



Einwohnergemeinde
4612 Wangen bei Olten

<http://www.wangenbo.ch>

Budget 2019

Genehmigt durch die GV

Gemeinderat	22. Oktober 2018
Gemeindeversammlung	3. Dezember 2018

Inhaltsverzeichnis

Titel	Seite
Bericht und Antrag	
1 Bericht Gemeinderat	4
2 Beschluss und Antrag	6
Übersicht	
3 Übersicht Budget	8
3.1 Finanzierung	9
3.2 Finanzierung Spezialfinanzierungen	10
Erfolgsrechnung	
4 Erfolgsrechnung	12
4.1 Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen	13
4.2 Funktionale Gliederung	17
4.3 Sachgruppengliederung	53
4.4 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	63
Investitionsrechnung	
5 Investitionsrechnung	68
5.1 Investitionsrechnung 2-stufig	69
5.2 Funktionale Gliederung	70
5.3 Sachgruppengliederung	75
5.4 Erläuterungen zur Investitionsrechnung	77
Anhang	
7 Berechnung Werterhalt	82
8 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	83
9 Verpflichtungskreditkontrolle	89
10 Kennzahlen	91

Bericht und Antrag

1 Bericht des Ressortchefs Finanzen

Sehr geehrte Stimmbürgerinnen, sehr geehrte Stimmbürger

Für das Jahr 2019 können wir Ihnen ein Budget präsentieren, das in der Erfolgsrechnung mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 178'150 rechnet. Wie Ihnen in den Unterlagen präsentiert, sind für 2019 Nettoinvestitionen von rund Fr. 4.323 Mio. vorgesehen. Der Cashflow (Ertragsüberschuss + Abschreibungen des Verwaltungsvermögens) beträgt rund Fr. 0.870 Mio. Das heisst mit anderen Worten, dass Fr. 3.453 Mio. durch Aufnahme neuer Darlehen fremdfinanziert werden müssen. Der Steuerfuss für natürliche und juristische Personen soll unverändert bei 119% liegen.

Budgetprozess

Wie in den Vorjahren wurden die Kommissionen und die Budgetverantwortlichen schon im Mai dazu aufgefordert, ihre Eingaben für das Budget 2019 vor den Sommerferien einzugeben. Die Eingaben wurden dann von der Finanzverwaltung aufbereitet und von der Finanzkommission an ihrer Augustsitzung erstmals geprüft. Die FIKO hat das Budget 2019 mit ihren Anmerkungen und Vorschlägen an den Gemeinderat zu einer ersten Lesung im September überwiesen. Der Gemeinderat hat das Budget in der Sitzung im September erstmals vorberaten und den Aufwandüberschuss um die Hälfte reduziert. In der Sitzung vom Oktober, durch Miteinbezug der Budgetbotschaft der FIKO, hat der Gemeinderat das Budget in der hier vorliegenden Form zu Händen der Gemeindeversammlung einstimmig verabschiedet.

Kennzahlen

Im finanziellen Leitbild 2018-2021 von Wangen, sind Kennzahlen definiert, deren Zielwerte eingehalten werden müssen. Die drei wichtigsten Kennzahlen sind:

Kennzahl	Zielwert (Vorgabe Leitbild)	Wert Budget 2019
Nettoverschuldungsquotient	< 100%	26%
Selbstfinanzierungsgrad	80 – 100%	20%
Eigenkapital in % des Fiskalertrages	> 30%	46%

Mit einem Selbstfinanzierungsgrad von lediglich 20% ist die zweite Kennzahlvorgabe klar nicht erfüllt. Das heisst, dass lediglich 20% der Investitionen 2019 mit eigenen Mitteln finanziert werden können. 80% der Investitionen müssen fremdfinanziert werden. Mittelfristig muss ein Selbstfinanzierungsgrad von 100% angestrebt werden damit die Fremdmittel wieder amortisiert werden können.

Erfolgsrechnung

Der Gemeinderat hat in seinen Budgetberatungen die Anmerkungen der FIKO sowie bei den nicht gebundenen Aufwendungen die Posten mit Priorität 3 (für den Betrieb der Gemeinde nicht absolut zwingend nötig) genau unter die Lupe genommen. Ein Teil der nicht unbedingt nötigen Ausgaben wurde reduziert oder ganz gestrichen. Der Gemeinderat hat bei seinen Entscheidungen das im Frühling 2018 neu erarbeiteten Leitbild und darin definierte Prioritäten beigezogen.

Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung sieht 2019 Nettoausgaben von Fr. 4.323 Mio. vor. Nur etwas mehr als 6.8% dieser Investitionen (netto Fr. 295'000) betreffen die Spezialfinanzierung Abwasser. Im September 2017 wurde an der Urne der Erweiterung Schulanlage Alp zugestimmt. Die Umsetzung dieser Erweiterung hat gestartet und ist auf Zielkurs. Durch die zeitliche Verschiebung der anzufallenden Kosten sind im nächsten Rechnungsjahr Fr. 2.666 Mio. vorgesehen, dafür sind im aktuellen Berichtsjahr weniger Kosten zu erwarten – dies hat aber keine Auswirkungen auf den an der Urne zugestimmten Baukredit. Weiter wird das Schulhaus Hinterbüel I einer energetischen Sanierung unterzogen, Kostenpunkt Fr. 380'000. Für den Verkehr sind Fr. 467'000 vorgesehen. Diese Mittel werden hauptsächlich für die Sanierung Blattacker und die Erneuerung des Fahrzeugparks im Werkhof verwendet. Weitere Investitionen in der Höhe von Fr. 545'000 sind für Sanierungen an den Kanalisationen eingeplant.

Finanzielle Entwicklung

Aufgrund der guten Jahresabschlüsse und ausserordentlichen Effekten in den letzten Jahren konnten die verzinslichen Schulden markant, auf momentan Fr. 4 Mio., reduziert werden. Die im Finanzplan budgetierten und geplanten Nettoinvestitionen 2018 bis 2023 von rund Fr. 21.6 Mio. (davon Fr. 2.1 Mio. in der Spezialfinanzierung Abwasser) lassen aber die Schulden bis 2023 wieder auf rund Fr. 15 Mio. (bei einem Realisierungsgrad von 80%) steigen – dies aufgrund des ungenügenden Selbstfinanzierungsgrades. Das Rechnungsmodell und abgeleitet das Finanzleitbild verlangt einen mittelfristigen Selbstfinanzierungsgrad von 100%. Mit anderen Worten heisst das, dass die Gemeinde mittelfristig in der Lage sein muss, ihre Investitionen ohne Aufnahme von Fremdkapital selbst zu finanzieren, sei es durch Steuereinnahmen oder durch Gebühren (Spezialfinanzierungen Abwasser und Abfall). Um die geplanten Investitionen selbst finanzieren zu können, ist der Gemeinderat gefordert mit den vorhandenen Mitteln haushälterisch umzugehen und die Kosten im Auge zu behalten. Nur so kann das finanzielle Gleichgewicht der Gemeinde auch in Zukunft erhalten bleiben. Angesichts der anstehenden Investitionen ist ein Selbstfinanzierungsgrad von 100% nur mit Ertragsüberschüssen in den zukünftigen Erfolgsrechnungen möglich.

Schlusswort

Die vorliegenden Ergebnisse sind das Resultat intensiver Arbeit in den Kommissionen, bei den Budgetverantwortlichen, in der Verwaltung und den zuständigen Ressorts. Der Gemeinderat bittet Sie einstimmig, dem vorliegenden Budget 2019 zuzustimmen.

Florian Wüthrich, Ressortchef Finanzen

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

2 Beschluss und Antrag

Der Gemeinderat beantragt, das Budget wie folgt zu genehmigen:

1)	Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	22'138'360.00
		Gesamtertrag	Fr.	21'960'210.00
			Fr.	-178'150.00
<hr/>				
2)	Investitionsrechnung	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'573'000.00
		Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	250'000.00
			Fr.	4'323'000.00
<hr/>				
3)	Spezialfinanzierungen	Abwasserbeseitigung		
		Abfallbeseitigung		
			Fr.	-30'150.00
			Fr.	-45'400.00
<hr/>				
4)	Der Steuerfuss ist wie folgt festzulegen:	Natürliche Personen		119% der einfachen Staatssteuer
		Juristische Personen		119% der einfachen Staatssteuer
5)	Die Feuerwehrrersatzabgabe wie folgt festzulegen:	(Minimum Fr. 20.--/ Maximum Fr. 400.--)		9% der einfachen Staatssteuer
6)	Die Finanzverwaltung wird ermächtigt, allfällige Finanzierungsfehlbeträge gemäss vorliegendem Budget durch die Aufnahme von Fremdmitteln / Darlehen zu decken.			

4612 Wangen bei Olten, 29.10.2018
Gemeinderat Wangen bei Olten

Gemeindepräsidentin
Daria Hof

Gemeindeschreiber
Beat Wildi

Übersicht

3 Übersicht Budget

Ergebnisse		Budget 2019	Budget 2018	Jahresrechnung 2017
Erfolgsrechnung				
Betrieblicher Aufwand		21'995'360.00	21'317'440.00	21'316'259.70
Betrieblicher Ertrag		21'627'010.00	21'456'840.00	23'269'880.47
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-368'350.00	139'400.00	1'953'620.77
Finanzaufwand		143'000.00	143'100.00	158'811.57
Finanzertrag		212'000.00	188'600.00	2'818'704.10
Ergebnis aus Finanzierung		69'000.00	45'500.00	2'659'892.53
Ausserordentlicher Aufwand		-	-	4'580'975.00
Ausserordentlicher Ertrag		-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis		121'200.00	-	-4'580'975.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-178'150.00	+184'900.00	+32'538.30
Investitionsrechnung				
Investitionsausgaben		4'573'000.00	6'045'200.00	2'561'846.35
Investitionseinnahmen		250'000.00	1'449'200.00	718'256.85
Nettoinvestitionen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-4'323'000.00	-4'596'000.00	-1'843'589.50

Übersicht Budget

3.1 Finanzierung	Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen Total	
	Budget 2019	Rechnung 2017	Budget 2019	Rechnung 2017	Budget 2019	Rechnung 2017
+ Ertragsüberschuss	0.00	32'538.30	0.00	32'538.30	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	178'150.00	0.00	178'150.00	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	4'280.00	14'262.00	0.00	14'262.00	4'280.00	0.00
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	84'470.00	138'891.74	0.00	20'655.00	84'470.00	118'236.74
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'284'900.00	1'661'580.52	1'197'700.00	1'584'681.60	87'200.00	76'898.92
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	-14'262.00	0.00	14'262.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	35'000.00	316'650.10	35'000.00	295'995.10	0.00	20'655.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	4'000'000.00	0.00	4'000'000.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	121'200.00	0.00	121'200.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	870'360.00	5'252'838.98	863'350.00	5'300'569.80	7'010.00	-47'730.82
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	4'323'000.00	1'904'357.45	4'028'000.00	1'584'681.50	295'000.00	319'675.95
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-3'452'640.00	3'348'481.53	-3'164'650.00	3'715'888.30	-287'990.00	-367'406.77
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	20.13	275.83	21.43	334.49	2.38	-14.93

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

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

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

Übersicht Budget

3.2 Finanzierung - Spezialfinanzierungen einzeln	Abwasserbeseitigung		Abfallbeseitigung	
	Budget 2019	Jahresrechnung 2017	Budget 2018	Jahresrechnung 2017
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	4'280.00	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	39'070.00	33'558.72	45'400.00	84'678.02
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	86'000.00	75'718.92	1'200.00	1'180.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	14'262.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	20'655.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	51'210.00	35'767.20	-44'200.00	-83'498.02
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	295'000.00	319'675.95	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-243'790.00	-283'908.75	-44'200.00	-83'498.02
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	17.36	11.19	0.00	0.00

Erfolgsrechnung

4 Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	3'241'350	1'629'200 1'612'150	3'300'900	1'627'800 1'673'100	3'254'449.33	1'666'644.97 1'587'804.36
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoaufwand	341'930	235'000 106'930	382'820	240'500 142'320	352'856.41 160'809.00	513'665.41
2	BILDUNG Nettoaufwand	9'977'960	2'534'080 7'443'880	9'605'900	2'566'400 7'039'500	13'862'507.00	2'534'242.35 11'328'264.65
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT UND KIRCHE Nettoaufwand	168'650	2'600 166'050	107'750	3'800 103'950	173'316.20	3'480.00 169'836.20
4	GESUNDHEIT Nettoaufwand	615'600	0 615'600	604'380	0 604'380	584'071.55	0.00 584'071.55
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand	4'445'430	350 4'445'080	4'001'580	350 4'001'230	4'139'050.96	350.00 4'138'700.96
6	VERKEHR Nettoaufwand	1'707'050	103'140 1'603'910	1'751'200	112'840 1'638'360	1'783'834.98	156'989.10 1'626'845.88
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand	1'260'560	1'139'670 120'890	1'359'960	1'229'850 130'110	1'314'758.92	1'229'572.97 85'185.95
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoertrag	37'930 174'070	212'000	36'430 175'570	212'000	42'030.05 180'902.67	222'932.72
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag	341'900 15'762'270	16'104'170	309'620 15'342'280	15'651'900	549'170.87 19'211'536.18	19'760'707.05
Total Aufwand / Ertrag		22'138'360	21'960'210	21'460'540	21'645'440	26'056'046.27	26'088'584.57
Ertragsüberschuss (soll) / Aufwandüberschuss (haben)			178'150	184'900		32'538.30	
Total		22'138'360	22'138'360	21'645'440	21'645'440	26'088'584.57	26'088'584.57

4.1 Erfolgsrechnung 3-stufig

Gemeinde Total		Budget 2019	Budget 2018	Jahresrechnung 2017
30	Personalaufwand	8'696'900.00	8'437'650.00	8'303'980.70
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'163'560.00	3'290'750.00	3'300'932.06
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'136'500.00	1'060'150.00	944'794.61
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	4'280.00	8'920.00	14'262.00
36	Transferaufwand	7'516'880.00	7'020'530.00	7'259'174.73
39	Interne Verrechnungen	1'477'240.00	1'499'440.00	1'493'115.60
	Total Betrieblicher Aufwand	21'995'360.00	21'317'440.00	21'316'259.70
40	Fiskalertrag	15'259'000.00	14'887'000.00	15'551'434.75
41	Regalien und Konzessionen	212'200.00	212'200.00	214'092.72
42	Entgelte	1'566'500.00	1'627'800.00	1'611'449.61
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	800'000.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	119'470.00	120'450.00	455'541.84
46	Transferertrag	2'992'600.00	3'109'950.00	3'144'245.95
49	Interne Verrechnungen	1'477'240.00	1'499'440.00	1'493'115.60
	Total Betrieblicher Ertrag	21'627'010.00	21'456'840.00	23'269'880.47
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-368'350.00	139'400.00	1'953'620.77
34	Finanzaufwand	143'000.00	143'100.00	158'811.57
44	Finanzertrag	212'000.00	188'600.00	2'818'704.10
	Ergebnis aus Finanzierung	69'000.00	45'500.00	2'659'892.53
	Operatives Ergebnis	-299'350.00	184'900.00	4'613'513.30
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	4'580'975.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	121'200.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	121'200.00	0.00	-4'580'975.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-178'150.00	184'900.00	32'538.30
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

4.1 Erfolgsrechnung 3-stufig

Abwasserbeseitigung		Budget 2019	Budget 2018	Jahresrechnung 2017
30	Personalaufwand			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	89'150.00	132'650.00	88'697.80
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	86'000.00	81'360.00	75'718.92
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	4'280.00	8'920.00	14'262.00
36	Transferaufwand	336'000.00	336'000.00	351'857.00
39	Interne Verrechnungen	26'640.00	22'640.00	26'640.00
	Total Betrieblicher Aufwand	542'070.00	581'570.00	557'175.72
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	453'000.00	471'000.00	452'962.00
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	8'920.00	1'120.00	20'655.00
46	Transferertrag	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen	50'000.00	50'000.00	50'000.00
	Total Betrieblicher Ertrag	511'920.00	522'120.00	523'617.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-30'150.00	-59'450.00	-33'558.72
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag			
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-30'150.00	-59'450.00	-33'558.72
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-30'150.00	-59'450.00	-33'558.72

4.1 Erfolgsrechnung 3-stufig

Abfallbeseitigung		Budget 2019	Budget 2018	Jahresrechnung 2017
30	Personalaufwand	3'000.00	3'000.00	2'463.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	415'100.00	413'300.00	450'649.85
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'200.00	1'180.00	1'180.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36	Transferaufwand			
39	Interne Verrechnungen	75'000.00	75'500.00	74'894.15
	Total Betrieblicher Aufwand	494'300.00	492'980.00	529'187.00
40	Fiskalertrag			
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	448'000.00	468'000.00	443'608.98
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46	Transferertrag			
49	Interne Verrechnungen	900.00	600.00	900.00
	Total Betrieblicher Ertrag	448'900.00	468'600.00	444'508.98
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-45'400.00	-24'380.00	-84'678.02
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag			
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-45'400.00	-24'380.00	-84'678.02
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-45'400.00	-24'380.00	-84'678.02
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

4.1 Erfolgsrechnung 3-stufig

Gemeinde allgemeiner Haushalt		Budget 2019	Budget 2018	Jahresrechnung 2017
30	Personalaufwand	8'693'900.00	8'434'650.00	8'301'517.70
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'659'310.00	2'744'800.00	2'761'584.41
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'049'300.00	977'610.00	867'895.69
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36	Transferaufwand	7'180'880.00	6'684'530.00	6'907'317.73
39	Interne Verrechnungen	1'375'600.00	1'401'300.00	1'391'581.45
	Total Betrieblicher Aufwand	20'958'990.00	20'242'890.00	20'229'896.98
40	Fiskalertrag	15'259'000.00	14'887'000.00	15'551'434.75
41	Regalien und Konzessionen	212'200.00	212'200.00	214'092.72
42	Entgelte	665'500.00	688'800.00	714'878.63
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	800'000.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	35'000.00	35'500.00	316'650.10
46	Transferertrag	2'992'600.00	3'109'950.00	3'144'245.95
49	Interne Verrechnungen	1'426'340.00	1'448'840.00	1'442'215.60
	Total Betrieblicher Ertrag	20'590'640.00	20'382'290.00	22'183'517.75
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-368'350.00	139'400.00	1'953'620.77
34	Finanzaufwand	143'000.00	143'100.00	158'811.57
44	Finanzertrag	212'000.00	188'600.00	2'818'704.10
	Ergebnis aus Finanzierung	69'000.00	45'500.00	2'659'892.53
	Operatives Ergebnis	-299'350.00	184'900.00	4'613'513.30
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	4'580'975.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	121'200.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	121'200.00	0.00	-4'580'975.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-178'150.00	184'900.00	32'538.30
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'241'350	1'629'200	3'300'900	1'627'800	3'254'449.33	1'666'644.97
	Nettoaufwand		1'612'150		1'673'100		1'587'804.36
01	Legislative und Exekutive	233'500	3'000	211'900	3'600	254'229.20	3'900.00
	Nettoaufwand		230'500		208'300		250'329.20
011	Legislative	66'100	0	61'400	0	78'642.70	0.00
	Nettoaufwand		66'100		61'400		78'642.70
0110	Legislative	66'100	0	61'400	0	78'642.70	0.00
	Nettoaufwand		66'100		61'400		78'642.70
3000.00	Entschädigung Wahlbüro	13'100		9'000		18'985.25	
3000.10	Entschädigung FIKO	12'000		15'000		11'628.00	
3102.00	Inserate Abstimmungen Wahlen GV	1'600		1'500		4'803.40	
3102.10	Stimm- / Wahlmaterial, Drucksachen	9'500		8'000		12'466.10	
3130.00	Einpacken Wahlmaterial Dritte	2'500		1'600		3'911.85	
3130.10	Porto, Verteilung	11'000		10'000		17'579.40	
3130.20	Externe Revisionsstelle	14'500		14'500		8'724.00	
3990.99	Sozialleistungen Wahlbüro	1'900		1'800		544.70	
012	Exekutive	167'400	3'000	150'500	3'600	175'586.50	3'900.00
	Nettoaufwand		164'400		146'900		171'686.50
0120	Exekutive	167'400	3'000	150'500	3'600	175'586.50	3'900.00
	Nettoaufwand		164'400		146'900		171'686.50
3000.00	Entschädigungen Behörden	79'500		79'500		72'118.85	
3000.10	Sitzungsgelder Gemeinderat	30'000		28'000		27'939.80	
3000.15	Entschädigung Arbeitsgruppen	24'300		9'500		14'479.50	
3000.22	Entschädigung VPA					2'246.00	
3130.00	Homepage www.wangenbo.ch	8'000		8'000		8'274.20	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01 Behörden- und Verwaltungsorganisation					513.10	
3134.00 Versicherung Behörden	2'200		2'500			
3170.00 Spesen Behörden	4'000		4'000		11'638.95	
3170.10 Geschenke Ehrungen GR	5'000		5'000		25'470.10	
3170.20 Repräsentationsspesen GR	3'000		4'000		4'157.25	
3636.00 Verein Gemeindepräsidenten Untergäu	1'000		1'000		1'470.00	
3990.99 Sozialleistungen Behörden	10'400		9'000		7'278.75	
4240.00 Einnahmen Werbung Homepage		3'000		3'600		3'900.00
02 Allgemeine Dienste	3'007'850	1'626'200	3'089'000	1'624'200	3'000'220.13	1'662'744.97
Nettoaufwand		1'381'650		1'464'800		1'337'475.16
021 Finanz- und Steuerverwaltung	546'000	119'000	504'600	116'000	502'997.47	118'428.58
Nettoaufwand		427'000		388'600		384'568.89
0210 Finanz- und Steuerverwaltung	546'000	119'000	504'600	116'000	502'997.47	118'428.58
Nettoaufwand		427'000		388'600		384'568.89
3010.00 Besoldung Finanzverwaltung	283'000		242'000		243'719.35	
3091.00 Personalrekrutierung Finanzverwaltung	10'000					
3130.00 Postcheckgebühren	8'000		9'000		7'804.51	
3130.28 Betreuungskosten	40'000		40'000		38'494.31	
3130.50 Provision Grundstückgewinnsteuer	1'000		1'000		1'172.25	
3611.00 Steuerbezugskosten an Kanton	170'000		165'000		165'176.25	
3990.99 Sozialleistungen Finanzverwaltung	34'000		47'600		46'630.80	
4260.00 Rückerstattung Betreuungskosten		35'000		30'000		34'372.38
4611.00 Entsch. Steuerregisterführung		6'500		6'500		6'786.60
4612.15 Rechnungsführung RFU/LRO		6'000		6'000		6'000.00
4612.71 Inkasso Wassergebühren		9'500		9'500		9'500.00
4612.91 Provision Kirchensteuerbezug		25'000		27'000		24'769.60
4990.72 Verwaltungskosten Abwasser		19'500		20'000		19'500.00
4990.73 Verwaltungskosten Abfall		17'500		17'000		17'500.00

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
022	Allgemeine Dienste übrige	2'266'100	1'454'200	2'331'650	1'457'200	2'270'125.16	1'491'840.39
	Nettoaufwand		811'900		874'450		778'284.77
0220	Allgemeine Dienste übrige	462'400	79'200	528'000	66'200	513'705.47	77'501.74
	Nettoaufwand		383'200		461'800		436'203.73
3010.00	Besoldung Kanzlei	208'000		239'000		250'438.55	
3090.00	Ausbildung Verwaltung	10'000		4'000		4'220.00	
3091.00	Personalrekrutierung Kanzlei			10'000			
3099.00	Personalanlässe	1'000		6'000		1'470.05	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	10'000		10'000		11'730.07	
3101.00	Verbrauchsmaterial Kanzlei	2'500		2'500		3'319.20	
3102.00	Inserate Kanzlei	8'000		2'000		1'001.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften Kanzlei	2'000		9'500		1'317.60	
3110.00	Anschaffung Mobiliar und Geräte	2'000		2'000		15'009.45	
3113.00	Anschaffung Hardware	4'000		14'000		4'782.90	
3118.00	Anschaffung Software	2'000		2'000		2'488.40	
3130.10	Porti Kanzlei	30'000		30'000		27'560.35	
3130.20	Telefon Kanzlei	10'000		10'000		9'666.00	
3130.30	ID, Ausländerausweise	30'000		30'000		28'845.90	
3130.40	Verbandsbeiträge Verwaltung	7'000		6'500		6'366.80	
3130.50	Allgemeine Gebühren	1'000		1'000		950.00	
3130.60	Support ICT Verwaltung	11'500					
3130.70	start.integration	6'000					
3132.00	Rechts- und Gerichtskosten	2'500		2'500		300.00	
3132.10	Projekt Software Geschäftsverwaltung	5'000					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	58'000		67'200		64'648.50	
3134.00	Versicherungen Verwaltung	3'300		3'600		3'582.30	
3151.00	Unterh. Mobiliar- u. Geräte	3'000		8'500		5'416.60	
3161.00	Kopierer, Drucker Kanzlei	22'000		24'000		24'110.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen Kanzlei	1'000		1'000		1'940.30	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3990.99	Sozialleistungen Kanzlei	22'600		42'700		44'540.75
4120.00	Plakatgebühren		200		200	200.00
4210.00	Gebühren Verwaltung / Kanzlei		50'000		50'000	52'464.09
4260.00	Kostenanteile Verwaltung		1'000		1'000	8'452.65
4463.00	Gewinnanteil Gäu-Anzeiger		17'000		15'000	16'385.00
4631.50	Staatsbeitrag an Intergrationsförderung		11'000			
0222	Bauverwaltung	478'700	50'000	452'650	40'000	415'544.09
	Nettoaufwand		428'700		412'650	342'081.04
3000.10	Entschädigung Präsident UWK					1'249.00
3000.11	Sitzungsgelder UWK	12'000		23'000		10'376.50
3000.20	Entschädigung Präsident BPK					2'497.35
3000.21	Sitzungsgelder BPK	12'500		16'000		11'536.00
3010.00	Besoldung Bauverwaltung	333'000		282'000		278'468.20
3090.00	Weiterbildung Bau	7'500		15'000		13'403.10
3102.10	Inserate Drucksachen Bau	10'000		8'000		12'119.05
3103.00	Fachschriften Bau	800		750		454.80
3118.00	Anschaffung Software Bau			3'000		1'509.84
3132.00	Studien Expertisen Beratungen Bau	49'000		50'000		30'769.10
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand Bau	6'600				
3170.00	Spesen Bauverwaltung	3'000		2'500		3'299.70
3439.00	Grundbuchkosten	3'000		3'000		2'678.20
3990.99	Sozialleistungen Bau	41'300		49'400		47'183.25
4210.00	Einnahmen Bauverwaltung		50'000		40'000	73'463.05
0228	Allgemeine Personalkosten	1'325'000	1'325'000	1'351'000	1'351'000	1'340'875.60
3050.00	AHV / ALV	563'000		543'000		524'867.90
3052.00	BVG	565'000		625'000		631'369.15
3052.05	AG-Beitrag an vers.-techn. Fehlbetrag Schule	139'000		130'000		127'760.50

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00 UVG	25'000		26'000		24'708.15	
3055.00 KK-Taggeld	33'000		27'000		32'169.90	
4990.99 Verrechnung Sozialleistungen		1'325'000		1'351'000		1'340'875.60
029 Verwaltungsliegenschaften, übrige	195'750	53'000	252'750	51'000	227'097.50	52'476.00
Nettoaufwand		142'750		201'750		174'621.50
0290 Verwaltungsliegenschaften, übrige	195'750	53'000	252'750	51'000	227'097.50	52'476.00
Nettoaufwand		142'750		201'750		174'621.50
3010.00 Besoldung Verwaltungsliegenschaften	10'000		10'000		8'663.70	
3101.00 Betr. Unterhalt Verw.Liegens.	20'400		25'550		22'594.20	
3111.00 Ansch. Geräte Verwaltungslieg.	7'000		4'000			
3120.10 Wasser Verwaltungslieg.	2'300		2'100		2'242.25	
3120.40 Strom Verw. Liegenschaften	9'100		11'000		8'995.30	
3120.70 Heizung Verw.Liegenschaften	12'500		12'500		9'166.95	
3130.00 Reinigung durch Dritte	4'900		4'200		6'471.95	
3134.00 Versicherungen Verw.Liegenschaften	6'800		6'800		6'736.60	
3144.00 Baul. Unterh. Verw.Liegens.	29'650		83'500		74'615.80	
3300.00 Abschreibung Verwaltungsliegenschaften	12'300		12'300		6'731.29	
3300.25 Abschreibung altes VV	79'900		79'900		79'877.36	
3990.99 Sozialleistungen Verw.Liegens.	900		900		1'002.10	
4470.00 Mieten Verw.Liegenschaften		53'000		51'000		52'476.00
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	341'930	235'000	382'820	240'500	352'856.41	513'665.41
Nettoertrag / Aufwand		106'930		142'320		160'809.00
11 Öffentliche Sicherheit	0	0	40'000	5'000	39'260.00	5'000.00
Nettoaufwand				35'000		34'260.00

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
111	Polizei Nettoaufwand	0	0	40'000	5'000	39'260.00	5'000.00
					35'000		34'260.00
1111	Sicherheitsdienste Nettoaufwand	0	0	40'000	5'000	39'260.00	5'000.00
					35'000		34'260.00
3130.00	Patrouillendienst			40'000		39'260.00	
4632.00	Beitrag der Kirchgemeinden an Patrouillen				5'000		5'000.00
12	Rechtssprechung Nettoaufwand	1'600	0	1'600	0	1'386.65	0.00
			1'600		1'600		1'386.65
120	Rechtssprechung Nettoaufwand	1'600	0	1'600	0	1'386.65	0.00
			1'600		1'600		1'386.65
1201	Friedensrichter Nettoaufwand	1'600	0	1'600	0	1'386.65	0.00
			1'600		1'600		1'386.65
3000.00	Friedensrichter	1'500		1'500		1'378.30	
3990.99	Sozialleistungen Friedensrichter	100		100		8.35	
14	Allgemeines Rechtswesen Nettoaufwand	3'000	0	3'000	0	2'898.40	0.00
			3'000		3'000		2'898.40
140	Allgemeines Rechtswesen Nettoaufwand	3'000	0	3'000	0	2'898.40	0.00
			3'000		3'000		2'898.40
1403	Marktwesen Nettoaufwand	3'000	0	3'000	0	2'898.40	0.00
			3'000		3'000		2'898.40
3000.00	Marktkommissärin					385.00	
3102.00	Marktwesen Inserate usw.			3'000		2'510.85	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3990.99 Sozialleistungen Marktwesen					2.55	
15 Feuerwehr	256'000	200'000	256'000	200'000	244'172.71	188'540.71
Nettoaufwand		56'000		56'000		55'632.00
150 Feuerwehr	256'000	200'000	256'000	200'000	244'172.71	188'540.71
Nettoaufwand		56'000		56'000		55'632.00
1500 Feuerwehr	256'000	200'000	256'000	200'000	244'172.71	188'540.71
Nettoaufwand		56'000		56'000		55'632.00
3612.00 Hydrantengebühr	56'000		56'000		55'632.00	
3612.10 Zahlung FW-Pflichtersatz an RFU	200'000		200'000		188'540.71	
4200.00 Feuerwehrpflichtersatz RFU		200'000		200'000		188'540.71
16 Verteidigung	81'330	35'000	82'220	35'500	65'138.65	320'124.70
Nettoertrag / Aufwand		46'330		46'720	254'986.05	
161 Militärische Verteidigung	10'900	0	10'900	0	10'840.45	0.00
Nettoaufwand		10'900		10'900		10'840.45
1612 Schiessanlage	10'900	0	10'900	0	10'840.45	0.00
Nettoaufwand		10'900		10'900		10'840.45
3144.00 Unterh. Schiessanlage Gnöd	4'700		4'700		4'662.00	
3160.00 Baurechtszins BG Hägendorf	6'200		6'200		6'178.45	
162 Zivile Verteidigung	70'430	35'000	71'320	35'500	54'298.20	320'124.70
Nettoertrag / Aufwand		35'430		35'820	265'826.50	
1620 Zivilschutz (allgemein)	70'430	35'000	71'320	35'500	54'298.20	320'124.70
Nettoertrag / Aufwand		35'430		35'820	265'826.50	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00 Besoldung Zivilschutz	400		400		553.50	
3101.00 Betriebs- Verbrauchsmaterial ZS			200			
3120.00 Strom Wasser Zivilschutz	1'000		2'000		1'226.40	
3130.20 Telefon Zivilschutz	500		1'500		1'111.75	
3134.00 Versicherungen Zivilschutz	1'530		1'530		1'520.90	
3151.00 Unterhalt Geräte Anlagen ZS	3'300		12'950		-574.00	
3612.00 Beitrag an RZSO	63'700		52'740		50'458.75	
3990.99 Sozialleistungen Zivilschutz					0.90	
4501.00 Entnahme aus Fonds		35'000		35'500		316'650.10
4691.00 Einnahmenüberschuss aus Nettoninvestitionsabnahme						3'474.60
2 BILDUNG	9'977'960	2'534'080	9'605'900	2'566'400	13'862'507.00	2'534'242.35
Nettoaufwand		7'443'880		7'039'500		11'328'264.65
21 Obligatorische Schule	9'617'960	2'534'080	9'229'400	2'566'400	13'457'330.20	2'534'242.35
Nettoaufwand		7'083'880		6'663'000		10'923'087.85
211 Eingangsstufe und Primarstufe I	858'800	353'000	801'680	309'000	775'905.39	292'107.00
Nettoaufwand		505'800		492'680		483'798.39
2110 Kindergarten	858'800	353'000	801'680	309'000	775'905.39	292'107.00
Nettoaufwand		505'800		492'680		483'798.39
3020.00 Besoldung Kindergarten	505'000		522'000		484'137.85	
3020.10 Förderunterricht Kindergarten	112'000		69'000		85'413.70	
3020.20 Deutsch für Fremdsprachige KG	77'000		58'000		54'555.30	
3104.00 Lehrmaterial Kindergarten	9'900		10'980		8'953.49	
3104.01 Lehrmittel Kindergarten					292.15	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00 Ansch. Mobiliar Kindergarten	1'300				547.25	
3111.00 Ansch. Unterrichtsgeräte KG	5'000		4'600		4'742.40	
3151.00 Unterh. Mobiliar Geräte KG	500		500			
3990.99 Sozialleistungen KG	148'100		136'600		137'263.25	
4631.00 Staatsbeiträge KG		328'000		284'000		265'224.00
4631.20 Staatsbeiträge KG DAZ		25'000		25'000		26'883.00
212 Primarstufe II	3'141'890	1'101'000	2'832'170	1'183'000	2'797'594.91	1'139'060.00
Nettoaufwand		2'040'890		1'649'170		1'658'534.91
2120 Primarschule	3'141'890	1'101'000	2'832'170	1'183'000	2'797'594.91	1'139'060.00
Nettoaufwand		2'040'890		1'649'170		1'658'534.91
3020.00 Besoldung Primarschule	2'077'000		2'040'000		1'985'536.15	
3020.10 Förderunterricht Primar	319'000		127'000		120'822.15	
3020.20 Deutsch für Fremdsprachige	84'000		87'000		101'728.35	
3020.30 Hausaufgabenhilfe	45'000		45'000		33'602.10	
3064.00 AHV-Ersatzrenten Primar			3'000		17'194.65	
3104.00 Lehrmittel Primarschule	68'140		59'790		57'800.66	
3110.00 Ansch. Mobiliar Primar	4'400				8'521.20	
3111.00 Ansch. Unterrichtsgeräte Primar	7'450		2'880		1'539.95	
3151.00 Unterh. Mobiliar Geräte Primar	3'000		3'000		3'539.95	
3990.99 Sozialleistungen Primar	533'900		464'500		467'309.75	
4230.00 Elternbeitrag HA-Hilfe		9'000		9'000		7'700.00
4631.00 Staatsbeiträge Primarschule		1'032'000		1'114'000		1'094'988.90
4631.20 Staatsbeiträge DfF		60'000		60'000		36'371.10
213 Oberstufe / Sekundarstufe I	2'526'000	589'280	2'531'920	714'000	2'601'285.52	736'455.20
Nettoaufwand		1'936'720		1'817'920		1'864'830.32
2130 Sekundarstufe I	1'950'100	589'280	1'905'720	714'000	1'988'067.01	736'455.20
Nettoaufwand		1'360'820		1'191'720		1'251'611.81

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.00 Besoldung Sek I	929'000		1'044'000		1'048'420.05	
3020.10 Förderunterricht SEK 1	103'000				8'743.90	
3104.00 Lehrmittel Sek I	25'150		23'270		12'950.66	
3110.00 Ansch. Mobiliar Sek I	4'200		12'800		1'390.65	
3111.00 Ansch. Unterrichtsgeräte Sek I	11'350		16'150		6'968.35	
3151.00 Unterhalt Mobiliar Geräte Sek I	4'000		4'000		2'920.55	
3611.00 Beitr. an gymn. Unterricht	648'000		580'000		676'500.00	
3990.99 Sozialleistungen Sek I	225'400		225'500		230'172.85	
4631.00 Staatsbeiträge Sek I		419'000		494'000		479'385.20
4631.20 Staatsbeitrag gymn. Unterricht		170'280		220'000		257'070.00
2131 Arbeitsschule/Hauswirtschaft/Werken	575'900	0	626'200	0	613'218.51	0.00
Nettoaufwand		575'900		626'200		613'218.51
3020.00 Besoldung HWS / Werken	405'000		450'000		438'548.35	
3104.00 Lehrmittel HWS / Werken	48'000		45'050		32'543.81	
3105.00 Lebensmittel HWS	17'500		12'900		8'814.35	
3109.00 Putz- und Waschmittel HWS	500		1'000		370.85	
3111.00 Ansch. Unterrichtsgeräte HWS / Werken	7'700		7'250		6'662.10	
3151.00 Unterh. Mobiliar Geräte HWS / Werken	8'100		6'650		3'281.00	
3300.00 Abschreibungen Einrichtungen Werken			6'150		6'151.50	
3830.00 Zusätzliche Abschreibung Werken					24'604.95	
3990.99 Sozialleistungen HWS / Werken	89'100		97'200		92'241.60	
214 Musikschulen	594'700	273'000	607'060	271'000	589'677.62	271'621.15
Nettoaufwand		321'700		336'060		318'056.47
2140 Musikschulen	594'700	273'000	607'060	271'000	589'677.62	271'621.15
Nettoaufwand		321'700		336'060		318'056.47
3020.00 Besoldung Musiklehrer	488'000		480'000		488'790.65	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Kurse Spesen Musikschule	7'400		1'800		1'752.00
3099.00	Geschenke Ehrungen Musikschule	900		900		106.00
3100.00	Büromaterial Musikschule	900		800		441.55
3102.10	Inserate Musikschule	1'500		1'000		718.65
3104.00	Lehrmittel Notenmaterial	2'150		2'120		1'320.10
3111.00	Ansch. Musikinstrumente Geräte	3'000		4'760		1'118.30
3130.00	Website Musikschule	2'200		200		7'138.20
3151.00	Unterh. Instrumente Geräte	9'000		9'150		3'732.90
3170.00	Spesen Musikschule	850		2'900		756.47
3170.10	Konzerte	3'800		1'330		1'490.55
3170.20	50 Jahre Musikschule			21'500		
3636.00	Verbandsbeiträge Musikschule	1'500		1'500		1'500.00
3990.99	Sozialleistungen Musikschule	73'500		79'100		80'812.25
4230.00	Elternbeiträge Musikschule		95'000		95'000	95'422.75
4631.00	Staatsbeiträge Musikschule		178'000		176'000	176'198.40
217	Schulliegenschaften	1'515'550	162'400	1'415'900	34'000	5'612'009.81
	Nettoaufwand		1'353'150		1'381'900	5'570'702.81
2170	Schulliegenschaften	1'515'550	162'400	1'415'900	34'000	5'612'009.81
	Nettoaufwand		1'353'150		1'381'900	5'570'702.81
3010.00	Besoldung Schulhauswarte	201'000		196'000		196'170.25
3010.10	Besoldung Reinigungspersonal	105'000		90'000		103'484.90
3010.20	Besoldung Grundreinigung	35'000		32'000		29'128.25
3010.30	Besoldung Badaufsicht	1'300		1'300		1'260.00
3090.00	Ausbildung Schulhauswarte	2'000		2'000		912.40
3101.00	Verbrauchsmat. Schulhäuser	53'050		49'250		48'570.49
3101.10	Betr. Unterhalt Schulhäuser	55'000		58'950		69'576.60
3111.00	Ansch. Geräte Schulhäuser	14'350		21'550		18'129.45
3112.00	Dienstkleider Schulhauswarte	1'500		1'000		1'028.00
3120.10	Wasser Schulhäuser	25'150		24'950		24'453.85

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.40 Strom Schulhäuser	53'500		51'500		48'030.80	
3120.70 Heizung Schulhäuser	118'100		117'600		90'383.30	
3130.00 Reinigung d. Dritte Schulhäuser	22'000		22'000		18'786.60	
3130.03 Projekt Schulraumplanung					32'650.40	
3130.20 Telefon Schulhauswarte	1'700		1'600		1'617.00	
3134.00 Versicherungen Schulhäuser	25'400		25'300		25'325.45	
3140.00 Unterh. Aussenanlagen Schulh.	68'100		46'900		48'525.17	
3144.00 Baul. Unterh. Schulhäuser	107'200		149'700		126'284.15	
3151.00 Unterhalt Geräte Schulhäuser	3'000		3'000		1'996.30	
3300.00 Abschreibungen Schulliegenschaften	203'700		90'600		68'910.44	
3300.25 Abschreibungen alt	384'000		384'000		384'047.78	
3830.00 Zusätzliche Abschreibung Schulliegenschaften					222'501.38	
3893.00 Einlage in Vorfinanzierung Alpschulhaus II					4'000'000.00	
3990.99 Sozialleistungen Schulanlagen	35'500		46'700		50'236.85	
4240.00 Benützungsgebühren Schulanlagen		34'000		28'000		34'085.00
4240.10 Eintritte Lehrschwimmhalle		7'200		6'000		7'222.00
4893.00 Entnahme aus Vorfinanzierung Alp 2		121'200				
218 Tagesbetreuung	3'180	0	3'180	0	2'543.95	0.00
Nettoaufwand		3'180		3'180		2'543.95
2180 Tagesbetreuung	3'180	0	3'180	0	2'543.95	0.00
Nettoaufwand		3'180		3'180		2'543.95
3636.00 Mittagstisch	3'180		3'180		2'543.95	
219 Obligatorische Schule, übrige	977'840	55'400	1'037'490	55'400	1'078'313.00	53'692.00
Nettoaufwand		922'440		982'090		1'024'621.00
2190 Schulleitung und Schulverwaltung	470'500	0	473'600	0	411'007.28	0.00
Nettoaufwand		470'500		473'600		411'007.28

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.10	Sitzungsgelder Schule	15'500		17'000		10'996.50
3010.00	Besoldung Schulleitung	286'000		282'000		247'528.70
3010.10	Besoldung Schulsekretariat	93'000		90'000		80'376.85
3100.00	Büromaterial Schulleitung	1'500		1'500		1'466.05
3102.10	Inserate Drucksachen Schule	7'000		8'000		4'004.08
3103.00	Fachschriften Schule	1'400		1'400		699.00
3118.00	Anschaffung Software Schulverwaltung	4'650				
3130.10	Porti Schule	500		500		260.20
3133.00	ICT Nutzungsaufwand Schulverwaltung	3'650				
3170.00	Spesen Schule	2'000		2'000		2'012.30
3990.99	Sozialleistungen Schulleitung	55'300		71'200		63'663.60
2192	Volksschule allgemein	507'340	55'400	563'890	55'400	667'305.72
	Nettoaufwand		451'940		508'490	613'613.72
3010.00	Besoldung Bibliothek	4'350		4'350		4'350.00
3010.01	Besoldung ICT-Verantwortliche	30'000		29'000		27'599.75
3090.00	Lehrerfortbildung	22'000		22'000		7'203.10
3090.10	Ausbildung Lehrkräfte	750		1'500		3'600.00
3102.00	Fotokopierer Schule	50'000		50'000		38'343.85
3103.00	Lehrer-Mediotheken	4'900		4'000		1'436.90
3104.00	Schülerbibliotheken	11'800		11'100		9'798.30
3104.05	Leseförderung	7'500				
3104.50	Lesewettbewerb (Spende Beat Frey)					5'360.00
3111.00	Ansch. Turnmaterial	5'000		2'000		3'675.69
3130.00	Entwicklung Schulorganisation	6'000		6'000		2'804.80
3130.20	Telefon Schule	5'000		5'000		4'830.75
3130.40	Verbandsbeiträge Schule	1'500		1'000		950.00
3132.00	Honorare für Referenten	11'000		11'000		8'880.40
3132.10	Honorare für Dolmetscher	1'000		1'000		401.50
3132.20	Erweiterte Erziehungsanliegen	45'000		29'000		15'830.00
3134.00	Versicherungen Schule	300		300		275.00

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3151.00	Unterh. Turngeräte	7'500		7'500		6'146.00	
3170.00	Schülertransportkosten	14'000		14'000		16'965.00	
3170.01	Geschenke Ehrungen Schule	5'000		5'000		4'019.90	
3170.10	Schulschlusssessen	5'500		5'500		5'507.45	
3171.00	Schulreisen	15'280		14'000		13'772.85	
3171.02	Schulsporttag / Herbstwanderung	2'500		2'500		2'153.70	
3171.10	Exkursionen	12'590		12'520		5'481.50	
3171.20	Klassenlager	13'900		13'500		9'800.00	
3171.30	Skilager	71'600		71'600		60'427.55	
3171.40	Diverse Aktivitäten Schule	35'470		40'620		21'263.92	
3300.00	Abschreibungen Informatikkonzept	103'500		184'100		128'136.95	
3300.25	Abschreibung altes VV	7'600		7'600		7'604.09	
3830.00	Zusätzliche Abschreibung Schule div.					246'900.72	
3990.99	Sozialleistungen Schule Sonstiges	6'800		8'200		3'786.05	
4230.30	Elternbeitrag Skilager		36'400		36'400		27'320.00
4610.30	J+S-Beitrag an Skilager		5'000		5'000		4'047.00
4631.00	Staatsbeiträge Schülertransport		14'000		14'000		16'965.00
4637.00	Spende Beat Frey (Lesewettbewerb)						5'360.00
22	Sonderschulen	360'000	0	376'500	0	405'176.80	0.00
	Nettoaufwand		360'000		376'500		405'176.80
220	Sonderschulen	360'000	0	376'500	0	405'176.80	0.00
	Nettoaufwand		360'000		376'500		405'176.80
2200	Sonderschulen	100'000	0	100'000	0	177'000.00	0.00
	Nettoaufwand		100'000		100'000		177'000.00
3636.00	Schulgeld Heimaufenthalte	100'000		100'000		177'000.00	
2203	Heilpädagogische Sonderschule	200'000	0	200'000	0	200'000.00	0.00
	Nettoaufwand		200'000		200'000		200'000.00

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00 Schulgeld HPS	200'000		200'000		200'000.00	
2206 Regionale spezielle Förderung	60'000	0	76'500	0	28'176.80	0.00
Nettoaufwand		60'000		76'500		28'176.80
3612.20 Schulgeld Talentförderklasse			16'500			
3612.30 Schulgeld Integrationsklasse	60'000		60'000		28'176.80	
3 KULTUR, SPORT, FREIZEIT UND KIRCHE	168'650	2'600	107'750	3'800	173'316.20	3'480.00
Nettoaufwand		166'050		103'950		169'836.20
31 Kulturerbe	15'000	0	5'000	0	18'188.45	0.00
Nettoaufwand		15'000		5'000		18'188.45
312 Denkmalpflege und Heimatschutz	15'000	0	5'000	0	18'188.45	0.00
Nettoaufwand		15'000		5'000		18'188.45
3120 Denkmalpflege und Heimatschutz	15'000	0	5'000	0	18'188.45	0.00
Nettoaufwand		15'000		5'000		18'188.45
3631.00 Beitrag an Natur- und Heimatschutz	15'000		5'000		18'188.45	
32 Übrige Kultur	92'800	2'600	61'400	3'800	119'317.00	3'480.00
Nettoaufwand		90'200		57'600		115'837.00
322 Konzert und Theater	0	0	0	0	3'000.00	0.00
Nettoaufwand						3'000.00
3220 Konzert und Theater	0	0	0	0	3'000.00	0.00

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoaufwand						3'000.00
3632.00 Beitrag an Stadttheater Olten					3'000.00	
329 Kultur, übrige	92'800	2'600	61'400	3'800	116'317.00	3'480.00
Nettoaufwand		90'200		57'600		112'837.00
3290 Kultur, übrige	92'800	2'600	61'400	3'800	116'317.00	3'480.00
Nettoaufwand		90'200		57'600		112'837.00
3000.00 Sitzungsgelder KUKO	10'000		10'000		7'136.15	
3111.00 Anschaffungen KUKO	700		3'000		60'294.30	
3170.00 Kulturelle Veranstaltungen (Kulturfonds)	29'000		25'500		27'000.00	
3170.20 Schul- und Dorffest 2019	30'000					
3636.00 Beitr. an kult. Organisationen	22'300		22'300		21'380.00	
3990.99 Sozialleistungen Kultur	800		600		506.55	
4210.00 Anlassbewilligungsgebühr		600		1'600		1'620.00
4240.00 Vermietung Festbänke Zelte usw.		2'000		2'200		1'860.00
34 Sport und Freizeit	60'850	0	41'350	0	35'810.75	0.00
Nettoaufwand		60'850		41'350		35'810.75
341 Sport	22'700	0	22'700	0	23'700.00	0.00
Nettoaufwand		22'700		22'700		23'700.00
3410 Sport	22'700	0	22'700	0	23'700.00	0.00
Nettoaufwand		22'700		22'700		23'700.00
3635.00 Beitrag an Kunsteisbahn	7'000		7'000		7'000.00	
3636.00 Beiträge an Sportvereine	15'700		15'700		16'700.00	
342 Freizeit	38'150	0	18'650	0	12'110.75	0.00

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		38'150		18'650		12'110.75
3424	Parkanlagen, Wanderwege	17'150	0	15'150	0	12'110.75	0.00
	Nettoaufwand		17'150		15'150		12'110.75
3101.00	Pflanzen für öff. Anlagen	11'000		9'000		5'960.75	
3120.10	Brunnenwasser	6'150		6'150		6'150.00	
3425	Jugendkulturhaus, Jugendarbeit	21'000	0	3'500	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		21'000		3'500		
3636.00	Jugendaktivitäten	21'000		3'500			
4	GESUNDHEIT	615'600	0	604'300	0	584'071.55	0.00
	Nettoaufwand		615'600		604'300		584'071.55
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	307'000	0	301'000	0	292'748.05	0.00
	Nettoaufwand		307'000		301'000		292'748.05
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	307'000	0	301'000	0	292'748.05	0.00
	Nettoaufwand		307'000		301'000		292'748.05
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	307'000	0	301'000	0	292'748.05	0.00
	Nettoaufwand		307'000		301'000		292'748.05
3632.00	Pflegefinanzierung via SRU	307'000		301'000		292'748.05	
42	Ambulante Krankenpflege	197'100	0	192'100	0	181'616.00	0.00
	Nettoaufwand		197'100		192'100		181'616.00

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
421	Ambulante Krankenpflege	197'100	0	192'100	0	181'616.00	0.00
	Nettoaufwand		197'100		192'100		181'616.00
4210	Ambulante Krankenpflege	197'100	0	192'100	0	181'616.00	0.00
	Nettoaufwand		197'100		192'100		181'616.00
3636.00	Beitrag an SPITEX	194'000		189'000		178'570.00	
3636.10	Beitrag an Kinderspitex	2'100		2'100		2'046.00	
3636.20	Beitrag an Gesundheitsorganisationen	1'000		1'000		1'000.00	
43	Gesundheitsprävention	111'500	0	111'200	0	109'707.50	0.00
	Nettoaufwand		111'500		111'200		109'707.50
431	Alkohol- und Drogenprävention	87'000	0	87'000	0	86'955.00	0.00
	Nettoaufwand		87'000		87'000		86'955.00
4310	Alkohol- und Drogenprävention	87'000	0	87'000	0	86'955.00	0.00
	Nettoaufwand		87'000		87'000		86'955.00
3636.00	Beitrag nach Suchthilfegesetz	87'000		87'000		86'955.00	
433	Schulgesundheitsdienst	23'100	0	22'900	0	21'384.15	0.00
	Nettoaufwand		23'100		22'900		21'384.15
4330	Schulgesundheitsdienst	23'100	0	22'900	0	21'384.15	0.00
	Nettoaufwand		23'100		22'900		21'384.15
3010.00	Besoldung Schulzahnpflege	5'500		5'500		6'174.15	
3101.00	Schulapotheke	1'000		1'000		146.40	
3101.10	Material Schulzahnpflege	600		400		-150.55	
3130.00	Zahnbehandlungskosten	15'000		15'000		14'138.70	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3990.99 Sozialleistungen Schulzahnplf.	1'000		1'000		1'075.45	
434 Lebensmittelkontrolle	1'400	0	1'300	0	1'368.35	0.00
Nettoaufwand		1'400		1'300		1'368.35
4340 Lebensmittelkontrolle	1'400	0	1'300	0	1'368.35	0.00
Nettoaufwand		1'400		1'300		1'368.35
3612.00 Beitrag an Pilzkontrolle Olten	1'300		1'200		1'268.35	
3636.00 Verbandsbeiträge Gesundheit	100		100		100.00	
5 SOZIALE SICHERHEIT	4'445'430	350	4'001'580	350	4'139'050.96	350.00
Nettoaufwand		4'445'080		4'001'230		4'138'700.96
52 Invalidität	636'000	0	609'000	0	598'266.25	0.00
Nettoaufwand		636'000		609'000		598'266.25
522 Ergänzungsleistungen IV	636'000	0	609'000	0	598'266.25	0.00
Nettoaufwand		636'000		609'000		598'266.25
5220 Ergänzungsleistungen IV	636'000	0	609'000	0	598'266.25	0.00
Nettoaufwand		636'000		609'000		598'266.25
3631.00 Beitrag an EL IV via SRU	636'000		609'000		598'266.25	
53 Alter + Hinterlassene	856'250	350	847'500	350	834'042.15	350.00
Nettoaufwand		855'900		847'150		833'692.15
531 Alters- und Hinterlassenen-	16'000	0	19'000	0	20'047.20	0.00
versicherung AHV						
Nettoaufwand		16'000		19'000		20'047.20

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5310	Alters- und Hinterlassen- versicherung AHV	16'000	0	19'000	0	20'047.20	0.00
	Nettoaufwand		16'000		19'000		20'047.20
3632.00	Beitrag an AHV-Zweigstelle SRU	16'000		19'000		20'047.20	
532	Ergänzungsleistungen AHV	817'250	0	825'500	0	795'905.20	0.00
	Nettoaufwand		817'250		825'500		795'905.20
5320	Ergänzungsleistungen AHV	817'250	0	825'500	0	795'905.20	0.00
	Nettoaufwand		817'250		825'500		795'905.20
3631.00	Beitrag an EL AHV via SRU	817'000		825'000		795'732.15	
3637.00	Buskarten für EL-Bezüger	250		500		173.05	
535	Leistungen an das Alter	23'000	350	3'000	350	18'089.75	350.00
	Nettoaufwand		22'650		2'650		17'739.75
5350	Leistungen an das Alter	23'000	350	3'000	350	18'089.75	350.00
	Nettoaufwand		22'650		2'650		17'739.75
3170.00	Seniorenaktivitäten	3'000		3'000		2'454.45	
3170.10	Seniorenfahrt	20'000				15'552.30	
3990.99	Sozialleistungen Alter					83.00	
4632.00	Beitrag BG Senioren		350		350		350.00
54	Familie und Jugend	30'280	0	5'280	0	4'496.86	0.00
	Nettoaufwand		30'280		5'280		4'496.86
545	Leistungen an Familien	30'280	0	5'280	0	4'496.86	0.00
	Nettoaufwand		30'280		5'280		4'496.86

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5450	Leistungen an Familien	2'880	0	2'880	0	2'096.86	0.00
	Nettoaufwand		2'880		2'880		2'096.86
3632.00	Beitrag an Ferienpass	2'000		2'000		1'216.86	
3636.00	Beitrag an Elternverein	880		880		880.00	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	27'400	0	2'400	0	2'400.00	0.00
	Nettoaufwand		27'400		2'400		2'400.00
3635.00	Tagesstrukturen (KITA)	25'000					
3636.00	Beiträge Spielgruppen	2'400		2'400		2'400.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	2'922'900	0	2'539'800	0	2'702'245.70	0.00
	Nettoaufwand		2'922'900		2'539'800		2'702'245.70
572	Wirtschaftliche Hilfe	2'855'900	0	2'513'800	0	2'680'474.95	0.00
	Nettoaufwand		2'855'900		2'513'800		2'680'474.95
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	2'849'200	0	2'507'100	0	2'673'112.65	0.00
	Nettoaufwand		2'849'200		2'507'100		2'673'112.65
3612.00	Sozialadministration SRU	544'000		383'000		492'853.85	
3632.00	Sozialhilfe via SRU	2'204'000		2'033'000		2'099'330.45	
3632.20	Gemeindebeiträge via SRU	82'000		82'000		80'328.35	
3636.00	Beiträge an Sozialorganisationen	600		600		600.00	
3636.10	Beitrag an SAGIF	8'000		8'500			
3660.00	Abschreibungen Soziales	10'600					
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	6'700	0	6'700	0	7'362.30	0.00
	Nettoaufwand		6'700		6'700		7'362.30

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.20 Beitrag an Wohnheim Bethlehem	500		500		1'160.00	
3636.30 Beitrag an Lichtblick	6'200		6'200		6'202.30	
573 Asylwesen	67'000	0	26'000	0	21'770.75	0.00
Nettoaufwand		67'000		26'000		21'770.75
5730 Asylwesen	67'000	0	26'000	0	21'770.75	0.00
Nettoaufwand		67'000		26'000		21'770.75
3632.00 Asylbewerber via SRU	67'000		26'000		21'770.75	
6 VERKEHR	1'707'050	103'140	1'751'200	112'840	1'783'834.98	156'989.10
Nettoaufwand		1'603'910		1'638'360		1'626'845.88
61 Strassenverkehr	1'317'050	76'140	1'310'300	85'840	1'360'796.78	130'109.95
Nettoaufwand		1'240'910		1'224'460		1'230'686.83
613 Kantonsstrassen	137'800	0	136'300	0	135'810.91	0.00
Nettoaufwand		137'800		136'300		135'810.91
6130 Kantonsstrassen	137'800	0	136'300	0	135'810.91	0.00
Nettoaufwand		137'800		136'300		135'810.91
3660.00 Abschreibung Investitionsbeiträge	15'400		13'800		13'376.49	
3660.25 Abschreibung altes VV	122'400		122'500		122'434.42	
615 Gemeindestrassen	1'179'250	76'140	1'174'000	85'840	1'224'985.87	130'109.95
Nettoaufwand		1'103'110		1'088'160		1'094'875.92
6150 Gemeindestrassen	670'000	15'000	641'200	25'000	651'261.04	68'969.95
Nettoaufwand		655'000		616'200		582'291.09

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00 Ansch. Geräte Strassen	2'000		2'000		243.00	
3111.10 Ansch. Strassensignale	10'000		7'000		9'683.45	
3111.20 Material Strassenmarkierung	500		500			
3120.00 Strom Strassenbeleuchtung	56'000		56'000		52'393.00	
3130.01 Strassenmarkierung durch Dritte	10'000		16'000		9'955.05	
3130.02 Unterhalt Strassenbeleuchtung AVAG	175'000		175'000		167'395.50	
3141.00 Strassenunterhalt	89'500		30'000		29'543.50	
3141.01 Unterhaltsmaterial Strassen	2'000		2'000		1'887.80	
3141.02 Dringliche Arbeiten Strassen	18'000		18'000		16'861.25	
3141.04 Hundekotbeseitigung	5'500		5'500		3'372.85	
3141.05 Unterh. Buswartehäuschen	3'000		3'000		493.45	
3141.10 Unterh. Strassensignale	2'000		2'000		1'078.45	
3141.50 Strassenbeleuchtung erstellen	20'000				6'514.75	
3141.62 Verkehrsregime allgemein					12'082.45	
3141.63 Verkehrsregime Dünnernbrücke			16'000		20'235.15	
3141.64 Ableitung Oberflächenwasser Neumattstrasse					12'792.95	
3141.65 Strassensanierung Holengrabenweg			25'000			
3141.66 Strassensanierung Hombergstrasse			35'000			
3141.67 Stichstrasse Schanzenweg Übernahme	26'000					
3300.00 Abschreibungen Gemeindestrassen	87'100		84'800		58'308.91	
3300.25 Abschreibung altes VV	113'400		113'400		113'372.08	
3830.00 Zusätzliche Abschreibung Gemeindestrassen					85'047.45	
3990.01 Verrechnung Strassenentwässerung	50'000		50'000		50'000.00	
4250.00 Verkauf Hausnummern						400.00
4260.00 Beitrag an Grabarbeiten		15'000		15'000		10'842.00
4260.10 Rückerstattungen Gemeindestrassen				10'000		434.60
4691.00 Einnahmenüberschuss aus Nettoninvestitionsabnahme						57'293.35
6152 Winterdienst	18'000	0	18'000	0	25'381.87	0.00

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoaufwand		18'000		18'000		25'381.87
3141.03 Schneeräumung	18'000		18'000		25'381.87	
6153 Werkhof	491'250	61'140	514'800	60'840	548'342.96	61'140.00
Nettoaufwand		430'110		453'960		487'202.96
3010.00 Besoldungen Werkhof	349'000		343'000		349'466.90	
3101.00 Roh- und Hilfsmaterial Werkhof	2'000		2'000		1'933.15	
3101.20 Treibstoff Werkhof	12'000		12'000		12'607.70	
3111.00 Ansch. Geräte Werkhof	1'500		38'100		7'963.96	
3111.10 Anschaffung Kommunalfahrzeug					53'000.00	
3112.00 Dienstkleider Werkhof	4'000		4'000		1'010.60	
3130.00 Telefon Werkhof	1'000		600		401.05	
3134.00 Versicherungen Werkhof	12'250		12'200		12'773.10	
3151.00 Unterh. Geräte Maschinen Werkhof	8'000		8'000		8'516.17	
3151.20 Unterh. Fahrzeuge Werkhof	28'000		25'000		33'266.05	
3161.00 Miete Maschinen	5'000		5'000		3'302.38	
3300.00 Abschreibungen Werkhof	25'000					
3990.99 Sozialleistungen Werkhof	43'500		64'900		64'101.90	
4260.00 Kostenanteile Werkhof		300				300.00
4990.72 Verrechnung Löhne Abwasser		3'640		3'640		3'640.00
4990.73 Verrechnung Löhne Abfall		57'200		57'200		57'200.00
62 Öffentlicher Verkehr	390'000	27'000	440'900	27'000	423'038.20	26'879.15
Nettoaufwand		363'000		413'900		396'159.05
629 Öffentlicher Verkehr, übrige	390'000	27'000	440'900	27'000	423'038.20	26'879.15
Nettoaufwand		363'000		413'900		396'159.05
6290 Öffentlicher Verkehr, übrige	390'000	27'000	440'900	27'000	423'038.20	26'879.15
Nettoaufwand		363'000		413'900		396'159.05

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00 SBB-Generalabonnemente	28'000		28'500		28'610.20	
3631.00 Beitrag an OeV	354'000		404'400		386'451.00	
3634.00 Beitrag an Nachtwelle	8'000		8'000		7'977.00	
4250.00 Verkauf SBB-Tageskarten		27'000		27'000		26'879.15
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'260'560	1'139'670	1'359'960	1'229'850	1'314'758.92	1'229'572.97
Nettoaufwand		120'890		130'110		85'185.95
72 Abwasserbeseitigung	542'070	542'070	581'570	581'570	557'175.72	557'175.72
720 Abwasserbeseitigung	542'070	542'070	581'570	581'570	557'175.72	557'175.72
7201 Abwasserbeseitigung SF	542'070	542'070	581'570	581'570	557'175.72	557'175.72
3101.00 Unterhaltsmaterial Abwasser	2'000		2'000		248.05	
3120.40 Strom Abwasser	150		150		120.80	
3130.00 Spülen Kanalisationen	10'000		10'000		8'574.15	
3130.10 Schächtereinigung	22'000		22'000		18'480.05	
3130.11 Nachführen Kanalisationskataster	10'000		10'000		15'274.75	
3130.12 Expertisen Abwasser			7'500			
3130.30 Abwasserabgabe an Bund	45'000		45'000		45'000.00	
3132.00 Teil-GEP Muhrmatt			6'000			
3143.02 Unterhalt Kanalisationen			30'000			
3180.00 Gefährdete Gebührendebitoren SF Abwasser					1'000.00	
3300.25 Abschreibung altes VV	61'500		61'460		61'456.30	
3300.31 Abschreibungen Abwasser	24'500		19'900		14'262.62	
3510.10 Einlage Werterhalt Abwasser	4'280		8'920		14'262.00	
3612.00 Betriebskostenanteil ZAO	336'000		336'000		351'857.00	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.72	Verrechnung Zinsen Abwasser	3'500			3'500.00	
3990.00	Verwaltungskosten Abwasser	19'500	19'000		19'500.00	
3990.60	Verrechnung Löhne Werkhof	3'640	3'640		3'640.00	
4240.00	Abwassergebühren			471'000		452'962.00
4510.00	Aufwandüberschuss Abwasser			59'450		33'558.72
4510.10	Entnahme Werterhalt Abwasser			1'120		20'655.00
4990.01	Verr. Strassenentwässerung			50'000		50'000.00
73	Abfallbeseitigung	501'100	494'300	499'780	492'980	535'292.05
	Nettoaufwand		6'800		6'800	6'105.05
730	Abfallbeseitigung	501'100	494'300	499'780	492'980	535'292.05
	Nettoaufwand		6'800		6'800	6'105.05
7300	Abfallbeseitigung (allgemein)	6'800	0	6'800	0	6'105.05
	Nettoaufwand		6'800		6'800	6'105.05
3612.00	Tierkadaversammelstelle	2'000		2'000		1'803.20
3634.00	Beitrag an Extraktionswerk Lyss	4'800		4'800		4'301.85
7301	Abfallbeseitigung SF	494'300	494'300	492'980	492'980	529'187.00
3010.00	Besoldungen Abfallbeseitigung	3'000		3'000		2'463.00
3101.00	Abfallsäcke und -Marken	22'000		22'000		22'074.75
3102.00	Öffentlichkeitsarbeit Abfall	3'000		3'000		3'063.35
3111.00	Dezentrale Kompostplätze	700		700		232.10
3111.01	Sammelstelle Bahnhofplatz	1'200				49'963.75
3130.00	Kehrrichtsammlung	100'000		100'000		85'240.35
3130.01	Kehrrichtverbrennung KEBAG	141'000		140'400		129'778.20
3130.02	Abgabe in Altlastenfonds	15'500		15'500		14'419.85
3130.10	Dezentrale Kompostierung	4'000		4'000		3'143.10
3130.11	Entsorgung Gartenabfälle	75'000		75'000		86'624.60

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.20	Leerung der Sammelstellen	13'000		13'000		12'110.25
3130.21	Mulden Bauschutt / Alteisen	6'500		6'500		5'536.40
3130.22	Entsorgung Altpapier	28'000		28'000		27'256.80
3130.23	Entsorgung Sonderabfälle	4'000		4'000		3'716.50
3132.00	Externe Beratung Abfallwesen					7'689.85
3151.00	Unterhalt Sammelstellen	1'200		1'200		
3180.00	Gefährdete Gebührendebitoren SF Abfall					-200.00
3300.25	Abschreibungen Abfall altes VV	1'200		1'180		1'180.00
3990.00	Verwaltungskosten Abfall	17'500		18'000		17'500.00
3990.60	Verrechnung Löhne Werkhof	57'200		57'200		57'200.00
3990.99	Sozialleistungen Abfall	300		300		194.15
4240.00	Kehrichtsackgebühren		282'000		310'000	283'038.25
4240.01	Abfallgrundgebühr		107'000		106'000	107'256.18
4240.10	Gartenabraummarken		35'000		25'000	23'959.20
4250.20	Einnahmen Altglas		12'000		15'000	11'813.25
4250.22	Einnahmen Altpapier Alu usw.		12'000		12'000	17'542.10
4510.00	Aufwandüberschuss Abfall		45'400		24'380	84'678.02
4940.73	Verrechnung Zinsen Abfall		900		600	900.00
74	Verbauungen	38'000	3'300	36'500	3'300	20'692.75
	Nettoaufwand		34'700		33'200	17'082.75
741	Gewässerverbauungen	38'000	3'300	36'500	3'300	20'692.75
	Nettoaufwand		34'700		33'200	17'082.75
7410	Gewässerverbauungen	38'000	3'300	36'500	3'300	20'692.75
	Nettoaufwand		34'700		33'200	17'082.75
3142.00	Unterhalt Dorfbach	8'000		6'500		7'656.00
3142.10	Unterhalt Gheidgraben	20'000		20'000		3'297.30
3631.00	Beitrag an Unterhalt Dünnern	10'000		10'000		9'739.45

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00 Kantonsbeitr. Unterh. Gewässer		3'300		3'300		3'610.00
75 Arten- und Landschaftsschutz Nettoaufwand	0	0	200	0	0.00	0.00
				200		
750 Arten- und Landschaftsschutz Nettoaufwand	0	0	200	0	0.00	0.00
				200		
7500 Arten- und Landschaftsschutz Nettoaufwand	0	0	200	0	0.00	0.00
				200		
3632.00 ÖQV Unterer Hauenstein			200			
76 Bekämpfung von Umwelt- verschmutzung Nettoaufwand	0	0	39'600	34'000	40'186.35	37'310.00
				5'600		2'876.35
761 Luftreinhaltung und Klimaschutz Nettoaufwand	0	0	39'600	34'000	40'186.35	37'310.00
				5'600		2'876.35
7611 Holz-, Oel- und Gasfeuerkontrolle Nettoaufwand	0	0	39'600	34'000	40'186.35	37'310.00
				5'600		2'876.35
3010.00 Feuerungskontrollen			32'000		32'948.00	
3151.00 Unterh. Geräte Feuerungskontr.			2'000		2'829.95	
3631.00 Beitrag Kanton Feuerungskontr.			2'500		2'430.00	
3990.99 Sozialleistungen Feuerungskontr.			3'100		1'978.40	
4240.00 Feuerungskontrollgebühren				34'000		37'310.00
77 Übriger Umweltschutz Nettoaufwand	105'050	100'000	103'020	100'000	105'652.36	102'290.25
		5'050		3'020		3'362.11

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
771	Friedhof und Bestattungen	100'450	100'000	98'460	100'000	99'313.89	102'290.25
	Nettoertrag / Aufwand		450	1'540		2'976.36	
7710	Friedhof und Bestattungen (allgemein)	100'450	100'000	98'460	100'000	99'313.89	102'290.25
	Nettoertrag / Aufwand		450	1'540		2'976.36	
3010.00	Besoldung Friedhof	8'000		8'000		6'849.00	
3101.00	Material Friedhof	7'000		7'000		4'156.57	
3111.00	Ansch. Geräte Friedhof	2'000				617.90	
3120.00	Wasser Strom Friedhof	5'000		5'000		4'665.00	
3130.00	Bestattungskosten	60'000		60'000		65'339.45	
3140.00	Unterh. Friedhofanlage	9'000		9'000		8'570.17	
3160.00	Benützungsgebühr Friedhof	4'550		4'550		4'550.00	
3300.00	Abschreibung Friedhof	4'300		4'310		4'308.00	
3990.99	Sozialleistungen Friedhof	600		600		257.80	
4240.00	Bestattungsgebühren		100'000		100'000		102'290.25
779	Umweltschutz, übrige	4'600	0	4'560	0	6'338.47	0.00
	Nettoaufwand		4'600		4'560		6'338.47
7790	Umweltschutz, übrige	4'600	0	4'560	0	6'338.47	0.00
	Nettoaufwand		4'600		4'560		6'338.47
3102.00	Öffentlichkeitsarbeit Umweltschutz	2'500		2'500		4'278.47	
3636.00	Beiträge Naturschutzvereine	2'100		2'060		2'060.00	
79	Raumordnung	74'340	0	99'290	18'000	55'759.69	0.00
	Nettoaufwand		74'340		81'290		55'759.69
790	Raumordnung	74'340	0	99'290	18'000	55'759.69	0.00
	Nettoaufwand		74'340		81'290		55'759.69

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7900	Raumordnung allgemein	74'340	0	99'290	18'000	55'759.69	0.00
	Nettoaufwand		74'340		81'290		55'759.69
3130.00	Digitalisierung Nutzungsplanung			45'000			
3131.00	Ortsplanung			25'000		14'031.85	
3132.01	Umzonung Pfefferlihof-Areal			8'000		18'510.00	
3132.02	Gestaltungsplangebiete F	35'000					
3300.00	Abschreibung Raumordnung	20'000		1'920		1'921.50	
3300.25	Abschreibung altes VV	8'500		8'530		8'525.79	
3632.00	Regionalverein OGG	10'300		10'300		10'310.40	
3636.00	Beitrag CH-Landesplanung	540		540		539.65	
3832.00	Zusätzliche Abschreibung Planung					1'920.50	
4631.00	Beitrag Kanton an Digitalisierung				18'000		
8	VOLKSWIRTSCHAFT	37'930	212'000	36'430	212'000	42'030.05	222'932.72
	Nettoertrag	174'070		175'570		180'902.67	
81	Landwirtschaft	4'930	0	5'430	0	4'848.45	0.00
	Nettoaufwand		4'930		5'430		4'848.45
813	Produktionsverbesserungen Vieh	2'730	0	3'230	0	2'698.45	0.00
	Nettoaufwand		2'730		3'230		2'698.45
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	2'730	0	3'230	0	2'698.45	0.00
	Nettoaufwand		2'730		3'230		2'698.45
3631.00	Tierseuchenbekämpfung	2'000		2'500		1'968.45	
3636.00	Beitrag an Bienenzüchterverein	730		730		730.00	
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	2'200	0	2'200	0	2'150.00	0.00
	Nettoaufwand		2'200		2'200		2'150.00

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	2'200	0	2'200	0	2'150.00	0.00
	Nettoaufwand		2'200		2'200		2'150.00
3010.00	Ackerbauleiter	400		400		350.00	
3636.00	Beitr. Obst- und Gartenbauverein	1'800		1'800		1'800.00	
82	Forstwirtschaft	26'000	0	26'000	0	24'990.00	0.00
	Nettoaufwand		26'000		26'000		24'990.00
820	Forstwirtschaft	26'000	0	26'000	0	24'990.00	0.00
	Nettoaufwand		26'000		26'000		24'990.00
8200	Forstwirtschaft	26'000	0	26'000	0	24'990.00	0.00
	Nettoaufwand		26'000		26'000		24'990.00
3631.00	Waldfünfliber	26'000		26'000		24'990.00	
84	Tourismus	7'000	0	5'000	0	12'191.60	0.00
	Nettoaufwand		7'000		5'000		12'191.60
840	Tourismus	7'000	0	5'000	0	12'191.60	0.00
	Nettoaufwand		7'000		5'000		12'191.60
8400	Tourismus	7'000	0	5'000	0	12'191.60	0.00
	Nettoaufwand		7'000		5'000		12'191.60
3170.00	Partnerschaft Traben-Trarbach	5'000		5'000		12'191.60	
3636.00	Projekt Wohnregion Olten	2'000					
87	Brennstoffe und Energie	0	212'000	0	212'000	0.00	222'932.72
	Nettoertrag	212'000		212'000		222'932.72	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
871 Elektrizität	0	190'000	0	190'000	0.00	200'494.27
Nettoertrag	190'000		190'000		200'494.27	
8710 Elektrizität allgemein	0	190'000	0	190'000	0.00	200'494.27
Nettoertrag	190'000		190'000		200'494.27	
4120.00 Konzession AVAG		190'000		190'000		191'454.27
4451.00 Ertrag aus Kapitalrückzahlung						9'040.00
872 Erdöl und Gas	0	22'000	0	22'000	0.00	22'438.45
Nettoertrag	22'000		22'000		22'438.45	
8720 Erdöl und Gas (allgemein)	0	22'000	0	22'000	0.00	22'438.45
Nettoertrag	22'000		22'000		22'438.45	
4120.10 Konzession SBO		22'000		22'000		22'438.45
9 FINANZEN UND STEUERN	341'900	16'282'320	494'600	15'651'900	581'709.17	19'760'707.05
Nettoertrag	15'940'420		15'157'300		19'178'997.88	
91 Steuern	199'500	15'259'000	165'000	14'887'000	173'426.57	15'551'434.75
Nettoertrag	15'059'500		14'722'000		15'378'008.18	
910 Steuern	199'500	15'259'000	165'000	14'887'000	173'426.57	15'551'434.75
Nettoertrag	15'059'500		14'722'000		15'378'008.18	
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	187'000	15'099'000	153'000	14'810'000	160'872.87	15'391'209.50
Nettoertrag	14'912'000		14'657'000		15'230'336.63	
3180.00 Gefährdete Steuerdebitoren					86'000.00	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00 Steuerabschreibungen	180'000		150'000		67'936.27	
3631.00 Pauschale Steueranrechnung	7'000		3'000		6'936.60	
4000.00 Steuern nat. Personen		13'118'000		13'000'000		13'207'133.35
4000.10 Steuern nat. Personen Vorjahre		523'000		200'000		447'357.35
4002.00 Quellensteuern		388'000		420'000		388'097.95
4010.00 Steuern jur. Personen		522'000		540'000		575'438.95
4010.10 Steuern jur. Personen Vorjahre		237'000		250'000		462'472.75
4022.10 Kapitalabfindungssteuern		311'000		400'000		310'709.15
9101 Sondersteuern	12'500	160'000	12'000	77'000	12'553.70	160'225.25
Nettoertrag	147'500		65'000		147'671.55	
3101.00 Hundemarken			12'000			
3611.00 Hundemarken	12'500				12'553.70	
4022.00 Grundstückgewinnsteuer		122'000		40'000		122'290.25
4033.00 Hundesteuern		38'000		37'000		37'935.00
93 Finanz- und Lastenausgleich	0	694'670	0	637'300	0.00	659'400.00
Nettoertrag	694'670		637'300		659'400.00	
930 Finanz- und Lastenausgleich	0	694'670	0	637'300	0.00	659'400.00
Nettoertrag	694'670		637'300		659'400.00	
9300 Finanz- und Lastenausgleich	0	694'670	0	637'300	0.00	659'400.00
Nettoertrag	694'670		637'300		659'400.00	
4621.50 Ressourcenausgleich FILA		627'520		562'200		584'095.00
4621.60 Lastenausgleich FILA		67'150		75'100		75'305.00
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	142'400	145'500	144'700	122'600	175'744.30	2'744'303.10
Nettoertrag / Aufwand	3'100			22'100	2'568'558.80	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
961	Zinsen	142'400	145'500	142'200	122'000	158'244.30	145'875.15
	Nettoertrag / Aufwand	3'100			20'200		12'369.15
9610	Zinsen	142'400	145'500	142'200	122'000	158'244.30	145'875.15
	Nettoertrag / Aufwand	3'100			20'200		12'369.15
3130.00	Bankgebühren	1'500		1'500		1'210.93	
3401.00	Kontokorrentzinsen			100		0.85	
3406.00	Zinsen auf Darlehen	90'000		85'000		90'615.02	
3410.00	Kursverluste auf Kapitalanlagen					161.00	
3499.00	Vergütungszinsen auf Steuern	50'000		55'000		65'356.50	
3940.73	Verrechnung Zinsen Abfall	900		600		900.00	
4400.00	Kontokorrentzinsen		2'000		2'000		2'503.85
4401.00	Verzugszinsen		140'000		120'000		134'199.30
4410.00	Kursgewinne auf Kapitalanlagen						5'672.00
4940.71	Verrechnung Zinsen Abwasser		3'500				3'500.00
963	Liegenschaften des FV	0	0	2'500	600	0.00	2'598'427.95
	Nettoertrag / Aufwand				1'900	2'598'427.95	
9630	Liegenschaften des FV	0	0	2'500	600	0.00	2'598'427.95
	Nettoertrag / Aufwand				1'900	2'598'427.95	
3132.00	Honorare für Expertisen			2'500			
3439.40	Versicherung Finanzliegenschaften						
4411.00	Verkauf Liegenschaften FV						2'598'898.95
4430.20	Pachtzinsen				600		-471.00
969	Finanzvermögen, übriges	0	0	0	0	17'500.00	0.00
	Nettoaufwand						17'500.00
9690	Finanzvermögen, übriges	0	0	0	0	17'500.00	0.00

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoaufwand						17'500.00
3180.00 Gefährdete Gebührendebitoren					17'500.00	
97 Rückverteilungen	0	5'000	0	5'000	0.00	5'569.20
Nettoertrag	5'000		5'000		5'569.20	
971 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	5'000	0	5'000	0.00	5'569.20
Nettoertrag	5'000		5'000		5'569.20	
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	5'000	0	5'000	0.00	5'569.20
Nettoertrag	5'000		5'000		5'569.20	
4699.10 Rückvergütung CO2-Abgabe		5'000		5'000		5'569.20
99 Nicht aufgeteilte Posten	0	178'150	184'900	0	232'538.30	800'000.00
Nettoertrag / Aufwand	178'150			184'900	567'461.70	
995 Neutrale Aufwendungen und Erträge	0	0	0	0	200'000.00	800'000.00
Nettoertrag					600'000.00	
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge	0	0	0	0	200'000.00	800'000.00
Nettoertrag					600'000.00	
3130.00 Rückstellung für allf. Prozesskosten					200'000.00	
4390.00 Zuwendungen von Dritten						800'000.00
999 Abschluss	0	178'150	184'900	0	32'538.30	0.00
Nettoertrag / Aufwand	178'150			184'900	32'538.30	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9990	Abschluss	0	178'150	184'900	0	32'538.30	0.00
	Nettoertrag / Aufwand	178'150			184'900		32'538.30
9000.00	Ertragsüberschuss			184'900		32'538.30	
9001.00	Aufwandüberschuss		178'150				
Total Aufwand / Ertrag		22'138'360	22'138'360	21'645'440	21'645'440	26'088'584.57	26'088'584.57

4.3 Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung

	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 A U F W A N D	22'138'360		21'460'540		26'056'046.27	
30 PERSONALAUFWAND	8'696'900		8'437'650		8'303'980.70	
300 Behörden und Kommissionen	210'800		208'900		193'505.70	
3000 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	210'800		208'900		193'505.70	
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'955'550		1'889'550		1'869'439.55	
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'955'550		1'889'550		1'869'439.55	
302 Löhne der Lehrpersonen	5'144'000		4'922'000		4'850'298.55	
3020 Löhne der Lehrpersonen	5'144'000		4'922'000		4'850'298.55	
305 Arbeitgeberbeiträge	1'325'000		1'351'000		1'340'875.60	
3050 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	563'000		543'000		524'867.90	
3052 AG Beiträge an Pensionskassen	704'000		755'000		759'129.65	
3053 AG Beiträge an Unfallversicherungen	25'000		26'000		24'708.15	
3055 AG Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	33'000		27'000		32'169.90	
306 Arbeitgeberleistungen			3'000		17'194.65	
3064 Überbrückungsrenten			3'000		17'194.65	
309 Übriger Personalaufwand	61'550		63'200		32'666.65	
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	49'650		46'300		31'090.60	
3091 Personalwerbung	10'000		10'000			
3099 Übriger Personalaufwand	1'900		6'900		1'576.05	

4.3 Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung

	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
31 SACH- UND ÜBRIGER BETRIEBSAUFWAND	3'163'560		3'290'750		3'300'932.06	
310 Material- und Warenaufwand	524'790		513'510		458'706.80	
3100 Büromaterial	12'400		12'300		13'637.67	
3101 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	216'550		232'350		219'647.51	
3102 Drucksachen, Publikationen	96'100		87'000		83'308.95	
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	9'100		15'650		3'908.30	
3104 Lehrmittel	172'640		152'310		129'019.17	
3105 Lebensmittel	17'500		12'900		8'814.35	
3109 Übriger Material- und Warenaufwand	500		1'000		370.85	
311 Nicht aktivierbare Anlagen	107'500		153'290		261'122.99	
3110 Anschaffung Büromöbel und -geräte	11'900		14'800		25'468.55	
3111 Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	79'450		114'490		224'834.70	
3112 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'500		5'000		2'038.60	
3113 Anschaffung Hardware	4'000		14'000		4'782.90	
3118 Anschaffung von immateriellen Anlagen	6'650		5'000		3'998.24	
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	288'950		288'950		247'827.65	
3120 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	288'950		288'950		247'827.65	
313 Dienstleistungen und Honorare	1'229'830		1'292'030		1'400'614.55	
3130 Dienstleistungen Dritter	961'300		1'037'600		1'189'340.00	
3131 Planungen und Projektierungen Dritter			25'000		14'031.85	
3132 Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten ect.	148'500		110'000		82'380.85	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	68'250		67'200		64'648.50	

4.3 Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung

	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134 Sachversicherungsprämien	51'780		52'230		50'213.35	
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	430'650		504'800		403'855.06	
3140 Unterhalt an Grundstücke	77'100		55'900		57'095.34	
3141 Unterhalt Strasse / Verkehrswege	184'000		154'500		130'244.47	
3142 Unterhalt Wasserbau	28'000		26'500		10'953.30	
3143 Unterhalt übrige Tiefbauten			30'000			
3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	141'550		237'900		205'561.95	
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	78'600		91'450		71'071.47	
3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	78'600		91'450		71'071.47	
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	37'750		39'750		38'141.43	
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	10'750		10'750		10'728.45	
3161 Miete, Benützungskosten Anlagen	27'000		29'000		27'412.98	
317 Spesenentschädigungen	285'490		256'970		247'355.84	
3170 Reisekosten und Spesen	134'150		102'230		134'456.32	
3171 Exkursionen, Schulreisen, Lager	151'340		154'740		112'899.52	
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	180'000		150'000		172'236.27	
3180 Wertberichtigungen auf Forderungen					104'300.00	
3181 Tatsächliche Forderungsverluste	180'000		150'000		67'936.27	
33 ABSCHREIBUNGEN VERWALTUNGSVERMÖGEN	1'136'500		1'060'150		944'794.61	
330 Sachanlagen VV	1'136'500		1'060'150		944'794.61	

4.3 Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung

	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen		1'136'500		1'060'150		944'794.61
34	FINANZAUFWAND		143'000		143'100		158'811.57
340	Zinsaufwand		90'000		85'100		90'615.87
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			100			0.85
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten		90'000		85'000		90'615.02
341	Realisierte Kursverluste						161.00
3410	Realisierte Kursverluste auf Finanzanlagen FV						161.00
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen		3'000		3'000		2'678.20
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV		3'000		3'000		2'678.20
349	Verschiedener Finanzaufwand		50'000		55'000		65'356.50
3499	Übriger Finanzaufwand		50'000		55'000		65'356.50
35	EINLAGEN IN FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN		4'280		8'920		14'262.00
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		4'280		8'920		14'262.00
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK		4'280		8'920		14'262.00
36	TRANSFERAUFWAND		7'516'880		7'020'530		7'259'174.73
361	Entschädigungen an Gemeinwesen		2'293'500		2'052'440		2'224'820.61
3611	Entschädigung an Kantone		830'500		745'000		854'229.95
3612	Entschädigungen an Gemeinden		1'463'000		1'307'440		1'370'590.66

4.3 Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung

	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
und Gemeindezweckverbänden						
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	5'074'980		4'831'790		4'898'543.21	
3631 Beiträge an Kantone	1'867'000		1'887'400		1'844'702.35	
3632 Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	2'688'300		2'473'500		2'528'752.06	
3634 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	12'800		12'800		12'278.85	
3635 Beiträge an private Unternehmungen	32'000		7'000		7'000.00	
3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	474'630		450'590		505'636.90	
3637 Beiträge an private Haushalte	250		500		173.05	
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	148'400		136'300		135'810.91	
3660 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	148'400		136'300		135'810.91	
38 AUSSERORDENTLICHER AUFWAND					4'580'975.00	
383 Zusätzliche Abschreibungen					580'975.00	
3830 Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV					579'054.50	
3832 Zusätzliche Abschreibungen Immaterielle Anlagen VV					1'920.50	
389 Einlagen in das Eigenkapital					4'000'000.00	
3893 Einlagen in Vorfinanzierungen des EK					4'000'000.00	
39 INTERNE VERRECHNUNGEN	1'477'240		1'499'440		1'493'115.60	
394 kalk. Zinsen und Finanzaufwand	4'400		600		4'400.00	
3940 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und	4'400		600		4'400.00	

4.3 Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung

		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Finanzaufwand						
399	Übrige interne Verrechnungen	1'472'840		1'498'840		1'488'715.60	
3990	Übrige interne Verrechnungen	1'472'840		1'498'840		1'488'715.60	
4	E R T R A G		21'960'210	21'645'440		26'088'584.57	
40	FISKALERTRAG		15'259'000	14'887'000		15'551'434.75	
400	Direkte Steuern natürlicher Personen		14'029'000	13'620'000		14'042'588.65	
4000	Einkommens-, Vermögenssteuern natürliche Personen		13'641'000	13'200'000		13'654'490.70	
4002	Quellensteuern natürliche Personen		388'000	420'000		388'097.95	
401	Direkte Steuern juristische Personen		759'000	790'000		1'037'911.70	
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		759'000	790'000		1'037'911.70	
402	Übrige Direkte Steuern		433'000	440'000		432'999.40	
4022	Vermögensgewinnsteuern		433'000	440'000		432'999.40	
403	Besitz- und Aufwandsteuer		38'000	37'000		37'935.00	
4033	Hundesteuern		38'000	37'000		37'935.00	
41	REGALIEN UND KONZESSIONEN		212'200	212'200		214'092.72	
412	Konzessionen		212'200	212'200		214'092.72	
4120	Konzessionen		212'200	212'200		214'092.72	
42	ENTGELTE		1'566'500	1'627'800		1'611'449.61	

4.3 Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung

		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
420	Ersatzabgaben		200'000		200'000		188'540.71
4200	Ersatzabgaben		200'000		200'000		188'540.71
421	Gebühren für Amtshandlungen		100'600		91'600		127'547.14
4210	Gebühren für Amtshandlungen		100'600		91'600		127'547.14
423	Schul - und Kursgelder		140'400		140'400		130'442.75
4230	Schulgelder		140'400		140'400		130'442.75
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'023'200		1'085'800		1'053'882.88
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'023'200		1'085'800		1'053'882.88
425	Erlös aus Verkäufen		51'000		54'000		56'634.50
4250	Verkäufe		51'000		54'000		56'634.50
426	Rückerstattungen		51'300		56'000		54'401.63
4260	Rückerstattungen Dritter		51'300		56'000		54'401.63
43	VERSCHIEDENE ERTRÄGE						800'000.00
439	Übriger Ertrag						800'000.00
4390	Übriger Ertrag						800'000.00
44	FINANZERTRAG		212'000		188'600		2'818'704.10
440	Zinsertrag		142'000		122'000		136'703.15
4400	Zinsen flüssige Mittel		2'000		2'000		2'503.85
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		140'000		120'000		134'199.30

4.3 Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung

	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
441 Realisierte Gewinne FV						2'604'570.95
4410 Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen FV						5'672.00
4411 Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen FV						2'598'898.95
443 Liegenschaftenertrag FV				600		-471.00
4430 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV				600		-471.00
445 Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV						9'040.00
4451 Erträge aus Beteiligungen VV						9'040.00
446 Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		17'000		15'000		16'385.00
4463 Öffentliche Unternehmen als Aktiengesellschaft oder von andere privatrechtliche Organisationsform		17'000		15'000		16'385.00
447 Liegenschaftenertrag VV		53'000		51'000		52'476.00
4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		53'000		51'000		52'476.00
45 ENTNAHMEN AUS FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN		119'470		120'450		455'541.84
450 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		35'000		35'500		316'650.10
4501 Entnahmen aus Fonds des FK		35'000		35'500		316'650.10
451 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		84'470		84'950		138'891.74
4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		84'470		84'950		138'891.74

4.3 Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung

	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
46	TRANSFERERTRAG			3'109'950		3'144'245.95
461	Entschädigungen von Gemeinwesen			54'000		51'103.20
4610		Entschädigungen vom Bund		5'000		4'047.00
4611		Entschädigungen von Kantonen		6'500		6'786.60
4612		Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		42'500		40'269.60
462	Finanz- und Lastenausgleich			637'300		659'400.00
4621		Beitrag Finanz- und Lastenausgleich		637'300		659'400.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten			2'413'650		2'367'405.60
4631		Beiträge von Kantonen		2'408'300		2'356'695.60
4632		Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		5'350		5'350.00
469	Verschiedener Transferertrag			5'000		66'337.15
4690		Übriger Transferertrag				
4691		Einnahmenüberschuss aus Nettoinvestitionsabnahme				60'767.95
4699		Rückverteilungen		5'000		5'569.20
48	AUSSERORDENTLICHER ERTRAG					
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital					
4893		Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK				121'200
49	INTERNE VERRECHNUNGEN			1'499'440		1'493'115.60
494	kalk. Zinsen und Finanzaufwand			600		4'400.00
4940		Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und		600		4'400.00

4.3 Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung

		Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Finanzaufwand						
499	Übrige interne Verrechnungen		1'472'840		1'498'840		1'488'715.60
4990	Übrige interne Verrechnungen		1'472'840		1'498'840		1'488'715.60
9	A B S C H L U S S		178'150	184'900		32'538.30	
90	Abschluss		178'150	184'900		32'538.30	
900	Abschluss Erfolgsrechnung		178'150	184'900		32'538.30	
9000	Ertragsüberschuss			184'900		32'538.30	
9001	Aufwandüberschuss		178'150				
	Total Aufwand / Ertrag	22'138'360	22'138'360	21'645'440	21'645'440	26'088'584.57	26'088'584.57

4.4 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Nr Konto

0 Allgemeine Verwaltung

0110.3000.00	Entschädigung Wahlbüro	2019 finden National- und Ständeratswahlen statt.
0120.3000.15	Entschädigung Arbeitsgruppen	Familienergänzende Tagesstrukturen, Generationen, Sicherheit, Schulraumplanung
0210.3091.00	Personalrekrutierung Finanzverwaltung	Neubesetzung Finanzverwalter per 2020
0220.3090.00	Ausbildung Verwaltung	Ausbildung Lernende und neuer Gemeindeschreiber
0220.3130.60	Support ICT Verwaltung	Diese Kosten wurden bisher über Konto 0220.3151.00 Unterhalt Mobiliar- u. Geräte verbucht.
0220.3133.00	Informatik Nutzungsaufwand	Betrieb Gemeindesoftware über RUF Rechencenter
0220.3151.00	Unterh. Mobiliar- u. Geräte	Unterhalt Drucker und Maschinen
0222.3132.00	Studien Expertisen Beratungen Bau	Hoher Aufwand aufgrund der regen Bautätigkeit in Wangen - Ein Grossteil der Kosten wird weiterverrechnet.
0290.3144.00	Baul. Unterhalt Verw.Liegens.	Fr. 8'000 Hintereingang Kanzlei Fr. 950 Beleuchtung Eingang Kanzlei Fr. 2'000 Treppenhaus Kanzlei streichen Fr. 6'000 Automatische Beleuchtung Werkhof Fr. 12'000 Sanierung Duschen Feuerwehr

2 Bildung

2120.3020.10	Förderunterricht Primar	Neu werden alle Lohnkosten für spezielle Förderung über dieses Konto verbucht. Bisher wurden die Besoldungen für Kleinklassen (auslaufend) über Konto 2120.2020.00 Besoldung Primar verbucht.
2120.3104.00	Lehrmittel Primarschule	Ab 2018 und 2019 werden 2 zusätzliche Klassen geführt.
2120.3110.00	Anschaffung Mobiliar Primar	Schulhaus Kleinwangen - Gruppentisch, 2 Bücherwagen, Kühlschrank, Musikanlage in der Turnhalle
2120.3111.00	Ansch. Unterrichtsgeräte Primar	Neues Mathematiklehrmittel, Klassenhandies, Ersatz Digitalkameras, Musikinstrumente, Pausenspielgeräte
2130.3020.10	Förderunterricht SEK 1	Anstelle der bisherigen SEK K-Klasse wird neu Spezielle Förderung erteilt und über dieses Konto verbucht.
2130.3110.00	Ansch. Mobiliar SEK I	Fr. 2'000 Einbauschränk Physikzimmer Fr. 2'200 Schränk in Aula
2130.3111.00	Ansch. Unterrichtsgeräte SEK I	Musikinstrumente, neues Lehrmittel Französisch, neues Lehrmittel Englisch
2131.3151.00	Unterh. Mobiliar Geräte HWS / Werken	HB Primar : Fr. 1'300 Werkzeug, Brennofen HB SEK I: Fr. 4'200 Nähmaschinen, Service Werkraum, Gasflaschen KLW: Fr. 2'000 Nähmaschinen, Service Holzraum, Werkzeug, Brennofen Alp: Fr. 600 Nähmaschinen, Brennofen
2170.3111.00	Ansch. Geräte Schulhäuser	Hinterbüel Fr. 3'450 Kleinwangen: Fr. 2'600 Alp: Fr. 8'300 u.A. Geschirrautomat Turn- und Festhalle
2170.3130.00	Reinigung d. Dritte Schulhäuser	Fensterreinigung von aussen zum Werterhalt der Anlagen

4.4 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Nr	Konto	
2170.3140.00	Unterhalt Aussenanlagen Schulhäuser	Fr. 38'200 Unterhalt Rasenflächen durch Werkhof Fr. 12'300 Hinterbüel Fr. 7'700 Kleinwangen Fr. 5'400 Alpschulhaus Fr. 1'200 Kindergarten in der Ey
2170.3144.00	Baul. Unterhalt Schulhäuser	Hinterbüel: Fr. 7'000 Geländer Fr. 15'000 Notbeleuchtung Fluchtwege Fr. 4'500 Silikonfugen Bad Fr. 6'000 Bodenzementfugen Bad Fr. 20'000 Schallisolierung Musikzimmer über der Turnhalle Kleinwangen: Fr. 13'500 Sanierung Hauptwasserleitung Fr. 6'600 Vergrösserung Lavabos Werkraum Fr. 1'300 Stufen Dusche Fr. 16'500 Deckenverkleidung mit Leuchten 2. OG Fr. 2'200 Elektrodosen Rest: Maler-, Sanitär- und Elektroarbeiten Alp / Ey: Fr. 4'500
2190.3118.00	Anschaffung Software Schulverwaltung	neue professionelle Schulverwaltungssoftware
2190.3133.00	ICT Nutzungsaufwand Schulverwaltung	jährliche Lizenzgebühren für neue professionelle Schulverwaltungssoftware
2192.3010.01	Besoldungen Schule allgemein	Besoldung ICT - didaktischer Support durch Lehrpersonen
2192.3104.05	Leseförderung	pauschaler Betrag pro Schüler für Leseförderungsprojekte
2192.3130.00	Entwicklung Schulorganisation	Fr. 4'000 Homepage Schule Fr. 2'000 Tagungsbesuche der Schulleitung
2192.3132.00	Honorare für Referenten	Fr. 9'000 Referenten für interne Weiterbildung der Lehrpersonen - Lehrplan 21 - spezielle Förderung - Krisenmanagement - soziales Lernen Fr. 2'000 Referate Elternforum - Konflikte - Hausaufgaben - Verkehrssicherheit
2192.3132.20	Erweiterte Erziehungsanliegen	Fr. 40'000 Soziales Lernen, mobile Schulsozialarbeit Fr. 5'000 Sexualkunde
2192.3171.30	Skilager	Fr. 440 pro Schüler Primarschule Fr. 460 pro Schüler SEK I
2192.3171.40	Diverse Aktivitäten Schule	Aktivitätenwoche ganze Schule Fr. 4'000 Schulschlussfeier SEK I Fr. 1'250 Projektwoche zu Thema neues Schulhaus Alp Fr. 3'500 Teambildung Lehrpersonen Rest: diverse Aktivitäten Schulbetrieb - Elternforum
2206.3612.20	Schulgeld Integrationsklasse	Kredit für fremdsprachige Schüler ohne irgendwelche Deutschkenntnisse gemäss Konzept KfF in Gunzgen.

4.4 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Nr **Konto**

3 Kultur, Sport, Freizeit und Kirche

3290.3170.00	Kulturelle Veranstaltungen allg.	Neuzuzügerbegrüssung - Bundesfeier - Jungbürgerfeier - Jazz-Matinée - Bring- und Holbörse - Büchertauschbörse - Adventsfenster - Weihnachtsbaum - Filmvorführungen und allfällige weitere Aktivitäten
3290.3170.20	Schul- und Dorffest 2019	Gemeindebeitrag an Beizlifest 2019 anlässlich der Einweihung des Schulhauses Alp 2 unter Mitwirkung der Schüler,
3424.3101.00	Pflanzen für öff. Anlagen	Wechselflora, Geranien und Weihnachtsschmuck Gemeindekanzlei Sträucher ersetzen wegen Schäden durch Buchsbaumzünsler
3425.3636.00	Jugendaktivitäten	Betrieb eines Container-Jugendtreffpunkt auf dem Areal der Schulhausanlage Hinterbüel

4 Gesundheit

4210.3636.00	Beitrag an Spitex	Fr. 35 pro Einwohner Fr. 2 pro Einwohner Defizitgarantie
4330.3101.00	Schulapotheke	Fr. 250 pro Schulhaus
4340.3612.00	Beitrag an Pilzkontrolle Olten	Verteilung der Kosten nach Einwohnerzahl der angeschlossenen Gemeinden.

5 Soziale Sicherheit

5451.3635.00	Tagesstrukturen (KITA)	Gemeindeunterstützung an berechnigte Eltern von Kindern im voraussichtlich ab Mitte 2019 neu zu realisierenden Tageshort in Wangen (Kostendach).
5720.3632.00	Sozialhilfe via SRU	Aufwand gemäss Budget der SRU und Budgetierungsrichtlinien des Amtes für soziale Sicherheit
5720.3612.00	Sozialadministration SRU	Aufwand gemäss Budget der SRU

6 Verkehr

6150.3130.01	Strassenmarkierung durch Dritte	Fr. 10'000 jährliche Erhaltungsmassnahmen
6150.3141.00	Strassenunterhalt	Fr. 4'500 Sanierung Waldstrasse Asp Fr. 25'000 Wassersperre Rumpelweg bei neuer Verbindung zwischen Rumpel- und Holengrabenweg Ost Fr. 30'000 Projektierung Wassersperre Gruebackerweg Fr. 30'000 laufender Strassenunterhalt
6150.3141.50	Strassenbeleuchtung erstellen	Ersatz Kandelaber an der Mittelgäustrasse bei Dünnerbrücke
6290.3101.00	SBB-Generalabonnemente	Die Gemeinde bietet 2 GAs an

4.4 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Nr Konto

7 **Umweltschutz und Raumordnung**

7201.3130.10	Schächtereinigung	Die rund 900 Schächte in die Kanalisation müssen regelmässig gereinigt werden.
7410.3142.00	Unterhalt Dorfbach	Kiessammler leeren nach Gewitterregen
7900.3132.02	Gestaltungsplangebiete F	Erstellung Gestaltungspläne für diverse Fritschi-Haus-Quartiere in Wangen

8 **Volkswirtschaft**

8400.3170.00	Partnerschaft Traben-Trarbach	Die Partnerschaft soll weitergeführt werden.
--------------	-------------------------------	--

Investitionsrechnung

5 Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis			150'000.00		166'999.50	
				150'000.00		166'999.50
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis					134'354.85	134'353.85
						1.00
2 Bildung Nettoergebnis	3'461'000.00		3'293'000.00		411'880.20	0.00
		3'461'000.00		3'293'000.00		411'880.20
3 Kultur, Sport und Freizeit						
4 Gesundheit						
5 Soziale Sicherheit						
6 Verkehr Nettoergebnis	467'000.00	0.00	2'152'200.00	1'199'200.00	1'294'900.85	289'100.05
		467'000.00		953'000.00		1'005'800.80
7 Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	645'000.00	250'000.00	450'000.00	250'000.00	614'478.90	294'802.95
		395'000.00		200'000.00		319'675.95
8 Volkswirtschaft						
Total Ausgaben / Einnahmen	4'573'000.00	250'000.00	6'045'200.00	1'449'200.00	2'622'614.30	718'256.85
Nettoinvestitionen		4'323'000.00		4'596'000.00		1'904'357.45
Total	4'573'000.00	4'573'000.00	6'045'200.00	6'045'200.00	2'622'614.30	2'622'614.30

5.1 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung, Sachgruppen		Budget 2019	Budget 2018	Jahresrechnung 2017
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	4'261'000	5'819'000	2'367'750.75
52	Immaterielle Anlagen	290'000	193'000	136'095.60
54	Darlehen			
55	Beteiligungen und Grundkapitalien			
56	Eigene Investitionsbeiträge	22'000	33'200	58'000.00
592	Übertrag Einnahmenüberschuss			60'767.95
Total Investitionsausgaben		4'573'000	6'045'200	2'622'614.30
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen			
62	Abgang immaterielle Anlagen			
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	250'000	1'449'200	718'256.85
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	
Total Investitionseinnahmen		250'000	1'449'200	718'256.85
Investitionen				
69	Total Investitionsausgaben	4'573'000	6'045'200	2'622'614.30
59	Total Investitionseinnahmen	250'000	1'449'200	718'256.85
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-4'323'000	-4'596'000	-1'904'357.45

5.2 Investitionsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoausgaben	0	0	150'000	0	166'999.50	0.00
				150'000		166'999.50
02 ALLGEMEINE DIENSTE Nettoausgaben	0	0	150'000	0	166'999.50	0.00
				150'000		166'999.50
029 Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoausgaben	0	0	150'000	0	166'999.50	0.00
				150'000		166'999.50
0290 Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoausgaben	0	0	150'000	0	166'999.50	0.00
				150'000		166'999.50
5040.03 Sanierung Flachdach Werkhof					166'999.50	
5040.04 Sanierung Werkhof / FW-Magazin			150'000			
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoausgaben	0	0	0	0	134'354.85	134'353.85
						1.00
16 Verteidigung Nettoausgaben	0	0	0	0	134'354.85	134'353.85
						1.00
162 Zivile Verteidigung Nettoausgaben	0	0	0	0	134'354.85	134'353.85
						1.00
1620 Zivilschutz (allgemein) Nettoausgaben	0	0	0	0	134'354.85	134'353.85
						1.00
5040.00 Rückbau ZSA Hinterbüel (Bevorschussung)					130'880.25	
5920.00 Übertrag Einnahmenüberschuss in ER Zivilschutz					3'474.60	
6300.00 Bundesbeitrag Rückbau ZSA Hinterbüel						134'353.85

5.2 Investitionsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2 BILDUNG Nettoausgaben	3'461'000	0	3'293'000	0	411'880.20	0.00
		3'461'000		3'293'000		411'880.20
21 OBLIGATORISCHE SCHULE Nettoausgaben	3'461'000	0	3'293'000	0	411'880.20	0.00
		3'461'000		3'293'000		411'880.20
217 Schulliegenschaften Nettoausgaben	3'271'000	0	3'100'000	0	275'784.60	0.00
		3'271'000		3'100'000		275'784.60
2170 Schulliegenschaften Nettoausgaben	3'271'000	0	3'100'000	0	275'784.60	0.00
		3'271'000		3'100'000		275'784.60
5040.02 Sanierung Flachdach Lernschwimmhalle Hinterbüel					226'018.40	
5040.03 Sanierung Lüftung Lernschwimmhalle Hinterbüel	100'000		350'000			
5040.04 Erweiterung Schulanlage Alp	2'666'000		2'500'000		34'338.15	
5040.05 Standort Hinterbüel Schulraum Studie	125'000					
5040.20 Sanierung Gebäudehülle Turnhalle und Vorplatz Schulhaus Kleinwangen			250'000		15'428.05	
5040.30 16. Etappe Sanierung SH Hinterbüel	380'000					
219 Obligatorische Schule, übrige Nettoausgaben	190'000	0	193'000	0	136'095.60	0.00
		190'000		193'000		136'095.60
2192 Volksschule allgemein Nettoausgaben	190'000	0	193'000	0	136'095.60	0.00
		190'000		193'000		136'095.60
5200.03 Informatikkonzept 2015-2018			193'000		136'095.60	
5200.04 Informatikkonzept 2019-2022	190'000					

5.2 Investitionsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	VERKEHR	467'000	0	2'152'200	1'199'200	1'294'900.85	289'100.05
	Nettoausgaben		467'000		953'000		1'005'800.80
61	STRASSENVERKEHR	467'000	0	2'152'200	1'199'200	1'294'900.85	289'100.05
	Nettoausgaben		467'000		953'000		1'005'800.80
613	Kantonsstrassen	22'000	0	33'200	0	58'000.00	0.00
	Nettoausgaben		22'000		33'200		58'000.00
6130	Kantonsstrassen	22'000	0	33'200	0	58'000.00	0.00
	Nettoausgaben		22'000		33'200		58'000.00
5610.02	Viadukt Kleinwangen Instandstellung					45'000.00	
5610.05	Beitrag an Rückbau PU Bethlehem	16'000		33'200		13'000.00	
5610.06	Dorfstrasse H5 Ersatz Leitsystem Mauern	6'000					
615	Gemeindestrassen	445'000	0	2'119'000	1'199'200	1'236'900.85	289'100.05
	Nettoausgaben		445'000		919'800		947'800.80
6150	Gemeindestrassen	245'000	0	2'119'000	1'199'200	1'236'900.85	289'100.05
	Nettoausgaben		245'000		919'800		947'800.80
5010.00	Sanierung Strassennetz					387'002.35	
5010.04	Erschliessung Hasenweid Nord					215'574.15	
5010.05	Erschliessung Gruebackerweg Ost					270'015.00	
5010.06	Erschliessung Frey-Park			1'400'000			
5010.07	Bushaltestellen Danzmatt			250'000			
5010.08	Übernahme und Ausbau Bornstrasse			99'000			
5010.10	Sanierung Blattacker (Strasse)	175'000					
5010.15	Trottoirneubau Altmatt					17'350.90	
5010.16	Trottoir in der Ey west					62'367.85	
5010.20	Trottoir Bahnhofplatz Etappe 2					76'797.25	
5010.22	Ersatz Quecksilberdampflampen	70'000		70'000		60'673.10	

5.2 Investitionsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.24 Stichverbindung Rumpelweg-Holengrabenweg					89'826.90	
5010.25 Strassenbeleuchtung Dorfstrasse Ost			300'000			
5920.00 Übertrag Einnahmenüberschuss in ER Gemeindestrassen					57'293.35	
6371.05 Beiträge an Erschliessung Gruebackerweg Ost						117'168.85
6371.06 Beiträge an Erschliessung Frey-Park				1'120'000		
6371.08 Beiträge an Übernahme und Ausbau Bornstrasse				79'200		
6371.15 Beiträge an Trottoir Altmatt						76'741.15
6371.16 Beiträge an Trottoir In der Ey west						95'190.05
6153 Werkhof	200'000	0	0	0	0.00	0.00
Nettoausgaben		200'000				
5060.00 Fahrzeug Werkhof	200'000					
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	645'000	250'000	450'000	250'000	614'478.90	294'802.95
Nettoausgaben		395'000		200'000		319'675.95
72 ABWASSERBESEITIGUNG	545'000	250'000	450'000	250'000	614'478.90	294'802.95
Nettoausgaben		295'000		200'000		319'675.95
720 Abwasserbeseitigung	545'000	250'000	450'000	250'000	614'478.90	294'802.95
Nettoausgaben		295'000		200'000		319'675.95
7201 Abwasserbeseitigung SF	545'000	250'000	450'000	250'000	614'478.90	294'802.95
Nettoausgaben		295'000		200'000		319'675.95
5032.00 Sanierung Kanalisationsnetz					589'480.95	
5032.01 Sanierung Kanalisation Dorfstrasse Ost	295'000		355'000		24'997.95	
5032.02 Neubau Kanalisationsdruckleitung Muhrmatt nach GEP			95'000			
5032.08 Kanalisation Blattacker Sanierung	250'000					

5.2 Investitionsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
6370.00		250'000		250'000		294'802.95	
79	RAUMORDNUNG	100'000	0	0	0.00	0.00	
	Nettoausgaben		100'000				
790	Raumordnung	100'000	0	0	0.00	0.00	
	Nettoausgaben		100'000				
7900	Raumordnung (allgemein)	100'000	0	0	0.00	0.00	
	Nettoausgaben		100'000				
5290.00	Ortsplanungsrevision 2019-2023	100'000					
9	FINANZEN UND STEUERN	250'000	4'573'000	1'449'200	6'045'200	718'256.85	2'622'614.30
	Nettoeinnahmen	4'323'000		4'596'000		1'904'357.45	
99	Nicht aufgeteilte Posten	250'000	4'573'000	1'449'200	6'045'200	718'256.85	2'622'614.30
	Nettoeinnahmen	4'323'000		4'596'000		1'904'357.45	
999	Abschluss	250'000	4'573'000	1'449'200	6'045'200	718'256.85	2'622'614.30
	Nettoeinnahmen	4'323'000		4'596'000		1'904'357.45	
9990	Abschluss	250'000	4'573'000	1'449'200	6'045'200	718'256.85	2'622'614.30
	Nettoeinnahmen	4'323'000		4'596'000		1'904'357.45	
5900.00	Passivierte Einnahmen Steuerhaushalt			1'199'200		423'453.90	
5900.20	Passivierte Einnahmen SF Abwasser	250'000		250'000		294'802.95	
6900.00	Aktiviert Ausgaben Steuerhaushalt		4'028'000		5'595'200		2'008'135.40
6900.20	Aktiviert Ausgaben SF Abwasser		545'000		450'000		614'478.90
Total Ausgaben / Einnahmen		4'823'000	4'823'000	7'494'400	7'494'400	3'340'871.15	3'340'871.15

5.3 Investitionsrechnung Sachgruppengliederung

	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2016		
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
5	INVESTITIONSAUSGABEN		4'823'000		7'494'400		3'340'871.15
50	Sachanlagen		4'261'000		5'819'000		2'367'750.75
501	Strassen / Verkehrswege		245'000		2'119'000		1'179'607.50
5010	Strassen / Verkehrswege		245'000		2'119'000		1'179'607.50
503	Übriger Tiefbau		545'000		450'000		614'478.90
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung		545'000		450'000		614'478.90
504	Hochbauten		3'271'000		3'250'000		573'664.35
5040	Übrige Hochbauten allgemein		3'271'000		3'250'000		573'664.35
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge		200'000				
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge		200'000				
52	Immaterielle Anlagen		290'000		193'000		136'095.60
520	Software		290'000		193'000		136'095.60
5200	Software		290'000		193'000		136'095.60
529	Übrige immaterielle Anlagen		100'000				
5290	Übrige immaterielle Anlagen		100'000				
56	Eigene Investitionsbeiträge		22'000		33'200		58'000.00
561	Kantone		22'000		33'200		58'000.00

5.3 Investitionsrechnung Sachgruppengliederung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5610	Investitionsbeiträge an Kantone	22'000		33'200		58'000.00	
59	Übertrag an Bilanz	250'000		1'449'200		779'024.80	
590	Passivierungen	250'000		1'449'200		718'256.85	
5900	Passivierte Einnahmen	250'000		1'449'200		718.256.85	
592	Übertrag Einnahmenüberschuss					60'767.95	
5920	Übertrag Einnahmenüberschuss in ER					60'767.95	
6	INVESTITIONSEINAHMEN		4'823'000		7'494'400		3'340'871.15
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		250'000		1'449'200		718'256.85
630	Bund						134'353.85
6300	Investitionsbeiträge vom Bund						134'353.85
637	Private Haushalte		250'000		1'449'200		583'903.00
6370	Anschlussgebühren von privaten Haushalten		250'000		250'000		294'802.95
6371	Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten				1'199'200		289'100.05
69	Übertrag an Bilanz		4'573'000		6'045'200		2'622'614.30
690	Aktivierungen		4'573'000		6'045'200		2'622'614.30
6900	Aktivierte Ausgaben		4'573'000		6'045'200		2'622'614.30
Total		4'823'000	4'823'000	7'494'400	7'494'400	3'340'871.15	3'340'871.15

5.4 Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Nr Konto

2 **Bildung**

2170.5040.05	Standort Hinterbüel Schulraum Studie	<p>Projektbeschreibung: Für den Standort Hinterbüel ist eine Machbarkeitsstudie zu lancieren. Die Schülerzahlenprognose zeigt mittelfristig auch am Standort Hinterbüel Bedarf an zusätzlichen Schulraum auf. Es werden mindestens 4-6 Klassenzimmer, dazugehörige Gruppenräume und Infrastruktur benötigt. Daneben sind die Turnhallen, die Sportanlagen im Aussenbereich, die gesamte Heizungsanlage sanierungsbedürftig. Die Prüfung einer Doppelturnhalle als Ersatz für die bestehenden Turnhallen mit Bühne und Küche zur Mehrwecknutzung wäre sinnvoll. Sämtliche genannte Bedürfnisse sind in einer Machbarkeitsstudie zu untersuchen und zu lösen.</p> <p>Begründung der Notwendigkeit: Aufgrund der schwierigen Örtlichkeit und der zahlreichen Begehrlichkeiten und Bedürfnisse ist eine Machbarkeitsstudie das beste Mittel, um schnellstmöglich zu einer sinnvollen Gesamtlösung am Standort Hinterbüel zu gelangen. Der Budgetbetrag entspricht der üblichen Summe für die Durchführung einer Machbarkeitsstudie gemäss Wegleitung zur SIA 142 und SIA 143 (Anhang 2) und entspricht einer möglichen Investitionssumme von mindestens Fr. 10'000'000.</p> <p>mögliches Einsparungspotential: Durch bestmögliche Lösung können Erstellungskosten und folglich ggf. Betriebskosten eingespart werden.</p>
2170.5040.30	16. Etappe energetische Sanierung Schulhäuser Hinterbüel	<p>Projektbeschreibung: Im 2007 wurde Burn und Partner von der Umwelt- und Werkkommission beauftragt, die Kosten für eine energetische Sanierung der Schulanlage Hinterbüel zusammenzustellen. Seit dem wurden insgesamt 15 Etappen umgesetzt, die Schulanlage ist aber noch nicht komplett saniert. Mit der 16. Etappe sollen die Fassaden des Südtraktes und des Zwischentraktes des Schulgebäudes Hinterbüel I energetisch saniert werden. Anschliessend wäre die Komplettsanierung der Gebäude der Unterstufe (HB I) abgeschlossen.</p> <p>Begründung der Notwendigkeit: Die Gebäudehülle ist nicht ausreichend nach den heutigen energetischen Anforderungen gedämmt, was zu hohen Energiekosten führt.</p> <p>mögliches Einsparungspotential: Durch eine energetisch sanierte Fassade können Einsparungen bei den Energiekosten erzielt werden.</p>

5.4 Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Nr	Konto	
2192.5200.04	Informatikkonzept 2019-2023	<p>ICT (Information und Communication Technology, englisch für Informations- und Kommunikationstechnik) ist nebst Rechnen, Lesen und Schreiben zur vierten Kompetenz geworden, die Anforderungen sind in den letzten Jahren deutlich gestiegen. In den Jahren 2019 – 2013 wird für ICT an den Schulen für die 4 Jahre ein jährlicher Kredit von Fr. 190'000 pro Jahr budgetiert. Der Betrag setzt sich zusammen aus:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Anschaffung und Ersatz Unterrichtsgeräte (AV) Fr. 35'000 - Anschaffung und Ersatz ICT Hardware Fr. 68'000 - Anschaffung und Ersatz ICT Software Fr. 19'000 - Peripherie und Netzwerk Fr. 20'000 - Technischer ICT Support Fr. 54'000 - ./.. Elternbeitrag an iPads Fr. -6'000 <p>Weitere jährliche Kosten für Kopierkosten und die Besoldung der ICT- Verantwortlichen werden in der Erfolgsrechnung budgetiert.</p>

6 Verkehr

6150.5010.10	Sanierung Blattacker	<p>Der Leitungsersatz der Kanalisation am Blattacker zieht Sanierungsarbeiten an der Strasse mit sich, für die Fr. 175'000.- im Finanzplan vorgesehen sind. Der Gemeinderat hat für die Planung der Arbeiten bereits einen Nachtragskredit von Fr. 35'000.- gesprochen.</p> <p>Projektbeschreibung: Die Bürgergemeinde hat an der Wasserleitung im Blattackerweg einen dringenden Handlungsbedarf und plant, die Leitung im 2019 zu sanieren. Die Kanalisationsleitung im Blattacker ist gemäss GEP zu klein dimensioniert und muss vergrössert werden. Zu kleine Leitungsdimensionierungen können zu Rückstauproblemen führen. Die Massnahme ist eigentlich erst in der Sanierungstranche 2024-2028 gemäss GEP vorgesehen. Um jedoch die Synergien zu nutzen, ist eine gemeinsame Sanierung der Kanalisations- und Wasserleitung sinnvoll. Zudem ist die Strassensanierung in der Periode 2019-2023 vorgesehen.</p> <p>Begründung der Notwendigkeit: Die Funktionstüchtigkeit und Werterhalt des Netzes ist sicherzustellen. Synergieeffekte im Zusammenhang mit der Werkleitungssanierung Dritter (Bürgergemeinde, AEN, etc.) werden sinnvoll genutzt.</p> <p>Mögliches Einsparungspotential: Synergieeffekte durch gleichzeitigen Sanierungsbedarf der Wasserleitung durch die Bürgergemeinde, was zu Einsparmöglichkeiten führt, die jedoch quantitativ noch nicht beziffert werden können. Auch andere Werkleitungsinhaber prüfen diesbezüglich ihren Sanierungsbedarf im Blattacker.</p>
--------------	----------------------	--

5.4 Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Nr	Konto	
6153.5060.00	Fahrzeug Werkhof	<p data-bbox="741 260 2092 320">Der Lindner Unitrac 100 mit dem Jahrgang 2006 muss gemäss Konzept, welches im Gemeinderat bereits behandelt wurde, im 2019 ersetzt werden. Im Finanzplan sind dafür Fr. 200'000.- vorgesehen.</p> <p data-bbox="741 352 927 381">Projektbeschreibung:</p> <p data-bbox="741 384 2092 499">Das Fahrzeug wird hauptsächlich eingesetzt für den Häckselbetrieb, den Winterdienst und den Muldentransport. Das Fahrzeug wird bei diesen Arbeiten stark beansprucht. Vor allem der Winterdienst greift die Fahrzeugschubstanz an. Das Fahrzeug weist deutliche Rostschäden auf. Die durchschnittliche Lebenserwartung von 6'000 Arbeitsstunden oder 10-15 Jahren sind nun erreicht. Aktuell (per Ende Juni 2018) hat das Fahrzeug 5'400 Stunden geleistet und wird nächstes Jahr 13-jährig.</p> <p data-bbox="741 531 1077 560">Begründung der Notwendigkeit:</p> <p data-bbox="741 563 2033 624">Um den Betrieb aufrecht zu erhalten, sind die Fahrzeuge notwendig. Wenn das Fahrzeug nicht ersetzt wird, werden hohe Unterhalts- und Reparaturkosten anfallen.</p> <p data-bbox="741 655 1088 684">Mögliches Einsparungspotential:</p> <p data-bbox="741 687 2078 716">Bei einem neuen Fahrzeug fallen zunächst nur die üblichen Servicekosten, jedoch keine Unterhalts- und Reparaturkosten an.</p>

5.4 Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Nr Konto

7 **Umweltschutz und Raumordnung**

7201.5032.08	Kanalisation Blattacker Sanierung	Für den Leitungsersatz am Blattacker sind Fr. 250'000.- zu budgetieren, welche bereits im Finanzplan für das Jahr 2019 berücksichtigt sind. Der Gemeinderat hat für die Planung der Arbeiten bereits einen Nachtragskredit von Fr. 35'000.- gesprochen.
		<p>Projektbeschrieb: Die Bürgergemeinde hat an der Wasserleitung im Blattackerweg einen dringenden Handlungsbedarf und plant, die Leitung im 2019 zu sanieren. Die Kanalisationsleitung im Blattacker ist gemäss GEP zu klein dimensioniert und muss vergrössert werden. Zu kleine Leitungsdimensionierungen können zu Rückstauproblemen führen. Die Massnahme ist eigentlich erst in der Sanierungstranche 2024-2028 gemäss GEP vorgesehen. Um jedoch die Synergien zu nutzen, ist eine gemeinsame Sanierung der Kanalisations- und Wasserleitung sinnvoll. Zudem ist die Strassensanierung in der Periode 2019-2023 vorgesehen.</p>
		<p>Begründung der Notwendigkeit: Die Funktionstüchtigkeit und Werterhalt des Netzes ist sicherzustellen. Synergieeffekte im Zusammenhang mit der Werkleitungssanierung Dritter (Bürgergemeinde, AEN, etc.) werden sinnvoll genutzt.</p>
		<p>Mögliches Einsparungspotential: Synergieeffekte durch gleichzeitigen Sanierungsbedarf der Wasserleitung durch die Bürgergemeinde, was zu Einsparmöglichkeiten führt, die jedoch quantitativ noch nicht beziffert werden können. Auch andere Werkleitungsinhaber prüfen diesbezüglich ihren Sanierungsbedarf im Blattacker.</p>
7900.5290.00	Ortsplanungsrevision	<p>Projektbeschrieb: Im Anschluss an die Erarbeitung des Räumlichen Leitbildes «Wangen bei Olten 2040» ist die Ortsplanungsrevision als die eigentliche Nutzungsplanung durchzuführen und umzusetzen.</p> <p>Begründung der Notwendigkeit: Die letzte Ortsplanungsrevision wurde im Jahr 2001 durchgeführt. Die Gemeinden sind gemäss Planungs- und Baugesetz PGB § 10 Abs. 2 verpflichtet, regelmässig ihre Ortsplanung zu überprüfen und zu überarbeiten, spätestens jedoch nach 10 Jahren.</p>

Anhang zum Budget

Anhang

7 Ausweis Bestimmung Werterhalt

A7.1 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Abwasserbeseitigung							Betrag in Fr.	
Anlagekategorie	Wiederbeschaffungswert 1.1.2019	Zuwachs	Wiederbeschaffungswert 31.12.2019	betriebswirtschaftliche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung	vorgenommene Abschreibungen	Pflichteinlage Werterhalt IST	
Kanäle	28'216'805		28'216'805	0.3125%	88'180	86'000	2'180	
Sonderbauwerke	420'000		420'000	0.5000%	2'100	0	2'100	
Kläranlage			0	0.7500%	0	0	0	
						Total	4'280	

8 Abschreibungstabelle

Konto	Bezeichnung	Anschaffungskosten			kumulierte Abschreibungen			Buchwert 31.12.2019	
		Stand	Nettoinvestition	Stand	Stand	Abschreibung	Stand		
		01.01.2019	2019	31.12.2019	01.01.2019		Satz		31.12.2019
HRM1									
0290.3300.25	GB 0175 Zelgliacker	155'000.00		155'000.00	-71'661.90	-7.68	-11'905.44	-83'567.34	71'432.66
0290.3300.25	GB 0452 Wald Böhleracke	1.00		1.00		0.00			1.00
0290.3300.25	GB 0502 Hansadamiacker	38'000.00		38'000.00	-17'568.56	-7.68	-2'918.78	-20'487.34	17'512.66
0290.3300.25	GB 0798 Ebeni Allmend Scheiben	24'976.00		24'976.00	-11'546.88	-7.68	-1'918.45	-13'465.33	11'510.67
0290.3300.25	GB 0933 Matte	240'000.00		240'000.00	-110'959.67	-7.68	-18'434.33	-129'394.00	110'606.00
0290.3300.25	GB 1135 Wald Schieber Bachweg	1.00		1.00		0.00			1.00
0290.3300.25	GB 1268 Föhrenweg	1.00		1.00		0.00			1.00
0290.3300.25	GB 1902 Hydrant Zelgliacker	1.00		1.00		0.00			1.00
0290.3300.25	GB 1945 Brunnen Fliederweg	1.00		1.00		0.00			1.00
0290.3300.25	GB 1979 Langacker	1.00		1.00		0.00			1.00
0290.3300.25	GB 2211 Wald Ruchacker	1.00		1.00		0.00			1.00
0290.3300.25	GB 2640 Langacker	1.00		1.00		0.00			1.00
0290.3300.25	GB xxxx diverse Grundstücke	9.00		9.00	-4.53	-7.11	-0.64	-5.17	3.83
0290.3300.25	Diverse Hochbauten	4.00		4.00	-1.65	-8.75	-0.35	-2.00	2.00
0290.3300.25	GB 0289 Bärenzunfthaus	1.00		1.00		0.00			1.00
0290.3300.25	Gemeindekanzlei	481'949.64		481'949.64	-222'821.13	-7.68	-37'018.36	-259'839.49	222'110.15
0290.3300.25	Werkhof / FW-Magazin	100'000.00		100'000.00	-46'232.99	-7.68	-7'681.00	-53'913.99	46'086.01
0290.3300.25	Informatik Kanzlei	1.00		1.00		0.00			1.00
0290.3300.25	Wettbewerb Gemeindesaal	1.00		1.00		0.00			1.00
	Total						-79'877.35		
2170.3300.25	Schulhaus Hinterbüel Primarsch	1'880'000.00		1'880'000.00	-869'186.01	-7.68	-144'402.00	-1'013'588.01	866'411.99
2170.3300.25	Schulhaus Hinterbüel SEK 1	1'340'000.00		1'340'000.00	-619'526.55	-7.68	-102'924.78	-722'451.33	617'548.67
2170.3300.25	Schulhaus Kleinwangen	1'290'000.00		1'290'000.00	-596'409.67	-7.68	-99'084.33	-695'494.00	594'506.00
2170.3300.25	Schulhaus und Kindergarten Alp	490'000.00		490'000.00	-226'543.34	-7.68	-37'636.67	-264'180.01	225'819.99
	Total						-384'047.78		
2192.3300.25	Informatik Schule	99'000.00		99'000.00	-45'771.22	-7.68	-7'604.11	-53'375.33	45'624.67
	Total						-7'604.11		
6130.3660.25	Beitrag an Lärmsanierung H5	5'000.00		5'000.00	-2'311.99	-7.68	-384.00	-2'695.99	2'304.01

8 Abschreibungstabelle

Konto	Bezeichnung	Anschaffungskosten			kumulierte Abschreibungen				Buchwert 31.12.2019
		Stand	Nettoinvestition	Stand	Stand	Satz	Abschreibung	Stand	
		01.01.2019	2019	31.12.2019	01.01.2019		2019	31.12.2019	
6130.3660.25	Beitrag an Sanierung Viadukt	450'000.00		450'000.00	-208'049.67	-7.68	-34'564.33	-242'614.00	207'386.00
6130.3660.25	Beitrag an ERO	740'000.00		740'000.00	-342'126.21	-7.68	-56'839.12	-398'965.33	341'034.67
6130.3660.25	Beitrag an H5 Anschluss Landi	24'000.00		24'000.00	-11'095.89	-7.68	-1'843.44	-12'939.33	11'060.67
6130.3660.25	Beitrag an Belagsanierung	300'000.00		300'000.00	-138'699.78	-7.68	-23'042.89	-161'742.67	138'257.33
6130.3660.25	Beitrag an Lichtsignalanlage Do	75'000.00		75'000.00	-34'675.33	-7.68	-5'760.67	-40'436.00	34'564.00
	Total						-122'434.45		
6150.3300.25	Allmendstrasse	30'001.00		30'001.00	-13'870.09	-7.68	-2'304.42	-16'174.51	13'826.49
6150.3300.25	Fuss- und Radweg Gheidstrasse-	64'000.00		64'000.00	-29'589.56	-7.68	-4'915.78	-34'505.34	29'494.66
6150.3300.25	GB 2399 hinter Wachtstube	1.00		1.00		0.00			1.00
6150.3300.25	Gemeindestrassennetz	920'011.00		920'011.00	-425'351.92	-7.68	-70'665.59	-496'017.51	423'993.49
6150.3300.25	Hinterbüelacker	33'000.00		33'000.00	-15'257.33	-7.68	-2'534.67	-17'792.00	15'208.00
6150.3300.25	Hinterbüelacker 2. Etappe	25'000.00		25'000.00	-11'558.44	-7.68	-1'920.23	-13'478.67	11'521.33
6150.3300.25	Hombergstrasse	73'000.00		73'000.00	-33'750.23	-7.68	-5'607.11	-39'357.34	33'642.66
6150.3300.25	Hombergstrasse Nord	25'000.00		25'000.00	-11'558.45	-7.68	-1'920.22	-13'478.67	11'521.33
6150.3300.25	Im Oberfeld	46'000.00		46'000.00	-21'267.45	-7.68	-3'533.22	-24'800.67	21'199.33
6150.3300.25	Parkplatz Schulhaus Kleinwange	33'000.00		33'000.00	-15'257.33	-7.68	-2'534.67	-17'792.00	15'208.00
6150.3300.25	Rickenbacherfeld	137'000.00		137'000.00	-63'339.77	-7.68	-10'522.89	-73'862.66	63'137.34
6150.3300.25	Trottoir Altmatt	76'000.00		76'000.00	-35'137.12	-7.68	-5'837.55	-40'974.67	35'025.33
6150.3300.25	Trottoir In der Ey	8'000.00		8'000.00	-3'698.88	-7.68	-614.45	-4'313.33	3'686.67
6150.3300.25	Buswartehäuschen	6'000.00		6'000.00	-2'773.78	-7.68	-460.89	-3'234.67	2'765.33
6150.3300.25	Fahrzeuge Werkhof	4.00		4.00	-1.65	-8.75	-0.35	-2.00	2.00
	Total						-113'372.04		
7201.3300.25	Kanalisation Allmendstrasse	1.00		1.00		0.00			1.00
7201.3300.25	Kanalisation Bahnhofstrasse	1.00		1.00		0.00			1.00
7201.3300.25	Kanalisation Dorfstrasse	162'000.00		162'000.00	-81'000.00	-10.00	-16'200.00	-97'200.00	64'800.00
7201.3300.25	Kanalisation Gallusstrasse	1.00		1.00		0.00			1.00
7201.3300.25	Kanalisation Gheidstrasse	60'000.00		60'000.00	-30'000.00	-10.00	-6'000.00	-36'000.00	24'000.00
7201.3300.25	Kanalisation Holzacker	1.00		1.00		0.00			1.00
7201.3300.25	Kanalisation Langacker West	1.00		1.00		0.00			1.00
7201.3300.25	Kanalisation Rickenbacherfeld	18'278.30		18'278.30	-9'139.15	-10.00	-1'827.85	-10'967.00	7'311.30
7201.3300.25	Kanalisationsnetz	170'284.95		170'284.95	-85'142.50	-10.00	-17'028.45	-102'170.95	68'114.00

8 Abschreibungstabelle

Konto	Bezeichnung	Anschaffungskosten			kumulierte Abschreibungen			Buchwert 31.12.2019	
		Stand	Nettoinvestition	Stand	Stand	Abschreibung	Stand		
		01.01.2019	2019	31.12.2019	01.01.2019		Satz		31.12.2019
7201.3300.25	Kanalisation Oberfeldstrasse	1.00		1.00		0.00		1.00	
7201.3300.25	Kanalisation Schanzenweg	1.00		1.00		0.00		1.00	
7201.3300.25	Regenentlastung Gebiet Bethleh	1.00		1.00		0.00		1.00	
7201.3300.25	Regenrückhaltebecken	1.00		1.00		0.00		1.00	
7201.3300.25	Sammelkanal Ost Sanierung	174'000.00		174'000.00	-87'000.00	-10.00	-17'400.00	-104'400.00	69'600.00
7201.3300.25	Sammelkanal RA 5	30'000.00		30'000.00	-15'000.00	-10.00	-3'000.00	-18'000.00	12'000.00
7201.3300.25	Revision GKP/GEP	1.00		1.00		0.00			1.00
	Total						-61'456.30		
7301.3300.25	Abfallsammelstellen	11'800.00		11'800.00	-5'900.00	-10.0	-1'180.00	-7'080.00	4'720.00
	Total						-1'180.00		
7900.3300.25	Ortsplanungsrevision	43'000.00		43'000.00	-19'880.56	-7.68	-3'302.78	-23'183.34	19'816.66
7900.3300.25	Anpassung Ortsplanung an ERO	29'000.00		29'000.00	-13'407.88	-7.68	-2'227.45	-15'635.33	13'364.67
7900.3300.25	Städtebauliches Konzept Ortske	6'000.00		6'000.00	-2'773.78	-7.68	-460.89	-3'234.67	2'765.33
7900.3300.25	Zentrumsplanung Ost	11'000.00		11'000.00	-5'085.77	-7.68	-844.89	-5'930.66	5'069.34
7900.3300.25	Zentrumsplanung Süd-West	22'000.00		22'000.00	-10'171.56	-7.68	-1'689.78	-11'861.34	10'138.66
	Total						-8'525.79		
	Total HRM1						-778'497.82		
HRM2									
0290.3300.00	Sanierung Werkhof / FW-Magazin	150'000.00		150'000.00	-4'545.45	-3.03	-4'545.46	-9'090.91	140'909.09
0290.3300.00	Sanierung Heizung Werkhof/FW-M	55'134.25		55'134.25	-5'012.20	-3.03	-1'670.75	-6'682.95	48'451.30
0290.3300.00	Sanierung Flachdach Werkhof	199'999.50		199'999.50	-11'152.43	-3.05	-6'091.84	-17'244.27	182'755.23
	Total						-12'308.05		
2131.3300.00	Metallwerkstatt Neumöblierung	49'211.95		49'211.95	-49'210.95	0.00		-49'210.95	1.00
	Total						0.00		
2170.3300.00	Hartplatz Schule Kleinwangen S	56'566.80		56'566.80	-4'242.51	-2.50	-1'414.17	-5'656.68	50'910.12
2170.3300.00	Rückbau ZSa Hinterbüel	1.00		1.00		0.00			1.00
2170.3300.00	Sanierung Flachdach Hinterbüel	320'018.40		320'018.40	-16'635.58	-3.06	-9'786.55	-26'422.13	293'596.27

8 Abschreibungstabelle

Konto	Bezeichnung	Anschaffungskosten			kumulierte Abschreibungen			Buchwert 31.12.2019	
		Stand	Nettoinvestition	Stand	Stand	Abschreibung	Stand		
		01.01.2019	2019	31.12.2019	01.01.2019	Satz	2019		31.12.2019
2170.3300.00	Sanierung Lüftung Bad HB	350'000.00	100'000.00	450'000.00	-10'606.06	-3.05	-13'731.06	-24'337.12	425'662.88
2170.3300.00	HB 1 energetische Sanierung		380'000.00	380'000.00		-3.03	-11'515.15	-11'515.15	368'484.85
2170.3300.00	Sanierung Flachdach HB1	139'468.25		139'468.25	-71'973.76	-1.73	-2'410.52	-74'384.28	65'083.97
2170.3300.00	Fassade Werkräume UG HB2	63'209.00		63'209.00	-7'661.69	-3.03	-1'915.42	-9'577.11	53'631.89
2170.3300.00	Gebäudehülle Turnhalle K LW 2016	529'580.65		529'580.65	-47'705.40	-3.03	-16'062.51	-63'767.91	465'812.74
2170.3300.00	Gebäudehülle Turnhalle K LW 2018	235'000.00		235'000.00	-7'121.21	-3.03	-7'121.21	-14'242.42	220'757.58
2170.3300.00	Schulhaus Alp 2	1'500'000.00	2'666'000.00	4'200'338.15		-3.03	-127'282.97	-127'282.97	4'073'055.18
2170.3300.00	Gruppenräume Schulh. HB 2014	168'213.10		168'213.10	-168'212.10	0.00		-168'212.10	1.00
2170.3300.00	Gruppenräume Schulhäuser 2015	133'909.15		133'909.15	-133'908.15	0.00		-133'908.15	1.00
2170.3300.00	Standort HB Schulraum Studie		125'000.00	125'000.00		-10.00	-12'500.00	-12'500.00	112'500.00
	Total						-203'739.56		
2192.3300.00	Erweiterung Kommunikationsansc	69'043.50		69'043.50	-69'042.50	0.00		-69'042.50	1.00
2192.3300.00	Informatikkonzept 2015-2018	173'572.48		173'572.48	-173'571.48	0.00		-173'571.48	1.00
2192.3300.00	Informatikkonzept 2016	133'836.31		133'836.31	-133'835.31	0.00		-133'835.31	1.00
2192.3300.00	Informatikkonzept 2017	136'095.60		136'095.60	-136'094.60	0.00		-136'094.60	1.00
2192.3300.00	Informatikkonzept 2018	224'000.00		224'000.00	-56'000.00	-25.00	-56'000.00	-112'000.00	112'000.00
2192.3300.00	Informatikkonzept 2019		190'000.00	190'000.00		-25.00	-47'500.00	-47'500.00	142'500.00
	Total						-103'500.00		
5720.3660.00	Beitrag an Einrichtung Büro SR	85'000.00		85'000.00	-10'625.00	-12.50	-10'625.00	-21'250.00	63'750.00
	Total						-10'625.00		
6130.3660.00	PU Bethlehem Kapelle Instandst	17'300.00	-17'300.00			#DIV/0!			
6130.3660.00	ERO Beitrag an Kanton	450'000.00		450'000.00	-56'250.00	-2.50	-11'250.00	-67'500.00	382'500.00
6130.3660.00	PU Bethlehem Kapelle Instandst		33'300.00	33'300.00		-2.50	-832.50	-832.50	32'467.50
6130.3660.00	Dorfstrasse H5 Ersatz Leitsyst		6'000.00	6'000.00		-2.50	-150.00	-150.00	5'850.00
6130.3660.00	Belagsanierung Dorf- und Mitte	31'577.85		31'577.85	-4'095.80	-2.49	-785.20	-4'881.00	26'696.85
6130.3660.00	Belagsanierung Dorf- und Mitte	43'000.00		43'000.00	-1'375.00	-2.62	-1'125.00	-2'500.00	40'500.00
6130.3660.00	Viadukt Kleinwangen Instandste	45'161.00		45'161.00	-2'592.53	-2.69	-1'216.25	-3'808.78	41'352.22
	Total						-15'358.95		
6150.3300.00	Trottoir Bahnhofplatz Etappe 2	94'797.25		94'797.25	-4'301.40	-2.51	-2'381.47	-6'682.87	88'114.38

8 Abschreibungstabelle

Konto	Bezeichnung	Anschaffungskosten			kumulierte Abschreibungen				Buchwert 31.12.2019
		Stand	Nettoinvestition	Stand	Stand	Abschreibung	Stand		
		01.01.2019	2019	31.12.2019	01.01.2019		Satz	31.12.2019	
6150.3300.00	Erschliessung Frey-Park	280'000.00		280'000.00	-7'000.00	-2.50	-7'000.00	-14'000.00	266'000.00
6150.3300.00	Bushaltestelle Danzmatt	250'000.00		250'000.00	-6'250.00	-2.50	-6'250.00	-12'500.00	237'500.00
6150.3300.00	Bornstrasse Übernahme und Ausb	20'000.00		20'000.00	-500.00	-2.50	-500.00	-1'000.00	19'000.00
6150.3300.00	Strassenbel. Dorfstrasse Ost	300'000.00		300'000.00	-7'500.00	-2.50	-7'500.00	-15'000.00	285'000.00
6150.3300.00	Trottoir in der Ey west	93'945.00		93'945.00	-14'071.73	-2.43	-2'282.09	-16'353.82	77'591.18
6150.3300.00	Trottoir Bahnhofplatz	55'618.25		55'618.25	-4'171.37	-2.50	-1'390.46	-5'561.83	50'056.42
6150.3300.00	Baupisten Dünnerstrasse Übern	96'500.00		96'500.00	-9'650.00	-2.50	-2'412.50	-12'062.50	84'437.50
6150.3300.00	Verbindung Rumpel-/Gruebackerw	201'331.75		201'331.75	-21'130.85	-2.49	-5'005.55	-26'136.40	175'195.35
6150.3300.00	Verbindung Rumpelweg-Holengrab	119'826.90		119'826.90	-2'995.67	-2.50	-2'995.68	-5'991.35	113'835.55
6150.3300.00	Sanierung Blattacker (Strasse)		175'000.00	175'000.00		-2.50	-4'375.00	-4'375.00	170'625.00
6150.3300.00	Banacker Strassenbau Rückzahlu	347'470.48		347'470.48	-26'060.28	-2.50	-8'686.75	-34'747.03	312'723.45
6150.3300.00	Erschliessung Hasenweid Nord	149'574.15		149'574.15	-9'086.40	-2.47	-3'697.05	-12'783.45	136'790.70
6150.3300.00	Erschliessung Gruebackerweg Os	152'846.15		152'846.15	-7'642.31	-2.50	-3'821.15	-11'463.46	141'382.69
6150.3300.00	LED-Leuchten (Ersatz Quecksilb	44'654.60		44'654.60	-3'349.10	-2.50	-1'116.35	-4'465.45	40'189.15
6150.3300.00	LED-Leuchten 2017	60'673.10		60'673.10	-3'033.66	-2.50	-1'516.82	-4'550.48	56'122.62
6150.3300.00	LED-Leuchten 2018	104'000.00		104'000.00	-2'600.00	-2.50	-2'600.00	-5'200.00	98'800.00
6150.3300.00	LED-Leuchten 2019		70'000.00	70'000.00		-2.50	-1'750.00	-1'750.00	68'250.00
6150.3300.00	Trottoirneubau Altmatt	171.10		171.10	-170.10	0.00		-170.10	1.00
6150.3300.00	Sanierung Strassennetz 2014	1'749.60		1'749.60	-218.70	-2.50	-43.75	-262.45	1'487.15
6150.3300.00	Sanierung Strassennetz 2015	152'267.16		152'267.16	-17'000.00	-2.79	-4'250.00	-21'250.00	131'017.16
6150.3300.00	Sanierung Strassennetz 2016	314'652.30		314'652.30	-23'598.90	-2.50	-7'866.35	-31'465.25	283'187.05
6150.3300.00	Sanierung Strassennetz 2017	387'002.35		387'002.35	-19'350.12	-2.50	-9'675.06	-29'025.18	357'977.17
6150.3300.00	7 gedeckte Buswartehäuschen	96'779.25		96'779.25	-96'778.25	0.00		-96'778.25	1.00
6150.3300.00	Fussweg Büntenweg-Mittelgäustr	409.25		409.25		0.00			409.25
	Total						-87'116.03		
6153.3300.00	Fahrzeug Werkhof 2019		200'000.00	200'000.00		-12.50	-25'000.00	-25'000.00	175'000.00
	Total						-25'000.00		
7201.3300.31	Dorfstrasse Kanalisation Sanie	9'478.55		9'478.55	-947.85	-2.00	-189.60	-1'137.45	8'341.10
7201.3300.31	Banacker Kanalisation Uebernah	107'958.64		107'958.64	-6'477.54	-2.00	-2'159.15	-8'636.69	99'321.95
7201.3300.31	Kanalisationsdruckleitung	95'000.00		95'000.00	-1'900.00	-2.00	-1'900.00	-3'800.00	91'200.00
7201.3300.31	Kanalisation Blattacker Sanier	35'000.00	250'000.00	285'000.00	-700.00	-2.04	-5'802.04	-6'502.04	278'497.96

8 Abschreibungstabelle

Konto	Bezeichnung	Anschaffungskosten			kumulierte Abschreibungen			Buchwert 31.12.2019	
		Stand	Nettoinvestition	Stand	Stand	Abschreibung	Stand		
		01.01.2019	2019	31.12.2019	01.01.2019	Satz	2019		31.12.2019
7201.3300.31	Sanierung Kanalisationsnetz 15	3'368.65		3'368.65	-269.50	-2.00	-67.35	-336.85	3'031.80
7201.3300.31	Sanierung Kanalisationsnetz 16	272'647.05		272'647.05	-16'358.82	-2.00	-5'452.95	-21'811.77	250'835.28
7201.3300.31	Sanierung Kanalisationsnetz 17	294'678.00	-250'000.00	44'678.00	-11'787.12	-1.53	-685.23	-12'472.35	32'205.65
7201.3300.31	Sanierung Kanali. Dorfstr. Ost	104'997.95	295'000.00	399'997.95	-2'632.57	-2.07	-8'278.45	-10'911.02	389'086.93
7201.3300.31	Revision GKP/GEP (ab 2014)	1.00		1.00		0.00			1.00
	Total						-24'534.77		
7710.3300.00	Urnenwand mit 140 Nischen	172'318.80		172'318.80	-21'539.85	-2.50	-4'307.95	-25'847.80	146'471.00
	Total						-4'307.95		
7900.3300.00	Zentrumsplanung Ost (ab 2014)	9'607.50		9'607.50	-9'606.50	0.00		-9'606.50	1.00
7900.3300.00	Ortsplanungsrevision 2019-2023		100'000.00	100'000.00		-20.00	-20'000.00	-20'000.00	80'000.00
	Total						-20'000.00		
	Total HRM2						-506'490.31		
	Total Abschreibungen						-1'284'988.13		

Anhang

9 Verpflichtungskreditkontrolle

Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung

Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben netto bis 31.12.2017	Ausgaben 2018	Budget Ausgaben 2019	Ausgaben bis 2019	Brutto- Restkredit ab 2020
0290.5040.03	Sanierung Flachdach Werkhof	05.12.2016	GV	200'000	166'999	33'001		200'000	-
0290.5040.04	Sanierung Werkhof / FW-Magazin	04.12.2017	GV	150'000	-	150'000		150'000	-
1620.5040.00	Rückbau ZSA Hinterbüel	05.12.2016	GV	145'000	134'355			134'355	
2170.5040.02	Sanierung Flachdach Lernschwimmhalle Hinterbüel	19.06.2017	GV	320'000	226'018	94'000		320'018	
2170.5040.03	Sanierung Lüftung Lernschwimmhalle Hinterbüel	04.12.2017	GV	515'000		350'000	100'000	450'000	65'000
2170.5040.04	Erweiterung Schulanlage Alp	24.09.2017	Urne	4'200'000	34'338	1'500'000	2'666'000	4'200'338	
2170.5040.05	Standort Hinterbüel Schulraum Studie	03.12.2018	GV	125'000			125'000	125'000	
2170.5040.20	Sanierung Gebäudehülle Turnhalle und Vorplatz Schulhaus Kleinwangen	05.12.2016	GV	545'000	15'000	235'000		250'000	295'000
2170.5040.30	16. Etappe energetische Sanierung Schulhäuser Hinterbüel	03.12.2018	GV	380'000			380'000	380'000	-
2192.5200.03	Informatikkonzept 2015-2018	08.12.2014	GV	668'000	307'408	167'000		474'408	
2192.5200.04	Informatikkonzept 2019-2022	03.12.2018	GV	760'000			190'000	190'000	570'000
5726.5620.00	Beitrag an Einrichtung Büros SRU	11.12.2017	GR	85'000		85'000		85'000	-
6130.5610.02	Viadukt Kleinwangen Instandstellung	09.12.2008	AVT	1'300'100	1'239'400	54'300		1'293'700	
6130.5610.03	Belagsanierung Dorf- und Mittelgäustrasse (ERO)	03.12.2012	GV	521'000	350'000	38'000		388'000	133'000
6130.5610.05	Beitrag an Rückbau PU Bethlehem	06.07.2018	AVT	33'000	14'000	3'000	16'000	33'000	-
6130.5610.06	Dorfstrasse H5 Ersatz Leitsystem Mauern	06.07.2018	AVT	68'000			6'000	6'000	62'000
6130.5610.50	ERO Beitrag an Kanton	11.06.2007	RRB	6'300'000	6'300'000			6'300'000	-
6150.5010.00	Sanierung Strassennetz Tranche 2017	05.12.2016	GV	400'000		400'000		400'000	-
6150.5010.04	Erschliessung Hasenweid Nord	05.12.2016	GV	850'000		850'000		850'000	-
6150.5010.05	Erschliessung Gruebacker Ost	05.12.2016	GV	250'000	270'015			270'015	
6150.5010.06	Erschliessung Frey Park	04.12.2017	GV	1'400'000		1'400'000		1'400'000	-
6150.5010.07	Bushaltestelle Danzmatt	04.12.2017	GV	250'000		250'000		250'000	-
6150.5010.08	Übernahme und Ausbau Bornstrasse	04.12.2017	GV	99'000		99'000		99'000	-
6150.5010.10	Sanierung Blattacker	03.12.2018	GV	175'000			175'000	175'000	-
6150.5010.15	Trottoir Altmatt	03.12.2012	GV	180'000	179'232			179'232	
6150.5010.16	Trottoir In der Ey West	03.12.2012	GV	250'000	197'970			197'970	
6150.5010.20	Trottoir Bahnhofplatz Etappe 2	05.12.2016	GV	95'000		95'000		95'000	-

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

Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben netto bis 31.12.2017	Ausgaben 2018	Budget		Brutto- Restkredit ab 2020
							Ausgaben 2019	Ausgaben bis 2019	
6150.5010.22	Ersatz Quecksilberdampflampen durch LED	07.12.2015	GV	280'000	105'328	70'000	70'000	245'328	34'672
6150.5010.24	Stichverbindung Rumpel-/Holengrabenweg	05.12.2016	GV	190'000	89'827	100'000		189'827	
6150.5010.25	Strassenbeleuchtung Dorfstrasse Ost	04.12.2017	GV	300'000		300'000		300'000	-
6153.5060.00	Fahrzeug Werkhof	03.12.2018	GV	200'000			200'000	200'000	-
7201.5032.00	Sanierung Kanalisationsnetz Tranche 2017	05.12.2016	GV	590'000	589'481			589'481	
7201.5032.01	Sanierung Kanalisation Dorfstrasse Ost	05.12.2016 04.12.2017	GV	650'000	24'998	330'000	295'000	649'998	
7201.5032.02	Neubau Kanalisationsdruckleitung Muhrmatt nach GEP	04.12.2017	GV	95'000		95'000		95'000	-
7201.5032.08	Kanalisation Blattacker Sanierung	03.12.2018	GV	250'000			250'000	250'000	-
7201.5032.10	Sammelkanal Ost Sanierung	16.02.2009	GV	550'000	405'587			405'587	144'413
7900.5290.00	Ortsplanungsrevision 2019-2013	03.12.2018	GV	300'000			100'000	100'000	200'000
	Bruttoinvestitionen						4'573'000		
	Einnahmen						250'000		
	Nettoinvestition						4'323'000		

Anhang

10 Finanzkennzahlen

	2019	2018	2017	2016	2015	Mittelwert		Richtwerte
Gewichteter Nettoverschuldungsquotient (Nettoschuld I im Verhältnis zum gewichteten Fiskalertrag 100%)	---	---	-6.15%	16.08%	28.34%	12.76%		< 100 % gut 100 % - 150 % genügend > 150 % schlecht
Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen bzw. wie viele Jahrestanzen erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen. Der Steuerertrag wird auf 100% gewichtet gerechnet.								
Selbstfinanzierungsgrad (Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)	20.13%	27.63%	275.83%	176.18%	128.24%	124.94%		> 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.								
Zinsbelastungsanteil (Nettozinsen in Prozent des Laufenden Ertrags)	-0.25%	-0.18%	-0.19%	-0.13%	-0.07%	-0.19%		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.								
Investitionsanteil (Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes)	19.10%	24.37%	12.00%	15.50%	13.99%	17.74%		< 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.								
Kapitaldienstanteil (Kapitalkosten im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	6.02%	5.76%	4.21%	4.83%	4.56%	5.20%		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.								
Selbstfinanzierungsanteil (Selbstfinanzierung im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	6.61%	6.30%	21.36%	15.78%	16.25%	12.51%		> 20 % gut 10 % - 20 % mittel < 10 % schlecht
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.								