



Gemeinde Feldbrunnen-St.Niklaus
4532 Feldbrunnen

www.feldbrunnen.ch

Budget 2024

Gemeinderat

21. November 2023

Gemeindeversammlung

12. Dezember 2023

Beschluss und Antrag

Der Gemeinderat beantragt, das Budget wie folgt zu beschliessen:

| | | | | | |
|----|--|--|-------------------------------|--------------|-----------|
| 1) | Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 7'161'094.00 | |
| | | Gesamtertrag | Fr. | 7'080'988.00 | |
| | | Aufwandüberschuss (-) | Fr. | -80'106.00 | |
| 2) | Investitionsrechnung | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | 122'000.00 | |
| | | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | 30'000.00 | |
| | | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | 92'000.00 | |
| 3) | Spezialfinanzierungen | Wasserversorgung | Ertragsüberschuss | Fr. | 57'266.00 |
| | | Abwasserbeseitigung | Ertragsüberschuss | Fr. | 35'095.00 |
| | | Abfallbeseitigung | Ertragsüberschuss | Fr. | 11'715.00 |
| 4) | Die Teuerungszulage ist für das haupt- und nebenamtliche Lehrpersonal gem. Regierungsratsbeschluss. Die Teuerungszulage ist für das haupt- und nebenamtliche Gemeindepersonal 2%. | | | | |
| 5) | Der Steuerfuss ist wie folgt festzulegen: | Natürliche Personen | 72% der einfachen Staatsteuer | | |
| | | Juristische Personen | 62% der einfachen Staatsteuer | | |
| 6) | Der Feuerwehersatzabgabe ist wie folgt festzulegen: | (Minimum Fr. 20.-- / Maximum Fr. 400.--) | 6% der einfachen Staatssteuer | | |
| 7) | Die Hundetaxe ist wie folgt festzulegen: | Fr. 100.-- + der kant. Zuschlag | | | |
| 8) | Die Gebühren sind wie folgt festzulegen: | Wassergebühren-Verbrauchsgebühren pro m3 Verbrauch | Fr. | 1.95 | |
| | | Grundgebühr pro Haushalt bei | Fr. | 40.00 | |
| | | | 0 - 49m3 | Fr. | 80.00 |
| | | | 50 - 499m3 | Fr. | 200.00 |
| | | | 500 - 999m3 | Fr. | 250.00 |
| | | | ab 1000m3 | Fr. | 40.00 |
| | Abonnementsgebühr pro Zähler | Fr. | 1.90 | | |
| | Abwassergebühren pro m3 Verbrauch | Fr. | 1.90 | | |

| | | |
|--|-----|--------|
| Abfuhr Grundgebühr Privatwohnung | Fr. | 215.00 |
| Abfuhr Gewerbe-, Industrie-, Dienstleistungs- und Landwirtschaftsbetriebe | Fr. | 215.00 |
| Firma ohne Angestellte in einer Privatwohnung | Fr. | 95.00 |
| Weitere Gebührenarten gemäss Gebührenanhang | | |

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

4532 Feldbrunnen, 21. November 2023
Gemeinde Feldbrunnen-St. Niklaus

M. H. H. - L. -

Gemeindepräsident

Sollner

Gemeindeschreiber

Bericht Gemeinderat/Finanzverwalterin

1.1 Vorbemerkungen zum Budget 2024

Der Budgetprozess unserer Gemeinde war auch schon einfacher und weniger aufwändig als dieses Jahr. Dies hat mehrere Gründe. Feldbrunnen-St. Niklaus und andere Gebergemeinden hatten sich erhofft, dass auf 2024 eine weitere Korrektur bzw. Entlastung im Finanz- und Lastenausgleich erfolgen würde. Der moderate Vorschlag des Regierungsrates, welcher durch die vorberatende Kommission gestützt wurde, hat sich im Kantonsrat gegen die erdrückende Mehrheit der Nehmergemeinden nicht durchgesetzt. Feldbrunnen-St. Niklaus muss 2024 eine Rekordsumme abliefern, was so nicht geplant war.

Mitte Oktober erhielten wir unerwartet Post vom Departement des Innern des Kantons Solothurn. Darin wurde uns mitgeteilt, dass die im Frühjahr 2023! kommunizierten Richtwerte für die Bereiche Gesundheit und Soziales überholt seien und deutlich höhere Werte im Budget 2024 eingesetzt werden sollten. Nicht nur Feldbrunnen hat sich über diese Mitteilung zur Unzeit geärgert. Aus Protest haben einige Gemeinden diese Informationen bewusst nicht verwendet und das Budget nicht angepasst. Wir haben den anderen Weg beschritten und die Mehrkosten von rund CHF 65'000 ins Budget 2024 aufgenommen.

Mitte November hat uns das Volksschulamt mitgeteilt, dass Klassenlehrpersonen ab Schuljahr 2024/2025 eine zusätzliche 'Klassenmanagementlektion' erhalten. Für den Kanton soll das budgetneutral umgesetzt werden. Für unsere Schule würde ohne Anpassung ein klarer Leistungsabbau resultieren, was der Gemeinderat so nicht hinnehmen will. Er hat der Aufstockung der kommunalen Lektionen zugestimmt, was aber Mehrkosten im Budget 2024 mit sich zieht.

Den Schlusspunkt bildet die jedes Jahr anstehende Diskussion über die Anpassung der Löhne. In den vergangenen Jahren lag der betreffende Entscheid des Regierungsrates jeweils Mitte November vor und konnte adäquat im Budget abgebildet werden. Dieses Jahr gibt es bis dato keinen Entscheid; der Regierungsrat hat nun eine 'Moderation' angesetzt, um weiterzukommen. Gut denkbar, dass wir erst im Januar 2024 wissen, was Sache ist und dann rückwirkend anpassen können/müssen.

Wie in den Vorjahren entspricht das Budget 2024 den Vorgaben zur Rechnungslegung und zum Finanzhaushalt gemäss harmonisiertem Rechnungslegungsmodell HRM2. Die Ausführungsbestimmungen des Handbuchordners der Solothurnischen Gemeinden wurden eingehalten, die maximal zulässige Nettoverschuldung (Schuldenbremse gemäss §136 Abs. 3 Gemeindegesetz) wird nicht erreicht. Feldbrunnen-St. Niklaus weist auch im Budget 2024 ein Nettovermögen aus, der Nettoverschuldungsquotient beträgt -39.08%.

1.2 Finanzieller Überblick und Kommentar

Der Gemeinderat legt Ihnen ein Budget für 2024 vor, das auf einer unveränderten Steueranlage von 72% für natürliche und 62% für juristische Personen basiert und einen Aufwandüberschuss in der Erfolgsrechnung von CHF 80'106.00 ausweist. Die Zwangsabgabe in den Kantonalen Finanzausgleich FILA für das Jahr 2024 beträgt CHF 1'763'500, das sind CHF 45'500 mehr als 2023. Die wesentlichen Steuerungsgrössen (Abschöpfungsquote und Mindestausstattung) bleiben 2024 leider unverändert. Der Steuerkraftindex von Feldbrunnen-St. Niklaus für 2024 beträgt 267.33 (im Vorjahr 262.12) und stellt unverändert den Spitzenwert im Kanton Solothurn dar.

Das Budget 2024 basiert auf Vorgaben des Kantons (siehe oben) sowie den Eingaben und Anträgen der Kommissionen und Abteilungen. Diese wurden wie üblich durch die Finanzkommission FIKO einer kritischen Prüfung unterzogen, dem Gemeinderat wurden zahlreiche Aenderungsanträge und Empfehlungen

unterbreitet. Diese wurden im Gemeinderat, zum Teil auch nach Rücksprache mit betroffenen Kommissionen und Abteilungen, diskutiert und bereinigt. Es darf festgehalten werden, dass sich alle Bereiche bemühen, die Kosten möglichst gering zu halten und den Gemeindehaushalt nicht zusätzlich zu belasten.

Bezüglich Lohnanpassung für das Gemeindepersonal, den Gemeinderat und die Kommissionen hat der Gemeinderat beschlossen, im Budget 2024 eine Anpassung von +2% einzurechnen. Die definitive Festlegung wird nach Bekanntgabe der Lohnanpassung des Kantons erfolgen.

Das Budget 2024 schliesst bei Aufwendungen von insgesamt CHF 7'161'094 und bei Erträgen von insgesamt CHF 7'080'988 mit einem voraussichtlichen Aufwandüberschuss von CHF 80'106 ab. Wir alle wissen, dass dieses Ergebnis erheblich geschönt ist. Es kommt nur durch das gute Finanzergebnis sowie die erneute Auflösung der Neubewertungsreserven und der Vorfinanzierungen zustande. Allein die letzten beiden Positionen betragen in Summe CHF 205'000.

Die gestufte Erfolgsrechnung zeigt auf, dass aus dem **Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit ein Minus von CHF 379'386** resultiert. Verrechnet mit dem Finanzergebnis und dem ausserordentlichen Ergebnis wird ein negatives Resultat von CHF 80'106 erzielt.

Ergebnisse der Spezialfinanzierungen – Gebührenfinanzierter Haushalt

Die Wasserversorgung weist ein operatives Ergebnis von plus CHF 57'266 auf. Der Überschuss der Abwasserbeseitigung beträgt CHF 35'095, die Abfallentsorgung generiert einen Betriebsgewinn von CHF 11'715. Die Gewinne der jeweiligen Spezialfinanzierungen werden im Eigenkapital verbucht, welches für kommende Investitionen zur Verfügung stehen.

Erläuterung und Kommentar zu den Sachgruppen der gestuften Erfolgsrechnung / Vergleich Budget 2024 zu Budget 2023

30. Personalaufwand

Der Personalaufwand im Budget 2024 ist CHF 30'475 höher als im Budget 2023. Dies hat folgende Gründe:

Hauptursachen sind die Personalaufstockung in der Verwaltung um 10% sowie die budgetierten Lohnanpassungen von +2%.

31. Sach- und Betriebsaufwand

Dieser Bereich ist mit CHF 948'140 budgetiert und somit um CHF 18'725 höher als im Vorjahr. Die Mehrkosten betreffen vor allem die Bereiche IT und Anschaffungen von Turngeräten.

33. Abschreibungen

Dank der zusätzlichen Abschreibungen, welche in den Vorjahren getätigt werden konnten, sind die Abschreibungen 2024 CHF 13'233 tiefer als im Budget 2023.

34. Finanzaufwand

Das Budget 2024 liegt mit CHF 107'100 um CHF 4'700 tiefer als im letzten Budget.

35. Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen

Fonds und Spezialfinanzierungen müssen am Ende der Rechnungsperiode ausgeglichen sein. Deshalb ergeben sich in diesem Bereich gewisse Schwankungen, je nach Rechnungsergebnis der Spezialfinanzierungen. Die Einlagen betragen im Budgetjahr 2024 CHF 137'506, das sind CHF 23'190 weniger als im Budget 2023. Ursache sind unter anderem die teureren Wassereinkäufe und höhere Energiekosten. Die Mehrkosten von CHF 0.15/m³ haben zur Folge, dass die Verbrauchsgebühr im 2024 beim Wasser neu CHF 1.95/m³ beträgt.

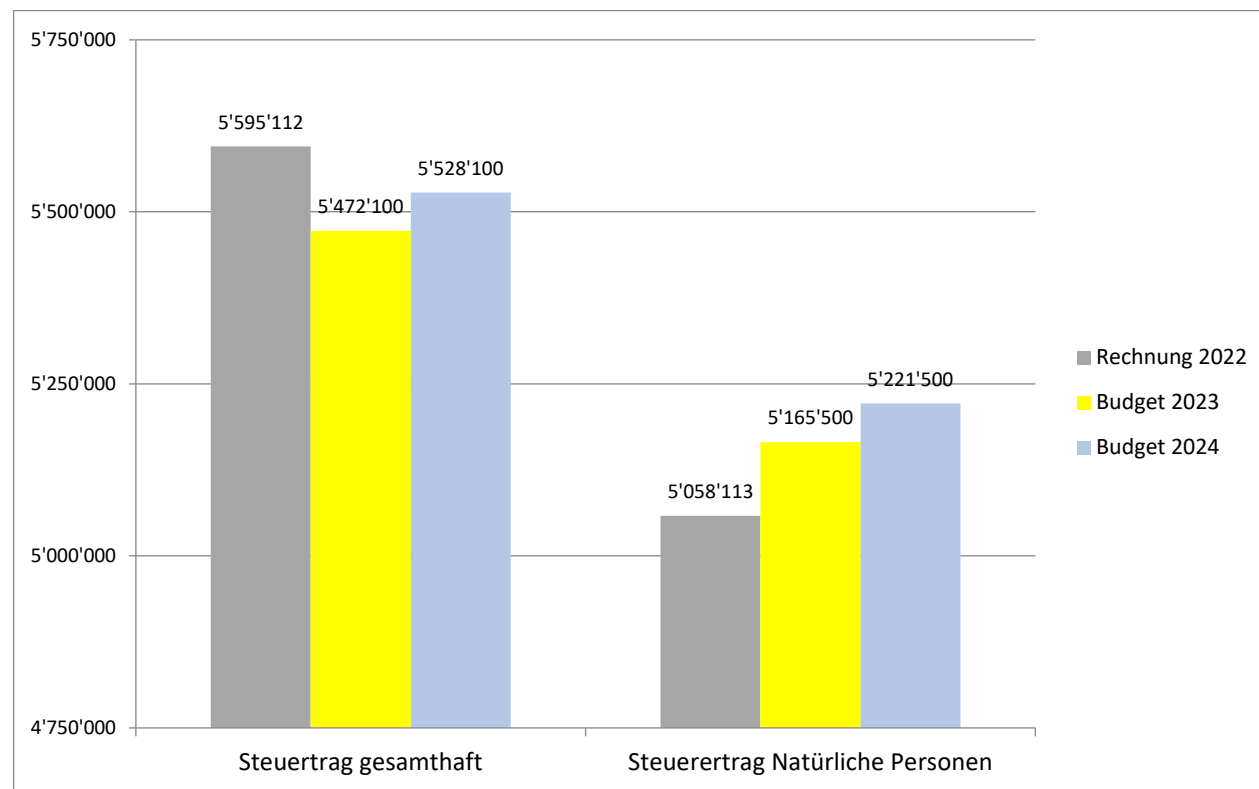
36. Transferaufwand

Im Budget 2024 beträgt diese Kostengruppe CHF 3'761'526, das sind CHF 113'256 mehr als im Budget 2023. Gründe sind: Höhere Beiträge an Kanton, Gemeinden und Zweckverbände (+ CHF 70'280) sowie der erneut massiv höhere Beitrag in den Finanzausgleich (+ CHF 45'500).

40. Fiskalertrag

Aufgrund der Kostensteigerungen 2024 (Finanzausgleich, Lohnkosten, höhere Beiträge) sowie der unsicheren Wirtschaftslage hat der Gemeinderat entschieden, den Steuerfuss 2024 bei 72% (natürliche Personen) und 62% (juristische Personen) zu belassen. Basis der budgetierten Steuereinnahmen 2024 sind die effektiven Steuereinnahmen 2023, eine Zunahme der Steuerpflichtigen um 2.5% sowie eine Zunahme der Erträge pro steuerpflichtige Person um 2.5%. Noch nie in der jüngeren Geschichte wurden ähnlich hohe Steuereinnahmen budgetiert.

Darstellung der Steuereinnahmen Rechnung 2021, Budget 2022 und Budget 2023



41. Regalien und Konzessionen. Die Genehmigung des neuen Konzessionsvertrages sowie der Konzessionsabgabe ist Teil dieser Budgetversammlung. Unter der Annahme, dass die entsprechenden Anträge genehmigt werden, sinken die Konzessionserträge durch die Reduktion der Konzessionsabgabe von 1.1Rp auf 0.7Rp/KWh.

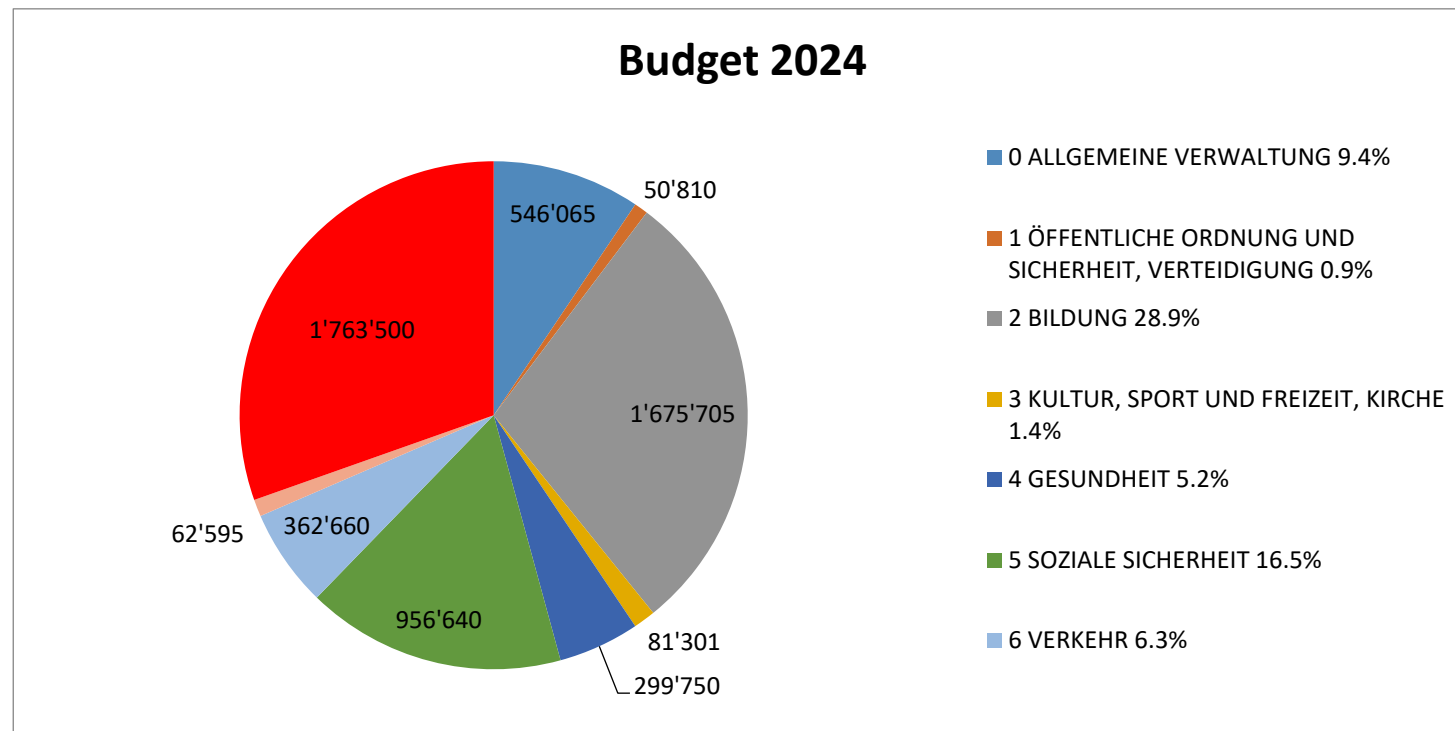
42. Entgelte. Die Gebühren, Verkäufe und Rückerstattungen sind mit CHF 652'500 um CHF 21'515 tiefer budgetiert als 2023; Hauptgrund ist der Wegfall der SBB-Tageskarten.

44. Finanzertrag. Dieser beträgt CHF 201'370 und ist damit um CHF 7'550 tiefer als 2023; es wird mit tieferen Nebenkosten bei den Mieteinnahmen von Liegenschaften im Finanzvermögen gerechnet.

46. Transferertrag

Der Transferertrag besteht hauptsächlich aus Schülerpauschalen und Beiträgen von Gemeinwesen; er ist für das Jahr 2024 mit CHF 344'280 budgetiert; im Vorjahr rechneten wir mit einem Ertrag von CHF 364'680.

Darstellung Nettoaufwand mit dem Beitrag in den Finanzausgleich



- Der Nettoaufwand von 9.4% oder CHF 546'065 der **Allgemeinen Verwaltung** ist CHF 37'625 höher als im Budget 2023 (CHF 508'440). Gründe sind die personelle Aufstockung in der Verwaltung um 10% sowie die Totalrevision der veralteten Homepage.
- Der Nettoaufwand von 28.9.6% oder CHF 1'675'705 der **Bildung** ist gegenüber dem Budget 2023 mit CHF 1'673'661 praktisch unverändert.
- Im Bereich **Kultur, Sport und Freizeit** sind die Kosten im Budget 2024 um CHF 18'950 höher als im Budget 2023. Für 2024 werden mehr Veranstaltungen innerhalb der Gemeinde geplant und die Neugestaltung der Dorfzeitung sowie das alle zwei Jahre stattfindende Dorffest bedingen Mehrkosten.
- Der Nettoaufwand von 5.2% oder CHF 299'750 im Bereich **Gesundheit** ist infolge höherer Beiträge an den Kanton mit CHF 21'209 höher als im Vorjahres-Budget.
- Im Bereich der **Sozialen Sicherheit** ist das Budget um CHF 39'260 höher. Auch hier liegen die Hauptgründe bei höheren Beiträgen an den Kanton.

- Der Nettoaufwand von 6.3% oder CHF 362'660 für den **Verkehr** ist gegenüber dem Budget 2023 um CHF 11'227 höher. Die Erstellung eines neuen Trottoirs entlang des neu zu gestaltenden schwarzen Platzes ist die Hauptursache für die Mehrkosten.
- **30.4% bzw. CHF 1'763'500 unseres Nettoaufwandes (ohne Finanzen und Steuern) müssen für den Finanz- und Lastenausgleich (FILA) aufgewendet werden. Diese «Geldabschöpfung» ist im 2024 um CHF 45'500 höher als im Vorjahr und schränkt den Handlungsspielraum der Gemeinde massiv ein.**

1.3 Investitionen

Für das Jahr 2024 sind **keine neuen Investitionen zu bewilligen**. Die nachfolgenden Investitionen wurden bereits an der Urnenabstimmung vom 10. Januar 2021 von der Gemeindeversammlung abgesegnet, sind jedoch noch nicht oder erst teilweise realisiert:

| | | | | |
|----------------------------------|---|------------|---------------|------------|
| 2120 | Schule: ICT-Konzept (Gesamtkredit: 81'550) | CHF | 12'000 | 4. Tranche |
| 7101 | Wasserversorgung: Wasserleitungen Vögelisholz | CHF | 100'000 | |
| 7101 | Wasserversorgung: Einnahmen | CHF | -20'000 | |
| 7201 | Leitungsersatz div. Sofortmassnahmen | CHF | 10'000 | |
| 7201 | Abwasserbeseitigung, Einnahmen | CHF | -10'000 | |
| Total Netto Investitionen | | CHF | 92'000 | |

Trotz tiefen Investitionen 2024 wird ein Selbstfinanzierungsgrad von nur 37% erreicht.

1.4 Mittelfristige Entwicklung Finanzhaushalt / Steuerfuss u.a. / Vergleich zur Finanzplanung

Noch im September 2023 hat die Finanzkommission (FIKO) dem Gemeinderat empfohlen, auf 2024 die Steueranlage um 2 Steuerprozent zu senken. Nach all den zwischenzeitlich bekannten Kostensteigerungen für 2024 und dem ausgewiesenen Verlust von CHF 80'106 hat der Gemeinderat entschieden, der Empfehlung der FIKO nicht zu folgen und der Budgetgemeindeversammlung für 2024 keine Steuerreduktion vorzuschlagen. Die aktuellen Kostensteigerungen sind so bedeutend, dass trotz ambitionierter Einnahmenbudgetierung ein Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit (operatives Resultat) von rund minus TCHF 379 resultiert. Diese Ergebnisse wurden auch in der FIKO nochmals diskutiert: diese hat in der Folge keinen Aenderungsantrag mehr gestellt.

Der Gemeinderat wird die Situation für 2025 neu beurteilen und sich dabei auf die überarbeitete Finanzplanung stützen.



Marc Huggenberger
Gemeindepräsident



Simone Rösli
Finanzverwalterin

Übersicht Budget

| Ergebnisse | | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 |
|---|--|--------------------|--------------------|----------------------|
| Erfolgsrechnung | | | | |
| Betrieblicher Aufwand | | 7'053'994.00 | 6'927'960.52 | 6'406'518.00 |
| Betrieblicher Ertrag | | 6'674'608.00 | 6'675'223.00 | 6'884'180.00 |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | | -379'386.00 | -252'737.52 | 477'662.00 |
| Finanzaufwand | | 107'100.00 | 111'800.00 | 83'413.00 |
| Finanzertrag | | 201'370.00 | 208'920.00 | 201'620.00 |
| Ergebnis aus Finanzierung | | 94'270.00 | 97'120.00 | 118'207.00 |
| Ausserordentlicher Aufwand | | 0.00 | 0.00 | 595'869.00 |
| Ausserordentlicher Ertrag | | 205'010.00 | 205'009.00 | 204'621.00 |
| Ausserordentliches Ergebnis | | 205'010.00 | 205'009.00 | -391'248.00 |
| Jahresergebnis Erfolgsrechnung | Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-) | -80'106.00 | 49'391.48 | 204'621.00 |
| Investitionsrechnung | | | | |
| Investitionsausgaben | | 122'000.00 | 144'000.00 | 1'334'584.85 |
| Investitionseinnahmen | | 0.00 | 0.00 | 113'070.00 |
| Einnahmenüberschuss | | 30'000.00 | 30'000.00 | 126'920.35 |
| Nettoinvestitionen | Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+) | -92'000.00 | -114'000.00 | -1'094'594.50 |

Finanzierung

| in CHF | Konten- definition | Gemeinde Total | | Allgemeiner Haushalt | | Spezialfinanzierungen Total | |
|---|-------------------------------|----------------|---------------------|----------------------|--------------------|-----------------------------|-------------------|
| | | Budget 2024 | Rechnung 2022 | Budget 2024 | Rechnung 2022 | Budget 2024 | Rechnung 2022 |
| + Ertragsüberschuss | + 9000 | 0 | 204'620.60 | 0 | 204'620.60 | 0 | 0.00 |
| - Aufwandüberschuss | - 9001 | 80'106 | 0.00 | 80'106 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| + Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK) | + 3510, ohne 3510.10 | 104'076 | 233'893.59 | 0 | 0.00 | 104'076 | 233'893.59 |
| - 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 | 214'642 | 832'902.68 | 175'795 | 796'465.35 | 38'847 | 36'437.33 |
| + Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | + 350, 3511, 3510.10 | 33'430 | 36'969.60 | 0 | 0.00 | 33'430 | 36'969.60 |
| - Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | - 450, 4511, 4510.10 | 33'178 | 32'939.60 | 0 | 0.00 | 33'178 | 32'939.60 |
| + Einlagen in das Eigenkapital | + 389 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital | - 489 | 205'010 | 204'620.60 | 205'010 | 204'620.60 | 0 | 0.00 |
| Selbstfinanzierung | | 33'854 | 1'070'826.27 | -109'321 | 796'465.35 | 143'175 | 274'360.92 |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | | 92'000 | 1'094'594.40 | 12'000 | 998'402.85 | 80'000 | 96'191.55 |
| Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-) | | -58'146 | -23'768.13 | -121'321 | -201'937.50 | 63'175 | 178'169.37 |
| Selbstfinanzierungsgrad (in %) | | 37 | 97.83 | -911 | 79.77 | 179 | 285.22 |

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

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

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

Finanzierung - Spezialfinanzierungen

| | Konten- definition | Abwasserbeseitigung | | Wasserversorgung | | Abfallbeseitigung | |
|---|-------------------------------|---------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Budget 2024 | Rechnung 2022 | Budget 2024 | Rechnung 2022 | Budget 2024 | Rechnung 2022 |
| + Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK) | + 3510, ohne 3510.10 | 35'095 | 149'807.66 | 57'266 | 61'293.28 | 11'715 | 22'792.65 |
| - 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 | 27'710 | 27'405.95 | 11'137 | 9'031.38 | 0 | 0.00 |
| + Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | + 350, 3511, 3510.10 | 20'850 | 22'701.00 | 12'580 | 14'268.60 | 0 | 0.00 |
| - Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | - 450, 4511, 4510.10 | 25'000 | 24'761.60 | 8'178 | 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 | | 58'655 | 175'153.01 | 72'805 | 76'415.26 | 11'715 | 22'792.65 |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | | 0 | 62'136.05 | 80'000 | 34'055.50 | 0 | 0.00 |
| Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-) | | 58'655 | 113'016.96 | -7'195 | 42'359.76 | 11'715 | 22'792.65 |
| Selbstfinanzierungsgrad (in %) | | 0 | 281.89 | 91 | 224.38 | 0 | 0.00 |

Budget 2024

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|-------|--|------------------------------|----------------------------|------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Aufwand | 622'905.00 | 76'840.00 546'065.00 | 587'005 | 78'565 508'440 | 552'793.46 | 63'811.46 488'982.00 |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Netto Aufwand | 87'810.00 | 37'000.00 50'810.00 | 88'000 | 35'000 53'000 | 83'815.50 | 39'273.25 44'542.25 |
| 2 | BILDUNG Netto Aufwand | 2'136'510.00 | 460'805.00 1'675'705.00 | 2'157'365 | 483'704 1'673'661 | 2'263'226.74 | 464'731.23 1'798'495.51 |
| 3 | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Netto Aufwand | 87'471.00 | 87'471.00 | 68'021 | 68'021 | 77'177.11 | 77'177.11 |
| 4 | GESUNDHEIT Netto Aufwand | 299'750.00 | 299'750.00 | 278'541 | 278'541 | 249'264.20 | 249'264.20 |
| 5 | SOZIALE SICHERHEIT Netto Aufwand | 956'640.00 | 956'640.00 | 917'380 | 917'380 | 856'809.00 | 856'809.00 |
| 6 | VERKEHR Netto Aufwand | 381'910.00 | 19'250.00 362'660.00 | 389'333 | 37'900 351'433 | 571'456.07 | 34'763.68 536'692.39 |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Netto Aufwand | 642'373.00 | 579'778.00 62'595.00 | 673'283 | 581'268 92'015 | 808'886.37 | 657'563.82 151'322.55 |
| 8 | VOLKSWIRTSCHAFT Netto Aufwand Netto Ertrag | 42'465.00 | 23'500.00 18'965.00 | 18'418 18'582 | 37'000 | 19'206.30 17'636.40 | 36'842.70 |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN Netto Ertrag | 1'903'260.00 3'980'555.00 | 5'883'815.00 | 1'862'415 3'973'300 | 5'835'715 | 1'603'165.71 4'390'269.21 | 5'993'434.92 |
| | Total Netto Aufwand Netto Ertrag | 7'161'094.00 | 7'080'988.00 80'106.00 | 7'039'761 49'391 | 7'089'152 | 7'085'800.46 204'620.60 | 7'290'421.06 |
| | Gesamttotal | 7'161'094.00 | 7'161'094.00 | 7'089'152 | 7'089'152 | 7'290'421.06 | 7'290'421.06 |

Erfolgsrechnung

| Gemeinde Total | | Budget 2024 | Budget 2023 | Jahresrechnung 2022 |
|----------------|---|------------------|------------------|------------------------|
| 30 | Personalaufwand | 1'914'255 | 1'883'780 | 1'738'538 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 948'140 | 929'415 | 805'798 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 214'642 | 227'875 | 237'033 |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 137'506 | 160'696 | 270'863 |
| 36 | Transferaufwand | 3'761'526 | 3'648'270 | 3'271'241 |
| 39 | Interne Verrechnungen | 77'925 | 77'925 | 83'044 |
| | Total betrieblicher Aufwand | 7'053'994 | 6'927'961 | 6'406'518 |
| 40 | Fiskalertrag | 5'542'240 | 5'486'240 | 5'617'135 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 23'500 | 37'000 | 36'843 |
| 42 | Entgelte | 652'500 | 674'075 | 615'756 |
| 43 | Verschiedene Erträge | 0 | 0 | 0 |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 33'178 | 34'318 | 32'940 |
| 46 | Transferertrag | 344'280 | 364'680 | 499'064 |
| 49 | Interne Verrechnungen | 78'910 | 78'910 | 82'443 |
| | Total betrieblicher Ertrag | 6'674'608 | 6'675'223 | 6'884'180 |
| | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -379'386 | -252'738 | 477'662 |
| 34 | Finanzaufwand | 107'100 | 111'800 | 83'413 |
| 44 | Finanzertrag | 201'370 | 208'920 | 201'620 |
| | Ergebnis aus Finanzierung | 94'270 | 97'120 | 118'207 |
| | Operatives Ergebnis | -285'116 | -155'618 | 595'869 |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | 0 | 0 | 595'869 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | 205'010 | 205'009 | 204'621 |
| | Ausserordentliches Ergebnis | 205'010 | 205'009 | -391'248 |
| | Jahresergebnis Erfolgsrechnung | -80'106 | 49'391 | 204'621 |
| | Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-) | | | |

Erfolgsrechnung

| Wasserversorgung | | Budget 2024 | Budget 2023 | Jahresrechnung 2022 |
|------------------|--|----------------|----------------|------------------------|
| 30 | Personalaufwand | 21'725 | 21'100 | 22'638 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 112'770 | 106'990 | 96'454 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 11'137 | 10'322 | 9'031 |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen (nur Werterhalt einfügen) | 12'580 | 12'622 | 14'269 |
| 36 | Transferaufwand | 0 | 0 | 0 |
| 39 | Interne Verrechnungen | 1'600 | 1'600 | 1'600 |
| | Total Betrieblicher Aufwand | 159'812 | 152'634 | 143'992 |
| 40 | Fiskalertrag | 0 | 0 | 0 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 0 | 0 | 0 |
| 42 | Entgelte | 169'500 | 173'350 | 150'151 |
| 43 | Verschiedene Erträge | 0 | 0 | 0 |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 8'178 | 8'178 | 8'178 |
| 46 | Transferertrag | 15'000 | 15'000 | 19'819 |
| 49 | Interne Verrechnungen | 24'400 | 24'400 | 27'136 |
| | Total Betrieblicher Ertrag | 217'078 | 220'928 | 205'285 |
| | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | 57'266 | 68'294 | 61'293 |
| 34 | Finanzaufwand | | | |
| 44 | Finanzertrag | 0 | 0 | 0 |
| | Ergebnis aus Finanzierung | 0 | 0 | 0 |
| | Operatives Ergebnis | 57'266 | 68'294 | 61'293 |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | 0 | 0 | 0 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | 0 | 0 | 0 |
| | Ausserordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| | Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-) | 57'266 | 68'294 | 61'293 |

Erfolgsrechnung

| Abwasserbeseitigung | | Budget 2024 | Budget 2023 | Jahresrechnung 2022 |
|---------------------|--|----------------|----------------|------------------------|
| 30 | Personalaufwand | 77'470 | 80'365 | 75'736 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 63'650 | 56'090 | 38'625 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 27'710 | 26'140 | 27'406 |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen (Werterhalt) | 20'850 | 25'151 | 22'701 |
| 36 | Transferaufwand | 9'025 | 9'025 | 8'559 |
| 39 | Interne Verrechnungen | 1'700 | 1'700 | 1'700 |
| | Total Betrieblicher Aufwand | 200'405 | 198'471 | 174'727 |
| 40 | Fiskalertrag | 0 | 0 | 0 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 0 | 0 | 0 |
| 42 | Entgelte | 187'500 | 193'500 | 178'197 |
| 43 | Verschiedene Erträge | 0 | 0 | 0 |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen (Werterhalt) | 25'000 | 26'140 | 24'762 |
| 46 | Transferertrag | 10'000 | 10'000 | 107'101 |
| 49 | Interne Verrechnungen | 13'000 | 13'000 | 14'474 |
| | Total Betrieblicher Ertrag | 235'500 | 242'640 | 324'535 |
| | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | 35'095 | 44'169 | 149'808 |
| 34 | Finanzaufwand | 0 | 0 | 0 |
| 44 | Finanzertrag | 0 | 0 | 0 |
| | Ergebnis aus Finanzierung | 0 | 0 | 0 |
| | Operatives Ergebnis | 35'095 | 44'169 | 149'808 |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | 0 | 0 | 0 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | 0 | 0 | 0 |
| | Ausserordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| | Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-) | 35'095 | 44'169 | 149'808 |

Erfolgsrechnung

| Abfallbeseitigung | | Budget 2024 | Budget 2023 | Jahresrechnung 2022 |
|-------------------|--|----------------|----------------|------------------------|
| 30 | Personalaufwand | 6'235 | 5'490 | 6'092 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 101'500 | 94'000 | 87'772 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 0 | 0 | 0 |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 0 | 0 | 0 |
| 36 | Transferaufwand | 0 | 0 | 0 |
| 39 | Interne Verrechnungen | 2'550 | 2'550 | 2'550 |
| | Total Betrieblicher Aufwand | 110'285 | 102'040 | 96'414 |
| 40 | Fiskalertrag | 0 | 0 | 0 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 0 | 0 | 0 |
| 42 | Entgelte | 122'000 | 112'500 | 118'331 |
| 43 | Verschiedene Erträge | 0 | 0 | 0 |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 0 | 0 | 0 |
| 46 | Transferertrag | 0 | 0 | 0 |
| 49 | Interne Verrechnungen | 0 | 0 | 876 |
| | Total Betrieblicher Ertrag | 122'000 | 112'500 | 119'207 |
| | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | 11'715 | 10'460 | 22'793 |
| 34 | Finanzaufwand | 0 | 0 | 0 |
| 44 | Finanzertrag | 0 | 0 | 0 |
| | Ergebnis aus Finanzierung | 0 | 0 | 0 |
| | Operatives Ergebnis | 11'715 | 10'460 | 22'793 |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | 0 | 0 | 0 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | 0 | 0 | 0 |
| | Ausserordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| | Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-) | 11'715 | 10'460 | 22'793 |

Erfolgsrechnung

| Gemeinde Allgemeiner Haushalt | | Budget 2024 | Budget 2023 | Jahresrechnung 2022 |
|-------------------------------|--|------------------|------------------|------------------------|
| 30 | Personalaufwand | 1'808'825 | 1'776'825 | 1'634'072 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 670'220 | 672'335 | 582'947 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 175'795 | 191'413 | 200'596 |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 0 | 0 | 0 |
| 36 | Transferaufwand | 3'752'501 | 3'639'245 | 3'262'682 |
| 39 | Interne Verrechnungen | 72'075 | 72'075 | 77'194 |
| | Total Betrieblicher Aufwand | 6'479'416 | 6'351'893 | 5'757'492 |
| 40 | Fiskalertrag | 5'542'240 | 5'486'240 | 5'617'135 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 23'500 | 37'000 | 36'843 |
| 42 | Entgelte | 173'500 | 194'725 | 169'077 |
| 43 | Verschiedene Erträge | 0 | 0 | 0 |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 0 | 0 | 0 |
| 46 | Transferertrag | 319'280 | 339'680 | 372'143 |
| 49 | Interne Verrechnungen | 41'510 | 41'510 | 39'956 |
| | Total Betrieblicher Ertrag | 6'100'030 | 6'099'155 | 6'235'153 |
| | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -379'386 | -252'738 | 477'662 |
| 34 | Finanzaufwand | 107'100 | 111'800 | 83'413 |
| 44 | Finanzertrag | 201'370 | 208'920 | 201'620 |
| | Ergebnis aus Finanzierung | 94'270 | 97'120 | 118'207 |
| | Operatives Ergebnis | -285'116 | -155'618 | 595'869 |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | 0 | 0 | 595'869 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | 205'010 | 205'009 | 204'621 |
| | Ausserordentliches Ergebnis | 205'010 | 205'009 | -391'248 |
| | Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-) | -80'106 | 49'391 | 204'621 |

Budget 2024

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|--|---------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | Total | 7'161'094.00 | 7'161'094.00 | 7'089'152 | 7'089'152 | 7'290'421.06 | 7'290'421.06 |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | 622'905.00 | 76'840.00 | 587'005 | 78'565 | 552'793.46 | 63'811.46 |
| | Netto Aufwand | | 546'065.00 | | 508'440 | | 488'982.00 |
| 01 | Legislative und Exekutive | 204'225.00 | | 206'475 | | 192'949.57 | |
| 0110 | Legislative | 20'800.00 | | 23'300 | | 19'645.97 | |
| | Netto Aufwand | | 20'800.00 | | 23'300 | | 19'645.97 |
| 0110.3000.00 | Lohn, Tag- und Sitzungsgelder Wahlbüro | 7'000.00 | | 8'000 | | 6'063.75 | |
| 0110.3050.00 | Sozialversicherungsbeiträge | 400.00 | | 400 | | 323.20 | |
| 0110.3099.00 | Kommissionsaufwand | 400.00 | | 400 | | 325.10 | |
| 0110.3102.00 | Stimmmaterial, Drucksachen | 2'000.00 | | 2'000 | | 1'582.65 | |
| 0110.3113.00 | EDV: Hardware/SW | | | | | 244.00 | |
| 0110.3130.10 | Porti, Versand- Insetatekosten | 2'500.00 | | 4'000 | | 1'480.57 | |
| 0110.3132.00 | Externe Rechnungsprüfung | 8'000.00 | | 8'000 | | 9'626.70 | |
| 0110.3170.10 | Spesen Gde.Versammlung, Wahlbüro | 500.00 | | 500 | | | |
| 0120 | Exekutive | 183'425.00 | | 183'175 | | 173'303.60 | |
| | Netto Aufwand | | 183'425.00 | | 183'175 | | 173'303.60 |
| 0120.3000.00 | Entschädigung an Gemeinderat | 35'000.00 | | 37'000 | | 30'289.75 | |
| 0120.3000.01 | Entschädigung an Vize-Gemeindepräsident | 3'795.00 | | 3'720 | | 3'639.20 | |
| 0120.3000.02 | Entschädigungen an Finanzkommission | 5'100.00 | | 4'185 | | 4'866.10 | |
| 0120.3010.01 | Löhne Gemeindepräsidium u. Gde.Schreiberin | 97'410.00 | | 97'150 | | 95'146.20 | |
| 0120.3050.00 | Sozialversicherungsbeiträge | 9'690.00 | | 9'300 | | 9'387.30 | |
| 0120.3052.00 | Pensionskassenbeiträge | 7'650.00 | | 7'500 | | 7'206.60 | |
| 0120.3053.00 | Unfall-/Krankenversicherung | 1'300.00 | | 1'340 | | 1'294.70 | |
| 0120.3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 1'500.00 | | 500 | | | |
| 0120.3099.00 | Übriger Personalaufwand | 3'500.00 | | 6'500 | | 3'492.15 | |
| 0120.3130.00 | Dienstleistung Dritter | 3'500.00 | | 1'500 | | 3'682.05 | |
| 0120.3130.01 | Gde.Präsidenten Unterleberberg | 250.00 | | 250 | | 236.40 | |
| 0120.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 1'230.00 | | 1'230 | | 1'228.50 | |
| 0120.3170.00 | Repräsentationskosten Gde.Präs. | 5'500.00 | | 5'500 | | 5'478.00 | |
| 0120.3170.01 | Repräsentationskosten Gde.Rat | 2'500.00 | | 2'000 | | 2'538.70 | |
| 0120.3170.02 | Jungbürgerfeier | 500.00 | | 500 | | 590.45 | |
| 0120.3199.00 | Kredit des Gemeinderates | 5'000.00 | | 5'000 | | 4'227.50 | |
| 02 | Allgemeine Dienste | 418'680.00 | 76'840.00 | 380'530 | 78'565 | 359'843.89 | 63'811.46 |
| 0220 | Allgemeine Dienste, übrige | 338'090.00 | 46'840.00 | 305'380 | 48'565 | 302'215.11 | 43'034.11 |
| | Netto Aufwand | | 291'250.00 | | 256'815 | | 259'181.00 |

Budget 2024

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|--|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0220.3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 139'130.00 | | 122'500 | | 123'451.40 | |
| 0220.3010.09 | Rückerstattung von Lohn, Taggelder KK und UVG | | | | | -3'047.90 | |
| 0220.3050.00 | Sozialversicherungsbeiträge | 10'710.00 | | 9'550 | | 9'276.00 | |
| 0220.3052.00 | Pensionskassenbeiträge | 9'000.00 | | 8'150 | | 7'801.90 | |
| 0220.3053.00 | Unfall-/Krankenversicherung | 1'850.00 | | 1'580 | | 1'626.35 | |
| 0220.3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 2'000.00 | | 3'000 | | 402.70 | |
| 0220.3099.00 | Übriger Personalaufwand | 500.00 | | 500 | | 2'937.30 | |
| 0220.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 4'000.00 | | 3'500 | | 4'520.00 | |
| 0220.3102.00 | Drucksachen, Publikationen, Fotokopien | 7'000.00 | | 7'000 | | 6'782.94 | |
| 0220.3110.00 | Anschaffung von Büromaschinen- und Geräte | | | | | 440.90 | |
| 0220.3113.01 | Anschaffung von Hardware | 3'000.00 | | 3'000 | | 4'284.95 | |
| 0220.3118.00 | Anschaffung Software | 14'500.00 | | 2'500 | | 932.95 | |
| 0220.3119.00 | Anschaffung von Mobilien | | | | | 1'136.65 | |
| 0220.3130.00 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge | 2'800.00 | | 2'800 | | 2'786.80 | |
| 0220.3130.01 | Kanzleikosten (IDK, Ausweise) | 6'000.00 | | 6'500 | | 5'796.40 | |
| 0220.3130.02 | Support EDV, Informatik, Homepage | 2'500.00 | | 3'500 | | 1'852.45 | |
| 0220.3130.05 | Kommunikationskosten, Porto, Versandkosten | 9'500.00 | | 8'400 | | 9'583.00 | |
| 0220.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 7'600.00 | | 8'600 | | 7'548.90 | |
| 0220.3153.00 | Unterhalt Informatik (Hardware) | 1'000.00 | | 1'000 | | 634.25 | |
| 0220.3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 23'500.00 | | 23'000 | | 22'843.35 | |
| 0220.3161.00 | Mietleasing Kopierer | 3'000.00 | | 2'300 | | 2'221.60 | |
| 0220.3170.00 | Reisekosten- und Spesen | 500.00 | | 500 | | 23.80 | |
| 0220.3181.00 | Tatsächliche Forderungsverlust | | | | | 605.45 | |
| 0220.3611.00 | Steuerveranlagungskosten | 80'000.00 | | 80'000 | | 77'037.58 | |
| 0220.3611.01 | Bezugsprovisionen SSL | 10'000.00 | | 7'500 | | 10'735.39 | |
| 0220.4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 10'500.00 | | 12'000 | | 10'016.71 |
| 0220.4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 2'500.00 | | 10'225 | | 2'565.05 |
| 0220.4611.00 | Verwaltungskostenbeitrag AHV-Zweigstelle | | 1'900.00 | | 1'900 | | 1'907.60 |
| 0220.4612.00 | Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden | | 8'500.00 | | 1'000 | | 4'078.00 |
| 0220.4612.01 | Rückerstattung Kirchgemeinde | | 13'000.00 | | 13'000 | | 14'296.85 |
| 0220.4631.00 | Beiträge vom Kanton | | 1'730.00 | | 1'730 | | 1'713.40 |
| 0220.4930.00 | Interne Verrechnung von Betriebs- u. Verwaltungskosten | | 8'500.00 | | 8'500 | | 8'456.50 |
| 0220.4990.99 | Interne Verrechnung Sozialleistungen | | 210.00 | | 210 | | |
| 0222 | Bauverwaltung | 44'350.00 | 30'000.00 | 39'100 | 30'000 | 22'805.60 | 20'777.35 |
| | Netto Aufwand | | 14'350.00 | | 9'100 | | 2'028.25 |
| 0222.3000.00 | Löhne, Tag- u. Sitzungsgelder Baukommission | 12'000.00 | | 14'900 | | 10'877.60 | |
| 0222.3050.00 | Sozialversicherungsbeiträge | 600.00 | | 450 | | 543.80 | |
| 0222.3053.00 | Unfall-/Krankenversicherung | 50.00 | | 50 | | 12.20 | |
| 0222.3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 200.00 | | 200 | | 130.00 | |
| 0222.3099.00 | Übriger Kommissionsaufwand | 500.00 | | 500 | | 431.00 | |

Budget 2024

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|---|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0222.3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 500.00 | | 500 | | | |
| 0222.3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 20'000.00 | | 20'000 | | 10'310.90 | |
| 0222.3130.10 | Porti und Versandkosten | 500.00 | | 500 | | 500.10 | |
| 0222.3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 10'000.00 | | 2'000 | | | |
| 0222.4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen (Baubewilligungen) | | 30'000.00 | | 30'000 | | 20'777.35 |
| 0228 | Allgemeine Personalkosten | | | | | 151.95 | |
| | Netto Aufwand | | | | | | 151.95 |
| 0228.3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | | | | | 151.95 | |
| 0290 | Verwaltungsliegenschaften, übrige | 36'240.00 | | 36'050 | | 34'671.23 | |
| | Netto Aufwand | | 36'240.00 | | 36'050 | | 34'671.23 |
| 0290.3010.00 | Lohn Reinigungspersonal | 6'500.00 | | 6'800 | | 6'272.45 | |
| 0290.3050.00 | Sozialversicherungsbeiträge | 670.00 | | 680 | | 646.20 | |
| 0290.3053.00 | Unfall-/Krankenversicherung | 70.00 | | 70 | | 65.85 | |
| 0290.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 500.00 | | 500 | | 217.45 | |
| 0290.3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 3'000.00 | | 3'000 | | 2'265.20 | |
| 0290.3130.00 | Dienstleistung Dritter | 500.00 | | | | 297.30 | |
| 0290.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 1'000.00 | | 1'000 | | 906.50 | |
| 0290.3300.00 | Planmässige Abschreibungen | | | | | 0.03 | |
| 0290.3300.25 | Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen) | | | | | 0.25 | |
| 0290.3920.00 | Interne Verrechnung Mietzins | 24'000.00 | | 24'000 | | 24'000.00 | |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG | 87'810.00 | 37'000.00 | 88'000 | 35'000 | 83'815.50 | 39'273.25 |
| | Netto Aufwand | | 50'810.00 | | 53'000 | | 44'542.25 |
| 12 | Rechtssprechung | 5'655.00 | | 5'640 | | 623.90 | |
| 1200 | Rechtssprechung | 5'000.00 | | 5'000 | | | |
| | Netto Aufwand | | 5'000.00 | | 5'000 | | |
| 1200.3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 5'000.00 | | 5'000 | | | |
| 1201 | Friedensrichter | 655.00 | | 640 | | 623.90 | |
| | Netto Aufwand | | 655.00 | | 640 | | 623.90 |
| 1201.3000.01 | Besoldung Friedensrichter | 655.00 | | 640 | | 623.90 | |
| 14 | Allgemeines Rechtswesen | 1'155.00 | | 1'140 | | 788.90 | |
| 1402 | Katasteramt/Vermessungswesen | 500.00 | | 500 | | 165.00 | |
| | Netto Aufwand | | 500.00 | | 500 | | 165.00 |
| 1402.3130.00 | Dienstleistung Dritter | 500.00 | | 500 | | 165.00 | |

Budget 2024

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|--|---------------------|-------------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 1404 | Inventuramt | 655.00 | | 640 | | 623.90 | |
| | Netto Aufwand | | 655.00 | | 640 | | 623.90 |
| 1404.3000.01 | Besoldung Inventurbeamte | 655.00 | | 640 | | 623.90 | |
| 15 | Feuerwehr | 61'400.00 | 37'000.00 | 59'400 | 35'000 | 63'673.25 | 39'273.25 |
| 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 | 37'000.00 | 37'000.00 | 35'000 | 35'000 | 39'273.25 | 39'273.25 |
| 1506.3612.00 | Entschädigung Reg. Feuerwehr Stadt Solothurn | 37'000.00 | | 35'000 | | 39'273.25 | |
| 1506.4200.00 | Ersatzabgaben | | 37'000.00 | | 35'000 | | 39'273.25 |
| 16 | Verteidigung | 19'600.00 | | 21'820 | | 18'729.45 | |
| 1610 | Militärische Verteidigung | 5'600.00 | | 7'800 | | 4'521.45 | |
| | Netto Aufwand | | 5'600.00 | | 7'800 | | 4'521.45 |
| 1610.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 1'300.00 | | 1'300 | | 1'288.40 | |
| 1610.3144.00 | Unterhalt Schützenhaus | 2'000.00 | | 4'200 | | 933.05 | |
| 1610.3160.00 | Baurechtszins Schützenhaus | 800.00 | | 800 | | 800.00 | |
| 1610.3636.00 | Beiträge an Schützengesellschaft | 1'500.00 | | 1'500 | | 1'500.00 | |
| 1620 | Zivilschutz (allgemein) | 14'000.00 | | 14'020 | | 14'208.00 | |
| | Netto Aufwand | | 14'000.00 | | 14'020 | | 14'208.00 |
| 1620.3611.00 | Entschädigung Sierenfernsteuerung | | | 600 | | | |
| 1620.3612.00 | Entschädigung an reg. Zivilschutz | 14'000.00 | | 13'420 | | 14'208.00 | |
| 2 | BILDUNG | 2'136'510.00 | 460'805.00 | 2'157'365 | 483'704 | 2'263'226.74 | 464'731.23 |
| | Netto Aufwand | | 1'675'705.00 | | 1'673'661 | | 1'798'495.51 |
| 21 | Obligatorische Schule | 2'084'145.00 | 460'805.00 | 2'102'165 | 483'704 | 2'208'317.44 | 464'731.23 |
| 2110 | Kindergarten | 215'175.00 | 61'375.00 | 209'500 | 50'500 | 193'670.05 | 50'500.80 |
| | Netto Aufwand | | 153'800.00 | | 159'000 | | 143'169.25 |
| 2110.3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 167'825.00 | | 164'000 | | 150'700.85 | |
| 2110.3050.00 | Sozialversicherungsbeiträge AG | 13'900.00 | | 13'800 | | 12'550.20 | |
| 2110.3052.00 | Pensionskassenbeiträge | 21'250.00 | | 18'500 | | 19'090.85 | |
| 2110.3053.00 | Unfall-/Krankenversicherung | 2'500.00 | | 2'500 | | 2'266.35 | |
| 2110.3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 1'000.00 | | 1'000 | | | |
| 2110.3104.00 | Lehrmittel für Unterricht | 6'000.00 | | 6'000 | | 4'788.75 | |
| 2110.3110.00 | Anschaffung von Mobilien, Geräte | 1'000.00 | | 1'000 | | 2'529.65 | |

Budget 2024

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|--|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 2110.3119.00 | Anschaffung Spielgeräte | 500.00 | | 1'500 | | 827.00 | |
| 2110.3171.00 | Exkursionen, Schulreisen, Veranstaltungen | 1'200.00 | | 1'200 | | 916.40 | |
| 2110.4631.00 | Beiträge vom Kanton | | 61'375.00 | | 50'500 | | 50'500.80 |
| 2120 | Primarschule | 846'820.00 | 217'675.00 | 822'640 | 241'300 | 755'970.32 | 233'658.15 |
| | Netto Aufwand | | 629'145.00 | | 581'340 | | 522'312.17 |
| 2120.3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 577'000.00 | | 570'400 | | 526'956.50 | |
| 2120.3020.01 | Stellvertretungen | | | | | 1'604.85 | |
| 2120.3020.09 | Rückerstattung von Lohn der Lehrpersonen | | | | | -7'231.60 | |
| 2120.3050.00 | Sozialversicherungsbeiträge | 48'250.00 | | 49'000 | | 44'979.55 | |
| 2120.3052.00 | Pensionskassenbeiträge | 66'900.00 | | 65'300 | | 62'048.90 | |
| 2120.3052.01 | Pensionskassenbeiträge AG Ausfinanzierung 40 Jahre ab 2015 | 25'000.00 | | 25'300 | | 23'213.05 | |
| 2120.3053.00 | Unfall-/Krankenversicherung | 8'670.00 | | 8'700 | | 8'198.40 | |
| 2120.3053.09 | Rückerstattung Unfall-/KTG Prämien | | | | | -460.05 | |
| 2120.3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 5'000.00 | | 5'000 | | 3'200.81 | |
| 2120.3099.00 | Übriger Personalaufwand | 2'050.00 | | 2'200 | | 1'460.40 | |
| 2120.3102.01 | Drucksachen, Publikationen (Fotokopierkosten) | 2'500.00 | | 2'500 | | 2'783.57 | |
| 2120.3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 290.00 | | 290 | | | |
| 2120.3104.00 | Lehrmittel- und Verbrauchsmaterial | 12'000.00 | | 14'000 | | 8'877.75 | |
| 2120.3104.01 | Lehrmittel/Verbrauchsmaterial (Werken 2) | 3'500.00 | | 3'500 | | 3'357.65 | |
| 2120.3104.05 | Lehrmittel (Werken 2) Corona | | | | | 278.20 | |
| 2120.3110.00 | Anschaffung von Büromaschinen- und geräte | 2'000.00 | | 2'000 | | 5'954.16 | |
| 2120.3113.00 | Anschaffung von IT-Geräten | 1'000.00 | | 1'000 | | 9'849.40 | |
| 2120.3118.00 | Anschaffung Software, Lizenzen | 7'800.00 | | 7'700 | | 8'391.15 | |
| 2120.3119.01 | Mobiliar, Geräte | 1'000.00 | | 1'000 | | | |
| 2120.3130.00 | Dienstleistung Dritterallg. | 860.00 | | 1'000 | | 430.00 | |
| 2120.3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte | 1'000.00 | | 1'000 | | 531.80 | |
| 2120.3153.00 | Unterhalt IT-Geräte/Apparaten | 2'000.00 | | 2'000 | | 128.70 | |
| 2120.3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen (ICT Support) | 15'000.00 | | 14'500 | | 10'593.00 | |
| 2120.3161.00 | Mietleasing Kopierer | 2'000.00 | | 1'800 | | 1'641.40 | |
| 2120.3170.00 | Verpflegung Schulkinder | | | 700 | | | |
| 2120.3171.00 | Schullager, Exkursionen, Veranstaltungen | 19'500.00 | | 26'950 | | 19'277.90 | |
| 2120.3300.00 | Planmässige Abschreibungen VV (ICT-Konzept) | 43'500.00 | | 16'750 | | 19'904.83 | |
| 2120.3636.00 | Beiträge an priv. Organisationen | | | 50 | | | |
| 2120.4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | | | | | 200.00 |
| 2120.4612.00 | Entschädigung von Gemeinden (Schulgelder) | | | | 31'500 | | 31'500.00 |
| 2120.4631.00 | Beiträge vom Kanton | | 217'675.00 | | 209'800 | | 201'958.15 |
| 2122 | Werken | 71'165.00 | | 82'850 | | 88'318.15 | |
| | Netto Aufwand | | 71'165.00 | | 82'850 | | 88'318.15 |
| 2122.3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 52'375.00 | | 60'800 | | 58'991.40 | |

Budget 2024

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|---|-------------------|------------------|----------------|---------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 2122.3050.00 | Sozialversicherungsbeiträge AG | 4'180.00 | | 4'800 | | 4'669.65 | |
| 2122.3052.00 | Pensionskassenbeiträge | 5'610.00 | | 6'500 | | 6'318.60 | |
| 2122.3053.00 | Unfall-/Krankenversicherung | 750.00 | | 850 | | 852.75 | |
| 2122.3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 500.00 | | 500 | | | |
| 2122.3104.00 | Lehrmittel- und Verbrauchsmaterial | 5'300.00 | | 6'300 | | 4'560.30 | |
| 2122.3110.00 | Anschaffung von Mobilien- und Geräte / Anschaffung bereits 2023 | | | 1'000 | | 6'512.15 | |
| 2122.3118.00 | Anschaffung Software, Lizenzen | 350.00 | | | | | |
| 2122.3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte | 1'500.00 | | 1'500 | | 1'117.00 | |
| 2122.3171.00 | Projektwoche | 600.00 | | 600 | | 5'296.30 | |
| 2130 | Sekundarstufe | 329'600.00 | | 328'900 | 15'500 | 300'221.00 | 15'500.00 |
| | Netto Aufwand | | 329'600.00 | | 313'400 | | 284'721.00 |
| 2130.3611.00 | Beitrag an den Gymnasialunterricht Kanton | 182'100.00 | | 178'900 | | 151'359.80 | |
| 2130.3612.00 | Entschädigung an Kreisschule Solothurn | 147'500.00 | | 150'000 | | 148'861.20 | |
| 2130.4612.00 | Entschädigung SD MUL f. Asyl | | | | 15'500 | | 15'500.00 |
| 2140 | Musikschulen | 31'050.00 | 10'300.00 | 28'500 | 9'950 | 33'454.28 | 9'948.00 |
| | Netto Aufwand | | 20'750.00 | | 18'550 | | 23'506.28 |
| 2140.3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 15'300.00 | | 15'000 | | 13'117.20 | |
| 2140.3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 500.00 | | 500 | | 455.00 | |
| 2140.3104.00 | Lehrmittel- und Verbrauchsmaterial | 1'200.00 | | 1'200 | | 983.18 | |
| 2140.3110.00 | Anschaffung von Mobilien und Musikinstrumenten | 800.00 | | 1'300 | | 6'148.90 | |
| 2140.3150.00 | Unterhalt Büromöbel/Geräten | 500.00 | | | | | |
| 2140.3637.00 | Beiträge an private Haushalte (Musikbeiträge) | 12'750.00 | | 10'500 | | 12'750.00 | |
| 2140.4631.00 | Beiträge vom Kanton | | 10'300.00 | | 9'950 | | 9'948.00 |
| 2170 | Schulliegenschaften | 378'210.00 | 86'455.00 | 425'855 | 86'454 | 677'492.44 | 85'452.28 |
| | Netto Aufwand | | 291'755.00 | | 339'401 | | 592'040.16 |
| 2170.3010.00 | Lohn Schulhausabwart | 92'000.00 | | 90'250 | | 88'387.20 | |
| 2170.3010.01 | Löhne Schulhausabwarte Stellvertretung | 14'790.00 | | 14'150 | | 10'705.50 | |
| 2170.3049.00 | Übrige Zulagen (Naturallohn) | 3'600.00 | | 3'600 | | 3'600.00 | |
| 2170.3050.00 | Sozialversicherungsbeiträge | 7'395.00 | | 7'950 | | 7'104.00 | |
| 2170.3052.00 | Pensionskassenbeiträge | 6'325.00 | | 6'200 | | 6'770.40 | |
| 2170.3053.00 | Unfall-/Krankenversicherung | 1'350.00 | | 1'380 | | 1'250.80 | |
| 2170.3099.00 | übriger Personalaufwand | 1'000.00 | | | | 1'115.75 | |
| 2170.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 8'500.00 | | 8'500 | | 9'737.00 | |
| 2170.3111.00 | Anschaffung Maschinen und Geräte | 7'000.00 | | 22'500 | | 13'292.20 | |
| 2170.3111.01 | Anschaffung Maschinen- und Geräte | 20'000.00 | | | | | |
| 2170.3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Schulhaus) | 75'000.00 | | 90'000 | | 44'939.94 | |
| 2170.3130.00 | Massnahmen Arbeitssicherheit | 1'000.00 | | 1'000 | | | |
| 2170.3130.20 | Kommunikationskosten | 300.00 | | 300 | | | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|---|-------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 2170.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 7'650.00 | | 6'725 | | 7'265.65 | |
| 2170.3140.00 | Unterhalt an Grundstücken (Sport- und Aussenanlagen) | 10'200.00 | | 13'200 | | 22'791.90 | |
| 2170.3141.00 | Unterhalt Strasse/Verkehrswege | | | 23'000 | | | |
| 2170.3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Schulhaus) | 8'200.00 | | 8'200 | | 8'759.00 | |
| 2170.3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte (Schulhaus) | 2'500.00 | | 2'500 | | 142.10 | |
| 2170.3151.01 | Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte (Mehrzweckhalle) | 2'900.00 | | 2'900 | | | |
| 2170.3300.00 | Planmässige Abschreibungen VV | 108'500.00 | | 123'500 | | 123'680.05 | |
| 2170.3300.25 | Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen) | | | | | 0.50 | |
| 2170.3830.25 | Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV (altes Verwaltungsvermögen) | | | | | 327'950.45 | |
| 2170.4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 4'800.00 | | 4'800 | | 4'370.38 |
| 2170.4470.00 | Mietzinse Liegenschaft VV | | 20'400.00 | | 20'400 | | 20'400.00 |
| 2170.4472.00 | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV | | 4'300.00 | | 4'300 | | 4'112.50 |
| 2170.4479.00 | Übrige Erträge aus VV (NK) | | 1'320.00 | | 1'320 | | 1'320.00 |
| 2170.4893.00 | Vorfinanzierung Heizung | | 10'000.00 | | 10'000 | | 9'613.60 |
| 2170.4893.01 | Vorfinanzierung Projekt Sanierung Schulhaus/Turnhalle | | 4'725.00 | | 4'725 | | 4'726.75 |
| 2170.4893.02 | Vorfinanzierung Umbau Schulhaus | | 40'910.00 | | 40'909 | | 40'909.05 |
| 2180 | Tagesbetreuung | 128'665.00 | 85'000.00 | 122'350 | 80'000 | 93'758.90 | 69'672.00 |
| | Netto Aufwand | | 43'665.00 | | 42'350 | | 24'086.90 |
| 2180.3010.00 | Löhne der Betreuerinnen | 91'290.00 | | 86'300 | | 62'584.45 | |
| 2180.3050.00 | Sozialversicherungsbeiträge AG | 8'365.00 | | 8'000 | | 5'730.30 | |
| 2180.3052.00 | Pensionskassenbeiträge | 5'710.00 | | 6'750 | | 3'889.05 | |
| 2180.3053.00 | Unfall-/Krankenversicherung | 1'450.00 | | 1'450 | | 1'011.90 | |
| 2180.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 1'600.00 | | 1'600 | | 720.40 | |
| 2180.3130.00 | Verpflegung Tagesschule | 20'000.00 | | 18'000 | | 19'572.80 | |
| 2180.3930.00 | Interne Verechnung Betriebs- und Verwaltungskosten | 250.00 | | 250 | | 250.00 | |
| 2180.4260.00 | Rückerstattung Eltern | | 85'000.00 | | 80'000 | | 69'672.00 |
| 2190 | Schulleitung und Schulverwaltung | 83'460.00 | | 81'570 | | 65'432.30 | |
| | Netto Aufwand | | 83'460.00 | | 81'570 | | 65'432.30 |
| 2190.3010.00 | Lohn Schulleiterin | 69'565.00 | | 68'200 | | 53'417.65 | |
| 2190.3010.01 | Lohnanteil Schulverwaltung Finanzverwalterin | 11'760.00 | | 11'270 | | 10'362.60 | |
| 2190.3050.00 | Sozialversicherungsbeiträge | 1'120.00 | | 1'100 | | 787.45 | |
| 2190.3052.00 | Pensionskassenbeiträge | 875.00 | | 860 | | 746.30 | |
| 2190.3053.00 | Unfall-/Krankenversicherung | 140.00 | | 140 | | 118.30 | |
| 22 | Sonderschulen | 52'365.00 | | 55'200 | | 54'909.30 | |
| 2200 | Sonderschulen | 52'365.00 | | 55'200 | | 54'909.30 | |
| | Netto Aufwand | | 52'365.00 | | 55'200 | | 54'909.30 |
| 2200.3612.00 | Schulgelder HPS | 52'365.00 | | 55'200 | | 54'909.30 | |

Budget 2024

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|--|-------------------|------------|----------------|---------|-------------------|------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3 | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE | 87'471.00 | | 68'021 | | 77'177.11 | |
| | Netto Aufwand | | 87'471.00 | | 68'021 | | 77'177.11 |
| 32 | Kultur, übrige | 81'301.00 | | 62'351 | | 71'010.11 | |
| 3290 | Kultur, übrige | 81'301.00 | | 62'351 | | 71'010.11 | |
| | Netto Aufwand | | 81'301.00 | | 62'351 | | 71'010.11 |
| 3290.3000.00 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder KVK | 10'200.00 | | 6'000 | | 9'145.30 | |
| 3290.3000.01 | Besoldung Dorfzeitung | | | 600 | | 600.00 | |
| 3290.3050.00 | Sozialversicherungsbeiträge | 500.00 | | 50 | | 543.50 | |
| 3290.3099.00 | Übriger Kommissionsaufwand | 400.00 | | 400 | | 263.00 | |
| 3290.3103.00 | Fachliteratur, Dorfzeitung | 7'900.00 | | 3'200 | | 2'472.95 | |
| 3290.3170.03 | Bundesfeier | 4'000.00 | | 4'000 | | 3'825.00 | |
| 3290.3199.00 | Veranstaltungen im Dorf (KVK) | 10'000.00 | | 6'000 | | 4'747.86 | |
| 3290.3199.10 | Dorrfest | 6'200.00 | | | | 6'611.50 | |
| 3290.3634.07 | Beitrag an Naturmuseum | 2'213.00 | | 2'213 | | 2'213.00 | |
| 3290.3636.00 | Beiträge an Dorfvereine | 3'500.00 | | 3'500 | | 3'700.00 | |
| 3290.3636.02 | Beitrag an Zentralbibliothek | 7'098.00 | | 7'098 | | 7'098.00 | |
| 3290.3636.03 | Beitrag an "Altes Spital" | 2'669.00 | | 2'669 | | 2'669.00 | |
| 3290.3636.04 | Beitrag Städtebundtheater | 14'621.00 | | 14'621 | | 14'621.00 | |
| 3290.3636.05 | Beiträge an Kulturbetriebe | 2'000.00 | | 2'000 | | 2'500.00 | |
| 3290.3636.06 | Beitrag an Schloss Waldegg | 10'000.00 | | 10'000 | | 10'000.00 | |
| 34 | Sport und Freizeit | 6'170.00 | | 5'670 | | 6'167.00 | |
| 3420 | Freizeit | 6'170.00 | | 5'670 | | 6'167.00 | |
| | Netto Aufwand | | 6'170.00 | | 5'670 | | 6'167.00 |
| 3420.3636.00 | Beitrag an Solothurner Wanderwege | 200.00 | | 200 | | 200.00 | |
| 3420.3636.01 | Beitrag Verein Jugend32 | 500.00 | | | | 500.00 | |
| 3420.3636.02 | Beitrag an Kunsteisbahn Zuchwi | 4'470.00 | | 4'470 | | 4'467.00 | |
| 3420.3636.03 | Beitrag FC Riedholz | 1'000.00 | | 1'000 | | 1'000.00 | |
| 4 | GESUNDHEIT | 299'750.00 | | 278'541 | | 249'264.20 | |
| | Netto Aufwand | | 299'750.00 | | 278'541 | | 249'264.20 |
| 41 | Spitäler, Kranken- und Pflegeheime | 181'300.00 | | 162'231 | | 148'692.40 | |
| 4120 | Alters-, Kranken- und Pflegeheime | 181'300.00 | | 162'231 | | 148'692.40 | |
| | Netto Aufwand | | 181'300.00 | | 162'231 | | 148'692.40 |
| 4120.3631.00 | Umsetzung Pflegeinitiative | 500.00 | | | | | |
| 4120.3632.00 | Pflegefinanzierung -Pflegekosten | 180'800.00 | | 162'231 | | 148'692.40 | |

Budget 2024

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|---|-------------------|------------|----------------|---------|-------------------|------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 42 | Ambulante Krankenpflege | 94'350.00 | | 93'970 | | 81'130.80 | |
| 4210 | Ambulante Krankenpflege | 94'350.00 | | 93'970 | | 81'130.80 | |
| | Netto Aufwand | | 94'350.00 | | 93'970 | | 81'130.80 |
| 4210.3631.00 | Ambulante Pflege Spitex | 7'000.00 | | 10'000 | | 6'618.80 | |
| 4210.3636.00 | Beitrag an Spitex | 86'500.00 | | 83'370 | | 73'925.80 | |
| 4210.3636.01 | Beitrag an Kinderspitex | 850.00 | | 600 | | 586.20 | |
| 43 | Gesundheitsprävention | 24'100.00 | | 22'340 | | 19'441.00 | |
| 4310 | Alkohol- und Drogenprävention | 18'700.00 | | 17'340 | | 16'609.00 | |
| | Netto Aufwand | | 18'700.00 | | 17'340 | | 16'609.00 |
| 4310.3636.00 | Beitrag an Suchthilfekosten | 18'700.00 | | 17'340 | | 16'609.00 | |
| 4330 | Schulgesundheitsdienst | 4'900.00 | | 4'500 | | 2'332.00 | |
| | Netto Aufwand | | 4'900.00 | | 4'500 | | 2'332.00 |
| 4330.3010.01 | Lohn Schulzahnpflege Instruktorin | 1'000.00 | | 1'000 | | 386.75 | |
| 4330.3106.00 | Medizinisches Material | 100.00 | | | | 11.95 | |
| 4330.3130.00 | Läuseuntersuchung | 500.00 | | 500 | | 510.00 | |
| 4330.3136.00 | Schulzahnarzt (Kontrolluntersuchung) | 1'800.00 | | 1'500 | | 1'423.30 | |
| 4330.3136.01 | Schularzt | 1'500.00 | | 1'500 | | | |
| 4340 | Lebensmittelkontrolle | 500.00 | | 500 | | 500.00 | |
| | Netto Aufwand | | 500.00 | | 500 | | 500.00 |
| 4340.3612.00 | Entschädigung Pilzkontrolle | 500.00 | | 500 | | 500.00 | |
| 5 | SOZIALE SICHERHEIT | 956'640.00 | | 917'380 | | 856'809.00 | |
| | Netto Aufwand | | 956'640.00 | | 917'380 | | 856'809.00 |
| 52 | Invalidität | 1'500.00 | | 1'500 | | 1'893.35 | |
| 5230 | Invalidität | 1'500.00 | | 1'500 | | 1'893.35 | |
| | Netto Aufwand | | 1'500.00 | | 1'500 | | 1'893.35 |
| 5230.3636.01 | Beitrag an Inva-Mobil (Behindertentransporte) | 1'500.00 | | 1'500 | | 1'893.35 | |
| 53 | Alter + Hinterlassene | 393'500.00 | | 365'835 | | 348'612.00 | |
| 5320 | Ergänzungsleistungen AHV | 362'950.00 | | 340'785 | | 321'982.80 | |
| | Netto Aufwand | | 362'950.00 | | 340'785 | | 321'982.80 |
| 5320.3611.00 | Verwaltungskosten Ergänzungsleistungen AHV | 18'450.00 | | 17'085 | | 16'917.40 | |
| 5320.3631.00 | Beitrag an Ergänzungsleistungen AHV | 344'500.00 | | 323'700 | | 305'065.40 | |
| 5350 | Leistungen an das Alter | 30'550.00 | | 25'050 | | 26'629.20 | |

Budget 2024

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|---|-------------------|------------|----------------|---------|-------------------|------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 5350.3000.00 | Netto Aufwand Lohn, Tag- und Sitzungsgelder Mittagstisch | | 30'550.00 | | 25'050 | | 26'629.20 |
| 5350.3170.00 | Seniorenreise | 2'450.00 | | 1'050 | | 2'288.00 | |
| 5350.3170.01 | Seniorenveranstaltungen | 13'000.00 | | 13'000 | | 10'306.05 | |
| 5350.3171.02 | Generationenkonzept | 10'000.00 | | 8'000 | | 10'935.15 | |
| 5350.3199.00 | Altersehrungen | 2'000.00 | | 2'000 | | 2'100.00 | |
| 5350.3636.01 | Beitrag an Pro Senectute | 2'100.00 | | 2'000 | | 2'100.00 | |
| | | 1'000.00 | | 1'000 | | 1'000.00 | |
| 54 | Familie und Jugend | 23'840.00 | | 23'150 | | 21'256.00 | |
| 5430 | Alimentenbevorschussung und -inkasso | 16'200.00 | | 16'320 | | 14'558.00 | |
| | Netto Aufwand | | 16'200.00 | | 16'320 | | 14'558.00 |
| 5430.3632.00 | Beitrag an Alimentenbevorschussung | 16'200.00 | | 16'320 | | 14'558.00 | |
| 5440 | Jugendschutz (allgemein) | 500.00 | | 500 | | 404.00 | |
| | Netto Aufwand | | 500.00 | | 500 | | 404.00 |
| 5440.3632.00 | Beitrag an Kinderschutz | 500.00 | | 500 | | 404.00 | |
| 5450 | Leistungen an Familien (allgemein) | 7'140.00 | | 6'330 | | 6'294.00 | |
| | Netto Aufwand | | 7'140.00 | | 6'330 | | 6'294.00 |
| 5450.3632.00 | Beitrag an Mütter- und Väterberatung | 7'140.00 | | 6'330 | | 6'294.00 | |
| 57 | Sozialhilfe und Asylwesen | 536'300.00 | | 525'395 | | 479'256.70 | |
| 5720 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe | 520'950.00 | | 492'970 | | 470'882.10 | |
| | Netto Aufwand | | 520'950.00 | | 492'970 | | 470'882.10 |
| 5720.3612.03 | Administration Sozialregion SR MUL | 135'000.00 | | 131'690 | | 116'170.00 | |
| 5720.3632.00 | Sozialhilfe an Sozialregion (Lastenausgleich) | 337'950.00 | | 317'600 | | 311'591.40 | |
| 5720.3632.03 | Schulkosten Asyl-/Flüchtlingskinder | 48'000.00 | | 43'680 | | 43'120.70 | |
| 5721 | Freiwillige wirtschaftliche Hilfe | 15'350.00 | | 32'425 | | 8'374.60 | |
| | Netto Aufwand | | 15'350.00 | | 32'425 | | 8'374.60 |
| 5721.3612.00 | Beiträge an Gemeinden Integration | 500.00 | | 500 | | 500.00 | |
| 5721.3636.00 | Beiträge an priv. soz. Org. | 2'000.00 | | 2'000 | | 100.00 | |
| 5721.3636.01 | Beitrag an INVA-Mobil | 4'000.00 | | 4'000 | | 4'000.00 | |
| 5721.3636.02 | Beitrag Ehe- und Lebensberatung | 1'350.00 | | 1'325 | | 1'270.10 | |
| 5721.3636.03 | Beitrag Tagesmutter-Regelung | | | | | 1'039.00 | |
| 5721.3636.04 | Einführung Kibon | 6'000.00 | | 23'100 | | | |
| 5721.3636.06 | Beitrag VSEG Sozialgemeinde Beitrag | 1'500.00 | | 1'500 | | 1'465.50 | |
| 59 | Soziale Wohlfahrt, übrige | 1'500.00 | | 1'500 | | 5'790.95 | |

Budget 2024

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|---|-------------------|------------------|----------------|---------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 5920 | Hilfsaktionen im Inland | 1'500.00 | | 1'500 | | 2'970.00 | |
| | Netto Aufwand | | 1'500.00 | | 1'500 | | 2'970.00 |
| 5920.3636.00 | Freiwillige Inlandhilfe | 1'500.00 | | 1'500 | | 2'970.00 | |
| 5930 | Hilfsaktionen im Ausland | | | | | 2'820.95 | |
| | Netto Aufwand | | | | | | 2'820.95 |
| 5930.3636.00 | Freiwillige Auslandhilfe | | | | | 2'820.95 | |
| 6 | VERKEHR | 381'910.00 | 19'250.00 | 389'333 | 37'900 | 571'456.07 | 34'763.68 |
| | Netto Aufwand | | 362'660.00 | | 351'433 | | 536'692.39 |
| 61 | Strassenverkehr | 282'635.00 | 19'250.00 | 278'108 | 18'900 | 452'916.92 | 16'600.00 |
| 6130 | Kantonsstrassen | 32'050.00 | 1'300.00 | 36'315 | 1'300 | 178'343.53 | 1'300.00 |
| | Netto Aufwand | | 30'750.00 | | 35'015 | | 177'043.53 |
| 6130.3120.00 | Ver- und Entsorgung Personenunterführung | 1'000.00 | | 1'000 | | 369.05 | |
| 6130.3131.00 | Planungen- u. Projektierungen Dritter | 2'000.00 | | 2'000 | | 826.80 | |
| 6130.3300.00 | Planmässige Abschreibungen VV | 23'450.00 | | 27'715 | | 27'715.36 | |
| 6130.3631.00 | Beitrag Unterhalt Grünflächen T5 | 5'600.00 | | 5'600 | | 9'354.30 | |
| 6130.3830.25 | Zusätzliche Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen) | | | | | 140'078.02 | |
| 6130.4631.00 | Beiträge vom Kanton | | 1'300.00 | | 1'300 | | 1'300.00 |
| 6150 | Gemeindestrassen | 238'385.00 | 17'950.00 | 229'592 | 17'600 | 268'295.34 | 15'300.00 |
| | Netto Aufwand | | 220'435.00 | | 211'992 | | 252'995.34 |
| 6150.3000.00 | Lohn, Tag- und Sitzungsgelder Werkkommission | 11'525.00 | | 11'800 | | 10'724.60 | |
| 6150.3010.00 | Löhne Werkarbeiter | 70'990.00 | | 68'600 | | 73'795.30 | |
| 6150.3050.00 | Sozialversicherungsbeiträge | 6'275.00 | | 6'500 | | 6'380.65 | |
| 6150.3052.00 | Pensionskassenbeiträge | 5'455.00 | | 5'500 | | 5'544.65 | |
| 6150.3053.00 | Unfall-/Krankenversicherung | 1'000.00 | | 1'050 | | 1'008.25 | |
| 6150.3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 1'000.00 | | 1'000 | | | |
| 6150.3099.00 | Übriger Kommissionsaufwand | 700.00 | | 700 | | 2'952.75 | |
| 6150.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 7'000.00 | | 7'000 | | 10'440.70 | |
| 6150.3101.03 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Robidog) | 1'500.00 | | 2'500 | | 1'199.75 | |
| 6150.3111.00 | Anschaffungen Maschinen und Geräte | 2'000.00 | | 5'000 | | 3'816.80 | |
| 6150.3120.00 | Ver- und Entsorgung Strassenbeleuchtung | 15'000.00 | | 15'000 | | 9'478.25 | |
| 6150.3120.01 | Ver- und Entsorgung Magazin | 10'000.00 | | 10'000 | | 6'074.25 | |
| 6150.3130.00 | Dienstleistung Dritter, allg. | 2'500.00 | | 2'500 | | 2'770.65 | |
| 6150.3131.00 | Planungen u. Projektierungen Dritter | 2'000.00 | | 2'000 | | | |
| 6150.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 4'100.00 | | 4'100 | | 3'904.25 | |
| 6150.3137.00 | Steuern und Abgaben (MFK) | 840.00 | | 840 | | 840.00 | |
| 6150.3140.00 | Unterhalt Dorfpl./Parkanlagen / Verlegung ins 2025 | | | 7'600 | | | |
| 6150.3141.00 | Unterhalt Strassen / Verkehrswege | 35'000.00 | | 15'000 | | 13'715.70 | |

Budget 2024

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|---|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 6150.3141.01 | Unterhalt Reinigung Strassen und Schächte | 17'000.00 | | 17'000 | | 13'432.05 | |
| 6150.3141.02 | Unterhalt Magazin/Vereinslokal | 5'000.00 | | 2'000 | | 390.25 | |
| 6150.3141.03 | Signalisationen / Markierungen | 2'500.00 | | 2'500 | | | |
| 6150.3141.04 | Unterhalt Strassenbeleuchtung | 15'000.00 | | 19'000 | | 13'391.40 | |
| 6150.3141.08 | Verkehrsplanerische Massnahmen | | | | | 19'813.25 | |
| 6150.3151.00 | Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 7'000.00 | | 5'800 | | 6'893.55 | |
| 6150.3170.00 | Spesenaufwand WK Präs./Diverse | 2'000.00 | | 2'000 | | 1'326.00 | |
| 6150.3300.00 | Planmässige Abschreibungen VV | | | 1'602 | | 1'602.18 | |
| 6150.3300.25 | Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen) | | | | | 0.25 | |
| 6150.3830.25 | Zusätzliche Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen) | | | | | 45'799.86 | |
| 6150.3990.01 | Interne Verrechnung Strassenentwässerung | 13'000.00 | | 13'000 | | 13'000.00 | |
| 6150.4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 1'000.00 | | 1'000 | | |
| 6150.4470.00 | Vermietung Parkplätze | | 8'150.00 | | 7'800 | | 7'800.00 |
| 6150.4930.00 | Interne Verrechnung Sitzungsgelder Werkkommission | | 6'600.00 | | 6'600 | | 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 | | 1'300.00 |
| 6152 | Winterdienst | 12'200.00 | | 12'200 | | 6'278.05 | |
| | Netto Aufwand | | 12'200.00 | | 12'200 | | 6'278.05 |
| 6152.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 1'400.00 | | 1'400 | | 1'233.05 | |
| 6152.3130.00 | Schneeräumung d. Dritte | 8'000.00 | | 8'000 | | 4'895.00 | |
| 6152.3141.00 | Schneeräumung d. eigenes Personal | 2'300.00 | | 2'300 | | | |
| 6152.3151.00 | Unterhalt App.,Masch.,Fahrzeuge und Geräte | 500.00 | | 500 | | 150.00 | |
| 62 | Öffentlicher Verkehr | 99'275.00 | | 111'225 | 19'000 | 118'539.15 | 18'163.68 |
| 6290 | Öffentlicher Verkehr, übriger | 99'275.00 | | 111'225 | 19'000 | 118'539.15 | 18'163.68 |
| | Netto Aufwand | | 99'275.00 | | 92'225 | | 100'375.47 |
| 6290.3101.00 | Tageskarten SBB | | | 28'000 | | 28'000.00 | |
| 6290.3631.00 | Beitrag an öffentlichen Verkehr | 97'650.00 | | 81'600 | | 89'943.00 | |
| 6290.3634.00 | Beiträge an Einrichtungen (Velostation) | 625.00 | | 625 | | 624.00 | |
| 6290.3634.01 | Beitrag an Moonliner | 1'000.00 | | 1'000 | | -27.85 | |
| 6290.4250.00 | Verkauf SBB Tageskarten | | | | 19'000 | | 18'163.68 |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 642'373.00 | 579'778.00 | 673'283 | 581'268 | 808'886.37 | 657'563.82 |
| | Netto Aufwand | | 62'595.00 | | 92'015 | | 151'322.55 |
| 71 | Wasserversorgung | 217'078.00 | 217'078.00 | 220'928 | 220'928 | 205'284.91 | 205'284.91 |
| 7101 | Wasserversorgung SF | 217'078.00 | 217'078.00 | 220'928 | 220'928 | 205'284.91 | 205'284.91 |
| 7101.3000.00 | Lohn Anteil Werkkommissionspräsident | 2'960.00 | | 2'900 | | 2'772.65 | |
| 7101.3010.00 | Löhne Betriebspersonal | 7'650.00 | | 7'500 | | 8'290.10 | |

Budget 2024

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|---|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 7101.3010.01 | Lohnanteil Verwaltungspersonal | 8'315.00 | | 7'950 | | 8'430.95 | |
| 7101.3050.00 | Sozialversicherungsbeiträge | 1'530.00 | | 1'500 | | 1'907.15 | |
| 7101.3052.00 | Pensionskassenbeiträge | 1'050.00 | | 1'030 | | 1'001.15 | |
| 7101.3053.00 | Unfall-/Krankenversicherung | 220.00 | | 220 | | 235.90 | |
| 7101.3111.00 | Anschaffung von Maschinen und Geräte (Wasseruhren) | 2'500.00 | | 2'420 | | 2'584.45 | |
| 7101.3130.00 | Dienstleistung Dritter | 1'400.00 | | 1'400 | | 80.00 | |
| 7101.3130.01 | Dienstleistung Wasser/Abwasser | 4'600.00 | | 4'600 | | 4'669.35 | |
| 7101.3130.03 | Dienstleistungen Dritter (Einkauf Wasser) | 96'000.00 | | 90'300 | | 79'764.05 | |
| 7101.3143.01 | Unterhalt Leitungsnetz und Hydranten | 8'120.00 | | 8'120 | | 9'245.50 | |
| 7101.3170.00 | Spesenentschädigungen | 150.00 | | 150 | | 110.40 | |
| 7101.3300.00 | Planmässige Abschreibungen Möbli/Vögelisholz | 2'000.00 | | 2'000 | | | |
| 7101.3300.01 | Planmässige Abschreibungen VV | 960.00 | | 145 | | 854.27 | |
| 7101.3300.25 | Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen) | 8'177.00 | | 8'177 | | 8'177.11 | |
| 7101.3510.00 | Einlagen in Spezialfinanzierungen EK | 57'266.00 | | 68'294 | | 61'293.28 | |
| 7101.3510.10 | Einlage in Werterhalt | 12'580.00 | | 12'622 | | 14'268.60 | |
| 7101.3930.06 | Interne Verrechnung (Bau- und Werkkommission) | 1'600.00 | | 1'600 | | 1'600.00 | |
| 7101.4240.00 | Wasserverkäufe, Wassergebühren | | 140'000.00 | | 143'850 | | 122'761.85 |
| 7101.4240.01 | Grundgebühr pro Haushalt | | 24'500.00 | | 24'500 | | 23'462.75 |
| 7101.4240.02 | Bauwasser, Hydrantenbezug | | 5'000.00 | | 5'000 | | 503.80 |
| 7101.4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | | | | | 3'423.00 |
| 7101.4510.10 | Entnahmen aus Werterhalt | | 8'178.00 | | 8'178 | | 8'178.00 |
| 7101.4691.00 | Einnahmeüberschuss IR | | 15'000.00 | | 15'000 | | 19'819.15 |
| 7101.4940.00 | Interne Verrechnungen Zinsen | | | | | | 2'736.36 |
| 7101.4990.02 | Interne Verr. Löschwasser | | 24'400.00 | | 24'400 | | 24'400.00 |
| 72 | Abwasserbeseitigung | 235'500.00 | 235'500.00 | 242'640 | 242'640 | 324'534.35 | 324'534.35 |
| 7201 | Abwasserbeseitigung SF | 235'500.00 | 235'500.00 | 242'640 | 242'640 | 324'534.35 | 324'534.35 |
| 7201.3000.00 | Lohn Anteil Werkkommissionspräsident | 3'060.00 | | 3'000 | | 2'772.60 | |
| 7201.3010.00 | Löhne Betriebspersonal | 52'530.00 | | 51'500 | | 50'598.65 | |
| 7201.3010.01 | Löhne Verwaltungspersonal | 10'400.00 | | 9'945 | | 10'281.50 | |
| 7201.3050.00 | Sozialversicherungsbeiträge | 4'795.00 | | 4'800 | | 4'589.65 | |
| 7201.3052.00 | Pensionskassenbeiträge | 4'435.00 | | 4'320 | | 4'258.25 | |
| 7201.3053.00 | Unfall-/Krankenversicherung | 750.00 | | 800 | | 745.20 | |
| 7201.3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 1'500.00 | | 6'000 | | 2'490.00 | |
| 7201.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 1'700.00 | | 1'700 | | 1'976.20 | |
| 7201.3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 15'000.00 | | 15'000 | | 12'666.90 | |
| 7201.3130.00 | Dienstl. Dritter Beiträge Verband | 900.00 | | 900 | | 871.05 | |
| 7201.3130.01 | Nachführung der Netzpläne u. Geoinformation | 6'500.00 | | 6'500 | | 8'849.70 | |
| 7201.3130.02 | Dienstl. Dritter Leitungsnetz | 9'000.00 | | 9'000 | | 6'833.75 | |
| 7201.3130.03 | Dienstl. Dritter, Beiträge und Gebühren | 300.00 | | 740 | | 284.10 | |

Budget 2024

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|---|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 7201.3131.00 | Planungen u.Projektierung Dritter | 12'000.00 | | 12'000 | | 189.75 | |
| 7201.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 1'950.00 | | 1'950 | | 1'851.85 | |
| 7201.3143.02 | Unterhalt Kanalisation und Pumpwerk | 5'000.00 | | 5'000 | | 2'615.25 | |
| 7201.3143.04 | Kanalisation Untere Matten | | | | | 2'364.69 | |
| 7201.3143.05 | Unterhalt Kanalisation Spülung Leitung/Schächte | 7'000.00 | | | | | |
| 7201.3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte | 4'000.00 | | 3'000 | | | |
| 7201.3170.00 | Spesenentschädigungen | 300.00 | | 300 | | 122.00 | |
| 7201.3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | -0.35 | |
| 7201.3300.02 | Planmässige Abschreibungen VV | 2'950.00 | | 1'380 | | 2'644.35 | |
| 7201.3300.25 | Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen) | 24'760.00 | | 24'760 | | 24'761.60 | |
| 7201.3510.00 | Einlagen in Spezialfinanzierungen EK | 35'095.00 | | 44'169 | | 149'807.66 | |
| 7201.3510.10 | Einlage Werterhalt | 20'850.00 | | 25'151 | | 22'701.00 | |
| 7201.3630.00 | Abgabe an den Bund | 9'025.00 | | 9'025 | | 8'559.00 | |
| 7201.3930.06 | Interne Verrechnung (Bau- und Werkkommission) | 1'700.00 | | 1'700 | | 1'700.00 | |
| 7201.4240.00 | Abwassergebühren | | 186'500.00 | | 192'500 | | 177'472.60 |
| 7201.4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 1'000.00 | | 1'000 | | 724.85 |
| 7201.4510.10 | Entnahme Werterhalt | | 25'000.00 | | 26'140 | | 24'761.60 |
| 7201.4691.00 | Einnahmenüberschuss der IR | | 10'000.00 | | 10'000 | | 107'101.30 |
| 7201.4940.00 | Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand | | | | | | 1'474.00 |
| 7201.4990.01 | Int. Verrechnung Strassenentwässerung | | 13'000.00 | | 13'000 | | 13'000.00 |
| 73 | Abfallbeseitigung | 123'200.00 | 122'000.00 | 113'700 | 112'500 | 119'641.01 | 119'206.81 |
| 7300 | Abfallbeseitigung (allgemein) | 1'200.00 | | 1'200 | | 434.20 | |
| | Netto Aufwand | | 1'200.00 | | 1'200 | | 434.20 |
| 7300.3612.00 | Tierkadaversammelstellen | 1'200.00 | | 1'200 | | 434.20 | |
| 7301 | Abfallbeseitigung SF | 122'000.00 | 122'000.00 | 112'500 | 112'500 | 119'206.81 | 119'206.81 |
| 7301.3010.00 | Lohnanteil Verwaltungspersonal | 5'400.00 | | 4'700 | | 5'267.65 | |
| 7301.3050.00 | Sozialversicherungsbeiträge | 410.00 | | 380 | | 400.65 | |
| 7301.3052.00 | Pensionskassenbeiträge | 355.00 | | 340 | | 355.05 | |
| 7301.3053.00 | Unfall-/Krankenversicherung | 70.00 | | 70 | | 68.65 | |
| 7301.3101.01 | Kehrichtgebührensäcke | 1'800.00 | | 1'700 | | 1'786.06 | |
| 7301.3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 300.00 | | 300 | | | |
| 7301.3130.00 | Transport- und Fonds Kehrichtkosten | 33'000.00 | | 31'000 | | 29'337.00 | |
| 7301.3130.03 | Grüngutentsorgung | 49'900.00 | | 48'000 | | 43'489.00 | |
| 7301.3130.04 | Entsorgung Altpapier, Karton | 4'000.00 | | 1'000 | | 2'134.50 | |
| 7301.3130.06 | Entsorgung Sonderabfälle | 12'500.00 | | 12'000 | | 11'005.50 | |
| 7301.3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 20.10 | |
| 7301.3510.00 | Einlagen in Spezialfinanzierungen EK | 11'715.00 | | 10'460 | | 22'792.65 | |
| 7301.3930.05 | Interne Verrechnung Kommission | 1'250.00 | | 1'250 | | 1'250.00 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|---|------------------|-----------------|---------------|--------------|-------------------|-----------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 7301.3930.06 | Interne Verrechnung Sammelstelle (Werkarbeiter) | 1'300.00 | | 1'300 | | 1'300.00 | |
| 7301.4240.01 | Kehrichtgebühren, Grundtaxen | | 117'500.00 | | 108'000 | | 112'989.60 |
| 7301.4240.02 | Verkauf Kehrichtsäcke/-Bänder | | 1'500.00 | | 1'500 | | 1'527.66 |
| 7301.4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 3'000.00 | | 3'000 | | 3'813.55 |
| 7301.4940.00 | Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand | | | | | | 876.00 |
| 74 | Verbauungen | 8'595.00 | 2'500.00 | 8'595 | 2'500 | 4'644.57 | 4'500.00 |
| 7410 | Gewässerverbauungen | 8'595.00 | 2'500.00 | 8'595 | 2'500 | 4'644.57 | 4'500.00 |
| | Netto Aufwand | | 6'095.00 | | 6'095 | | 144.57 |
| 7410.3131.00 | Planung- u. Projektierungen Gewässerverbauungen | 1'000.00 | | 1'000 | | | |
| 7410.3142.00 | Unterhalt Bäche/Konzept | 4'000.00 | | 4'000 | | 4'299.75 | |
| 7410.3300.00 | Planmässige Abschreibungen VV | 345.00 | | 345 | | 344.57 | |
| 7410.3300.25 | Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen) | | | | | 0.25 | |
| 7410.3631.00 | Beiträge an Kanton für Unterhalt | 3'250.00 | | 3'250 | | | |
| 7410.4631.00 | Beiträge vom Kanton an Unterhalt | | 2'500.00 | | 2'500 | | 4'500.00 |
| 75 | Arten- und Landschaftsschutz | 30'000.00 | | 38'000 | | 14'798.10 | |
| 7500 | Arten- und Landschaftsschutz | 30'000.00 | | 38'000 | | 14'798.10 | |
| | Netto Aufwand | | 30'000.00 | | 38'000 | | 14'798.10 |
| 7500.3631.00 | Naturschutzfonds | 30'000.00 | | 38'000 | | 14'798.10 | |
| 77 | Übriger Umweltschutz | 22'830.00 | 2'700.00 | 22'750 | 2'700 | 24'424.88 | 4'037.75 |
| 7710 | Friedhof und Bestattung (allgemein) | 15'500.00 | | 15'500 | | 14'820.00 | |
| | Netto Aufwand | | 15'500.00 | | 15'500 | | 14'820.00 |
| 7710.3130.00 | Dienstl. Dritter, Bestattungen | 2'500.00 | | 2'500 | | 1'820.00 | |
| 7710.3634.00 | Beitrag an Friedhofkreis | 13'000.00 | | 13'000 | | 13'000.00 | |
| 7790 | Umweltschutz, übriger | 7'330.00 | 2'700.00 | 7'250 | 2'700 | 9'604.88 | 4'037.75 |
| | Netto Aufwand | | 4'630.00 | | 4'550 | | 5'567.13 |
| 7790.3000.00 | Tag- und Sitzungsgelder Umweltschutzkommission | 1'630.00 | | 1'600 | | 1'559.75 | |
| 7790.3102.00 | Durchsachen, Publikationen | 250.00 | | 250 | | 707.00 | |
| 7790.3130.10 | Dienstleistung Dritter (Porto, usw.) | 3'000.00 | | 3'000 | | 4'890.33 | |
| 7790.3612.00 | Entschädigungen an andere Gemeinden/Zweckverbände | 430.00 | | 430 | | 430.80 | |
| 7790.3636.00 | Beiträge an priv. Organisationen | 370.00 | | 320 | | 367.00 | |
| 7790.3930.01 | Interne Verrechnung Hundesäuberung | 900.00 | | 900 | | 900.00 | |
| 7790.3930.02 | Interne Verrechnung UK Sitzungs- und Lohnanteil | 750.00 | | 750 | | 750.00 | |
| 7790.4260.00 | Rückerstattung u. Kostenbeteiligung | | 2'700.00 | | 2'700 | | 4'037.75 |
| 79 | Raumordnung | 5'170.00 | | 26'670 | | 115'558.55 | |

Budget 2024

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|---|------------------|------------------|---------------|---------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 7900 | Raumordnung (allgemein) | 5'170.00 | | 26'670 | | 115'558.55 | |
| | Netto Aufwand | | 5'170.00 | | 26'670 | | 115'558.55 |
| 7900.3000.00 | Lohn, Tag- und Sitzungsgelder Ortsplanung | | | | | 582.40 | |
| 7900.3099.00 | Übriger Kommissionsaufwand | | | | | 417.80 | |
| 7900.3300.00 | Planmässige Abschreibungen VV | | | 21'500 | | 27'347.38 | |
| 7900.3300.25 | Planmässige Abschreibungen VV (altes Verwaltungsvermögen) | | | | | 0.25 | |
| 7900.3636.00 | Beitrag an Regionaleplanungsgruppe | 5'170.00 | | 5'170 | | 5'169.60 | |
| 7900.3830.25 | Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV (altes Verwaltungsvermögen) | | | | | 82'041.12 | |
| 8 | VOLKSWIRTSCHAFT | 42'465.00 | 23'500.00 | 18'418 | 37'000 | 19'206.30 | 36'842.70 |
| | Netto Aufwand | | 18'965.00 | | | | |
| | Netto Ertrag | | | 18'582 | | 17'636.40 | |
| 81 | Landwirtschaft | 1'915.00 | | 1'908 | | 1'823.65 | |
| 8120 | Strukturverbesserungen | 590.00 | | 588 | | 588.00 | |
| | Netto Aufwand | | 590.00 | | 588 | | 588.00 |
| 8120.3632.00 | Beitrag an Repla (Oeko) | 590.00 | | 588 | | 588.00 | |
| 8130 | Produktionsverbesserungen Vieh | 1'325.00 | | 1'320 | | 1'235.65 | |
| | Netto Aufwand | | 1'325.00 | | 1'320 | | 1'235.65 |
| 8130.3010.00 | Lohn Ackerbauleiter | 325.00 | | 320 | | 319.15 | |
| 8130.3631.00 | Beitrag an Tierseuchenbekämpfung Kanton | 1'000.00 | | 1'000 | | 916.50 | |
| 82 | Forstwirtschaft | 5'750.00 | | 5'750 | | 5'819.00 | |
| 8200 | Forstwirtschaft | 5'750.00 | | 5'750 | | 5'819.00 | |
| | Netto Aufwand | | 5'750.00 | | 5'750 | | 5'819.00 |
| 8200.3631.00 | Beitrag an Kanton Bürgermeinde Wald | 5'750.00 | | 5'750 | | 5'819.00 | |
| 84 | Tourismus | 33'000.00 | | 9'000 | | 9'805.05 | |
| 8400 | Tourismus | 33'000.00 | | 9'000 | | 9'805.05 | |
| | Netto Aufwand | | 33'000.00 | | 9'000 | | 9'805.05 |
| 8400.3130.00 | Weihnachtsbeleuchtung, Beflaggung | 5'000.00 | | 7'000 | | 2'323.05 | |
| 8400.3150.00 | Unterhalt Weihnachtsbeleuchtung und Fahnenstangen | 28'000.00 | | 2'000 | | 7'482.00 | |
| 85 | Industrie, Gewerbe, Handel | 1'800.00 | | 1'760 | | 1'758.60 | |
| 8502 | Wirtschafts- und Standortförderung | 1'800.00 | | 1'760 | | 1'758.60 | |
| | Netto Aufwand | | 1'800.00 | | 1'760 | | 1'758.60 |
| 8502.3636.02 | Beitrag espaceSOLOTHURN | 1'800.00 | | 1'760 | | 1'758.60 | |

Budget 2024

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|---|---------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 87 | Brennstoffe und Energie | | 23'500.00 | | 37'000 | | 36'842.70 |
| 8710 | Elektrizität (allgemein) | | 23'500.00 | | 37'000 | | 36'842.70 |
| | Netto Ertrag | 23'500.00 | | 37'000 | | 36'842.70 | |
| 8710.4120.00 | Konzessionen Energie | | 23'500.00 | | 37'000 | | 36'842.70 |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | 1'903'260.00 | 5'963'921.00 | 1'911'806 | 5'835'715 | 1'807'786.31 | 5'993'434.92 |
| | Netto Ertrag | 4'060'661.00 | | 3'923'909 | | 4'185'648.61 | |
| 91 | Steuern | 14'140.00 | 5'542'240.00 | 14'140 | 5'486'240 | 22'022.70 | 5'617'135.18 |
| 9100 | Allgemeine Gemeindesteuern | 11'500.00 | 5'333'000.00 | 11'500 | 5'277'000 | 19'382.70 | 5'261'420.38 |
| | Netto Ertrag | 5'321'500.00 | | 5'265'500 | | 5'242'037.68 | |
| 9100.3180.00 | Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkrede) | | | | | 10'600.00 | |
| 9100.3181.10 | Abschreibungen von Steuern NP | | | | | 1'430.10 | |
| 9100.3631.10 | Pauschale Steueranrechnung | 11'500.00 | | 11'500 | | 7'352.60 | |
| 9100.4000.00 | Gemeindesteuern NP Rechnungsjahr | | 4'681'000.00 | | 4'625'000 | | 4'508'454.40 |
| 9100.4000.10 | Gemeindesteuern NP Vorjahre | | 500'000.00 | | 500'000 | | 494'253.10 |
| 9100.4000.85 | Bussen, Strafsteuern § 189 StG | | | | | | 1'407.00 |
| 9100.4000.90 | Eingang abgeschr. Steuern | | | | | | 4'677.95 |
| 9100.4002.00 | Quellensteuern Rechnungsjahr | | 35'000.00 | | 35'000 | | 50'623.63 |
| 9100.4008.00 | Personalssteuer | | 17'000.00 | | 17'000 | | 18'080.00 |
| 9100.4010.00 | GemeindesteuernJP Rechnungsjahr | | 100'000.00 | | 100'000 | | 117'717.20 |
| 9100.4010.10 | Gemeindesteuern JP Vorjahre | | | | | | 66'207.10 |
| 9101 | Sondersteuern | 2'640.00 | 209'240.00 | 2'640 | 209'240 | 2'640.00 | 355'714.80 |
| | Netto Ertrag | 206'600.00 | | 206'600 | | 353'074.80 | |
| 9101.3611.00 | Entschädigung an Kanton für Hundemarken | 2'640.00 | | 2'640 | | 2'640.00 | |
| 9101.4022.00 | Grundstückgewinnsteuern | | 50'000.00 | | 50'000 | | 48'015.60 |
| 9101.4022.10 | Sondersteuern | | 150'000.00 | | 150'000 | | 298'459.20 |
| 9101.4033.00 | Hundesteuern | | 9'240.00 | | 9'240 | | 9'240.00 |
| 93 | Finanz- und Lastenausgleich | 1'763'500.00 | | 1'718'000 | | 1'471'800.00 | 33'800.00 |
| 9300 | Finanz- und Lastenausgleich | 1'763'500.00 | | 1'718'000 | | 1'471'800.00 | 33'800.00 |
| | Netto Aufwand | | 1'763'500.00 | | 1'718'000 | | 1'438'000.00 |
| 9300.3621.50 | Abgabe Finanzausgleich | 1'763'500.00 | | 1'718'000 | | 1'471'800.00 | |
| 9300.4621.61 | Beiträge FILA Härtefall | | | | | | 33'800.00 |
| 96 | Vermögens- und Schuldenverwaltung | 125'620.00 | 340'575.00 | 130'275 | 348'475 | 109'343.01 | 341'358.89 |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|---|------------------|-------------------|---------------|----------------|------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 9610 | Zinsen | 22'500.00 | 25'100.00 | 29'000 | 25'000 | 24'383.21 | 24'239.89 |
| | Netto Aufwand | | | | 4'000 | | 143.32 |
| | Netto Ertrag | 2'600.00 | | | | | |
| 9610.3130.00 | Post- und Bankspesen | 1'500.00 | | 1'500 | | 1'184.40 | |
| 9610.3401.00 | Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | 500.00 | | | | 291.50 | |
| 9610.3406.00 | Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten | 15'000.00 | | 15'000 | | 13'457.00 | |
| 9610.3499.00 | Vergütungszinsen auf Steuerrückzahlungen | 5'000.00 | | 12'000 | | 3'762.65 | |
| 9610.3940.01 | Interne Verrechnung von Zinsen (Wasser) | | | | | 2'736.36 | |
| 9610.3940.02 | Interne Verrechnung von Zinsen (Abwasserbeseitigung) | | | | | 1'474.00 | |
| 9610.3940.03 | Interne Verrechnung von Zinsen (Abfall) | | | | | 876.00 | |
| 9610.3940.04 | Interne Verrechnung Zins Kulturfonds | 500.00 | | 500 | | 601.30 | |
| 9610.4401.00 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente | | 22'000.00 | | 21'900 | | 21'133.64 |
| 9610.4420.00 | Ertrag Dividenden | | 3'100.00 | | 3'100 | | 3'106.25 |
| 9630 | Liegenschaft Baselstrasse 16 | 85'120.00 | 134'000.00 | 80'675 | 142'000 | 71'279.20 | 133'838.90 |
| | Netto Ertrag | 48'880.00 | | 61'325 | | 62'559.70 | |
| 9630.3010.00 | Lohn Hauswart | 2'245.00 | | 2'200 | | 2'134.15 | |
| 9630.3111.00 | Anschaffung von Maschinen- und Geräten | 6'000.00 | | 6'000 | | 9'217.20 | |
| 9630.3180.00 | Wertberichtigung auf Forderungen | | | | | -500.00 | |
| 9630.3430.00 | Baulicher Unterhalt Liegenschaft FV | 9'000.00 | | 6'500 | | 8'060.35 | |
| 9630.3431.00 | Nicht baulicher Unterhalt | 7'000.00 | | 5'000 | | 6'720.55 | |
| 9630.3439.10 | Versorgung: Strom und Gas | 40'000.00 | | 40'000 | | 25'849.35 | |
| 9630.3439.20 | Wasser, Abwasser u. Kehrichtgebühren | 4'000.00 | | 4'000 | | 3'185.30 | |
| 9630.3439.40 | Sachversicherungsprämie Liegenschaft FV | 4'600.00 | | 4'700 | | 4'587.85 | |
| 9630.3439.50 | Dienstleistung Dritter | 4'000.00 | | 4'000 | | 3'817.95 | |
| 9630.3930.00 | Interne Verrechnung Verwaltungsaufwand | 8'000.00 | | 8'000 | | 8'000.00 | |
| 9630.3990.99 | Interne Verrechnung Sozialleistungen | 275.00 | | 275 | | 206.50 | |
| 9630.4430.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | | 88'000.00 | | 88'000 | | 87'995.00 |
| 9630.4439.00 | Rückerstattung Nebenkosten | | 22'000.00 | | 30'000 | | 21'843.90 |
| 9630.4920.00 | Vergütung Miete Baselstr. 16 | | 24'000.00 | | 24'000 | | 24'000.00 |
| 9631 | Wohnung Frank-Buchser-Strasse | 10'500.00 | 15'600.00 | 13'100 | 15'600 | 5'859.35 | 15'600.00 |
| | Netto Ertrag | 5'100.00 | | 2'500 | | 9'740.65 | |
| 9631.3431.00 | Nicht baulicher Unterhalt Frank-Buchser-Strasse 4 | 5'500.00 | | 5'000 | | 5'003.15 | |
| 9631.3439.00 | Übriger Liegenschaftsaufwand | 5'000.00 | | 8'100 | | 856.20 | |
| 9631.4430.00 | Mietzins Liegenschaften Finanzvermögen | | 15'600.00 | | 15'600 | | 15'600.00 |
| 9632 | Einstellhalle zur Liegenschaft Baselstrasse 16 | 7'500.00 | 16'500.00 | 7'500 | 16'500 | 7'741.10 | 18'308.90 |
| | Netto Ertrag | 9'000.00 | | 9'000 | | 10'567.80 | |
| 9632.3439.00 | Übriger Liegenschaftsaufwand | 7'500.00 | | 7'500 | | 7'741.10 | |
| 9632.4430.00 | Mietzins Liegenschaften FV | | 15'000.00 | | 15'000 | | 15'000.00 |
| 9632.4439.00 | Rückerstattung NK Einstellhalle (STWE) | | 1'500.00 | | 1'500 | | 3'308.90 |

Budget 2024

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|--|-------------|-------------------|---------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 9690 | Finanzvermögen, übriges | | 149'375.00 | | 149'375 | 80.15 | 149'371.20 |
| 9690.3499.00 | Netto Ertrag | 149'375.00 | | 149'375 | | 149'291.05 | |
| 9690.4896.00 | Negativzinsen | | | | | 80.15 | |
| | Entnahme Neubewertungsreserve | | 149'375.00 | | 149'375 | | 149'371.20 |
| 97 | Rückverteilungen | | 1'000.00 | | 1'000 | | 1'140.85 |
| 9710 | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe | | 1'000.00 | | 1'000 | | 1'140.85 |
| 9710.4699.10 | Netto Ertrag | 1'000.00 | | 1'000 | | 1'140.85 | |
| | Rückverteilung CO2-Abgabe | | 1'000.00 | | 1'000 | | 1'140.85 |
| 99 | Nicht aufgeteilte Posten | | 80'106.00 | 49'391 | | 204'620.60 | |
| 9990 | Abschluss | | 80'106.00 | 49'391 | | 204'620.60 | |
| | Netto Aufwand | | | | 49'391 | | 204'620.60 |
| 9990.9000.00 | Netto Ertrag | 80'106.00 | | | | | |
| 9990.9001.00 | Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung | | | 49'391 | | 204'620.60 | |
| | Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung | | 80'106.00 | | | | |

Budget 2024

Sachgruppengliederung

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|-------|---|-------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3000 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 96'030.00 | | 96'035 | | 87'430 | |
| 3010 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 681'300.00 | | 650'335 | | 606'784 | |
| 3020 | Löhne der Lehrpersonen | 812'500.00 | | 810'200 | | 744'139 | |
| 3049 | Übrige Zulagen | 3'600.00 | | 3'600 | | 3'600 | |
| 3050 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 118'790.00 | | 118'260 | | 109'819 | |
| 3052 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 159'615.00 | | 156'250 | | 148'245 | |
| 3053 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 20'170.00 | | 20'200 | | 18'296 | |
| 3055 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | | | | | 152 | |
| 3090 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 13'200.00 | | 17'700 | | 6'679 | |
| 3099 | Übriger Personalaufwand | 9'050.00 | | 11'200 | | 13'395 | |
| 3101 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 30'000.00 | | 58'400 | | 61'413 | |
| 3102 | Drucksachen, Publikationen | 10'550.00 | | 10'550 | | 10'274 | |
| 3103 | Fachliteratur, Zeitschriften | 8'190.00 | | 3'490 | | 2'473 | |
| 3104 | Lehrmittel | 28'000.00 | | 31'000 | | 22'846 | |
| 3106 | Medizinisches Material | 100.00 | | | | 12 | |
| 3110 | Büromöbel und -geräte | 3'800.00 | | 5'300 | | 21'586 | |
| 3111 | Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 37'500.00 | | 35'920 | | 28'911 | |
| 3113 | Hardware | 4'000.00 | | 4'000 | | 14'378 | |
| 3118 | Immateriellen Anlagen | 22'650.00 | | 10'200 | | 9'324 | |
| 3119 | Übrige nicht aktivierbaren Anlagen | 1'500.00 | | 2'500 | | 1'964 | |
| 3120 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 119'000.00 | | 134'000 | | 75'794 | |
| 3130 | Dienstleistungen Dritter | 311'810.00 | | 298'690 | | 262'405 | |
| 3131 | Planungen und Projektierungen Dritter | 17'000.00 | | 17'000 | | 1'017 | |
| 3132 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 23'000.00 | | 15'000 | | 9'627 | |
| 3134 | Sachversicherungsprämien | 24'830.00 | | 24'905 | | 23'994 | |
| 3136 | Honorare privatärztlicher Tätigkeit | 3'300.00 | | 3'000 | | 1'423 | |
| 3137 | Steuern und Abgaben | 840.00 | | 840 | | 840 | |
| 3140 | Unterhalt an Grundstücken | 10'200.00 | | 20'800 | | 22'792 | |
| 3141 | Unterhalt Strassen / Verkehrswege | 76'800.00 | | 80'800 | | 60'743 | |
| 3142 | Unterhalt Wasserbau | 4'000.00 | | 4'000 | | 4'300 | |
| 3143 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 20'120.00 | | 13'120 | | 14'225 | |
| 3144 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 10'200.00 | | 12'400 | | 9'692 | |
| 3150 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 28'500.00 | | 2'000 | | 7'482 | |
| 3151 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 19'400.00 | | 17'200 | | 8'834 | |
| 3153 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 3'000.00 | | 3'000 | | 763 | |
| 3158 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 38'500.00 | | 37'500 | | 33'436 | |
| 3160 | Miete und Pacht Liegenschaften | 800.00 | | 800 | | 800 | |
| 3161 | Mieten, Benützungskosten Anlagen | 5'000.00 | | 4'100 | | 3'863 | |
| 3170 | Reisekosten und Spesen | 38'950.00 | | 37'150 | | 35'256 | |
| 3171 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 23'300.00 | | 28'750 | | 25'491 | |
| 3180 | Wertberichtigungen auf Forderungen | | | | | 10'100 | |
| 3181 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 2'055 | |
| 3199 | Übriger Betriebsaufwand | 23'300.00 | | 13'000 | | 17'687 | |

Budget 2024

Sachgruppengliederung

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|-------|---|--------------|--------------|-------------|-----------|---------------|-----------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3300 | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen | 214'642.00 | | 227'875 | | 237'033 | |
| 3401 | Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | 500.00 | | | | 292 | |
| 3406 | Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten | 15'000.00 | | 15'000 | | 13'457 | |
| 3430 | Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV | 9'000.00 | | 6'500 | | 8'060 | |
| 3431 | Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV | 12'500.00 | | 10'000 | | 11'724 | |
| 3439 | Übriger Liegenschaftsaufwand FV | 65'100.00 | | 68'300 | | 46'038 | |
| 3499 | Übriger Finanzaufwand | 5'000.00 | | 12'000 | | 3'843 | |
| 3510 | Einlagen in Spezialfinanzierungen EK | 137'506.00 | | 160'696 | | 270'863 | |
| 3611 | Entschädigungen an Kantone | 293'190.00 | | 286'725 | | 258'690 | |
| 3612 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 388'495.00 | | 387'940 | | 375'287 | |
| 3621 | Abgabe Finanz- und Lastenausgleich | 1'763'500.00 | | 1'718'000 | | 1'471'800 | |
| 3630 | Beiträge an den Bund | 9'025.00 | | 9'025 | | 8'559 | |
| 3631 | Beiträge an Kantone | 506'750.00 | | 480'400 | | 439'868 | |
| 3632 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 591'180.00 | | 547'249 | | 525'249 | |
| 3634 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen | 16'838.00 | | 16'838 | | 15'809 | |
| 3636 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 179'798.00 | | 191'593 | | 163'230 | |
| 3637 | Beiträge an private Haushalte | 12'750.00 | | 10'500 | | 12'750 | |
| 3830 | Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV | | | | | 595'869 | |
| 3920 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 24'000.00 | | 24'000 | | 24'000 | |
| 3930 | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten | 15'750.00 | | 15'750 | | 15'750 | |
| 3940 | Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand | 500.00 | | 500 | | 5'688 | |
| 3990 | Übrige interne Verrechnungen | 37'675.00 | | 37'675 | | 37'607 | |
| 4000 | Einkommens-, Vermögenssteuern natürliche Personen | | 5'181'000.00 | | 5'125'000 | | 5'008'792 |
| 4002 | Quellensteuern natürliche Personen | | 35'000.00 | | 35'000 | | 50'624 |
| 4008 | Personensteuern | | 17'000.00 | | 17'000 | | 18'080 |
| 4010 | Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen | | 100'000.00 | | 100'000 | | 183'924 |
| 4022 | Vermögensgewinnsteuern | | 200'000.00 | | 200'000 | | 346'475 |
| 4033 | Hundesteuern | | 9'240.00 | | 9'240 | | 9'240 |
| 4120 | Konzessionen | | 23'500.00 | | 37'000 | | 36'843 |
| 4200 | Ersatzabgaben | | 37'000.00 | | 35'000 | | 39'273 |
| 4210 | Gebühren für Amtshandlungen | | 40'500.00 | | 42'000 | | 30'794 |
| 4240 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 475'000.00 | | 475'350 | | 438'718 |
| 4250 | Verkäufe | | | | 19'000 | | 18'164 |
| 4260 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 100'000.00 | | 102'725 | | 88'807 |
| 4401 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente | | 22'000.00 | | 21'900 | | 21'134 |
| 4420 | Dividenden | | 3'100.00 | | 3'100 | | 3'106 |
| 4430 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | | 118'600.00 | | 118'600 | | 118'595 |
| 4439 | Übriger Liegenschaftenertrag FV | | 23'500.00 | | 31'500 | | 25'153 |
| 4470 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 28'550.00 | | 28'200 | | 28'200 |
| 4472 | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV | | 4'300.00 | | 4'300 | | 4'113 |
| 4479 | Übrige Erträge Liegenschaften VV | | 1'320.00 | | 1'320 | | 1'320 |
| 4510 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK | | 33'178.00 | | 34'318 | | 32'940 |
| 4611 | Entschädigungen von Kantonen | | 1'900.00 | | 1'900 | | 1'908 |

Budget 2024

Sachgruppengliederung

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|-------|---|-------------|------------|-------------|---------|---------------|---------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4612 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 21'500.00 | | 61'000 | | 65'375 |
| 4621 | Beitrag Finanz- und Lastenausgleich | | | | | | 33'800 |
| 4631 | Beiträge von Kantonen | | 294'880.00 | | 275'780 | | 269'920 |
| 4691 | Einnahmeüberschuss IR | | 25'000.00 | | 25'000 | | 126'920 |
| 4699 | Rückverteilungen | | 1'000.00 | | 1'000 | | 1'141 |
| 4893 | Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK | | 55'635.00 | | 55'634 | | 55'249 |
| 4896 | Entnahmen aus Neubewertungsreserven | | 149'375.00 | | 149'375 | | 149'371 |
| 4920 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | | 24'000.00 | | 24'000 | | 24'000 |
| 4930 | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten | | 17'300.00 | | 17'300 | | 15'957 |
| 4940 | Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand | | | | | | 5'086 |
| 4990 | Übrige interne Verrechnungen | | 37'610.00 | | 37'610 | | 37'400 |
| 9000 | Ertragsüberschuss | | | 49'391 | | 204'621 | |
| 9001 | Aufwandüberschuss | | 80'106.00 | | | | |

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung (Kostenzunahme oder Abnahme gegenüber Vorjahresbudget)

0 Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

| Konto | Budget 2024 | Budget 2023 | Differenz | |
|--------------|-------------|-------------|-----------|--|
| 0120.3000.00 | 35'000 | 37'000 | -2'000 | Exekutive: Tiefere Kosten 2022 |
| 0120.3099.00 | 3'500 | 6'500 | -3'000 | Exekutive: Neubesetzung Gemeindepräsidium im 2023 |
| 0120.3130.00 | 3'500 | 1'500 | 2'000 | Exekutive: Anpassung an effektive Kosten 2022 |
| 0220.3010.00 | 139'130 | 122'500 | 16'630 | Allg. Dienste: Neue Besetzung Abteilung Steuern mit 40% anstelle von 30% |
| 0220.3118.00 | 14'500 | - | 14'500 | Allg. Dienste: Neue Homepage |
| 0220.3611.01 | 10'000 | 7'500 | 2'500 | Allg. Dienste: Erfahrungswerte aus eff. 2022 |
| 0220.4260.00 | 2'500 | 10'225 | -7'725 | Allg. Dienste: Differenz unter Konto 0220.4612.00 |
| 0220.4612.00 | 8'500 | 1'000 | 7'500 | Allg. Dienste: Differenz unter Konto 0220.4260.00 |
| 0222.3000.00 | 12'000 | 14'900 | -2'900 | Bauverwaltung: Tiefere Kosten 2022 |
| 0222.3132.00 | 10'000 | 2'000 | 8'000 | Bauverwaltung: Mehr Drittaufträge |

1 Öffentliche Verwaltung

Kurz und bündig

| Konto | Budget 2024 | Budget 2023 | Differenz | |
|--------------|-------------|-------------|-----------|---|
| 1610.3144.00 | 2'000 | 4'200 | -2'200 | Schützenhaus: Unterhaltsarbeiten Schiesstand betreffend Kugelfänge 2023 |

2 Bildung

Kurz und bündig

| Konto | Budget 2024 | Budget 2023 | Differenz | |
|--------------|-------------|-------------|-----------|---|
| 2110.3020.00 | 167'825 | 164'000 | 3'825 | Kindergarten: Teuerungsausgleich, Jubiläum |
| 2110.3052.00 | 21'250 | 18'500 | 2'750 | Kindergarten: Anpassung Sozialleistungsbeiträge |
| 2110.4631.00 | 61'375 | 50'500 | 10'875 | Kindergarten: Beitrag Kanton: neue Erfahrungswerte |
| 2120.3020.00 | 577'000 | 570'400 | 6'600 | Primarschule: Einführung Zusatzlektion für Klassenlehrer |
| 2120.3104.00 | 12'000 | 14'000 | -2'000 | Primarschule: Weniger Materialeinkauf |
| 2120.3171.00 | 19'500 | 26'950 | -7'450 | Primarschule: Neu Sommerlager statt Winterlager |
| 2120.4612.00 | - | 31'500 | -31'500 | Primarschule: Voraussichtlich kein Ukrainer-Kind mehr |
| 2120.4631.00 | 217'675 | 209'800 | 7'875 | Primarschule: Beitrag Kanton: neue Erfahrungswerte |
| 2122.3020.00 | 52'375 | 60'800 | -8'425 | Werken: weniger Lektionen |
| 2130.3611.00 | 182'100 | 178'900 | 3'200 | Sekundarstufe: Beitrag an den Kanton: Neue Erfahrungswerte |
| 2130.3612.00 | 147'500 | 150'000 | -2'500 | Sekundarstufe: Beitrag an den Kanton: Neue Erfahrungswerte |
| 2130.4612.00 | - | 15'500 | -15'500 | Sekundarstufe: Kein Ukrainer-Kind in der Oberstufe |
| 2140.3637.00 | 12'750 | 10'500 | 2'250 | Musikschule: Mehr Elternbeiträge aufgrund eff. 2022 |
| 2170.3111.00 | 7'000 | 22'500 | -15'500 | Schulliegenschaft: Anschaffung Rasenmäheraufsatz 2022 |
| 2170.3111.01 | 20'000 | - | 20'000 | Schulliegenschaft: Div. Neue Turngeräte; Unihockey-Tore, Barren, Reckstangen, Matratzen |
| 2170.3120.00 | 75'000 | 90'000 | -15'000 | Schulliegenschaft: Ver- und Entsorgung: Neue Erfahrungswerte |
| 2170.3140.00 | 10'200 | 13'200 | -3'000 | Schulliegenschaft: neue Erfahrungswerte |
| 2170.3141.00 | - | 23'000 | -23'000 | Schulliegenschaft: Strassen/Verkehrswege im 2022 realisiert |
| 2180.3010.00 | 91'290 | 86'300 | 4'990 | Tagesbetreuung: Höhere Anzahl Kinder verursachen mehr Mitarbeiter |
| 2180.3130.00 | 20'000 | 18'000 | 2'000 | Tagesbetreuung: Mehr Kinder, mehr Verpflegung |
| 2180.4260.00 | 85'000 | 80'000 | 5'000 | Tagesbetreuung: Mehr Kinder generieren mehr Elternbeiträge |
| 2200.3612.00 | 52'365 | 55'200 | -2'835 | Sonderschulen: Tiefere Beiträge an den Kanton, ein Kind mehr mit Sonderbetreuung |

3 Kultur
Kurz und bündig

| | Budget 2024 | Budget 2023 | Differenz | |
|--------------|-------------|-------------|-----------|--|
| 3290.3000.00 | 10'200 | 6'000 | 4'200 | Kultur: Mehr Veranstaltungen, mehr Entschädigungen |
| 3290.3103.00 | 7'900 | 3'200 | 4'700 | Kultur: Neu-Gestaltung Dorfzeitung |
| 3290.3199.00 | 10'000 | 6'000 | 4'000 | Kultur: Mehr Veranstaltungen |
| 3290.3199.10 | 6'200 | - | 6'200 | Kultur: Dorffest |

4 Gesundheit
Kurz und bündig

| | Budget 2024 | Budget 2023 | Differenz | |
|--------------|-------------|-------------|-----------|--|
| 4120.3632.00 | 180'800 | 162'231 | 18'569 | Pflegefinanzierung/-Pflegekosten: Neue Erfahrungswerte |
| 4210.3631.00 | 7'000 | 10'000 | -3'000 | Ambulante Pflege Spitex: Neue Erfahrungswerte |
| 4210.3636.00 | 86'500 | 83'370 | 3'130 | Beitrag Spitex: Neue Erfahrungswerte |

5 Soziale Sicherheit
Kurz und bündig

| Konto | Budget 2024 | Budget 2023 | Differenz | |
|--------------|-------------|-------------|-----------|---|
| 5320.3631.00 | 344'500 | 323'700 | 20'800 | Ergänzungsleistungen AHV: Neue Erfahrungswerte |
| 5350.3170.01 | 10'000 | 8'000 | 2'000 | Seniorenveranstaltungen: Mehr Veranstaltungen |
| 5350.3171.02 | 2'000 | - | 2'000 | Alter: Neues Projekt für 2024 |
| 5720.3612.03 | 135'000 | 131'690 | 3'310 | Administration Sozialregion: Neue Erfahrungswerte |
| 5720.3632.00 | 337'950 | 317'600 | 20'350 | Sozialhilfe an Sozialregion: Neue Erfahrungswerte |
| 5720.3632.03 | 48'000 | 43'680 | 4'320 | Schulkosten Asyl-/Flüchtlingskinder: Vorauss. höherer Beitrag |
| 5721.3636.04 | 6'000 | 23'100 | -17'100 | Kibon: Neue Erfahrungswerte |

6 Verkehr
Kurz und bündig

| Konto | Budget 2024 | Budget 2023 | Differenz | |
|--------------|-------------|-------------|-----------|--|
| 6150.3010.00 | 70'990 | 68'600 | 2'390 | Gemeindestrassen: Lohnstufe und Teuerungsausgleich |
| 6150.3111.00 | 2'000 | 5'000 | -3'000 | Gemeindestrassen: keine grösseren Anschaffungen vorgesehen |
| 6150.3140.00 | - | 7'600 | -7'600 | Gemeindestrassen: Gestaltung Dorfplatz ins 2025 verschoben |
| 6150.3141.00 | 35'000 | 15'000 | 20'000 | Gemeindestrassen: Trottoir schw. Platz |
| 6150.3141.02 | 5'000 | 2'000 | 3'000 | Gemeindestrassen: Magazin: Neues Tor |
| 6150.3141.04 | 15'000 | 19'000 | -4'000 | Gemeindestrassen: Ordentlicher Unterhalt |
| 6290.3101.00 | - | 28'000 | -28'000 | Öffentl. Verkehr: Kein SBB-Tageskarten-Verkauf mehr |
| 6290.3631.00 | 97'650 | 81'600 | 16'050 | Öffentl. Verkehr: neue Erfahrungswerte |
| 6290.4250.00 | - | 19'000 | -19'000 | Öffentl. Verkehr: Kein SBB-Tageskarten-Verkauf mehr |

7 Umweltschutz und Raumordnung
Kurz und bündig

| Konto | Budget 2024 | Budget 2023 | Differenz | |
|--------------|-------------|-------------|-----------|--|
| 7101.3130.03 | 96'000 | 90'300 | 5'700 | Wasserversorgung: Höherer Wasserpreis (+16%) |
| 7101.3510.00 | 57'266 | 68'294 | -11'028 | Wasserversorgung: Einlagen in Spezialfinanzierung EK: Neue Erfahrungswerte |
| 7101.4240.00 | 140'000 | 143'850 | -3'850 | Wasserversorgung: Höherer Einnahmen, Anpassung Wasserpreis |
| 7201.3090.00 | 1'500 | 6'000 | -4'500 | Abwasserversorgung: keine Schulung Stv. Klärwärter |
| 7201.3143.05 | 7'000 | - | 7'000 | Abwasserbeseitigung: Neue Vereinbarung mit Fa. Bolliger, Turnusaufträge |
| 7201.3510.00 | 35'095 | 44'169 | -9'074 | Abwasserbeseitigung: Einlage in Spezialfinanzierung EK: Neue Erfahrungswerte |

| | | | | |
|--------------|---------|---------|--------|--|
| 7201.3510.10 | 20'850 | 25'151 | -4'301 | Abwasserbeseitigung: Einlage Werteerhalt: Neue Erfahrungswerte |
| 7201.4240.00 | 186'500 | 192'500 | -6'000 | Abwasserbeseitigung: Neue Erfahrungswerte |
| 7301.3130.00 | 33'000 | 31'000 | 2'000 | Abfallbeseitigung: Kehricht: Neue Erfahrungswerte |
| 7301.3130.04 | 4'000 | 1'000 | 3'000 | Abfallbeseitigung: Papier/Karton, neue Erfahrungswerte |
| 7301.4240.01 | 117'500 | 108'000 | 9'500 | Abfallbeseitigung: Neue Erfahrungswerte |
| 7500.3631.00 | 30'000 | 38'000 | -8'000 | Naturschutzfonds: Prozentualer Beitrag der Sondersteuern |

8 Volkswirtschaft
Kurz und bündig

| Konto | Budget 2024 | Budget 2023 | Differenz | |
|--------------|-------------|-------------|-----------|--|
| 8400.3130.00 | 5'000 | 7'000 | -2'000 | Tourismus: Montage/Demontage Weihnachtsbeleuchtung |
| 8400.3150.00 | 28'000 | 2'000 | 26'000 | Tourismus: Neue Weihnachtsbeleuchtung |
| 8710.4120.00 | 23'500 | 37'000 | -13'500 | Elektrizität: Neuer Konzessionsvertrag |

9 Finanzen und Steuern
Kurz und bündig

| Konto | Budget 2024 | Budget 2023 | Differenz | |
|--------------|-------------|-------------|-----------|--|
| 9100 | 4'681'000 | 4'625'000 | 56'000 | Steuern: Beibehaltung Steuerfuss von 72%, Einwohnerwachstum und Teuerung |
| 9610.3499.00 | 5'000 | 12'000 | -7'000 | Vergütungszinsen auf Steuerrückzahlungen: Neue Erfahrungswerte |
| 9630.3430.00 | 9'000 | 6'500 | 2'500 | Liegenschaft Baselstrasse: vorauss. höhere Unterhaltskosten |
| 9630.3431.00 | 7'000 | 5'000 | 2'000 | Liegenschaft Baselstrasse: vorauss. höhere Unterhaltskosten |
| 9630.4439.00 | 22'000 | 30'000 | -8'000 | Liegenschaft Baselstrasse: Rückerstattung aus HNK: neue Erfahrungswerte |
| 9631.3439.00 | 5'000 | 8'100 | -3'100 | Wohnung Frank-Buchserstrasse: ordentlicher Unterhalt |

Budget Investitionsrechnung 2024

Funktionale Gliederung

| Konto | Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|-------|---|-------------|------------|-------------|-----------|---------------|--------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 2 | BILDUNG | 12'000.00 | | 25'000 | | 1'088'025.85 | 113'070.00 |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 110'000.00 | 30'000.00 | 119'000 | 30'000 | 246'559.00 | 126'920.45 |
| | Total | 122'000.00 | 30'000.00 | 144'000 | 30'000 | 1'334'584.85 | 239'990.45 |
| | Netto Ausgaben | | 92'000.00 | | 114'000 | | 1'094'594.40 |
| | Gesamttotal | 122'000.00 | 122'000.00 | 144'000 | 144'000 | 1'334'584.85 | 1'334'584.85 |

Investitionsrechnung

Budget 2024

| Konto | Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|---|-------------|-----------|-------------|------------|---------------|--------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| | Total | 122'000.00 | 30'000.00 | 144'000.00 | 30'000.00 | 1'334'584.85 | 1'334'584.85 |
| | Netto Ausgaben | | 92'000.00 | | 114'000.00 | | 0.00 |
| 2 | BILDUNG | 12'000.00 | | 25'000.00 | | 1'088'025.85 | 113'070.00 |
| 2120 | Primarschule | 12'000.00 | | 10'000.00 | | 45'192.65 | |
| 2120.5060.01 | ICT-Konzept Schule | 12'000.00 | | 10'000.00 | | 45'192.65 | |
| 2170 | Schulliegenschaften | | | 15'000.00 | | 1'042'833.20 | 113'070.00 |
| 2170.5040.10 | Sanierung Schulhaus/Turnhalle | | | 15'000.00 | | 1'042'833.20 | |
| 2170.6310.00 | Beitrag Kanton / Sportfonds | | | | | | 72'650.00 |
| 2170.6310.10 | Beitrag AWA: Energie GEAK | | | | | | 1'500.00 |
| 2170.6310.20 | Beitrag AWA: Wärmedämmung | | | | | | 38'920.00 |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 110'000.00 | 30'000.00 | 119'000.00 | 30'000.00 | 246'559.00 | 126'920.45 |
| 7101 | Wasserversorgung SF | 100'000.00 | 20'000.00 | 105'000.00 | 20'000.00 | 53'874.65 | 19'819.15 |
| 7101.5031.02 | GWP-Revision | | | 5'000.00 | | 34'055.50 | |
| 7101.5031.03 | Wasserleitung Vögelisholz | 100'000.00 | | 100'000.00 | | | |
| 7101.5920.00 | Einnahmeüberschuss ER | | | | | 19'819.15 | |
| 7101.6370.00 | Wasseranschlussgebühren | | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 19'819.15 |
| 7201 | Abwasserbeseitigung SF | 10'000.00 | 10'000.00 | 14'000.00 | 10'000.00 | 169'237.35 | 107'101.30 |
| 7201.5032.05 | GEP Revision | | | 14'000.00 | | 62'136.05 | |
| 7201.5032.08 | Leitungsersatz div. Sofortmassnahmen | 10'000.00 | | | | | |
| 7201.5920.00 | Einnahmeüberschuss in ER | | | | | 107'101.30 | |
| 7201.6370.00 | Anschlussgebühren | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 107'101.30 |
| 7900 | Raumordnung (allgemein) | | | | | 23'447.00 | |
| 7900.5290.01 | Ortsplanungsrevision ab 2010 | | | | | 23'447.00 | |

Investitionsrechnung

Budget 2024

| Konto | Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|---|-------------|-----------|-------------|-----------|---------------|--------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | | | | | | 1'094'594.40 |
| 9990 | Abschluss | | | | | | 1'094'594.40 |
| 9990.6900.00 | Aktivierte Ausgaben | | | | | | 1'094'594.40 |

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

2

BILDUNG
Kurz und bündig

Konto

2120 Primarschule

5060.01 12'000.00 ICT-Konzept Schule: 4. Tranche vom Gesamtkredit über CHF 81'550.00

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG
Kurz und bündig

7101 Wasserversorgung

5031.03 100'000.00 Ersatz Wasserleitung Vögelisholz

7201 Abwasserbeseitigung

5032.08 10'000.00 Leitungsersatz div. Sofortmassnahmen

Anlagespiegel detailliert 3 (FiBu)
Vermögensart

Datum / Zeit: 26.04.2023 / 10:22
Visum: FELDBRUNNEN\simo

| Kontengr. / Nr. | Kontobezeichnung | Nr. Anlage | Bezeichnung | ND | RND | Anschaffungswerte | | | | | Kumulierte Abschreibungen | | | | | Buchwert 01.01.2024 | Buchwert 31.12.2024 |
|-----------------|--------------------------------|------------------|--|-----|-----|---------------------|-------------------|-------------|----------------------|---------------------|---------------------------|-------------------|--------------|-------------|----------------------|------------------------|------------------------|
| | | | | | | 01.01.2024 | Zugang | Abgang | Übrige Bewegungen | 31.12.2024 | 01.01.2024 | Ord. Abschr. | Zus. Abschr. | Abgänge | Übrige Bewegungen | | |
| 14000 | Allgemeiner Haushalt | | | | | 80'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 80'000.00 | 79'999.03 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 79'999.03 | 0.97 | 0.97 |
| 14000.01 | Grundstücke | | Land unüberbaut Mösil | 40. | 34. | 80'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 80'000.00 | 79'999.03 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 79'999.03 | 0.97 | 0.97 |
| 14010 | Allgemeiner Haushalt | | | | | 779'808.57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 779'808.57 | 779'805.85 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 779'805.85 | 2.72 | 2.72 |
| 14010.01 | Strassen / Verkehrswege | 6150.5010.0 1 | Ausbau Frankbuchsstr.-Rötistrasse | 40. | 34. | 136'370.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 136'370.70 | 136'369.73 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 136'369.73 | 0.97 | 0.97 |
| 14010.01 | Strassen / Verkehrswege | 2170.5030.0 0 | Ersatz Belag Sport- und Mehrzweckplatz | 40. | 36. | 162'118.35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 162'118.35 | 162'117.35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 162'117.35 | 1.00 | 1.00 |
| 14010.01 | Strassen / Verkehrswege | | Strassenkataster, altes VV | 40. | 4. | 482'629.52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 482'629.52 | 482'628.77 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 482'628.77 | 0.75 | 0.75 |
| 14010.01 | Strassen / Verkehrswege | 6150.5010.0 2 | Verkehrsmassnahmen Riedholzstrasse | 40. | 34. | (1'310.00) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | (1'310.00) | (1'310.00) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | (1'310.00) | 0.00 | 0.00 |
| 14031 | Wasserversorgung | | | | | 127'922.62 | 100'000.00 | 0.00 | 0.00 | 227'922.62 | 67'397.72 | 11'031.38 | 0.00 | 0.00 | 78'429.10 | 60'524.90 | 149'493.52 |
| 14031.01 | Tiefbauten Wasserversorgung | 7101.5031.0 3 | Ersatz Wasserleitung Vögelisholz | 40. | 49. | 0.00 | 100'000.00 | 0.00 | 0.00 | 100'000.00 | 0.00 | 2'000.00 | 0.00 | 0.00 | 2'000.00 | 0.00 | 98'000.00 |
| 14031.01 | Tiefbauten Wasserversorgung | 7101.5031.0 2 | Erstellung Hydrant Mattenstrasse | 40. | 46. | 46'149.65 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 46'149.65 | 1'980.95 | 854.27 | 0.00 | 0.00 | 2'835.22 | 44'168.70 | 43'314.43 |
| 14031.01 | Tiefbauten Wasserversorgung | | SF Wasserversorgungsanlage | 40. | 5. | 81'772.97 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 81'772.97 | 65'416.77 | 8'177.11 | 0.00 | 0.00 | 73'593.88 | 16'356.20 | 8'179.09 |
| 14032 | Abwasserbeseitigung | | | | | 391'524.32 | 10'000.00 | 0.00 | 0.00 | 401'524.32 | 205'178.04 | 28'896.85 | 0.00 | 0.00 | 234'074.89 | 186'346.28 | 167'449.43 |
| 14032.01 | Tiefbauten Abwasserbeseitigung | 7201.5032.0 5 | GEP Revision | 40. | 48. | 88'299.46 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 88'299.46 | 3'594.17 | 1'802.25 | 0.00 | 0.00 | 5'396.42 | 84'705.29 | 82'903.04 |
| | | 7201.5032.0 | Leitungsnetz/Sofortmassnahmen | 40. | 50. | 0.00 | 10'000.00 | 0.00 | 0.00 | 10'000.00 | 0.00 | 200.00 | | | 200.00 | 0.00 | 9'800.00 |
| 14032.01 | Tiefbauten Abwasserbeseitigung | | SF Kanalisationsnetz | 40. | 5. | 247'616.46 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 247'616.46 | 198'093.24 | 24'761.60 | 0.00 | 0.00 | 222'854.84 | 49'523.22 | 24'761.62 |
| 14032.01 | Tiefbauten Abwasserbeseitigung | 7201.5032.0 4 | WAR Ersatzleitung Längweg | 40. | 48. | 55'608.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 55'608.40 | 3'490.63 | 2'133.00 | 0.00 | 0.00 | 5'623.63 | 52'117.77 | 49'984.77 |
| 14040 | Allgemeiner Haushalt | | | | | 4'394'305.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4'394'305.80 | 1'333'173.95 | 117'904.17 | 0.00 | 0.00 | 1'451'078.12 | 3'061'131.85 | 2'943'227.68 |
| 14040.01 | Hochbauten | | Abwartshaus, altes VV | 33. | 4. | 292'904.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 292'904.45 | 292'903.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 292'903.70 | 0.75 | 0.75 |
| 14040.01 | Hochbauten | altes VM | Baselstrasse 16 Bürogebäude | 33. | 4. | 239'020.05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 239'020.05 | 239'019.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 239'019.30 | 0.75 | 0.75 |
| 14040.01 | Hochbauten | 2170.5040.0 | Dachsanieierung Schulhaus | 33. | 28. | 119'202.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 119'202.60 | 119'201.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 119'201.60 | 1.00 | 1.00 |
| 14040.01 | Hochbauten | 2170.5040.0 | Ersatz Heizung Schulhaus | 33. | 31. | 210'311.35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 210'311.35 | 38'181.84 | 9'613.60 | 0.00 | 0.00 | 47'795.44 | 172'129.51 | 162'515.91 |
| 14040.01 | Hochbauten | 2170.5040.0 | Erweiterung Vordach Schulhaus | 33. | 27. | 63'094.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 63'094.50 | 63'093.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 63'093.50 | 1.00 | 1.00 |
| 14040.01 | Hochbauten | 6150.5040.0 | Magazin Heizung/Tor | 33. | 29. | 53'979.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 53'979.60 | 53'978.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 53'978.60 | 1.00 | 1.00 |
| 14040.01 | Hochbauten | 2170.5040.0 6 | Planungskredit Schulhaus/Turnhalle | 33. | 30. | 206'734.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 206'734.80 | 26'228.09 | 6'446.67 | 0.00 | 0.00 | 32'674.76 | 180'506.71 | 174'060.04 |
| 14040.01 | Hochbauten | | Schulhaus | 33. | 4. | 239'075.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 239'075.50 | 239'074.75 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 239'074.75 | 0.75 | 0.75 |
| 14040.01 | Hochbauten | | Schulhaus 2014, Restkredit | 33. | 27. | 16'510.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 16'510.15 | 16'509.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 16'509.15 | 1.00 | 1.00 |
| 14040.01 | Hochbauten | 2170.5040.1 0 | Umbau/Sanieierung Schulhaus/Turnhalle | 33. | 31. | 2'953'472.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2'953'472.80 | 244'983.42 | 101'843.90 | 0.00 | 0.00 | 346'827.32 | 2'708'489.38 | 2'606'645.48 |
| 14050 | Allgemeiner Haushalt | | | | | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| 14050.01 | Waldungen | | Wald, untere Matten | 40. | 0. | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| 14060 | Allgemeiner Haushalt | | | | | 126'514.25 | 12'000.00 | 0.00 | 0.00 | 138'514.25 | 113'981.14 | 24'532.10 | 0.00 | 0.00 | 138'513.24 | 12'533.11 | 1.01 |
| 14060.01 | Mobilien | 2170.5060.0 | Ersatz Schülerpulte/Tische | 8. | 4. | 51'959.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 51'959.15 | 51'958.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 51'958.15 | 1.00 | 1.00 |
| 14060.01 | Mobilien | 2120.5060.0 | ICT-Konzept Schule | 4. | 2. | 74'555.10 | 12'000.00 | 0.00 | 0.00 | 86'555.10 | 62'022.99 | 24'532.10 | 0.00 | 0.00 | 86'555.09 | 12'532.11 | 0.01 |
| 14060.01 | Mobilien | 6150.5060.0 | Trägerfahrzeug | 8. | 7. | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 14290 | Allgemeiner Haushalt | | | | | 286'735.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 286'735.80 | 286'734.05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 286'734.05 | 1.75 | 1.75 |
| 14290.01 | Übrige immaterielle Anlagen | | Ortsplanung | 10. | 4. | 92'638.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 92'638.25 | 92'637.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 92'637.50 | 0.75 | 0.75 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|---------------------------------|--------------|---|-----|-----|---------------------|-------------------|-------------|-------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 14290.01 | Übrige immaterielle Anlagen | 7900.5290.01 | Ortsplanung , neu VM | 10. | 4. | 194'097.55 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 194'097.55 | 194'096.55 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 194'096.55 | 1.00 | 1.00 |
| 14460 | Allgemeiner Haushalt | | | | | 7'333.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7'333.40 | 1'333.30 | 666.65 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1'999.95 | 6'000.10 | 5'333.45 |
| 14460.01 | Darlehen Verein pro Finnenbahn | 14460.01 | Darlehen Verein pro Finnenbahn | 0. | 0. | 7'333.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7'333.40 | 1'333.30 | 666.65 | | | 0.00 | 1'999.95 | 6'000.10 | 5'333.45 |
| 14540 | Allgemeiner Haushalt | | | | | 50'305.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 50'305.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 50'305.00 | 50'305.00 |
| 14540.01 | Aktien KEBAG AG | 14540.01 | Aktien KEBAG AG | 0. | 0. | 12'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 12'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 12'000.00 | 12'000.00 |
| 14540.02 | Aktien Busbetrieb Solothurn | 14540.02 | Aktien Busbetrieb Solothurn Umgebung AG | 0. | 0. | 11'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 11'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 11'000.00 | 11'000.00 |
| 14540.03 | Aktien Aare Seeland mobil AG | 14540.03 | Aktien Aare Seeland mobil AG | 0. | 0. | 6'804.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6'804.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6'804.00 | 6'804.00 |
| 14540.04 | Aktien SZZ Sportzentrum Zuchwil | 14550.04 | Aktien SZZ Sportzentrum Zuchwil AG | 0. | 0. | 2'500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2'500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2'500.00 | 2'500.00 |
| 14540.05 | GA Weissenstein GmbH | 14540.05 | GA Weissenstein GmbH | 0. | 0. | 18'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 18'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 18'000.00 | 18'000.00 |
| 14540.06 | VEBO Genossenschaft | 14540.06 | VEBO Genossenschaft | 0. | 0. | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| 14550 | Allgemeiner Haushalt | | | | | 16'250.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 16'250.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 16'250.00 | 16'250.00 |
| 14550.05 | Aktien Seilbahn Weissenstein | 14550.05 | Aktien Seilbahn Weissenstein AG | 0. | 0. | 16'250.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 16'250.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 16'250.00 | 16'250.00 |
| 14610 | Allgemeiner Haushalt | | | | | 346'022.85 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 346'022.85 | 199'805.00 | 11'534.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 211'339.00 | 146'217.85 | 134'683.85 |
| 14610.01 | Investitionsbeiträge an Kanton | 6130.5650.02 | Baselstrasse Sanierung | 40. | 33. | 346'022.85 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 346'022.85 | 199'805.00 | 11'534.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 211'339.00 | 146'217.85 | 134'683.85 |
| 14620 | Allgemeiner Haushalt | | | | | 92'976.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 92'976.15 | 78'503.39 | 344.57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 78'847.96 | 14'472.76 | 14'128.19 |
| 14620.01 | Investitionsbeiträge allg. Hau | 7410.5020.00 | Königsweiher | 50. | 43. | 18'046.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 18'046.00 | 3'573.99 | 344.57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3'918.56 | 14'472.01 | 14'127.44 |
| 14620.01 | Investitionsbeiträge allg. Hau | | Sanierung Weiher | 50. | 4. | 74'930.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 74'930.15 | 74'929.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 74'929.40 | 0.75 | 0.75 |
| 14640 | Allgemeiner Haushalt | | | | | 742'221.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 742'221.30 | 138'461.41 | 18'867.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 157'328.91 | 603'759.89 | 584'892.39 |
| 14640.01 | Investitionsbeiträge an öffent | 6130.5650.00 | Sanierung Bahnübergänge ASM | 40. | 33. | 742'221.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 742'221.30 | 138'461.41 | 18'867.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 157'328.91 | 603'759.89 | 584'892.39 |
| 14660 | Allgemeiner Haushalt | | | | | 501'994.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 501'994.60 | 501'994.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 501'994.60 | 0.00 | 0.00 |
| 14660.01 | Investitionsbeiträge Wengistei | | Investitionsbeitrag Wengistein | 33. | 4. | 501'994.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 501'994.60 | 501'994.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 501'994.60 | 0.00 | 0.00 |
| Total | | | | | | 7'943'915.66 | 122'000.00 | 0.00 | 0.00 | 8'065'915.66 | 3'786'367.48 | 213'777.22 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4'000'144.70 | 4'157'548.18 | 4'065'770.96 |

| Konto | Bezeichnung | Beschluss | | Bruttokredit | Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2022 | Budget | | Total bis 2024 | Brutto-Restkredit ab |
|--------------|-------------------------------------|-----------|-------|--------------|---|---------------|---------------|----------------|----------------------|
| | | Datum | Organ | | | Ausgaben 2023 | Ausgaben 2024 | | |
| 2 | BILDUNG | | | 81'550 | 64'555.10 | 10'000 | 12'000 | 86'555 | -5'005 |
| 21 | Obligatorische Schule | | | 81'550 | 64'555.10 | 10'000 | 12'000 | 86'555 | -5'005 |
| 212 | Primarstufe II | | | 81'550 | 64'555.10 | 10'000 | 12'000 | 86'555 | -5'005 |
| 2120 | Primarschule | | | 81'550 | 64'555.10 | 10'000 | 12'000 | 86'555 | -5'005 |
| 2120.5060.01 | R ICT-Konzept 2021-2025 | 10.01.21 | GA | 81'550 | 64'555.10 | 10'000 | 12'000 | 86'555 | -5'005 |
| 6 | VERKEHR | | | 82'000 | | | | | 82'000 |
| 61 | Strassenverkehr | | | 82'000 | | | | | 82'000 |
| 615 | Gemeindestrassen | | | 82'000 | | | | | 82'000 |
| 6150 | Gemeindestrassen | | | 82'000 | | | | | 82'000 |
| 6150.5060.00 | O Trägerfahrzeug | 10.01.21 | GA | 82'000 | | | | | 82'000 |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | | | 210'000 | 115'449.11 | 19'000 | 100'000 | 234'449 | -24'449 |
| 71 | Wasserversorgung | | | 135'000 | 41'149.65 | 5'000 | 100'000 | 146'150 | -11'150 |
| 710 | Wasserversorgung | | | 135'000 | 41'149.65 | 5'000 | 100'000 | 146'150 | -11'150 |
| 7101 | Wasserversorgung SF | | | 135'000 | 41'149.65 | 5'000 | 100'000 | 146'150 | -11'150 |
| 7101.5031.02 | O GWP-Revision | 31.08.20 | GR | 35'000 | 41'149.65 | 5'000 | | 46'150 | -11'150 |
| 7101.5031.03 | O Wasserleitung Vögelisholz | 10.01.21 | GA | 100'000 | | | 100'000 | 100'000 | |
| 72 | Abwasserbeseitigung | | | 75'000 | 74'299.46 | 14'000 | | 88'299 | -13'299 |
| 720 | Abwasserbeseitigung | | | 75'000 | 74'299.46 | 14'000 | | 88'299 | -13'299 |
| 7201 | Abwasserbeseitigung SF | | | 75'000 | 74'299.46 | 14'000 | | 88'299 | -13'299 |
| 7201.5032.05 | O GEP Revision | 10.01.21 | GA | 75'000 | 74'299.46 | 14'000 | | 88'299 | -13'299 |

Anhang

Finanzkennzahlen

| A15 | ab 2016 | ab 2016 | ab 2016 | ab 2016 | ab 2016 | ab 2016 | ab 2016 | | | Richtwerte | |
|--|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|---|
| | HRM2 | HRM2 | HRM2 | HRM2 | HRM2 | HRM2 | HRM2 | JR | JR | | |
| Gewichteter Nettoverschuldungsquotient | Budget 2024 | JR 2022 | JR 2021 | JR 2020 | JR 2019 | JR 2018 | JR 2017 | JR 2016 | JR 2015 | Mittelwert | |
| (Nettoschuldung im Verhältnis zum gewichteten Fiskalertrag 100%) | -39.08% | -36.29% | -36.95% | -46.86% | -39.42% | -26.99% | -21.35% | -20.96% | -13.11% | -26.88% | < 100 % gut 100 % - 150 % genügend > 150 % schlecht |
| | Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Nettoverschuldungsquotient 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. | | | | | | | | | | |
| Selbstfinanzierungsgrad | 2024 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | Mittelwert | |
| (Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen) | 36.80% | 97.83% | 65.19% | 298.51% | 1075.93% | 175.83% | 125.12% | 88.73% | 405.07% | 263.22% | > 100% mittel-/langfristig anzustreben 80% - 100% verantwortbare Neuverschuldung 50% - 80% problematische Neuverschuldung < 50% grosse Neuverschuldung |
| | 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. | | | | | | | | | | |
| Eigenkapital zum Fiskalertrag | 2024 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | Mittelwert | |
| (Eigenkapital in % des Fiskalertrages) | 69.40% | 72.80% | 65.72% | 64.56% | 72.98% | 81.00% | 68.20% | 72.78% | 78.12% | 71.73% | > 60 % EG unter 2'000 Einwohner/innen EW (inkl. BG, KG; ZV) > 30 % EG 2'000 EW bis 9'999 EW > 15 % EG ab 10'000 EW |
| | Nach Gemeindegrösse abgestufte Mindestausstattung des Eigenkapitals (Bilanzüberschuss) zur Abdeckung von ausserplanmässigen Aufwandüberschüssen und zum Schutz vor einem Bilanzfehlbetrag. | | | | | | | | | | |

Anhang

Finanzkennzahlen

| A15 | ab 2016 HRM2 | ab 2016 HRM2 | ab 2016 HRM2 | ab 2016 HRM2 | ab 2016 HRM2 | ab 2016 HRM2 | ab 2016 HRM2 | ab 2016 HRM2 | ab 2016 HRM2 | Mittelwert | Richtwerte |
|--|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|--|
| Eigenkapitaldeckungsgrad (Bilanzüberschuss, -fehlbetrag in % zum Laufenden Aufwand) | Budget 2024 | JR 2022 | JR 2021 | JR 2020 | JR 2019 | JR 2018 | JR 2017 | JR 2016 | JR 2015 | Mittelwert | |
| | 52.25% | 54.70% | 46.06% | 50.00% | 56.32% | 60.63% | 59.47% | 56.78% | 60.45% | 55.18% | > 60 % > 30 % > 15 % |
| | Welche frei verfügb; Welche frei verfügbaren Reserven bestel Welche frei verfügbaren Reserven bestehen zur Deckung allfälliger Defizite. Es ist anzustreben, ausreichend frei verfügbare Reserve verfügbare Reserven zu bilden, um Schw verfügbare Reserven zu bilden, um Schwankungen auszugleichen. Je nach Gemeindegrösse sollten zwischen 15% bis 60% des At. 15% bis 60% des Aufwandes aus der ER 15% bis 60% des Aufwandes aus der ER als Zielgrösse für den Bilanzüberschuss vorhanden sein. | | | | | | | | | | |
| Zinsbelastungsanteil (Nettozinsen in Prozent des Laufenden Ertrags) | 2024 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | Mittelwert | |
| | -0.10% | -0.11% | -0.12% | -0.03% | -0.05% | -0.13% | 0.06% | -0.08% | 0.21% | -0.04% | 0 % - 4 % 4 % - 9 % 9 % und mehr |
| | Der Zinsbelastungs Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welch Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, d Je tiefer der Wert, desto grösser der Han Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum. | | | | | | | | | | |
| Investitionsanteil (Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes) | 2024 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | Mittelwert | |
| | 1.78% | 17.02% | 27.37% | 6.40% | 2.22% | 5.53% | 15.11% | 14.59% | 5.11% | 10.57% | < 10 % 10 % - 20 % 20 % - 30 % > 30 % |
| | Der Investitionsanteil Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität in Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen und den Einfluss auf die Nettoverschuldung. Die Kennzahl kann \ Die Kennzahl kann von Jahr zu Jahr sehr Die Kennzahl kann von Jahr zu Jahr sehr stark schwanken. Eine Beurteilung über mehrere Jahre ist deshalb wichtig und sinnvoll zusamm und sinnvoll zusammen mit dem Selbstfir und sinnvoll zusammen mit dem Selbstfinanzierungsanteil. | | | | | | | | | | |
| Nettoschuld I pro Einwohner (Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen) | 2024 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | Mittelwert | |
| | -2'752 | -2'567 | -2'679 | -3'491 | -2'709 | -1'731 | -1'572 | -1'365 | -817 | -2'187 | < 0 0 - 1'000 1'001 - 2'500 2'501 - 5'000 > 5'000 |
| | Klassische Grösse z Klassische Grösse zur Beurteilung der Ve Klassische Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde. | | | | | | | | | | |
| Nettoschuld II pro Einwohner (Verwaltungsvermögen abzgl. Darlehen und Beteiligungen und Eigenkapital geteilt durch EW) | 2024 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | Mittelwert | |
| | -2'815 | -2'631 | -2'746 | -3'543 | -2'761 | -1'783 | -1'577 | -1'399 | -817 | -2'230 | siehe Nettoschuld I |
| | Grösse zur Beurteilu Grösse zur Beurteilung der Verschuldung Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Abzug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögi Verwaltungsvermögen. Entspricht dem kl Verwaltungsvermögen. Entspricht dem klassischen Begriff der "Nettolast". | | | | | | | | | | |
| Bruttoverschuldungsanteil (Bruttoschulden in Prozent des Laufenden Ertrages) | 2024 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | Mittelwert | |
| | 31.45% | 36.24% | 37.65% | 33.68% | 37.56% | 46.89% | 55.91% | 67.80% | 64.71% | 45.77% | < 50 % 50 % - 100 % 100% - 150 % 150 % - 200 % > 200 % |
| | Der Bruttoverschuld Der Bruttoverschuldungsanteil ist eine Gr Der Bruttoverschuldungsanteil ist eine Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. zur Frage, ob die Verschuldung in ein Verschuldung in einem angemessenen V Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht. Er zeigt an, wieviele Prozente vt wieviele Prozente vom Finanzertrag benö wieviele Prozente vom Finanzertrag benötigt werden, um die Bruttoschulden abzubauen. | | | | | | | | | | |

Anhang

Finanzkennzahlen

| A15 | ab 2016 | ab 2016 | ab 2016 | ab 2016 | ab 2016 | ab 2016 | ab 2016 | | | Richtwerte | |
|--|---|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|-------------------|-------------------------------|
| | HRM2 | HRM2 | HRM2 | HRM2 | HRM2 | HRM2 | HRM2 | JR | JR | | |
| | Budget | JR | JR | JR | JR | JR | JR | JR | JR | Mittelwert | |
| | 2024 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | | |
| Kapitaldienstanteil | 3.06% | 3.28% | 3.82% | 3.48% | 3.35% | 3.72% | 4.14% | 4.45% | 4.63% | 3.77% | 0 % - 5 % geringe Belastung |
| (Kapitalkosten im Verhältnis zum Laufenden Ertrag) | Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin. | | | | | | | | | | 5 % - 15 % tragbare Belastung |
| | | | | | | | | | | | > 15 % hohe Belastung |
| Selbstfinanzierungsanteil | 0.50% | 15.29% | 19.61% | 16.81% | 16.60% | 6.77% | 15.38% | 12.75% | 13.10% | 12.98% | > 20 % gut |
| (Selbstfinanzierung im Verhältnis zum Laufenden Ertrag) | Der Selbstfinanzierungsanteil charakterisiert die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Er gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages die öffentliche Körperschaft zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann. | | | | | | | | | | 10 % - 20 % mittel |
| | | | | | | | | | | | < 10 % schlecht |
| Bruttorendite Finanzvermögen | 2.77% | 2.82% | 10.12% | 2.43% | 3.07% | 3.13% | 3.02% | 3.32% | 3.35% | 3.78% | 3 % - 5 % gut |
| (Ertrag Finanzvermögen im Verhältnis zum Finanzvermögen) | Die Bruttorendite gibt Auskunft, wieviel % der Finanzvermögensertrag im Verhältnis zum Finanzvermögen beträgt. Je nach wirtschaftlicher Situation und Liegenschaften im Finanzvermögen kann diese Berechnung stark variieren. | | | | | | | | | | 1 % - 3 % genügend |
| | | | | | | | | | | | 0 % - 1 % schlecht |
| Bruttoschulden pro Kopf | 2'027 | 2'443 | 2'686 | 2'330 | 2'455 | 2'623 | 3'455 | 3'796 | 0 | 2'424 | keine |
| (Bruttoschulden pro Einwohner) | Diese Grösse ist für viele weiterführende Überlegungen von Bedeutung, insbesondere für die Finanzstatistik. | | | | | | | | | | |