Gemeinde Feldbrunnen-St.Niklaus
4532 Feldbrunnen
www.feldbrunnen.ch

Budget 2020

Gemeinderat	28. Oktober 2019
Gemeindeversammlung	9. Dezember 2019

Beschluss und Antrag

Der Gemeinderat beantragt, das Budget wie folgt zu beschliessen:

1)	**Erfolgsrechnung**		Gesamtaufwand		6'257'504.60
			Gesamtertrag		6'049'990.00
			Aufwandüberschuss (-)		**-207'514.60**
2)	**Investitionsrechnung**		Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	548'000
			Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	10'000
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**538'000**
3)	**Spezialfinanzierungen**	Wasserversorgung	Ertragsüberschuss		**47'420.89**
		Abwasserbeseitigung	Ertragsüberschuss		**43'338.40**
		Abfallbeseitigung	Ertragsüberschuss		**14'733.00**

4) Die Teuerungszulage ist für das haupt- und nebenamtliche Personal auf 0 % festzulegen.

5) Der Steuerfuss ist wie folgt festzulegen:	Natürliche Personen	72% der einfachen Staatssteuer
	Juristische Personen	62% der einfachen Staatssteuer
6) Die Feuerwehrersatzabgabe ist wie folgt festzulegen:	(Minimum Fr. 20.--/ Maximum Fr. 400.--)	6% der einfachen Staatssteuer

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

4532 Feldbrunnen, 11. November 2020
Gemeinderat Feldbrunnen-St. Niklaus

Anita Panzer	Karin Weibel
Gemeindepräsidentin	Gemeindeschreiberin

Budget 2020

Gemeinde Feldbrunnen-St.Niklaus

Übersicht Budget

Ergebnisse		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Erfolgsrechnug				
Betrieblicher Aufwand		6'181'504.60	5'728'751	5'427'219.33
Betrieblicher Ertrag		5'867'230.00	5'445'058	5'356'529.15
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		**-314'274.60**	**-283'693**	**-70'690.18**
Finanzaufwand		76'000.00	76'000	86'093.82
Finanzertrag		182'760.00	155'740	178'971.75
Ergebnis aus Finanzierung		**106'760.00**	**79'740**	**92'877.93**
Ausserordentlicher Aufwand		0.00	0	0.00
Ausserordentlicher Ertrag		0.00	0	48'000.00
Ausserordentliches Ergebnis		**0.00**	**0**	**48'000.00**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss(-)	**-207'514.60**	**-203'953**	**70'187.75**
Investitionsrechnung				
Investitionsausgaben		573'000.00	96'000	295'892.70
Investitionseinnahmen		40'000.00	30'000	129'790.10
Einnahmenüberschuss		30'000.00	0	45'729.91
Nettoinvestitionen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-563'000.00**	**-66'000**	**-211'832.51**

Übersicht Finanzierung Budget 2020

Gemeinde Feldbrunnen-St.Niklaus

Finanzierung

in CHF	Konten-definition	Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen Total	
		Budget 2020	Rechnung 2018	Budget 2020	Rechnung 2018	Budget 2020	Rechnung 2018
+ Ertragsüberschuss	+ 9000	0	70'187.75	0	70'187.75	0	0.00
- Aufwandüberschuss	- 9001	207'515	0.00	207'515	0.00	0	0.00
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	+ 3510, ohne 3510.10	105'492	141'395.64	0	0.00	105'492	141'395.64
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	- 4510, ohne 4510.10	0	0.00	0	0.00	0	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 33, 364, 365, 366, 383, 387	236'643	211'852.83	202'665	178'914.06	33'979	32'938.77
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ 350, 3511, 3510.10	36'734	37'773.00	0	0.00	36'734	37'773.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 450, 4511, 4510.10	44'234	40'740.00	7'500	7'800.00	36'734	32'940.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	+ 389	0	0.00	0	0.00	0	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	- 489	0	48'000.00	0	48'000.00	0	0.00
Selbstfinanzierung		**127'121**	**372'469.22**	**-12'350**	**193'301.81**	**139'471**	**179'167.41**
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		563'000	211'832.51	521'000	295'892.70	42'000	-84'060.19
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)		**-435'879**	**160'636.71**	**-533'350**	**-102'590.89**	**97'471**	**263'227.60**
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		**23**	**175.83**	**-2**	**65.33**	**332**	**-213.14**

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

über 100 %	sehr gut
80 - 100 %	gut
50 - 80 %	genügend
0 - 50 %	ungenügend
<0 %	sehr schlecht

Übersicht Finanzierung Budget 2020

Gemeinde Feldbrunnen-St.Niklaus

Finanzierung - Spezialfinanzierungen

	Konten-definition	Abwasserbeseitigung		Wasserversorgung		Abfallbeseitigung	
		Budget 2020	Rechnung 2018	Budget 2020	Rechnung 2018	Budget 2020	Rechnung 2018
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	+ 3510, ohne 3510.10	43'338	48'515.17	47'421	80'039.27	14'733	12'841.20
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	- 4510, ohne 4510.10	0	0.00	0	0.00	0	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 33, 364, 365, 366, 383, 387	25'802	24'761.63	8'177	8'177.14	0	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ 350, 3511, 3510.10	24'111	25'151.00	12'623	12'622.00	0	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 450, 4511, 4510.10	24'111	24'762.00	12'623	8'178.00	0	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	+ 389	0	0.00	0	0.00	0	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	- 489	0	0.00	0	0.00	0	0.00
Selbstfinanzierung		**69'140**	**73'665.80**	**55'598**	**92'660.41**	**14'733**	**12'841.20**
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		42'000	-45'655.25	0	-38'404.94	0	0.00
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)		**27'140**	**119'321.05**	**55'598**	**131'065.35**	**14'733**	**12'841.20**
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		**165**	**-161.35**	**0**	**-241.27**	**0**	**0.00**

Gemeinde Feldbrunnen-St.Niklaus

Budget 2020

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**561'852.01**	**51'270.00**	**584'302**	**63'370**	**569'397.92**	**93'122.60**
	Netto Aufwand		510'582.01		520'932		476'275.32
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**	**91'920.00**	**47'500.00**	**90'820**	**47'500**	**83'392.67**	**40'893.52**
	Netto Aufwand		44'420.00		43'320		42'499.15
2	**BILDUNG**	**1'629'723.46**	**312'900.00**	**1'533'559**	**315'795**	**1'476'954.58**	**303'436.30**
	Netto Aufwand		1'316'823.46		1'217'764		1'173'518.28
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE**	**79'820.00**		**88'850**		**89'624.75**	**900.00**
	Netto Aufwand		79'820.00		88'850		88'724.75
4	**GESUNDHEIT**	**236'860.00**		**144'460**		**140'787.60**	**8'316.85**
	Netto Aufwand		236'860.00		144'460		132'470.75
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**872'615.00**		**896'875**		**869'649.20**	
	Netto Aufwand		872'615.00		896'875		869'649.20
6	**VERKEHR**	**462'719.18**	**31'000.00**	**448'670**	**31'000**	**474'794.42**	**32'808.00**
	Netto Aufwand		431'719.18		417'670		441'986.42
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**638'110.95**	**571'210.00**	**584'501**	**515'863**	**710'209.60**	**636'575.55**
	Netto Aufwand		66'900.95		68'638		73'634.05
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**15'226.00**	**34'000.00**	**15'616**	**34'000**	**27'814.50**	**34'000.00**
	Netto Ertrag	18'774.00		18'384		6'185.50	
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**1'668'658.00**	**5'002'110.00**	**1'417'098**	**4'593'270**	**1'070'687.91**	**4'433'448.08**
	Netto Ertrag	3'333'452.00		3'176'172		3'362'760.17	
	Total	**6'257'504.60**	**6'049'990.00**	**5'804'751**	**5'600'798**	**5'513'313.15**	**5'583'500.90**
	Netto Aufwand		207'514.60		203'953		
	Netto Ertrag					70'187.75	
	Gesamttotal	**6'257'504.60**	**6'257'504.60**	**5'804'751**	**5'804'751**	**5'583'500.90**	**5'583'500.90**

Budget 2020

Gemeinde Feldbrunnen-St.Niklaus

Erfolgsrechnung

Gemeinde Total			Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
30	Personalaufwand		1'683'101	1'570'131	1'560'314.10
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		807'800	841'244	911'552.04
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		236'643	211'295	211'852.83
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		142'226	80'792	179'168.64
36	Transferaufwand		3'233'416	2'947'134	2'485'162.97
39	Interne Verrechnungen		78'318	78'155	79'168.75
	Total Betrieblicher Aufwand		**6'181'505**	**5'728'751**	**5'427'219.33**
40	Fiskalertrag		4'822'900	4'443'130	4'213'151.18
41	Regalien und Konzessionen		34'000	34'000	34'900.00
42	Entgelte		616'378	619'828	706'735.81
43	Verschiedene Erträge		0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		44'234	7'500	40'740.00
46	Transferertrag		271'400	262'445	281'833.41
49	Interne Verrechnungen		78'318	78'155	79'168.75
	Total Betrieblicher Ertrag		**5'867'230**	**5'445'058**	**5'356'529.15**
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		**-314'275**	**-283'693**	**-70'690.18**
34	Finanzaufwand		76'000	76'000	86'093.82
44	Finanzertrag		182'760	155'740	178'971.75
	Ergebnis aus Finanzierung		**106'760**	**79'740**	**92'877.93**
	Operatives Ergebnis		**-207'515**	**-203'953**	**22'187.75**
38	Ausserordentlicher Aufwand		0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		0	0	48'000.00
	Ausserordentliches Ergebnis		**0**	**0**	**48'000.00**
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	**-207'515**	**-203'953**	**70'187.75**

Budget 2020

Gemeinde Feldbrunnen-St.Niklaus

Erfolgsrechnung

Wasserversorgung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
30	Personalaufwand	22'950	21'850	24'444.20
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	127'230	96'925	104'022.95
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'177	9'188	8'177.14
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	12'623	11'625	12'622.00
36	Transferaufwand	0	0	0.00
39	Interne Verrechnungen	1'600	1'600	1'609.80
	Total Betrieblicher Aufwand	**172'580**	**141'188**	**150'876.09**
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	152'148	152'148	165'259.20
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	12'623	0	8'178.00
46	Transferertrag	30'000	0	33'078.16
49	Interne Verrechnungen	25'230	25'365	24'400.00
	Total Betrieblicher Ertrag	**220'001**	**177'513**	**230'915.36**
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**47'421**	**36'325**	**80'039.27**
34	Finanzaufwand	0	0	0.00
44	Finanzertrag	0	0	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	**0**	**0**	**0.00**
	Operatives Ergebnis	**47'421**	**36'325**	**80'039.27**
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0.00**
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	**47'421**	**36'325**	**80'039.27**

Budget 2020

Gemeinde Feldbrunnen-St.Niklaus

Erfolgsrechnung

Abwasserbeseitigung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
30	Personalaufwand	71'550	66'200	72'834.15
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	59'530	84'380	101'591.75
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	25'802	25'963	24'761.63
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	24'111	26'136	25'151.00
36	Transferaufwand	8'910	8'910	8'784.00
39	Interne Verrechnungen	2'550	1'700	1'700.00
	Total Betrieblicher Aufwand	**192'453**	**213'289**	**234'822.53**
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	198'680	200'680	232'424.95
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	24'111	0	24'762.00
46	Transferertrag	0	0	12'651.75
49	Interne Verrechnungen	13'000	13'241	13'499.00
	Total Betrieblicher Ertrag	**235'791**	**213'921**	**283'337.70**
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**43'338**	**632**	**48'515.17**
34	Finanzaufwand	0	0	0.00
44	Finanzertrag	0	0	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	**0**	**0**	**0.00**
	Operatives Ergebnis	**43'338**	**632**	**48'515.17**
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0.00**
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	**43'338**	**632**	**48'515.17**

Budget 2020

Gemeinde Feldbrunnen-St.Niklaus

Erfolgsrechnung

Abfallbeseitigung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
30	Personalaufwand	6'785	6'805	5'770.90
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	86'800	102'200	96'324.89
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	0	0	0.00
39	Interne Verrechnungen	1'300	1'300	2'538.00
	Total Betrieblicher Aufwand	**94'885**	**110'305**	**104'633.79**
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	108'550	115'000	116'990.04
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	0	0	0.00
49	Interne Verrechnungen	1'068	1'379	484.95
	Total Betrieblicher Ertrag	**109'618**	**116'379**	**117'474.99**
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**14'733**	**6'074**	**12'841.20**
34	Finanzaufwand	0	0	0.00
44	Finanzertrag	0	0	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	**0**	**0**	**0.00**
	Operatives Ergebnis	**14'733**	**6'074**	**12'841.20**
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0.00**
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	**14'733**	**6'074**	**12'841.20**

Budget 2020

Gemeinde Feldbrunnen-St.Niklaus

Erfolgsrechnung

Gemeinde Allgemeiner Haushalt		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
30	Personalaufwand	1'581'816	1'475'276	1'457'264.85
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	534'240	557'739	609'612.45
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	202'665	176'144	178'914.06
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	3'224'506	2'938'224	2'476'378.97
39	Interne Verrechnungen	72'868	73'555	73'320.95
	Total Betrieblicher Aufwand	**5'616'095**	**5'220'938**	**4'795'491.28**
40	Fiskalertrag	4'822'900	4'443'130	4'213'151.18
41	Regalien und Konzessionen	34'000	34'000	34'900.00
42	Entgelte	157'000	152'000	192'061.62
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	7'500	7'500	7'800.00
46	Transferertrag	241'400	262'445	236'103.50
49	Interne Verrechnungen	39'020	38'170	40'784.80
	Total Betrieblicher Ertrag	**5'301'820**	**4'937'245**	**4'724'801.10**
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-314'275**	**-283'693**	**-70'690.18**
34	Finanzaufwand	76'000	76'000	86'093.82
44	Finanzertrag	182'760	155'740	178'971.75
	Ergebnis aus Finanzierung	**106'760**	**79'740**	**92'877.93**
	Operatives Ergebnis	**-207'515**	**-203'953**	**22'187.75**
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	48'000.00
	Ausserordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**48'000.00**
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	**-207'515**	**-203'953**	**70'187.75**

Budget 2020

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
	Total	**6'257'504.60**	**6'257'504.60**	**5'804'751**	**5'804'751**	**5'583'500.90**	**5'583'500.90**
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**561'852.01**	**51'270.00**	**584'302**	**63'370**	**569'397.92**	**93'122.60**
	Netto Aufwand		510'582.01		520'932		476'275.32
01	**Legisative und Exekutive**	**193'900.00**		**195'800**		**189'227.55**	
0110	**Legislative**	**17'850.00**		**21'350**		**16'928.45**	
	Netto Aufwand		17'850.00		21'350		16'928.45
0110.3000.00	Lohn, Tag- und Sitzungsgelder Wahlbüro	6'000.00		7'000		5'765.20	
0110.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	350.00		650		267.90	
0110.3099.00	Kommissionsaufwand	400.00		400		324.90	
0110.3102.00	Stimmmaterial, Drucksachen	1'000.00		2'500		648.60	
0110.3130.10	Porti, Versand- Inseratekosten	2'500.00		3'600		2'561.90	
0110.3132.00	Externe Rechnungsprüfung	7'000.00		6'000		7'186.65	
0110.3170.10	Spesen Gde.Versammlung	600.00		1'200		173.30	
0120	**Exekutive**	**176'050.00**		**174'450**		**172'299.10**	
	Netto Aufwand		176'050.00		174'450		172'299.10
0120.3000.00	Entschädigung an Gemeinderat	36'000.00		36'000		34'794.80	
0120.3000.01	Entschädigung an Vize-Gemeindepräsident	3'600.00		3'500		2'110.20	
0120.3000.02	Entschädigungen an Finanzkommission	3'000.00		5'500		6'891.60	
0120.3010.01	Löhne Gemeindepräsidium u. Gde.Schreiberin	95'000.00		93'000		92'962.20	
0120.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	10'000.00		8'000		9'370.40	
0120.3052.00	Pensionskassenbeiträge	7'000.00		7'000		6'785.40	
0120.3053.00	Unfall-/Krankenversicherung	1'450.00		1'450		1'586.75	
0120.3099.00	Übriger Personalaufwand	4'500.00		4'500		2'743.40	
0120.3130.00	Dienstleistung Dritter	1'500.00		1'500		5'180.45	
0120.3170.00	Repräsentationskosten Gde.Präs.	5'000.00		5'000		5'328.00	
0120.3170.01	Repräsentationskosten Gde.Rat	3'000.00		3'000		2'342.40	
0120.3170.02	Jungbürgerfeier	1'000.00		1'000		500.00	
0120.3199.00	Kredit des Gemeinderates	5'000.00		5'000		1'703.50	
02	**Allgemeine Dienste**	**367'952.01**	**51'270.00**	**388'502**	**63'370**	**380'170.37**	**93'122.60**
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**279'500.00**	**37'060.00**	**297'100**	**49'160**	**292'887.26**	**49'385.10**
	Netto Aufwand		242'440.00		247'940		243'502.16
0220.3000.00	Lohn, Tag- und Sitzungsgelder allg.	500.00		500		298.40	
0220.3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	115'000.00		122'000		134'513.95	
0220.3010.12	Nachfolge FIV	5'000.00		5'000			
0220.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	10'000.00		11'500		9'985.25	

Budget 2020

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
0220.3052.00	Pensionskassenbeiträge	6'500.00		9'000		8'725.85	
0220.3053.00	Unfall-/Krankenversicherung	2'000.00		2'100		2'062.80	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'500.00		1'000			
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500		1'070.00	
0220.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500.00		4'500		5'790.40	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen, Fotokopien	7'000.00		7'000		6'151.38	
0220.3110.00	Anschaffung von Büromaschinen- und Geräte	1'000.00		1'000		678.00	
0220.3113.01	Anschaffung von Hardware	3'000.00		15'000			
0220.3118.00	Anschaffung Software	2'500.00		4'500		4'865.70	
0220.3130.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'000.00		3'000		2'460.40	
0220.3130.01	Kanzleikosten (IDK, Ausweise)	7'000.00		7'000		4'769.85	
0220.3130.02	Support EDV, Informatik, Homepage	2'000.00		2'000		2'472.50	
0220.3130.05	Kommunikationskosten, Porto, Versandkosten	7'200.00		7'200		7'044.15	
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	6'500.00		6'500		6'477.75	
0220.3150.00	Unterhalt Büromöbel- und Geräte	500.00		500		501.70	
0220.3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	500.00		500		468.50	
0220.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	19'000.00		16'000		17'827.90	
0220.3161.00	Mietleasing Kopierer	2'300.00		2'300		2'375.08	
0220.3170.00	Reisekosten- und Spesen	500.00		500		61.60	
0220.3181.00	Tatsächliche Forderungsverlust					564.05	
0220.3611.00	Steuerveranlagungskosten	71'000.00		68'000		73'722.05	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'000.00		10'000		10'005.80
0220.4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000.00		2'000		1'963.70
0220.4611.00	Verwaltungskostenbeitrag AHV-Zweigstelle		1'900.00		1'900		1'892.40
0220.4612.00	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden				11'000		10'500.00
0220.4612.01	Rückerstattung Kirchgemeinde		13'000.00		14'000		14'839.40
0220.4631.00	Beiträge vom Kanton		1'700.00		1'800		1'796.80
0220.4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- u. Verwaltungskosten		8'250.00		8'250		8'250.00
0220.4990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen		210.00		210		137.00
0222	**Bauverwaltung**	**24'400.00**	**14'000.00**	**25'000**	**14'000**	**24'943.60**	**43'737.50**
	Netto Aufwand		10'400.00		11'000		
	Netto Ertrag					18'793.90	
0222.3000.00	Löhne, Tag- u. Sitzungsgelder Baukommission	14'500.00		14'500		13'970.95	
0222.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	1'000.00		1'000		581.60	
0222.3053.00	Unfall-/Krankenversicherung					6.75	
0222.3090.00	Aus- und Weiterbildung	200.00		1'000			
0222.3099.00	Übriger Kommissionsaufwand	500.00		500		231.30	
0222.3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		300			
0222.3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000		9'203.05	
0222.3130.10	Porti und Versandkosten	400.00		200		277.90	

Budget 2020

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
0222.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'500.00		2'500		672.05	
0222.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (Baubewilligungen)		14'000.00		14'000		19'587.70
0222.4260.00	Rückerstattungen Dritter (Einmessgeb. usw.)						24'149.80
0290	**Verwaltungsliegenschaften, übrige**	**64'052.01**	**210.00**	**66'402**	**210**	**62'339.51**	
	Netto Aufwand		63'842.01		66'192		62'339.51
0290.3010.00	Lohn Reinigungspersonal	7'000.00		9'000		9'962.50	
0290.3010.09	Rückerstattung von Lohn					-3'005.10	
0290.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	550.00		600		746.10	
0290.3053.00	Unfall-/Krankenversicherung	100.00		100		83.10	
0290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	700.00		1'000		165.60	
0290.3111.00	Anschaffung von Maschinen und Geräte	1'000.00		1'000			
0290.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000.00		2'000		2'217.85	
0290.3130.00	Dienstleistung Dritter	2'000.00		2'000		1'519.60	
0290.3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00		800		747.85	
0290.3300.00	Planmässige Abschreibungen	2'000.00		2'000		2'000.00	
0290.3300.25	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)	23'902.01		23'902		23'902.01	
0290.3920.00	Interne Verrechnung Mietzins					24'000.00	
0290.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungsaufwand	24'000.00		24'000			
0290.4930.06	Interne Verrechnung (Lieg.: Baselstrasse 16)		210.00		210		
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**	**91'920.00**	**47'500.00**	**90'820**	**47'500**	**83'392.67**	**40'893.52**
	Netto Aufwand		44'420.00		43'320		42'499.15
12	**Rechtssprechung**	**5'620.00**		**5'620**		**7'888.70**	
1200	**Rechtssprechung**	**5'000.00**		**5'000**		**7'264.80**	
	Netto Aufwand		5'000.00		5'000		7'264.80
1200.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00		5'000		7'264.80	
1201	**Friedensrichter**	**620.00**		**620**		**623.90**	
	Netto Aufwand		620.00		620		623.90
1201.3000.01	Besoldung Friedensrichter	620.00		620		623.90	
14	**Allgemeines Rechtswesen**	**2'000.00**		**2'000**		**1'053.20**	
1402	**Katasteramt/Vermessungswesen**	**2'000.00**		**2'000**		**1'053.20**	
	Netto Aufwand		2'000.00		2'000		1'053.20
1402.3130.00	Dienstleistung Dritter	2'000.00		2'000		1'053.20	
15	**Feuerwehr**	**64'400.00**	**40'000.00**	**64'400**	**40'000**	**57'493.52**	**33'093.52**

Budget 2020

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
1500	**Feuerwehr (allgemein)**	**24'400.00**		**24'400**		**24'400.00**	
	Netto Aufwand		24'400.00		24'400		24'400.00
1500.3990.02	Int. Verrechnung Hydranten	24'400.00		24'400		24'400.00	
1506	**Regionale Feuerwehrorganisation**	**40'000.00**	**40'000.00**	**40'000**	**40'000**	**33'093.52**	**33'093.52**
1506.3612.00	Entschädigung Reg. Feuerwehr Stadt Solothurn	40'000.00		40'000		33'093.52	
1506.4200.00	Ersatzabgaben		40'000.00		40'000		33'093.52
16	**Verteidigung**	**19'900.00**	**7'500.00**	**18'800**	**7'500**	**16'957.25**	**7'800.00**
1610	**Militärische Verteidigung**	**3'500.00**		**3'000**		**3'455.90**	
	Netto Aufwand		3'500.00		3'000		3'455.90
1610.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200.00		1'200		1'155.90	
1610.3160.00	Baurechtszins Schützenhaus	800.00		300		800.00	
1610.3636.00	Beiträge an Schützengesellschaft	1'500.00		1'500		1'500.00	
1620	**Zivilschutz (allgemein)**	**16'400.00**	**7'500.00**	**15'800**	**7'500**	**13'501.35**	**7'800.00**
	Netto Aufwand		8'900.00		8'300		5'701.35
1620.3611.00	Entschädigung Sierenfernsteuerung	600.00				600.00	
1620.3612.00	Entschädigung an reg. Zivilschutz	15'800.00		15'800		12'901.35	
1620.4501.01	Entnahmen aus Fonds des FK		7'500.00		7'500		7'800.00
2	**BILDUNG**	**1'629'723.46**	**312'900.00**	**1'533'559**	**315'795**	**1'476'954.58**	**303'436.30**
	Netto Aufwand		1'316'823.46		1'217'764		1'173'518.28
21	**Obligatorische Schule**	**1'604'743.46**	**312'900.00**	**1'532'579**	**315'795**	**1'475'978.58**	**303'436.30**
2110	**Kindergarten**	**186'010.00**	**56'000.00**	**180'920**	**63'595**	**158'561.45**	**55'255.00**
	Netto Aufwand		130'010.00		117'325		103'306.45
2110.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	148'000.00		145'810		128'226.00	
2110.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AG	12'000.00		9'500		8'408.40	
2110.3052.00	Pensionskassenbeiträge	16'000.00		13'000		11'897.40	
2110.3053.00	Unfall-/Krankenversicherung	1'510.00		1'510		1'730.50	
2110.3090.00	Aus- und Weiterbildung	500.00		500		750.00	
2110.3104.00	Lehrmittel für Unterricht	5'000.00		5'000		5'116.00	
2110.3110.00	Anschaffung von Mobilien, Geräte	1'000.00		3'100			
2110.3119.00	Anschaffung Spielgeräte	1'000.00		1'000		367.00	
2110.3130.00	Dienstleistung Dritter			500		900.00	
2110.3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Veranstaltungen	1'000.00		1'000		1'166.15	
2110.4631.00	Beiträge vom Kanton		56'000.00		63'595		55'255.00
2120	**Primarschule**	**702'014.00**	**162'000.00**	**611'605**	**156'100**	**602'008.26**	**135'510.85**

Budget 2020

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
	Netto Aufwand		540'014.00		455'505		466'497.41
2120.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	497'000.00		427'644		353'093.40	
2120.3020.03	Löhne der Lehrpersonen (ICT)					7'702.20	
2120.3020.04	Löhne der Lehrpersonen (ICT Pädagogischer Support)					7'702.20	
2120.3020.05	Löhne der Lehrpersonen (Spezielle Förderung)					59'253.70	
2120.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	43'160.00		34'600		38'367.20	
2120.3052.00	Pensionskassenbeiträge	57'000.00		50'000		49'013.45	
2120.3052.01	Pensionskassenbeiträge AG Ausfinanzierung 40 Jahre ab 2015	16'314.00		16'314		18'284.75	
2120.3053.00	Unfall-/Krankenversicherung	8'000.00		7'000		7'363.45	
2120.3090.00	Aus- und Weiterbildung	5'300.00		6'800		4'661.85	
2120.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'800.00		1'650		1'173.20	
2120.3102.01	Drucksachen, Publikationen (Fotokopierkosten)	2'500.00		2'500		2'818.36	
2120.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		160		153.75	
2120.3104.00	Lehrmittel- und Verbrauchsmaterial	13'500.00		11'000		10'460.51	
2120.3104.01	Lehrmittel/Verbrauchsmaterial (Werken 2)	3'700.00		3'000		2'538.20	
2120.3110.00	Anschaffung von Büromaschinen- und geräte	6'500.00		3'000		6'518.93	
2120.3113.00	Anschaffung von IT-Geräten	2'300.00		500		1'777.50	
2120.3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	4'940.00		4'837		3'808.35	
2120.3119.01	Mobiliar, Geräte	2'000.00					
2120.3130.00	Dienstleistung Dritterallg.					2'433.45	
2120.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	1'000.00		1'000			
2120.3153.00	Unterhalt IT-Geräte/Apparaten	2'000.00		7'000		1'822.75	
2120.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (ICT Support)	9'300.00		9'300		5'011.95	
2120.3161.00	Mietleasing Kopierer	1'800.00		1'800		1'280.41	
2120.3170.00	Verpflegung Schulkinder	700.00		700		322.90	
2120.3171.00	Schullager, Exkursionen, Veranstaltungen	22'950.00		22'750		16'445.80	
2120.3636.00	Beiträge an priv. Organisationen	50.00		50			
2120.4612.00	Entschädigung von Gemeinden (Schulgelder)		1'000.00		1'000		2'000.00
2120.4631.00	Beiträge vom Kanton		161'000.00		155'100		133'510.85
2122	**Werken**	**79'249.00**		**49'092**		**55'554.65**	
	Netto Aufwand		79'249.00		49'092		55'554.65
2122.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	58'990.00		33'380		33'374.40	
2122.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AG	4'759.00		2'600		2'872.70	
2122.3052.00	Pensionskassenbeiträge	7'000.00		3'500		3'525.60	
2122.3053.00	Unfall-/Krankenversicherung	300.00		300		512.45	
2122.3104.00	Lehrmittel- und Verbrauchsmaterial	5'200.00		5'180		4'651.55	
2122.3110.00	Anschaffung von Mobilien- und Geräte			1'132		9'813.70	
2122.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	1'500.00		1'500		804.25	
2122.3171.00	Projektwoche	1'500.00		1'500			

Budget 2020

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
2130	**Sekundarstufe**	**218'000.00**		**275'760**		**208'088.15**	
	Netto Aufwand		218'000.00		275'760		208'088.15
2130.3611.00	Beitrag an den Gymnasialunterricht Kanton	92'000.00		122'760		100'440.00	
2130.3612.00	Entschädigung an Kreisschule Solothurn	126'000.00		153'000		107'648.15	
2140	**Musikschulen**	**26'350.00**	**3'000.00**	**29'455**	**8'000**	**36'796.80**	**11'491.20**
	Netto Aufwand		23'350.00		21'455		25'305.60
2140.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	14'000.00		19'305		26'516.30	
2140.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	1'100.00		1'500		1'592.45	
2140.3052.00	Pensionskassenbeiträge					791.35	
2140.3053.00	Unfall-/Krankenversicherung	150.00		150		217.90	
2140.3104.00	Lehrmittel- und Verbrauchsmaterial	700.00		250			
2140.3110.00	Anschaffung von Mobilien und Musikinstrumenten	2'650.00		450		280.80	
2140.3150.00	Unterhalt Büromöbel/Geräten	750.00		500			
2140.3171.00	Exkursionen			300			
2140.3637.00	Beiträge an private Haushalte (Musikbeiträge)	7'000.00		7'000		7'398.00	
2140.4631.00	Beiträge vom Kanton		3'000.00		8'000		11'491.20
2170	**Schulliegenschaften**	**252'557.46**	**26'900.00**	**244'184**	**28'100**	**271'298.62**	**29'048.90**
	Netto Aufwand		225'657.46		216'084		242'249.72
2170.3010.00	Lohn Schulhausabwart	88'500.00		88'500		88'150.10	
2170.3010.01	Löhne Schulhausabwarte Stellvertretung	7'600.00		9'000		7'588.30	
2170.3010.09	Rückerstattung von Lohn des Betriebspersonals					-2'862.75	
2170.3049.00	Übrige Zulagen (Naturallohn)	3'600.00		3'600		3'600.00	
2170.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	7'100.00		7'100		7'427.75	
2170.3052.00	Pensionskassenbeiträge	5'600.00		5'600		5'421.00	
2170.3053.00	Unfall-/Krankenversicherung	1'200.00		1'200		1'479.65	
2170.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000.00		8'000		5'670.30	
2170.3110.00	Schulmobiliar			1'000			
2170.3110.01	Schulmobiliar, gross	17'100.00		15'890			
2170.3111.00	Anschaffung Maschinen und Geräte	5'400.00		12'200		18'629.96	
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Schulhaus)	15'500.00		15'500		35'370.50	
2170.3130.00	Massnahmen Arbeitssicherheit	3'000.00		5'000		11'745.85	
2170.3134.00	Sachversicherungsprämien	7'000.00		7'000		6'792.80	
2170.3140.00	Unterhalt an Grundstücken (Sport- und Aussenanlagen)	4'500.00		3'500		13'770.25	
2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Schulhaus)	4'500.00		8'000		14'619.30	
2170.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte (Schulhaus)	4'700.00		3'000		5'526.80	
2170.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte (Mehrzweckhalle)	3'500.00		3'000		6'361.90	
2170.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	33'887.72		15'224		10'137.18	
2170.3300.25	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)	31'869.74		31'870		31'869.73	
2170.4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000.00		2'000		1'196.40

Budget 2020

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
2170.4470.00	Mietzinse Liegenschaft VV		20'400.00		20'400		20'400.00
2170.4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		3'300.00		4'500		6'132.50
2170.4479.00	Übrige Erträge aus VV (NK)		1'200.00		1'200		1'320.00
2180	**Tagesbetreuung**	**74'285.00**	**65'000.00**	**74'285**	**60'000**	**77'918.95**	**72'130.35**
	Netto Aufwand		9'285.00		14'285		5'788.60
2180.3010.00	Löhne der Betreuerinnen	52'560.00		52'560		52'560.00	
2180.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AG	4'200.00		4'200		3'955.45	
2180.3052.00	Pensionskassenbeiträge	1'800.00		1'800		2'186.65	
2180.3053.00	Unfall-/Krankenversicherung	525.00		525		810.90	
2180.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'200.00		1'200		1'739.45	
2180.3130.00	Verpflegung Tagesschule	13'500.00		13'500		15'931.40	
2180.3130.05	Kommunikationskosten					322.50	
2180.3635.00	Beiträge an priv. Unternehmen	250.00		250		162.60	
2180.3930.00	Interne Verechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	250.00		250		250.00	
2180.4260.00	Rückerstattung Eltern		65'000.00		60'000		72'130.35
2190	**Schulleitung und Schulverwaltung**	**66'278.00**		**67'278**		**65'751.70**	
	Netto Aufwand		66'278.00		67'278		65'751.70
2190.3010.00	Lohn Schulleiterin	53'418.00		53'418		53'417.65	
2190.3010.01	Lohnanteil Schulverwaltung Finanzverwalterin	9'500.00		10'500		10'481.90	
2190.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	690.00		690		400.45	
2190.3052.00	Pensionskassenbeiträge	1'000.00		1'000		813.60	
2190.3053.00	Unfall-/Krankenversicherung	170.00		170		197.40	
2190.3130.00	Kommunikationskosten inkl. Kabelgebühren/Verband VSLSO	1'500.00		1'500		440.70	
22	**Sonderschulen**	**24'000.00**					
2200	**Sonderschulen**	**24'000.00**					
	Netto Aufwand		24'000.00				
2200.3612.00	Schulgelder HPS	24'000.00					
29	**Übriges Bildungswesen**	**980.00**		**980**		**976.00**	
2990	**Bildung, übrige**	**980.00**		**980**		**976.00**	
	Netto Aufwand		980.00		980		976.00
2990.3636.00	Beitrag an die Volkshochschule	980.00		980		976.00	
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE**	**79'820.00**		**88'850**		**89'624.75**	**900.00**
	Netto Aufwand		79'820.00		88'850		88'724.75
32	**Kultur, übrige**	**73'130.00**		**82'160**		**84'434.75**	

Budget 2020

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
3290	**Kultur, übrige**	**73'130.00**		**82'160**		**84'434.75**	
	Netto Aufwand		73'130.00		82'160		84'434.75
3290.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder KVK	7'500.00		8'000		7'455.80	
3290.3000.01	Besoldung Dorfzeitung	600.00					
3290.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	200.00		200		438.20	
3290.3099.00	Übriger Kommissionsaufwand	420.00		350		303.00	
3290.3103.00	Fachliteratur, Dorfzeitung	3'500.00		5'000		4'150.45	
3290.3170.03	Bundesfeier	4'000.00		4'000		2'531.00	
3290.3199.00	Veranstaltungen im Dorf (KVK)	9'000.00		9'000		5'233.90	
3290.3634.07	Beitrag an Naturmuseum	2'239.00		2'239		2'239.00	
3290.3636.00	Beiträge an Dorfvereine	4'000.00		4'000		3'200.00	
3290.3636.01	Beitrag an Ortsmuseum	1'000.00		3'700		7'612.40	
3290.3636.02	Beiträg an Zentralbibliothek	8'177.00		8'177		8'177.00	
3290.3636.03	Beitrag an "Altes Spital"	2'700.00		2'700		2'700.00	
3290.3636.04	Beitrag Städtebundtheater	14'794.00		14'794		14'794.00	
3290.3636.05	Beiträge an Kulturbetriebe	5'000.00		10'000		5'600.00	
3290.3636.06	Beitrag an Schloss Waldegg	10'000.00		10'000		10'000.00	
3290.3636.09	Beitrag an Film Frank Buchser					10'000.00	
33	**Medien**						**900.00**
3321	**Antennen- und Kabelanlagen (Gemeindebetrieb)**						**900.00**
	Netto Ertrag					900.00	
3321.4120.90	Konzessionsabgabe GA Weissenstein						900.00
34	**Sport und Freizeit**	**6'690.00**		**6'690**		**5'190.00**	
3420	**Freizeit**	**6'690.00**		**6'690**		**5'190.00**	
	Netto Aufwand		6'690.00		6'690		5'190.00
3420.3636.00	Beitrag an Solothurner Wanderwege	200.00		200		200.00	
3420.3636.01	Beitrag Verein Jugend32	2'000.00		2'000		2'500.00	
3420.3636.02	Beitrag an Kunsteisbahn Zuchwi	4'490.00		4'490		2'490.00	
4	**GESUNDHEIT**	**236'860.00**		**144'460**		**140'787.60**	**8'316.85**
	Netto Aufwand		236'860.00		144'460		132'470.75
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**	**120'600.00**		**60'000**		**70'287.40**	
4120	**Alters-, Kranken- und Pflegeheime**	**120'600.00**		**60'000**		**70'287.40**	
	Netto Aufwand		120'600.00		60'000		70'287.40
4120.3632.00	Pflegefinanzierung -Pflegekosten	120'600.00		60'000		56'287.40	

Budget 2020

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
4120.3635.00	Beitrag Heimetblick Biberist					14'000.00	
42	**Ambulante Krankenpflege**	**95'000.00**		**63'200**		**51'098.70**	**8'316.85**
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**95'000.00**		**63'200**		**51'098.70**	**8'316.85**
	Netto Aufwand		95'000.00		63'200		42'781.85
4210.3636.00	Beitrag an Spitex	84'600.00		62'800		50'705.50	
4210.3636.01	Beitrag an Kinderspitex	400.00		400		393.20	
4210.3636.02	Beitrag Wegpauschale	10'000.00					
4210.4260.00	Rückerstattung Spitex						8'316.85
43	**Gesundheitsprävention**	**21'260.00**		**21'260**		**19'401.50**	
4310	**Alkohol- und Drogenprävention**	**17'000.00**		**17'000**		**16'711.00**	
	Netto Aufwand		17'000.00		17'000		16'711.00
4310.3636.00	Beitrag an Suchthilfekosten	17'000.00		17'000		16'711.00	
4330	**Schulgesundheitsdienst**	**4'010.00**		**4'010**		**2'440.50**	
	Netto Aufwand		4'010.00		4'010		2'440.50
4330.3010.01	Lohn Schulzahnpflege Instruktorin	1'000.00		1'000		994.50	
4330.3090.00	Aus- und Weiterbildung	250.00		250			
4330.3106.00	Medizinisches Material	160.00		160		40.00	
4330.3130.00	Läuseuntersuchung	500.00		500		540.00	
4330.3136.00	Schulzahnarzt (Kontrolluntersuchung)	1'100.00		1'100		866.00	
4330.3637.00	Beiträge an kieferorthopädische Behandlungen	1'000.00		1'000			
4340	**Lebensmittelkontrolle**	**250.00**		**250**		**250.00**	
	Netto Aufwand		250.00		250		250.00
4340.3612.00	Entschädigung Pilzkontrolle	250.00		250		250.00	
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**872'615.00**		**896'875**		**869'649.20**	
	Netto Aufwand		872'615.00		896'875		869'649.20
51	**Krankheit und Unfall**	**16'000.00**		**16'000**		**14'330.00**	
5120	**Prämienverbilligungen**	**16'000.00**		**16'000**		**14'330.00**	
	Netto Aufwand		16'000.00		16'000		14'330.00
5120.3637.00	Beiträge Kinderkrankenkassenprämien	16'000.00		16'000		14'330.00	
52	**Invalidität**	**1'500.00**		**126'000**		**122'261.90**	
5220	**Ergänzungsleistungen IV**			**124'500**		**121'411.90**	

Budget 2020

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
	Netto Aufwand				124'500		121'411.90
5220.3611.00	Verwaltungskosten Ergänzungsleistungen IV			4'500		4'199.65	
5220.3631.00	Beitrag an Ergänzungsleistungen IV			120'000		117'212.25	
5230	**Invalidität**	**1'500.00**		**1'500**		**850.00**	
	Netto Aufwand		1'500.00		1'500		850.00
5230.3636.01	Beitrag an Inva-Mobil (Behindertentransporte)	1'500.00		1'500		850.00	
53	**Alter + Hinterlassene**	**351'280.00**		**186'080**		**175'274.35**	
5320	**Ergänzungsleistungen AHV**	**325'900.00**		**160'000**		**152'763.30**	
	Netto Aufwand		325'900.00		160'000		152'763.30
5320.3611.00	Verwaltungskosten Ergänzungsleistungen AHV	13'400.00		7'000		6'342.25	
5320.3631.00	Beitrag an Ergänzungsleistungen AHV	312'500.00		153'000		146'421.05	
5350	**Leistungen an das Alter**	**25'380.00**		**26'080**		**22'511.05**	
	Netto Aufwand		25'380.00		26'080		22'511.05
5350.3000.00	Lohn, Tag- und Sitzungsgelder Mittagstisch	1'100.00		4'500		2'262.00	
5350.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	200.00		200		1.35	
5350.3170.00	Seniorenreise	13'000.00		13'000		13'019.55	
5350.3170.01	Seniorenveranstaltungen	8'000.00		5'300		4'548.15	
5350.3199.00	Altersehrungen	1'600.00		1'600		1'200.00	
5350.3636.00	Beitrag an Seniorenturnen	500.00		500		500.00	
5350.3636.01	Beitrag an Pro Senectute	980.00		980		980.00	
54	**Familie und Jugend**	**22'940.00**		**24'700**		**22'557.65**	
5430	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**16'000.00**		**16'000**		**16'315.45**	
	Netto Aufwand		16'000.00		16'000		16'315.45
5430.3632.00	Beitrag an Alimentenbevorschussung	16'000.00		16'000		16'315.45	
5440	**Jugendschutz (allgemein)**	**500.00**		**500**		**43.20**	
	Netto Aufwand		500.00		500		43.20
5440.3632.00	Beitrag an Kinderschutz	500.00		500		43.20	
5450	**Leistungen an Familien (allgemein)**	**6'440.00**		**8'200**		**6'199.00**	
	Netto Aufwand		6'440.00		8'200		6'199.00
5450.3632.00	Beitrag an Mütter- und Väterberatung	6'440.00		8'200		6'199.00	
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**477'595.00**		**539'095**		**532'925.30**	
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**464'100.00**		**528'400**		**512'826.90**	
	Netto Aufwand		464'100.00		528'400		512'826.90

Budget 2020

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
5720.3612.02	Entschädigung an Sozialhilfe (Eigene)	5'400.00		5'400		7'735.80	
5720.3612.03	Administration Sozialregion SR MUL	135'700.00		113'000		102'232.00	
5720.3632.00	Sozialhilfe an Sozialregion (Lastenausgleich)	323'000.00		410'000		402'859.10	
5721	**Freiwillige wirtschaftliche Hilfe**	**13'495.00**		**10'695**		**20'098.40**	
	Netto Aufwand		13'495.00		10'695		20'098.40
5721.3612.00	Beiträge an Gemeinden Integration	500.00				500.00	
5721.3636.00	Beiträge an priv. soz. Org.	1'020.00		3'020		3'100.00	
5721.3636.01	Beitrag an INVA-Mobil					4'000.00	
5721.3636.02	Beitrag Ehe- und Lebensberatung	1'300.00		1'300		1'277.90	
5721.3636.03	Beitrag Tagesmutter-Regelung	7'000.00		2'700		7'316.00	
5721.3636.06	Beitrag VSEG Sozialgemeinde Beitrag	1'475.00		1'475		1'474.50	
5721.3637.00	Beitrag an EL-Bezüger	2'200.00		2'200		2'430.00	
59	**Soziale Wohlfahrt, übrige**	**3'300.00**		**5'000**		**2'300.00**	
5920	**Hilfsaktionen im Inland**	**3'300.00**		**5'000**		**2'300.00**	
	Netto Aufwand		3'300.00		5'000		2'300.00
5920.3636.00	Freiwillige Inlandhilfe	3'300.00		5'000		2'300.00	
6	**VERKEHR**	**462'719.18**	**31'000.00**	**448'670**	**31'000**	**474'794.42**	**32'808.00**
	Netto Aufwand		431'719.18		417'670		441'986.42
61	**Strassenverkehr**	**340'904.18**	**11'000.00**	**325'230**	**11'000**	**360'237.42**	**16'038.00**
6130	**Kantonsstrassen**	**32'075.83**	**1'300.00**	**35'665**	**1'300**	**34'277.68**	**3'000.00**
	Netto Aufwand		30'775.83		34'365		31'277.68
6130.3120.00	Ver- und Entsorgung Personenunterführung	400.00		500		345.15	
6130.3131.00	Planungen- u. Projektierungen Dritter			1'100			
6130.3131.01	Planungen- u. Projektierungen Dritter			6'000			
6130.3141.01	Unterhalt Projekt Kreisel Baseltor-St.Katharinen					1'100.00	
6130.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	26'575.83		25'465		26'575.83	
6130.3631.00	Beitrag Unterhalt Grünflächen T5	5'100.00		2'600		6'256.70	
6130.4631.00	Beiträge vom Kanton		1'300.00		1'300		3'000.00
6150	**Gemeindestrassen**	**296'528.35**	**9'700.00**	**276'765**	**9'700**	**314'242.19**	**13'038.00**
	Netto Aufwand		286'828.35		267'065		301'204.19
6150.3000.00	Lohn, Tag- und Sitzungsgelder Werkkommission	10'100.00		10'100		11'010.00	
6150.3010.00	Löhne Werkarbeiter	76'000.00		70'000		68'667.85	
6150.3010.09	Rückerstattung von Lohn Gde.Arbeiter					-5'755.80	
6150.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	6'000.00		6'000		5'632.20	
6150.3052.00	Pensionskassenbeiträge	5'500.00		5'500		5'469.60	

Budget 2020

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
6150.3053.00	Unfall-/Krankenversicherung					1'078.95	
6150.3090.00	Aus- und Weiterbildung			200			
6150.3099.00	Übriger Kommissionsaufwand	1'260.00		1'260		1'229.80	
6150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'450.00		9'450		6'361.90	
6150.3111.00	Anschaffungen Maschinen und Geräte	1'000.00		4'600		2'549.00	
6150.3120.00	Ver- und Entsorgung Strassenbeleuchtung	10'800.00		9'400		10'870.50	
6150.3120.01	Ver- und Entsorgung Magazin	5'600.00		2'600		4'963.35	
6150.3130.00	Dienstleistung Dritter, allg.	2'300.00		2'300		9'439.76	
6150.3131.00	Planungen u. Projektierungen Dritter	1'500.00		1'500		22'305.20	
6150.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000.00		3'800		4'014.70	
6150.3137.00	Steuern und Abgaben (MFK)	840.00		840		840.00	
6150.3140.00	Unterhalt Dorfpl./Parkanlagen	1'200.00		4'300		1'187.40	
6150.3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	44'600.00		45'940		12'433.92	
6150.3141.01	Unterhalt Reinigung Strassen und Schächte	10'600.00		8'900		11'079.60	
6150.3141.02	Unterhalt Magazin/Vereinslokal	700.00		700		48'082.75	
6150.3141.03	Signalisationen / Markierungen			4'000			
6150.3141.04	Unterhalt Strassenbeleuchtung	13'400.00		13'400		19'511.50	
6150.3141.07	Einbau Deckbelag Am Dorfplatz	16'000.00					
6150.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	7'900.00		5'700		4'126.10	
6150.3170.00	Spesenaufwand WK Präs./Diverse	1'500.00		1'500		2'865.55	
6150.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	5'015.41		3'512		5'015.41	
6150.3300.25	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)	48'262.94		48'263		48'262.95	
6150.3990.01	Interne Verrechnung Strassenentwässerung	13'000.00		13'000		13'000.00	
6150.4470.00	Vermietung Parkplätze		4'200.00		4'200		4'650.00
6150.4930.00	Interne Verrechnung Sitzungsgelder Werkkommission		3'300.00		3'300		5'300.00
6150.4930.01	Interne Verrechnung Hundesäuberung		900.00		900		900.00
6150.4930.02	Interne Verrechnung Sammelstelle		1'300.00		1'300		2'188.00
6152	**Winterdienst**	**12'300.00**		**12'800**		**11'717.55**	
	Netto Aufwand		12'300.00		12'800		11'717.55
6152.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		2'000		1'368.30	
6152.3130.00	Schneeräumung d. Dritte	8'000.00		8'000		7'935.00	
6152.3141.00	Schneeräumung d. eigenes Personal	2'300.00		2'300		2'264.25	
6152.3151.00	Unterhalt App.,Masch.,Fahrzeuge und Geräte	500.00		500		150.00	
62	**Öffentlicher Verkehr**	**121'815.00**	**20'000.00**	**123'440**	**20'000**	**114'557.00**	**16'770.00**
6290	**Öffentlicher Verkehr, übriger**	**121'815.00**	**20'000.00**	**123'440**	**20'000**	**114'557.00**	**16'770.00**
	Netto Aufwand		101'815.00		103'440		97'787.00
6290.3101.00	Tageskarten SBB	28'000.00		28'000		28'000.00	
6290.3631.00	Beitrag an öffentlichen Verkehr	92'000.00		93'625		84'742.00	

Budget 2020

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
6290.3634.00	Beiträge an Einrichtungen (Velostation)	630.00		630		630.00	
6290.3634.01	Beitrag an Moonliner	1'185.00		1'185		1'185.00	
6290.4250.00	Verkauf SBB Tageskarten		20'000.00		20'000		16'770.00
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**638'110.95**	**571'210.00**	**584'501**	**515'863**	**710'209.60**	**636'575.55**
	Netto Aufwand		66'900.95		68'638		73'634.05
71	**Wasserversorgung**	**220'001.00**	**220'001.00**	**177'513**	**177'513**	**230'915.36**	**230'915.36**
7101	**Wasserversorgung SF**	**220'001.00**	**220'001.00**	**177'513**	**177'513**	**230'915.36**	**230'915.36**
7101.3000.00	Lohn Anteil Werkommissionspräsident	2'800.00		2'800		3'148.30	
7101.3010.00	Löhne Betriebspersonal	8'500.00		7'500		8'240.95	
7101.3010.01	Lohnanteil Verwaltungspersonal	8'400.00		7'900		9'354.25	
7101.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	1'900.00		2'100		2'474.20	
7101.3052.00	Pensionskassenbeiträge	1'000.00		1'000		874.85	
7101.3053.00	Unfall-/Krankenversicherung	350.00		350		351.65	
7101.3090.00	Aus- und Weiterbildung			200			
7101.3111.00	Anschaffung von Maschinen und Geräte (Wasseruhren)	2'350.00		2'245			
7101.3130.00	Dienstleistung Dritter	1'800.00		1'800		160.00	
7101.3130.01	Dienstleistung Wasser/Abwasser	4'200.00		4'200		4'073.50	
7101.3130.03	Dienstleistungen Dritter (Einkauf Wasser)	78'400.00		83'200		71'874.20	
7101.3130.04	Porti und Versandkosten	180.00		180		186.65	
7101.3131.00	GWP Revision	35'000.00					
7101.3143.01	Unterhalt Leitungsnetz und Hydranten	5'000.00		5'000		27'172.70	
7101.3170.00	Spesenentschädigungen	300.00		300		555.60	
7101.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					0.30	
7101.3300.01	Planmässige Abschreibungen VV			1'011		0.03	
7101.3300.25	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)	8'177.11		8'177		8'177.11	
7101.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	47'420.89		36'325		80'039.27	
7101.3510.10	Einlage in Werterhalt	12'623.00		11'625		12'622.00	
7101.3930.06	Interne Verrechnung (Bau- und Werkkommission)	1'600.00		1'600		1'600.00	
7101.3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand					9.80	
7101.4240.00	Wasserverkäufe, Wassergebühren		151'648.00		151'648		151'770.80
7101.4240.02	Bauwasser, Hydrantenbezug		500.00		500		1'928.90
7101.4260.00	Rückerstattungen Dritter						11'559.50
7101.4510.10	Entnahmen aus Werterhalt		12'623.00				8'178.00
7101.4691.00	Einnahmeüberschuss IR		30'000.00				33'078.16
7101.4940.00	Interene Verrechnungen Zinsen		830.00		965		
7101.4990.02	Interne Verr. Löschwasser		24'400.00		24'400		24'400.00
72	**Abwasserbeseitigung**	**235'791.00**	**235'791.00**	**213'921**	**213'921**	**283'337.70**	**283'337.70**

Budget 2020

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
7201	**Abwasserbeseitigung SF**	**235'791.00**	**235'791.00**	**213'921**	**213'921**	**283'337.70**	**283'337.70**
7201.3000.00	Lohn Anteil Werkkommissionspräsident	3'000.00		3'000		2'772.60	
7201.3010.00	Löhne Betriebspersonal	50'000.00		45'000		50'763.90	
7201.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	9'750.00		9'800		10'074.25	
7201.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	4'800.00		4'500		4'842.00	
7201.3052.00	Pensionskassenbeiträge	3'300.00		3'200		3'300.65	
7201.3053.00	Unfall-/Krankenversicherung	700.00		700		872.80	
7201.3090.00	Aus- und Weiterbildung					207.95	
7201.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'100.00		1'150		222.00	
7201.3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200		207.75	
7201.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'600.00		12'600		10'184.55	
7201.3130.00	Dienstl. Dritter Beiträge Verband	1'800.00		1'800		1'372.80	
7201.3130.01	Nachführung der Netzpläne u. Geoinformation	5'000.00		5'000		2'930.50	
7201.3130.02	Dienstl. Dritter Leitungsnetz	8'900.00		8'800		4'732.20	
7201.3130.03	Dienstl. Dritter, Beiträge und Gebühren	770.00		770		284.10	
7201.3130.10	Porti und Versandkosten	360.00		360		2'032.60	
7201.3131.00	Planungen u.Projektierung Dritter	1'000.00		3'000		998.80	
7201.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'500.00		3'500		3'436.30	
7201.3140.00	Unterhalt an Plätzen (ARA)			25'000			
7201.3143.02	Unterhalt Kanalisation und Pumpwerk	11'200.00		15'600		24'504.25	
7201.3143.03	Unterhalt Kanalisationsleitung Schützenstrasse					50'643.60	
7201.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	10'000.00		6'500			
7201.3170.00	Spesenentschädigungen	100.00		100		42.00	
7201.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					0.30	
7201.3300.02	Planmässige Abschreibungen VV	1'040.00		1'201		0.02	
7201.3300.25	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)	24'761.60		24'762		24'761.61	
7201.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	43'338.40		632		48'515.17	
7201.3510.10	Einlage Werterhalt	24'111.00		26'136		25'151.00	
7201.3630.00	Abgabe an den Bund	8'910.00		8'910		8'784.00	
7201.3930.06	Interne Verrechnung (Bau- und Werkkommission)	1'700.00		1'700		1'700.00	
7201.3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	850.00					
7201.4240.00	Abwassergebühren		198'000.00		200'000		176'940.40
7201.4260.00	Rückerstattungen Dritter		680.00		680		55'484.55
7201.4510.10	Entnahme Werterhalt		24'111.00				24'762.00
7201.4691.00	Einnahmenüberschuss der IR						12'651.75
7201.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand				241		499.00
7201.4990.01	Int. Verrechnung Strassenentwässerung		13'000.00		13'000		13'000.00
73	**Abfallbeseitigung**	**111'318.00**	**109'618.00**	**117'879**	**116'379**	**119'432.74**	**117'474.99**

Budget 2020

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
7300	**Abfallbeseitigung (allgemein)**	**1'700.00**		**1'500**		**1'957.75**	
	Netto Aufwand		1'700.00		1'500		1'957.75
7300.3612.00	Tierkadaversammelstellen	1'700.00		1'500		1'957.75	
7301	**Abfallbeseitigung SF**	**109'618.00**	**109'618.00**	**116'379**	**116'379**	**117'474.99**	**117'474.99**
7301.3000.00	Lohn, Tag- und Sitzungsgelder Umweltkommission	1'500.00		1'500			
7301.3010.00	Lohnanteil Verwaltungspersonal	4'300.00		4'600		4'809.60	
7301.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	610.00		330		611.90	
7301.3052.00	Pensionskassenbeiträge	275.00		275		272.00	
7301.3053.00	Unfall-/Krankenversicherung	100.00		100		77.40	
7301.3130.00	Transport- und Fonds Kehrichtkosten	30'600.00		33'300		31'090.40	
7301.3130.03	Grüngutentsorgung	42'000.00		51'000		48'493.45	
7301.3130.04	Entsorgung Altpapier, Karton	2'700.00		7'800		5'800.00	
7301.3130.06	Entsorgung Sonderabfälle	11'000.00		9'500		9'722.09	
7301.3130.10	Porti und Versandkosten	500.00		600		493.95	
7301.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					725.00	
7301.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	14'733.00		6'074		12'841.20	
7301.3930.05	Interne Verrechnung Kommission					1'250.00	
7301.3930.06	Interne Verrechnung Sammelstelle (Werkarbeiter)	1'300.00		1'300		1'288.00	
7301.4240.01	Kehrichtgebühren, Grundtaxen		106'000.00		111'000		111'881.80
7301.4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'550.00		4'000		5'108.24
7301.4930.00	Interne Verrechnung Sitzungsgelder		500.00		500		
7301.4940.00	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		568.00		879		484.95
74	**Verbauungen**	**13'087.59**	**1'800.00**	**23'788**	**4'050**	**13'333.84**	
7410	**Gewässerverbauungen**	**13'087.59**	**1'800.00**	**23'788**	**4'050**	**13'333.84**	
	Netto Aufwand		11'287.59		19'738		13'333.84
7410.3000.00	Lohn, Tag- und Sitzungsgelder			500			
7410.3131.00	Planung- u. Projektierungen Gewässerverbauungen			7'500			
7410.3142.00	Unterhalt Bäche/Konzept +4	2'000.00		4'700		5'496.25	
7410.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	344.57		345		344.57	
7410.3300.25	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)	7'493.02		7'493		7'493.02	
7410.3631.00	Beiträge an Kanton für Unterhalt	3'250.00		3'250			
7410.4631.00	Beiträge vom Kanton an Unterhalt		1'800.00		4'050		
77	**Übriger Umweltschutz**	**23'950.00**	**4'000.00**	**23'880**	**4'000**	**26'685.45**	**4'847.50**
7710	**Friedhof und Bestattung (allgemein)**	**15'500.00**		**15'500**		**15'516.00**	
	Netto Aufwand		15'500.00		15'500		15'516.00
7710.3130.00	Dientstl. Dritter, Bestattungen	2'500.00		2'500		2'516.00	
7710.3634.00	Beitrag an Friedhofkreis	13'000.00		13'000		13'000.00	

Budget 2020

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
7790	**Umweltschutz, übriger**	**8'450.00**	**4'000.00**	**8'380**	**4'000**	**11'169.45**	**4'847.50**
	Netto Aufwand		4'450.00		4'380		6'321.95
7790.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Umweltschutzkommission					1'630.00	
7790.3102.00	Durcksachen, Publikationen			1'750			
7790.3130.10	Dienstleistung Dritter (Porto, usw.)	6'000.00		4'400		5'961.40	
7790.3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden/Zweckverbände	700.00		430		704.05	
7790.3636.00	Beiträge an priv. Organisationen	350.00		400		324.00	
7790.3930.01	Interne Verrechnung Hundesäuberung	900.00		900		1'800.00	
7790.3930.02	Interne Verrechnung UK Sitzungs- und Lohnanteil	500.00		500		750.00	
7790.4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung		4'000.00		4'000		4'847.50
79	**Raumordnung**	**33'963.36**		**27'520**		**36'504.51**	
7900	**Raumordnung (allgemein)**	**33'963.36**		**27'520**		**36'504.51**	
	Netto Aufwand		33'963.36		27'520		36'504.51
7900.3000.00	Lohn, Tag- und Sitzungsgelder Ortsplanung	3'700.00		2'500		7'632.00	
7900.3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	150.00		150		492.45	
7900.3099.00	Übriger Kommissionsaufwand	400.00		400			
7900.3130.00	Dienstleistung Dritter	1'000.00		1'000			
7900.3170.00	Spesenentschädigungen	500.00		500			
7900.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	14'049.55		8'806		14'049.55	
7900.3300.25	Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen)	9'263.81		9'264		9'263.81	
7900.3636.00	Beitrag an Regionaleplanungsgruppe	4'900.00		4'900		5'066.70	
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**15'226.00**	**34'000.00**	**15'616**	**34'000**	**27'814.50**	**34'000.00**
	Netto Ertrag	18'774.00		18'384		6'185.50	
81	**Landwirtschaft**	**3'416.00**		**3'416**		**3'101.60**	
8120	**Strukturverbesserungen**	**2'396.00**		**2'396**		**2'066.00**	
	Netto Aufwand		2'396.00		2'396		2'066.00
8120.3632.00	Beitrag an Repla (Oeko)	596.00		596		596.00	
8120.3637.00	Beitrag an Landwirte	1'800.00		1'800		1'470.00	
8130	**Produktionsverbesserungen Vieh**	**1'020.00**		**1'020**		**1'035.60**	
	Netto Aufwand		1'020.00		1'020		1'035.60
8130.3010.00	Lohn Ackerbauleiter	320.00		320		319.15	
8130.3631.00	Beitrag an Tierseuchenbekämpfung Kanton	700.00		700		716.45	
82	**Forstwirtschaft**	**5'650.00**		**5'650**		**5'711.00**	

Budget 2020

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
8200	**Forstwirtschaft**	**5'650.00**		**5'650**		**5'711.00**	
	Netto Aufwand		5'650.00		5'650		5'711.00
8200.3631.00	Beitrag an Kanton Bürgermeinde Wald	5'650.00		5'650		5'711.00	
84	**Tourismus**	**4'400.00**		**6'550**		**19'001.90**	
8400	**Tourismus**	**4'400.00**		**6'550**		**19'001.90**	
	Netto Aufwand		4'400.00		6'550		19'001.90
8400.3119.00	Anschaffung von Beflaggungen (neu)			2'500		10'780.55	
8400.3130.00	Weihnachtsbeleuchtung, Beflaggung	3'900.00		3'900		8'036.35	
8400.3150.00	Unterhalt Weihnachtsbeleuchtung und Fahnenstangen	500.00		150		185.00	
85	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**1'760.00**					
8502	**Wirtschafts- und Standortförderung**	**1'760.00**					
	Netto Aufwand		1'760.00				
8502.3636.02	Beitrag espaceSOLOTHURN	1'760.00					
87	**Brennstoffe und Energie**		**34'000.00**		**34'000**		**34'000.00**
8710	**Elektrizität (allgemein)**		**34'000.00**		**34'000**		**34'000.00**
	Netto Ertrag	34'000.00		34'000		34'000.00	
8710.4120.00	Konzessionen Energie		34'000.00		34'000		34'000.00
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**1'668'658.00**	**5'209'624.60**	**1'417'098**	**4'797'223**	**1'140'875.66**	**4'433'448.08**
	Netto Ertrag	3'540'966.60		3'380'125		3'292'572.42	
91	**Steuern**	**1'840.00**	**4'822'900.00**	**1'840**	**4'443'130**	**-2'468.75**	**4'213'151.18**
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**		**4'660'000.00**		**4'280'230**	**-4'468.75**	**4'067'652.73**
	Netto Ertrag	4'660'000.00		4'280'230		4'072'121.48	
9100.3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)					-11'000.00	
9100.3181.10	Abschreibungen von Steuern NP					2'951.25	
9100.3181.20	Abschreibungen von Steuern JP					3'580.00	
9100.4000.00	Gemeindesteuern NP Rechnungsjahr		4'180'000.00		3'955'230		3'740'026.25
9100.4000.10	Gemeindesteuern NP Vorjahre		300'000.00		160'000		5'718.48
9100.4000.85	Bussen, Strafsteuern § 189 StG						8'477.80
9100.4002.00	Quellensteuern Rechnungsjahr						79'690.30
9100.4002.10	Quellensteuer, Vorjahre						34'795.70
9100.4008.00	Personalssteuer						17'080.00
9100.4010.00	GemeindesteuernJP Rechnungsjahr		180'000.00		165'000		163'949.80
9100.4010.10	Gemeindesteuern JP Vorjahre						17'914.40

Budget 2020

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
9101	**Sondersteuern**	**1'840.00**	**162'900.00**	**1'840**	**162'900**	**2'000.00**	**145'498.45**
	Netto Ertrag	161'060.00		161'060		143'498.45	
9101.3611.00	Entschädigung an Kanton für Hundemarken	1'840.00		1'840		2'000.00	
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		20'000.00		20'000		25'150.45
9101.4022.10	Sondersteuern		140'000.00		140'000		115'348.00
9101.4033.00	Hundesteuern		2'900.00		2'900		5'000.00
93	**Finanz- und Lastenausgleich**	**1'573'000.00**		**1'320'753**		**957'100.00**	
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**	**1'573'000.00**		**1'320'753**		**957'100.00**	
	Netto Aufwand		1'573'000.00		1'320'753		957'100.00
9300.3621.50	Abgabe Finanzausgleich	1'573'000.00		1'320'753		957'100.00	
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**93'818.00**	**178'510.00**	**94'505**	**149'440**	**116'056.66**	**218'479.05**
9610	**Zinsen**	**35'898.00**	**16'350.00**	**36'585**	**12'500**	**32'625.91**	**28'756.30**
	Netto Aufwand		19'548.00		24'085		3'869.61
9610.3130.00	Post- und Bankspesen	2'500.00		2'500		2'035.89	
9610.3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000.00		2'000		495.77	
9610.3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	20'000.00		20'000		16'357.00	
9610.3499.00	Vergütungszinsen auf Steuerrückzahlungen	10'000.00		10'000		12'753.30	
9610.3940.01	Interne Verrechnung von Zinsen (Wasser)	830.00		965			
9610.3940.02	Interne Verrechnung von Zinsen (Abwasserbeseitigung)			241		499.00	
9610.3940.03	Interne Verrechnung von Zinsen (Abfall)	568.00		879		484.95	
9610.4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		15'000.00		12'000		24'160.50
9610.4420.00	Ertrag Dividenden		500.00		500		4'586.00
9610.4940.01	Interne Verrechnung von Zinsen (Wasser)						9.80
9610.4940.02	Interne Verrechnung von Zinsen (Abwasser)		850.00				
9630	**Liegenschaft Baselstrasse 16**	**46'420.00**	**130'360.00**	**46'420**	**105'140**	**75'827.30**	**102'852.15**
	Netto Ertrag	83'940.00		58'720		27'024.85	
9630.3010.00	Lohn Hauswart	3'000.00		3'000		2'284.80	
9630.3111.00	Anschaffung von Maschinen- und Geräten	2'500.00		2'500		16'010.40	
9630.3119.01	Anschaffung von Mobilien					510.80	
9630.3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaft FV	3'000.00		3'000		4'793.45	
9630.3431.00	Nicht baulicher Unterhalt	5'000.00		5'000		15'111.45	
9630.3439.10	Versorgung: Strom und Gas	13'000.00		13'000		11'967.40	
9630.3439.20	Wasser,Abwasser u.Kehrichtgebühren	4'000.00		4'000		1'578.70	
9630.3439.40	Sachversicherungsprämie Liegenschaft FV	3'500.00		3'500		3'982.25	
9630.3439.50	Dienstleistung Dritter	4'000.00		4'000		11'451.05	
9630.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungsaufwand	8'210.00		8'210		8'000.00	

Budget 2020

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
9630.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	210.00		210		137.00	
9630.4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		90'360.00		71'000		66'570.00
9630.4439.00	Rückerstattung Nebenkosten		16'000.00		10'140		12'282.15
9630.4920.00	Vergütung Miete Baselstr. 16		24'000.00		24'000		24'000.00
9631	**Wohnung Frank-Buchser-Strasse**	**4'500.00**	**15'600.00**	**4'500**	**15'600**	**5'112.60**	**15'600.00**
	Netto Ertrag	11'100.00		11'100		10'487.40	
9631.3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Frank-Buchser-Strasse	1'000.00		1'000		4'060.00	
9631.3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	3'500.00		3'500		1'052.60	
9631.4430.00	Mietzins Liegenschaften Finanzvermögen		15'600.00		15'600		15'600.00
9632	**Einstellhalle zur Liegenschaft Baselstrasse 16**	**7'000.00**	**16'200.00**	**7'000**	**16'200**	**2'490.85**	**17'238.10**
	Netto Ertrag	9'200.00		9'200		14'747.25	
9632.3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	7'000.00		7'000		2'490.85	
9632.4430.00	Mietzins Liegenschaften FV		13'200.00		13'200		16'050.00
9632.4439.00	Rückererstattung NK Einstellhalle (STWE)		3'000.00		3'000		1'188.10
9690	**Finanzvermögen, übriges**						**54'032.50**
	Netto Ertrag					54'032.50	
9690.4410.00	Realisierte Buchgewinne FV						6'032.50
9690.4896.00	Entnahme Neubewertungsreserve						48'000.00
97	**Rückverteilungen**		**700.00**		**700**		**1'817.85**
9710	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**700.00**		**700**		**1'817.85**
	Netto Ertrag	700.00		700		1'817.85	
9710.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		700.00		700		1'817.85
99	**Nicht aufgeteilte Posten**		**207'514.60**		**203'953**	**70'187.75**	
9990	**Abschluss**		**207'514.60**		**203'953**	**70'187.75**	
	Netto Aufwand						70'187.75
	Netto Ertrag	207'514.60		203'953			
9990.9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					70'187.75	
9990.9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		207'514.60		203'953		

Budget 2020

Sachgruppengliederung

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
3000	**Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen**	**94'520.00**		**100'520**		**100'365.75**	
3010	**Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals**	**594'848.00**		**592'098**		**593'522.20**	
3020	**Löhne der Lehrpersonen**	**717'990.00**		**626'139**		**615'868.20**	
3049	**Übrige Zulagen**	**3'600.00**		**3'600**		**3'600.00**	
3050	**AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten**	**108'769.00**		**95'420**		**98'467.95**	
3052	**AG-Beiträge an Pensionskassen**	**128'289.00**		**117'189**		**117'362.15**	
3053	**AG-Beiträge an Unfallversicherungen**	**16'555.00**		**15'655**		**18'432.45**	
3090	**Aus- und Weiterbildung des Personals**	**8'750.00**		**9'950**		**5'619.80**	
3099	**Übriger Personalaufwand**	**9'780.00**		**9'560**		**7'075.60**	
3101	**Betriebs-, Verbrauchsmaterial**	**58'450.00**		**57'800**		**49'966.55**	
3102	**Drucksachen, Publikationen**	**10'000.00**		**11'750**		**9'177.49**	
3103	**Fachliteratur, Zeitschriften**	**3'700.00**		**5'160**		**4'304.20**	
3104	**Lehrmittel**	**28'100.00**		**24'430**		**22'766.26**	
3106	**Medizinisches Material**	**160.00**		**160**		**40.00**	
3110	**Büromöbel und -geräte**	**28'250.00**		**25'572**		**17'291.43**	
3111	**Maschinen, Geräte, Fahrzeuge**	**12'250.00**		**22'545**		**37'189.36**	
3113	**Hardware**	**5'300.00**		**15'500**		**1'777.50**	
3118	**Immateriellen Anlagen**	**7'440.00**		**9'337**		**8'674.05**	
3119	**Übrige nicht aktivierbaren Anlagen**	**3'000.00**		**3'500**		**11'658.35**	
3120	**Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV**	**46'900.00**		**42'600**		**63'951.90**	
3130	**Dienstleistungen Dritter**	**265'510.00**		**287'410**		**288'027.74**	
3131	**Planungen und Projektierungen Dritter**	**37'500.00**		**19'100**		**23'304.00**	
3132	**Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.**	**14'500.00**		**13'500**		**15'123.50**	
3134	**Sachversicherungsprämien**	**23'000.00**		**22'800**		**22'625.30**	
3136	**Honorare privatärztlicher Tätigkeit**	**1'100.00**		**1'100**		**866.00**	
3137	**Steuern und Abgaben**	**840.00**		**840**		**840.00**	
3140	**Unterhalt an Grundstücken**	**5'700.00**		**32'800**		**14'957.65**	
3141	**Unterhalt Strassen / Verkehrswege**	**87'600.00**		**75'240**		**94'472.02**	
3142	**Unterhalt Wasserbau**	**2'000.00**		**4'700**		**5'496.25**	
3143	**Unterhalt übrige Tiefbauten**	**16'200.00**		**20'600**		**102'320.55**	
3144	**Unterhalt Hochbauten, Gebäude**	**4'500.00**		**8'000**		**14'619.30**	
3150	**Unterhalt Büromöbel und - geräte**	**1'750.00**		**1'150**		**686.70**	
3151	**Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge**	**29'100.00**		**21'200**		**16'969.05**	
3153	**Informatik-Unterhalt (Hardware)**	**2'500.00**		**7'500**		**2'291.25**	
3158	**Unterhalt immaterielle Anlagen**	**28'300.00**		**25'300**		**22'839.85**	
3160	**Miete und Pacht Liegenschaften**	**800.00**		**300**		**800.00**	
3161	**Mieten, Benützungskosten Anlagen**	**4'100.00**		**4'100**		**3'655.49**	
3170	**Reisekosten und Spesen**	**38'200.00**		**36'100**		**32'290.05**	
3171	**Exkursionen, Schulreisen und Lager**	**25'450.00**		**25'550**		**17'611.95**	
3180	**Wertberichtigungen auf Forderungen**					**-11'000.00**	
3181	**Tatsächliche Forderungsverluste**					**7'820.90**	
3199	**Übriger Betriebsaufwand**	**15'600.00**		**15'600**		**8'137.40**	
3300	**Planmässige Abschreibungen Sachanlagen**	**236'643.31**		**211'295**		**211'852.83**	

Budget 2020

Sachgruppengliederung

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020 Aufwand	 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000.00		2'000		495.77	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	20'000.00		20'000		16'357.00	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	3'000.00		3'000		4'793.45	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	6'000.00		6'000		19'171.45	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	35'000.00		35'000		32'522.85	
3499	Übriger Finanzaufwand	10'000.00		10'000		12'753.30	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	142'226.29		80'792		179'168.64	
3611	Entschädigungen an Kantone	178'840.00		204'100		187'303.95	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	350'050.00		329'380		267'022.62	
3621	Abgabe Finanz- und Lastenausgleich	1'573'000.00		1'320'753		957'100.00	
3630	Beiträge an den Bund	8'910.00		8'910		8'784.00	
3631	Beiträge an Kantone	419'200.00		378'825		361'059.45	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	467'136.00		495'296		482'300.15	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	17'054.00		17'054		17'054.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	250.00		250		14'162.60	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	190'976.00		164'566		164'748.20	
3637	Beiträge an private Haushalte	28'000.00		28'000		25'628.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten					24'000.00	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	38'460.00		38'460		16'638.00	
3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	2'248.00		2'085		993.75	
3990	Übrige interne Verrechnungen	37'610.00		37'610		37'537.00	
4000	Einkommens-, Vermögenssteuern natürliche Personen		4'480'000.00		4'115'230		3'754'222.53
4002	Quellensteuern natürliche Personen						114'486.00
4008	Personensteuern						17'080.00
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		180'000.00		165'000		181'864.20
4022	Vermögensgewinnsteuern		160'000.00		160'000		140'498.45
4033	Hundesteuern		2'900.00		2'900		5'000.00
4120	Konzessionen		34'000.00		34'000		34'900.00
4200	Ersatzabgaben		40'000.00		40'000		33'093.52
4210	Gebühren für Amtshandlungen		24'000.00		24'000		29'593.50
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		456'148.00		463'148		442'521.90
4250	Verkäufe		20'000.00		20'000		16'770.00
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		76'230.00		72'680		184'756.89
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		15'000.00		12'000		24'160.50
4410	Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen FV						6'032.50
4420	Dividenden		500.00		500		4'586.00
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		119'160.00		99'800		98'220.00
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV		19'000.00		13'140		13'470.25
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		24'600.00		24'600		25'050.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		3'300.00		4'500		6'132.50
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		1'200.00		1'200		1'320.00
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		7'500.00		7'500		7'800.00
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		36'734.00				32'940.00

Budget 2020

Sachgruppengliederung

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Budget 2019 Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Rechnung 2018 Aufwand	Rechnung 2018 Ertrag
4611	**Entschädigungen von Kantonen**		**1'900.00**		**1'900**		**1'892.40**
4612	**Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden**		**14'000.00**		**26'000**		**27'339.40**
4631	**Beiträge von Kantonen**		**224'800.00**		**233'845**		**205'053.85**
4691	**Einnahmeüberschuss IR**		**30'000.00**				**45'729.91**
4699	**Rückverteilungen**		**700.00**		**700**		**1'817.85**
4896	**Entnahmen aus Neubewertungsreserven**						**48'000.00**
4920	**Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten**		**24'000.00**		**24'000**		**24'000.00**
4930	**Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten**		**14'460.00**		**14'460**		**16'638.00**
4940	**Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand**		**2'248.00**		**2'085**		**993.75**
4990	**Übrige interne Verrechnungen**		**37'610.00**		**37'610**		**37'537.00**
9000	**Ertragsüberschuss**					**70'187.75**	
9001	**Aufwandüberschuss**		**207'514.60**		**203'953**		

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung (Kostenzunahme oder Abnahme gegenüber Vorjahresbudget)

0 Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
0120.3000.02	3'000	5'500	-2'500	Finanzkommission: Neue Erfahrungswerte.
0120.3010.01	95'000	93'000	2'000	Besoldung Gemeindepräsidium und Gemeindeschreiberin: Stufenanstieg.
0120.3050.00	10'000	8'000	2'000	Sozialversicherungen steigen an.
0220.3010.00	115'000	122'000	-7'000	Besoldung Verwaltung: Pensionierung FIV führt zu tieferen Kosten.
0220.3052.00	6'500	9'000	-2'500	Pensionskassenbeiträge: Tiefere Beiträge aufgrund der Altersstruktur.
0220.3113.01	3'000	15'000	-12'000	Hardware, Peripheriegeräte: Im 2019 wurde der Server ersetzt.
0220.3118.00	2'500	4'500	-2'000	Software: Es sind keine grösseren Anschaffungen vorgesehen.
0220.3158.00	19'000	16'000	3'000	Software: Aufgrund neuer Programme fallen Folgekosten an.
0220.3611.00	71'000	68'000	3'000	Steuerveranlagungskosten: Die Höhe der Steuereinnahmen ist massgebend.
0220.4612.00	0	11'000	-11'000	Die Rückerstattung der Gemeinde Kammersrohr fällt weg.
0290.3010.00	7'000	9'000	-2'000	Reinigungspersonal: Es werden weniger Stunden aufgewendet.

1 Öffentliche Verwaltung

Kurz und bündig

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
				Keine wesentliche Veränderungen!

2 Bildung

Kurz und bündig

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
2110.3020.00	148'000.00	145'810.00	2'190.00	Kindergarten: Stufenanstieg der Lehrerlöhne
2110.3050.00	12'000.00	9'500.00	2'500.00	Kindergarten: Folgekosten Sozialversicherungen.
2110.3052.00	16'000.00	13'000.00	3'000.00	Kindergarten: Folgekosten Sozialversicherungen.
2110.3110.00	1'000.00	3'100.00	-2'100.00	Kindergarten: Es sind keine grösseren Anschaffungen geplant.
2120.3020.00	497'000	427'644	69'356	Besoldung Lehrpersonen: Infolge der hohen Schülerzahlen steigen die Kosten.
2110.3050.00	43'160	34'600	8'560	Sozialleistungen: Folgekosten Lehrerbesoldung.
2120.3052.00	57'000	50'000	7'000	Pensionskassenbeiträge: Folgekosten Lehrerbesoldung.
2120.3104.00	13'500	11'000	2'500	Lehrmittel- und Verbrauchsmaterial: Anstieg der Schülerzahlen.

2120.3110.00	6'500	3'000	3'500	Schulräume: Ersatz Musikanlage.
2120.3119.01	2'000	0	2'000	Schulräume: Grundstock für kleine Anschaffungen (im Budget 2019 nicht budgetiert).
2120.3153.00	2'000	7'000	-5'000	Unterhalt von IT Geräten: Tiefere Kosten (neue Geräte sind vorhanden).
2120.4631.00	161'000	155'100	5'900	Schülerpauschalen: Aufgrund der Schülerzahlen fallen höhere Pauschalen an.
2122.3020.00	58'990	33'380	25'610	Werken: Die Pensen wurden erhöht, daher höhere Besoldungskosten.
2122.3050.00	4'759	2'600	2'159	Werken: Folgekosten der höheren Besoldungskosten.
2122.3052.00	7'000	3'500	3'500	Werken: Folgekosten der höheren Besoldungskosten.
2130.3611.00	92'000	122'760	-30'760	Beitrag an den Gymnasialunterricht: Es wird mit weniger Schüler gerechnet.
2130.3612.00	126'000	153'000	-27'000	Beitrag an Kreisschule Solothurn: Es wird mit weniger Schüler gerechnet.
2140.3020.00	14'000	19'305	-5'305	Musikschule: Es wird nur noch die Grundschule unterrichtet.
2140.3110.00	2'650	450	2'200	Musikschule: Der Kauf von Klangstäben ist eingeplant.
2140.4631.00	3'000	8'000	-5'000	Musikschule: Die Beiträge vom Kanton fallen tiefer aus (nur noch Musikgrundschule).
2170.3111.00	5'400	12'200	-6'800	Schulliegenschaft Mobiliar und Geräte: Weniger Anschaffungen.
2170.3130.00	3'000	5'000	-2'000	Schulliegenschaft: Die Kosten für die Massnahmen Arbeitssicherheit werden nach unten angepasst.
2170.3144.00	4'500	8'000	-3'500	Schulliegenschaft: Tiefere Unterhaltskosten.
2170.3300.00	33'130	15'224	17'906	Schulliegenschaft: Infolge von Investitionen fallen die Abschreibungen höher aus.
2180.4260.00	65'000	60'000	5'000	Tagesstruktur: Die Tagesstruktur ist sehr gut ausgebucht, daher höhere Rückerstattungen.
2200.3612.00	24'000	0	24'000	Es fallen neu Schulgelder für die HPS an.

3 Kultur, übrige

Kurz und bündig

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
3290.3636.01	1'000.00	3700	-2700	Ortsmuseum: Der Mietvertrag mit dem Kanton wurde gekündigt.
3290.3636.05	5'000.00	10000	-5000	Beiträge an Kulturbetriebe: Im Budget 2019 wurde für die Oper Waldegg ein Sonderbeitrag gesprochen .

4 Gesundheit

Kurz und bündig

	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
4120.3632.00	120'600.00	60000	60'600.00	Pflegekostenfinanzierung: Der Kanton hat die Kosten zu 100% auf die Gemeinden übertragen.
4210.3636.00	84'600.00	62800	21'800.00	Spitex: Die Spitex wird allgemein teurer. Die Kosten werden je nach Pflegestunden verteilt.
4210.3636.02	10'000.00	0	10'000.00	Spitex: Rückerstattung der Wegpauschalen an die Patienten.

5 Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
5320.3611.00	0	4500	-4500	Verwaltungskosten EL zur IV: Der Kanton übernimmt die Kosten zu 100%.
5320.3631.00	0	120'000	-120'000	Beiträge EL zur IV: Der Kanton übernimmt die Kosten zu 100%.
5320.3611.00	13'400	7'000	6'400	Ergänzungsleistung zur AHV: Die Verwaltungskosten sind fast um 100% angestiegen aufgrund des neuen Verteilschlüssel des Kantons..
5320.3631.00	312'500	153'000	159'500	Ergänzungsleistung zur AHV: Gemäss neuem Verteilschlüssel fallen für uns die doppelten Kosten anfallen. Dafür sind die Beiträge EL zur IV weggefallen (CHF 124'500).
5350.3000.00	1'100	4'500	-3'400	Kulturkommission: Es fallen nur noch Sitzungsgelder an. Die Kosten für das Kochen Mittagessen fallen weg.
5350.3170.01	8'000	5'300	2'700	Mittagstisch generiert höhere Kosten (Restaurant Buchser, Bar und Chuchi).
5720.3612.03	135'700	113'000	22'700	Für die Administration des Zweckverbandes SD MUL werden höhere Kosten erwartet.
5720.3632.00	323'000	410'000	-87'000	Gesetzliche Sozialhilfe: Im Vergleich zum Vorjahr sind die Sozialhilfekosten allgemein weiter angestiegen. Als Folge der Aufgabenentflechtung werden die Gemeinden in der Sozialhilfe um die Kosten der Fremdplatzierung entlastet. Somit fällt unsere Kostenbeteiligung tiefer aus.
5721.3636.00	1'020	3'020	-2'000	Beiträge an priv. soz. Organisationen: Der GR hat weniger Spenden vorgesehen.
5721.3636.03	7000	2700	4300	Die Tagesfamilien-Struktur wird vermehrt in Anspruch genommen.

6 Verkehr

Kurz und bündig

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
6130.3131.01	0	6000	-6000	Kantonsstrassen: Planungen- u. Projektierungen Dritter fallen weg.
6130.3631.00	5'100	2'600	2'500	Kantonsstrassen: Beitrag Unterhalt Grünflachen T5 neuer Vertrag - höhere Kosten
6150.3010.00	76'000	70'000	6'000	Gemeindestrassen: Die Stellvertretung der Gemeindearbeiter wurde neu geregelt.
6150.3111.00	1'000	4'600	-3'600	Gemeindestrassen: Es sind keine grösseren Anschaffungen geplant.
6150.3120.01	5'600	2'600	3'000	Gemeindestrassen: Höhere Kosten für Strom, Gas und Gebühren.
6150.3140.00	1'200	4'300	-3'100	Dorfplatz: Es fallen weniger Unterhaltskosten an.
6150.3141.03	0	4'000	-4'000	Gemeindestrassen: Es fallen keine Signalisation- und Markierungskosten an.
6150.3141.07	16000	0	16000	Gemeindestrassen: Der Deckbelag bei Wohnen am Dorfplatz wird eingebracht.
6150.3151.00	7900	5700	2200	Gemeindestrassen: Höhere Servicekosten für Geräte und Maschinen.

7 Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
7101.3130.03	78'400	83'200	-4'800	Wasserversorgung: Der Wasserpreis konnte optimiert werden.
7101.3131.00	35'000	0	35'000	Wasserversorgung: Der Generelle Wasserversorgungsplan wird in Auftrag gegeben.
7101.3510.00	43'996	36'325	7'671	Wasserversorgung: Die Einlage in das Eigenkapital fällt höher aus.
7201.3010.00	50'000	45'000	5'000	Abwasserbeseitigung: Die Stellvertretungskosten fallen höher aus.
7201.3101.00	4'100	1'150	2'950	Abwasserbeseitigung: Die Kosten für Betriebs- und Verbrauchsmaterial fallen höher aus.
7201.3131.00	1'000	3'000	-2'000	Abwasserbeseitigung: Kosten für Planungen u. Projektierungen Dritter fallen tiefer aus.
7201.3140.00	0	25'000	-25'000	Abwasserbeseitigung: Die Kosten für Unterhalt an Plätzen fallen weg.
7201.3143.02	11'200	15'600	-4'400	Abwasserbeseitigung: Für Unterhalt sind tiefere Kosten geplant.
7201.3151.00	10'000	6'500	3'500	Abwasserbeseitigung: Für den Unterhalt von Geräten, Maschinen sind ebenfalls tiefere Kosten geplant.
7201.3510.00	57'425	632	56'793	Abwasserbeseitigung: Das gute Ergebnis der Rechnung führt zu dieser hohen Einlage.
7301.3130.00	30'600	33'300	-2'700	Abfallbeseitigung: Die Transport- und Fondkosten wurden neu verhandelt.
7301.3130.03	42'000	51'000	-9'000	Abfallbeseitigung: Die Transport- und Entsorgungskosten wurden neu verhandelt.
7301.3130.04	2'700	7'800	-5'100	Abfallbeseitigung: Die Transport- und Entsorgungskosten wurden neu verhandelt.
7301.3510.00	14'733	6'074	8'659	Abfallbeseitigung: Das gute Ergebnis der Rechnung führt zu einer höheren Einlage.
7301.4240.01	106'000	111'000	-5'000	Abfallbeseitigung: Die Gebührensätze wurde nach unten angepasst!
7900.3300.00	14050	8806	5244	Ortsplanung: Infolge der Investitionen fallen höhere Abschreibungen an.

8 Volkswirtschaft

Kurz und bündig

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
8400.3119.00	0	2'500	-2'500	Ersatz der Beflaggung fällt weg.

9 Finanzen und Steuern

Kurz und bündig

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
9100.4000.	4'660'000	4'280'230	379'770	Berücksichtigt sind: Steueranlage 72% NP und 62% JP, realer Zuwachs und Einwohnerzahl.
9101.4022	162'900	162'900	0	Die Einnahmen aus Sondersteuern sind schwierig zu budgetieren. Es wird keine Veränderung geplant.
9300.3621.50	1'573'000	1'320'753	252'247	Mehraufwand für die Abgabe in den Finanzausgleich.
9610.3940.01	15'000	12'000	3'000	Es wird mit höheren Zinseinnahmen gerechnet (Steuerinkasso).
9990.9000.00	208'294	203'953	4'341	Die Erfolgsrechnung sieht einen leicht höheren Überschuss vor.

Budget Investitionsrechnung 2020

Funktionale Gliederung

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2020 Ausgaben	 Einnahmen	Budget 2019 Ausgaben	 Einnahmen	Rechnung 2018 Ausgaben	 Einnahmen
2	**BILDUNG**	**521'000.00**		**77'000**		**162'118.35**	
6	**VERKEHR**					**91'828.25**	
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**82'000.00**	**40'000.00**	**19'000**	**30'000**	**87'676.01**	**129'790.10**
	Total	**603'000.00**	**40'000.00**	**96'000**	**30'000**	**341'622.61**	**129'790.10**
	Netto Ausgaben		563'000.00		66'000		211'832.51
	Gesamttotal	**603'000.00**	**603'000.00**	**96'000**	**96'000**	**341'622.61**	**341'622.61**

Budget Investitionsrechnung 2020

Funktionale Gliederung

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2020 Ausgaben	Budget 2020 Einnahmen	Budget 2019 Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Rechnung 2018 Ausgaben	Rechnung 2018 Einnahmen
2	**BILDUNG**	**521'000.00**		**77'000**		**162'118.35**	
21	**Obligatorische Schule**	**521'000.00**		**77'000**		**162'118.35**	
217	**Schulliegenschaften**	**521'000.00**		**77'000**		**162'118.35**	
2170.5030.00	Mehrzweck- und Sportplatz					162'118.35	
2170.5040.06	Sanierung Schulhaus/Turnhalle, Planungskredit	220'000.00		50'000			
2170.5040.07	Ersatz Heizung Schulhaus	270'000.00					
2170.5060.00	Ersatz Schülerpulte	31'000.00		27'000			
6	**VERKEHR**					**91'828.25**	
61	**Strassenverkehr**					**91'828.25**	
613	**Kantonsstrassen**					**42'221.30**	
6130.5650.00	Beitrag an priv. Unternehmungen Sanierung Bahnübergänge					42'221.30	
615	**Gemeindestrassen**					**49'606.95**	
6150.5040.00	Magazin Heizung					49'606.95	
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**82'000.00**	**40'000.00**	**19'000**	**30'000**	**87'676.01**	**129'790.10**
71	**Wasserversorgung**	**30'000.00**	**30'000.00**		**20'000**	**33'078.16**	**71'483.10**
710	**Wasserversorgung**	**30'000.00**	**30'000.00**		**20'000**	**33'078.16**	**71'483.10**
7101.5920.00	Einnahmeüberschuss ER	30'000.00				33'078.16	
7101.6370.00	Wasseranschlussgebühren		30'000.00		20'000		71'483.10
72	**Abwasserbeseitigung**	**52'000.00**	**10'000.00**		**10'000**	**12'651.75**	**58'307.00**
720	**Abwasserbeseitigung**	**52'000.00**	**10'000.00**		**10'000**	**12'651.75**	**58'307.00**
7201.5032.04	WAR Ersatz Längweg Nord	52'000.00					
7201.5920.00	Einnahmeüberschuss in ER					12'651.75	
7201.6370.00	Anschlussgebühren		10'000.00		10'000		58'307.00
79	**Raumordnung**			**19'000**		**41'946.10**	
790	**Raumordnung**			**19'000**		**41'946.10**	
7900.5290.01	Ortsplanungsrevision ab 2010			19'000		41'946.10	
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**10'000.00**	**573'000.00**	**30'000**	**96'000**	**84'060.19**	**295'892.70**

Budget Investitionsrechnung 2020

Funktionale Gliederung

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2020 Ausgaben	Budget 2020 Einnahmen	Budget 2019 Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Rechnung 2018 Ausgaben	Rechnung 2018 Einnahmen
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**10'000.00**	**573'000.00**	**30'000**	**96'000**	**84'060.19**	**295'892.70**
999	**Abschluss**	**10'000.00**	**573'000.00**	**30'000**	**96'000**	**84'060.19**	**295'892.70**
9990.5900.10	Passivierte Einnahmen Wasserversorgung			20'000		38'404.94	
9990.5900.20	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	10'000.00		10'000		45'655.25	
9990.6900.00	Aktivierte Ausgaben		521'000.00		96'000		295'892.70
9990.6900.20	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		52'000.00				
	Total	**613'000.00**	**613'000.00**	**126'000**	**126'000**	**425'682.80**	**425'682.80**
	Gesamttotal	**613'000.00**	**613'000.00**	**126'000**	**126'000**	**425'682.80**	**425'682.80**

Budget Investitionsrechnung 2020

Sachgruppengliederung

Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2020 Ausgaben	Budget 2020 Einnahmen	Budget 2019 Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Rechnung 2018 Ausgaben	Rechnung 2018 Einnahmen
5030	**Tiefbauten allgemein**					**162'118.35**	
5032	**Tiefbauten Abwasserbeseitigung**	**52'000.00**					
5040	**Hochbauten allgemein**	**490'000.00**		**50'000**		**49'606.95**	
5060	**Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge**	**31'000.00**		**27'000**			
5290	**Übrige immaterielle Anlagen**			**19'000**		**41'946.10**	
5650	**Investitionsbeiträge an private Unternehmungen**					**42'221.30**	
5900	**Passivierte Einnahmen**	**10'000.00**		**30'000**		**84'060.19**	
5920	**Einnahmenüberschuss in ER**	**30'000.00**				**45'729.91**	
6370	**Anschlussgebühren von privaten Haushalten**		**40'000.00**		**30'000**		**129'790.10**
6900	**Aktivierte Ausgaben**		**573'000.00**		**96'000**		**295'892.70**

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

2 BILDUNG
Kurz und bündig

Konto	Budget 2020	
2170 Schulliegenschaft		
5040.06	220'000.00	Planungskredit für das Projekt "Schulhaus Erweiterung/Sanierung"
5040.07	270'000.00	Ersatz der Heizung Schulhaus inkl. Ersatz Sanitär- und Elektro Hauptverteilung
5060.00	31'000.00	Restkredit Ersatz Schülerpulte

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG
Kurz und bündig

7101 Wasserversorgung		
6370.00	30'000.00	Es wird mit einmaligen Anschlussgebühren gerechnet. Diese werden aufgrund von Baugesuchen erhoben.
7201 Abwasserbeseitigung		
5032.04	52'000.00	Die Abwasserleitung im Längweg ist verkalkt. Ein Leitungsersatz ist wirtschaftlicher als eine aufwendige Entfernung der Ablagerungen.
6370.00	10'000.00	Es wird mit einmaligen Anschlussgebühren gerechnet. Diese werden aufgrund von Baugesuchen erhoben.

Anhang

Ausweis Bestimmung Werterhalt

A7.1 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Abwasserbeseitigung

Betrag in Fr.

Anlagekategorie	Wiederbe-schaffungswert 1.1.	Zuwachs	Wiederbe-schaffungswert 31.12.	betriebswirtschaft-liche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung	vorgenommene Abschreibungen	Pflichteinlage Werterhalt IST
Kanäle	9'780'000	0	9'780'000	0.3125%	30'563	0	30'563
Kläranlage	2'580'000		2'580'000	0.7500%	19'350		19'350
	12'360'000				**49'913**	**25'802**	**24'111**

A7.2 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Wasserversorgung

Betrag in Fr.

Anlagekategorie	Wiederbe-schaffungswert 1.1.	Zuwachs	Wiederbe-schaffungswert 31.12.	betriebswirtschaft-liche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung	vorgenommene Abschreibungen	Pflichteinlage Werterhalt IST
Wasserfassungen	76'000	0	76'000	0.5000%	380		
Leitungsnetz/Hydranten	5'596'000	0	5'596'000	0.3125%	17'488	0	
Messtechnik	100'000	0	100'000	1.2500%	1'250	0	
					20'800	**8'177**	**12'623**

Anlagespiegel detailiert 3 (FiBu)

Vermoegensart

Datum / Zeit: 30.10.2019 / 09:09

Visum: FELDBRUNNEN\isab

			Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen				Buchwert	Buchwert
Kontengr. / Nr.	**Kontobezeichnung**	**RND**	**01.01.2020**	**Zugang**	**Abgang**	**31.12.2020**	**01.01.2020**	**Ord. Abschr.**	**Abgänge**	**31.12.2020**	**01.01.2020**	**31.12.2020**
14000	**Allgemeiner Haushalt**		**80'000.00**	**0.00**	**0.00**	**80'000.00**	**8'000.00**	**2'000.00**	**0.00**	**10'000.00**	**72'000.00**	**70'000.00**
14000.01	Grundstücke	36.	80'000.00	0.00	0.00	80'000.00	8'000.00	2'000.00	0.00	10'000.00	72'000.00	70'000.00
14010	**Allgemeiner Haushalt**		**779'808.57**	**0.00**	**0.00**	**779'808.57**	**214'550.75**	**55'695.56**	**0.00**	**270'246.31**	**565'257.82**	**509'562.26**
14010.01	Strassen / Verkehrswege	36.	136'370.70	0.00	0.00	136'370.70	13'493.75	3'413.25	0.00	16'907.00	122'876.95	119'463.70
14010.01	Strassen / Verkehrswege	38.	162'118.35	0.00	0.00	162'118.35	8'105.92	4'052.96	0.00	12'158.88	154'012.43	149'959.47
14010.01	Strassen / Verkehrswege	6.	482'629.52	0.00	0.00	482'629.52	193'051.85	48'262.94	0.00	241'314.79	289'577.67	241'314.73
14010.01	Strassen / Verkehrswege	36.	(1'310.00)	0.00	0.00	(1'310.00)	(100.77)	(33.59)	0.00	(134.36)	(1'209.23)	(1'175.64)
14031	**Wasserversorgung**		**81'770.97**	**0.00**	**0.00**	**81'770.97**	**32'708.33**	**8'177.11**	**0.00**	**40'885.44**	**49'062.64**	**40'885.53**
14031.01	Tiefbauten Wasserversorgung	6.	81'770.97	0.00	0.00	81'770.97	32'708.33	8'177.11	0.00	40'885.44	49'062.64	40'885.53
14032	**Abwasserbeseitigung**		**247'616.46**	**52'000.00**	**0.00**	**299'616.46**	**99'046.83**	**25'801.60**	**0.00**	**124'848.43**	**148'569.63**	**174'768.03**
14032.01	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	50.	0.00	52'000.00	0.00	52'000.00	0.00	1'040.00	0.00	1'040.00	0.00	50'960.00
14032.01	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	6.	247'616.46	0.00	0.00	247'616.46	99'046.83	24'761.60	0.00	123'808.43	148'569.63	123'808.03
14040	**Allgemeiner Haushalt**		**1'073'786.85**	**220'000.00**	**0.00**	**1'293'786.85**	**459'908.90**	**71'881.87**	**0.00**	**531'790.77**	**613'877.95**	**761'996.08**
14040.01	Hochbauten	32.	50'000.00	220'000.00	0.00	270'000.00	1'515.15	8'390.15	0.00	9'905.30	48'484.85	260'094.70
14040.01	Hochbauten	6.	292'904.45	0.00	0.00	292'904.45	117'161.48	29'290.50	0.00	146'451.98	175'742.97	146'452.47
14040.01	Hochbauten	6.	239'020.05	0.00	0.00	239'020.05	95'608.02	23'902.01	0.00	119'510.03	143'412.03	119'510.02
14040.01	Hochbauten	30.	119'202.60	0.00	0.00	119'202.60	10'836.60	3'612.20	0.00	14'448.80	108'366.00	104'753.80
14040.01	Hochbauten	29.	63'094.50	0.00	0.00	63'094.50	5'915.10	1'971.70	0.00	7'886.80	57'179.40	55'207.70
14040.01	Hochbauten	31.	53'979.60	0.00	0.00	53'979.60	3'271.50	1'635.75	0.00	4'907.25	50'708.10	49'072.35
14040.01	Hochbauten	6.	239'075.50	0.00	0.00	239'075.50	223'600.09	2'579.24	0.00	226'179.33	15'475.41	12'896.17
14040.01	Hochbauten	29.	16'510.15	0.00	0.00	16'510.15	2'000.96	500.32	0.00	2'501.28	14'509.19	14'008.87
14041	**Wasserversorgung**		**0.00**	**270'000.00**	**0.00**	**270'000.00**	**0.00**	**8'181.82**	**0.00**	**8'181.82**	**0.00**	**261'818.18**
14041.01	Hochbauten Wasserversorgung	33.	0.00	270'000.00	0.00	270'000.00	0.00	8'181.82	0.00	8'181.82	0.00	261'818.18
14050	**Allgemeiner Haushalt**		**1.00**	**0.00**	**0.00**	**1.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**1.00**	**1.00**
14050.01	Waldungen	0.	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	1.00
14060	**Allgemeiner Haushalt**		**22'000.00**	**31'000.00**	**0.00**	**53'000.00**	**2'750.00**	**7'178.57**	**0.00**	**9'928.57**	**19'250.00**	**43'071.43**
14060.01	Mobilien	7.	22'000.00	31'000.00	0.00	53'000.00	2'750.00	7'178.57	0.00	9'928.57	19'250.00	43'071.43
14290	**Allgemeiner Haushalt**		**217'206.95**	**0.00**	**0.00**	**217'206.95**	**77'326.81**	**23'313.36**	**0.00**	**100'640.17**	**139'880.14**	**116'566.78**
14290.01	Übrige immaterielle Anlagen	6.	92'638.25	0.00	0.00	92'638.25	37'055.42	9'263.81	0.00	46'319.23	55'582.83	46'319.02

Anlagespiegel detailiert 3 (FiBu)

Datum / Zeit: 30.10.2019 / 09:09

Visum: FELDBRUNNEN\isab

Vermoegensart

14290.01	Übrige immaterielle Anlagen	6.	124'568.70	0.00	0.00	124'568.70	40'271.39	14'049.55	0.00	54'320.94	84'297.31	70'247.76
14540	**Allgemeiner Haushalt**		**23'936.00**	**0.00**	**0.00**	**23'936.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**23'936.00**	**23'936.00**
14540.01	Aktien Kebag	0.	12'000.00	0.00	0.00	12'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12'000.00	12'000.00
14540.02	Aktien BSU	0.	2'632.00	0.00	0.00	2'632.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'632.00	2'632.00
14540.03	Aktien Aare Seeland Mobil	0.	6'804.00	0.00	0.00	6'804.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6'804.00	6'804.00
14540.04	Aktien Sportzentrum (10)	0.	2'500.00	0.00	0.00	2'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'500.00	2'500.00
14550	**Allgemeiner Haushalt**		**27'590.00**	**0.00**	**0.00**	**27'590.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**27'590.00**	**27'590.00**
14550.05	Aktien Seilbahn Weissenstein	0.	9'590.00	0.00	0.00	9'590.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9'590.00	9'590.00
14550.06	GA Weissenstein GmbH	0.	18'000.00	0.00	0.00	18'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18'000.00	18'000.00
14560	**Allgemeiner Haushalt**		**1.00**	**0.00**	**0.00**	**1.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**1.00**	**1.00**
14560.01	VEBBO Zuchwil	0.	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	1.00
14610	**Allgemeiner Haushalt**		**305'000.00**	**0.00**	**0.00**	**305'000.00**	**27'499.99**	**7'708.33**	**0.00**	**35'208.32**	**277'500.01**	**269'791.68**
14610.01	Investitionsbeiträge an Kanton	36.	305'000.00	0.00	0.00	305'000.00	27'499.99	7'708.33	0.00	35'208.32	277'500.01	269'791.68
14620	**Allgemeiner Haushalt**		**92'976.15**	**0.00**	**0.00**	**92'976.15**	**32'167.77**	**7'837.59**	**0.00**	**40'005.36**	**60'808.38**	**52'970.79**
14620.01	Investitionsbeiträge allg. Hau	46.	18'046.00	0.00	0.00	18'046.00	2'195.71	344.57	0.00	2'540.28	15'850.29	15'505.72
14620.01	Investitionsbeiträge allg. Hau	6.	74'930.15	0.00	0.00	74'930.15	29'972.06	7'493.02	0.00	37'465.08	44'958.09	37'465.07
14640	**Allgemeiner Haushalt**		**742'221.30**	**0.00**	**0.00**	**742'221.30**	**62'991.41**	**18'867.50**	**0.00**	**81'858.91**	**679'229.89**	**660'362.39**
14640.01	Investitionsbeiträge an öffent	36.	742'221.30	0.00	0.00	742'221.30	62'991.41	18'867.50	0.00	81'858.91	679'229.89	660'362.39
14660	**Allgemeiner Haushalt**		**501'994.60**	**0.00**	**0.00**	**501'994.60**	**501'994.60**	**0.00**	**0.00**	**501'994.60**	**0.00**	**0.00**
14660.01	Investitionsbeiträge Wengistei	6.	501'994.60	0.00	0.00	501'994.60	501'994.60	0.00	0.00	501'994.60	0.00	0.00
Total			**4'195'909.85**	**573'000.00**	**0.00**	**4'768'909.85**	**1'518'945.39**	**236'643.31**	**0.00**	**1'755'588.70**	**2'676'964.46**	**3'013'321.15**

Verpflichtungskredite Budget 2020

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2018	Budget		Total bis 2020	Brutto-Restkredit ab
		Datum	Organ			Ausgaben 2019	Ausgaben 2020		
2	**BILDUNG**			**610'000**		**77'000**	**521'000**	**598'000**	**12'000**
21	**Obligatorische Schule**			**610'000**		**77'000**	**521'000**	**598'000**	**12'000**
217	**Schulliegenschaften**			**610'000**		**77'000**	**521'000**	**598'000**	**12'000**
2170	**Schulliegenschaften**			**610'000**		**77'000**	**521'000**	**598'000**	**12'000**
2170.5040.06	O Planungskredit Umbau/Sanierung Schulhaus/Turnhalle		GV	270'000		50'000	220'000	270'000	
2170.5040.06.1	T Planungskreidt Sanierung Schulhaus/Turnhalle	03.12.18	GV	50'000					50'000
2170.5040.06.2	T Projektierungskredit Sanierung Schulhaus/Turnhalle	09.12.19	GV	220'000					220'000
2170.5040.07	O Ersatz Heizung Schulhaus	09.12.19	GV	270'000			270'000	270'000	
2170.5060.00	O Schülerpulte Ersatzbeschaffung	03.12.18	GV	70'000		27'000	31'000	58'000	12'000
6	**VERKEHR**			**441'500**	**320'000.00**			**320'000**	**121'500**
61	**Strassenverkehr**			**441'500**	**320'000.00**			**320'000**	**121'500**
613	**Kantonsstrassen**			**441'500**	**320'000.00**			**320'000**	**121'500**
6130	**Kantonsstrassen**			**441'500**	**320'000.00**			**320'000**	**121'500**
6130.5650.02	O Invest. Beitrag Sanierung Baselstrasse West bis Ost	08.12.14	GV	441'500	320'000.00			320'000	121'500
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**			**367'000**	**272'535.70**	**19'000**		**291'536**	**75'464**
72	**Abwasserbeseitigung**			**52'000**					**52'000**
720	**Abwasserbeseitigung**			**52'000**					**52'000**
7201	**Abwasserbeseitigung SF**			**52'000**					**52'000**
7201.5032.04	O WAR Ersatz Längweg Nord	09.12.19	GV	52'000					52'000
79	**Raumordnung**			**315'000**	**272'535.70**	**19'000**		**291'536**	**23'464**
790	**Raumordnung**			**315'000**	**272'535.70**	**19'000**		**291'536**	**23'464**
7900	**Raumordnung (allgemein)**			**315'000**	**272'535.70**	**19'000**		**291'536**	**23'464**
7900.5290.01	O Ortsplanung		GV	315'000	272'535.70	19'000		291'536	23'464
790.581	T Ortsplanung	14.12.09	GV	120'000					120'000
790.591	T Ortsplanung	14.12.13	GV	70'000					70'000
7900.5290.01	T Ortsplanung	08.05.17	GV	90'000					90'000
7900.5290.02	T Ortsplanung	01.07.19	GR	35'000					35'000

Anhang

Finanzkennzahlen

							Richtwerte	
Gewichteter Nettoverschuldungsquotient	**2020**	**2019**	**2018**	**2017**	**2016**	**Mittelwert**		
	0.00%	**0.00%**	**-26.99%**	**-21.43%**	**-20.96%**	**-23.13%**	< 100 %	gut
(Nettoschuld I im Verhältnis zum gewichteten Fiskalertrag 100%)	Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen bzw. wie viele Jahrestranchen erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen. Der Steuerertrag wird auf 100% gewichtet gerechnet.						100 % - 150 %	genügend
							> 150 %	schlecht

	2020	2019	2018	2017	2016	Mittelwert		
Selbstfinanzierungsgrad	**22.58%**	**122.17%**	**175.83%**	**124.85%**	**88.73%**	**106.83%**	> 100%	mittel-/langfristig anzustreben
(Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)	Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100%, können Schulden abgebaut werden. Mittelfristig sollte der SF-Grad im Durchschnitt gegen 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Die Kennzahl kann starken Schwankungen unterliegen und sollte daher mittelfristig betrachtet werden.						80% - 100%	verantwortbare Neuverschuldung
							50% - 80%	problematische Neuverschuldung
							< 50%	grosse Neuverschuldung

	2020	2019	2018	2017	2016	Mittelwert		
Eigenkapital zum Fiskalertrag	**---**	**---**	**79.27%**	**72.78%**	**73.18%**	**75.34%**	> 60 %	EG unter 2'000 Einwohner/innen EW (inkl. BG, KG; ZV)
(Eigenkapital in % des Fiskalertrages)	Nach Gemeindegrösse abgestufte Mindestausstattung des Eigenkapitals (Bilanzüberschuss) zur Abdeckung von ausserplanmässigen Aufwandüberschüssen und zum Schutz vor einem Bilanzfehlbetrag.						> 30 %	EG 2'000 EW bis 9'999 EW
							> 15 %	EG ab 10'000 EW

	2020	2019	2018	2017	2016	Mittelwert		
Eigenkapitaldeckungsgrad	**---**	**---**	**59.34%**	**56.78%**	**57.09%**	**60.11%**	> 60 %	EG unter 2'000 Einwohner/innen EW (inkl. BG, KG; ZV)
(Bilanzüberschuss, -fehlbetrag in % zum Laufenden Aufwand)	Welche frei verfügbaren Reserven bestehen zur Deckung allfälliger Defizite. Es ist anzustreben, ausreichend frei verfügbare Reserven zu bilden, um Schwankungen auszugleichen. Je nach Gemeindegrösse sollten zwischen 15% bis 60% des Aufwandes aus der ER als Zielgrösse für den Bilanzüberschuss vorhanden sein.						> 30 %	EG 2'000 EW bis 9'999 EW
							> 15 %	EG ab 10'000 EW

Anhang

Finanzkennzahlen

	2020	2019	2018	2017	2016	Mittelwert	Richtwerte	
Zinsbelastungsanteil	**0.12%**	**0.18%**	**-0.13%**	**0.06%**	**-0.08%**	**0.03%**	0 % - 4 %	gut
(Nettozinsen in Prozent des	Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist.						4 % - 9 %	genügend
Laufenden Ertrags)	Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.						9 % und mehr	schlecht

	2020	2019	2018	2017	2016	Mittelwert		
Investitionsanteil	**8.99%**	**1.74%**	**5.53%**	**15.11%**	**14.59%**	**9.19%**	< 10 %	schwache Investitionstätigkeit
(Bruttoinvestitionen in Prozent	Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen und den Einfluss auf die Nettoverschuldung.						10 % - 20 %	mittlere Investitionstätigkeit
des konsolidierten Gesamtaufwandes)	Die Kennzahl kann von Jahr zu Jahr sehr stark schwanken. Eine Beurteilung über mehrere Jahre ist deshalb wichtig						20 % - 30 %	starke Investitionstätigkeit
	und sinnvoll zusammen mit dem Selbstfinanzierungsanteil.						> 30 %	sehr starke Investitionstätigkeit

	2020	2019	2018	2017	2016	Mittelwert		
Nettoschuld I pro Einwohner	**---**	**---**	**-1'731**	**-1'572**	**-1'365**	**-1'556**	< 0	Nettovermögen
(Fremdkapital abzüglich	Klassische Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Einbezug						0 - 1'000	geringe Verschuldung
Finanzvermögen)	der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen .						1'001 - 2'500	mittlere Verschuldung
							2'501 - 5'000	hohe Verschuldung
							> 5'000	sehr hohe Verschuldung

	2020	2019	2018	2017	2016	Mittelwert	
Nettoschuld II pro Einwohner	**---**	**---**	**-1'783**	**-1'625**	**-1'399**	**-1'602**	siehe Nettoschuld I
(Verwaltungsvermögen abzgl.	Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Abzug der Beteiligungen im						
Darlehen und Beteiligungen	Verwaltungsvermögen. Entspricht dem klassischen Begriff der "Nettolast".						
und Eigenkapital geteilt durch EW)							

	2020	2019	2018	2017	2016	Mittelwert		
Bruttoverschuldungsanteil	**---**	**---**	**46.89%**	**55.91%**	**67.80%**	**56.87%**	< 50 %	sehr gut
(Bruttoschulden in Prozent des	Der Bruttoverschuldungsanteil ist eine Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. zur Frage, ob die						50 % - 100 %	gut
Laufenden Ertrages)	Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht. Er zeigt an,						100% - 150 %	mittel
	wieviele Prozente vom Finanzertrag benötigt werden, um die Bruttoschulden abzubauen.						150 % - 200 %	schlecht

Anhang

Finanzkennzahlen

							Richtwerte	
							> 200 %	kritisch
	2020	2019	2018	2017	2016	Mittelwert		
Kapitaldienstanteil	**4.08%**	**4.01%**	**3.72%**	**4.14%**	**4.45%**	**4.08%**	0 % - 5 %	geringe Belastung
(Kapitalkosten im Verhältnis	Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl						5 % - 15 %	tragbare Belastung
zum Laufenden Ertrag)	gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen						> 15 %	hohe Belastung
	(= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.							
	2020	2019	2018	2017	2016	Mittelwert		
Selbstfinanzierungsanteil	**2.13%**	**1.46%**	**6.77%**	**12.75%**	**10.95%**	**7.33%**	> 20 %	gut
(Selbstfinanzierung im Verhältnis	Der Selbstfinanzierungsanteil charakterisiert die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Er gibt						10 % - 20 %	mittel
zum Laufenden Ertrag)	an, welchen Anteil ihres Ertrages die öffentliche Körperschaft zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann.						< 10 %	schlecht
	2020	2019	2018	2017	2016	Mittelwert		
Bruttorendite Finanzvermögen	**---**	**---**	**3.03%**	**2.92%**	**3.32%**	**3.09%**	3 % - 5 %	gut
(Ertrag Finanzvermögen im Verhältnis	Die Bruttorendite gibt Auskunft, wieviel % der Finanzvermögensertrag im Verhältnis zum Finanzvermögen beträgt.						1 % - 3 %	genügend
zum Finanzvermögen)	Je nach wirtschaftlicher Situation und Liegenschaften im Finanzvermögen kann diese Berechnung stark variieren.						0 % - 1 %	schlecht
	2020	2019	2018	2017	2016	Mittelwert		
Bruttoschulden pro Kopf	**---**	**---**	**2'623**	**3'455**	**3'796**	**3'291**		keine
(Bruttoschulden pro Einwohner)	Diese Grösse ist für viele weiterführende Überlegungen von Bedeutung, insbesondere für die Finanzstatistik.							