

Budget 2016

25.11.2015

Gemeinderat	2. November 2015
Gemeindeversammlung	8. Dezember 2015

Inhaltsverzeichnis

Titel	Seite
Bericht, Antrag & Genehmigung	3
1 Vorbericht	4
2.1 Beschluss und Antrag	21
2.2 Genehmigung	22
Übersicht	23
3 Übersicht Budget	24
3.1 Finanzierung	25
3.2 Finanzierung Spezialfinanzierungen	27
Erfolgsrechnung	30
4 Erfolgsrechnung	31
4.1 Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen	32
4.2 Funktionale Gliederung	37
4.3 Sachgruppengliederung	70
Investitionsrechnung	77
5 Investitionsrechnung	78
5.1 Investitionsrechnung 2-stufig	79
5.2 Funktionale Gliederung	80
5.3 Sachgruppengliederung	85
Plan-Geldflussrechnung	87
6 Plan-Geldflussrechnung	88
Anhang zum Budget	89
7 Berechnung Werterhalt	90
8 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	91
9 Verpflichtungskreditkontrolle	93
10 Kennzahlen	98

Bericht, Antrag & Genehmigung

Vorbericht zum Budget 2016

1.1 Einleitung

Der Gemeinderat ist das vollziehende und verwaltende Organ der Gemeinde und hat insbesondere die Tätigkeiten der Gemeinde zu planen und zu koordinieren (§ 70 GG).

Zuständig für das Zusammentragen der Budgeteingaben 2016 ist Reto Brunner, Bereichsleiter Finanzen. Die Geschäftsleitung und der Gemeinderat haben im jeweils vorliegenden Budgetentwurf bereits gewichtige Einsparungen vorgenommen.

Für die Buchhaltung steht die Gemeindesoftware Nest/Abacus der Tankred/Talus Informatik AG zur Verfügung.

Mit der Erstellung des Budgets 2016 beginnt bezüglich der Gemeindebuchhaltungen eine neue Zeitrechnung. Per 1. Januar 2016 müssen die Einwohnergemeinden des Kantons Solothurn die Rechnungslegung nach den einschlägigen und verbindlichen Grundsätzen des harmonisierten Rechnungsmodells 2 (HRM2) vornehmen. Primär werden mit Einführung von HRM2 neue Abschreibungsvorschriften gelten. Das Amt für Gemeinden hat ein Umsetzungskonzept ausgearbeitet, an welches sich die Gemeinden bei der Einführung von HRM2 richten müssen.

Als Vergleichswerte zum Budget 2016 dienen die Zahlen des Budgets 2015 und der Rechnung 2014. Diese Zahlen mussten im Rahmen des Budgetprozesses 2016 in die neuen HRM2-Konten umgeschlüsselt werden, damit die geforderte Vergleichbarkeit erzielt werden kann. Die Umschlüsselung entspricht den kantonalen Vorgaben.

Das vorliegende Budget 2016 der Einwohnergemeinde Biberist entspricht in Bezug auf die Darstellungsform sowie bezüglich den materiellen Inhalten den oben erwähnten Vorgaben des Kantons.

1.2 Budget 2016, Steuerfuss

Das Budget 2016 rechnet mit einem Aufwandüberschuss von **CHF 54'300.00**. Gegenüber dem Budget 2015 resultiert im Budget 2016 eine Schlechterstellung von **CHF 555'150.00**.

Der Steuerbezug für das Jahr 2016 wird für die natürlichen und juristischen Personen mit unverändert 128 % der einfachen Staatssteuer gerechnet. Ein Steuerprozent beträgt rund CHF 175'000.00.

Ab dem Jahr 2016 richtet der Kanton im Bildungsbereich neu Schülerpauschalen aus. Diese ersetzen die herkömmlichen Subventionen an die Lehrerbesoldungen. Bei der Berechnung der Schülerpauschale wird im Jahr 2016 auf einen einheitlichen Subventionssatz von 38 % abgestellt. Die Beiträge sind – wie es der Name bereits aussagt – abhängig von den Schülerzahlen.

Statistik

Kantonsbeitrag an Lehrerbesoldung	Steuerfuss
2015 = 49 %	128 %
2014 = 46 %	128 %
2013 = 38 %	128 %
2012 = 48 %	128 %
2011 = 51 %	130 %
2010 = 50 %	130 %
2009 = 50 %	130 %
2008 = 45 %	128 %
2007 = 36 %	122 %
2006 = 41 %	122 %

1.3 Die wichtigsten Geschäftsfälle

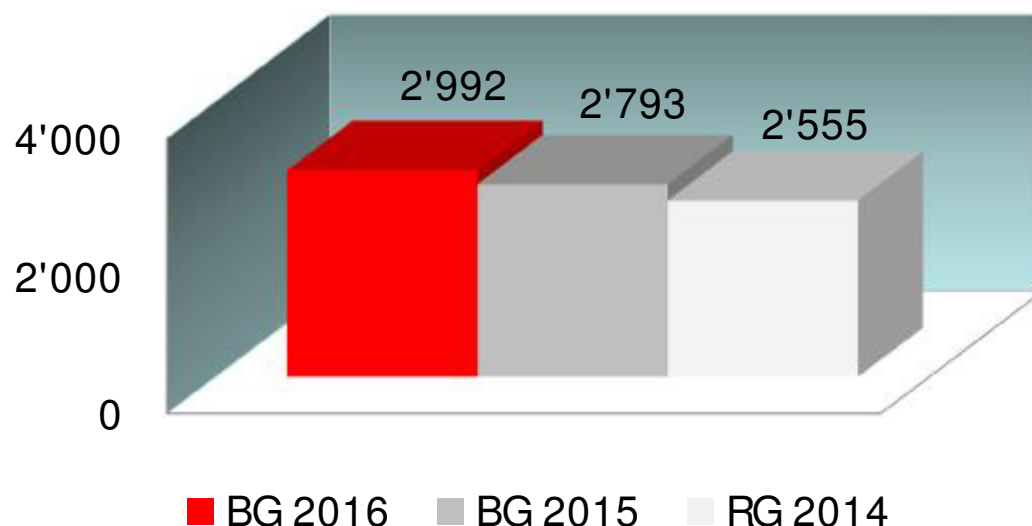
Die nachfolgenden Ereignisse beeinflussen das Ergebnis des Budgets 2016 massgeblich:

- **0 Allgemeine Verwaltung:** Der Nettoaufwand nimmt um rund CHF 199'000.00 zu. Dafür verantwortlich sind einerseits ausserordentliche Mehrkosten im Personalaufwand, weil im Jahr 2016 eine Kaderstelle infolge vorzeitiger Pensionierung neu besetzt wird und somit für die Einführungsphase mit doppeltem Lohnaufwand gerechnet werden muss. Andererseits steigen die Lohnkosten beim Verwaltungspersonal durch den in der DGO festgeschriebenen Erfahrungsanstieg generell an. Im Weiteren belastet die neue 40 %-Stelle der Bauverwaltung seit Mitte 2015 die allgemeine Verwaltung entsprechend. Auch im IT-Bereich steigen die Kosten um rund CHF 26'000.00 an, weil im Jahr 2016 die Leitungskosten der RIO-Benutzung sowie die EDV-Service-Kosten infolge einer Überschreitung eines Einwohnergrenzwerts sowie höheren Lizenzgebühren ansteigen.

- **1 Öffentliche Sicherheit:** Der Nettoaufwand der Funktion 1 nimmt gegenüber dem Budget 2015 um rund CHF 41'000.00 ab. Bei der Feuerwehr wird ein tieferer Nettoaufwand von rund CHF 24'000.00 verzeichnet. Im Weiteren wird in der Funktion Militär mit einem Minderertrag von CHF 20'000.00 aus Einnahmen aus Truppenunterkünften gerechnet, demgegenüber stehen aber auch um CHF 37'000.00 tiefere Unterhaltskosten bei den Hochbauten.
- **2 Bildung:** In diesem Bereich steigt der Nettoaufwand um rund CHF 1'330'000.00. Der Hauptgrund für den höheren Nettoaufwand gegenüber dem Vorjahr liegt bei der per 1.1.2016 neu gültigen Schülerpauschale. Beim Ertrag dieses neuen Kantonsbeitrags verzeichnen wir gegenüber dem herkömmlichen System der Subvention der Lehrerbesoldung eine Einbusse von rund CHF 1'207'000.00. Im Weiteren steigen die Lehrerlöhne übers Ganze an, weil diese nicht zuletzt von der Anzahl Lektionen abhängig sind.
- **3 Kultur:** Hier rechnet das Budget 2016 mit Minderkosten von rund CHF 47'000.00. Diese entstehen primär durch tiefere Kosten bei der Kulturförderung. Ausserdem können die Kosten bei den Sportanlagen gegenüber dem Budget 2015 etwas tiefer gehalten werden.
- **5 Soziale Sicherheit:** Im Bereich der Sozialen Sicherheit nimmt der Nettoaufwand im Vergleich zum Budget 2015 um rund CHF 582'000.00 zu. Einerseits steigen die Pro Kopf-Beiträge an den Kanton kontinuierlich an. Andererseits sind die Betriebskosten der Sozialregion BBL im Jahr 2016 ausserordentlich hoch, weil eine Ablösung der Klientensoftware ansteht sowie zusätzliche Kosten für zwei Asylkoordinatorenstellen berücksichtigt sind. Schliesslich gilt per 1.1.2016 ein neuer Vertrag mit den Anschlussgemeinden der Sozialregion BBL, wonach neben den Einwohnerzahlen auch die Dossierzahlen pro Gemeinde berücksichtigt werden. Der Kostenanteil der Einwohnergemeinde Biberist steigt durch diese Neuerung künftig entsprechend an. Schliesslich wird im Jahr 2016 einem höheren Nettoaufwand im Bereich Asylwesen gerechnet.
- **6 Verkehr:** In dieser Funktion werden Mehrkosten von rund CHF 208'000.00 gegenüber dem Budget 2015 verzeichnet. Hauptgrund dafür sind höhere Aufwendungen im Bereich Gemeindestrassen und die Tatsache, dass die Anteile an die Kantonsstrassen teilweise in die Erfolgsrechnung fliessen, weil die Aktivierungsgrenze nach HRM2 neu bei CHF 75'000.00 liegt (bisher CHF 50'000.00).
- **9 Finanzen und Steuern:** Hier resultiert gegenüber dem Budget 2015 ein Mehrertrag von rund CHF 1'679'000.00. Zum Einen kann infolge des Bevölkerungswachstums und durch eine vertretbare Zuwachsrate mit höheren Steuereinnahmen bei den natürlichen Personen gerechnet werden. Zum Andern begünstigt der neue Finanzausgleich die Einwohnergemeinde Biberist mit einem Mehrertrag von rund CHF 1'161'000.00. Schliesslich schliesst die Funktion Zinsen um rund CHF 73'000.00 besser ab, weil das Zinsniveau aufgrund der aktuellen Wirtschaftslage nach wie vor sehr tief ist.

1.4 Erfolgsrechnung nach Funktionen

0 Allgemeine Verwaltung (in TCHF)

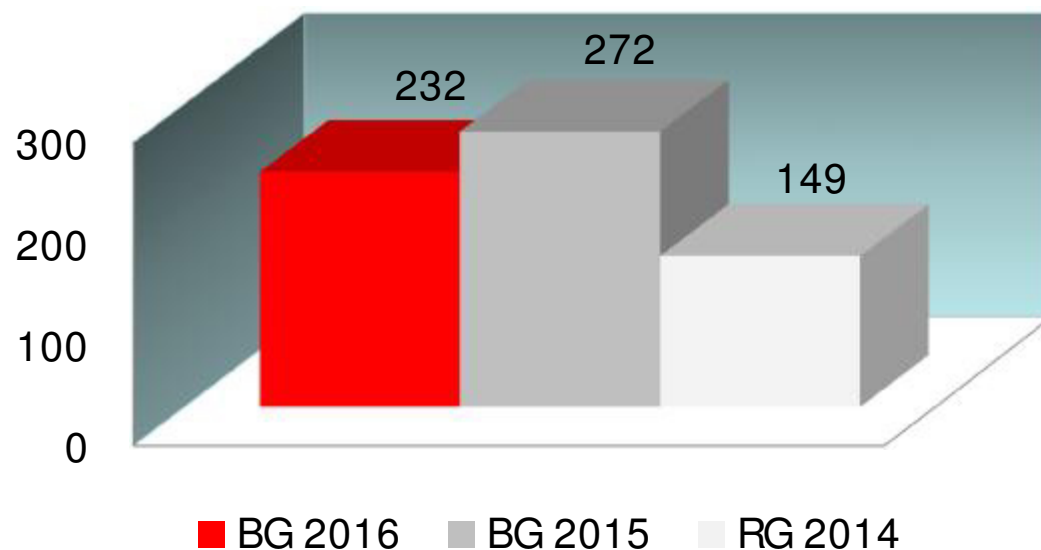


Der Nettoaufwand nimmt gegenüber dem Budget 2015 um 7.1 % zu.

Die wesentlichsten Abweichungen finden in folgenden Bereichen statt:

- **0110 Legislative:** Im Jahr 2015 fanden National- und Ständeratswahlen statt. Aus diesem Grund werden die Aufwendungen für Dienstleistungen Dritter (Entschädigungen für Wahlen & Abstimmungen), jene Aufwendungen für das Stimmmaterial und die Portokosten tiefer ausfallen als im Vorjahr.
- **0120 Exekutive:** Hier sinkt der Nettoaufwand ebenfalls, was hauptsächlich mit tieferen Fusionsabklärungskosten erklärt wird.
- **0210 Finanz- und Steuerverwaltung:** In dieser Funktion steigt der Nettoaufwand um rund CHF 41'000.00. Einerseits höhere Personalkosten infolge des in der DGO geregelten Erfahrungsaufstiegs beim Personal und andererseits höhere Entschädigungen an den Kanton für die Steuerregisterführung sind für diese Kostensteigerung verantwortlich.

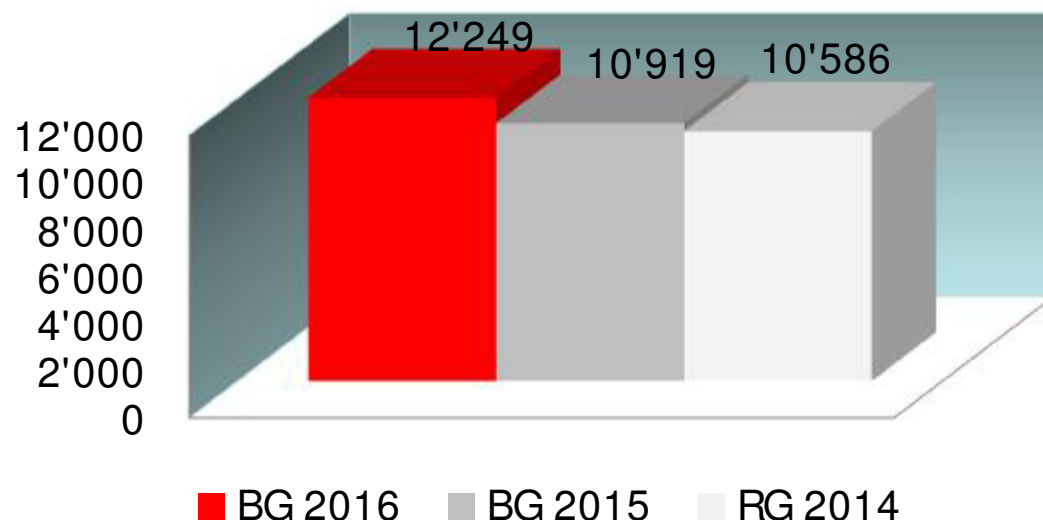
- **0220 Allgemeine Dienste:** Hier ergibt sich gegenüber dem Budget 2015 eine Mehrbelastung der Erfolgsrechnung, weil infolge der Werte der Rechnung 2014 zum Einen höhere die Kosten für das Vertragen des Amtsanzeigers und zum Andern höhere Betreuungskosten budgetiert werden müssen.
- **0222 Bauverwaltung:** Im Bereich der Bauverwaltung steigen die Nettokosten beträchtlich. Dies weil infolge der vorzeitigen Pensionierung des Bauverwalters im Jahr 2016 ausserordentliche Personalkosten für die Übergangslösung entstehen. Zudem wirkt sich im Budget 2016 erstmals die im Verlaufe des Jahres 2015 geschaffene und bis Ende 2018 befristete 40 %-Stelle aus.
- **0224 Informatik:** Der Nettoaufwand ist rund CHF 26'000.00 höher als im Budget 2015. Höhere Leitungskosten des RIO, welche infolge einer Überschreitung des Einwohnergrenzwerts entstehen, sind für diese Kostensteigerung hauptverantwortlich. Im Weiteren steigen die EDV-Servicekosten durch zusätzliche Lizenzkosten.

1 Öffentliche Sicherheit (in TCHF)

Der Nettoaufwand sinkt gegenüber dem Budget 2015 um rund CHF 41'000.00.

Die wesentlichsten Abweichungen finden sich in folgenden Bereichen:

- **1500 Feuerwehr:** Der Nettoaufwand liegt in dieser Funktion um rund CHF 24'000.00 unter dem Vorjahresbudgetwert, weil tiefere Sachaufwendungen budgetiert werden.
- **1610 Militärische Verteidigung:** Hier liegt der Nettoertrag rund CHF 13'000.00 über dem Budget 2015. Die Begründung wird unter Ziffer 1.3 Wichtigste Geschäftsfälle bereits im Detail erläutert.

2 Bildung (in TCHF)

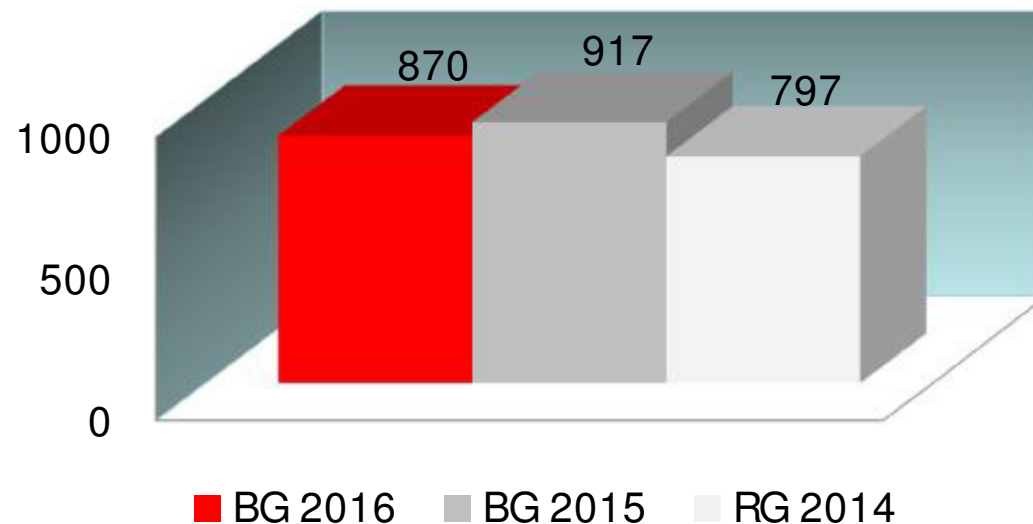
Der Nettoaufwand ist im Vergleich zum Budget 2015 um rund 12.2 % höher. Der Hauptgrund für den markant höheren Nettoaufwand gegenüber dem Vorjahr liegt bei der per 1.1.2016 neu gültigen Schülerpauschale. Beim Ertrag dieses neuen Kantonsbeitrags verzeichnen wir gegenüber dem herkömmlichen System der Subvention der Lehrerbesehung eine Einbusse von rund CHF 1'207'000.00.

Weitere wesentliche Abweichungen ergeben sich in folgenden Bereichen:

- **2110 Kindergarten:** Die Kosten für den Deutschunterricht steigen gemäss dem geltenden Konzept gegenüber den Vorjahren an. Zudem werden bei den internen Verrechnungen neu die Bruttokosten herangezogen.
- **2120 Primarschule:** Der Nettoaufwand steigt gegenüber dem Budget 2015 um rund CHF 869'000.00. Rund 37 % dieser Kostensteigerung werden mit der oben erwähnten neuen Schülerpauschale erklärt. Die restlichen Mehrkosten werden mit höheren internen Verrechnungen (neu Bruttokosten) sowie höheren Personalkosten begründet, welche teilweise in Verschiebungen aus anderen Funktionen (Begabungsförderung, Besoldung Werken & ICT) ihren Ursprung haben.
- **2130 Sekundarstufe:** Die Schulgelder an andere Gemeinden erhöhen sich um rund CHF 68'000.00.

- **2131 Hauswirtschaft:** Diese Funktion entfällt ab dem Budget 2016, weil die Kosten neu primär auf die SekE&B-Stufe verteilt werden.
- **2136 Kreisschule:** Die Funktion Kreisschule schliesst gegenüber dem Budget 2015 ebenfalls mit einem beträchtlich höheren Nettoaufwand von rund CHF 667'000.00 ab. Insgesamt rund CHF 564'000.00 dieser Kostensteigerung betreffen Mindererträge betreffend der neuen Schülerpauschale sowie beim Schulgeld der Einwohnergemeinde Lohn/Ammannsegg. Per 1. August 2015 ist ein neuer Schulgeldvertrag mit Lohn/Ammannsegg in Kraft, nach welchem die Kosten nur noch nach Schülerzahlen verteilt werden. Auch bei den Personalkosten werden Mehrkosten verzeichnet, nicht zuletzt deshalb, weil die Personalkosten der ehemaligen Funktion Hauswirtschaft neu unter anderem auch in die Funktion Kreisschule integriert werden.
- **2140 Musikschulen:** Auch in diesem Bereich rechnet das Budget 2016 mit Mehraufwendungen von rund CHF 36'000.00, welche hauptsächlich durch höhere Lohnkosten entstehen.
- **2170 Schulliegenschaften:** Dieser Bereich schliesst gegenüber dem Budget 2015 mit einem Minderaufwand von rund CHF 235'000.00 ab. Dafür verantwortlich sind einerseits tieferer Gebäudeunterhalt und andererseits tiefere Abschreibungen.
- **2191 Schulverwaltung:** Diese Funktion weist eine Besserstellung von rund CHF 66'000.00 aus, weil die Renten und Rentenanteile hier nicht mehr in einem Sammelkonto sondern direkt in den entsprechenden Funktionen geführt werden.
- **2990 Bildung, übrige:** Der Nettoaufwand dieser Funktion nimmt zu, weil der Kantonsbeitrag an den Gym-Unterricht sowie der Beitrag an das Tagesheim Chinderland ansteigen.

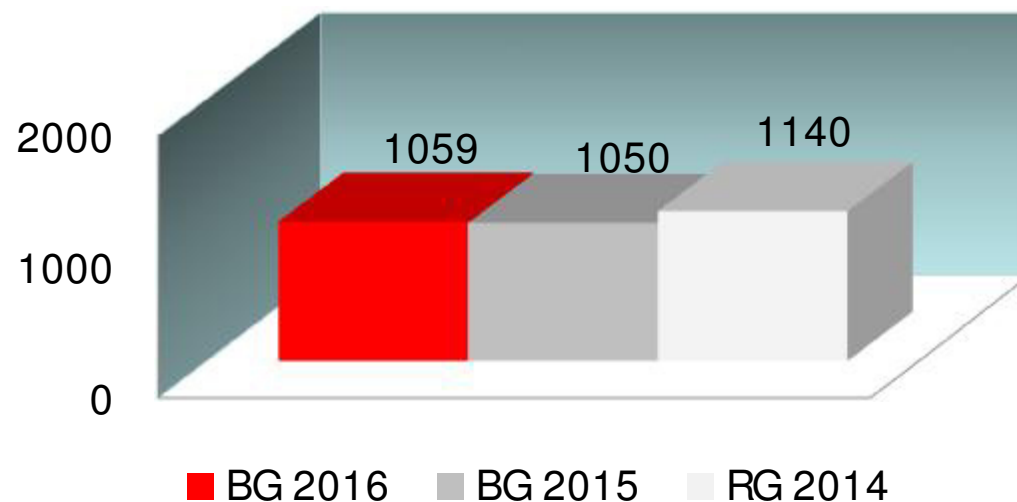
3 Kultur (in TCHF)



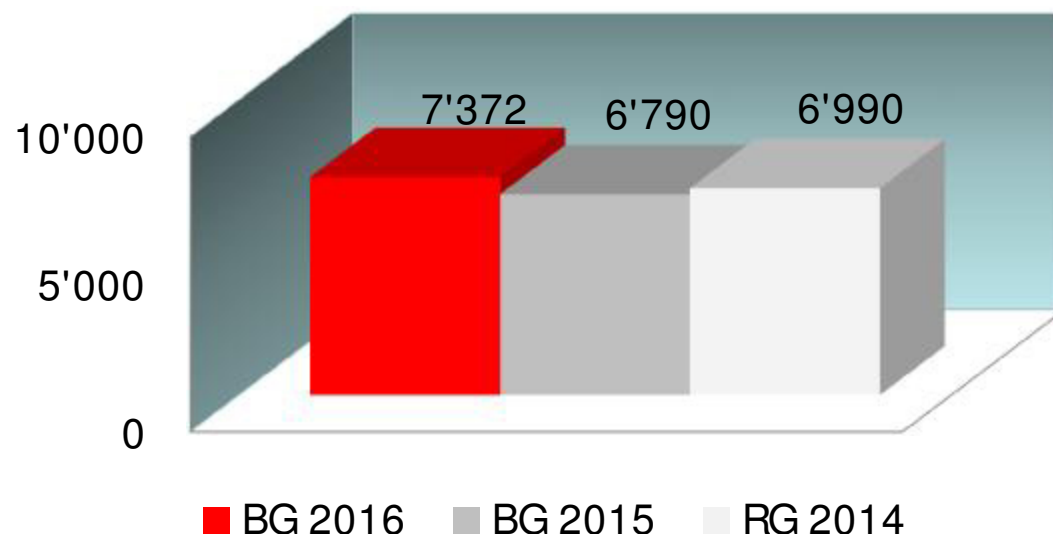
Der Nettoaufwand schliesst im Vergleich zum Budget 2015 um rund CHF 47'000.00 tiefer ab.

Dies kann wie folgt begründet werden:

- **3290 Kultur:** Dieser Bereich schliesst tiefer ab als im Vorjahr, weil tiefere Beiträge an die Bundes- und Jungbürgerfeier sowie ein tieferer Beitrag an die Moos-Flury-Stiftung vorgesehen sind.
- **3415 Sportanlagen:** Die Kosten bei den Sportanlagen können gegenüber dem Budget 2015 tiefer gehalten werden.

4 Gesundheit (in TCHF)

Der Nettoaufwand schliesst im Vergleich zum Budget 2015 um CHF 9'000.00 höher ab. In dieser Funktion werden u. a. die Pflegefinanzierungskosten, die Kosten der ambulanten Krankenpflege sowie der Schulgesundheitsdienst integriert.

5 Soziale Wohlfahrt (in TCHF)

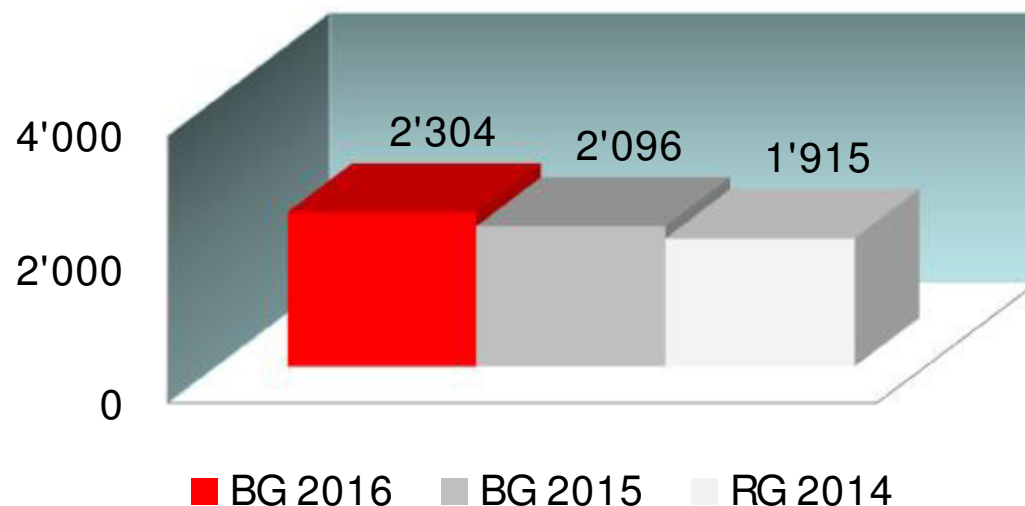
Der Nettoaufwand ist im Vergleich zum Budget 2015 um 8.5 % oder rund CHF 582'000.00 höher.

Folgende Gründe erklären die Abweichung:

- **5220/5320/5430 Ergänzungsleistungen IV/AHV/Alimentenbevorschussung:** Die Gemeindebeiträge an diese Lastenverteilungskosten steigen an, weil diese abhängig von der Einwohnerzahl sind.
- **5440 Jugendschutz:** Hier resultiert gegenüber dem Budget 2015 ein erhöhter Nettoaufwand von CHF 17'000.00. Bei der Jugendarbeit steigen durch den Erfahrungsanstieg die Lohnkosten. Zudem ist hier ein Planungskredit für die Sanierung des Schützenhauses integriert.
- **5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe:** In dieser Funktion nimmt der Nettoaufwand um rund CHF 478'000.00 zu. Die Betriebskosten der Sozialregion BBL werden im Jahr 2016 ausserordentlich hoch sein, weil eine Ablösung der Klientensoftware ansteht sowie zusätzliche Kosten für zwei Asylkoordinatorenstellen berücksichtigt sind. Zudem muss mit höheren Beiträgen an den Lastenausgleich Sozialhilfe gerechnet werden, weil einerseits der Pro Kopf-Beitrag und andererseits auch die Einwohnerzahl ansteigt.

- **5730 Asylwesen:** Der Nettoaufwand steigt gegenüber dem Budget 2015 um rund CHF 41'000.00, weil im Jahr 2016 mit einer höheren Anzahl von Asylsuchenden gerechnet wird.

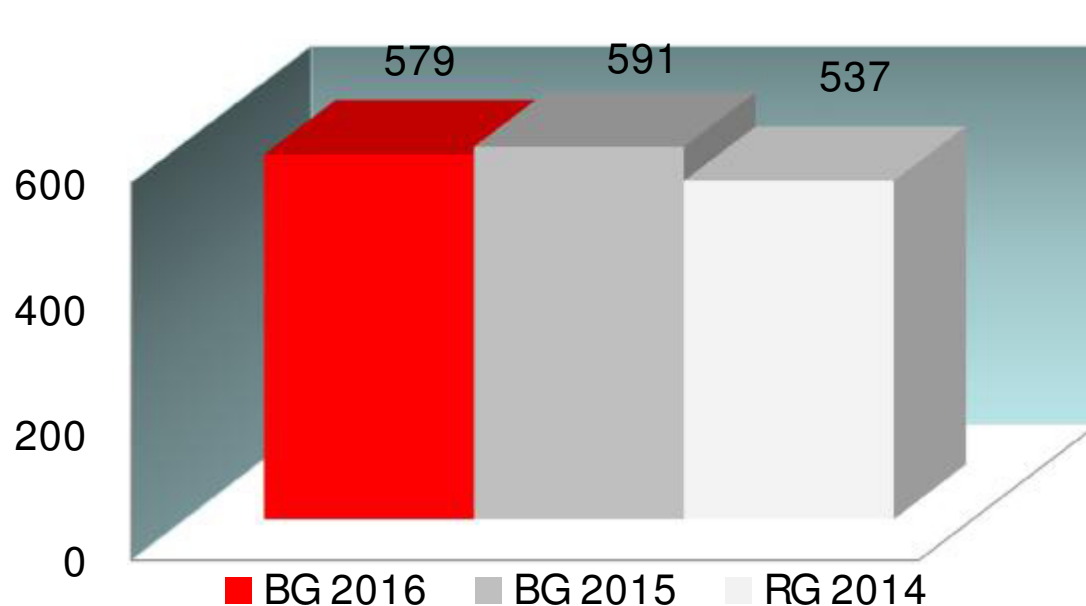
6 Verkehr (in TCHF)



Der Nettoaufwand ist im Vergleich zum Budget 2015 um CHF 208'000.00 höher.

Dies kann im Wesentlichen wie folgt erklärt werden:

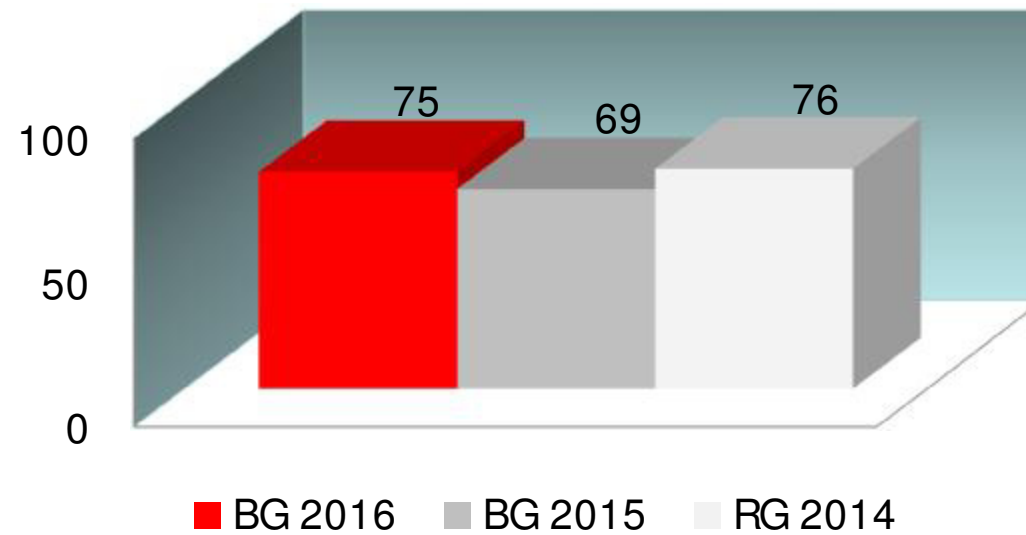
- **6130 Kantonsstrassen:** Der Nettoaufwand steigt in dieser Funktion um rund CHF 162'000.00 an, da Anteile an die Kantonsstrassen neu teilweise in die Erfolgsrechnung fliessen. Die Aktivierungsgrenze nach HRM2 liegt neu bei CHF 75'000.00 (bisher CHF 50'000.00).
- **6150 Gemeindestrassen:** Der Aufwand für Unterhaltsarbeiten an den Gemeindestrassen steigt gegenüber dem Budget 2015 um rund CHF 28'000.00 an.

7 Umweltschutz und Raumordnung (in TCHF)

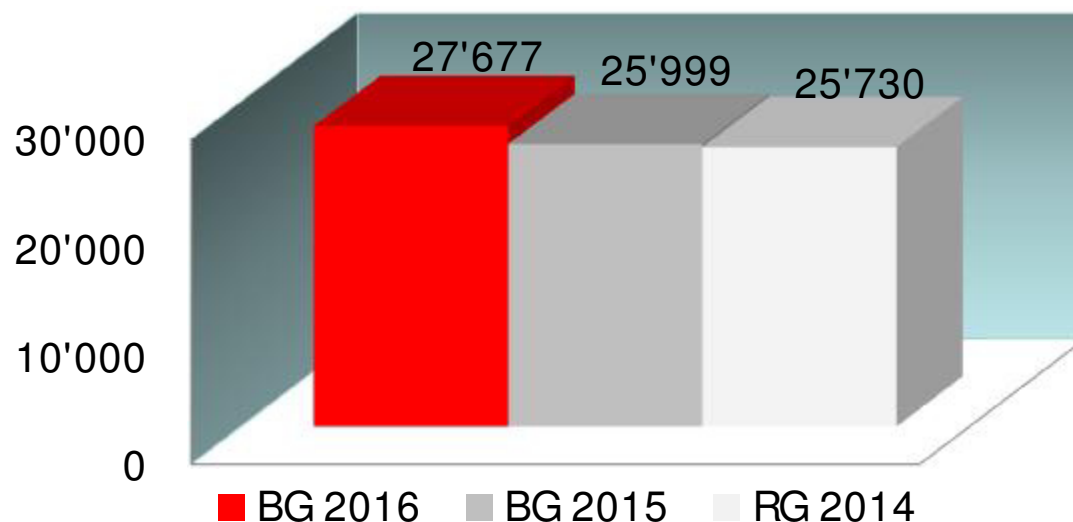
Der Nettoaufwand ist im Vergleich zum Budget 2015 um CHF 12'000.00 tiefer. Zwar steigen die Nettokosten im Bereich der Gewässerverbauungen an, andererseits sinken die Kosten beim Friedhof, bei der Raumplanung und bei der Bekämpfung von Umweltverschmutzungen.

Im Übrigen werden in dieser Funktion die **Spezialfinanzierungen Wasserversorgung, Abwasserentsorgung und Abfallbeseitigung** geführt. Diese drei Bereiche schliessen erfolgsneutral ab, weil diese durch Gebühren finanziert werden. Die Gebührensätze beim Wasser und Abwasser bleiben gegenüber dem Budget 2015 unverändert. Die Grundgebühr im Bereich Abfall muss im Jahr 2016 von CHF 183.00 auf 198.00 erhöht werden, damit künftig die Kosten für die Grünabfuhr gedeckt werden können.

8 Volkswirtschaft (in TCHF)



In dieser Funktion handelt es sich um die Tierseuchenkasse, den Waldfünfliber und die kommunale Werbung. Der Nettoaufwand nimmt gegenüber dem Budget 2015 um CHF 6'000.00 zu.

9 Finanzen und Steuern (in TCHF)

Der Nettoertrag ist im Vergleich zum Budget 2015 um CHF 1'679'000.00 höher.

Der Mehrertrag hat folgende Gründe:

- **910X Steuern:** Hier steigt der Nettoertrag gegenüber dem Budget 2015 um rund CHF 445'000.00 an. Im Jahr 2016 kann infolge des Bevölkerungswachstums und durch eine vertretbare Zuwachsrate mit höheren Steuereinnahmen bei den natürlichen Personen gerechnet werden. Die Gemeindesteuern werden für das Jahr 2016 für die natürlichen und juristischen Personen mit unverändert 128 % berechnet.
- **9300 Finanz- und Lastenausgleich:** Der neue Finanzausgleich begünstigt die Einwohnergemeinde Biberist gemäss den verlässlichen Berechnungen des Kantons mit einem Mehrertrag von rund CHF 1'161'000.00. Dieser Mehrertrag wird jedoch durch die Einbussen bezüglich der neuen Schülerpauschalen (siehe Funktion 2) mehr als kompensiert.
- **9610 Zinsen:** Diese Funktion schliesst um rund CHF 73'000.00 besser ab, weil das Zinsniveau aufgrund der aktuellen Wirtschaftslage auch im Jahr 2016 nach wie vor sehr tief prognostiziert wird.

1.5 Investitionsrechnung

	BG 2016	BG 2015	RG 2014
<u>Steuerhaushalt</u>			
Bruttoinvestitionen	5'271'500.00	7'264'900.00	1'579'848.00
Investitionseinnahmen	291'000.00	0.00	613'977.00
Nettoinvestitionen	4'980'500.00	7'264'900.00	965'871.00

	BG 2016	BG 2015	RG 2014
<u>Spezialfinanzierungen</u>			
Bruttoinvestitionen	1'575'000.00	1'585'000.00	971'317.20
Investitionseinnahmen	445'000.00	240'000.00	249'878.20
Nettoinvestitionen	1'130'000.00	1'345'000.00	721'439.00

	BG 2016	BG 2015	RG 2014
<u>Gesamtgemeinde</u>			
Bruttoinvestitionen	6'846'500.00	8'849'900.00	2'551'165.20
Investitionseinnahmen	736'000.00	240'000.00	863'855.20
Nettoinvestitionen	6'110'500.00	8'609'900.00	1'687'310.00

Bemerkungen zum Budget der Investitionsrechnung 2016:

- **Steuerhaushalt:** Rund CHF 3,4 Mio. der Nettoinvestitionen des Steuerhaushalts fallen im Bereich der Schulraumbauten an, wobei sich die Kommission der Schulraumplanung innerhalb der Planungsperiode 2015 – 2020 an eine Gesamt-Plafonierung von CHF 13,8 Mio. halten muss. Weiter fallen im Bereich Verkehr Nettoinvestitionen von insgesamt CHF 1'513'500.00 an. Die Investitionstätigkeit bei der Feuerwehr schliesslich beläuft sich auf netto CHF 62'000.00.
- **Spezialfinanzierungen:** Die Nettoinvestitionen entstehen in den Bereichen Wasser und Abwasser. Sie können gesamthaft betrachtet leicht unter dem Budget 2015 gehalten werden. Diese Bereiche werden über die Gebühren finanziert und belasten den Steuerhaushalt nicht.

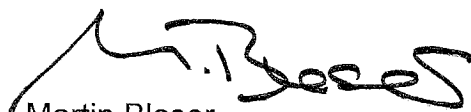
1.6 Prognose zur Finanzplanung 2016-2020

Der Gemeinderat hat die vorgängig von der Finanzkommission beurteilte Finanzplanung 2016 – 2020 Ende Juni 2016 beraten und beschlossen. Bei den Investitionen im Bereich Schulraum wurden dabei die Ausgaben für die Jahre 2015-2020 auf ein Volumen von total CHF 13,8 Mio. plafoniert. Mit der neu nach HRM2 geltenden linearen Abschreibungspraxis nach Nutzungsdauern wird die Erfolgsrechnung auf Zeit eine Entlastung erfahren. Im Verlaufe des Budgetprozesses 2016 wurde die Finanzplanung 2016 – 2020 nochmals aktualisiert. Der Gemeinderat hat die aktualisierte Finanzplanung 2016 – 2020 an seiner Sitzung vom 2. November 2016 zur Kenntnis genommen.

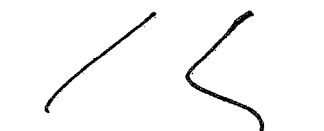
Im Finanzplan 2016-2020 wird für die gesamte Planperiode mit einem Steuerfuss von 128 % (natürliche und juristische Personen) gerechnet.

Nicht zuletzt wegen der hohen Investitionstätigkeit 2016-2020 weist die aktualisierte Finanzplanung 2016-2020 darauf hin, dass das per Ende 2014 bestehende Eigenkapital von rund CHF 9'538'000.00 bis ins Jahr 2020 um rund die Hälfte reduziert wird. Die Nettoschuld je Einwohner steigt bis ins Jahr 2020 auf über 4'000.00 an.

EINWOHNERGEMEINDE BIBERIST



Martin Blaser
Gemeindepräsident



Stefan Hug-Portmann
Verwaltungsleiter



Reto Brunner
Bereichsleiter Finanzen

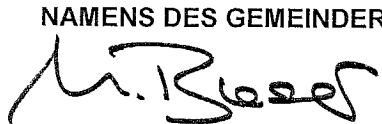
2.1 Beschluss und Antrag

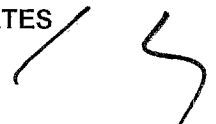
Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung vom 8. Dezember 2015 das Budget 2016 wie folgt zu genehmigen:

- | | | |
|---|---|----------------------------------|
| 1. Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | CHF 43'585'650.00 |
| | Gesamtertrag | CHF 43'531'350.00 |
| | Aufwandüberschuss | CHF 54'300.00 |
| 2. Investitionsrechnung | Ausgaben Verwaltungsvermögen | CHF 6'846'500.00 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | CHF 736'000.00 |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | CHF 6'110'500.00 |
| 3. Spezialfinanzierungen | | |
| Wasser | Aufwandüberschuss | CHF 94'050.00 |
| Abwasser | Ertragsüberschuss | CHF 22'760.00 |
| Abfall | Ertragsüberschuss | CHF 33'000.00 |
| 4. Die Teuerungszulage/Realloohnerhöhung ist für das haupt- und nebenamtliche Personal auf 0 % festzulegen. | | |
| 5. Der Steuerfuss ist wie folgt festzulegen: | Natürliche Personen | 128 % der einfachen Staatssteuer |
| | Juristische Personen | 128 % der einfachen Staatssteuer |
| 6. Die Feuerwehersatzabgabe ist wie folgt festzulegen: (Min. CHF 20.00/Max. CHF 400.00) | | 10 % der einfachen Staatssteuer |
| 7. Der Gemeinderat wird ermächtigt, allfällige Finanzierungsfehlbeträge gemäss vorliegendem Budget 2016 durch die Aufnahme von Fremdmitteln / Darlehen zu decken. | | |

4562 Biberist, 2. November 2015

EINWOHNERGEMEINDE BIBERIST
NAMENS DES GEMEINDERATES


Martin Blaser
Gemeindepräsident


Stefan Hug-Portmann
Verwaltungsleiter

2.2. Genehmigung

Die Gemeindeversammlung der Einwohnergemeinde Biberist hat am 8. Dezember 2015 das Budget 2016 wie folgt genehmigt:

- | | | |
|---|---|----------------------------------|
| 1. Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | CHF 43'585'650.00 |
| | Gesamtertrag | CHF 43'531'350.00 |
| | Aufwandüberschuss | CHF 54'300.00 |
| 2. Investitionsrechnung | Ausgaben Verwaltungsvermögen | CHF 6'846'500.00 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | CHF 736'000.00 |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | CHF 6'110'500.00 |
| 3. Spezialfinanzierungen | Aufwandüberschuss | CHF 94'050.00 |
| Wasser | Ertragsüberschuss | CHF 22'760.00 |
| Abwasser | Ertragsüberschuss | CHF 33'000.00 |
| Abfall | | |
| 4. Die Teuerungszulage/Realloohnerhöhung wird für das haupt- und nebenamtliche Personal auf 0 % festgelegt. | | |
| 5. Der Steuerfuss wird wie folgt festgelegt: | Natürliche Personen | 128 % der einfachen Staatssteuer |
| | Juristische Personen | 128 % der einfachen Staatssteuer |
| 6. Die Feuerwehersatzabgabe wird wie folgt festgelegt: (Min. CHF 20.00/Max. CHF 400.00) | | 10 % der einfachen Staatssteuer |
| 7. Der Gemeinderat wird ermächtigt, allfällige Finanzierungsfehlbeträge gemäss vorliegendem Budget 2016 durch die Aufnahme von Fremdmitteln / Darlehen zu decken. | | |

4562 Biberist, 8. Dezember 2015

EINWOHNERGEMEINDE BIBERIST
NAMENS DER GEMEINDEVERSAMMLUNG

Martin Blaser
 Gemeindepräsident

Stefan Hug-Portmann
 Verwaltungsleiter

Übersicht

Übersicht Budget - Einwohnergemeinde Total

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Ergebnisse	Budget 2016	Budget 2015	Jahresrechnung 2014
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	43'075'350.00	45'086'650.00	48'682'485.89
Betrieblicher Ertrag	42'227'000.00	45'046'650.00	48'912'494.67
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-848'350.00	-40'000.00	230'008.78
Finanzaufwand	510'300.00	585'000.00	395'853.75
Finanzertrag	1'304'350.00	1'295'850.00	1'320'033.10
Ergebnis aus Finanzierung	794'050.00	710'850.00	924'179.35
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	1'220'000.00	170'000.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	1'050'000.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	-170'000.00	-170'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-54'300.00	500'850.00	984'188.13
Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	6'846'500.00	8'849'900.00	2'551'165.20
Investitionseinnahmen	736'000.00	240'000.00	863'855.20
Übertrag Einnahmenüberschuss in Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen	-6'110'500.00	-8'609'900.00	-1'687'310.00
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

Übersicht Budget - Einwohnergemeinde Total

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Finanzierung		Kontendefinition	Budget 2016	Budget 2015	Jahresrechnung 2014
Finanzierung					
+	Ertragsüberschuss	9000	0.00	500'850.00	984'188.13
-	Aufwandüberschuss	9001	-54'300.00	0.00	0.00
+	Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialf. EK)	3510	72'600.00	39'100.00	95'992.65
-	Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialf. EK)	4510	-94'050.00	-273'200.00	-233'874.37
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	330, 332, 364, 365, 366, 383, 387	2'092'400.00	3'439'500.00	1'994'308.15
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	350, 3511	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	450, 4511	-111'000.00	-111'400.00	-79'252.90
+	Einlagen in das Eigenkapital	389	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	489	0.00	-1'050'000.00	0.00
Selbstfinanzierung			1'905'650.00	2'544'850.00	2'761'361.66
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-6'110'500.00	-8'609'900.00	-1'687'310.00
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)			-4'204'850.00	-6'065'050.00	1'074'051.66
Selbstfinanzierungsgrad (in %)			31.19	29.56	163.65

Selbstfinanzierung:

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

Selbstfinanzierungsgrad:

Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung. über 100 % sehr gut, 80 - 100 % gut, 50 - 80 % genügend, 0 - 50 % ungenügend, <0 % sehr schlecht

Übersicht Budget - Allgemeiner Haushalt

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

			Budget 2016	Budget 2015	Jahresrechnung 2014
Finanzierung					
+	Ertragsüberschuss	9000	0.00	500'850.00	984'188.13
-	Aufwandüberschuss	9001	-54'300.00	0.00	0.00
+	Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialf. EK)	3510	0.00	0.00	0.00
-	Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialf. EK)	4510	0.00	0.00	0.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	330, 332, 364, 365, 366, 383, 387	1'672'650.00	2'724'500.00	1'375'869.15
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	350, 3511	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	450, 4511	-111'000.00	-111'400.00	-79'252.90
+	Einlagen in das Eigenkapital	389	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	489	-111'000.00	-111'400.00	-79'252.90
Selbstfinanzierung			1'396'350.00	3'002'550.00	2'201'551.48
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-4'980'500.00	-7'264'900.00	-965'871.00
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)			-3'584'150.00	-4'262'350.00	1'235'680.48
Selbstfinanzierungsgrad (in %)			28.04	41.33	227.93

Übersicht Budget - Wasserversorgung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Finanzierung			Budget 2016	Budget 2015	Jahresergebnis 2014
Finanzierung					
+	Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialf. EK)	3510	15'010.00	0.00	0.00
-	Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialf. EK)	4510	-94'050.00	-234'800.00	-199'632.35
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	330, 332, 364, 365, 366, 383, 387	193'440.00	397'000.00	342'100.90
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	350, 3511	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	450, 4511	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	389	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	489	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung			114'400.00	162'200.00	142'468.55
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-745'000.00	-825'000.00	-599'100.90
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)			-630'600.00	-662'800.00	-456'632.35
Selbstfinanzierungsgrad (in %)			15.36	19.66	23.78

Übersicht Budget - Abwasserbeseitigung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Finanzierung			Budget 2016	Budget 2015	Jahresrechnung 2014
Finanzierung					
+	Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialf. EK)	3510	24'590.00	0.00	95'992.65
-	Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialf. EK)	4510	0.00	-38'400.00	0.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	330, 332, 364, 365, 366, 383, 387	226'310.00	318'000.00	276'338.10
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	350, 3511	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	450, 4511	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	389	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	489	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung			250'900.00	279'600.00	372'330.75
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-385'000.00	-520'000.00	-122'338.10
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)			-134'100.00	-240'400.00	249'992.65
Selbstfinanzierungsgrad (in %)			65.17	53.77	304.35

Übersicht Budget - Abfallbeseitigung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Finanzierung			Budget 2016	Budget 2015	Jahresrechnung 2014
Finanzierung					
+	Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialf. EK)	3510	33'000.00	39'100.00	0.00
-	Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialf. EK)	4510	0.00	0.00	-34'242.02
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	330, 332, 364, 365, 366, 383, 387	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	350, 3511	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	450, 4511	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	389	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	489	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung			33'000.00	39'100.00	-34'242.02
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		0.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)			33'000.00	39'100.00	-34'242.02
Selbstfinanzierungsgrad (in %)			0.00	0.00	0.00

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Nummer	Erfolgsrechnung Zusammensetzung	Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	43'585'650.00	43'531'350.00	46'891'650.00	47'392'500.00	49'248'339.64	50'232'527.77
	Nettoergebnis		54'300.00	500'850.00		984'188.13	
0	Allgemeine Verwaltung	3'716'830.00	724'700.00	6'570'300.00	3'777'150.00	6'146'157.90	3'591'567.64
	Nettoergebnis		2'992'130.00		2'793'150.00		2'554'590.26
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	1'030'570.00	798'900.00	1'119'730.00	847'400.00	1'030'974.65	881'711.50
	Nettoergebnis		231'670.00		272'330.00		149'263.15
2	Bildung	18'107'980.00	5'859'100.00	19'036'848.40	8'117'850.00	16'813'299.43	6'227'236.45
	Nettoergebnis		12'248'880.00		10'918'998.40		10'586'062.98
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	873'310.00	3'000.00	919'820.00	3'000.00	800'153.55	3'031.00
	Nettoergebnis		870'310.00		916'820.00		797'122.55
4	Gesundheit	1'088'160.00	29'500.00	1'079'470.00	29'500.00	1'170'391.10	29'501.95
	Nettoergebnis		1'058'660.00		1'049'970.00		1'140'889.15
5	Soziale Sicherheit	10'716'600.00	3'344'500.00	10'176'550.00	3'386'600.00	15'772'742.66	8'782'787.98
	Nettoergebnis		7'372'100.00		6'789'950.00		6'989'954.68
6	Verkehr	3'215'060.00	911'500.00	2'965'971.60	869'500.00	2'831'986.68	916'928.95
	Nettoergebnis		2'303'560.00		2'096'471.60		1'915'057.73
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'816'980.00	3'237'950.00	3'939'800.00	3'348'400.00	3'797'273.25	3'260'623.55
	Nettoergebnis		579'030.00		591'400.00		536'649.70
8	Volkswirtschaft	75'060.00		68'560.00		76'140.20	
	Nettoergebnis		75'060.00		68'560.00		76'140.20
9	Finanzen und Steuern	945'100.00	28'622'200.00	1'014'600.00	27'013'100.00	809'220.22	26'539'138.75
	Nettoergebnis	27'677'100.00		25'998'500.00		25'729'918.53	

Erfolgsrechnung - Einwohnergemeinde Total

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

	Erfolgsausweis	Budget 2016	Budget 2015	Jahresrechnung 2014
	ERFOLGSRECHNUNG			
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	17'877'950.00	17'139'740.00	16'403'048.80
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'061'290.00	7'066'170.00	6'358'089.23
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'999'370.00	2'127'000.00	1'824'308.15
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	72'600.00	39'100.00	95'992.65
36	Transferaufwand	14'043'140.00	13'706'640.00	19'235'343.81
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
39	Interne Verrechnungen	2'021'000.00	5'008'000.00	4'765'703.25
	Total Betrieblicher Aufwand	43'075'350.00	45'086'650.00	48'682'485.89
	Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	25'555'000.00	25'110'000.00	25'306'670.75
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	4'163'150.00	4'059'350.00	4'062'975.16
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	205'050.00	384'600.00	313'127.27
46	Transferertrag	10'282'800.00	10'484'700.00	14'464'018.24
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen	2'021'000.00	5'008'000.00	4'765'703.25
	Total Betrieblicher Ertrag	42'227'000.00	45'046'650.00	48'912'494.67
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-848'350.00	-40'000.00	230'008.78
34	Finanzaufwand	510'300.00	585'000.00	395'853.75
44	Finanzertrag	1'304'350.00	1'295'850.00	1'320'033.10
	Ergebnis aus Finanzierung	794'050.00	710'850.00	924'179.35
	Operatives Ergebnis	-54'300.00	670'850.00	1'154'188.13
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	1'220'000.00	170'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	1'050'000.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	-170'000.00	-170'000.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-54'300.00	500'850.00	984'188.13
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Erfolgsrechnung - Allgemeiner Haushalt

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

	Erfolgsausweis	Budget 2016	Budget 2015	Jahresrechnung 2014
	ERFOLGSRECHNUNG			
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	17'713'850.00	16'974'040.00	16'238'680.45
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'619'590.00	5'731'970.00	4'999'154.28
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'579'620.00	1'582'000.00	1'375'869.15
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	13'285'840.00	13'005'140.00	18'580'341.66
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
39	Interne Verrechnungen	1'662'500.00	4'631'600.00	4'430'075.70
	Total Betrieblicher Aufwand	39'861'400.00	41'924'750.00	45'624'121.24
	Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	25'555'000.00	25'110'000.00	25'306'670.75
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	1'194'950.00	1'157'350.00	1'219'491.94
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	111'000.00	111'400.00	79'252.90
46	Transferertrag	10'192'800.00	10'392'600.00	14'378'335.58
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen	1'959'300.00	4'943'400.00	4'700'378.85
	Total Betrieblicher Ertrag	39'013'050.00	41'714'750.00	45'684'130.02
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-848'350.00	-210'000.00	60'008.78
34	Finanzaufwand	510'300.00	585'000.00	395'853.75
44	Finanzertrag	1'304'350.00	1'295'850.00	1'320'033.10
	Ergebnis aus Finanzierung	794'050.00	710'850.00	924'179.35
	Operatives Ergebnis	-54'300.00	500'850.00	984'188.13
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	1'050'000.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	-1'050'000.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-54'300.00	500'850.00	984'188.13
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Erfolgsrechnung - Wasserversorgung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

	Erfolgsausweis	Budget 2016	Budget 2015	Jahresrechnung 2014
	ERFOLGSRECHNUNG			
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	163'100.00	164'700.00	162'223.90
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	464'000.00	417'500.00	459'561.35
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	193'440.00	327'000.00	272'100.90
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	15'010.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	61'500.00	72'200.00	52'711.70
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
39	Interne Verrechnungen	163'500.00	189'400.00	146'742.25
	Total Betrieblicher Aufwand	1'060'550.00	1'170'800.00	1'093'340.10
	Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	956'000.00	996'000.00	952'684.75
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	500.00	0.00	1'023.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen	10'000.00	10'000.00	10'000.00
	Total Betrieblicher Ertrag	966'500.00	1'006'000.00	963'707.75
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-94'050.00	-164'800.00	-129'632.35
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-94'050.00	-164'800.00	-129'632.35
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	70'000.00	70'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	-70'000.00	-70'000.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-94'050.00	-234'800.00	-199'632.35
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Erfolgsrechnung - Abwasserbeseitigung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

	Erfolgsausweis	Budget 2016	Budget 2015	Jahresrechnung 2014
	ERFOLGSRECHNUNG			
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	1'000.00	1'000.00	2'144.45
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	230'700.00	239'700.00	206'011.25
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	226'310.00	218'000.00	176'338.10
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'830.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	695'800.00	620'300.00	594'152.45
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
39	Interne Verrechnungen	139'000.00	131'000.00	138'649.85
	Total Betrieblicher Aufwand	1'294'640.00	1'210'000.00	1'117'296.10
	Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	1'232'000.00	1'184'000.00	1'224'368.70
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	34'500.00	34'500.00	34'422.80
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen	50'900.00	53'100.00	54'497.25
	Total Betrieblicher Ertrag	1'317'400.00	1'271'600.00	1'313'288.75
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	22'760.00	61'600.00	195'992.65
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	22'760.00	61'600.00	195'992.65
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	100'000.00	100'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	-100'000.00	-100'000.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	22'760.00	-38'400.00	95'992.65
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Erfolgsrechnung - Abfallbeseitigung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

	Erfolgsausweis	Budget 2016	Budget 2015	Jahresrechnung 2014
	ERFOLGSRECHNUNG			
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	747'000.00	677'000.00	693'362.35
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	0.00	9'000.00	8'138.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
39	Interne Verrechnungen	56'000.00	56'000.00	50'235.45
	Total Betrieblicher Aufwand	803'000.00	742'000.00	751'735.80
	Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	780'200.00	722'000.00	666'429.77
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	55'000.00	57'600.00	50'236.86
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen	800.00	1'500.00	827.15
	Total Betrieblicher Ertrag	836'000.00	781'100.00	717'493.78
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	33'000.00	39'100.00	-34'242.02
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	33'000.00	39'100.00	-34'242.02
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	33'000.00	39'100.00	-34'242.02
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	43'585'650.00	43'531'350.00	46'891'650.00	47'392'500.00	49'248'339.64	50'232'527.77
	Nettoergebnis		54'300.00	500'850.00		984'188.13	
0	Allgemeine Verwaltung	3'716'830.00	724'700.00	6'570'300.00	3'777'150.00	6'146'157.90	3'591'567.64
	Nettoergebnis		2'992'130.00		2'793'150.00		2'554'590.26
01	Legislative und Exekutive	505'600.00		542'100.00		507'957.15	
	Nettoergebnis		505'600.00		542'100.00		507'957.15
011	Legislative	73'700.00		88'200.00		53'215.70	
	Nettoergebnis		73'700.00		88'200.00		53'215.70
0110	Legislative	73'700.00		88'200.00		53'215.70	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden und Komm.	15'000.00		20'000.00		9'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK und Verw.kosten	1'000.00		1'000.00		131.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	200.00		200.00		19.40	
3102.00	Ducksachen, Publikationen	7'500.00		7'500.00		3'011.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000.00		12'000.00		5'344.70	
3130.11	Portokosten	20'000.00		25'000.00		15'705.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	22'000.00		22'500.00		20'003.65	
012	Exekutive	431'900.00		453'900.00		454'741.45	
	Nettoergebnis		431'900.00		453'900.00		454'741.45
0120	Exekutive	431'900.00		453'900.00		454'741.45	
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Gemeindepräsidium	257'100.00		257'600.00		254'382.40	
3000.02	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Gemeinderat	43'100.00		46'600.00		57'091.95	
3000.03	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Standortförderung	6'000.00		7'800.00		2'891.30	
3000.04	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Abschnittführungsstab	2'000.00		2'000.00		1'119.00	
3000.05	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Finanzkommission	5'000.00		5'000.00		5'145.00	
3000.06	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Vorst. Gen. Läbesgarte	1'200.00		1'200.00			
3000.07	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Gen. Alterssidlung	300.00		300.00			
3001.01	Vergütungen an Behörden und Kommissionen (Vize-GP)	2'500.00		1'500.00		1'125.00	
3001.02	Vergütungen an Behörden und Kommissionen (Fraktionen)	8'800.00		8'800.00		8'800.00	
3010.09	Rückerstattung von Lohn Verwaltungs- /Betriebspersonal					-3'940.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK und Verw.kosten	26'000.00		25'300.00		22'859.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	27'200.00		35'600.00		36'117.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	5'900.00		3'500.00		1'971.75	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		20'000.00		29'404.15	
3130.20	Verbandsbeiträge	9'600.00		9'500.00		9'421.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'200.00		10'200.00		10'200.00	
3170.05	Repräsentationsverpflichtungen für die Gemeinde	20'000.00		19'000.00		18'153.70	
02	Allgemeine Dienste	3'211'230.00	724'700.00	6'028'200.00	3'777'150.00	5'638'200.75	3'591'567.64
	Nettoergebnis		2'486'530.00		2'251'050.00		2'046'633.11
021	Finanz- und Steuerverwaltung	757'700.00	147'000.00	727'000.00	157'500.00	726'769.25	139'410.80
	Nettoergebnis		610'700.00		569'500.00		587'358.45
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	757'700.00	147'000.00	727'000.00	157'500.00	726'769.25	139'410.80
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	406'700.00		388'900.00		394'212.10	
3010.09	Rückerstattung von Lohn Verwaltungs- /Betriebspersonal					-1'345.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK und Verw.kosten	32'200.00		29'800.00		31'168.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	38'500.00		40'900.00		42'543.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	7'300.00		3'400.00		3'434.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000.00		10'000.00		411.50	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	263'000.00		254'000.00		256'344.85	
4240.50	Dienstleistungen SR BBL		40'000.00		50'000.00		33'673.75
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		12'000.00		11'500.00		12'010.50
4612.10	Entschädigungen von Kirchgemeinden		35'000.00		36'000.00		33'726.55
4910.00	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen Verwaltung		60'000.00		60'000.00		60'000.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	2'102'380.00	526'100.00	4'956'000.00	3'568'050.00	4'593'815.35	3'400'556.84
	Nettoergebnis		1'576'280.00		1'387'950.00		1'193'258.51
0220	Allgemeine Dienste, übrige	442'000.00	102'000.00	419'250.00	101'750.00	414'039.45	102'294.06
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	83'300.00		78'300.00		66'099.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK und Verw.kosten	4'400.00		4'700.00		3'315.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1'500.00		1'000.00		468.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	30'000.00		30'000.00		23'203.00	
3099.01	Übriger Personalaufwand (Mitarbeiteranlässe)	8'000.00		8'000.00		4'769.80	
3099.02	Übriger Personalaufwand (Vergabungen an Personal)	2'000.00		2'000.00			
3100.00	Büromaterial	60'000.00		60'000.00		60'366.00	
3102.00	Ducksachen, Publikationen	45'000.00		44'000.00		44'356.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	8'500.00		7'000.00		8'583.25	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000.00		8'750.00		14'329.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'000.00		36'000.00		40'240.40	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.12	Telefongebühren	13'500.00		14'000.00		10'878.55	
3130.13	Betreibungsgebühren	46'000.00		39'000.00		46'972.65	
3130.20	Verbandsbeiträge	9'000.00		4'700.00		5'570.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	13'000.00		8'000.00		10'491.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	60'000.00		62'000.00		60'711.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'800.00		4'800.00		5'255.25	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3910.10	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen Werkhof	7'000.00		6'000.00		7'428.15	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		8'000.00		8'000.00		8'065.85
4210.01	Inventarien		500.00		750.00		-338.79
4210.10	Mahn- und Inkassogebühren		36'500.00		36'000.00		36'703.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		32'000.00		32'000.00		32'864.00
4910.00	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen Verwaltung		25'000.00		25'000.00		25'000.00
0221	Einwohnerkontrolle	429'200.00	108'200.00	403'450.00	82'000.00	400'094.95	83'372.83
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	324'100.00		297'400.00		306'179.95	
3010.09	Rückerstattung von Lohn Verwaltungs- /Betriebspersonal	-7'200.00		-8'950.00		-12'109.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK und Verw.kosten	25'100.00		22'800.00		22'878.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	31'500.00		38'900.00		32'101.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	5'700.00		3'300.00		2'376.90	
3130.14	Kantonale Ausweisgebühren	50'000.00		50'000.00		48'667.15	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		80'000.00		80'000.00		79'837.83
4270.00	Bussen		3'000.00		2'000.00		3'535.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		25'200.00				
0222	Bauverwaltung	778'150.00	198'000.00	639'000.00	198'000.00	624'362.55	192'673.30
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden und Komm.	13'000.00		9'000.00		12'657.10	
3001.00	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	4'000.00		4'000.00		3'000.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	563'200.00		494'000.00		501'662.80	
3010.09	Rückerstattung von Lohn Verwaltungs- /Betriebspersonal					-25'010.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK und Verw.kosten	46'700.00		38'500.00		39'238.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	58'300.00		64'700.00		66'101.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	9'500.00		5'800.00		6'518.70	
3061.00	Renten und Rentenanteile	60'300.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3130.20	Verbandsbeiträge	950.00		800.00		950.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	21'200.00		21'200.00		19'244.45	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		100'000.00		100'000.00		94'673.30
4910.00	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen Verwaltung		98'000.00		98'000.00		98'000.00

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0224	Informatik	360'000.00	117'900.00	333'900.00	118'400.00	254'471.30	121'369.55
3100.10	EDV-Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		4'539.65	
3113.00	Hardware	23'500.00		20'400.00		1'029.70	
3118.01	Software	40'500.00		69'600.00		43'453.85	
3130.08	EDV-Beratung und -support	40'000.00		30'000.00		48'112.10	
3133.02	Informatik-Nutzungsaufwand (Leitungskosten RIO)	167'600.00		140'200.00		92'821.65	
3158.01	EDV-Service Kosten	83'400.00		68'700.00		64'514.35	
4260.01	Rückerstattungen für Service-Leistungen EDV-Anlage		52'900.00		53'400.00		56'369.55
4910.00	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen Verwaltung		65'000.00		65'000.00		65'000.00
0228	Allgemeine Personalkosten	93'030.00		3'160'400.00	3'067'900.00	2'900'847.10	2'900'847.10
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	93'030.00		92'500.00			
3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen			3'067'900.00		2'900'847.10	
4990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen				3'067'900.00		2'900'847.10
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	351'150.00	51'600.00	345'200.00	51'600.00	317'616.15	51'600.00
	Nettoergebnis		299'550.00		293'600.00		266'016.15
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	351'150.00	51'600.00	345'200.00	51'600.00	317'616.15	51'600.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	42'600.00		41'500.00		40'415.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK und Verw.kosten	3'400.00		3'200.00		2'937.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	500.00		500.00		959.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	800.00		500.00		323.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		579.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	29'000.00		29'000.00		27'706.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000.00					
3144.10	Unterhalt Verwaltungsgebäude	25'500.00		30'000.00		14'655.90	
3144.20	Unterhalt Sozialamt	45'300.00		32'500.00		27'822.20	
3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	181'050.00		187'000.00		187'000.00	
3910.10	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen Werkhof	20'000.00		20'000.00		15'217.15	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		51'600.00		51'600.00		51'600.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	1'030'570.00	798'900.00	1'119'730.00	847'400.00	1'030'974.65	881'711.50
	Nettoergebnis		231'670.00		272'330.00		149'263.15
11	Öffentliche Sicherheit	19'000.00		18'000.00		13'333.40	
	Nettoergebnis		19'000.00		18'000.00		13'333.40

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
111	Polizei	19'000.00		18'000.00		13'333.40	
	Nettoergebnis		19'000.00		18'000.00		13'333.40
1111	Sicherheitsdienste	19'000.00		18'000.00		13'333.40	
3130.09	Dienstleistungen Dritter (Überwachung, Sicherheit)	9'000.00		8'000.00		10'189.15	
3130.10	Dienstleistungen Dritter (Arbeitssicherheit)	10'000.00		10'000.00		3'144.25	
12	Rechtssprechung	3'800.00		3'760.00		2'815.70	
	Nettoergebnis		3'800.00		3'760.00		2'815.70
120	Rechtssprechung	3'800.00		3'760.00		2'815.70	
	Nettoergebnis		3'800.00		3'760.00		2'815.70
1201	Friedensrichter	3'800.00		3'760.00		2'815.70	
3001.00	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	3'750.00		3'750.00		2'812.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	50.00		10.00		3.20	
014	Allgemeines Rechtswesen	1'000.00		1'100.00			
	Nettoergebnis		1'000.00		1'100.00		
0140	Allgemeines Rechtswesen	1'000.00		1'100.00			
	Nettoergebnis		1'000.00		1'100.00		
1400	Allgemeines Rechtswesen	1'000.00		1'100.00			
3631.00	Beiträge an Kanton	1'000.00		1'100.00			
15	Feuerwehr	553'840.00	383'000.00	585'070.00	390'500.00	552'782.60	383'211.65
	Nettoergebnis		170'840.00		194'570.00		169'570.95
150	Feuerwehr	553'840.00	383'000.00	585'070.00	390'500.00	552'782.60	383'211.65
	Nettoergebnis		170'840.00		194'570.00		169'570.95
1500	Feuerwehr	553'840.00	383'000.00	585'070.00	390'500.00	552'782.60	383'211.65
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden und Komm.	42'800.00		43'800.00		44'300.00	
3001.51	Sold für Übungen	104'300.00		112'800.00		116'478.00	
3001.52	Sold für amtliche Kurse	12'200.00		15'930.00		22'736.65	
3001.53	Sold für Wehrdienst	30'000.00		30'000.00		19'728.00	
3001.54	Sold für Sonntags-Pikettdienst	29'300.00		30'240.00		30'600.00	
3001.55	Sold für Retablierung und Materialprüfungen	17'300.00		15'900.00		13'144.95	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK und Verw.kosten	5'800.00		5'000.00		5'009.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	100.00		100.00		246.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		100.00		2.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'200.00		9'400.00		7'352.00	
3100.00	Büromaterial	4'200.00		3'438.50		2'778.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'000.00		9'000.00		6'501.05	
3102.00	Ducksachen, Publikationen	2'000.00		761.50			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'100.00		4'900.00		2'727.75	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	29'400.00		36'100.00		50'379.05	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'200.00		4'200.00		4'200.00	
3130.04	Anschlussgebühren Alarmanlage Region Solothurn	2'800.00		3'100.00		2'549.40	
3130.12	Telefongebühren	7'000.00		9'400.00		6'113.85	
3130.20	Verbandsbeiträge	3'100.00		3'000.00		5'583.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'000.00		15'000.00		12'272.05	
3136.00	Honorare privatärztliche Tätigkeit	4'900.00		3'400.00		2'673.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	300.00		300.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'000.00		7'300.00		10'254.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	45'300.00		59'600.00		25'006.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	33'200.00		35'300.00		33'401.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000.00		9'000.00		10'653.15	
3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	7'750.00					
3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	94'490.00		104'000.00		104'090.10	
3910.00	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen Verwaltung	14'000.00		14'000.00		14'000.00	
4200.00	Ersatzabgaben		333'000.00		330'000.00		335'676.10
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		20'000.00		25'000.00		17'658.15
4270.00	Bussen		3'000.00		3'000.00		1'076.00
4631.10	Beiträge der Gebäudeversicherung		27'000.00		32'500.00		28'801.40
16	Verteidigung	452'930.00	415'900.00	511'800.00	456'900.00	462'042.95	498'499.85
	Nettoergebnis		37'030.00		54'900.00	36'456.90	
161	Militärische Verteidigung	77'430.00	100'000.00	110'500.00	120'000.00	106'928.60	214'470.95
	Nettoergebnis	22'570.00		9'500.00		107'542.35	
1610	Militärische Verteidigung	67'430.00	100'000.00	100'500.00	120'000.00	97'405.00	214'470.95
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'000.00		3'000.00		962.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'000.00		11'500.00		30'518.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000.00		57'000.00		32'839.70	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	27'430.00		29'000.00		29'000.00	
3910.10	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen Werkhof	5'000.00				4'084.25	
4240.00	Benützungsgebühren und Dinstleistungen		100'000.00		120'000.00		214'470.95
1612	Schiessanlage	10'000.00		10'000.00		9'523.60	
3612.05	Beitrag an Schiessanlage Gerlafingen	10'000.00		10'000.00		9'523.60	
162	Zivile Verteidigung	375'500.00	315'900.00	401'300.00	336'900.00	355'114.35	284'028.90
	Nettoergebnis		59'600.00		64'400.00		71'085.45
1620	Zivilschutz	121'300.00	61'700.00	138'100.00	73'700.00	131'258.95	60'173.50
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00		933.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'200.00		1'100.00		347.95	
3130.12	Telefongebühren	3'100.00		11'800.00		608.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'500.00		2'500.00		2'403.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		2'000.00		19'149.40	
3612.10	Entschädigungen an R ZSO BBL	93'500.00		102'200.00		89'474.00	
3910.10	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen Werkhof	8'000.00		7'500.00		8'342.65	
3910.50	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen WV	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dinstleistungen				3'600.00		1'800.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		61'700.00		70'100.00		58'373.50
1622	Regionaler Führungsstab	3'000.00	3'000.00	2'000.00	2'000.00		
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden und Komm.	2'000.00		2'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00					
4503.00	Entnahmen aus übrigen zweckgeb. Fremdmitteln des FK		3'000.00		2'000.00		
1626	Regionale Zivilschutzorganisation	251'200.00	251'200.00	261'200.00	261'200.00	223'855.40	223'855.40
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden und Komm.	5'500.00		5'500.00		4'540.00	
3001.61	Sold für Kurse/Übungen	42'000.00		42'000.00		38'165.70	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	100'000.00		110'500.00		102'994.35	
3010.09	Rückerstattung von Lohn Verwaltungs- /Betriebspersonal					-3'904.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK und Verw.kosten	12'500.00		10'000.00		8'099.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'500.00		5'100.00		4'958.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	2'000.00		700.00		468.80	
3061.00	Renten und Rentenanteile	6'300.00					
3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		2'047.50	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	11'000.00		10'000.00		8'245.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'000.00		14'000.00		6'084.60	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.06	Sirenenkosten	4'800.00		4'800.00		4'936.50	
3130.11	Portokosten	2'500.00		2'500.00		1'212.00	
3130.12	Telefongebühren	1'700.00		1'700.00		1'652.80	
3130.20	Verbandsbeiträge	4'800.00		4'800.00		4'348.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'100.00		4'100.00		3'718.95	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'200.00		1'200.00		1'065.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'000.00		12'000.00		11'642.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		10'000.00		3'532.15	
3158.01	EDV-Service Kosten	2'300.00		2'300.00		2'320.55	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'500.00		6'500.00		6'480.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		681.50	
3631.01	Betriebskosten Polycom	5'500.00		5'500.00		5'565.00	
3910.00	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen Verwaltung	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						60.00
4503.00	Entnahmen aus übrigen zweckgeb. Fremdmitteln des FK		46'300.00		39'300.00		20'879.40
4612.30	Entschädigungen von Anschlussgemeinden		99'400.00		107'700.00		101'442.00
4612.40	Entschädigungen von Leitgemeinde		93'500.00		102'200.00		89'474.00
4630.00	Beiträge vom Bund		12'000.00		12'000.00		12'000.00
2	Bildung	18'107'980.00	5'859'100.00	19'036'848.40	8'117'850.00	16'813'299.43	6'227'236.45
	Nettoergebnis		12'248'880.00		10'918'998.40		10'586'062.98
21	Obligatorische Schule	16'592'680.00	5'847'100.00	17'656'008.40	8'105'850.00	15'341'507.03	6'216'786.15
	Nettoergebnis		10'745'580.00		9'550'158.40		9'124'720.88
211	Eingangsstufe und Primarstufe I	1'463'070.00	510'200.00	1'346'970.00	505'900.00	1'179'237.10	391'148.07
	Nettoergebnis		952'870.00		841'070.00		788'089.03
2110	Kindergarten	1'463'070.00	510'200.00	1'346'970.00	505'900.00	1'179'237.10	391'148.07
3020.01	Besoldungen	802'000.00		774'300.00		699'980.90	
3020.02	Stellvertretungen	20'000.00		20'000.00		4'757.20	
3020.03	Heilpädagogik	117'200.00		112'000.00		116'757.95	
3020.04	Deutschunterricht	164'400.00		118'700.00		83'022.25	
3020.09	Rückerstattung von Lohn Lehrpersonen	-12'600.00		-8'950.00		-26'914.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK und Verw.kosten	83'500.00		78'400.00		68'899.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	111'600.00		139'300.00		108'971.70	
3052.05	AG-Beitrag an vers. Techn. Fehlbetrag	31'400.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	15'700.00		12'100.00		8'740.20	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3061.00	Renten und Rentenanteile			14'600.00		20'796.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'600.00		3'600.00		3'282.45	
3104.00	Lehrmittel	25'200.00		25'200.00		26'570.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	9'950.00		7'600.00		12'436.65	
3130.12	Telefongebühren	2'000.00		2'000.00		1'463.15	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'920.00		2'920.00		1'536.00	
3612.20	Schulgelder an andere Gemeinden			12'200.00		6'664.20	
3910.20	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen Schulleitung	86'200.00		33'000.00		42'273.50	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'600.00		3'600.00		3'600.00
4612.20	Schulgelder von anderen Gemeinden						93.75
4631.00	Beiträge vom Kanton		506'600.00		502'300.00		387'454.32
212	Primarstufe II	6'089'440.00	1'581'450.00	5'552'100.00	1'912'300.00	5'341'009.38	1'817'762.94
	Nettoergebnis		4'507'990.00		3'639'800.00		3'523'246.44
2120	Primarschule	6'089'440.00	1'581'450.00	5'552'100.00	1'912'300.00	5'341'009.38	1'817'762.94
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden und Komm.	4'000.00		2'000.00		-441.80	
3020.01	Besoldungen	3'169'300.00		2'814'600.00		2'836'662.25	
3020.02	Stellvertretungen	60'000.00		50'000.00		45'056.30	
3020.04	Deutschunterricht	244'000.00		284'300.00		305'251.55	
3020.05	Spezielle Förderung	581'800.00		552'300.00		521'268.80	
3020.06	Logopädie	119'000.00		138'900.00		57'809.20	
3020.09	Rückerstattung von Lohn Lehrpersonen	-57'000.00		-43'500.00		-73'508.80	
3020.12	Aufgabenhilfe	9'200.00		9'000.00		8'800.00	
3020.13	Informatik	58'200.00		62'400.00		63'439.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK und Verw.kosten	320'200.00		297'800.00		295'585.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	414'300.00		524'000.00		487'213.60	
3052.05	AG-Beitrag an vers. Techn. Fehlbetrag	116'000.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	60'200.00		45'900.00		37'648.50	
3061.00	Renten und Rentenanteile	189'700.00		6'900.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000.00		12'000.00		9'082.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	40'730.00		42'500.00		43'213.75	
3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften Bibliothek					97.00	
3104.00	Lehrmittel	115'510.00		151'000.00		129'318.93	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	23'400.00		23'500.00		22'058.80	
3111.10	Anschaffung Turngeräte	3'000.00		3'000.00		323.75	
3113.00	Hardware	39'000.00		51'900.00		48'905.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00					
3130.30	Schulsozialarbeit	57'480.00		24'700.00		19'759.80	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'500.00		24'500.00		23'325.75	
3158.01	EDV-Service Kosten	24'420.00		26'600.00		25'199.30	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	44'000.00		36'000.00		38'902.05	
3171.10	Beitrag an Skilager	43'200.00		45'600.00		28'956.75	
3171.20	Beitrag an Lehreranlass	2'500.00		2'500.00		2'171.10	
3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	9'750.00					
3612.20	Schulgelder an andere Gemeinden	115'950.00		192'300.00		199'371.70	
3910.20	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen Schulleitung	235'100.00		171'400.00		165'538.95	
4260.10	Elternbeiträge an Skilager		19'250.00		23'000.00		10'800.00
4260.20	Elternbeiträge an Aufgabenbetreuung		10'800.00		12'600.00		8'715.00
4612.20	Schulgelder von anderen Gemeinden						1'095.80
4631.00	Beiträge vom Kanton		1'551'400.00		1'876'700.00		1'797'152.14
213	Oberstufe / Sekundarstufe I	5'821'780.00	2'128'400.00	6'131'010.00	2'916'900.00	5'703'383.75	2'421'555.99
	Nettoergebnis		3'693'380.00		3'214'110.00		3'281'827.76
2130	Sekundarstufe	478'460.00		409'500.00		356'395.80	
3612.20	Schulgelder an andere Gemeinden	478'460.00		409'500.00		356'395.80	
2131	Hauswirtschaft			417'560.00	170'800.00	432'933.30	170'894.60
3020.01	Besoldungen			338'500.00		365'946.80	
3020.02	Stellvertretungen			10'000.00		5'563.20	
3020.09	Rückerstattung von Lohn Lehrpersonen			-10'600.00		-23'402.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK und Verw.kosten			26'700.00		26'989.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse			37'100.00		47'515.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung			4'100.00		3'530.80	
3612.20	Schulgelder an andere Gemeinden			11'760.00		6'790.80	
4631.00	Beiträge vom Kanton				170'800.00		170'894.60
2136	Kreisschule	5'343'320.00	2'128'400.00	5'303'950.00	2'746'100.00	4'914'054.65	2'250'661.39
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden und Komm.	500.00		500.00		300.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'300.00		2'300.00		2'041.55	
3020.02	Stellvertretungen	55'000.00		55'000.00		39'675.85	
3020.04	Deutschunterricht	34'200.00		24'500.00		25'380.30	
3020.05	Spezielle Förderung	331'700.00		258'100.00		198'211.80	
3020.07	Besoldungen W1			99'800.00		177'319.75	
3020.08	Besoldungen HWU			257'900.00		223'740.95	
3020.09	Rückerstattung von Lohn Lehrpersonen	-46'800.00		-40'050.00		-95'584.90	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.10	Besoldungen Sek-1-B	1'239'600.00		961'700.00		1'047'545.25	
3020.11	Besoldungen Sek-1-E	1'453'400.00		1'414'800.00		1'205'281.25	
3020.12	Aufgabenhilfe	3'800.00		3'500.00		3'000.00	
3020.13	Informatik	41'300.00		45'900.00		43'373.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK und Verw.kosten	238'300.00		239'700.00		228'463.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	317'900.00		416'300.00		381'010.55	
3052.05	AG-Beitrag an vers. Techn. Fehlbetrag	89'500.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	44'800.00		36'700.00		28'894.20	
3061.00	Renten und Rentenanteile	72'200.00		11'600.00		20'693.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'200.00		10'000.00		8'615.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	60'000.00		65'500.00		59'880.05	
3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften Bibliothek	2'850.00		3'000.00		2'328.05	
3104.00	Lehrmittel	120'000.00		122'500.00		90'194.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	9'000.00		1'000.00		38'529.55	
3111.10	Anschaffung Turngeräte	5'500.00					
3113.00	Hardware			16'000.00		9'430.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00					
3130.12	Telefongebühren	2'500.00		2'500.00		3'025.70	
3130.18	Mittagstisch	2'000.00		1'000.00		1'480.00	
3130.30	Schulsozialarbeit	30'000.00		30'000.00		19'759.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'000.00		16'000.00		14'909.65	
3158.01	EDV-Service Kosten	24'420.00		46'000.00		45'419.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	370'500.00		372'000.00		372'000.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	40'000.00		43'100.00		31'114.90	
3171.10	Beitrag an Skilager	57'500.00		49'000.00		58'175.00	
3171.20	Beitrag an Lehreranlass	1'900.00		1'900.00		1'900.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	10'250.00					
3637.04	Gemeindebeitrag an Busabonnement Sek-P	36'000.00		36'000.00		33'477.00	
3910.00	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen Verwaltung	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
3910.20	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen Schulleitung	145'000.00		131'900.00		145'285.00	
3910.30	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen Schulsekretariat	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
3910.40	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen Abwarte	257'000.00		240'800.00		234'419.45	
3930.10	Int. Verrechnungen von Gebäudeunterhalt	193'000.00		262'500.00		149'763.85	
4260.10	Elternbeiträge an Skilager		27'000.00		22'500.00		25'875.00
4260.20	Elternbeiträge an Aufgabenbetreuung		4'500.00		5'400.00		2'610.00
4260.30	Elternbeiträge an Mittagstisch		2'000.00		1'000.00		1'570.00
4612.20	Schulgelder von anderen Gemeinden		868'000.00		1'238'000.00		1'141'454.05
4631.00	Beiträge vom Kanton		1'190'900.00		1'385'000.00		989'772.59

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.01	Beiträge vom Kanton (Busabos Sek P)		36'000.00		36'000.00		33'198.00
4910.20	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen Schulleitung				58'200.00		56'181.75
214	Musikschulen	741'950.00	297'000.00	703'500.00	295'000.00	709'211.50	268'373.85
	Nettoergebnis		444'950.00		408'500.00		440'837.65
2140	Musikschulen	741'950.00	297'000.00	703'500.00	295'000.00	709'211.50	268'373.85
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden und Komm.					720.00	
3020.01	Besoldungen	556'000.00		532'000.00		535'392.70	
3020.02	Stellvertretungen	5'000.00		5'000.00		4'445.85	
3020.09	Rückerstattung von Lohn Lehrpersonen					-3'476.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK und Verw.kosten	43'000.00		41'900.00		41'966.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	57'600.00		67'400.00		71'606.45	
3052.05	AG-Beitrag an vers. Techn. Fehlbetrag	16'600.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	10'300.00		5'000.00		4'537.30	
3061.00	Renten und Rentenanteile			300.00		1'742.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3102.00	Ducksachen, Publikationen	1'150.00		800.00		66.85	
3104.00	Lehrmittel	2'500.00		4'000.00		2'372.10	
3119.01	Anschaffung von Musikinstrumenten	3'500.00		1'500.00		3'500.30	
3130.20	Verbandsbeiträge	1'800.00		1'800.00		1'700.00	
3159.01	Unterhalt von Musikinstrumenten	2'000.00		1'700.00		1'700.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'100.00		1'028.20	
3612.20	Schulgelder an andere Gemeinden	40'000.00		40'000.00		41'910.00	
4260.40	Elternbeiträge Musikschule		115'000.00		115'000.00		120'686.30
4612.20	Schulgelder von anderen Gemeinden		2'000.00				1'952.35
4631.00	Beiträge vom Kanton		180'000.00		180'000.00		145'735.20
217	Schulliegenschaften	1'862'840.00	823'750.00	3'202'628.40	1'928'750.00	1'689'678.00	759'817.35
	Nettoergebnis		1'039'090.00		1'273'878.40		929'860.65
2170	Schulliegenschaften	1'862'840.00	823'750.00	3'202'628.40	1'928'750.00	1'689'678.00	759'817.35
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden und Komm.	26'550.00		25'000.00		18'767.90	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	646'400.00		607'100.00		642'544.55	
3010.09	Rückerstattung von Lohn Verwaltungs- /Betriebspersonal	-25'600.00		-14'500.00		-49'112.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK und Verw.kosten	51'200.00		48'700.00		47'538.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	40'500.00		47'300.00		49'175.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	11'700.00		7'700.00		4'643.50	
3061.00	Renten und Rentenanteile	1'100.00		1'628.40		4'787.40	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	65'000.00		70'000.00		53'303.75	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	9'300.00		11'500.00		10'776.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	280'000.00		320'000.00		186'778.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	32'000.00		30'000.00		30'243.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					16'218.10	
3144.30	Gebäudeunterhalt Kindergärten	73'600.00		74'000.00			
3144.31	Unterhalt Hochbauten, Kindergarten Bleichenmatt I					7'523.15	
3144.32	Unterhalt Hochbauten, Fällimoos					2'416.20	
3144.33	Unterhalt Hochbauten, Egelmoos					4'993.70	
3144.34	Unterhalt Hochbauten, Kindergarten Grütt					45'288.85	
3144.35	Unterhalt Hochbauten, Kindergarten Bleichenmatt II					1'922.05	
3144.36	Unterhalt Hochbauten, Alter Kindergarten Fällimoos					3'093.10	
3144.40	Gebäudeunterhalt Gemeindeschulen	94'150.00		166'200.00			
3144.41	Unterhalt Hochbauten, Unteres Schulhaus					21'499.00	
3144.42	Unterhalt Hochbauten, Bleichenmattschulhaus					22'127.80	
3144.43	Unterhalt Hochbauten, Bleichenmatt Turnhalle I					10'694.15	
3144.44	Unterhalt Hochbauten, Mühlematt Turnhalle					1'791.80	
3144.45	Unterhalt Hochbauten, Bleichenmatt Turnhalle II					6'540.40	
3144.46	Unterhalt Hochbauten, Singsaal Bleichenmatt					6'289.75	
3144.47	Unterhalt Hochbauten, Unterhalt Plätze und Anlagen					19'754.75	
3144.48	Unterhalt Hochbauten, Schulhaus Mühlematt					15'895.95	
3144.49	Unterhalt Hochbauten, Unterhalt Mühlematt Pavillon					4'088.75	
3144.50	Gebäudeunterhalt Kreisschule	69'150.00		159'800.00			
3144.51	Unterhalt Hochbauten, Oberes Schulhaus					12'456.35	
3144.52	Unterhalt Hochbauten, Werkhofsulhaus					43'778.25	
3144.53	Unterhalt Hochbauten, Turnhalle Bernstrasse					14'027.45	
3144.54	Unterhalt Hochbauten, Bezirksschulhaus					10'363.25	
3144.55	Unterhalt Hochbauten, Haushaltungsschule					5'515.95	
3144.56	Unterhalt Hochbauten, Neue Sporthalle					7'853.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'800.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'450.00					
3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	62'240.00					
3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	398'300.00		584'200.00		380'443.65	
3830.25	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen altes VV			1'050'000.00			
3910.10	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen Werkhof	17'000.00		14'000.00		25'654.90	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		1'000.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		372'750.00		374'450.00		374'634.05
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK				1'050'000.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.40	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen Abwarte		257'000.00		240'800.00		234'419.45
4930.10	Int. Verrechnungen von Gebäudeunterhalt		193'000.00		262'500.00		149'763.85
219	Obligatorische Schule, übrige	613'600.00	506'300.00	719'800.00	547'000.00	718'987.30	558'127.95
	Nettoergebnis		107'300.00		172'800.00		160'859.35
2190	Schulleitung	466'300.00	466'300.00	507'000.00	507'000.00	518'127.95	518'127.95
3010.10	Löhne Gemeindeschule	221'300.00		232'300.00		218'235.10	
3010.20	Löhne Kreisschule	93'200.00		109'600.00		163'292.45	
3010.30	Löhne Gesamtschulleitung	62'600.00		62'200.00			
3010.40	Löhne Teamteaching					34'801.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK und Verw.kosten	29'800.00		30'400.00		32'030.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	40'600.00		51'300.00		50'991.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	6'800.00		4'500.00		3'235.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500.00		3'500.00		3'579.60	
3158.01	EDV-Service Kosten			4'700.00		3'850.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'500.00		8'500.00		8'112.55	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						250.00
4631.00	Beiträge vom Kanton				228'900.00		220'962.25
4910.20	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen Schulleitung		466'300.00		278'100.00		296'915.70
2191	Schulverwaltung	147'300.00	40'000.00	212'800.00	40'000.00	200'859.35	40'000.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	102'300.00		107'300.00		93'630.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK und Verw.kosten	8'100.00		8'500.00		7'496.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	8'900.00		11'500.00		11'485.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	2'000.00		1'400.00		822.05	
3061.00	Renten und Rentenanteile			60'900.00		69'128.10	
3102.00	Ducksachen, Publikationen	2'500.00		2'500.00		432.65	
3130.12	Telefongebühren	9'500.00		11'000.00		8'668.45	
3130.31	Elternbildung	2'100.00		2'100.00		2'573.55	
3131.00	Planungen und Projektierungen	11'400.00		6'600.00		6'622.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	500.00		1'000.00			
4910.30	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen Schulsekretariat		40'000.00		40'000.00		40'000.00
22	Sonderschulen	1'036'100.00	12'000.00	1'010'490.00	12'000.00	1'018'034.40	10'450.30
	Nettoergebnis		1'024'100.00		998'490.00		1'007'584.10
220	Sonderschulen	1'036'100.00	12'000.00	1'010'490.00	12'000.00	1'018'034.40	10'450.30
	Nettoergebnis		1'024'100.00		998'490.00		1'007'584.10

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2200	Sonderschulen	1'036'100.00	12'000.00	1'010'490.00	12'000.00	1'018'034.40	10'450.30
3020.01	Besoldungen	13'400.00		13'200.00		13'407.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK und Verw.kosten	1'100.00		1'000.00		1'045.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	1'400.00		130.00		1'895.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	200.00		160.00		135.75	
3614.20	Schulgelder an öffentliche Unternehmungen	1'020'000.00		996'000.00		1'001'550.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton		12'000.00		12'000.00		10'450.30
29	Übriges Bildungswesen	479'200.00		370'350.00		453'758.00	
	Nettoergebnis		479'200.00		370'350.00		453'758.00
299	Bildung, übrige	479'200.00		370'350.00		453'758.00	
	Nettoergebnis		479'200.00		370'350.00		453'758.00
2990	Bildung, übrige	479'200.00		370'350.00		453'758.00	
3612.30	Beitrag an Volkshochschule	8'500.00		8'150.00		8'150.00	
3631.03	Kantonsbeitrag an Gym-Unterricht	207'000.00		113'500.00		240'408.00	
3635.01	Beitrag an Schüler/Innenhort	148'500.00		142'500.00		154'000.00	
3635.02	Beitrag an Tagesheim Chinderland	75'000.00		50'000.00		50'000.00	
3635.03	Beitrag an Verein Tagesfamilien Kt. SO	40'000.00		56'000.00		1'000.00	
3637.10	Beitrag an Lehrabschlussprüfung	200.00		200.00		200.00	
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	873'310.00	3'000.00	919'820.00	3'000.00	800'153.55	3'031.00
	Nettoergebnis		870'310.00		916'820.00		797'122.55
32	Kultur, übrige	24'600.00		24'600.00		26'676.00	
	Nettoergebnis		24'600.00		24'600.00		26'676.00
321	Bibliotheken	7'900.00		7'550.00		7'571.80	
	Nettoergebnis		7'900.00		7'550.00		7'571.80
3210	Bibliotheken	7'900.00		7'550.00		7'571.80	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK und Verw.kosten	1'500.00		1'500.00		786.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse					732.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	400.00		50.00		53.15	
329	Kultur, übrige	406'050.00		423'100.00		360'252.30	31.00

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		406'050.00		423'100.00		360'221.30
3290	Kultur, übrige	406'050.00		423'100.00		360'252.30	31.00
3000.08	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Kulturkommission	7'400.00		7'500.00		5'630.00	
3000.09	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Kilbikkommission	4'000.00		4'000.00		3'385.00	
3000.10	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Denkmalkommission	1'500.00		1'500.00		1'280.00	
3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften Bibliothek	5'000.00		5'000.00		4'491.05	
3170.10	Kredit Kulturkommission	8'800.00		6'300.00		3'650.25	
3170.15	Jubiläums-Ausgaben Denkmalkommission	500.00		500.00			
3170.20	Bundes- und Jungbürgerfeier	11'500.00		16'000.00		10'201.50	
3632.01	Beitrag an Stiftung Heimatmuseum Wasseramt	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3632.02	Beitrag an Wasserämter Filmpreis	3'000.00		3'000.00		2'000.00	
3634.01	Beitrag an Solothurn Tourismus	150.00		150.00		150.00	
3634.03	Beitrag an Stadttheater Solothurn	69'300.00		69'300.00		69'275.00	
3635.04	Beitrag an Moos-Flury-Stiftung	24'500.00		39'500.00		10'000.00	
3635.05	Beitrag an Juillerat Stiftung	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3635.06	Beitrag an Verein SlowUP	3'800.00		3'750.00		3'770.35	
3635.08	Beitrag für Kultur, Wissenschaft, Kunst					1'008.10	
3636.01	Beiträge an künstlerische und kulturelle Bestrebungen	4'000.00		4'000.00		1'484.55	
3636.04	Beitrag an Zentralbibliothek Solothurn	45'600.00		45'600.00		45'594.00	
3636.10	Beitrag an Dorfvereine	40'000.00		40'000.00		39'500.00	
3636.11	Beitrag an MG Harmonie	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
3636.35	Betriebskostenbeitrag an Biberena	130'000.00		130'000.00		112'526.80	
3910.10	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen Werkhof	30'000.00		30'000.00		29'305.70	
4250.00	Verkäufe						31.00
33	Medien	24'600.00		24'600.00		26'676.00	
	Nettoergebnis		24'600.00		24'600.00		26'676.00
332	Massenmedien	24'600.00		24'600.00		26'676.00	
	Nettoergebnis		24'600.00		24'600.00		26'676.00
3320	Massenmedien	24'600.00		24'600.00		26'676.00	
3635.07	Beitrag an Biberister Kurier	24'600.00		24'600.00		26'676.00	
34	Sport und Freizeit	434'760.00	3'000.00	464'570.00	3'000.00	405'653.45	3'000.00
	Nettoergebnis		431'760.00		461'570.00		402'653.45
341	Sport	222'360.00		256'170.00		216'036.45	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		222'360.00		256'170.00		216'036.45
3412	Freibad	89'260.00		93'350.00		95'717.25	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden und Komm.	250.00		250.00		240.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	10.00				0.25	
3632.07	Betriebskostenbeitrag Schwimmbad Eichholz	89'000.00		93'100.00		95'477.00	
3413	Kunsteisbahn	17'000.00		17'000.00		9'000.00	
3634.05	Beitrag an KEB Zuchwil	17'000.00		17'000.00		9'000.00	
3415	Fussballanlagen	116'100.00		145'820.00		111'319.20	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	6'400.00		5'800.00		5'692.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK und Verw.kosten	500.00		450.00		444.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	120.00		70.00		9.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500.00					
3140.01	Unterhalt Grünflächen	37'200.00		33'600.00		22'143.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'200.00		60'900.00		34'338.90	
3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	26'180.00		27'000.00		27'000.00	
3910.10	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen Werkhof	20'000.00		18'000.00		21'690.85	
342	Freizeit	212'400.00	3'000.00	208'400.00	3'000.00	189'617.00	3'000.00
	Nettoergebnis		209'400.00		205'400.00		186'617.00
3421	Freizeitzentrum	21'600.00		21'600.00		8'000.00	
3634.04	Beitrag an Begegnungszentrum Altes Spital	21'600.00		21'600.00		8'000.00	
3422	Kinderspielplätze	18'000.00		18'000.00		13'802.55	
3140.03	Unterhalt Neuanlagen Kinderspielplätze	15'000.00		15'000.00		10'802.55	
3636.02	Beitrag an Werkspielplatz	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3424	Parkanlagen, Wanderwege	172'800.00	3'000.00	168'800.00	3'000.00	167'814.45	3'000.00
3130.20	Verbandsbeiträge	800.00		800.00		800.00	
3140.01	Unterhalt Grünflächen	77'000.00		75'000.00		74'114.80	
3140.02	Unterhalt Plätze und Anlagen	15'000.00		15'000.00		6'136.15	
3140.05	Unterhalt Ruehebänke			6'000.00			
3910.10	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen Werkhof	80'000.00		72'000.00		86'763.50	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000.00		3'000.00		3'000.00

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Gesundheit	1'088'160.00	29'500.00	1'079'470.00	29'500.00	1'170'391.10	29'501.95
	Nettoergebnis		1'058'660.00		1'049'970.00		1'140'889.15
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	477'650.00	28'000.00	466'400.00	28'000.00	666'470.60	28'000.00
	Nettoergebnis		449'650.00		438'400.00		638'470.60
412	Alters-, Kranken und Pflegeheime	477'650.00	28'000.00	466'400.00	28'000.00	666'470.60	28'000.00
	Nettoergebnis		449'650.00		438'400.00		638'470.60
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	477'650.00	28'000.00	466'400.00	28'000.00	666'470.60	28'000.00
3130.05	Beitrag an Reinigungskosten Läbesgarte	1'650.00		1'650.00		1'639.00	
3632.10	Beitrag an Pflegekostenfinanzierung	476'000.00		464'750.00		664'831.60	
4470.03	Mietzins Genossenschaft Alterssiedlung		28'000.00		28'000.00		28'000.00
42	Ambulante Krankenpflege	415'400.00		422'580.00		321'430.20	
	Nettoergebnis		415'400.00		422'580.00		321'430.20
421	Ambulante Krankenpflege	415'400.00		422'580.00		321'430.20	
	Nettoergebnis		415'400.00		422'580.00		321'430.20
4210	Ambulante Krankenpflege	415'400.00		422'580.00		321'430.20	
3636.15	Beitrag an Spitex	412'000.00		419'200.00		318'175.80	
3636.16	Beitrag an Kinderspitex Nordwestschweiz	3'400.00		3'380.00		3'254.40	
43	Gesundheitsprävention	195'110.00	1'500.00	190'490.00	1'500.00	182'490.30	1'501.95
	Nettoergebnis		193'610.00		188'990.00		180'988.35
431	Alkohol- und Drogenprävention	149'500.00		148'650.00		143'312.00	
	Nettoergebnis		149'500.00		148'650.00		143'312.00
4310	Alkohol- und Drogenprävention	149'500.00		148'650.00		143'312.00	
3636.20	Beitrag an SAGIF	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3636.21	Beitrag an Gesundheitsprävention, Sucht	144'500.00		143'650.00		138'312.00	
433	Schulgesundheitsdienst	36'420.00	1'500.00	33'440.00	1'500.00	32'809.95	1'501.95
	Nettoergebnis		34'920.00		31'940.00		31'308.00
4330	Schulgesundheitsdienst	36'420.00	1'500.00	33'440.00	1'500.00	32'809.95	1'501.95
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	6'200.00		6'150.00		5'962.10	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK und Verw.kosten	500.00		470.00		454.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	110.00		70.00		6.75	
3106.00	Medizinisches Material	750.00		750.00		176.10	
3136.00	Honorare privatärztliche Tätigkeit	3'860.00		1'000.00		452.20	
3136.01	Honorare zahnärztliche Tätigkeit	25'000.00		25'000.00		25'758.45	
4637.11	Elternbeiträge Schulzahnpflege		1'500.00		1'500.00		1'501.95
434	Lebensmittelkontrolle	9'190.00		8'400.00		6'368.35	
	Nettoergebnis		9'190.00		8'400.00		6'368.35
4340	Lebensmittelkontrolle	9'190.00		8'400.00		6'368.35	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	7'470.00		7'470.00		5'937.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK und Verw.kosten	590.00		580.00		424.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	130.00		50.00		6.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		300.00			
5	Soziale Sicherheit	10'716'600.00	3'344'500.00	10'176'550.00	3'386'600.00	15'772'742.66	8'782'787.98
	Nettoergebnis		7'372'100.00		6'789'950.00		6'989'954.68
52	Invalidität	929'050.00		886'400.00		827'538.20	
	Nettoergebnis		929'050.00		886'400.00		827'538.20
522	Ergänzungsleistungen IV	918'000.00		878'800.00		820'215.80	
	Nettoergebnis		918'000.00		878'800.00		820'215.80
5220	Ergänzungsleistungen IV	918'000.00		878'800.00		820'215.80	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	34'000.00		33'800.00		25'453.40	
3631.00	Beiträge an Kanton	884'000.00		845'000.00		794'762.40	
523	Invalidenheime	11'050.00		7'600.00		7'322.40	
	Nettoergebnis		11'050.00		7'600.00		7'322.40
5230	Invalidität	11'050.00		7'600.00		7'322.40	
3636.25	Beitrag an INVA Mobil	11'050.00		7'600.00		7'322.40	
53	Alter + Hinterlassene	1'156'000.00		1'149'200.00		1'104'429.00	
	Nettoergebnis		1'156'000.00		1'149'200.00		1'104'429.00
532	Ergänzungsleistungen AHV	1'156'000.00		1'149'200.00		1'104'429.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		1'156'000.00		1'149'200.00		1'104'429.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'156'000.00		1'149'200.00		1'104'429.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	51'000.00		50'700.00		50'906.80	
3631.00	Beiträge an Kanton	1'105'000.00		1'098'500.00		1'053'522.20	
54	Familie und Jugend	350'800.00	43'500.00	324'250.00	43'000.00	299'422.55	42'229.85
	Nettoergebnis		307'300.00		281'250.00		257'192.70
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	153'000.00		143'650.00		127'073.80	
	Nettoergebnis		153'000.00		143'650.00		127'073.80
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	153'000.00		143'650.00		127'073.80	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	153'000.00		143'650.00		127'073.80	
544	Jugendschutz	197'800.00	43'500.00	180'600.00	43'000.00	172'348.75	42'229.85
	Nettoergebnis		154'300.00		137'600.00		130'118.90
5440	Jugendschutz	197'800.00	43'500.00	180'600.00	43'000.00	172'348.75	42'229.85
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden und Komm.	7'100.00		6'600.00		5'235.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	110'200.00		105'700.00		109'584.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK und Verw.kosten	9'400.00		8'700.00		8'988.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	10'400.00		13'000.00		10'606.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	2'100.00		1'300.00		974.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00		1'210.00	
3130.12	Telefongebühren	1'000.00		1'300.00		913.80	
3131.00	Planungen und Projektierungen	20'000.00		20'000.00		20'145.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'000.00		13'500.00		11'669.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		6'400.00		2'397.35	
3636.03	Beitrag an Elternbrief Pro Juventute	1'100.00		1'100.00		624.00	
4612.30	Entschädigungen von Anschlussgemeinden		42'500.00		42'000.00		41'779.85
4637.10	Spenden		1'000.00		1'000.00		450.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	8'260'750.00	3'301'000.00	7'796'700.00	3'343'600.00	13'522'592.91	8'740'558.13
	Nettoergebnis		4'959'750.00		4'453'100.00		4'782'034.78
572	Wirtschaftliche Hilfe	7'231'750.00	2'468'500.00	7'124'200.00	2'826'100.00	12'680'264.66	8'281'169.93

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis			4'763'250.00		4'298'100.00		4'399'094.73
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	4'558'200.00		4'869'270.00	789'000.00	5'251'864.33	1'056'254.35
3632.21	Beitrag an Sozialadministration SR BBL	546'400.00		290'300.00		311'197.90	
3632.22	Beiträge an Lastenausgleich Sozialadministration	578'000.00		562'770.00		532'202.70	
3632.23	Beitrag für den Betrieb Anlaufstelle SR BBL	16'800.00		16'200.00		16'268.00	
3632.24	Beiträge an Lastenausgleich Sozialhilfe (Budgetierung)	3'417'000.00		4'000'000.00			
3637.01	Beiträge nach Kant. Fürsorgegesetz					4'392'195.73	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						600.00
4631.00	Beiträge vom Kanton						213'098.30
4632.20	Beiträge vom Lastenausgleich Sozialhilfe				789'000.00		842'556.05
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	207'050.00	2'000.00	219'830.00	2'000.00	206'234.75	2'750.00
3170.30	Auslagen Seniorenfahrt	26'000.00		26'000.00		23'388.45	
3632.03	Beitrag an Familien und Mütterberatung Bezirk Wasseramt	152'900.00		106'700.00		104'452.20	
3635.09	Beitrag an Winterhilfe	2'000.00		2'000.00			
3635.10	Beitrag an Genossenschaft Alte Schmitte	50.00		30.00		60.00	
3636.30	Beitrag an Soziallohnprojekt Solopro			59'150.00		54'153.60	
3636.31	Beitrag an Case Management Stelle	14'450.00		14'360.00		13'403.70	
3636.32	Beitrag an Beratungsinstitution (VEL)	11'050.00		10'990.00		10'576.80	
3636.33	Beiträge an div. Soz.politische Einrichtungen	600.00		600.00		200.00	
4637.15	Beitrag an Seniorenfahrt		2'000.00		2'000.00		2'750.00
5726	Sozialregionen	2'466'500.00	2'466'500.00	2'035'100.00	2'035'100.00	7'222'165.58	7'222'165.58
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden und Komm.	10'000.00		11'000.00		5'555.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'248'900.00		996'800.00		1'028'083.20	
3010.09	Rückerstattung von Lohn Verwaltungs- /Betriebspersonal	-7'000.00		-7'200.00		-24'611.45	
3030.01	Entschädigungen für Pflegefamilien	60'000.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK und Verw.kosten	102'900.00		77'100.00		78'716.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	114'600.00		121'100.00		115'317.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	22'200.00		11'900.00		8'617.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'000.00		20'000.00		13'489.70	
3100.00	Büromaterial	35'000.00		30'000.00		35'153.45	
3102.00	Ducksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		617.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		240.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	10'000.00		5'000.00		3'675.55	
3118.01	Software	123'000.00					
3130.12	Telefongebühren	7'000.00		6'500.00		6'790.00	
3130.20	Verbandsbeiträge	5'000.00		5'000.00		4'850.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.50	Dienstleistungen SR BBL durch Leitgemeinde	40'000.00		50'000.00		33'673.75	
3130.51	Entschädigungen Mandatsträger	200'000.00		200'000.00		253'704.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	35'000.00		30'000.00		35'152.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'500.00		1'952.30	
3158.01	EDV-Service Kosten	64'000.00		75'000.00		53'229.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	77'000.00		67'000.00		67'360.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000.00		4'000.00		2'633.40	
3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
3611.10	Entschädigungen an RAV für Arbeitsamt	34'000.00		34'000.00		17'000.00	
3632.27	Beiträge Lastenausgleich Betriebskosten	250'400.00		281'900.00		303'039.55	
3637.01	Beiträge nach Kant. Fürsorgegesetz					5'165'924.98	
4240.51	Revisionsgebühren BBL		10'000.00		20'000.00		7'827.40
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		60'000.00				500.00
4611.10	Verwaltungskostenbeitrag an AHV-Zweigstelle		110'000.00		110'000.00		109'505.20
4632.21	Gemeindebeiträge an Betriebskosten SR BBL		964'300.00		621'900.00		701'706.45
4632.22	Gemeindebeiträge an Lastenausgleich Betriebskosten		1'285'400.00		1'246'400.00		1'200'039.55
4632.23	Beiträge für den Betrieb Anlaufstelle SR BBL		36'800.00		36'800.00		36'662.00
4632.24	Gemeindebeiträge für Unterst. N. Kant. Fürsorgegesetz						5'165'924.98
573	Asylwesen	1'029'000.00	832'500.00	672'500.00	517'500.00	842'328.25	459'388.20
	Nettoergebnis		196'500.00		155'000.00		382'940.05
5730	Asylwesen	1'029'000.00	832'500.00	672'500.00	517'500.00	842'328.25	459'388.20
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500.00					
3144.21	Unterhalt Asylbewerberunterkunft Solothurnstr. 49	35'000.00		32'000.00		3'350.75	
3144.22	Unterhalt Asylbewerberunterkunft Schulweg 1	5'500.00		23'500.00		4'982.95	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	17'000.00		17'000.00		17'413.55	
3637.02	Beiträge an AsylbewerberInnen	800'000.00		540'000.00		762'951.65	
3637.03	Betreuungskosten AsylbewerberInnen	170'000.00		60'000.00		53'629.35	
4470.01	Mietzins Asylbewerberunterkunft Solothurnstr. 49		38'000.00		33'000.00		37'920.00
4470.02	Mietzins Asylbewerberunterkunft Schulweg 1		4'500.00		4'500.00		4'500.00
4632.25	Beiträge vom Lastenausgleich Asylbewerber		700'000.00		420'000.00		362'968.20
4632.26	Beiträge für Fallpauschalen Asylbewerber		90'000.00		60'000.00		54'000.00
59	Soziale Wohlfahrt, übrige	20'000.00		20'000.00		18'760.00	
	Nettoergebnis		20'000.00		20'000.00		18'760.00
592	Hilfsaktionen im Inland	10'000.00					
	Nettoergebnis		10'000.00				

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Aufwand	Budget 2016 Ertrag	Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Jahresrechnung 2014	
						Aufwand	Ertrag
5920	Hilfsaktionen im Inland	10'000.00					
3636.36	Beiträge an Hilfsprojekte im Inland	10'000.00					
593	Hilfsaktionen im Ausland	10'000.00		20'000.00		18'760.00	
	Nettoergebnis		10'000.00		20'000.00		18'760.00
5930	Hilfsaktionen im Ausland	10'000.00		20'000.00		18'760.00	
3638.00	Beiträge an das Ausland	10'000.00		20'000.00		18'760.00	
6	Verkehr	3'215'060.00	911'500.00	2'965'971.60	869'500.00	2'831'986.68	916'928.95
	Nettoergebnis		2'303'560.00		2'096'471.60		1'915'057.73
61	Strassenverkehr	2'519'030.00	845'000.00	2'302'171.60	817'900.00	2'131'107.68	862'644.95
	Nettoergebnis		1'674'030.00		1'484'271.60		1'268'462.73
613	Kantonsstrassen	183'920.00		22'000.00		22'000.00	
	Nettoergebnis		183'920.00		22'000.00		22'000.00
6130	Kantonsstrassen	183'920.00		22'000.00		22'000.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	10'960.00					
3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	58'360.00		22'000.00		22'000.00	
3631.00	Beiträge an Kanton	114'600.00					
615	Gemeindestrassen	2'335'110.00	845'000.00	2'280'171.60	817'900.00	2'109'107.68	862'644.95
	Nettoergebnis		1'490'110.00		1'462'271.60		1'246'462.73
6150	Gemeindestrassen	1'269'500.00	60'500.00	1'145'500.00	51'400.00	1'146'364.10	50'771.65
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'500.00		8'500.00		10'593.60	
3101.02	Unterhalt Robi-dog	11'000.00		11'000.00		10'375.45	
3120.01	Strassenbeleuchtung, Energiekosten	110'000.00		110'000.00		103'595.65	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	16'000.00		6'000.00		9'883.70	
3141.01	Signalisation, Strassenmarkierung	25'000.00		25'000.00		23'686.60	
3141.02	Instandstellung, Nachbehandlung	175'000.00		110'000.00		106'869.70	
3141.03	Schalen und Einlaufschächte	10'000.00		10'000.00		7'480.50	
3141.04	Unterhalt Strassenbeleuchtung	90'000.00		90'000.00		89'845.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'000.00		10'000.00		6'077.25	
3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	20'630.00					
3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	432'370.00		400'000.00		397'618.80	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.10	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen Werkhof	310'000.00		315'000.00		330'337.50	
3990.01	Int. Verrechnungen von Strassenentwässerung	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
4240.01	Parkplatzgebühren		40'000.00		31'000.00		50.00
4260.02	Rückerstattungen für Wiederinstandstellung		20'000.00		20'000.00		50'376.65
4631.10	Beiträge der Gebäudeversicherung		500.00		400.00		345.00
6152	Winterdienst	71'800.00		71'300.00		28'797.23	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK und Verw.kosten	1'300.00		1'300.00		101.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'500.00		25'000.00		16'684.43	
3130.63	Schneeräumung durch Dritte	45'000.00		45'000.00		12'011.60	
6153	Werkhof	993'810.00	784'500.00	1'063'371.60	766'500.00	933'946.35	811'873.30
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	602'900.00		586'700.00		579'486.50	
3010.09	Rückerstattung von Lohn Verwaltungs- /Betriebspersonal	-7'200.00		-4'800.00		-9'944.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK und Verw.kosten	45'100.00		43'900.00		45'422.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	47'000.00		63'900.00		62'595.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	21'800.00		39'300.00		29'697.80	
3061.00	Renten und Rentenanteile	28'200.00		28'171.60			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'000.00		22'000.00		7'308.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		4'921.10	
3101.01	Treibstoffe	32'000.00		32'000.00		30'945.10	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	14'700.00		36'700.00		32'317.05	
3112.01	Anschaffung von Dienstkleidern	9'000.00		9'000.00		8'235.35	
3130.12	Telefongebühren	3'500.00		3'500.00		2'487.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	12'000.00		12'000.00		9'822.95	
3144.11	Unterhalt Verwaltunggebäude Werkhof	25'000.00		55'000.00		20'641.80	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge	5'000.00					
3151.02	Unterhalt Gerätschaften	25'000.00		30'000.00		21'312.90	
3151.03	Unterhalt Fahrzeuge	60'000.00		63'000.00		51'342.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	6'000.00		6'000.00		5'353.15	
3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	9'340.00					
3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	38'470.00		32'000.00		32'000.00	
4470.60	Einmietung SF in Werkhof		60'000.00		60'000.00		60'000.00
4910.10	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen Werkhof		724'500.00		706'500.00		751'873.30
62	Öffentlicher Verkehr	696'030.00	66'500.00	663'800.00	51'600.00	700'879.00	54'284.00
	Nettoergebnis		629'530.00		612'200.00		646'595.00
623	Agglomerationsverkehr	12'530.00		9'200.00		52'445.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		12'530.00		9'200.00		52'445.00
6230	Agglomerationsverkehr	12'530.00		9'200.00		52'445.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		5'000.00		48'268.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	3'330.00					
3634.02	Beitrag an Moonliner	4'200.00		4'200.00		4'177.00	
629	Öffentlicher Verkehr, übriger	683'500.00	66'500.00	654'600.00	51'600.00	648'434.00	54'284.00
	Nettoergebnis		617'000.00		603'000.00		594'150.00
6290	Öffentlicher Verkehr, übriger	683'500.00	66'500.00	654'600.00	51'600.00	648'434.00	54'284.00
3101.03	Ankauf SBB Generalabonnemente	66'500.00		51'600.00		51'600.00	
3631.00	Beiträge an Kanton	617'000.00		603'000.00		596'834.00	
4250.03	Verkauf SBB Generalabonnemente		66'500.00		51'600.00		54'284.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'816'980.00	3'237'950.00	3'939'800.00	3'348'400.00	3'797'273.25	3'260'623.55
	Nettoergebnis		579'030.00		591'400.00		536'649.70
71	Wasserversorgung	1'060'550.00	1'060'550.00	1'255'300.00	1'240'800.00	1'175'343.45	1'163'340.10
	Nettoergebnis				14'500.00		12'003.35
710	Wasserversorgung	1'060'550.00	1'060'550.00	1'255'300.00	1'240'800.00	1'175'343.45	1'163'340.10
	Nettoergebnis				14'500.00		12'003.35
7100	Wasserversorgung allgemein			14'500.00		12'003.35	
3192.00	Abgeltung von Rechten			14'500.00		12'003.35	
7101	Wasserversorgung SF	1'060'550.00	1'060'550.00	1'240'800.00	1'240'800.00	1'163'340.10	1'163'340.10
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	135'700.00		135'100.00		136'501.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK und Verw.kosten	10'800.00		10'400.00		7'439.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	9'600.00		12'200.00		12'033.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	5'000.00		5'000.00		4'843.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		1'405.80	
3100.60	Büromaterial	500.00		1'500.00		616.95	
3101.60	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		1'239.60	
3102.60	Ducksachen, Publikationen	500.00					
3111.60	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	16'500.00		16'000.00		14'738.15	
3120.60	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	72'000.00		72'000.00		53'184.55	
3130.60	Portokosten	1'500.00		2'500.00		3'014.50	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.61	Telefongebühren	4'000.00		1'500.00		1'926.20	
3130.62	Nachführen Leitungskataster Wasserversorgung	27'000.00		29'000.00		24'786.00	
3132.02	Honorare für Wasserproben	5'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	48'500.00		44'000.00		43'641.20	
3143.01	Unterhalt Tiefbauten Wasserversorgung	200'000.00		182'000.00		249'846.55	
3143.11	Unterhalt Reservoirs & Pumpwerke	11'500.00		1'500.00		1'164.60	
3151.60	Unterhalt Fahrzeuge	4'500.00		3'000.00		4'505.60	
3160.60	Miete und Pacht Werkhof	32'500.00		32'500.00		32'500.00	
3181.60	Tatsächliche Forderungsverluste WV	3'000.00		3'000.00		2'341.15	
3192.60	Abgeltung von Nutzungsrechten Dritter	27'500.00		19'500.00		18'976.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'000.00		8'000.00		7'080.20	
3300.01	Planmässige Abschreibungen WV	14'900.00					
3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	178'540.00		327'000.00		272'100.90	
3510.10	Einlage in Werterhalt	15'010.00					
3612.60	Betriebskostenbeitrag an SWG	59'500.00		68'000.00		51'061.70	
3612.61	Beitrag an Reservefonds der SWG	2'000.00		4'200.00		1'650.00	
3830.01	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen WV			70'000.00		70'000.00	
3910.00	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen Verwaltung	93'000.00		93'000.00		93'000.00	
3910.10	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen Werkhof	40'000.00		55'000.00		31'364.55	
3940.01	Int. Verrechnungen von Zinsen und Finanzaufwand WV	30'500.00		41'400.00		22'377.70	
4240.60	Wasserzins Biberist		770'000.00		770'000.00		778'978.70
4240.61	Wasserzins Lohn-Ammannsegg		160'000.00		200'000.00		151'556.80
4240.62	Bauwassergebühren		1'000.00		1'000.00		770.00
4260.60	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'000.00		25'000.00		21'379.25
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierungen des EK		94'050.00		234'800.00		199'632.35
4631.10	Beiträge der Gebäudeversicherung		500.00				1'023.00
4910.50	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen WV		10'000.00		10'000.00		10'000.00
72	Abwasserbeseitigung	1'317'400.00	1'317'400.00	1'310'000.00	1'310'000.00	1'313'288.75	1'313'288.75
720	Abwasserbeseitigung	1'317'400.00	1'317'400.00	1'310'000.00	1'310'000.00	1'313'288.75	1'313'288.75
7201	Abwasserbeseitigung SF	1'317'400.00	1'317'400.00	1'310'000.00	1'310'000.00	1'313'288.75	1'313'288.75
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal					1'866.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		277.80	
3101.70	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		3'086.15	
3130.01	Nachführen Leitungskataster Abwasserbeseitigung	30'000.00		40'000.00		26'829.55	
3130.70	Portokosten	1'200.00		1'200.00		893.45	
3143.02	Unterhalt Tiefbauten Abwasserbeseitigung	161'000.00		161'000.00		141'879.80	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.70	Miete und Pacht Werkhof	27'500.00		27'500.00		27'500.00	
3181.70	Tatsächliche Forderungsverluste ABW	3'000.00		3'000.00		2'698.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		2'000.00		3'124.25	
3300.02	Planmässige Abschreibungen ABW	7'700.00					
3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	218'610.00		218'000.00		176'338.10	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	22'760.00				95'992.65	
3510.10	Einlage in Werterhalt	1'830.00					
3612.70	Betriebskostenbeitrag an ZASE	614'300.00		560'000.00		533'852.45	
3612.71	Beitrag an Verbandskapital ZASE	81'500.00		60'300.00		60'300.00	
3830.02	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen ABW			100'000.00		100'000.00	
3910.00	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen Verwaltung	95'000.00		95'000.00		95'000.00	
3910.10	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen Werkhof	44'000.00		36'000.00		43'649.85	
4240.70	Abwasser-Verbrauchsgebühr		715'000.00		672'000.00		711'652.55
4240.71	Abwasser-Grundgebühr		515'000.00		510'000.00		512'716.15
4240.72	Bearbeitungsgebühren		2'000.00		2'000.00		
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierungen des EK				38'400.00		
4631.70	Beiträge vom Kanton		34'500.00		34'500.00		34'422.80
4940.02	Int. Verrechnungen von Zinsen und Finanzaufwand ABW		900.00		3'100.00		4'497.25
4990.01	Int. Verrechnungen von Strassenentwässerung		50'000.00		50'000.00		50'000.00
73	Abfallbeseitigung	885'090.00	836'000.00	819'900.00	781'100.00	797'281.55	751'722.70
	Nettoergebnis		49'090.00		38'800.00		45'558.85
730	Abfallbeseitigung	885'090.00	836'000.00	819'900.00	781'100.00	797'281.55	751'722.70
	Nettoergebnis		49'090.00		38'800.00		45'558.85
7300	Abfallbeseitigung allgemein	49'090.00		38'800.00		45'545.75	-13.10
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	7'800.00		7'800.00		2'430.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	290.00				2.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien					117.05	
3631.00	Beiträge an Kanton	9'000.00					
3632.06	Kostenanteil Konfiskatraum ZASE Areal Zuchwil	4'000.00		4'000.00		14'329.80	
3910.10	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen Werkhof	28'000.00		27'000.00		28'666.10	
4240.03	Benützungsgebühren Konfiskatraum						-13.10
7301	Abfallbeseitigung SF	836'000.00	836'000.00	781'100.00	781'100.00	751'735.80	751'735.80
3102.80	Ducksachen, Publikationen	6'500.00		6'500.00		3'783.50	
3130.80	Kehrrichtabfuhr	232'000.00		225'000.00		240'209.75	
3130.81	Kosten der Kehrrichtverbrennung	11'000.00		10'000.00		7'010.05	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.82	Deponieplatz	2'000.00		2'000.00		1'081.95	
3130.83	Altglas-, Altöl-, Alteisenbeseitigung, Karton und Sondermüll	133'000.00		133'000.00		108'635.75	
3130.84	Grünabfuhr	301'000.00		240'000.00		268'833.85	
3130.85	KEBAG Zuchwil	38'000.00		38'000.00		30'363.05	
3144.80	Unterhalt Kehrachtsammelstellen	7'500.00		7'500.00		6'101.95	
3181.80	Tatsächliche Forderungsverluste ABF	16'000.00		15'000.00		27'342.50	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	33'000.00		39'100.00			
3611.00	Entschädigungen an Kanton			9'000.00		8'138.00	
3910.00	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen Verwaltung	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
3910.10	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen Werkhof	40'000.00		40'000.00		34'235.45	
4240.80	Kehrrechtgebühren		772'200.00		714'000.00		661'515.00
4250.80	Verkauf Entsorgungsmarken		8'000.00		8'000.00		4'914.77
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierungen des EK						34'242.02
4636.80	Beiträge für Separat-Entsorgung		55'000.00		57'600.00		50'236.86
4940.03	Int. Verrechnungen von Zinsen und Finanzaufwand ABF		800.00		1'500.00		827.15
74	Verbauungen	246'180.00	17'000.00	221'000.00	9'000.00	228'000.15	17'067.00
	Nettoergebnis		229'180.00		212'000.00		210'933.15
741	Gewässerverbauungen	246'180.00	17'000.00	221'000.00	9'000.00	228'000.15	17'067.00
	Nettoergebnis		229'180.00		212'000.00		210'933.15
7410	Gewässerverbauungen	246'180.00	17'000.00	221'000.00	9'000.00	228'000.15	17'067.00
3142.00	Unterhalt Wasserbau	70'000.00		40'000.00		42'027.75	
3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	122'180.00		127'000.00		127'000.00	
3631.00	Beiträge an Kanton	4'000.00		4'000.00		3'752.30	
3910.10	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen Werkhof	50'000.00		50'000.00		55'220.10	
4631.00	Beiträge vom Kanton		17'000.00		9'000.00		17'067.00
75	Arten- und Landschaftsschutz	9'500.00		9'500.00		4'360.00	
	Nettoergebnis		9'500.00		9'500.00		4'360.00
750	Arten- und Landschaftsschutz	9'500.00		9'500.00		4'360.00	
	Nettoergebnis		9'500.00		9'500.00		4'360.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	9'500.00		9'500.00		4'360.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	4'500.00		4'500.00		4'360.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	11'000.00	3'000.00	27'000.00	3'500.00	10'484.50	3'005.00
	Nettoergebnis		8'000.00		23'500.00		7'479.50
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz		3'000.00		3'500.00		3'005.00
	Nettoergebnis	3'000.00		3'500.00		3'005.00	
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz		3'000.00		3'500.00		3'005.00
4240.79	Gebühren für Feuerungskontrollen		3'000.00		3'500.00		3'005.00
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	11'000.00		27'000.00		10'484.50	
	Nettoergebnis		11'000.00		27'000.00		10'484.50
7690	Bekämpfung von Umweltverschmutz.	11'000.00		27'000.00		10'484.50	
3634.07	Beitrag an EV Biberist	11'000.00		27'000.00		10'484.50	
77	Übriger Umweltschutz	180'150.00	4'000.00	186'300.00	4'000.00	180'318.65	12'200.00
	Nettoergebnis		176'150.00		182'300.00		168'118.65
771	Friedhof und Bestattung	180'150.00	4'000.00	186'300.00	4'000.00	180'318.65	12'200.00
	Nettoergebnis		176'150.00		182'300.00		168'118.65
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	180'150.00	4'000.00	186'300.00	4'000.00	180'318.65	12'200.00
3001.00	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	2'500.00		2'500.00		2'400.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	8'400.00		9'000.00		7'890.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK und Verw.kosten	670.00		700.00		802.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	1'000.00		1'000.00		906.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		100.00		48.45	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000.00		5'000.00		5'029.25	
3130.16	Abfallgebühren	5'000.00		6'000.00		3'354.75	
3130.17	Bestattungen	7'000.00		9'000.00		6'999.90	
3140.04	Unterhalt Friedhof	1'000.00		1'000.00		604.30	
3140.06	Gärtnerarbeiten	76'000.00		75'000.00		73'677.85	
3140.07	Neuanpflanzungen Neugestaltungen	17'000.00		16'500.00		24'225.00	
3140.08	Grabsteinarbeiten	500.00		500.00		388.80	
3140.09	Reparaturen	1'000.00		1'000.00		953.35	
3140.10	Gräberunterhalt	1'000.00		1'000.00			
3140.11	Aushub Gräber	27'000.00		25'000.00		28'727.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'500.00		12'500.00		4'203.05	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	17'980.00		19'000.00		19'000.00	
3910.10	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen Werkhof	1'500.00		1'000.00		1'106.30	
4240.77	Gebühren Friedhofhalle		3'000.00		3'000.00		1'300.00
4240.78	Grabgebühren		1'000.00		1'000.00		10'900.00
79	Raumordnung	107'110.00		110'800.00		88'196.20	
	Nettoergebnis		107'110.00		110'800.00		88'196.20
790	Raumordnung	107'110.00		110'800.00		88'196.20	
	Nettoergebnis		107'110.00		110'800.00		88'196.20
7900	Raumordnung allgemein	107'110.00		110'800.00		88'196.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		-1'100.00	
3130.20	Verbandsbeiträge	900.00		900.00		893.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000.00		10'000.00		1'068.75	
3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	36'560.00		38'800.00		38'716.60	
3632.04	Beitrag an Regionalplanungsgruppe Solothurn u. U.	49'650.00		51'100.00		48'617.10	
8	Volkswirtschaft	75'060.00		68'560.00		76'140.20	
	Nettoergebnis		75'060.00		68'560.00		76'140.20
81	Landwirtschaft	6'560.00		7'060.00		7'659.45	
	Nettoergebnis		6'560.00		7'060.00		7'659.45
812	Strukturverbesserungen	6'560.00		7'060.00		7'659.45	
	Nettoergebnis		6'560.00		7'060.00		7'659.45
8120	Strukturverbesserungen	6'560.00		7'060.00		7'659.45	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden und Komm.	1'400.00		1'000.00		1'324.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK und Verw.kosten	110.00		50.00		88.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	50.00		10.00		1.30	
3631.00	Beiträge an Kanton	5'000.00		6'000.00		6'245.25	
82	Forstwirtschaft	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
	Nettoergebnis		40'000.00		40'000.00		40'000.00
820	Forstwirtschaft	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
	Nettoergebnis		40'000.00		40'000.00		40'000.00

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8200	Forstwirtschaft	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
3631.00	Beiträge an Kanton	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
84	Tourismus	14'000.00		12'000.00		18'980.75	
	Nettoergebnis		14'000.00		12'000.00		18'980.75
840	Tourismus	14'000.00		12'000.00		18'980.75	
	Nettoergebnis		14'000.00		12'000.00		18'980.75
8400	Tourismus	14'000.00		12'000.00		18'980.75	
3130.07	Dienstleistungen Dritter (Dorfschmuck)	14'000.00		12'000.00		18'980.75	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	14'500.00		9'500.00		9'500.00	
	Nettoergebnis		14'500.00		9'500.00		9'500.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel	14'500.00		9'500.00		9'500.00	
	Nettoergebnis		14'500.00		9'500.00		9'500.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	14'500.00		9'500.00		9'500.00	
3102.00	Ducksachen, Publikationen	14'500.00		9'500.00		9'500.00	
9	Finanzen und Steuern	945'100.00	28'622'200.00	1'014'600.00	27'013'100.00	809'220.22	26'539'138.75
	Nettoergebnis	27'677'100.00		25'998'500.00		25'729'918.53	
91	Steuern	350'000.00	25'555'000.00	350'000.00	25'110'000.00	355'666.85	25'306'670.75
	Nettoergebnis	25'205'000.00		24'760'000.00		24'951'003.90	
910	Steuern	350'000.00	25'555'000.00	350'000.00	25'110'000.00	355'666.85	25'306'670.75
	Nettoergebnis	25'205'000.00		24'760'000.00		24'951'003.90	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	350'000.00	25'265'000.00	350'000.00	24'865'000.00	355'666.85	25'121'358.45
3180.11	Pauschalwertberichtigungen auf Steuerforderungen (Delkredere)					-34'168.10	
3181.10	Forderungsverluste Gemeindesteuern	350'000.00		350'000.00		389'834.95	
4000.00	Gemeindesteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		20'870'000.00		20'670'000.00		20'584'113.60
4000.10	Gemeindesteuern natürliche Personen Vorjahre		950'000.00		800'000.00		968'063.15
4000.80	Nachsteuern		80'000.00		70'000.00		137'877.20
4000.90	Eingang abgeschriebener Forderungen		25'000.00		25'000.00		33'038.55
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		390'000.00		400'000.00		394'833.90

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4002.10	Quellensteuern natürliche Personen Vorjahre		350'000.00		350'000.00		394'063.30
4010.00	Gemeindesteuern juristische Personen Rechnungsjahr		2'350'000.00		2'100'000.00		2'354'957.35
4010.10	Gemeindesteuern juristische Personen Vorjahre		250'000.00		450'000.00		254'411.40
9101	Sondersteuern		290'000.00		245'000.00		185'312.30
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		250'000.00		200'000.00		145'524.00
4033.00	Hundesteuern		40'000.00		45'000.00		39'788.30
93	Finanz- und Lastenausgleich		2'282'300.00		1'121'000.00		444'100.00
	Nettoergebnis	2'282'300.00		1'121'000.00		444'100.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich		2'282'300.00		1'121'000.00		444'100.00
	Nettoergebnis	2'282'300.00		1'121'000.00		444'100.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		2'282'300.00		1'121'000.00		444'100.00
4621.50	Beitrag aus dem Finanzausgleich		2'282'300.00		1'121'000.00		444'100.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	595'100.00	776'400.00	664'600.00	782'100.00	485'264.42	782'156.75
	Nettoergebnis	181'300.00		117'500.00		296'892.33	
961	Zinsen	564'100.00	730'000.00	642'600.00	736'000.00	454'600.62	731'751.75
	Nettoergebnis	165'900.00		93'400.00		277'151.13	
9610	Zinsen	564'100.00	730'000.00	642'600.00	736'000.00	454'600.62	731'751.75
3130.15	Bank- und Postgebühren	58'000.00		60'000.00		55'279.97	
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	15'000.00		12'000.00		16'390.60	
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	417'000.00		500'000.00		301'929.50	
3499.01	Zinsvergütungen auf Steuern	72'400.00		66'000.00		75'676.15	
3940.02	Int. Verrechnungen von Zinsen und Finanzaufwand ABW	900.00		3'100.00		4'497.25	
3940.03	Int. Verrechnungen von Zinsen und Finanzaufwand ABF	800.00		1'500.00		827.15	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		5'000.00		5'400.00		8'163.52
4401.01	Verzugszinsen		120'000.00		110'000.00		118'209.93
4420.00	Dividenden Finanzvermögen		800.00		6'000.00		14'835.95
4451.01	Ertrag Anteilscheine GAA Weissenstein		23'700.00		23'200.00		26'850.00
4451.02	Beteiligungsertrag EV Biberist		550'000.00		550'000.00		541'314.65
4940.01	Int. Verrechnungen von Zinsen und Finanzaufwand WV		30'500.00		41'400.00		22'377.70
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	31'000.00	46'400.00	22'000.00	46'100.00	30'663.80	50'405.00
	Nettoergebnis	15'400.00		24'100.00		19'741.20	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	31'000.00	46'400.00	22'000.00	46'100.00	30'663.80	50'405.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'100.00					
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	2'000.00		2'000.00		816.50	
3430.01	Baulicher Unterhalt Girizstrasse 29	3'000.00		4'000.00		896.65	
3430.02	Baulicher Unterhalt Jurastrasse 41	900.00		1'000.00		144.35	
3910.10	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen Werkhof	24'000.00		15'000.00		28'806.30	
4430.00	Pacht und Mietzinse FV		18'000.00		18'000.00		21'996.75
4430.01	Mietzinse Girizstrasse 29		9'200.00		9'200.00		9'216.00
4430.02	Mietzins Spielgruppe Kiga Bleichenmatt		4'000.00		4'000.00		3'960.00
4430.03	Mietzinse PK Stahl Gerlafingen AG		4'000.00		4'000.00		4'088.25
4430.04	Mietzinse gemeindeeigene Parkplätze		3'300.00		3'000.00		3'224.00
4430.05	Mietzinse Alter Kindergarten Fällimoos		7'900.00		7'900.00		7'920.00
97	Rückverteilungen		8'500.00				6'211.25
	Nettoergebnis	8'500.00				6'211.25	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		8'500.00				6'211.25
	Nettoergebnis	8'500.00				6'211.25	
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		8'500.00				6'211.25
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		8'500.00				6'211.25
99	Nicht aufgeteilte Posten					-31'711.05	
	Nettoergebnis					31'711.05	
990	Nicht aufgeteilte Posten					-31'711.05	
	Nettoergebnis					31'711.05	
9900	Nicht aufgeteilte Posten					-31'711.05	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)					-40'706.71	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					8'995.66	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Nummer	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	43'585'650.00	43'585'650.00	47'392'500.00	47'392'500.00	50'232'527.77	50'232'527.77
3	Aufwand	43'585'650.00		46'891'650.00		49'248'339.64	
30	Personalaufwand	17'877'950.00		17'139'740.00		16'403'048.80	
300	Behörden und Kommissionen	712'350.00		727'570.00		692'112.65	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis..	455'700.00		460'150.00		433'121.85	
3001	Vergütungen an Behörden u.Kommissionen	256'650.00		267'420.00		258'990.80	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'740'970.00		4'362'470.00		4'325'565.30	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'740'970.00		4'362'470.00		4'325'565.30	
302	Löhne der Lehrpersonen	8'962'100.00		8'853'300.00		8'408'201.90	
3020	Löhne der Lehrpersonen	8'962'100.00		8'853'300.00		8'408'201.90	
303	Temporäre Arbeitskräfte	60'000.00					
3030	Temporäre Arbeitskräfte	60'000.00					
305	Arbeitgeberbeiträge	2'930'230.00		2'943'800.00		2'776'444.75	
3050	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	1'105'670.00		1'058'550.00		1'029'322.55	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'587'500.00		1'691'330.00		1'595'083.60	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	237'060.00		193'920.00		152'038.60	
306	Arbeitgeberleistungen	357'800.00		124'100.00		117'147.40	
3061	Renten oder Rentenanteile	357'800.00		124'100.00		117'147.40	
309	Übriger Personalaufwand	114'500.00		128'500.00		83'576.80	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	103'500.00		118'500.00		78'807.00	
3099	Übriger Personalaufwand	11'000.00		10'000.00		4'769.80	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'061'290.00		7'066'170.00		6'358'089.23	
310	Material- und Warenaufwand	803'990.00		826'250.00		727'291.66	
3100	Büromaterial	106'700.00		101'938.50		105'501.55	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	332'730.00		327'900.00		292'923.63	
3102	Drucksachen, Publikationen	80'650.00		72'561.50		61'767.05	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	19'950.00		20'400.00		18'467.50	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Nummer	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104	Lehrmittel	263'210.00		302'700.00		248'455.83	
3106	Medizinisches Material	750.00		750.00		176.10	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	390'250.00		332'050.00		324'261.55	
3110	Büromöbel und Geräte	57'350.00		45'850.00		91'029.90	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	94'400.00		117'800.00		118'676.55	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	9'000.00		9'000.00		8'235.35	
3113	Hardware	62'500.00		88'300.00		59'365.60	
3118	Immateriellen Anlagen	163'500.00		69'600.00		43'453.85	
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'500.00		1'500.00		3'500.30	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	541'400.00		566'800.00		417'444.90	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	541'400.00		566'800.00		417'444.90	
313	Dienstleistungen und Honorare	2'137'440.00		1'986'550.00		1'875'691.67	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'602'780.00		1'514'050.00		1'474'897.72	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	31'400.00		26'600.00		26'767.55	
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.etc.	116'700.00		102'700.00		86'372.15	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	167'600.00		140'200.00		92'821.65	
3134	Sachversicherungsprämien	171'700.00		160'100.00		155'060.10	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	33'760.00		29'400.00		28'884.55	
3137	Steuern und Abgaben	13'500.00		13'500.00		10'887.95	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'498'600.00		1'640'800.00		1'448'512.80	
3140	Unterhalt an Grundstücken	267'700.00		264'600.00		241'773.85	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	316'000.00		241'000.00		237'765.85	
3142	Unterhalt Wasserbau	70'000.00		40'000.00		42'027.75	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	372'500.00		344'500.00		392'890.95	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	472'400.00		750'700.00		534'054.40	
315	Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen	394'640.00		437'500.00		342'566.15	
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	194'100.00		212'500.00		146'332.55	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	198'540.00		223'300.00		194'533.60	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'000.00		1'700.00		1'700.00	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgeb.	537'000.00		528'500.00		528'606.70	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	531'000.00		522'500.00		523'253.55	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	6'000.00		6'000.00		5'353.15	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Nummer	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
317	Spesenentschädigungen	327'470.00		313'720.00		279'462.00	
3170	Reisekosten und Spesen	135'450.00		132'700.00		116'706.20	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	192'020.00		181'020.00		162'755.80	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	382'000.00		380'000.00		366'990.65	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-74'874.81	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	382'000.00		380'000.00		441'865.46	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	48'500.00		54'000.00		47'261.15	
3192	Abgeltung von Rechten	27'500.00		34'000.00		30'979.45	
3199	Übriger Betriebsaufwand	21'000.00		20'000.00		16'281.70	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'999'370.00		2'127'000.00		1'824'308.15	
330	Sachanlagen VV	1'999'370.00		2'127'000.00		1'824'308.15	
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'999'370.00		2'127'000.00		1'824'308.15	
34	Finanzaufwand	510'300.00		585'000.00		395'853.75	
340	Zinsaufwand	432'000.00		512'000.00		318'320.10	
3401	Verzins.kurzfr.Finanzverbindlichkeiten	15'000.00		12'000.00		16'390.60	
3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	417'000.00		500'000.00		301'929.50	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	5'900.00		7'000.00		1'857.50	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	5'900.00		7'000.00		1'857.50	
349	Verschiedener Finanzaufwand	72'400.00		66'000.00		75'676.15	
3499	Übriger Finanzaufwand	72'400.00		66'000.00		75'676.15	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	72'600.00		39'100.00		95'992.65	
351	Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK	72'600.00		39'100.00		95'992.65	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	72'600.00		39'100.00		95'992.65	
36	Transferaufwand	14'043'140.00		13'706'640.00		19'235'343.81	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	2'910'210.00		2'860'610.00		2'728'897.30	
3611	Entschädigungen an Kantone	382'000.00		381'500.00		357'843.05	
3612	Entsch. an Gemeinden und Zweckverände	1'508'210.00		1'483'110.00		1'369'504.25	

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Nummer	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	1'020'000.00		996'000.00		1'001'550.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	11'039'900.00		10'753'530.00		16'506'446.51	
3631	Beiträge an Kantone	2'992'100.00		2'716'600.00		2'741'089.15	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'737'150.00		6'018'470.00		2'220'489.65	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	124'250.00		140'250.00		102'086.50	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	319'450.00		319'380.00		247'514.45	
3636	Beitr. an priv. Organisat.o. Erwerbszweck	850'750.00		902'630.00		768'128.05	
3637	Beiträge an private Haushalte	1'006'200.00		636'200.00		10'408'378.71	
3638	Beiträge an das Ausland	10'000.00		20'000.00		18'760.00	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	93'030.00		92'500.00			
3660	Planm. Abschreibungen Investitionsbeitr.	93'030.00		92'500.00			
38	Ausserordentlicher Aufwand			1'220'000.00		170'000.00	
383	Zusätzliche Abschreibungen			1'220'000.00		170'000.00	
3830	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV			1'220'000.00		170'000.00	
39	Interne Verrechnungen	2'021'000.00		5'008'000.00		4'765'703.25	
391	Dienstleistungen	1'745'800.00		1'581'600.00		1'637'390.20	
3910	Int. Verr. von Dienstleistungen	1'745'800.00		1'581'600.00		1'637'390.20	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	193'000.00		262'500.00		149'763.85	
3930	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.	193'000.00		262'500.00		149'763.85	
394	Zinsen und Finanzaufwand	32'200.00		46'000.00		27'702.10	
3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	32'200.00		46'000.00		27'702.10	
399	Übrige interne Verrechnungen	50'000.00		3'117'900.00		2'950'847.10	
3990	Übrige interne Verrechnungen	50'000.00		3'117'900.00		2'950'847.10	
4	Ertrag		43'531'350.00		47'392'500.00		50'232'527.77
40	Fiskalertrag		25'555'000.00		25'110'000.00		25'306'670.75
400	Direkte Steuern natürliche Personen		22'665'000.00		22'315'000.00		22'511'989.70
4000	Einkommens-, Vermögenssteuern natürliche Personen		21'925'000.00		21'565'000.00		21'723'092.50

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Nummer	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4002	Quellensteuern natürliche Personen		740'000.00		750'000.00		788'897.20
401	Direkte Steuern juristische Personen		2'600'000.00		2'550'000.00		2'609'368.75
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		2'600'000.00		2'550'000.00		2'609'368.75
402	Übrige direkte Steuern		250'000.00		200'000.00		145'524.00
4022	Vermögensgewinnsteuern		250'000.00		200'000.00		145'524.00
403	Besitz- und Aufwandsteuern		40'000.00		45'000.00		39'788.30
4033	Hundesteuern		40'000.00		45'000.00		39'788.30
42	Entgelte		4'163'150.00		4'059'350.00		4'062'975.16
420	Ersatzabgaben		333'000.00		330'000.00		335'676.10
4200	Ersatzabgaben		333'000.00		330'000.00		335'676.10
421	Gebühren für Amtshandlungen		245'000.00		249'750.00		236'599.34
4210	Gebühren für Amtshandlungen		245'000.00		249'750.00		236'599.34
424	Benützungsgebühren u.Dienstleistungen		3'136'200.00		3'105'100.00		3'094'203.20
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'136'200.00		3'105'100.00		3'094'203.20
425	Erlös aus Verkäufen		74'500.00		59'600.00		59'229.77
4250	Verkäufe		74'500.00		59'600.00		59'229.77
426	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen		368'450.00		309'900.00		332'655.75
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		368'450.00		309'900.00		332'655.75
427	Bussen		6'000.00		5'000.00		4'611.00
4270	Bussen		6'000.00		5'000.00		4'611.00
44	Finanzertrag		1'304'350.00		1'295'850.00		1'320'033.10
440	Zinsertrag		125'000.00		115'400.00		126'373.45
4400	Zinsen flüssige Mittel		5'000.00		5'400.00		8'163.52
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		120'000.00		110'000.00		118'209.93
442	Beteiligungsertrag FV		800.00		6'000.00		14'835.95
4420	Dividenden		800.00		6'000.00		14'835.95

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Nummer	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
443	Liegenschaftenertrag FV		46'400.00		46'100.00		50'405.00
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		46'400.00		46'100.00		50'405.00
445	Finanzertrag a.Darlehen u.Beteil.VV		573'700.00		573'200.00		568'164.65
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		573'700.00		573'200.00		568'164.65
447	Liegenschaftenertrag VV		558'450.00		555'150.00		560'254.05
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		558'450.00		555'150.00		560'254.05
45	Entnahmen Fonds u.Spezialfinanzierungen		205'050.00		384'600.00		313'127.27
450	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.FK		111'000.00		111'400.00		79'252.90
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		61'700.00		70'100.00		58'373.50
4503	Entnahmen aus übrigen zweckgeb. Fremdmitteln des FK		49'300.00		41'300.00		20'879.40
451	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.EK		94'050.00		273'200.00		233'874.37
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen d.EK		94'050.00		273'200.00		233'874.37
46	Transferertrag		10'282'800.00		10'484'700.00		14'464'018.24
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		1'262'400.00		1'647'400.00		1'532'534.05
4611	Entschädigung von Kantonen		122'000.00		121'500.00		121'515.70
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'140'400.00		1'525'900.00		1'411'018.35
462	Finanz- und Lastenausgleich		2'282'300.00		1'121'000.00		444'100.00
4621	Beitrag Finanz- und Lastenausgleich		2'282'300.00		1'121'000.00		444'100.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		6'729'600.00		7'716'300.00		12'481'172.94
4630	Beiträge vom Bund		12'000.00		12'000.00		12'000.00
4631	Beiträge von Kantonen		3'581'600.00		4'468'100.00		4'050'376.90
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		3'076'500.00		3'174'100.00		8'363'857.23
4636	Beitr.v.priv.Organisationen o.Erwerbszw.		55'000.00		57'600.00		50'236.86
4637	Beiträge von privaten Haushalten		4'500.00		4'500.00		4'701.95
469	Verschiedener Transferertrag		8'500.00				6'211.25
4699	Rückverteilungen		8'500.00				6'211.25
48	Ausserordentlicher Ertrag				1'050'000.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Nummer	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital				1'050'000.00		
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK				1'050'000.00		
49	Interne Verrechnungen		2'021'000.00		5'008'000.00		4'765'703.25
491	Dienstleistungen		1'745'800.00		1'581'600.00		1'637'390.20
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		1'745'800.00		1'581'600.00		1'637'390.20
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		193'000.00		262'500.00		149'763.85
4930	Int.Verr.von Betriebs- u.Verwaltungsk.		193'000.00		262'500.00		149'763.85
494	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		32'200.00		46'000.00		27'702.10
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		32'200.00		46'000.00		27'702.10
499	Übrige interne Verrechnungen		50'000.00		3'117'900.00		2'950'847.10
4990	Übrige interne Verrechnungen		50'000.00		3'117'900.00		2'950'847.10
9	Abschlusskonten		54'300.00	500'850.00		984'188.13	
90	Abschluss Erfolgsrechnung		54'300.00	500'850.00		984'188.13	
900	Abschluss Erfolgsrechnung		54'300.00	500'850.00		984'188.13	
9000	Ertragsüberschuss			500'850.00		984'188.13	
9001	Aufwandüberschuss		54'300.00				

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Investitionsrechnung Zusammenzug		Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	7'582'500.00	7'582'500.00	9'089'900.00	9'089'900.00	3'415'020.40	3'415'020.40
0	Allgemeine Verwaltung			3'700'000.00			
	Nettoergebnis				3'700'000.00		
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	83'000.00	21'000.00	30'000.00		83'090.10	
	Nettoergebnis		62'000.00		30'000.00		83'090.10
2	Bildung	3'405'000.00		2'521'000.00		649'769.85	613'977.00
	Nettoergebnis		3'405'000.00		2'521'000.00		35'792.85
6	Verkehr	1'783'500.00	270'000.00	1'013'900.00		840'618.80	
	Nettoergebnis		1'513'500.00		1'013'900.00		840'618.80
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'575'000.00	445'000.00	1'585'000.00	240'000.00	977'686.45	249'878.20
	Nettoergebnis		1'130'000.00		1'345'000.00		727'808.25
9	Finanzen und Steuern	736'000.00	6'846'500.00	240'000.00	8'849'900.00	863'855.20	2'551'165.20
	Nettoergebnis	6'110'500.00		8'609'900.00		1'687'310.00	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen - Einwohnergemeinde

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

		Budget 2016	Budget 2015	Jahresrechnung 2014
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	6'408'000.00	4'606'000.00	2'229'990.20
52	Immaterielle Anlagen	0.00	100'000.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	438'500.00	4'143'900.00	321'175.00
Total Investitionsausgaben		6'846'500.00	8'849'900.00	2'551'165.20
Investitionseinnahmen				
60	Übertrag von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	736'000.00	240'000.00	863'855.20
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		736'000.00	240'000.00	863'855.20
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		6'846'500.00	8'849'900.00	2'551'165.20
Total Investitionseinnahmen		736'000.00	240'000.00	863'855.20
592	Übertrag Einnahmenüberschuss in ER	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmeüberschuss (+)		-6'110'500.00	-8'609'900.00	-1'687'310.00

Investitionsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

		Ausgaben	Budget 2016 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Jahresrechnung 2014	
						Ausgaben	Einnahmen
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	7'582'500.00	7'582'500.00	9'089'900.00	9'089'900.00	3'415'020.40	3'415'020.40
0	Allgemeine Verwaltung			3'700'000.00			
	Nettoergebnis				3'700'000.00		
02	Allgemeine Dienste			3'700'000.00			
	Nettoergebnis				3'700'000.00		
022	Allgemeine Dienste, übrige			3'700'000.00			
	Nettoergebnis				3'700'000.00		
0228	Allgemeinde Personalkosten			3'700'000.00			
5640.01	Vorinv. Deckungslücke PKSO, Verwaltung			3'700'000.00			
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	83'000.00	21'000.00	30'000.00		83'090.10	
	Nettoergebnis		62'000.00		30'000.00		83'090.10
15	Feuerwehr	83'000.00	21'000.00	30'000.00		83'090.10	
	Nettoergebnis		62'000.00		30'000.00		83'090.10
150	Feuerwehr	83'000.00	21'000.00	30'000.00		83'090.10	
	Nettoergebnis		62'000.00		30'000.00		83'090.10
1500	Feuerwehr	83'000.00	21'000.00	30'000.00		83'090.10	
5060.01	Ansch. Vorausrfahrzeug Strassenrettung					35'108.00	
5060.02	Ersatz Atemschutzkompressor					47'982.10	
5060.03	Ansch. Helme/Arbeitskleidung			30'000.00			
5090.01	Neue Brandschutzbekleidung	83'000.00					
6310.01	Subv. SGV an Brandschutzbekleidung		21'000.00				
2	Bildung	3'405'000.00		2'521'000.00		649'769.85	613'977.00
	Nettoergebnis		3'405'000.00		2'521'000.00		35'792.85
21	Obligatorische Schule	3'405'000.00		2'521'000.00		649'769.85	613'977.00
	Nettoergebnis		3'405'000.00		2'521'000.00		35'792.85
213	Oberstufe / Sekundarstufe I	80'000.00					
	Nettoergebnis		80'000.00				

Investitionsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

		Ausgaben	Budget 2016 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Jahresrechnung 2014	
						Ausgaben	Einnahmen
2136	Kreisschule	80'000.00					
5060.06	EDV-Hardware für Schule	80'000.00					
217	Schulliegenschaften	3'325'000.00		2'521'000.00		649'769.85	613'977.00
	Nettoergebnis		3'325'000.00		2'521'000.00		35'792.85
2170	Schulliegenschaften	3'325'000.00		2'521'000.00		649'769.85	613'977.00
5040.01	San. Heizung Warmwasser SH Bleichenmatt			76'000.00			
5040.02	San. Heizung KG Bleichenmatt 1+2					75'369.45	
5040.03	San. Heizung Unteres Schulhaus					77'260.60	
5040.04	Neue Heizungsanlage Schulhäuser					378'460.65	
5040.07	Planungskredit Aula (Alte Turnhalle)			35'000.00			
5040.08	Planungskredit Werkhofschulhaus			50'000.00			
5040.09	Planungskredit Bezirksschulhaus			30'000.00			
5040.10	Planungskredit Hauswirtschaftstrakt Bleichenm.			30'000.00			
5040.11	Abbruch/Neubau Pausenhalle SH Mühlematt			300'000.00		5'022.00	
5040.12	Neubau Sporthalle					72'258.90	
5040.13	Pavillon Bernstrasse	1'500'000.00		1'960'000.00		12'004.20	
5040.14	Nachbesserungen/Optimierung Sporthalle	25'000.00		40'000.00		29'394.05	
5040.15	Bleichenmattschulhaus	150'000.00					
5040.17	Alte Turnhalle	1'450'000.00					
5040.18	Sanierung Boden Pausenhalle TH Mühlematt	76'000.00					
5060.07	Anschaffung Mobilien SH Mühlematt	124'000.00					
6310.10	Beitrag Sportfonds für Sporthalle						613'977.00
6	Verkehr	1'783'500.00	270'000.00	1'013'900.00		840'618.80	
	Nettoergebnis		1'513'500.00		1'013'900.00		840'618.80
61	Strassenverkehr	1'673'500.00	270'000.00	1'013'900.00		840'618.80	
	Nettoergebnis		1'403'500.00		1'013'900.00		840'618.80
613	Kantonsstrassen	438'500.00		443'900.00		321'175.00	
	Nettoergebnis		438'500.00		443'900.00		321'175.00
6130	Kantonsstrassen	438'500.00		443'900.00		321'175.00	
5610.01	Kreisel (Pfortner) Bürenstr./Entl. West					1'000.00	
5610.02	Ausbau Bahnübergang RBS Bernstrasse					78'975.00	
5610.03	Kreisel Derendingenstrasse					21'300.00	

Investitionsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

		Ausgaben	Budget 2016 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Jahresrechnung 2014	
						Ausgaben	Einnahmen
5610.04	Sanierung Engestr./Solothurnstr.			443'900.00		219'900.00	
5610.05	Pförtneranlage Solothurnstrasse	212'000.00					
5610.06	Engestrasse Nord, Stadtgrenze SO	106'500.00					
5610.07	Solothurnstrasse, Einmündung Fliederweg	120'000.00					
615	Gemeindestrassen	1'235'000.00	270'000.00	570'000.00		519'443.80	
	Nettoergebnis		965'000.00		570'000.00		519'443.80
6150	Gemeindestrassen	1'095'000.00	270'000.00	480'000.00		519'443.80	
5010.02	Belagseinbauten Gemeindestrassen 2012					152'660.00	
5010.03	Belagseinbauten Gemeindestrassen 2013					184'529.80	
5010.04	Belagseinbauten Gemeindestrassen 2014					12'420.00	
5010.05	Belagseinbauten Gemeindestrassen 2015			480'000.00			
5010.07	Stallbergstrasse, Strassenverbreiterung					79'335.05	
5010.10	Verkehrsmassnahmen Zone 30, Grütt					35'019.35	
5010.12	Parkplatzkonzept					39'960.00	
5010.13	Lärmsanierungsprojekt					15'519.60	
5010.16	Belagseinbauten Gemeindestrassen 2016	755'000.00					
5010.17	Verkehrsmassnahmen Zone 30, Bleichenberg West	70'000.00					
5010.18	Erschliessung Hechtring II. Etappe	270'000.00					
6371.18	Erschliessungsbeiträge Hechtring II. Etappe		270'000.00				
6153	Werkhof	140'000.00		90'000.00			
5060.04	Ersatz Nissan (Jg. 2002)			90'000.00			
5060.05	Ersatz Bucher (Jg. 1997)	140'000.00					
62	Öffentlicher Verkehr	110'000.00					
	Nettoergebnis		110'000.00				
623	Agglomerationsverkehr	110'000.00					
	Nettoergebnis		110'000.00				
6230	Agglomerationsverkehr	110'000.00					
5040.60	Neubau Bushaltestelle Gerlafingenstr./Solothurnstr.	110'000.00					
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'575'000.00	445'000.00	1'585'000.00	240'000.00	977'686.45	249'878.20
	Nettoergebnis		1'130'000.00		1'345'000.00		727'808.25
71	Wasserversorgung	1'000'000.00	255'000.00	965'000.00	140'000.00	760'702.90	161'602.00

Investitionsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

		Ausgaben	Budget 2016 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Jahresrechnung 2014	
						Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis		745'000.00		825'000.00		599'100.90
710	Wasserversorgung	1'000'000.00	255'000.00	965'000.00	140'000.00	760'702.90	161'602.00
	Nettoergebnis		745'000.00		825'000.00		599'100.90
7101	Wasserversorgung SF	1'000'000.00	255'000.00	965'000.00	140'000.00	760'702.90	161'602.00
5031.01	Wasserleitungersatz 2014					347'408.05	
5031.02	Wasserleitungersatz 2015			865'000.00			
5031.06	Wasserleitungersatz 2012					85'060.50	
5031.07	Wasserleitungersatz 2013					328'234.35	
5031.08	Ersatz Steuerung & Starkstrom Pumpenhaus			100'000.00			
5031.09	Wasserleitungersatz 2016	875'000.00					
5031.10	Erschliessung Hechtring II. Etappe	125'000.00					
6310.60	Beiträge der Gebäudeversicherung WV		100'000.00		90'000.00		113'102.00
6370.60	Anschlussgebühren WV		30'000.00		50'000.00		48'500.00
6371.10	Erschliessungsbeiträge Hechtring II. Etappe		125'000.00				
72	Abwasserbeseitigung	575'000.00	190'000.00	620'000.00	100'000.00	210'614.30	88'276.20
	Nettoergebnis		385'000.00		520'000.00		122'338.10
720	Abwasserbeseitigung	575'000.00	190'000.00	620'000.00	100'000.00	210'614.30	88'276.20
	Nettoergebnis		385'000.00		520'000.00		122'338.10
7201	Abwasserbeseitigung SF	575'000.00	190'000.00	620'000.00	100'000.00	210'614.30	88'276.20
5032.01	Kanalisationersatz 2014					40'196.30	
5032.02	Kanalisationersatz 2015			520'000.00			
5032.05	Kanalisationersatz 2012					153'797.20	
5032.06	Kanalisationersatz 2013					16'620.80	
5032.07	Kanalisationersatz 2016	465'000.00					
5032.08	Erschliessung Hechtring II. Etappe	110'000.00					
5292.01	Nachführung GEP 2015			100'000.00			
6370.70	Anschlussgebühren ABW		80'000.00		100'000.00		88'276.20
6371.08	Erschliessungsbeiträge Hechtring II. Etappe		110'000.00				
74	Verbauungen					6'369.25	
	Nettoergebnis						6'369.25
741	Gewässerverbauungen					6'369.25	
	Nettoergebnis						6'369.25

Investitionsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

		Ausgaben	Budget 2016 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Jahresrechnung 2014	
						Ausgaben	Einnahmen
7410	Gewässerverbauungen					6'369.25	
5020.02	Hochwasserschutzdamm Emme II					6'369.25	
9	Finanzen und Steuern	736'000.00	6'846'500.00	240'000.00	8'849'900.00	863'855.20	2'551'165.20
	Nettoergebnis	6'110'500.00		8'609'900.00		1'687'310.00	
99	Nicht aufgeteilte Posten	736'000.00	6'846'500.00	240'000.00	8'849'900.00	863'855.20	2'551'165.20
	Nettoergebnis	6'110'500.00		8'609'900.00		1'687'310.00	
999	Abschluss	736'000.00	6'846'500.00	240'000.00	8'849'900.00	863'855.20	2'551'165.20
	Nettoergebnis	6'110'500.00		8'609'900.00		1'687'310.00	
9990	Abschluss	736'000.00	6'846'500.00	240'000.00	8'849'900.00	863'855.20	2'551'165.20
5900.00	Passivierte Einnahmen	291'000.00				613'977.00	
5900.10	Passivierte Einnahmen SF WV	255'000.00		140'000.00		161'602.00	
5900.20	Passivierte Einnahmen SF ABW	190'000.00		100'000.00		88'276.20	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		5'271'500.00		7'264'900.00		1'579'848.00
6900.10	Aktivierte Ausgaben SF WV		1'000'000.00		965'000.00		760'702.90
6900.20	Aktivierte Ausgaben SF ABW		575'000.00		620'000.00		210'614.30

Investitionsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Nummer	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Investitionsrechnung	7'582'500.00	7'582'500.00	9'089'900.00	9'089'900.00	3'415'020.40	3'415'020.40
5	Investitionsausgaben	7'582'500.00		9'089'900.00		3'415'020.40	
50	Sachanlagen	6'408'000.00		4'606'000.00		2'229'990.20	
501	Strassen/Verkehrswege	1'095'000.00		480'000.00		519'443.80	
5010.00	Strassen / Verkehrswege	1'095'000.00		480'000.00		519'443.80	
502	Wasserbau					6'369.25	
5020.00	Wasserbau					6'369.25	
503	Tiefbau	1'575'000.00		1'485'000.00		971'317.20	
5031.00	Tiefbauten Wasserversorgung	1'000'000.00		965'000.00		760'702.90	
5032.00	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	575'000.00		520'000.00		210'614.30	
504	Hochbauten	3'311'000.00		2'521'000.00		649'769.85	
5040.00	Hochbauten allgemein	3'311'000.00		2'521'000.00		649'769.85	
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	344'000.00		120'000.00		83'090.10	
5060.00	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	344'000.00		120'000.00		83'090.10	
509	Übrige Sachanlagen	83'000.00					
5090.00	Übrige Sachanlagen	83'000.00					
52	Immaterielle Anlagen			100'000.00			
529	Übrige immaterielle Anlagen			100'000.00			
5292.00	Übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung			100'000.00			
56	Eigene Investitionsbeiträge	438'500.00		4'143'900.00		321'175.00	
561	Kantone	438'500.00		443'900.00		321'175.00	
5610.00	Investitionsbeiträge an Kantone	438'500.00		443'900.00		321'175.00	
564	Öffentliche Unternehmungen			3'700'000.00			
5640.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen			3'700'000.00			

Investitionsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Nummer	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Jahresrechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
59	Übertrag an Bilanz	736'000.00		240'000.00		863'855.20	
590	Passivierungen	736'000.00		240'000.00		863'855.20	
5900.00	Passivierte Einnahmen	291'000.00				613'977.00	
5900.10	Passivierte Einnahmen SF Wasserversorgung	255'000.00		140'000.00		161'602.00	
5900.20	Passivierte Einnahmen SF Abwasserbeseitigung	190'000.00		100'000.00		88'276.20	
6	Investitionseinnahmen		7'582'500.00		9'089'900.00		3'415'020.40
63	Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung		736'000.00		240'000.00		863'855.20
631	Kantone		121'000.00		90'000.00		727'079.00
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen		21'000.00				613'977.00
6310.60	Investitionsbeiträge von Kantonen WV		100'000.00		90'000.00		113'102.00
637	Private Haushalte		615'000.00		150'000.00		136'776.20
6370.60	Anschlussgebühren von privaten Haushalten WV		30'000.00		50'000.00		48'500.00
6370.70	Anschlussgebühren von privaten Haushalten ABW		80'000.00		100'000.00		88'276.20
6371.00	Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten		270'000.00				
6371.60	Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten WV		125'000.00				
6371.70	Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten ABW		110'000.00				
69	Übertrag an Bilanz		6'846'500.00		8'849'900.00		2'551'165.20
690	Aktivierungen		6'846'500.00		8'849'900.00		2'551'165.20
6900.00	Aktivierte Ausgaben		5'271'500.00		7'264'900.00		1'579'848.00
6900.10	Aktivierte Ausgaben SF Wasserversorgung		1'000'000.00		965'000.00		760'702.90
6900.20	Aktivierte Ausgaben SF Abwasserbeseitigung		575'000.00		620'000.00		210'614.30

Plan-Geldflussrechnung

Plan-Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Konten/Sachgruppen	2015	2016
Betriebstätigkeit				
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	9000.00 (+) oder (-)		-54'300.00
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33 + 366		2'092'400.00
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		0.00	2'038'100.00
Investitionstätigkeit				
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	50 + 52 + 54 + 55 + 56	-6'846'500.00	
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	60 + 62 + 63 + 64 + 65 + 66	736'000.00	
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)			-6'110'500.00
-	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		0.00	-6'110'500.00
Finanzierungstätigkeit				
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	Δ 206 - 2069		4'000'000.00
+/-	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	4'000'000.00
	Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)		0.00	-72'400.00

Anhang zum Budget

Anhang

Ausweis Bestimmung Werterhalt

A7.1 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Wasserversorgung							
							Betrag in Fr.
Anlagekategorie	Wiederbeschaffungswert 1.1.	Zuwachs	Wiederbeschaffungswert 31.12.	betriebswirtschaftliche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung	vorgenommene Abschreibungen	Pflichteinlage Werterhalt IST
Wasserfassungen	413'200	0	413'200	0.5000%	2'066	0	2'066
Reservoirs	5'448'060	0	5'448'060	0.3750%	20'430	20'000	430
Pumpwerke	1'545'075	0	1'545'075	0.5000%	7'725	5'000	2'725
Wasseraufbereitung	35'000	0	35'000	0.7500%	263	0	263
Leitungsnetz/Hydranten	54'069'201	0	54'069'201	0.3125%	168'966	160'440	8'526
Messtechnik	720'000	0	720'000	1.2500%	9'000	8'000	1'000
							15'010

A7.2 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Abwasserbeseitigung							
							Betrag in Fr.
Anlagekategorie	Wiederbeschaffungswert 1.1.	Zuwachs	Wiederbeschaffungswert 31.12.	betriebswirtschaftliche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung	vorgenommene Abschreibungen	Pflichteinlage Werterhalt IST
Kanäle	68'700'000		68'700'000	0.3125%	214'688	214'000	688
Sonderbauwerke	2'690'000		2'690'000	0.5000%	13'450	12'310	1'140
Kläranlage			0	0.7500%	0	0	0
							1'828

Anhang

Abschreibungstabelle

Konto / Anlage	Beschreibung	Ist- Anschaffungs- wert per 01.01.2015	Buchwert 01.01.2015	Zuwachs	Abgang	Abschrei- bungs-Satz	Abschreibung 2015	Plan-Wert 31.12.2015	Zuwachs	Abgang	Anschaffungs- wert für Abschr. 2016	Abschrei- bungs-Satz	Abschreibung 2016	Plan-Wert 31.12.2016
HRM1:														
0228.3660.00	Ausfinanz. PKSO, Abschr. Sonderaktivum (linear 2.50 % / 40 Jahre)	-	0.00	3'721'320.00	0.00	2.50%	93'030.00	3'628'290.00	0.00	0.00	3'628'290.00	2.50%	93'030.00	3'535'260.00
0290.3300.25	Div. Grundstücke	1'630'000.00	1'630'000.00	0.00	0.00	8.00%	130'400.00	1'499'600.00	0.00	0.00	1'499'600.00	9.09%	136'310.00	1'363'290.00
0290.3300.25	Verwaltungsgebäude, Bernstr. 4	535'000.00	535'000.00	0.00	0.00	8.00%	42'800.00	492'200.00	0.00	0.00	492'200.00	9.09%	44'740.00	447'460.00
1500.3300.25	Fahrhabe Feuerwehr	1'194'000.00	1'194'000.00	34'616.75	98'725.00	8.00%	90'390.00	1'039'501.75	0.00	0.00	1'039'501.75	9.09%	94'490.00	945'011.75
1610.3300.25	Schützenhaus/Schiessanlage	328'000.00	328'000.00	0.00	0.00	8.00%	26'240.00	301'760.00	0.00	0.00	301'760.00	9.09%	27'430.00	274'330.00
2170.3300.25	Schulanlagen	4'353'000.00	4'353'000.00	409'800.00	0.00	8.00%	381'020.00	4'381'780.00	0.00	0.00	4'381'780.00	9.09%	398'300.00	3'983'480.00
2170.3300.00	Alte Turnhalle, einlaufender VKK	-	0.00	35'000.00	0.00	8.00%	2'800.00	32'200.00	0.00	0.00	0.00	9.09%	0.00	32'200.00
2170.3300.00	SH Bleichenmatt, einlaufender VKK	-	0.00	30'000.00	0.00	8.00%	2'400.00	27'600.00	0.00	0.00	0.00	9.09%	0.00	27'600.00
2170.3300.00	Pavillon Bernstrasse, einlaufender VKK	-	0.00	55'000.00	0.00	8.00%	4'400.00	50'600.00	0.00	0.00	0.00	9.09%	0.00	50'600.00
2170.3300.00	Nachbesserungen/Optimierung Sporthalle, einlaufender. VKK	-	0.00	15'420.00	0.00	8.00%	1'230.00	14'190.00	0.00	0.00	0.00	9.09%	0.00	14'190.00
3415.3300.25	Sportplatz Giriz	313'000.00	313'000.00	0.00	0.00	8.00%	25'040.00	287'960.00	0.00	0.00	287'960.00	9.09%	26'180.00	261'780.00
5726.3300.25	Sozialamt, Bernstr. 6	83'000.00	83'000.00	0.00	0.00	8.00%	12'000.00	71'000.00	0.00	0.00	71'000.00	9.09%	12'000.00	59'000.00
6130.3300.25	Kantonsstrassen	254'000.00	254'000.00	443'900.00	0.00	8.00%	55'830.00	642'070.00	0.00	0.00	642'070.00	9.09%	58'360.00	583'710.00
6150.3300.25	Gemeindestrassen/Strassenbau	4'569'000.00	4'569'000.00	601'172.85	0.00	8.00%	413'610.00	4'756'562.85	0.00	0.00	4'756'562.85	9.09%	432'370.00	4'324'192.85
6153.3300.25	Werkhof	370'000.00	370'000.00	90'000.00	0.00	8.00%	36'800.00	423'200.00	0.00	0.00	423'200.00	9.09%	38'470.00	384'730.00
7101.3300.25	Wasserversorgung	3'064'000.00	3'064'000.00	1'076'628.25	650'249.65	8.00%	279'230.00	3'211'148.60	0.00	0.00	3'211'148.60	5.56%	178'540.00	3'032'608.60
7201.3300.25	Abwasserentsorgung	1'926'000.00	1'926'000.00	788'070.40	100'000.00	8.00%	209'130.00	2'404'940.40	0.00	0.00	2'404'940.40	9.09%	218'610.00	2'186'330.40
7410.3300.25	Hochwasserschutz	1'461'000.00	1'461'000.00	0.00	0.00	8.00%	116'880.00	1'344'120.00	0.00	0.00	1'344'120.00	9.09%	122'180.00	1'221'940.00
7710.3300.25	Friedhof	215'000.00	215'000.00	0.00	0.00	8.00%	17'200.00	197'800.00	0.00	0.00	197'800.00	9.09%	17'980.00	179'820.00
7900.3300.25	Raumplanungen	435'000.00	435'000.00	2'160.00	0.00	8.00%	34'970.00	402'190.00	0.00	0.00	402'190.00	9.09%	36'560.00	365'630.00

HRM2:														
1500.3300.00	Brandschutzausrüstungen	-	0.00	0.00	0.00	12.50%	0.00	0.00	83'000.00	0.00	83'000.00	12.50%	10'380.00	72'620.00
	Beitrag SGV	-	0.00	0.00	0.00	12.50%	0.00	0.00	0.00	21'000.00	-21'000.00	12.50%	-2'630.00	-18'370.00
2136.3300.00	EDV-Hardware für KS	-	0.00	0.00	0.00	25.00%	0.00	0.00	41'000.00	0.00	41'000.00	25.00%	10'250.00	30'750.00
2120.3300.00	EDV-Hardware für GS	-	0.00	0.00	0.00	25.00%	0.00	0.00	39'000.00	0.00	39'000.00	25.00%	9'750.00	29'250.00
2170.3300.00	Möbilen SH Mühlematt	-	0.00	0.00	0.00	12.50%	0.00	0.00	124'000.00	0.00	124'000.00	12.50%	15'500.00	108'500.00
2170.3300.00	Pavillon Bernstrasse, einlaufender VKK	-	0.00	0.00	0.00	3.03%	0.00	55'000.00	1'500'000.00	0.00	1'555'000.00	3.03%	0.00	1'555'000.00
	(per Ende 2016 = Anlage im Bau)	-	0.00	0.00	0.00	3.03%	0.00	-4'400.00	0.00	0.00	-4'400.00	20.00%	0.00	-4'400.00
	Auflösung Aufwertungsreserve	-	0.00	0.00	0.00	3.03%	0.00	35'000.00	1'450'000.00	0.00	1'485'000.00	3.03%	45'000.00	1'440'000.00
	Auflösung Aufwertungsreserve	-	0.00	0.00	0.00	3.03%	0.00	-2'800.00	0.00	0.00	-2'800.00	20.00%	-560.00	-2'240.00
2170.3300.00	Sanierung Boden Pausenhalle TH Mühlematt	-	0.00	0.00	0.00	3.03%	0.00	0.00	76'000.00	0.00	76'000.00	3.03%	2'300.00	73'700.00
2170.3300.00	SH Bleichenmatt, einlaufender VKK	-	0.00	0.00	0.00	3.03%	0.00	30'000.00	150'000.00	0.00	180'000.00	3.03%	0.00	180'000.00
	(per Ende 2016 = Anlage im Bau)	-	0.00	0.00	0.00	3.03%	0.00	-1'750'000.00	0.00	0.00	-1'750'000.00	3.03%	0.00	-1'750'000.00
	Auflösung Vorfinanzierung	-	0.00	0.00	0.00	3.03%	0.00	-2'400.00	0.00	0.00	-2'400.00	20.00%	0.00	-2'400.00
	Auflösung Aufwertungsreserve	-	0.00	0.00	0.00	3.03%	0.00	15'420.00	25'000.00	0.00	40'420.00	3.03%	0.00	40'420.00
	Auflösung Aufwertungsreserve	-	0.00	0.00	0.00	3.03%	0.00	-1'230.00	0.00	0.00	-1'230.00	20.00%	0.00	-1'230.00
6130.3300.00	Pförtneranlage Solothurnstrasse	-	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	212'000.00	0.00	212'000.00	2.50%	5'300.00	206'700.00
	Engestrassse Nord, Stadtgrenze SO	-	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	106'500.00	0.00	106'500.00	2.50%	2'660.00	103'840.00
	Solothurnstrasse, Einmündung Fliederweg	-	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	120'000.00	0.00	120'000.00	2.50%	3'000.00	117'000.00
6150.3300.00	Sanierung Gemeindestrassen 2016	-	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	755'000.00	0.00	755'000.00	2.50%	18'880.00	736'120.00
	Verkehrsmassn. Zone 30, Bleichenberg West	-	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	70'000.00	0.00	70'000.00	2.50%	1'750.00	68'250.00
	Erschliessung Hechtring II. Etappe	-	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	270'000.00	270'000.00	0.00	2.50%	0.00	0.00
6153.3300.00	Ersatz Bucher (Jg. 1997)	-	0.00	0.00	0.00	6.67%	0.00	0.00	140'000.00	0.00	140'000.00	6.67%	9'340.00	130'660.00
6230.3300.00	Neubau Bushaltestelle Gerlafingenstr./Solothurn	-	0.00	0.00	0.00	6.67%	0.00	0.00	110'000.00	0.00	110'000.00	3.03%	3'330.00	106'670.00
7101.3300.01	Sanierung Wasserleitungen 2016	-	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	875'000.00	0.00	875'000.00	2.00%	17'500.00	857'500.00
	Anschlussgebühren private Haushalte	-	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	0.00	30'000.00	-30'000.00	2.00%	-600.00	-29'400.00
	Neuerschliessung Hechtring II. Etappe	-	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	125'000.00	125'000.00	0.00	2.00%	0.00	0.00
	Beitrag SGV für WLE	-	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	0.00	100'000.00	-100'000.00	2.00%	-2'000.00	-98'000.00
	Total	-	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	1'000'000.00	255'000.00	745'000.00	2.00%	14'900.00	730'100.00
7201.3300.02	Sanierung Abwasserleitungen 2016	-	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	465'000.00	0.00	465'000.00	2.00%	9'300.00	455'700.00
	Neuerschliessung Hechtring II. Etappe	-	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	110'000.00	110'000.00	0.00	2.00%	0.00	0.00
	Anschlussgebühren private Haushalte	-	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	0.00	80'000.00	-80'000.00	2.00%	-1'600.00	-78'400.00
	Total	-	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	575'000.00	190'000.00	385'000.00	2.00%	7'700.00	377'300.00
Total			20'730'000.00	7'303'088.25	848'974.65		1'975'400.00		6'846'500.00	736'000.00			2'092'400.00	

Verpflichtungskreditkontrolle der Investitionsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Bezeichnung	Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2014	Budget Ausgaben 2015	Budget Ausgaben 2016	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2016	Brutto-Restkredit ab 2017
FUNKTIONALE GLIEDERUNG							
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung						
1500.5060.01	Ansch. Vorausfahrzeug Strassenrettung GR 28.11.2013	35'000.00	35'108.00			35'108.00	-108.00
1500.5060.03	Ansch. Helme/Arbeitskleidung GR 03.11.2014	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
1500.5090.01	Neue Brandschutzbekleidung GR 02.11.2015	83'000.00			83'000.00	83'000.00	
2	Bildung						
2136.5060.06	EDV-Hardware für Schule GR 02.11.2015	80'000.00			80'000.00	80'000.00	
2170.5040.01	San. Heizung Warmwasser SH Bleichenmatt GR 03.11.2014	76'000.00		76'000.00		76'000.00	
2170.5040.02	San. Heizung KG Bleichenmatt 1+2 GR 28.11.2013	93'000.00	75'369.45			75'369.45	17'630.55
2170.5040.03	San. Heizung Unteres Schulhaus GR 28.11.2013	123'000.00	77'260.60			77'260.60	45'739.40
2170.5040.04	Neue Heizungsanlage Schulhäuser GR 28.11.2013	450'000.00	378'460.65			378'460.65	71'539.35
2170.5040.07	Planungskredit Aula (Alte Turnhalle) GR 03.11.2014	35'000.00		35'000.00		35'000.00	
2170.5040.08	Planungskredit Werkhofschulhaus GR 03.11.2014	50'000.00		50'000.00		50'000.00	

Verpflichtungskreditkontrolle der Investitionsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Bezeichnung	Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2014	Budget Ausgaben 2015	Budget Ausgaben 2016	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2016	Brutto-Restkredit ab 2017
2170.5040.09	Planungskredit Bezirksschulhaus GR 03.11.2014	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
2170.5040.10	Planungskredit Hauswirtschaftstrakt Bleichenm. GR 03.11.2014	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
2170.5040.11	Abbruch/Neubau Pausenhalle SH Mühlematt GV 28.11.2013	300'000.00	5'022.00	300'000.00		305'022.00	-5'022.00
2170.5040.13	Pavillon Bernstrasse Urne 14.06.2015	2'300'000.00	12'004.20	1'960'000.00	1'500'000.00	3'472'004.20	-1'172'004.20
2170.5040.14	Nachbesserungen/Optimierung Sporthalle GR 01.09.2014	125'000.00	29'394.05	40'000.00	25'000.00	94'394.05	30'605.95
2170.5040.15	Bleichenmattschulhaus GR 02.11.2015	150'000.00			150'000.00	150'000.00	
2170.5040.17	Alte Turnhalle SV 02.11.2015	1'450'000.00			1'450'000.00	1'450'000.00	
2170.5040.18	Sanierung Boden Pausenhalle TH Mühlematt GR 02.11.2015	76'000.00			76'000.00	76'000.00	
2170.5060.07	Anschaffung Mobilien SH Mühlematt GR 02.11.2015	124'000.00			124'000.00	124'000.00	
6	Verkehr						
6130.5610.01	Kreisel (Pfortner) Bürenstr./Entl. West GV 28.11.2013	336'000.00	1'000.00			1'000.00	335'000.00
6130.5610.02	Ausbau Bahnübergang RBS Bernstrasse GR 29.11.2012	180'000.00	78'975.00			78'975.00	101'025.00
6130.5610.03	Kreisel Derendingenstrasse GV SV 29.11.2012	715'300.00	21'300.00			21'300.00	694'000.00

Verpflichtungskreditkontrolle der Investitionsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Bezeichnung	Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2014	Budget Ausgaben 2015	Budget Ausgaben 2016	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2016	Brutto-Restkredit ab 2017
6130.5610.04	Sanierung Engestr./Solothurnstr. GV SV 27.11.2014	955'000.00	219'900.00	443'900.00		663'800.00	291'200.00
6130.5610.05	Pförtneranlage Solothurnstrasse GV 08.12.2015	384'400.00			212'000.00	212'000.00	172'400.00
6130.5610.06	Engestrasse Nord, Stadtgrenze SO GV 08.12.2015	447'900.00			106'500.00	106'500.00	341'400.00
6130.5610.07	Solothurnstrasse, Einmündung Fliederweg GV 08.12.2015	495'500.00			120'000.00	120'000.00	375'500.00
6150.5010.04	Belagseinbauten Gemeindestrassen 2014 GV 28.11.2013	490'000.00	12'420.00			12'420.00	477'580.00
6150.5010.05	Belagseinbauten Gemeindestrassen 2015 GV 27.11.2014	480'000.00		480'000.00		480'000.00	
6150.5010.07	Stallbergstrasse, Strassenverbreiterung GR 28.11.2013	120'000.00	79'335.05			79'335.05	40'664.95
6150.5010.10	Verkehrsmassnahmen Zone 30, Grütt GR 01.12.2011	70'000.00	35'019.35			35'019.35	34'980.65
6150.5010.12	Parkplatzkonzept GR 28.11.2013	240'000.00	39'960.00			39'960.00	200'040.00
6150.5010.13	Lärmsanierungsprojekt GR 16.12.2010	50'000.00	15'519.60			15'519.60	34'480.40
6150.5010.16	Belagseinbauten Gemeindestrassen 2016 GV 08.12.2015	755'000.00			755'000.00	755'000.00	
6150.5010.17	Verkehrsmassnahmen Zone 30, Bleichenberg West GR 02.11.2015	70'000.00			70'000.00	70'000.00	

Verpflichtungskreditkontrolle der Investitionsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Bezeichnung	Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2014	Budget Ausgaben 2015	Budget Ausgaben 2016	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2016	Brutto-Restkredit ab 2017
6150.5010.18	Erschliessung Hechtring II. Etappe GV 08.12.2015	270'000.00			270'000.00	270'000.00	
6153.5060.04	Ersatz Nissan (Jg. 2002) GR 03.11.2014	90'000.00		90'000.00		90'000.00	
6153.5060.05	Ersatz Bucher (Jg. 1997) GR 02.11.2015	140'000.00			140'000.00	140'000.00	
6230.5040.60	Neubau Bushaltestelle Gerlafingenstr./Solvhornstr. GR 02.11.2015	110'000.00			110'000.00	110'000.00	
7	Umweltschutz und Raumordnung						
7101.5031.01	Wasserleitungsersatz 2014 GV 28.11.2013	775'000.00	347'408.05			347'408.05	427'591.95
7101.5031.02	Wasserleitungsersatz 2015 GV 27.11.2014	865'000.00		865'000.00		865'000.00	
7101.5031.08	Ersatz Steuerung & Starkstrom Pumpenhaus GR 03.11.2014	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
7101.5031.09	Wasserleitungsersatz 2016 GV 08.12.2015	875'000.00			875'000.00	875'000.00	
7101.5031.10	Erschliessung Hechtring II. Etappe GR 02.11.2015	125'000.00			125'000.00	125'000.00	
7201.5032.01	Kanalisationersatz 2014 GV 28.11.2013	520'000.00	40'196.30			40'196.30	479'803.70
7201.5032.02	Kanalisationersatz 2015 GV 27.11.2014	520'000.00		520'000.00		520'000.00	
7201.5032.06	Kanalisationersatz 2013 GV 29.11.2012	410'000.00	16'620.80			16'620.80	393'379.20

Verpflichtungskreditkontrolle der Investitionsrechnung

Budget / 24.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Bezeichnung	Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2014	Budget Ausgaben 2015	Budget Ausgaben 2016	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2016	Brutto-Restkredit ab 2017
7201.5032.07	Kanalisationersatz 2016 GV 08.12.2015	465'000.00			465'000.00	465'000.00	
7201.5032.08	Erschliessung Hechtring II. Etappe GR 02.11.2015	110'000.00			110'000.00	110'000.00	
7201.5292.01	Nachführung GEP 2015 GR 03.11.2014	100'000.00		100'000.00		100'000.00	

Anhang

Finanzkennzahlen

	ab 2016 HRM2	HRM1					Richtwerte
Gewichteter Nettoverschuldungsquotient	2016	2015	2014	2013	2012	Mittelwert	
(Nettoschuld I im Verhältnis zum gewichteten Fiskalertrag 100%)	---	---	61.49%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	< 100 % gut 100 % - 150 % genügend > 150 % schlecht
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	
(Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)	31.19%	29.56%	163.65%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	> 100% mittel-/langfristig anzustreben 80% - 100% verantwortbare Neuverschuldung 50% - 80% problematische Neuverschuldung < 50% grosse Neuverschuldung
Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100%, können Schulden abgebaut werden. Mittelfristig sollte der SF-Grad im Durchschnitt gegen 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Die Kennzahl kann starken Schwankungen unterliegen und sollte daher mittelfristig betrachtet werden.							
Eigenkapital zum Fiskalertrag	2016	2015	2014	2013	2012	Mittelwert	
(Eigenkapital in % des Fiskalertrages)	---	---	37.97%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	> 60 % EG unter 2'000 Einwohner/innen EW (inkl. BG, KG; ZV) > 30 % EG 2'000 EW bis 9'999 EW > 15 % EG ab 10'000 EW
Nach Gemeindegrösse abgestufte Mindestausstattung des Eigenkapitals (Bilanzüberschuss) zur Abdeckung von ausserplanmässigen Aufwandüberschüssen und zum Schutz vor einem Bilanzfehlbetrag.							
Eigenkapitaldeckungsgrad	2016	2015	2014	2013	2012	Mittelwert	
(Bilanzüberschuss, -fehlbetrag in % zum Laufenden Aufwand)	---	---	21.06%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	> 60 % EG unter 2'000 Einwohner/innen EW (inkl. BG, KG; ZV) > 30 % EG 2'000 EW bis 9'999 EW > 15 % EG ab 10'000 EW
Welche frei verfügbaren Reserven bestehen zur Deckung allfälliger Defizite. Es ist anzustreben, ausreichend frei verfügbare Reserven zu bilden, um Schwankungen auszugleichen. Je nach Gemeindegrösse sollten zwischen 15% bis 60% des Aufwandes aus der ER als Zielgrösse für den Bilanzüberschuss vorhanden sein.							
Zinsbelastungsanteil	2016	2015	2014	2013	2012	Mittelwert	
(Nettozinsen in Prozent des Laufenden Ertrags)	0.74%	0.96%	0.42%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	0 % - 4 % gut 4 % - 9 % genügend 9 % und mehr schlecht
Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.							

Anhang

Finanzkennzahlen

	ab 2016 HRM2	HRM1					Richtwerte
Investitionsanteil	2016	2015	2014	2013	2012	Mittelwert	
(Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes)	14.80%	18.73%	5.67%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	< 10 % schwache Investitionstätigkeit 10 % - 20 % mittlere Investitionstätigkeit 20 % - 30 % starke Investitionstätigkeit > 30 % sehr starke Investitionstätigkeit
	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.						
Nettoschuld I pro Einwohner	2016	2015	2014	2013	2012	Mittelwert	
(Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen)	---	---	1'456	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	< 0 Nettovermögen 0 - 1'000 geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 hohe Verschuldung > 5'000 sehr hohe Verschuldung
	Klassische Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Einbezug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen .						
Nettoschuld II pro Einwohner	2016	2015	2014	2013	2012	Mittelwert	
(Verwaltungsvermögen abzgl. Darlehen und Beteiligungen und Eigenkapital geteilt durch EW)	---	---	572	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	siehe Nettoschuld I
	Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Abzug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen. Entspricht dem klassischen Begriff der "Nettolast".						
Bruttoverschuldungsanteil	2016	2015	2014	2013	2012	Mittelwert	
(Bruttoschulden in Prozent des Laufenden Ertrages)	---	---	69.72%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	< 50 % sehr gut 50 % - 100 % gut 100% - 150 % mittel 150 % - 200 % schlecht > 200 % kritisch
	Der Bruttoverschuldungsanteil ist eine Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. zur Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht. Er zeigt an, wieviele Prozente vom Finanzertrag benötigt werden, um die Bruttoschulden abzubauen.						
Kapitaldienstanteil	2016	2015	2014	2013	2012	Mittelwert	
(Kapitalkosten im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	5.78%	6.33%	4.43%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	0 % - 5 % geringe Belastung 5 % - 15 % tragbare Belastung > 15 % hohe Belastung
	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.						

Anhang

Finanzkennzahlen

	ab 2016 HRM2	HRM1					Richtwerte
	2016	2015	2014	2013	2012	Mittelwert	
Selbstfinanzierungsanteil	4.59%	6.16%	6.07%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	
(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.						> 20 % gut 10 % - 20 % mittel < 10 % schlecht
	2016	2015	2014	2013	2012	Mittelwert	
Bruttorendite Finanzvermögen	---	---	0.90%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	
(Ertrag Finanzvermögen im Verhältnis zum Finanzvermögen)	Die Bruttorendite gibt Auskunft, wieviel % der Finanzvermögensertrag im Verhältnis zum Finanzvermögen beträgt. Je nach wirtschaftlicher Situation und Liegenschaften im Finanzvermögen kann diese Berechnung stark variieren.						3 % - 5 % gut 1 % - 3 % genügend 0 % - 1 % schlecht
	2016	2015	2014	2013	2012	Mittelwert	
Bruttoschulden pro Kopf	---	---	3'825	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	
(Bruttoschulden pro Einwohner)	Diese Grösse ist für viele weiterführende Überlegungen von Bedeutung, insbesondere für die Finanzstatistik.						keine