

Einwohnergemeinde Langendorf



Budget 2018

Beschlüsse:

Gemeinderat	13. November 2017
-------------	-------------------

Gemeindeversammlung	04. Dezember 2017
---------------------	-------------------

Inhaltsverzeichnis

Titel	Seite
Bericht und Antrag	
1 Bericht Gemeindeverwalter	1
2 Kredite mit besonderem Gemeindebeschluss gemäss § 48 der Gemeindeordnung	4
3 Beschluss und Antrag	6
Übersicht	
4 Übersicht Budget	7
4.1 Finanzierung	8
4.2 Finanzierung Spezialfinanzierungen	9
Erfolgsrechnung	
5 Erfolgsrechnung	11
5.1 Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen	12
5.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)	16
Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	35
5.3 Sachgruppengliederung	39
Investitionsrechnung	
6 Investitionsrechnung	45
6.1 Investitionsrechnung 2-stufig	46
6.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)	47
Erläuterungen zur Investitionsrechnung	50
6.3 Sachgruppengliederung	51
Plan - Geldflussrechnung	
7 Plan-Geldflussrechnung	53
Anhang	
8 Berechnung Werterhalt Abwasserbeseitigung	55
9 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	56
10 Übersicht mehrjähriger Verpflichtungskredite	57
11 Verpflichtungskreditkontrolle	58
12 Übersicht Entwicklung Spezialfinanzierungen	62
13 Finanzkennzahlen	63
14 Grafiken und Statistiken	66

Bericht und Antrag

1. Bericht des Gemeindeverwalters zum Budget 2018

Geschätzte Langendörferinnen und Langendörfer

Das Budget 2018 steht ganz im Zeichen der notwendigen Schulraumerweiterung 2018 – 2022. Einerseits ist der dafür vorgesehene Rahmenkredit von 17,42 Mio. CHF in der Investitionsrechnung enthalten und andererseits wird mit der beantragten Steuererhöhung von 4 Prozent der weitsichtigen Finanzierung des Generationenbauwerks Rechnung getragen. Isoliert betrachtet vermittelt die Budget-Erfolgsrechnung 2018, mit dem erwarteten Ertragsüberschuss, den Eindruck eines sehr guten Budgets. Leider zeigen die Investitions- und Finanzierungsrechnungen jedoch ein ganz anderes Bild. Die eigenen Geldmittel reichen für die Finanzierung des Grossprojektes nicht aus. Die Gemeindeverschuldung und damit auch die verzinslichen Fremdkapitalien, werden während dem Zeitraum 2018 – 2022 (Bauphase und Abschluss der Schulraumerweiterung) kontinuierlich ansteigen und die Gemeinde voraussichtlich an die Schwelle der – vom Kanton mit Einführung von HRM2 definierten – Schuldenbremse führen.

Bei der Erstellung des Budgets 2018 wurde auf die Zahlen der Jahresrechnung 2016, des Budgets 2017, den kantonalen Vorgaben und Empfehlungen sowie die geplanten Gemeindeprojekte abgestützt. Nachfolgend finden Sie zum besseren Verständnis des Budgets 2018 einige Erläuterungen, Begründungen und Prognosen.

Erfolgsrechnung 2018

Bruttoerträgen von 19'108'400 CHF stehen Bruttoaufwendungen von 18'263'300 CHF gegenüber. Damit schliesst die gestufte Erfolgsrechnung mit einem voraussichtlichen **Ertragsüberschuss** von **845'100 CHF**. Gegenüber der Jahresrechnung 2016 und/oder dem Budget 2017 haben folgende Faktoren auf das erwartete Ergebnis der Erfolgsrechnung massgebend Einfluss:

- Auf den Besoldungen des Gemeindepersonals und der Lehrpersonen wird per 1.1.2018 keine Teuerungszulage gewährt. Der gesamte Personalaufwand bewegt sich auf der Höhe des Vorjahresbudgets. Besoldungsabweichungen gegenüber dem Rechnungsjahr 2016 sind auf ordentliche Stufenanstiege oder höhere Pensen im Schulbereich zurückzuführen.
- Die steigenden Schülerzahlen führen bei den Lehrmaterialien und –mitteln zu einem weiteren Kostenanstieg von zirka 25'000 CHF.
- Nachdem auf das Schuljahr 2016/2017 die Zahl der SchülerInnen, welche den Sek-P- oder Gymnasialunterricht in Solothurn besuchen, auf 21 gesunken war, ist jene für das Schuljahr 2017/2018 wieder auf 27 SchülerInnen angestiegen. Dies hat zur Folge, dass die Belastung des Kantons für den Gemeindebeitrag im 2018 wieder um rund 97'000 CHF ansteigen wird.
- Für den Unterhalt von Hochbauten und Gebäuden ist im Budget 2018 ein um 117'000 CHF höherer Betrag berücksichtigt worden als im Budget 2017. Die bestehenden Liegenschaften der Gemeinde werden älter und der Unterhaltsbedarf nimmt zu. Aufgrund der festgestellten Mängel wurde der Unterhaltskredit für die Schulanlagen wiederholt erhöht. Weiter stehen 2018 die Dachsanierung beim Mittagstisch sowie mehrere Reparaturen beim Schützenhaus an.
- Unter der Rubrik Anschaffungen Mobiliar, Geräte, Maschinen wurde gesamthaft 108'000 CHF mehr eingesetzt. Unter anderem ist mit 27'000 CHF der Teilersatz der bald 40jährigen Büroeinrichtung auf der Gemeindeverwaltung vorgesehen; Ausrüstungsgegenstände für das neue Tanklöschfahrzeug im Betrag von 20'000 CHF; Ersatz von Schulwandtafeln durch elektronische im Wert von 25'000 CHF; Salzstreuer für den Winterdienst mit 30'000 CHF; usw.
- Die planmässigen Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen werden eine Höhe von 964'000 CHF erreichen. Das sind 105'000 CHF mehr als im Budget 2017 und die Zunahme ist auf die Aktivierung der geplanten Investitionen zurückzuführen. Vom Gesamtabschreibungsbetrag entfallen alleine 767'000 CHF auf das „alte“ Verwaltungsvermögen, welches nach HRM2 linear über 10 Jahre abgeschrieben werden muss.
- Gegenüber der Jahresrechnung 2016 erwarten wir beim Zinsaufwand eine Entlastung von 39'000 CHF. Dies wegen den weiterhin historisch tiefen Zinssätzen und der für 2018 erwarteten konstanten Schuldenhöhe auf dem Niveau von 2016 (obschon wegen der anstehenden Investitionen im Budget 2018 ein hoher Finanzierungsfehlbetrag ausgewiesen wird, gehen wir davon, dass die verzinslichen Schulden erst ab Baubeginn im Jahr 2019 markant steigen werden).
- Die Ausgaben im Bereich Soziale Sicherheit bleiben mit rund 3 Mio. CHF gegenüber dem Budget 2017 und auch gegenüber der Jahresrechnung 2016 ziemlich gleich hoch. Nach Jahren mit jährlichen Kostensteigerungen ist dies ein positives Zeichen. Innerhalb des Sozialbereiches gibt es einzig bei den Ergänzungsleistungen nennenswerte Kostenverschiebungen von der IV hin zu jener der AHV in der Grössenordnung von 15'000 CHF.
- Bei der Budgetierung der Gemeindesteuererträge für natürliche und juristische Personen haben wir uns auf die effektiven Steuererträge der letzten 3 Jahre abgestützt. Die effektiven Steuererträge der natürlichen Personen für die Zeitspanne 2014 – 2016 sind ziemlich konstant. Im laufenden Jahr 2017 ist feststellbar, dass aufgrund der Zu- und Wegzugsmeldungen von Steuerpflichtigen mit einem wiederholt leichten Zuwachs des Steuersubstrats zu rechnen ist. Aufgrund der vorhandenen Steuerdaten haben wir den erwarteten Steuerertrag der natürlichen Personen (inkl. Quellensteuern) – infolge reinen Wachstums – gegenüber dem Budget 2017 um CHF 120'000 erhöht. Wie immer schwierig einzuschätzen ist der Steuerertrag der juristischen Personen, weil die Firmen dem Wettbewerb ausgesetzt sind und die Konjunkturlage sehr starken Einfluss auf die Entwicklung der Unternehmensgewinne hat. Die Zahlen der vergangenen Steuerjahre haben gezeigt, dass die Langendörfer-Unternehmen in den letzten paar wirtschaftlich schwierigen Jahren nicht so schlecht abgeschnitten haben.

Die effektiven Steuererträge waren jeweils höher als budgetiert. Aufgrund dieser Tatsache schätzen wir die Steuererträge von juristischen Personen für 2018 noch etwas optimistischer als in den Vorjahren. Gegenüber dem Vorjahresbudget haben wir – infolge reinen Wachstums – CHF 105'000 mehr berücksichtigt. Aufgrund der anstehenden hohen Investitionskosten in den Schulraum und weil darum die Gemeindeverschuldung stark ansteigen wird, hat sich die Finanzkommission und der Gemeinderat mit der Situation frühzeitig auseinandergesetzt und sich Gedanken über die Finanzierung und die Schuldenamortisation gemacht. Mit Unterstützung eines Finanzplanes über 10 Jahre ist der Gemeinderat in seinen Überlegungen zum Schluss gelangt, dass eine Erhöhung des Gemeindesteuersatzes unumgänglich ist, wenn die Schulden innert angemessener Zeit wieder auf das heutige Niveau abgebaut werden sollen. Gemäss Beschluss des Gemeinderates haben wir die Steuererträge mit einem **Steuersatz** von **119 Prozent** der einfachen Staatssteuer für natürliche und juristische Personen berechnet. Aus der Steuersatzerhöhung um 4 Prozentpunkte resultieren Mehreinnahmen von insgesamt 390'000 CHF pro Jahr.

- Die Elcom (Eidg. Elektrizitätskommission) wird auf 2018 hin die kalkulatorischen Verzinsungssätze reduzieren. Dies führt dazu, dass die Entschädigung für die Nutzung des gemeindeeigenen Elektrizitätsnetzes sinkt. Der erwartete Einnahmefall beträgt gegenüber dem Vorjahresbudget rund 30'000 CHF.
- Bisher besuchten SchülerInnen aus Rüttenen den Musikschulunterricht in Langendorf, wenn die Musikschule Rüttenen den entsprechenden Instrumentenunterricht nicht selber angeboten hat. Die daraus entstandenen Besoldungskosten wurden dann der Gemeinde Rüttenen weiterbelastet. Diese Einnahmen in der Höhe von 27'000 CHF (und auch Besoldungskosten) entfallen ab dem Schuljahr 2017/2018, weil Rüttenen nun die fehlenden Lehrpersonen selber angestellt hat.
- Durch die gute Auslastung der Autoeinstellplätze in der Autoeinstellhalle Ischimatt und dem Erlös aus dem seinerzeitigen Parkplatzverkauf an das Alters- u. Pflegeheim Ischimatt (gestundet bis 2018) steigen die Einnahmen aus der Einstellhalle gegenüber der Jahresrechnung 2016 um zirka 15'000 CHF an.
- Steigende Schülerzahlen – primär auf der Sekundarstufe – führen zu höheren Einnahmen bei den Schülerpauschalen, welche der Kanton den Gemeinden ausrichtet. 2018 rechnen wir über alle Schulstufen gesehen mit Mehreinnahmen von rund 60'000 CHF.
- Der seit dem 1.1.2016 gültige neue Finanz- und Lastenausgleich FILA ist in zwei Teile gesplittet. Einerseits gibt es einen Ressourcenausgleich, der die unterschiedliche Steuerkraft zwischen den Gemeinden ausgleicht (horizontaler Ausgleich), ein sogenannter Disparitätenausgleich. Weil die Steuerkraft von Langendorf gegenüber dem Vorjahr um 3,4% gesunken ist und nun bei rund 93% liegt, können wir vom Kanton aus diesem Topf rund 149'000 CHF mehr erwarten. Die zweite Komponente beinhaltet die Bereiche nach den Gesichtspunkten geografisch-topografisch, sozio-demografisch und Zentrumslasten. Hier befindet sich Langendorf im Topf vom sozio-demografischen Ausgleich. Das heisst, in Langendorf treten verstärkt A-Faktoren auf wie Arbeitslosigkeit, Ausländer, Arme, Alte, Alleinerziehende, was zusätzlich Kosten verursacht. Aus diesem Gefäss erhalten wir im nächsten Jahr voraussichtlich 12'000 CHF weniger.

Spezialfinanzierungen Abwasser- und Abfallbeseitigung 2018

- In der Budgeterfolgsrechnung zur **Abwasserbeseitigung** resultiert bei einem Bruttoertrag von 411'300 CHF (-20% gegenüber Vorjahresbudget) und einem Bruttoaufwand von 454'700 CHF (-4% gegenüber Vorjahresbudget) ein **Aufwandüberschuss** von **43'400 CHF**. Die Mindereinnahmen von rund 20% entstehen dadurch, dass per 1.1.2018 eine Senkung der Abwassergrund- und verbrauchsgebühren eingerechnet wurde. Die Gebührenreduktion kann mit der Höhe des vorhandenen Eigenkapitals in der Abwasserrechnung von 1,8 Mio. CHF gerechtfertigt werden und mit der Gebührensenkung wird ein weiterer Anstieg des Eigenkapitals verhindert. Im Investitionsbereich der Abwasserbeseitigung ist für 2018 der noch ausstehende Anschluss einiger Liegenschaften im östlichen Gemeindegebiet (Rüttenenstrasse Ost) an das Kanalisationsnetz vorgesehen. Für dieses Projekt wird ein Bruttokredit von 215'000 CHF benötigt, wovon jedoch in Form von Erschliessungsbeiträgen rund die Hälfte wieder vereinnahmt werden kann. Ferner stehen 2018 weitere Sanierungsarbeiten im Gebiet Erlimatt (136'000 CHF) sowie für GEP-Massnahmen (80'000 CHF) an. Gemäss Budget entsteht 2018 in der Abwasserrechnung ein Finanzierungsfehlbetrag von knapp 250'000 CHF und der Selbstfinanzierungsgrad wird etwa 15% betragen.
- Die Budgeterfolgsrechnung **Abfallentsorgung** weist bei einem Bruttoertrag von 388'200 CHF (+2,0% gegenüber Vorjahresbudget) und einem Bruttoaufwand von CHF 399'400 (praktisch gleich Vorjahresbudget) einen **Aufwandüberschuss** von **CHF 11'200** aus. Investitionen sind im Abfallentsorgungsbereich für 2018 keine geplant. Der erwartete Finanzierungsfehlbetrag beläuft sich auf 2'200 CHF. Bei ähnlichen Jahresergebnissen in den nächsten Jahren, wird das vorhandene Kapital der Spezialfinanzierung in der Höhe von rund 80'000 CHF noch ein paar Jahre ausreichen.

Investitionsrechnung 2018

Bei Bruttoausgaben von 18'203'000 CHF und Einnahmen von 168'000 CHF betragen die ausgewiesenen **Nettoinvestitionen 18'035'000 CHF**. Von den Nettoinvestitionen entfallen 17,42 Mio. CHF alleine auf das Grossprojekt Schulraumerweiterung. Die Realisierung des Schulhausneubaus, Ersatz neue Turnhalle durch Doppelsporthalle und die Sanierung der alten Turnhalle wird sich über den Zeitraum von 2018 – 2022 erstrecken. Mit der eigentlichen Bauphase wird voraussichtlich ab 2019 begonnen. Die weiteren Investitionsvorhaben erreichen zusammen eine Höhe von 615'000 CHF, was seit 2005 der mit Abstand tiefste Wert ist. Von den 615'000 CHF entfallen 200'000 CHF auf Strassenprojekte; CHF 293'000 CHF auf Abwasserprojekte; 50'000 CHF auf die Ortsplanungsrevision, 60'000 CHF auf Kostenbeiträge Wassernetz, usw.

Bei selbst erarbeiteten Mitteln (Cashflow) von voraussichtlich 1'755'200 CHF beträgt der **Selbstfinanzierungsgrad 10 Prozent** und der **Finanzierungsfehlbetrag** wird sich auf **16'279'800 CHF** belaufen. Entsprechend steigt die **Nettoschuld pro Einwohner** im 2018 voraussichtlich um 4'253 CHF auf **4'725 CHF** an. Die vorstehenden Aussagen zu Cashflow, Selbstfinanzierung und Finanzierungsfehlbetrag für das Jahr 2018 sind jedoch zu relativieren. Die Berechnung dieser Finanzkennzahlen nach HRM2 beruht auf der Annahme, dass die im Budget enthaltenen Investitionskredite auch im Budgetjahr umgesetzt und die Vorhaben realisiert werden. Bei der Schulraumerweiterung ist dies mit einer Realisierungsdauer von fast 5 Jahren aber nicht der Fall und somit werden die ausgewiesenen Kennzahlen pro 2018 erst nach Abschluss der Bauprojekte im Jahre 2022 erreicht.

Die Vorgabe über die maximale Nettoverschuldung (Schuldenbremse § 136 Abs. 3 Gemeindegesetz: „sofern der Nettoverschuldungsquotient in der letzten Jahresrechnung $\geq 150\%$ beträgt, hat die Gemeinde ein Budget vorzulegen, worin sich der Selbstfinanzierungsgrad insgesamt nicht kleiner als 80% beläuft“) ist mit dem vorliegenden Budget eingehalten. In der Jahresrechnung 2016 beträgt der NVQ 9,8 Prozent.

Mittelfristige Prognose bezüglich Entwicklung Finanzhaushalt / Steuerfuss / Finanzplan

Auf das Jahr 2016 hin hat der Souverän – auf Antrag des Gemeinderates – beschlossen, den Steuersatz für die Gemeindesteuern um 5% anzuheben. Ziel war es, die Selbstfinanzierung zu verbessern, damit die anstehenden werterhaltenden Investitionen in die Gemeindeinfrastruktur getätigt werden können, ohne dabei die Verschuldung ins Unermessliche steigen zu lassen. Da zu diesem Zeitpunkt bereits klar war, dass in den nächsten Jahren zusätzlich zu den werterhaltenden Investitionen noch hohe Neuinvestitionen in die Schulraumerweiterung auf die Gemeinde zukommen werden, war der Zeitpunkt zur Steuererhöhung zukunftsgerichtet und wichtig.

Nachdem nun die Kosten für die Schulraumerweiterung und die finanziellen Auswirkungen bekannt sind, hat sich der Gemeinderat im 2017 intensiv mit der Finanzierung des Grossprojektes beschäftigt. Bei sparsamer Ausgabenpolitik und zurückhaltender Investitionstätigkeit in den nächsten 20 Jahren, sollte es möglich sein, die in den nächsten 5 Jahren stark ansteigende Verschuldung wieder auf das Niveau von heute zu senken. Aus diesem Grunde beantragt der Gemeinderat auf das Jahr 2018 hin eine weitere Steuererhöhung um 4 Prozentpunkte.

Langendorf, 3. November 2017

Einwohnergemeinde Langendorf

Kurt Kohl
Gemeindeverwalter

2. Kredite mit besonderem Gemeindebeschluss gemäss § 48 der Gemeindeordnung

Bevor über den Voranschlag beschlossen wird, sind nicht gebundene einmalige Ausgaben, die CHF 100'000.00 und neue jährlich wiederkehrende Ausgaben, die CHF 100'000.00 übersteigen, von der Gemeindeversammlung unter einem besonderen Traktandum zu beschliessen.

Neue Kredite in der Erfolgsrechnung

keine

Neue Kredite in der Investitionsrechnung

Kredit 1

2170.5040.20 Realisierung Schulraumerweiterung 2018 – 2022 (Rahmenkredit) CHF 17'420'000.00

Begründung: Der Kreditbedarf von 17,42 Mio. CHF für die Realisierung der Schulraumerweiterung (Neubau Schulhaus M mit 5,965 Mio. CHF; Ersatz neue Turnhalle durch Doppelsporthalle mit 7,060 Mio. CHF; Sanierung alte Turnhalle mit 3,255 Mio. CHF; Umgebungsarbeiten und diverses mit 1,140 Mio. CHF) wird sich über 5 Jahre erstrecken. Vorgesehen ist, dass nach der Planungs- und Ausschreibungsphase im 2018 ab 2019 mit dem Bau des neuen Schulhauses begonnen wird, welches per Sommer 2020 bezugsbereit sein muss. Parallel dazu soll mit der Doppelsporthalle begonnen werden, welche dann im Sommer 2021 in Betrieb genommen wird. Anschliessend steht dann die Sanierung der alten Turnhalle, inkl. Sanierung und Ausbau der Werkräume sowie die restlichen Gestaltungsarbeiten an. Der Finanzbedarf zur Projektrealisation verteilt sich über die nächsten 5 Jahre voraussichtlich wie folgt: 2018 = 1,2 Mio. CHF; 2019 = 3,7 Mio. CHF; 2020 = 5,0 Mio. CHF; 2021 = 4,8 Mio. CHF; 2022 = 2,72 Mio. CHF).

Antrag: Der Gemeinderat beantragt, den Rahmenkredit zu genehmigen.

Kredit 2

6150.5060.02 Beiträge an Bürgergemeinde für Fusswegbauten Quellschutzzone Brüggmoos CHF 100'000.00

Begründung: Aufgrund kantonaler Auflagen muss das Schutzgebiet um die Brüggmoos-Wasserquelle etwas ausgeweitet und für die Öffentlichkeit unzugänglich gemacht werden. Aus diesem Grunde müssen die Fuss- und Landwirtschaftswege verändert und zum Teil neu erstellt werden. Nach den baulichen Massnahmen unter der Federführung der Bürgergemeinde Langendorf soll im 2018 das Projekt abgerechnet werden. Der Anteil der Einwohnergemeinde beträgt gemäss Kostenschätzung CHF 100'000.

Antrag: Der Gemeinderat beantragt, den Kredit zu genehmigen.

Kredit 3

7201.5032.01 Kanalisation Rüttenenstrasse Ost CHF 215'000.00

Begründung: Im Abschnitt Steinsäge - Ziegelmatte gibt es Liegenschaften, welche noch nicht an das Kanalisationsnetz der Gemeinde angeschlossen sind. Infolge von Bauvorhaben müssen diese Objekte gemäss kantonalen Vorgaben in diesem Zeitpunkt zwingend an das Kanalisationsnetz angebunden werden. Gemäss Kostenschätzung des Ingenieurbüros ist mit Bruttoerstellungskosten von CHF 215'000 zu rechnen. Davon trägt die Gemeinde vorweg 10% und die restlichen Kosten tragen die Grundeigentümer (rund CHF 193'500). Für unbebaute Grundstücke wird jedoch in der Regel eine Stundung gewährt (voraussichtlich CHF 86'000).

Antrag: Der Gemeinderat beantragt, den Kredit zu genehmigen.

Kredit 4

7201.5032.02 Sanierung Kanalisation Erlimatt CHF 136'000.00

Begründung: Die bestehende Sauber-/Regenwasserleitung in der Erlimatt ist defekt (zwischen Kontrollschacht M55 - M52) und muss dringend saniert werden.

Antrag: Der Gemeinderat beantragt, den Kredit zu genehmigen.

3. Beschluss und Antrag

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget wie folgt zu genehmigen:

1. Neue Kredite (gemäss Gemeindeordnung § 48)

1.1 Kredit 1: Realisierung Schulraumerweiterung 2018 - 2022 (Rahmenkredit)	CHF	17'420'000.00
1.2 Kredit 2: Beiträge an Bürgergemeinde für Fusswegbauten Quellschutzzone Brüggmoos	CHF	100'000.00
1.3 Kredit 3: Kanalisation Rüttenenstrasse Ost	CHF	215'000.00
1.4 Kredit 4: Sanierung Kanalisation Erlimatt	CHF	136'000.00

2. Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	CHF	18'263'300.00
Gesamtertrag	CHF	19'108'400.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	845'100.00

3. Investitionsrechnung

Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	18'203'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	168'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	18'035'000.00

4. Spezialfinanzierungen

Abwasserbeseitigung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	-43'400.00
Abfallbeseitigung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	-11'200.00

5. Steuerfuss

Natürliche Personen	119 % der einfachen Staatssteuer
Juristische Personen	119 % der einfachen Staatssteuer

6. Finanzierungsfehlbetrag

Die Deckung der Finanzierungsfehlbeträge erfolgt auf dem Darlehensweg. Die Verwaltung kann die notwendigen Fremdmittel aufnehmen.

Langendorf, 13. November 2017

Im Namen des Gemeinderates der Einwohnergemeinde Langendorf

Hans-Peter Berger
Gemeindepräsident

Kurt Kohl
Gemeindevorwalter

Übersicht

4. Übersicht Budget (Total inkl. SF)

Ergebnisse	Budget 2018	Budget 2017	Jahresrechnung 2016
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	18'100'000.00	17'722'300.00	16'735'605.23
Betrieblicher Ertrag	18'805'800.00	18'162'900.00	18'958'270.12
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	705'800.00	440'600.00	2'222'664.89
Finanzrechnung			
Finanzaufwand	163'300.00	168'500.00	202'011.55
Finanzertrag	248'000.00	219'600.00	277'546.15
Ergebnis aus Finanzierung	84'700.00	51'100.00	75'534.60
Ausserordentliches Ergebnis			
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	2'150'000.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	-2'150'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	790'500.00	491'700.00	148'199.49
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	18'203'000.00	2'343'000.00	1'050'616.35
Investitionseinnahmen	168'000.00	292'000.00	62'047.00
Einnahmenüberschuss	0.00	1.00	0.00
Nettoinvestitionen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-18'035'000.00	-2'051'001.00	-988'569.35

4.1 Übersicht Budget

Finanzierung	Kontendefinition	Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spez.-Finanz. Total	
		Budget	J-Rechnung	Budget	J-Rechnung	Budget	J-Rechnung
		2018	2016	2018	2016	2018	2016
+ Ertragsüberschuss	+ 9000	845'100.00	43'044.15	845'100.00	43'044.15	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	- 9001	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	+ 3510	0.00	119'204.59	0.00	0.00	0.00	119'204.59
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	- 4510	54'600.00	14'049.26	0.00	0.00	54'600.00	14'049.26
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 330, 332, 364, 365, 366, 383, 387	964'700.00	814'183.00	869'100.00	724'703.00	95'600.00	89'480.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ 350, + 3511	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 450, - 4511	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	+ 389	0.00	2'150'000.00	0.00	2'150'000.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	- 489	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung		1'755'200.00	3'112'382.48	1'714'200.00	2'917'747.15	41'000.00	194'635.33
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		18'035'000.00	988'569.35	17'742'000.00	889'587.85	293'000.00	98'981.50
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)		-16'279'800.00	2'123'813.13	-16'027'800.00	2'028'159.30	-252'000.00	95'653.83
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		9.73	314.84	9.66	327.99	13.99	196.64

Selbstfinanzierung:

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

Selbstfinanzierungsgrad:

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

über 100 % = sehr gut

80 - 100 % = gut

50 - 80 % = genügend

0 - 50 % = ungenügend

unter 0 % = sehr schlecht

4.2 Übersicht Budget

Finanzierung - Spezialfinanzierungen	Kontendefinition	Abwasserbeseitigung		Abfallbeseitigung	
		Budget 2018	J-Rechnung 2016	Budget 2018	J-Rechnung 2016
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	+ 3510	0.00	119'204.59	0.00	0.00
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	- 4510	43'400.00	0.00	11'200.00	14'049.26
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 330, 332, 364, 365, 366, 383, 387	86'600.00	80'480.00	9'000.00	9'000.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ 350, + 3511	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 450, - 4511	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	+ 389	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	- 489	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung		43'200.00	199'684.59	-2'200.00	-5'049.26
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		293'000.00	98'981.50	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)		-249'800.00	100'703.09	-2'200.00	-5'049.26
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		14.74	201.74	#DIV/0!	#DIV/0!

Erfolgsrechnung

5. Erfolgsrechnung (Zusammenzug)

Funktionale Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		J-Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	2'506'000.00	1'470'600.00	2'465'700.00	1'483'900.00	2'251'862.35	1'412'143.38
Nettoergebnis		1'035'400.00		981'800.00		839'718.97
1 Öffent. Ordnung/Sicherheit	323'700.00	160'900.00	300'300.00	156'100.00	269'213.74	162'837.95
Nettoergebnis		162'800.00		144'200.00		106'375.79
2 Bildung	8'238'700.00	2'778'400.00	7'934'100.00	2'766'600.00	9'859'242.06	2'662'340.45
Nettoergebnis		5'460'300.00		5'167'500.00		7'196'901.61
3 Kultur, Sport und Freizeit	387'900.00	54'900.00	402'100.00	54'300.00	334'147.65	51'410.20
Nettoergebnis		333'000.00		347'800.00		282'737.45
4 Gesundheit	532'000.00	0.00	527'300.00	0.00	500'057.89	0.00
Nettoergebnis		532'000.00		527'300.00		500'057.89
5 Soziale Sicherheit	3'053'300.00	45'800.00	3'050'200.00	32'000.00	2'985'555.69	43'990.75
Nettoergebnis		3'007'500.00		3'018'200.00		2'941'564.94
6 Verkehr	1'421'300.00	294'500.00	1'396'900.00	280'500.00	1'290'969.28	277'583.10
Nettoergebnis		1'126'800.00		1'116'400.00		1'013'386.18
7 Umweltschutz/Raumordnung	1'081'700.00	859'400.00	1'109'400.00	919'800.00	1'089'550.90	919'732.10
Nettoergebnis		222'300.00		189'600.00		169'818.80
8 Volkswirtschaft	277'400.00	449'000.00	310'900.00	478'500.00	241'157.65	491'823.10
Nettoergebnis		171'600.00		167'600.00		250'665.45
9 Finanzen und Steuern	441'300.00	12'994'900.00	434'800.00	12'230'000.00	385'064.16	13'228'004.50
Nettoergebnis		12'553'600.00		11'795'200.00		12'842'940.34
Total Aufwand / Ertrag	18'263'300.00	19'108'400.00	17'931'700.00	18'401'700.00	19'206'821.37	19'249'865.53
Ertragsüberschuss	845'100.00		470'000.00		43'044.16	
Aufwandüberschuss						
Total	19'108'400.00	19'108'400.00	18'401'700.00	18'401'700.00	19'249'865.53	19'249'865.53

5.1 Erfolgsrechnung 3-stufig

Gemeinde Total (inkl. Spezialfinanzierungen)	Budget 2018	Budget 2017	J-Rechnung 2016
30 Personalaufwand	7'825'400.00	7'829'400.00	7'444'658.19
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'877'000.00	2'706'600.00	2'227'036.90
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	957'400.00	853'600.00	812'076.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	5'064'200.00	4'944'000.00	4'962'682.94
39 Interne Verrechnungen	1'376'000.00	1'388'700.00	1'289'151.20
Total betrieblicher Aufwand	18'100'000.00	17'722'300.00	16'735'605.23
40 Fiskalertrag	12'434'000.00	11'802'400.00	12'751'151.85
41 Regalien und Konzessionen	114'000.00	113'500.00	113'769.45
42 Entgelte	1'602'300.00	1'720'200.00	1'770'378.92
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	20'000.00	0.00
46 Transferertrag	3'278'500.00	3'118'100.00	3'033'818.70
49 Interne Verrechnungen	1'377'000.00	1'388'700.00	1'289'151.20
Total betrieblicher Ertrag	18'805'800.00	18'162'900.00	18'958'270.12
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	705'800.00	440'600.00	2'222'664.89
34 Finanzaufwand	163'300.00	168'500.00	202'011.55
44 Finanzertrag	248'000.00	219'600.00	277'546.15
Ergebnis aus Finanzierung	84'700.00	51'100.00	75'534.60
Operatives Ergebnis	790'500.00	491'700.00	2'298'199.49
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	2'150'000.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	-2'150'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	790'500.00	491'700.00	148'199.49

5.1 Erfolgsrechnung 3-stufig

Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	Budget 2018	Budget 2017	J-Rechnung 2016
30 Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	77'500.00	87'000.00	27'300.99
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	86'600.00	79'600.00	80'480.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	268'600.00	278'900.00	266'768.22
39 Interne Verrechnungen	22'000.00	26'900.00	26'253.15
Total betrieblicher Aufwand	454'700.00	472'400.00	400'802.36
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	362'500.00	468'000.00	472'062.70
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen	48'800.00	45'300.00	47'944.25
Total betrieblicher Ertrag	411'300.00	513'300.00	520'006.95
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-43'400.00	40'900.00	119'204.59
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	-43'400.00	40'900.00	119'204.59
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-43'400.00	40'900.00	119'204.59

5.1 Erfolgsrechnung 3-stufig

Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)		Budget 2018	Budget 2017	J-Rechnung 2016
30	Personalaufwand			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	327'700.00	332'700.00	323'152.86
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9'000.00	9'000.00	9'000.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	16'000.00	15'000.00	15'798.59
39	Interne Verrechnungen	46'700.00	42'500.00	46'103.35
	Total betrieblicher Aufwand	399'400.00	399'200.00	394'054.80
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	348'500.00	344'500.00	344'031.29
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	18'700.00	14'500.00	14'888.60
49	Interne Verrechnungen	21'000.00	21'000.00	21'085.65
	Total betrieblicher Ertrag	388'200.00	380'000.00	380'005.54
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-11'200.00	-19'200.00	-14'049.26
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag			
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-11'200.00	-19'200.00	-14'049.26
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-11'200.00	-19'200.00	-14'049.26
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

5.1 Erfolgsrechnung 3-stufig

Gemeinde allgemeiner Haushalt (ohne SF)		Budget 2018	Budget 2017	J-Rechnung 2016
30	Personalaufwand	7'825'400.00	7'829'400.00	7'444'658.19
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'471'800.00	2'286'900.00	1'876'583.05
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	861'800.00	765'000.00	722'596.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	4'779'600.00	4'650'100.00	4'680'116.13
39	Interne Verrechnungen	1'307'300.00	1'319'300.00	1'216'794.70
	Total betrieblicher Aufwand	17'245'900.00	16'850'700.00	15'940'748.07
40	Fiskalertrag	12'434'000.00	11'802'400.00	12'751'151.85
41	Regalien und Konzessionen	114'000.00	113'500.00	113'769.45
42	Entgelte	891'300.00	907'700.00	954'284.93
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	20'000.00	0.00
46	Transferertrag	3'259'800.00	3'103'600.00	3'018'930.10
49	Interne Verrechnungen	1'307'200.00	1'322'400.00	1'220'121.30
	Total betrieblicher Ertrag	18'006'300.00	17'269'600.00	18'058'257.63
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	760'400.00	418'900.00	2'117'509.56
34	Finanzaufwand	163'300.00	168'500.00	202'011.55
44	Finanzertrag	248'000.00	219'600.00	277'546.15
	Ergebnis aus Finanzierung	84'700.00	51'100.00	75'534.60
	Operatives Ergebnis	845'100.00	470'000.00	2'193'044.16
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	2'150'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	-2'150'000.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	845'100.00	470'000.00	43'044.16
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Funktionale Gliederung ER	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'506'000.00	1'470'600.00	2'465'700.00	1'483'900.00	2'251'862.35	1'412'143.38
01	Legislative und Exekutive	131'200.00		169'200.00		107'256.35	
0110	Legislative	56'300.00		82'800.00		44'370.20	
0110.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Wahlbüro	10'000.00		22'000.00		7'295.00	
0110.3000.01	Tag- und Sitzungsgelder Finanzkommission	4'000.00		4'000.00		2'480.00	
0110.3000.10	Besoldung Wahlbüro	1'000.00		1'000.00		939.35	
0110.3000.11	Besoldung Finanzkommission	1'800.00		1'800.00		1'729.05	
0110.3010.00	Besoldung Wahlhelfer	2'500.00		4'500.00		360.00	
0110.3102.00	Stimm-/Wahlmaterial, Drucksachen, Publikationen	10'000.00		12'500.00		7'905.95	
0110.3130.00	Externe Revisionsstelle	13'500.00		13'500.00		12'841.20	
0110.3130.10	Porti und Versandkosten	9'000.00		12'000.00		6'771.75	
0110.3636.00	Beiträge an politische Parteien	3'000.00		8'800.00		3'000.00	
0110.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	1'500.00		2'700.00		1'047.90	
0120	Exekutive	74'900.00		86'400.00		62'886.15	
0120.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Gemeinderat	15'000.00		15'000.00		14'000.00	
0120.3000.01	Tag- und Sitzungsgelder Spez.-Kom./AG	12'000.00		12'000.00		10'480.00	
0120.3000.10	Besoldung Ressortleitende GR	19'000.00		19'000.00		18'580.95	
0120.3000.15	Besoldung übrige Kommissionen	200.00		200.00		150.00	
0120.3170.00	Spesenpauschale Gde-Präsidium	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
0120.3170.01	Reisekosten und Spesen Gemeinderat/Kommissionen	1'000.00		1'000.00		49.00	
0120.3170.10	Jungbürgerfeier	5'000.00		1'500.00			
0120.3199.00	Kredit des Gemeinderates	10'000.00		22'000.00		7'348.30	
0120.3636.00	Freiwillige Beiträge an Institutionen	6'000.00		9'000.00		6'000.00	
0120.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	3'700.00		3'700.00		3'277.90	
02	Allgemeine Dienste	2'374'800.00	1'470'600.00	2'296'500.00	1'483'900.00	2'144'606.00	1'412'143.38
0220	Allgemeine Dienste, übrige	795'400.00	114'100.00	751'700.00	117'100.00	700'144.65	116'527.10
0220.3010.00	Besoldung Verwaltung	500'000.00		496'500.00		484'023.75	
0220.3010.10	Besoldung nebenamtliches Personal (Vize-GP)	10'200.00		10'200.00		10'111.15	
0220.3090.00	Aus-/Weiterbildung (inkl. Lehrling)	6'000.00		6'000.00		7'125.00	
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00		3'000.00		1'186.75	
0220.3100.00	Büromaterial, Drucksachen	18'000.00		18'000.00		17'861.55	
0220.3102.00	Publikationen, Inserate	3'500.00		3'500.00		1'680.65	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'000.00		3'000.00		2'488.80	
0220.3110.00	Anschaffungen Mob./Geräte/Masch.	30'000.00		3'000.00		2'965.70	
0220.3113.00	Anschaffungen EDV-Hardware	23'000.00		3'000.00		713.00	
0220.3118.00	Anschaffungen EDV-Software	12'000.00		17'800.00		8'112.40	
0220.3130.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	8'100.00		8'100.00		7'827.65	
0220.3130.01	Kanzleikosten (IDK, Ausweise)	18'000.00		18'000.00		17'271.55	
0220.3130.10	Porti und Versandkosten	13'000.00		13'000.00		11'633.35	
0220.3130.20	Telefon-/Kommunikationsgebühren	5'500.00		5'000.00		5'303.95	
0220.3130.30	Betreibungsgebühren	2'000.00		2'000.00		-458.95	
0220.3130.40	Gebühren und Bewilligungen	2'500.00		2'500.00		117.00	
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	10'000.00		10'900.00		8'840.80	
0220.3150.00	Unterhalt Mobilien/Geräte/Maschinen	3'000.00		3'000.00		427.00	
0220.3158.00	Unterhalt/Wartung EDV (HW, SW, Website)	42'000.00		42'000.00		38'033.30	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200.00		1'200.00		632.10	
0220.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00		927.20	
0220.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	79'400.00		80'000.00		73'320.95	
0220.4210.00	Gebühren Kanzlei/Verwaltung		28'000.00		28'000.00		27'476.20



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Konto	Funktionale Gliederung ER						
0220.4611.00	Rückerstattung Staatssteuerregisterführung		8'000.00		7'900.00		8'288.00
0220.4611.10	Verwaltungskostenbeitrag AHV-Zweigstelle		30'000.00		29'800.00		29'892.20
0220.4612.00	Entschädigung Kirchgemeinden für Steuerinkasso		6'200.00		6'100.00		6'213.50
0220.4930.00	Interne Verrechnung Abwasserbeseitigung		19'500.00		23'400.00		23'003.15
0220.4930.01	Interne Verrechnung Abfallbeseitigung		11'000.00		10'700.00		10'753.35
0220.4930.02	Interne Verrechnung Elektrizität		11'400.00		11'200.00		10'900.70
0222	Bauverwaltung	169'200.00	8'500.00	180'200.00	8'500.00	166'075.30	19'956.48
0222.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Baukommission	12'000.00		12'000.00		11'170.00	
0222.3000.10	Besoldung Baukommission	12'500.00		12'500.00		11'796.40	
0222.3010.00	Besoldung Bauverwaltung	103'500.00		125'500.00		117'858.45	
0222.3090.00	Aus-/Weiterbildung (inkl. BK)	1'000.00		1'000.00			
0222.3100.00	Büromaterial, Drucksachen	700.00		700.00			
0222.3102.00	Publikationen, Inserate	500.00		500.00			
0222.3110.00	Anschaffungen Mob./Geräte/Masch.			500.00			
0222.3130.10	Porti und Versandkosten	500.00		500.00		299.25	
0222.3130.40	Gebühren und Bewilligungen	500.00		500.00		350.00	
0222.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'500.00		2'500.00			
0222.3132.10	Honorare externe Prüfung Baugesuche	15'000.00					
0222.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		887.50	
0222.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	19'500.00		23'000.00		23'713.70	
0222.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen, Baubewilligungen		8'500.00		8'500.00		19'956.48
0228	Allgemeine Personalkosten	1'252'000.00	1'252'000.00	1'261'300.00	1'261'300.00	1'179'604.35	1'179'604.35
0228.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verw.-kosten	458'300.00		478'500.00		451'836.55	
0228.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	610'500.00		610'000.00		562'118.90	
0228.3052.05	AG-Beitrag an Fehlbetrag Pensionskasse PKSO (Lehrpersonen)	126'000.00		124'000.00		119'555.00	
0228.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	45'200.00		40'300.00		38'041.05	
0228.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung Verwaltung	8'200.00		4'700.00		4'495.65	
0228.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung Lehrpersonen	3'800.00		3'800.00		3'557.20	
0228.4260.00	Rückerstattungen Kinderzulagen		113'400.00		113'000.00		109'600.00
0228.4260.10	Rückerstattungen Erwerbsausfallentschädigungen (EO, MSE, UVG, KTG)		55'000.00		55'000.00		72'608.70
0228.4990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen		1'083'600.00		1'093'300.00		997'395.65
0291	Gemeindehaus	158'200.00	96'000.00	103'300.00	97'000.00	98'781.70	96'055.45
0291.3010.00	Besoldung Reinigungspersonal	10'500.00		10'500.00		7'980.95	
0291.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'000.00		17'000.00		14'250.20	
0291.3130.20	Telefon-/Kommunikationsgebühren (Lift)	400.00		400.00		316.60	
0291.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000.00		5'000.00		3'870.60	
0291.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	73'000.00		13'000.00		21'632.55	
0291.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
0291.3910.00	Interne Verrechnung Werkhof	2'500.00		4'500.00		1'650.00	
0291.3930.00	Interne Verrechnung Heizkostenanteil	11'000.00		12'000.00		8'468.45	
0291.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	800.00		900.00		612.35	
0291.4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		96'000.00		97'000.00		96'055.45



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Funktionale Gliederung ER	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	323'700.00	160'900.00	300'300.00	156'100.00	269'213.74	162'837.95
12	Rechtssprechung	1'100.00		1'200.00		939.90	
1201	Friedensrichter	1'100.00		1'200.00		939.90	
1201.3000.10	Besoldung Friedensrichter	800.00		800.00		794.85	
1201.3090.00	Aus-/Weiterbildung	200.00		300.00		80.00	
1201.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	100.00		100.00		65.05	
14	Allgemeines Rechtswesen	1'300.00		1'300.00		1'217.30	
1404	Inventuramt	1'300.00		1'300.00		1'217.30	
1404.3000.10	Besoldung Inventurbeamter	1'200.00		1'200.00		1'125.20	
1404.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	100.00		100.00		92.10	
15	Feuerwehr	254'800.00	160'900.00	248'000.00	156'100.00	209'660.64	162'837.95
1500	Feuerwehr (allgemein)	254'800.00	160'900.00	248'000.00	156'100.00	209'660.64	162'837.95
1500.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Feuerwehrkommission	3'000.00		5'400.00		3'200.00	
1500.3000.10	Besoldung Feuerwehrkommission	21'500.00		19'000.00		17'822.05	
1500.3001.00	Sold	52'000.00		52'000.00		58'416.55	
1500.3090.00	Aus-/Weiterbildung (Kursgelder)	18'000.00	8	21'500.00		13'501.80	
1500.3099.00	Übriger Personalaufwand (ärztl. Untersuch./Ehrungen)	5'900.00		6'700.00		6'247.44	
1500.3100.00	Büromaterial, Drucksachen	500.00		500.00		231.30	
1500.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		4'000.00		4'164.30	
1500.3101.01	Treibstoffe	1'500.00		1'300.00		1'367.30	
1500.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		99.10	
1500.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		150.00	
1500.3111.00	Anschaffungen Maschinen/ Geräte/Ausrüstungen	42'200.00	9	25'700.00		12'220.80	
1500.3112.00	Anschaffungen Dienstkleider	2'200.00	10	20'700.00		16'443.90	
1500.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'000.00		8'500.00		6'618.10	
1500.3130.00	Mitglieder und Verbandsbeiträge	2'300.00		2'200.00		2'193.50	
1500.3130.05	Jugendfeuerwehr	2'000.00		1'800.00		1'072.85	
1500.3130.10	Porti und Versandkosten	500.00		600.00		224.90	
1500.3130.20	Telefon-/Kommunikationsgebühren	2'000.00		2'600.00		1'637.55	
1500.3130.21	Unterhalt Funkanlage, Pageralarm	4'200.00		4'200.00		4'069.60	
1500.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000.00	11	2'400.00		2'358.25	
1500.3137.00	Steuern und Abgaben (MFK)	1'100.00		1'100.00		1'052.00	
1500.3143.01	Unterhalt Hydrantenanlage	18'000.00	12	20'000.00		24'835.20	
1500.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'000.00		7'000.00		4'510.35	
1500.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	14'600.00	13	16'300.00		10'411.25	
1500.3151.10	Unterhalt Fahrzeuge	6'000.00	14	11'400.00		10'494.35	
1500.3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00		700.00			
1500.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'300.00	15	5'500.00		2'952.45	
1500.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	21'700.00					
1500.3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	4'800.00		4'100.00		1'645.00	
1500.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	2'000.00		2'000.00		1'720.75	
1500.4200.00	Feuerwehr-Ersatzabgaben		150'000.00		142'000.00		152'991.25
1500.4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'000.00		5'200.00		3'180.00
1500.4270.00	Feuerwehribussen		400.00		400.00		
1500.4631.00	Beiträge Gebäudeversicherung (SGV)		5'500.00		8'500.00		6'666.70
16	Verteidigung	66'500.00		49'800.00		57'395.90	



EG Langendorf
HRM2

5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Konto	Funktionale Gliederung ER						
1612	Schiessanlage	21'800.00		2'800.00		13'922.90	
1612.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'000.00					
1612.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	1'500.00		1'500.00		12'635.75	
1612.3637.00	Entschädigung Schiess-Servitut	1'300.00		1'300.00		1'287.15	
1620	Zivilschutz (allgemein)	44'700.00		47'000.00		43'473.00	
1620.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200.00		300.00		182.30	
1620.3130.20	Telefon-/Kommunikationsgebühren	400.00		400.00		304.20	
1620.3134.00	Sachversicherungsprämien	600.00		600.00		502.75	
1620.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (öffentliche Schutzanlagen)	2'000.00		2'000.00			
1620.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	2'000.00		2'000.00			
1620.3612.00	Entschädigung an regionale Bevölkerungs- und Zivilschutzorganisation RZSO	39'500.00		41'700.00		42'483.75	



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Funktionale Gliederung ER	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	8'238'700.00	2'778'400.00	7'934'100.00	2'766'600.00	9'859'242.06	2'662'340.45
21	Volksschule	7'975'200.00	2'778'400.00	7'680'600.00	2'766'600.00	9'537'980.76	2'662'340.45
2110	Kindergarten	713'000.00	207'000.00	713'600.00	212'000.00	734'458.40	200'314.10
2110.3020.00	Besoldung Lehrpersonen	556'500.00		557'500.00		546'716.60	
2110.3020.10	Besoldung Stellvertretungen	18'000.00		15'000.00		16'555.70	
2110.3104.00	Lehrmittel, -material	19 16'500.00		17'200.00		15'973.15	
2110.3110.00	Anschaffungen Mob./Geräte/Masch.	20 1'700.00		2'500.00		1'345.30	
2110.3130.20	Telefon-/Kommunikationsgebühren			2'400.00		2'299.30	
2110.3144.00	Erstellung Provisorium 4. Kindergarten					46'156.35	
2110.3150.00	Unterhalt Mobilien/Geräte/Maschinen	1'000.00		500.00			
2110.3160.00	Miete KG Stöcklimatt	25'200.00		25'200.00		25'200.00	
2110.3161.00	Containermiete provisorischer 4. Kindergarten					8'942.40	
2110.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	91'700.00		93'300.00		71'269.60	
2110.4631.00	Beiträge vom Kanton		21 207'000.00		212'000.00		200'314.10
2120	Primarschule	2'681'500.00	764'000.00	2'629'500.00	745'000.00	2'418'103.49	670'387.70
2120.3020.00	Besoldung Lehrpersonen	2'065'000.00		2'057'000.00		1'896'338.30	
2120.3020.10	Besoldung Stellvertretungen	45'000.00		50'000.00		44'093.90	
2120.3064.00	Überbrückungsrenten	22 44'400.00		4'600.00		8'654.25	
2120.3104.00	Lehrmittel, -material	23 95'000.00		75'400.00		64'578.70	
2120.3104.01	Lehrmittel, -material Logopädie	1'500.00		1'500.00		1'260.21	
2120.3110.00	Anschaffungen Mob./Geräte/Masch.	24 6'800.00		4'300.00		1'139.80	
2120.3151.00	Unterhalt Mobilien/Geräte/Maschinen	2'000.00		1'000.00		2'988.90	
2120.3171.00	Schulreisen, Exkursionen	25 13'000.00		17'900.00		9'803.30	
2120.3171.01	Klassenlager	26 25'000.00		25'000.00		18'131.10	
2120.3636.00	Hausaufgabenhilfe Pro Juventute	27 2'800.00					
2120.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	381'000.00		392'800.00		371'115.03	
2120.4631.00	Beiträge vom Kanton		28 764'000.00		745'000.00		670'387.70
2130	Sekundarstufe	2'095'100.00	1'120'000.00	1'961'800.00	1'072'000.00	2'006'432.70	1'065'255.45
2130.3020.00	Besoldung Lehrpersonen	1'468'500.00		1'441'000.00		1'373'275.55	
2130.3020.10	Besoldung Stellvertretungen	35'000.00		25'000.00		65'915.10	
2130.3171.00	Klassenlager (L'dorf)	10'000.00		15'000.00		8'350.00	
2130.3611.00	Beitrag an Gymnasialunterricht Kanton (L'dorf)	29 302'000.00		205'000.00		306'900.00	
2130.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	279'600.00		275'800.00		251'992.05	
2130.4612.00	Entschädigung EG Oberdorf		299'000.00		294'000.00		273'093.05
2130.4612.10	Entschädigung EG Rüttenen		263'000.00		267'000.00		246'293.40
2130.4631.00	Beiträge vom Kanton		30 558'000.00		511'000.00		545'869.00
2140	Musikschulen	488'300.00	215'500.00	513'900.00	242'000.00	512'294.07	247'566.75
2140.3020.00	Besoldung Lehrpersonen	31 400'500.00		423'500.00		430'134.95	
2140.3020.10	Besoldung Stellvertretungen	7'000.00		5'000.00		4'889.60	
2140.3090.00	Aus-/Weiterbildung	2'500.00		2'500.00		1'900.00	
2140.3100.00	Büromaterial, Drucksachen	700.00		700.00		574.55	
2140.3104.00	Lehrmittel, -material	500.00		500.00			
2140.3110.00	Anschaffungen Mob./Geräte/Masch.	32 4'300.00		4'300.00		3'842.40	
2140.3130.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge SoM	1'000.00		1'000.00		985.00	
2140.3130.20	Telefon-/Kommunikationsgebühren	200.00		200.00		133.55	
2140.3160.00	Miete AEK-Raum	1'100.00		1'100.00		1'058.40	
2140.3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					246.70	
2140.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		396.15	
2140.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	70'000.00		74'600.00		68'132.77	
2140.4230.00	Elternbeiträge Musikschule		33 90'000.00		85'000.00		87'910.00
2140.4612.00	Entschädigung EG Oberdorf		7'500.00		9'500.00		7'506.60



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung			Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Funktionale Gliederung ER		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2140.4612.10	Entschädigung EG Rüttenen	34				27'500.00		26'136.25
2140.4631.00	Beiträge vom Kanton	35		118'000.00		120'000.00		126'013.90
2170	Schulliegenschaften		1'141'600.00	106'400.00	1'003'600.00	115'100.00	3'077'488.80	114'368.45
2170.3010.00	Besoldung Hauswart, Lehrling	36	107'500.00		101'000.00		101'467.75	
2170.3010.10	Besoldung Reinigungspersonal		125'500.00		120'500.00		121'465.20	
2170.3090.00	Aus-/Weiterbildung (inkl. Lehrling)		3'500.00		2'000.00		2'641.90	
2170.3101.01	Reinigungsmaterial		27'000.00		27'000.00		24'321.75	
2170.3110.00	Anschaffungen Schulmobiliar/-geräte	37	20'500.00		16'000.00		1'382.90	
2170.3110.10	Anschaffungen audiovisuelle Geräte	38	36'000.00		11'500.00		2'212.20	
2170.3111.00	Anschaffungen Turngeräte	39	13'000.00		13'000.00		11'328.85	
2170.3111.10	Anschaffungen Mobilien/ Geräte/Maschinen Hauswart	40	4'900.00		3'800.00		6'082.20	
2170.3112.00	Anschaffungen Dienstkleider	41	2'000.00					
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		132'000.00		129'000.00		129'580.75	
2170.3120.01	Ver- und Entsorgung (Contracting Heizung)		63'100.00		63'100.00		63'068.60	
2170.3130.20	Telefon-/Kommunikationskosten		400.00		400.00		400.00	
2170.3132.00	Vorprojekt neuer zusätzlicher Kindergarten						23'659.90	
2170.3134.00	Sachversicherungsprämien		19'500.00		19'600.00		18'932.95	
2170.3140.00	Unterhalt an Grundstücken (Sport-, Spielanlagen, Umgebung)	42	20'000.00		20'000.00		20'830.15	
2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	43	157'000.00		121'000.00		98'670.05	
2170.3151.00	Unterhalt Mobilien/Geräte/Maschinen	44	6'000.00		4'000.00		188.70	
2170.3151.10	Unterhalt Mobilien/Geräte/Maschinen Hauswart	45	5'100.00		5'100.00		2'660.85	
2170.3161.00	Containermiete provisorische Schulleitungsbüros		18'000.00		18'000.00			
2170.3170.00	Reisekosten und Spesen		1'000.00		100.00			
2170.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV		23'200.00		33'100.00		5'437.00	
2170.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV		210'500.00		210'500.00		210'500.00	
2170.3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen		68'900.00				15'899.00	
2170.3893.00	Bildung Vorfinanzierung Neubau Schulhaus (Schulraumerweiterung)						2'150'000.00	
2170.3910.00	Interne Verrechnung Werkhof		45'000.00		55'000.00		37'275.00	
2170.3930.00	Interne Verrechnung Grüngutverwertung		10'000.00		10'000.00		10'000.00	
2170.3930.01	Interne Verrechnung Heizkosten KG Konzertsaal		6'000.00		6'000.00		6'000.00	
2170.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen		16'000.00		13'900.00		13'483.10	
2170.4240.00	Benützungsgebühren			900.00		1'100.00		900.00
2170.4632.00	Beiträge EG Oberdorf			54'000.00		64'500.00		57'000.00
2170.4632.10	Beiträge EG Rüttenen			40'500.00		37'500.00		48'000.00
2170.4930.00	Interne Verrechnung Heizkosten Gde-Haus			11'000.00		12'000.00		8'468.45
2191	Schulverwaltung (Unterstufe)		90'500.00		92'100.00		68'840.23	
2191.3100.00	Büromaterial, Drucksachen		18'000.00		18'000.00		15'674.57	
2191.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften (Bibliothek, Mediothek)		2'500.00		2'500.00		4'169.50	
2191.3113.00	Anschaffungen Informatik	46	18'000.00		20'000.00		12'351.17	
2191.3130.10	Porti und Versandkosten		700.00		1'400.00		160.00	
2191.3130.20	Telefon-/Kommunikationsgebühren (2/3)		4'800.00		4'400.00		4'714.65	
2191.3153.00	Unterhalt Informatik	47	12'000.00		11'300.00		3'261.44	
2191.3158.00	Unterhalt/Wartung Informatik		30'000.00		30'000.00		23'947.45	
2191.3199.00	Übriger Betriebsaufwand		4'500.00		4'500.00		4'561.45	
2192	Volksschule allgemein		17'000.00	11'500.00	14'900.00	12'000.00	12'212.00	11'914.45



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Funktionale Gliederung ER	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2192.3020.00	Besoldung Lehrpersonen Schulsport	16'000.00		14'000.00		11'515.00	
2192.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	1'000.00		900.00		697.00	
2192.4630.00	Beiträge vom Bund		6'000.00		5'500.00		6'501.00
2192.4632.00	Beiträge EG Oberdorf		5'500.00		6'500.00		5'413.45
2194	Schulsozialarbeit	45'000.00	23'000.00	45'000.00	22'500.00	45'486.00	27'383.75
2194.3132.00	Betreuung erweiterte pädagogische Anliegen	45'000.00		45'000.00		45'486.00	
2194.4612.00	Entschädigung EG Oberdorf an EPA		11'500.00		10'000.00		16'661.80
2194.4612.10	Entschädigung EG Rüttenen an EPA		11'500.00		12'500.00		10'721.95
2195	GESLOR Betriebskosten	489'000.00	224'000.00	518'400.00	236'000.00	479'812.00	217'589.20
2195.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder LA GESLOR	6'500.00		6'000.00		6'320.00	
2195.3000.10	Besoldung GESLOR-Behörde	16'500.00		16'500.00		16'371.90	
2195.3010.00	Besoldung Schulleitungen	263'500.00		290'000.00		279'118.90	
2195.3010.10	Besoldung Schulsekretariat	101'500.00		100'000.00		59'619.95	
2195.3064.00	Überbrückungsrenten			7'400.00		12'636.00	
2195.3158.00	Unterhalt/Wartung Informatik	30'000.00		30'000.00		47'894.85	
2195.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	71'000.00		68'500.00		57'850.40	
2195.4612.00	Entschädigung EG Oberdorf		119'000.00		124'000.00		114'408.25
2195.4612.10	Entschädigung EG Rüttenen		105'000.00		112'000.00		103'180.95
2196	GESLOR Materialkosten	214'200.00	107'000.00	187'800.00	110'000.00	182'853.07	107'560.60
2196.3090.00	Aus-/Weiterbildung Lehrpersonen	48 49'600.00		37'600.00		37'945.05	
2196.3100.00	Büromaterial, Drucksachen	49 18'000.00		18'000.00		13'643.33	
2196.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften (Bibliothek, Mediothek)		2'500.00	2'500.00		1'881.25	
2196.3104.00	Lehrmittel, -material	50 60'500.00		58'000.00		58'851.53	
2196.3105.00	Lebensmittel Hauswirtschaft		14'000.00	14'000.00		11'227.70	
2196.3113.00	Anschaffungen Informatik	51 18'000.00		20'000.00		24'702.33	
2196.3119.00	Anschaffungen Anschauungsmaterial		2'000.00	2'000.00		10'146.00	
2196.3119.01	Anschaffungen Hauswirtschaft		4'500.00	4'500.00		2'800.65	
2196.3130.10	Porti und Versandkosten		700.00	700.00		550.00	
2196.3130.20	Telefon-/Kommunikationsgebühren (1/3)		2'400.00	2'200.00		2'357.30	
2196.3151.00	Unterhalt Mobilen/Geräte/Maschinen	52 7'000.00		5'000.00		3'437.75	
2196.3153.00	Unterhalt Informatik		12'000.00	11'300.00		6'522.88	
2196.3171.00	Schulreisen, Exkursionen		7'000.00	6'000.00		3'525.00	
2196.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	53 16'000.00		6'000.00		5'262.30	
2196.4632.00	Beiträge EG Oberdorf		61'000.00		70'000.00		58'390.05
2196.4632.10	Beiträge EG Rüttenen		46'000.00		40'000.00		49'170.55
22	Sonderschulen	263'500.00		253'500.00		321'261.30	
2200	Sonderschulen	216'000.00		210'000.00		266'250.00	
2200.3636.00	Beiträge an Sonderschulen und Heimaufenthalte	54 216'000.00		210'000.00		266'250.00	
2206	Regionale spezielle Förderung	47'500.00		43'500.00		55'011.30	
2206.3612.00	Schulgelder an Gemeinden (Talentförderklasse)	55 47'500.00		43'500.00		55'011.30	



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	387'900.00	54'900.00	402'100.00	54'300.00	334'147.65	51'410.20
31	Kulturerbe	7'200.00		7'200.00			
3111	Naturmuseum	7'200.00		7'200.00			
3111.3634.00	Beiträge Naturmuseum Solothurn	7'200.00		7'200.00			
32	Kultur, übrige	230'700.00	53'200.00	218'500.00	52'600.00	189'370.05	49'710.20
3210	Bibliotheken	29'000.00		29'000.00		33'394.00	
3210.3636.00	Beiträge Zentralbibliothek Solothurn	29'000.00		29'000.00		33'394.00	
3220	Konzert und Theater	47'500.00		47'500.00		34'589.00	
3220.3636.00	Beiträge Städtebundtheater	47'500.00		47'500.00		34'589.00	
3221	Konzertsaal	139'200.00	51'600.00	128'000.00	51'600.00	105'835.35	48'080.20
3221.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder BKON	1'500.00		1'300.00		880.00	
3221.3000.10	Besoldung BKON	1'900.00		1'900.00		1'894.20	
3221.3010.00	Besoldung nebenamtliches Personal	10'000.00		10'000.00		6'330.00	
3221.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00		4'500.00		642.60	
3221.3111.00	Anschaffungen Mob./Geräte/Masch.	16'000.00	56	4'500.00		1'484.00	
3221.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	28'500.00		27'500.00		27'613.90	
3221.3130.20	Telefon-/Kommunikationskosten	400.00		400.00		304.45	
3221.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'900.00		2'900.00		2'811.95	
3221.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'000.00	57				
3221.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00	58	13'000.00		4'445.85	
3221.3151.00	Unterhalt Mobilien/Geräte/Maschinen	5'000.00		5'000.00		2'537.50	
3221.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	53'000.00		53'000.00		53'000.00	
3221.3910.00	Interne Verrechnung Werkhof	3'500.00		3'000.00		3'275.00	
3221.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	1'000.00		1'000.00		615.90	
3221.4240.00	Benützungsgebühren Konzertsaal		30'000.00		30'000.00		26'480.20
3221.4470.00	Pacht- und Mietzinsen VV (Wohnung)		15'600.00		15'600.00		15'600.00
3221.4930.00	Interne Verrechnung Heizkosten KG Konzertsaal		6'000.00		6'000.00		6'000.00
3290	Kultur, übrige	15'000.00	1'600.00	14'000.00	1'000.00	15'551.70	1'630.00
3290.3170.00	Bundesfeier	4'500.00		4'000.00		5'522.95	
3290.3170.10	Neuzuzüger-Apéro	1'500.00		1'000.00		1'028.75	
3290.3636.00	Beiträge Dorfvereine (Musik, Gesang)	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
3290.4210.00	Anlassbewilligungsgebühren		1'500.00		1'000.00		1'630.00
3290.4250.00	Verkauf Dorfchronik		100.00				
34	Sport und Freizeit	150'000.00	1'700.00	176'400.00	1'700.00	144'777.60	1'700.00
3410	Sport	15'900.00		21'900.00		21'350.00	
3410.3151.00	Unterhalt Geräte Vitaparcours	500.00		500.00			
3410.3632.00	Beiträge an EG Oberdorf für Schwimmbad	6'000.00	59	12'000.00		12'000.00	
3410.3636.00	Beiträge Dorfvereine (Sport)	9'400.00		9'400.00		9'350.00	
3413	Kunsteisbahn	7'600.00		7'600.00			
3413.3634.00	Beiträge Kunsteisbahn Zuchwil	7'600.00		7'600.00			
3421	Freizeitzentrum	8'700.00		8'700.00		7'500.00	



EG Langendorf
HRM2

5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Konto	Funktionale Gliederung ER						
3421.3636.00	Beiträge Altes Spital Solothurn	8'700.00		8'700.00		7'500.00	
3422	Kinderspielplätze	4'600.00		8'100.00		1'860.95	
3422.3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		68.70	
3422.3140.00	Unterhalt Kinderspielplätze (ohne Schulanlage)	2'500.00	60	7'000.00		1'142.25	
3422.3910.00	Interne Verrechnung Werkhof	2'000.00		1'000.00		650.00	
3424	Parkanlagen, Wanderwege	28'500.00		38'000.00		31'756.75	
3424.3140.00	Unterhalt Parkanlage Gemeindehaus	3'000.00		3'000.00		3'277.70	
3424.3140.10	Unterhalt übrige Parkanlagen (ohne Schulanlage)	10'000.00		19'500.00		9'679.05	
3424.3636.00	Beiträge Solothurner Wanderwege	500.00		500.00		500.00	
3424.3910.00	Interne Verrechnung Werkhof	15'000.00		15'000.00		18'300.00	
3425	Jugendkulturhaus, Jugendarbeit	84'700.00		92'100.00		82'309.90	
3425.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Jugendkommission	3'500.00		3'000.00		4'480.00	
3425.3000.10	Besoldung Jugendkommission	2'400.00		2'400.00		2'322.60	
3425.3010.00	Besoldung Jugendarbeiter/in	55'000.00		67'500.00		67'422.30	
3425.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Jugendarbeit	13'000.00		13'000.00		1'743.70	
3425.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	10'800.00		6'200.00		6'341.30	
3429	Übrige Freizeitgestaltung		1'700.00		1'700.00		1'700.00
3429.4470.00	Pachtzinsen Schrebergärten		1'700.00		1'700.00		1'700.00



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Konto	Funktionale Gliederung ER						
4	GESUNDHEIT	532'000.00		527'300.00		500'057.89	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	240'000.00		240'000.00		221'689.40	
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	240'000.00		240'000.00		221'689.40	
4120.3632.00	Beiträge Pflegefinanzierung Kanton	225'000.00	61	225'000.00		221'689.40	
4120.3634.00	Beiträge Alters- u. Pflegeheime (Rechnungen gemäss Stiftungsstatut)	15'000.00		15'000.00			
42	Ambulante Krankenpflege	212'000.00		199'600.00		194'746.79	
4210	Ambulante Krankenpflege	212'000.00		199'600.00		194'746.79	
4210.3636.00	Beiträge Spitexverein Region Solothurn	210'000.00	62	197'500.00		192'723.99	
4210.3636.10	Beiträge Samariterverein	500.00		500.00		500.00	
4210.3636.20	Beiträge Kinderspitex	1'500.00	63	1'600.00		1'522.80	
43	Gesundheitsprävention	78'400.00		86'100.00		82'327.95	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	63'700.00		71'300.00		70'920.00	
4310.3636.00	Beiträge SAGIF		64	6'300.00		6'201.00	
4310.3636.10	Beiträge Suchthilfegesetz	63'700.00	65	65'000.00		64'719.00	
4330	Schulgesundheitsdienst	13'300.00		13'300.00		9'998.90	
4330.3010.00	Besoldung Schulzahnpflege	2'600.00		2'600.00		1'700.00	
4330.3105.00	Pausenäpfel	1'000.00		1'000.00		450.00	
4330.3106.00	Medikamente/medizinisches Material	1'000.00		1'000.00		319.10	
4330.3136.00	Schularzt (Kontrolluntersuch)	1'500.00		1'500.00		1'420.70	
4330.3136.10	Zahnarzt (Kontrolluntersuch)	7'000.00		7'000.00		5'969.95	
4330.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	200.00		200.00		139.15	
4340	Lebensmittelkontrolle	1'400.00		1'500.00		1'409.05	
4340.3010.00	Besoldung Pilzkontrolleur	1'400.00		1'400.00		1'409.05	
4340.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen			100.00			
49	Gesundheitswesen, übrige	1'600.00		1'600.00		1'293.75	
4900	Gesundheitswesen, übrige	1'600.00		1'600.00		1'293.75	
4900.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Lebensmittelkontrolle u. Desinfektion	100.00		100.00			
4900.3636.00	Beiträge Pro Juventute für Elternbriefe	1'500.00		1'500.00		1'293.75	



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Konto	Funktionale Gliederung ER						
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'053'300.00	45'800.00	3'050'200.00	32'000.00	2'985'555.69	43'990.75
52	Invalidität	457'200.00		472'300.00		491'609.55	
5220	Ergänzungsleistungen IV	453'800.00		468'900.00		489'052.15	
5220.3611.00	Entschädigung an Kanton (Verw.-Kosten EL IV)	66 16'800.00		16'900.00		16'268.45	
5220.3631.00	Beiträge an Kanton (EL IV)	67 437'000.00		452'000.00		472'783.70	
5230	Invalidität	3'400.00		3'400.00		2'557.40	
5230.3636.00	Beiträge INVA-Mobil	3'400.00		3'400.00		2'557.40	
53	Alter + Hinterlassene	632'200.00	2'000.00	606'400.00	2'000.00	605'446.10	2'500.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	614'500.00		595'700.00		594'746.10	
5320.3611.00	Entschädigung an Kanton (Verw.-Kosten EL AHV)	68 25'500.00		25'700.00		28'205.00	
5320.3631.00	Beiträge an Kanton (EL AHV)	69 589'000.00		570'000.00		566'541.10	
5350	Leistungen an das Alter	17'700.00	2'000.00	10'700.00	2'000.00	10'700.00	2'500.00
5350.3170.00	Seniorenausflug	70 17'000.00		10'000.00		10'000.00	
5350.3636.00	Beiträge Seniorennachmittage	700.00		700.00		700.00	
5350.4632.00	Beiträge BGL an Seniorenausflug		2'000.00		2'000.00		2'500.00
54	Familie und Jugend	210'550.00		213'550.00		210'996.45	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	60'800.00		61'000.00		56'958.45	
5430.3632.00	Beiträge an Alimentenbevorschussung	71 60'800.00		61'000.00		56'958.45	
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	149'750.00		152'550.00		154'038.00	
5450.3636.00	Beiträge Verein Mittagstisch (Defizitgarantie)	20'500.00		20'500.00		20'500.00	
5450.3636.10	Beiträge Spielgruppe Lummerland	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
5450.3636.20	Beiträge Kinderkrippe Sunneschyn	72 51'500.00		51'500.00		51'500.00	
5450.3636.30	Beiträge Schülerhort	73 51'500.00		51'500.00		51'500.00	
5450.3636.40	Beiträge Verein Konfetti	1'250.00		1'250.00		1'250.00	
5450.3636.60	Beiträge Verein Mütter- und Väterberatung Solothurn-Lebern	74 23'700.00		26'500.00		27'988.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'753'350.00	43'800.00	1'757'950.00	30'000.00	1'677'503.59	41'490.75
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'734'500.00	40'000.00	1'746'500.00	30'000.00	1'666'541.69	41'490.75
5720.3632.00	Beiträge Sozialhilfe via SDMUL	75 685'000.00		830'000.00		699'598.59	
5720.3632.10	Beiträge Sozialhilfe Lastenausgleich	76 660'000.00		545'000.00		586'231.10	
5720.3632.20	Beiträge SDMUL (Betriebskosten)	77 389'500.00		371'500.00		380'712.00	
5720.4637.00	Rückerstattungen Sozialhilfe		40'000.00		30'000.00		41'490.75
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	18'850.00	3'800.00	11'450.00		10'961.90	
5721.3636.00	Beiträge Verein Ehe- und Lebensberatungen	78 4'950.00		4'950.00		4'949.10	
5721.3636.10	Beiträge Case-Management CM	79 6'100.00		6'500.00		6'012.80	
5721.3636.20	Beiträge Collectors-Velohauslieferdienst	80 2'000.00					
5721.3636.30	Beiträge Sozialinstitutionen (VSEG)	81 5'800.00					
5721.4631.51	Integrationsförderung	82	3'800.00				



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Funktionale Gliederung ER	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	1'421'300.00	294'500.00	1'396'900.00	280'500.00	1'290'969.28	277'583.10
61	Strassenverkehr	1'071'400.00	234'500.00	1'072'500.00	220'500.00	986'213.17	223'913.10
6130	Kantonsstrassen	2'500.00		1'600.00		462.00	
6130.3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	2'500.00		1'600.00		462.00	
6150	Gemeindestrassen	446'000.00		446'000.00		400'079.15	
6150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Strassen	5'000.00		5'000.00		4'912.95	
6150.3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Robidogs	2'000.00		2'000.00		2'127.05	
6150.3111.00	Anschaffungen Signale/Strassentafeln	3'500.00		3'500.00		2'794.15	
6150.3111.10	Anschaffungen Robidogs	1'000.00		1'000.00			
6150.3111.20	Anschaffungen Kandelaber u. Leuchten Strassenbeleuchtung	10'000.00		10'000.00			
6150.3120.00	Strom Strassenbeleuchtung	28'000.00		28'000.00		26'359.40	
6150.3130.00	Strassenmarkierungen durch Dritte	10'000.00		15'000.00		8'864.55	
6150.3132.00	Honorare externe Berater	5'000.00		5'000.00			
6150.3141.00	Unterhalt Strassen, Verkehrs- und Fusswege	80'000.00		80'000.00		30'697.20	
6150.3141.10	Unterhalt Strassenbeleuchtung	25'000.00		25'000.00		55'625.90	
6150.3141.20	Strassenreinigung	2'500.00		3'000.00		1'528.45	
6150.3141.30	Grundbuch- und Vermessungskosten bei Landverschreibungen	2'500.00		2'500.00		683.25	
6150.3141.40	Unterhalt Weihnachtsbeleuchtung	1'500.00		1'500.00		1'087.55	
6150.3141.50	Landerwerb für Gemeindestrassen					10'170.50	
6150.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	20'500.00		18'700.00		6'896.00	
6150.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	215'000.00		215'000.00		215'000.00	
6150.3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	3'700.00				2'583.00	
6150.3990.01	Interne Verrechnung Gemeinde- strassenentwässerung	30'800.00		30'800.00		30'749.20	
6151	Parkhäuser/Parkplätze	29'500.00	65'000.00	91'500.00	51'500.00	41'462.90	48'953.60
6151.3120.00	Ver- und Entsorgung EH Ischimatt	3'000.00		3'000.00		2'963.40	
6151.3134.00	Sachversicherungsprämien EH Ischimatt	3'000.00		3'000.00		2'957.55	
6151.3140.00	Unterhalt Parkplätze Dorfplatz	2'000.00		39'000.00			
6151.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude EH Ischimatt	20'000.00		45'000.00		35'256.85	
6151.3151.00	Unterhalt Parkuhren	1'500.00		1'500.00		285.10	
6151.4240.00	Benützungsgebühren Parkuhr Dorfplatz		2'000.00		1'500.00		1'345.10
6151.4240.10	Benützungsgebühren Parkuhren EH Ischimatt		3'000.00		3'000.00		3'258.50
6151.4470.00	Pacht- und Mietzinsen Parkplätze EH Ischimatt		60'000.00		27'000.00		44'350.00
6151.4511.00	Entnahmen aus Fonds Ersatzabgaben für Parkplatzbauten				20'000.00		
6152	Winterdienst	11'000.00		13'000.00		4'874.80	
6152.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		4'874.80	
6152.3130.00	Schneeräumung durch Dritte	3'000.00		3'000.00			
6152.3151.00	Unterhalt Geräte/Maschinen Winterdienst	3'000.00		5'000.00			
6153	Werkhof	582'400.00	169'500.00	520'400.00	169'000.00	539'334.32	174'959.50
6153.3010.00	Besoldung Werkhof	286'000.00		289'500.00		285'277.35	
6153.3064.00	Überbrückungsrenten					6'768.00	
6153.3090.00	Aus-/Weiterbildung (inkl. Lehrling)	3'000.00		4'000.00		1'956.90	



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Konto	Funktionale Gliederung ER						
6153.3100.00	Büromaterial, Drucksachen	500.00		500.00		130.95	
6153.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000.00		12'000.00		11'501.07	
6153.3101.10	Treibstoffe	15'000.00		15'000.00		13'232.35	
6153.3110.00	Anschaffungen Büromobilien/ -geräte/-maschinen	1'000.00		3'000.00			
6153.3111.00	Anschaffungen Mobilien/ Geräte/Maschinen/Werkzeuge	85 37'500.00		7'500.00		7'307.95	
6153.3112.00	Anschaffungen Dienstkleider	3'500.00		3'500.00		3'429.55	
6153.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'000.00		10'000.00		4'347.55	
6153.3130.20	Telefon-/Kommunikationsgebühren	2'500.00		3'000.00		2'208.45	
6153.3134.00	Sachversicherungsprämien	8'500.00		8'200.00		8'225.90	
6153.3137.00	Steuern und Abgaben (MFK)	4'200.00		4'300.00		4'136.10	
6153.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	86 35'000.00		5'000.00		32'204.45	
6153.3151.00	Unterhalt Mobilien/Geräte/ Maschinen/Werkzeuge	12'000.00		12'000.00		10'925.50	
6153.3151.10	Unterhalt Fahrzeuge	87 25'000.00		20'000.00		26'347.45	
6153.3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00		700.00		678.40	
6153.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	7'500.00		4'400.00		3'579.00	
6153.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	68'000.00		68'000.00		68'000.00	
6153.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	50'500.00		49'800.00		49'077.40	
6153.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		3'500.00		11'359.50
6153.4910.00	Interne Verrechnung Werkhof		164'500.00		165'500.00		163'600.00
62	Öffentlicher Verkehr	349'900.00	60'000.00	324'400.00	60'000.00	304'756.11	53'670.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	2'100.00		2'100.00		2'051.00	
6210.3634.00	Beiträge an Velostation Solothurn	2'100.00		2'100.00		2'051.00	
6290	Öffentlicher Verkehr, übriger	347'800.00	60'000.00	322'300.00	60'000.00	302'705.11	53'670.00
6290.3101.00	Ankauf GA-Tageskarten	88 56'000.00		56'000.00		53'200.00	
6290.3130.00	Unterhalt GA-Tageskarten- Reservationsystem durch Dritte	700.00		700.00		574.56	
6290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Buswartehäuser)	2'000.00		2'000.00		764.55	
6290.3631.00	Beiträge an öffentlichen Verkehr	89 277'000.00		250'000.00		238'466.00	
6290.3634.00	Beiträge an Moonliner-Netz (Defizitgarantie)	4'600.00		4'600.00		4'600.00	
6290.3910.00	Interne Verrechnung Werkhof	7'500.00		9'000.00		5'100.00	
6290.4250.00	Verkäufe GA-Tageskarten	90	60'000.00		60'000.00		53'670.00



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Funktionale Gliederung ER	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'081'700.00	859'400.00	1'109'400.00	919'800.00	1'089'550.90	919'732.10
72	Abwasserbeseitigung	454'700.00	454'700.00	513'300.00	513'300.00	520'006.95	520'006.95
7201	Abwasserbeseitigung SF	454'700.00	454'700.00	513'300.00	513'300.00	520'006.95	520'006.95
7201.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Pumpwerk/Regenbecken)	500.00		500.00		303.55	
7201.3130.00	Reinigen u. Spülen Kanalisationen	20'000.00		20'000.00		13'775.85	
7201.3130.01	Nachführen Kanalisationskataster	3'000.00		3'000.00			
7201.3130.10	Porti und Versandkosten	500.00		500.00		380.65	
7201.3132.00	Honorare externe Berater	3'000.00		12'500.00			
7201.3143.00	Unterhalt Kanalisationen	50'000.00		50'000.00		12'838.94	
7201.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		500.00		2.00	
7201.3300.02	Planmässige Abschreibungen VV	8'100.00		1'100.00		1'980.00	
7201.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	78'500.00		78'500.00		78'500.00	
7201.3510.00	Einlagen in Eigenkapital			34'900.00		99'252.09	
7201.3510.10	Einlagen in Werterhalt			6'000.00		19'952.50	
7201.3612.00	Beiträge an Betriebskosten ZASE Zuchwil	91 217'000.00		225'000.00		223'768.47	
7201.3612.10	Beiträge an Betriebskosten ARA Bellach	92 51'600.00		53'900.00		42'999.75	
7201.3910.00	Interne Verrechnung Werkhof	3'500.00		3'500.00		3'250.00	
7201.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltung	18'500.00		23'400.00		23'003.15	
7201.4240.00	Abwassergrundgebühren		93 112'500.00		188'000.00		187'533.00
7201.4240.10	Abwasserverbrauchsgebühren		94 250'000.00		280'000.00		284'529.70
7201.4510.00	Entnahmen aus Eigenkapital		95 37'400.00				
7201.4510.10	Entnahmen aus Werterhalt		96 6'000.00				
7201.4940.00	Interne Verrechnung Zinsen		18'000.00		14'500.00		17'195.05
7201.4990.01	Interne Verrechnung Gemeindestrassenentwässerung		30'800.00		30'800.00		30'749.20
73	Abfallbeseitigung	404'600.00	399'400.00	403'900.00	399'200.00	398'570.75	394'054.80
7300	Abfallbeseitigung (allgemein)	5'200.00		4'700.00		4'515.95	
7300.3631.00	Beiträge Entsorgung tierischer Abfälle	3'700.00		3'700.00		3'411.55	
7300.3632.00	Beiträge Kadaversammelstelle Selzach	1'500.00		1'000.00		1'104.40	
7301	Abfallbeseitigung SF	399'400.00	399'400.00	399'200.00	399'200.00	394'054.80	394'054.80
7301.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		698.20	
7301.3101.01	Einkauf Kehrlichmarken KEBAG	15'000.00		15'000.00		12'197.29	
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	97 4'000.00		4'000.00		2'114.00	
7301.3111.00	Anschaffungen Maschinen/Geräte	98 3'000.00		3'000.00		11'238.05	
7301.3130.00	Sammlung/Entsorgung Kehricht (inkl. Metall, Steine, Holz)	99 102'000.00		110'000.00		101'705.82	
7301.3130.01	Abgaben an Altlastenfonds	12'500.00		13'000.00		11'988.05	
7301.3130.10	Porti und Versandkosten	500.00		500.00		393.10	
7301.3130.20	Sammlung/Entsorgung Grüngut	164'000.00		160'000.00		162'502.55	
7301.3130.30	Sammlung/Entsorgung Altglas	6'500.00		6'500.00		6'205.80	
7301.3130.40	Sammlung/Entsorgung Altöl, Alu, Blech, Metall, Elektro, etc.	1'000.00		1'500.00		5.80	
7301.3130.50	Sammlung/Entsorgung Altpapier und Karton	7'000.00		7'000.00		6'743.70	
7301.3130.60	Sammlung/Entsorgung Sondermüll	100 5'000.00		1'500.00		3'372.90	
7301.3130.70	Sammlung/Entsorgung Hol- und Bringmört			3'000.00			
7301.3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		110.70	
7301.3151.00	Unterhalt Sammelstellen	2'000.00		2'500.00		516.90	
7301.3161.00	Miete Karton-Presscontainer	3'500.00		3'500.00		3'360.00	
7301.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		500.00			
7301.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	9'000.00		9'000.00		9'000.00	



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Funktionale Gliederung ER	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.3636.00	Beiträge an Schule für Papiersammlung	16'000.00		15'000.00		15'798.59	
7301.3910.00	Interne Verrechnung Werkhof	35'500.00		31'500.00		35'350.00	
7301.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltung	11'000.00		10'700.00		10'753.35	
7301.3940.00	Interne Verrechnung Zinsen	200.00		300.00			
7301.4240.00	Kehrichtgrundgebühren		310'000.00		307'000.00		307'238.00
7301.4240.01	Verkauf Kehrichtmarken KEBAG		15'000.00		15'000.00		13'402.75
7301.4250.00	Einnahmen Altöl, Alu, Blech, Eisen, Elektro, etc.		7'500.00		7'500.00		7'591.95
7301.4250.10	Einnahmen Altpapier		16'000.00		15'000.00		15'798.59
7301.4510.00	Entnahmen aus Eigenkapital		11'200.00		19'200.00		14'049.26
7301.4636.00	Einnahmen Altglas (Vetroswiss)		13'700.00		14'500.00		14'888.60
7301.4636.10	Einnahmen Altkleidersammlungen		5'000.00				
7301.4930.00	Interne Verrechnung Grüngutverwertung		21'000.00		21'000.00		21'000.00
7301.4940.00	Interne Verrechnung Zinsen						85.65
74	Verbauungen	16'900.00	1'800.00	13'000.00	1'800.00	11'682.00	1'805.00
7410	Gewässerverbauungen	16'900.00	1'800.00	13'000.00	1'800.00	11'682.00	1'805.00
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau (Bäche)	10'000.00		10'000.00		2'574.00	
7410.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	1'900.00				1'458.00	
7410.3910.00	Interne Verrechnung Werkhof	5'000.00		3'000.00		7'650.00	
7410.4631.00	Beiträge vom Kanton		1'800.00		1'800.00		1'805.00
75	Arten- und Landschaftsschutz	2'400.00		2'400.00			
7500	Arten- und Landschaftsschutz	2'400.00		2'400.00			
7500.3632.00	Beiträge an Vernetzungsprojekt	2'400.00		2'400.00			
77	Übriger Umweltschutz	105'700.00	3'500.00	98'900.00	3'500.00	104'318.55	3'865.35
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	87'100.00	3'500.00	83'200.00	3'500.00	93'287.20	3'865.35
7710.3010.00	Besoldung Reinigungspersonal	3'000.00		3'000.00		2'276.55	
7710.3110.00	Anschaffungen Mob./Geräte/Masch.	1'000.00		1'000.00		715.20	
7710.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'500.00		8'500.00		5'994.50	
7710.3130.00	Bestattungskosten	8'000.00		3'000.00		1'146.80	
7710.3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		406.00	
7710.3140.00	Unterhalt Friedhof	8'000.00		12'000.00		20'648.15	
7710.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Friedhofhalle)	3'000.00		3'000.00			
7710.3151.00	Unterhalt Mobilien/Geräte/Maschinen	1'000.00		1'000.00			
7710.3910.00	Interne Verrechnung Werkhof	45'000.00		40'000.00		51'100.00	
7710.3930.00	Interne Verrechnung Grüngutverwertung	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
7710.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	100.00		200.00			
7710.4240.00	Bestattungsgebühren		3'500.00		3'500.00		3'865.35
7790	Umweltschutz, übriger	18'600.00		15'700.00		11'031.35	
7790.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Umweltschutzkommission	2'900.00		2'900.00		2'740.00	
7790.3000.10	Besoldung Umweltschutzkommission	1'800.00		1'800.00		1'729.05	
7790.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Feuerungskontrolle	500.00		500.00		180.00	
7790.3130.00	Umweltprojekte der Umweltschutzkommission	7'500.00		4'500.00		2'505.00	
7790.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'500.00		3'500.00		1'622.75	
7790.3636.00	Beiträge für Bauabfallentsorgung	2'100.00		2'100.00		2'029.30	
7790.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	300.00		400.00		225.25	



EG Langendorf
HRM2

5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Konto	Funktionale Gliederung ER						
79	Raumordnung	97'400.00		77'900.00	2'000.00	54'972.65	
7900	Raumordnung (allgemein)	97'400.00		77'900.00	2'000.00	54'972.65	
7900.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Planungskommission	108	9'000.00	7'000.00		3'050.00	
7900.3000.10	Besoldung Planungskommission		20'000.00	20'000.00		19'799.00	
7900.3130.00	Genemigungsgebühren für Nutzungspläne	109	20'000.00	4'000.00			
7900.3131.00	Nachführung amtliche Vermessung		3'000.00	3'000.00			
7900.3131.10	Nachführung digitalisierte Pläne					5'890.85	
7900.3132.00	Honorare externe Berater	110	15'000.00	20'000.00		2'149.20	
7900.3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen		9'500.00	3'000.00		3'559.00	
7900.3632.00	Beiträge an Regionalplanung (Repla)		18'500.00	18'700.00		18'654.30	
7900.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen		2'400.00	2'200.00		1'870.30	
7900.4260.00	Rückerstattungen Planungskosten				2'000.00		



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	277'400.00	449'000.00	310'900.00	478'500.00	241'157.65	491'823.10
81	Landwirtschaft	2'900.00		3'100.00		2'383.10	
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	2'000.00		2'200.00		1'746.55	
8130.3631.00	Beiträge an Kanton für Tierseuchenbekämpfung	2'000.00		2'200.00		1'746.55	
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	900.00		900.00		636.55	
8140.3000.10	Besoldung Erhebungsstelle Landwirtschaft	600.00		600.00		588.40	
8140.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Hagelabwehr	200.00		200.00			
8140.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	100.00		100.00		48.15	
82	Forstwirtschaft	18'900.00		19'000.00		18'900.00	
8200	Forstwirtschaft	18'900.00		19'000.00		18'900.00	
8200.3631.00	Beiträge an Kanton (Waldfünlüber)	18'900.00		19'000.00		18'900.00	
87	Brennstoffe und Energie	255'600.00	449'000.00	288'800.00	478'500.00	219'874.55	491'823.10
8710	Elektrizität (allgemein)	255'600.00	449'000.00	288'800.00	478'500.00	219'874.55	491'823.10
8710.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Elektrikkommission	3'500.00		3'500.00		2'480.00	
8710.3000.10	Besoldung Elektrikkommission	6'000.00		6'000.00		5'920.15	
8710.3130.00	Nachführen Anlagebuchhaltung	10'000.00		10'000.00		8'913.10	
8710.3131.00	Planung Investitionen durch Dritte	2'500.00		5'000.00		783.15	
8710.3132.00	Belastungsmessungen TS, KVK, Endverbraucher	2'500.00		2'500.00			
8710.3132.10	Prüfen Hausanschlüsse und Anschlussgesuche	5'000.00		5'000.00		2'750.90	
8710.3132.20	Kabeleinmessungen, Plan- und Schemanachführungen	16'500.00		46'500.00		50'406.20	
8710.3132.50	Honorare übrige externe Berater	3'000.00		3'000.00		2'384.40	
8710.3143.00	Unterhalt Sekundärnetz	15'000.00		15'000.00		18'659.60	
8710.3143.10	Hausanschlüsse	25'000.00		25'000.00			
8710.3143.20	Kleinere Kabelsanierungen Sekundärnetz	20'000.00		20'000.00			
8710.3144.00	Unterhalt Kabelverteilkabinen	15'000.00		15'000.00		19'268.80	
8710.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		35.00	
8710.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	20'400.00		26'300.00		2'669.00	
8710.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	93'000.00		93'000.00		93'000.00	
8710.3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	5'000.00				1'016.00	
8710.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltung	11'400.00		11'200.00		10'900.70	
8710.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	800.00		800.00		687.55	
8710.4120.00	Konzessionen AEK		114'000.00		113'500.00		113'769.45
8710.4240.00	Netznutzungsgebühren AEK		335'000.00		365'000.00		378'053.65
		111					



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Konto	Funktionale Gliederung ER						
9	FINANZEN UND STEUERN	1'286'400.00	12'994'900.00	904'800.00	12'230'000.00	428'108.32	13'228'004.50
91	Steuern	253'000.00	12'450'500.00	245'800.00	11'818'900.00	160'402.75	12'767'866.65
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	245'000.00	12'346'500.00	239'000.00	11'728'500.00	153'592.75	12'650'402.10
9100.3180.10	Einzelwertberichtigungen Steuerguthaben					-145'903.75	
9100.3180.11	Pauschalwertberichtigungen Steuerguthaben					71'403.75	
9100.3181.10	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern	112	110'000.00	110'000.00		99'327.55	
9100.3611.00	Steuerveranlagungskosten Kanton	113	135'000.00	129'000.00		128'765.20	
9100.4000.03	Gemeindesteuern NP, Jahr 2003						204.25
9100.4000.05	Gemeindesteuern NP, Jahr 2005						1'835.30
9100.4000.06	Gemeindesteuern NP, Jahr 2006						2'285.50
9100.4000.07	Gemeindesteuern NP, Jahr 2007						2'384.95
9100.4000.08	Gemeindesteuern NP, Jahr 2008						1'517.45
9100.4000.09	Gemeindesteuern NP, Jahr 2009						1'363.35
9100.4000.10	Gemeindesteuern NP, Jahr 2010						9'252.00
9100.4000.11	Gemeindesteuern NP, Jahr 2011						1'570.95
9100.4000.12	Gemeindesteuern NP, Jahr 2012						3'469.10
9100.4000.13	Gemeindesteuern NP, Jahr 2013						16'513.50
9100.4000.14	Gemeindesteuern NP, Jahr 2014				20'000.00		240'421.20
9100.4000.15	Gemeindesteuern NP, Jahr 2015		20'000.00		50'000.00		280'428.20
9100.4000.16	Gemeindesteuern NP, Jahr 2016		50'000.00		100'000.00		10'363'832.40
9100.4000.17	Gemeindesteuern NP, Jahr 2017		70'000.00		10'430'000.00		
9100.4000.18	Gemeindesteuern NP, Jahr 2018	114	10'940'000.00				
9100.4000.85	Bussen		3'000.00		5'000.00		2'813.80
9100.4000.90	Eingang abgeschriebener Steuern		17'000.00		12'000.00		17'143.60
9100.4002.00	Quellensteuern NP	115	550'000.00		540'000.00		606'607.20
9100.4010.12	Gemeindesteuern JP, Jahr 2012						-442.50
9100.4010.13	Gemeindesteuern JP, Jahr 2013						120'148.65
9100.4010.14	Gemeindesteuern JP, Jahr 2014				5'000.00		120'268.50
9100.4010.15	Gemeindesteuern JP, Jahr 2015		10'000.00		10'000.00		373'483.75
9100.4010.16	Gemeindesteuern JP, Jahr 2016		20'000.00		30'000.00		468'586.15
9100.4010.17	Gemeindesteuern JP, Jahr 2017		50'000.00		510'000.00		
9100.4010.18	Gemeindesteuern JP, Jahr 2018	116	600'000.00				
9100.4612.00	Beitrag Kirchgemeinden an Steuerveranlagungskosten		16'500.00		16'500.00		16'714.80
9101	Sondersteuern	8'000.00	104'000.00	6'800.00	90'400.00	6'810.00	117'464.55
9101.3611.00	Entschädigung an Kanton für Hundekontrollzeichen	117	8'000.00	6'800.00		6'810.00	
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern	118	80'000.00		70'000.00		96'784.55
9101.4033.00	Hundesteuern	119	24'000.00		20'400.00		20'680.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		465'000.00		328'500.00		336'300.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		465'000.00		328'500.00		336'300.00
9300.4621.50	Beitrag Ressourcenausgleich FILA	120	316'000.00		167'200.00		221'200.00
9300.4621.60	Beitrag Lastenausgleich FILA	121	149'000.00		161'300.00		115'100.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	188'300.00	74'900.00	189'000.00	78'600.00	224'661.41	119'840.70
9610	Zinsen	184'000.00	74'900.00	185'500.00	78'000.00	223'725.56	85'640.70
9610.3130.00	Post- und Bankgebühren		6'000.00	6'000.00		5'369.16	
9610.3406.00	Verzinsung Darlehen, etc.	122	115'000.00	120'000.00		154'719.95	
9610.3499.00	Vergütungszinsen auf Steuer- rückzahlungen		45'000.00	45'000.00		46'355.75	



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Konto	Funktionale Gliederung ER						
9610.3940.00	Interne Verrechnung Zinsen (Abwasserbeseitigung)	18'000.00		14'500.00		17'195.05	
9610.3940.01	Interne Verrechnung Zinsen (Abfallbeseitigung)					85.65	
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel		2'000.00		6'000.00		10'835.00
9610.4401.00	Verzugszinsen auf Steuern und anderen Forderungen		60'000.00		60'000.00		62'034.70
9610.4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV		12'500.00		11'500.00		12'550.00
9610.4470.00	Pachtzinsen Oberhofweg		200.00		200.00		221.00
9610.4940.01	Interne Verrechnung Zinsen (Abfallbeseitigung)		200.00		300.00		
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	4'300.00		3'500.00	600.00	935.85	34'200.00
9630.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	1'000.00					
9630.3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	3'000.00		3'000.00		639.30	
9630.3439.40	Sachversicherungsprämien	300.00		500.00		296.55	
9630.4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV (Steinackerweg 5)						33'600.00
9630.4470.10	Stellplatzmiete Kleidersammelcontainer				600.00		600.00
97	Rückverteilungen		4'500.00		4'000.00		3'997.15
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		4'500.00		4'000.00		3'997.15
9710.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		4'500.00		4'000.00		3'997.15
99	Nicht aufgeteilte Posten	845'100.00		470'000.00		43'044.16	
9990	Abschluss	845'100.00		470'000.00		43'044.16	
9990.9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	845'100.00		470'000.00		43'044.16	
	Total	19'108'400.00	19'108'400.00	18'401'700.00	18'401'700.00	19'249'865.53	19'249'865.53
	Gesamttotal	19'108'400.00	19'108'400.00	18'401'700.00	18'401'700.00	19'249'865.53	19'249'865.53



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erläuterungen:

- 1 2018 werden voraussichtlich an 4 Wochenenden Abstimmungen durchgeführt.
- 2 Die Gemeinden Langendorf, Oberdorf und Rüttenen führen seit 2017 die jährlichen Jungbürgerfeiern gemeinsam durch. Künftig werden die Feiern alternierend in den drei Gemeinden organisiert und durchgeführt. Im Jahr 2018 ist Langendorf an der Reihe.
- 3 Ersatz des 40jährigen Mobiliars der Arbeitsplätze AHV-Zweigstelle, Einwohnerkontrolle sowie Finanz- u. Steuerwesen für ca. CHF 25'000; unvorhergesehener Ersatz von defekten Geräten u. Maschinen.
- 4 Ausrüstung Gemeinderat mit elektronischen Mitteln (Notebook, Tablet oder Kostenbeitrag an eigene Geräte), damit die GR's Online-Zugriff auf die Sitzungs- und GR-Daten haben. Dadurch können Kosten gesenkt werden (Papierkopien, Porti, etc.); unvorhergesehener Ersatz von defekten Geräten.
- 5 Protokollierungstool für die Protokollierung der Gemeinderatssitzungen. Damit ist die elektronische Archivierung der Protokolle mit Volltextsuche sowie die rasche und einfache Erstellung von Beschlussauszügen möglich. Ferner sind für die standardisierte Zahlungsnorm Software-Anpassungen notwendig (ESR, usw.).
- 6 Da der Beschäftigungsgrad des Bauverwalters per März 2017 auf Antrag der Baukommission und des Bauverwalters durch den Gemeinderat reduziert wurde, werden Baugesuche extern zur Prüfung vergeben (siehe dazu auch Kredit Nr. 0222.3132.10).
- 7 Sanierung WC 1. u. 2. OG und evtl. WC im Keller für ca. CHF 25'000; Sanierung/Umbau Arztpraxen 2. OG für ca. 35'000; ordentlicher jährlicher Unterhalt.
- 8 Erwerbsersatzentschädigungen für Kursbesuche; C1-Ausbildung; Fahrtraining TCS; externe Brandausbildung.
- 9 Teilerneuerung von Materialien für das neue TLF CHF 20'000; 2 Rollmodule Wasserwehr CHF 14'000; Ersatz Kettensäge und Trennjäger CHF 8'200.
- 10 Ersatz defekter Brandschutzkleidung.
- 11 Inklusiv neues TLF.
- 12 Die Vollwartung der Hydranten (Kontrolle sowie allfällige Reparatur- und Materialkosten) wird auf vertraglicher Basis seit 2017 durch die Bürgergemeinde wahrgenommen.
- 13 Revision/Wartung Atemschutzgeräte CHF 5'500; Wartung Hubstapler CHF 1'000; Service Motorspritze CHF 1'000; ordentlicher jährlicher Unterhalt.
- 14 Mit Inbetriebnahme des neuen TLF's sollte dieser Budgetposten etwas entlastet werden.
- 15 Hauptübung 2018; Einweihung neues TLF; Reinigung Brandschutzausrüstungen.
- 16 Subventionen auf beitragsberechtigten Materialanschaffungen.
- 17 Bei der Lärmschutzwand Süd müssen abgerissene und weggefallene Abdeckungen - zum Teil auch wegen Verletzungsgefahr - für CHF 5'700 ersetzt werden.
Die Aussentreppe Ost - welche zu den WC-Anlagen führt - zerfällt wegen Fäulnis. Um Ausrutschen oder Durchtritt zu vermeiden, soll die kaputte Holzterasse durch eine nachhaltige Eisentreppe ersetzt werden. Kostenpunkt CHF 5'200.
Die 15jährigen Kugelfangboxen müssen geleert und saniert werden. Damit die fachmännische Entsorgung sowie die Sicherheits- und Umweltschutzaufgaben gewährleistet werden können, ist mit Kosten von CHF 8'100 zu rechnen.
- 18 Gemeindebeitrag gemäss Budgeteingabe der regionalen Zivilschutzorganisation Solothurn.
- 19 Gemäss Empfehlung des Kantons ist pro Kind mit Materialkosten von CHF 220 zu rechnen (ca. 75 Kinder).
- 20 Diverse Spiele (z. B. Spiegelpflücker, Firetruck, Ninjo, etc.).
- 21 Netto-Schülerpauschale für voraussichtlich 75 Kindergartenkinder.
- 22 Eine Neupensionierung erfolgt auf 1.2.2018.
- 23 Gemäss Empfehlung des Kantons ist pro SchülerIn mit Materialkosten von CHF 375 zu rechnen. Die Schülerzahlen steigen leicht an. Im Schuljahr 2017/2018 werden ca. 210 Kinder den Unterricht besuchen. Aufgrund der steigenden Schülerzahlen muss eine zusätzliche Klasse geführt werden, was zur Folge hat, dass zusätzliche Klassenmaterialsätze angeschafft werden müssen. Auch für den Lehrplan 21 müssen neue Lehrmittel gekauft werden.
- 24 Austausch alte Lehrerpulte und Stühle CHF 3'000; Anschaffung Bandsäge CHF 950; 3 Sitzbänkli CHF 1'300, Beamer CHF 700; usw.
- 25 2018 findet keine Projektwoche statt (nur alle 2 Jahre). Dafür werden 2tägige Schulreisen durchgeführt.
- 26 Schneesporthaus in Engelberg; Klassenlager der 4. Klasse.
- 27 Seit dem Schuljahr 2011/2012 bietet die Pro Juventute die Hausaufgabenhilfe an, welche zur Vereinbarkeit von Familie und Beruf beiträgt und die Kinder mit Migrationshintergrund aus sprachlichen Gründen beim Lösen der Hausaufgaben unterstützt. Zur Klärung der finanziellen Unterstützung durch den Kanton war die Pro Juventute mit dem ASO seit längerem in Kontakt. Obschon der Kanton anfänglich eine Unterstützung in Aussicht gestellt hatte, distanzierte er sich schlussendlich davon. Aus diesem Grunde hat der Gemeinderat anfangs 2017 einen Nachtragskredit beschlossen, damit das Angebot der Hausaufgabenhilfe in Langendorf für das Jahr 2017 gesichert war. Auf Gesuch der Pro Juventute hat der Gemeinderat am 25.9.2017 entschieden, dass dafür ab dem Budget 2018 ein jährlicher Kostenbeitrag von CHF 2'800 eingesetzt wird. Auch die Eltern, welche die Dienstleistung in Anspruch nehmen, müssen sich semesterweise mit CHF 128 beteiligen.



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

- 28 Netto-Schülerpauschale für voraussichtlich 208 Primarschüler.
- 29 Im Schuljahr 2017/2018 besuchen voraussichtlich 27 SchülerInnen aus Langendorf den Gymnasialunterricht an der Kantonsschule Solothurn.
- 30 Netto-Schülerpauschale für voraussichtlich 121 Sekundarschüler.
- 31 Die Pensen für Schüler aus Rüttenen entfallen - siehe auch Begründung unter Konto Nr. 2140.4612.10
- 32 Ersatz und Reparaturen von defekten Instrumenten.
- 33 Schätzung gemäss effektiven Beiträgen im Schuljahr 2017/2018.
- 34 Entfällt weil Rüttenen seit dem Schuljahr 2017/2018 für die bisher fehlenden Instrumente die entsprechenden Lehrpersonen selber angestellt hat.
- 35 Gemäss erwarteter Anzahl Fachbelegungen.
- 36 Ab August 2018 ist ein zweiter Lehrling budgetiert. Dies zur zusätzlichen Entlastung des Hauswartes, welcher während der Bauphase für die Schulraumerweiterung zusätzlichen Arbeitsbelastungen ausgesetzt sein wird.
- 37 Zweite Tranche höhenverstellbare Tische für textiles Werken CHF 6'000 (10 Stk.); 20 Stk. höhenverstellbare Stühle für textiles Werken CHF 3'500; Ersatz von 2 alten Lehrerpulten inkl. Korpussen CHF 4'000; Stühle für die zusätzliche Oberstufenschulklasse CHF 4'000; 1 abschliessbares Regal CHF 1'500; 1 Stehpult für Schulleitung CHF 1'500.
- 38 Ersatz von 4 Wandtafeln infolge Verletzungsgefahr der 3. und 4. Klasse mit gleichzeitiger Integration von Beamern CHF 32'000; kompakte Musikanlage mit Verstärker CHF 1'000; Ersatz von defekten Geräten.
- 39 Jährliche Revision sämtlicher Turngeräte CHF 7'000; Ersatz alter oder defekter Geräte.
- 40 Taski Poliermaschine CHF 3'500; Nasssauger CHF 800; Ersatz von defekten Geräten.
- 41 Hauswart und Lehrlinge.
- 42 Jahresinspektion sämtlicher Spielplatzgeräte; jährlicher ordentlicher Unterhalt.
- 43 Ersatz Leuchtmittel in 1 Schulzimmer Schulhaus D inkl. Treppenhaus sowie Lampenersatz Pausenhalle CHF 16'000; Teilersatz Einbauschränke und Ablagemöbel Primarschule CHF 27'000; Ersatz Holzboden Kindergarten Weihermatt CHF 15'000; Malerarbeiten Fenster und Untersicht Kindergarten Weihermatt CHF 6'000; Lampenersatz Kindergärten Weihermatt und Stöcklimatt; Ersatz Schmutzschleusen Schulhaus D CHF 4'700; Ersatz und Anpassung des Wasserspültisches inkl. Armaturen in einem Schulzimmer im Schulhaus A CHF 10'000; versetzen und Reparatur Wandtafel mit Integration Kurzdistanzbeamer CHF 10'000 (Schulzimmer Pahud); üblicher jährlicher Unterhalt.
- 44 Reparaturen von Schulpulten, Stühlen und weiterem Mobiliar CHF 4'000; Installation von audiovisuellen Geräten CHF 2'000.
- 45 Service und Unterhalt von Reinigungsmaschinen.
- 46 Teilersatz Notebooks Lehrpersonen; 4 Tablets für spezielle Förderung; unvorhergesehenes.
- 47 Verbrauchsmaterialien; Lizenzgebühren; usw.
- 48 Weiterbildungspool für sämtliche Lehrpersonen des GESLOR-Schulkreises. Gemäss Empfehlung des Kantons ist pro Lehrperson mit CHF 400 zu rechnen (99 Lehrpersonen). Ebenfalls enthalten sind darin die Weiterbildungen der neuen Schulleitenden mit CHF 10'000.
- 49 Darin enthalten sind auch die GESLOR-News.
- 50 Gemäss Empfehlung des Kantons ist pro SchülerIn mit CHF 500 zu rechnen.
- 51 Teilersatz Notebooks Lehrpersonen; 1 Spiegelreflexkamera; 1 Visualizer; unvorhergesehenes.
- 52 Reparaturen und Service an Geräten und Maschinen; unvorhergesehenes.
- 53 Im 2018 feiert GESLOR das 10jährige Jubiläum. Zu diesem Anlass werden Aktivitäten geplant, wofür unter diesem Kredit CHF 10'000 eingeplant sind.
- 54 Voraussichtlich besuchen rund 10 Kinder aus Langendorf eine externe Sonderschule.
- 55 Gemäss den vorliegenden kantonalen Verfügungen besuchen 3 Schüler aus Langendorf eine Talentförderklasse in Solothurn.
- 56 Festinstallation Beamer CHF 10'000 (inkl. Verkabelungen und Steuerung); Leiter für Reinigung CHF 1'000; Nasssauger für Bodenreinigung CHF 800; unvorhergesehenes.
- 57 Neugestaltung Rabatten hinter Kindergarten Konzertsaal Richtung Migros.
- 58 Ersatz alte Entsorgungscontainer durch abschliessbare Container CHF 5'000; jährlicher ordentlicher Unterhalt.
- 59 Das Hallenbad Oberdorf wird im Jahr 2018 saniert. Weil darum das Bad für ca. 1/2 Jahr geschlossen bleibt, wird uns die Gemeinde Oberdorf auch nur die Hälfte des bisherigen Jahresbeitrages in Rechnung stellen. Sollten die Sanierungsarbeiten gar länger dauern, entfällt der Beitrag eventuell gänzlich.
- 60 Ersatz Tische und Bänke beim Spielplatz Heimlisberg.
- 61 Wie im Vorjahr ist gemäss ASO mit CHF 59 je Einwohner zu rechnen.
- 62 Im Zeitpunkt der Budgetierung lag noch keine Leistungsvereinbarung zwischen dem neuen Spitexverein und der Einwohnergemeinde vor. Der Budgetwert basiert auf provisorischen Variantenberechnungen, welche den vorgeschlagenen Ansätzen des Regierungsrates entsprechen.



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

- 63 Wie im Vorjahr ist gemäss ASO mit 40 Rp. je Einwohner zu rechnen.
- 64 Der Verein SAGIF (Solithurnische Arbeitsgemeinschaft für Gesundheits- und Invaliden-Fürsorge) wurde per 31.12.2016 aufgelöst. Siehe dazu auch Begründung unter Konto Nr. 5721.3636.00.
- 65 Wie im Vorjahr ist gemäss ASO mit 17 CHF je Einwohner zu rechnen.
- 66 Wie im Vorjahr ist gemäss ASO mit CHF 4.40 je Einwohner zu rechnen.
- 67 Wie im Vorjahr ist gemäss ASO mit CHF 115 je Einwohner zu rechnen.
- 68 Wie im Vorjahr ist gemäss ASO mit CHF 6.70 je Einwohner zu rechnen.
- 69 Gemäss ASO ist mit CHF 155 je Einwohner zu rechnen (2017 = CHF 150).
- 70 Aufgrund der aktuellen Budgetsituation ist es im Jahr 2018 nicht zwingend nötig einen Teil der Kosten für den Seniorenausflug über den Reservefonds (Bilanzkonto 20910.02) zu finanzieren.
- 71 Wie im Vorjahr ist gemäss ASO mit CHF 16 je Einwohner zu rechnen.
- 72 Damit die Kinderkrippe einkommensabhängige Tarife anbieten kann, subventioniert die Gemeinde 5 Plätze zu je CHF 10'300.
- 73 Damit der Schülerhort einkommensabhängige Tarife anbieten kann, subventioniert die Gemeinde 5 Plätze zu je CHF 10'300.
- 74 Gemäss Budgeteingabe des Vereins Mütter- u. Väterberatung Solothurn-Lebern.
- 75 Die Plafonierung der Arbeitsmarktintegrationskosten sowie weitere Massnahmen zur Kostensenkung in der Sozialhilfe zeigen Wirkung. Da die gegenwärtige Entwicklung der Neuanmeldungen jener des Vorjahres entspricht, ist das ASO zuversichtlich, dass die Sozialhilfefaufwendungen weiter leicht sinken. Gemäss ASO ist mit CHF 360 je Einwohner (Vorjahr CHF 366) Sozialhilfefaufwand (Unterstützungsbeiträge und Lastenausgleich) zu rechnen.
- 76 Siehe Begründung unter Konto Nr. 5720.3632.00
- 77 Gemäss Betriebsbudget des Zweckverbandes SDMUL. Die Kostenzunahme entsteht primär infolge der Lizenzkosten für die Klientenbuchhaltung.
- 78 Wie im Vorjahr ist gemäss ASO mit CHF 1.30 je Einwohner zu rechnen.
- 79 Wie im Vorjahr ist gemäss ASO mit CHF 1.60 je Einwohner zu rechnen.
- 80 Am 14.8.2017 hat der Gemeinderat entschieden, dass das neue Angebot eines Velo-Hauslieferdienstes unterstützt werden soll. Der Lieferdienst ist als Integrationsprogramm zwischen Mensch und Arbeitsmarkt zu verstehen und gilt als Beschäftigungsprogramm für Sozialhilfeempfangenden Personen. Die Institution möchte ab dem Jahr 2020 selbsttragend sein.
- 81 Nach der Auflösung des Vereins SAGIF hat der VSEG ein neues transparentes Sozial-Beitrags-Konzept erstellt, welches nach kantonalen und kommunalen Leistungsfeldern getrennt, aber aufeinander abgestimmt ist. Den unterstützungswürdigen Sozialinstitutionen soll so eine planbare und verlässliche Beitragszusicherung angeboten werden können. Der Gemeinderat hat dem neuen Beitrag am 23.10.2017 für die Jahre 2018 - 2020 zugestimmt. Der Gemeindebeitrag beträgt pro Einwohner (wie bisher unter SAGIF) CHF 1.50.
- 82 Für die Startphase der Integrationsförderung wird den Gemeinden vom Kanton ein jährlicher Sockelbeitrag zugestanden. Danach entschädigt der Kanton die Erstinformationsgespräche sowie Dolmetschereinsätze.
- 83 Üblicher jährlicher Unterhalt.
- 84 Im 2012 wurden dem APH Ischimatt 4 zusätzliche Parkplätze in der Einstellhalle Ischimatt verkauft, welche mittels jährlichen Zahlungen in den Jahren 2013-2017 bezahlt wurden. Zwei weitere Parkplätze wurden bereits früher an das APH verkauft. Jedoch wurde dieser Kaufpreis bis nach Bezahlung der vier Parkplätze aus dem Jahre 2012 gestundet. 2018 und 2019 wird nun je 1/2 davon fällig (2018 = CHF 20'000).
- 85 Anschaffung eines zweiten Salzstreuers im Betrag von CHF 30'000. Dadurch lassen sich Schnee- und Eisglätte innert nützlicher Frist beseitigen und die Sicherheit auf Strassen/Trottoir wird gewährleistet; üblicher jährlicher Ersatz von defektem Material.
- 86 Dachsanierung Steinackerweg 6 (Mittagstisch) inkl. Dämmung CHF 30'000; ordentlicher jährlicher Unterhalt.
- 87 Mit der Alterung der Fahrzeuge steigen die Unterhalts- und Reparaturkosten kontinuierlich an.
- 88 Wie in den Vorjahren 4 Gemeinde-Tageskarten.
- 89 Gemäss Kostenschätzung des Amtes für Verkehr und Tiefbau - inklusive Zusatzkosten für die Verlängerung der Buslinie Nr. 2 bis nach Rüttenen.
- 90 Die Auslastung der 4 Gemeinde-Tageskarten liegt bei rund 91 Prozent.
- 91 Gemäss Budgeteingabe des Zweckverbandes Abwasserregion Solothurn-Emme (ZASE).
- 92 Gemäss Budgeteingabe des Zweckverbandes ARA Bellach-Lommiswil-Langendorf.
- 93 Schätzung anhand effektiven Zahlen pro 2017 sowie Berücksichtigung der beantragten Gebührensenkung per 1.1.2018 von 50 Rp. auf 30 Rp. je m2 zonengewichtete Fläche.
- 94 Gemäss den Verbrauchszahlen der Vorjahre sowie Berücksichtigung der beantragten Gebührensenkung per 1.1.2018 von Fr. 1.25 auf Fr. 1.10 je m3 Wasserverbrauch.
- 95 Rechnungsausgleich



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

- 96 Aufgrund der tatsächlichen Investitionen und Abschreibungen kann voraussichtlich ein Teil der Werterhaltsreserve aufgelöst werden (Bilanzkonto Nr. 29002.02).
- 97 Gestaltung, Druck und Versand Entsorgungskalender.
- 98 Ersatz von defekten Geräten.
- 99 Die Sonderabfuhr von Metall und Steinen wird immer weniger genutzt seit die Entsorgungsstelle beim Werkhof in Betrieb genommen wurde. Aus diesem Grunde hat der Gemeinderat im August 2017 beschlossen, dass diese Sonderabfuhr ab 1.1.2018 auf je eine Sammlung pro Jahr reduziert werden. Dadurch kann der Entsorgungsaufwand um ca. CHF 2'000 pro Jahr reduziert werden.
- 100 Für 2018 ist die alle 2 Jahre stattfindende Sondermüllsammlung geplant. Die Gebühren für die Entsorgung von Giftstoffen sind gegenüber der letzten Sammlung im Jahre 2016 markant gestiegen.
- 101 Schätzung anhand effektiver Zahlen pro 2017.
- 102 Rechnungsausgleich
- 103 Schätzung anhand effektiver Abrechnung pro 2016.
- 104 Erwartete Entschädigung der Tell-Text GmbH aus den Kleidersammlungen.
- 105 Tendenziell nehmen Erbschaftsausschlagungen bei mittellosen Erblässern zu, so dass die Gemeinde für die Bestattungskosten einstehen muss.
- 106 Teilersatz der Sitzgelegenheiten auf dem Friedhofareal; jährlicher ordentlicher Unterhalt.
- 107 Infoanlass "Biodiversität im Siedlungsgebiet" CHF 2'000; Infoanlass "Info und Aufklärung Abfallvermeidung" CHF 2'500; Abfallkonzept aktualisieren mit dem Thema "Entsorgung Kunststoff" CHF 3'000.
- 108 Je nach Anzahl und Komplexität der Einsprachen zur Ortsplanungsrevision kann die notwendige Anzahl Sitzungen steigen.
- 109 Kantonale Genehmigungsgebühren für die Ortsplanungsrevision und den Gestaltungsplan Delta-Areal.
- 110 Überprüfung Massnahmenplan Verkehrssicherheit sowie unvorhersehbare Beraterleistungen.
- 111 Aufgrund gesenkter Verzinsungssätze durch die EICOM ist mit etwas tieferen Netznutzungsgebühren zu rechnen.
- 112 Durchschnitt der letzten Jahre.
- 113 Gemäss den letzten Jahren steigt die Belastung des Kantons von Jahr zu Jahr etwas an.
- 114 Grundlage zur Berechnung der Steuererträge bilden die - zu einem Grossteil bereits definitiv veranlagten - Steuerdaten der Jahre 2014 - 2016 sowie die Zu-/Wegzugsbewegungen des Jahres 2017. Aufgrund der anstehenden hohen Investitionen für die Erweiterung des Schulraumes und um die daraus resultierende Schuldenlast innert ca. 20 Jahren wieder auf den Stand von 2016 abbauen zu können, beantragt der Gemeinderat per 1.1.2018 eine Steuersatzerhöhung um 4 auf neu 119 Prozent der einfachen Staatssteuer.
- 115 Schätzung anhand Jahr 2016 und der beiden ersten Semester 2017.
- 116 Grundlage zur Berechnung der Steuererträge bilden die Steuerdaten der Jahre 2014 - 2016 und die gegenwärtige Wirtschaftslage. Aufgrund der anstehenden hohen Investitionen für die Erweiterung des Schulraumes und um die daraus resultierende Schuldenlast innert ca. 20 Jahren wieder auf den Stand von 2016 abbauen zu können, beantragt der Gemeinderat per 1.1.2018 eine Steuersatzerhöhung um 4 auf neu 119 Prozent der einfachen Staatssteuer.
- 117 Zirka 200 Hunde à CHF 40.
- 118 Grobe Schätzung anhand der Jahre 2014 - 2016.
- 119 Zirka 200 Hunde à CHF 120.
- 120 Beitrag gemäss provisorischer Meldung des Amtes für Gemeinden. Beim Ressourcenbeitrag wird die unterschiedliche Steuerkraft zwischen den Gemeinden ausgeglichen (horizontaler Ausgleich) = Disparitätenausgleich. Da sich der Steuerkraftindex von Langendorf im Vergleich zum Vorjahr um 3,4% auf 92,7% verschlechtert hat, steigt der Beitrag gegenüber dem Vorjahr.
- 121 Beitrag gemäss provisorischer Meldung des Amtes für Gemeinden. Dieser Lastenausgleich beinhaltet Bereiche nach den Gesichtspunkten geografisch-topografisch, sozio-demografisch sowie Zentrumslasten. Langendorf befindet sich im Topf des sozio-demografischen Ausgleichs. D. h. hier handelt es sich um Gemeinden mit sogenannten verstärkt auftretenden A-Faktoren (Arbeitslosigkeit, Ausländer, Arme, Alleinerziehende, Ältere). Diese Faktoren verursachen zusätzliche Kosten.
- 122 Trotz erwarteter Neuverschuldung aufgrund der Bauvorhaben zur Schulraumerweiterung sinkt der Zinsaufwand aufgrund des tiefen Zinsniveaus trotzdem leicht.
- 123 Minimaler Verbrauch von Strom und Gas sowie Wasser- u. Abwassergebühren für die leerstehende Asylunterkunft am Steinackerweg.
- 124 Die Vereinbarung mit der Texaid wurde per 31.12.2017 durch die Gemeinde gekündigt, weil diese im Vergleich mit anderen Anbietern zu Ungunsten der Gemeinde war und der Solidaritätsgedanke einem Kommerzgedanke gewichen ist. Die neu abgeschlossene Vereinbarung mit der Tell-Text GmbH wird unter der Einnahmeposition Nr. 7301.4636.10 abgebildet.



5.3 Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	18'263'300.00		17'931'700.00		19'206'821.37	
30	Personalaufwand	7'825'400.00		7'829'400.00		7'444'658.19	
300	Behörden und Kommissionen	242'100.00		250'800.00		228'554.70	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	190'100.00		198'800.00		170'138.15	
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen (nicht zum massgebenden Lohn gehörend)	52'000.00		52'000.00		58'416.55	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'582'700.00		1'632'700.00		1'546'421.35	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'582'700.00		1'632'700.00		1'546'421.35	
302	Löhne der Lehrpersonen	4'611'500.00		4'588'000.00		4'389'434.70	
3020	Löhne der Lehrpersonen	4'611'500.00		4'588'000.00		4'389'434.70	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'252'000.00		1'261'300.00		1'179'604.35	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	458'300.00		478'500.00		451'836.55	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	736'500.00		734'000.00		681'673.90	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	45'200.00		40'300.00		38'041.05	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'000.00		8'500.00		8'052.85	
306	Arbeitgeberleistungen	44'400.00		12'000.00		28'058.25	
3064	Überbrückungsrenten	44'400.00		12'000.00		28'058.25	
309	Übriger Personalaufwand	92'700.00		84'600.00		72'584.84	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	83'800.00		74'900.00		65'150.65	
3099	Übriger Personalaufwand	8'900.00		9'700.00		7'434.19	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'877'000.00		2'706'600.00		2'227'036.90	
310	Material- und Warenaufwand	432'000.00		415'900.00		356'429.25	
3100	Büromaterial	56'400.00		56'400.00		48'116.25	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	158'800.00		161'600.00		135'163.36	
3102	Drucksachen, Publikationen	18'500.00		21'000.00		11'799.70	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	8'300.00		8'300.00		8'689.55	
3104	Lehrmittel	174'000.00		152'600.00		140'663.59	
3105	Lebensmittel	15'000.00		15'000.00		11'677.70	
3106	Medizinisches Material	1'000.00		1'000.00		319.10	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	317'600.00		209'600.00		144'758.50	
3110	Büromöbel und -geräte	101'300.00		46'100.00		13'603.50	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	131'100.00		72'000.00		52'456.00	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	7'700.00		24'200.00		19'873.45	
3113	Hardware	59'000.00		43'000.00		37'766.50	
3118	Immateriellen Anlagen	12'000.00		17'800.00		8'112.40	
3119	Übrige nicht aktivierbaren Anlagen	6'500.00		6'500.00		12'946.65	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	296'800.00		295'400.00		281'282.25	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	296'800.00		295'400.00		281'282.25	



5.3 Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313	Dienstleistungen und Honorare	671'200.00		693'400.00		615'511.54	
3130	Dienstleistungen Dritter	487'100.00		476'100.00		420'336.04	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	5'500.00		8'000.00		6'674.00	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	112'500.00		142'000.00		126'836.60	
3134	Sachversicherungsprämien	52'300.00		53'400.00		49'086.15	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	8'500.00		8'500.00		7'390.65	
3137	Steuern und Abgaben	5'300.00		5'400.00		5'188.10	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	641'000.00		578'500.00		477'187.69	
3140	Unterhalt an Grundstücken	48'500.00		100'500.00		55'577.30	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	111'500.00		112'000.00		99'792.85	
3142	Unterhalt Wasserbau	10'000.00		10'000.00		2'574.00	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	128'000.00		130'000.00		56'333.74	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	343'000.00		226'000.00		262'909.80	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	224'200.00		221'900.00		203'516.92	
3150	Unterhalt Büromöbel und - geräte	4'000.00		3'500.00		427.00	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	94'200.00		93'800.00		83'430.00	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	24'000.00		22'600.00		9'784.32	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	102'000.00		102'000.00		109'875.60	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	47'800.00		47'800.00		38'560.80	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	26'300.00		26'300.00		26'258.40	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	21'500.00		21'500.00		12'302.40	
317	Spesenentschädigungen	90'600.00		87'100.00		60'720.60	
3170	Reisekosten und Spesen	35'600.00		23'200.00		20'911.20	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	55'000.00		63'900.00		39'809.40	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	111'000.00		111'000.00		25'076.25	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-74'253.30	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	111'000.00		111'000.00		99'329.55	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	44'800.00		46'000.00		23'993.10	
3199	Übriger Betriebsaufwand	44'800.00		46'000.00		23'993.10	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	957'400.00		853'600.00		812'076.00	
330	Sachanlagen VV	870'300.00		850'600.00		789'019.00	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	870'300.00		850'600.00		789'019.00	
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	87'100.00		3'000.00		23'057.00	
3320	Planmässige (ordentliche) Abschreibungen immaterielle Anlagen	87'100.00		3'000.00		23'057.00	
34	Finanzaufwand	163'300.00		168'500.00		202'011.55	
340	Zinsaufwand	115'000.00		120'000.00		154'719.95	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	115'000.00		120'000.00		154'719.95	



5.3 Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	3'300.00		3'500.00		935.85	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	3'000.00		3'000.00		639.30	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	300.00		500.00		296.55	
349	Verschiedener Finanzaufwand	45'000.00		45'000.00		46'355.75	
3499	Übriger Finanzaufwand	45'000.00		45'000.00		46'355.75	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			40'900.00		119'204.59	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital			40'900.00		119'204.59	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK			40'900.00		119'204.59	
36	Transferaufwand	5'064'200.00		4'944'000.00		4'962'682.94	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	842'900.00		747'500.00		851'211.92	
3611	Entschädigungen an Kanton	487'300.00		383'400.00		486'948.65	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	355'600.00		364'100.00		364'263.27	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	4'214'000.00		4'190'800.00		4'109'364.02	
3631	Beiträge an Kanton	1'327'600.00		1'296'900.00		1'301'848.90	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'048'700.00		2'066'600.00		1'976'948.24	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	36'500.00		36'500.00		6'651.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	799'900.00		789'500.00		822'628.73	
3637	Beiträge an private Haushalte	1'300.00		1'300.00		1'287.15	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	7'300.00		5'700.00		2'107.00	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	7'300.00		5'700.00		2'107.00	
38	Ausserordentlicher Aufwand					2'150'000.00	
389	Einlagen in das Eigenkapital					2'150'000.00	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK					2'150'000.00	
39	Interne Verrechnungen	1'376'000.00		1'388'700.00		1'289'151.20	
391	Dienstleistungen	164'500.00		165'500.00		163'600.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	164'500.00		165'500.00		163'600.00	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	78'900.00		84'300.00		80'125.65	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	78'900.00		84'300.00		80'125.65	
394	Zinsen und Finanzaufwand	18'200.00		14'800.00		17'280.70	
3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	18'200.00		14'800.00		17'280.70	
399	Übrige interne Verrechnungen	1'114'400.00		1'124'100.00		1'028'144.85	



5.3 Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3990	Übrige interne Verrechnungen	1'114'400.00		1'124'100.00		1'028'144.85	
4	Ertrag		19'108'400.00		18'401'700.00		19'249'865.53
40	Fiskalertrag		12'434'000.00		11'802'400.00		12'751'151.85
400	Direkte Steuern natürliche Personen		11'650'000.00		11'157'000.00		11'551'642.75
4000	Einkommens-, Vermögenssteuern natürliche Personen		11'100'000.00		10'617'000.00		10'945'035.55
4002	Quellensteuern natürliche Personen		550'000.00		540'000.00		606'607.20
401	Direkte Steuern juristische Personen		680'000.00		555'000.00		1'082'044.55
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		680'000.00		555'000.00		1'082'044.55
402	Übrige Direkte Steuern		80'000.00		70'000.00		96'784.55
4022	Vermögensgewinnsteuern		80'000.00		70'000.00		96'784.55
403	Besitz- und Aufwandsteuern		24'000.00		20'400.00		20'680.00
4033	Hundesteuern		24'000.00		20'400.00		20'680.00
41	Regalien und Konzessionen		114'000.00		113'500.00		113'769.45
412	Konzessionen		114'000.00		113'500.00		113'769.45
4120	Konzessionen		114'000.00		113'500.00		113'769.45
42	Entgelte		1'602'300.00		1'720'200.00		1'770'378.92
420	Ersatzabgaben		150'000.00		142'000.00		152'991.25
4200	Ersatzabgaben		150'000.00		142'000.00		152'991.25
421	Gebühren für Amtshandlungen		38'000.00		37'500.00		49'062.68
4210	Gebühren für Amtshandlungen		38'000.00		37'500.00		49'062.68
423	Schul- und Kursgelder		90'000.00		85'000.00		87'910.00
4230	Schulgelder		90'000.00		85'000.00		87'910.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'066'900.00		1'197'600.00		1'217'965.75
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'066'900.00		1'197'600.00		1'217'965.75
425	Erlös aus Verkäufen		83'600.00		82'500.00		77'060.54
4250	Verkäufe		83'600.00		82'500.00		77'060.54
426	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen		173'400.00		175'200.00		185'388.70
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		173'400.00		175'200.00		185'388.70
427	Bussen		400.00		400.00		
4270	Bussen		400.00		400.00		



5.3 Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
44	Finanzertrag		248'000.00		219'600.00		277'546.15
440	Zinsertrag		62'000.00		66'000.00		72'869.70
4400	Zinsen flüssige Mittel		2'000.00		6'000.00		10'835.00
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		60'000.00		60'000.00		62'034.70
443	Liegenschaftenertrag FV						33'600.00
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV						33'600.00
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		12'500.00		11'500.00		12'550.00
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		12'500.00		11'500.00		12'550.00
447	Liegenschaftenertrag VV		173'500.00		142'100.00		158'526.45
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		173'500.00		142'100.00		158'526.45
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		54'600.00		39'200.00		14'049.26
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		54'600.00		39'200.00		14'049.26
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		54'600.00		19'200.00		14'049.26
4511	Entnahmen aus Fonds EK				20'000.00		
46	Transferertrag		3'278'500.00		3'118'100.00		3'033'818.70
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		877'200.00		916'800.00		859'110.75
4611	Entschädigungen von Kanton		38'000.00		37'700.00		38'180.20
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		839'200.00		879'100.00		820'930.55
462	Finanz- und Lastenausgleich		465'000.00		328'500.00		336'300.00
4621	Beitrag Finanz- und Lastenausgleich		465'000.00		328'500.00		336'300.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		1'931'800.00		1'868'800.00		1'834'410.80
4630	Beiträge vom Bund		6'000.00		5'500.00		6'501.00
4631	Beiträge von Kanton		1'658'100.00		1'598'300.00		1'551'056.40
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		209'000.00		220'500.00		220'474.05
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		18'700.00		14'500.00		14'888.60
4637	Beiträge von privaten Haushalten		40'000.00		30'000.00		41'490.75
469	Verschiedener Transferertrag		4'500.00		4'000.00		3'997.15
4699	Rückverteilungen		4'500.00		4'000.00		3'997.15
49	Interne Verrechnungen		1'377'000.00		1'388'700.00		1'289'151.20
491	Dienstleistungen		164'500.00		165'500.00		163'600.00
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		164'500.00		165'500.00		163'600.00
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		79'900.00		84'300.00		80'125.65



5.3 Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		79'900.00		84'300.00		80'125.65
494	Interne Verrechnung Zinsen und Finanzaufwand		18'200.00		14'800.00		17'280.70
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		18'200.00		14'800.00		17'280.70
499	Übrige interne Verrechnungen		1'114'400.00		1'124'100.00		1'028'144.85
4990	Übrige interne Verrechnungen		1'114'400.00		1'124'100.00		1'028'144.85
9	Abschlusskonten	845'100.00		470'000.00		43'044.16	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	845'100.00		470'000.00		43'044.16	
900	Abschluss Erfolgsrechnung (allgemeiner Haushalt)	845'100.00		470'000.00		43'044.16	
9000	Ertragsüberschuss	845'100.00		470'000.00		43'044.16	
	Total	19'108'400.00	19'108'400.00	18'401'700.00	18'401'700.00	19'249'865.53	19'249'865.53
	Gesamttotal	19'108'400.00	19'108'400.00	18'401'700.00	18'401'700.00	19'249'865.53	19'249'865.53

Investitionsrechnung

6. Investitionsrechnung (Zusammenzug)

Funktionale Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		J-Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
1 Öffent. Ordnung/Sicherheit	60'000.00	0.00	587'000.00	162'000.00	82'239.15	0.00
Nettoergebnis		60'000.00		425'000.00		82'239.15
2 Bildung	17'462'000.00	0.00	788'000.00	0.00	202'482.55	0.00
Nettoergebnis		17'462'000.00		788'000.00		202'482.55
3 Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
4 Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
5 Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
6 Verkehr	200'000.00	0.00	338'000.00	0.00	352'737.10	0.00
Nettoergebnis		200'000.00		338'000.00		352'737.10
7 Umweltschutz/Raumordnung	481'000.00	138'000.00	85'000.00	85'000.00	239'335.20	31'857.00
Nettoergebnis		343'000.00		0.00		207'478.20
8 Volkswirtschaft	0.00	30'000.00	545'000.00	45'000.00	173'822.35	30'190.00
Nettoergebnis	30'000.00			500'000.00		143'632.35
9 Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	18'203'000.00	168'000.00	2'343'000.00	292'000.00	1'050'616.35	62'047.00
Einnahmenüberschuss						
Nettoinvestitionen		18'035'000.00		2'051'000.00		988'569.35
Total	18'203'000.00	18'203'000.00	2'343'000.00	2'343'000.00	1'050'616.35	1'050'616.35

6.1 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen 2-stufig

Sachgruppen		Budget 2018	Budget 2017	J-Rechnung 2016
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	17'993'000.00	2'230'000.00	719'456.50
52	Immaterielle Anlagen	50'000.00	0.00	204'736.45
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	160'000.00	113'000.00	126'423.40
Total Investitionsausgaben		18'203'000.00	2'343'000.00	1'050'616.35
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	168'000.00	292'000.00	62'047.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		168'000.00	292'000.00	62'047.00
Investitionen				
	Total Investitionsausgaben	18'203'000.00	2'343'000.00	1'050'616.35
	Total Investitionseinnahmen	168'000.00	292'000.00	62'047.00
592	Übertrag Einnahmenüberschuss in ER	0.00	1.00	0.00
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-18'035'000.00	-2'051'001.00	-988'569.35

**6.2 Investitionsrechnung (Einzelkonten)**

Funktionale Gliederung

Investitionsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Konto	Funktionale Gliederung IR						
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	60'000.00		587'000.00	162'000.00	82'239.15	
15	Feuerwehr	60'000.00		587'000.00	162'000.00	82'239.15	
1500	Feuerwehr (allgemein)	60'000.00		587'000.00	162'000.00	82'239.15	
1500.5060.01	Ersatzbeschaffung Tanklöschfahrzeug (TLF)			487'000.00			
1500.5620.14	Beiträge an Bürgergemeinde für Erweiterung/Erneuerung Wassernetz (Löschwasseranteil) pro 2014					10'404.05	
1500.5620.16	Beiträge an Bürgergemeinde für Erweiterung/Erneuerung Wassernetz (Löschwasseranteil) pro 2016					71'835.10	
1500.5620.17	Beiträge an Bürgergemeinde für Erweiterung/Erneuerung Wassernetz (Löschwasseranteil) pro 2017			100'000.00			
1500.5620.18	Beiträge an Bürgergemeinde für Erweiterung/Erneuerung Wassernetz (Löschwasseranteil) pro 2018	1	60'000.00				
1500.6310.00	Beiträge SGV an Ersatzbeschaffung Tanklöschfahrzeug (TLF)				162'000.00		
2	BILDUNG	17'462'000.00		788'000.00		202'482.55	
21	Volksschule	17'462'000.00		788'000.00		202'482.55	
2170	Schulliegenschaften	17'462'000.00		788'000.00		202'482.55	
2170.5040.00	Planungskredit Schulraumerweiterung			530'000.00			
2170.5040.01	Sanierung Schulhaus A pro 2017			65'000.00			
2170.5040.02	Sanierung Schulhaus B pro 2017			151'000.00			
2170.5040.20	Realisierung Schulraumerweiterung 2018 - 2022	2	17'420'000.00				
2170.5060.02	Ersatz Schulmobiliar	3	42'000.00	42'000.00		43'496.05	
2170.5290.02	Planung Schulraumerweiterung					158'986.50	
6	VERKEHR	200'000.00		338'000.00		352'737.10	
61	Strassenverkehr	200'000.00		338'000.00		352'737.10	
6130	Kantonsstrassen			13'000.00		18'475.60	
6130.5610.14	Beiträge an Kanton für Sanierung Kantonsstrassen pro 2014					18'475.60	
6130.5610.17	Beiträge an Kanton für Sanierung Kantonsstrassen pro 2017			13'000.00			
6150	Gemeindestrassen	200'000.00		294'000.00		305'632.55	
6150.5010.02	Einbau/Ersatz Deckbeläge pro 2015					32'060.40	
6150.5010.03	Einbau/Ersatz Deckbeläge pro 2016					67'687.85	
6150.5010.04	Einbau/Ersatz Deckbeläge pro 2017			50'000.00			
6150.5010.05	Einbau/Ersatz Deckbeläge pro 2018	4	50'000.00				
6150.5010.23	Sanierung Kabellaufschächte für FttH im Bereich der Strassenbeleuchtungen			14'000.00		19'816.65	
6150.5010.24	Massnahmen Verkehrssicherheit	5	50'000.00	50'000.00			
6150.5010.27	Strasse Wildbachstrasse Ost (Verlängerung)					160'233.65	
6150.5010.28	Sanierung Rohranlagen Strassenbeleuchtung im Zusammenhang mit Projekt FttX			19'000.00			
6150.5010.29	Sanierung Grünernstrasse			85'000.00			

**6.2 Investitionsrechnung (Einzelkonten)**

Funktionale Gliederung

Investitionsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Konto	Funktionale Gliederung IR						
6150.5010.30	Sanierung Strassenbeleuchtung Grünernstrasse			76'000.00			
6150.5090.00	Netzschema Strassenbeleuchtung					25'834.00	
6150.5620.00	Beiträge an Bürgergemeinde für Fusswegbauten Quellschutzzone Brüggsmoos	6	100'000.00				
6153	Werkhof			31'000.00		28'628.95	
6153.5060.01	Ersatzfahrzeug für Boschung-Pony					28'628.95	
6153.5060.02	Aufsitztraktor Kubota			31'000.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		481'000.00	85'000.00	85'000.00	239'335.20	31'857.00
72	Abwasserbeseitigung		431'000.00	85'000.00	85'000.00	130'838.50	31'857.00
7201	Abwasserbeseitigung SF		431'000.00	85'000.00	85'000.00	130'838.50	31'857.00
7201.5032.01	Kanalisation Rüttenenstrasse Ost	7	215'000.00				
7201.5032.02	Meteowasserleitung Wildbachstrasse Ost					27'186.50	
7201.5032.03	Sanierung Kanalisation Erlimatt	8	136'000.00				
7201.5032.16	Kanalisationssanierungen nach GEP pro 2016					77'943.35	
7201.5032.17	Kanalisationssanierungen nach GEP pro 2017			85'000.00			
7201.5032.18	Kanalisationssanierungen nach GEP pro 2018	9	80'000.00				
7201.5670.90	Rückzahlung Bevorschussung Erschliessung Wildbachstrasse Ost					25'708.65	
7201.6370.16	Anschlussgebühren Abwasser pro 2016						31'857.00
7201.6370.17	Anschlussgebühren Abwasser pro 2017				85'000.00		
7201.6370.18	Anschlussgebühren Abwasser pro 2018	10		30'000.00			
7201.6371.00	Erschliessungsbeiträge Rüttenenstrasse Ost	11		108'000.00			
74	Verbauungen					72'905.00	
7410	Gewässerverbauungen					72'905.00	
7410.5020.00	Sanierung Wildbach					72'905.00	
79	Raumordnung		50'000.00			35'591.70	
7900	Raumordnung (allgemein)		50'000.00			35'591.70	
7900.5290.00	Totalrevision Ortsplanung	12	50'000.00			35'591.70	
8	VOLKSWIRTSCHAFT			545'000.00	45'000.00	173'822.35	30'190.00
87	Brennstoffe und Energie			545'000.00	45'000.00	173'822.35	30'190.00
8710	Elektrizität (allgemein)			545'000.00	45'000.00	173'822.35	30'190.00
8710.5034.00	Sanierung Kabelverteilkabinen					47'395.50	
8710.5034.03	Erweiterung/Sanierung Sekundärnetz Industriestrasse					30'126.95	
8710.5034.10	Sanierung Kabellaufschächte für FttH im Bereich des Sekundärnetzes			78'000.00		61'621.30	
8710.5034.11	Sanierung Sekundärnetz Stöcklimattstrasse Süd (südlicher Teil)					10'855.00	
8710.5034.12	Sanierung Rohranlagen Sekundärnetz im Zusammenhang mit Projekt FttX			138'000.00		13'665.35	



6.2 Investitionsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Investitionsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Konto	Funktionale Gliederung IR						
8710.5034.13	Sanierung Sekundärnetz Grünernstrasse			329'000.00			
8710.5294.00	Umstellung Werkleitungspläne von CAD auf GIS					10'158.25	
8710.6370.16	Anschlussgebühren Elektra pro 2016						30'190.00
8710.6370.17	Anschlussgebühren Elektra pro 2017				45'000.00		
8710.6370.18	Anschlussgebühren Elektra pro 2018	13	30'000.00				
9	FINANZEN UND STEUERN		18'035'000.00		2'051'000.00		988'569.35
99	Nicht aufgeteilte Posten		18'035'000.00		2'051'000.00		988'569.35
9990	Abschluss		18'035'000.00		2'051'000.00		988'569.35
9990.6900.00	Aktivierte Ausgaben		17'742'000.00		2'051'000.00		889'587.85
9990.6900.20	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung SF		293'000.00				98'981.50
	Total	18'203'000.00	18'203'000.00	2'343'000.00	2'343'000.00	1'050'616.35	1'050'616.35
	Gesamttotal	18'203'000.00	18'203'000.00	2'343'000.00	2'343'000.00	1'050'616.35	1'050'616.35



6.2 Investitionsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erläuterungen:

- 1 Gemeindeanteile gemäss Vertrag aus dem Jahr 1986 mit der Bürgergemeinde für die Erneuerung von alten Wasserleitungen. Für 2018 ist geplant, dass die ganze Sanierung der Grünerstrasse abgerechnet werden kann.
- 2 Der Kreditbedarf von 17,42 Mio. CHF für die Realisierung der Schulraumerweiterung (Neubau Schulhaus M mit 5,965 Mio. CHF; Ersatz neue Turnhalle durch Doppelsporthalle mit 7,060 Mio. CHF; Sanierung alte Turnhalle mit 3,255 Mio. CHF; Umgebungsarbeiten und diverses mit 1,140 Mio. CHF) wird sich über 5 Jahre erstrecken. Vorgesehen ist, dass nach der Planungs- und Ausschreibungsphase im 2018 ab 2019 mit dem Bau des neuen Schulhauses begonnen wird, welches per Sommer 2020 bezugsbereit sein muss. Parallel dazu soll mit der Doppelsporthalle begonnen werden, welche dann im Sommer 2021 in Betrieb genommen wird. Anschliessend steht dann die Sanierung der alten Turnhalle, inkl. Sanierung und Ausbau der Werkräume sowie die restlichen Gestaltungsarbeiten an. Der Finanzbedarf zur Projektrealisation verteilt sich über die nächsten 5 Jahre voraussichtlich wie folgt: 2018 = 1,2 Mio. CHF; 2019 = 3,7 Mio. CHF; 2020 = 5,0 Mio. CHF; 2021 = 4,8 Mio. CHF; 2022 = 2,72 Mio. CHF).
- 3 Dritte Tranche des Verpflichtungskredites zur Ersatzbeschaffung des Mobiliars von 2 Schulzimmern.
- 4 Nachdem im Jahr 2017 in der Grünerstrasse die Werkleitungen (Wasser, Kanalisation, Elektra) und die Strassenkoffering saniert wurden, soll im der Deckbelag eingebaut werden.
- 5 Zur Erhöhung der Verkehrssicherheit auf dem Gemeindegebiet wurde im Jahr 2009 eine 1. Kredittranche von CHF 100'000 bewilligt. Dieser Kredit diente der Umsetzung von Massnahmen hoher Priorität. Diese Massnahmen sind mittlerweile zu einem guten Teil umgesetzt. Im Zuge der laufenden Ortsplanungsrevision wurde erkannt, dass der mittlerweile 8-jährige Massnahmenplan in einem ersten Schritt zu überprüfen und aktualisieren sei. Danach sollen innerhalb der Kreditsumme erste Massnahmen umgesetzt werden. Die weiteren Massnahmen werden im 2018 umgesetzt, wofür eine zweite Kredittranche von CHF 50'000 vorgesehen ist.
- 6 Aufgrund kantonaler Auflagen muss das Schutzgebiet um die Brüggmoos-Wasserquelle etwas ausgeweitet und für die Öffentlichkeit unzugänglich gemacht werden. Aus diesem Grunde müssen die Fuss- und Landwirtschaftswege verändert und zum Teil neu erstellt werden. Nach den baulichen Massnahmen unter der Federführung der Bürgergemeinde Langendorf soll im 2018 das Projekt abgerechnet werden. Der Anteil der Einwohnergemeinde beträgt gemäss Kostenschätzung CHF 100'000.
- 7 Im Abschnitt Steinsäge - Ziegelmatt gibt es Liegenschaften, welche noch nicht an das Kanalisationsnetz der Gemeinde angeschlossen sind. Infolge von Bauvorhaben müssen diese Objekte gemäss kantonalen Vorgaben in diesem Zeitpunkt zwingend an das Kanalisationsnetz angebunden werden. Gemäss Kostenschätzung des Ingenieurbüros ist mit Bruttoerstellungskosten von CHF 215'000 zu rechnen. Davon trägt die Gemeinde vorweg 10% und die restlichen Kosten tragen die Grundeigentümer (rund CHF 193'500). Für unbebaute Grundstücke wird jedoch in der Regel eine Stundung gewährt (voraussichtlich CHF 86'000).
- 8 Die bestehende Sauber-/Regenwasserleitung in der Erlimatt ist defekt (zwischen Kontrollschacht M55 - M52) und muss dringend saniert werden.
- 9 Im 2018 sollen für CHF 30'000 mittels Kanalfernsehaufnahmen die restlichen Zustandsuntersuchungen der Kanalisationsleitungen zur Qualitätssicherung durchgeführt werden. Aufgrund der Zustandsaufnahmen sollen für CHF 50'000 unaufschiebbare Sanierungen am Kanalisationsnetz erfolgen.
- 10 Grobe Schätzung anhand der aktuellen Bautätigkeit in der Gemeinde.
- 11 Siehe Bemerkungen unter Kredit Nr. 7201.5032.01
- 12 Um die restlichen Arbeiten zur Ortsplanungsrevision durchführen zu können (Einspracheverfahren, Genehmigungsverfahren Kanton, Reglementsanpassungen, Publikationen, etc.) sind nochmals CHF 50'000 nötig.
- 13 Grobe Schätzung anhand der aktuellen Bautätigkeit in der Gemeinde.



6.3 Investitionsrechnung (Gesamt)

Sachgruppengliederung

Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	18'203'000.00		2'343'000.00		1'050'616.35	
50	Sachanlagen	17'993'000.00		2'230'000.00		719'456.50	
501	Strassen / Verkehrswege	100'000.00		294'000.00		279'798.55	
5010	Strassen / Verkehrswege	100'000.00		294'000.00		279'798.55	
502	Wasserbau					72'905.00	
5020	Wasserbau					72'905.00	
503	Tiefbau	431'000.00		630'000.00		268'793.95	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	431'000.00		85'000.00		105'129.85	
5034	Tiefbauten Elektrizitätswerk			545'000.00		163'664.10	
504	Hochbauten	17'420'000.00		746'000.00			
5040	Hochbauten allgemein	17'420'000.00		746'000.00			
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	42'000.00		560'000.00		72'125.00	
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	42'000.00		560'000.00		72'125.00	
509	Übrige Sachanlagen					25'834.00	
5090	Übrige Sachanlagen					25'834.00	
52	Immaterielle Anlagen	50'000.00				204'736.45	
529	Übrige immaterielle Anlagen	50'000.00				204'736.45	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	50'000.00				194'578.20	
5294	Übrige immaterielle Anlagen Elektrizitätswerk					10'158.25	
56	Eigene Investitionsbeiträge	160'000.00		113'000.00		126'423.40	
561	Kantone			13'000.00		18'475.60	
5610	Investitionsbeiträge an Kantone			13'000.00		18'475.60	
562	Gemeinden und Zweckverbände	160'000.00		100'000.00		82'239.15	
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	160'000.00		100'000.00		82'239.15	
567	Private Haushalte					25'708.65	
5670	Investitionsbeiträge an private Haushalte					25'708.65	
6	Investitionseinnahmen		18'203'000.00		2'343'000.00		1'050'616.35
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		168'000.00		292'000.00		62'047.00
631	Kantone				162'000.00		
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen				162'000.00		
637	Private Haushalte		168'000.00		130'000.00		62'047.00



6.3 Investitionsrechnung (Gesamt)

Sachgruppengliederung

Investitionsrechnung Konto Sachgruppengliederung IR		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6370	Anschlussgebühren von privaten Haushalten		60'000.00		130'000.00		62'047.00
6371	Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten		108'000.00				
69	Übertrag an Bilanz		18'035'000.00		2'051'000.00		988'569.35
690	Aktivierungen		18'035'000.00		2'051'000.00		988'569.35
6900	Aktivierte Ausgaben		18'035'000.00		2'051'000.00		988'569.35
	Total	18'203'000.00	18'203'000.00	2'343'000.00	2'343'000.00	1'050'616.35	1'050'616.35
	Gesamttotal	18'203'000.00	18'203'000.00	2'343'000.00	2'343'000.00	1'050'616.35	1'050'616.35

Plan - Geldflussrechnung

7. Plan - Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Konten/Sachgruppen	2017	2018
Betriebstätigkeit			
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	9000.00 (+) oder (-)	491'700.00	790'500.00
<i>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</i>			
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33+366	859'300.00	964'700.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		1'351'000.00	1'755'200.00
Investitionstätigkeit			
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	50+52+54+55+56	-18'203'000.00	
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	60+62+63+64+65+66	168'000.00	
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)		-2'051'000.00	-18'035'000.00
- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	60+62+65		
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	50+52+54+55+56		
+/- Abnahme/Zunahme Aktive Rechnungsabgrenz. IR			
+/- Zunahme/Abnahme Passive Rechnungsabgrenz. IR			16'220'000.00
- Entnahmen aus Fonds		-20'000.00	
Geldfluss aus Investitionstätigkeit		-2'071'000.00	-1'815'000.00
Finanzierungstätigkeit			
+/- Zunahme/Abnahme Kurzfr. Finanzverbindlichkeiten			
+/- Zunahme/Abnahme Langfr. Finanzverbindlichkeiten	Δ 206 - 2069		1'500'000.00
+/- Abnahme/Zunahme Finanzanlagen FV			
+/- Gewinne/Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)			
+/- Abnahme/Zunahme Sachanlagen FV			
+/- Gewinne/Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)			
+ Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	65		
- Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	54+55		
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		0.00	1'500'000.00
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)		-720'000.00	1'440'200.00

Anhang zum Budget

8. Berechnung Werterhalt Abwasserbeseitigung

Anlagekategorie (gemäss RRB 2015/1021)	Wiederbe- schaffungswert 1.1.	Netto-Zuwachs	Wiederbe- schaffungswert 31.12.	betriebswirt- schaftliche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibungen	abzüglich vorgenommene Abschreibungen	Pflichteinlage Werterhalt IST
	CHF	CHF	CHF	%	CHF	CHF	CHF
Kanäle ZASE	27'702'000.00	0.00	27'702'000.00	0.3125	86'500.00	86'600.00	-100.00
Sonderbauwerke ZASE	0.00	0.00	0.00	0.5000	0.00	0.00	0.00
Kläranlage ZASE	0.00	0.00	0.00	0.7500	0.00	0.00	0.00
<i>Subtotal</i>	<i>27'702'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>27'702'000.00</i>		<i>86'500.00</i>	<i>86'600.00</i>	<i>-100.00</i>
Kanäle ZA Bellach	664'000.00	0.00	664'000.00	0.3125	2'075.00	0.00	2'075.00
Sonderbauwerke ZA Bellach	0.00	0.00	0.00	0.5000	0.00	0.00	0.00
Kläranlage ZA Bellach	1'581'000.00	0.00	1'581'000.00	0.7500	11'857.50	0.00	11'857.50
<i>Subtotal</i>	<i>2'245'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>2'245'000.00</i>		<i>13'932.50</i>	<i>0.00</i>	<i>13'932.50</i>
Total	29'947'000.00	0.00	29'947'000.00		100'432.50	86'600.00	13'832.50

9. Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Konto / Anlage	Beschreibung	Anschaff.- wert	Buchwert	abschreibungswirksamer		Abschrei- bungssatz	Abschrei- bung 2017	Plan-Wert 31.12.2017	abschreibungswirksamer		Anschaff.-wert für Abschrei- bung 2018	Abschrei- bungssatz	Abschrei- bung 2018 (gerundet)	Plan-Wert 31.12.2018
		01.01.2017	01.01.2017	Zuwachs	Abgang				Zuwachs (erwartet)	Abgang (erwartet)				
HRM1:														
0291.3300.25	Gemeindehaus / GB 657	400'000.00	360'000.00	-	-	10.00	40'000.00	320'000.00			400'000.00	10.00	40'000.00	280'000.00
2170.3300.25	Schulanlage / GB 721	2'105'000.00	1'894'500.00	-	-	10.00	210'500.00	1'684'000.00			2'105'000.00	10.00	210'500.00	1'473'500.00
3221.3300.25	Konzertsaal / GB 1620	530'000.00	477'000.00	-	-	10.00	53'000.00	424'000.00			530'000.00	10.00	53'000.00	371'000.00
6150.3300.25	Gemeindestrassen	2'150'000.00	1'935'000.00	-	-	10.00	215'000.00	1'720'000.00			2'150'000.00	10.00	215'000.00	1'505'000.00
6153.3300.25	Werkhof / GB 547	680'000.00	612'000.00	-	-	10.00	68'000.00	544'000.00			680'000.00	10.00	68'000.00	476'000.00
7201.3300.25	SF Abwasserbeseitigung (Kanalisation)	785'000.00	706'500.00	-	-	10.00	78'500.00	628'000.00			785'000.00	10.00	78'500.00	549'500.00
7301.3300.25	SF Abfallbeseitigung (Entsorgungsstelle)	90'000.00	81'000.00	-	-	10.00	9'000.00	72'000.00			90'000.00	10.00	9'000.00	63'000.00
8710.3300.25	Elektrizitätsversorgung	930'000.00	837'000.00	-	-	10.00	93'000.00	744'000.00			930'000.00	10.00	93'000.00	651'000.00
-	Div. abgeschriebene Vermögenswerte VV	24.00	24.00	-	-	-	-	24.00			24.00	-	-	24.00
Total HRM1		7'670'024.00	6'903'024.00	-	-	-	767'000.00	6'136'024.00	-	-	7'670'024.00	-	767'000.00	5'369'024.00
HRM2:														
1500.3300.00	Ersatzbeschaffung TLF	-	-	325'000.00	-	6.67	-	325'000.00	162'000.00	162'000.00	325'000.00	6.67	21'700.00	303'300.00
1500.3660.00	Beitrag an BGL (Löschwasserreserve)	82'239.15	80'594.15	100'000.00	-	2.00	3'600.00	176'994.15	60'000.00	-	242'239.15	2.00	4'800.00	232'194.15
2170.3300.00	Anschaffungen Schulmobiliar	43'497.05	38'059.05	48'000.00	-	12.50	11'400.00	74'659.05	42'000.00	-	133'497.05	12.50	16'700.00	99'959.05
2170.3300.00	Schulraumerweiterung (Realisierung)	-	-	-	-	3.03	-	-	17'420'000.00	-	17'420'000.00	3.03	-	17'420'000.00
2170.3300.00	Sanierungen Schulliegenschaften	-	-	216'000.00	-	3.03	6'500.00	209'500.00	-	-	216'000.00	3.03	6'500.00	203'000.00
2170.3320.00	Schulraumerweiterung (Planung)	158'986.50	143'087.50	530'000.00	-	10.00	68'900.00	604'187.50	-	-	688'986.50	10.00	68'900.00	535'287.50
6130.3660.00	Beitrag an Kanton für Kantonsstrassen	18'475.60	18'013.60	50'000.00	-	2.50	1'700.00	66'313.60	30'000.00	-	98'475.60	2.50	2'500.00	93'813.60
6150.3300.00	Sanierungen Strassenbeleuchtungen	19'816.65	19'420.65	110'000.00	-	2.00	2'600.00	126'820.65	25'000.00	-	154'816.65	2.00	3'100.00	148'720.65
6150.3300.00	Sanierungen Kabelschlaufschrächte OeBe	-	-	14'000.00	-	2.50	400.00	13'600.00	-	-	14'000.00	2.50	400.00	13'200.00
6150.3300.00	Sanierungen Rohranlagen OeBe	-	-	35'000.00	-	2.00	700.00	34'300.00	45'000.00	-	80'000.00	2.00	1'600.00	77'700.00
6150.3300.00	Massnahmen Verkehrssicherheit	-	-	20'000.00	-	2.50	500.00	19'500.00	50'000.00	-	70'000.00	2.50	1'800.00	67'700.00
6150.3300.00	Sanierungen Strassen / Deckbeläge	259'981.90	253'481.90	135'000.00	-	2.50	9'900.00	378'581.90	150'000.00	-	544'981.90	2.50	13'600.00	514'981.90
6150.3320.00	Netzschema Strassenbeleuchtung	25'834.00	23'251.00	11'000.00	-	10.00	3'700.00	30'551.00	-	-	36'834.00	10.00	3'700.00	26'851.00
6153.3300.00	Fahrzeuge Werkhof	28'628.95	25'049.95	31'000.00	-	12.50	7'500.00	48'549.95	-	-	59'628.95	12.50	7'500.00	41'049.95
7201.3300.02	Sanierung Kanalisation nach GEP	130'838.50	128'221.50	85'000.00	-	2.00	4'300.00	208'921.50	80'000.00	-	295'838.50	2.00	5'900.00	283'021.50
7201.3300.02	Kanalisation Rüttenenstrasse Ost	-	-	12'000.00	-	2.00	200.00	11'800.00	215'000.00	108'000.00	119'000.00	2.00	2'400.00	116'400.00
7201.3300.02	Sanierung Kanalisation Erlimatt	-	-	-	-	2.00	-	-	136'000.00	-	136'000.00	2.00	2'700.00	133'300.00
7201.3300.02	Anschlussgebühren Abwasser	-31'857.00	-31'220.00	-	85'000.00	2.00	-2'300.00	-113'920.00	-	30'000.00	-146'857.00	2.00	-2'900.00	-141'020.00
7410.3300.00	Bäche, Gewässerverbauungen	72'906.00	71'448.00	20'000.00	-	2.00	1'900.00	89'548.00	-	-	92'906.00	2.00	1'900.00	87'648.00
7900.3320.00	Totalrevision Ortsplanung	35'592.70	32'033.70	9'000.00	-	10.00	4'500.00	36'533.70	50'000.00	-	94'592.70	10.00	9'500.00	77'033.70
8710.3300.00	Sanierungen Sekundärnetz	116'268.60	113'943.60	400'000.00	-	2.00	10'300.00	503'643.60	-	-	516'268.60	2.00	10'300.00	493'343.60
8710.3300.00	Sanierungen Kabelverteilkabinen	47'395.50	46'447.50	45'000.00	-	2.00	1'800.00	89'647.50	-	-	92'395.50	2.00	1'800.00	87'847.50
8710.3300.00	Sanierungen Kabelschlaufschrächte	-	-	60'000.00	-	2.50	1'500.00	58'500.00	50'000.00	-	110'000.00	2.50	2'800.00	105'700.00
8710.3300.00	Anschlussgebühren Elektra	-30'190.00	-29'586.00	-	45'000.00	2.00	-1'500.00	-73'086.00	-	30'000.00	-105'190.00	2.00	-2'100.00	-100'986.00
8710.3300.00	Sanierungen Rohranlagen	-	-	200'000.00	-	2.00	4'000.00	196'000.00	180'000.00	-	380'000.00	2.00	7'600.00	368'400.00
8710.3320.00	Aufnahme GIS / Leitungskataster	10'158.25	9'143.25	40'000.00	-	10.00	5'000.00	44'143.25	-	-	50'158.25	10.00	5'000.00	39'143.25
Total HRM2		988'572.35	941'389.35	2'496'000.00	130'000.00	-	147'100.00	3'160'289.35	18'695'000.00	330'000.00	21'719'572.35	-	197'700.00	21'327'589.35

10. Übersicht mehrjähriger Verpflichtungskredite

Aktuelle Verpflichtungskredite, dessen Investition/Realisierung in mehreren Jahrestranchen erfolgt (Detail zu IR u. VKK)

Konto	Bezeichnung	Kreditart	Beschlussdatum	Verpflichtungskredit	Anzahl Jahrestanzen	Jahrestranche 2012	Jahrestranche 2013	Jahrestranche 2014	Jahrestranche 2015	Jahrestranche 2016	Jahrestranche 2017	Jahrestranche 2018	Jahrestranche 2019	Jahrestranche 2020	Jahrestranche 2021
				CHF		CHF									
2170.5040.20	Realisierung Schulraumerweiterung 2018 - 2022	RK	04.12.2017	17'420'000	1							17'420'000			
2170.5060.02	Ersatz Schulmobiliar	VK	30.11.2015	300'000	6					50'000	42'000	42'000	42'000	42'000	42'000
6150.5090.00	Netzschema Strassenbeleuchtung	VK	26.11.2012	120'000	3		40'000	40'000	40'000						
7900.5290.00	Totalrevision Ortsplanung	VK	28.11.2011	200'000	4	50'000	120'000	30'000	* 30'000	* 30'000		* 50'000			
8710.5034.00	Sanierung Kabelverteilkabinen	VK	28.11.2011	320'000	4	80'000	80'000	80'000	**						

Kreditarten

NK = Nachtragskredit durch Gemeinderat

OK = Objektkredit durch Gemeindeversammlung oder Gemeinderat

RK = Rahmenkredit durch Gemeindeversammlung

TK = Teilkredit durch Gemeindeversammlung oder Gemeinderat

VK = Verpflichtungskredit durch Gemeindeversammlung

* bewilligter Verpflichtungskredit musste um diesen Betrag erhöht werden

** die letzte Kredittranche vom bewilligten Verpflichtungskredit wird nicht mehr benötigt



11. Verpflichtungskreditkontrolle

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2016	Budget		Ausgaben bis 2018	Brutto-Restkredit ab 2019
		Datum	Organ			Ausgaben 2017	Ausgaben 2018		
1	OEFFENTLICHE SICHERHEIT			485'000					
1500.5060.01	O Ersatzbeschaffung Tanklöschfahrzeug (TLF)	05.12.16	GV	487'000		425'000	60'000	485'000	
1500.5620.17	O Beiträge an BGL für Erweiterung/Erneuerung Wassernetz pro 2017	05.12.16	GV	100'000		100'000		100'000	
1500.5620.18	O Beiträge an BGL für Erweiterung/Erneuerung Wassernetz pro 2018	04.12.17	GV	60'000			60'000	60'000	
1500.6310.00	O Beiträge SGV an Ersatzbeschaffung Tanklöschfahrzeug (TLF)	05.12.16	GV	-162'000		-162'000		-162'000	
2	BILDUNG			18'300'000	43'496.05	788'000	42'000	873'496	17'426'504
2170.5040.00	O Planungskredit Schulraumerweiterung	05.12.16	GV	530'000		530'000		530'000	
2170.5040.01	O Sanierung Schulhaus A pro 2017	05.12.16	GV	65'000		65'000		65'000	
2170.5040.02	O Sanierung Schulhaus B pro 2017	05.12.16	GV	151'000		151'000		151'000	
2170.5040.20	R Realisierung Schulraumerweiterung 2018 - 2022	04.12.17	GV	17'420'000					17'420'000
2170.5040.21	O Neubau Schulhaus M	04.12.17	GR	5'965'000					5'965'000
2170.5040.22	O Neubau Doppelsporthalle E	04.12.17	GR	7'060'000					7'060'000
2170.5040.23	O Sanierung Turnhalle F	04.12.17	GR	3'255'000					3'255'000
2170.5040.24	O Umgebungsgestaltung Schule	04.12.17	GR	1'140'000					1'140'000
2170.5060.02	R Ersatz Schulmobiliar	30.11.15	GV	134'000	43'496.05	42'000	42'000	127'496	6'504
2170.5060.02	O Ersatz Schulmobiliar pro 2016	30.11.15	GV	50'000					50'000
2170.5060.02	O Ersatz Schulmobiliar pro 2017	05.12.16	GV	42'000					42'000
2170.5060.02	O Ersatz Schulmobiliar pro 2018	04.12.17	GV	42'000					42'000
6	VERKEHR			884'000	117'077.15	338'000	200'000	655'077	228'923
6130.5610.15	O Gemeindebeitrag Sanierung Kantonsstrassen pro 2015	01.12.14	GV	52'000	31'000.00			31'000	21'000
6130.5610.16	O Beiträge an Kanton für Sanierung Kantonsstrassen pro 2016	30.11.15	GV	49'000					49'000
6130.5610.17	O Beiträge an Kanton für Sanierung Kantonsstrassen pro 2017	05.12.16	GV	13'000		13'000		13'000	
6150.5010.04	O Einbau/Ersatz Deckbeläge pro 2017	05.12.16	GV	50'000		50'000		50'000	
6150.5010.05	O Einbau/Ersatz Deckbeläge pro 2018	04.12.17	GV	50'000			50'000	50'000	
6150.5010.23	O Sanierung Kabelfaufschächte für Fth im Bereich der OeBe	01.12.14	GV	42'000	27'116.65	14'000		41'117	883
6150.5010.23	T Sanierung Kabelfaufschächte für Fth im Bereich der OeBe pro 2015	01.12.14	GV	14'000					14'000



11. Verpflichtungskreditkontrolle

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2016	Budget		Ausgaben bis 2018	Brutto-Restkredit ab 2019
		Datum	Organ			Ausgaben 2017	Ausgaben 2018		
6150.5010.23	T Sanierung Kabellaufschächte für Ffth im Bereich der OeBe pro 2016	30.11.15	GV	14'000					14'000
6150.5010.23	T Sanierung Kabellaufschächte für Ffth im Bereich der OeBe pro 2017	05.12.16	GV	14'000					14'000
6150.5010.24	O Massnahmen Verkehrssicherheit	05.12.17	GV	100'000			50'000	100'000	
6150.5010.24	T Massnahmen Verkehrssicherheit (1. Tranche)	05.12.16	GV	50'000					50'000
6150.5010.24	T Massnahmen Verkehrssicherheit (2. Tranche)	04.12.17	GV	50'000					50'000
6150.5010.25	O Sanierung OeBe Stöcklimattstrasse Süd (südlicher Teil)	30.11.15	GV	37'000					37'000
6150.5010.28	O Sanierung Rohranlagen OeBe im Zusammenhang mit Projekt FfTX	30.11.15	GV	79'000			19'000	19'000	60'000
6150.5010.28	T Sanierung Rohranlagen OeBe im Zusammenhang mit Projekt FfTX 2016	30.11.15	GV	60'000					60'000
6150.5010.28	T Sanierung Rohranlagen OeBe im Zusammenhang mit Projekt FfTX 2017	05.12.16	GV	19'000					19'000
6150.5010.29	O Sanierung Grünernstrasse	05.12.16	GV	85'000			85'000	85'000	
6150.5010.30	O Sanierung OeBe Grünernstrasse	05.12.16	GR	76'000			76'000	76'000	
6150.5090.00	R Netzschema OeBe	26.11.12	GV	120'000	59'808.00			59'808	60'192
6150.5090.00	O Netzschema OeBe pro 2013	26.11.12	GV	40'000					40'000
6150.5090.00	O Netzschema OeBe pro 2014	02.12.13	GV	40'000					40'000
6150.5090.00	O Netzschema OeBe pro 2015	01.12.14	GV	40'000					40'000
6150.5620.00	O Beiträge an BGL für Fusswegbauten Quellschutzzone Brüggmoos	04.12.17	GV	100'000			100'000	100'000	
6150.6371.88	O Übrige Perimeterbeiträge	30.11.98	GV		-847.50			-848	848
6153.5060.02	O Aufsitztraktor Kubota	05.12.16	GV	31'000			31'000	31'000	
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG			816'000	405'513.15		343'000	748'513	67'487
7201.5032.01	O Kanalisation Rüttenenstrasse Ost	01.12.14	GV	230'000			215'000	215'000	15'000
7201.5032.01	T Kanalisation Rüttenenstrasse Ost	01.12.14	GV	15'000					15'000
7201.5032.01	T Kanalisation Rüttenenstrasse Ost	04.12.17	GV	215'000					215'000
7201.5032.03	O Sanierung Kanalisation Erlimatt	04.12.17	GV	136'000			136'000	136'000	
7201.5032.16	O Kanalisationssanierungen nach GEP pro 2016	30.11.15	GV	98'000	77'943.35			77'943	20'057
7201.5032.17	O Kanalisationssanierungen nach GEP pro 2017	05.12.16	GV	85'000			85'000	85'000	



11. Verpflichtungskreditkontrolle

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2016	Budget		Ausgaben bis 2018	Brutto-Restkredit ab 2019
		Datum	Organ			Ausgaben 2017	Ausgaben 2018		
7201.5032.18	O Kanalisationssanierungen nach GEP pro 2018	04.12.17	GV	80'000			80'000	80'000	
7201.6370.17	O Anschlussgebühren Abwasser pro 2017	05.12.16	GV	-85'000		-85'000		-85'000	
7201.6370.18	O Anschlussgebühren Abwasser pro 2018	04.12.17	GV	-30'000		-30'000		-30'000	
7201.6371.00	O Erschliessungsbeiträge Rüttenenstrasse Ost	04.12.17	GV	-108'000		-108'000		-108'000	
7410.5020.00	O Sanierung Wildbach	02.12.13	GV	100'000	79'502.50			79'503	20'498
7410.5020.00	T Sanierung Wildbach 2014	02.12.13	GV	50'000					50'000
7410.5020.00	T Sanierung Wildbach 2015	01.12.14	GV	50'000					50'000
7900.5290.00	R Totalrevision Ortsplanung	28.11.11	GV	310'000	248'067.30		50'000	298'067	11'933
7900.5290.00	O Totalrevision Ortsplanung pro 2012	28.11.11	GV	50'000					50'000
7900.5290.00	O Totalrevision Ortsplanung pro 2013	26.11.12	GV	120'000					120'000
7900.5290.00	O Totalrevision Ortsplanung pro 2014	02.12.13	GV	30'000					30'000
7900.5290.00	O Totalrevision Ortsplanung pro 2015	01.12.14	GV	30'000					30'000
7900.5290.00	O Totalrevision Ortsplanung pro 2016	30.11.15	GV	30'000					30'000
7900.5290.00	O Totalrevision Ortsplanung pro 2018	04.12.17	GV	50'000					50'000
8	VOLKSWIRTSCHAFT			1'394'000	368'328.60	500'000	-30'000	838'329	555'671
8710.5034.00	R Sanierung Kabelverteilkabinen	29.11.10	GV	290'000	239'079.60			239'080	50'920
8710.5034.00	O Sanierung Kabelverteilkabinen pro 2011	29.11.10	GV	50'000					50'000
8710.5034.00	O Sanierung Kabelverteilkabinen pro 2012	28.11.11	GV	80'000					80'000
8710.5034.00	O Sanierung Kabelverteilkabinen pro 2013	26.11.12	GV	80'000					80'000
8710.5034.00	O Sanierung Kabelverteilkabinen pro 2014	02.12.13	GV	80'000					80'000
8710.5034.10	O Sanierung Kabellaufschächte für FttH im Bereich des Sek.-Netzes	01.12.14	GV	213'000	94'570.40		78'000	172'570	40'430
8710.5034.10	T Sanierung Kabellaufschächte für FttH im Bereich des Sek.-Netzes 2015	01.12.14	GV	57'000					57'000
8710.5034.10	T Sanierung Kabellaufschächte für FttH im Bereich des Sek.-Netzes 2016	30.11.15	GV	78'000					78'000
8710.5034.10	T Sanierung Kabellaufschächte für FttH im Bereich des Sek.-Netzes 2017	05.12.16	GV	78'000					78'000
8710.5034.11	O Sanierung Sekundärnetz Stöcklimattstrasse Süd (südlicher Teil)	30.11.15	GV	130'000	10'855.00			10'855	119'145
8710.5034.12	O Sanierung Rohranlagen Sek.-Netz im Zusammenhang mit Projekt FttX	30.11.15	GV	452'000	13'665.35		138'000	151'665	300'335



11. Verpflichtungskreditkontrolle

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2016	Budget		Ausgaben bis 2018	Brutto-Restkredit ab 2019
		Datum	Organ			Ausgaben 2017	Ausgaben 2018		
8710.5034.12	T Sanierung Rohranlagen Sek.-Netz im Zusammenhang mit Projekt FtX	30.11.15	GV	314'000					314'000
8710.5034.12	T Sanierung Rohranlagen Sek.-Netz im Zusammenhang mit Projekt FtX	05.12.16	GV	138'000					138'000
8710.5034.13	O Sanierung Sekundärnetz Grünernstrasse	05.12.16	GV	329'000		329'000		329'000	
8710.5294.00	O Umstellung Werkleitungspläne von CAD auf GIS	30.11.15	GV	55'000	10'158.25			10'158	44'842
8710.6370.17	O Anschlussgebühren Elektra pro 2017	05.12.16	GV	-45'000		-45'000		-45'000	
8710.6370.18	O Anschlussgebühren Elektra pro 2018	04.12.17	GV	-30'000			-30'000	-30'000	

12. Übersicht Entwicklung Spezialfinanzierungen

Spezialfinanzierungen sind durch Gesetz oder Gemeindebeschluss zweckbestimmte Mittel, die dazu dienen, eine öffentliche Aufgabe zu erfüllen (§ 151 GG). Zwischen den erbrachten Aufgaben und den bezahlten Entgelten besteht ein direkter Zusammenhang (Verursacherfinanzierung, kostendeckende Gebühren). Die jährlichen zweckgebundenen Ertragsüberschüsse sind dem entsprechenden Verpflichtungskonto (Eigenkapital der SF) gutzuschreiben oder sind zur teilweisen oder gänzlichen Abtragung eines früheren Vorschusses des Gemeinwesens an die Spezialfinanzierung zu verwenden.

Entwicklung der spezialfinanzierten Rechnungen für das Budgetjahr und die vorangehenden 4 Jahre:

Text	Abwasserbeseitigung	Abfallbeseitigung
	CHF	CHF
Eigenkapital (+) / Vorschuss (-) per 31.12.2013	1'462'674.57	53'115.93
Ertrags- (+) / Aufwandüberschuss (-) pro 2014	99'117.52	15'974.50
Eigenkapital (+) / Vorschuss (-) per 31.12.2014	1'561'792.09	69'090.43
Ertrags- (+) / Aufwandüberschuss (-) pro 2015	142'729.38	25'490.15
Eigenkapital (+) / Vorschuss (-) per 31.12.2015	1'704'521.47	94'580.58
Ertrags- (+) / Aufwandüberschuss (-) pro 2016	119'204.59	-14'049.26
Eigenkapital (+) / Vorschuss (-) per 31.12.2016	1'823'726.06	80'531.32
Ertrags- (+) / Aufwandüberschuss (-) pro 2017	40'900.00	-19'200.00
Eigenkapital (+) / Vorschuss (-) per 31.12.2017	1'864'626.06	61'331.32
Ertrags- (+) / Aufwandüberschuss (-) pro 2018	-43'400.00	-11'200.00
Eigenkapital (+) / Vorschuss (-) per 31.12.2018	1'821'226.06	50'131.32

Entwicklung der Gebühren der spezialfinanzierten Rechnungen für das Budgetjahr und die vorangehenden 4 Jahre:

Jahr	Abwasserbeseitigung *		Abfallbeseitigung *		
	Verbrauchsgebühr	Grundgebühr	Haushalte	Container	Gewerbe/DL
	CHF	CHF			
2014	1.75/m3	0.50 je m2 ZGF	168.00	175.00	125.00
2015	1.25/m3	0.50 je m2 ZGF	168.00	175.00	125.00
2016	1.25/m3	0.50 je m2 ZGF	168.00	175.00	125.00
2017	1.25/m3	0.50 je m2 ZGF	168.00	175.00	125.00
2018	1.10/m3	0.30 je m2 ZGF	168.00	175.00	125.00

* zuzüglich MWSt

13. Finanzkennzahlen

	HRM2 Budget	HRM2 Budget	HRM2 J-Rechnung	HRM2 J-Rechnung	HRM2 J-Rechnung	Mittelwert	Richtwerte	
Gewichteter Nettoverschuldungsquotient	2018 ---	2017 ---	2016 9.76%	2015 31.93%	2014 36.95%	26.21%		
(Nettoschuld I im Verhältnis zum gewichteten Fiskalertrag 100%)	Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen bzw. wie viele Jahrestrachten erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen. Der Steuerertrag wird auf 100% gewichtet gerechnet.							< 100 % gut 100 % - 150 % genügend > 150 % schlecht
Selbstfinanzierungsgrad	2018 9.73%	2017 64.90%	2016 314.84%	2015 198.74%	2014 76.22%	132.89%		
(Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)	Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100%, können Schulden abgebaut werden. Mittelfristig sollte der SF-Grad im Durchschnitt gegen 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Die Kennzahl kann starken Schwankungen unterliegen und sollte daher mittelfristig betrachtet werden.							> 100% mittel-/langfristig anzustreben 80% - 100% verantwortbare Neuverschuldung 50% - 80% problematische Neuverschuldung < 50% grosse Neuverschuldung
Eigenkapital zum Fiskalertrag	2018 ---	2017 ---	2016 20.59%	2015 23.24%	2014 23.44%	22.42%		
(Eigenkapital in % des Fiskalertrages)	Nach Gemeindegrösse abgestufte Mindestausstattung des Eigenkapitals (Bilanzüberschuss) zur Abdeckung von ausserplanmässigen Aufwandüberschüssen und zum Schutz vor einem Bilanzfehlbetrag.							> 60 % 2'000 Einwohner/innen > 30 % 2'000 - 9'999 Einwohner/innen > 15 % ab 10'000 Einwohner/innen
Eigenkapitaldeckungsgrad	2018 ---	2017 ---	2016 14.49%	2015 15.53%	2014 16.63%	15.55%		
(Bilanzüberschuss, -fehlbetrag in % zum Laufenden Aufwand)	Welche frei verfügbaren Reserven bestehen zur Deckung allfälliger Defizite. Es ist anzustreben, ausreichend frei verfügbare Reserven zu bilden, um Schwankungen auszugleichen. Je nach Gemeindegrösse sollten zwischen 15% bis 60% des Aufwandes aus der ER als Zielgrösse für den Bilanzüberschuss vorhanden sein.							> 60 % 2'000 Einwohner/innen EW > 30 % 2'000 - 9'999 Einwohner/innen > 15 % ab 10'000 Einwohner/innen
Zinsbelastungsanteil	2018 0.30%	2017 0.32%	2016 0.46%	2015 0.87%	2014 0.90%	0.57%		
(Nettozinsen in Prozent des Laufenden Ertrags)	Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.							0 % - 4 % gut 4 % - 9 % genügend 9 % und mehr schlecht

	2018	2017	2016	2015	2014	Mittelwert
Investitionsanteil	53.52%	13.11%	6.58%	4.85%	10.11%	17.63%
(Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes)	Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen und den Einfluss auf die Nettoverschuldung. Die Kennzahl kann von Jahr zu Jahr sehr stark schwanken. Eine Beurteilung über mehrere Jahre ist deshalb wichtig und sinnvoll zusammen mit dem Selbstfinanzierungsanteil.					

< 10 % schwache Investitionstätigkeit
 10 % - 20 % mittlere Investitionstätigkeit
 20 % - 30 % starke Investitionstätigkeit
 > 30 % sehr starke Investitionstätigkeit

	2018	2017	2016	2015	2014	Mittelwert
Nettoschuld I pro Einwohner	4'725	472	286	850	961	699
(Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen)	Klassische Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Einbezug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen .					

< 0 Nettovermögen
 0 - 1'000 geringe Verschuldung
 1'001 - 2'500 mittlere Verschuldung
 2'501 - 5'000 hohe Verschuldung
 > 5'000 sehr hohe Verschuldung

	2018	2017	2016	2015	2014	Mittelwert
Nettoschuld II pro Einwohner	4'725	472	286	850	961	699
(Verwaltungsvermögen abzgl. Darlehen und Beteiligungen und Eigenkapital geteilt durch EW)	Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Abzug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen. Entspricht dem klassischen Begriff der "Nettolast".					

siehe Nettoschuld I

	2018	2017	2016	2015	2014	Mittelwert
Bruttoverschuldungsanteil	---	---	51.07%	60.12%	76.39%	62.53%
(Bruttoschulden in Prozent des Laufenden Ertrages)	Der Bruttoverschuldungsanteil ist eine Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. zur Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht. Er zeigt an, wieviele Prozente vom Finanzertrag benötigt werden, um die Bruttoschulden abzubauen.					

< 50 % sehr gut
 50 % - 100 % gut
 100% - 150 % mittel
 150 % - 200 % schlecht
 > 200 % kritisch

	2018	2017	2016	2015	2014	Mittelwert
Kapitaldienstanteil	5.74%	5.37%	4.99%	5.18%	5.76%	5.41%
(Kapitalkosten im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.					

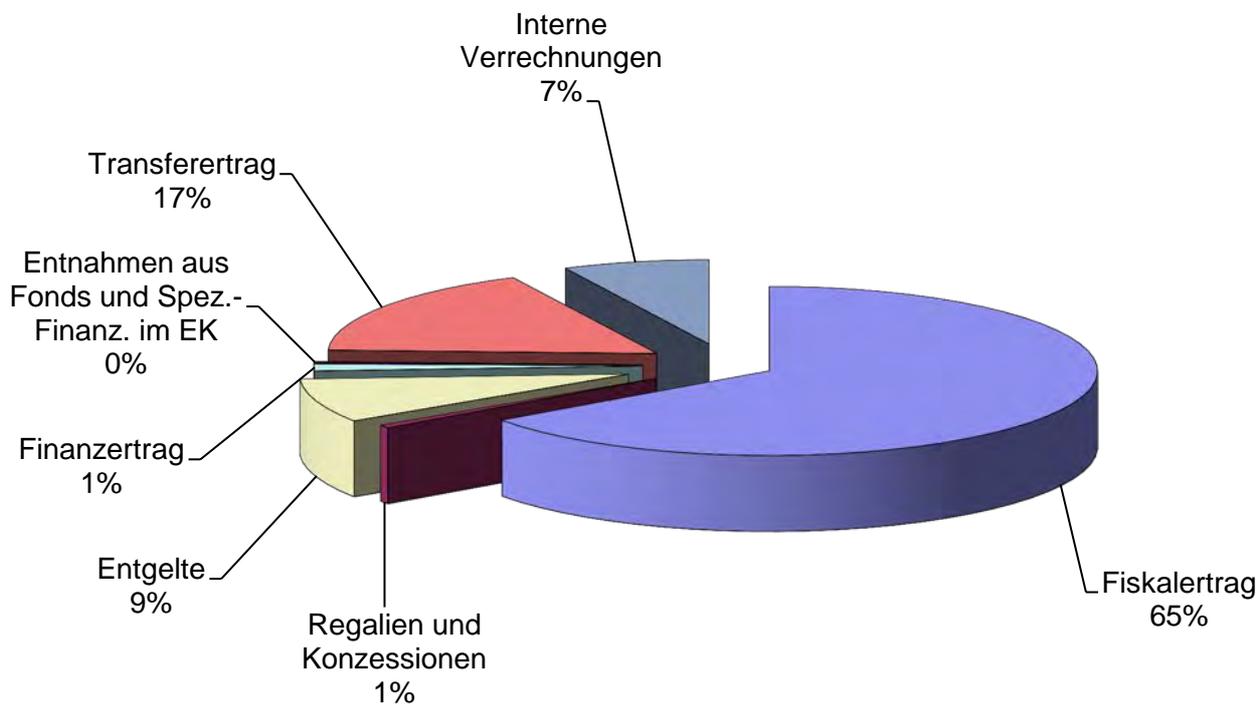
0 % - 5 % geringe Belastung
 5 % - 15 % tragbare Belastung
 > 15 % hohe Belastung

	2018	2017	2016	2015	2014	Mittelwert	
Selbstfinanzierungsanteil	5.13%	5.06%	17.33%	8.31%	6.52%	8.47%	
(Selbstfinanzierung im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	Der Selbstfinanzierungsanteil charakterisiert die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Er gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages die öffentliche Körperschaft zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann.						> 20 % gut 10 % - 20 % mittel < 10 % schlecht
Bruttorendite Finanzvermögen	---	---	1.23%	1.24%	1.32%	1.26%	
(Ertrag Finanzvermögen im Verhältnis zum Finanzvermögen)	Die Bruttorendite gibt Auskunft, wieviel % der Finanzvermögensertrag im Verhältnis zum Finanzvermögen beträgt. Je nach wirtschaftlicher Situation und Liegenschaften im Finanzvermögen kann diese Berechnung stark variieren.						3 % - 5 % gut 1 % - 3 % genügend 0 % - 1 % schlecht
Bruttoschulden pro Kopf	---	---	2'450	2'717	3'108	2'758	
(Bruttoschulden pro Einwohner)	Diese Grösse ist für viele weiterführende Überlegungen von Bedeutung, insbesondere für die Finanzstatistik.						keine

Einnahmen Budget 2018

Sachgruppengliederung

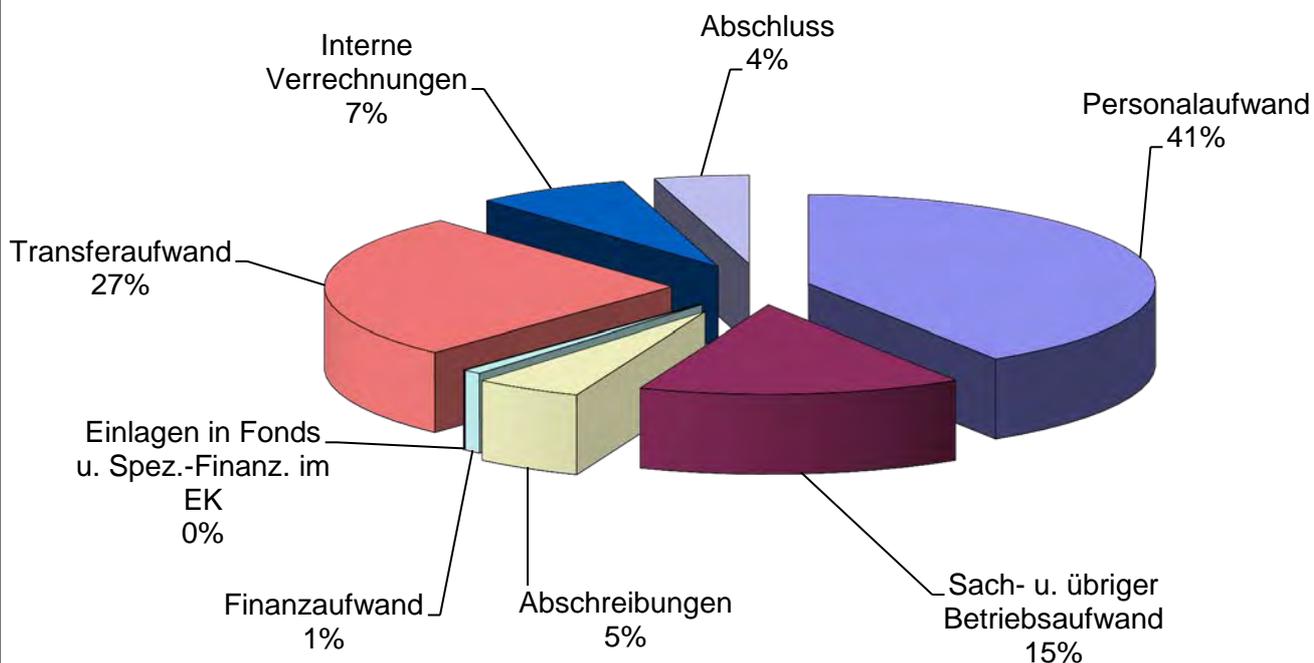
Der Ertrag von CHF 18'401'700 wird erzielt durch:



Ausgaben Budget 2018

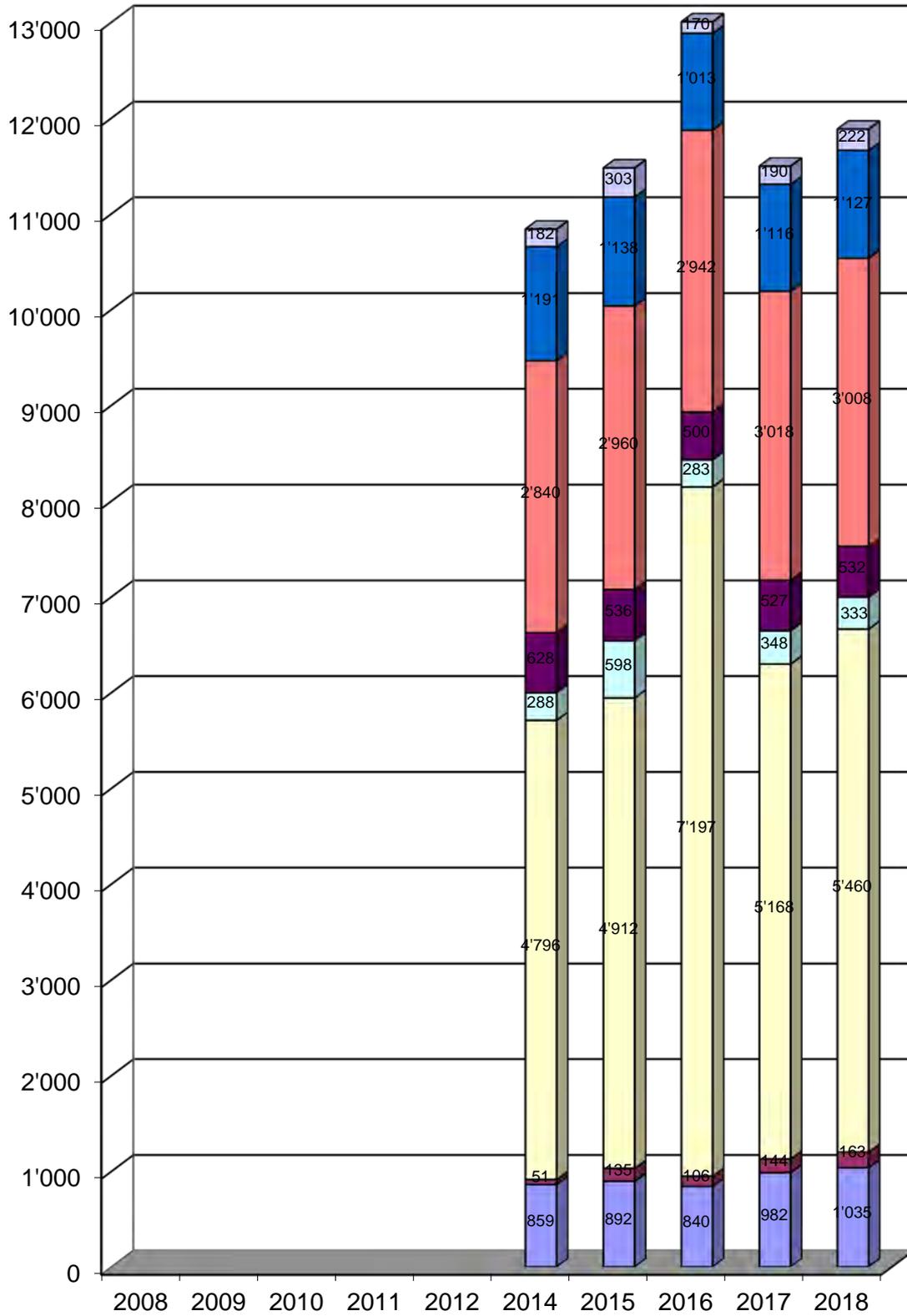
Sachgruppengliederung

Der Aufwand von CHF 18'401'700 entsteht durch:

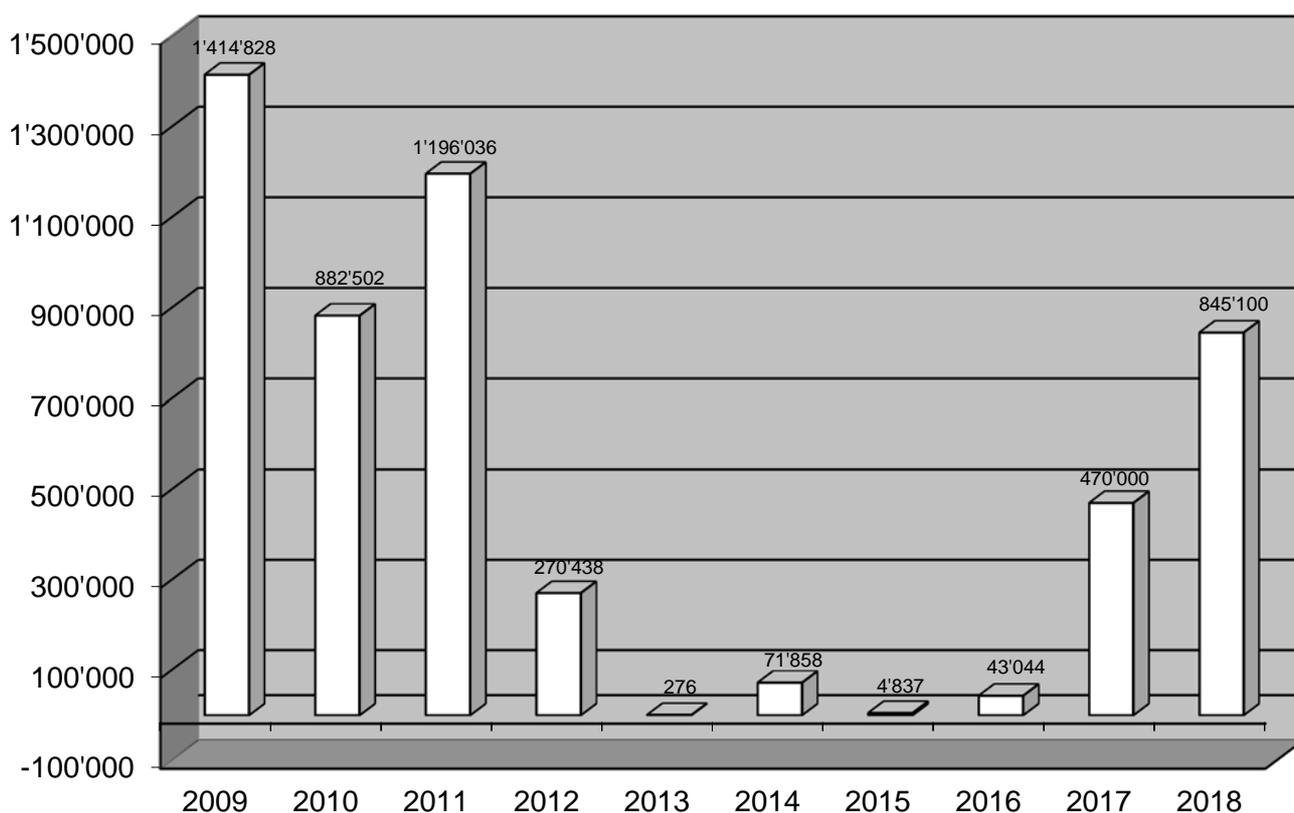


Netto-Ausgaben 2014 - 2018 in Tsd CHF

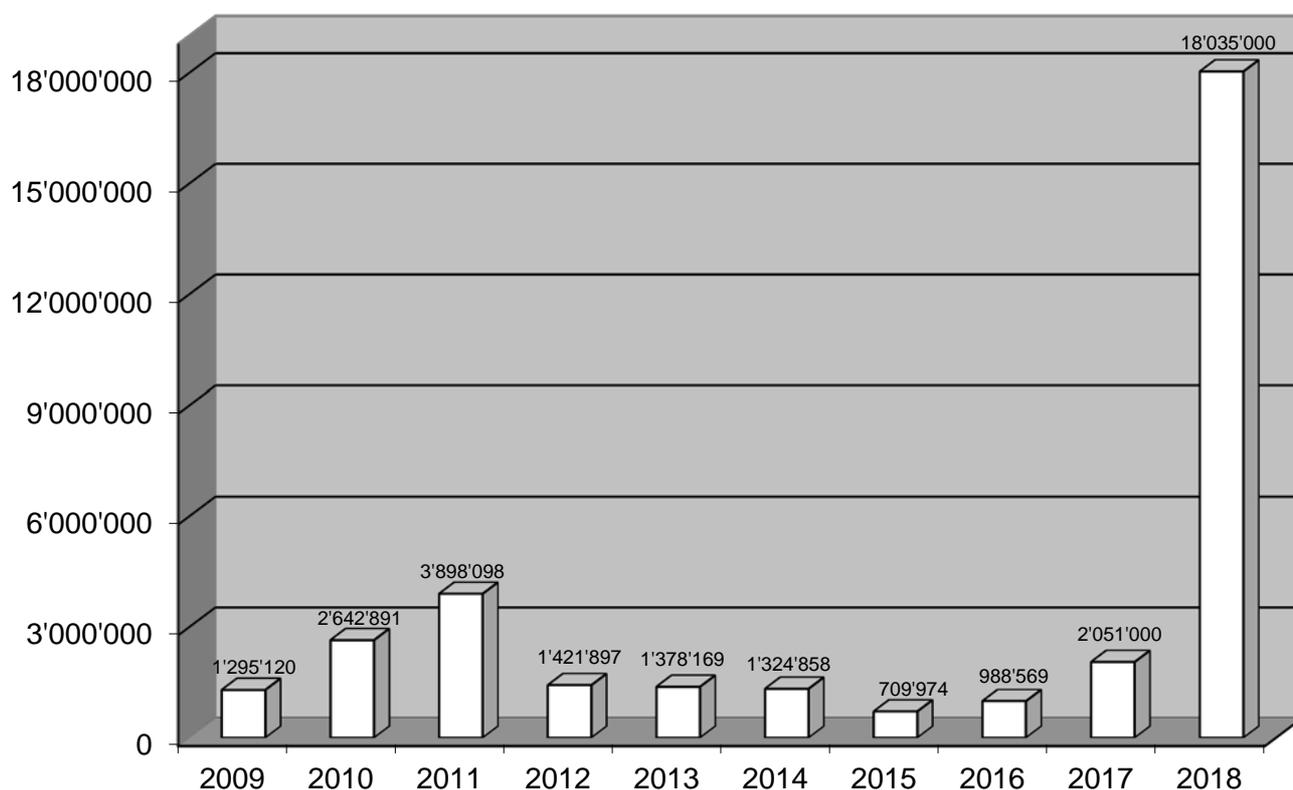
Funktionale Gliederung (nach Ressorts)



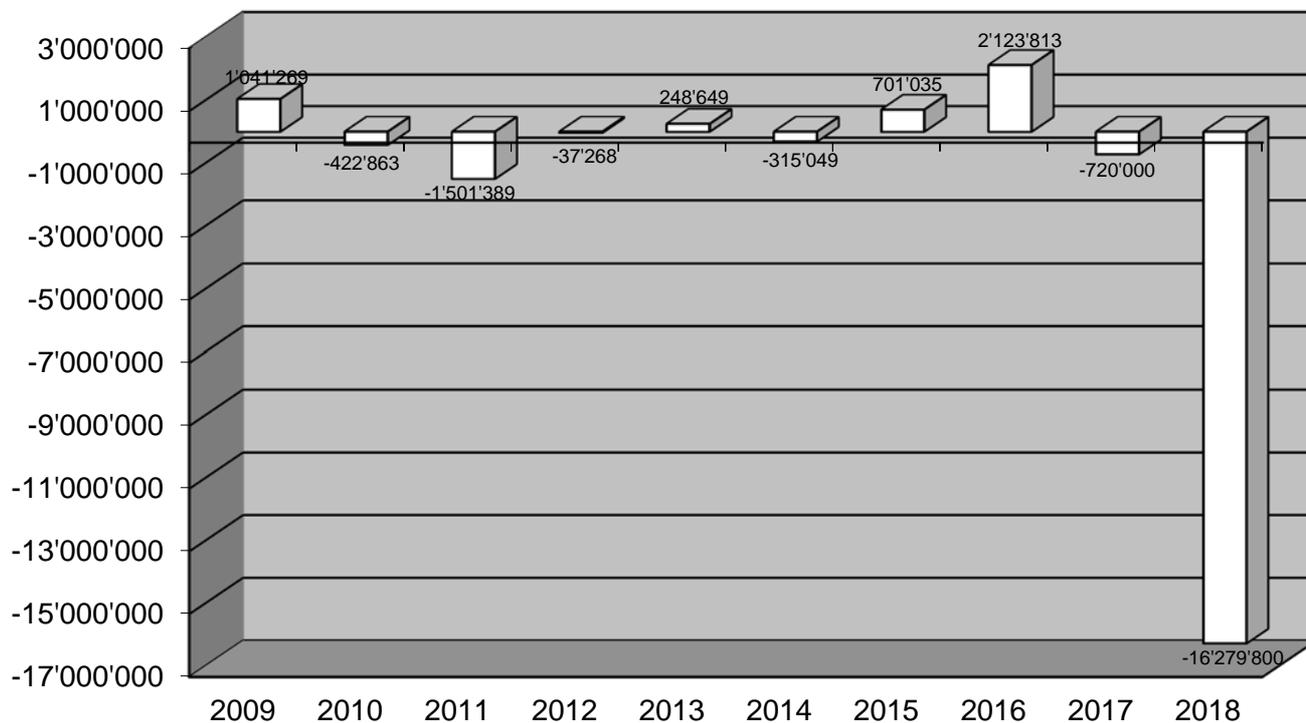
Ertrags-/Aufwandüberschüsse 2009 - 2018 in CHF



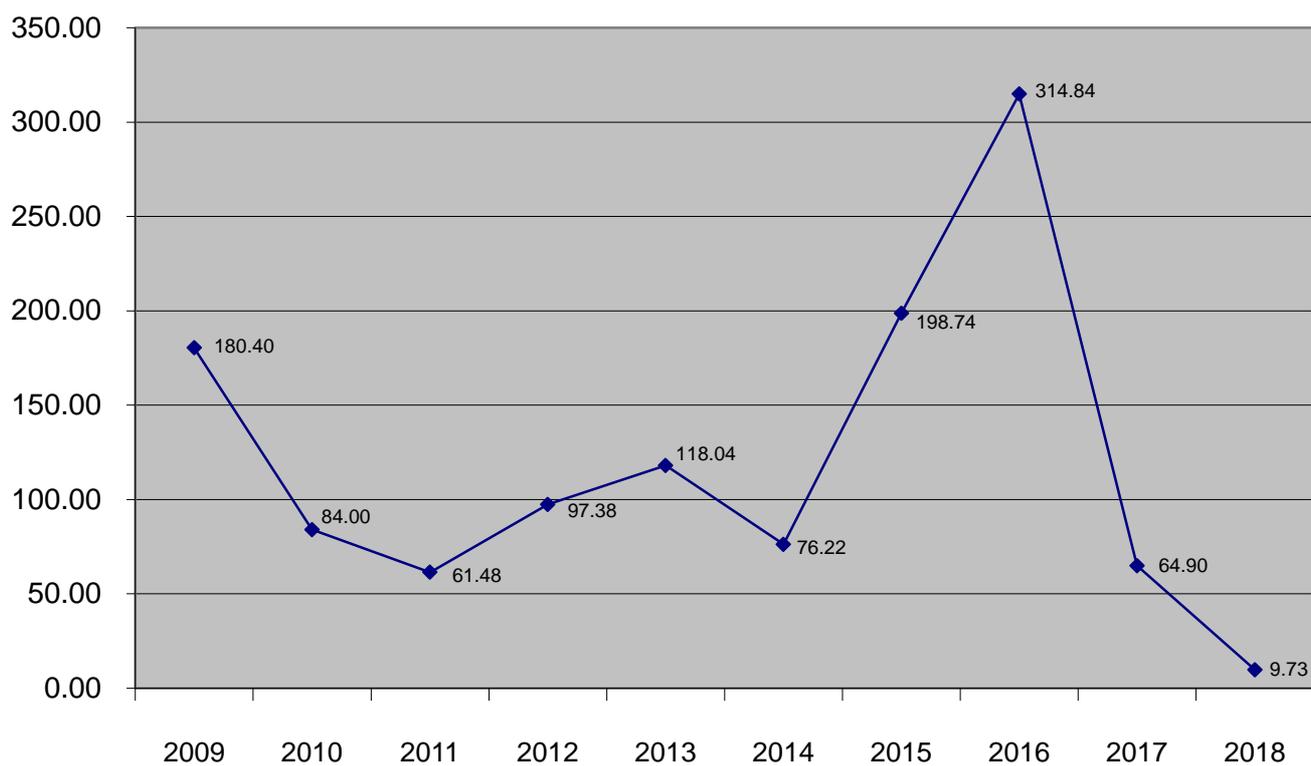
Nettoinvestitionen 2009 - 2018 in CHF



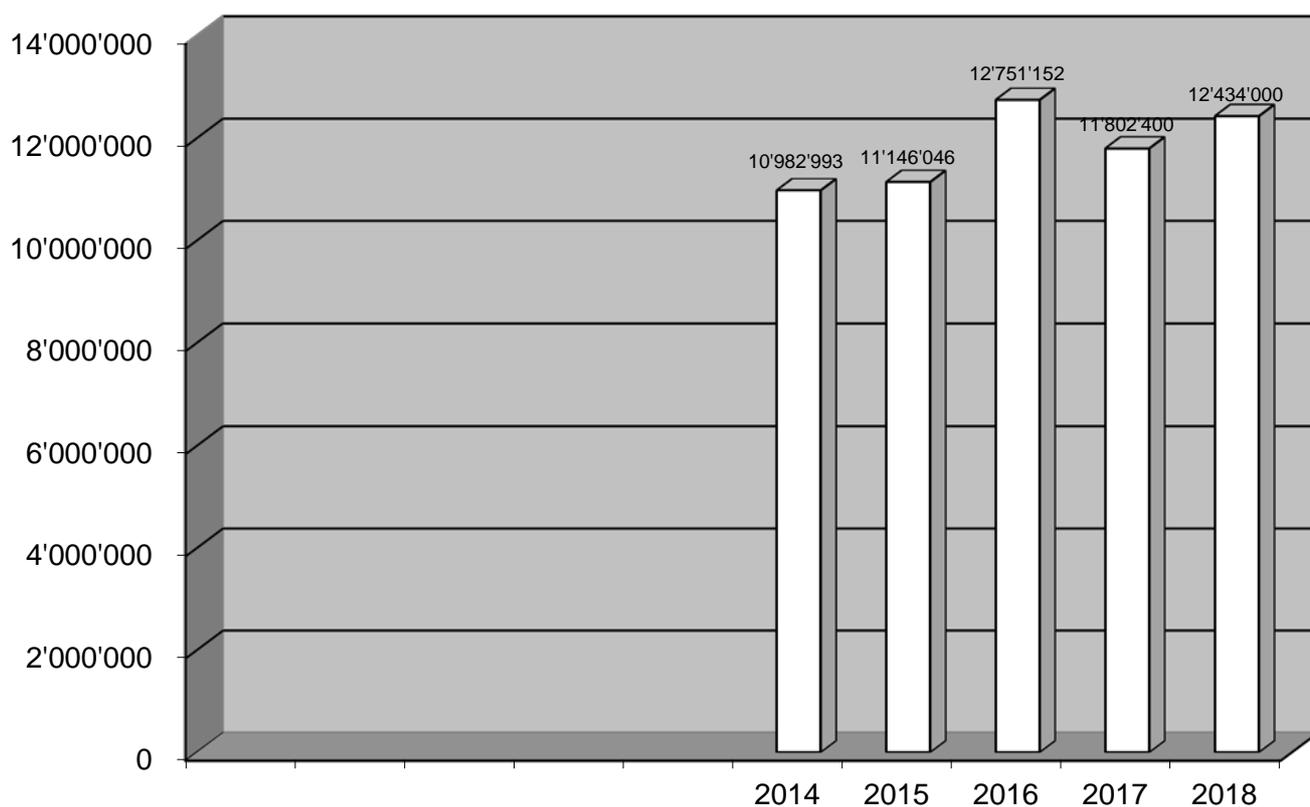
Finanzierungsüberschüsse/-fehlbeträge 2009 - 2018 in CHF



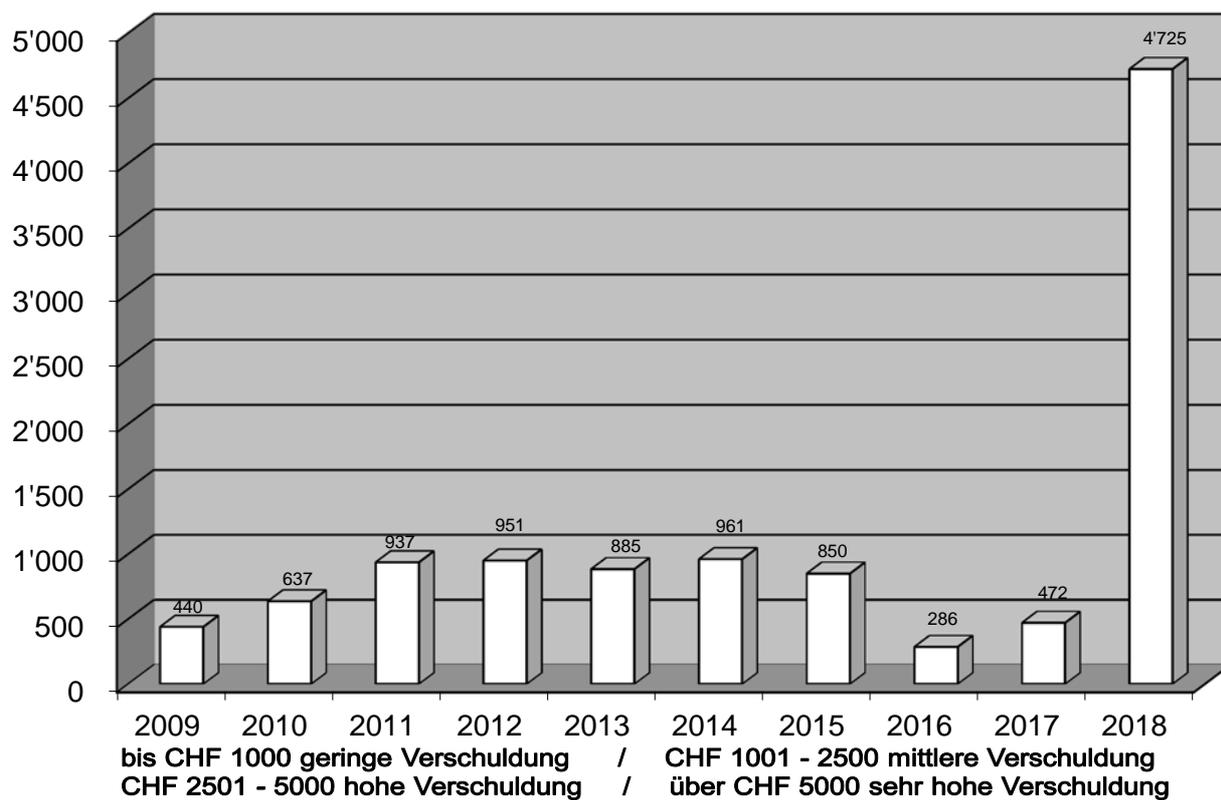
Selbstfinanzierungsgrad 2009 - 2018 in %



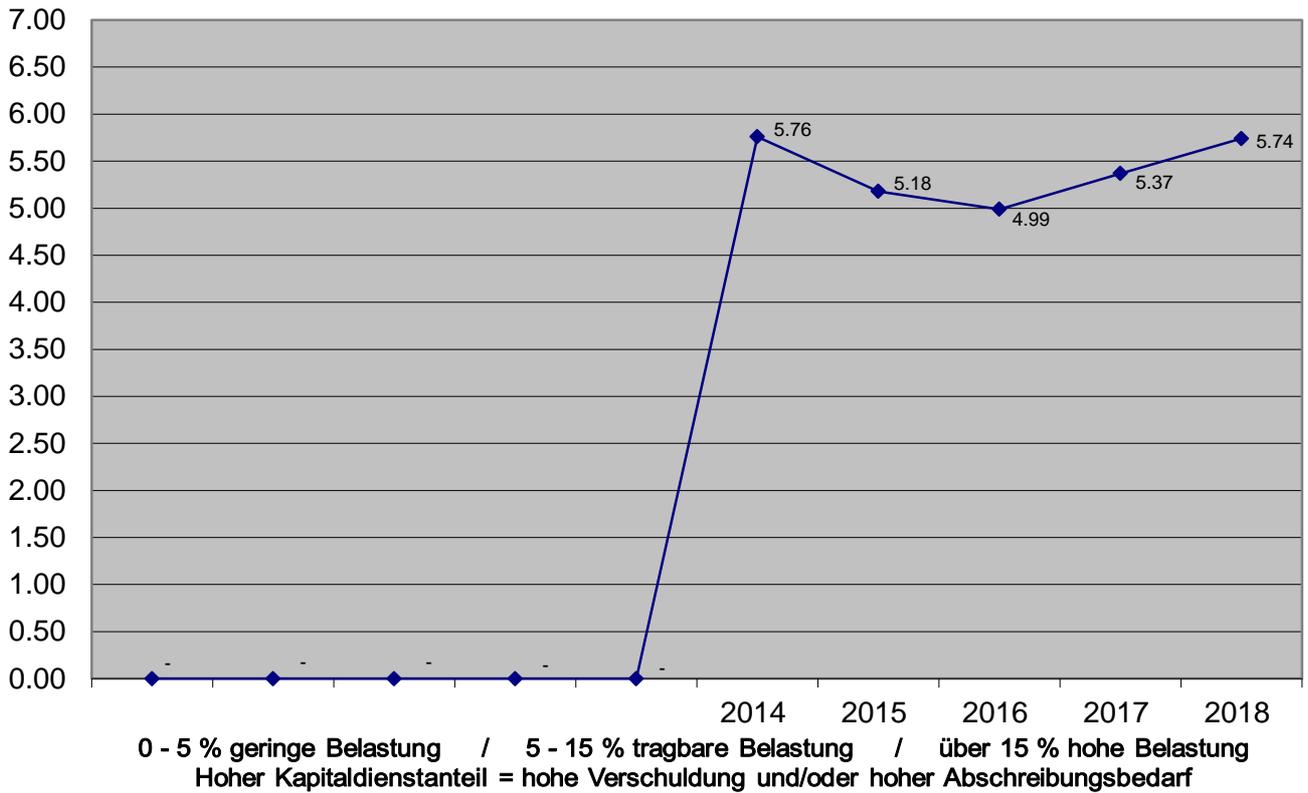
Fiskalertrag 2014 - 2018 in CHF



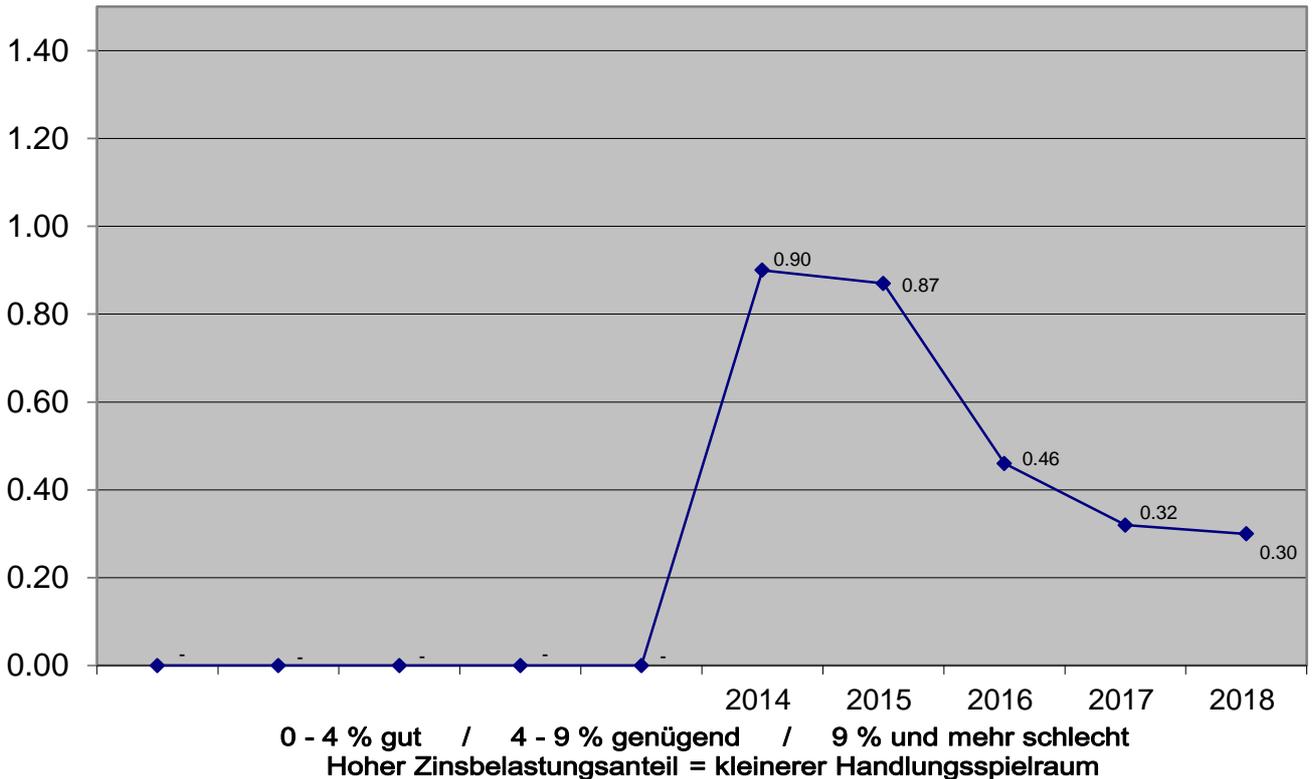
Nettoverschuldung I pro Einwohner 2009 - 2018 in CHF



Kapitaldienstanteil 2014 - 2018 in %



Zinsbelastungsanteil 2014 - 2018 in %



Weitere statistische Angaben

Jahr	Einwohner *	Steuerfuss NP	Steuerfuss JP	Feste, verzinsliche Schulden *
	Personen	in %	in %	in CHF
2000	3'397	125	125	10'096'000
2001	3'416	123	123	10'872'000
2002	3'410	123	123	9'648'000
2003	3'476	118	118	9'200'000
2004	3'499	118	118	8'700'000
2005	3'523	115	115	7'800'000
2006	3'520	110	110	6'600'000
2007	3'514	110	110	6'400'000
2008	3'547	110	110	8'200'000
2009	3'568	110	110	7'000'000
2010	3'625	110	110	6'800'000
2011	3'688	110	110	9'300'000
2012	3'766	110	110	9'300'000
2013	3'780	110	110	8'300'000
2014	3'807	110	110	8'300'000
2015	3'758	110	110	8'800'000
2016	3'744	115	115	7'800'000
2017	ca. 3'800	115	115	
2018	ca. 3'825	119	119	

* Stand jeweils per 31. Dezember gemäss Bevölkerungsstatistik des Kantons Solothurn, respektive Bestandesrechnung der Einwohnergemeinde Langendorf.