



## Einwohnergemeinde Halten 4566 Halten

# Budget 2019

---

Gemeinderat	21. November 2018
Gemeindeversammlung	12. Dezember 2018

---

## Inhaltsverzeichnis

Titel	Seite
<b>Bericht und Antrag</b>	1
1 Bericht Gemeinderat	2
2 Beschluss und Antrag	5
<b>Übersicht</b>	6
3 Übersicht Budget	
3.1 Ergebnisse	7
3.2 Finanzierung mit Spezialfinanzierungen	8
<b>Erfolgsrechnung</b>	
4 Erfolgsrechnung	11
4.1 Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen	12
4.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)	14
4.3 Sachgruppengliederung	28
<b>Investitionsrechnung</b>	
5 Investitionsrechnung	33
5.1 Investitionsrechnung 2-stufig	34
5.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)	35
5.3 Sachgruppengliederung	
<b>Plan-Geldflussrechnung</b>	
6 Plan-Geldflussrechnung	keine Werte
<b>Anhang</b>	
7 Berechnung Werterhalt	38
8 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	39
9 Verpflichtungskreditkontrolle	40
10 Kennzahlen	41

# **Bericht und Antrag**

## **Kommentar zum Budget 2019**

Sehr geehrte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

In Zusammenarbeit mit den Kommissionen unterbreitet Ihnen der Gemeinderat das Budget für das Jahr 2019. In den folgenden Erläuterungen sind die wichtigsten Veränderungen im Vergleich zum Budget 2018 aufgeführt.

### **Erfolgsrechnung**

Das Budget der Erfolgsrechnung mit Erträgen von etwa 3.3 Mio CHF und Aufwänden von rund 3.4 Mio. CHF weist einen Aufwandüberschuss von 127'410 CHF aus.

### **0 - Allgemeine Verwaltung**

Die Lohnkosten steigen aufgrund des gewährten Teuerungsausgleiches von 1% sowie der Erhöhung des Arbeitspensums der Finanzverwalterin von 5%. Gesamthaft sind die Kosten für die allgemeine Verwaltung um 30'000 höher budgetiert, weil unter anderem die «Steuerveranlagungskosten Kanton» neu in dieser Gruppe aufgeführt werden.

### **1 - Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung**

Die Kosten bewegen sich etwa im selben Rahmen wie im Budget 2018. Die Kosten für die Regiofeuerwehr 4566 sind höher, weil neue Vorgaben im Atemschutz umgesetzt werden und dazu Ausrüstung ersetzt oder neu angeschafft werden muss.

### **2 - Bildung**

Im Bereich der Bildung hat der Teuerungsausgleich von 1%, vorgegeben durch den Kanton, höhere Kosten bei den Löhnen zur Folge. Auch wird das Pensum der Finanzverwaltung der Schule um 5% erhöht. Der «Unterhalt an Grundstücken» beinhaltet für das Jahr 2019 einen Mehraufwand wegen der langen Trockenheit im vergangenen Sommer. In der MZA werden ein Raumtrenner im alten Feuerwehrmagazin, ein grösserer Waschtrog im Werkraum, eine Sanierung der Treppe zum oberen Parkplatz sowie zwei neue Tischtennistische realisiert. Neu im Budget ist ein Ertrag der Photovoltaik-Anlage aufgeführt.

### **3 - Kultur, Sport und Freizeit, Kirche**

Die Gemeinde unterstützt den HSV auf Grund des 75-Jahrjubiläums einmalig mit 3'000.00 CHF.

### **4 - Gesundheit**

Aufgrund neuer Vorgaben werden die Kosten für die Spitex erneut um rund 16'000.00 CHF höher budgetiert als im Vorjahresbudget.

### **5 - Soziale Sicherheit**

Im Vergleich zum Vorjahr steigen die budgetierten Kosten für die Sozialregion Wasseramt Süd um rund 50'000 CHF.

## 6 - Verkehr

Hier sind im Vergleich zum Vorjahresbudget keine höheren Ausgaben geplant. Einzig beim Parkplatz «Schulhaus» muss die Einfahrt verbreitert werden, was mit 3`300 CHF budgetiert ist.

## 7 - Umweltschutz und Raumordnung

Für die Projektierung der Sanierung «Oesch» sind 4`000.00 CHF, für die Digitalisierung der Nutzungspläne total 9`000 CHF vorgesehen. Die Kosten für den Friedhof sind 4`500 CHF tiefer als im Vorjahr.

## 8 - Volkswirtschaft

Auch hier sind im Vergleich zum Vorjahresbudget keine grösseren Veränderungen geplant.

## 9 - Finanzen und Steuern

Aufgrund der wirtschaftlichen Entwicklung ist der Nettoertrag durch die Steuereinnahmen um 65`000.00 CHF höher budgetiert als im Vorjahr. Der kantonale Finanz- und Lastenausgleich liegt mit 134`000.00 CHF rund 96`500.00 CHF tiefer als im Vorjahr.

## Spezialfinanzierungen

### Wasserversorgung

In der Wasserversorgung ist ein Mehraufwand von 19`080.00 CHF vorgesehen. Mit diesem negativen Ergebnis soll das Eigenkapital in der Spezialfinanzierung weiter reduziert werden.

### Abwasserbeseitigung

In der Abwasserbeseitigung ist ein Ertragsüberschuss von 7`300.00 CHF budgetiert. Hier sollen das Eigenkapital sowie die Einlagen in den Werterhalt weiter ausgebaut werden.

### Abfallbeseitigung

Es werden leicht höhere Aufwände bei der Kartonsammlung und der Entschädigung der Grünabfuhr erwartet, was ein Mehraufwand von 2`850.00 CHF ergibt.

## Investitionen

3 - Investitionsbeitrag Clubhaus HSV Der Beitrag ist zweckbestimmt und wird nur ausgelöst, wenn der HSV beim Umbau des Clubhauses die Toilettenanlage realisiert.	15`000.00 CHF
6 - Beitrag Sanierung Kantonsstrasse Budgetvorgabe gemäss „Anmeldung der Gemeindebeiträge“ durch den Kantonsingenieur.	258`000.00 CHF
6 - Sanierung Mülilmattbrücke	105`000.00 CHF

Die Brücke wird totalsaniert, damit diese für weitere Dekaden genutzt werden kann.	
7 – Erneuerung der Wasserleitungen Hauptstrasse Im Zuge der Sanierung Kantonsstrasse wird die Wasserleitung unter der Hauptstrasse erneuert.	35`000.00 CHF
Total Investitionsrechnung	413`000.00 CHF

**Die Vorgabe über die maximale Nettoverschuldung (Schuldenbremse § 136 Abs. 3 Gemeindegesetz) ist mit dem vorliegenden Budget eingehalten.**

### **Abschreibungen**

Auf dem Verwaltungsvermögen werden die gesetzlich vorgeschriebenen Abschreibungen von 105'240.00 vorgenommen.

### **Deckung Aufwandüberschuss**

Der budgetierte Aufwandüberschuss von 127'410.00 CHF wird dem Eigenkapital belastet.

### **Löhne der Gemeindeangestellten**

Die kantonale Empfehlung zum Teuerungsausgleich beträgt 1%. Der Gemeinderat hat entschieden, den Teuerungsausgleich im Budget 2019 zu berücksichtigen.

### **Steuerfuss**

Obwohl das Budget für das Jahr 2019 ein Minus von 127'410.00 CHF aufweist, zeigt der Finanzplan für die kommenden Jahre eine positivere Entwicklung und weiterhin ein Guthaben in der Bilanz. Es ist derzeit nicht notwendig, den Steuersatz anzupassen. Dieser wird wie bisher auf 120% der einfachen Staatssteuer belassen.

An dieser Stelle danke ich der Verwaltung und allen Kommissionen ganz herzlich für den Einsatz und die gute Zusammenarbeit.

Halten, den 21. November 2018



Stephani Christian  
Ressortverantwortlicher Finanzen

## Beschluss und Antrag

Der Gemeinderat beantragt, das Budget wie folgt zu genehmigen:

1)	<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand Gesamtertrag	Fr. Fr.	3'435'100.00 3'307'690.00
<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>			<b>Fr.</b>	<b>-127'410.00</b>
<hr/>				
2)	<b>Investitionsrechnung</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr. Fr.	413'000.00 -
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>			<b>Fr.</b>	<b>413'000.00</b>
<hr/>				
3)	<b>Spezialfinanzierungen</b>	Wasserversorgung Abwasserbeseitigung Abfallbeseitigung	Fr. Fr. Fr.	-19'080.00 7'300.00 -2'850.00

4) Die Teuerungszulage ist für das Verwaltungspersonal und die Wartinnen auf 1% festzulegen und das Pensum der Finanzverwaltung um 5% auf 55% zu erhöhen.

5) Der Steuerfuss ist wie folgt festzulegen:

Natürliche Personen	120% der einfachen Staatssteuer
Juristische Personen	120% der einfachen Staatssteuer

6) Die Feuerwehersatzabgabe ist wie folgt festzulegen:

(Minimum Fr. 40.--/ Maximum Fr. 400.--)	20% der einfachen Staatssteuer
---	--------------------------------

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

4566 Halten, 21. November 2018

Gemeindepräsident



Beat Gattlen

Gemeindeschreiberin



Christine Niederberger

# Übersicht



# Budget 2019

Einwohnergemeinde Halten

## Übersicht Budget

<b>Ergebnisse</b>	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	
<b>Erfolgsrechnug</b>				
Betrieblicher Aufwand	3'423'140.00	3'298'690.00	3'310'065.07	
Betrieblicher Ertrag	3'281'880.00	3'258'320.00	3'356'173.75	
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-141'260.00</b>	<b>-40'370.00</b>	<b>46'108.68</b>	
Finanzaufwand	11'960.00	11'140.00	12'239.65	
Finanzertrag	25'810.00	25'050.00	28'986.25	
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>13'850.00</b>	<b>13'910.00</b>	<b>16'746.60</b>	
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00	
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00	
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss(-)	<b>-127'410.00</b>	<b>-26'460.00</b>	<b>62'855.28</b>
<b>Investitionsrechnung</b>				
Investitionsausgaben	413'000.00	137'000.00	312'595.60	
Investitionseinnahmen	0.00	0.00	14'647.60	
Einnahmenüberschuss	0.00	0.00	14'647.60	
<b>Nettoinvestitionen</b>	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>-413'000.00</b>	<b>-137'000.00</b>	<b>-312'595.60</b>

## Finanzierung

in CHF	Konten- definition	Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen Total	
		Budget 2019	Budget 2018	Budget 2019	Budget 2018	Budget 2019	Budget 2018
+ Ertragsüberschuss	+ 9000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	- 9001	127'410.00	25'160.00	127'410.00	25'160.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	+ 3510, ohne 3510.10	7'300.00	10'900.00	0.00	0.00	7'300.00	10'900.00
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	- 4510, ohne 4510.10	21'930.00	14'220.00	0.00	0.00	21'930.00	14'220.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 330, 332, 364, 365, 366, 383, 387	105'240.00	84'120.00	104'540.00	83'120.00	700.00	1'000.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ 350, 3511, 3510.10	42'600.00	41'600.00	0.00	0.00	42'600.00	41'600.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 450, 4511, 4510.10	4'050.00	0.00	4'050.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	- 489	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>		<b>1'750.00</b>	<b>97'240.00</b>	<b>-26'920.00</b>	<b>57'960.00</b>	<b>28'670.00</b>	<b>39'280.00</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		413'000.00	137'000.00	378'000.00	137'000.00	35'000.00	0.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)</b>		<b>-411'250.00</b>	<b>-39'760.00</b>	<b>-404'920.00</b>	<b>-79'040.00</b>	<b>-6'330.00</b>	<b>39'280.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>		<b>0.42</b>	<b>70.98</b>	<b>-7.12</b>	<b>42.31</b>	<b>81.91</b>	<b>0.00</b>

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

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

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

## Finanzierung - Spezialfinanzierungen

	Konten- definition	Wasser		Abwasser		Abfallbeseitigung	
		Budget 2019	Budget 2018	Budget 2019	Budget 2018	Budget 2019	Budget 2018
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	+ 3510, ohne 3510.10	0.00	0.00	7'300.00	10'900.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	- 4510, ohne 4510.10	19'080.00	13'670.00	0.00	0.00	2'850.00	550.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 330, 332, 364, 365, 366, 383, 387	700.00	0.00	0.00	1'000.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ 350, 3511, 3510.10	15'400.00	15'400.00	27'200.00	26'200.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 450, 4511, 4510.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	- 489	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>		<b>-2'980.00</b>	<b>1'730.00</b>	<b>34'500.00</b>	<b>38'100.00</b>	<b>-2'850.00</b>	<b>-550.00</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		35'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)</b>		<b>-37'980.00</b>	<b>1'730.00</b>	<b>34'500.00</b>	<b>38'100.00</b>	<b>-2'850.00</b>	<b>-550.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>		<b>-8.51</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

# **Erfolgsrechnung**

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>304'700.00</b>	<b>45'300.00</b>	<b>277'140.00</b>	<b>42'900.00</b>	<b>255'586.48</b>	<b>39'540.80</b>
	Netto Aufwand		259'400.00		234'240.00		216'045.68
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>47'650.00</b>	<b>35'050.00</b>	<b>48'650.00</b>	<b>33'500.00</b>	<b>38'678.71</b>	<b>56'516.55</b>
	Netto Aufwand		12'600.00		15'150.00		
	Netto Ertrag					17'837.84	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>1'562'040.00</b>	<b>45'960.00</b>	<b>1'515'190.00</b>	<b>43'400.00</b>	<b>1'519'345.73</b>	<b>44'036.39</b>
	Netto Aufwand		1'516'080.00		1'471'790.00		1'475'309.34
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>42'316.00</b>		<b>38'210.00</b>		<b>54'558.21</b>	
	Netto Aufwand		42'316.00		38'210.00		54'558.21
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>120'520.00</b>		<b>117'200.00</b>		<b>102'300.80</b>	
	Netto Aufwand		120'520.00		117'200.00		102'300.80
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>776'540.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>727'450.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>780'052.95</b>	<b>1'500.00</b>
	Netto Aufwand		775'040.00		725'950.00		778'552.95
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>155'631.00</b>		<b>154'330.00</b>		<b>150'426.65</b>	
	Netto Aufwand		155'631.00		154'330.00		150'426.65
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>396'673.00</b>	<b>325'980.00</b>	<b>374'780.00</b>	<b>317'560.00</b>	<b>368'553.49</b>	<b>318'675.21</b>
	Netto Aufwand		70'693.00		57'220.00		49'878.28
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>9'920.00</b>		<b>9'960.00</b>		<b>7'119.35</b>	
	Netto Aufwand		9'920.00		9'960.00		7'119.35
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>19'110.00</b>	<b>2'853'900.00</b>	<b>44'900.00</b>	<b>2'872'400.00</b>	<b>45'682.35</b>	<b>2'924'891.05</b>
	Netto Ertrag	2'834'790.00		2'827'500.00		2'879'208.70	
	Total	3'435'100.00	3'307'690.00	3'307'810.00	3'311'260.00	3'322'304.72	3'385'160.00
	Netto Aufwand		127'410.00				
	Netto Ertrag			3'450.00		62'855.28	
	Gesamttotal	3'435'100.00	3'435'100.00	3'311'260.00	3'311'260.00	3'385'160.00	3'385'160.00

# Budget 2019

Einwohnergemeinde Halten

## Erfolgsrechnung

<b>Gemeinde Total</b>		<b>Budget 2019</b>	<b>Budget 2018</b>	<b>Rechnung 2017</b>
30	Personalaufwand	309'740.00	291'710.00	280'018.75
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	392'700.00	361'400.00	358'545.37
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	84'890.00	64'220.00	67'338.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	49'900.00	52'500.00	61'406.13
36	Transferaufwand	2'561'360.00	2'503'810.00	2'517'377.57
39	Interne Verrechnungen	24'550.00	25'050.00	25'379.25
	<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>3'423'140.00</b>	<b>3'298'690.00</b>	<b>3'310'065.07</b>
40	Fiskalertrag	2'698'200.00	2'585'800.00	2'657'231.10
41	Regalien und Konzessionen	800.00	800.00	800.00
42	Entgelte	343'300.00	346'600.00	338'198.40
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	25'980.00	14'220.00	32'768.71
46	Transferertrag	189'050.00	285'850.00	301'796.29
49	Interne Verrechnungen	24'550.00	25'050.00	25'379.25
	<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>3'281'880.00</b>	<b>3'258'320.00</b>	<b>3'356'173.75</b>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-141'260.00</b>	<b>-40'370.00</b>	<b>46'108.68</b>
34	Finanzaufwand	11'960.00	11'140.00	12'239.65
44	Finanzertrag	25'810.00	25'050.00	28'986.25
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>13'850.00</b>	<b>13'910.00</b>	<b>16'746.60</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-127'410.00</b>	<b>-26'460.00</b>	<b>62'855.28</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-127'410.00</b>	<b>-26'460.00</b>	<b>62'855.28</b>
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

# Budget 2019

Einwohnergemeinde Halten

## Erfolgsrechnung

Gemeinde Allgemeiner Haushalt		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
30	Personalaufwand	305'960.00	289'040.00	277'562.49
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	317'200.00	287'500.00	289'071.45
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	84'190.00	63'220.00	67'338.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	2'387'160.00	2'336'710.00	2'349'060.67
39	Interne Verrechnungen	10'450.00	10'450.00	10'754.25
	<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>3'104'960.00</b>	<b>2'986'920.00</b>	<b>2'993'786.86</b>
40	Fiskalertrag	2'698'200.00	2'585'800.00	2'657'231.10
41	Regalien und Konzessionen	800.00	800.00	800.00
42	Entgelte	49'500.00	51'500.00	45'701.15
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	4'050.00	0.00	26'389.60
46	Transferertrag	189'050.00	285'850.00	287'148.69
49	Interne Verrechnungen	22'100.00	22'600.00	22'625.00
	<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>2'963'700.00</b>	<b>2'946'550.00</b>	<b>3'039'895.54</b>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-141'260.00</b>	<b>-40'370.00</b>	<b>46'108.68</b>
34	Finanzaufwand	11'960.00	11'140.00	12'239.65
44	Finanzertrag	25'810.00	25'050.00	28'986.25
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>13'850.00</b>	<b>13'910.00</b>	<b>16'746.60</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-127'410.00</b>	<b>-26'460.00</b>	<b>62'855.28</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-127'410.00</b>	<b>-26'460.00</b>	<b>62'855.28</b>
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

**Budget**  
2019

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>304'700.00</b>	<b>45'300.00</b>	<b>277'140.00</b>	<b>42'900.00</b>	<b>255'586.48</b>	<b>39'540.80</b>
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>20'130.00</b>		<b>15'020.00</b>		<b>20'546.79</b>	
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>20'130.00</b>		<b>15'020.00</b>		<b>20'546.79</b>	
	Netto Aufwand		20'130.00		15'020.00		20'546.79
0110.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder RPK	4'500.00		4'500.00		4'101.00	
0110.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Wahlbüro	9'000.00		4'800.00		8'751.20	
0110.3000.02	Dienstalter- und Austrittsgeschenke					600.00	
0110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	400.00		300.00		125.33	
0110.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	30.00		20.00		27.91	
0110.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	200.00		200.00		250.00	
0110.3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00		800.00		104.00	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		2'200.00		2'925.95	
0110.3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		107.40	
0110.3170.01	Auslagen Gemeindeversammlung	500.00		500.00		554.00	
0110.3636.01	Beiträge an Ortsparteien	1'500.00		1'500.00		3'000.00	
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>54'100.00</b>		<b>53'700.00</b>		<b>50'757.55</b>	
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>54'100.00</b>		<b>53'700.00</b>		<b>50'757.55</b>	
	Netto Aufwand		54'100.00		53'700.00		50'757.55
0120.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	41'500.00		41'500.00		38'528.45	
0120.3000.01	Dienstalter- und Austrittsgeschenke	400.00				600.00	
0120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	3'200.00		3'200.00		1'538.59	
0120.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	100.00		100.00		89.96	
0120.3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00		700.00		3'205.20	
0120.3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		1'658.75	
0120.3170.01	Jungbürgerfeier	1'200.00		1'200.00		1'436.10	
0120.3199.00	Kredit Gemeinderat	4'000.00		4'000.00		3'700.50	
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>230'470.00</b>	<b>45'300.00</b>	<b>208'420.00</b>	<b>42'900.00</b>	<b>184'282.14</b>	<b>39'540.80</b>
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>204'620.00</b>	<b>37'800.00</b>	<b>183'570.00</b>	<b>33'900.00</b>	<b>158'944.58</b>	<b>32'970.30</b>
	Netto Aufwand		166'820.00		149'670.00		125'974.28
0220.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	100'400.00		94'700.00		91'095.31	
0220.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	7'500.00		6'900.00		7'654.93	
0220.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	7'600.00		7'000.00		5'783.92	
0220.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	300.00		250.00		244.48	
0220.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		900.00		894.19	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten des Personals	1'000.00		1'000.00			
0220.3100.00	Büromaterial	4'000.00		4'000.00		3'200.30	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		4'000.00		3'868.15	
0220.3110.00	Anschaffungen Büromobilien und -geräte	500.00				257.90	
0220.3113.00	Anschaffungen IT-Geräte	500.00		10'000.00		2'021.10	
0220.3118.00	Immaterielle Anlagen (Lizenzen)			9'000.00			
0220.3130.00	Telefongebühren	2'000.00		2'000.00		1'839.65	
0220.3130.01	Porti	3'500.00		3'500.00		2'408.35	
0220.3130.02	Betreibungsgebühren	2'500.00		2'500.00		1'050.05	
0220.3130.03	ID-Anträge	3'000.00		3'000.00		2'502.55	
0220.3130.10	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'000.00		2'000.00		1'536.60	
0220.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'000.00		3'000.00		3'504.65	
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'500.00		3'500.00		2'944.05	
0220.3153.00	Informatik-Unterhalt Hardware	1'000.00		1'000.00		631.80	
0220.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	16'000.00		13'000.00		17'072.20	
0220.3161.00	Miete Kopiergerät	3'500.00		3'500.00		3'429.40	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		459.00	
0220.3300.00	Planmässige Abschreibungen	8'320.00		8'320.00		6'546.00	
0220.3611.00	Steuerveranlagungskosten Kanton	27'000.00					
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen, IDK		4'500.00		4'500.00		3'865.00
0220.4210.02	Übrige Gebühren für Amtshandlungen, Mahngebühren		1'000.00		1'000.00		950.00
0220.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00		500.00		910.75
0220.4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'000.00		4'000.00		3'277.95
0220.4611.00	Entschädigungen Kanton, Steuerregister		1'300.00		1'300.00		1'341.60
0220.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		4'400.00				
0220.4930.00	Verwaltungskosten Wasserversorgung		5'700.00		5'700.00		5'826.00
0220.4930.01	Verwaltungskosten Abwasserbeseitigung		5'400.00		5'400.00		5'241.00
0220.4930.02	Verwaltungskosten Abfallbeseitigung		3'000.00		3'500.00		3'558.00
0220.4930.04	Verwaltungskosten Kreisschule HOEK		8'000.00		8'000.00		8'000.00
<b>0222</b>	<b>Bauverwaltung</b>	<b>25'850.00</b>	<b>7'500.00</b>	<b>24'850.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>25'337.56</b>	<b>6'570.50</b>
	Netto Aufwand		18'350.00		15'850.00		18'767.06
0222.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	16'000.00		16'000.00		16'171.00	
0222.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	800.00		800.00		765.92	
0222.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	50.00		50.00		40.14	
0222.3090.00	Aus- und Weiterbildung	600.00		600.00			
0222.3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		400.00			
0222.3102.00	Inserate, Drucksachen	3'000.00		2'500.00		3'435.80	
0222.3132.00	Vermessungs- und Projektierungskosten	3'000.00		2'000.00		3'348.70	
0222.3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'500.00		1'576.00	
0222.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'000.00		7'000.00		4'329.45

**Budget**  
2019

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0222.4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'500.00		2'000.00		2'241.05
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>47'650.00</b>	<b>35'050.00</b>	<b>48'650.00</b>	<b>33'500.00</b>	<b>38'678.71</b>	<b>56'516.55</b>
<b>120</b>	<b>Rechtssprechung</b>	<b>610.00</b>		<b>610.00</b>		<b>551.36</b>	
<b>1201</b>	<b>Friedensrichter</b>	<b>610.00</b>		<b>610.00</b>		<b>551.36</b>	
	Netto Aufwand		610.00		610.00		551.36
1201.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	600.00		600.00		550.00	
1201.3053.00	Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	10.00		10.00		1.36	
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>32'830.00</b>	<b>31'000.00</b>	<b>32'230.00</b>	<b>33'500.00</b>	<b>22'980.95</b>	<b>30'126.95</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr (allgemein)</b>	<b>32'830.00</b>	<b>31'000.00</b>	<b>32'230.00</b>	<b>33'500.00</b>	<b>22'980.95</b>	<b>30'126.95</b>
	Netto Aufwand		1'830.00				
	Netto Ertrag			1'270.00		7'146.00	
1500.3300.00	Planmässige Abschreibungen	1'330.00		1'330.00			
1500.3612.00	Entschädigung Regio Feuerwehr	31'500.00		30'900.00		22'980.95	
1500.4200.00	Ersatzabgaben		31'000.00		33'500.00		30'126.95
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>900.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>958.75</b>	
<b>1612</b>	<b>Schiessanlage</b>	<b>900.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>958.75</b>	
	Netto Aufwand		900.00		1'000.00		958.75
1612.3612.00	Schiessanlage Bannholz	900.00		1'000.00		958.75	
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>13'310.00</b>	<b>4'050.00</b>	<b>14'810.00</b>		<b>14'187.65</b>	<b>26'389.60</b>
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz (allgemein)</b>	<b>13'310.00</b>	<b>4'050.00</b>	<b>14'810.00</b>		<b>14'187.65</b>	<b>26'389.60</b>
	Netto Aufwand		9'260.00		14'810.00		
	Netto Ertrag					12'201.95	
1620.3010.00	Besoldung Sirenenwart	200.00		200.00			
1620.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	10.00		10.00			
1620.3612.00	Beitrag an regionale Zivilschutzorganisation	13'100.00		14'600.00		14'187.65	
1620.4501.00	Entnahme aus Fonds des FK		4'050.00				26'389.60
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>1'562'040.00</b>	<b>45'960.00</b>	<b>1'515'190.00</b>	<b>43'400.00</b>	<b>1'519'345.73</b>	<b>44'036.39</b>
<b>212</b>	<b>Primarstufe II</b>	<b>39'950.00</b>	<b>39'950.00</b>	<b>38'150.00</b>	<b>38'150.00</b>	<b>38'266.29</b>	<b>38'266.29</b>
<b>2126</b>	<b>Regionale Schulkooperationen</b>	<b>39'950.00</b>	<b>39'950.00</b>	<b>38'150.00</b>	<b>38'150.00</b>	<b>38'266.29</b>	<b>38'266.29</b>
2126.3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	26'300.00		24'800.00		24'791.09	

# Budget 2019

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2126.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	2'000.00		1'900.00		2'004.60	
2126.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	2'100.00		2'000.00		1'840.13	
2126.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	70.00		50.00		62.11	
2126.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	180.00		100.00		245.36	
2126.3158.00	Unterhalt EDV	1'300.00		1'300.00		1'323.00	
2126.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
2126.4612.00	Entschädigung Kreisschule HOEK		39'950.00		38'150.00		38'266.29
<b>213</b>	<b>Oberstufe / Sekundarstufe I</b>	<b>1'237'100.00</b>		<b>1'198'500.00</b>		<b>1'205'429.00</b>	
<b>2130</b>	<b>Sekundarstufe</b>	<b>10'000.00</b>				<b>10'230.00</b>	
	Netto Aufwand		10'000.00				10'230.00
2130.3611.00	Entschädigung an gymnasialen Unterricht	10'000.00				10'230.00	
<b>2136</b>	<b>Kreisschule</b>	<b>1'227'100.00</b>		<b>1'198'500.00</b>		<b>1'195'199.00</b>	
	Netto Aufwand		1'227'100.00		1'198'500.00		1'195'199.00
2136.3612.00	Entschädigung Kreisschule HOEK	819'900.00		790'300.00		804'666.00	
2136.3612.01	Entschädigung Schulkreis Wasseramt Ost	387'300.00		388'300.00		370'633.00	
2136.3660.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen	19'900.00		19'900.00		19'900.00	
<b>214</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>81'900.00</b>		<b>80'800.00</b>		<b>78'128.92</b>	
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>81'900.00</b>		<b>80'800.00</b>		<b>78'128.92</b>	
	Netto Aufwand		81'900.00		80'800.00		78'128.92
2140.3612.00	Entschädigungen an Kreismusikschule HOEK	81'900.00		80'800.00		78'128.92	
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>202'290.00</b>	<b>6'010.00</b>	<b>196'940.00</b>	<b>5'250.00</b>	<b>196'721.52</b>	<b>5'770.10</b>
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>202'290.00</b>	<b>6'010.00</b>	<b>196'940.00</b>	<b>5'250.00</b>	<b>196'721.52</b>	<b>5'770.10</b>
	Netto Aufwand		196'280.00		191'690.00		190'951.42
2170.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	50'500.00		50'000.00		48'578.95	
2170.3010.05	Dienstalter- und Austrittsgeschenke	1'500.00					
2170.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	3'900.00		3'800.00		3'539.38	
2170.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	3'900.00		3'800.00		2'795.20	
2170.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	150.00		150.00		117.84	
2170.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	500.00		500.00		445.20	
2170.3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
2170.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Schulhaus	2'000.00		3'000.00		385.70	
2170.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial MZA	4'000.00		4'000.00		2'025.40	
2170.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte Schulhaus	1'000.00		1'000.00			
2170.3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte MZA	3'000.00		2'000.00			
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung Schulhaus	11'000.00		14'000.00		10'106.85	

# Budget 2019

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3120.01	Ver- und Entsorgung MZA	16'000.00		19'000.00		16'143.90	
2170.3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00		2'457.05	
2170.3134.00	Sachversicherungsprämien Schulhaus	1'800.00		1'800.00		1'691.25	
2170.3134.01	Sachversicherungsprämien MZA	4'500.00		4'500.00		4'034.35	
2170.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	30'000.00		25'000.00		14'519.65	
2170.3144.00	Baulicher Unterhalt Schulhaus	6'000.00		20'000.00		17'227.55	
2170.3144.01	Baulicher Unterhalt MZA	35'000.00		16'000.00		47'300.75	
2170.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge Schulhaus	500.00		500.00		708.50	
2170.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge MZA	3'000.00		2'500.00		1'715.00	
2170.3300.00	Planmässige Abschreibungen	5'170.00		6'520.00		7'559.00	
2170.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen	15'370.00		15'370.00		15'370.00	
2170.4250.00	Ertrag aus Photovoltaik		1'000.00				
2170.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10.00		3'250.00		3'260.10
2170.4472.00	Benützungsgebühren MZA		5'000.00		2'000.00		2'510.00
<b>299</b>	<b>Bildung, übrige</b>	<b>800.00</b>		<b>800.00</b>		<b>800.00</b>	
<b>2990</b>	<b>Bildung, übrige</b>	<b>800.00</b>		<b>800.00</b>		<b>800.00</b>	
	Netto Aufwand		800.00		800.00		800.00
2990.3636.00	Beitrag Volkshochschule	800.00		800.00		800.00	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>42'316.00</b>		<b>38'210.00</b>		<b>54'558.21</b>	
<b>311</b>	<b>Museen und bildende Kunst</b>	<b>537.00</b>					
<b>3111</b>	<b>Naturmuseum</b>	<b>537.00</b>					
	Netto Aufwand		537.00				
3111.3634.00	Naturmuseum, Solothurn (Repla)	537.00					
<b>321</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>5'030.00</b>					
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>5'030.00</b>					
	Netto Aufwand		5'030.00				
3210.3636.00	Zentralbibliothek, Solothurn (Repla)	5'030.00					
<b>322</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>3'551.00</b>					
<b>3220</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>3'551.00</b>					
	Netto Aufwand		3'551.00				
3220.3636.00	Stadttheater Solothurn (Repla)	3'551.00					
<b>329</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>15'800.00</b>		<b>23'300.00</b>		<b>42'574.30</b>	

**Budget**  
2019

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3290</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>15'800.00</b>		<b>23'300.00</b>		<b>42'574.30</b>	
	Netto Aufwand		15'800.00		23'300.00		42'574.30
3290.3130.00	Dorfbeflaggung	500.00		500.00		557.90	
3290.3636.00	Beiträge Repla			11'800.00		11'810.00	
3290.3636.01	Beiträge an private Organisationen	6'300.00		5'000.00		4'378.00	
3290.3636.02	Beiträge an Vereine	4'400.00		4'400.00		4'200.00	
3290.3636.03	Sonstige Kulturbeiträge	1'600.00		1'600.00		1'628.40	
3290.3636.04	ausserordentlicher Beitrag Museum Wasseramt					20'000.00	
3290.3636.06	HSV Jubiläum	3'000.00					
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>11'610.00</b>		<b>9'300.00</b>		<b>9'337.00</b>	
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>10'250.00</b>		<b>9'300.00</b>		<b>9'337.00</b>	
	Netto Aufwand		10'250.00		9'300.00		9'337.00
3410.3636.00	Beitrag Schwimmbad Eichholz	9'800.00		9'300.00		9'337.00	
3410.3660.00	Planmässige Abschreibungen	450.00					
<b>3413</b>	<b>Kunsteisbahn</b>	<b>1'360.00</b>					
	Netto Aufwand		1'360.00				
3413.3634.00	Kunsteisbahn, Zuchwil (Repla)	1'360.00					
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>5'788.00</b>		<b>5'610.00</b>		<b>2'646.91</b>	
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>1'810.00</b>		<b>1'810.00</b>		<b>1'320.61</b>	
	Netto Aufwand		1'810.00		1'810.00		1'320.61
3420.3010.00	Lohn Bänkliwart	1'100.00		1'100.00		850.50	
3420.3053.00	Arbeitgeberbeiträge Unfallversicherung	10.00		10.00		2.11	
3420.3140.00	Unterhalt Ruhebänkli	200.00		200.00		18.00	
3420.3140.01	Naherholung Rain	500.00		500.00		450.00	
<b>3421</b>	<b>Freizeitzentrum</b>	<b>648.00</b>					
	Netto Aufwand		648.00				
3421.3636.00	Altes Spital, Solothurn (Repla)	648.00					
<b>3422</b>	<b>Kinderspielplätze</b>	<b>2'000.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>303.35</b>	
	Netto Aufwand		2'000.00		2'000.00		303.35
3422.3140.00	Kinderspielplatz	2'000.00		2'000.00		303.35	
<b>3425</b>	<b>Jugendkulturhaus, Jugendarbeit</b>	<b>1'330.00</b>		<b>1'800.00</b>		<b>1'022.95</b>	
	Netto Aufwand		1'330.00		1'800.00		1'022.95
3425.3632.00	Beitrag Jugendarbeit	1'330.00		1'800.00		1'022.95	

**Budget**  
2019

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>120'520.00</b>		<b>117'200.00</b>		<b>102'300.80</b>	
<b>412</b>	<b>Alters-, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>52'320.00</b>		<b>51'600.00</b>		<b>50'149.30</b>	
<b>4120</b>	<b>Alters-, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>52'320.00</b>		<b>51'600.00</b>		<b>50'149.30</b>	
	Netto Aufwand		52'320.00		51'600.00		50'149.30
4120.3632.00	Beiträge an Lastenausgleich Pflegefinanzierung	52'320.00		51'600.00		50'149.30	
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>53'300.00</b>		<b>50'700.00</b>		<b>37'293.50</b>	
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>53'300.00</b>		<b>50'700.00</b>		<b>37'293.50</b>	
	Netto Aufwand		53'300.00		50'700.00		37'293.50
4210.3636.00	Spitex Wasseramt	52'950.00		50'300.00		36'943.90	
4210.3636.01	Beitrag Kinderspitex	350.00		400.00		349.60	
<b>431</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>	<b>14'900.00</b>		<b>14'900.00</b>		<b>14'858.00</b>	
<b>4310</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>	<b>14'900.00</b>		<b>14'900.00</b>		<b>14'858.00</b>	
	Netto Aufwand		14'900.00		14'900.00		14'858.00
4310.3636.00	Gesundheitsprävention	14'900.00		14'900.00		14'858.00	
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>776'540.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>727'450.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>780'052.95</b>	<b>1'500.00</b>
<b>522</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>	<b>108'590.00</b>		<b>104'400.00</b>		<b>102'486.25</b>	
<b>5220</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>	<b>108'590.00</b>		<b>104'400.00</b>		<b>102'486.25</b>	
	Netto Aufwand		108'590.00		104'400.00		102'486.25
5220.3611.00	Entschädigungen an Kanton	3'950.00		3'900.00		3'745.90	
5220.3631.00	Beiträge an Kanton	104'640.00		100'500.00		98'740.35	
<b>523</b>	<b>Invalidenheime</b>	<b>100.00</b>				<b>206.20</b>	
<b>5230</b>	<b>Invalidity</b>	<b>100.00</b>				<b>206.20</b>	
	Netto Aufwand		100.00				206.20
5230.3636.03	Beiträge an Inva mobil	100.00				206.20	
<b>532</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>139'600.00</b>		<b>141'400.00</b>		<b>136'313.20</b>	
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>139'600.00</b>		<b>141'400.00</b>		<b>136'313.20</b>	
	Netto Aufwand		139'600.00		141'400.00		136'313.20
5320.3611.00	Entschädigung an Kanton	6'150.00		5'900.00		5'700.90	

**Budget**  
2019

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5320.3631.00	Beiträge an Kanton	133'450.00		135'500.00		130'612.30	
<b>535</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>14'000.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>12'655.55</b>	<b>1'500.00</b>
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>14'000.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>12'655.55</b>	<b>1'500.00</b>
	Netto Aufwand		12'500.00		13'500.00		11'155.55
5350.3170.00	Seniorenausflug	13'000.00		13'000.00		11'354.00	
5350.3170.01	Geschenke	1'000.00		2'000.00		1'301.55	
5350.4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'500.00		1'500.00		1'500.00
<b>543</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>13'960.00</b>		<b>14'000.00</b>		<b>13'760.70</b>	
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>13'960.00</b>		<b>14'000.00</b>		<b>13'760.70</b>	
	Netto Aufwand		13'960.00		14'000.00		13'760.70
5430.3632.00	Beiträge Lastenausgleich Alimentenbevorschussung	13'960.00		14'000.00		13'760.70	
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>10'900.00</b>		<b>10'950.00</b>		<b>11'118.00</b>	
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien (allgemein)</b>	<b>10'900.00</b>		<b>10'950.00</b>		<b>11'118.00</b>	
	Netto Aufwand		10'900.00		10'950.00		11'118.00
5450.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	10'600.00		10'650.00		10'925.00	
5450.3637.00	Beiträge an private Haushalte	300.00		300.00		193.00	
<b>572</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>485'690.00</b>		<b>438'000.00</b>		<b>501'813.05</b>	
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>484'550.00</b>		<b>435'400.00</b>		<b>499'328.45</b>	
	Netto Aufwand		484'550.00		435'400.00		499'328.45
5720.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	109'650.00		108'500.00		111'404.08	
5720.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	374'900.00		326'900.00		387'924.37	
<b>5721</b>	<b>Freiwillige wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>1'140.00</b>		<b>2'600.00</b>		<b>2'484.60</b>	
	Netto Aufwand		1'140.00		2'600.00		2'484.60
5721.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'140.00		2'600.00		2'484.60	
<b>592</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>	<b>3'700.00</b>		<b>3'700.00</b>		<b>1'700.00</b>	
<b>5920</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>	<b>3'700.00</b>		<b>3'700.00</b>		<b>1'700.00</b>	
	Netto Aufwand		3'700.00		3'700.00		1'700.00
5920.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'700.00		3'700.00		1'700.00	
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>155'631.00</b>		<b>154'330.00</b>		<b>150'426.65</b>	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>125'680.00</b>		<b>125'230.00</b>		<b>122'775.35</b>	
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>125'680.00</b>		<b>125'230.00</b>		<b>122'775.35</b>	
	Netto Aufwand		125'680.00		125'230.00		122'775.35
6150.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'500.00		4'500.00		3'631.50	
6150.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	10.00		10.00		9.00	
6150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		1'223.80	
6150.3120.00	Strom Strassenbeleuchtung	6'000.00		7'000.00		7'000.20	
6150.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	2'000.00		1'000.00			
6150.3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	30'000.00		40'000.00		16'983.15	
6150.3141.01	Parkplatz beim Schulhaus	3'300.00				3'905.15	
6150.3141.20	Strassenreinigung/Schlammsammler	15'000.00		10'000.00		14'653.80	
6150.3141.30	Strassenbeleuchtung und Strassensignale, Verkehrsspiegel	5'000.00		5'000.00		18'743.00	
6150.3161.00	Mieten, Benützungskosten	3'000.00		3'000.00		2'967.50	
6150.3300.00	Planmässige Abschreibungen Strassen	8'130.00		5'980.00		4'879.00	
6150.3300.01	Planmässige Abschreibungen Strassenbeleuchtung	5'340.00		5'340.00			
6150.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen	31'400.00		31'400.00		31'400.00	
6150.3614.00	Entschädigung Winterdienst	10'000.00		10'000.00		17'379.25	
<b>621</b>	<b>Bahninfrastruktur</b>	<b>151.00</b>					
<b>6210</b>	<b>Bahninfrastruktur</b>	<b>151.00</b>					
	Netto Aufwand		151.00				
6210.3634.00	Velostation, Solothurn (Repla)	151.00					
<b>622</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>28'800.00</b>		<b>28'100.00</b>		<b>26'821.00</b>	
<b>6220</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>28'800.00</b>		<b>28'100.00</b>		<b>26'821.00</b>	
	Netto Aufwand		28'800.00		28'100.00		26'821.00
6220.3631.00	Beitrag an öffentlichen Verkehr	28'800.00		28'100.00		26'821.00	
<b>629</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, übriger</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>830.30</b>	
<b>6290</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, übriger</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>830.30</b>	
	Netto Aufwand		1'000.00		1'000.00		830.30
6290.3612.00	Tageskarten SBB	1'000.00		1'000.00		830.30	
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>396'673.00</b>	<b>325'980.00</b>	<b>374'780.00</b>	<b>317'560.00</b>	<b>368'553.49</b>	<b>318'675.21</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>134'080.00</b>	<b>134'080.00</b>	<b>131'260.00</b>	<b>131'260.00</b>	<b>130'322.91</b>	<b>130'322.91</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung SF</b>	<b>134'080.00</b>	<b>134'080.00</b>	<b>131'260.00</b>	<b>131'260.00</b>	<b>130'322.91</b>	<b>130'322.91</b>



**Budget**  
2019

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'500.00		2'500.00		2'269.05	
7101.3010.01	Dienstalter- und Austrittsgeschenke	1'000.00					
7101.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV; EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	270.00		150.00		181.59	
7101.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	10.00		10.00		5.62	
7101.3111.00	Anschaffungen Wasserzähler	2'500.00		2'500.00			
7101.3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		6'000.00		5'665.65	
7101.3143.00	Unterhalt durch Dritte	10'000.00		10'000.00		5'232.20	
7101.3143.01	Unterhalt Hydranten	3'000.00		2'000.00		3'811.30	
7101.3300.00	Planmässige Abschreibungen	700.00					
7101.3510.10	Einlage in Werterhalt	15'400.00		15'400.00		15'344.00	
7101.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	87'000.00		87'000.00		91'987.50	
7101.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	5'700.00		5'700.00		5'826.00	
7101.4240.00	Verbrauchsgebühren		92'000.00		92'000.00		92'834.15
7101.4240.01	Grundgebühren		22'000.00		22'000.00		23'680.70
7101.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung EK		19'080.00		16'260.00		6'379.11
7101.4691.00	Einnahmenüberschuss aus Nettoinvestitionsabnahme						6'437.40
7101.4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		1'000.00		1'000.00		991.55
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>109'400.00</b>	<b>109'400.00</b>	<b>109'400.00</b>	<b>109'400.00</b>	<b>114'737.85</b>	<b>114'737.85</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung SF</b>	<b>109'400.00</b>	<b>109'400.00</b>	<b>109'400.00</b>	<b>109'400.00</b>	<b>114'737.85</b>	<b>114'737.85</b>
7201.3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		9'492.60	
7201.3143.00	Unterhalt Leitungsnetz	5'000.00		8'000.00		3'397.50	
7201.3143.01	Unterhalt Regenbecken	300.00		300.00		204.80	
7201.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierung EK	7'300.00		11'300.00		15'599.10	
7201.3510.10	Einlage Werterhalt	27'200.00		26'200.00		27'156.00	
7201.3612.00	Entschädigung an Zweckverband ZASE	51'700.00		45'700.00		46'239.85	
7201.3612.01	Abgabe Mikroverunreinigung	7'500.00		7'500.00		7'407.00	
7201.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	5'400.00		5'400.00		5'241.00	
7201.4240.00	Benützungsggebühren		75'000.00		75'000.00		74'220.80
7201.4240.01	Grundgebühren		33'000.00		33'000.00		30'608.90
7201.4691.00	Einnahmenüberschuss aus Nettoinvestitionsabnahme						8'210.20
7201.4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		1'400.00		1'400.00		1'697.95
<b>730</b>	<b>Abfallbeseitigung</b>	<b>76'100.00</b>	<b>74'700.00</b>	<b>76'700.00</b>	<b>75'100.00</b>	<b>72'193.40</b>	<b>71'217.45</b>
<b>7300</b>	<b>Abfallbeseitigung (allgemein)</b>	<b>1'400.00</b>		<b>1'600.00</b>		<b>975.95</b>	
	Netto Aufwand		1'400.00		1'600.00		975.95
7300.3631.00	Beiträge an Kanton	900.00		900.00		736.95	
7300.3632.00	Tierkörpersammelstelle Zuchwil	500.00		700.00		239.00	

**Budget**  
2019

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7301</b>	<b>Abfallbeseitigung SF</b>	<b>74'700.00</b>	<b>74'700.00</b>	<b>75'100.00</b>	<b>75'100.00</b>	<b>71'217.45</b>	<b>71'217.45</b>
7301.3101.00	Einkauf Kebag Marken	2'600.00		2'600.00		3'265.02	
7301.3101.01	Einkauf Grünabfuhrbänder	6'000.00		6'000.00		5'000.00	
7301.3130.00	Kehrichtsammlung	27'000.00		27'000.00		26'449.80	
7301.3130.01	Abgabe an Altlastenfonds	4'500.00		4'500.00		4'138.10	
7301.3130.02	Kartonsammlung	2'600.00		2'500.00		1'963.75	
7301.3130.03	Altmetallsammlung	1'000.00		1'000.00		853.20	
7301.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierung EK					3'307.03	
7301.3612.00	Entschädigung Sammelstelle Kriegstetten	10'000.00		10'000.00		7'648.95	
7301.3612.01	Entschädigung Grünabfuhr	17'000.00		17'000.00		14'028.50	
7301.3612.02	Entschädigung Sondermüll	1'000.00		1'000.00		1'005.10	
7301.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'000.00		3'500.00		3'558.00	
7301.4240.00	Kehrichtgrundgebühren		63'000.00		63'000.00		62'474.00
7301.4250.00	Verkauf Kebag Marken		2'800.00		3'000.00		3'658.70
7301.4250.01	Verkauf Grünabfuhrbänder		6'000.00		6'000.00		5'020.00
7301.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung EK		2'850.00		3'050.00		
7301.4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		50.00		50.00		64.75
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>16'000.00</b>	<b>1'800.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>1'800.00</b>	<b>17'705.50</b>	<b>2'397.00</b>
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>16'000.00</b>	<b>1'800.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>1'800.00</b>	<b>17'705.50</b>	<b>2'397.00</b>
	Netto Aufwand		14'200.00		10'200.00		15'308.50
7410.3131.00	Projektierungskosten Sanierung Oesch	4'000.00					
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau	12'000.00		12'000.00		17'705.50	
7410.4631.00	Beiträge vom Kanton		1'800.00		1'800.00		2'397.00
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>3'933.00</b>		<b>4'000.00</b>			
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>3'933.00</b>		<b>4'000.00</b>			
	Netto Aufwand		3'933.00		4'000.00		
7500.3636.00	Ökologische Beiträge, Naturkonzept	3'400.00		4'000.00			
7500.3636.01	Landschaftsqualität und Vernetzung im repla-Perimeter	533.00					
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>15'100.00</b>		<b>19'600.00</b>		<b>18'708.20</b>	
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung (allgemein)</b>	<b>15'100.00</b>		<b>19'600.00</b>		<b>18'708.20</b>	
	Netto Aufwand		15'100.00		19'600.00		18'708.20
7710.3130.00	Grabkosten	1'000.00		1'000.00		2'054.00	
7710.3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbänden	14'100.00		18'600.00		16'654.20	
<b>779</b>	<b>Umweltschutz, übriger</b>	<b>10'920.00</b>		<b>11'020.00</b>		<b>7'617.04</b>	

# Budget 2019

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7790</b>	<b>Umweltschutz, übriger</b>	<b>10'920.00</b>		<b>11'020.00</b>		<b>7'617.04</b>	
	Netto Aufwand		10'920.00		11'020.00		7'617.04
7790.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	6'000.00		6'000.00		4'862.00	
7790.3010.01	Dienstalter- und Austrittsgeschenke	400.00				400.00	
7790.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	100.00		100.00		91.36	
7790.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	20.00		20.00		13.08	
7790.3090.00	Kurse und Weiterbildung	1'000.00		1'500.00		77.00	
7790.3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		400.00			
7790.3102.00	Drucksachen und Aktionen	3'000.00		3'000.00		2'173.60	
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>31'140.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>10'800.00</b>		<b>7'268.59</b>	
<b>7900</b>	<b>Raumordnung (allgemein)</b>	<b>31'140.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>10'800.00</b>		<b>7'268.59</b>	
	Netto Aufwand		25'140.00		10'800.00		7'268.59
7900.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	2'500.00		2'500.00		1'400.00	
7900.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			10.00			
7900.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	10.00		10.00		1.99	
7900.3132.01	Digitalisierung Nutzungspläne	15'000.00					
7900.3300.00	Planmässige Abschreibungen	9'130.00		1'580.00		1'584.00	
7900.3632.00	Beiträge an Repla	4'500.00		6'700.00		4'282.60	
7900.4631.00	Beiträge vom Kanton		6'000.00				
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>9'920.00</b>		<b>9'960.00</b>		<b>7'119.35</b>	
<b>812</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>5'060.00</b>		<b>5'060.00</b>		<b>2'452.15</b>	
<b>8120</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>5'060.00</b>		<b>5'060.00</b>		<b>2'452.15</b>	
	Netto Aufwand		5'060.00		5'060.00		2'452.15
8120.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	1'000.00		1'000.00		681.00	
8120.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	10.00		10.00		0.20	
8120.3130.01	Unterhalt Drainagen	4'000.00		4'000.00		1'720.95	
8120.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50.00		50.00		50.00	
<b>813</b>	<b>Produktionsverbesserungen Vieh</b>	<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>337.20</b>	
<b>8130</b>	<b>Produktionsverbesserungen Vieh</b>	<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>337.20</b>	
	Netto Aufwand		500.00		500.00		337.20
8130.3631.00	Beiträge an Kanton, Tierseuchenbekämpfung	500.00		500.00		337.20	
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>4'360.00</b>		<b>4'400.00</b>		<b>4'330.00</b>	
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>4'360.00</b>		<b>4'400.00</b>		<b>4'330.00</b>	

# Budget 2019

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8200.3631.00	Netto Aufwand Beiträge an Kanton		4'360.00	4'400.00	4'400.00	4'330.00	4'330.00
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>19'110.00</b>	<b>2'981'310.00</b>	<b>48'350.00</b>	<b>2'872'400.00</b>	<b>108'537.63</b>	<b>2'924'891.05</b>
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>3'500.00</b>	<b>2'698'200.00</b>	<b>30'500.00</b>	<b>2'620'200.00</b>	<b>29'772.50</b>	<b>2'662'224.65</b>
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>100.00</b>	<b>2'606'000.00</b>	<b>27'100.00</b>	<b>2'568'000.00</b>	<b>26'412.50</b>	<b>2'579'026.15</b>
	Netto Ertrag	2'605'900.00		2'540'900.00		2'552'613.65	
9100.3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					-3'377.50	
9100.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					3'309.65	
9100.3611.00	Entschädigungen an Kanton			27'000.00		26'349.00	
9100.3631.00	Beiträge an Kanton	100.00		100.00		131.35	
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'560'000.00		2'500'000.00		2'240'019.80
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		20'000.00		30'000.00		275'699.90
9100.4000.90	Eingang abgeschriebener Forderungen						4'228.15
9100.4002.00	Quellensteuern		5'000.00		12'000.00		26'966.00
9100.4010.00	Gemeindesteuern juristische Personen Rechnungsjahr		20'000.00		20'000.00		38'760.00
9100.4010.10	Gemeindesteuern juristische Personen Vorjahr		1'000.00		1'000.00		-11'641.25
9100.4612.00	Entschädigungen Kirchgemeinden				5'000.00		4'993.55
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>3'400.00</b>	<b>92'200.00</b>	<b>3'400.00</b>	<b>52'200.00</b>	<b>3'360.00</b>	<b>83'198.50</b>
	Netto Ertrag	88'800.00		48'800.00		79'838.50	
9101.3611.00	Hundekontrollzeichen	3'400.00		3'400.00		3'360.00	
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		2'000.00		2'000.00		9'681.35
9101.4022.10	Sondersteuern		80'000.00		40'000.00		63'437.15
9101.4033.00	Hundesteuern		10'200.00		10'200.00		10'080.00
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>134'000.00</b>		<b>230'500.00</b>		<b>238'500.00</b>
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>134'000.00</b>		<b>230'500.00</b>		<b>238'500.00</b>
	Netto Ertrag	134'000.00		230'500.00		238'500.00	
9300.4621.50	Beitrag Ressourcenausgleich		134'000.00		230'500.00		238'500.00
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>15'610.00</b>	<b>19'200.00</b>	<b>14'400.00</b>	<b>19'200.00</b>	<b>15'909.85</b>	<b>21'616.15</b>
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>15'610.00</b>	<b>19'200.00</b>	<b>14'400.00</b>	<b>19'200.00</b>	<b>15'909.85</b>	<b>21'616.15</b>
	Netto Ertrag	3'590.00		4'800.00		5'706.30	
9610.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'200.00		1'200.00		915.95	
9610.3401.00	Vergütungszinse Steuern	6'000.00		6'000.00		7'252.45	
9610.3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	5'960.00		4'750.00		4'987.20	
9610.3940.00	Interne Verrechnungen kalk. Zinsen und Finanzaufwand	2'450.00		2'450.00		2'754.25	

# Budget 2019

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610.4401.00	Zinsen auf Forderungen und Kontokorrente		19'000.00		19'000.00		21'404.15
9610.4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen		200.00		200.00		212.00
<b>969</b>	<b>Finanzvermögen, übriges</b>		<b>2'400.00</b>		<b>2'400.00</b>		<b>2'400.00</b>
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen, übriges</b>		<b>2'400.00</b>		<b>2'400.00</b>		<b>2'400.00</b>
	Netto Ertrag	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
9690.4120.00	GA Weissenstein Konzessionen		800.00		800.00		800.00
9690.4420.00	GA Weissenstein, Dividende		1'600.00		1'600.00		1'600.00
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>100.00</b>		<b>100.00</b>		<b>150.25</b>
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>100.00</b>		<b>100.00</b>		<b>150.25</b>
	Netto Ertrag	100.00		100.00		150.25	
9710.4699.10	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		100.00		100.00		150.25
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>127'410.00</b>	<b>3'450.00</b>		<b>62'855.28</b>	
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>		<b>127'410.00</b>	<b>3'450.00</b>		<b>62'855.28</b>	
	Netto Aufwand				3'450.00		62'855.28
	Netto Ertrag	127'410.00					
9990.9000.00	Ertragsüberschuss			3'450.00		62'855.28	
9990.9001.00	Aufwandüberschuss		127'410.00				
	<b>Total</b>	<b>3'435'100.00</b>	<b>3'435'100.00</b>	<b>3'311'260.00</b>	<b>3'311'260.00</b>	<b>3'385'160.00</b>	<b>3'385'160.00</b>
	<b>Gesamttotal</b>	<b>3'435'100.00</b>	<b>3'435'100.00</b>	<b>3'311'260.00</b>	<b>3'311'260.00</b>	<b>3'385'160.00</b>	<b>3'385'160.00</b>

# Budget

2019

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>3'435'100.00</b>		<b>3'307'810.00</b>		<b>3'322'304.72</b>	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	81'500.00		76'900.00		76'244.65	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	188'400.00		177'800.00		171'616.40	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'170.00		17'160.00		15'901.70	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'600.00		12'800.00		10'419.25	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	790.00		710.00		615.80	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'680.00		1'500.00		1'584.75	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'800.00		3'300.00		327.00	
3099	Übriger Personalaufwand	2'800.00		2'800.00		3'309.20	
3100	Büromaterial	4'000.00		4'000.00		3'200.30	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'600.00		17'600.00		11'899.92	
3102	Drucksachen, Publikationen	13'000.00		11'700.00		12'403.50	
3110	Büromöbel und -geräte	500.00				257.90	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'500.00		5'500.00			
3113	Hardware	500.00		10'000.00		2'021.10	
3118	Immateriellen Anlagen			9'000.00			
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	33'000.00		40'000.00		33'250.95	
3130	Dienstleistungen Dritter	68'800.00		68'700.00		65'606.15	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	6'000.00		1'000.00			
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	18'000.00		2'000.00		3'348.70	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	5'000.00		3'000.00		3'504.65	

# Budget

2019

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134	Sachversicherungsprämien	9'800.00		9'800.00		8'669.65	
3140	Unterhalt an Grundstücken	32'700.00		27'700.00		15'291.00	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	53'300.00		55'000.00		54'285.10	
3142	Unterhalt Wasserbau	12'000.00		12'000.00		17'705.50	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	18'300.00		20'300.00		12'645.80	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	41'000.00		36'000.00		64'528.30	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500.00		3'000.00		2'423.50	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		1'000.00		631.80	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	17'300.00		14'300.00		18'395.20	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	6'500.00		6'500.00		6'396.90	
3170	Reisekosten und Spesen	21'400.00		22'900.00		18'446.80	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-3'377.50	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste					3'309.65	
3199	Übriger Betriebsaufwand	4'000.00		4'000.00		3'700.50	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	84'890.00		75'840.00		67'338.00	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	6'000.00		6'000.00		7'252.45	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	5'960.00		4'750.00		4'987.20	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	49'900.00		52'900.00		61'406.13	
3611	Entschädigungen an Kantone	50'500.00		40'200.00		49'385.80	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'633'550.00		1'602'200.00		1'588'760.75	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	10'000.00		10'000.00		17'379.25	

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631	Beiträge an Kantone	272'750.00		270'000.00		261'709.15	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	458'643.00		412'350.00		468'303.92	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'048.00					
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	113'219.00		110'350.00		111'745.70	
3637	Beiträge an private Haushalte	300.00		300.00		193.00	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	20'350.00		19'900.00		19'900.00	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	22'100.00		22'600.00		22'625.00	
3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	2'450.00		2'450.00		2'754.25	
4	Ertrag		3'307'690.00		3'311'260.00		3'385'160.00
4000	Einkommens-, Vermögenssteuern natürliche Personen		2'580'000.00		2'530'000.00		2'519'947.85
4002	Quellensteuern natürliche Personen		5'000.00		12'000.00		26'966.00
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		21'000.00		21'000.00		27'118.75
4022	Vermögensgewinnsteuern		82'000.00		42'000.00		73'118.50
4033	Hundesteuern		10'200.00		10'200.00		10'080.00
4120	Konzessionen		800.00		800.00		800.00
4200	Ersatzabgaben		31'000.00		33'500.00		30'126.95
4210	Gebühren für Amtshandlungen		10'500.00		12'500.00		9'144.45
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		285'500.00		285'500.00		284'729.30
4250	Verkäufe		9'800.00		9'000.00		8'678.70
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'500.00		6'000.00		5'519.00
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		19'000.00		19'000.00		21'404.15



# Budget

2019

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		200.00		200.00		212.00
4420	Dividenden		1'600.00		1'600.00		1'600.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10.00		3'250.00		3'260.10
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		5'000.00		2'000.00		2'510.00
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		4'050.00				26'389.60
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		21'930.00		19'310.00		6'379.11
4611	Entschädigungen von Kantonen		1'300.00		1'300.00		1'341.60
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		44'350.00		43'150.00		43'259.84
4621	Beitrag Finanz- und Lastenausgleich		134'000.00		230'500.00		238'500.00
4631	Beiträge von Kantonen		7'800.00		1'800.00		2'397.00
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'500.00		1'500.00		1'500.00
4691	Einnahmenüberschuss aus Nettoinvestitionsabnahme						14'647.60
4699	Rückverteilungen		100.00		100.00		150.25
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		22'100.00		22'600.00		22'625.00
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		2'450.00		2'450.00		2'754.25
9	Abschluss		127'410.00	3'450.00		62'855.28	
9000	Ertragsüberschuss			3'450.00		62'855.28	
9001	Aufwandüberschuss		127'410.00				
	<b>Total</b>	<b>3'435'100.00</b>	<b>3'435'100.00</b>	<b>3'311'260.00</b>	<b>3'311'260.00</b>	<b>3'385'160.00</b>	<b>3'385'160.00</b>
	<b>Gesamttotal</b>	<b>3'435'100.00</b>	<b>3'435'100.00</b>	<b>3'311'260.00</b>	<b>3'311'260.00</b>	<b>3'385'160.00</b>	<b>3'385'160.00</b>

# Investitionsrechnung

# Budget

2019

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>			27'000.00		26'185.70	
1	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>			20'000.00			
2	<b>BILDUNG</b>					69'902.00	
3	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>	15'000.00					
6	<b>VERKEHR</b>	363'000.00		90'000.00		205'167.90	
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	35'000.00				25'987.60	14'647.60
	<b>Total</b>	413'000.00		137'000.00		327'243.20	14'647.60
	Netto Ausgaben		413'000.00		137'000.00		312'595.60
	<b>Gesamttotal</b>	413'000.00	413'000.00	137'000.00	137'000.00	327'243.20	327'243.20

# Budget 2019

Einwohnergemeinde Halten

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung, Sachgruppen		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
<b>Investitionsausgaben</b>		<b>413'000.00</b>	<b>137'000.00</b>	<b>312'595.60</b>
50	Sachanlagen	155'000.00	107'000.00	265'069.90
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	37'525.70
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	258'000.00	30'000.00	10'000.00
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>413'000.00</b>	<b>137'000.00</b>	<b>312'595.60</b>
<b>Investitionseinnahmen</b>				<b>14'647.60</b>
60	Übertragung 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	0.00	0.00	14'647.60
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
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>14'647.60</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
592	Übertrag Einnahmenüberschuss in ER	0.00	0.00	14'647.60
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>		<b>-413'000.00</b>	<b>-137'000.00</b>	<b>-312'595.60</b>
<b>Nettoinvestitionen (-) / Einnahmen</b>				

# Budget

2019

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>			<b>27'000.00</b>		<b>26'185.70</b>	
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>			<b>27'000.00</b>		<b>26'185.70</b>	
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>			<b>27'000.00</b>		<b>26'185.70</b>	
0220	Allgemeine Dienste, übrige			27'000.00		26'185.70	
0220.5040.02	Sanierung Spritzenhaus GB 24			27'000.00			
0220.5200.02	Software, Verwaltungsprogramm					26'185.70	
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>			<b>20'000.00</b>			
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>			<b>20'000.00</b>			
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>			<b>20'000.00</b>			
1500	Feuerwehr (allgemein)			20'000.00			
1500.5620.00	Feuerwehrfahrzeug			20'000.00			
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>					<b>69'902.00</b>	
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>					<b>69'902.00</b>	
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>					<b>69'902.00</b>	
2170	Schulliegenschaften					69'902.00	
2170.5000.00	Drainage und Erweiterung Fussballplatz					21'631.10	
2170.5040.01	Photovoltaik - Anlage MZA					48'270.90	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>15'000.00</b>					
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>15'000.00</b>					
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>15'000.00</b>					
3410	Sport	15'000.00					
3410.5040.00	Investitionsbeitrag Clubhaus HSV	15'000.00					
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>363'000.00</b>		<b>90'000.00</b>		<b>205'167.90</b>	
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>363'000.00</b>		<b>90'000.00</b>		<b>205'167.90</b>	
<b>613</b>	<b>Kantonsstrassen</b>	<b>258'000.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>10'000.00</b>	
6130	Kantonsstrassen	258'000.00		10'000.00		10'000.00	

# Budget

2019

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6130.5610.00	Beitrag Sanierung Kantonsstrasse	258'000.00		10'000.00		10'000.00	
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>105'000.00</b>		<b>80'000.00</b>		<b>195'167.90</b>	
6150	Gemeindestrassen	105'000.00		80'000.00		195'167.90	
6150.5010.01	Sanierung Dorfstrasse / Eggenstrasse					195'167.90	
6150.5010.02	Ersatz Strassenbeleuchtung			80'000.00			
6150.5010.03	Sanierung Mülimattbrücke	105'000.00					
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>35'000.00</b>				<b>25'987.60</b>	<b>14'647.60</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>35'000.00</b>				<b>6'437.40</b>	<b>6'437.40</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>35'000.00</b>				<b>6'437.40</b>	<b>6'437.40</b>
7101	Wasserversorgung SF	35'000.00				6'437.40	6'437.40
7101.5031.00	Wasserversorgung SF	35'000.00					
7101.5920.00	Übertrag Einnahmenüberschuss in ER					6'437.40	
7101.6370.00	Anschlussgebühren						6'437.40
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>					<b>8'210.20</b>	<b>8'210.20</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>					<b>8'210.20</b>	<b>8'210.20</b>
7201	Abwasserbeseitigung SF					8'210.20	8'210.20
7201.5920.00	Übertrag Einnahmenüberschuss in ER					8'210.20	
7201.6370.00	Anschlussgebühren						8'210.20
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>					<b>11'340.00</b>	
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>					<b>11'340.00</b>	
7900	Raumordnung (allgemein)					11'340.00	
7900.5290.00	Ortsplanungsrevision					11'340.00	
	<b>Total</b>	<b>413'000.00</b>		<b>137'000.00</b>		<b>327'243.20</b>	<b>14'647.60</b>
	Netto Ausgaben		413'000.00		137'000.00		312'595.60
	<b>Gesamttotal</b>	<b>413'000.00</b>	<b>413'000.00</b>	<b>137'000.00</b>	<b>137'000.00</b>	<b>327'243.20</b>	<b>327'243.20</b>

# **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
Leitungsnetz	4'411'900	0	4'411'900	0.3125%	13'787	0	13'787
Hydranten	498'400	0	498'400	0.3125%	1'558	0	1'558
							15'345

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	7'890'000	0	7'890'000	0.3125%	24'656	0	24'656
Sonderbauwerke	500'000		500'000	0.5000%	2'500	0	2'500
							27'156



# Anhang

## Abschreibungstabelle

Konto / Anlage	Beschreibung	Ist-Anschaffungswert per 1.1.2017	Buchwert 01.01.2018	Zuwachs	Abgang	Anschaffungswert für Abschreibung 2018	Abschreibungs-Satz	Abschreibung 2018	Plan-Wert 31.12.2018 (Buchwert)	Zuwachs	Abgang	Anschaffungswert für Abschr. 2019	Abschreibungs-Satz	2019	Plan-Wert 31.12.2019 (Buchwert)
<b>HRM1:</b>															
2136.3660.25	Investitionsbeitrag OZ 13	199'000.00	159'200.00	0.00	0.00	199'000.00	10.00%	19'900.00	139'300.00	0.00	0.00	199'000.00	10.00%	19'900.00	119'400.00
2170.3300.25	Mehrzweckanlage GB 67	146'000.00	192'880.00	0.00	0.00	146'000.00	10.00%	14'600.00	178'280.00	0.00	0.00	146'000.00	10.00%	14'600.00	163'680.00
2170.3300.25	Schulhaus GB 42	7'700.00	6'160.00	0.00	0.00	7'700.00	10.00%	770.00	5'390.00	0.00	0.00	7'700.00	10.00%	770.00	4'620.00
6150.3300.25	Gemeindestrassen	314'000.00	251'200.00	0.00	0.00	314'000.00	10.00%	31'400.00	219'800.00	0.00	0.00	314'000.00	10.00%	31'400.00	188'400.00
														<b>66'670.00</b>	<b>476'100.00</b>
<b>HRM2:</b>															
0220.3300.00	Sanierung Spritzenhaus	-		27'000.00	0.00	27'000.00	3.03%	820.00	26'180.00	0.00	0.00	27'000.00	3.03%	820.00	25'360.00
0220.3300.00	Software, Verwaltungsprogramm		22'500.00	0.00	0.00	30'000.00	25.00%	7'500.00	15'000.00	0.00	0.00	30'000.00	25.00%	7'500.00	7'500.00
1500.3660.00	Investitionsbeitrag Feuerwehrfahrzeug	-	0.00	20'000.00	0.00	20'000.00	6.67%	1'330.00	18'670.00	0.00	0.00	20'000.00	6.67%	1'330.00	17'340.00
2170.3300.00	Drainage und Erweiterung Fussballplatz	78'944.05	78'944.05		0.00	78'944.05	2.50%	1'970.00	76'974.05	0.00	0.00	78'944.05	2.50%	1'970.00	75'004.05
2170.3300.00	Photovoltaikanlage MZA	48'270.90	0.00	0.00	0.00	48'270.90	6.67%	3'200.00	45'070.90	0.00	0.00	48'270.90	6.67%	3'200.00	41'870.90
3410.3660.00	Investitionsbeitrag Clubhaus HSV									15'000.00		15'000.00	3.03%	450.00	14'550.00
6150.3300.00	Sanierung Dorfstrasse / Eggenstrasse	-	0.00	275'000.00	0.00	275'000.00	2.00%	5'500.00	269'500.00	0.00	0.00	275'000.00	2.00%	5'500.00	264'000.00
6150.3660.00	Investitionsbeitrag Sanierung Kantonsstrasse <i>Anlage im Bau</i>	14'000.00	14'000.00	10'000.00	0.00	24'000.00	0.00%	0.00	24'000.00	258'000.00	0.00	282'000.00	0.00%	0.00	282'000.00
6150.3300.00	Ersatz Strassebeleuchtung LED	-		80'000.00		80'000.00	6.67%	5'340.00	74'660.00	0.00	0.00	80'000.00	6.67%	5'340.00	69'320.00
6150.3300.00	Sanierung Mülimattbrücke	-								105'000.00	0.00	105'000.00	2.50%	2'630.00	102'370.00
7101.3300.00	Ersatz Wasserleitung Hauptstrasse	-								35'000.00	0.00	35'000.00	2.00%	700.00	34'300.00
7900.3300.00	Ortsplanungsrevision	16'340.00	0.00	75'000.00	0.00	91'340.00	10.00%	7'500.00	83'840.00	0.00	0.00	91'340.00	10.00%	9'130.00	74'710.00
<b>Total</b>			<b>724'884.05</b>	<b>487'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'341'254.95</b>		<b>99'830.00</b>		<b>413'000.00</b>	<b>.00</b>			<b>38'570.00</b>	
<b>Gesamt-Total</b>														<b>105'240.00</b>	

## Anhang

### Verpflichtungskreditkontrolle

Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung									
Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2017	Budget		Total bis 2019	Brutto-Restkredit ab 2020
						Ausgaben 2018	Ausgaben 2019		
0220.5200.02	Software, Verwaltungsprogramm	14.06.2017	GV	30'000	26'186	-	-	26'186	3'814
0220.5040.02	Sanierung Spritzenhaus	22.11.2017	GV	27'000		27'000		27'000	-
1500.5620.00	Feuerwehrfahrzeug	13.12.2017	GV	20'000		20'000		20'000	-
2170.5000.00	Drainage + Erweiterung Fussballplatz	11.06.2014	GV	105'000	102'652			102'652	2'348
2170.5040.01	Photovoltaik Anlage MZA	07.12.2016	GV	90'000	48'271			48'271	41'729
6130.5610.00	Beitrag Sanierung Kantonsstrasse	22.10.2014	GR	504'200	21'900	10'000	258'000	289'900	214'300
6150.5010.01	Sanierung Dorfstrasse/Eggenstrasse	15.06.2016	GV	275'000	195'168			195'168	79'832
6150.5010.02	Ersatz Strassenbeleuchtung	22.11.2017	GR	80'000		80'000		80'000	-
7900.5290.00	Ortsplanungsrevision	13.06.2018	GV	100'000	16'340			16'340	83'660

# Anhang

## Finanzkennzahlen

	ab 2016 HRM2		bis 2015 HRM1			Richtwerte	
	2019	2018	2017	2016	2015		Mittelwert
<b>Gewichteter Nettoverschuldungsquotient</b>	---	---	-62.15%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	< 100 % gut 100 % - 150 % genügend > 150 % schlecht
(Nettoschuld I im Verhältnis zum gewichteten Fiskalertrag 100%)	Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen bzw. wie viele Jahrestanchen erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen. Der Steuerertrag wird auf 100% gewichtet gerechnet.						
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	2019	2018	2017	2016	2015	Mittelwert	> 100% mittel-/langfristig anzustreben 80% - 100% verantwortbare Neuverschuldung 50% - 80% problematische Neuverschuldung < 50% grosse Neuverschuldung
(Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)	-0.42%	-91.88%	-57.18%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	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.
<b>Eigenkapital zum Fiskalertrag</b>	2019	2018	2017	2016	2015	Mittelwert	> 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
(Eigenkapital in % des Fiskalertrages)	---	---	28.01%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	Nach Gemeindegrösse abgestufte Mindestausstattung des Eigenkapitals (Bilanzüberschuss) zur Abdeckung von ausserplanmässigen Aufwandüberschüssen und zum Schutz vor einem Bilanzfehlbetrag.
<b>Eigenkapitaldeckungsgrad</b>	2019	2018	2017	2016	2015	Mittelwert	> 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
(Bilanzüberschuss, -fehlbetrag in % zum Laufenden Aufwand)	---	---	21.46%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	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.

# Anhang

## Finanzkennzahlen

	ab 2016 HRM2			bis 2015 HRM1		Mittelwert	Richtwerte	
	2019	2018	2017	2016	2015			
<b>Zinsbelastungsanteil</b> (Nettozinsen in Prozent des Laufenden Ertrags)	-0.78%	-0.79%	-0.86%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	0 % - 4 %	gut
	Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.						4 % - 9 %	genügend
							9 % und mehr	schlecht
<b>Investitionsanteil</b> (Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes)	11.26%	4.19%	9.02%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	< 10 %	schwache 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.						10 % - 20 %	mittlere Investitionstätigkeit
							20 % - 30 %	starke Investitionstätigkeit
							> 30 %	sehr starke Investitionstätigkeit
<b>Nettoschuld I pro Einwohner</b> (Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen)	---	---	-1'551	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	< 0	Nettovermögen
	Klassische Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Einbezug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen .						0 - 1'000	geringe Verschuldung
							1'001 - 2'500	mittlere Verschuldung
							2'501 - 5'000	hohe Verschuldung
							> 5'000	sehr hohe Verschuldung
<b>Nettoschuld II pro Einwohner</b> (Verwaltungsvermögen abzgl. Darlehen und Beteiligungen und Eigenkapital geteilt durch EW)	---	---	-1'551	#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".							
<b>Bruttoverschuldungsanteil</b> (Bruttoschulden in Prozent des Laufenden Ertrages)	---	---	46.98%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	< 50 %	sehr gut
	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,						50 % - 100 %	gut
							100% - 150 %	mittel

# Anhang

## Finanzkennzahlen

	ab 2016 HRM2	bis 2015 HRM1					Richtwerte	
	wieviele Prozente vom Finanzertrag benötigt werden, um die Bruttoschulden abzubauen.						150 % - 200 %	schlecht
							> 200 %	kritisch
<b>Kapitaldienstanteil</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>Mittelwert</b>		
(Kapitalkosten im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	2.40%	2.10%	1.72%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	0 % - 5 %	geringe 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.						5 % - 15 %	tragbare Belastung
							> 15 %	hohe Belastung
<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>Mittelwert</b>		
(Selbstfinanzierung im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	0.05%	3.80%	5.28%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	> 20 %	gut
	Der Selbstfinanzierungsanteil charakterisiert die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Er gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages die öffentliche Körperschaft zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann.						10 % - 20 %	mittel
							< 10 %	schlecht
<b>Bruttorendite Finanzvermögen</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>Mittelwert</b>		
(Ertrag Finanzvermögen im Verhältnis zum Finanzvermögen)	---	---	0.98%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	3 % - 5 %	gut
	Die Bruttorendite gibt Auskunft, wieviel % der Finanzvermögensertrag im Verhältnis zum Finanzvermögen beträgt. Je nach wirtschaftlicher Situation und Liegenschaften im Finanzvermögen kann diese Berechnung stark variieren.						1 % - 3 %	genügend
							0 % - 1 %	schlecht
<b>Bruttoschulden pro Kopf</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>Mittelwert</b>		
(Bruttoschulden pro Einwohner)	---	---	1'824	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!		keine
	Diese Grösse ist für viele weiterführende Überlegungen von Bedeutung, insbesondere für die Finanzstatistik.							