



Einwohnergemeinde
4612 Wangen bei Olten
<http://www.wangenbo.ch>

Budget 2016

Behandlung an der Gemeindeversammlung

Gemeinderat	19./26. Oktober 2015
Gemeindeversammlung	7. Dezember 2015

Inhaltsverzeichnis

Titel	Seite
Bericht und Antrag	
1 Bericht Gemeinderat	4
2 Beschluss und Antrag	5
Übersicht	
3 Übersicht Budget	7
3.1 Finanzierung	8
3.2 Finanzierung Spezialfinanzierungen	9
Erfolgsrechnung	
4 Erfolgsrechnung	11
4.1 Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen	12
4.2 Funktionale Gliederung	16
4.3 Sachgruppengliederung	55
4.4 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	66
Investitionsrechnung	
5 Investitionsrechnung	75
5.1 Investitionsrechnung 2-stufig	76
5.2 Funktionale Gliederung	77
5.3 Sachgruppengliederung	81
5.4 Erläuterungen zur Investitionsrechnung	83
Plan-Geldflussrechnung	
6 Plan-Geldflussrechnung	90
Anhang	
7 Berechnung Werterhalt	92
8 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	93
9 Verpflichtungskreditkontrolle	99
10 Kennzahlen	101

Bericht und Antrag

1 Bericht des Ressortchefs Finanzen

2 Beschluss und Antrag

Der Gemeinderat beantragt, das Budget wie folgt zu genehmigen:

1)	Erfolgsrechnung		Gesamtaufwand	Fr.	21'240'770.00
			Gesamtertrag	Fr.	21'450'730.00
			Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	+209'960.00
2)	Investitionsrechnung		Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'483'000.00
			Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'352'000.00
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'131'000.00
3)	Spezialfinanzierungen	Abwasserbeseitigung	Aufwandüberschuss	Fr.	-60'550.00
		Abfallbeseitigung	Aufwandüberschuss	Fr.	-9'980.00
4)	Der Steuerfuss ist wie folgt festzulegen:		Natürliche Personen		119% der einfachen Staatssteuer
			Juristische Personen		119% der einfachen Staatssteuer
5)	Die Feuerwehrrersatzabgabe wie folgt festzulegen:		(Minimum Fr. 20.--/ Maximum Fr. 400.--)		9% der einfachen Staatssteuer
6)	Die Finanzverwaltung wird ermächtigt, allfällige Finanzierungsfehlbeträge gemäss vorliegendem Budget durch die Aufnahme von Fremdmitteln / Darlehen zu decken.				

4612 Wangen bei Olten, 07.12.2015
Gemeinderat Wangen bei Olten

Gemeindepräsident

Gemeindeschreiber

Übersicht

3 Übersicht Budget

Ergebnisse		Budget 2016	Budget 2015	Jahresrechnung 2014
Erfolgsrechnung				
Betrieblicher Aufwand		21'067'670.00	20'338'570.00	21'522'632.32
Betrieblicher Ertrag		21'293'330.00	20'787'380.00	21'007'502.47
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		225'660.00	448'810.00	-515'129.85
Finanzaufwand		173'100.00	201'900.00	193'593.99
Finanzertrag		157'400.00	169'250.00	827'152.12
Ergebnis aus Finanzierung		-15'700.00	-32'650.00	633'558.13
Ausserordentlicher Aufwand		-	-	-
Ausserordentlicher Ertrag		-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis		-	-	-
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	+209'960.00	+416'160.00	+118'428.28
Investitionsrechnung				
Investitionsausgaben		3'483'000.00	1'549'500.00	1'254'446.85
Investitionseinnahmen		1'352'000.00	250'000.00	517'127.40
Übertrag Einnahmenüberschuss in ER		-	-	54'171.20
Nettoinvestitionen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-2'131'000.00	-1'299'500.00	-791'490.65

Übersicht Budget

3.1 Finanzierung	Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen Total	
	Budget 2016	Rechnung 2014	Budget 2016	Rechnung 2014	Budget 2016	Rechnung 2014
+ Ertragsüberschuss	209'960.00	118'428.21	209'960.00	118'428.21	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	17'110.00	66'413.00	-1'860.00	0.00	18'970.00	66'413.00
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	82'290.00	0.00	-1'860.00	0.00	84'150.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'089'620.00	892'094.29	1'017'430.00	829'268.39	72'190.00	62'825.90
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	36'000.00	0.00	36'000.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	1'198'400.00	1'076'935.50	1'191'390.00	947'696.60	7'010.00	129'238.90
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'131'000.00	791'490.65	1'733'000.00	1'242'722.80	398'000.00	-451'232.15
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-932'600.00	285'444.85	-541'610.00	-295'026.20	-390'990.00	580'471.05
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	56.24	136.06	68.75	76.26	1.76	-28.64

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.

> 100% mittel-/langfristig anzustreben
 80% - 100% verantwortbare Neuverschuldung
 50% - 80% problematische Neuverschuldung
 < 50% grosse Neuverschuldung

Übersicht Budget

3.2 Finanzierung - Spezialfinanzierungen einzeln	Abwasserbeseitigung		Abfallbeseitigung	
	Budget 2016	Jahresrechnung 2014	Budget 2016	Jahresrechnung 2014
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	18'970.00	54'297.88	0.00	12'115.12
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	74'170.00		9'980.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	71'010.00	61'645.90	1'180.00	1'180.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	15'810.00	115'943.78	-8'800.00	13'295.12
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	398'000.00	-451'232.15	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-382'190.00	567'175.93	-8'800.00	0.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	3.97	-25.69	0.00	0.00

Erfolgsrechnung

4 Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'141'890.00	1'612'100.00	3'090'360.00	1'648'950.00	4'743'753.15	1'578'199.80
	Nettoaufwand		1'529'790.00		1'441'410.00		3'165'553.35
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	382'340.00	236'000.00	384'890.00	200'000.00	337'095.16	204'073.81
	Nettoaufwand		146'340.00		184'890.00		133'021.35
2	BILDUNG	9'570'900.00	2'425'890.00	9'301'180.00	2'836'810.00	8'694'181.01	2'345'855.00
	Nettoaufwand		7'145'010.00		6'464'370.00		6'348'326.01
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT UND KIRCHE	130'620.00	2'000.00	121'330.00	3'000.00	74'623.95	2'038.00
	Nettoaufwand		128'620.00		118'330.00		72'585.95
4	GESUNDHEIT	575'880.00		563'100.00		682'016.06	
	Nettoaufwand		575'880.00		563'100.00		682'016.06
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'979'000.00	350.00	3'759'100.00	350.00	3'831'159.93	350.00
	Nettoaufwand		3'978'650.00		3'758'750.00		3'830'809.93
6	VERKEHR	1'695'950.00	87'840.00	1'678'140.00	87'840.00	1'513'028.15	93'655.00
	Nettoaufwand		1'608'110.00		1'590'300.00		1'419'373.15
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'339'630.00	1'195'350.00	1'203'050.00	1'097'580.00	1'214'767.04	1'153'418.19
	Nettoaufwand		144'280.00		105'470.00		61'348.85
8	VOLKSWIRTSCHAFT	38'460.00	214'000.00	33'520.00	212'000.00	32'658.25	223'868.82
	Nettoertrag		175'540.00		178'480.00		191'210.57
9	FINANZEN UND STEUERN	386'100.00	15'677'200.00	405'800.00	14'870'100.00	592'943.68	16'233'195.97
	Nettoertrag		15'291'100.00		14'464'300.00		15'640'252.29
Total Aufwand / Ertrag		21'240'770.00	21'450'730.00	20'540'470.00	20'956'630.00	21'716'226.38	21'834'654.59
Ertragsüberschuss			209'960.00		416'160.00		118'428.21
Total		21'450'730.00	21'450'730.00	20'956'630.00	20'956'630.00	21'834'654.59	21'834'654.59

4.1 Erfolgsrechnung 3-stufig

Gemeinde Total		Budget 2016	Budget 2015	Jahresrechnung 2014
30	Personalaufwand	8'361'910.00	8'364'060.00	9'894'955.77
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'152'170.00	2'775'900.00	2'598'021.93
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	941'990.00	867'610.00	746'895.99
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	18'970.00	4'480.00	66'413.00
36	Transferaufwand	7'071'190.00	6'765'980.00	6'753'652.85
39	Interne Verrechnungen	1'521'440.00	1'560'540.00	1'462'692.85
	Total Betrieblicher Aufwand	21'067'670.00	20'338'570.00	21'522'632.39
40	Fiskalertrag	14'725'000.00	14'390'000.00	15'362'484.60
41	Regalien und Konzessionen	214'200.00	212'200.00	215'028.82
42	Entgelte	1'565'900.00	1'533'400.00	1'562'675.80
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	120'150.00	1'180.00	0.00
46	Transferertrag	3'146'640.00	3'090'060.00	2'404'620.40
49	Interne Verrechnungen	1'521'440.00	1'560'540.00	1'462'692.85
	Total Betrieblicher Ertrag	21'293'330.00	20'787'380.00	21'007'502.47
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	225'660.00	448'810.00	-515'129.92
34	Finanzaufwand	173'100.00	201'900.00	193'593.99
44	Finanzertrag	157'400.00	169'250.00	827'152.12
	Ergebnis aus Finanzierung	-15'700.00	-32'650.00	633'558.13
	Operatives Ergebnis	209'960.00	416'160.00	118'428.21
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	209'960.00	416'160.00	118'428.21

4.1 Erfolgsrechnung 3-stufig

Abwasserbeseitigung		Budget 2016	Budget 2015	Jahresrechnung 2014
30	Personalaufwand			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	124'150.00	37'150.00	70'257.15
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	71'010.00	77'530.00	61'645.90
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	18'970.00		15'019.73
36	Transferaufwand	356'300.00	363'400.00	363'239.10
39	Interne Verrechnungen	26'740.00	29'640.00	26'740.00
	Total Betrieblicher Aufwand	597'170.00	507'720.00	536'901.88
40	Fiskalertrag			
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	473'000.00	463'000.00	472'808.83
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	13'620.00		
46	Transferertrag			54'171.20
49	Interne Verrechnungen	50'000.00	49'200.00	49'200.00
	Total Betrieblicher Ertrag	536'620.00	512'200.00	576'180.03
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-60'550.00	4'480.00	39'278.15
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag			
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-60'550.00	4'480.00	39'278.15
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-60'550.00	4'480.00	39'278.15

4.1 Erfolgsrechnung 3-stufig

Abfallbeseitigung		Budget 2016	Budget 2015	Jahresrechnung 2014
30	Personalaufwand	3'500.00	3'500.00	3'333.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	393'300.00	379'500.00	375'066.39
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'180.00	1'180.00	1'180.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36	Transferaufwand			
39	Interne Verrechnungen	74'500.00	75'500.00	74'447.00
	Total Betrieblicher Aufwand	472'480.00	459'680.00	454'026.39
40	Fiskalertrag			
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	462'000.00	458'000.00	465'641.51
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46	Transferertrag			
49	Interne Verrechnungen	500.00	500.00	500.00
	Total Betrieblicher Ertrag	462'500.00	458'500.00	466'141.51
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-9'980.00	-1'180.00	12'115.12
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag			
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-9'980.00	-1'180.00	12'115.12
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-9'980.00	-1'180.00	12'115.12
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

4.1 Erfolgsrechnung 3-stufig

Gemeinde allgemeiner Haushalt		Budget 2015	Budget 2014	Jahresrechnung 2013
30	Personalaufwand	8'358'410.00	8'360'560.00	9'891'622.77
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'634'720.00	2'359'250.00	2'152'698.39
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	869'800.00	788'900.00	684'070.09
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36	Transferaufwand	6'714'890.00	6'402'580.00	6'390'413.75
39	Interne Verrechnungen	1'420'200.00	1'455'400.00	1'361'505.85
	Total Betrieblicher Aufwand	19'998'020.00	19'366'690.00	20'480'310.85
40	Fiskalertrag	14'725'000.00	14'390'000.00	15'362'484.60
41	Regalien und Konzessionen	214'200.00	212'200.00	215'028.82
42	Entgelte	630'900.00	612'400.00	624'225.46
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	36'000.00		
46	Transferertrag	3'146'640.00	3'090'060.00	2'350'449.20
49	Interne Verrechnungen	1'470'940.00	1'510'840.00	1'412'992.85
	Total Betrieblicher Ertrag	20'223'680.00	19'815'500.00	19'965'180.93
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	225'660.00	448'810.00	-515'129.92
34	Finanzaufwand	173'100.00	201'900.00	193'593.99
44	Finanzertrag	157'400.00	169'250.00	827'152.12
	Ergebnis aus Finanzierung	-15'700.00	-32'650.00	633'558.13
	Operatives Ergebnis	209'960.00	416'160.00	118'428.21
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	209'960.00	416'160.00	118'428.21
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'141'890	1'612'100	3'090'360	1'648'950	4'743'753.15	1'578'199.80
	Nettoaufwand		1'529'790		1'441'410		3'165'553.35
01	Legislative und Exekutive	190'500	4'500	207'450	4'000	176'018.45	4'200.00
	Nettoaufwand		186'000		203'450		171'818.45
011	Legislative	55'200	0	60'000	0	46'288.53	0.00
	Nettoaufwand		55'200		60'000		46'288.53
0110	Legislative	55'200	0	60'000	0	46'288.53	0.00
	Nettoaufwand		55'200		60'000		46'288.53
3000.00	Entschädigung Wahlbüro	9'000		12'200		7'730.10	
3000.10	Entschädigung FIKO	11'000		11'000		9'755.00	
3102.00	Inserate Abstimmungen Wahlen GV	1'500		1'500		645.50	
3102.10	Stimm- / Wahlmaterial, Drucksachen	8'000		9'000		4'669.50	
3130.00	Einpacken Wahlmaterial Dritte	1'600		2'000		1'200.00	
3130.10	Porto, Verteilung	10'000		10'000		9'313.83	
3130.20	Externe Revisionsstelle	12'500		12'500		12'701.60	
3990.99	Sozialleistungen Wahlbüro	1'600		1'800		273.00	
012	Exekutive	135'300	4'500	147'450	4'000	129'729.92	4'200.00
	Nettoaufwand		130'800		143'450		125'529.92
0120	Exekutive	135'300	4'500	147'450	4'000	129'729.92	4'200.00
	Nettoaufwand		130'800		143'450		125'529.92
3000.00	Entschädigungen Behörden	70'000		70'000		67'627.20	
3000.10	Sitzungsgelder Gemeinderat	25'000		28'000		24'156.20	
3000.15	Entschädigung Ausschüsse	4'000		4'000		4'201.00	
3000.22	Entschädigung VPA	5'000		5'000		3'792.00	
3090.00	Klausurtagung GR					1'616.00	
3130.00	Homepage www.wangenbo.ch	10'000		18'000		9'923.50	
3170.00	Spesen Behörden	4'000		5'000		3'837.80	
3170.10	Geschenke Ehrungen GR	5'000		4'000		5'030.12	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.20	Repräsentationsspesen GR	3'000		4'000	2'894.75	
3636.00	Verein Gemeindepräsidenten Untergäu	1'000		950	705.00	
3990.99	Sozialleistungen Behörden	8'300		8'500	5'946.35	
4240.00	Einnahmen Werbung Homepage		4'500		4'000	4'200.00
02	Allgemeine Dienste	2'951'390	1'607'600	2'882'910	1'644'950	4'567'734.70
	Nettoaufwand		1'343'790		1'237'960	2'993'734.90
021	Finanz- und Steuerverwaltung	494'800	115'200	516'200	114'100	503'368.29
	Nettoaufwand		379'600		402'100	387'307.54
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	494'800	115'200	516'200	114'100	503'368.29
	Nettoaufwand		379'600		402'100	387'307.54
3010.00	Besoldung Finanzverwaltung	244'000		246'400	241'737.00	
3130.00	Postcheckgebühren	9'000		9'000	8'494.99	
3130.28	Betriebskosten	40'000		42'000	36'853.35	
3130.50	Provision Grundstückgewinnsteuer	1'000		1'000	409.55	
3611.00	Steuerbezugskosten an Kanton	155'000		165'000	165'214.50	
3990.99	Sozialleistungen Finanzverwaltung	45'800		52'800	50'658.90	
4260.00	Rückerstattung Betriebskosten		28'000		28'000	28'797.15
4611.00	Entsch. Steuerregisterführung		6'700		6'600	6'707.40
4612.15	Rechnungsführung RFU/LRO		6'000		6'000	6'000.00
4612.71	Inkasso Wassergebühren		9'500		9'500	9'500.00
4612.91	Provision Kirchensteuerbezug		28'000		27'000	28'056.20
4990.72	Verwaltungskosten Abwasser		20'000		19'000	20'000.00
4990.73	Verwaltungskosten Abfall		17'000		18'000	17'000.00
022	Allgemeine Dienste übrige	2'268'100	1'467'400	2'176'800	1'495'600	3'893'267.97
	Nettoaufwand		800'700		681'200	2'474'059.72
0220	Allgemeine Dienste übrige	498'600	62'400	485'400	59'600	493'906.32
						73'962.65

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoaufwand		436'200		425'800		419'943.67
3010.00 Besoldung Kanzlei	245'000		248'500		246'662.70	
3090.00 * Ausbildung Verwaltung	10'500		3'000		11'112.00	
3099.00 * Personalanlässe	6'000		2'000		2'649.00	
3100.00 Büromaterial, Drucksachen	15'000		10'000		13'882.52	
3101.00 Verbrauchsmaterial Kanzlei	3'500		3'500		3'698.05	
3102.00 Inserate Kanzlei	1'000		1'000		820.25	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften Kanzlei	1'500		1'500		1'607.30	
3110.00 Anschaffung Mobiliar und Geräte	500		500			
3113.00 * Anschaffung Hardware	4'000		4'000		824.00	
3118.00 * Anschaffung Software	4'000		10'100		3'487.00	
3130.10 Porti Kanzlei	26'000		26'000		27'629.95	
3130.20 Telefon Kanzlei	10'000		10'000		9'361.25	
3130.30 ID, Ausländerausweise	30'000		20'000		31'000.65	
3130.40 Verbandsbeiträge Verwaltung	5'000		4'200		5'165.40	
3130.50 Allgemeine Gebühren	500		500		381.00	
3132.00 Rechts- und Gerichtskosten	2'500		2'500		1'320.60	
3133.00 * Informatik-Nutzungsaufwand	59'200		56'100		54'495.90	
3134.00 Versicherungen Verwaltung	3'800		3'700		3'808.85	
3151.00 Unterh. Mobiliar- u. Geräte	3'000		3'000		3'601.70	
3161.00 Kopierer, Drucker Kanzlei	20'000		22'000		20'470.20	
3170.00 Reisekosten und Spesen Kanzlei	2'000		2'000		1'985.90	
3990.99 Sozialleistungen Kanzlei	45'600		51'300		49'942.10	
4120.00 Plakatgebühren		200		200		200.00
4210.00 Gebühren Verwaltung / Kanzlei		50'000		40'000		53'631.60
4260.00 Kostenanteile Verwaltung		700		400		693.90
4463.00 Gewinnanteil Gäu-Anzeiger		6'500		7'000		6'536.00
4611.00 Staatsbeitrag Sektionschef		5'000		12'000		12'901.15
0222 Bauverwaltung	399'500	35'000	285'400	30'000	315'530.80	33'192.75
Nettoaufwand		364'500		255'400		282'338.05

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.10	Entschädigung Präsident UWK	1'970		1'970	1'965.00	
3000.11	* Sitzungsgelder UWK	13'300		10'000	9'148.00	
3000.20	Entschädigung Präsident BPK	3'930		3'930	3'929.00	
3000.21	Sitzungsgelder BPK	13'400		11'000	8'256.00	
3010.00	* Besoldung Bauverwaltung	270'000		188'500	228'091.15	
3090.00	Weiterbildung Bau	3'500		2'000	1'108.00	
3091.00	Personalrekrutierung Bau				8'640.00	
3102.10	Inserate Drucksachen Bau	5'200		4'000	5'189.45	
3103.00	Fachschriften Bau	200		200		
3118.00	* Anschaffung Software Bau	13'000				
3132.00	* Studien Expertisen Beratungen Bau	15'000		15'000	5'154.45	
3170.00	Spesen Bauverwaltung	2'300		2'000	2'315.35	
3439.00	Grundbuchkosten	3'000		3'000	2'582.35	
3990.99	Sozialleistungen Bau	54'700		43'800	39'152.05	
4210.00	Einnahmen Bauverwaltung		35'000			33'192.75
0228	Allgemeine Personalkosten	1'370'000	1'370'000	1'406'000	1'406'000	3'083'830.85
	Nettoaufwand					1'771'778.00
3050.00	AHV / ALV	548'000		547'000	517'791.50	
3052.00	BVG	630'000		808'000	761'198.85	
3052.01	Rückstellung für Ausfinanzierung PKSO-Fehlbetrag Gemeindepersonal				1'771'778.00	
3052.05	AG-Beitrag an vers.-techn. Fehlbetrag Schule	140'000				
3053.00	UVG	25'000		25'300	8'454.20	
3055.00	KK-Taggeld	27'000		25'700	24'608.30	
4990.99	Verrechnung Sozialleistungen		1'370'000		1'406'000	1'312'052.85
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	188'490	25'000	189'910	35'250	171'098.44
	Nettoaufwand		163'490		154'660	38'730.80
						132'367.64

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	188'490	25'000	189'910	35'250	171'098.44	38'730.80
	Nettoaufwand		163'490		154'660		132'367.64
3010.00	Besoldung Verwaltungsliegenschaften	20'000		36'000		37'786.15	
3101.00	Betr. Unterhalt Verw. Liegens.	11'300		7'200		6'361.70	
3111.00	* Ansch. Geräte Verwaltungslieg.	3'000		3'000			
3120.10	Wasser Verwaltungslieg.	1'700		1'700		1'184.25	
3120.40	Strom Verw. Liegenschaften	9'000		10'000		6'550.10	
3120.70	Heizung Verw. Liegenschaften	11'000		13'500		7'381.95	
3130.00	Reinigung durch Dritte	800		750		732.80	
3134.00	Versicherungen Verw. Liegenschaften	6'000		6'000		5'272.00	
3144.00	* Baul. Unterh. Verw. Liegens.	35'400		19'500		13'652.70	
3300.00	Abschreibung Verwaltungsliegenschaften	1'820					
3300.25	Abschreibung altes VV	86'670		86'660		86'661.54	
3990.99	Sozialleistungen Verw. Liegens.	1'800		5'600		5'515.25	
4470.00	Mieten Verw. Liegenschaften		25'000		35'250		38'730.80

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	382'340	236'000	384'890	200'000	337'095.16	204'073.81
Nettoaufwand		146'340		184'890		133'021.35
11 Öffentliche Sicherheit	38'000	0	40'000	0	0.00	0.00
Nettoaufwand		38'000		40'000		
111 Polizei	38'000	0	40'000	0	0.00	0.00
Nettoaufwand		38'000		40'000		
1111 Sicherheitsdienste	38'000	0	40'000	0	0.00	0.00
Nettoaufwand		38'000		40'000		
3130.00 * Patrouillendienst	38'000		40'000			
12 Rechtssprechung	1'100	0	1'100	0	657.80	0.00
Nettoaufwand		1'100		1'100		657.80
120 Rechtssprechung	1'100	0	1'100	0	657.80	0.00
Nettoaufwand		1'100		1'100		657.80
1201 Friedensrichter	1'100	0	1'100	0	657.80	0.00
Nettoaufwand		1'100		1'100		657.80
3000.00 Friedensrichter	1'000		1'000		655.00	
3990.99 Sozialleistungen Friedensrichter	100		100		2.80	
14 Allgemeines Rechtswesen	4'760	0	4'760	0	2'329.30	0.00
Nettoaufwand		4'760		4'760		2'329.30

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
140	Allgemeines Rechtswesen	4'760	0	4'760	0	2'329.30	0.00
	Nettoaufwand		4'760		4'760		2'329.30
1403	Marktwesen	4'760	0	4'760	0	2'329.30	0.00
	Nettoaufwand		4'760		4'760		2'329.30
3000.00	Marktkommissärin	660		660		655.00	
3102.00	* Marktwesen Inserate usw.	4'000		4'000		1'672.20	
3990.99	Sozialleistungen Marktwesen	100		100		2.10	
15	Feuerwehr	255'150	200'000	255'150	200'000	254'915.76	199'771.76
	Nettoaufwand		55'150		55'150		55'144.00
150	Feuerwehr	255'150	200'000	255'150	200'000	254'915.76	199'771.76
	Nettoaufwand		55'150		55'150		55'144.00
1500	Feuerwehr	255'150	200'000	255'150	200'000	254'915.76	199'771.76
	Nettoaufwand		55'150		55'150		55'144.00
3612.00	Hydrantengebühr	55'150		55'150		55'144.00	
3612.10	Zahlung FW-Pflichtersatz an RFU	200'000		200'000		199'771.76	
4200.00	Feuerwehripflichtersatz RFU		200'000		200'000		199'771.76
16	Verteidigung	83'330	36'000	83'880	0	79'192.30	4'302.05
	Nettoaufwand		47'330		83'880		74'890.25
161	Militärische Verteidigung	11'030	0	10'980	0	11'008.45	0.00
	Nettoaufwand		11'030		10'980		11'008.45
1612	Schiessanlage	11'030	0	10'980	0	11'008.45	0.00
	Nettoaufwand		11'030		10'980		11'008.45

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3144.00	Unterh. Schiessanlage Gnöd	4'830	4'830		4'830.00		
3160.00	Baurechtszins BG Hägendorf	6'200	6'150		6'178.45		
162	Zivile Verteidigung	72'300	36'000	72'900	0	68'183.85	4'302.05
	Nettoaufwand				72'900		63'881.80
1620	Zivilschutz (allgemein)	72'300	36'000	72'900	0	68'183.85	4'302.05
	Nettoaufwand				72'900		63'881.80
3000.00	Besoldung Zivilschutz	500	500		121.50		
3101.00	Betriebs- Verbrauchsmaterial ZS	200	200				
3120.00	Strom Wasser Zivilschutz	4'000	4'000		2'925.80		
3130.20	Telefon Zivilschutz	1'700	1'700		1'171.75		
3134.00	Versicherungen Zivilschutz	1'800	1'800		1'728.55		
3151.00	* Unterhalt Geräte Anlagen ZS	8'000	8'850		13'643.00		
3612.00	Beitrag an RZSO	56'100	55'850		48'592.85		
3990.99	Sozialleistungen Zivilschutz				0.40		
4501.00	Entnahme aus Fonds		36'000				
	Ersatzabgaben Schutzräume						
4630.00	Beitrag vom Bund						4'302.05

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	9'570'900	2'425'890	9'301'180	2'836'810	8'694'181.01	2'345'855.00
	Nettoaufwand		7'145'010		6'464'370		6'348'326.01
21	Obligatorische Schule	9'238'900	2'425'890	8'953'180	2'815'190	8'462'240.01	2'345'855.00
	Nettoaufwand		6'813'010		6'137'990		6'116'385.01
211	Eingangsstufe und Primarstufe I	673'500	232'000	670'850	257'000	713'913.20	250'234.45
	Nettoaufwand		441'500		413'850		463'678.75
2110	Kindergarten	673'500	232'000	670'850	257'000	713'913.20	250'234.45
	Nettoaufwand		441'500		413'850		463'678.75
3020.00	Besoldung Kindergarten	522'000		527'900		534'124.05	
3020.10	Förderunterricht Kindergarten	18'500					
3020.20	Deutsch für Fremdsprachige KG	7'400		20'900		69'171.55	
3104.00	Lehrmaterial Kindergarten	8'100		7'650		6'303.55	
3104.01	Lehrmittel Kindergarten			2'500		2'059.65	
3110.00	* Ansch. Mobiliar Kindergarten	2'000					
3111.00	* Ansch. Unterrichtsgeräte KG	4'500		4'500		126.35	
3151.00	Unterh. Mobiliar Geräte KG	500		500			
3990.99	Sozialleistungen KG	110'500		106'900		102'128.05	
4631.00	Staatsbeiträge KG		232'000		257'000		250'234.45
212	Primarstufe II	3'032'430	1'173'000	2'987'360	1'113'000	2'713'359.42	853'502.50
	Nettoaufwand		1'859'430		1'874'360		1'859'856.92
2120	Primarschule	3'032'430	1'173'000	2'987'360	1'113'000	2'713'359.42	853'502.50
	Nettoaufwand		1'859'430		1'874'360		1'859'856.92
3020.00	Besoldung Primarschule	2'038'000		1'976'900		1'919'629.52	
3020.10	Förderunterricht Primar	98'000		127'800		57'957.50	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.20 Deutsch für Fremdsprachige	215'000		195'100		121'340.70	
3020.30 Hausaufgabenhilfe	45'000		35'000		43'735.00	
3064.00 AHV-Ersatzrenten Primar	28'800		52'200		63'927.30	
3104.00 Lehrmittel Primarschule	62'370		62'420		45'570.50	
3110.00 * Ansch. Mobiliar Primar	18'900		22'560		5'771.40	
3111.00 * Ansch. Unterrichtsgeräte Primar	3'460		5'880		1'906.10	
3151.00 Unterh. Mobiliar Geräte Primar	3'000		3'000		812.25	
3612.00 Schulgelder ext. Schüler					5'107.70	
3990.99 Sozialleistungen Primar	519'900		506'500		447'601.45	
4230.00 Elternbeitrag HA-Hilfe		10'000		9'000		8'295.00
4631.00 Staatsbeiträge Primarschule		1'085'000		1'013'000		795'207.50
4631.20 Staatsbeiträge DfF		78'000		91'000		50'000.00
213 Oberstufe / Sekundarstufe I	2'614'150	756'000	2'618'160	1'001'000	2'559'502.32	853'816.90
Nettoaufwand		1'858'150		1'617'160		1'705'685.42
2130 Sekundarstufe I	1'968'220	756'000	1'875'960	748'000	1'846'959.64	632'188.15
Nettoaufwand		1'212'220		1'127'960		1'214'771.49
3020.00 Besoldung Sek I	1'066'000		1'068'900		1'048'021.10	
3064.00 AHV-Ersatzrenten Sek I					16'380.00	
3104.00 Lehrmittel Sek I	31'620		28'350		21'820.19	
3110.00 * Ansch. Mobiliar Sek I	2'200		16'450		7'185.45	
3111.00 * Ansch. Unterrichtsgeräte Sek I	8'500		5'460		1'045.00	
3151.00 Unterhalt Mobiliar Geräte Sek I	1'000		1'000		693.95	
3611.00 Beitr. an gymn. Unterricht	620'000		524'000		524'700.00	
3990.99 Sozialleistungen Sek I	238'900		231'800		227'113.95	
4631.00 Staatsbeiträge Sek I		508'000		502'000		422'308.15
4631.20 Staatsbeitrag gymn. Unterricht		248'000		246'000		209'880.00
2131 Arbeitsschule/Hauswirtschaft/Werken	645'930	0	742'200	253'000	712'542.68	221'628.75
Nettoaufwand		645'930		489'200		490'913.93

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.00	Besoldung HWS / Werken	453'000		533'500		518'094.55
3064.00	AHV-Ersatzrenten HWS / Werken			6'100		19'821.20
3104.00	* Lehrmittel HWS / Werken	44'680		46'900		34'439.53
3105.00	Lebensmittel HWS	16'300		20'640		9'129.85
3109.00	Putz- und Waschmittel HWS	1'000		1'950		2'352.45
3111.00	* Ansch. Unterrichtsgeräte HWS / Werken	20'300		1'280		4'788.40
3151.00	* Unterh. Mobiliar Geräte HWS / Werken	4'100		7'480		3'557.50
3300.00	Abschreibungen Einrichtungen Werken	6'150		6'250		6'151.50
3990.99	Sozialleistungen HWS / Werken	100'400		118'100		114'207.70
4631.00	Staatsbeiträge HWS / Werken				253'000	221'628.75
214	Musikschulen	508'820	176'000	539'430	214'000	532'884.15
	Nettoaufwand		332'820		325'430	364'030.40
2140	Musikschulen	508'820	176'000	539'430	214'000	532'884.15
	Nettoaufwand		332'820		325'430	364'030.40
3020.00	Besoldung Musiklehrer	440'000		449'900		448'031.75
3090.00	Kurse Spesen Musikschule	2'500		2'500		148.10
3099.00	Geschenke Ehrungen Musikschule	400		400		395.15
3104.00	Lehrmittel Notenmaterial	2'000		2'000		691.75
3111.00	Ansch. Musikinstrumente Geräte	820		3'530		1'758.85
3151.00	* Unterh. Instrumente Geräte	5'500		4'800		5'358.80
3170.00	Spesen Musikschule	600		1'000		35.00
3170.10	Konzerte	1'000		1'000		
3636.00	Verbandsbeiträge Musikschule	1'500		1'500		1'470.00
3990.99	Sozialleistungen Musikschule	54'500		72'800		74'994.75
4230.00	Elternbeiträge Musikschule		90'000		90'000	88'965.65
4631.00	Staatsbeiträge Musikschule		86'000		124'000	79'888.10
217	Schulliegenschaften	1'511'320	26'000	1'342'150	25'000	1'228'551.45
						29'182.00

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		1'485'320		1'317'150		1'199'369.45
2170	Schulliegenschaften	1'511'320	26'000	1'342'150	25'000	1'228'551.45	29'182.00
	Nettoaufwand		1'485'320		1'317'150		1'199'369.45
3010.00	Besoldung Schulhauswarte	196'000		190'100		195'599.60	
3010.10	Besoldung Reinigungspersonal	90'000		90'000		84'379.35	
3010.20	Besoldung Grundreinigung	20'000		20'000		19'305.90	
3010.30	Besoldung Badaufsicht	1'300		1'250		1'330.00	
3090.00	Ausbildung Schulhauswarte	2'000		2'000		666.00	
3101.00	Verbrauchsmat. Schulhäuser	48'810		38'780		41'549.31	
3101.10	Betr. Unterhalt Schulhäuser	51'800		44'700		50'913.57	
3111.00	* Ansch. Geräte Schulhäuser	15'850		18'600		3'418.80	
3112.00	Dienstkleider Schulhauswarte	1'000		1'000		998.50	
3120.10	Wasser Schulhäuser	24'100		23'500		24'197.35	
3120.40	Strom Schulhäuser	55'250		55'600		54'052.45	
3120.70	Heizung Schulhäuser	130'100		149'100		128'415.40	
3130.00	* Reinigung d. Dritte Schulhäuser	21'000		21'000			
3130.03	Projekt Schulraumplanung			5'000			
3130.04	Projekt Kindergarten Alp			10'000			
3130.20	Telefon Schulhauswarte	1'500		1'500		1'863.30	
3134.00	Versicherungen Schulhäuser	26'000		26'400		25'141.40	
3140.00	* Unterh. Aussenanlagen Schulh.	55'200		41'800		36'306.30	
3144.00	* Baul. Unterh. Schulhäuser	196'850		64'900		68'508.52	
3144.10	Gruppenraum HB1 Primar	40'000					
3151.00	Unterhalt Geräte Schulhäuser	3'000		3'000		3'296.65	
3300.00	Abschreibungen Schulliegenschaften	68'790		66'970		21'657.15	
3300.25	Abschreibungen alt	416'670		416'650		416'666.65	
3990.99	Sozialleistungen Schulanlagen	46'100		50'300		50'285.25	
4240.00	Benützungsgebühren Schulanlagen		20'000		19'000		21'942.00
4240.10	Eintritte Lehrschwimmhalle		6'000		6'000		7'240.00

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
219	Obligatorische Schule, übrige	898'680	62'890	795'230	205'190	714'029.47	190'265.40
	Nettoaufwand		835'790		590'040		523'764.07
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	370'800	0	367'300	146'000	362'001.37	125'309.40
	Nettoaufwand		370'800		221'300		236'691.97
3000.10	Sitzungsgelder Schule	9'000		12'550		7'744.00	
3010.00	Besoldung Schulleitung	226'000		211'200		222'303.10	
3010.10	Besoldung Schulsekretariat	64'000		69'000		63'912.75	
3100.00	Büromaterial Schulleitung	1'500		1'500		1'986.97	
3102.10	* Inserate Drucksachen Schule	8'000		8'000		4'913.25	
3103.00	Fachschriften Schule	2'000		2'750		888.90	
3130.10	Porti Schule	500		500		496.40	
3170.00	Spesen Schule	2'000		2'000		2'110.10	
3990.99	Sozialleistungen Schulleitung	57'800		59'800		57'645.90	
4631.00	Staatsbeiträge Schulleitung					146'000	125'309.40
2192	Volksschule allgemein	527'880	62'890	427'930	59'190	352'028.10	64'956.00
	Nettoaufwand		464'990		368'740		287'072.10
3010.00	Besoldung Bibliothek	4'350		4'350		4'350.00	
3010.01	Besoldung ICT-Verantwortliche	39'000		38'850		16'130.10	
3090.00	Lehrerfortbildung	22'000		22'000		18'595.75	
3090.10	* Ausbildung Lehrkräfte	11'000					
3102.00	Fotokopierer Schule	50'000		50'000		45'674.10	
3103.00	Lehrer-Mediatheken	3'000		3'600		1'454.00	
3104.00	Schülerbibliotheken	11'600		11'200			
3104.50	Lesewettbewerb (Spende Beat Frey)	9'190		9'190		9'190.00	
3111.00	Ansch. Turnmaterial	1'600		6'800			
3113.00	ICT Hardware					49'265.35	
3118.00	ICT Software					5'049.65	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00 * Entwicklung Schulorganisation	6'000		6'000		4'639.65	
3130.20 Telefon Schule	7'000		7'000		4'497.40	
3130.40 Verbandsbeiträge Schule	1'000		1'000		625.00	
3132.00 * Honorare für Referenten	12'000		9'000		6'023.40	
3132.10 Honorare für Dolmetscher	500		500		75.85	
3132.20 * Erweiterte Erziehungsanliegen	29'000		9'800		1'603.20	
3132.40 ICT Support					19'848.85	
3134.00 Versicherungen Schule	300		300		300.00	
3151.00 Unterh. Turngeräte	7'500		7'500		8'256.90	
3170.00 Schülertransportkosten	14'000		12'000		14'652.00	
3170.01 Geschenke Ehrungen Schule	5'000		5'000		2'386.45	
3170.10 Schulschlussessen	5'500		5'500		2'500.00	
3171.00 Schulreisen	13'880		13'030		7'620.95	
3171.02 Schulsporttag / Herbstwanderung	2'500		2'500		1'701.90	
3171.10 Exkursionen	12'360		11'740		3'946.70	
3171.20 Klassenlager	21'000		20'400		11'621.95	
3171.30 * Skilager	87'500		81'400		79'676.20	
3171.40 * Diverse Aktivitäten Schule	34'200		30'370		20'311.90	
3300.00 Abschreibungen Informatikkonzept	102'250		41'750			
3300.25 Abschreibung altes VV	8'250		8'250		8'250.00	
3990.99 Sozialleistungen Schule Sonstiges	6'400		8'900		3'780.85	
4230.30 Elternbeitrag Skilager		34'700		33'000		34'240.00
4610.30 J+S-Beitrag an Skilager		5'000		5'000		6'874.00
4631.00 Staatsbeiträge Schülertransport		14'000		12'000		14'652.00
4637.00 Spende Beat Frey (Lesewettbewerb)		9'190		9'190		9'190.00
22 Sonderschulen	330'000	0	346'000	21'620	231'941.00	0.00
Nettoaufwand		330'000		324'380		231'941.00
220 Sonderschulen	330'000	0	346'000	21'620	231'941.00	0.00
Nettoaufwand		330'000		324'380		231'941.00

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2200	Sonderschulen	100'000	0	100'000	0	117'400.00	0.00
	Nettoaufwand		100'000		100'000		117'400.00
3636.00	Schulgeld Heimaufenthalte	100'000		100'000		117'400.00	
2203	Heilpädagogische Sonderschule	200'000	0	200'000	0	105'791.00	0.00
	Nettoaufwand		200'000		200'000		105'791.00
3612.00	Schulgeld HPS	200'000		200'000		104'000.00	
3612.10	Schulgeld Logopädie/Legasthenie					1'791.00	
2206	Regionale spezielle Förderung	30'000	0	46'000	21'620	8'750.00	0.00
	Nettoaufwand		30'000		24'380		8'750.00
3612.20	Schulgeld Talentförderklasse			16'000		8'750.00	
3612.30	* Schulgeld Integrationsklasse	30'000		30'000			
4631.00	Staatsbeiträge regionale spez. Förderung				21'620		
29	Übriges Bildungswesen	2'000	0	2'000	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		2'000		2'000		
299	Bildung, übrige	2'000	0	2'000	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		2'000		2'000		
2990	Bildung, übrige	2'000	0	2'000	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		2'000		2'000		
3636.00	Beiträge an Volkshochschule	2'000		2'000			

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT UND KIRCHE	130'620	2'000	121'330	3'000	74'623.95	2'038.00
	Nettoaufwand		128'620		118'330		72'585.95
31	Kulturerbe	5'000	0	5'000	0	7'110.80	0.00
	Nettoaufwand		5'000		5'000		7'110.80
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	5'000	0	5'000	0	7'110.80	0.00
	Nettoaufwand		5'000		5'000		7'110.80
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	5'000	0	5'000	0	7'110.80	0.00
	Nettoaufwand		5'000		5'000		7'110.80
3631.00	Beitrag an Natur- und Heimatschutz	5'000		5'000		7'110.80	
32	Übrige Kultur	57'300	2'000	53'400	3'000	37'592.55	2'038.00
	Nettoaufwand		55'300		50'400		35'554.55
322	Konzert und Theater	3'000	0	0	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		3'000				
3220	Konzert und Theater	3'000	0	0	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		3'000				
3632.00	* Beitrag an Stadttheater Olten	3'000					
329	Kultur, übrige	54'300	2'000	53'400	3'000	37'592.55	2'038.00
	Nettoaufwand		52'300		50'400		35'554.55
3290	Kultur, übrige	54'300	2'000	53'400	3'000	37'592.55	2'038.00

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoaufwand		52'300		50'400		35'554.55
3000.00 Sitzungsgelder KUKO	6'000		6'000		4'098.00	
3111.00 * Anschaffungen KUKO	3'000		5'600			
3170.00 * Kulturelle Veranstaltungen (Kulturfonds)	22'500		21'500		18'200.00	
3636.00 Beitr. an kult. Organisationen	22'300		19'800		15'277.00	
3990.99 Sozialleistungen Kultur	500		500		17.55	
4240.00 Vermietung Festbänke Zelte usw.		2'000		3'000		2'038.00
34 Sport und Freizeit	68'320	0	62'930	0	29'920.60	0.00
Nettoaufwand		68'320		62'930		29'920.60
341 Sport	23'170	0	23'780	0	20'958.00	0.00
Nettoaufwand		23'170		23'780		20'958.00
3410 Sport	23'170	0	23'780	0	20'958.00	0.00
Nettoaufwand		23'170		23'780		20'958.00
3635.00 Beitrag an Kunsteisbahn	7'000		7'000		7'000.00	
3636.00 Beiträge an Sportvereine	16'170		16'780		13'958.00	
342 Freizeit	52'500	0	39'150	0	8'962.60	0.00
Nettoaufwand		52'500		39'150		8'962.60
3424 Parkanlagen, Wanderwege	15'150	0	9'150	0	7'556.55	0.00
Nettoaufwand		15'150		9'150		7'556.55
3101.00 * Pflanzen für öff. Anlagen	9'000		3'000		1'406.55	
3120.10 Brunnenwasser	6'150		6'150		6'150.00	
3425 Jugendkulturhaus, Jugendarbeit	30'000	0	30'000	0	1'406.05	0.00

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoaufwand		30'000		30'000		1'406.05
3636.00 Jugendaktivitäten	30'000		30'000		1'406.05	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	575'880	0	563'100	0	682'016.06	0.00
	Nettoaufwand		575'880		563'100		682'016.06
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	280'000	0	270'700	0	401'601.01	0.00
	Nettoaufwand		280'000		270'700		401'601.01
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	280'000	0	270'700	0	401'601.01	0.00
	Nettoaufwand		280'000		270'700		401'601.01
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	280'000	0	270'700	0	401'601.01	0.00
	Nettoaufwand		280'000		270'700		401'601.01
3632.00	Pflegefinanzierung via SRU	280'000		270'700		401'601.01	
42	Ambulante Krankenpflege	188'080	0	184'300	0	175'257.40	0.00
	Nettoaufwand		188'080		184'300		175'257.40
421	Ambulante Krankenpflege	188'080	0	184'300	0	175'257.40	0.00
	Nettoaufwand		188'080		184'300		175'257.40
4210	Ambulante Krankenpflege	188'080	0	184'300	0	175'257.40	0.00
	Nettoaufwand		188'080		184'300		175'257.40
3636.00	* Beitrag an SPITEX	185'000		181'300		172'270.00	
3636.10	Beitrag an Kinderspitem	2'000		1'960		1'952.40	
3636.20	Beitrag an Gesundheitsorganisationen	1'080		1'040		1'035.00	
43	Gesundheitsprävention	107'800	0	108'100	0	105'157.65	0.00

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoaufwand		107'800		108'100		105'157.65
431 Alkohol- und Drogenprävention	85'000	0	83'300	0	82'977.00	0.00
Nettoaufwand		85'000		83'300		82'977.00
4310 Alkohol- und Drogenprävention	85'000	0	83'300	0	82'977.00	0.00
Nettoaufwand		85'000		83'300		82'977.00
3636.00 Beitrag nach Suchthilfegesetz	85'000		83'300		82'977.00	
433 Schulgesundheitsdienst	22'300	0	24'300	0	21'680.65	0.00
Nettoaufwand		22'300		24'300		21'680.65
4330 Schulgesundheitsdienst	22'300	0	24'300	0	21'680.65	0.00
Nettoaufwand		22'300		24'300		21'680.65
3010.00 Besoldung Schulzahnpflege	5'000		5'000		5'341.10	
3101.00 * Schulpotheke	1'000		1'000		581.25	
3101.10 Material Schulzahnpflege	300		300		205.85	
3130.00 Zahnbehandlungskosten	15'000		17'000		14'944.25	
3990.99 Sozialleistungen Schulzahnplf.	1'000		1'000		608.20	
434 Lebensmittelkontrolle	500	0	500	0	500.00	0.00
Nettoaufwand		500		500		500.00
4340 Lebensmittelkontrolle	500	0	500	0	500.00	0.00
Nettoaufwand		500		500		500.00
3612.00 Beitrag an Pilzkontrolle Olten	400		400		400.00	
3636.00 Verbandsbeiträge Gesundheit	100		100		100.00	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'979'000	350	3'759'100	350	3'831'159.93	350.00
	Nettoaufwand		3'978'650		3'758'750		3'830'809.93
52	Invalidität	540'000					
	Nettoaufwand		540'000				
522	Ergänzungsleistungen IV	540'000	0				
	Nettoaufwand		540'000				
5220	Ergänzungsleistungen IV	540'000	0	1'181'800	0	1'156'956.67	0.00
	Nettoaufwand		540'000		1'181'800		1'156'956.67
3631.00	Beitrag an EL IV via SRU	540'000					
53	Alter + Hinterlassene	1'192'500	350	1'233'400	350	1'184'536.71	350.00
	Nettoaufwand		1'192'150		1'233'050		1'184'186.71
531	Alters- und Hinterlassenen- versicherung AHV	20'000	0	28'600	0	24'597.44	0.00
	Nettoaufwand		20'000		28'600		24'597.44
5310	Alters- und Hinterlassen- versicherung AHV	20'000	0	28'600	0	24'597.44	0.00
	Nettoaufwand		20'000		28'600		24'597.44
3632.00	Beitrag an AHV-Zweigstelle SRU	20'000		28'600		24'597.44	
532	Ergänzungsleistungen AHV	629'500	0	1'181'800	0	1'156'956.67	0.00
	Nettoaufwand		629'500		1'181'800		1'156'956.67

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5320	Ergänzungsleistungen AHV	629'500	0	1'181'800	0	1'156'956.67	0.00
	Nettoaufwand		629'500		1'181'800		1'156'956.67
3631.00	Beitrag an EL AHV via SRU	629'500		1'181'300		1'156'515.42	
3637.00	Buskarten für EL-Bezüger	500		500		441.25	
535	Leistungen an das Alter	3'000	350	23'000	350	2'982.60	350.00
	Nettoaufwand		2'650		22'650		2'632.60
5350	Leistungen an das Alter	3'000	350	23'000	350	2'982.60	350.00
	Nettoaufwand		2'650		22'650		2'632.60
3170.00	Seniorenaktivitäten	3'000		3'000		2'910.40	
3170.10	Seniorenfahrt			20'000			
3990.99	Sozialleistungen Alter					72.20	
4632.00	Beitrag BG Senioren		350		350		350.00
54	Familie und Jugend	4'400	0	4'400	0	3'663.16	0.00
	Nettoaufwand		4'400		4'400		3'663.16
545	Leistungen an Familien	4'400	0	4'400	0	3'663.16	0.00
	Nettoaufwand		4'400		4'400		3'663.16
5450	Leistungen an Familien	2'000	0	2'000	0	1'263.16	0.00
	Nettoaufwand		2'000		2'000		1'263.16
3632.00	Beitrag an Ferienpass	2'000		2'000		1'263.16	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	2'400	0	2'400	0	2'400.00	0.00
	Nettoaufwand		2'400		2'400		2'400.00

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00 Beiträge Spielgruppen	2'400		2'400		2'400.00	
57 Sozialhilfe und Asylwesen	2'782'100	0	2'521'300	0	2'642'960.06	0.00
Nettoaufwand		2'782'100		2'521'300		2'642'960.06
572 Wirtschaftliche Hilfe	2'711'100	0	2'518'900	0	2'621'774.32	0.00
Nettoaufwand		2'711'100		2'518'900		2'621'774.32
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	2'704'600	0	2'514'200	0	2'617'394.17	0.00
Nettoaufwand		2'704'600		2'514'200		2'617'394.17
3632.00 * Sozialhilfe via SRU	2'041'000		1'870'400		1'970'710.18	
3632.01 Sozialhilfe bis 2008					-2'343.75	
3632.10 * Sozialadministration SRU	550'000		491'100		482'837.81	
3632.20 Gemeindebeiträge via SRU	105'000		143'300		156'972.93	
3636.00 Beiträge an Sozialorganisationen	600		1'400		1'095.00	
3636.10 Beitrag an SAGIF	8'000		8'000		8'122.00	
5721 Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	6'500	0	4'700	0	4'380.15	0.00
Nettoaufwand		6'500		4'700		4'380.15
3636.20 Beitrag an Wohnheim Bethlehem	500		500			
3636.30 Beitrag an Lichtblick	6'000		4'200		4'380.15	
573 Asylwesen	71'000	0	2'400	0	21'185.74	0.00
Nettoaufwand		71'000		2'400		21'185.74
5730 Asylwesen	71'000	0	2'400	0	21'185.74	0.00
Nettoaufwand		71'000		2'400		21'185.74
3632.00 Asylbewerber via SRU	71'000		2'400		21'185.74	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	1'695'950	87'840	1'678'140	87'840	1'513'028.15	93'655.00
	Nettoaufwand		1'608'110		1'590'300		1'419'373.15
61	Strassenverkehr	1'240'250	60'840	1'209'240	60'840	1'072'188.97	69'070.00
	Nettoaufwand		1'179'410		1'148'400		1'003'118.97
613	Kantonsstrassen	147'630	0	152'120	0	145'198.30	0.00
	Nettoaufwand		147'630		152'120		145'198.30
6130	Kantonsstrassen	147'630	0	152'120	0	145'198.30	0.00
	Nettoaufwand		147'630		152'120		145'198.30
3660.00	Abschreibung Investitionsbeiträge	14'790		19'290		12'365.00	
3660.25	Abschreibung altes VV	132'840		132'830		132'833.30	
615	Gemeindestrassen	1'092'620	60'840	1'057'120	60'840	926'990.67	69'070.00
	Nettoaufwand		1'031'780		996'280		857'920.67
6150	Gemeindestrassen	573'220	0	524'820	0	436'225.13	8'130.00
	Nettoaufwand		573'220		524'820		428'095.13
3111.00	Ansch. Geräte Strassen	1'500		1'500		301.30	
3111.10	Ansch. Strassensignale	7'000		3'000		1'935.85	
3111.20	Material Strassenmarkierung	500		500			
3120.00	Strom Strassenbeleuchtung	56'000		55'000		56'237.65	
3130.00	Unterh. Fixpunktnetz Vermessung			2'000			
3130.01	Strassenmarkierung durch Dritte	10'000		10'000		8'388.00	
3130.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung AVAG	165'000		145'000		154'198.70	
3141.00	* Strassenunterhalt	30'000		30'000		14'814.95	
3141.01	Unterhaltsmaterial Strassen	2'000		2'000		688.40	
3141.02	* Dringliche Arbeiten Strassen	18'000		18'000		16'580.95	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.04 Hundekotbeseitigung	3'500		2'000		3'219.75	
3141.05 * Unterh. Buswartehäuschen	6'000		3'000		1'455.78	
3141.10 Unterh. Strassensignale	1'000		1'000			
3141.50 * Strassenbeleuchtung erstellen	10'000		10'000			
3141.62 Verkehrsregime Mittelgäustrasse			30'000			
3141.63 * Verkehrsregime Dünnerbrücke	14'000		14'000			
3141.63 Ableitung Oberflächenwasser Neumattstrasse	35'000					
3300.00 Abschreibungen Gemeindestrassen	40'720		25'640		6'202.35	
3300.25 Abschreibung altes VV	123'000		122'980		123'001.45	
3990.01 Verrechnung Strassenentwässerung	50'000		49'200		49'200.00	
4250.00 Verkauf Hausnummern						100.00
4260.00 Beitrag an Grabarbeiten						8'030.00
6152 Winterdienst	15'000	0	18'000	0	6'700.02	0.00
Nettoaufwand		15'000		18'000		6'700.02
3141.03 Schneeräumung	15'000		18'000		6'700.02	
6153 Werkhof	504'400	60'840	514'300	60'840	484'065.52	60'940.00
Nettoaufwand		443'560		453'460		423'125.52
3010.00 Besoldungen Werkhof	363'000		362'100		345'982.15	
3101.00 Roh- und Hilfsmaterial Werkhof	2'000		2'000		1'696.63	
3101.20 Treibstoff Werkhof	12'000		15'000		11'056.45	
3111.00 * Ansch. Geräte Werkhof	5'000		7'000		5'105.70	
3112.00 Dienstkleider Werkhof	1'500		1'500		1'191.10	
3130.00 Telefon Werkhof	900		900		890.65	
3134.00 Versicherungen Werkhof	12'900		12'300		12'832.00	
3151.00 Unterh. Geräte Maschinen Werkhof	8'000		6'000		5'585.85	
3151.20 Unterh. Fahrzeuge Werkhof	24'000		24'000		19'374.09	
3161.00 Miete Maschinen	3'000		2'000		1'510.10	
3990.99 Sozialleistungen Werkhof	72'100		81'500		78'840.80	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Kostenanteile Werkhof					100.00
4990.72	Verrechnung Löhne Abwasser	3'640		3'640		3'640.00
4990.73	Verrechnung Löhne Abfall	57'200		57'200		57'200.00
62	Öffentlicher Verkehr	455'700	27'000	468'900	27'000	440'839.18
	Nettoaufwand		428'700		441'900	416'254.18
629	Öffentlicher Verkehr, übrige	455'700	27'000	468'900	27'000	440'839.18
	Nettoaufwand		428'700		441'900	416'254.18
6290	Öffentlicher Verkehr, übrige	455'700	27'000	468'900	27'000	440'839.18
	Nettoaufwand		428'700		441'900	416'254.18
3101.00	* SBB-Generalabonnemente	27'000		26'200		26'141.28
3409.00	Verzinsung Restbauland BOGG			4'000		
3631.00	Beitrag an OeV	420'000		430'000		406'019.00
3634.00	Beitrag an Nachtwelle	8'700		8'700		8'678.90
4250.00	* Verkauf SBB-Tageskarten		27'000		27'000	24'585.00

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'339'630	1'195'350	1'203'050	1'097'580	1'214'767.04	1'153'418.19
	Nettoaufwand		144'280		105'470		61'348.85
72	Abwasserbeseitigung	597'170	597'170	512'200	512'200	576'180.03	576'180.03
720	Abwasserbeseitigung	597'170	597'170	512'200	512'200	576'180.03	576'180.03
7201	Abwasserbeseitigung SF	597'170	597'170	512'200	512'200	576'180.03	576'180.03
3101.00	Unterhaltsmaterial Abwasser	2'000		2'000			
3120.40	Strom Abwasser	150		150		131.30	
3130.00	Spülen Kanalisationen	10'000		10'000		9'347.55	
3130.10	* Schächtereinigung	22'000		20'000		16'378.30	
3130.11	* Nachführen Kanalisationskataster	45'000		5'000			
3130.30	* Abwasserabgabe an Bund	45'000					
3180.00	Gefährdete Gebührendebitoren SF Abwasser					44'400.00	
3300.25	Abschreibung altes VV	61'460		77'530		61'456.35	
3300.31	Abschreibungen Abwasser	9'550				189.55	
3510.00	Ertragsüberschuss Abwasser			4'480		39'278.15	
3510.10	Einlage Werterhalt Abwasser	18970				15'019.73	
3612.00	Betriebskostenanteil ZAO	356'300		363'400		363'239.10	
3940.72	Verrechnung Zinsen Abwasser	3'100		7'000		3'100.00	
3990.00	Verwaltungskosten Abwasser	20'000		19'000		20'000.00	
3990.60	Verrechnung Löhne Werkhof	3'640		3'640		3'640.00	
4240.00	Abwassergebühren		473'000		463'000		472'808.83
4510.00	Aufwandüberschuss Abwasser		60'550				
4510.10	Entnahme Werterhalt Abwasser		13'620				
4691.00	Einnahmenüberschuss aus Nettoninvestitionsabnahme						54'171.20

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4990.01 Verr. Strassenentwässerung		50'000		49'200		49'200.00
73 Abfallbeseitigung	481'380	472'480	466'480	459'680	479'221.96	466'141.51
Nettoaufwand		8'900		6'800		13'080.45
730 Abfallbeseitigung	481'380	472'480	466'480	459'680	479'221.96	466'141.51
Nettoaufwand		8'900		6'800		13'080.45
7300 Abfallbeseitigung (allgemein)	8'900	0	6'800	0	13'080.45	0.00
Nettoaufwand		8'900		6'800		13'080.45
3612.00 Tierkadaversammelstelle	3'900		2'200		3'906.25	
3634.00 Beitrag an Extraktionswerk Lyss	5'000		4'600		9'174.20	
7301 Abfallbeseitigung SF	472'480	472'480	459'680	459'680	466'141.51	466'141.51
3010.00 Besoldungen Abfallbeseitigung	3'500		3'500		3'333.00	
3101.00 Abfallsäcke und -Marken	24'000		24'000		21'689.15	
3102.00 Öffentlichkeitsarbeit Abfall	1'700		2'200		1'609.60	
3111.00 Dezentrale Kompostplätze	700		200		665.50	
3130.00 Kehrichtsammlung	86'000		85'000		86'198.90	
3130.01 * Kehrichtverbrennung KEBAG	140'400		130'000		126'956.50	
3130.02 Abgabe in Altlastenfonds	15'500		15'500		15'235.90	
3130.10 Dezentrale Kompostierung	4'000		4'000		4'025.84	
3130.11 Entsorgung Gartenabfälle	70'000		60'000		69'551.60	
3130.20 Leerung der Sammelstellen	13'000		19'000		12'624.55	
3130.21 Mulden Bauschutt / Alteisen	6'000		7'600		5'992.45	
3130.22 Entsorgung Altpapier	28'000		28'000		27'426.00	
3130.23 Entsorgung Sonderabfälle	4'000		4'000		2'690.40	
3180.00 Gefährdete Gebührendebitoren SF Abfall					400.00	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.25 Abschreibungen Abfall altes VV	1'180		1'180		1'180.00	
3510.00 Ertragsüberschuss Abfall					12'115.12	
3990.00 Verwaltungskosten Abfall	17'000		18'000		17'000.00	
3990.60 Verrechnung Löhne Werkhof	57'200		57'200		57'200.00	
3990.99 Sozialleistungen Abfall	300		300		247.00	
4240.00 Kehrichtsackgebühren		310'000		310'000		311'875.95
4240.01 Abfallgrundgebühr		104'000		101'000		104'175.61
4240.10 Gartenabraummarken		20'000		18'000		20'902.65
4250.20 Einnahmen Altglas		14'000		14'000		13'382.10
4250.22 Einnahmen Altpapier Alu usw.		14'000		15'000		15'305.20
4510.00 Aufwandüberschuss Abfall		9'980		1'180		
4940.73 Verrechnung Zinsen Abfall		500		500		500.00
74 Verbauungen	68'000	2'700	59'500	2'700	7'723.95	2'694.00
Nettoaufwand		65'300		56'800		5'029.95
741 Gewässerverbauungen	68'000	2'700	59'500	2'700	7'723.95	2'694.00
Nettoaufwand		65'300		56'800		5'029.95
7410 Gewässerverbauungen	68'000	2'700	59'500	2'700	7'723.95	2'694.00
Nettoaufwand		65'300		56'800		5'029.95
3142.00 * Unterhalt Dorfbach	6'500		5'500		77.80	
3142.10 * Unterhalt Gheidgraben	12'000		2'000		3'503.90	
3631.00 Beitrag an Unterhalt Dünnern	49'500		52'000		4'142.25	
4631.00 Kantonsbeitr. Unterh. Gewässer		2'700		2'700		2'694.00
75 Arten- und Landschaftsschutz	200	0	200	0	0.00	0.00
Nettoaufwand		200		200		
750 Arten- und Landschaftsschutz	200	0	200	0	0.00	0.00

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoaufwand		200		200		
7500 Arten- und Landschaftsschutz	200	0	200	0	0.00	0.00
Nettoaufwand		200		200		
3632.00 ÖQV Unterer Hauenstein	200		200			
76 Bekämpfung von Umweltverschmutzung	37'150	33'000	36'860	33'000	37'753.65	33'465.00
Nettoaufwand		4'150		3'860		4'288.65
761 Luftreinhaltung und Klimaschutz	37'150	33'000	36'860	33'000	37'753.65	33'465.00
Nettoaufwand		4'150		3'860		4'288.65
7611 Holz-, Oel- und Gasfeuerkontrolle	37'150	33'000	36'860	33'000	37'753.65	33'465.00
Nettoaufwand		4'150		3'860		4'288.65
3010.00 Feuerungskontrollen	30'000		30'000		29'887.65	
3151.00 Unterh. Geräte Feuerungskontr.	1'650		1'360		2'712.15	
3631.00 Beitrag Kanton Feuerungskontr.	2'500		2'500		2'220.00	
3990.99 Sozialleistungen Feuerungskontr.	3'000		3'000		2'933.85	
4240.00 Feuerungskontrollgebühren		33'000		33'000		33'465.00
77 Übriger Umweltschutz	93'520	90'000	90'620	90'000	87'795.05	74'937.65
Nettoaufwand		3'520		620		12'857.40
771 Friedhof und Bestattungen	90'460	90'000	88'350	90'000	85'011.40	74'937.65
Nettoertrag / Aufwand		460	1'650			10'073.75
7710 Friedhof und Bestattungen (allgemein)	90'460	90'000	88'350	90'000	85'011.40	74'937.65
Nettoertrag / Aufwand		460	1'650			10'073.75
3010.00 Besoldung Friedhof	7'000		7'000		5'571.00	
3101.00 Material Friedhof	7'000		7'000		5'364.20	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Ansch. Geräte Friedhof		200			
3120.00	Wasser Strom Friedhof	6'000	6'000		5'124.90	
3130.00	Bestattungskosten	50'000	50'000		48'869.80	
3140.00	* Unterh. Friedhofanlage	11'000	8'000		11'141.15	
3160.00	Benützungsg Gebühr Friedhof	4'550	5'050		4'550.00	
3300.00	Abschreibung Friedhof	4'310	4'500		4'307.95	
3990.99	Sozialleistungen Friedhof	600	600		82.40	
4240.00	Bestattungsgebühren			90'000		74'937.65
779	Umweltschutz, übrige	3'060	0	2'270	0	2'783.65
	Nettoaufwand				2'270	2'783.65
7790	Umweltschutz, übrige	3'060	0	2'270	0	2'783.65
	Nettoaufwand				2'270	2'783.65
3102.00	Öffentlichkeitsarbeit Umweltschutz	1'000			914.65	
3636.00	Beiträge Naturschutzvereine	2'060		2'270	1'869.00	
79	Raumordnung	62'210	0	37'190	0	26'092.40
	Nettoaufwand				37'190	26'092.40
790	Raumordnung	62'210	0	37'190	0	26'092.40
	Nettoaufwand				37'190	26'092.40
7900	Raumordnung allgemein	62'210	0	37'190	0	26'092.40
	Nettoaufwand				37'190	26'092.40
3131.00	* Ortsplanung	43'000		20'000		
3132.00	Aufstufung Lärmempfindlichkeit H5				6'894.60	
3300.00	Abschreibung Raumordnung	1'920			1'921.50	
3300.25	Abschreibung altes VV	9'250		9'250	9'250.00	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00 Regionalverein OGG	7'500		7'400		7'489.40	
3636.00 Beitrag CH-Landesplanung	540		540		536.90	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	38'460	214'000	33'520	212'000	32'658.25	223'868.82
	Nettoertrag	175'540		178'480		191'210.57	
81	Landwirtschaft	5'960	0	6'340	0	5'936.05	0.00
	Nettoaufwand		5'960		6'340		5'936.05
813	Produktionsverbesserungen Vieh	3'760	0	4'450	0	4'291.05	0.00
	Nettoaufwand		3'760		4'450		4'291.05
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	3'760	0	4'450	0	4'291.05	0.00
	Nettoaufwand		3'760		4'450		4'291.05
3631.00	Tierseuchenbekämpfung	3'000		3'800		3'761.05	
3636.00	Beitrag an Bienenzüchterverein	760		650		530.00	
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	2'200	0	1'890	0	1'645.00	0.00
	Nettoaufwand		2'200		1'890		1'645.00
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	2'200	0	1'890	0	1'645.00	0.00
	Nettoaufwand		2'200		1'890		1'645.00
3010.00	Ackerbauleiter	400		400		425.00	
3636.00	Beitr. Obst- und Gartenbauverein	1'800		1'490		1'220.00	
82	Forstwirtschaft	25'000	0	24'500	0	24'040.00	0.00
	Nettoaufwand		25'000		24'500		24'040.00
820	Forstwirtschaft	25'000	0	24'500	0	24'040.00	0.00
	Nettoaufwand		25'000		24'500		24'040.00
8200	Forstwirtschaft	25'000	0	24'500	0	24'040.00	0.00

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoaufwand		25'000		24'500		24'040.00
3631.00 Waldfünlber	25'000		24'500		24'040.00	
84 Tourismus	7'500	0	2'680	0	2'682.20	0.00
Nettoaufwand		7'500		2'680		2'682.20
840 Tourismus	7'500	0	2'680	0	2'682.20	0.00
Nettoaufwand		7'500		2'680		2'682.20
8400 Tourismus	7'500	0	2'680	0	2'682.20	0.00
Nettoaufwand		7'500		2'680		2'682.20
3170.00 * Partnerschaft Traben-Trarbach	7'500					
3636.00 Projekt Wohnregion Olten			2'680		2'682.20	
87 Brennstoffe und Energie	0	214'000	0	212'000	0.00	223'868.82
Nettoertrag	214'000		212'000		223'868.82	
871 Elektrizität	0	190'000	0	190'000	0.00	199'687.77
Nettoertrag	190'000		190'000		199'687.77	
8710 Elektrizität allgemein	0	190'000	0	190'000	0.00	199'687.77
Nettoertrag	190'000		190'000		199'687.77	
4120.00 Konzession AVAG		190'000		190'000		190'647.77
4420.00 Dividende AVAG						9'040.00
872 Erdöl und Gas	0	24'000	0	22'000	0.00	24'181.05
Nettoertrag	24'000		22'000		24'181.05	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8720	Erdöl und Gas (allgemein)	0	24'000	0	22'000	0.00	24'181.05
	Nettoertrag	24'000		22'000		24'181.05	
4120.10	Konzession SBO		24'000		22'000		24'181.05

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	386'100	15'677'200	405'800	14'870'100	592'943.68	16'233'195.97
	Nettoertrag	15'291'100		14'464'300		15'640'252.29	
91	Steuern	214'200	14'725'000	209'200	14'390'000	410'339.95	15'362'484.60
	Nettoertrag	14'510'800		14'180'800		14'952'144.65	
910	Steuern	214'200	14'725'000	209'200	14'390'000	410'339.95	15'362'484.60
	Nettoertrag	14'510'800		14'180'800		14'952'144.65	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	203'000	14'650'000	203'000	14'300'000	404'354.80	15'288'109.90
	Nettoertrag	14'447'000		14'097'000		14'883'755.10	
3180.00	Gefährdete Steuerdebitoren					240'000.00	
3181.00	Steuerabschreibungen	200'000		200'000		161'319.90	
3631.00	Pauschale Steueranrechnung	3'000		3'000		3'034.90	
4000.00	Steuern nat. Personen		12'900'000		12'600'000		12'568'074.40
4000.10	Steuern nat. Personen Vorjahre		500'000		400'000		1'045'766.35
4002.00	Quellensteuern		350'000		400'000		330'589.90
4010.00	Steuern jur. Personen		500'000		500'000		506'807.40
4010.10	Steuern jur. Personen Vorjahre		200'000		200'000		634'235.40
4022.10	Kapitalabfindungssteuern		200'000		200'000		202'636.45
9101	Sondersteuern	11'200	75'000	6'200	90'000	5'985.15	74'374.70
	Nettoertrag	63'800		83'800		68'389.55	
3101.00	Hundemarken	11'200		6'200		5'985.15	
4022.00	Grundstückgewinnsteuer		40'000		60'000		43'770.90
4033.00	Hundesteuern		35'000		30'000		30'603.80
93	Finanz- und Lastenausgleich	0	819'200	0	342'500	0.00	91'100.00

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoertrag	819'200		342'500		91'100.00	
930 Finanz- und Lastenausgleich	0	819'200	0	342'500	0.00	91'100.00
Nettoertrag	819'200		342'500		91'100.00	
9300 Finanz- und Lastenausgleich	0	819'200	0	342'500	0.00	91'100.00
Nettoertrag	819'200		342'500		91'100.00	
4621.50 Ressourcenausgleich FILA		747'200		342'500		91'100.00
4621.60 Lastenausgleich FILA		72'000				
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	171'900	129'000	196'600	134'000	182'603.73	775'945.32
Nettoertrag / Aufwand		42'900		62'600	593'341.59	
961 Zinsen	171'900	127'100	195'800	132'000	193'874.18	151'735.32
Nettoaufwand		44'800		63'800	42'138.86	
9610 Zinsen	171'900	127'100	195'800	132'000	193'874.18	151'735.32
Nettoaufwand		44'800		63'800	42'138.86	
3130.00 Bankgebühren	1'300		1'200		1'292.09	
3401.00 Kontokorrentzinsen	100		500			
3406.00 Zinsen auf Darlehen	115'000		143'600		128'067.24	
3499.00 Vergütungszinsen auf Steuern	55'000		50'000		64'014.85	
3940.73 Verrechnung Zinsen Abfall	500		500		500.00	
4400.00 Kontokorrentzinsen		4'000		5'000		5'962.52
4401.00 Verzugszinsen		120'000		120'000		133'883.80
4410.00 Kursgewinne auf Kapitalanlagen						8'789.00
4940.71 Verrechnung Zinsen Abwasser		3'100		7'000		3'100.00
963 Liegenschaften des FV	0	1'900	800	2'000	-1'070.45	624'210.00

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoertrag	1'900		1'200		625'280.45	
9630 Liegenschaften des FV	0	1'900	800	2'000	-1'070.45	624'210.00
Nettoertrag	1'900		1'200		625'280.45	
3430.00 Baul. Unterhalt Finanzliegenschaften					-3'782.75	
3439.10 Nebenk. Finanzliegenschaften			200		1'765.80	
3439.40 Versicherung Finanzliegenschaften			600		946.50	
4411.00 Verkauf Liegenschaften FV						615'454.50
4430.00 Mietzins Dorfstrasse 64						6'848.50
4430.20 Pachtzinsen		1'900		2'000		1'907.00
969 Finanzvermögen, übriges	0	0	0	0	-10'200.00	0.00
Nettoertrag					10'200.00	
9690 Finanzvermögen, übriges	0	0	0	0	-10'200.00	0.00
Nettoertrag					10'200.00	
3180.00 Gefährdete Gebührendebitoren					-10'200.00	
97 Rückverteilungen	0	4'000	0	3'600	0.00	3'666.05
Nettoertrag	4'000		3'600		3'666.05	
971 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	4'000	0	3'600	0.00	3'666.05
Nettoertrag	4'000		3'600		3'666.05	
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	4'000	0	3'600	0.00	3'666.05
Nettoertrag	4'000		3'600		3'666.05	
4699.10 Rückvergütung CO2-Abgabe		4'000		3'600		3'666.05

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
99 Nicht aufgeteilte Posten Nettoaufwand	0	0	0	0	0.00	0.00
999 Abschluss Nettoaufwand	0	0	0	0	0.00	0.00
9990 Abschluss Nettoaufwand	0	0	0	0	0.00	0.00
9000.00 Ertragsüberschuss						
	21'240'770	21'450'730	20'540'470	20'956'630	21'716'226.38	21'834'654.59
Ertragsüberschuss	209'960		416'160		118'428.21	
	21'450'730	21'450'730	20'956'630	20'956'630	21'834'654.59	21'834'654.59

4.3 Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung

		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	A U F W A N D	21'240'770.00		20'540'470.00		21'716'226.38	
30	PERSONALAUFWAND	8'361'910.00		8'364'060.00		9'894'955.77	
300	Behörden und Kommissionen	173'760.00		177'810.00		153'833.00	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	173'760.00		177'810.00		153'833.00	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'828'550.00		1'752'150.00		1'752'127.70	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'828'550.00		1'752'150.00		1'752'127.70	
302	Löhne der Lehrpersonen	4'902'900.00		4'935'900.00		4'760'105.72	
3020	Löhne der Lehrpersonen	4'902'900.00		4'935'900.00		4'760'105.72	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'370'000.00		1'406'000.00		3'083'830.85	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	548'000.00		547'000.00		517'791.50	
3052	AG Beiträge an Pensionskassen	770'000.00		808'000.00		2'532'976.85	
3053	AG Beiträge an Unfallversicherungen	25'000.00		25'300.00		8'454.20	
3054	AG Beiträge an Familienausgleichskasse						
3055	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	27'000.00		25'700.00		24'608.30	
306	Arbeitgeberleistungen	28'800.00		58'300.00		100'128.50	
3064	Überbrückungsrenten	28'800.00		58'300.00		100'128.50	
309	Übriger Personalaufwand	57'900.00		33'900.00		44'930.00	

4.3 Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung

		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	51'500.00		31'500.00		33'245.85	
3099	Übriger Personalaufwand	6'400.00		2'400.00		3'044.15	
31	SACH- UND ÜBRIGER BETRIEBSAUFWAND	3'152'170.00		2'775'900.00		2'598'021.93	
310	Material- und Warenaufwand	501'570.00		473'130.00		394'134.80	
3100	Büromaterial	16'500.00		11'500.00		15'869.49	
3101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	211'110.00		181'080.00		176'649.14	
3102	Drucksachen, Publikationen	80'400.00		79'700.00		66'108.50	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	6'700.00		8'050.00		3'950.20	
3104	Lehrmittel	169'560.00		170'210.00		120'075.17	
3105	Lebensmittel	16'300.00		20'640.00		9'129.85	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	1'000.00		1'950.00		2'352.45	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	122'830.00		123'160.00		94'824.30	
3110	Anschaffung Büromöbel und -geräte	23'600.00		39'510.00		12'956.85	
3111	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	75'730.00		67'050.00		21'051.85	
3112	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'500.00		2'500.00		2'189.60	
3113	Anschaffung Hardware	4'000.00		4'000.00		50'089.35	
3118	Anschaffung von immateriellen Anlagen	17'000.00		10'100.00		8'536.65	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	303'450.00		324'700.00		292'351.15	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	303'450.00		324'700.00		292'351.15	

4.3 Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung

	Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313 Dienstleistungen und Honorare	1'176'200.00		1'027'250.00		915'972.50	
3130 Dienstleistungen Dritter	964'200.00		863'850.00		771'472.85	
3131 Planungen und Projektierungen Dritter	43'000.00		20'000.00			
3132 Honorare externer Berater, Gut- achter, Fachexperten ect.	59'000.00		36'800.00		40'920.95	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	59'200.00		56'100.00		54'495.90	
3134 Sachversicherungsprämien	50'800.00		50'500.00		49'082.80	
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	496'280.00		274'530.00		181'480.22	
3140 Unterhalt an Grundstücke	66'200.00		49'800.00		47'447.45	
3141 Unterhalt Strasse / Verkehrswege	134'500.00		128'000.00		43'459.85	
3142 Unterhalt Wasserbau	18'500.00		7'500.00		3'581.70	
3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	277'080.00		89'230.00		86'991.22	
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	69'250.00		70'490.00		66'892.84	
3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	69'250.00		70'490.00		66'892.84	
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	33'750.00		35'200.00		32'708.75	
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	10'750.00		11'200.00		10'728.45	
3161 Miete, Benützungskosten Anlagen	23'000.00		24'000.00		21'980.30	
317 Spesenentschädigungen	248'840.00		247'440.00		183'737.47	
3170 Reisekosten und Spesen	77'400.00		88'000.00		58'857.87	

4.3 Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung

		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	171'440.00		159'440.00		124'879.60	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	200'000.00		200'000.00		435'919.90	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					274'600.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	200'000.00		200'000.00		161'319.90	
33	ABSCHREIBUNGEN VERWALTUNGSVERMÖGEN	941'990.00		867'610.00		746'895.99	
330	Sachanlagen VV	941'990.00		867'610.00		746'895.99	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	941'990.00		867'610.00		746'895.99	
34	FINANZAUFWAND	173'100.00		201'900.00		193'593.99	
340	Zinsaufwand	115'100.00		148'100.00		128'067.24	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	100.00		500.00			
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	115'000.00		143'600.00		128'067.24	
3409	Übrige Passivzinsen			4'000.00			
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	3'000.00		3'800.00		1'511.90	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV					-3'782.75	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	3'000.00		3'800.00		5'294.65	
349	Verschiedener Finanzaufwand	55'000.00		50'000.00		64'014.85	

4.3 Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung

		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3499	Übriger Finanzaufwand	55'000.00		50'000.00		64'014.85	
35	EINLAGEN IN FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN	18'970.00		4'480.00		66'413.00	
351	Einlagen in Fonds und Spezial- finanzierungen im Eigenkapital	18'970.00		4'480.00		66'413.00	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	18'970.00		4'480.00		66'413.00	
36	TRANSFERAUFWAND	7'071'190.00		6'765'980.00		6'753'652.85	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	2'226'850.00		1'612'000.00		1'480'617.16	
3611	Entschädigung an Kantone	775'000.00		689'000.00		689'914.50	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	1'451'850.00		923'000.00		790'702.66	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	4'696'710.00		5'001'860.00		5'127'837.39	
3631	Beiträge an Kantone	1'677'000.00		1'702'100.00		1'606'843.42	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	2'529'700.00		2'816'100.00		3'064'313.92	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	13'700.00		13'300.00		17'853.10	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	468'810.00		462'860.00		431'385.70	
3637	Beiträge an private Haushalte	500.00		500.00		441.25	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	147'630.00		152'120.00		145'198.30	

4.3 Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung

		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	147'630.00		152'120.00		145'198.30	
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	1'521'440.00		1'560'540.00		1'462'692.85	
394	kalk. Zinsen und Finanzaufwand	3'600.00		7'500.00		3'600.00	
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	3'600.00		7'500.00		3'600.00	
399	Übrige interne Verrechnungen	1'517'840.00		1'553'040.00		1'459'092.85	
3990	Übrige interne Verrechnungen	1'517'840.00		1'553'040.00		1'459'092.85	

4.3 Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung

		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	ERTRAG		21'450'730.00		20'956'630.00		21'834'654.59
40	FISKALERTRAG		14'725'000.00		14'390'000.00		15'362'484.60
400	Direkte Steuern natürlicher Personen		13'750'000.00		13'400'000.00		13'944'430.65
4000	Einkommens-, Vermögenssteuern natürliche Personen		13'400'000.00		13'000'000.00		13'613'840.75
4002	Quellensteuern natürliche Personen		350'000.00		400'000.00		330'589.90
401	Direkte Steuern juristische Personen		700'000.00		700'000.00		1'141'042.80
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		700'000.00		700'000.00		1'141'042.80
402	Übrige Direkte Steuern		240'000.00		260'000.00		246'407.35
4022	Vermögensgewinnsteuern		240'000.00		260'000.00		246'407.35
403	Besitz- und Aufwandsteuer		35'000.00		30'000.00		30'603.80
4033	Hundesteuern		35'000.00		30'000.00		30'603.80
41	REGALIEN UND KONZESSIONEN		214'200.00		212'200.00		215'028.82
412	Konzessionen		214'200.00		212'200.00		215'028.82
4120	Konzessionen		214'200.00		212'200.00		215'028.82
42	ENTGELTE		1'565'900.00		1'533'400.00		1'562'675.80

4.3 Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung

		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
420	Ersatzabgaben		200'000.00		200'000.00		199'771.76
4200	Ersatzabgaben		200'000.00		200'000.00		199'771.76
421	Gebühren für Amtshandlungen		85'000.00		70'000.00		86'824.35
4210	Gebühren für Amtshandlungen		85'000.00		70'000.00		86'824.35
423	Schul - und Kursgelder		134'700.00		132'000.00		131'500.65
4230	Schulgelder		134'700.00		132'000.00		131'500.65
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'062'500.00		1'047'000.00		1'053'585.69
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'062'500.00		1'047'000.00		1'053'585.69
425	Erlös aus Verkäufen		55'000.00		56'000.00		53'372.30
4250	Verkäufe		55'000.00		56'000.00		53'372.30
426	Rückerstattungen		28'700.00		28'400.00		37'621.05
4260	Rückerstattungen Dritter		28'700.00		28'400.00		37'621.05
44	FINANZERTRAG		157'400.00		169'250.00		827'152.12
440	Zinsertrag		124'000.00		125'000.00		139'846.32
4400	Zinsen flüssige Mittel		4'000.00		5'000.00		5'962.52
4401	Zinsen Forderungen und		120'000.00		120'000.00		133'883.80

4.3 Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung

		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Kontokorrente						
441	Realisierte Gewinne FV						624'243.50
4410	Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen FV						8'789.00
4411	Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen FV						615'454.50
442	Beteiligungsertrag FV						9'040.00
4420	Dividenden						9'040.00
443	Liegenschaftenertrag FV		1'900.00		2'000.00		8'755.50
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'900.00		2'000.00		8'755.50
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		6'500.00		7'000.00		6'536.00
4463	Öffentliche Unternehmen als Aktiengesellschaft oder von andere privatrechtliche Organisat		6'500.00		7'000.00		6'536.00
447	Liegenschaftenertrag VV		25'000.00		35'250.00		38'730.80
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		25'000.00		35'250.00		38'730.80
45	ENTNAHMEN AUS FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN		120'150.00		1'180.00		
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		36'000.00				
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		36'000.00				

4.3 Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung

		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		84'150.00		1'180.00		
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		84'150.00		1'180.00		
4511	Entnahmen aus Fonds EK						
46	TRANSFERERTRAG		3'146'640.00		3'090'060.00		2'404'620.40
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		60'200.00		66'100.00		70'038.75
4610	Entschädigungen vom Bund		5'000.00		5'000.00		6'874.00
4611	Entschädigungen von Kantonen		11'700.00		18'600.00		19'608.55
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		43'500.00		42'500.00		43'556.20
4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen						
462	Finanz- und Lastenausgleich		819'200.00		342'500.00		91'100.00
4621	Beitrag Finanz- und Lastenausgleich		819'200.00		342'500.00		91'100.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		2'263'240.00		2'677'860.00		2'185'644.40
4630	Beiträge vom Bund						4'302.05
4631	Beiträge von Kantonen		2'253'700.00		2'668'320.00		2'171'802.35
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		350.00		350.00		350.00
4637	Beiträge von privaten Haushalten		9'190.00		9'190.00		9'190.00
469	Verschiedener Transferertrag		4'000.00		3'600.00		57'837.25
4691	Einnahmenüberschuss						54'171.20

4.3 Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung

		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4699	aus Nettoinvestitionsabnahme Rückverteilungen		4'000.00		3'600.00		3'666.05
49	INTERNE VERRECHNUNGEN		1'521'440.00		1'560'540.00		1'462'692.85
494	kalk. Zinsen und Finanzaufwand		3'600.00		7'500.00		3'600.00
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		3'600.00		7'500.00		3'600.00
499	Übrige interne Verrechnungen		1'517'840.00		1'553'040.00		1'459'092.85
4990	Übrige interne Verrechnungen		1'517'840.00		1'553'040.00		1'459'092.85
9	A B S C H L U S S	209'960.00		416'160.00		118'428.21	
90	Abschluss	209'960.00		416'160.00		118'428.21	
900	Abschluss Erfolgsrechnung	209'960.00		416'160.00		118'428.21	
9000	Ertragsüberschuss	209'960.00		416'160.00		118'428.21	
9001	Aufwandüberschuss						

4.4 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Nr Konto

0 Allgemeine Verwaltung

0220.3090.00	Ausbildung Verwaltung	Fr. 6'500 Kurs Fachhochschule einer Angestellten Fr. 4'000 Ausbildung Lernende
0220.3099.00	Personalanlässe	Fr. 5'000 Teambildung Ausflug Fr. 1'000 diverse interne Anlässe
0220.3113.00	Anschaffung Hardware	Fr. 3'000 Ersatz Computer und Drucker Fr. 1'000 Ersatz Peripherie (Backup-Geräte, Router, Switches, Netzwerk usw.)
0220.3118.00	Anschaffung Software	Fr. 1'600 Virens Scanner Fr. 2'000 Assistent Steuerabschluss Fr. 400 Hilfsprogramme
0220.3133.00	Informatik Nutzungsaufwand	Fr. 52'000 RUF Leopardo Fr. 2'100 Bau Pro Fr. 4'100 Office 2010 Fr. 1'000 unvorhergesehenes
0222.3000.11	Sitzungsgelder UWK	Fr. 7'650 UWK Fr. 5'650 Abfallmanagement
0222.3010.00	Besoldung Bauverwaltung	Neue Mitarbeiterin ab 01.01.2016
0222.3118.00	Anschaffung Software Bau	Fr. 13'000 Update BauPro auf neue Version BauPro CMI-AXIOMA. Die bisherige Bauverwaltungssoftware wird in Zukunft nicht mehr unterstützt.
0222.3132.00	Studien Expertisen Beratungen Bau	Direktaufträge der Bau- und Planungskommission zur Untersuchung von verkehrstechnischen oder raumplanerischen Problemen
0290.3111.00	Ansch. Geräte Vewaltungsliegens.	Fr. 3000 Ersatz Reinigungsmaschine Kanzlei
0290.3144.00	Baul. Unterhalt Verw.Liegens.	Fr. 29'000 Ersatz Eingang Kanzlei (Korrosion, Wasserschaden, optische Erscheinung) Fr. 3'100 Ersatz Blumenkisten Kanzlei für Geranien Fr. 32'000 Feuerwehmagazin streichen (Sache des Vermieters) Fr. 3'300 Projekt Anpassung Umgebung wegen BOGG

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

1111.3130.00	Patrouillendienst	Wiederaufnahme des Dienstes nach diversen Vorkommnissen in der Gemeinde wie verstärktes Littering, Vandalismus, nächtliche Ruhestörungen usw.
1403.3102.00	Marktwesen Inerate usw.	Flyer für Maimarkt - neue Attraktionen am Maimarkt - Entschädigung aller externer Helferinnen und Helfer für die verschiedenen Veranstaltungen der KUKO - Bring- und Holbörse
1620.3151.00	Unterhalt Geräte Anlagen ZS	BSA Werkhof: Service VA 150 im Geräteraum - Nachtlcht ersetzen - Gummidichtungen ersetzen Kleibenmatt: Kernbohrung Bodenablauf - Notausstieg Hinterbüel: Prüfung der Feuerlöscher - Sanitär- und Elektroarbeiten

4.4 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Nr Konto

2 Bildung

2110.3110.00	Ansch. Mobiliar Kindergarten	Fr. 2'000 2 Schränke im Kindergarten in der Ey
2110.3111.00	Ansch. Unterrichtsgeräte KG	Fr. 1'000 Kleinwangen:Spiele, Rhythmikmaterial, Bilderbücher, Bälle usw. - Fr. 500 pro Kindergarten Fr. 3'000 Material für spezielle Förderung Fr. 500 Lehrmaterial für Logopädie
2120.3110.00	Ansch. Mobiliar Primar	HB1: Fr. 5'000 12 Stühle Lehrerzimmer Fr. 1'600 Registerschrank für spezielle Förderung Fr. 1'350 offenes Regal Fr. 1'000 Caddy Fr. 1'040 Rollladenschrank Fr. 1'050 Tisch Fr. 1'060 Korpus Fr. 4'000 Flügeltürenschränk Fr. 500 Bürostuhl Alp: Fr. 900 Rollladenschrank Fr. 900 Registerschrank für spezielle Förderung Kleinwangen: Fr. 500 Prospektregal
2120.3111.00	Ansch. Unterrichtsgeräte Primar	Alp: Fr. 800 Scheidemaschine Fr. 200 Aufnahmegerät Olympus Fr. 400 Plastikbindegerät Hinterbüel 1: Fr. 1'200 2 Leinwände Fr. 360 Reliefwandkarten Fr. 400 Pausenspielgeräte Fr. 100 Klassenhandy
2130.3110.00	Ansch. Mobiliar SEK I	Fr. 1'900 3 offene Regale Schulzimmer 3 Fr. 200 Profinotenpulte Fr. 100 Dirigentenpult

4.4 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Nr	Konto	
2130.3111.00	Ansch. Unterrichtsgeräte SEK I	Fr. 1'300 Material Projektarbeit 3. Sek Fr. 3'760 neues Lehrmittel Französisch Fr. 2'600 neues Lehrmittel Englisch für Musikunterricht: Fr. 100 Mexikanische Holzguiro Schütteleier Fr. 700 Online Lernprogramm Tastaturschreiben
2131.3104.00	Lehrmittel HWS / Werken allg.	Fr. 29'000 technisches Gestalten Primar Fr. 13'880 technisches Gestalten SEK I Fr. 1'800 Tiptopf für HWS
2131.3111.00	Ansch. Unterrichtsgeräte HWS / Werken	Hauswirtschaft: Fr. 13'400 4 Einbaukochherde mit Keramikochfelder Fr. 1'400 Pfannen, Schüsseln, Besteck, Kuchenbleche Werken: Fr. 3'000 Anschaffungen technisches Gestalten Hinterbüel: Fr. 300 Fachbücher Fr. 500 Kunststoffbiegegerät Fr. 300 Akku-Bohrschrauber Kleinwangen: Fr. 300 Fachbücher Fr. 800 Ersatz Laubsägen Alp: Fr. 300 Fachbücher
2131.3151.00	Unterh. Mobiliar Geräte HWS / Werken	HB: Fr. 1'500 Unterhalt Nähmaschinen Fr. 1'300 Unterhalt Geräte Holz- und Metallraum KLW: Fr. 700 Unterhalt Nähmaschinen Alp: Fr. 600 Unterhalt Nähmaschinen Sägen Brennofen
2140.3151.00	Unterh. Instrumente Geräte	Fr. 300 Gitarrensaiten Fr. 700 Unterhalt Orff-Instrumente Fr. 1'000 Klaviere stimmen Fr. 2'500 Revision Klaviere Tranche 3 Fr. 1'000 diverse Reparaturen

4.4 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Nr	Konto
----	-------

2170.3111.00	Ansch. Geräte Schulhäuser
--------------	---------------------------

Hinterbüel:
Fr. 650 Reinigungswagen
Fr. 450 Ersatz Haarföhne
Fr. 1'200 Ersatz Reinigungsgeräte
Fr. 1'000 Ersatz Trockensauger
Kleinwangen:
Fr. 3'600 Ersatz Laub- und Abfallsauger
Alp:
Fr. 300 Sackkarren
Fr. 5'000 Ersatz Tische Stühle Alphalle
Fr. 1'100 Mischverstärker Alphalle
Rest: Kleinmaterial

2170.3130.00	Reinigung d. Dritte Schulhäuser	Fensterreinigung von aussen zum Werterhalt der Anlagen
--------------	---------------------------------	--

4.4 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Nr	Konto	
2170.3140.00	Unterh. Aussenanlagen Schulh.	Fr. 24'000 Aerifizieren, düngen, vertikutieren und sanden der Schul- und Sportplätze bei den Schulhäusern sowie des Fussballplatzes des FC Hinterbüel: Fr. 2'000 Holzerei Fr. 1'000 Spielplatz, Brunnen Fr. 1'500 Grünabfuhr Fr. 800 Sandreinigung Fr. 600 Ersatz Abfallbehälter Fr. 4'700 Ersatz Zaun bei Rutschbahn Fr. 1'600 Stockfräsen, neuer Rasen Fr. 1'000 Reparaturen Vandalismus Fr. 1'000 Unterhalt Sandbahn Fr. 400 Bepflanzung Kindergarten Kleinwangen: Fr. 500 Sandreinigung Fr. 500 Ersatz Spielgeräte Fr. 300 Pflanzen Fr. 2'000 Reparaturen Vandalismus Fr. 1'500 allgemeiner Unterhalt Fr. 4'900 Sandkasten damit Weitsprunganlage nicht missbraucht wird Fr. 1'600 Ersatz Kandelaber (Baujahr 1976) Alp: Fr. 500 Sandreinigung Fr. 500 Ersatz Spielgeräte Fr. 1'000 Reparaturen Vandalismus Fr. 500 allgemeiner Unterhalt Kindergarten Alp: Fr. 1'500 Spielgeräte, Vandalismus, allgemeiner Unterhalt Kindergarten in der Ey: Fr. 1'500 Spielgeräte, Vandalismus, allgemeiner Unterhalt

4.4 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Nr	Konto	
2170.3144.00	Baul. Unterhalt Schulhäuser	Hinterbüel: Fr. 6'000 Kanalfernsehen ZS-Anlage Fr. 20'000 Reparatur Kanalisation Fr. 1'800 Imprägnierung Fassade Fr. 8'000 Projekt Sanierung Wärmeerzeugung Fr. 2'800 Ablaufrinne Kellerabgang HB1 Fr. 2'400 Dilatationsfugen Aussenbereich Fr. 25'000 Ersatz Trinkwasserleitung HB1 Fr. 3'100 Zentralsteuerung Fenster Turnhalle Fr. 5'5'00 Reinigung Ganzmetallstoren Fr. 5'100 Ersatz Platten Duschen Turnhalle Lenschwimmhalle: Fr. 4'000 Silikonfugen Fr. 4'550 Nachfugen Badumgebung Fr. 5'500 Ersatz Badwasserheizungssteuerung Fr. 12'000 Ersatz Heizungszuleitungen Fr. 2'800 Fenstersilikonfugen Kleinwangen: Fr. 25'000 Treppengeländer nach SIA-Norm Fr. 2'200 Waschtrog Kindergarten Fr. 2'000 Boden Aussengarderoben Fr. 1'000 Sanitärarbeiten Fr. 1'000 Malerarbeiten Fr. 1'000 Elektroarbeiten Alp: Fr. 4'600 Duschboden Fr. 40'000 Abdichtung Vorplatz/Möbellager Alphalle Fr. 1'000 Sanitärarbeiten Fr. 1'000 Malerarbeiten Fr. 1'000 Elektroarbeiten Kindergarten Alp: Fr. 1'000 Sanitär- und Elektroarbeiten Kindergarten in der Ey: Fr. 4'000 Steckwände für Zeichnungen Fr. 1'000 Sanitär- und Malerarbeiten
2190.3102.10	Inserate, Drucksachen Schule	Fr. 2'000 elektronische Zeugnisse Fr. 3'000 Newsletter
2192.3090.10	Ausbildung Lehrkräfte	Fr. 8'000 Ausbildung des internen ICT-Supporters Fr. 3'000 DAZ-Ausbildung einer Lehrperson

4.4 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Nr	Konto	
2192.3130.00	Entwicklung Schulorganisation	Fr. 3000 Homepage Schule Fr. 2'000 Tagungsbesuche der Schulleitung Fr. 1'000 webbasiertes Evaluationstool
2192.3132.00	Honorare für Referenten	Fr. 8'000 Referenten für interne Weiterbildung der Lehrpersonen - Lehrplan 21 - spezielle Förderung - Krisenmanagement - soziales Lernen Fr. 3'000 Weiterbildung Evaluation gemäss Kanton Fr. 1'000 Referate Elternforum - Konflikte - Hausaufgaben - Verkehrssicherheit
2192.3132.20	Erweiterte Erziehungsanliegen	Fr. 20'000 Soziales Lernen Fr. 5'000 Sexualekunde Fr. 4'000 time out für allfällige vom Unterricht ausgeschlossene Schüler
2192.3171.30	Skilager	Fr. 480 pro Schüler Primarschule Fr. 440 pro Schüler SEK I
2192.3171.40	Diverse Aktivitäten Schule	Aktivitätenwoche ganze Schule Fr. 4'000 Schulschlussfeier SEK I Fr. 1'700 Kulturreise Italienisch Rest: diverse Aktivitäten Schulbetrieb - Teambildung Lehrpersonen - Elternforum
2206.3612.20	Schulgeld Integrationsklasse	Kredit für 3 fremdsprachige Schüler ohne irgendwelche Deutschkenntnisse

3 Kultur, Sport, Freizeit und Kirche

3220.3632.00	Beitrag an Stadttheater Olten	Der Beitrag wurde bis 2013 geleistet.
3290.3111.00	Anschaffungen KUKO	Ersatz der Festbankgarnituren
3290.3170.00	Kulturelle Veranstaltungen allg.	Neuzuzügerbegrüssung - Bundesfeier - Jungbürgerfeier - Jazz-Matinée - Bring- und Holbörse - Büchertauschbörse - Adventsfenster - Weihnachtsbaum
3424.3101.00	Pflanzen für öff. Anlagen	Wechselflora, Geranien und Weihnachtsschmuck Gemeindekanzlei Sträucher ersetzen wegen Schäden durch Buchsbaumzünsler

4 Gesundheit

4210.3636.00	Beitrag an Spitex	Fr. 35 pro Einwohner Fr. 2 pro Einwohner Defizitgarantie
4330.3101.00	Schulapotheke	Fr. 250 pro Schulhaus

5 Soziale Sicherheit

5720.3632.00	Sozialhilfe via SRU	Die Sozialhilfekosten steigen nach wie vor jährlich an.
5720.3632.10	Sozialadministration SRU	Mehrkosten aufgrund steigender Mandatdenzahlen sowie Vorgaben der KESB

4.4 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Nr Konto

6 Verkehr		
6150.3141.00	Strassenunterhalt	Treppe im Lünteli - Bachweg-Bannrütiweg
6150.3141.02	Dringliche Arbeiten Strassen	Reparatur von Winterschäden, Sanierung defekter Einlaufschächte
6150.3141.05	Unterh. Buswartehäuschen	Abfalleimer zur Vermeidung von Littering
6150.3141.50	Strassenbeleuchtung erstellen	Kredit zur Erstellung 1 neuen Kandelabers bei allfälliger ungenügender Beleuchtung
6150.3141.63	Verkehrsregime Dünnernbrücke	Definitive Gestaltung des Anschlusses von Kleinwangen Ost an den ERO-Kreisel via Dünnernbrücke bei der Evang.-Ref. Kirche.
6153.3111.00	Ansch. Geräte Werkhof	Hochdruckpumpe - Freischneidegerät
6290.3101.00	SBB-Generalabonnemente	Die Gemeinde bietet Ihren Einwohnern 2 SBB-Generalabonnemente an.
7 Umweltschutz und Raumordnung		
7201.3130.10	Schächtereinigung	Die rund 900 Schächte in die Kanalisation müssen regelmässig gereinigt werden.
7201.3130.11	Nachführen Kanalisationsraster	Neue und umgelegte öffentliche Kanalisationsleitungen müssen laufend im Kataster nachgeführt werden. Seit 2006 wurde Kanalisationskataster nicht mehr nachgeführt.
7201.3130.30	Abwasserabgabe an Bund	Neue Abgabe ab 2016 zur Subventionierung von Mikroverunreinigungsfolteranlagen Fr. 9 pro Einwohner
7301.3130.01	Kehrichtverbrennung KEBAG	Preiserhöhung von Fr. 125 auf Fr. 135 pro Tonne
7410.3142.00	Unterhalt Dorfbach	Kiessammler leeren - Revision Hochwasserhorn
7410.3142.10	Unterhalt Gheidgraben	Hochstammholzerei - kranke Bäume fällen "Eichensterben"
7710.3140.00	Unterh. Friedhofanlage	Hecke Frey-Grab - neue Giesskannen - Friedhofschild räumen
7900.3131.00	Ortsplanung	Fr. 43'000 Erstellung eines Leitbildes bis zur Budget-GV Dezember 2016 als 1. Baustein der bevorstehenden Ortsplanungsrevision
8 Volkswirtschaft		
8400.3170.00	Partnerschaft Traben-Trarbach	Bis 2013 war dieser Kredit im Budget berücksichtigt.

Investitionsrechnung

5 Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	60'000.00	60'000.00				
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit						
2 Bildung Nettoergebnis	862'000.00	862'000.00	532'000.00	532'000.00	338'632.45	338'632.45
3 Kultur, Sport und Freizeit						
4 Gesundheit						
5 Soziale Sicherheit						
6 Verkehr Nettoergebnis	1'699'000.00	888'000.00 811'000.00	767'500.00	767'500.00	722'164.05	722'164.05
7 Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	862'000.00	464'000.00 398'000.00	250'000.00	250'000.00 0.00	247'821.55 269'305.85	517'127.40
8 Volkswirtschaft						
Total Ausgaben / Einnahmen	3'483'000.00	1'352'000.00	1'549'500.00	250'000.00	1'308'618.05	517'127.40
Nettoinvestitionen		2'131'000.00		1'299'500.00		791'490.65
Total	3'483'000.00	3'483'000.00	1'549'500.00	1'549'500.00	1'308'618.05	1'308'618.05

5.1 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung, Sachgruppen		Budget 2016	Budget 2015	Jahresrechnung 2014
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	3'263'000.00	1'188'000.00	747'993.85
52	Immaterielle Anlagen	167'000.00	167'000.00	11'853.00
54	Darlehen			
55	Beteiligungen und Grundkapitalien			
56	Eigene Investitionsbeiträge	53'000.00	194'500.00	494'600.00
59	Übertrag in Bilanz	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		3'483'000.00	1'549'500.00	1'254'446.85
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen			
62	Abgang immaterielle Anlagen			
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1'352'000.00	250'000.00	517'127.40
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00		
65	Übertragung von Beteiligungen	0.00		
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00		
Total Investitionseinnahmen		1'352'000.00	250'000.00	517'127.40
Investitionen				
	Total Investitionsausgaben	3'483'000.00	1'549'500.00	1'254'446.85
	Total Investitionseinnahmen	1'352'000.00	250'000.00	517'127.40
592	Übertrag Einnahmenüberschuss in ER			54'171.20
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-2'131'000.00	-1'299'500.00	-791'490.65

5.2 Investitionsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	60'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoausgaben		60'000.00				
02	ALLGEMEINE DIENSTE	60'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoausgaben		60'000.00				
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	60'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoausgaben		60'000.00				
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	60'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoausgaben		60'000.00				
5040.01	* Heizungsanierung FW-Magazin/Werkhof	60'000.00					
2	BILDUNG	862'000.00	0.00	532'000.00	0.00	338'632.45	0.00
	Nettoausgaben		862'000.00		532'000.00		338'632.45
21	OBLIGATORISCHE SCHULE	862'000.00	0.00	532'000.00	0.00	338'632.45	0.00
	Nettoausgaben		862'000.00		532'000.00		338'632.45
213	Oberstufe / Sekundarstufe I	0.00	0.00	0.00	0.00	49'211.95	0.00
	Nettoausgaben					49'211.95	
2131	Arbeitsschule/Hauswirtschaft/Werken	0.00	0.00	0.00	0.00	49'211.95	0.00
	Nettoausgaben					49'211.95	
5060.00	Metallwerkstatt Neumöblierung HB2					49'211.95	
217	Schulliegenschaften	695'000.00	0.00	365'000.00	0.00	289'420.50	0.00
	Nettoausgaben		695'000.00		365'000.00		289'420.50
2170	Schulliegenschaften	695'000.00	0.00	365'000.00	0.00	289'420.50	0.00
	Nettoausgaben		695'000.00		365'000.00		289'420.50
5030.01	* Erweiterung Kommunikationsanschluss Schulhäuser Wangen	75'000.00					

5.2 Investitionsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.20 * Sanierung Hartplatz Schulanlage Kleinwangen	100'000.00					
5040.01 Fassade Werkräume UG HB2			70'000.00			
5040.19 Flachdachsanierung Kleinwangen						
5040.20 * Sanierung Gebäudehülle Turnhalle und Vorplatz Schulhaus Kleinwangen	520'000.00					
5040.29 15. Etappe Sanierung SH Hinterbüel Flachdach HB1					153'335.60	
5060.00 Errichtung Gruppenräume in der Schulhausanlage Hinterbüel					136'084.90	
5060.01 Errichtung Gruppenräume in den Schulhausanlagen Tranche 2015			295'000.00			
219 Obligatorische Schule, übrige Nettoausgaben	167'000.00	0.00	167'000.00	0.00	0.00	0.00
		167'000.00		167'000.00		
2192 Volksschule allgemein Nettoausgaben	167'000.00	0.00	167'000.00	0.00	0.00	0.00
		167'000.00		167'000.00		
5200.03 * Informatikkonzept 2015-2018	167'000.00		167'000.00			
6 VERKEHR Nettoausgaben	1'699'000.00	888'000.00	767'500.00	0.00	722'164.05	0.00
		811'000.00		767'500.00		722'164.05
61 STRASSENVERKEHR Nettoausgaben	1'699'000.00	888'000.00	767'500.00	0.00	722'164.05	0.00
		811'000.00		767'500.00		722'164.05
613 Kantonsstrassen Nettoausgaben	53'000.00	0.00	194'500.00	0.00	494'600.00	0.00
		53'000.00		194'500.00		494'600.00
6130 Kantonsstrassen Nettoausgaben	53'000.00	0.00	194'500.00	0.00	494'600.00	0.00
		53'000.00		194'500.00		494'600.00
5610.02 Viadukt Kleinwangen Instandstellung					6'400.00	
5610.03 Belagsanierung Dorf- und Mittelgäustrasse (ERO)	5'000.00		36'500.00		38'200.00	
5610.05 Beitrag an Rückbau PU Bethlehem	48'000.00		8'000.00			
5610.50 ERO Beitrag an Kanton			150'000.00		450'000.00	

5.2 Investitionsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
615 Gemeindestrassen	1'646'000.00	888'000.00	573'000.00	0.00	227'564.05	0.00
Nettoausgaben		758'000.00		573'000.00		227'564.05
6150 Gemeindestrassen	1'696'000.00	888'000.00	573'000.00	0.00	227'564.05	0.00
Nettoausgaben		808'000.00		573'000.00		227'564.05
5010.00 * Sanierung Strassennetz	340'000.00		170'000.00		1'749.60	
5010.03 * Übernahme Banacker Allmendstrasse / Schanzenweg	1'236'000.00					
5010.15 Trottoirneubau Altmatt					2'268.00	
5010.16 Trottoir in der Ey west					126'767.20	
5010.18 Übernahme Baupisten Dünnernstrasse			100'000.00			
5010.19 Trottoir Bahnhofplatz			53'000.00			
5010.22 * Ersatz Quecksilberdampflampen	70'000.00					
5010.23 Verbindung Rumpel- / Gruebackerweg			250'000.00			
5040.00 7 gedeckte Buswartehäuschen					96'779.25	
6371.03 * Beiträge an Erschliessung Banacker		888'000.00				
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	862'000.00	464'000.00	250'000.00	250'000.00	247'821.55	517'127.40
Nettoeinnahmen / Ausgaben		398'000.00			269'305.85	
72 ABWASSERBESEITIGUNG	862'000.00	464'000.00	250'000.00	250'000.00	65'895.25	517'127.40
Nettoeinnahmen / Ausgaben		398'000.00			451'232.15	
720 Abwasserbeseitigung	862'000.00	464'000.00	250'000.00	250'000.00	65'895.25	517'127.40
Nettoeinnahmen / Ausgaben		398'000.00			451'232.15	
7201 Abwasserbeseitigung SF	862'000.00	464'000.00	250'000.00	250'000.00	65'895.25	517'127.40
Nettoeinnahmen / Ausgaben		398'000.00			451'232.15	
5032.00 * Sanierung Kanalisationsnetz	540'000.00		250'000.00			
5032.03 Uebernahme Kanalisation Banacker	322'000.00					
5032.05 Dorfstrasse Kanalisation Sanierung					9'478.55	
5292.00 Revision GKP/GEP					2'245.50	
5920.20 Vereinnahmen in ER Abwasser					54'171.20	
6300.00 Bundesbeitrag GEP						78'356.50
6310.00 Staatsbeitrag GEP						32'060.20

5.2 Investitionsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6370.00		250'000.00		250'000.00		406'710.70
6371.03		214'000.00				
77	ÜBRIGER UMWELTSCHUTZ	0.00	0.00	0.00	0.00	172'318.80
	Nettoausgaben					172'318.80
771	Friedhof und Bestattung	0.00	0.00	0.00	0.00	172'318.80
	Nettoausgaben					172'318.80
7710	Friedhof und Bestattung	0.00	0.00	0.00	0.00	172'318.80
	Nettoausgaben					172'318.80
5030.00	Urnenwand mit 140 Nischen					172'318.80
79	RAUMORDNUNG	0.00	0.00	0.00	0.00	9'607.50
	Nettoausgaben					9'607.50
790	Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	9'607.50
	Nettoausgaben					9'607.50
7900	Raumordnung (allgemein)	0.00	0.00	0.00	0.00	9'607.50
	Nettoausgaben					9'607.50
5290.04	Zentrumsplanung Ost					9'607.50
Total		3'483'000.00	1'352'000.00	1'549'500.00	250'000.00	1'254'446.85
Ausgabenüberschuss			2'131'000.00		1'299'500.00	791'490.65
Total		3'483'000.00	3'483'000.00	1'549'500.00	1'549'500.00	1'254'446.85

5.3 Investitionsrechnung Sachgruppengliederung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	INVESTITIONSAUSGABEN	4'835'000.00		1'799'500.00		1'771'574.25	
50	Sachanlagen	3'263'000.00		1'188'000.00		747'993.85	
501	Strassen / Verkehrswege	1'646'000.00		573'000.00		130'784.80	
5010	Strassen / Verkehrswege	1'646'000.00		573'000.00		130'784.80	
503	Übriger Tiefbau	1'037'000.00		250'000.00		181'797.35	
5030	Übrige Tiefbauten allgemein	175'000.00				172'318.80	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	862'000.00		250'000.00		9'478.55	
504	Hochbauten	580'000.00		70'000.00		250'114.85	
5040	Übrige Hochbauten allgemein	580'000.00		70'000.00		250'114.85	
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge			295'000.00		185'296.85	
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge			295'000.00		185'296.85	
52	Immaterielle Anlagen	167'000.00		167'000.00		11'853.00	
520	Software	167'000.00		167'000.00			
5200	Software	167'000.00		167'000.00			
529	Übrige immaterielle Anlagen					11'853.00	
5290	Übrige immaterielle Anlagen					9'607.50	
5292	Übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung					2'245.50	
56	Eigene Investitionsbeiträge	53'000.00		194'500.00		494'600.00	
561	Kantone	53'000.00		194'500.00		494'600.00	

5.3 Investitionsrechnung Sachgruppengliederung

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5610	Investitionsbeiträge an Kantone	53'000.00		194'500.00		494'600.00	
59	Übertrag an Bilanz	1'352'000.00		250'000.00		517'127.40	
590	Passivierungen	1'352'000.00		250'000.00		462'956.20	
5900	Passivierte Einnahmen	1'352'000.00		250'000.00		462'956.20	
592	Übertrag Einnahmenüberschuss					54'171.20	
5920	Übertrag Einnahmenüberschuss in ER					54'171.20	
6	INVESTITIONSEINNAHMEN		4'835'000.00		1'799'500.00		1'771'574.25
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		1'352'000.00		250'000.00		517'127.40
630	Bund						78'356.50
6300	Investitionsbeiträge vom Bund						78'356.50
631	Kantone						32'060.20
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen						32'060.20
637	Private Haushalte		1'352'000.00		250'000.00		406'710.70
6370	Anschlussgebühren von privaten Haushalten		250'000.00		250'000.00		406'710.70
6371	Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten		1'102'000.00				
69	Übertrag an Bilanz		3'483'000.00		1'549'500.00		1'254'446.85
690	Aktivierungen		3'483'000.00		1'549'500.00		1'254'446.85
6900	Aktivierte Ausgaben		3'483'000.00		1'549'500.00		1'254'446.85

5.4 Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Nr Konto

0 Allgemeine Verwaltung

0290.5040.01	Heizungssanierung FW-Magazin/ Werkhof	<p>Projektbeschrieb: Die bestehende Heizungsanlage ist gemäss Verfügung des Kantons bis Ende 2016 zu ersetzen, da die gesetzliche Vorgaben nicht mehr eingehalten werden. Die UWK hat mit den unten angegebenen Kosten einen äquivalenten Ersatz kalkulieren lassen; ein Ersatz mit einer Gasfeuerung würde inkl. der noch notwendigen Zuleitung in der Industriestrasse ca. Fr. 15'000 mehr kosten.</p> <p>Begründung der Notwendigkeit: Gesetzliche Vorgaben des Energiegesetzes, Heizungsverfügung des Kantons</p>
--------------	--	---

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

2 Bildung

2170.5030.01	Erweiterung Kommunikationsanschluss Schulhäuser Wangen	<p>Projektbeschrieb: Die einzelnen Schulstandorte in Wangen (HB I / II, Kleinwangen und Alp) werden mit einem Glasfaseranschluss ausgebaut.</p> <p>Begründung der Notwendigkeit: Ablösung des bestehenden Kupferkabels durch einen Glasfaseranschluss. Die daraus resultierende Bandbreitenerhöhung werden von der Schule Wangen für folgende Zwecke eingesetzt: Erhöhung der Internetbandbreite möglich und diese muss nur an einem Standort erfolgen (bisher 3) Vernetzung der Schulhäuser. Reduktion Hardware auf einen Schulhausstandort; dessen Professionalisierung. Zentrale, sichere und schnellere Versorgung der Schul-Hardware mit Updates. Zugriff durch den Lehrkörper direkt auf die zentrale Datenbank.</p>
--------------	---	--

2170.5030.20	Sanierung Hartplatz Schulanlage Kleinwangen	<p>Projektbeschrieb: Der Hartplatz hinter der Turnhalle Kleinwangen ist dringend sanierungsbedürftig. Er wurde über Jahre nur notdürftig geflickt und einigermaßen beispielbar gehalten. Der Platz wird intensiv von der Schule Kleinwangen genutzt. Ein neuer Kunststoffbelag mit dem entsprechenden Unterbau sowie neuen Randabschlüssen würde das derzeitige „Flickwerk“ ablösen.</p> <p>Begründung der Notwendigkeit: Der Zustand des Platzes ist kritisch, die Randabschlüsse stehen teilweise ab und sind locker oder brüchig, es haben sich diverse Stolperfallen gebildet – der Zustand ist bildlich dokumentiert. Der Gesamtzustand des Platzes birgt kurzfristig erhebliche Verletzungs- und Unfallgefahr.</p>
--------------	--	--

5.4 Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Nr	Konto	
2170.5040.20	Sanierung Gebäudehülle Turnhalle und Vorplatz Schulhaus Kleinwangen	<p data-bbox="741 260 2085 435">Das Dach der Turnhalle Kleinwangen ist seit Jahren baufällig. Die Oberlichter sind porös und in der Zwischenzeit wasserdurchlässig. Das gleiche gilt auch für den erst im Jahr 2000 teilsanierten Vorplatz. Die Arbeiten wurden mit zu wenig Weitsicht ausgeführt, so dass auch hier nach bereits 15 Jahren wieder undichte Stellen an „altbekannten“ Stellen auftreten. Permanenter Wassereinbruch in die Geräteräume sind an der Tagesordnung, dadurch werden die Gerätschaften bewittert und in Mitleidenschaft gezogen. Mit Gemeinderatsbeschluss vom 27. April 2015 konnte eine Vorprojektstudie an das Büro Patrick, Architektur und Planung, in Olten vergeben werden.</p> <p data-bbox="741 472 1917 555">Das Büro Patrick Kissling hat hierzu mit Fachplanerunterstützung ein fundiertes Sanierungskonzept erarbeitet: Etappe 1 (2016): Sanierung Flachdach Turnhalle inkl. Ersatz Lüftung Turnhalle und Garderobenbereich mit Wärmerückgewinnung: Fr. 450'000 + Fr. 70'000</p> <p data-bbox="741 592 2107 643">Etappe 2 (2017): Sanierung Flachdach Untergeschoss/ Vorplatz inkl. Anschlüsse und Abbruch der Betonstufen Pausenplatz: Fr. 250'000</p> <p data-bbox="741 679 1966 762">Etappe 3 (2018): Sanierung Fassade Turnhalle, Einbau thermischer Solaranlage (Warmwasseraufbereitung mittels Sonnenkollektoren): Fr. 200'000 + Fr. 95'000 Die Studie kann jederzeit eingesehen werden.</p> <p data-bbox="741 799 1077 823">Begründung der Notwendigkeit: Das Dach ist bereits jetzt aktuell undicht, bei Starkregenereignissen tropft Wasser durch die Oberlichtbänder. (Bildbeweise). Der Schulhauswart kontrolliert nach jedem Regen die Pfützenbildung, nimmt die Nässe auf und dokumentiert. Bis jetzt kam es zu keinem grossen Schaden. Es ist jedoch dringender Handlungsbedarf. Im Zuge der Dachsanierung der Turnhalle, muss auch die Abdichtung des Vorplatzes/ Untergeschosses mit saniert werden. Auch diese ist dringend sanierungsbedürftig, der permanente Wassereinbruch im Geräteraum muss ständig manuell kontrolliert und aufgeputzt werden. Insbesondere bei den Betonstufen an der Südfassade tritt Wasser ein, diese sind abzuberechen, um die Schwachstellen ein für alle mal zu eliminieren.</p> <p data-bbox="741 1010 2063 1093">Mögliches Einsparungspotential: Energieeinsparung beim Heizöl; Förderungen für das Turnhallendach sowie die Fassadensanierung durch Fördergelder des Bundes „Das Gebäudeprogramm“, jedoch nicht für die Vorplatzabdichtung.</p> <p data-bbox="741 1129 2107 1181">Die Etappe 3 könnte ggf. noch geschoben werden, jedoch unter der Beachtung, dass die Energieeinsparungen dadurch deutlich geringer ausfallen.</p>

5.4 Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Nr	Konto	Projektbeschreibung:
2170.5060.02	Errichtung Gruppenräume in den Schulhausanlagen Tranche 2016	<p data-bbox="741 293 2047 319">Gemäss Gesamtkonzept Schulraumplanung von Kontextplan sind im Jahr 2016 weitere Ausbaumassnahmen vorzusehen.</p> <p data-bbox="741 354 869 376">Dies betrifft:</p> <p data-bbox="741 383 2125 469">Modul 2 (Schulhaus Hinterbüel II): Multifunktionaler Gruppenraum, aktuelle Kostenschätzung Fr. 242'000,- wie von Kontextplan als Grundmodul vorgeschlagen (ohne Zusatzwünsche Schule und Musikschule; diese werden derzeit noch eruiert und in die Planung eingepflegt, danach erfolgt eine Aktualisierung der Kosten).</p> <p data-bbox="741 504 1666 526">Modul 5 (Schulhaus Hinterbüel I): Gruppenraum 40'000,- + 20% = Fr. 48'000,- (entfällt)</p> <p data-bbox="741 561 1570 584">Modul 6 (Schulhaus Hinterbüel I): Gruppenraum 40'000,- + 20% = Fr. 48'000,-</p> <p data-bbox="741 619 2069 673">Modul 11C (Alpschulhaus): Gruppenraum und Materialraum Hauswart 60'000,- + 20% = Fr. 72'000,- (wird zu einem späteren Zeitpunkt umgesetzt)</p> <p data-bbox="741 708 1480 730">Modul 5 wurde bereits vor Jahren umgesetzt und entfällt deshalb.</p> <p data-bbox="741 766 2069 916">Das Modul 11C wird in Absprache mit der Schulleitung geschoben und zusammen mit einer Erweiterung und energetischen Sanierung des Alpkindergartens untersucht. Dort sollen die geplanten, bewilligten und bisher nicht ausgeführten Module des Alpschulhauses integriert werden. Die geschätzten Kosten gab Kontextplan jeweils mit einer Genauigkeit von +/- 20% an. Da aus der Erfahrungen heraus die Kosten stets sehr knapp und ungenau durch Kontextplan ermittelt wurden, beantragt die UWK die ermittelten Beträge inklusive eines Puffers von 20%.</p> <p data-bbox="741 922 2069 976"><i>"Die erforderlichen Massnahmen zur Umsetzung der erwähnten Varianten sollen eingehender geprüft und eine Einschätzung über die architektonische Machbarkeit (Kosten) verfasst werden."</i> (Auszug aus Schulraumplanung von Kontextplan.)</p> <p data-bbox="741 1011 1077 1034">Begründung der Notwendigkeit:</p> <p data-bbox="741 1040 2002 1094">Die Massnahmen sind notwendig auch ohne steigende Schülerzahlen und gewährleisten langfristig die weiterhin hohe schulische Qualität und den hohen Bildungsstandard an unseren Schuleinrichtungen.</p>

5.4 Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Nr	Konto	
2192.5200.02	Informatikkonzept 2015-2018	<p>ICT (Information and Communication Technology, englisch für Informations- und Kommunikationstechnik) ist nebst Rechnen, Lesen und Schreiben zur vierten Kompetenz geworden, die Anforderungen sind in den letzten Jahren deutlich gestiegen.</p> <p>In den Jahren 2015 – 2018 wird für ICT an den Schulen ein Kredit von insgesamt Fr. 167'000 pro Jahr budgetiert. Der Betrag setzt sich zusammen aus:</p> <ul style="list-style-type: none">- Anschaffung Unterrichtsgeräte (AV) Fr. 28'000- ICT Hardware Fr. 79'000- ICT Software Fr. 13'000- ICT Support Fr. 47'000 <p>Weitere jährliche Kosten, die Besoldung der ICT- Verantwortlichen Fr. 47'000 (inkl. Sozialleistungen), werden in der Erfolgsrechnung unter Konto 2192.3010.01 Besoldung ICT-Verantwortliche sowie 2192.3990.99 Sozialleistungen Schule budgetiert.</p>

3 Kultur, Sport, Freizeit und Kirche

4 Gesundheit

5 Soziale Sicherheit

5.4 Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Nr Konto

6 Verkehr

6150.5010.00	Sanierung Strassennetz	<p>Die Firma roadcosult AG hat im Jahr 2003 sämtliche Strassen der Einwohnergemeinde Wangen bei Olten auf ihren baulichen Zustand untersucht und die notwendigen Sanierungen mit den geschätzten Kosten pro Jahr festgehalten. Diese gibt, damit die Werterhaltung des gesamten Strassennetzes der Einwohnergemeinde Wangen bei Olten gewährleistet ist, einen jährlichen Budgetbetrag von ca. Fr. 350'000.00 als notwendig an.</p> <p>Projektbeschreibung: Für das Jahr 2016 sind die folgenden dringenden Sanierungen vorgesehen: Fr. 135'000 Belchenstrasse 2. Etappe Fr. 90'000 Im Länteli Fr. 35'000 In der Ey Fr. 80'000 Fliederweg</p> <p>Begründung der Notwendigkeit: Der Deckbelag der obgenannten Strassen ist in einem sehr schlechten Zustand. Bei einem weiteren Abwarten mit der notwendigen Sanierung werden die Kosten für die Sanierung wegen des exponentiell verlaufenden Zerstörungsprozesses des Oberbaus der Strassen massiv zunehmen. Es ist also ein Gebot einer vernünftigen Werterhaltung der Infrastruktur, die dringendsten Sanierungen zeitgerecht vorzunehmen. Des Weiteren werden im Zuge der Kanalisationssanierungen die notwendigen Trag- und Deckschichten erneuert.</p> <p>mögliches Einsparungspotential: Bei einem Zuwarten der Sanierungsarbeiten werden die unumgänglichen Sanierungskosten massiv zunehmen. Synergieeffekte mit anderen Werken (Wasser, Strom/ Gas, etc.) mit Kostenbeteiligungen führen zu Kostenreduktionen, die noch nicht genau eruiert werden können.</p>
6150.5010.03	Übernahme Banacker	<p>Projektbeschreibung: Die Erschliessungsanlage „Banacker“ wurde im Jahr 2006 mittels Bevorschussungsvertrag durch den Grundeigentümer vorfinanziert. Im Vertrag ist eine Rückzahlung im Jahr 2016 für den Anteil, der von der Einwohnergemeinde nach Grundeigentümerreglement und der definitiven Beitragsakte zu tragen ist, vereinbart.</p> <p>Begründung der Notwendigkeit: Vertraglich geregelte Rückzahlungspflicht. Definitive Beitragsakte vom 19. August 2009.</p>

5.4 Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Nr	Konto	
6150.5010.22	Ersatz Quecksilberdampflampen durch LED	<p data-bbox="741 264 931 287">Projektbeschreibung:</p> <p data-bbox="741 293 1939 408">Ab dem Jahr 2015 wird der Verkauf von Quecksilberdampfleuchten aus ökologischen Gründen verboten werden (siehe dazu die Fachliteratur). Dieses Verbot ist vergleichbar mit dem Verbot von Verkauf der Glühbirnen. Der langfristige Gesamtinvestitionsbedarf für den Ersatz sämtlicher 870 Quecksilberdampfleuchten im Strassennetz von Wangen bei Olten wird auf Fr. 280'000 geschätzt.</p> <p data-bbox="741 443 1077 466">Begründung der Notwendigkeit:</p> <p data-bbox="741 472 1487 494">Der Ersatz der Quecksilberdampfleuchten soll etappenweise erfolgen.</p> <p data-bbox="741 501 1697 523">1. Etappe Kantonsstrasse H5 (Dorfstrasse) zwischen Ochsen und Gemeindegrenze Olten</p> <p data-bbox="741 561 1653 584">Die AEN garantiert bis maximal 2018 einen Restvorrat an Quecksilberdampfleuchten.</p> <p data-bbox="741 622 1088 644">mögliches Einsparungspotential:</p> <p data-bbox="741 651 1850 673">Mit den neuen Lichtquellen kann rund 25 % Energie eingespart werden. Die Lichtstärke wird verdoppelt.</p>

5.4 Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Nr Konto

7 **Umweltschutz und Raumordnung**

7201.5032.00 Sanierung Kanalisationsnetz

Sanierung Kanalisationsnetz nach GEP, Tranche 2016

Der generelle Entwässerungsplan GEP zeigt für Neubauten, Reparaturen und Sanierungen im Kanalnetz für die nächsten 20 Jahre (bis 2032) einen Sanierungsbedarf von rund Fr. 13'000'000.- auf. Der GEP zeigt 5-Jahres-Sanierungsetappen auf. Der Sanierungsbedarf für die erste 5-Jahresetappe bis einschliesslich 2017 beläuft sich auf Fr. 3'250'000.-.

Sanierungen der ersten 5- Jahresetappe des GEP im Bereich Dorfstrasse-Bahnhofplatz/ Bahnhofstrasse sowie Gheidstrasse-Dünnerbrücke sind bereits durchgeführt worden.

Projektbeschreibung:

Für das Jahr 2016 sind Sanierungsarbeiten bzw. Leitungsersatz im Gesamtvolumen von Fr. 633'000 zu budgetieren. Die Budgetierung setzt sich wie folgt zusammen (jeweils in Abstimmung mit Strassensanierung 2016). Es handelt sich bei allen Etappen um Sanierungen mit Kalibrierweiterungen; diese werden bei den Sanierungen grundsätzlich präferiert und vorgezogen:

- Fr. 152'000 Kanalsanierung Belchenstrasse, 2. Etappe, Schacht 13-19,
- Fr. 260'000 Kanalneubau „Im Länteli“, Schacht 283d-283, (Gemäss Nutzungsplan 2. Auflage GEP)
- Fr. 36'000 Kanalsanierung In der Ey Schacht 186ff-186f
- Kanalsanierung Fliederweg
Fr. 21'000 Schacht 271-272
Fr. 71'000 Schacht 272-270

Begründung der Notwendigkeit:

Die Funktionstüchtigkeit und Werterhalt des Netzes ist sicherzustellen. Synergieeffekte im Zusammenhang mit der Werkleitungssanierung Dritter (Bürgergemeinde, AEN, etc.) werden sinnvoll genutzt.

Plan-Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Konten/Sachgruppen	2015	2016
Betriebstätigkeit				
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	9000.00 (+) oder (-)	416'160.00	209'960.00
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33 + 366	1'019'730.00	1'089'620.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)			1'435'890.00	1'299'580.00
Investitionstätigkeit				
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	50 + 52 + 54 + 55 + 56	-1'549'500.00	-3'483'000.00
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	0 + 62 + 63 + 64 + 65 + 66	250'000.00	1'352'000.00
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)		-1'299'500.00	-2'131'000.00
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	60 + 62 + 65		0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	50 + 52 + 54 + 55 + 56		0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR			
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR			
-	Entnahmen aus Fonds			
Geldfluss aus Investitionstätigkeit			-1'299'500.00	-2'131'000.00
Finanzierungstätigkeit				
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	Δ 206 - 2069		0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV			
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)			0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV			
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)			
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	65		0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	54 + 55		0.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit			0.00	0.00
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)			136'390.00	-831'420.00

Anhang zum Budget

Anhang

7 Ausweis Bestimmung Werterhalt

A7.1 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Abwasserbeseitigung							Betrag in Fr.	
Anlagekategorie	Wiederbeschaffungswert 1.1.2016	Zuwachs	Wiederbeschaffungswert 31.12.2016	betriebswirtschaftliche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung	vorgenommene Abschreibungen	Pflichteinlage Werterhalt IST	
Kanäle	27'800'000	322'000	28'122'000	0.3125%	87'881	71'010	16'871	
Sonderbauwerke	420'000		420'000	0.5000%	2'100	0	2'100	
Kläranlage			0	0.7500%	0	0	0	
						Total	18'971	

8 Abschreibungstabelle

Konto	Bezeichnung	Anschaffungskosten			kumulierte Abschreibungen				Buchwert 31.12.2016
		Stand	Nettoinvestition	Stand	Stand	Abschreibung	Stand		
		01.01.2016	2016	31.12.2016	01.01.2016	Satz	2016	31.12.2016	
Totale		14'251'979.24	2'131'000.00	16'382'979.24	-1'872'884.54		-1'089'601.30	-2'962'485.84	13'420'493.40
HRM1									
0290.3300.25	GB 0175 Zelgliacker	155'000.00		155'000.00	-25'833.35	8.33	-12'916.65	-38'750.00	116'250.00
0290.3300.25	GB 0452 Wald Böhnleracke	1.00		1.00					1.00
0290.3300.25	GB 0502 Hansadamiacker	38'000.00		38'000.00	-6'333.35	8.33	-3'166.65	-9'500.00	28'500.00
0290.3300.25	GB 0798 Ebeni Allmend Scheiben	24'976.00		24'976.00	-4'162.65	8.33	-2'081.35	-6'244.00	18'732.00
0290.3300.25	GB 0933 Matte	240'000.00		240'000.00	-40'000.00	8.33	-20'000.00	-60'000.00	180'000.00
0290.3300.25	GB 1135 Wald Schieber Bachweg	1.00		1.00					1.00
0290.3300.25	GB 1268 Föhrenweg	1.00		1.00					1.00
0290.3300.25	GB 1902 Hydrant Zelgliacker	1.00		1.00					1.00
0290.3300.25	GB 1945 Brunnen Fliederweg	1.00		1.00					1.00
0290.3300.25	GB 1979 Langacker	1.00		1.00					1.00
0290.3300.25	GB 2011 Wald Ruchacker	1.00		1.00					1.00
0290.3300.25	GB 2640 Langacker	1.00		1.00					1.00
0290.3300.25	GB xxx diverse Grundstücke	9.00		9.00	-1.50	8.33	-0.75	-2.25	6.75
0290.3300.25	Diverse Hochbauten	4.00		4.00	-0.65	8.75	-0.35	-1.00	3.00
0290.3300.25	GB 0289 Bärenzunfthaus	1.00		1.00					1.00
0290.3300.25	Gemeindekanzlei	481'949.64		481'949.64	-80'324.94	8.33	-40'162.45	-120'487.39	361'462.25
0290.3300.25	Werkhof / FW-Magazin	100'000.00		100'000.00	-16'666.65	8.33	-8'333.35	-25'000.00	75'000.00
0290.3300.25	<i>Total</i>						-86'661.55		
2170.3300.25	Schulhaus Hinterbüel Primarsch	1'880'000.00		1'880'000.00	-313'333.35	8.33	-156'666.65	-470'000.00	1'410'000.00
2170.3300.25	Schulhaus Hinterbüel SEK 1	1'340'000.00		1'340'000.00	-223'333.35	8.33	-111'666.65	-335'000.00	1'005'000.00
2170.3300.25	Schulhaus Kleinwangen	1'290'000.00		1'290'000.00	-215'000.00	8.33	-107'500.00	-322'500.00	967'500.00
2170.3300.25	Schulhaus und Kindergarten Alp	490'000.00		490'000.00	-81'666.65	8.33	-40'833.35	-122'500.00	367'500.00
2170.3300.25	<i>Total</i>						-416'666.65		
2192.3300.25	Informatik Schule	99'000.00		99'000.00	-16'500.00	8.33	-8'250.00	-24'750.00	74'250.00
2192.3300.25	<i>Total</i>						- 8'250.00		
6130.3660.25	Beitrag an Lärmsanierung H5	5'000.00		5'000.00	-833.35	8.33	-416.65	-1'250.00	3'750.00

8 Abschreibungstabelle

Konto	Bezeichnung	Anschaffungskosten			kumulierte Abschreibungen				Buchwert 31.12.2016
		Stand	Nettoinvestition	Stand	Stand	Abschreibung	Stand		
		01.01.2016	2016	31.12.2016	01.01.2016	Satz	2016	31.12.2016	
6130.3660.25	Beitrag an Sanierung Viadukt	450'000.00		450'000.00	-75'000.00	8.33	-37'500.00	-112'500.00	337'500.00
6130.3660.25	Beitrag an ERO	740'000.00		740'000.00	-123'333.35	8.33	-61'666.65	-185'000.00	555'000.00
6130.3660.25	Beitrag an H5 Anschluss Landi	24'000.00		24'000.00	-4'000.00	8.33	-2'000.00	-6'000.00	18'000.00
6130.3660.25	Beitrag an Belagsanierung	300'000.00		300'000.00	-50'000.00	8.33	-25'000.00	-75'000.00	225'000.00
6130.3660.25	Betrag an Lichtsignalanlage Do	75'000.00		75'000.00	-12'500.00	8.33	-6'250.00	-18'750.00	56'250.00
6130.3660.25	<i>Total</i>						-132'833.30		
6150.3300.25	Allmendstrasse	30'001.00		30'001.00	-5'000.15	8.33	-2'500.10	-7'500.25	22'500.75
6150.3300.25	Fuss- und Radweg Gheidstrasse-	64'000.00		64'000.00	-10'666.65	8.33	-5'333.35	-16'000.00	48'000.00
6150.3300.25	GB 2399 hinter Wachtstube	1.00		1.00					1.00
6150.3300.25	Gemeindestrassennetz	920'011.00		920'011.00	-153'335.15	8.33	-76'667.60	-230'002.75	690'008.25
6150.3300.25	Hinterbüelacker	33'000.00		33'000.00	-5'500.00	8.33	-2'750.00	-8'250.00	24'750.00
6150.3300.25	Hinterbüelacker 2. Etappe	25'000.00		25'000.00	-4'166.65	8.33	-2'083.35	-6'250.00	18'750.00
6150.3300.25	Hombergstrasse	73'000.00		73'000.00	-12'166.65	8.33	-6'083.35	-18'250.00	54'750.00
6150.3300.25	Hombergstrasse Nord	25'000.00		25'000.00	-4'166.65	8.33	-2'083.35	-6'250.00	18'750.00
6150.3300.25	Im Oberfeld	46'000.00		46'000.00	-7'666.65	8.33	-3'833.35	-11'500.00	34'500.00
6150.3300.25	Parkplatz Schulhaus Kleinwange	33'000.00		33'000.00	-5'500.00	8.33	-2'750.00	-8'250.00	24'750.00
6150.3300.25	Rickenbacherfeld	137'000.00		137'000.00	-22'833.35	8.33	-11'416.65	-34'250.00	102'750.00
6150.3300.25	Trottoir Alt matt	76'000.00		76'000.00	-12'666.65	8.33	-6'333.35	-19'000.00	57'000.00
6150.3300.25	Trottoir In der Ey	8'000.00		8'000.00	-1'333.35	8.33	-666.65	-2'000.00	6'000.00
6150.3300.25	Buswarte häuschen	6'000.00		6'000.00	-1'000.00	8.33	-500.00	-1'500.00	4'500.00
6150.3300.25	Fahrzeuge Werkhof	4.00		4.00	-0.65	8.75	-0.35	-1.00	3.00
6150.3300.25	<i>Total</i>						-123001.45		
7201.3300.25	Kanalisation Allmendstrasse	1.00		1.00					1.00
7201.3300.25	Kanalisation Bahnhofstrasse	1.00		1.00					1.00
7201.3300.25	Kanalisation Dorfstrasse	162'000.00		162'000.00	-32'400.00	10.00	-16'200.00	-48'600.00	113'400.00
7201.3300.25	Kanalisation Gallusstrasse	1.00		1.00					1.00
7201.3300.25	Kanalisation Gheidstrasse	60'000.00		60'000.00	-12'000.00	10.00	-6'000.00	-18'000.00	42'000.00
7201.3300.25	Kanalisation Holzacker	1.00		1.00					1.00
7201.3300.25	Kanalisation Langacker West	1.00		1.00					1.00
7201.3300.25	Kanalisation Rickenbacherfeld	18'278.30		18'278.30	-3'655.65	10.00	-1'827.85	-5'483.50	12'794.80
7201.3300.25	Kanalisationsnetz	170'284.95		170'284.95	-34'057.00	10.00	-17'028.50	-51'085.50	119'199.45

8 Abschreibungstabelle

Konto	Bezeichnung	Anschaffungskosten			kumulierte Abschreibungen				Buchwert 31.12.2016
		Stand	Nettoinvestition	Stand	Stand	Satz	Abschreibung	Stand	
		01.01.2016	2016	31.12.2016	01.01.2016		2016	31.12.2016	
7201.3300.25	Kanalisation Oberfeldstrasse	1.00		1.00					1.00
7201.3300.25	Kanalisation Schanzenweg	1.00		1.00					1.00
7201.3300.25	Regenentlastung Gebiet Bethleh	1.00		1.00					1.00
7201.3300.25	Regenrückhaltebecken	1.00		1.00					1.00
7201.3300.25	Sammelkanal Ost Sanierung	174'000.00		174'000.00	-34'800.00	10.00	-17'400.00	-52'200.00	121'800.00
7201.3300.25	Sammelkanal RA 5	30'000.00		30'000.00	-6'000.00	10.00	-3'000.00	-9'000.00	21'000.00
7201.3300.25	Revision GKP/GEP	1.00		1.00					1.00
7201.3300.25	<i>Total</i>						-61456.35		
7301.3300.25	Abfallsammelstellen	11'800.00		11'800.00	-2'360.00	10.00	-1'180.00	-3'540.00	8'260.00
7301.3300.25	<i>Total</i>						-1'180.00		
7900.3300.25	Ortsplanungsrevision	43'000.00		43'000.00	-7'166.65	8.33	-3'583.35	-10'750.00	32'250.00
7900.3300.25	Anpassung Ortsplanung an ERO	29'000.00		29'000.00	-4'833.35	8.33	-2'416.65	-7'250.00	21'750.00
7900.3300.25	Städtebauliches Konzept Ortske	6'000.00		6'000.00	-1'000.00	8.33	-500.00	-1'500.00	4'500.00
7900.3300.25	Zentrumsplanung Ost	11'000.00		11'000.00	-1'833.35	8.33	-916.65	-2'750.00	8'250.00
7900.3300.25	Zentrumsplanung Süd-West	22'000.00		22'000.00	-3'666.65	8.33	-1'833.35	-5'500.00	16'500.00
7900.3300.25	<i>Total</i>						-9'250.00		
	<i>Total HRM1</i>						-839'299.30		

8 Abschreibungstabelle

Konto	Bezeichnung	Anschaffungskosten			kumulierte Abschreibungen			Buchwert 31.12.2016	
		Stand	Nettoinvestition	Stand	Stand	Abschreibung	Stand		
		01.01.2016	2016	31.12.2016	01.01.2016	Satz	2016		31.12.2016
HRM2									
0220.3300.00	Informatik Kanzlei	1.00		1.00					1.00
0220.3300.00	<i>Total</i>						0		
0290.3300.00	Sanierung Heizung Werkhof/FW-M		60'000.00	60'000.00		3.03	-1'818.20	-1'818.20	58'181.80
0290.3300.00	<i>Total</i>						-1818.2		
2131.3300.00	Metallwerkstatt Neumöblierung	49'211.95		49'211.95	-12'303.00	12.50	-6'151.50	-18'454.50	30'757.45
2131.3300.00	<i>Total</i>						-6151.5		
2170.3300.00	Hartplatz Schule Kleinwangen S		100'000.00	100'000.00		2.50	-2'500.00	-2'500.00	97'500.00
2170.3300.00	Sanierung Flachdach HB1	153'335.60		153'335.60	-9'293.05	3.03	-4'646.55	-13'939.60	139'396.00
2170.3300.00	Fassade Werkräume UG HB2	70'000.00		70'000.00	-2'121.20	3.03	-2'121.20	-4'242.40	65'757.60
2170.3300.00	Gebäudehülle Turnhalle KLW		520'000.00	520'000.00		3.03	-15'757.60	-15'757.60	504'242.40
2170.3300.00	Gruppenräume Schulh. HB 2014	136'084.90		136'084.90	-34'021.20	12.50	-17'010.65	-51'031.85	85'053.05
2170.3300.00	Gruppenräume Schulh. HB 2014	49'000.00		49'000.00	-6'125.00	12.50	-6'125.00	-12'250.00	36'750.00
2170.3300.00	Gruppenräume Schulhäuser 2015	165'000.00		165'000.00	-20'625.00	12.50	-20'625.00	-41'250.00	123'750.00
2170.3300.00	<i>Total</i>						-68'786.00		
2192.3300.00	Informatikkonzept 2015-2018	167'000.00		167'000.00	-41'750.00	25.00	-41'750.00	-83'500.00	83'500.00
2192.3300.00	Informatikkonzept 2015-2018		167'000.00	167'000.00		25.00	-41'750.00	-41'750.00	125'250.00
2192.3300.00	Erweiterung Kommunikationsansc		75'000.00	75'000.00		25.00	-18'750.00	-18'750.00	56'250.00
2192.3300.00	<i>Total</i>						-102'250.00		
3290.3300.00	Wettbewerb Gemeindesaal	1.00		1.00					1.00
3290.3300.00	<i>Total</i>						- 0.00		
6130.3660.00	ERO Beitrag an Kanton	450'000.00		450'000.00	-22'500.00	2.50	-11'250.00	-33'750.00	416'250.00
6130.3660.00	PU Bethlehem Kapelle Instandst	8'000.00		8'000.00	-200.00	2.50	-200.00	-400.00	7'600.00
6130.3660.00	PU Bethlehem Kapelle Instandst		48'000.00	48'000.00		2.50	-1'200.00	-1'200.00	46'800.00
6130.3660.00	Belagsanierung Dorf- und Mitte	38'200.00		38'200.00	-1'910.00	2.50	-955.00	-2'865.00	35'335.00
6130.3660.00	Belagsanierung Dorf- und Mitte		5'000.00	5'000.00		2.50	-125.00	-125.00	4'875.00

8 Abschreibungstabelle

Konto	Bezeichnung	Anschaffungskosten			kumulierte Abschreibungen				Buchwert 31.12.2016
		Stand	Nettoinvestition	Stand	Stand	Abschreibung	Stand		
		01.01.2016	2016	31.12.2016	01.01.2016	Satz	2016	31.12.2016	
6130.3660.00	Belagsanierung Dorf- und Mitte	36'000.00		36'000.00	-900.00	2.50	-900.00	-1'800.00	34'200.00
6130.3660.00	Viadukt Kleinwangen Instandste	6'400.00		6'400.00	-320.00	2.50	-160.00	-480.00	5'920.00
6130.3660.00	<i>Total</i>						-14'790.00		
6150.3300.00	Trottoir in der Ey west	126'767.20		126'767.20	-6'338.35	2.50	-3'169.20	-9'507.55	117'259.65
6150.3300.00	Fussweg Bünthenweg-Mittelgäustr	50'000.00		50'000.00	-1'250.00	2.50	-1'250.00	-2'500.00	47'500.00
6150.3300.00	Trottoir Bahnhofplatz	53'000.00		53'000.00	-1'325.00	2.50	-1'325.00	-2'650.00	50'350.00
6150.3300.00	Baupisten Dünnernstrasse Übern	100'000.00		100'000.00	-2'500.00	2.50	-2'500.00	-5'000.00	95'000.00
6150.3300.00	Verbindung Rumpel-/Gruebackerw	250'000.00		250'000.00	-6'250.00	2.50	-6'250.00	-12'500.00	237'500.00
6150.3300.00	Banacker Strassenbau Rückzahlu		348'000.00	348'000.00		2.50	-8'700.00	-8'700.00	339'300.00
6150.3300.00	LED-Leuchten (Ersatz Quecksilb		70'000.00	70'000.00		2.50	-1'750.00	-1'750.00	68'250.00
6150.3300.00	Trottoirneubau Altmatt	2'268.00		2'268.00	-113.40	2.50	-56.70	-170.10	2'097.90
6150.3300.00	Sanierung Strassennetz 2014	1'749.60		1'749.60	-87.50	2.50	-43.70	-131.20	1'618.40
6150.3300.00	Sanierung Strassennetz 2015	170'000.00		170'000.00	-4'250.00	2.50	-4'250.00	-8'500.00	161'500.00
6150.3300.00	Sanierung Strassennetz 2016		340'000.00	340'000.00		2.50	-8'500.00	-8'500.00	331'500.00
6150.3300.00	7 gedeckte Buswartehäuschen	96'779.25		96'779.25	-5'865.40	3.03	-2'932.70	-8'798.10	87'981.15
6150.3300.00	<i>Total</i>						-40'727.30		
7201.3300.31	Dorfstrasse Kanalisation Sanie	9'478.55		9'478.55	-379.15	2.00	-189.55	-568.70	8'909.85
7201.3300.31	Banacker Kanalisation Uebernah		108'000.00	108'000.00		2.00	-2'160.00	-2'160.00	105'840.00
7201.3300.31	Sanierung Kanalisationsnetz 20	70'000.00		70'000.00	-1'400.00	2.00	-1'400.00	-2'800.00	67'200.00
7201.3300.31	Sanierung Kanalisationsnetz 16		290'000.00	290'000.00		2.00	-5'800.00	-5'800.00	284'200.00
7201.3300.31	Revision GKP/GEP (ab 2014)	1.00		1.00					1.00
7201.3300.31	<i>Total</i>						-9'549.55		
7710.3300.00	Urnenwand mit 140 Nischen	172'318.80		172'318.80	-8'615.95	2.50	-4'307.95	-12'923.90	159'394.90
7710.3300.00	<i>Total</i>						-4'307.95		
7900.3300.00	Zentrumsplanung Ost (ab 2014)	9'607.50		9'607.50	-3'843.00	20.00	-1'921.50	-5'764.50	3'843.00
7900.3300.00	<i>Total</i>						-1'921.50		
Beteiligung	712 Namenaktien BOGG	1.00		1.00					1.00
Beteiligung	Beteiligungen allg. Haushalt	1.00		1.00					1.00

8 Abschreibungstabelle

Konto	Bezeichnung	Anschaffungskosten			kumulierte Abschreibungen			Buchwert 31.12.2016
		Stand	Nettoinvestition	Stand	Stand	Abschreibung	Stand	
		01.01.2016	2016	31.12.2016	01.01.2016	Satz	2016	
Beteiligung	226 Namenaktien AVAG à Fr. 1'0	226'000.00		226'000.00				226'000.00
Beteiligung	AK-Anteil an Sportpark AG	1.00		1.00				1.00
Finanzvermögen	GB 0129 Schnalleracker	5'666.00		5'666.00				5'666.00
Finanzvermögen	GB 0135 Winkelacker Born	1.00		1.00				1.00
Finanzvermögen	GB 0136 Winkelacker Born	1.00		1.00				1.00
Finanzvermögen	GB 0178 Zelgliacker	1.00		1.00				1.00
Finanzvermögen	GB 0246 Muhrmatt	1'500'000.00		1'500'000.00				1'500'000.00
Finanzvermögen	GB 0399 Altmatten	12'024.00		12'024.00				12'024.00
Finanzvermögen	GB 0404 Chrütz-/Wucherstiermat	8'084.00		8'084.00				8'084.00
Finanzvermögen	GB 0405 Chrützmatt	5'360.00		5'360.00				5'360.00
Finanzvermögen	GB 0409 Wucherstiermatt	9'596.00		9'596.00				9'596.00
Finanzvermögen	GB 0890 Allmend	98'700.00		98'700.00				98'700.00
Finanzvermögen	GB 0379 Dorfstrasse 164 Abbruc	1.00		1.00				1.00
<i>HRM2</i>	<i>Total</i>						<i>-250'302.00</i>	
Abschreibungen	Total						<i>-1'089'601.30</i>	

Anhang**9 Verpflichtungskreditkontrolle****Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung**

Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben netto bis 31.12.2015	Budget Ausgaben 2016	Ausgaben bis 2016	Brutto- Restkredit ab 2017
0290.5040.01	* Heizungssanierung FW-Magazin/Werkhof	neu	GV	60'000		60'000	60'000	-
2170.5030.01	* Erweiterung Kommunikationsanschluss Schulhäuser	neu	GV	75'000		75'000	75'000	-
2170.5030.20	* Sanierung Hartplatz Schulanlage Kleinwangen	neu	GV	100'000		100'000	100'000	-
2170.5040.01	Fassade Werkräume UG HB2	02.12.2013	GV	70'000	70'000	-	70'000	-
2170.5040.20	* Sanierung Gebäudehülle Turnhalle und Vorplatz Schulhaus Kleinwangen	neu	GV	520'000		520'000	520'000	-
2170.5060.00	Gruppenräume (Projekt Schulraumplanung 2014)	02.12.2013	GV	185'000	185'000		185'000	-
2170.5060.01	Gruppenräume (Projekt Schulraumplanung 2015)	08.12.2014	GV	295'000	165'000		165'000	-
2192.5200.03	* Informatikkonzept 2015-2018	08.12.2014	GV	668'000	167'000	167'000	334'000	334'000
6130.5610.00	Beitrag an Lärmsanierung H5	09.12.2002	GV	181'000	102'000		102'000	79'000
6130.5610.03	Belagsanierung Dorf- und Mittelgäustrasse (ERO)	03.12.2012	GV	521'000	387'000	5'000	392'000	129'000
6130.5610.04	Beitrag an Lichtsignalanlage Dorf	16.09.2011	AVT	100'000	83'026		83'026	-
6130.5610.05	Beitrag an Rückbau PU Bethlehem	08.12.2014	AVT	56'400	8'400	48'000	56'400	-
6130.5610.50	ERO Beitrag an Kanton	11.06.2007	RRB	6'300'000	6'300'000		6'300'000	-
6150.5010.00	Sanierung Strassennetz Tranche 2015	08.12.2014	GV	170'000	170'000		170'000	-
6150.5010.00	* Sanierung Strassennetz Tranche 2016	neu	GV	340'000		340'000	340'000	-
6150.5010.03	* Übernahme Banacker Allmendstrasse/Schanzenweg	neu	GV	1'236'000		1'236'000	1'236'000	-
6150.5010.15	Trottoir Altmatt	03.12.2012	GV	180'000	104'588		104'588	75'412
6150.5010.16	Trottoir In der Ey West	03.12.2012	GV	250'000	135'602		135'602	114'398
6150.5010.17	Fussweg Büntenweg-Mittelgäustrasse	03.12.2012	GV	50'000	50'000		50'000	-
6150.5010.18	Baupiste Dünnerstrasse Übernahme	08.12.2014	GV	100'000	100'000		100'000	-
6150.5010.19	Trottoir Bahnhofplatz	neu	GV	53'000	53'000		53'000	-
6150.5010.22	* Ersatz Quecksilberdampflampen durch LED	neu	GV	280'000		70'000	70'000	210'000
6150.5010.23	Verbindung Rumpel- / Gruebackerweg	08.12.2014	GV	250'000	250'000		250'000	-
6150.5040.00	7 gedeckte Buswartehäuschen	03.12.2012	GV	140'000	99'942		99'942	-

Anhang**9 Verpflichtungskreditkontrolle****Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung**

Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben netto bis 31.12.2015	Budget Ausgaben 2016	Ausgaben bis 2016	Brutto- Restkredit ab 2017
7201.5032.00	Sanierung Kanalisationsnetz Tranche 2015	08.12.2014	GV	250'000	250'000		250'000	-
7201.5032.00	* Sanierung Kanalisationsnetz Tranche 2016	neu	GV	540'000		540'000	540'000	-
7201.5032.03	Übernahme Kanalisation Banacker Allmendstrasse/Schanzenweg	neu	GV	322'000		322'000	322'000	-
7201.5032.05	Dorfstrasse Kanalisation Sanierung	28.11.2005	GV	1'490'000	707'951		707'951	782'049
7201.5032.06	Kanalisation am Kreuzbach 3. Etappe	04.12.2006	GV	50'000			-	50'000
7201.5032.10	Sammelkanal Ost Sanierung	16.02.2009	GV	550'000	405'587		405'587	144'413
7201.5292.00	Revision GKP/GEP	09.12.2012	GV	315'000	315'000		315'000	-
7900.5290.02	Ortsplanung Anpassung an ERO	27.05.2014	GV/GR	153'000	156'173		156'173	-3'173
7900.5290.04	Zentrumsplanung Ost	16.05.2011	GV/GR	132'000	133'660		133'660	-1'660
7900.5290.05	Zentrumsplanung Süd-West	10.12.2012	GV/GR	75'000	66'055		66'055	8'945
	Bruttoinvestitionen					3'483'000		
	Einnahmen					1'352'000		
	Nettoinvestition					2'131'000		

Anhang

10 Finanzkennzahlen

	HRM2	HRM2	HRM2	HRM1		Richtwerte	
Gewichteter Nettoverschuldungsquotient	2016	2015	2014	2013	2012	Mittelwert	
	---	---	56.11%	61.40%	51.13%	56.22%	< 100 % gut 100 % - 150 % genügend > 150 % schlecht
(Nettoschuld I im Verhältnis zum gewichteten Fiskalertrag 100%)	Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen bzw. wie viele Jahrestanchen erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen. Der Steuerertrag wird auf 100% gewichtet gerechnet.						
Selbstfinanzierungsgrad	2016	2015	2014	2013	2012	Mittelwert	
	56.24%	110.75%	136.06%	65.90%	-22.89%	92.24%	> 100% mittel-/langfristig anzustreben 80% - 100% verantwortbare Neuverschuldung 50% - 80% problematische Neuverschuldung < 50% grosse Neuverschuldung
(Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)	Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100%, können Schulden abgebaut werden. Mittelfristig sollte der SF-Grad im Durchschnitt gegen 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Die Kennzahl kann starken Schwankungen unterliegen und sollte daher mittelfristig betrachtet werden.						
Zinsbelastungsanteil	2016	2015	2014	2013	2012	Mittelwert	
	-0.04%	0.12%	-0.06%	-0.04%	0.80%	-0.01%	0 % - 4 % gut 4 % - 9 % genügend 9 % und mehr schlecht
(Nettozinsen in Prozent des Laufenden Ertrags)	Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.						
Investitionsanteil	2016	2015	2014	2013	2012	Mittelwert	
	15.76%	7.94%	6.19%	9.30%	10.39%	9.80%	< 10 % schwache Investitionstätigkeit 10 % - 20 % mittlere Investitionstätigkeit 20 % - 30 % starke Investitionstätigkeit > 30 % sehr starke Investitionstätigkeit
(Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes)	Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen und den Einfluss auf die Nettoverschuldung. Die Kennzahl kann von Jahr zu Jahr sehr stark schwanken. Eine Beurteilung über mehrere Jahre ist deshalb wichtig und sinnvoll zusammen mit dem Selbstfinanzierungsanteil.						
Kapitaldienstanteil	2016	2015	2014	2013	2012	Mittelwert	
	5.42%	5.38%	4.32%	4.82%	6.05%	4.99%	0 % - 5 % geringe Belastung 5 % - 15 % tragbare Belastung > 15 % hohe 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.						
Selbstfinanzierungsanteil	2016	2015	2014	2013	2012	Mittelwert	
	6.01%	7.42%	5.29%	5.03%	2.20%	5.94%	> 20 % gut 10 % - 20 % mittel < 10 % schlecht
(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.						

Anhang

Finanzkennzahlen Berechnungsmodul

Kennzahl	Berechnungsformel	Budget 2016	Budget 2015	JR 2014	JR 2013	JR 2012	Mittel- wert	Priorität
Gewichteter Nettoverschuldungsquotient: <u>Nettoverschuldung x 100</u> gewichtete Direkte Steuern NP und JP (100%)	$\frac{20-10 * 100}{400 + 401 \text{ gewichtet}}$	---	---	56.11%	61.40%	51.13%	56.22%	1
		keine Berechnung (keine Planbilanz)						
Selbstfinanzierungsgrad: <u>Selbstfinanzierung x 100</u> Nettoinvestition	$\frac{2990 + 33 + 35 + 364 + 365 + 366 + 383 + 387 + 389 - 45 - 489 * 100}{690 - 590}$	56.24%	110.75%	136.06%	65.90%	-22.89%	69.21%	1
EK in % des Fiskalertrages (EK II): <u>Eigenkapital * 100</u> Direkte Steuern NP und JP	$\frac{299 * 100}{400 + 401}$	---	---	18.39%	18.52%	19.11%	18.67%	1
		keine Berechnung (keine Planbilanz)						
Eigenkapitaldeckungsgrad (EK II): <u>Bilanzüberschuss/-fehlbetrag x 100</u> Laufender Aufwand	$\frac{299 * 100}{(3 - 38 - 39)}$	---	---	13.62%	14.25%	14.09%	13.99%	1
		keine Berechnung (keine Planbilanz)						
Zinsbelastungsanteil: <u>Zinsaufwand - Zinsertrag * 100</u> Laufender Ertrag	$\frac{340 - 440 * 100}{40 + 41 + 42 + 43 + 44 + 45 + 46 + 48 - 489 + 4895}$	-0.04%	0.12%	-0.06%	-0.04%	0.80%	0.16%	1
Investitionsanteil: <u>Bruttoinvestitionen x 100</u>	$\frac{50 + 52 + 54 + 55 + 56 * 100}{30 + 31 - 3180 + 34 - 344 + 36 - 364 - 365 - 366 + 380 + 381 +}$	15.76%	7.94%	6.19%	9.30%	10.39%	9.92%	2

konsolidierter Gesamtaufwand								
Nettoschuld I in Fr. / Einwohner:	$\frac{20 - 10}{EW}$	---	---	1'457	1'539	1'270	1'422	2
<u>FK - FV</u> Einwohner		keine Berechnung (keine Planbilanz)						
Nettoschuld II in Fr. / Einwohner:	$\frac{14 - 144 - 145 - 29}{EW}$	---	---	1'411	1'492	1'543	1'482	2
<u>VV - Darlehen - Beteiligungen - EK</u> EW		keine Berechnung (keine Planbilanz)						
Bruttoverschuldungsanteil:	$\frac{200 + 201 - 2016 + 206 * 100}{40 + 41 + 42 + 43 + 44 + 45 + 46 + 48 - 489 + 4895}$	---	---	67.66%	91.24%	90.91%	83.27%	2
<u>Bruttoschulden x 100</u> Laufender Ertrag		keine Berechnung (keine Planbilanz)						
Kapitaldienstanteil:	$\frac{340 + 33 + 364 + 365 + 366 - 440 * 100}{40 + 41 + 42 + 43 + 44 + 45 + 46 + 48 - 489 + 4895}$	5.42%	5.38%	4.32%	4.82%	6.05%	5.20%	2
<u>Zinsaufwand + Abschreibungen - Zinsertrag</u> Laufender Ertrag								
Selbstfinanzierungsanteil:	$\frac{2990 + 33 + 35 + 364 + 365 + 366 + 383 + 387 + 389 - 45 - 489 * 100}{40 + 41 + 42 + 43 + 44 + 45 + 46 + 48 - 489 + 4895}$	6.01%	7.42%	5.29%	5.03%	2.20%	5.19%	2
<u>Selbstfinanzierung x 100</u> Laufender Ertrag								
Bruttorendite Finanzvermögen:	$\frac{440 + 441 + 442 + 443 + 444 * 100}{10}$	1.26%	1.27%	8.49%	1.82%	1.52%	2.87%	3
Bruttoschulden pro Kopf:	$\frac{200 + 201 - 2016 + 206}{EW}$	---	---	2'824	3'537	3'270	3'210	3
<u>Bruttoschulden</u> Einwohner		keine Berechnung (keine Planbilanz)						

Anhang

Finanzkennzahlen Eingabemaske

	Budget 2016	Budget 2015	JR 2014	JR 2013	JR 2012	Bemerkungen
BILANZ						
10 Finanzvermögen	10'000'000	10'000'000	9'214'318	10'435'858	9'924'324	
14 Verwaltungsvermögen	11'000'000	10'600'000	10'532'451	10'633'055	9'907'586	
144 Darlehen	0	0	0	0	0	
145 Beteiligungen	0	226'002	226'002	226'002	0	
Total Aktiven	21'000'000	20'600'000	19'746'769	21'068'913	19'831'910	
20 Fremdkapital	18'000'000	17'000'000	16'327'547	17'834'531	15'894'810	
200 Laufende Verbindlichkeiten	3'000'000	3'000'000	2'782'656	3'005'003	3'789'828	
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	6'000'000	6'000'000	4'000'000	6'000'000	3'577'511	
2016 derivate Finanzinstrumente	0	0	0	0	0	
206 langfristige Finanzverbindlichkeiten	12'000'000	11'000'000	7'000'000	8'000'000	8'000'000	
29 Eigenkapital I (EK + SF)	3'800'000	3'800'000	3'419'222	3'234'381	2'655'710	
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag (Eigenkapital II)	2'655'710	2'655'710	2'774'138	2'655'710	2'655'710	
2990 Jahresergebnis	209'960	416'160	118'428	40'530	-709'290	Aufwandüberschuss im Minus eingeben
Total Passiven	21'800'000	20'800'000	19'746'769	21'068'912	18'550'520	
Einwohner	4998	4904	4881	4808	4700	
ERFOLGSRECHNUNG						
3/9 Aufwand inklusive Jahresergebnis	21'450'730	20'956'630	21'834'655	20'114'939	21'012'616	
30 Personalaufwand	8'361'910	8'364'060	9'894'956	8'057'269	7901909.2	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'152'170	2'775'900	2'598'022	2'729'102	2756357.44	
3180 Wertberichtigung auf Forderungen	0	0	274'600	-28'600	-82100	

33 Abschreibungen VV	941'990	867'610	746'896	730'974	887'000
330 Abschreibungen ordentlich	941'990	867'610	746'896	730'974	887'000
332 Abschreibungen ordentlich	0	0	0	0	
34 Finanzaufwand	173'100	201'900	193'594	212'173	331'785
340 Zinsaufwand	115'100	148'100	128'067	138'622	256'807
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	0	0	0	0	
35 Einlagen in Fonds und SF	18'970	4'480	66'413	2'315	144'617
351 Einlagen in Fonds und SF	18'970	4'480	66'413	2'315	124'273
36 Transferaufwand	7'071'190	6'765'980	6'753'653	6'866'294	6'821'816
364 Wertberichtigung Darlehen VV	0	0	0	0	
365 Wertberichtigung Beteiligungen VV	0	0	0	0	
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	147'630	152'120	145'198	176'026	
38 ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	690'000
380 Ausserordentliche Personalaufwand	0	0	0	0	
381 A.o. Sach- und Betriebsaufwand	0	0	0	0	
383 Zusätzliche Abschreibungen	0	0	0	0	690'000
387 Investitionsbeiträgen	0	0	0	0	
389 Einlagen in EK	0	0	0	0	
39 interne Verrechnungen	1'521'440	1'560'540	1'462'693	1'476'282	1'479'131
40 Fiskalertrag	14'725'000	14'390'000	15'362'485	14'721'704	14'335'043
41 Regalien und Konzessionen	214'200	212'200	215'029	219'394	208'129
42 Entgelte	1'565'900	1'533'400	1'562'676	1'545'333	1'768'336
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0
44 Finanzertrag	157'400	169'250	827'152	235'947	199'705
45 Entnahmen aus Fonds und SF	120'150	1'180	0	12'788	0
46 Transferertrag	3'146'640	3'090'060	2'404'620	1'903'491	1'672'982
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	-640'000
489 ./ Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0	-640'000
4895 Entnahmen aus Aufwertungsreserve	0	0	0	0	
Laufender Ertrag	19'929'290	19'396'090	20'371'962	18'638'657	16'904'195
400 Direkte Steuern natürliche Personen	13'750'000	13'400'000	13'944'431	13'688'195	13'397'872
401 Direkte Steuern juristische Personen	700'000	700'000	1'141'043	651'205	496'867
440 Zinsertrag	124'000	125'000	139'846	146'561	120'995
441 Realisierte Gewinne FV	0	0	624'244	19'239	6'042
442 Beteiligungsertrag FV	0	0	9'040	9'040	9'040
443 Liegenschaftenertrag FV	1'900	2'000	8'756	15'372	15'232
444 Wertberichtigung Anlagen FV	0	0	0	0	0
451 Entnahmen aus Fonds und SF	82'290	1'180	0	12'788	0

Betrag in Minus eingeben

489 Entnahmen aus EK	0	0	0	0	640'000
400 Steuern natürliche Personen	13'750'000	13'400'000	13'944'431	13'688'195	13'397'872
Steuerfuss natürliche Personen umgerechnet auf 100%	119%	119%	119%	119%	119%
	11'554'622	11'260'504	11'718'009	11'502'685	11'258'716
401 Steuern juristische Personen	700'000	700'000	1'141'043	651'205	496'867
Steuerfuss juristische Personen umgerechnet auf 100%	119%	119%	119%	119%	119%
	588'235	588'235	958'860	547'231	417'535

INVESTITIONSRECHNUNG

590 Nettoinvestition	1'352'000	250'000	517'127	394'545	2'074'386
690 Nettoinvestition	3'483'000	1'549'500	1'308'618	1'816'556	447'625
Bruttoinvestitionen	3'483'000	1'549'500	1'254'447	1'816'556	2'074'386
50 Sachanlagen	3'263'000	1'188'000	747'994	939'414	850'345
52 Immaterielle Anlagen	167'000	167'000	11'853	144'116	129'042
54 Darlehen	0	0	0	0	0
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0
56 eigene Investitionsbeiträge	53'000	194'500	494'600	733'026	1'095'000

Selbstfinanzierung

2990 Jahresergebnis	209'960	416'160	118'428	40'530	-709'290
33 Abschreibungen VV	941'990	867'610	746'896	730'974	887'000
35 Einlagen in Fonds und SF	18'970	4'480	66'413	2'315	144'617
364 Wertberichtigung Darlehen VV	0	0	0	0	0
365 Wertberichtigung Beteiligungen VV	0	0	0	0	0
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	147'630	152'120	145'198	176'026	0
383 Zusätzliche Abschreibungen	0	0	0	0	690'000
387 Zusätzliche Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	0	0	0	0	0
389 Einlagen in EK	0	0	0	0	0
45 Entnahmen aus Fonds und SF	120'150	1'180	0	12'788	0
489 Entnahmen aus EK	0	0	0	0	640'000
Selbstfinanzierung	1'198'400	1'439'190	1'076'935	937'057	372'327