

Einwohnergemeinde Langendorf



Budget 2019

Beschlüsse:

Gemeinderat	12. November 2018
-------------	-------------------

Gemeindeversammlung	03. Dezember 2018
---------------------	-------------------

Inhaltsverzeichnis

Titel	Seite
Bericht und Antrag	
1 Bericht Gemeindeverwalter	1
2 Kredite mit besonderem Gemeindebeschluss gemäss § 48 der Gemeindeordnung	4
3 Beschluss und Antrag	5
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	40
Investitionsrechnung	
6 Investitionsrechnung	47
6.1 Investitionsrechnung 2-stufig	48
6.2 Funktionale Gliederung (Einzelkonten)	49
Erläuterungen zur Investitionsrechnung	52
6.3 Sachgruppengliederung	53
Anhang	
7 Berechnung Werterhalt Abwasserbeseitigung	55
8 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	56
9 Übersicht mehrjähriger Verpflichtungskredite	57
10 Verpflichtungskreditkontrolle	58
11 Übersicht Entwicklung Spezialfinanzierungen	62
12 Finanzkennzahlen	63
13 Grafiken und Statistiken	66

Bericht und Antrag

1. Bericht des Gemeindeverwalters zum Budget 2019

Geschätzte Langendörferinnen und Langendörfer

Da die vor Jahresfrist von der Budgetgemeindeversammlung genehmigte Schulraumerweiterung in den nächsten Jahren hohe Ressourcen und Finanzmittel binden wird, wurden die budgetverantwortlichen Stellen der Gemeinde vom Gemeinderat zu zurückhaltender und sparsamer Budgetierung für das Jahr 2019 angehalten. Bei den Investitionsvorhaben konnte der gemeinderätlichen Vorgabe recht gut Folge geleistet werden. Hingegen war dies bei der Erfolgsrechnung schon schwieriger, weil viele Unterhalts- und Reparaturarbeiten sowie weitere Sachaufwendungen betriebsnotwendiger Natur sind und nicht einfach weg gelassen oder auf später verschoben werden können. Erschwerend kommt hinzu, dass der Grossteil der in der Erfolgsrechnung enthaltenen Aufwände durch die Gemeinde gar nicht beeinflusst werden kann. Dabei handelt es sich um gebundene Ausgaben, die auf Gesetzen, Verordnungen oder Regierungsbeschlüssen basieren, zu deren Kostenübernahme die Gemeinde verpflichtet ist.

Bei der Erstellung des Budgets 2019 wurde auf die Zahlen der Jahresrechnung 2017 und des Budgets 2018 abgestützt. Auch wurde den kantonalen Vorgaben und Empfehlungen sowie den geplanten Gemeindeprojekten Rechnung getragen. Im Weiteren wurden auch bereits bekannte Sachverhalte und Indikatoren berücksichtigt. Nachfolgend finden Sie zum besseren Verständnis des Budgets 2019 einige Erläuterungen, Begründungen und Prognosen.

Erfolgsrechnung 2019

Den erwarteten Bruttoerträgen von 19'772'300 CHF stehen Bruttoaufwendungen von 19'096'800 CHF gegenüber. Damit schliesst die gestufte Erfolgsrechnung mit einem voraussichtlichen **Ertragsüberschuss** von **675'500 CHF**. Gegenüber der Jahresrechnung 2017 und/oder dem Budget 2018 haben folgende Faktoren auf das erwartete Ergebnis der Erfolgsrechnung massgebenden Einfluss:

- Erstmals seit sieben Jahren erhalten das Gemeindepersonal und die Lehrpersonen per 1.1.2019 eine Teuerungszulage. Gemäss regierungsrätlichem Beschluss werden die Besoldungen des Lehrpersonals um 1 Prozent erhöht. Ebenfalls 1 Prozent mehr Lohn erhält – gestützt auf einen Gemeinderatsbeschluss – auch das Gemeindepersonal.
- Der gesamte Personalaufwand (inkl. Sozialleistungen) der Gemeinde erhöht sich gegenüber der Jahresrechnung 2017 und auch gegenüber dem Budget 2018 um satte 450'000 CHF. Begründbar ist der Anstieg mit: 1% Teuerungszulage (+60'000 CHF); Erfahrungsstufenanstiege (+50'000 CHF); höhere Pensen im Schul- u. Musikschulbereich aufgrund je einer zusätzlicher Schulklasse auf der Primar- und Sekundarstufe sowie mehr Musikschülern (+240'000 CHF); höhere Sozialabgaben infolge höherer Lohnsumme (+100'000 CHF).
- Die Alterung der Gemeindeinfrastruktur (Gebäude, Parkanlagen, Mobiliar, Maschinen, Werke, usw.) hinterlässt Spuren und eine Reduktion des Unterhalts ist nicht verantwortbar. Um die notwendige Infrastruktur ordnungsgemäss unterhalten zu können, konnte der gesamte Sach- und Betriebsaufwand gegenüber dem Budget 2018 nur minim um ca. 43'000 CHF reduziert werden.
- Weil die Zahl der SchülerInnen, die eine externe Sonderschule besuchen, im Schuljahr 2018/2019 gestiegen ist, erhöhen sich die Gemeindebeiträge an Sonderschulen und Heimaufenthalte gegenüber dem Budget 2018 um 26'000 CHF.
- Für die ambulante Krankenpflege wurde zwischen dem Spitexverein Region Solothurn und der Gemeinde eine neue Leistungsvereinbarung (LV) abgeschlossen. Aufgrund der Budgetierung nach neuer LV sinkt der Aufwand für die Gemeinde gegenüber dem Vorjahresbudget um ca. 15'000 CHF. Mit Änderung des Sozialgesetzes per 1.1.2019 sind die Gemeinden nun neu auch verpflichtet, die Restkosten von Organisationen ohne Leistungsauftrag zu übernehmen.
- Die planmässigen Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen werden eine Höhe von rund 980'000 CHF erreichen. Das sind 16'000 CHF mehr als im Budget 2018. Die Zunahme ist auf die Aktivierung der geplanten Investitionen pro 2019 zurückzuführen. Vom Gesamtabschreibungsbetrag entfallen alleine 767'000 CHF auf das „alte“ Verwaltungsvermögen, welches nach HRM2 linear über 10 Jahre abgeschrieben werden muss.
- Trotz steigender Verschuldung rechnen wir beim Zinsaufwand mit einer weiteren Entlastung von 10'000 CHF gegenüber der Jahresrechnung 2017, resp. 30'000 CHF gegenüber dem Budget 2018. Die Einschätzung basiert auf den aktuell laufenden Darlehensverträgen und den weiterhin prognostizierten tiefen Zinssätzen.
- Nach Jahren der Entspannung stiegen die Ausgaben im Bereich der sozialen Sicherheit bereits im 2017 wieder an. Auch im 2018 ist zu erwarten dass die Ausgaben über den budgetierten Werten liegen werden. Aufgrund dieser Aussichten und der Empfehlung des Kantons, wurden für 2019 die Budgetbeträge für die gesetzliche Sozialhilfe gegenüber dem Budget 2018 um rund 200'000 CHF erhöht. Da die höheren Sozialkosten auch in Abhängigkeit mit einer höheren Anzahl von Sozialfällen stehen, muss der Zweckverband SDMUL einerseits seine Infrastruktur ausbauen und andererseits den Stellenetat aufstocken. Aus diesen Gründen ist gemäss Budgeteingabe des Zweckverbandes gegenüber dem Vorjahresbudget mit höheren Betriebskosten von rund 52'000 CHF zu rechnen. Ebenfalls eine weitere Kostensteigerung von 21'000 CHF ist bei den Beiträgen an die Ergänzungsleistungen der IV zu erwarten.
- Das jährliche Staatssteueraufkommen der Gemeinde Langendorf war in den letzten Jahren ziemlich konstant. Aus diesem Grunde haben wir uns bei der Budgetierung des Gemeindesteuerertrags für die natürlichen Personen primär an diese Grösse gehalten. Mit Berücksichtigung der Zu- und Wegzuger und gerechnet mit einem unveränderten **Steuersatz** von **119**

- Prozent** der einfachen Staatssteuer, erwarten wir für 2019 – inklusive Nachtaxationen für die Vorjahre – bei den natürlichen Personen einen Gesamt-Gemeindesteuerertrag von 11,315 Mio. CHF (+215'000 CHF gegenüber dem Vorjahresbudget).
- Immer schwer zu schätzen ist der Steuerertrag der juristischen Personen, weil die Firmen dem Wettbewerb ausgesetzt sind und die Konjunkturlage sehr starken Einfluss auf die jährliche Entwicklung der Unternehmensgewinne haben kann. Im Zeitpunkt der Budgetierung lagen die Steuereinnahmen bei den juristischen Personen unter den Erwartungen für das Jahr 2018. Wir sind aber zuversichtlich, dass das Minus bis zum Abschluss der Jahresrechnung 2018 noch aufgeholt werden kann. Die Langendörfer Unternehmungen behaupten sich gut auf dem Wirtschaftsmarkt und wir sind zuversichtlich, dass der Gemeindesteuerertrag auch im 2019 die Höhe der Vorjahre erreicht. Unter Berücksichtigung von höheren Nachtaxationen aus den Vorjahren erwarten wir bei den juristischen Personen – bei gleichem Steuersatz wie für natürliche Personen – für 2019 einen Gesamt-Gemeindesteuerertrag von 790'000 CHF (+110'000 CHF gegenüber dem Vorjahresbudget).
 - Weiterhin steigende Schülerzahlen und die Berücksichtigung der Teuerungszulage auf den Lehrbesoldungen führen zu wiederholt höheren Einnahmen bei den Schülerpauschalen, welche der Kanton den Gemeinden ausrichtet. Für 2019 rechnen wir über alle Schulstufen gesehen mit Mehreinnahmen von rund 140'000 CHF gegenüber dem Budget für 2018.
 - Per 1.1.2019 soll der Zusammenarbeitsvertrag zwischen den Einwohnergemeinden Langendorf, Oberdorf, Rüttenen betreffend Kindergarten, Primarschule und Sekundarschule (GESLOR-Vertrag) angepasst werden. Im Vertragswerk ist auch eine Änderung der Schulkostenverrechnung unter den drei Gemeinden vorgesehen. Neu sollen die Vollkosten nach Schülerzahlen verteilt werden. Das hat zur Folge, dass wir für 2019 mit rund 250'000 CHF höheren Beiträgen von den beiden Partnergemeinden rechnen können.
 - 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. Da sich der Steuerkraftindex von Langendorf gegenüber dem Vorjahr um 4,3% verbessert hat und nun bei rund 97% liegt, sinkt der Beitrag gegenüber dem Vorjahr um 187'000 CHF. Die zweite Komponente beinhaltet die Bereiche nach den Gesichtspunkten geografisch-topografisch, sozio-demografisch und Zentrumslasten. Hier befindet sich Langendorf im Topf des sozio-demografischen Ausgleichs. Das heisst, in Langendorf treten verstärkt A-Faktoren auf wie Arbeitslosigkeit, Ausländer, Arme, Alte, Alleinerziehende, was zusätzlich Kosten verursacht. Auch in diesem Bereich hat sich die Situation von Langendorf im kantonalen Gemeindevergleich gebessert. Aus diesem Gefäss erhalten wir im nächsten Jahr ebenfalls 57'000 CHF weniger.

Spezialfinanzierungen Abwasser- und Abfallbeseitigung 2019

- Die Budgeterfolgsrechnung zur **Abwasserbeseitigung** weist bei einem Bruttoertrag von 399'100 CHF (-3% gegenüber Vorjahresbudget) und einem Bruttoaufwand von 470'500 CHF (+3% gegenüber Vorjahresbudget) einen **Aufwandüberschuss** von **71'400 CHF** aus. Die erwartete Verschlechterung der Abwasserrechnung ist primär mit den höheren Beiträgen an die Abwasserzweckverbände begründbar, welche in ihren eingereichten Budgets zusätzliche Projektierungskosten für zukünftige Investitionsprogramme ausweisen. Im Investitionsbereich zur Abwasserbeseitigung ist für 2019 in Langendorf nicht viel geplant. Da im Gebiet Sunnerain bei Gewitter oder stärkerem Regenfall grössere Probleme mit dem Meteowasser bestehen und die Kanalisationsanlagen jeweils das Wasser nicht mehr aufnehmen können, kommt es zu Überschwemmungen. Damit die Problematik entschärft werden kann, ist vorgängig eine fundierte Analyse und Planung notwendig, wofür im Budget 2019 ein Kredit von 25'000 CHF vorgesehen ist. Ferner stehen im nächsten Jahr weitere GEP-Sanierungsmassnahmen für 50'000 CHF an. In der Abwasserrechnung entsteht 2019 voraussichtlich ein Finanzierungsfehlbetrag von 30'000 CHF und der Selbstfinanzierungsgrad beträgt rund 31%. Angesichts des bestehenden Eigenkapitals in der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung (ca. 1,8 Mio. CHF per Ende 2019) sind diese prognostizierten Ergebnisse vertretbar.
- Die Budgeterfolgsrechnung **Abfallbeseitigung** weist bei einem Bruttoertrag von 400'700 CHF (+3,0% gegenüber Vorjahresbudget) und einem Bruttoaufwand von CHF 406'200 (+2% gegenüber Vorjahresbudget) einen **Aufwandüberschuss** von **CHF 5'500** aus. Da im kommenden Jahr im Abfallentsorgungsbereich keine Investitionen geplant sind, wird der erwartete Finanzierungsüberschuss rund 3'500 CHF betragen. Angesichts der eher knappen Kapitalreserve in der Spezialfinanzierung Abfallentsorgung (ca. 52'000 CHF per Ende 2019) könnte in den nächsten Jahren eine Gebührenanpassung spruchreif werden.

Investitionsrechnung 2018

Bei Bruttoausgaben von 821'000 CHF und Einnahmen von 60'000 CHF betragen die ausgewiesenen **Nettoinvestitionen 761'000 CHF**. Mit geplanten Investitionen von 474'000 CHF entfällt mehr als die Hälfte auf das Ressort Verkehr. Darin enthalten sind Sanierungsarbeiten von Gemeindestrassen, der öffentlichen Beleuchtung und der Ersatz eines Kommunalfahrzeuges. Im Vergleich mit den Vorjahren ist das geplante Investitionsvolumen eher gering. Dies zeigt, dass dem laufenden Grossprojekt „Schulraumerweiterung“ die entsprechende Priorität eingeräumt wird und weitere Investitionen auf das Notwendigste beschränkt werden.

Das Jahr 2019 isoliert betrachtet, betragen die selbst erarbeiteten Mitteln (Cashflow) voraussichtlich 1'580'800 CHF und es ist ein **Finanzierungsüberschuss** von **819'800 CHF** zu erwarten. Der **Selbstfinanzierungsgrad** erreicht eine Höhe von ca. **207**

Prozent. Bezieht man die, im 2018 budgetierten und in den nächsten Jahren umzusetzenden hohen Investitionen in die Schulraumerweiterung mit ein, so werden die effektiven Kennzahlen in den nächsten Jahresrechnungen jeweils ein schlechteres Bild zeigen. Die Nettoschuld pro Einwohner wird von heute 42 CHF bis zum Abschluss der Schulraumerweiterung auf ca. 4'100 CHF ansteigen.

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 2017 betrug der NVQ 1,5 Prozent.

Mittelfristige Prognose bezüglich Entwicklung Finanzhaushalt / Steuerfuss / Finanzplan

Im Frühjahr 2018 ist man bei der Finanzplanung für die Jahre 2019-2023 noch davon ausgegangen, dass der budgetierte Ertragsüberschuss pro 2019 ca. 1 Mio. CHF betragen wird. Gemäss dem vorliegenden Budget 2019 werden wir nur noch 0,675 Mio. CHF erreichen. Die Abweichung ist darauf zurückzuführen, dass die in diesem Herbst prognostizierte Kostensteigerung im Sozialbereich und der tiefere Zustupf aus dem Finanzausgleich noch nicht abschätzbar waren. Auch noch nicht abschätzbar sind die finanziellen Auswirkungen der gegenwärtigen Debatte zur kantonalen Steuervorlage 17. Nach ersten Szenarien des Kantons kann es jedoch sein, dass die Gemeinden zur Finanzierung der Steuerausfälle miteinbezogen werden. Wie hoch die finanzielle Schlechterstellung für Langendorf sein wird oder kann, weiss man heute noch nicht.

Angesichts der hohen Investitionen in den Schulraum wurde der Gemeindesteuersatz vorausschauend per 1.1.2018 um 4 Prozentpunkte auf 119 Prozent erhöht. Das war wichtig und richtig, um der sich abzeichnenden Verschuldungszunahme der Gemeinde entgegen zu wirken. Ziel des Gemeinderates ist es, dass die per 2018 erfolgte Steuererhöhung ausreicht, um die Verschuldung innert 20 Jahren wieder auf das heutige Niveau zu senken. Sofern aber zwischen Bund, Kanton und Gemeinden keine Kontinuität besteht und die finanziellen Spielregeln zu Ungunsten der Gemeinden geändert werden, wird es für den Gemeinderat schwierig werden, das gesteckte Ziel zu erreichen.

Langendorf, 2. November 2018

Einwohnergemeinde Langendorf

Kurt Kohl
Gemeindeverwalter

2. Kredite mit besonderem Gemeindebeschluss gemäss § 48 der Gemeindeordnung

Bevor über das Budget 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

6150.5010.35 Sanierung Grünernstrasse (Abschnitt Heissackerweg bis Eichhölzliweg) CHF 110'000.00

Begründung: Nach dem 2017 u. 2018 ein Teil der Grünernstrasse saniert wurde, soll nun im 2019 der Abschnitt vom Heissackerweg bis Eichhölzliweg und im 2020 dann noch der restliche Abschnitt ab Rötistrasse saniert werden. Geplant ist die Verbreiterung und Entwässerung der Strasse mit neuer Kofferung und Tragschicht.

Antrag: Der Gemeinderat beantragt, den Kredit zu genehmigen.

Kredit 2

6153.5060.03 Ersatz Kommunalfahrzeug Meili VM7000 CHF 210'000.00

Begründung: Das Kommunalfahrzeug Meili VM7000 mit Brückenwechselsystem als Hakengerät ist 15jährig. Es wird stark beansprucht und ist das einzige Fahrzeug der Gemeinde für die Schneeräumung. Es wird auch für Abfall- und Grüntransporte verwendet. Aufgrund der hohen Beanspruchung sind die Abnützungerscheinungen gross und die Reparaturkosten steigen von Jahr zu Jahr. Für die Evaluation eines Ersatzfahrzeuges wurden Offerten für 3 verschiedene Marken eingeholt. Im Vordergrund für die Ersatzbeschaffung steht wieder die Marke Meili.

Antrag: Der Gemeinderat beantragt, den Kredit zu genehmigen.

3. Beschluss und Antrag

Der Gemeinderat beantragt, das Budget wie folgt zu beschliessen:

1. **Neue Kredite** (gemäss Gemeindeordnung § 48)

1.1 Kredit 1: Sanierung Grünernstrasse (Abschnitt Heissackerweg bis Eichhölzliweg)	CHF	110'000.00
1.2 Kredit 2: Ersatz Kommunalfahrzeug Meili VM7000	CHF	210'000.00

2. **Erfolgsrechnung**

Gesamtaufwand	CHF	19'096'800.00
Gesamtertrag	CHF	19'772'300.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	675'500.00

3. **Investitionsrechnung**

Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	821'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	60'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	761'000.00

4. **Spezialfinanzierungen**

Abwasserbeseitigung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	-71'400.00
Abfallbeseitigung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	-5'500.00

5. **Der Steuerfuss ist wie folgt festzulegen:**

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

6. **Finanzierungsfehlbeträge**

Die Deckung der Finanzierungsfehlbeträge erfolgt auf dem Darlehensweg. Die Verwaltung wird ermächtigt, die notwendigen Fremdmittel aufzunehmen.

Langendorf, 12. November 2018

Im Namen des Gemeinderates der Einwohnergemeinde Langendorf

Hans-Peter Berger
Gemeindepräsident

Kurt Kohl
Gemeindevorwalter

Übersicht

4. Übersicht Budget (Total inkl. SF)

Ergebnisse	Budget 2019	Budget 2018	Jahresrechnung 2017
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	18'963'500.00	18'100'000.00	17'486'572.95
Betrieblicher Ertrag	19'451'400.00	18'805'800.00	18'641'855.05
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	487'900.00	705'800.00	1'155'282.10
Finanzrechnung			
Finanzaufwand	133'300.00	163'300.00	133'493.15
Finanzertrag	244'000.00	248'000.00	241'954.20
Ergebnis aus Finanzierung	110'700.00	84'700.00	108'461.05
Ausserordentliches Ergebnis			
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	1'200'000.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	-1'200'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	598'600.00	790'500.00	63'743.15
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	821'000.00	18'203'000.00	1'418'105.75
Investitionseinnahmen	60'000.00	168'000.00	202'262.50
Einnahmenüberschuss	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-761'000.00	-18'035'000.00	-1'215'843.25

4.1 Übersicht Budget

Finanzierung	Kontendefinition	Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spez.-Finanz. Total	
		Budget	J-Rechnung	Budget	J-Rechnung	Budget	J-Rechnung
		2019	2017	2019	2017	2019	2017
+ Ertragsüberschuss	+ 9000	675'500.00	3'904.43	675'500.00	3'904.43	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	- 9001	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	+ 3510, ohne 3510.10	0.00	70'783.94	0.00	0.00	0.00	70'783.94
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	- 4510, ohne 4510.10	76'900.00	11'845.22	0.00	0.00	76'900.00	11'845.22
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 33x, 364, 365, 366, 383, 387	980'700.00	886'292.00	887'700.00	797'712.00	93'000.00	88'580.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ 350, + 3511, + 3510.10	1'500.00	900.00	0.00	0.00	1'500.00	900.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 450, - 4511, - 4510.10	0.00	20'000.00	0.00	20'000.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	+ 389	0.00	1'200'000.00	0.00	1'200'000.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	- 489	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung		1'580'800.00	2'130'035.15	1'563'200.00	1'981'616.43	17'600.00	148'418.72
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		761'000.00	1'215'843.25	716'000.00	1'260'828.20	45'000.00	-44'984.95
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)		819'800.00	914'191.90	847'200.00	720'788.23	-27'400.00	193'403.67
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		207.73	175.19	218.32	157.17	39.11	-

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 2019	J-Rechnung 2017	Budget 2019	J-Rechnung 2017
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	+ 3510, ohne 3510.10	0.00	70'783.94	0.00	0.00
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	- 4510, ohne 4510.10	71'400.00	0.00	5'500.00	11'845.22
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 33x, 364, 365, 366, 383, 387	84'000.00	79'580.00	9'000.00	9'000.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ 350, + 3511, + 3510.10	1'500.00	900.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 450, - 4511, - 4510.10	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		14'100.00	151'263.94	3'500.00	-2'845.22
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		45'000.00	-44'984.95	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)		-30'900.00	196'248.89	3'500.00	-2'845.22
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		31.33	-	-	-

Erfolgsrechnung

5. Erfolgsrechnung (Zusammenzug)

Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		J-Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	2'584'800.00	1'581'600.00	2'506'000.00	1'470'600.00	2'371'292.30	1'437'888.95
Nettoergebnis		1'003'200.00		1'035'400.00		933'403.35
1 Öffent. Ordnung/Sicherheit	321'600.00	162'500.00	323'700.00	160'900.00	248'834.55	162'132.76
Nettoergebnis		159'100.00		162'800.00		86'701.79
2 Bildung	8'699'400.00	3'201'400.00	8'238'700.00	2'778'400.00	9'156'828.70	2'784'265.50
Nettoergebnis		5'498'000.00		5'460'300.00		6'372'563.20
3 Kultur, Sport und Freizeit	433'900.00	61'200.00	387'900.00	54'900.00	378'583.06	59'763.60
Nettoergebnis		372'700.00		333'000.00		318'819.46
4 Gesundheit	525'800.00	0.00	532'000.00	0.00	465'632.15	0.00
Nettoergebnis		525'800.00		532'000.00		465'632.15
5 Soziale Sicherheit	3'324'200.00	50'900.00	3'053'300.00	45'800.00	3'275'846.70	77'083.60
Nettoergebnis		3'273'300.00		3'007'500.00		3'198'763.10
6 Verkehr	1'406'900.00	299'300.00	1'421'300.00	294'500.00	1'260'306.04	320'417.90
Nettoergebnis		1'107'600.00		1'126'800.00		939'888.14
7 Umweltschutz/Raumordnung	1'121'500.00	881'500.00	1'081'700.00	859'400.00	1'094'319.36	918'900.61
Nettoergebnis		240'000.00		222'300.00		175'418.75
8 Volkswirtschaft	297'100.00	449'000.00	277'400.00	449'000.00	240'611.05	520'200.90
Nettoergebnis	151'900.00		171'600.00		279'589.85	
9 Finanzen und Steuern	381'600.00	13'084'900.00	441'300.00	12'994'900.00	399'496.13	12'615'000.65
Nettoergebnis	12'703'300.00		12'553'600.00		12'215'504.52	
Total Aufwand / Ertrag	19'096'800.00	19'772'300.00	18'263'300.00	19'108'400.00	18'891'750.04	18'895'654.47
Ertragsüberschuss	675'500.00		845'100.00		3'904.43	
Aufwandüberschuss						
Total	19'772'300.00	19'772'300.00	19'108'400.00	19'108'400.00	18'895'654.47	18'895'654.47

5.1 Erfolgsrechnung 3-stufig

Gemeinde Total (inkl. Spezialfinanzierungen)	Budget 2019	Budget 2018	J-Rechnung 2017
30 Personalaufwand	8'276'600.00	7'825'400.00	7'818'191.50
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'839'000.00	2'877'000.00	2'362'926.16
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	973'800.00	957'400.00	882'044.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'500.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	5'392'000.00	5'064'200.00	5'137'835.44
39 Interne Verrechnungen	1'480'600.00	1'376'000.00	1'285'575.85
Total betrieblicher Aufwand	18'963'500.00	18'100'000.00	17'486'572.95
40 Fiskalertrag	12'770'500.00	12'434'000.00	12'180'273.55
41 Regalien und Konzessionen	114'000.00	114'000.00	115'671.85
42 Entgelte	1'680'600.00	1'602'300.00	1'868'000.90
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	20'000.00
46 Transferertrag	3'405'700.00	3'278'500.00	3'172'332.90
49 Interne Verrechnungen	1'480'600.00	1'377'000.00	1'285'575.85
Total betrieblicher Ertrag	19'451'400.00	18'805'800.00	18'641'855.05
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	487'900.00	705'800.00	1'155'282.10
34 Finanzaufwand	133'300.00	163'300.00	133'493.15
44 Finanzertrag	244'000.00	248'000.00	241'954.20
Ergebnis aus Finanzierung	110'700.00	84'700.00	108'461.05
Operatives Ergebnis	598'600.00	790'500.00	1'263'743.15
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	1'200'000.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	-1'200'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	598'600.00	790'500.00	63'743.15

5.1 Erfolgsrechnung 3-stufig

Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	Budget 2019	Budget 2018	J-Rechnung 2017
30 Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	77'900.00	77'500.00	71'843.91
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	84'000.00	86'600.00	79'580.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'500.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	286'100.00	268'600.00	261'778.65
39 Interne Verrechnungen	21'000.00	22'000.00	24'382.25
Total betrieblicher Aufwand	470'500.00	454'700.00	437'584.81
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	358'500.00	362'500.00	464'644.50
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	40'600.00	48'800.00	44'624.25
Total betrieblicher Ertrag	399'100.00	411'300.00	509'268.75
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-71'400.00	-43'400.00	71'683.94
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	-71'400.00	-43'400.00	71'683.94
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 (-)	-71'400.00	-43'400.00	71'683.94

5.1 Erfolgsrechnung 3-stufig

Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)		Budget 2019	Budget 2018	J-Rechnung 2017
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	328'100.00	327'700.00	319'718.62
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	19'000.00	16'000.00	19'113.99
39	Interne Verrechnungen	50'100.00	46'700.00	50'764.25
	Total betrieblicher Aufwand	406'200.00	399'400.00	398'596.86
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	359'500.00	348'500.00	351'983.34
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	20'200.00	18'700.00	13'768.30
49	Interne Verrechnungen	21'000.00	21'000.00	21'000.00
	Total betrieblicher Ertrag	400'700.00	388'200.00	386'751.64
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-5'500.00	-11'200.00	-11'845.22
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag			
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-5'500.00	-11'200.00	-11'845.22
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	-5'500.00	-11'200.00	-11'845.22
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

5.1 Erfolgsrechnung 3-stufig

Gemeinde allgemeiner Haushalt (ohne SF)	Budget 2019	Budget 2018	J-Rechnung 2017
30 Personalaufwand	8'276'600.00	7'825'400.00	7'818'191.50
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'433'000.00	2'471'800.00	1'971'363.63
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	880'800.00	861'800.00	793'464.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	5'086'900.00	4'779'600.00	4'856'942.80
39 Interne Verrechnungen	1'409'500.00	1'307'300.00	1'210'429.35
Total betrieblicher Aufwand	18'086'800.00	17'245'900.00	16'650'391.28
40 Fiskalertrag	12'770'500.00	12'434'000.00	12'180'273.55
41 Regalien und Konzessionen	114'000.00	114'000.00	115'671.85
42 Entgelte	962'600.00	891'300.00	1'051'373.06
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	20'000.00
46 Transferertrag	3'385'500.00	3'259'800.00	3'158'564.60
49 Interne Verrechnungen	1'419'000.00	1'307'200.00	1'219'951.60
Total betrieblicher Ertrag	18'651'600.00	18'006'300.00	17'745'834.66
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	564'800.00	760'400.00	1'095'443.38
34 Finanzaufwand	133'300.00	163'300.00	133'493.15
44 Finanzertrag	244'000.00	248'000.00	241'954.20
Ergebnis aus Finanzierung	110'700.00	84'700.00	108'461.05
Operatives Ergebnis	675'500.00	845'100.00	1'203'904.43
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	1'200'000.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	-1'200'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	675'500.00	845'100.00	3'904.43
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
Konto	Funktionale Gliederung ER	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'584'800.00	1'581'600.00	2'506'000.00	1'470'600.00	2'371'292.30	1'437'888.95
01	Legislative und Exekutive	146'400.00		131'200.00		151'586.60	
0110	Legislative	66'700.00		56'300.00		80'417.60	
0110.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Wahlbüro	16'000.00		10'000.00		17'197.50	
0110.3000.01	Tag- und Sitzungsgelder Finanzkommission	5'500.00		4'000.00		7'230.00	
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	3'600.00		2'500.00		3'585.00	
0110.3102.00	Stimm-/Wahlmaterial, Drucksachen, Publikationen	10'000.00		10'000.00		14'551.55	
0110.3130.00	Externe Revisionsstelle	13'500.00		13'500.00		12'981.60	
0110.3130.10	Porti und Versandkosten	10'000.00		9'000.00		11'096.95	
0110.3636.00	Beiträge an politische Parteien	3'000.00		3'000.00		8'600.00	
0110.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	2'300.00		1'500.00		2'506.60	
0120	Exekutive	79'700.00		74'900.00		71'169.00	
0120.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Gemeinderat	15'000.00		15'000.00		12'275.00	
0120.3000.01	Tag- und Sitzungsgelder Spez.-Kom./AG	10'000.00		12'000.00		7'650.00	
0120.3000.10	Besoldung Ressortleitende GR	19'000.00		19'000.00		18'580.95	
0120.3000.15	Besoldung übrige Kommissionen			200.00			
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		164.20	
0120.3170.10	Jungbürgerfeier			5'000.00			
0120.3199.00	Kredit des Gemeinderates	19'000.00		10'000.00		17'542.50	
0120.3636.00	Freiwillige Beiträge an Institutionen	9'000.00		6'000.00		8'966.00	
0120.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	3'700.00		3'700.00		2'990.35	
02	Allgemeine Dienste	2'438'400.00	1'581'600.00	2'374'800.00	1'470'600.00	2'219'705.70	1'437'888.95
0220	Allgemeine Dienste, übrige	761'000.00	114'800.00	795'400.00	114'100.00	736'210.75	122'940.20
0220.3010.00	Besoldung Verwaltung	501'500.00		500'000.00		501'344.95	
0220.3010.10	Besoldung nebenamtliches Personal (Vize-GP)	10'300.00		10'200.00		10'111.15	
0220.3090.00	Aus-/Weiterbildung (inkl. Lehrling)	6'000.00		6'000.00		4'218.00	
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00		3'000.00		2'242.20	
0220.3100.00	Büromaterial, Drucksachen	18'000.00		18'000.00		15'771.30	
0220.3102.00	Publikationen, Inserate	3'500.00		3'500.00		3'357.85	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'000.00		3'000.00		2'554.80	
0220.3110.00	Anschaffungen Mob./Geräte/Masch.	4'000.00		30'000.00		2'058.00	
0220.3113.00	Anschaffungen EDV-Hardware	5'000.00		23'000.00		2'503.00	
0220.3118.00	Anschaffungen EDV-Software	3'000.00		12'000.00		19'402.00	
0220.3130.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	8'100.00		8'100.00		7'815.05	
0220.3130.01	Kanzleikosten (IDK, Ausweise)	18'000.00		18'000.00		16'999.80	
0220.3130.10	Porti und Versandkosten	13'500.00		13'000.00		13'256.25	
0220.3130.20	Telefon-/Kommunikationsgebühren	4'500.00		5'500.00		5'178.35	
0220.3130.30	Betreibungsgebühren	2'000.00		2'000.00		1'263.25	
0220.3130.40	Gebühren und Bewilligungen	2'500.00		2'500.00			
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	9'000.00		10'000.00		8'691.85	
0220.3150.00	Unterhalt Mobilien/Geräte/Maschinen	3'000.00		3'000.00		771.40	
0220.3158.00	Unterhalt/Wartung EDV (HW, SW, Website)	49'500.00		42'000.00		39'450.80	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200.00		1'200.00		386.00	
0220.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00		2'253.60	
0220.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	90'400.00		79'400.00		76'581.15	
0220.4210.00	Gebühren Kanzlei/Verwaltung		30'000.00		28'000.00		33'080.85



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Konto	Funktionale Gliederung ER						
0220.4611.00	Rückerstattung Staatssteuerregisterführung		8'200.00		8'000.00		8'224.00
0220.4611.10	Verwaltungskostenbeitrag AHV-Zweigstelle		30'000.00		30'000.00		30'178.00
0220.4612.00	Entschädigung Kirchgemeinden für Steuerinkasso		6'200.00		6'200.00		6'239.00
0220.4930.00	Interne Verrechnung Abwasserbeseitigung		18'000.00		19'500.00		23'232.25
0220.4930.01	Interne Verrechnung Abfallbeseitigung		11'000.00		11'000.00		10'807.90
0220.4930.02	Interne Verrechnung Elektrizität		11'400.00		11'400.00		11'178.20
0222	Bauverwaltung	173'200.00	8'500.00	169'200.00	8'500.00	152'548.00	8'801.40
0222.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Baukommission	12'000.00		12'000.00		9'190.00	
0222.3000.10	Besoldung Baukommission	12'500.00		12'500.00		12'426.40	
0222.3010.00	Besoldung Bauverwaltung	106'500.00		103'500.00		109'212.85	
0222.3090.00	Aus-/Weiterbildung (inkl. BK)	1'000.00		1'000.00		520.00	
0222.3100.00	Büromaterial, Drucksachen	700.00		700.00		688.40	
0222.3102.00	Publikationen, Inserate			500.00			
0222.3130.10	Porti und Versandkosten	300.00		500.00		195.80	
0222.3130.40	Gebühren und Bewilligungen	500.00		500.00		250.00	
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		15'000.00			
0222.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		400.00	
0222.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	21'200.00		19'500.00		19'664.55	
0222.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen, Baubewilligungen		8'500.00		8'500.00		8'801.40
0228	Allgemeine Personalkosten	1'355'300.00	1'355'300.00	1'252'000.00	1'252'000.00	1'226'059.40	1'226'059.40
0228.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verw.-kosten	504'700.00		458'300.00		472'059.55	
0228.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	656'000.00		610'500.00		581'829.50	
0228.3052.05	AG-Beitrag an Fehlbetrag Pensionskasse PKSO (Lehrpersonen)	134'000.00		126'000.00		125'324.65	
0228.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	48'000.00		45'200.00		38'716.65	
0228.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung Verwaltung	8'500.00		8'200.00		4'400.30	
0228.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung Lehrpersonen	4'100.00		3'800.00		3'728.75	
0228.4260.00	Rückerstattungen Kinderzulagen		103'800.00		113'400.00		124'600.00
0228.4260.10	Rückerstattungen Erwerbsausfallentschädigungen (EO, MSE, UVG, KTG)		63'000.00		55'000.00		116'018.30
0228.4990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen		1'188'500.00		1'083'600.00		985'441.10
0291	Gemeindehaus	148'900.00	103'000.00	158'200.00	96'000.00	104'887.55	80'087.95
0291.3010.00	Besoldung Reinigungspersonal	10'500.00		10'500.00		9'244.45	
0291.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'000.00		16'000.00		15'505.40	
0291.3130.20	Telefon-/Kommunikationsgebühren (Lift)			400.00		316.40	
0291.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000.00		4'000.00		3'870.60	
0291.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	55'000.00		73'000.00		17'347.55	
0291.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	5'100.00					
0291.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
0291.3910.00	Interne Verrechnung Werkhof	3'000.00		2'500.00		3'400.00	
0291.3930.00	Interne Verrechnung Heizkostenanteil	14'500.00		11'000.00		14'485.80	
0291.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	800.00		800.00		717.35	
0291.4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		103'000.00		96'000.00		80'087.95



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
Konto	Funktionale Gliederung ER	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	321'600.00	162'500.00	323'700.00	160'900.00	248'834.55	162'132.76
12	Rechtssprechung	1'100.00		1'100.00		859.80	
1201	Friedensrichter	1'100.00		1'100.00		859.80	
1201.3000.10	Besoldung Friedensrichter	800.00		800.00		794.85	
1201.3090.00	Aus-/Weiterbildung	200.00		200.00			
1201.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	100.00		100.00		64.95	
14	Allgemeines Rechtswesen	1'300.00		1'300.00		1'217.15	
1404	Inventuramt	1'300.00		1'300.00		1'217.15	
1404.3000.10	Besoldung Inventurbeamter	1'200.00		1'200.00		1'125.20	
1404.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	100.00		100.00		91.95	
15	Feuerwehr	258'400.00	162'500.00	254'800.00	160'900.00	202'860.50	162'132.76
1500	Feuerwehr (allgemein)	258'400.00	162'500.00	254'800.00	160'900.00	202'860.50	162'132.76
1500.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Feuerwehrkommission	2'600.00		3'000.00		3'440.00	
1500.3000.10	Besoldung Feuerwehrkommission	21'500.00		21'500.00		20'052.05	
1500.3001.00	Sold	52'000.00		52'000.00		55'956.35	
1500.3090.00	Aus-/Weiterbildung (Kursgelder)	18'700.00		18'000.00		8'071.05	
1500.3099.00	Übriger Personalaufwand (ärztl. Untersuch./Ehrungen)	4'900.00		5'900.00		3'896.65	
1500.3100.00	Büromaterial, Drucksachen	500.00		500.00		74.85	
1500.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		3'000.00		796.10	
1500.3101.01	Treibstoffe	1'300.00		1'500.00		820.65	
1500.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		407.25	
1500.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		150.00	
1500.3110.00	Anschaffungen Büromobilien u. Geräte	8'000.00					
1500.3111.00	Anschaffungen Maschinen/ Geräte/Ausrüstungen	25'500.00		42'200.00		23'460.75	
1500.3112.00	Anschaffungen Dienstkleider	7'500.00		2'200.00		19'865.45	
1500.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'000.00		8'000.00		7'723.70	
1500.3130.00	Mitglieder und Verbandsbeiträge	2'400.00		2'300.00		2'249.85	
1500.3130.05	Jugendfeuerwehr	1'500.00		2'000.00		706.00	
1500.3130.10	Porti und Versandkosten	500.00		500.00		233.30	
1500.3130.20	Telefon-/Kommunikationsgebühren	2'200.00		2'000.00		2'463.65	
1500.3130.21	Unterhalt Funkanlage, Pageralarm	4'200.00		4'200.00		4'033.40	
1500.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'200.00		3'000.00		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		18'000.00		17'820.00	
1500.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'700.00		7'000.00		6'880.55	
1500.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	12'600.00		14'600.00		9'680.10	
1500.3151.10	Unterhalt Fahrzeuge	7'000.00		6'000.00		1'490.40	
1500.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		700.00			
1500.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'100.00		6'300.00		5'168.90	
1500.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	22'600.00		21'700.00			
1500.3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	4'500.00		4'800.00		2'090.00	
1500.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	2'000.00		2'000.00		1'919.25	
1500.4200.00	Feuerwehr-Ersatzabgaben		150'000.00		150'000.00		151'854.46
1500.4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'300.00		5'000.00		2'945.00
1500.4270.00	Feuerwehbussen		200.00		400.00		260.00
1500.4631.00	Beiträge Gebäudeversicherung (SGV)		8'000.00		5'500.00		7'073.30
16	Verteidigung	60'800.00		66'500.00		43'897.10	



EG Langendorf
HRM2

5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
Konto	Funktionale Gliederung ER	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1612	Schiessanlage	3'300.00		21'800.00		1'683.25	
1612.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		19'000.00			
1612.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	1'000.00		1'500.00		396.10	
1612.3637.00	Entschädigung Schiess-Servitut	1'300.00		1'300.00		1'287.15	
1620	Zivilschutz (allgemein)	57'500.00		44'700.00		42'213.85	
1620.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200.00		200.00		121.80	
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)	15 10'000.00		2'000.00			
1620.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen und Geräte	2'000.00		2'000.00		300.00	
1620.3612.00	Entschädigung an regionale Bevölkerungs- und Zivilschutzorganisation RZSO	16 44'300.00		39'500.00		40'985.10	



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
Konto	Funktionale Gliederung ER	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	8'699'400.00	3'201'400.00	8'238'700.00	2'778'400.00	9'156'828.70	2'784'265.50
21	Volksschule	8'408'800.00	3'201'400.00	7'975'200.00	2'778'400.00	8'874'559.20	2'784'265.50
2110	Kindergarten	717'700.00	176'000.00	713'000.00	207'000.00	696'893.33	212'731.75
2110.3020.00	Besoldung Lehrpersonen	554'500.00		556'500.00		557'027.45	
2110.3020.10	Besoldung Stellvertretungen	18'000.00		18'000.00		20'159.40	
2110.3104.00	Lehrmittel, -material	17 15'400.00		16'500.00		15'057.53	
2110.3110.00	Anschaffungen Mob./Geräte/Masch.	18 5'000.00		1'700.00		1'886.40	
2110.3130.20	Telefon-/Kommunikationsgebühren	2'700.00		2'400.00		2'361.65	
2110.3150.00	Unterhalt Mobilien/Geräte/Maschinen	1'000.00		1'000.00		468.25	
2110.3160.00	Miete KG Stöcklimatt	25'200.00		25'200.00		25'200.00	
2110.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	95'900.00		91'700.00		74'732.65	
2110.4631.00	Beiträge vom Kanton		176'000.00		207'000.00		212'731.75
2120	Primarschule	2'811'700.00	857'000.00	2'681'500.00	764'000.00	2'578'253.81	733'022.55
2120.3020.00	Besoldung Lehrpersonen	20 2'205'500.00		2'065'000.00		1'994'146.15	
2120.3020.10	Besoldung Stellvertretungen	60'000.00		45'000.00		75'750.50	
2120.3064.00	Überbrückungsrenten			44'400.00		4'536.00	
2120.3104.00	Lehrmittel, -material	21 87'000.00		95'000.00		74'329.90	
2120.3104.01	Lehrmittel, -material Logopädie	1'500.00		1'500.00		1'344.31	
2120.3110.00	Anschaffungen Mob./Geräte/Masch.	22 6'800.00		6'800.00		3'477.85	
2120.3151.00	Unterhalt Mobilien/Geräte/Maschinen	1'000.00		2'000.00		1'404.35	
2120.3171.00	Schulreisen, Exkursionen	23 18'000.00		13'000.00		15'273.50	
2120.3171.01	Klassenlager	24 20'000.00		25'000.00		18'643.85	
2120.3636.00	Hausaufgabenhilfe Pro Juventute	2'800.00		2'800.00			
2120.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	409'100.00		381'000.00		389'347.40	
2120.4631.00	Beiträge vom Kanton		857'000.00		764'000.00		733'022.55
2130	Sekundarstufe	2'279'100.00	1'299'000.00	2'095'100.00	1'120'000.00	2'085'337.40	1'133'109.95
2130.3020.00	Besoldung Lehrpersonen	26 1'603'000.00		1'468'500.00		1'423'728.40	
2130.3020.10	Besoldung Stellvertretungen	45'000.00		35'000.00		118'820.55	
2130.3064.00	Überbrückungsrenten					47'304.00	
2130.3171.00	Klassenlager (L'dorf)	10'000.00		10'000.00		5'900.00	
2130.3611.00	Beitrag an Gymnasialunterricht Kanton (L'dorf)	27 310'000.00		302'000.00		214'830.00	
2130.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	311'100.00		279'600.00		274'754.45	
2130.4612.00	Entschädigung EG Oberdorf		393'000.00		299'000.00		323'120.20
2130.4612.10	Entschädigung EG Rüttenen		308'000.00		263'000.00		293'727.95
2130.4631.00	Beiträge vom Kanton		598'000.00		558'000.00		516'261.80
2140	Musikschulen	542'300.00	223'000.00	488'300.00	215'500.00	495'463.50	226'755.20
2140.3020.00	Besoldung Lehrpersonen	442'000.00		400'500.00		424'810.15	
2140.3020.10	Besoldung Stellvertretungen	5'000.00		7'000.00		9'392.80	
2140.3090.00	Aus-/Weiterbildung	2'500.00		2'500.00		2'160.00	
2140.3100.00	Büromaterial, Drucksachen	31 4'600.00		700.00		824.05	
2140.3104.00	Lehrmittel, -material	200.00		500.00		150.00	
2140.3110.00	Anschaffungen Mob./Geräte/Masch.	32 4'300.00		4'300.00		2'912.00	
2140.3130.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	33 1'500.00		1'000.00		850.00	
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					-476.60	
2140.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		450.50	
2140.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	80'400.00		70'000.00		53'198.65	
2140.4230.00	Elternbeiträge Musikschule		98'000.00		90'000.00		90'965.00
2140.4612.00	Entschädigung EG Oberdorf				7'500.00		5'037.70
2140.4612.10	Entschädigung EG Rüttenen						4'349.30
2140.4631.00	Beiträge vom Kanton		125'000.00		118'000.00		126'403.20



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
Konto	Funktionale Gliederung ER	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170	Schulliegenschaften	1'224'700.00	282'400.00	1'141'600.00	106'400.00	2'220'093.70	117'285.80
2170.3010.00	Besoldung Hauswart, Lehrling	35	150'500.00			100'951.05	
2170.3010.10	Besoldung Reinigungspersonal		127'000.00			115'457.95	
2170.3090.00	Aus-/Weiterbildung (inkl. Lehrling)		4'500.00		3'500.00	1'530.00	
2170.3101.01	Reinigungsmaterial	36	29'000.00		27'000.00	25'951.20	
2170.3110.00	Anschaffungen Schulmobiliar/-geräte	37	25'000.00		20'500.00	16'971.60	
2170.3110.10	Anschaffungen audiovisuelle Geräte	38	36'500.00		36'000.00	11'205.75	
2170.3111.00	Anschaffungen Turngeräte	39	14'000.00		13'000.00	11'198.80	
2170.3111.10	Anschaffungen Mobilien/ Geräte/Maschinen Hauswart	40	7'600.00		4'900.00	3'909.40	
2170.3112.00	Anschaffungen Dienstkleider		3'000.00		2'000.00		
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		125'000.00		132'000.00	117'850.60	
2170.3120.01	Ver- und Entsorgung (Contracting Heizung)		63'300.00		63'100.00	63'252.60	
2170.3130.20	Telefon-/Kommunikationskosten		400.00		400.00	400.00	
2170.3134.00	Sachversicherungsprämien		19'200.00		19'500.00	18'932.50	
2170.3140.00	Unterhalt an Grundstücken (Sport-, Spielanlagen, Umgebung)	41	20'000.00		20'000.00	17'865.25	
2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	42	169'000.00		157'000.00	121'126.05	
2170.3151.00	Unterhalt Mobilien/Geräte/Maschinen	43	9'000.00		6'000.00		
2170.3151.10	Unterhalt Mobilien/Geräte/Maschinen Hauswart	44	5'500.00		5'100.00	3'497.60	
2170.3161.00	Containermiete provisorische Schulleitungsbüros		17'900.00		18'000.00	17'884.80	
2170.3170.00	Reisekosten und Spesen		1'000.00		1'000.00	50.00	
2170.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV		28'400.00		23'200.00	11'550.00	
2170.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV		210'500.00		210'500.00	210'500.00	
2170.3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen		68'600.00		68'900.00	68'587.00	
2170.3893.00	Bildung Vorfinanzierung Neubau Schulhaus (Schulraumerweiterung)					1'200'000.00	
2170.3910.00	Interne Verrechnung Werkhof		50'000.00		45'000.00	52'250.00	
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		23'800.00		16'000.00	13'171.55	
2170.4240.00	Benützungsgebühren				900.00		800.00
2170.4260.00	Rückerstattung EG Oberdorf für Hauswartung	45		51'000.00			
2170.4260.01	Rückerstattung EG Oberdorf für Material	46		2'000.00			
2170.4632.00	Beiträge EG Oberdorf	47		120'000.00		54'000.00	64'500.00
2170.4632.10	Beiträge EG Rüttenen	48		94'000.00		40'500.00	37'500.00
2170.4930.00	Interne Verrechnung Heizkosten Gde-Haus			14'500.00		11'000.00	14'485.80
2191	Schulverwaltung (Unterstufe)	86'900.00		90'500.00		90'264.09	
2191.3100.00	Büromaterial, Drucksachen		16'000.00		18'000.00	14'853.10	
2191.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften (Bibliothek, Mediothek)		2'500.00		2'500.00	2'088.18	
2191.3113.00	Anschaffungen Informatik	49	18'000.00		18'000.00	18'815.91	
2191.3130.10	Porti und Versandkosten		300.00		700.00	2.35	
2191.3130.20	Telefon-/Kommunikationsgebühren (2/3)		3'600.00		4'800.00	4'205.15	
2191.3153.00	Unterhalt Informatik	50	12'000.00		12'000.00	9'127.80	
2191.3158.00	Unterhalt/Wartung Informatik		30'000.00		30'000.00	33'238.75	
2191.3199.00	Übriger Betriebsaufwand		4'500.00		4'500.00	7'932.85	
2192	Volksschule allgemein	16'000.00	10'000.00	17'000.00	11'500.00	16'600.65	17'767.50



EG Langendorf
HRM2

5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Konto	Funktionale Gliederung ER						
2192.3020.00	Besoldung Lehrpersonen Schulsport	15'000.00		16'000.00		15'800.00	
2192.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	1'000.00		1'000.00		800.65	
2192.4630.00	Beiträge vom Bund		5'000.00		6'000.00		8'423.00
2192.4632.00	Beiträge EG Oberdorf		5'000.00		5'500.00		9'344.50
2194	Schulsozialarbeit	45'000.00	23'000.00	45'000.00	23'000.00	42'966.00	22'650.90
2194.3132.00	Betreuung erweiterte pädagogische Anliegen	45'000.00		45'000.00		42'966.00	
2194.4612.00	Entschädigung EG Oberdorf an EPA		11'500.00		11'500.00		13'305.95
2194.4612.10	Entschädigung EG Rüttenen an EPA		11'500.00		11'500.00		9'344.95
2195	GESLOR Betriebskosten	479'400.00	240'000.00	489'000.00	224'000.00	468'015.30	214'110.05
2195.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder LA GESLOR	6'500.00		6'500.00		4'600.00	
2195.3000.10	Besoldung GESLOR-Behörde	16'600.00		16'500.00		16'371.90	
2195.3010.00	Besoldung Schulleitungen	250'500.00		263'500.00		249'557.35	
2195.3010.10	Besoldung Schulsekretariat	102'500.00		101'500.00		96'394.80	
2195.3064.00	Überbrückungsrenten					7'371.00	
2195.3158.00	Unterhalt/Wartung Informatik	30'000.00		30'000.00		33'238.75	
2195.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	73'300.00		71'000.00		60'481.50	
2195.4612.00	Entschädigung EG Oberdorf	51	136'000.00		119'000.00		112'156.10
2195.4612.10	Entschädigung EG Rüttenen	52	104'000.00		105'000.00		101'953.95
2196	GESLOR Materialkosten	206'000.00	91'000.00	214'200.00	107'000.00	180'671.42	106'831.80
2196.3090.00	Aus-/Weiterbildung Lehrpersonen	53	46'000.00	49'600.00		36'938.50	
2196.3100.00	Büromaterial, Drucksachen		16'000.00	18'000.00		15'852.21	
2196.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften (Bibliothek, Mediothek)		2'500.00	2'500.00		2'068.00	
2196.3104.00	Lehrmittel, -material	54	66'500.00	60'500.00		62'906.47	
2196.3105.00	Lebensmittel Hauswirtschaft		14'000.00	14'000.00		8'718.59	
2196.3113.00	Anschaffungen Informatik	55	18'000.00	18'000.00		25'050.85	
2196.3119.00	Anschaffungen Anschauungsmaterial		2'000.00	2'000.00		1'009.00	
2196.3119.01	Anschaffungen Hauswirtschaft		4'500.00	4'500.00		910.30	
2196.3130.10	Porti und Versandkosten		700.00	700.00		505.85	
2196.3130.20	Telefon-/Kommunikationsgebühren (1/3)		1'800.00	2'400.00		2'102.55	
2196.3151.00	Unterhalt Mobilien/Geräte/Maschinen		7'000.00	7'000.00		7'697.95	
2196.3153.00	Unterhalt Informatik	56	12'000.00	12'000.00		6'165.30	
2196.3171.00	Schulreisen, Exkursionen		7'000.00	7'000.00		5'072.00	
2196.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	57	8'000.00	16'000.00		5'673.85	
2196.4632.00	Beiträge EG Oberdorf	58			61'000.00		67'555.40
2196.4632.10	Beiträge EG Rüttenen	59			46'000.00		39'276.40
22	Sonderschulen	290'600.00		263'500.00		282'269.50	
2200	Sonderschulen	242'000.00		216'000.00		237'000.00	
2200.3636.00	Beiträge an Sonderschulen und Heimaufenthalte	60	242'000.00	216'000.00		237'000.00	
2206	Regionale spezielle Förderung	48'600.00		47'500.00		45'269.50	
2206.3612.00	Schulgelder an Gemeinden (Talentförderklasse)	61	48'600.00	47'500.00		45'269.50	



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
Konto	Funktionale Gliederung ER	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	433'900.00	61'200.00	387'900.00	54'900.00	378'583.06	59'763.60
31	Kulturerbe	7'200.00		7'200.00		7'174.00	
3111	Naturmuseum	7'200.00		7'200.00		7'174.00	
3111.3634.00	Beiträge Naturmuseum Solothurn	7'200.00		7'200.00		7'174.00	
32	Kultur, übrige	245'100.00	55'700.00	230'700.00	53'200.00	214'909.00	58'263.60
3210	Bibliotheken	29'000.00		29'000.00		28'946.00	
3210.3636.00	Beiträge Zentralbibliothek Solothurn	29'000.00		29'000.00		28'946.00	
3220	Konzert und Theater	47'500.00		47'500.00		47'409.00	
3220.3636.00	Beiträge Städtebundtheater	47'500.00		47'500.00		47'409.00	
3221	Konzertsaal	149'000.00	53'600.00	139'200.00	51'600.00	124'588.25	55'843.60
3221.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder BKON	1'500.00		1'500.00		960.00	
3221.3000.10	Besoldung BKON	2'000.00		1'900.00		1'894.20	
3221.3010.00	Besoldung nebenamtliches Personal	11'500.00		10'000.00		10'767.75	
3221.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		2'500.00		605.10	
3221.3111.00	Anschaffungen Mob./Geräte/Masch.	5'000.00		16'000.00		4'081.75	
3221.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30'000.00		28'500.00		30'649.00	
3221.3130.20	Telefon-/Kommunikationskosten	400.00		400.00		304.20	
3221.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'900.00		2'900.00		2'811.95	
3221.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	500.00		3'000.00			
3221.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	31'000.00	62	10'000.00		9'591.40	
3221.3151.00	Unterhalt Mobilien/Geräte/Maschinen	5'000.00		5'000.00		4'590.50	
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		3'500.00		4'400.00	
3221.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	1'200.00		1'000.00		932.40	
3221.4240.00	Benützungsgebühren Konzertsaal		32'000.00		30'000.00		34'243.60
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	19'600.00	2'100.00	15'000.00	1'600.00	13'965.75	2'420.00
3290.3119.00	Anschaffungen von Mobilien	5'200.00	63				
3290.3170.00	Bundesfeier	4'500.00		4'500.00		4'019.25	
3290.3170.10	Neuzuzüger-Apéro	1'500.00		1'500.00		946.50	
3290.3636.00	Beiträge Dorfvereine (Musik, Gesang)	8'400.00	64	9'000.00		9'000.00	
3290.4210.00	Anlassbewilligungsgebühren		2'000.00		1'500.00		2'420.00
3290.4250.00	Verkauf Dorfchronik		100.00		100.00		
34	Sport und Freizeit	181'600.00	5'500.00	150'000.00	1'700.00	156'500.06	1'500.00
3410	Sport	21'350.00		15'900.00		16'603.05	
3410.3151.00	Unterhalt Geräte Vitaparcours	500.00		500.00		253.05	
3410.3632.00	Beiträge an EG Oberdorf für Schwimmbad	12'000.00	65	6'000.00		7'000.00	
3410.3636.00	Beiträge Dorfvereine (Sport)	8'850.00	66	9'400.00		9'350.00	
3413	Kunsteisbahn	7'600.00		7'600.00		7'545.00	
3413.3634.00	Beiträge Kunsteisbahn Zuchwil	7'600.00		7'600.00		7'545.00	



EG Langendorf
HRM2

5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Konto	Funktionale Gliederung ER						
3421	Freizeitzentrum	8'700.00		8'700.00		8'653.00	
3421.3636.00	Beiträge Altes Spital Solothurn	8'700.00		8'700.00		8'653.00	
3422	Kinderspielplätze	4'600.00		4'600.00		9'608.40	
3422.3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		68.70	
3422.3140.00	Unterhalt Kinderspielplätze (ohne Schulanlage)	2'500.00		2'500.00		7'689.70	
3422.3910.00	Interne Verrechnung Werkhof	2'000.00		2'000.00		1'850.00	
3424	Parkanlagen, Wanderwege	47'500.00		28'500.00		40'514.38	
3424.3140.00	Unterhalt Parkanlage Gemeindehaus	18'000.00		3'000.00		2'630.50	
3424.3140.10	Unterhalt übrige Parkanlagen (ohne Schulanlage)	10'000.00		10'000.00		18'083.88	
3424.3636.00	Beiträge Solothurner Wanderwege	500.00		500.00		500.00	
3424.3910.00	Interne Verrechnung Werkhof	19'000.00		15'000.00		19'300.00	
3425	Jugendkulturhaus, Jugendarbeit	90'600.00	4'000.00	84'700.00		73'576.23	
3425.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Jugendkommission	7'200.00		3'500.00		7'693.00	
3425.3000.10	Besoldung Jugendkommission	2'400.00		2'400.00		2'322.60	
3425.3010.00	Besoldung Jugendarbeiter/in	54'500.00		55'000.00		94'821.25	
3425.3090.00	Aus-/Weiterbildung	2'500.00					
3425.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Jugendarbeit	13'000.00		13'000.00		7'305.33	
3425.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	11'000.00		10'800.00		-38'565.95	
3425.4260.00	Rückerstattungen für Vorpraktikantenstelle Jugendarbeit		4'000.00				
3429	Übrige Freizeitgestaltung	1'250.00	1'500.00		1'700.00		1'500.00
3429.3636.00	Beiträge CJLLO	1'250.00					
3429.4470.00	Pachtzinsen Schrebergärten		1'500.00		1'700.00		1'500.00



EG Langendorf
HRM2

5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Konto	Funktionale Gliederung ER						
4	GESUNDHEIT	525'800.00		532'000.00		465'632.15	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	244'500.00		240'000.00		216'514.85	
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	244'500.00		240'000.00		216'514.85	
4120.3632.00	Beiträge Pflegefinanzierung Kanton	72	229'500.00		225'000.00		214'827.25
4120.3634.00	Beiträge Alters- u. Pflegeheime (Rechnungen gemäss Stiftungsstatut)		15'000.00		15'000.00		1'687.60
42	Ambulante Krankenpflege	201'100.00		212'000.00		173'311.20	
4210	Ambulante Krankenpflege	201'100.00		212'000.00		173'311.20	
4210.3636.00	Beiträge Spitexverein Region Solothurn	73	194'500.00		210'000.00		171'308.00
4210.3636.01	Beiträge Organisationen ohne Leistungsauftrag	74	5'000.00				
4210.3636.10	Beiträge Samariterverein	75			500.00		500.00
4210.3636.20	Beiträge Kinderspitex	76	1'600.00		1'500.00		1'503.20
43	Gesundheitsprävention	78'600.00		78'400.00		74'308.90	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	64'400.00		63'700.00		63'886.00	
4310.3636.10	Beiträge Suchthilfegesetz	77	64'400.00		63'700.00		63'886.00
4330	Schulgesundheitsdienst	12'700.00		13'300.00		9'013.85	
4330.3010.00	Besoldung Schulzahnpflege		2'000.00		2'600.00		1'040.00
4330.3105.00	Pausenäpfel		1'000.00		1'000.00		880.00
4330.3106.00	Medikamente/medizinisches Material		1'000.00		1'000.00		474.15
4330.3136.00	Schularzt (Kontrolluntersuch)		1'500.00		1'500.00		715.40
4330.3136.10	Zahnarzt (Kontrolluntersuch)		7'000.00		7'000.00		5'819.30
4330.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen		200.00		200.00		85.00
4340	Lebensmittelkontrolle	1'500.00		1'400.00		1'409.05	
4340.3010.00	Besoldung Pilzkontrolleur		1'500.00		1'400.00		1'409.05
49	Gesundheitswesen, übrige	1'600.00		1'600.00		1'497.20	
4900	Gesundheitswesen, übrige	1'600.00		1'600.00		1'497.20	
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		1'497.20



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Konto	Funktionale Gliederung ER						
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'324'200.00	50'900.00	3'053'300.00	45'800.00	3'275'846.70	77'083.60
52	Invalidität	480'700.00		457'200.00		442'268.00	
5220	Ergänzungsleistungen IV	475'700.00		453'800.00		439'025.65	
5220.3611.00	Entschädigung an Kanton (Verw.-Kosten EL IV)	78 17'200.00		16'800.00		16'046.45	
5220.3631.00	Beiträge an Kanton (EL IV)	79 458'500.00		437'000.00		422'979.20	
5230	Invalidität	5'000.00		3'400.00		3'242.35	
5230.3636.00	Beiträge INVA-Mobil	80 5'000.00		3'400.00		3'242.35	
53	Alter + Hinterlassene	628'900.00	2'000.00	632'200.00	2'000.00	594'632.00	2'000.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	611'200.00		614'500.00		583'932.00	
5320.3611.00	Entschädigung an Kanton (Verw.-Kosten EL AHV)	81 26'700.00		25'500.00		24'421.15	
5320.3631.00	Beiträge an Kanton (EL AHV)	82 584'500.00		589'000.00		559'510.85	
5350	Leistungen an das Alter	17'700.00	2'000.00	17'700.00	2'000.00	10'700.00	2'000.00
5350.3170.00	Seniorenausflug	17'000.00		17'000.00		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		2'000.00
54	Familie und Jugend	211'950.00		210'550.00		213'942.35	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	61'000.00		60'800.00		58'947.35	
5430.3632.00	Beiträge an Alimentenbevorschussung	83 61'000.00		60'800.00		58'947.35	
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	150'950.00		149'750.00		154'995.00	
5450.3636.00	Beiträge Verein Mittagstisch (Defizitgarantie)	20'500.00		20'500.00		23'000.00	
5450.3636.10	Beiträge Spielgruppe Lummerland	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
5450.3636.20	Beiträge Kinderkrippe Sunneschyn	84 51'500.00		51'500.00		51'500.00	
5450.3636.30	Beiträge Schülerhort	85 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	86 24'900.00		23'700.00		26'445.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	2'002'650.00	48'900.00	1'753'350.00	43'800.00	2'025'004.35	75'083.60
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'990'000.00	45'000.00	1'734'500.00	40'000.00	2'014'128.55	71'261.60
5720.3632.00	Beiträge Sozialhilfe via SDMUL	87 750'000.00		685'000.00		710'989.21	
5720.3632.10	Beiträge Sozialhilfe Lastenausgleich	88 800'000.00		660'000.00		888'666.04	
5720.3632.20	Beiträge SDMUL (Betriebskosten)	89 440'000.00		389'500.00		414'473.30	
5720.4637.00	Rückerstattungen Sozialhilfe		45'000.00		40'000.00		71'261.60
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	12'650.00	3'900.00	18'850.00	3'800.00	10'875.80	3'822.00
5721.3636.00	Beiträge Verein Ehe- und Lebensberatungen	90 4'950.00		4'950.00		4'885.40	
5721.3636.10	Beiträge Case-Management CM	91		6'100.00		5'990.40	
5721.3636.20	Beiträge Collectors-Velohauslieferdienst	2'000.00		2'000.00			
5721.3636.30	Beiträge Sozialinstitutionen (VSEG)	92 5'700.00		5'800.00			
5721.4631.51	Integrationsförderung	93	3'900.00		3'800.00		3'822.00



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
Konto	Funktionale Gliederung ER	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	1'406'900.00	299'300.00	1'421'300.00	294'500.00	1'260'306.04	320'417.90
61	Strassenverkehr	1'053'000.00	240'300.00	1'071'400.00	234'500.00	932'833.56	261'142.90
6130	Kantonsstrassen	2'400.00		2'500.00		2'158.00	
6130.3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	2'400.00		2'500.00		2'158.00	
6150	Gemeindestrassen	447'800.00		446'000.00		377'437.96	
6150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Strassen	5'000.00		5'000.00		924.05	
6150.3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Robidogs	2'000.00		2'000.00		1'296.00	
6150.3111.00	Anschaffungen Signale/Strassentafeln	3'500.00		3'500.00		3'165.20	
6150.3111.10	Anschaffungen Robidogs	1'000.00		1'000.00		479.55	
6150.3111.20	Anschaffungen Kandelaber u. Leuchten Strassenbeleuchtung	10'000.00		10'000.00			
6150.3120.00	Strom Strassenbeleuchtung	30'000.00		28'000.00		27'045.85	
6150.3130.00	Strassenmarkierungen durch Dritte	10'000.00		10'000.00		8'945.95	
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		61'111.40	
6150.3141.10	Unterhalt Strassenbeleuchtung	25'000.00		25'000.00		12'209.55	
6150.3141.20	Strassenreinigung	2'500.00		2'500.00		2'096.85	
6150.3141.30	Grundbuch- und Vermessungskosten bei Landverschreibungen	2'500.00		2'500.00		1'044.60	
6150.3141.40	Unterhalt Weihnachtsbeleuchtung	1'500.00		1'500.00		1'130.76	
6150.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	20'000.00		20'500.00		8'243.00	
6150.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	215'000.00		215'000.00		215'000.00	
6150.3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	4'000.00		3'700.00		3'996.00	
6150.3990.01	Interne Verrechnung Gemeinde- strassenentwässerung	30'800.00		30'800.00		30'749.20	
6151	Parkhäuser/Parkplätze	39'500.00	60'800.00	29'500.00	65'000.00	45'725.90	84'442.90
6151.3120.00	Ver- und Entsorgung EH Ischimatt	3'000.00		3'000.00		3'479.20	
6151.3134.00	Sachversicherungsprämien EH Ischimatt	3'000.00		3'000.00		2'957.55	
6151.3140.00	Unterhalt Parkplätze Dorfplatz	2'000.00		2'000.00		38'823.65	
6151.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude EH Ischimatt	30'000.00		20'000.00		465.50	
6151.3151.00	Unterhalt Parkuhren	1'500.00		1'500.00			
6151.4240.00	Benützungsgebühren Parkuhr Dorfplatz		3'000.00		2'000.00		1'761.60
6151.4240.10	Benützungsgebühren Parkuhren EH Ischimatt		2'800.00		3'000.00		2'763.80
6151.4470.00	Pacht- und Mietzinsen Parkplätze EH Ischimatt		55'000.00		60'000.00		59'917.50
6151.4511.00	Entnahmen aus Fonds Ersatzabgaben für Parkplatzbauten						20'000.00
6152	Winterdienst	11'000.00		11'000.00		11'265.60	
6152.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		7'628.25	
6152.3130.00	Schneeräumung durch Dritte	3'000.00		3'000.00			
6152.3151.00	Unterhalt Geräte/Maschinen Winterdienst	3'000.00		3'000.00		3'637.35	
6153	Werkhof	552'300.00	179'500.00	582'400.00	169'500.00	496'246.10	176'700.00
6153.3010.00	Besoldung Werkhof	295'500.00		286'000.00		286'567.25	
6153.3090.00	Aus-/Weiterbildung (inkl. Lehrling)	3'000.00		3'000.00		1'507.20	
6153.3100.00	Büromaterial, Drucksachen	500.00		500.00		79.45	
6153.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000.00		12'000.00		9'279.80	



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
Konto	Funktionale Gliederung ER	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6153.3101.10	Treibstoffe	15'000.00		15'000.00		12'676.95	
6153.3110.00	Anschaffungen Büromobilien/ -geräte/-maschinen	1'000.00		1'000.00		3'062.70	
6153.3111.00	Anschaffungen Mobilien/ Geräte/Maschinen/Werkzeuge	96 7'500.00		37'500.00		7'563.75	
6153.3112.00	Anschaffungen Dienstkleider	3'500.00		3'500.00		3'468.20	
6153.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'000.00		10'000.00		9'375.65	
6153.3130.20	Telefon-/Kommunikationsgebühren	2'500.00		2'500.00		1'903.50	
6153.3134.00	Sachversicherungsprämien	97 10'000.00		8'500.00		8'731.05	
6153.3137.00	Steuern und Abgaben (MFK)	4'200.00		4'200.00		4'032.00	
6153.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		35'000.00		2'380.20	
6153.3151.00	Unterhalt Mobilien/Geräte/ Maschinen/Werkzeuge	12'000.00		12'000.00		5'444.95	
6153.3151.10	Unterhalt Fahrzeuge	25'000.00		25'000.00		17'056.65	
6153.3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00		700.00		401.00	
6153.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	19'700.00		7'500.00		5'628.00	
6153.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	68'000.00		68'000.00		68'000.00	
6153.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	57'200.00		50'500.00		49'087.80	
6153.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000.00		5'000.00		7'900.00
6153.4910.00	Interne Verrechnung Werkhof		169'500.00		164'500.00		168'800.00
62	Öffentlicher Verkehr	353'900.00	59'000.00	349'900.00	60'000.00	327'472.48	59'275.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	2'100.00		2'100.00		2'020.00	
6210.3634.00	Beiträge an Velostation Solothurn	2'100.00		2'100.00		2'020.00	
6290	Öffentlicher Verkehr, übriger	351'800.00	59'000.00	347'800.00	60'000.00	325'452.48	59'275.00
6290.3101.00	Ankauf GA-Tageskarten	98 56'000.00		56'000.00		56'000.00	
6290.3130.00	Unterhalt GA-Tageskarten- Reservationssystem durch Dritte	700.00		700.00		843.48	
6290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Buswartehäuser)	99 9'500.00		2'000.00			
6290.3631.00	Beiträge an öffentlichen Verkehr	100 272'000.00		277'000.00		254'609.00	
6290.3634.00	Beiträge an Moonliner-Netz (Defizitgarantie)	4'600.00		4'600.00		4'600.00	
6290.3910.00	Interne Verrechnung Werkhof	9'000.00		7'500.00		9'400.00	
6290.4250.00	Verkäufe GA-Tageskarten	101	59'000.00		60'000.00		59'275.00



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
Konto	Funktionale Gliederung ER	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'121'500.00	881'500.00	1'081'700.00	859'400.00	1'094'319.36	918'900.61
72	Abwasserbeseitigung	470'500.00	470'500.00	454'700.00	454'700.00	509'268.75	509'268.75
7201	Abwasserbeseitigung SF	470'500.00	470'500.00	454'700.00	454'700.00	509'268.75	509'268.75
7201.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Pumpwerk/Regenbecken)	400.00		500.00		201.15	
7201.3130.00	Reinigen u. Spülen Kanalisationen	20'000.00		20'000.00		13'492.65	
7201.3130.01	Nachführen Kanalisationskataster	2'000.00		3'000.00		126.00	
7201.3130.10	Porti und Versandkosten	500.00		500.00		419.10	
7201.3132.00	Honorare externe Berater	5'000.00		3'000.00			
7201.3143.00	Unterhalt Kanalisationen	50'000.00		50'000.00		57'603.08	
7201.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			500.00		1.93	
7201.3300.02	Planmässige Abschreibungen VV	5'500.00		8'100.00		1'080.00	
7201.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	78'500.00		78'500.00		78'500.00	
7201.3510.00	Einlagen in Eigenkapital					70'783.94	
7201.3510.10	Einlagen in Werterhalt	1'500.00				900.00	
7201.3612.00	Beiträge an Betriebskosten ZASE Zuchwil	235'500.00		217'000.00		222'749.65	
7201.3612.10	Beiträge an Betriebskosten ARA Bellach	50'600.00		51'600.00		39'029.00	
7201.3910.00	Interne Verrechnung Werkhof	3'000.00		3'500.00		1'150.00	
7201.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltung	18'000.00		18'500.00		23'232.25	
7201.4240.00	Abwassergrundgebühren		113'500.00		112'500.00		189'834.25
7201.4240.10	Abwasserverbrauchsgebühren		245'000.00		250'000.00		274'810.25
7201.4510.00	Entnahmen aus Eigenkapital		71'400.00		37'400.00		
7201.4510.10	Entnahmen aus Werterhalt				6'000.00		
7201.4940.00	Interne Verrechnung Zinsen		9'800.00		18'000.00		13'875.05
7201.4990.01	Interne Verrechnung Gemeindestrassenentwässerung		30'800.00		30'800.00		30'749.20
73	Abfallbeseitigung	411'100.00	406'200.00	404'600.00	399'400.00	402'712.06	398'596.86
7300	Abfallbeseitigung (allgemein)	4'900.00		5'200.00		4'115.20	
7300.3631.00	Beiträge Entsorgung tierischer Abfälle	3'700.00		3'700.00		3'156.80	
7300.3632.00	Beiträge Kadaversammelstelle Selzach	1'200.00		1'500.00		958.40	
7301	Abfallbeseitigung SF	406'200.00	406'200.00	399'400.00	399'400.00	398'596.86	398'596.86
7301.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		773.00	
7301.3101.01	Einkauf Kehrlichmarken KEBAG	15'000.00		15'000.00		13'602.96	
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'500.00		4'000.00		4'644.10	
7301.3111.00	Anschaffungen Maschinen/Geräte	3'000.00		3'000.00		2'678.95	
7301.3130.00	Sammlung/Entsorgung Kehricht (inkl. Metall, Steine, Holz)	105'000.00		102'000.00		105'249.26	
7301.3130.01	Abgaben an Altlastenfonds	12'500.00		12'500.00		12'382.65	
7301.3130.10	Porti und Versandkosten	500.00		500.00		381.85	
7301.3130.20	Sammlung/Entsorgung Grüngut	160'000.00		164'000.00		159'500.35	
7301.3130.30	Sammlung/Entsorgung Altglas	7'500.00		6'500.00		6'402.80	
7301.3130.40	Sammlung/Entsorgung Altöl, Alu, Blech, Metall, Elektro, etc.	1'000.00		1'000.00		784.10	
7301.3130.50	Sammlung/Entsorgung Altpapier und Karton	7'500.00		7'000.00		6'939.60	
7301.3130.60	Sammlung/Entsorgung Sondermüll	1'500.00		5'000.00			
7301.3130.70	Sammlung/Entsorgung Hol- und Bringmört	3'500.00				1'236.40	
7301.3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		110.70	
7301.3151.00	Unterhalt Sammelstellen	2'000.00		2'000.00		1'352.95	
7301.3161.00	Miete Karton-Presscontainer	3'400.00		3'500.00		3'360.00	
7301.3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					316.45	
7301.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			500.00		2.50	



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
Konto	Funktionale Gliederung ER	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
7301.3636.00	Beiträge an Schule für Papiersammlung	19'000.00		16'000.00		19'113.99	
7301.3910.00	Interne Verrechnung Werkhof	39'000.00		35'500.00		39'950.00	
7301.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltung	11'000.00		11'000.00		10'807.90	
7301.3940.00	Interne Verrechnung Zinsen	100.00		200.00		6.35	
7301.4240.00	Kehrichtgrundgebühren	112	314'000.00		310'000.00		308'797.00
7301.4240.01	Verkauf Kehrichtmarken KEBAG		15'000.00		15'000.00		12'760.90
7301.4250.00	Einnahmen Altöl, Alu, Blech, Eisen, Elektro, etc.		11'500.00		7'500.00		11'311.45
7301.4250.10	Einnahmen Altpapier		19'000.00		16'000.00		19'113.99
7301.4510.00	Entnahmen aus Eigenkapital	113	5'500.00		11'200.00		11'845.22
7301.4636.00	Einnahmen Altglas (Vetroswiss)		14'200.00		13'700.00		13'768.30
7301.4636.10	Einnahmen Altkleidersammlungen		6'000.00		5'000.00		
7301.4930.00	Interne Verrechnung Grüngutverwertung		21'000.00		21'000.00		21'000.00
74	Verbauungen	9'400.00	1'800.00	16'900.00	1'800.00	15'614.90	1'880.00
7410	Gewässerverbauungen	9'400.00	1'800.00	16'900.00	1'800.00	15'614.90	1'880.00
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau (Bäche)	2'000.00		10'000.00		8'663.90	
7410.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	1'400.00		1'900.00		1'351.00	
7410.3910.00	Interne Verrechnung Werkhof	6'000.00		5'000.00		5'600.00	
7410.4631.00	Beiträge vom Kanton		1'800.00		1'800.00		1'880.00
75	Arten- und Landschaftsschutz	2'400.00		2'400.00		2'344.00	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	2'400.00		2'400.00		2'344.00	
7500.3632.00	Beiträge an Vernetzungsprojekt	2'400.00		2'400.00		2'344.00	
77	Übriger Umweltschutz	129'100.00	3'000.00	105'700.00	3'500.00	86'886.80	3'255.00
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	90'300.00	3'000.00	87'100.00	3'500.00	73'697.55	3'255.00
7710.3010.00	Besoldung Reinigungspersonal	3'500.00		3'000.00		2'952.25	
7710.3110.00	Anschaffungen Mob./Geräte/Masch.	1'000.00		1'000.00		155.90	
7710.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'100.00		6'500.00		7'066.60	
7710.3130.00	Bestattungskosten	8'000.00		8'000.00		10'429.75	
7710.3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		406.00	
7710.3140.00	Unterhalt Friedhof	114	20'000.00		8'000.00		9'804.75
7710.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Friedhofhalle)		3'000.00		3'000.00		382.30
7710.3151.00	Unterhalt Mobilien/Geräte/Maschinen	1'000.00		1'000.00			
7710.3910.00	Interne Verrechnung Werkhof	35'000.00		45'000.00		31'500.00	
7710.3930.00	Interne Verrechnung Grüngutverwertung	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
7710.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	200.00		100.00			
7710.4240.00	Bestattungsgebühren		3'000.00		3'500.00		3'255.00
7790	Umweltschutz, übriger	38'800.00		18'600.00		13'189.25	
7790.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Umweltschutzkommission	3'600.00		2'900.00		1'500.00	
7790.3000.10	Besoldung Umweltschutzkommission	1'800.00		1'800.00		1'729.05	
7790.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Feuerungskontrolle			500.00		180.00	
7790.3130.00	Umweltprojekte der Umweltschutz- kommission	115	27'000.00		7'500.00		4'883.65
7790.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	116	4'000.00		3'500.00		2'702.45
7790.3636.00	Beiträge für Bauabfallentsorgung		2'100.00		2'100.00		2'021.75
7790.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen		300.00		300.00		172.35



EG Langendorf
HRM2

5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung Konto Funktionale Gliederung ER		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
79	Raumordnung	99'000.00		97'400.00		77'492.85	5'900.00
7900	Raumordnung (allgemein)	99'000.00		97'400.00		77'492.85	5'900.00
7900.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Planungskommission	7'000.00		9'000.00		3'620.00	
7900.3000.10	Besoldung Planungskommission	20'000.00		20'000.00		19'799.00	
7900.3130.00	Genehmigungsgebühren für Nutzungspläne	20'000.00	117	20'000.00		1'823.00	
7900.3131.00	Nachführung amtliche Vermessung	3'000.00		3'000.00		4'242.00	
7900.3131.10	Nachführung digitalisierte Pläne					475.20	
7900.3132.00	Honorare externe Berater	15'000.00	118	15'000.00		19'943.10	
7900.3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	12'800.00		9'500.00		7'263.00	
7900.3632.00	Beiträge an Regionalplanung (Repla)	18'900.00		18'500.00		18'414.20	
7900.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	2'300.00		2'400.00		1'913.35	
7900.4260.00	Rückerstattungen Planungskosten						5'900.00



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
Konto	Funktionale Gliederung ER	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	297'100.00	449'000.00	277'400.00	449'000.00	240'611.05	520'200.90
81	Landwirtschaft	2'900.00		2'900.00		2'081.00	
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	2'000.00		2'000.00		1'444.50	
8130.3631.00	Beiträge an Kanton für Tierseuchenbekämpfung	2'000.00		2'000.00		1'444.50	
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	900.00		900.00		636.50	
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		48.10	
82	Forstwirtschaft	18'800.00		18'900.00		19'035.00	
8200	Forstwirtschaft	18'800.00		18'900.00		19'035.00	
8200.3631.00	Beiträge an Kanton (Waldfünlüber)	18'800.00		18'900.00		19'035.00	
87	Brennstoffe und Energie	275'400.00	449'000.00	255'600.00	449'000.00	219'495.05	520'200.90
8710	Elektrizität (allgemein)	275'400.00	449'000.00	255'600.00	449'000.00	219'495.05	520'200.90
8710.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Elektrakommission	3'500.00		3'500.00		3'200.00	
8710.3000.10	Besoldung Elektrakommission	6'000.00		6'000.00		5'920.15	
8710.3130.00	Nachführen Anlagebuchhaltung	10'000.00		10'000.00		8'433.50	
8710.3131.00	Planung Investitionen durch Dritte	2'500.00		2'500.00		8'226.60	
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		2'959.25	
8710.3132.20	Kabeleinmessungen, Plan- und Schemanachführungen	20'000.00	119	16'500.00		29'511.00	
8710.3132.50	Honorare übrige externe Berater	26'000.00	120	3'000.00		3'490.50	
8710.3143.00	Unterhalt Sekundärnetz	15'000.00		15'000.00		12'601.95	
8710.3143.10	Hausanschlüsse	25'000.00		25'000.00		20'674.95	
8710.3143.20	Kleinere Kabelsanierungen Sekundärnetz	20'000.00		20'000.00			
8710.3144.00	Unterhalt Kabelverteilkabinen	15'000.00		15'000.00		12'207.90	
8710.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00			
8710.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	13'400.00		20'400.00		5'026.00	
8710.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	93'000.00		93'000.00		93'000.00	
8710.3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	5'300.00		5'000.00		2'320.00	
8710.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltung	11'400.00		11'400.00		11'178.20	
8710.3990.99	Interne Verrechnung Sozialleistungen	800.00		800.00		745.05	
8710.4120.00	Konzessionen AEK		114'000.00		114'000.00		115'671.85
8710.4240.00	Netznutzungsgebühren AEK		335'000.00		335'000.00		404'529.05



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Konto	Funktionale Gliederung ER						
9	FINANZEN UND STEUERN	1'057'100.00	13'084'900.00	1'286'400.00	12'994'900.00	403'400.56	12'615'000.65
91	Steuern	231'500.00	12'786'500.00	253'000.00	12'450'500.00	244'763.93	12'196'843.45
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	223'000.00	12'651'000.00	245'000.00	12'346'500.00	236'483.93	12'046'563.90
9100.3180.10	Einzelwertberichtigungen Steuerguthaben					1'585.55	
9100.3180.11	Pauschalwertberichtigungen Steuerguthaben					56'124.60	
9100.3181.10	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern	122 90'000.00		110'000.00		46'533.33	
9100.3611.00	Steuerveranlagungskosten Kanton	133'000.00		135'000.00		132'240.45	
9100.4000.06	Gemeindesteuern NP, Jahr 2006						66.20
9100.4000.07	Gemeindesteuern NP, Jahr 2007						128.85
9100.4000.08	Gemeindesteuern NP, Jahr 2008						61.45
9100.4000.10	Gemeindesteuern NP, Jahr 2010						5'420.15
9100.4000.11	Gemeindesteuern NP, Jahr 2011						9'954.35
9100.4000.12	Gemeindesteuern NP, Jahr 2012						571.55
9100.4000.13	Gemeindesteuern NP, Jahr 2013						11'813.80
9100.4000.14	Gemeindesteuern NP, Jahr 2014						1'267.60
9100.4000.15	Gemeindesteuern NP, Jahr 2015				20'000.00		146'772.15
9100.4000.16	Gemeindesteuern NP, Jahr 2016		30'000.00		50'000.00		223'720.05
9100.4000.17	Gemeindesteuern NP, Jahr 2017		60'000.00		70'000.00		10'575'356.00
9100.4000.18	Gemeindesteuern NP, Jahr 2018		100'000.00		10'940'000.00		
9100.4000.19	Gemeindesteuern NP, Jahr 2019	123	11'100'000.00				
9100.4000.85	Bussen		5'000.00		3'000.00		8'929.85
9100.4000.90	Eingang abgeschriebener Steuern		20'000.00		17'000.00		29'986.20
9100.4002.00	Quellensteuern NP	124	530'000.00		550'000.00		424'335.45
9100.4010.12	Gemeindesteuern JP, Jahr 2012						5'131.40
9100.4010.13	Gemeindesteuern JP, Jahr 2013						1'630.85
9100.4010.14	Gemeindesteuern JP, Jahr 2014						5'870.90
9100.4010.15	Gemeindesteuern JP, Jahr 2015				10'000.00		-16'399.55
9100.4010.16	Gemeindesteuern JP, Jahr 2016		20'000.00		20'000.00		80'003.50
9100.4010.17	Gemeindesteuern JP, Jahr 2017		50'000.00		50'000.00		515'373.25
9100.4010.18	Gemeindesteuern JP, Jahr 2018		120'000.00		600'000.00		
9100.4010.19	Gemeindesteuern JP, Jahr 2019	125	600'000.00				
9100.4612.00	Beitrag Kirchgemeinden an Steuerveranlagungskosten	126	16'000.00		16'500.00		16'569.90
9101	Sondersteuern	8'500.00	135'500.00	8'000.00	104'000.00	8'280.00	150'279.55
9101.3611.00	Entschädigung an Kanton für Hundekontrollzeichen	127	8'500.00	8'000.00		8'280.00	
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern	128	110'000.00		80'000.00		124'949.55
9101.4033.00	Hundesteuern	129	25'500.00		24'000.00		25'330.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		220'700.00		465'000.00		328'600.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		220'700.00		465'000.00		328'600.00
9300.4621.50	Beitrag Ressourcenausgleich FILA	130	128'600.00		316'000.00		167'200.00
9300.4621.60	Beitrag Lastenausgleich FILA	131	92'100.00		149'000.00		161'400.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	150'100.00	69'000.00	188'300.00	74'900.00	154'732.20	84'855.10
9610	Zinsen	145'800.00	69'000.00	184'000.00	74'900.00	152'286.75	74'455.10
9610.3130.00	Post- und Bankgebühren		6'000.00	6'000.00		5'486.55	
9610.3401.00	Verzinsung Banken, etc.					66.30	
9610.3406.00	Verzinsung Darlehen, etc.	132	85'000.00	115'000.00		94'179.85	
9610.3499.00	Vergütungszinsen auf Steuer- rückzahlungen		45'000.00	45'000.00		38'679.00	



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Konto	Funktionale Gliederung ER						
9610.3940.00	Interne Verrechnung Zinsen (Abwasserbeseitigung)	9'800.00		18'000.00		13'875.05	
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel				2'000.00		3'075.05
9610.4401.00	Verzugszinsen auf Steuern und anderen Forderungen		60'000.00		60'000.00		58'602.70
9610.4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV		8'700.00		12'500.00		12'550.00
9610.4470.00	Pachtzinsen Oberhofweg		200.00		200.00		221.00
9610.4940.01	Interne Verrechnung Zinsen (Abfallbeseitigung)		100.00		200.00		6.35
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	4'300.00		4'300.00		2'445.45	10'400.00
9630.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	1'000.00		1'000.00		1'877.45	
9630.3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	3'000.00		3'000.00		271.45	
9630.3439.40	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		296.55	
9630.4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV (Steinackerweg 5)						9'800.00
9630.4470.10	Stellplatzmiete Kleidersammelcontainer						600.00
97	Rückverteilungen		8'700.00		4'500.00		4'702.10
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		8'700.00		4'500.00		4'702.10
9710.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		8'700.00		4'500.00		4'702.10
99	Nicht aufgeteilte Posten	675'500.00		845'100.00		3'904.43	
9990	Abschluss	675'500.00		845'100.00		3'904.43	
9990.9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	675'500.00		845'100.00		3'904.43	
	Total	19'772'300.00	19'772'300.00	19'108'400.00	19'108'400.00	18'895'654.47	18'895'654.47
	Gesamttotal	19'772'300.00	19'772'300.00	19'108'400.00	19'108'400.00	18'895'654.47	18'895'654.47



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erläuterungen:

- 1 Im 2019 gibt es voraussichtlich 4 Wahl- und Abstimmungswochenenden (inkl. nationale Wahlen NR und SR).
- 2 Die jährliche Jungbürgerfeier wird abwechselnd durch die 3 Gemeinden Langendorf, Oberdorf, Rüttenen organisiert und budgetiert. 2019 ist Oberdorf an der Reihe.
- 3 Der Schweizerische Gemeindeverband (SGV) plant das "Jahr der Milizarbeit". Im 2019 sollen Aktivitäten zur Erhaltung und Weiterentwicklung des Milizsystems stattfinden. Ähnlich wie im Jahr der Freiwilligenarbeit 2011 möchte die Einwohnergemeinde den unzähligen Personen, die sich in unserem Milizsystem engagieren mit einem Anlass "Danke" sagen. Dafür sind im Budget 2019 CHF 9'000 reserviert.
- 4 Beitrag von CHF 3'000 an die Naturfreunde Langendorf, welche das 75-jährige Vereinsjubiläum feiern können; übliche jährliche Vergabungen durch den Gemeinderat an Institutionen.
- 5 Neu sind ab 2019 jährliche Kosten von CHF 5'700 für die Softwarenutzung von GEVER (Geschäfts u. Dokumentenverwaltung inkl. Behördenlösung) in dieser Position enthalten. Neu ist auch eine jährliche Pauschalentschädigung von CHF 150 je Gemeinderat/Ersatzgemeinderat für die Benützung der privaten Arbeitsinfrastruktur (PC, Drucker, Papier, etc.) budgetiert; Lizenzen, externer Support, etc.
- 6 Bei der langjährigen Mieterschaft im 3. OG des Gemeindehauses zeichnet sich ein Mieterwechsel ab. Aus diesem Grunde muss die westlich gelegene Wohnung gestrichen und voraussichtlich das Bad sowie die Küche erneuert werden; ordentlicher jährlicher Unterhalt.
- 7 Erwerbsersatzzahlungen bei Kursbesuchen CHF 8'000; C1-Fahrertrainings CHF 5'000; Externe Kursbesuche CHF 5'000; usw.
- 8 Erneuerung Sitzungszimmer und Infrastruktur im Feuerwehrmagazin.
- 9 3 Rollmodule Wasserwehr CHF 6'000; 3 Spannungsmesser Strom/Wasserwehr CHF 3'500; Ersatz Wasserauger CHF 4'000; Ersatz von Schläuchen CHF 5'100; 1 Fluchtgerät Draeger CHF 900; Ersatz von 8 Trioplanen und Blitzleuchten CHF 6'000.
- 10 Ersatz von Brandschutzkleidungen.
- 11 Inkl. Vollkasko für das neue Tanklöschfahrzeug.
- 12 Ersatz der Türe mit Kippfenster, welche zum Kellerabgang führt CHF 5'700 (bessere Durchlüftung der Räumlichkeiten); Malerarbeiten im Keller infolge Feuchtigkeit CHF 5'000; üblicher jährlicher Unterhalt.
- 13 Ordentliche jährliche Wartung Motorspritzen, Hubstapler, Atemschutzgeräte, etc.
- 14 Hauptübung; Reinigung von Brandschutzausrüstungen; Unvorhergesehenes.
- 15 Zusatzaufwand für Umrüstung des Orts-KP's in öffentlichen Schutzraum, welcher nicht über den Ersatzabgabebonds vorgenommen werden kann.
- 16 Gemäss Budgeteingabe der regionalen Zivilschutzorganisation Solothurn.
- 17 Zirka CHF 220 je Kind gemäss Empfehlung des Kantons.
- 18 18 Kindergartenstühle CHF 1'800; 2 Tische CHF 800; 1 Regalschrank mit Unterteilung CHF 900; Konstruktionsspielzeug Lasy CHF 800; Unvorhergesehenes.
- 19 Netto-Schülerpauschale für voraussichtlich 63 Kindergartenkinder.
- 20 Seit dem Schuljahr 2018/2019 wird infolge steigender Schülerzahlen auch die 6. Primarklasse doppelt geführt. Dadurch steigen die zu besoldenden Schullektionen um rund 8 Prozent.
- 21 Gemäss Empfehlung des Kantons ist pro SchülerIn mit Lehrmittelkosten von rund CHF 375 zu rechnen.
- 22 Anschaffungen wie Hocker, Klangstäbe, Bohr- und Schleifmaschine für Werkunterricht sowie Ersatz von defektem Material.
- 23 Im 2019 findet wiederum eine Projektwoche statt, welche jeweils mit der ganzen Primarschule alle 2 Jahre durchgeführt wird und die rund CHF 4'500 kosten wird. Zudem wird im 2019 das Jahresthema "Littering/Abfall" behandelt, für welches ein Betrag von CHF 4'500 budgetiert worden ist. Für Schulreisen und Exkursionen ist ein Betrag von rund CHF 9'000 vorgesehen.
- 24 Gemeindeanteil an jährliches Schneesportlager der 5. und 6. Klasse CHF 16'500; Klassenlager 4. Klasse CHF 3'500.
- 25 Netto-Schülerpauschale für voraussichtlich 229 Primarschüler.
- 26 Seit dem Schuljahr 2018/2019 wird infolge steigender Schülerzahlen das erste Schuljahr der Sekundarstufe mit einer Klasse mehr geführt. Dadurch steigen die zu besoldenden Schullektionen um rund 10 Prozent.
- 27 Voraussichtlich besuchen total ca. 23 SchülerInnen aus Langendorf die Sek-P oder das Gymnasium in Solothurn. Da der Kanton seinen Beitrag für die Sek-P-Stufe reduziert (bisher 38% vom RSA-Tarif - neu nur noch 38% von der Bruttoschülerpauschale), steigt die Belastung für die Gemeinde.
- 28 Gemeindeanteil gemäss neuem GESLOR-Vertrag mit Gültigkeit ab 1.1.2019. Neu werden die Vollkosten der gemeinsamen Schulstrukturen unter den Partnergemeinden anhand der Schülerzahlen pro Gemeinde verteilt (Kostensymmetrie).
- 29 Siehe Begründung unter Konto 2130.4612.00
- 30 Netto-Schülerpauschale für voraussichtlich 133 Sekundarschüler.



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

- 31 Neugestaltung resp. Modernisierung Musikschul-Logo und Angebotsflyer CHF 3'600; Druck Musikschulprogramm und -anmeldungen CHF 900; Büroverbrauchsmaterial CHF 100.
- 32 Ersatz und Reparaturen von Musikinstrumenten; Klavierstimmungen.
- 33 Mitgliederbeitrag an Solothurner Musikschulen (SoM) CHF 1'000. Neu soll an das regionale Jugendsinfonieorchester Solothurn (RJSO) ein Beitrag von CHF 500 geleistet werden. Das RJSO ist ein Ensemble der Musikschulen Solothurn West. Dieses stellt ein wichtiges Gefäss für die fortgeschrittenen Schülerinnen und Schüler dar, wo sie anspruchsvolle Literatur spielen und kennen lernen. Auch lernen die Jugendlichen Teil eines sinfonischen Klangkörpers zu sein. Für die Musikschule Langendorf ist dieses regionale Orchester die einzige Chance, den Jugendlichen ein solches Angebot machen zu können.
- 34 Gemäss den aktuellen Musikschüler- und Fachbelegungszahlen.
- 35 Seit Mitte 2018 werden die Hauswartarbeiten der Schulräume in Oberdorf durch den Hauswartzdienst von Langendorf wargenommen. Der Zeitaufwand von Hauswart, Fachperson Betriebsunterhalt und Lehrling werden mittels Stundenrapporten erfasst und der Gemeinde Oberdorf inkl. Sozialleistungen Ende Jahr jeweils weiterbelastet (siehe Konto 2170.4260.00). Es ist geplant, dass auf August 2019 in Langendorf eine Fachperson Betriebsunterhalt angestellt wird.
- 36 Einkauf Reinigungsmaterial inklusive für die Gemeinde Oberdorf, welches Ende Jahr weiterbelastet wird.
- 37 Decoupiersäge u. -blätter CHF 2'300; 1 Lehrerstepult CHF 1'600; Ersatz von 2 alten Lehrerpulten mit Korpus CHF 5'000; Stühle für neue 5. Klasse CHF 5'000; Ersatzstühle für Schulhaus A CHF 5'000; Aufbewahrungsschrank CHF 3'000; diverse kleinere Ersatzanschaffungen.
- 38 Ersatz von 4 Wandtafeln (5. u. 6. Klasse) infolge Verletzungsgefahr mit gleichzeitiger Integration von Beamern CHF 32'000; Ersatz Nahdistanzbeamer CHF 4'500 in der Oberstufe.
- 39 Jährliche Sicherheitsrevision sämtlicher Turngeräte ca. CHF 7'000; Anschaffungen und Ersatz von defektem Material.
- 40 Diverses Zubehör zu Strato-Fensterreinigungsgerät CHF 4'000; Nasssauger Taski Vacumat CHF 800; 2 Bürstensauger CHF 1'000; Ersatz von defekten Geräten u. Maschinen.
- 41 Jahresinspektion sämtlicher Spielgeräte auf Gemeindespielplätzen; jährlicher ordentlicher Unterhalt.
- 42 Ersetzen Handwaschbecken KG Konzertsaal CHF 10'000; Lampenersatz in KG Weihermatt u. Stöcklimatt CHF 8'000; Holzboden sanieren KG Konzertsaal CHF 5'000; Ersatz Schulwandbrunnen Schulhaus A CHF 16'000; Erweiterung Einbauschränke in der Aula Schulhaus B CHF 10'000 und Schrankersatz in den Schulzimmern CHF 15'000; Reparatur Lampen Schulhaus B CHF 5'000; Sanierung Lehrer-WC Schulhaus B CHF 16'000; Versetzen und Reparatur Wandtafeln mit Integration Kurzdistanzbeamer in den Primaschulhäusern CHF 10'000; Glasersatz von diversen "blinden" Fenstern in den Schulhäusern B, C, D CHF 8'000; üblicher jährlicher Unterhalt.
- 43 Reparaturen von Schulpulten, Stühlen und weiterem Mobiliar CHF 4'000; Installation von Projektionshilfsmitteln (Visualizer) CHF 5'000.
- 44 Service und Unterhalt von Reinigungs- und anderen Hauswartmaschinen.
- 45 Siehe Begründung unter Konto 2170.3010.00
- 46 Reinigungsmaterial das durch Langendorf eingekauft und in Oberdorf durch den Hauswartzdienst verwendet wird.
- 47 Siehe Begründung unter Konto 2130.4612.00
- 48 Siehe Begründung unter Konto 2130.4612.00
- 49 Ipad-Mieten für 5.+ 6. Klasse CHF 2'000; 12 Tablets für 5.+ 6. Klasse CHF 4'300; Lizenzen; Ersatz von defektem Material.
- 50 Toner und anderes Verbrauchsmaterial.
- 51 Siehe Begründung unter Konto 2130.4612.00
- 52 Siehe Begründung unter Konto 2130.4612.00
- 53 Ausbildungspool für sämtliche Lehrpersonen des GESLOR-Schulkreises (100 Lehrpersonen zu CHF 400). Darin enthalten sind auch die Ausbildungskosten für Schulleitende und -verwaltende.
- 54 Gemäss Empfehlung des Kantons ist mit CHF 500 je SchülerIn zu rechnen.
- 55 Ersatz von defekten Geräten; Lizenzen; usw.
- 56 Toner und anderes Verbrauchsmaterial.
- 57 Neu werden in dieser Aufwandposition die Übertritts- und Austrittsgeschenke für die Schüler des ganzen GESLOR-Schulkreises eingekauft (bisher nur für die Oberstufe).
- 58 Siehe Begründung unter Konto 2130.4612.00
- 59 Siehe Begründung unter Konto 2130.4612.00
- 60 Voraussichtlich besuchen im 2019 13 Kinder aus Langendorf eine externe Sonderschule.
- 61 Gemäss vorliegenden kantonalen Verfügungen besuchen gegenwärtig 3 Schülerinnen aus Langendorf eine Talentförderklasse in Solothurn.
- 62 Vom Küchendach beim Konzertsaal tritt bei Regen Wasser ein. Um grösseren Schaden zu vermeiden, muss das Küchendach für CHF 25'000 saniert/repariert werden; üblicher jährlicher Unterhalt.



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

- 63 Kauf von 40 Festbankgarnituren mit einer Länge von 220 cm (Die alten Festbankgarnituren sind alt und mit ihrer Länge von 4 m schwer, unhandlich und durch Vereine und Private kaum zu transportieren. Hinzu kommt, dass das bisherige Depot wegen der Schulraumerweiterung nicht mehr nutzbar ist. Kürzere Garnituren sind besser stapel- und lagerbar). Für den Verkauf der alten Festbankgarnituren ist ein Betrag von CHF 2'000 eingerechnet.
- 64 Der Beitrag an den Mundharmonikaklub Langendorf entfällt, da momentan keine Konzerte gegeben werden.
- 65 Jährlicher Beitrag wie vor Sanierung Hallenbad.
- 66 Der Fussballclub Langendorf hat sich Mitte 2018 aus der Liga-Meisterschaft zurückgezogen. Der Beitrag an den FCL von CHF 500 entfällt somit.
- 67 Die Stromzufuhr zur Wasseruhr und der Teichpumpe haben Sicherheitsmängel. Damit keine Stromschläge möglich sind, muss der Stromkasten und die -zufuhr geändert werden - Kosten ca. CHF 10'000.
Die Wasserleitung, welche vom Bach herkommt, ist alt und soll mittels der vorhandenen Römerwasserrinnen saniert werden. Zeitgleich soll auch das Blumenbeet bei der Wasseruhr umgestaltet werden - Kostenpunkt ca. CHF 5'000 (primär Baggermiete und Material).
- 68 Per 1.8.2019 möchte die Jugendkommission eine Vorpraktikantenstelle für die offene Jugendarbeit anbieten. Nutzen: mehr Zeit für Jugendförderung; Jugendarbeiterin ist keine Einzelkämpferin mehr; Arbeitsteilung wird möglich; mehr Projekte können begleitet werden. Mehrkosten für 60%-Praktikantenstelle im 2019 (August bis Dezember) rund CHF 4'000. Die Vorpraktikantenstelle wird jedoch nur unter der Voraussetzung besetzt, wenn die Gemeinden Oberdorf und Rüttenen sich beteiligen und den Aufwand für die Praktikantenstelle übernehmen - siehe dazu Konto Nr. 3425.4260.00
- 69 Ausbildung Jugendarbeiterin zur Praxisbegleiterin.
- 70 Siehe Begründung unter Konto 3425.3010.00
- 71 Neu wird die Jugendorganisation CJLLO mit einem jährlichen Gemeindebeitrag unterstützt. Dafür entfallen die separaten Gesuche an den Gemeinderat für Lagerunterstützungen.
- 72 Gemäss ASO ist mit CHF 60 je Einwohner zu rechnen (plus CHF 1 gegenüber Vorjahr).
- 73 Gemeindebeitrag Langendorf gemäss Leistungsvereinbarung und Budgeteingabe des Spitex-Vereins Region Solothurn.
- 74 Mit der Änderung des Sozialgesetzes per 1.1.2019 sind die Gemeinden verpflichtet, auch die Restkosten gemäss KVG von Organisationen ohne Leistungsauftrag und freiberuflichen Pflegefachleuten zu übernehmen. Für die Schätzung des Aufwandes fehlen momentan noch die Anhaltspunkte.
- 75 Der Samariterverein Langendorf hat sich per Ende 2018 aufgelöst.
- 76 Gemäss ASO ist wie im Vorjahr mit 40 Rp. je Einwohner zu rechnen.
- 77 Gemäss ASO ist wie im Vorjahr mit 17 CHF je Einwohner zu rechnen.
- 78 Gemäss ASO ist mit CHF 4.50 je Einwohner zu rechnen (plus 10 Rp. gegenüber Vorjahr).
- 79 Gemäss ASO ist mit CHF 120 je Einwohner zu rechnen (plus CHF 5 gegenüber Vorjahr).
- 80 Geplant ist, dass die bis 31.12.2018 befristete Leistungsvereinbarung mit dem INVA mobil um weitere 4 Jahre verlängert wird (2019-2022). Gemäss Fahrtenstatistik ist mit jährlichen Beiträgen von CHF 5'000 zu rechnen.
- 81 Gemäss ASO ist mit CHF 7 je Einwohner zu rechnen (plus 30 Rp. gegenüber Vorjahr).
- 82 Gemäss ASO ist mit CHF 153 je Einwohner zu rechnen (minus CHF 2 gegenüber Vorjahr).
- 83 Gemäss ASO ist wie im Vorjahr mit CHF 16 je Einwohner zu rechnen.
- 84 Damit die Kinderkrippe einkommensabhängige Tarife anbieten kann, subventioniert die Gemeinde 5 Plätze zu je CHF 10'300.
- 85 Damit der Schülerhort einkommensabhängige Tarife anbieten kann, subventioniert die Gemeinde 5 Plätze zu je CHF 10'300.
- 86 Gemäss Budgeteingabe des Vereins Mütter- und Väterberatung Solothurn-Lebern.
- 87 Bereits 2017 sind die Sozialhilfekosten deutlich gestiegen. Die Ursachen liegen einerseits in der Zunahme an Dossiers, andererseits in einem markanten Rückgang der Einnahmen aus Sozialversicherungen. Gemäss ASO geht dieser Trend weiter. Das ASO rechnet für die Sozialhilfeaufwendungen (Unterstützungsbeiträge und Lastenausgleich) mit einem Betrag von CHF 410 je Einwohner.
- 88 Siehe Begründung unter Konto Nr. 5720.3632.00
- 89 Gemäss Budgeteingabe des ZV SDMUL. Der Kostenzuwachs gegenüber dem Vorjahresbudget ist auf eine zusätzliche Arbeitsstelle und Investitionen in die Informatik zurückzuführen.
- 90 Gemäss ASO ist wie im Vorjahr mit CHF 1.30 je Einwohner zu rechnen.
- 91 Im Rahmen der Neudefinition der Zusammenarbeit zwischen Arbeitslosenversicherung und Sozialhilfe wurde die Case-Management-Stelle per Ende Juni 2018 aufgehoben.
- 92 CHF 1.50 je Einwohner
- 93 Im 2019 wird vom Kanton wie in den beiden Vorjahren eine Anstossfinanzierung ausgerichtet. Als Sockelbeitrag werden CHF 7 je ausländischer Einwohner vergütet.
- 94 Den höheren Strompreisen von ca. 15% kann durch die Sanierung mittels LED-Leuchten etwas entgegengewirkt werden.



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

- 95 Ersatz der 23-jährigen Notbeleuchtung (Steuerung, Akkus, etc.) CHF 8'000; Verbesserung der Durchlüftung und Abfluss der warmen Luft. Damit mehr Frischluft in die Einstellhalle gelangen kann, ist geplant, dass beim Eingangstor und den Treppenausgängen Streckmetallgitter für CHF 5'000 eingesetzt werden; jährlicher ordentlicher Unterhalt.
- 96 Ersatz von defekten Maschinen und Gerätschaften.
- 97 Inkl. Vollkaskoversicherung für neues Kommunalfahrzeug.
- 98 4 Gemeinde-Tageskarten.
- 99 Kostenbeitrag an das Buswartehäuschen Hüslhofstrasse, welches auf Bellacherboden steht und durch die Gemeinde Bellach erstellt wurde. Vorgesehen ist, dass Langendorf einen Anteil von 1/4 der Erstellungskosten übernimmt, jedoch maximal CHF 7'500; ordentlicher jährlicher Unterhalt.
- 100 Gemäss Kostenschätzung des Amtes für Verkehr und Tiefbau.
- 101 Aufgrund der Preiserhöhung um CHF 5 auf neu CHF 45 je Tageskarte ist die Auslastung minim zurückgegangen (von 91% auf 89%).
- 102 Inklusive Aufwand für das Aufräumen und Ordnen der Kanalisationspläne und Aufzeichnungen.
- 103 Gemäss Budgeteingabe des ZASE. Die Betriebskostensteigerung gegenüber dem Budget 2018 wird mit den anzustrebenden Massnahmen zur Reduktion von Fremdwasser, Projektkosten Phos4Life und Hochwasserschutz sowie Update Prozessleitsystem begründet.
- 104 Gemäss Budgeteingabe des Zweckverbandes ARA Bellach-Lommiswil-Langendorf.
- 105 Schätzung anhand effektiver Zahlen pro 2018.
- 106 Schätzung anhand Verbrauch pro 2017.
- 107 Rechnungsausgleich
- 108 Aktualisierung, Druck und Versand des Entsorgungskalenders.
- 109 Ersatz von defekten Geräten.
- 110 Sammelgut steigt, was dazu führt, dass mehr Abfuhrtransporte entstehen.
- 111 Aufwände im Zusammenhang mit der Durchführung des Hol- und Bringtages, welcher seit 2011 jedes zweite Jahr durchgeführt wird.
- 112 Schätzung anhand effektiver Zahlen pro 2018.
- 113 Rechnungsausgleich
- 114 Die Namenstafel des Gemeinschaftsgrabes ist Ende 2019 voraussichtlich belegt und kann nicht erweitert werden. Aus diesem Grunde muss für zirka CHF 12'000 eine neue Namenstafel erstellt werden; üblicher jährlicher Unterhalt.
- 115 Zur Förderung der Natur im Siedlungsraum wurde von der Umweltschutzkommission ein Konzept erarbeitet. Dieses beinhaltet die ökologische Aufwertung von öffentlichen Flächen zur Förderung der Biodiversität und geschieht durch Motivation der Einwohnerschaft. Die Bevölkerung soll durch Infoanlässe und Hinweistafeln für die Natur sensibilisiert werden und es wird angestrebt, dass jedes Grundstück mindestens 1 m² Naturgarten und keine Neophyten aufweist. In einem ersten Schritt soll 2019 die Bevölkerung zur Mitwirkung informiert und animiert werden sowie Natur- und Blumenwiesen erstellt werden - Kosten ca. CHF 20'000. 2020 stehen dann Aktivitäten im Bereich Vögel, Fledermäuse und Wildbienen im Vordergrund für ca. CHF 25'000. 2021 gilt das Augenmerk dann den Amphibien, Kleinstrukturen und Hochstamm-bäumen für rund CHF 25'000. Weiter plant die USK für 2019 Verbesserungsmöglichkeiten im Abfall- u. Recyclingbereich mit Durchführung eines Infoanlasses CHF 7'000.
- 116 Weiterbildungen der Mitglieder der Umweltschutzkommission in den Bereichen Biodiversität, Abfallentsorgung und Recycling; Überarbeitung von Abfall- u. Gebührenreglement.
- 117 Infolge Verzögerungen in der Ortsplanungsrevision kann die gebührenpflichtige kantonale Genehmigung der Nutzungspläne und Reglemente erst im 2019 erfolgen.
- 118 Externe Unterstützung bei der Evaluation von Massnahmen für die Verkehrssituation und -sicherheit auf dem Gemeindegebiet.
- 119 Unter anderem Planbereinigungen im GIS nach Abschluss des Projektes FttH (Glasfasererschliessung).
- 120 Für die Beratung und Unterstützung bei der Ausschreibung für den Stromlieferanten ab 2020 ist mit einem zusätzlichen einmaligen Aufwand von CHF 20'000 zu rechnen und für das Ordnen und Aufräumen der Elektraunterlagen ist ein Betrag von CHF 3'000 reserviert.
- 121 Die Netznutzungsentschädigung erreicht voraussichtlich etwa die Betragshöhe wie im 2018.
- 122 Durchschnitt der letzten 3 Jahre.
- 123 Grundlage zur Berechnung der Steuererträge bilden die Steuerdaten der Jahre 2015 - 2017 sowie die Zu-/Wegzugsbewegungen des Jahres 2018. Da im Zeitpunkt der Budgetierung das Steuersubstrat der Zu-/Wegzügler 2018 ein leicht positives Bild zeigte, wurde der erwartete Steuerertrag gegenüber dem Vorjahresbudget nach oben korrigiert. Die Gemeindesteuern wurden mit einem unveränderten Steuersatz von 119 Prozent der einfachen Staatssteuer berechnet.
- 124 Die Entwicklung der Quellensteuereinnahmen ist schwierig und unterliegt grossen Schwankungen. Für 2019 stützen wir uns auf die Zahlen für die ersten drei Quartale des Jahres 2018 ab.



5.2 Erfolgsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

- 125 Grundlage zur Berechnung der Steuererträge bilden die Steuerdaten der Jahre 2015 - 2017 sowie die gegenwärtige Wirtschaftslage. Die Gemeindesteuern wurden mit einem unveränderten Steuersatz von 119 Prozent der einfachen Staatssteuer berechnet.
- 126 Aufgrund der ständigen Kirchenaustritte sinken auch die Beiträge der Kirchgemeinden an die Veranlagungskosten.
- 127 Zirka 210 Hunde à CHF 40.
- 128 Durchschnitt der Jahre 2015 - 2017.
- 129 Zirka 210 Hunde à CHF 120.
- 130 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 4,3% auf 97,03% verbessert hat, sinkt der Beitrag gegenüber dem Vorjahr.
- 131 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. Gegenüber dem Vorjahr hat sich die Situation im Gemeindevergleich innerhalb des Kantons verbessert. Darum sinkt die Beitragshöhe.
- 132 Einerseits steigen im 2019 die verzinslichen Schulden aufgrund des Bauvorhabens "Schulraumerweiterung" an und andererseits bewegen sich die Zinssätze immer noch auf tiefem Niveau.
- 133 Als Folge der Negativzinsen werden Bankguthaben gegenwärtig nicht verzinst.
- 134 Auf Empfehlung der GA Weissenstein GmbH wurde die voraussichtliche Dividende um 50 % reduziert.
- 135 Da per 1.1.2018 die CO2-Abgabe auf CHF 96 erhöht wurde, kann auch mit einer höheren Rückvergütung gerechnet werden.



5.3 Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	19'096'800.00		18'263'300.00		18'891'750.04	
30	Personalaufwand	8'276'600.00		7'825'400.00		7'818'191.50	
300	Behörden und Kommissionen	249'600.00		242'100.00		238'785.00	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	197'600.00		190'100.00		182'828.65	
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen (nicht zum massgebenden Lohn gehörend)	52'000.00		52'000.00		55'956.35	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'631'400.00		1'582'700.00		1'593'417.10	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'631'400.00		1'582'700.00		1'593'417.10	
302	Löhne der Lehrpersonen	4'948'000.00		4'611'500.00		4'639'635.40	
3020	Löhne der Lehrpersonen	4'948'000.00		4'611'500.00		4'639'635.40	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'355'300.00		1'252'000.00		1'226'059.40	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	504'700.00		458'300.00		472'059.55	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	790'000.00		736'500.00		707'154.15	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	48'000.00		45'200.00		38'716.65	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'600.00		12'000.00		8'129.05	
306	Arbeitgeberleistungen			44'400.00		59'211.00	
3064	Überbrückungsrenten			44'400.00		59'211.00	
309	Übriger Personalaufwand	92'300.00		92'700.00		61'083.60	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	84'400.00		83'800.00		54'944.75	
3099	Übriger Personalaufwand	7'900.00		8'900.00		6'138.85	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'839'000.00		2'877'000.00		2'362'926.16	
310	Material- und Warenaufwand	427'800.00		432'000.00		379'665.43	
3100	Büromaterial	56'300.00		56'400.00		48'143.36	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	158'100.00		158'800.00		137'839.39	
3102	Drucksachen, Publikationen	18'500.00		18'500.00		22'960.75	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	8'300.00		8'300.00		6'860.98	
3104	Lehrmittel	170'600.00		174'000.00		153'788.21	
3105	Lebensmittel	15'000.00		15'000.00		9'598.59	
3106	Medizinisches Material	1'000.00		1'000.00		474.15	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	238'400.00		317'600.00		189'293.06	
3110	Büromöbel und -geräte	91'600.00		101'300.00		41'730.20	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	77'100.00		131'100.00		56'538.15	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	14'000.00		7'700.00		23'333.65	
3113	Hardware	41'000.00		59'000.00		46'369.76	
3118	Immateriellen Anlagen	3'000.00		12'000.00		19'402.00	
3119	Übrige nicht aktivierbaren Anlagen	11'700.00		6'500.00		1'919.30	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	294'000.00		296'800.00		284'149.00	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	294'000.00		296'800.00		284'149.00	



5.3 Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313	Dienstleistungen und Honorare	717'400.00		671'200.00		612'747.54	
3130	Dienstleistungen Dritter	504'400.00		487'100.00		439'873.29	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	5'500.00		5'500.00		12'943.80	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	141'000.00		112'500.00		98'869.85	
3134	Sachversicherungsprämien	52'700.00		52'300.00		49'441.90	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	8'500.00		8'500.00		6'534.70	
3137	Steuern und Abgaben	5'300.00		5'300.00		5'084.00	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	660'700.00		641'000.00		460'236.22	
3140	Unterhalt an Grundstücken	73'000.00		48'500.00		94'897.73	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	111'500.00		111'500.00		77'593.16	
3142	Unterhalt Wasserbau	2'000.00		10'000.00		8'663.90	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	128'000.00		128'000.00		108'699.98	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	346'200.00		343'000.00		170'381.45	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	232'600.00		224'200.00		179'263.00	
3150	Unterhalt Büromöbel und - geräte	4'000.00		4'000.00		1'239.65	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	95'100.00		94'200.00		56'801.95	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	24'000.00		24'000.00		15'293.10	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	109'500.00		102'000.00		105'928.30	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	47'600.00		47'800.00		47'503.20	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	26'300.00		26'300.00		26'258.40	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	21'300.00		21'500.00		21'244.80	
317	Spesenentschädigungen	85'400.00		90'600.00		63'856.30	
3170	Reisekosten und Spesen	30'400.00		35'600.00		18'966.95	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	55'000.00		55'000.00		44'889.35	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	90'000.00		111'000.00		104'087.76	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					57'550.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	90'000.00		111'000.00		46'537.76	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	45'100.00		44'800.00		42'124.65	
3199	Übriger Betriebsaufwand	45'100.00		44'800.00		42'124.65	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	973'800.00		957'400.00		882'044.00	
330	Sachanlagen VV	883'100.00		870'300.00		799'878.00	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	883'100.00		870'300.00		799'878.00	
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	90'700.00		87'100.00		82'166.00	
3320	Planmässige (ordentliche) Abschreibungen immaterielle Anlagen	90'700.00		87'100.00		82'166.00	
34	Finanzaufwand	133'300.00		163'300.00		133'493.15	
340	Zinsaufwand	85'000.00		115'000.00		94'246.15	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten					66.30	



5.3 Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung

Erfolgsrechnung Konto Sachgruppengliederung ER		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	85'000.00		115'000.00		94'179.85	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	3'300.00		3'300.00		568.00	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	3'000.00		3'000.00		271.45	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	300.00		300.00		296.55	
349	Verschiedener Finanzaufwand	45'000.00		45'000.00		38'679.00	
3499	Übriger Finanzaufwand	45'000.00		45'000.00		38'679.00	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'500.00				71'683.94	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	1'500.00				71'683.94	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	1'500.00				71'683.94	
36	Transferaufwand	5'392'000.00		5'064'200.00		5'137'835.44	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	874'400.00		842'900.00		743'851.30	
3611	Entschädigungen an Kanton	495'400.00		487'300.00		395'818.05	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	379'000.00		355'600.00		348'033.25	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	4'510'700.00		4'214'000.00		4'389'736.14	
3631	Beiträge an Kanton	1'339'500.00		1'327'600.00		1'260'735.35	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'315'000.00		2'048'700.00		2'316'619.75	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	36'500.00		36'500.00		23'026.60	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	818'400.00		799'900.00		788'067.29	
3637	Beiträge an private Haushalte	1'300.00		1'300.00		1'287.15	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	6'900.00		7'300.00		4'248.00	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	6'900.00		7'300.00		4'248.00	
38	Ausserordentlicher Aufwand					1'200'000.00	
389	Einlagen in das Eigenkapital					1'200'000.00	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK					1'200'000.00	
39	Interne Verrechnungen	1'480'600.00		1'376'000.00		1'285'575.85	
391	Dienstleistungen	169'500.00		164'500.00		168'800.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	169'500.00		164'500.00		168'800.00	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	81'900.00		78'900.00		86'704.15	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	81'900.00		78'900.00		86'704.15	
394	Zinsen und Finanzaufwand	9'900.00		18'200.00		13'881.40	
3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	9'900.00		18'200.00		13'881.40	



5.3 Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
399	Übrige interne Verrechnungen	1'219'300.00		1'114'400.00		1'016'190.30	
3990	Übrige interne Verrechnungen	1'219'300.00		1'114'400.00		1'016'190.30	
4	Ertrag		19'772'300.00		19'108'400.00		18'895'654.47
40	Fiskalertrag		12'770'500.00		12'434'000.00		12'180'273.55
400	Direkte Steuern natürliche Personen		11'845'000.00		11'650'000.00		11'438'383.65
4000	Einkommens-, Vermögenssteuern natürliche Personen		11'315'000.00		11'100'000.00		11'014'048.20
4002	Quellensteuern natürliche Personen		530'000.00		550'000.00		424'335.45
401	Direkte Steuern juristische Personen		790'000.00		680'000.00		591'610.35
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		790'000.00		680'000.00		591'610.35
402	Übrige Direkte Steuern		110'000.00		80'000.00		124'949.55
4022	Vermögensgewinnsteuern		110'000.00		80'000.00		124'949.55
403	Besitz- und Aufwandsteuern		25'500.00		24'000.00		25'330.00
4033	Hundesteuern		25'500.00		24'000.00		25'330.00
41	Regalien und Konzessionen		114'000.00		114'000.00		115'671.85
412	Konzessionen		114'000.00		114'000.00		115'671.85
4120	Konzessionen		114'000.00		114'000.00		115'671.85
42	Entgelte		1'680'600.00		1'602'300.00		1'868'000.90
420	Ersatzabgaben		150'000.00		150'000.00		151'854.46
4200	Ersatzabgaben		150'000.00		150'000.00		151'854.46
421	Gebühren für Amtshandlungen		40'500.00		38'000.00		44'302.25
4210	Gebühren für Amtshandlungen		40'500.00		38'000.00		44'302.25
423	Schul- und Kursgelder		98'000.00		90'000.00		90'965.00
4230	Schulgelder		98'000.00		90'000.00		90'965.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'074'200.00		1'066'900.00		1'241'455.45
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'074'200.00		1'066'900.00		1'241'455.45
425	Erlös aus Verkäufen		89'600.00		83'600.00		89'700.44
4250	Verkäufe		89'600.00		83'600.00		89'700.44
426	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen		228'100.00		173'400.00		249'463.30
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		228'100.00		173'400.00		249'463.30
427	Bussen		200.00		400.00		260.00



5.3 Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung

Erfolgsrechnung Konto Sachgruppengliederung ER		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4270	Bussen		200.00		400.00		260.00
44	Finanzertrag		244'000.00		248'000.00		241'954.20
440	Zinsertrag		60'000.00		62'000.00		61'677.75
4400	Zinsen flüssige Mittel				2'000.00		3'075.05
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		60'000.00		60'000.00		58'602.70
443	Liegenschaftenertrag FV						9'800.00
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV						9'800.00
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		8'700.00		12'500.00		12'550.00
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		8'700.00		12'500.00		12'550.00
447	Liegenschaftenertrag VV		175'300.00		173'500.00		157'926.45
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		175'300.00		173'500.00		157'926.45
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		76'900.00		54'600.00		31'845.22
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		76'900.00		54'600.00		31'845.22
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		76'900.00		54'600.00		11'845.22
4511	Entnahmen aus Fonds EK						20'000.00
46	Transferertrag		3'405'700.00		3'278'500.00		3'172'332.90
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		1'024'400.00		877'200.00		924'207.00
4611	Entschädigungen von Kanton		38'200.00		38'000.00		38'402.00
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		986'200.00		839'200.00		885'805.00
462	Finanz- und Lastenausgleich		220'700.00		465'000.00		328'600.00
4621	Beitrag Finanz- und Lastenausgleich		220'700.00		465'000.00		328'600.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		2'151'900.00		1'931'800.00		1'914'823.80
4630	Beiträge vom Bund		5'000.00		6'000.00		8'423.00
4631	Beiträge von Kanton		1'769'700.00		1'658'100.00		1'601'194.60
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		312'000.00		209'000.00		220'176.30
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		20'200.00		18'700.00		13'768.30
4637	Beiträge von privaten Haushalten		45'000.00		40'000.00		71'261.60
469	Verschiedener Transferertrag		8'700.00		4'500.00		4'702.10
4699	Rückverteilungen		8'700.00		4'500.00		4'702.10
49	Interne Verrechnungen		1'480'600.00		1'377'000.00		1'285'575.85
491	Dienstleistungen		169'500.00		164'500.00		168'800.00
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		169'500.00		164'500.00		168'800.00
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		81'900.00		79'900.00		86'704.15



5.3 Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung

Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		81'900.00		79'900.00		86'704.15
494	Interne Verrechnung Zinsen und Finanzaufwand		9'900.00		18'200.00		13'881.40
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		9'900.00		18'200.00		13'881.40
499	Übrige interne Verrechnungen		1'219'300.00		1'114'400.00		1'016'190.30
4990	Übrige interne Verrechnungen		1'219'300.00		1'114'400.00		1'016'190.30
9	Abschlusskonten	675'500.00		845'100.00		3'904.43	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	675'500.00		845'100.00		3'904.43	
900	Abschluss Erfolgsrechnung (allgemeiner Haushalt)	675'500.00		845'100.00		3'904.43	
9000	Ertragsüberschuss	675'500.00		845'100.00		3'904.43	
	Total	19'772'300.00	19'772'300.00	19'108'400.00	19'108'400.00	18'895'654.47	18'895'654.47
	Gesamttotal	19'772'300.00	19'772'300.00	19'108'400.00	19'108'400.00	18'895'654.47	18'895'654.47

Investitionsrechnung

6. Investitionsrechnung (Zusammenzug)

Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		J-Rechnung 2017	
	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	142'000.00	0.00	60'000.00	0.00	347'681.60	0.00
Nettoergebnis		142'000.00		60'000.00		347'681.60
2 Bildung	42'000.00	0.00	17'462'000.00	0.00	580'898.50	0.00
Nettoergebnis		42'000.00		17'462'000.00		580'898.50
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	474'000.00	0.00	200'000.00	0.00	173'840.82	4'206.60
Nettoergebnis		474'000.00		200'000.00		169'634.22
7 Umweltschutz/Raumordnung	75'000.00	30'000.00	481'000.00	138'000.00	77'290.20	90'580.00
Nettoergebnis		45'000.00		343'000.00		13'289.80
8 Volkswirtschaft	88'000.00	30'000.00	0.00	30'000.00	238'394.63	107'475.90
Nettoergebnis		58'000.00	30'000.00			130'918.73
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	821'000.00	60'000.00	18'203'000.00	168'000.00	1'418'105.75	202'262.50
Einnahmenüberschuss Nettoinvestitionen		761'000.00		18'035'000.00		1'215'843.25
Total	821'000.00	821'000.00	18'203'000.00	18'203'000.00	1'418'105.75	1'418'105.75

6.1 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen 2-stufig

Sachgruppen	Budget 2019	Budget 2018	J-Rechnung 2017
Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen	761'000.00	17'993'000.00	1'277'938.65
52 Immaterielle Anlagen	0.00	50'000.00	50'087.90
54 Darlehen	0.00	0.00	0.00
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56 Eigene Investitionsbeiträge	60'000.00	160'000.00	90'079.20
Total Investitionsausgaben	821'000.00	18'203'000.00	1'418'105.75
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	60'000.00	168'000.00	202'262.50
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	60'000.00	168'000.00	202'262.50
Investitionen			
Total Investitionsausgaben	821'000.00	18'203'000.00	1'418'105.75
Total Investitionseinnahmen	60'000.00	168'000.00	202'262.50
592 Übertrag Einnahmenüberschuss in ER	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-761'000.00	-18'035'000.00	-1'215'843.25

**6.2 Investitionsrechnung (Einzelkonten)**

Funktionale Gliederung

Investitionsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Konto	Funktionale Gliederung IR						
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	142'000.00		60'000.00		347'681.60	
15	Feuerwehr	142'000.00		60'000.00		347'681.60	
1500	Feuerwehr (allgemein)	142'000.00		60'000.00		347'681.60	
1500.5030.00	Zusatzhydrant Schulanlage	1	82'000.00				
1500.5060.01	Ersatzbeschaffung Tanklöschfahrzeug (TLF)					325'430.00	
1500.5620.17	Beiträge an Bürgergemeinde für Erweiterung/Erneuerung Wassernetz (Löschwasseranteil) pro 2017					22'251.60	
1500.5620.18	Beiträge an Bürgergemeinde für Erweiterung/Erneuerung Wassernetz (Löschwasseranteil) pro 2018			60'000.00			
1500.5620.19	Beiträge an Bürgergemeinde für Erweiterung/Erneuerung Wassernetz (Löschwasseranteil) pro 2019	2	60'000.00				
2	BILDUNG	42'000.00		17'462'000.00		580'898.50	
21	Volksschule	42'000.00		17'462'000.00		580'898.50	
2170	Schulliegenschaften	42'000.00		17'462'000.00		580'898.50	
2170.5040.00	Planungskredit Schulraumerweiterung					526'880.60	
2170.5040.01	Sanierung Schulhaus A pro 2017					6'756.55	
2170.5040.20	Realisierung Schulraumerweiterung 2018 - 2022			17'420'000.00			
2170.5060.02	Ersatz Schulmobiliar	3	42'000.00	42'000.00		47'261.35	
6	VERKEHR	474'000.00		200'000.00		173'840.82	4'206.60
61	Strassenverkehr	474'000.00		200'000.00		173'840.82	4'206.60
6130	Kantonsstrassen					67'827.60	
6130.5610.15	Beiträge an Kanton für Sanierung Kantonsstrassen pro 2015					16'437.80	
6130.5610.16	Beiträge an Kanton für Sanierung Kantonsstrassen pro 2016					47'389.80	
6130.5610.17	Beiträge an Kanton für Sanierung Kantonsstrassen pro 2017					4'000.00	
6150	Gemeindestrassen	264'000.00		200'000.00		75'285.32	4'206.60
6150.5010.04	Einbau/Ersatz Deckbeläge pro 2017					45'940.80	
6150.5010.05	Einbau/Ersatz Deckbeläge pro 2018			50'000.00			
6150.5010.24	Massnahmen Verkehrssicherheit			50'000.00			
6150.5010.28	Sanierung Rohranlagen Strassenbeleuchtung im Zusammenhang mit Projekt FttX					7'386.65	
6150.5010.30	Sanierung Strassenbeleuchtung Grünernstrasse					7'826.87	
6150.5010.31	Sanierung Heissackerweg Nord	4	30'000.00				
6150.5010.33	Sanierung Erlimattweg	5	90'000.00				
6150.5010.34	Sanierung Strassenbeleuchtung Erlimattweg Ost u. West	6	34'000.00				
6150.5010.35	Sanierung Grünernstrasse (Abschnitt Heissackerweg bis Eichhölzliweg)	7	110'000.00				
6150.5090.00	Netzschema Strassenbeleuchtung					14'131.00	
6150.5620.00	Beiträge an Bürgergemeinde für Fusswegbauten Quellschutzzone Brüggmoos			100'000.00			



6.2 Investitionsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Investitionsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
Konto	Funktionale Gliederung IR	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150.6371.88	Übrige Perimeterbeiträge						4'206.60
6153	Werkhof	210'000.00				30'727.90	
6153.5060.02	Aufsitztraktor Kubota					30'727.90	
6153.5060.03	Ersatz Kommunalfahrzeug Meili VM7000	8 210'000.00					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	75'000.00	30'000.00	481'000.00	138'000.00	77'290.20	90'580.00
72	Abwasserbeseitigung	75'000.00	30'000.00	431'000.00	138'000.00	45'595.05	90'580.00
7201	Abwasserbeseitigung SF	75'000.00	30'000.00	431'000.00	138'000.00	45'595.05	90'580.00
7201.5032.01	Kanalisation Rüttenenstrasse Ost			215'000.00		12'242.60	
7201.5032.03	Sanierung Kanalisation Erlimatt			136'000.00			
7201.5032.04	Meteowasser Sunnerain	9 25'000.00					
7201.5032.16	Kanalisationssanierungen nach GEP pro 2016					11'180.25	
7201.5032.17	Kanalisationssanierungen nach GEP pro 2017					22'172.20	
7201.5032.18	Kanalisationssanierungen nach GEP pro 2018			80'000.00			
7201.5032.19	Kanalisationssanierungen nach GEP pro 2019	10 50'000.00					
7201.6370.17	Anschlussgebühren Abwasser pro 2017						90'580.00
7201.6370.18	Anschlussgebühren Abwasser pro 2018				30'000.00		
7201.6370.19	Anschlussgebühren Abwasser pro 2019	11	30'000.00				
7201.6371.00	Erschliessungsbeiträge Rüttenenstrasse Ost				108'000.00		
74	Verbauungen					-5'349.00	
7410	Gewässerverbauungen					-5'349.00	
7410.5020.00	Sanierung Wildbach					-5'349.00	
79	Raumordnung			50'000.00		37'044.15	
7900	Raumordnung (allgemein)			50'000.00		37'044.15	
7900.5290.00	Totalrevision Ortsplanung			50'000.00		37'044.15	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	88'000.00	30'000.00		30'000.00	238'394.63	107'475.90
87	Brennstoffe und Energie	88'000.00	30'000.00		30'000.00	238'394.63	107'475.90
8710	Elektrizität (allgemein)	88'000.00	30'000.00		30'000.00	238'394.63	107'475.90
8710.5034.10	Sanierung Kabellaufschächte für FttH im Bereich des Sekundärnetzes					41'339.90	
8710.5034.11	Sanierung Sekundärnetz Stöcklimattstrasse Süd (südlicher Teil)					9'500.00	
8710.5034.12	Sanierung Rohranlagen Sekundärnetz im Zusammenhang mit Projekt FttX					41'801.60	
8710.5034.13	Sanierung Sekundärnetz Grünerstrasse					132'709.38	
8710.5034.14	Sanierung Sekundärnetz Erlimattweg Ost	12 58'000.00					
8710.5034.15	Sanierung Sekundärnetz Heimlisbergstrasse 26 bis Konzerthallenstrasse 10	13 30'000.00					



EG Langendorf
HRM2

6.2 Investitionsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Investitionsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Konto	Funktionale Gliederung IR						
8710.5294.00	Umstellung Werkleitungspläne von CAD auf GIS					13'043.75	
8710.6370.17	Anschlussgebühren Elektra pro 2017						107'475.90
8710.6370.18	Anschlussgebühren Elektra pro 2018				30'000.00		
8710.6370.19	Anschlussgebühren Elektra pro 2019	14	30'000.00				
9	FINANZEN UND STEUERN		761'000.00		18'035'000.00	44'984.95	1'260'828.20
99	Nicht aufgeteilte Posten		761'000.00		18'035'000.00	44'984.95	1'260'828.20
9990	Abschluss		761'000.00		18'035'000.00	44'984.95	1'260'828.20
9990.5900.20	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung SF					44'984.95	
9990.6900.00	Aktivierte Ausgaben		716'000.00		17'742'000.00		1'260'828.20
9990.6900.20	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung SF		45'000.00		293'000.00		
	Total		821'000.00	821'000.00	18'203'000.00	18'203'000.00	1'463'090.70
	Gesamttotal		821'000.00	821'000.00	18'203'000.00	18'203'000.00	1'463'090.70



6.2 Investitionsrechnung (Einzelkonten)

Funktionale Gliederung

Erläuterungen:

- 1 Gemäss der Gebäudeversicherung ist die Löschwasserversorgung auf dem Schulareal bereits heute zu knapp bemessen. Auch ohne Schulhausneubau müsste die Löschwassersituation verbessert werden. Da nun ein zusätzliches Gebäude auf dem Areal erstellt wird, verlangt die SGV einen zusätzlichen Hydrantenanschluss. Dazu muss eine neue Zuleitung gelegt werden. Für Grabarbeiten, Leitung, Hydrant und Gebäudeanschluss ist mit Kosten von CHF 82'000 zu rechnen.
- 2 Gemeindeanteile gemäss Vertrag aus dem Jahr 1986 mit der Bürgergemeinde für die Erneuerung von alten Wasserleitungen. Für 2019 ist geplant, dass die Sanierung des Erlimattweges und eventuell ein Teil der Bellacherstrasse abgerechnet werden kann.
- 3 Vierte Tranche des Verpflichtungskredites für die Ersatzbeschaffung von Schulmobiliar für 2 Schulzimmer.
- 4 Im Investitionsplan der Gemeinde ist für 2020 die Sanierung des nördlichen Teils des Heissackerweges vorgesehen (Strasse CHF 95'000, Strassenbeleuchtung CHF 11'000 und Kanalisation CHF 120'000). Damit die Arbeiten im 2020 gestartet werden können, ist für die Planung ab der Grünernstrasse im 2019 ein Kredit von CHF 30'000 nötig.
- 5 Zusammen mit der Kanalisation (für welche im Budget 2018 bereits ein Kredit von CHF 136'000 enthalten ist) sollen zeitgleich die weiteren Werke (Glasfaser, Sekundärnetz, Strassenbeleuchtung, Wasser und Strasse) saniert werden. Dadurch können Synergien im Tiefbau erzielt werden. Für die Sanierung der Strasse (inkl. Kreuzung Erlimattweg/Steinackerweg/Hasenmattstr. sowie Erstellen fehlender Randabschlüsse und Versetzen von Einlaufschächten) ist ein Kredit von CHF 90'000 nötig.
- 6 Siehe Begründung unter Kredit 6150.5010.33
- 7 Nach dem 2017 u. 2018 ein Teil der Grünernstrasse saniert wurde, soll nun im 2019 der Abschnitt vom Heissackerweg bis Eichhölzliweg und im 2020 dann noch der restliche Abschnitt ab Rötistrasse saniert werden. Geplant ist die Verbreiterung und Entwässerung der Strasse mit neuer Kofferung und Tragschicht.
- 8 Das Kommunalfahrzeug Meili VM7000 mit Brückenwechselsystem als Hakengerät ist 15jährig. Es wird stark beansprucht und ist das einzige Fahrzeug der Gemeinde für den Abtransport des Schnees bei der Schneeräumung. Es wird auch für Abfall- und Grüntransporte verwendet. Aufgrund der hohen Beanspruchung sind die Abnützungserscheinungen gross und die Reparaturkosten steigen von Jahr zu Jahr. Für die Evaluation eines Ersatzfahrzeuges wurden Offerten für 3 verschiedene Marken eingeholt. Im Vordergrund für die Ersatzbeschaffung steht wieder die Marke Meili.
- 9 Bei Gewitter oder stärkerem Regenfall besteht im Gemeindebereich Sunnerain ein grösseres Problem mit dem Meteowasser. Die bestehenden Kanalisationsanlagen können jeweils das Wasser nicht mehr aufnehmen und es kommt zu Überschwemmungen. Damit die Problematik entschärft werden kann, ist vorgängig eine fundierte Analyse und Planung notwendig. Dafür ist ein Kredit von CHF 25'000 nötig. Nach Vorliegen des Lösungsvorschlages ist geplant, dass die Umsetzung ab dem Folgejahr erfolgt. Nach groben Kostenschätzungen sind für die Umsetzung dann zirka CHF 710'000 nötig.
- 10 Aufgrund der Erkenntnisse aus den Zustandsaufnahmen der letzten 3 Jahre, sollen 2019 dringende und unaufschiebbare Sanierungen am Kanalisationsnetz erfolgen.
- 11 Grobe Schätzung anhand der aktuellen Bautätigkeit in der Gemeinde.
- 12 Siehe Begründung unter Kredit 6150.5010.33
- 13 In diesem Strassenabschnitt besteht noch ein Decksteintrassée. Die bestehende Verkabelung ist alt und das Glasfaserkabel der GAW kann nicht mehr eingezogen werden. Aus diesem Grunde soll 2019 die Rohranlage erneuert werden. Die Erneuerung der Verkabelung erfolgt später. Da sich die GA Weissenstein an den Tiefbaukosten beteiligt, beträgt die Belastung der Gemeinde noch CHF 30'000.
- 14 Grobe Schätzung anhand der aktuellen Bautätigkeit in der Gemeinde.



6.3 Investitionsrechnung (Gesamt)

Sachgruppengliederung

Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	821'000.00		18'203'000.00		1'463'090.70	
50	Sachanlagen	761'000.00		17'993'000.00		1'277'938.65	
501	Strassen / Verkehrswege	264'000.00		100'000.00		61'154.32	
5010	Strassen / Verkehrswege	264'000.00		100'000.00		61'154.32	
502	Wasserbau					-5'349.00	
5020	Wasserbau					-5'349.00	
503	Tiefbau	245'000.00		431'000.00		270'945.93	
5030	Tiefbauten allgemein	82'000.00					
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	75'000.00		431'000.00		45'595.05	
5034	Tiefbauten Elektrizitätswerk	88'000.00				225'350.88	
504	Hochbauten			17'420'000.00		533'637.15	
5040	Hochbauten allgemein			17'420'000.00		533'637.15	
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	252'000.00		42'000.00		403'419.25	
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	252'000.00		42'000.00		403'419.25	
509	Übrige Sachanlagen					14'131.00	
5090	Übrige Sachanlagen					14'131.00	
52	Immaterielle Anlagen			50'000.00		50'087.90	
529	Übrige immaterielle Anlagen			50'000.00		50'087.90	
5290	Übrige immaterielle Anlagen			50'000.00		37'044.15	
5294	Übrige immaterielle Anlagen Elektrizitätswerk					13'043.75	
56	Eigene Investitionsbeiträge	60'000.00		160'000.00		90'079.20	
561	Kantone					67'827.60	
5610	Investitionsbeiträge an Kantone					67'827.60	
562	Gemeinden und Zweckverbände	60'000.00		160'000.00		22'251.60	
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	60'000.00		160'000.00		22'251.60	
59	Übertrag an Bilanz					44'984.95	
590	Passivierungen					44'984.95	
5900	Passivierte Einnahmen					44'984.95	
6	Investitionseinnahmen		821'000.00		18'203'000.00		1'463'090.70
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		60'000.00		168'000.00		202'262.50
637	Private Haushalte		60'000.00		168'000.00		202'262.50



EG Langendorf
HRM2

6.3 Investitionsrechnung (Gesamt)

Sachgruppengliederung

Investitionsrechnung Konto Sachgruppengliederung IR		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6370	Anschlussgebühren von privaten Haushalten		60'000.00		60'000.00		198'055.90
6371	Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten				108'000.00		4'206.60
69	Übertrag an Bilanz		761'000.00		18'035'000.00		1'260'828.20
690	Aktivierungen		761'000.00		18'035'000.00		1'260'828.20
6900	Aktivierte Ausgaben		761'000.00		18'035'000.00		1'260'828.20
	Total	821'000.00	821'000.00	18'203'000.00	18'203'000.00	1'463'090.70	1'463'090.70
	Gesamttotal	821'000.00	821'000.00	18'203'000.00	18'203'000.00	1'463'090.70	1'463'090.70

Anhang zum Budget

7. 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	84'000.00	2'500.00
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>84'000.00</i>	<i>2'500.00</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	84'000.00	16'432.50

8. Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Konto / Anlage	Beschreibung	Anschaff.- wert	Buchwert	abschreibungswirksamer		Abschrei- bungssatz	Abschrei- bung 2018	Plan-Wert 31.12.2018	abschreibungswirksamer		Anschaff.-wert für Abschrei- bung 2019	Abschrei- bungssatz	Abschrei- bung 2018 (gerundet)	Plan-Wert 31.12.2019
		01.01.2018	01.01.2018	Zuwachs	Abgang				Zuwachs	Abgang				
		CHF	CHF	CHF	CHF	%	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	%	CHF	CHF
HRM1:														
0291.3300.25	Gemeindehaus / GB 657	400'000.00	320'000.00	-	-	10.00	40'000.00	280'000.00			400'000.00	10.00	40'000.00	240'000.00
2170.3300.25	Schulanlage / GB 721	2'105'000.00	1'684'000.00	-	-	10.00	210'500.00	1'473'500.00			2'105'000.00	10.00	210'500.00	1'263'000.00
3221.3300.25	Konzertsaal / GB 1620	530'000.00	424'000.00	-	-	10.00	53'000.00	371'000.00			530'000.00	10.00	53'000.00	318'000.00
6150.3300.25	Gemeindestrassen	2'150'000.00	1'720'000.00	-	-	10.00	215'000.00	1'505'000.00			2'150'000.00	10.00	215'000.00	1'290'000.00
6153.3300.25	Werkhof / GB 547	680'000.00	544'000.00	-	-	10.00	68'000.00	476'000.00			680'000.00	10.00	68'000.00	408'000.00
7201.3300.25	SF Abwasserbeseitigung (Kanalisation)	785'000.00	628'000.00	-	-	10.00	78'500.00	549'500.00			785'000.00	10.00	78'500.00	471'000.00
7301.3300.25	SF Abfallbeseitigung (Entsorgungsstelle)	90'000.00	72'000.00	-	-	10.00	9'000.00	63'000.00			90'000.00	10.00	9'000.00	54'000.00
8710.3300.25	Elektrizitätsversorgung	930'000.00	744'000.00	-	-	10.00	93'000.00	651'000.00			930'000.00	10.00	93'000.00	558'000.00
-	Div. abgeschriebene Vermögenswerte VV	24.00	24.00	-	-	-	-	24.00			24.00	-	-	24.00
Total HRM1		7'670'024.00	6'136'024.00	-	-	-	767'000.00	5'369'024.00	-	-	7'670'024.00	-	767'000.00	4'602'024.00
HRM2:														
0291.3300.00	Gemeindehaus / GB 657	-	-	167'000.00	-	3.03	5'100.00	161'900.00	-	-	167'000.00	3.03	5'100.00	156'800.00
1500.3300.00	Ersatzbeschaffung TLF (Spez.-Fahrzeug)	-	-	477'000.00	162'000.00	6.67	21'000.00	294'000.00	-	-	315'000.00	6.67	21'000.00	273'000.00
1500.3300.00	Hydrantennetz	-	-	-	-	2.00	-	-	82'000.00	-	82'000.00	2.00	1'600.00	80'400.00
1500.3660.00	Beitrag an BGL (Löschwasserreserve)	104'490.75	100'755.75	60'000.00	-	2.00	3'300.00	157'455.75	60'000.00	-	224'490.75	2.00	4'500.00	212'955.75
2170.3300.00	Anschaffungen Schulmobiliar	90'758.40	73'975.40	43'000.00	-	12.50	16'700.00	100'275.40	42'000.00	-	175'758.40	12.50	22'000.00	120'275.40
2170.3300.00	Schulraumerweiterung (Realisierung)	-	-	1'200'000.00	-	3.03	-	1'200'000.00	3'700'000.00	-	4'900'000.00	3.03	-	4'900'000.00
2170.3300.00	Sanierungen Schulliegenschaften	6'756.55	6'551.55	100'000.00	-	3.03	3'200.00	103'351.55	105'000.00	-	211'756.55	3.03	6'400.00	201'951.55
2170.3320.00	Schulraumerweiterung (Planung)	685'867.10	601'381.10	-	-	10.00	68'600.00	532'781.10	-	-	685'867.10	10.00	68'600.00	464'181.10
6130.3660.00	Beitrag an Kanton für Kantonsstrassen	86'303.20	83'683.20	9'000.00	-	2.50	2'400.00	90'283.20	-	-	95'303.20	2.50	2'400.00	87'883.20
6150.3300.00	Sanierungen Strassenbeleuchtungen	35'030.17	33'934.17	90'000.00	-	2.00	2'500.00	121'434.17	35'000.00	-	160'030.17	2.00	3'200.00	153'234.17
6150.3300.00	Sanierungen Strassen / Deckbeläge	301'716.10	287'673.10	100'000.00	-	2.50	10'000.00	377'673.10	270'000.00	-	671'716.10	2.50	16'800.00	630'873.10
6150.3320.00	Netzschema Strassenbeleuchtung	39'965.00	33'386.00	-	-	10.00	4'000.00	29'386.00	-	-	39'965.00	10.00	4'000.00	25'386.00
6153.3300.00	Fahrzeuge Werkhof	28'628.95	21'470.95	-	-	12.50	3'600.00	17'870.95	-	-	28'628.95	12.50	3'600.00	14'270.95
6153.3300.00	Fahrzeuge Werkhof (Spez.-Fahrzeug)	30'727.90	28'678.90	-	-	6.67	2'000.00	26'678.90	210'000.00	-	240'727.90	6.67	16'100.00	220'578.90
7201.3300.02	Sanierungen Kanalisationen	176'433.55	170'287.55	150'000.00	-	2.00	6'500.00	313'787.55	130'000.00	-	456'433.55	2.00	9'100.00	434'687.55
7201.3300.02	Anschlussgebühren Abwasser	-122'437.00	-119'351.00	-	30'000.00	2.00	-3'000.00	-146'351.00	-	30'000.00	-182'437.00	2.00	-3'600.00	-172'751.00
7410.3300.00	Bäche, Gewässerverbauungen	67'557.00	64'748.00	-	-	2.00	1'400.00	63'348.00	-	-	67'557.00	2.00	1'400.00	61'948.00
7900.3320.00	Totalrevision Ortsplanung	72'636.85	61'814.85	30'000.00	-	10.00	10'300.00	81'514.85	25'000.00	-	127'636.85	10.00	12'800.00	93'714.85
8710.3300.00	Sanierungen Sekundärnetz	341'619.48	332'462.48	250'000.00	-	2.00	11'800.00	570'662.48	190'000.00	-	781'619.48	2.00	15'600.00	745'062.48
8710.3300.00	Sanierungen Kabelverteilkabinen	47'395.50	45'499.50	45'000.00	-	2.00	1'800.00	88'699.50	-	-	92'395.50	2.00	1'800.00	86'899.50
8710.3300.00	Anschlussgebühren Elektra	-137'665.90	-134'307.90	-	30'000.00	2.00	-3'400.00	-160'907.90	-	30'000.00	-197'665.90	2.00	-4'000.00	-186'907.90
8710.3320.00	Aufnahme GIS / Leitungskataster	23'202.00	19'867.00	30'000.00	-	10.00	5'300.00	44'567.00	-	-	53'202.00	10.00	5'300.00	39'267.00
Total HRM2		1'878'985.60	1'712'510.60	2'751'000.00	222'000.00	-	173'100.00	4'068'410.60	4'849'000.00	60'000.00	9'196'985.60	-	2'13'700.00	8'643'710.60

9. Übersicht mehrjähriger Verpflichtungskredite

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

Konto	Bezeichnung	Kreditart	Beschlussdatum	Verpflichtungskredit	Anzahl Jahrestanchen	Jahrestranche 2012	Jahrestranche 2013	Jahrestranche 2014	Jahrestranche 2015	Jahrestranche 2016	Jahrestranche 2017	Jahrestranche 2018	Jahrestranche 2019	Jahrestranche 2020	Jahrestranche 2021
				CHF		CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	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 NK	28.11.2011 25.06.2018	200'000	4	50'000	120'000	30'000	* 30'000	* 30'000		* 50'000 * 25'000			
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



10. Verpflichtungskreditkontrolle

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2017	Budget		Total bis 2019	Brutto-Restkredit ab 2020
		Datum	Organ			Ausgaben 2018	Ausgaben 2019		
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			167'000					167'000
0291.5040.01	O Umbau/Sanierung Arztipraxen 2. OG Gemeindehaus	11.06.18	GV	167'000					167'000
1	OEFFENTLICHE SICHERHEIT			627'000	347'681.60	60'000	142'000	549'682	77'318
1500.5030.00	O Zusatzhydrant Schulanlage	03.12.18	GV	82'000			82'000	82'000	
1500.5060.01	O Ersatzbeschaffung Tanklöschfahrzeug (TLF)	05.12.16	GV	487'000	325'430.00			325'430	161'570
1500.5620.17	O Beiträge an BGL für Erweiterung/Erneuerung Wassernetz pro 2017	05.12.16	GV	100'000	22'251.60			22'252	77'748
1500.5620.18	O Beiträge an BGL für Erweiterung/Erneuerung Wassernetz pro 2018	04.12.17	GV	60'000		60'000		60'000	
1500.5620.19	O Beiträge an BGL für Erweiterung/Erneuerung Wassernetz pro 2019	03.12.18	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
2	BILDUNG			17'812'000	97'513.95	17'462'000	42'000	17'601'514	210'486
2170.5040.01	O Sanierung Schulhaus A pro 2017	05.12.16	GV	65'000	6'756.55			6'757	58'243
2170.5040.02	O Sanierung Schulhaus B pro 2017	05.12.16	GV	151'000					151'000
2170.5040.20	R Realisierung Schulraumerweiterung 2018 - 2022	04.12.17	GV	17'420'000		17'420'000		17'420'000	
2170.5040.21	O Neubau Schulhaus M	04.12.17	GR	5'965'000		5'965'000		5'965'000	
2170.5040.22	O Neubau Doppelsporthalle E	04.12.17	GR	7'060'000		7'060'000		7'060'000	
2170.5040.23	O Sanierung Turnhalle F	04.12.17	GR	3'255'000		3'255'000		3'255'000	
2170.5040.24	O Umgebungsgestaltung Schule	04.12.17	GR	1'140'000		1'140'000		1'140'000	
2170.5060.02	R Ersatz Schulmobiliar	30.11.15	GV	176'000	90'757.40	42'000	42'000	174'757	1'243
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
2170.5060.02	O Ersatz Schulmobiliar pro 2019	03.12.18	GV	42'000					42'000
6	VERKEHR			1'176'000	115'215.07	200'000	474'000	789'215	386'785
6130.5610.17	O Beiträge an Kanton für Sanierung Kantonsstrassen pro 2017	05.12.16	GV	13'000	4'000.00			4'000	9'000
6150.5010.05	O Einbau/Ersatz Deckbelege pro 2018	04.12.17	GV	50'000		50'000		50'000	
6150.5010.23	O Sanierung Kabellaufröhre für Fthh im Bereich der OeBe	01.12.14	GV	42'000	27'116.65			27'117	14'883



10. Verpflichtungskreditkontrolle

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2017	Budget		Total bis 2019	Brutto-Restkredit ab 2020
		Datum	Organ			Ausgaben 2018	Ausgaben 2019		
6150.5010.23	T Sanierung Kabellaufschächte für Ffth im Bereich der OeBe pro 2015	01.12.14	GV	14'000					14'000
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		50'000	50'000
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	7'386.65			7'387	71'613
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
6150.5010.30	O Sanierung OeBe Grünernstrasse	05.12.16	GV	76'000	7'826.87			7'827	68'173
6150.5010.31	O Sanierung Heissackerweg Nord	03.12.18	GV	30'000			30'000	30'000	
6150.5010.33	O Sanierung Erlimattweg	03.12.18	GV	90'000			90'000	90'000	
6150.5010.34	O Sanierung OeBe Erlimattweg Ost u. West	03.12.18	GV	34'000			34'000	34'000	
6150.5010.35	O Sanierung Grünernstrasse (Abschnitt Heissackerweg bis Eichhölzliweg)	03.12.18	GV	110'000			110'000	110'000	
6150.5090.00	R Netzschema OeBe	26.11.12	GV	120'000	73'939.00			73'939	46'061
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		-5'054.10			-5'054	5'054
6153.5060.03	O Ersatz Kommunalfahrzeug Meili VM7000	03.12.18	GV	210'000			210'000	210'000	
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG			788'000	371'507.55	343'000	45'000	759'508	28'492
7201.5032.01	O Kanalisation Rüttenenstrasse Ost	01.12.14	GV	230'000	12'242.60	215'000		227'243	2'757



10. Verpflichtungskreditkontrolle

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2017	Budget		Total bis 2019	Brutto-Restkredit ab 2020
		Datum	Organ			Ausgaben 2018	Ausgaben 2019		
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	
7201.5032.04	R Meteowasser Sunnerain	03.12.18	GV	25'000			25'000	25'000	
7201.5032.04	O Meteowasser Sunnerain 2019	03.12.18	GV	25'000					25'000
7201.5032.18	O Kanalisationssanierungen nach GEP pro 2018	04.12.17	GV	80'000		80'000		80'000	
7201.5032.19	O Kanalisationssanierungen nach GEP pro 2019	03.12.18	GV	50'000			50'000	50'000	
7201.6370.18	O Anschlussgebühren Abwasser pro 2018	04.12.17	GV	-30'000		-30'000		-30'000	
7201.6370.19	O Anschlussgebühren Abwasser pro 2019	03.12.18	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	74'153.50			74'154	25'847
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	335'000	285'111.45		50'000	335'111	-111
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
7900.5290.00	O Totalrevision Ortsplanung pro 2018_1	25.06.18	GR	25'000					25'000
8	VOLKSWIRTSCHAFT			1'497'000	606'723.23	-30'000	58'000	634'723	862'277
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



10. Verpflichtungskreditkontrolle

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2017	Budget		Total bis 2019	Brutto-Restkredit ab 2020
		Datum	Organ			2018	2019		
8710.5034.10	O Sanierung Kabellaufschächte für Ffth im Bereich des Sek.-Netzes	01.12.14	GV	213'000	135'910.30			135'910	77'090
8710.5034.10	T Sanierung Kabellaufschächte für Ffth im Bereich des Sek.-Netzes 2015	01.12.14	GV	57'000					57'000
8710.5034.10	T Sanierung Kabellaufschächte für Ffth im Bereich des Sek.-Netzes 2016	30.11.15	GV	78'000					78'000
8710.5034.10	T Sanierung Kabellaufschächte für Ffth 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	20'355.00			20'355	109'645
8710.5034.12	O Sanierung Rohranlagen Sek.-Netz im Zusammenhang mit Projekt FfTX	30.11.15	GV	452'000	55'466.95			55'467	396'533
8710.5034.12	T Sanierung Rohranlagen Sek.-Netz im Zusammenhang mit Projekt FfTX	30.11.15	GV	314'000					314'000
8710.5034.12	T Sanierung Rohranlagen Sek.-Netz im Zusammenhang mit Projekt FfTX	05.12.16	GV	138'000					138'000
8710.5034.13	O Sanierung Sekundärnetz Grünernstrasse	05.12.16	GV	329'000	132'709.38			132'709	196'291
8710.5034.14	O Sanierung Sekundärnetz Erlimattweg Ost	03.12.18	GV	58'000			58'000	58'000	
8710.5034.15	O Sanierung Sekundärnetz Heimlisbergstrasse 26 bis Konzerthallenstrasse 10	03.12.18	GV	30'000			30'000	30'000	
8710.5294.00	O Umstellung Werkleitungspläne von CAD auf GIS	30.11.15	GV	55'000	23'202.00			23'202	31'798
8710.6370.18	O Anschlussgebühren Elektra pro 2018	04.12.17	GV	-30'000			-30'000	-30'000	
8710.6370.19	O Anschlussgebühren Elektra pro 2019	03.12.18	GV	-30'000			-30'000	-30'000	

11. 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 31.12.2014	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	71'683.94	-11'845.22
Eigenkapital (+) / Vorschuss (-) per 31.12.2017	1'895'410.00	68'686.10
Ertrags- (+) / Aufwandüberschuss (-) pro 2018	-43'400.00	-11'200.00
Eigenkapital (+) / Vorschuss (-) per 31.12.2018	1'852'010.00	57'486.10
Ertrags- (+) / Aufwandüberschuss (-) pro 2019	-71'400.00	-5'500.00
Eigenkapital (+) / Vorschuss (-) per 31.12.2019	1'780'610.00	51'986.10

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	CHF	CHF	CHF
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
2019	1.10/m3	0.30 je m2 ZGF	168.00	175.00	125.00

* zuzüglich MWSt

12. Finanzkennzahlen

	HRM2 Budget	HRM2 Budget	HRM2 J-Rechnung	HRM2 J-Rechnung	HRM2 J-Rechnung	Mittelwert	Richtwerte
Gewichteter Nettoverschuldungsquotient (Nettoschuld I im Verhältnis zum gewichteten Fiskalertrag 100%)	2019 ---	2018 ---	2017 1.51%	2016 9.76%	2015 31.93%	14.40%	< 100 % gut 100 % - 150 % genügend > 150 % schlecht
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.							
Selbstfinanzierungsgrad (Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)	2019 207.73%	2018 9.73%	2017 175.19%	2016 314.84%	2015 198.74%	181.25%	> 100% mittel-/langfristig anzustreben 80% - 100% verantwortbare Neuverschuldung 50% - 80% problematische Neuverschuldung < 50% grosse Neuverschuldung
Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100%, können Schulden abgebaut werden. Mittelfristig sollte der SF-Grad im Durchschnitt gegen 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Die Kennzahl kann starken Schwankungen unterliegen und sollte daher mittelfristig betrachtet werden.							
Eigenkapital zum Fiskalertrag (Eigenkapital in % des Fiskalertrages)	2019 ---	2018 ---	2017 21.66%	2016 20.59%	2015 23.24%	21.83%	> 60 % 2'000 Einwohner/innen > 30 % 2'000 - 9'999 Einwohner/innen > 15 % ab 10'000 Einwohner/innen
Nach Gemeindegrösse abgestufte Mindestausstattung des Eigenkapitals (Bilanzüberschuss) zur Abdeckung von ausserplanmässigen Aufwandüberschüssen und zum Schutz vor einem Bilanzfehlbetrag.							
Eigenkapitaldeckungsgrad (Bilanzüberschuss, -fehlbetrag in % zum Laufenden Aufwand)	2019 ---	2018 ---	2017 14.80%	2016 14.49%	2015 15.53%	14.94%	> 60 % 2'000 Einwohner/innen EW > 30 % 2'000 - 9'999 Einwohner/innen > 15 % ab 10'000 Einwohner/innen
Welche frei verfügbaren Reserven bestehen zur Deckung allfälliger Defizite. Es ist anzustreben, ausreichend frei verfügbare Reserven zu bilden, um Schwankungen auszugleichen. Je nach Gemeindegrösse sollten zwischen 15% bis 60% des Aufwandes aus der ER als Zielgrösse für den Bilanzüberschuss vorhanden sein.							
Zinsbelastungsanteil (Nettozinsen in Prozent des Laufenden Ertrags)	2019 0.14%	2018 0.30%	2017 0.18%	2016 0.46%	2015 0.87%	0.39%	0 % - 4 % gut 4 % - 9 % genügend 9 % und mehr schlecht
Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.							

	2019	2018	2017	2016	2015	Mittelwert
Investitionsanteil	4.73%	53.52%	8.44%	6.58%	4.85%	15.62%

(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

	2019	2018	2017	2016	2015	Mittelwert
Nettoschuld I pro Einwohner	---	---	42	286	850	393

(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

	2019	2018	2017	2016	2015	Mittelwert
Nettoschuld II pro Einwohner	---	---	42	286	850	393

(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

	2019	2018	2017	2016	2015	Mittelwert
Bruttoverschuldungsanteil	---	---	43.14%	51.07%	60.12%	51.45%

(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

	2019	2018	2017	2016	2015	Mittelwert
Kapitaldienstanteil	5.50%	5.74%	5.22%	4.99%	5.18%	5.33%

(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

Selbstfinanzierungsanteil

(Selbstfinanzierung im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)

2019	2018	2017	2016	2015	Mittelwert
4.95%	5.13%	12.10%	17.33%	8.31%	9.56%

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

(Ertrag Finanzvermögen im Verhältnis zum Finanzvermögen)

2019	2018	2017	2016	2015	Mittelwert
---	---	0.89%	1.23%	1.24%	1.12%

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

(Bruttoschulden pro Einwohner)

2019	2018	2017	2016	2015	Mittelwert
---	---	2'007	2'450	2'717	2'391

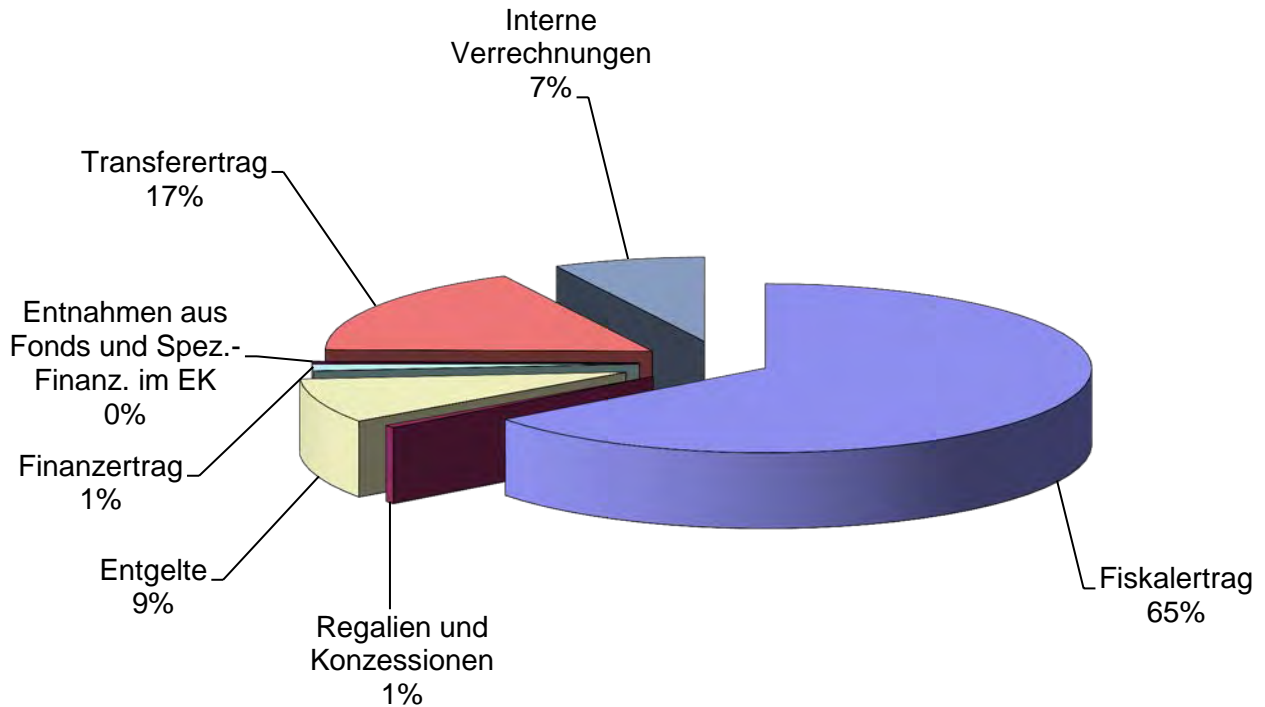
Diese Grösse ist für viele weiterführende Überlegungen von Bedeutung, insbesondere für die Finanzstatistik.

keine

Einnahmen Budget 2019

Sachgruppengliederung

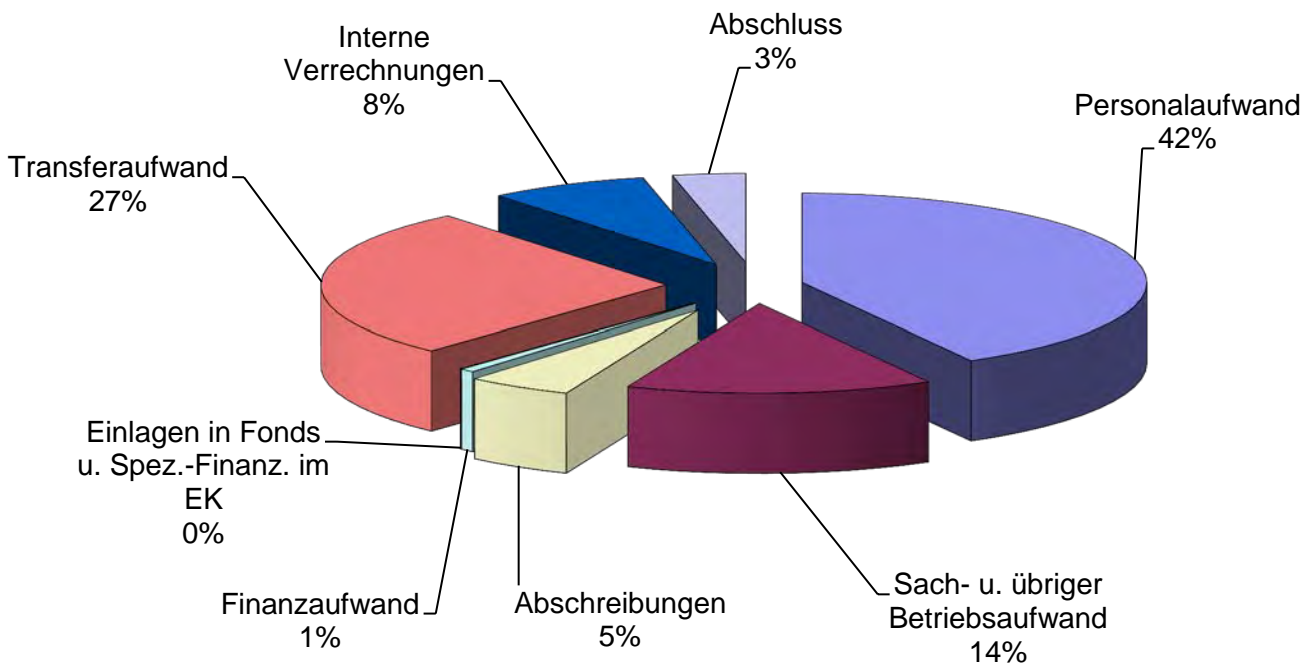
Der Ertrag von CHF 19'772'300 wird erzielt durch:



Ausgaben Budget 2019

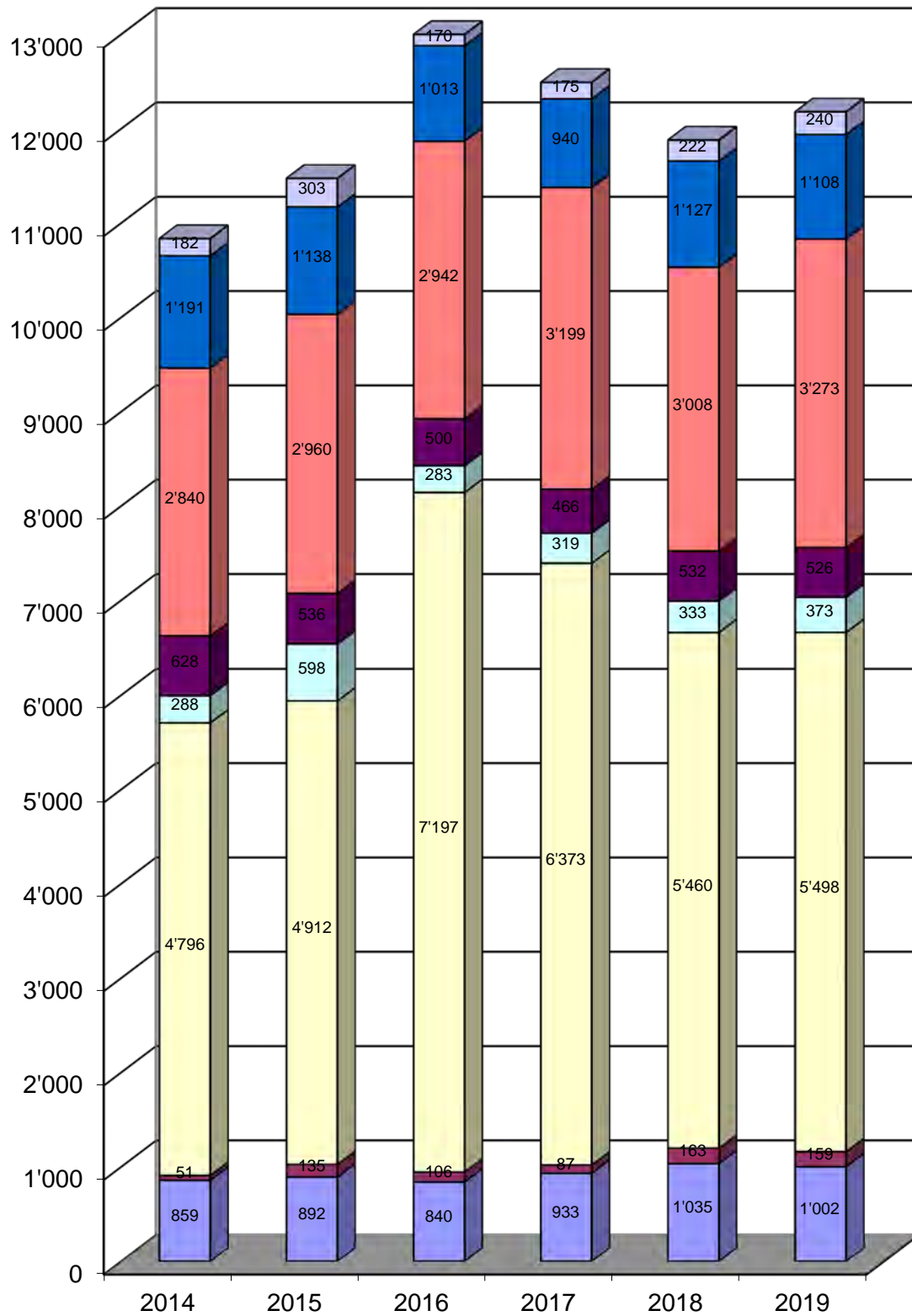
Sachgruppengliederung

Der Aufwand von CHF 19'772'300 entsteht durch:



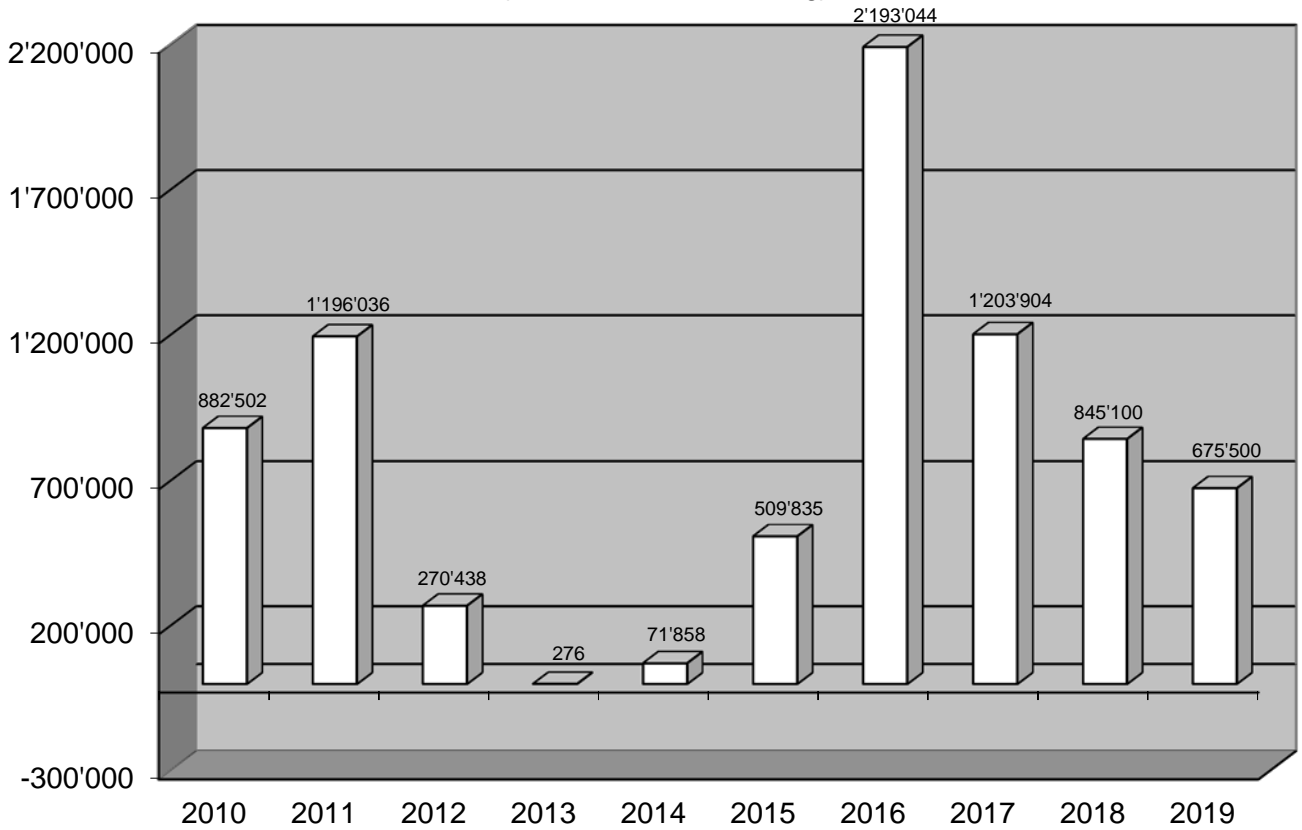
Netto-Ausgaben 2014 - 2019 in Tsd CHF

Funktionale Gliederung (nach Ressorts)

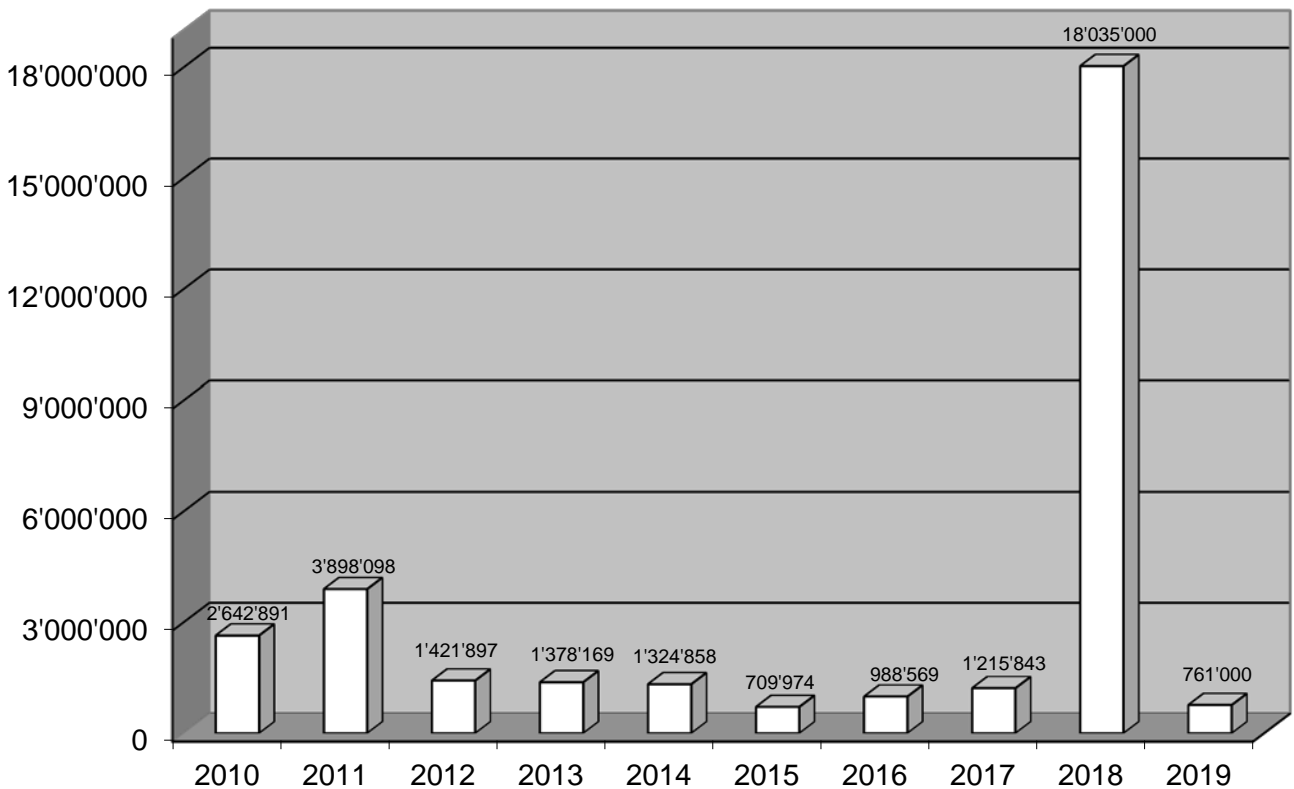


Ertrags-/Aufwandüberschüsse 2010 - 2019 in CHF

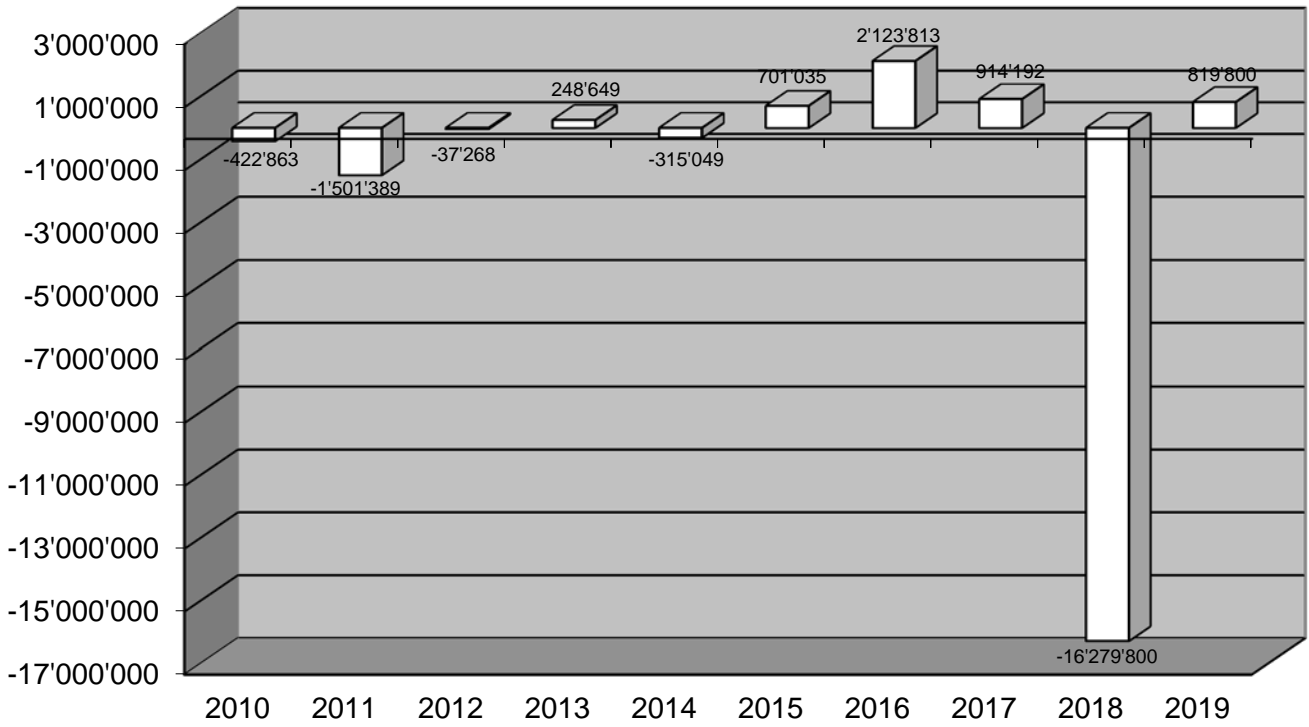
(vor Gewinnverwendung)



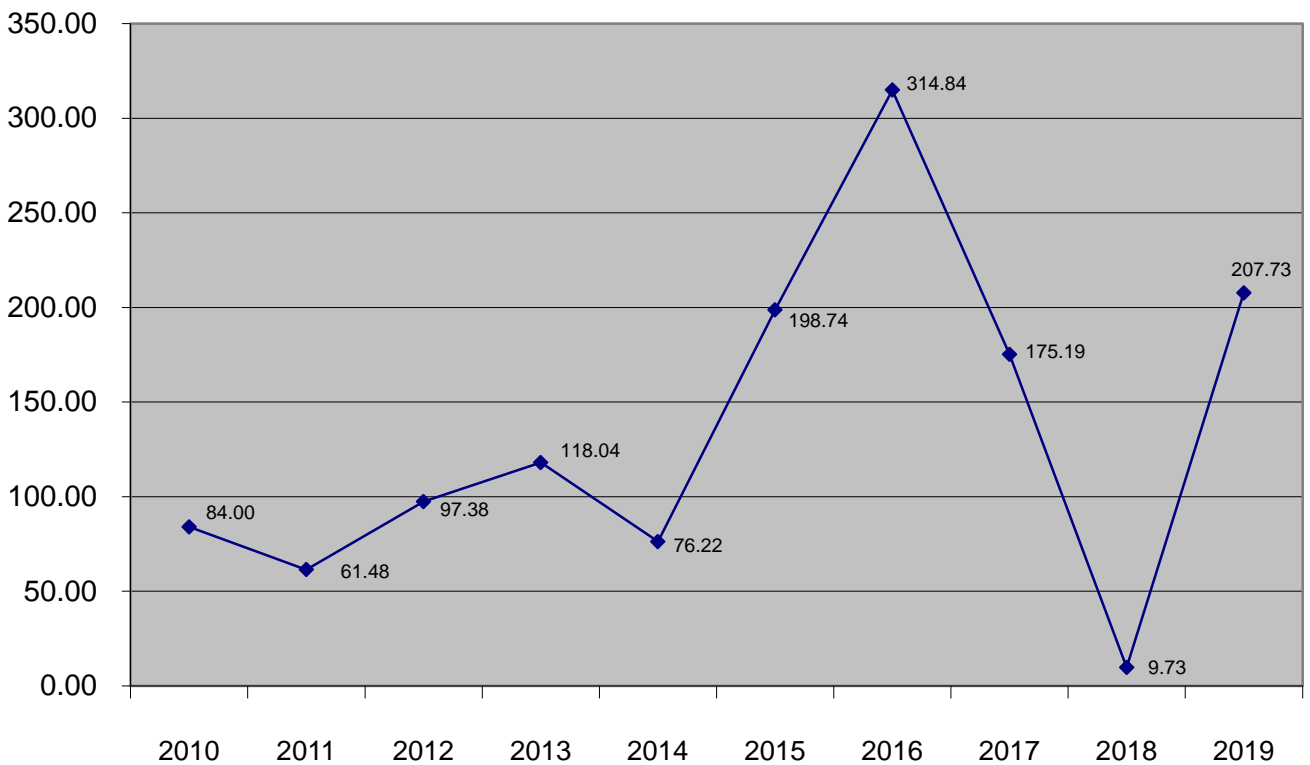
Nettoinvestitionen 2010 - 2019 in CHF



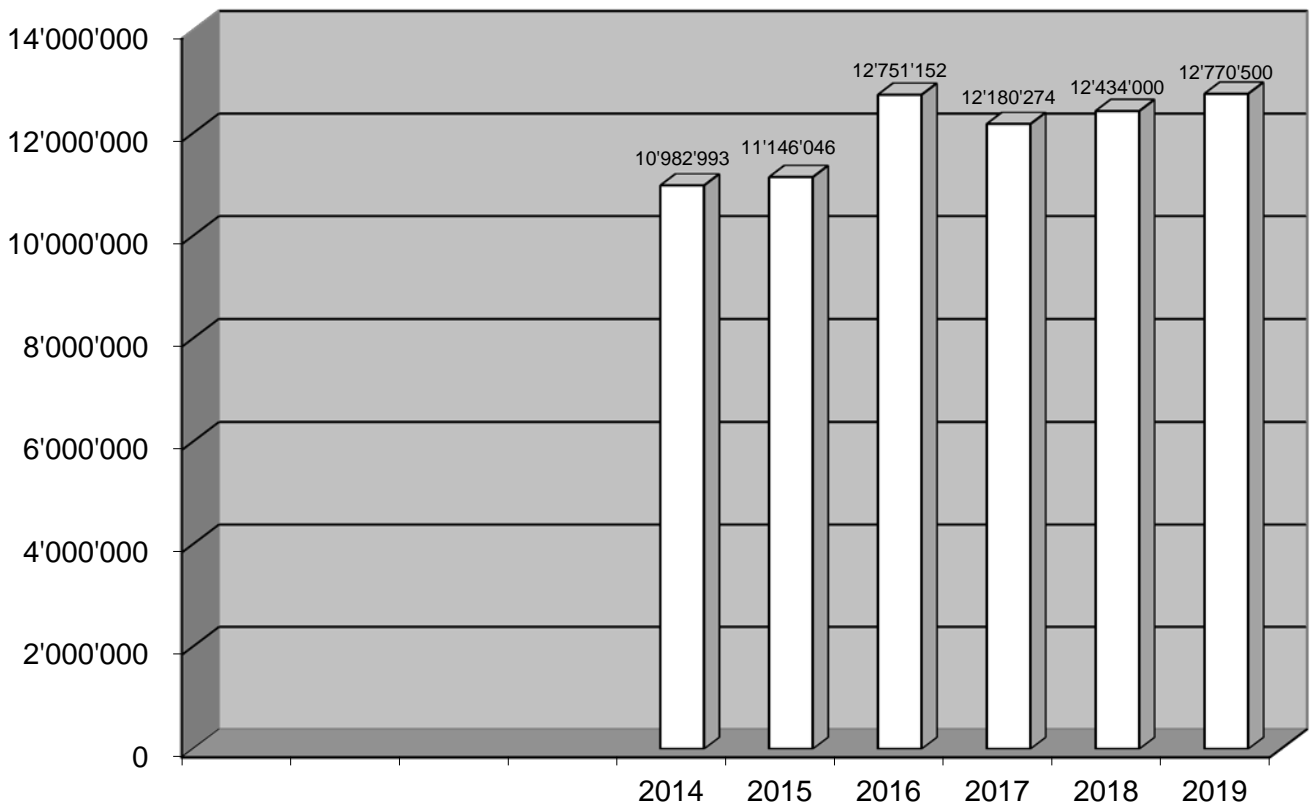
Finanzierungsüberschüsse/-fehlbeträge 2010 - 2019 in CHF



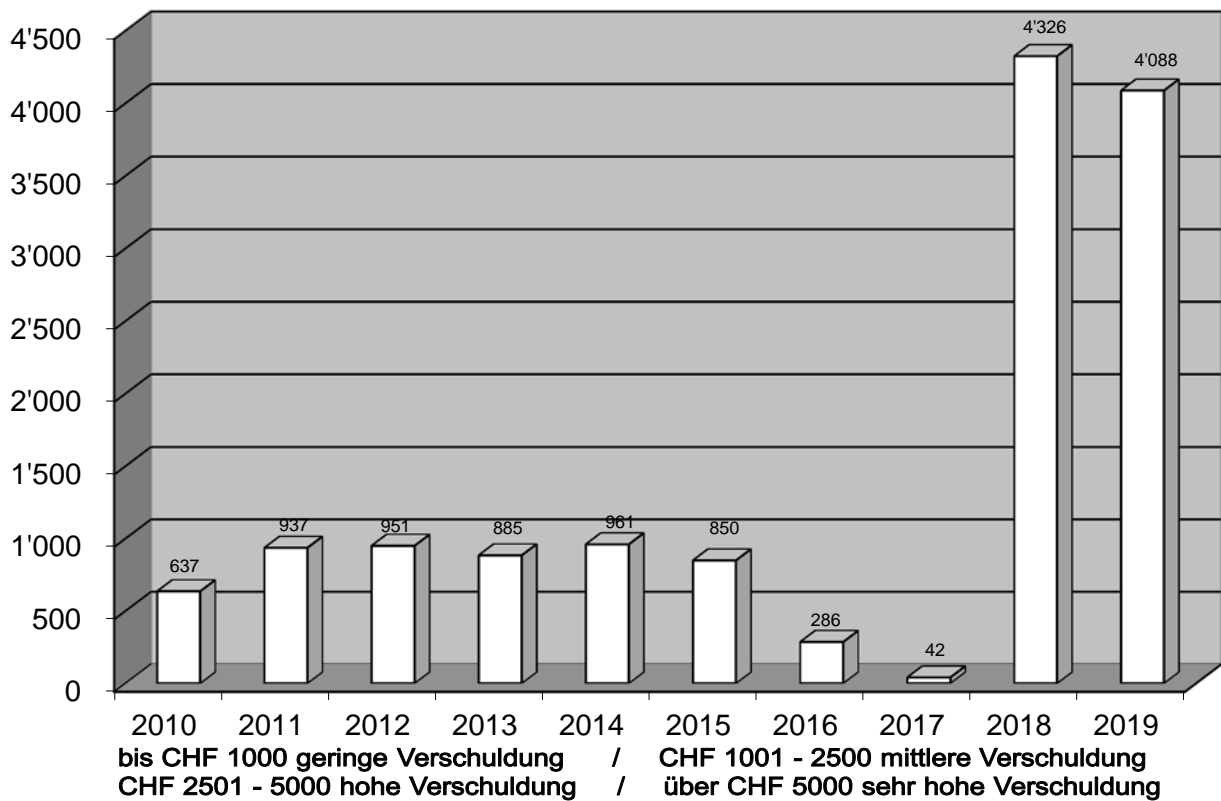
Selbstfinanzierungsgrad 2010 - 2019 in %



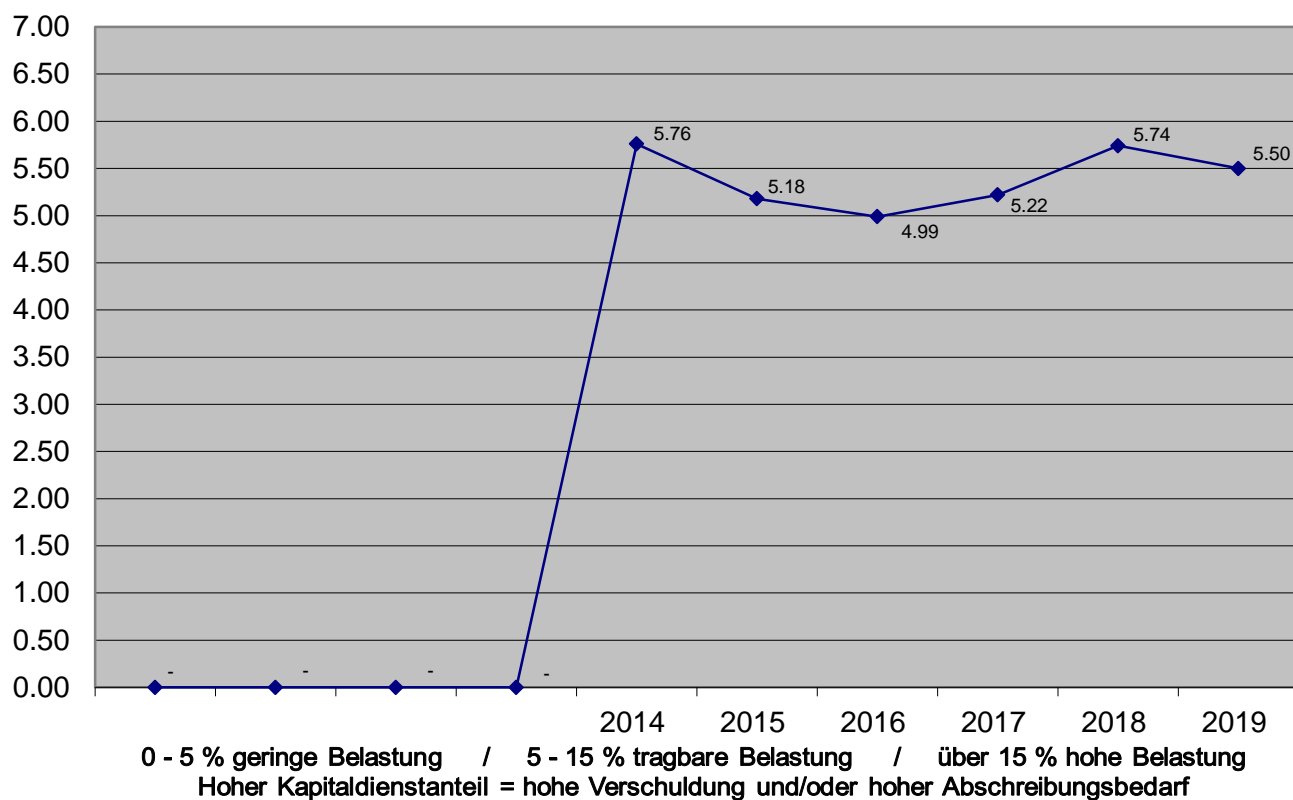
Fiskalertrag 2014 - 2019 in CHF



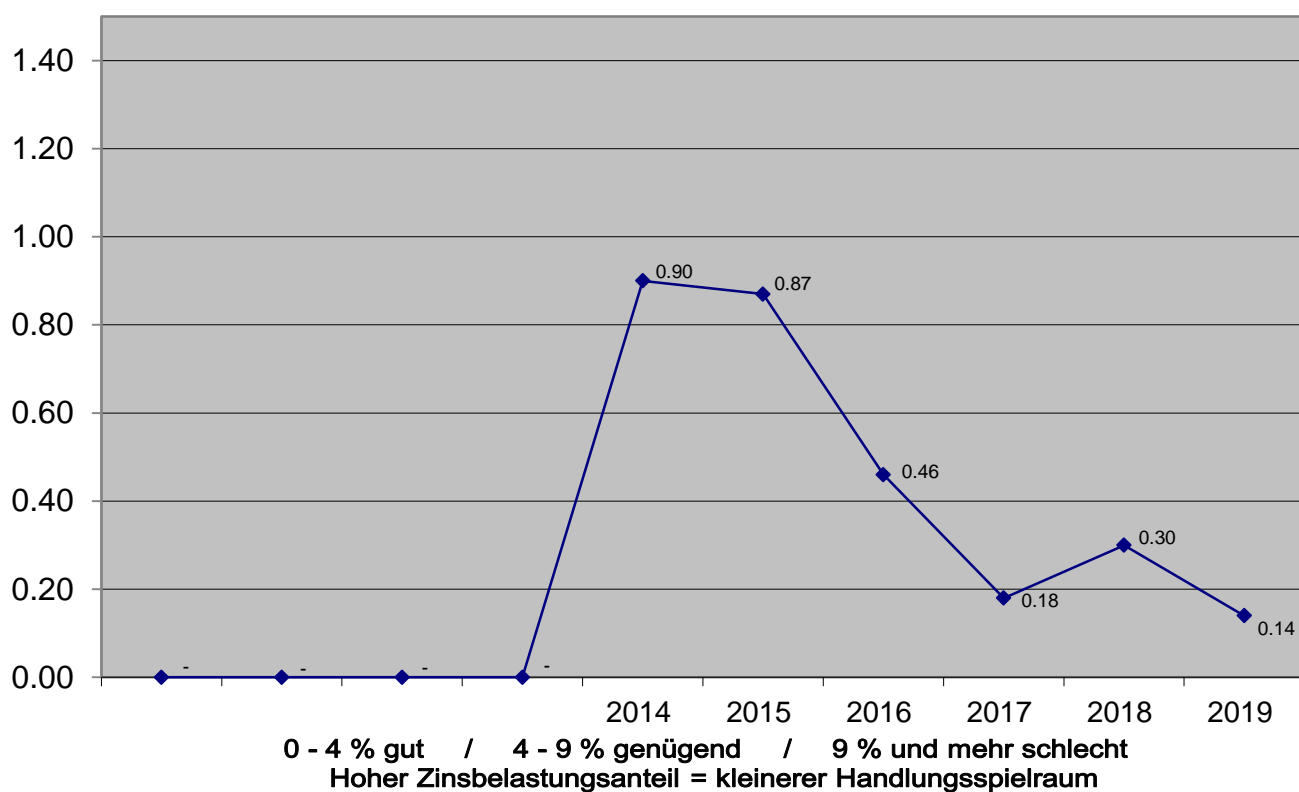
Nettoverschuldung I pro Einwohner 2010 - 2019 in CHF



Kapitaldienstanteil 2014 - 2019 in %



Zinsbelastungsanteil 2014 - 2019 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	3'785	115	115	6'000'000
2018	ca. 3'800	119	119	
2019	ca. 3820	119	119	

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