellengebühren	-110	-37	-23	-36	-24	-205	-22	-322	-22	-22
Subventionen und Gebühren	-593	-337	-40	-500	-474					
Investitionen netto	7'045	378	808	-40	8	533	2'058	3'098	678	678
geplante Investitionen netto		1'162	1'062	-60	473					

Vermögen, Investitionen und Abschreibungen Allgemein										Beträge in TCHF			
	Total				2010				Forecast	2012			
	2012-2016	2008	2009	2010	IST	2009	2010	2011		Budget	2013	2014	2015
		IST	IST	IST						Budget	Budget	Budget	Budget
Stand Verwaltungsvermögen am 01.01.		3'019	3'006	3'430				3'049		2'764	3'033	4'684	7'159
Investitionen netto		378	808	-40				8		533	2'058	3'098	678
Stand vor Abschreibungen		3'397	3'814	3'390				3'057		3'297	5'091	7'782	7'837
Ordentliche Abschreibungen		-272	-305	-271				-245		-264	-407	-623	-627
Überabschreibungen		-119	-79	-70				-48					
Abschreibungen		-391	-384	-341				-293		-264	-407	-623	-627
Stand am 31.12.		3'006	3'430	3'049				2'764		3'033	4'684	7'159	7'257

Spezialfinanzierung Feuerwehr											Beträge in TCHF			
	Total 2012-2016	2008 IST	2009 IST	2010 IST	2011 Forecast	2012 Budget	2013 Budget	2014 Budget	2015 Budget	2016 Budget				
Stand Verwaltungsvermögen 01.01.		104	79	56	359	320	347	316	285	254				
Ersatz Tanklöschfahrzeug Jg. 1985	0				-1									
Ersatz Kdo Jeep bis 3,5t Jg. 1987	90					90								
Ersatz Atemschutzfahrzeug bis 7.5 t Jg. 1992	160									160				
Mannschaftstransporter Jg. 1998 Ersatz Jahr 18	0													
Investitionen brutto	250	1	3	493	-1	90	0	0	0	160				
35 % Subvention	-88			-164	-7	-32				-56				
Subventionen	-88	0	0	-164	-7	-32	0	0	0	-56				
Investitionen netto	162	1	3	329	-8	58	0	0	0	104				
Stand vor Abschreibung		105	82	385	351	378	347	316	285	358				
Abschreibungen linear fix gemäss Vertrag	-155	-26	-26	-26	-31	-31	-31	-31	-31	-31				
Stand am 31.12.		79	56	359	320	347	316	285	254	327				

Spezialfinanzierung Wasser

	Total							Beträge in TCHF				
	2012-2016	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	Budget	Budget
	IST	IST	IST	IST	Forecast	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget		
Stand Verwaltungsvermögen am 01.01.		500	441	757	560	800	1'151	1'344	1'661	1'584		
Reservoir Reben	900					50	500	350				
Generelles Wasserprojekt (GWP)	0											
WL Hof Guldemann-Reservoir Bad	0				20							
WL Weinbergstrasse	140					140						
WL Birkenstrasse	135					135						
WL Josef Reinhardtstrasse	200					200						
WL Hauptstr. unterer Teil Denner-Winzauerstr.	120				533	120						
WL Hauptstr. oberer Teil Denner-Stufenpumpw.	385						20	185	180			
WL Wengistrasse	114							114				
Investitionen brutto	1'994	188	704	125	553	645	520	649	180	0		
Anschlussgebühren	-500	-207	-210	-175	-128	-100	-100	-100	-100	-100		
Rückerstattungen	-342		-116	-98	-115	-94	-110	-88	-19	-31		
Subventionen und Gebühren	-842	-207	-326	-273	-243	-194	-210	-188	-119	-131		
Investitionen netto	1'152	-19	378	-148	310	451	310	461	61	-131		
Stand vor Abschreibungen		481	819	609	870	1'251	1'461	1'805	1'722	1'453		
Abschreibungen		-40	-62	-49	-70	-100	-117	-144	-138	-116		
Überabschreibungen												
Abschreibungen		-40	-62	-49	-70	-100	-117	-144	-138	-116		
Stand am 31.12.		441	757	560	800	1'151	1'344	1'661	1'584	1'337		

Spezialfinanzierung Kanalisation											Beträge in TCHF			
	Total 2012-2016	2008 IST	2009 IST	2010 IST	2011 Forecast	2012 Budget	2013 Budget	2014 Budget	2015 Budget	2016 Budget				
Stand Eigenkapital 01.01.		-1'535	-2'229	-2'846	-3'293	-3'290	-3'359	-3'565	-3'393	-3'331				
Hauptstrasse unterer Teil Denner-Winzauerstr.	100				345	100								
Hauptstrasse oberer Teil Denner-Steinbruch	1'320				0		120	400	400	400				
N Rebenstrasse Kalibervergrößerung					120									
Wengistrasse	112				0		112							
Gartenstrasse	70				0	70								
Hofmattstrasse	98				0	98								
Zentenweg-Schulhaus	210				0			210						
Investitionen	1'910	0	0	13	465	268	232	610	400	400				
Anschlussgebühren	-950	-384	-246	-235	-175	-150	-250	-250	-150	-150				
Rückerstattungen	0	0	0	0	0									
Subventionen und Gebühren	-950	-384	-246	-235	-175	-150	-250	-250	-150	-150				
Investitionen netto	960	-384	-246	-222	290	118	-18	360	250	250				
Stand vor Abschreibungen		-1'919	-2'475	-3'068	-3'003	-3'172	-3'377	-3'205	-3'143	-3'081				
Abschreibungen linear fix gemäss Kanton		-98	-98	-98	-98	-98	-98	-98	-98	-98				
Überschuss laufende Rechnung		-212	-273	-127	-189	-89	-90	-90	-90	-90				
Stand Eigenkapital am 31.12.		-2'229	-2'846	-3'293	-3'290	-3'359	-3'565	-3'393	-3'331	-3'269				

Mittelbewegung

Mittelbewegung							Beträge in TCHF					
	2011	2012	2013	2014	2015	2016						
	Forecast	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget						
Stand eigene Mittel am 01.01.							471	0	0	0	0	0
Investitionen brutto Allgemein	-482	-738	-2'080	-3'420	-700	-700					-700	
Investitionen brutto Feuerwehr	1	-90	0	0	0	0					-160	
Investitionen brutto Wasser	-553	-645	-520	-649	-180	0					0	
Investitionen brutto Kanalisation	-465	-268	-232	-610	-400	-400					-400	
Total Investitionen brutto	-1'499	-1'741	-2'832	-4'679	-1'280	-1'260						
Defizit Spezialfinanzierung		0	0	0	0	0					0	
Kapitalrückzahlungen	-1'000	-381	0	0	0	0					0	
Mittelverwendung	-2'499	-2'122	-2'832	-4'679	-1'280	-1'260						
Abschreibungen Allgemein	293	264	407	623	627	631						
Abschreibungen Feuerwehr	31	31	31	31	31	31						
Abschreibungen Wasserrechnung	122	100	117	144	138	116						
Abschreibungen Kanalisation	98	98	98	98	98	98						
Total Abschreibungen Verwaltungsvermögen	544	493	653	896	894	876						
Einnahmen Schutzraumbauten	15	50	50	50	50	50						
Subventionen und Gebühren allgemeine Rechnung	474	205	22	322	22	22						
Subventionen und Gebühren Feuerwehr	7	32	0	0	0	56						
Subventionen und Gebühren Wasser	243	194	210	188	119	131						
Subventionen und Gebühren Abwasser	175	150	250	250	150	150						
Überschuss Spezialfinanzierung Abwasser	-189	-89	-90	-90	-90	-90						
Mittelherkunft	1'269	1'035	1'095	1'616	1'145	1'195						
Überschuss (+) / Defizit (-)	-759	-1'087	-1'737	-3'063	-135	-65						

Fremdkapital										Beträge in TCHF				
	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016					
	IST	IST	IST	Forecast	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget					
Stand am 01.01.				1'000	381	1'087	2'824	5'887	6'022					
Zunahme infolge Defizit				0	1'087	1'737	3'063	135	65					
Abnahme infolge Überschuss				0	0	0	0	0	0					
Kapitalaufnahmen				381	0	0	0	0	0					
Kapitalrückzahlungen				-1'000	-381	0	0	0	0					
Stand am 31.12.	2'000	2'000	1'000	381	1'087	2'824	5'887	6'022	6'087					
Zins	108	47	6	4	8	22	56	118	120					
Schulden pro Einwohner	535	526	261	99	280	722	1'494	1'517	1'522					
Brutto														

Steuerentwicklung

Beträge in TCHF									
	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	IST	IST	Forecast	Forecast	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
Steuereinnahmen NP Vorjahr	8'576	8'654	8'900	9'281	9'682	10'038	10'392	10'134	10'464
Bevölkerungswachstum	123	146	61	48	75	103	106	77	79
Teuerung / Realwachstum	30	-173	231	260	184	151	156	152	157
Progression	86	87	89	93	97	100	104	101	105
Ausgleich der Progression	0	0	0	0	0	0	-624	0	0
Steuergesetzrevision	-400	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonderkorrekturen	207	-207	0	0	0	0	0	0	0
Effektive Mehr- bzw. Mindereinnahmen	32	393	0	0	0	0	0	0	0
Total Steuereinnahmen Jahr	8'654	8'900	9'281	9'682	10'038	10'392	10'134	10'464	10'805
Taxationskorrekturen Vorjahre	891	509	647	316	400	400	400	400	400
Steuereinnahmen natürliche Personen (NP)	9'545	9'409	9'928	9'998	10'438	10'792	10'534	10'864	11'205
Steuereinnahmen juristische Personen (JP)	457	479	451	485	485	500	500	500	500
Quellensteuer	180	180	202	188	200	200	200	200	200
Sondersteuern (Grundstückgewinn + Kapitalertrag)	320	320	185	330	200	200	200	200	200
Übrige Steuereinnahmen zu 100%	500	500	387	518	400	400	400	400	400
Total Steuereinnahmen (100%)	10'502	10'388	10'766	11'001	11'323	11'692	11'434	11'764	12'105
Prognose Finanzplan Vorjahr	10'502	9'995	10'205	10'507	10'888	11'202	10'932	11'245	
Veränderung zu Prognose Finanzplan Vorjahr	10	393	561	494	435	490	502	519	

Gemeindesteuerbedarf							Beträge in TCHF				
	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016		
	IST	IST	IST	Forecast	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget		
Budget Gemeinderat Konto 0 - 8	9'119	9'435	9'908	10'511	11'842	0	0	0	0		
Anpassungen für Finanzplan	0	0	0	0	-300	80	0	0	0		
Effektive Mehr- bzw. Minderausgaben	152	174	-38	0	0	0	0	0	0		
Ausgabenüberschuss Konto 0 - 8	9'271	9'609	9'870	10'511	11'542	11'795	11'972	12'152	12'334		
Zunahme in Prozent gegenüber dem Vorjahr	3.9%	3.6%	2.7%	6.5%	9.8%	1.5%	1.5%	1.5%	1.5%		
Aufwand Gemeindesteuern	322	257	327	369	352	309	309	309	309		
Übriger Ertrag Gemeindesteuern	-45	-48	-48	-49	-48	-45	-45	-45	-45		
Finanzausgleich	113	85	65	46	56	46	46	46	46		
Fremdkapitalzinsen	108	47	6	4	8	22	56	118	120		
Rest Kapitaldienst	-81	27	7	11	-14	0	0	0	0		
Liegenschaften	-64	-40	-39	-39	-39	-39	-39	-39	-39		
Ordentliche Abschreibungen Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	272	305	271	245	264	407	623	627	631		
Neutrale Posten	-71	-25	-25	-26	-26	-26	-26	-26	-26		
Aufwandüberschuss	9'825	10'217	10'434	11'072	12'095	12'469	12'896	13'142	13'330		
Steuereinnahmen 100 %	10'502	10'388	10'766	11'001	11'323	11'692	11'434	11'764	12'105		
Gemeindesteuerbedarf	93.6%	98.4%	96.9%	100.6%	106.8%	106.6%	112.8%	111.7%	110.1%		
Gemeindesteuer effektiv	105%	103%	103%	103%	105%						

Bericht und Antrag des Gemeinderates

Bericht und Antrag des Gemeinderates zum Voranschlag 2012

a) Festsetzung Teuerungsindex pro 2012

Der Gemeinderat hat in den letzten 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. Die Teuerung hat sich in den letzten Jahren kaum gegen oben bewegt. Der Landesindex der Konsumentenpreise beträgt per Ende September 2011 115.9 Punkte, ist also immer noch leicht tiefer als im September 2008. Die Teuerung lag in diesem Jahr zwischen 117.2 (Höchstwert April/Mai 2011) und 115.6 (Tiefstwert August 2011).

Antrag

Der Gemeindeversammlung wird einstimmig beantragt, den Teuerungsausgleich 2012 für das Gemeindepersonal auf dem bisherigen Stand von 116,1 Punkten zu belassen.

b) Festsetzung Verbrauchs- und Grundgebühren Abwasser pro 2012

Dieser Bereich ist eine Spezialfinanzierung. 2008 wurden die Gebühren für den Bereich Abwasser aufgrund einer Modellrechnung neu festgelegt.

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 2012 zu genehmigen.

c) Festsetzung Wasserpreis pro 2012

Bei der Wasserversorgung handelt es sich ebenfalls um eine Spezialfinanzierung. Diese Spezialfinanzierung ist kostendeckend durch Gebühren zu finanzieren.

Der Wasserpreis wurde per 01. Januar 2010 um 15 Rappen erhöht. Trotz ausgewiesenem Defizit wird der Gemeindeversammlung empfohlen, den Wasserpreis auf der bisherigen Höhe von Fr. 1.45 pro m³ (1'000 Liter) zu belassen. Infolge der neuen Leistungsverrechnung der Arbeitsaufwände ist der erste definitive Abschluss Jahr 2012 abzuwarten. Danach kann beurteilt werden, ob eine Preisanpassung angezeigt ist.

Antrag

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung einstimmig, den Wasserpreis für das Jahr 2012 unverändert bei Fr. 1.45 pro m³ zu belassen.

d) Festsetzung Entsorgungsgrundgebühr pro 2012

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 2012 im Moment noch unverändert auf Fr. 30.-- (inkl. Mwst.) zu belassen. Für das Jahr 2013 muss der Preis wieder neu festgelegt werden. Die Entsorgungsgrundgebühr wird pro Haushaltung verlangt und dient zur Finanzierung des Entsorgungsbetriebs.

Antrag

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung einstimmig, die Entsorgungsgrundgebühr für das Jahr 2012 auf Fr. 30.-- (inkl. Mwst.) festzulegen.

e) Festsetzung Feuerwehrsteuer pro 2012

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 2012

Gemäss dem Steuerreglement muss der Souverän den Steuerskonto festlegen. Der Skonto für die Gemeindesteuern 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 8:3 Stimmen, den Gemeindesteuerskonto für das Jahr 2012 unverändert auf 3 % zu belassen.

g) Festsetzung des Gemeindesteuersatzes pro 2012

Bei der Festlegung des Gemeindesteuersatzes 2012 liessen sich Finanzplankommission und Gemeinderat von verschiedenen Faktoren leiten:

- Die Finanzplankommission hat sich intensiv mit dem starken Zuwachs der Ausgaben im Bereich Bildung und im Bereich Soziales auseinandergesetzt. Die Kosten für die Bildung weisen gegenüber dem Rechnungsabschluss 2010 einen Zuwachs von rund Fr. 1'003'000 auf. Der Bereich Soziales weist eine Kostensteigerung von Fr. 731'000 auf. Der Einfluss der Gemeinde in diesen beiden Bereichen ist jedoch grösstenteils nicht möglich, da Eckwerte durch den Kanton und das Gesetz bestimmt sind.
- Es wird weiterhin mit einer positiven Steuerentwicklung gerechnet. Es zeichnet sich jedoch ab, dass sich die Mehreinnahmen abflachen.

g) Festsetzung des Gemeindesteuersatzes pro 2012 - Fortsetzung

- Der Trend des Gemeindesteuerbedarfs weist einen Steuerbedarf zwischen 106,8 % im Jahr 2012 und 110,1 % im Jahr 2016 aus.
- Infolge der geplanten Investitionen ist die Selbstfinanzierung der Gemeinde ungenügend und muss verbessert werden.
- Die effektiven Mehrkosten im Bereich der Pflegefinanzierung sind noch nicht definitiv abzuschätzen. Die Erfahrung der vergangenen Jahre zeigt jedoch, dass die geplanten Kosten sogar noch übertroffen werden.

Antrag

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung mit 8:3 Stimmen, den Gemeindesteuersatz 2012 um 2 % zu erhöhen und neu auf 105 % festzulegen.

h) Voranschlag 2012

Der Voranschlag wurde wie jedes Jahr von den Kommissionen aufgrund der zur Aufgabenerfüllung nötigen Mittel eingereicht und vom Gemeinderat überprüft. Der Voranschlag 2012 wurde im Gemeinderat an drei Sitzungen behandelt:

- | | |
|-----------------------|-------------------|
| 1. Lesung Gemeinderat | 24. Oktober 2011 |
| 2. Lesung Gemeinderat | 31. Oktober 2011 |
| 3. Lesung Gemeinderat | 14. November 2011 |

Der Voranschlag 2012 weist bei einem Ertrag von Fr. 17'062'900 und einem Aufwand von Fr. 17'574'600.00 einen Aufwandüberschuss von Fr. 511'700.00 auf.

Antrag

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung einstimmig, das vorliegende Budget 2012 mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 511'700.00 zu genehmigen.

Verabschiedung der definitiven Fassung zu Händen der Gemeindeversammlung vom Mittwoch, 7. Dezember 2011.

Einwohnergemeinde Lostorf

Der Finanzverwalter:



Patrick Albiker

Einwohnergemeinderat Lostorf

Die Gemeindepräsidentin:



Ursula Rudolf

Der Gemeindeschreiber:



Markus von Däniken