

**Einwohnergemeinde**

**Stadt Solothurn**

[www.Stadt-Solothurn.ch](http://www.Stadt-Solothurn.ch)

## Budget 2018

---

Gemeinderat	21. November 2017
Gemeindeversammlung	19. Dezember 2017

---



# Inhaltsverzeichnis

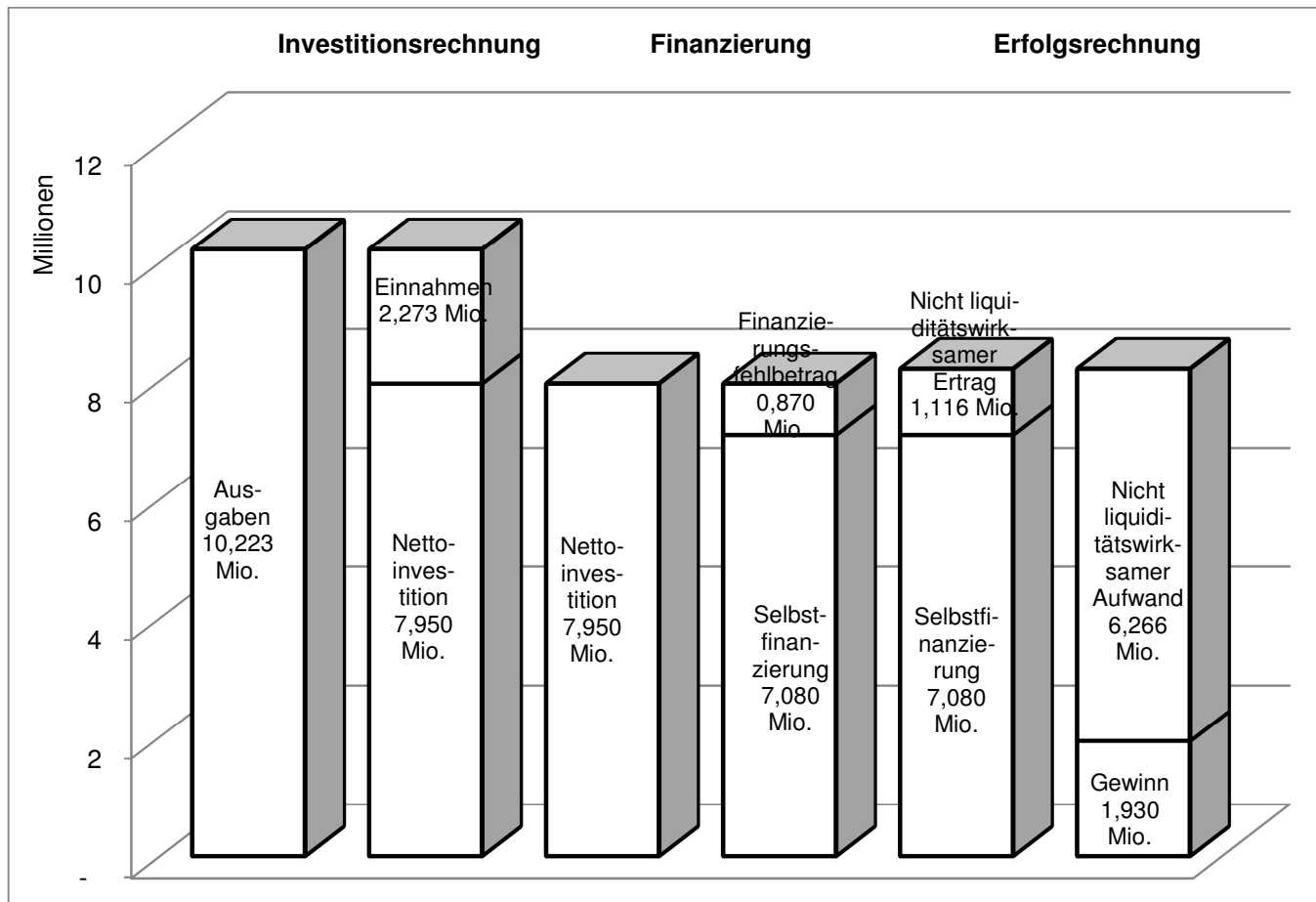
Titel	Seite
<b>Bericht und Antrag</b>	
1 Bericht Finanzverwaltung	6
2 Beschluss und Antrag	31
<b>Übersicht</b>	
3 Übersicht Budget	35
3.1 Finanzierung	36
3.2 Finanzierung Spezialfinanzierungen	37
<b>Erfolgsrechnung</b>	
4 Erfolgsrechnung	41
4.1 Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen	42
4.2 Funktionale Gliederung inkl. Bemerkungen	46
4.3 Sachgruppengliederung	122
<b>Investitionsrechnung</b>	
5 Investitionsrechnung	131
5.1 Investitionsrechnung 2-stufig	133
5.2 Funktionale Gliederung inkl. Bemerkungen	134
5.3 Sachgruppengliederung	158
5.4 Kreditbewilligungen	160
<b>Plan-Geldflussrechnung</b>	
6 Plan-Geldflussrechnung	167
<b>Anhang</b>	
7 Berechnung Werterhalt	171
8 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	172
9 Verpflichtungskreditkontrolle	175
10 Kennzahlen	180



# **Bericht und Antrag**

# BERICHT ZUM BUDGET 2018

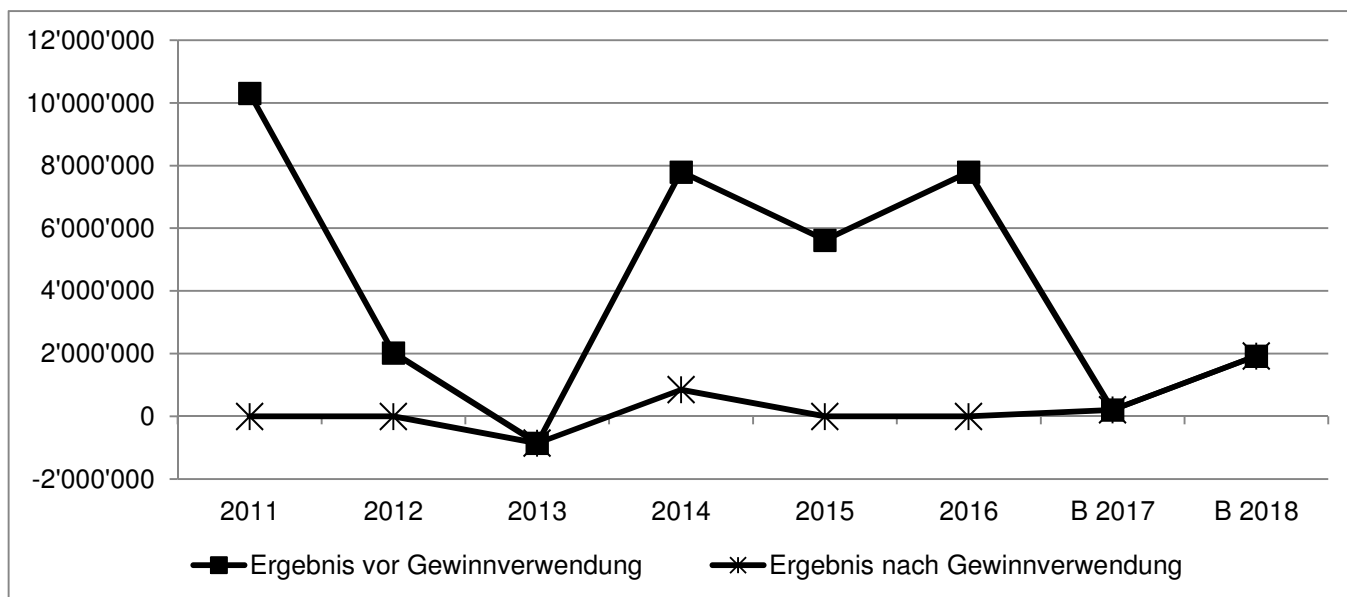
## 1. Ergebnisse der Erfolgsrechnung



## 2. Erfolgsrechnung

### 2.1 Erläuterungen

Das Budget der Erfolgsrechnung schliesst bei Aufwendungen von CHF 115'426'210 und Erträgen von CHF 117'356'270 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 1'930'060 ab.



Der Gesamtaufwand nimmt gegenüber dem Budget 2017 um 1,427 Mio. Franken oder 1,3 % zu. Im Vergleich zur Jahresrechnung 2016 (vor Gewinnverwendung) nimmt der Aufwand um 5,036 Mio. Franken oder 4,6 % zu. Abweichungen grösser als CHF 150'000 hat es in folgenden Konten gegeben:

<b>Grössere Mehrbelastungen gegenüber Budget 2017</b>	<b>Grössere Mehrbelastungen gegenüber Jahresrechnung 2016</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Abgabe Ressourcenausgleich, Finanzausgleich</li> <li>• Einlage in den Werterhalt der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung</li> <li>• Einlage in die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung</li> <li>• Beitrag an Flüchtlinge, Asylwesen</li> <li>• Löhne Verwaltungspersonal, Fürsorge, übrige</li> <li>• Unterhalt Strassen, Verkehrswege für Bushaltestellen, Gemeindestrassen</li> <li>• Dienstleistungen Dritter Stadtplanung, Raumordnung</li> <li>• Entschädigungen an Sonderschulen</li> <li>• Löhne Lehrpersonen, Primarschulen</li> <li>• Unterhalt Informatik (Hardware), allgemeine Dienste, übrige</li> <li>• Unterhalt Schulhaus Hermesbühl</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Abgabe Ressourcenausgleich, Finanzausgleich</li> <li>• Löhne Lehrpersonen, Primarschulen</li> <li>• Planm. Abschr. Sachanlagen, Schulliegenschaften</li> <li>• Beitrag an Asylsuchende, Asylwesen</li> <li>• Unterhalt Strassen, Verkehrswege für Bushaltestellen, Gemeindestrassen</li> <li>• Dienstleistungen Dritter Stadtplanung, Raumordnung</li> <li>• Löhne des Verwaltungspersonals, Fürsorge, übrige</li> <li>• Unterhalt Informatik (Hardware), allgemeine Dienste, übrige</li> <li>• Int. Verrechnung Sozialleistungen, Primarschulen</li> <li>• Löhne Lehrpersonen, Sekundarstufe</li> <li>• Planmässige Abschreibungen Sachanlagen, Kunstmuseum</li> <li>• Planm. Abschreibungen Sachanlagen, ICT-Kosten</li> <li>• Löhne spezielle Förderung, Primarschulen</li> <li>• Planm. Abschreibungen Sachanlagen, Naturmuseum</li> <li>• Arbeitgeberbeiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten, allg. Personalkosten</li> <li>• Arbeitgeberbeiträge Kantonale Pensionskasse Solothurn, allg. Personalkosten</li> </ul>
<b>Grössere Entlastungen gegenüber Budget 2017</b>	<b>Grössere Entlastungen gegenüber Jahresrechnung 2016</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Planm. Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen, Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung</li> <li>• Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen, Verwaltungliegenschaften, übrige</li> <li>• Int. Verrechnung Zinsen, Liegenschaften des FV</li> <li>• Beiträge an private Haushalte nach Bundesgesetz, gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</li> <li>• Telefon und Kommunikation, allg. Dienste, übrige</li> <li>• Einlage in die Spezialfinanzierung Feuerwehr</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Einlage in die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung</li> <li>• Beiträge an private Haushalte nach Bundesgesetz, gesetzlich wirtschaftliche Hilfe</li> <li>• Projekte, Kunstmuseum</li> <li>• Einlage in die Spezialfinanzierung Feuerwehr</li> <li>• Unterhalt, Hochbauten, Gebäude, Naturmuseum</li> <li>• Entschädigung an ARA Annuitäten, Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung</li> </ul>

Der Ertrag nimmt gegenüber dem Budget 2017 um 3,150 Mio. Franken oder 2,8 % zu, im Vergleich zur Jahresrechnung 2016 vermindert er sich um 0,829 Mio. Franken oder 0,7 %. Abweichungen grösser als CHF 150'000 hat es in folgenden Konten gegeben:

<b>Mehrerträge gegenüber Budget 2017</b>	<b>Mindererträge gegenüber Jahresrechnung 2016</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Quellensteuern natürliche Personen, laufendes Jahr</li> <li>• Gemeindesteuern natürliche Personen, laufendes Jahr</li> <li>• Gemeindesteuern juristische Personen, laufendes Jahr</li> <li>• Gemeindesteuern juristische Personen, Vorjahr</li> <li>• Entschädigung vom Kanton für Flüchtlinge, Asylwesen</li> <li>• Interne Verrechnung Sozialleistungen, allg. Personalkosten</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Beitrag von Gemeinden, gesetzl. wirtsch. Hilfe</li> <li>• Benützungsgebühren Abwasserbeseitigung</li> <li>• Quellensteuern natürliche Personen, laufendes Jahr</li> <li>• Gemeindesteuern natürliche Personen, Vorjahr</li> <li>• Einnahmenüberschuss IR, SF Abwasserbeseitigung</li> <li>• Grundstückgewinnsteuern</li> <li>• Ertrag Projekte, Kunstmuseum</li> <li>• Beitrag vom Kanton nach Bundesgesetz, gesetzlich wirtschaftliche Hilfe</li> <li>• Feuerwehrpflicht-Ersatzabgabe laufendes Jahr</li> <li>• Beitrag vom Kanton, Lotteriefonds</li> </ul>

Mindererträge gegenüber Budget 2017	Mehrerträge gegenüber Jahresrechnung 2016
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Quellensteuern natürliche Personen, Vorjahr</li> <li>• Interne Verrechnung Zinsen, Zinsen</li> <li>• Entnahme aus Aufwertungsreserve, Kunstmuseum</li> <li>• Benützungsgebühren Abwasserbeseitigung</li> <li>• Interne Verrechnung Fahrzeugkosten, Werkhof</li> <li>• Feuerwehrpflicht-Ersatzabgabe laufendes Jahr</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Gemeindesteuern juristische Personen, laufendes Jahr</li> <li>• Interne Verrechnung Sozialleistungen, allg. Personalkosten</li> <li>• Entnahme aus Vorfinanzierung, Schulliegenschaften</li> <li>• Entnahme aus Aufwertungsreserve, Gemeindestrassen</li> <li>• Entschädigung von Gemeinden, Sekundarstufe</li> <li>• Beitrag von Gemeinden, Stadttheater</li> </ul>

### 1501 Feuerwehr (Spezialfinanzierung)

Budgetiert wird ein Ertragsüberschuss von CHF 79'030 (CHF 251'500), welcher als Einlage in die Spezialfinanzierung verbucht wird. Die grössten Abweichungen zum Budget 2017 sind die tiefere Feuerwehrpflichtersatzabgabe des laufenden Jahres (Senkung Steuersatz) und der Wegfall der Anschaffung eines Fahrzeuges. Dagegen fällt der Unterhalt der Fahrzeuge höher aus. Die Nettoinvestitionen belaufen sich auf CHF 0 (CHF 240'000). Es wird mit einem Finanzierungsüberschuss von CHF 179'020 (CHF 110'430) gerechnet. Das Guthaben der Feuerwehr beträgt per Ende 2016 CHF 2'245'529.21 (CHF 2'063'884.61).

### 5341 Alterssiedlung (Spezialfinanzierung)

Diese Spezialfinanzierung weist einen Ertragsüberschuss von CHF 7'720 (CHF 55'220) aus. Wesentlicher Grund für die Verschlechterung ist der höhere Unterhalt des Gebäudes. Die Schulden der Alterssiedlung belaufen sich per Ende 2016 auf CHF 2'902'133.90 (CHF 3'138'244.20).

### 7201 Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)

Die Erfolgsrechnung der Abwasserbeseitigung weist einen Ertragsüberschuss von CHF 385'650 (116'460) aus, welcher als Einlage in die Spezialfinanzierung verbucht wird. Die planmässigen Abschreibungen des alten Verwaltungsvermögens fallen weg. Aufgrund der Gebührensenkung sinken die Benützungsgebühren. Dagegen muss mit einer Einlage in den Werterhalt gerechnet werden. Den Bruttoinvestitionen von CHF 1'442'000 stehen Anschlussgebühren und Erschliessungsbeiträge von CHF 788'000 gegenüber. Die Abwasserbeseitigung erwirtschaftet einen Finanzierungsüberschuss von CHF 146'410 (CHF 472'790). Das Guthaben der Abwasserbeseitigung gegenüber der Stadt beläuft sich per Ende 2016 auf CHF 14'107'512.77 (CHF 12'828'714.97).

### 7301 Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)

Die Abfallbeseitigung weist einen Ertragsüberschuss von CHF 535'060 (CHF 604'500) aus, welcher als Einlage in die Spezialfinanzierung verbucht wird. Hauptsächlich fallen die Dienstleistungen Dritter und der Unterhalt der Fahrzeuge höher aus. Die Benützungsgebühren werden leicht tiefer budgetiert. Dagegen fallen die Löhne der Werkhofmitarbeiter tiefer aus. Die Nettoinvestitionen betragen CHF 110'000 (CHF 385'000). Der budgetierte Finanzierungsüberschuss beträgt CHF 425'060 (CHF 219'500). Das Guthaben der Abfallbeseitigung gegenüber der Stadt beläuft sich per Ende 2016 auf CHF 5'298'939.79 (CHF 4'783'430.03) und wird sich weiter vergrössern.

### 7711 Friedhof, Bestattungen, Kremationen (Spezialfinanzierung)

Die Erfolgsrechnung dieser Spezialfinanzierung weist einen Ertragsüberschuss von CHF 124'700 (CHF 130'030) aus. Der Kremationsertrag und die Benützungsgebühren der Urnengemeinschaftsanlage fallen höher aus. Dagegen steigt der Aufwand für Planungen und Projektierungen Dritter. Die Nettoinvestitionen betragen CHF 100'000 (CHF 0). Der budgetierte Finanzierungsüberschuss beträgt CHF 129'920 (CHF 223'250). Die Schulden der Spezialfinanzierung Friedhof belaufen sich per Ende 2016 auf CHF 383'701.48 (CHF 476'547.34).

### 9631 Friedel-Hürzeler-Haus (Spezialfinanzierung)

Die Mittel dieser Spezialfinanzierung stehen gemäss Vereinbarung mit dem Stiftungsrat der aufgelösten Stiftung „Friedel-Hürzeler-Haus“ der Einwohnergemeinde mit der dauernden Verpflichtung zur Verfügung, das Geld im Sinne des Stiftungszwecks für Altersunterkünfte, wie Alters- und Pflegeheime oder Alterswohnungen zu verwenden. Mit den Baurechtszinsen kann eine Einlage von CHF 55'380 (CHF 49'280) in die Spezialfinanzierung budgetiert werden. Das Vermögen der Spezialfinanzierung Friedel-Hürzeler-Haus beträgt per Ende 2016 CHF 2'450'247.38 (CHF 2'382'866.58).

### 9632 Landreserven Obach, Mutten, Ober- und Unterhof (Spezialfinanzierung)

Über die Spezialfinanzierung Landreserven Obach, Mutten, Ober- und Unterhof wurden im Jahr 2010 175'000 m<sup>2</sup> Land westlich der Westtangente für CHF 12'000'0000 erworben. Die Stadt hat damit die Möglichkeit, auf die künftige Nutzung des Landes direkt Einfluss zu nehmen. Die budgetierte Entnahme aus der Spezialfinanzierung beträgt CHF 249'570 (139'040).



## 2.2 Vergleich zu Finanzplan

Das Ergebnis der Erfolgsrechnung ist um 1,109 Mio. Franken besser als die Prognosen des Finanzplans 2018 - 2021, die einen Ertragsüberschuss von 0,821 Mio. Franken vorsahen. Der Aufwand unterschreitet die Prognosen um 1,136 Mio. Franken oder 1,0 %. Es gibt folgende grössere Abweichungen:

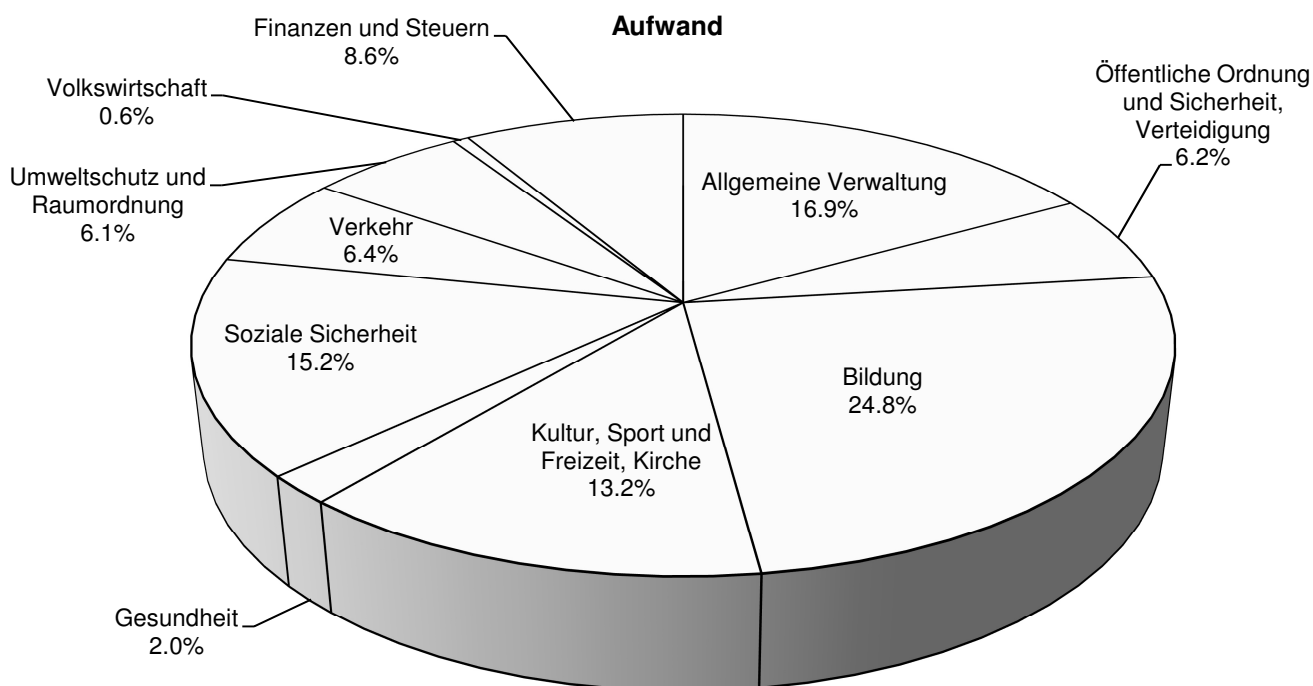
Minderaufwand	Mehraufwand
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Interne Verrechnung Zinsen, Liegenschaften Finanzvermögen</li> <li>• Beitrag an private Haushalte nach Bundesgesetz, gesetzlich wirtschaftliche Hilfe</li> <li>• Einlage in die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung</li> <li>• Einlage in die Spezialfinanzierung Feuerwehr</li> <li>• Telefon und Kommunikation, allgemeine Dienste, übrige</li> <li>• Löhne Verwaltungspersonal, Asylwesen</li> <li>• Arbeitgeberbeiträge AHV, IV, EO, ALV, VK, allgemeine Personalkosten</li> <li>• Aus- und Weiterbildungen, Tagungen, allgemeine Dienste, übrige</li> <li>• Interne Verrechnung Zinsen Spezialfinanzierung, Spezialfinanzierung Landreserven Obach, Mutten, Ober- und Unterhof</li> <li>• Überbrückungsrenten Lehrpersonen</li> <li>• Unterhalt Parkanlagen</li> <li>• Energie, Heizung, Kehricht, Schulliegenschaften</li> <li>• Löhne Werkhofmitarbeiter, Werkhof</li> <li>• Löhne Verwaltungspersonal, Bauverwaltung</li> <li>• Vergütungszinse, Zinsen</li> <li>• Interne Verrechnung Fahrzeugkosten, Gemeindestrassen</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Beitrag an Flüchtlinge, Asylwesen</li> <li>• Dienstleistungen Stadtplanung, Raumordnung</li> <li>• Unterhalt Strassen, Verkehrswege für Bushaltestellen, Gemeindestrassen</li> <li>• Unterhalt Informatik (Hardware), allgemeine Dienste, übrige</li> <li>• Anschaffung Hardware, allgemeine Dienste, übrige</li> <li>• Unterhalt Schulhaus Hermesbühl</li> <li>• Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Freibad</li> <li>• Aus- und Weiterbildung, Tagungen, Stadtpolizei</li> <li>• Beitrag an Asylsuchende</li> <li>• Arbeitgeberbeiträge Pensionskasse Kanton Solothurn, allg. Personalkosten</li> <li>• Verrechnete Löhne Werkhofmitarbeiter, Werkhof</li> <li>• Löhne Verwaltungspersonal, Stadtpolizei</li> </ul>

Der Ertrag liegt um 0,027 Mio. Franken oder 0,0 % unter dem Finanzplan. Es gibt folgende grössere Abweichungen:

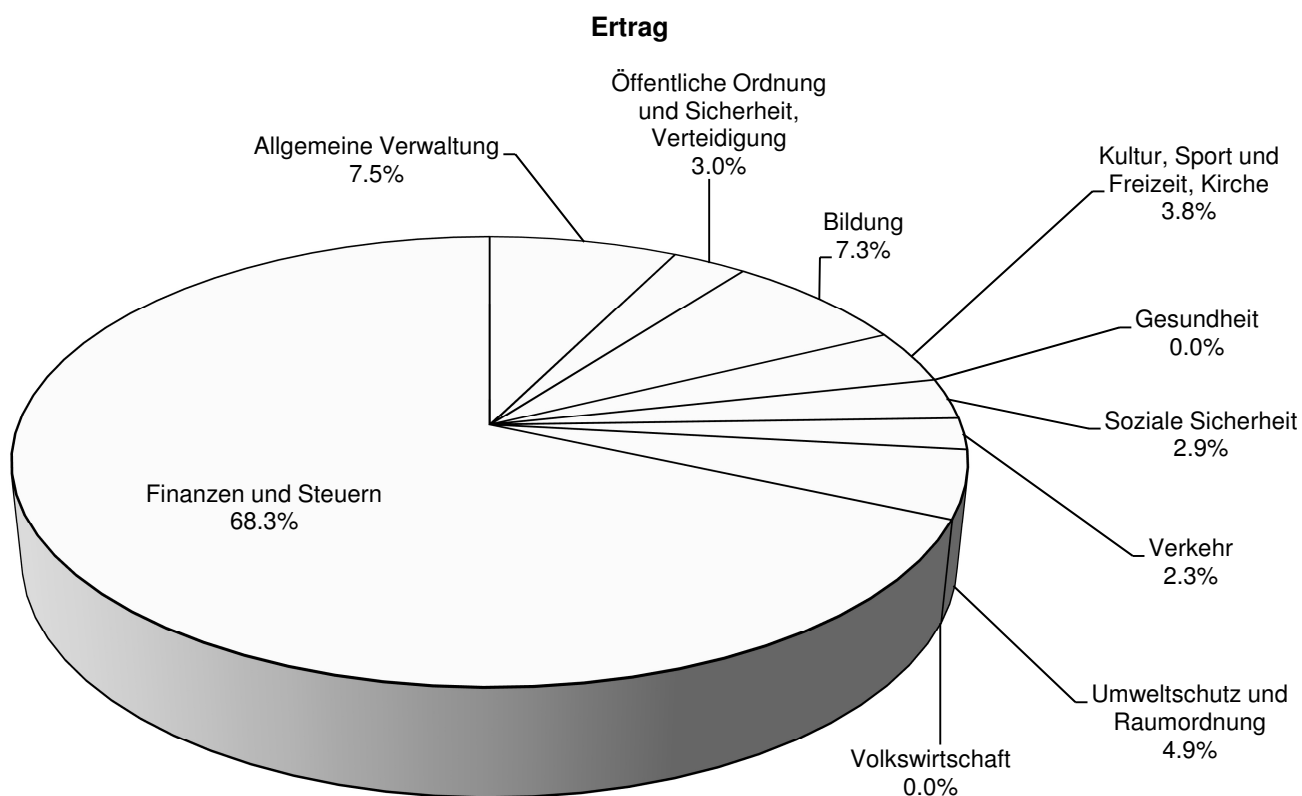
Minderertrag	Mehrertrag
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Interne Verrechnung Zinsen, Zinsen</li> <li>• Benützungsgebühren Abwasserbeseitigung</li> <li>• Interne Verrechnung Fahrzeugkosten, Werkhof</li> <li>• Feuerwehrpflicht-Ersatzabgabe laufendes Jahr</li> <li>• Interne Verrechnung Zinsen Spezialfinanzierung, Zinsen</li> <li>• Entnahme aus Spezialfinanzierung, Spezialfinanzierung Landreserven Obach, Mutten, Ober- und Unterhof</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Gemeindesteuern juristische Personen, Vorjahr</li> <li>• Entschädigung vom Kanton für Flüchtlinge, Asylwesen</li> <li>• Entschädigung von Gemeinden, Sekundarstufe</li> <li>• Interne Verrechnung Sozialleistungen, allg. Personalkosten</li> <li>• Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen, Bauverwaltung</li> <li>• Eingang abgeschriebener Steuerforderungen natürliche Personen</li> <li>• Entnahme aus Aufwertungsreserve, Naturmuseum</li> <li>• Entschädigung vom Kanton für Asylsuchende</li> <li>• Entschädigung von Gemeinden, Fürsorge, übrige</li> </ul>

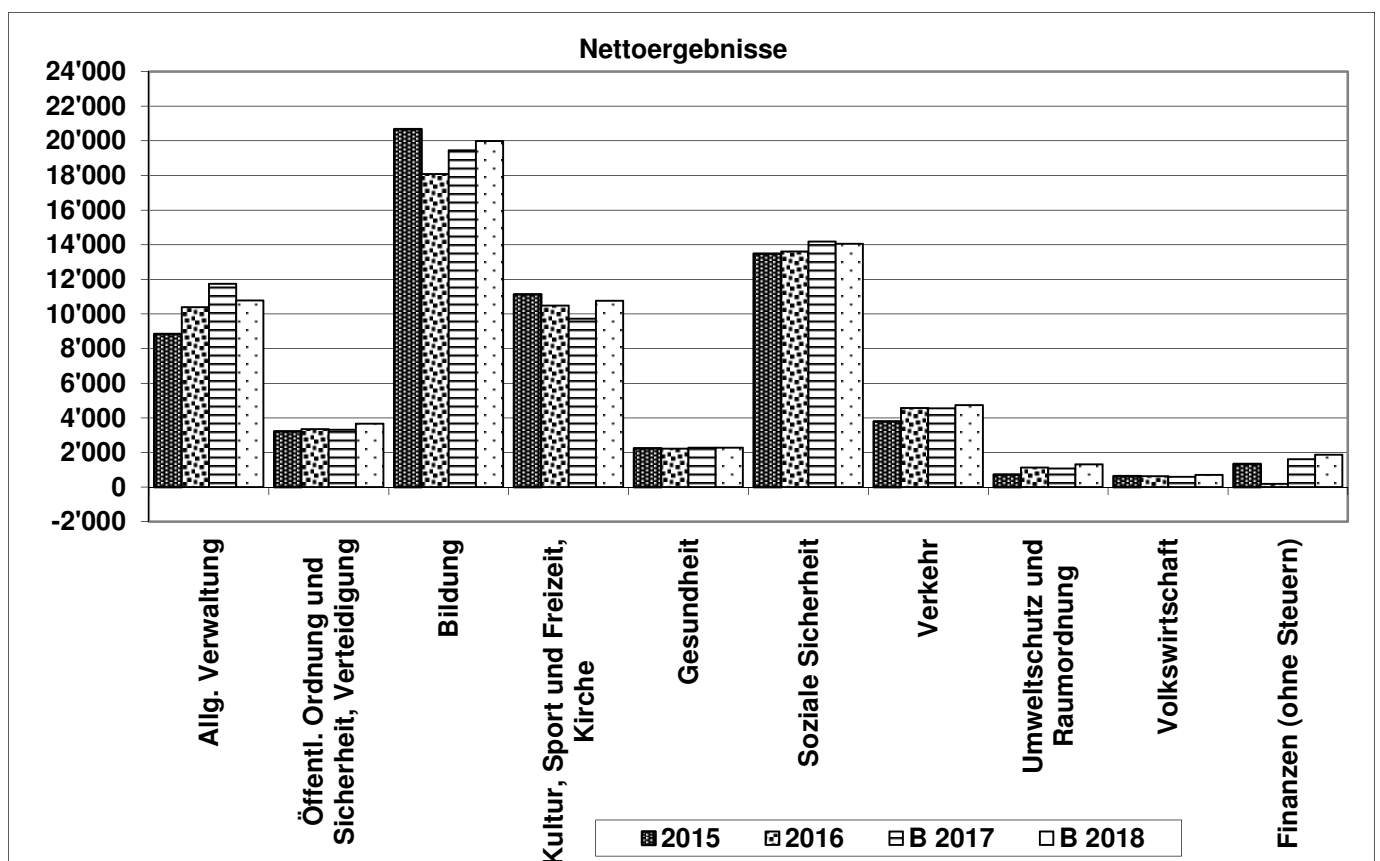
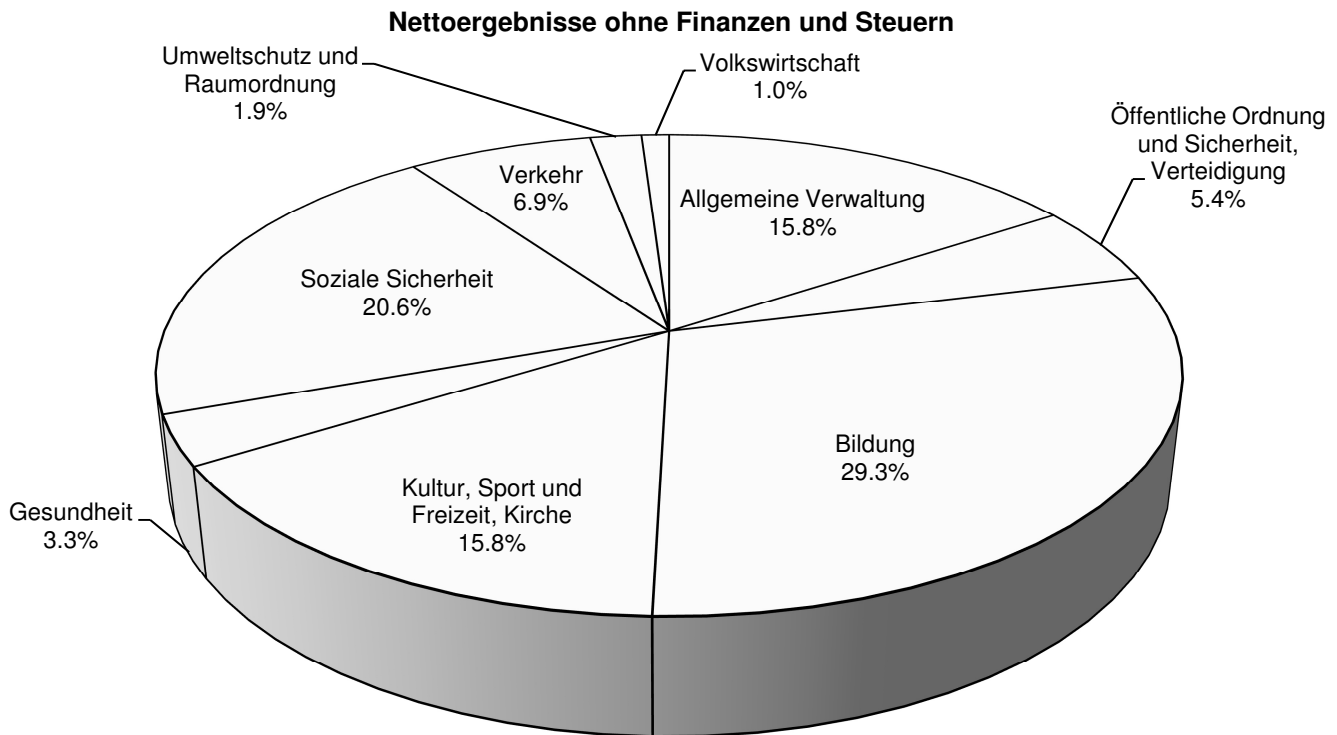
## 2.3 Gliederung nach Aufgaben

Beim Aufwand ist mit 24,8 % (B 17: 24,3 %, R 16: 23,5 %) die Bildung der grösste Hauptaufgabenbereich. An zweiter Stelle folgt die Allgemeine Verwaltung mit 16,9 % (B 17: 17,7 %, R 16: 17,0 %). Die Soziale Sicherheit mit 15,2 % (B 16: 14,9 %, R 15: 13,7 %) folgt an dritter Stelle. Anschliessend folgt Kultur, Sport und Freizeit, Kirche mit 13,2 % (B 17: 15,1 %, R 16: 15,8 %).



Beim Ertrag stehen wie immer die Finanzen und Steuern mit 68,3 % (B 17: 67,5 %; R 16: 68,2 %) an erster Stelle. An zweiter Stelle folgt die Allgemeine Verwaltung mit 7,5 % (B 17: 7,4 %, R 16: 7,1 %).





#### Allgemeine Bemerkungen

Die Besoldungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals basieren auf dem Stand des Landesindexes der Konsumentenpreise von 115,30 Punkten (100 = Mai 1993). Dies entspricht einer Erhöhung von 0,0 % gegenüber dem Stand der Auszahlungen im laufenden Jahr.

Die Besoldungen der Lehrkräfte entsprechen dem Stand des Landesindexes der Konsumentenpreise von 117,732 %, der um 0 % über dem Stand der Auszahlungen im laufenden Jahr liegt.

Die Abweichungen grösser als CHF 30'000 werden nun erläutert.

<b>O</b>	<p><b>Allgemeine Verwaltung</b>          Kurz und bündig - Der Nettoaufwand fällt im Vergleich zum Budget 2017 um CHF 955'180 oder 8,1 % tiefer und zur Jahresrechnung 2016 um CHF 391'878.41 oder 3,8 % höher aus. Die Verbesserung gegenüber dem Budget 2017 ergibt sich aus einem Minderaufwand von CHF 671'420 und einem Mehrertrag von CHF 283'760.</p>
----------	--

<b>Gegenüber Budget 2017</b>	
<b>Minderaufwand</b>	<b>Mehrertrag</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen, Verwaltungsliegenschaften, übrige</li> <li>• Telefon und Kommunikation, allg. Dienste, übrige</li> <li>• Aus- und Weiterbildung, Tagungen, allgemeine Dienste, übrige</li> <li>• Überbrückungsrenten Lehrpersonen</li> <li>• Unterhalt Werkhofstrasse 52</li> <li>• Löhne Verwaltungspersonal, Bauverwaltung</li> <li>• Anschaffung Büromöbel und -geräte, allgemeine Dienste, übrige</li> <li>• Löhne Verwaltungspersonal, Finanzverwaltung</li> <li>• Betriebskosten, Finanzverwaltung</li> <li>• Überbrückungsrenten Verwaltungspersonal</li> <li>• Honorare externe Berater, Bauverwaltung</li> <li>• Unterhalt Barfüssergasse 17</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Interne Verrechnung Sozialleistungen, allgemeine Personalkosten</li> <li>• Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen, Bauverwaltung</li> </ul>
<b>Mehraufwand</b>	<b>Minderertrag</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Unterhalt Informatik (Hardware), allg. Dienste, übrige</li> <li>• Anschaffung Hardware, allgemeine Dienste, übrige</li> <li>• Planmässige Abschreibungen Sachanlagen, Verwaltungsliegenschaften, übrige</li> <li>• Arbeitgeberbeiträge Pensionskasse Bafidia, allgemeine Personalkosten</li> <li>• Honorare externe Berater, Exekutive</li> <li>• Arbeitgeberbeiträge Unfallversicherung, allgemeine Personalkosten</li> <li>• Unterhalt Informatik (Software), allg. Dienste, übrige</li> <li>• Arbeitgeberbeiträge Fehlbetrag PKSO, allg. Personalkosten</li> <li>• Arbeitgeberbeiträge Lohnerhöhung Pensionskasse Bafidia, allgemeine Personalkosten</li> <li>• Arbeitgeberbeiträge PKSO, allg. Personalkosten</li> <li>• Löhne Verwaltungspersonal, Stadtpräsidium / Stadtkanzlei</li> <li>• Planungen und Projektierungen Dritter, Bauamt</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Rückerstattung Betriebskosten, Finanzverwaltung</li> </ul>

<b>Gegenüber Jahresrechnung 2016</b>	
<b>Mehraufwand</b>	<b>Minderertrag</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Unterhalt Informatik (Hardware), allg. Dienste, übrige</li> <li>• Arbeitgeberbeiträge AHV, IV, EO, ALV, VK, allgemeine Personalkosten</li> <li>• Arbeitgeberbeiträge PKSO, allg. Personalkosten</li> <li>• Anschaffung Hardware, allgemeine Dienste, übrige</li> <li>• Löhne nebenamtl. Personal, allg. Dienste, übrige</li> <li>• Unterhalt Informatik (Software), allg. Dienste, übrige</li> <li>• Arbeitgeberbeiträge Pensionskasse Bafidia, allgemeine Personalkosten</li> <li>• Honorare externe Berater, Exekutive</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• -</li> </ul>

<ul style="list-style-type: none"> <li>• Löhne Verwaltungspersonal, Bauverwaltung</li> <li>• Arbeitgeberbeiträge Unfallversicherung, allgemeine Personalkosten</li> <li>• Arbeitgeberbeiträge Fehlbetrag PKSO, allg. Personalkosten</li> <li>• Löhne Verwaltungspersonal, Stadtpräsidium / Stadtkanzlei</li> <li>• Planungen und Projektierungen Dritter, Bauamt</li> </ul>	
<b>Minderaufwand</b>	<b>Mehrertrag</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Arbeitgeberbeiträge Einkauf / Nachzahlung Pensionskasse Bafidia, allgemeine Personalkosten</li> <li>• Überbrückungsrenten Verwaltungspersonal</li> <li>• Telefon und Kommunikation, allg. Dienste, übrige</li> <li>• Löhne Verwaltungspersonal, Finanzverwaltung</li> <li>• Aus- und Weiterbildung, Tagungen, allgemeine Dienste, übrige</li> <li>• Honorare externe Berater, Bauverwaltung</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Interne Verrechnung Sozialleistungen, allgemeine Personalkosten</li> <li>• Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen</li> </ul>

<b>1</b>	<b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung</b> Kurz und bündig - Der Nettoaufwand fällt im Vergleich zum Budget 2017 um CHF 356'700 oder 10,8 % und zur Jahresrechnung 2016 um CHF 312'744.27 oder 9,3 % höher aus. Die Verschlechterung gegenüber dem Budget 2017 ergibt sich aus einem Mehraufwand von CHF 105'240 und einem Minderertrag von CHF 251'460.
----------	--

<b>Gegenüber Budget 2017</b>	
<b>Mehraufwand</b>	<b>Minderertrag</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Aus- und Weiterbildungen, Tagungen, Stadtpolizei</li> <li>• Löhne Verwaltungspersonal, Stadtpolizei</li> <li>• Anschaffung Fahrzeuge, Stadtpolizei</li> <li>• Unterhalt Fahrzeuge, Feuerwehr</li> <li>• Interne Verrechnung Sozialleistungen, Stadtpolizei</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Feuerwehrpflicht-Ersatzabgabe laufendes Jahr</li> <li>• Beitrag vom Kanton, Feuerwehr</li> </ul>
<b>Minderaufwand</b>	<b>Mehrertrag</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Einlage in die Spezialfinanzierung Feuerwehr</li> <li>• Anschaffung Fahrzeuge, Feuerwehr</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• -</li> </ul>

<b>Gegenüber Jahresrechnung 2016</b>	
<b>Mehraufwand</b>	<b>Minderertrag</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Löhne Verwaltungspersonal, Stadtpolizei</li> <li>• Aus- und Weiterbildungen, Tagungen, Stadtpolizei</li> <li>• Unterhalt Fahrzeuge, Feuerwehr</li> <li>• Interne Verrechnung Sozialleistungen, Stadtpolizei</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Feuerwehrpflicht-Ersatzabgabe laufendes Jahr</li> <li>• Polizeigeühren</li> </ul>
<b>Minderaufwand</b>	<b>Mehrertrag</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Einlage in die Spezialfinanzierung Feuerwehr</li> <li>• Anschaffung Fahrzeuge, RZSO</li> <li>• Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Feuerwehr</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• -</li> </ul>

# 2

## Bildung

Kurz und bündig - Der Nettoaufwand fällt im Vergleich zum Budget 2017 um CHF 542'150 oder 2,8 % und zur Jahresrechnung 2016 um CHF 1'902'708.82 oder 10,5 % höher aus. Die Verschlechterung gegenüber dem Budget 2017 ergibt sich aus einem Mehraufwand von CHF 861'190, welcher einem Mehrertrag von CHF 319'040 gegenüber steht.

<b>Gegenüber Budget 2017</b>	
<b>Mehraufwand</b>	<b>Minderertrag</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Entschädigung an Sonderschulen</li> <li>• Löhne Lehrpersonen, Primarschulen</li> <li>• Unterhalt Schulhaus Hermesbühl</li> <li>• Löhne Lehrpersonen, Sekundarstufe</li> <li>• Löhne spezielle Förderung, Primarschulen</li> <li>• Int. Verrechnung Sozialleistungen, Primarschulen</li> <li>• Interne Verrechnung Sozialleistungen, Musikschulen</li> <li>• Löhne Lehrpersonen, Musikschulen</li> <li>• Unterhalt Schulhaus Brühl</li> <li>• Anschaffung Hardware, ICT-Kosten</li> <li>• Löhne Verwaltungspersonal, Tagesbetreuung</li> <li>• Löhne spezielle Förderung, Sekundarstufe</li> <li>• Anschaffung Schulmobiliar /-geräte, Primarschulen</li> <li>• Unterhalt Informatik (Software), ICT-Kosten</li> <li>• Lehrmittel und Verbrauchsmaterial, Sekundarstufe</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Beitrag vom Kanton, Schülerpauschale, Primarschulen</li> <li>• Entschädigung vom Kanton, Sonderschulen</li> </ul>
<b>Minderaufwand</b>	<b>Mehrertrag</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Unterhalt Schulhaus Schützenmatt</li> <li>• Energie, Heizung, Kehrlicht, Schulliegenschaften</li> <li>• Löhne Verwaltungspersonal, Schulleitung</li> <li>• Rückerstattung Lohn Lehrpersonen, Primarschulen</li> <li>• Unterhalt Schulhaus Kollegium</li> <li>• Anschaffung Software, ICT-Kosten</li> <li>• Dienstleistungen Dritter, ICT-Kosten</li> <li>• Löhne spezielle Förderung, Kindergarten</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Entschädigung von Gemeinden, Sekundarstufe</li> <li>• Beitrag vom Kanton Schülerpauschale, Kindergarten</li> <li>• Beitrag vom Kanton Schülerpauschale, Sekundarstufe</li> <li>• Entnahme aus Vorfinanzierung, berufliche Grundbildung</li> </ul>
<b>Gegenüber Jahresrechnung 2016</b>	
<b>Mehraufwand</b>	<b>Minderertrag</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Löhne Lehrpersonen, Primarschulen</li> <li>• Planm. Abschr. Sachanlagen, Schulliegenschaften</li> <li>• Int. Verrechnung Sozialleistungen, Primarschulen</li> <li>• Löhne Lehrpersonen, Sekundarstufe</li> <li>• Planm. Abschreibungen Sachanlagen, ICT-Kosten</li> <li>• Löhne spezielle Förderung, Primarschulen</li> <li>• Unterhalt Schulhaus Hermesbühl</li> <li>• Löhne Lehrpersonen, Kindergarten</li> <li>• Entschädigung an Kanton Sek-I P</li> <li>• Int. Verrechnung Sozialleistungen, Sekundarstufe</li> <li>• Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge, berufliche Grundbildung</li> <li>• Anschaffungen Hardware, ICT-Kosten</li> <li>• Löhne Lehrpersonen, Musikschulen</li> <li>• Dienstleistungen Dritter, ICT-Kosten</li> <li>• Unterhalt Informatik (Software), ICT-Kosten</li> <li>• Aus- und Weiterbildungen, Tagungen, ICT-Kosten</li> <li>• Löhne Lehrpersonen Stellvertreter, Primarschulen</li> <li>• Lehrmittel und Verbrauchsmaterial, Sekundarstufe</li> <li>• Klassenlager Primarschulen</li> <li>• Dienstleistungen Mittagessen, Tagesbetreuung</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Beitrag vom Kanton, Musikschulen</li> </ul>

Minderaufwand	Mehrertrag
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Unterhalt Schulhaus Schützenmatt</li> <li>• Anschaffung Schulmobiliar und –geräte, Sekundarstufe</li> <li>• Rückerstattung Lohn Lehrpersonen, Primarschulen</li> <li>• Löhne Lehrpersonen Stellvertreter, Kindergarten</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Entnahme aus Vorfinanzierung, Schulliegenschaften</li> <li>• Entschädigung von Gemeinden, Sekundarstufe</li> <li>• Beitrag vom Kanton Schülerpauschale, Kindergarten</li> <li>• Beitrag vom Kanton Schülerpauschale, Sekundarstufe</li> <li>• Entschädigung vom Kanton, Musikschulen</li> <li>• Entschädigung von Gemeinden, Musikschulen</li> <li>• Ertrag Benutzung Liegenschaften VV, Schulliegenschaften</li> <li>• Entnahme aus Vorfinanzierung, berufliche Grundbildung</li> <li>• Kostenbeteiligung Dritter, Mittagessen, Tagesbetreuung</li> </ul>

3	<p><b>Kultur, Sport und Freizeit, Kirche</b></p> <p>Kurz und bündig - Der Nettoaufwand fällt im Vergleich zum Budget 2017 um CHF 1'039'300 oder 10,7 % und zur Jahresrechnung 2016 um CHF 277'205.02 oder 2,6 % höher aus. Die Verschlechterung gegenüber dem Budget 2017 ergibt sich aus einem Mehraufwand von CHF 511'210 und einem Minderertrag von CHF 528'090.</p>
---	---

Gegenüber Budget 2017	
<p><b>Mehraufwand</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Planmässige Abschreibungen Sachanlagen, Naturmuseum</li> <li>• Beitrag an private Organisationen für kulturelle Anlässe, Kultur, übrige</li> <li>• Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Freibad</li> <li>• Beitrag an private Organisationen für Investitionen, Kultur, übrige</li> <li>• Löhne Verwaltungspersonal, Kunstmuseum</li> <li>• Unterhalt Brunnen, Parkanlagen, Wanderwege</li> <li>• Beitrag an Betriebskosten Zentralbibliothek Solothurn</li> <li>• Planmässige Abschreibungen Sachanlagen, Parkanlagen, Wanderwege</li> <li>• Anschaffungen Maschinen, Geräte, Freibad</li> <li>• Anschaffungen Maschinen, Geräte, Sportplätze</li> <li>• Beitrag an Solothurner Literaturtage</li> </ul>	<p><b>Minderertrag</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Entnahme aus Aufwertungsreserve, Kunstmuseum</li> <li>• Entnahme aus Aufwertungsreserve, Naturmuseum</li> <li>• Verkauf SBB-GA, übrige Freizeitgestaltung</li> </ul>
<p><b>Minderaufwand</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Interne Verrechnung Fahrzeugkosten, Parkanlagen, Wanderwege</li> <li>• Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Fussballstadion</li> <li>• Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Begegnungszentrum Altes Spital</li> <li>• Löhne nebenamtliches Personal, Kunstmuseum</li> <li>• Verbrauchsmaterial SBB-GA, übrige Freizeitgestaltung</li> <li>• Unterhalt Plätze, Fussballstadion</li> <li>• Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Ferienhaus Saanenmöser</li> </ul>	<p><b>Mehrertrag</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• -</li> </ul>

<b>Gegenüber Jahresrechnung 2016</b>	
<b>Mehraufwand</b>	<b>Minderertrag</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Planm. Abschreibung Sachanlagen, Kunstmuseum</li> <li>• Planm. Abschreibung Sachanlagen, Naturmuseum</li> <li>• Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Freibad</li> <li>• Löhne Verwaltungspersonal, Kunstmuseum</li> <li>• Planm. Abschreibungen Sachanlagen, Sportplätze</li> <li>• Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Konzertsaal</li> <li>• Beitrag an private Organisationen für Investitionen, Kultur, übrige</li> <li>• Unterhalt Brunnen, Parkanlagen, Wanderwege</li> <li>• Unterhalt Hochb., Gebäude, Museum Blumenstein</li> <li>• Planmässige Abschreibungen Sachanlagen, Parkanlagen, Wanderwege</li> <li>• Unterhalt Hochbauten, Denkmalpflege, Heimatsch.</li> <li>• Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Stadttheater</li> <li>• Anschaffung Maschinen, Geräte, Sportplätze</li> <li>• Beitrag an Solothurner Literaturtage</li> <li>• Beitrag an Jugendsportförderung</li> <li>• Löhne nebenamtliches Personal, Kunstmuseum</li> <li>• Beitrag an Theater Orchester Biel Solothurn (TOBS) für die Theaterpädagogik</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ertrag Projekte, Kunstmuseum</li> <li>• Beitrag vom Kanton, Lotteriefonds, Kunstmuseum</li> <li>• Entnahme aus Fonds Kunstmuseum</li> <li>• Verkauf SBB-GA, übrige Freizeitgestaltung</li> <li>• Beitrag vom Kanton, Denkmalpflege und Heimatschutz</li> </ul>
<b>Minderaufwand</b>	<b>Mehrertrag</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Projekte Kunstmuseum</li> <li>• Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Naturmuseum</li> <li>• Anschaffung Maschinen, Geräte, Hallenbad</li> <li>• Beitrag an Kanton, Kultur, übrige</li> <li>• Einlage in Fonds, Historisches Museum Blumenstein</li> <li>• Verbrauchsmaterial SBB-GA, übrige Freizeitgest.</li> <li>• Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Begegnungszentrum Altes Spital</li> <li>• Beitrag an Kanton, Betriebskosten, Hallenbad</li> <li>• Löhne Museumspädagogik, Kunstmuseum</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Beitrag von Gemeinden, Stadttheater</li> <li>• Entnahme aus Vorfinanzierung, Naturmuseum</li> <li>• Entnahme aus Vorfinanzierung, Kunstmuseum</li> <li>• Beitrag von Gemeinden, Naturmuseum</li> <li>• Entnahme aus Aufwertungsreserve, Naturmuseum</li> <li>• Ertrag Benutzung Liegenschaften VV, Landhaus und Gebäude Am Land</li> </ul>

**4**

**Gesundheit**

Kurz und bündig - Der Nettoaufwand fällt im Vergleich zum Budget 2017 um CHF 3'450 oder 0,2 % und zur Jahresrechnung 2016 um CHF 58'107.40 oder 2,6 % höher aus. Die Verschlechterung gegenüber dem Budget 2017 ergibt sich aus einem Mehraufwand von CHF 3'450.

<b>Gegenüber Budget 2017 (Keine Abweichungen grösser als CHF 30'000)</b>	
<b>Mehraufwand</b>	<b>Minderertrag</b>
• -	• -
<b>Minderaufwand</b>	<b>Mehrertrag</b>
• -	• -

<b>Gegenüber Jahresrechnung 2016</b>	
<b>Mehraufwand</b>	<b>Minderertrag</b>
• Beitrag an Spitexverein Solothurn	• -
<b>Minderaufwand</b>	<b>Mehrertrag</b>
• -	• -



# 5

## Soziale Sicherheit

Kurz und bündig - Der Nettoaufwand fällt im Vergleich zum Budget 2017 um CHF 140'230 oder 1,0 % tiefer und zur Jahresrechnung 2016 um CHF 439'943.81 oder 3,2 % höher aus. Die Verbesserung gegenüber dem Budget 2017 ergibt sich aus einem Mehrertrag von CHF 440'380, welcher einem Mehraufwand von CHF 300'150 gegenüber steht.

Gegenüber Budget 2017	
<b>Minderaufwand</b>	<b>Mehrertrag</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>• Beitrag an private Haushalte nach Bundesgesetz, gesetzlich wirtschaftliche Hilfe</li><li>• Löhne Verwaltungspersonal, Asylwesen</li><li>• Einlage in Spezialfinanzierung Alterssiedlung</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Entschädigung vom Kanton für Flüchtlinge, Asylwesen</li><li>• Entschädigung vom Kanton für Asylsuchende</li><li>• Entschädigung von Gemeinden, Fürsorge, übrige</li><li>• Beitrag vom Kanton, Pauschale Erstinformati- onsgespräche Integration</li></ul>
<b>Mehraufwand</b>	<b>Minderertrag</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>• Beitrag an Flüchtlinge</li><li>• Löhne Verwaltungspersonal, Fürsorge, übrige</li><li>• Beitrag an Asylsuchende</li><li>• Beitrag an Kanton EL-IV</li><li>• Int. Verrechnung Sozialleistungen, Fürsorge, übrige</li><li>• Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Alterssiedlung</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Beitrag von Gemeinden, gesetzlich wirtschaftliche Hilfe</li></ul>

Gegenüber Jahresrechnung 2016	
<b>Mehraufwand</b>	<b>Minderertrag</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>• Beitrag an Asylsuchende</li><li>• Löhne Verwaltungspersonal, Fürsorge, übrige</li><li>• Beitrag an Flüchtlinge</li><li>• Int. Verrechnung Sozialleistungen, Fürsorge, übrige</li><li>• Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Alterssiedlung</li><li>• Beitrag an Gemeinden für Lastenausgleich Sozialhilfe, gesetzlich wirtschaftliche Hilfe</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Beitrag von Gemeinden, gesetzlich wirtschaftliche Hilfe</li><li>• Beitrag vom Kanton nach Bundesgesetz, gesetzlich wirtschaftliche Hilfe</li></ul>
<b>Minderaufwand</b>	<b>Mehrertrag</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>• Beitrag an private Haushalte nach Bundesgesetz, gesetzlich wirtschaftliche Hilfe</li><li>• Löhne Verwaltungspersonal, Asylwesen</li><li>• Anschaffung Software, Fürsorge, übrige</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Entschädigung vom Kanton für Asylsuchende</li><li>• Beitrag vom Kanton für Betreuung Asylsuchende</li><li>• Entschädigung von Gemeinden, Fürsorge, übrige</li><li>• Entschädigung vom Kanton für Flüchtlinge</li><li>• Beitrag vom Kanton für Betreuung Flüchtlinge</li><li>• Beitrag vom Kanton, Pauschale Erstinformati- onsgespräche Integration</li></ul>

# 6

## Verkehr

Kurz und bündig - Der Nettoaufwand fällt im Vergleich zum Budget 2017 um CHF 182'420 oder 4,0 % und zur Jahresrechnung 2016 um CHF 157'605.45 oder 3,4 % höher aus. Die Verschlechterung gegenüber dem Budget 2017 ergibt sich aus einem Mehraufwand von CHF 142'730 und einem Minderertrag von CHF 39'690.

Gegenüber Budget 2017	
<b>Mehraufwand</b>	<b>Minderertrag</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>• Unterhalt Strassen, Verkehrswege für Bushaltestellen, Gemeindestrassen</li><li>• Verrechnete Löhne Werkhofmitarbeiter, Werkhof</li><li>• Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Unterführungen</li><li>• Verbrauchsmaterial SBB-GA, öffentlicher Verkehr, übrige</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Interne Verrechnung Fahrzeugkosten, Werkhof</li></ul>

<b>Minderaufwand</b>	<b>Mehrertrag</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Löhne Werkhofmitarbeiter, Werkhof</li> <li>• Int. Verrechnung Fahrzeugkosten, Gemeindestr.</li> <li>• Löhne Werkhofmitarbeiter, Gemeindestrassen</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Konzessionen Benützung Parkplätze, Parkplätze / Parkhäuser</li> <li>• Verkauf SBB-GA, öffentlicher Verkehr, übrige</li> </ul>

<b>Gegenüber Jahresrechnung 2016</b>	
<b>Mehraufwand</b>	<b>Minderertrag</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Unterhalt Strassen, Verkehrswege für Bushaltestellen, Gemeindestrassen</li> <li>• Planm. Abschreibungen Sachanlagen, Gemeindestrassen</li> <li>• Beitrag an Kanton für öffentlichen Verkehr</li> <li>• Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Unterführungen</li> <li>• Verbrauchsmaterial SBB-GA, öffentlicher Verkehr, übrige</li> <li>• Rückerstattung Lohn Verwaltungspersonal, Werkhof</li> <li>• Anschaffung Fahrzeuge, Werkhof</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Benützungsgebühren Parkplätze</li> <li>• Ersatzabgaben für Parkplätze</li> </ul>
<b>Minderaufwand</b>	<b>Mehrertrag</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Unterhalt Strassen, Verkehrswege für Fahrbahn-, Trottoirkorrekturen, Belagsarbeiten, Gemeindestrassen</li> <li>• Einlage in Fonds, Parkplätze / Parkhäuser</li> <li>• Unterhalt Landungsanlagen Schiffsstation</li> <li>• Löhne Werkhofmitarbeiter, Werkhof</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Entnahme aus Aufwertungsreserve, Gemeindestrassen</li> <li>• Konzessionen Benützung Parkplätze, Parkplätze / Parkhäuser</li> <li>• Verkauf SBB-GA, öffentlicher Verkehr, übrige</li> </ul>

<b>7</b>	<p><b>Umweltschutz und Raumordnung</b></p> <p>Kurz und bündig - Der Nettoaufwand fällt im Vergleich zum Budget 2017 um CHF 232'970 oder 21,5 % und zur Jahresrechnung 2016 um CHF 190'941.57 oder 17,0 % höher aus. Die Verschlechterung gegenüber dem Budget 2017 ergibt sich aus einem Mehraufwand von CHF 8'480 und einem Minderertrag von CHF 224'490.</p>
----------	--

<b>Gegenüber Budget 2017</b>	
<b>Mehraufwand</b>	<b>Minderertrag</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Einlage Werterhalt Abwasserbeseitigung</li> <li>• Einlage in Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung</li> <li>• Dienstleistungen Stadtplanung, Raumordnung</li> <li>• Planmässige Abschreibungen Abwasserbeseitigung</li> <li>• MWST-Vorsteuerkürzung, Abwasserbeseitigung</li> <li>• Dienstl. Verkehrsplanung und Geometer, Raumord.</li> <li>• Dienstleistungen Dritter, Abfallbeseitigung</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Benützungsgebühren Abwasserbeseitigung</li> </ul>
<b>Minderaufwand</b>	<b>Mehrertrag</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Planm. Abschreibungen altes VV, Abwasserbes.</li> <li>• Einlage in Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung</li> <li>• Unterhalt Abwasserbeseitigung</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Entnahme aus Aufwertungsreserve Abwasserbeseitigung</li> </ul>

<b>Gegenüber Jahresrechnung 2016</b>	
<b>Mehraufwand</b>	<b>Minderertrag</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Dienstleistung Stadtplanung, Raumordnung</li> <li>• Entschädigung Betriebskosten ARA, Abwasserbes.</li> <li>• Planmässige Abschreibungen Abwasserbeseitigung</li> <li>• MWST-Vorsteuerkürzung Abwasserbeseitigung</li> <li>• Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Friedhof</li> <li>• Planmässige Abschreibung Sachanlagen, Friedhof</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Benützungsgebühren Abwasserbeseitigung</li> <li>• Einnahmenüberschuss IR, Abwasserbeseitigung</li> <li>• Interne Verrechnung Zinsen, Abwasserbeseitigung</li> </ul>

Minderaufwand	Mehrertrag
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Einlage in Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung</li> <li>• Entschädigung an ARA Annuitäten, Abwasserbeseitigung</li> <li>• Einlage Werterhalt in Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung</li> <li>• Beitrag an private Organisationen, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ertrag Kremationen, Friedhof</li> <li>• Entnahme aus Aufwertungsreserve, Abwasserbeseitigung</li> <li>• Benutzung Urnengemeinschaftsanlage</li> </ul>

<b>8</b>	<b>Volkswirtschaft</b> Kurz und bündig - Der Nettoaufwand fällt im Vergleich zum Budget 2017 um CHF 108'140 oder 18,0 % und zur Jahresrechnung 2016 um CHF 81'638.00 oder 13,0 % höher aus. Die Verschlechterung gegenüber dem Budget 2017 ergibt sich aus einem Mehraufwand von CHF 116'860, welcher einem Mehrertrag von CHF 8'720 gegenüber steht.
----------	--

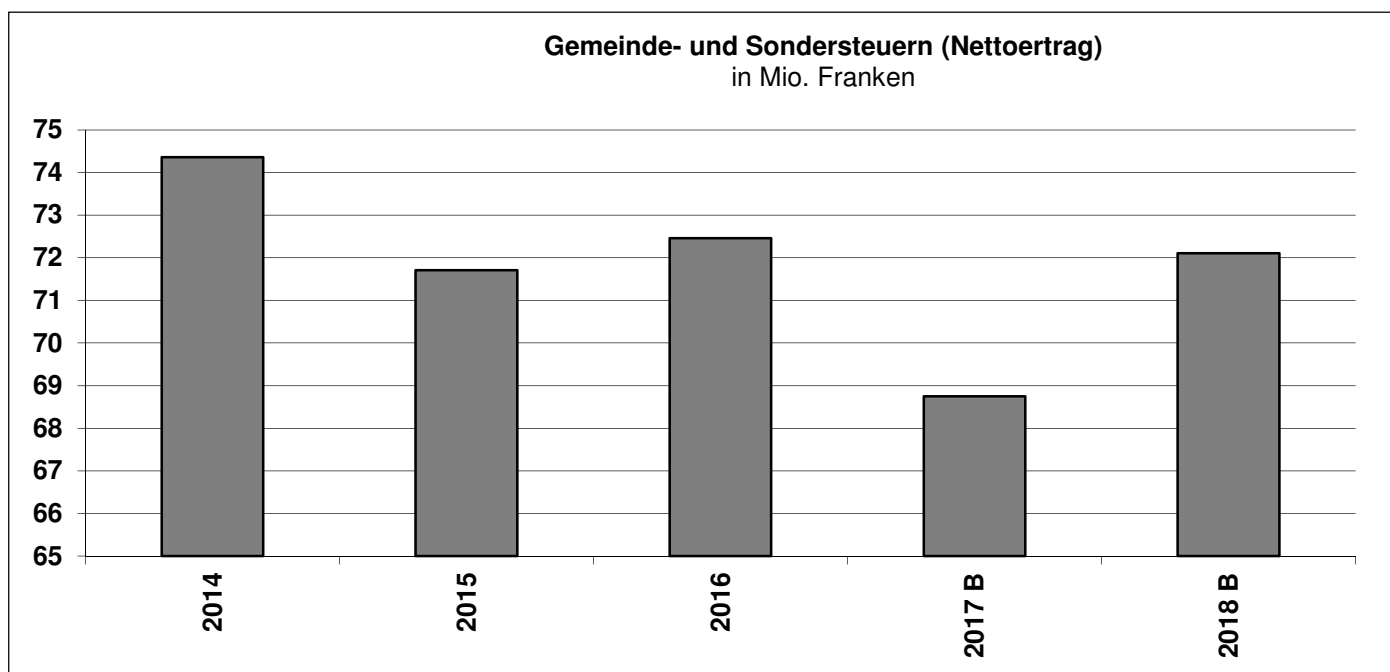
Gegenüber Budget 2017	
<b>Mehraufwand</b>	<b>Minderertrag</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Übrige Spesen Städtetagung, Kommunale Werbung</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• -</li> </ul>
<b>Minderaufwand</b>	<b>Mehrertrag</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• -</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• -</li> </ul>

Gegenüber Jahresrechnung 2016	
<b>Mehraufwand</b>	<b>Minderertrag</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Übrige Spesen Städtetagung, Kommunale Werbung</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• -</li> </ul>
<b>Minderaufwand</b>	<b>Mehrertrag</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• -</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• -</li> </ul>

<b>9</b>	<b>Finanzen (ohne Steuern), vor Gewinnverwendung</b> Kurz und bündig - Der Nettoaufwand fällt im Vergleich zum Budget 2017 um CHF 263'020 oder 16,3 % und zur Jahresrechnung 2016 um CHF 1'699'722.31 oder 940,6 % höher aus. Die Verschlechterung gegenüber dem Budget 2017 ergibt sich aus einem Minderertrag von CHF 359'140, welcher einem Minderaufwand von CHF 96'120 gegenüber steht.
----------	---

Gegenüber Budget 2017	
<b>Mehraufwand</b>	<b>Minderertrag</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Abgabe Ressourcenausgleich, Finanz- und Lastenausgleich</li> <li>• Interne Verrechnung Zinsen, Spezialfinanzierung Landreserven Obach, Mutten, Ober- und Unterhof</li> <li>• Unterhalt Hauptgasse 68, Liegenschaften des Finanzvermögens</li> <li>• Telefon und Kommunikation, Liegenschaften des Finanzvermögens</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Interne Verrechnung Zinsen, Zinsen</li> <li>• Mietzinse Liegenschaften des Finanzvermögens</li> </ul>
<b>Minderaufwand</b>	<b>Mehrertrag</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Interne Verrechnung Zinsen, Liegenschaften des Finanzvermögens</li> <li>• Rückerstattungs zins, Zinsen</li> <li>• Einlage in Fonds, Liegenschaften des Finanzvermögens</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Entnahme aus der Spezialfinanzierung Landreserven Obach, Mutten, Ober- und Unterhof</li> <li>• Interne Verrechnung Zinsen Spezialfinanzierungen, Zinsen</li> <li>• Zinsen Forderungen und Kontokorrente, Zinsen</li> </ul>

Gegenüber Jahresrechnung 2016	
<b>Mehraufwand</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Abgabe Ressourcenausgleich, Finanz- und Lastenausgleich</li> <li>• Telefon und Kommunikation, Liegenschaften des Finanzvermögens</li> <li>• Interne Verrechnung Zinsen, Spezialfinanzierung Landreserven Obach, Mutten, Ober- und Unterhof</li> </ul>	<b>Minderertrag</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Mietzinse Liegenschaften des Finanzvermögens</li> </ul>
<b>Minderaufwand</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Rückerstattungszinsen, Zinsen</li> <li>• Einlage in Fonds, Liegenschaften des Finanzvermögens</li> <li>• Verzinsung laufende Darlehen, Zinsen</li> <li>• Unterhalt Hochbauten Finanzvermögen, Liegenschaften des Finanzvermögens</li> <li>• Interne Verrechnung Zinsen Spezialfinanzierungen, Zinsen</li> <li>• Unterhalt Hochbauten, Spezialfinanzierung Landreserven Obach, Mutten, Ober- und Unterhof</li> <li>• Dienstleistungen Dritter, Liegenschaften des Finanzvermögens</li> </ul>	<b>Mehrertrag</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Zinsen Forderungen und Kontokorrente, Zinsen</li> </ul>



9

**Finanzen (Gemeinde- und Sondersteuern, Nettoertrag)**

Kurz und bündig - Der Nettoertrag fällt im Vergleich zum Budget 2017 um CHF 3'355'500 oder 4,9 % höher und zur Jahresrechnung 2016 um CHF 352'523.44 oder 0, % tiefer aus. Die Verbesserung gegenüber dem Budget 2017 ergibt sich aus einem Mehrertrag von CHF 3'501'000, welcher einem Mehraufwand von CHF 145'500 gegenüber steht. Die direkten Steuern der natürlichen Personen werden mit einem Steuerfuss von 112 % veranschlagt (2013 - 2016: 115 %). Die direkten Steuern der juristischen Personen werden mit einem Steuerfuss von 112 % veranschlagt (2006 - 2016: 115 %). Der Steuerfuss für Holding-, Domizil- und Verwaltungsgesellschaften beträgt unverändert 50 % der ganzen Staatssteuer.

<b>Gegenüber Budget 2017</b>	
<b>Minderaufwand</b>	<b>Mehrertrag</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>-</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Quellensteuern natürliche Personen laufendes Jahr</li> <li>Gemeindesteuern nat. Personen laufendes Jahr</li> <li>Gemeindesteuern jur. Personen laufendes Jahr</li> <li>Gemeindesteuern juristische Personen Vorjahr</li> <li>Kapitalabfindungssteuer</li> <li>Gemeindesteuern natürliche Personen Vorjahr</li> <li>Eingang abgeschriebener Steuerforderungen natürliche Personen</li> <li>Nachsteuern natürliche Personen</li> </ul>
<b>Mehraufwand</b>	<b>Minderertrag</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Forderungsverluste Steuern, allgemeine Gemeindesteuern</li> <li>Beitrag an Kanton für pauschale Steueranrechnung</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Quellensteuern natürliche Personen Vorjahr</li> </ul>

<b>Gegenüber Jahresrechnung 2016</b>	
<b>Mehraufwand</b>	<b>Minderertrag</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>-</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Quellensteuern natürliche Personen laufendes Jahr</li> <li>Gemeindesteuern natürliche Personen Vorjahr</li> <li>Grundstückgewinnsteuern</li> <li>Nachsteuern juristische Personen</li> </ul>
<b>Minderaufwand</b>	<b>Mehrertrag</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Forderungsverluste Steuern, allgemeine Gemeindesteuern</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Gemeindesteuern jur. Personen laufendes Jahr</li> <li>Gemeindesteuern juristische Personen Vorjahr</li> <li>Gemeindesteuern nat. Personen laufendes Jahr</li> <li>Nachsteuern natürliche Personen</li> <li>Personalsteuern</li> </ul>

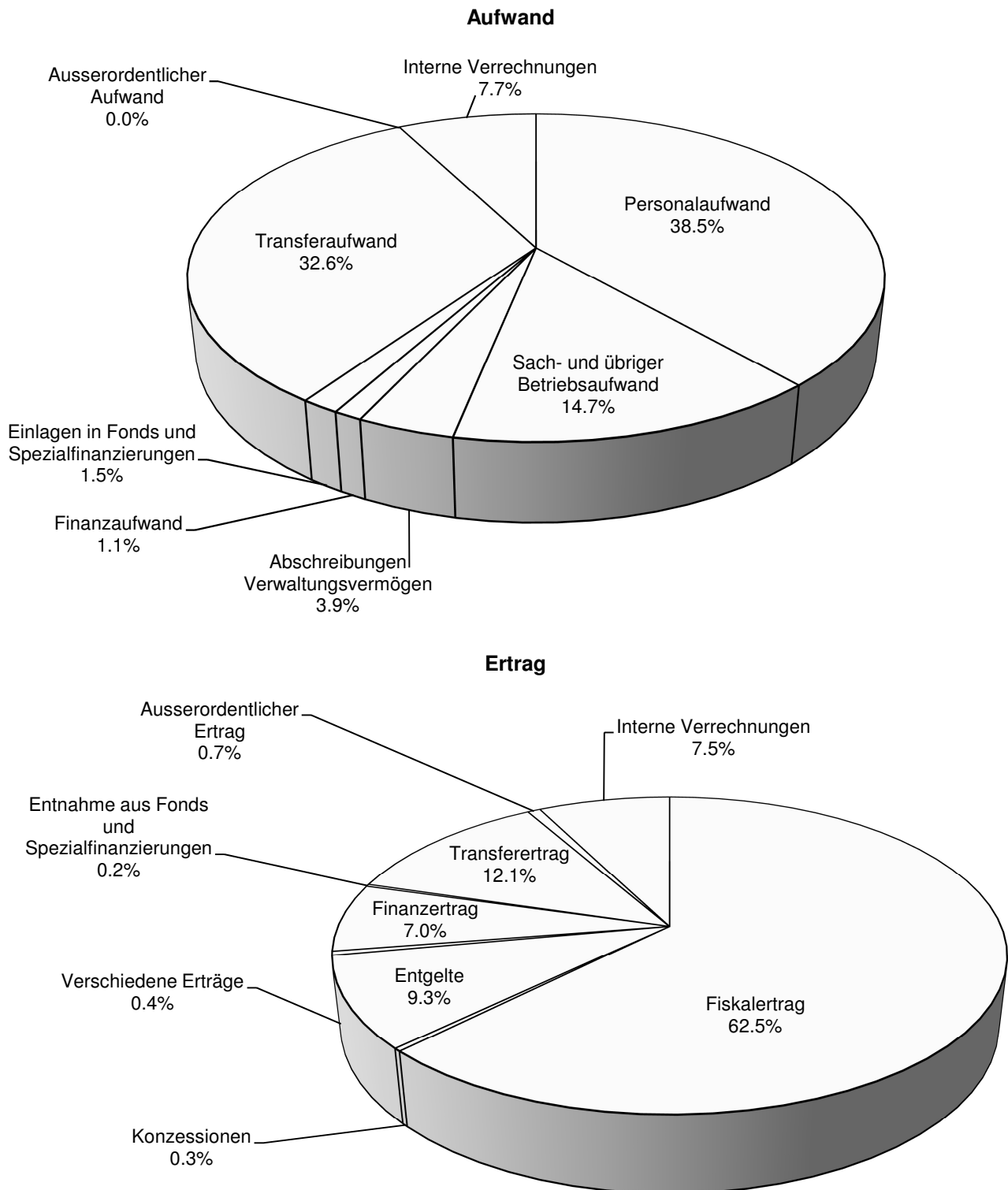
Für die *natürlichen Personen* gehen wir vom neusten Stand des veranlagten Steuerertrags und von den aktuellsten Erfahrungswerten aus. Zum Ertrag des laufenden Jahres (Vorbezug) von 52,8 Mio. Franken kommen Korrekturerträge aufgrund der Rechnungsstellung der definitiven Rechnungen (Taxationskorrekturen) von 4,5 Mio. Franken sowie die Personalsteuern mit 0,3 Mio. Franken dazu. Die mit 4,5 Mio. Franken veranschlagten Taxationskorrekturen stimmen mit dem Durchschnittswert der letzten 5 Jahre überein. Die Taxationskorrekturen wurden noch nie so hoch budgetiert. Es steigt deshalb das Risiko, dass der budgetierte Ertrag einmal nicht mehr erreicht werden kann. Die Nachsteuern und Bussen der natürlichen Personen werden weiterhin auf 0,3 Mio. Franken belassen. Der Eingang der abgeschriebenen Forderungen wird aufgrund des Durchschnittswertes der letzten 3 Jahre budgetiert. Bei den Quellensteuern rechnen wir aufgrund der uns zur Verfügung stehenden Abrechnungen des Kantons mit einem Ergebnis von 2,6 Mio. Franken. Damit erhöht sich der Budgetbetrag gegenüber dem Budget 2017 um 2,101 Mio. Franken oder 3,6 %, gegenüber dem Rechnungsjahr 2016 sinkt der Betrag trotz Steuerfusssenkung im 2017 um 3 % nur um 0,698 Mio. Franken oder 1,1 %.

Bei den *juristischen Personen* erweist sich eine zuverlässige Prognose wie immer als äusserst schwierig. Der Steuerertrag unterliegt erheblichen Schwankungen. Wegen der Gegenwartsbesteuerung stehen uns als aktuelle Zahlen ebenfalls erst die Daten der Steuerperiode 2014 und 2015 zur Verfügung. Nach Rücksprache mit dem Kanton rechnen wir jedoch mit einer stabilen Entwicklung. Zum Ertrag des laufenden Jahres (Vorbezug) von 9,5 Mio. Franken (Vorjahr 8,7 Mio. CHF) kommen Korrekturerträge aufgrund der Rechnungsstellung der definitiven Rechnungen (Taxationskorrekturen) von 1,5 Mio. Franken (Vorjahr 1,0 Mio. CHF) dazu. Die 1,5 Mio. Franken stützen sich auf den langjährigen Durchschnittswert ab. Nach- und Strafsteuern der juristischen Personen werden im 2018 keine budgetiert. Im Vergleich zum Vorjahr erhöht sich der Budgetbetrag um 1,3 Mio. Franken oder 13,4 % und gegenüber dem Rechnungsjahr 2016 trotz Steuerfusssenkung im 2017 um 3 % um 0,6 Mio. Franken oder 5,8 %.

Die *Grundstückgewinnsteuern* sind naturgemäss grossen Schwankungen unterworfen. Gestützt auf den Durchschnitt der letzten Jahre werden 0,4 Mio. Franken veranschlagt. Die *Kapitalabfindungssteuern* werden aufgrund aktualisierter Hochrechnungen um 0,1 Mio. Franken höher auf 1,2 Mio. Franken eingesetzt und sind somit in etwa gleich hoch wie der 4-jährige Durchschnitt.

## 2.4 Gliederung nach Arten

Der Gesamtaufwand und der Gesamtertrag gliedern sich wie folgt auf die einzelnen Sacharten auf:



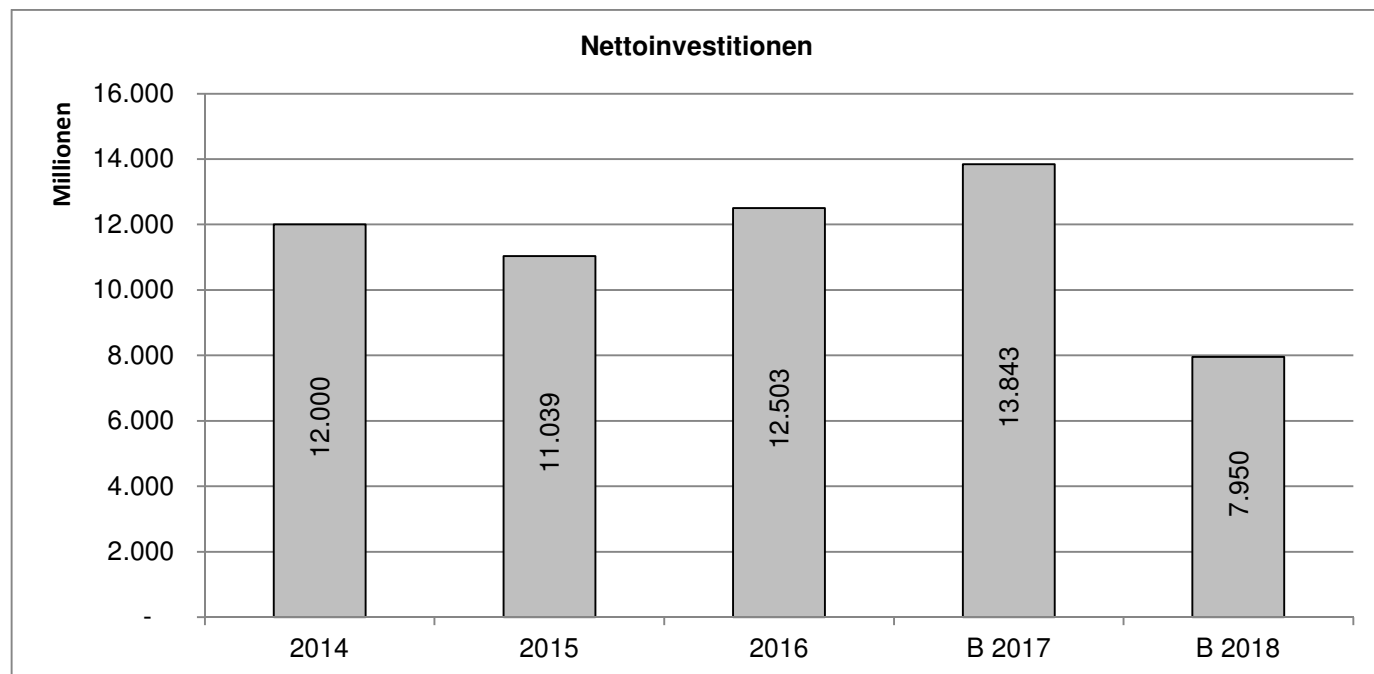
Aus der Artengliederung ist ersichtlich, wie sich die bei der Gliederung nach Aufgaben erläuterten Veränderungen in der volkswirtschaftlichen Aufteilung auswirken.

### 3. Investitionsrechnung

#### 3.1 Erläuterungen

Bruttoinvestitionen von 10,223 Mio. Franken (Vorjahr: 15,498 Mio. CHF) stehen Einnahmen von 2,273 Mio. Franken (1,655 Mio. CHF) gegenüber.

Die Nettoausgaben belaufen sich damit auf 7,950 Mio. Franken (13,843 Mio. CHF).



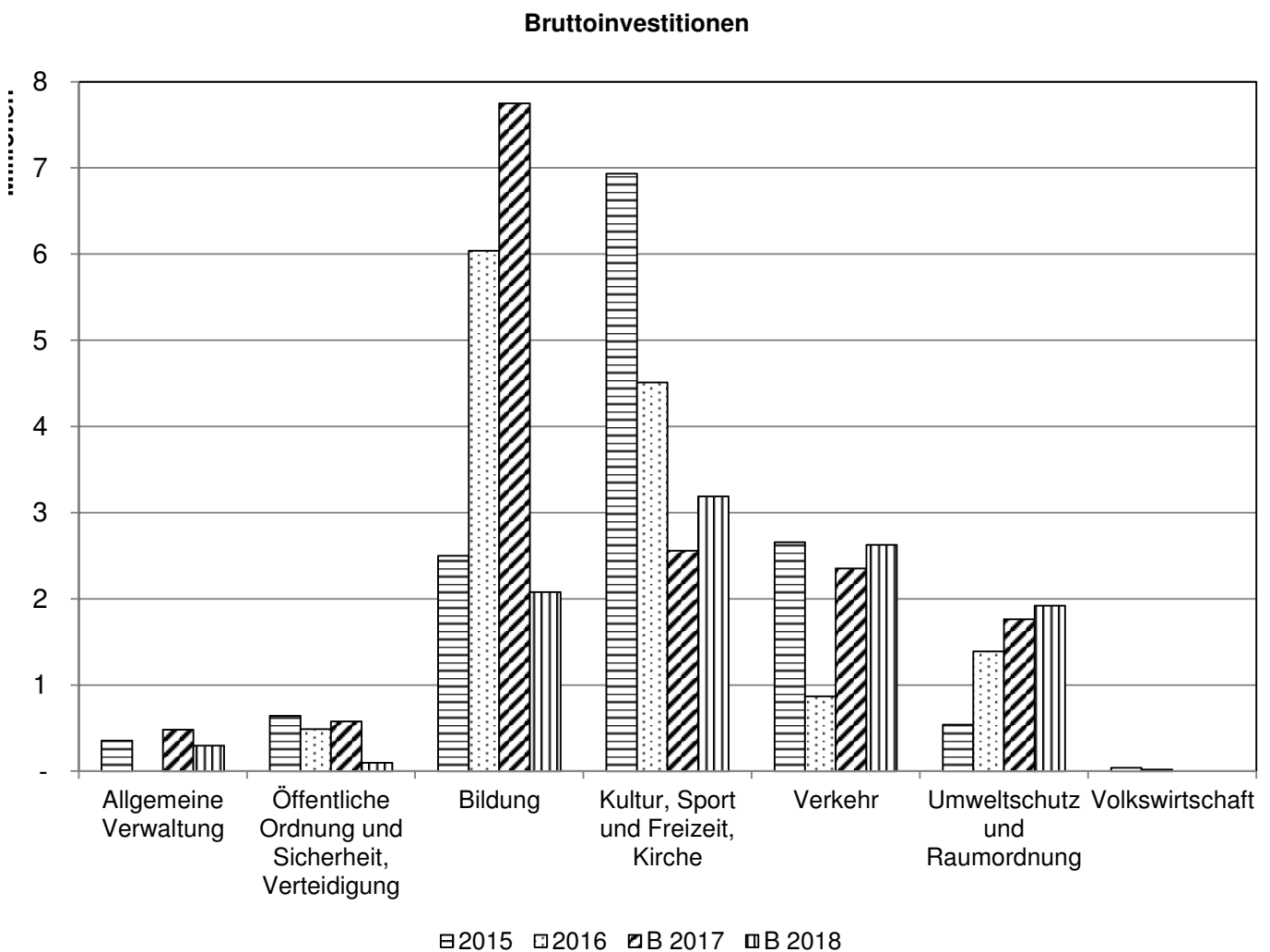
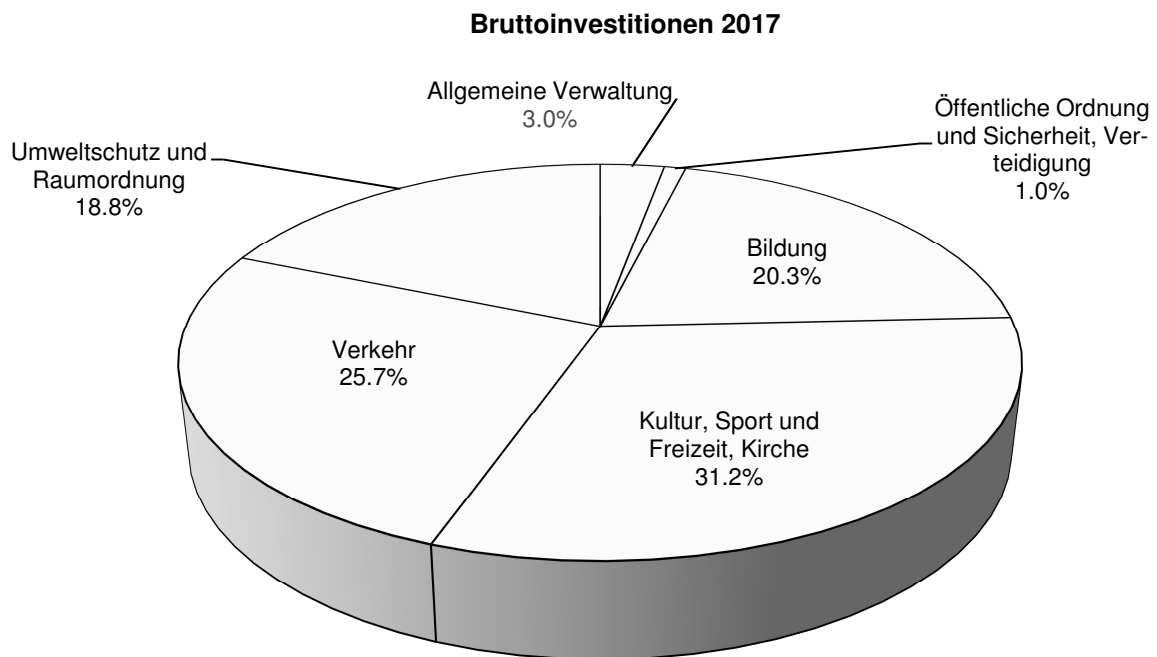
Die mit dem Finanzplan vorgegebenen Nettoinvestitionen werden um 0,219 Mio. Franken oder 2,7 % unterschritten.

#### 3.2 Kreditbewilligungen

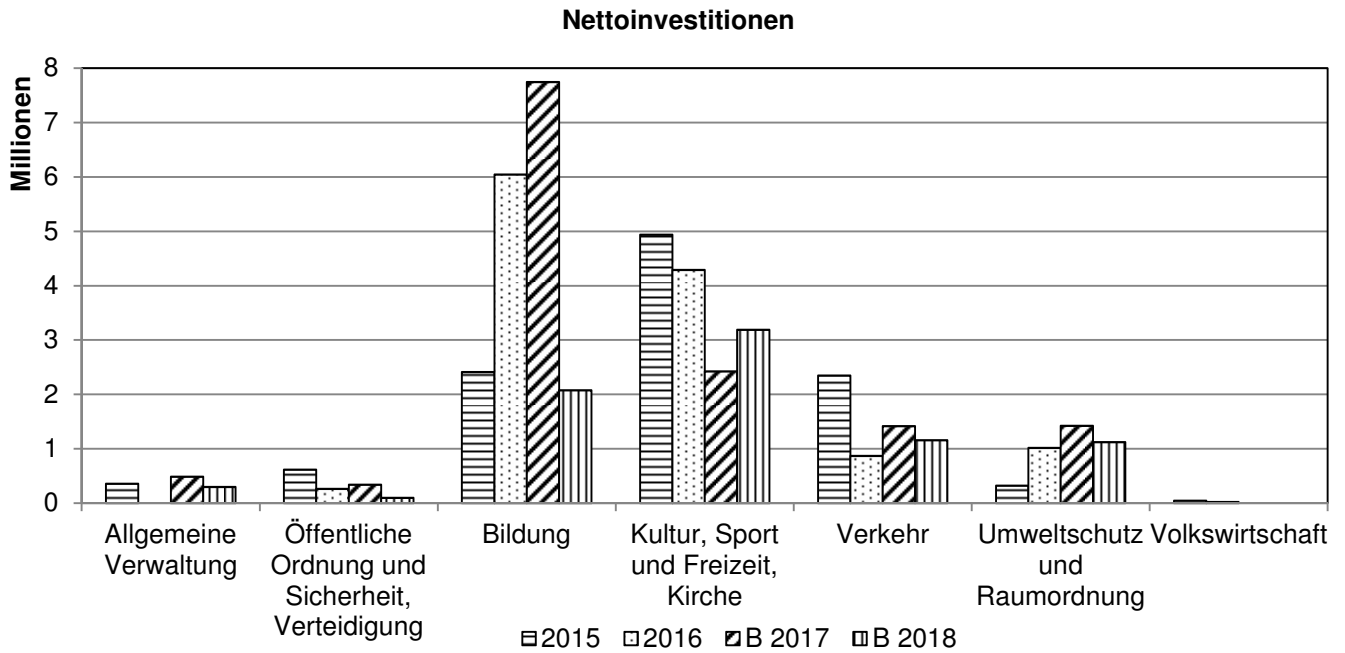
Die beantragten Kreditbewilligungen belaufen sich auf brutto 9,295 Mio. Franken. Nach Abzug der Einnahmen von CHF 0 verbleibt eine Nettokreditsumme von 9,295 Mio. Franken (Vorjahr: 5,052 Mio. CHF).

### 3.3 Gliederung nach Aufgaben

Die Bruttoinvestitionen von 10,223 Mio. Franken verteilen sich folgendermassen auf die einzelnen Aufgabenbereiche:





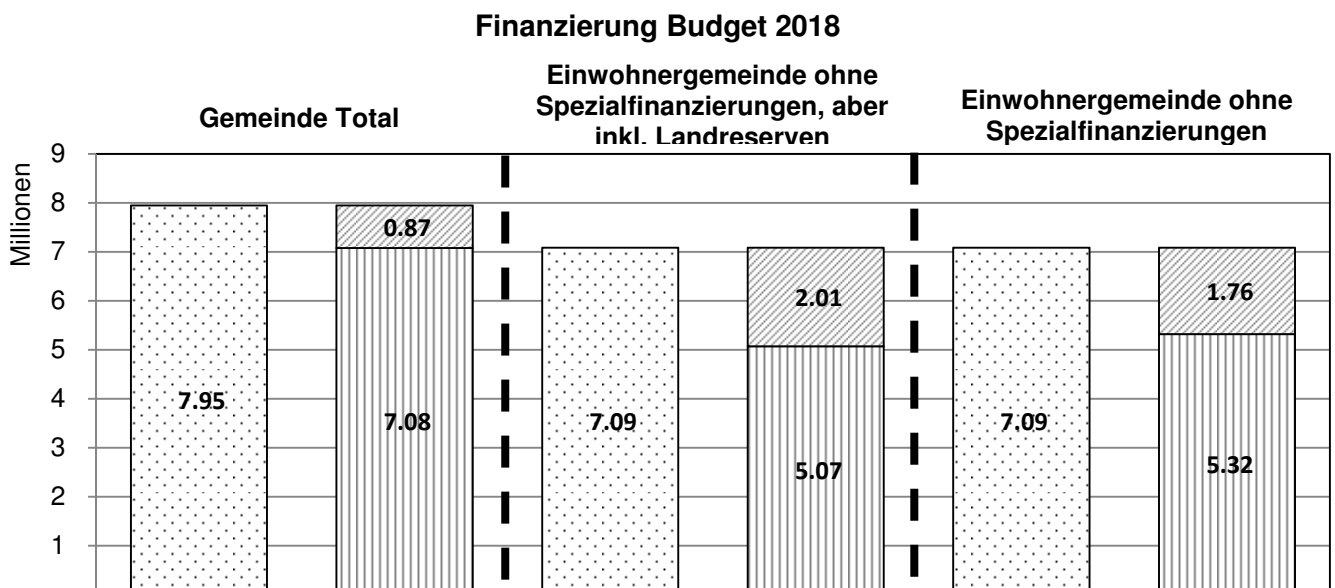


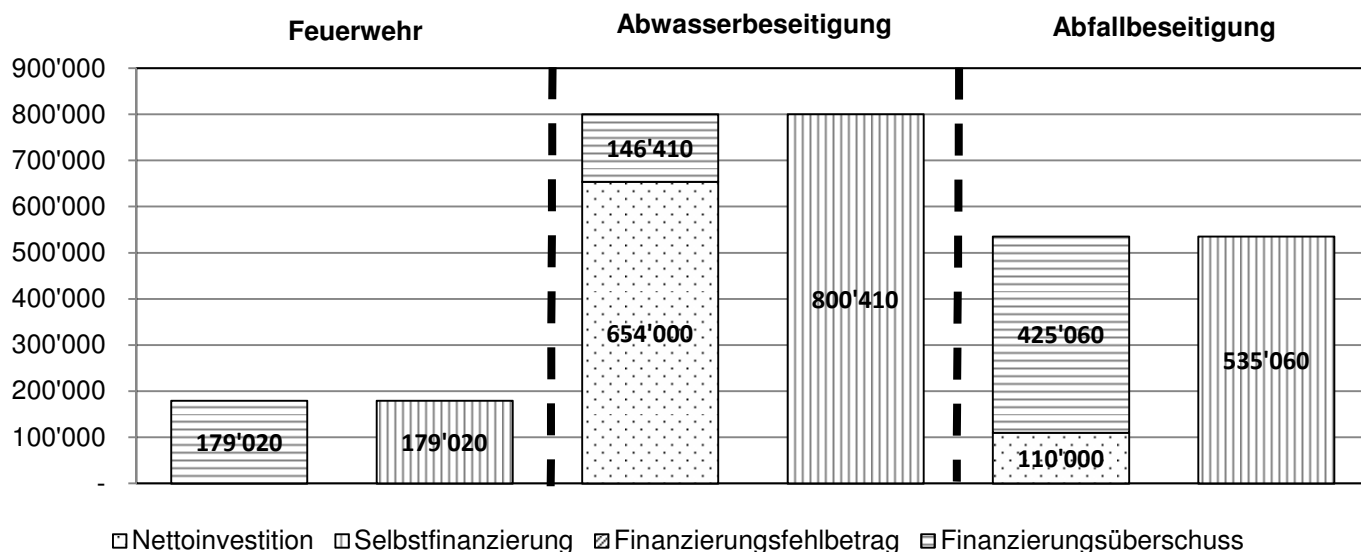
Die Einzelheiten sind in der Investitionsrechnung des Budgets ersichtlich. Den Detailzahlen sind Bemerkungen beigefügt, mit denen einzelne Positionen kurz erläutert werden.

#### 4. Finanzierung

	B 2018	B 2017	2016
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	6'448'920.00	5'831'010.00	9'643'487.56
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-7'950'100.00	-13'842'600.00	-11'219'455.69
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	10'000'000.00	10'000'000.00	-7'723'413.80
<b>Veränderung Flüssige Mittel</b>	<b>8'498'820.00</b>	<b>1'988'410.00</b>	<b>-9'299'381.93</b>

Im 2018 werden keine Darlehen zur Rückzahlung fällig, es wird mit einer Neuaufnahme von insgesamt 10 Mio. Franken gerechnet.





Die Selbstfinanzierung ist die 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. Ist die Selbstfinanzierung höher als die Nettoinvestition, verbleibt ein Finanzierungsüberschuss. Ist die Selbstfinanzierung tiefer als die Nettoinvestition, verbleibt ein Finanzierungsfehlbetrag. Die Stadt weist mit dem Budget 2018 einen Finanzierungsfehlbetrag von 0,870 Mio. Franken aus (JR 2016: Finanzierungsüberschuss von 1,252 Mio.). Werden alle Spezialfinanzierungen ausser der Spezialfinanzierung Landreserven Obach, Mutten, Ober- und Unterhof ausgeklammert, verbleibt ein Finanzierungsfehlbetrag von 2,014 Mio. Franken (JR 2016: 1,121 Mio.). Werden alle Spezialfinanzierungen ausgeklammert, weist die Stadt einen Finanzierungsfehlbetrag von 1,765 Mio. Franken aus (JR 2016: 0,855 Mio.). Die Spezialfinanzierungen weisen mit Ausnahme der Spezialfinanzierung Landreserven Obach, Mutten, Ober- und Unterhof mit dem Budget 2018 alle einen Finanzierungsüberschuss aus. Die Feuerwehr erzielt einen Finanzierungsüberschuss von CHF 179'020 (JR 2016: 181'644.60), die Abwasserbeseitigung einen solchen von CHF 146'410 (JR 2016: 1,279 Mio.) und die Abfallbeseitigung einen Finanzierungsüberschuss von CHF 425'060 (JR 2016: 515'509.76).

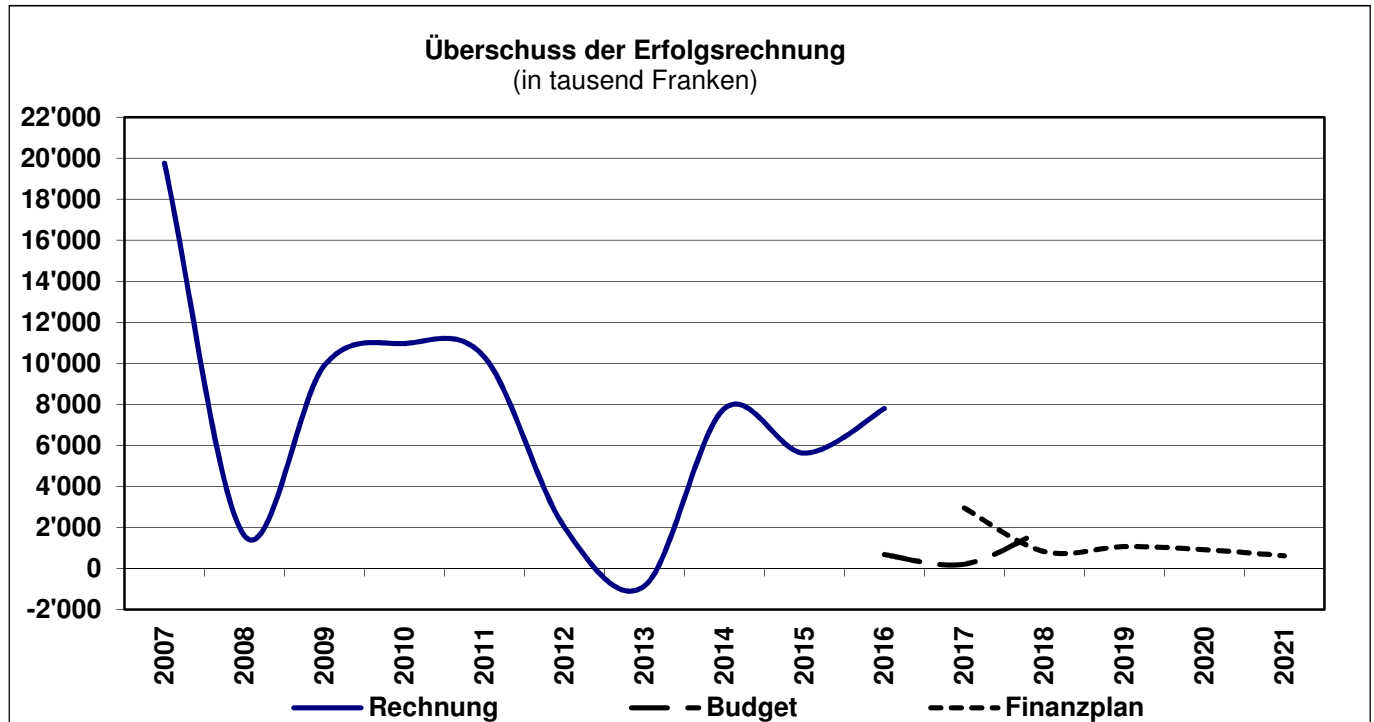
Die Selbstfinanzierung gemessen an den Nettoinvestitionen ergibt den Selbstfinanzierungsgrad. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung. Die einzelnen Bereiche weisen folgende Selbstfinanzierungsgrade aus:

	2015	2016	Budget 2017	Budget 2018
Gemeinde Total	102,9 %	110,0 %	42,1 %	89,1 %
Gemeinde ohne Spezialfinanzierungen, aber inkl. Landreserven Obach, Mutten, Ober- und Unterhof	82,2 %	90,4 %	25,8 %	71,6 %
Gemeinde ohne Spezialfinanzierungen	87,0 %	92,7 %	26,9 %	75,1 %
Feuerwehr	60,6 %	169,6 %	146,0 %	Keine NI
Abwasserbeseitigung	900,2 %	365,0 %	177,2 %	122,4 %
Abfallbeseitigung	6'390,4 %	21'305,7 %	157,0 %	486,4 %

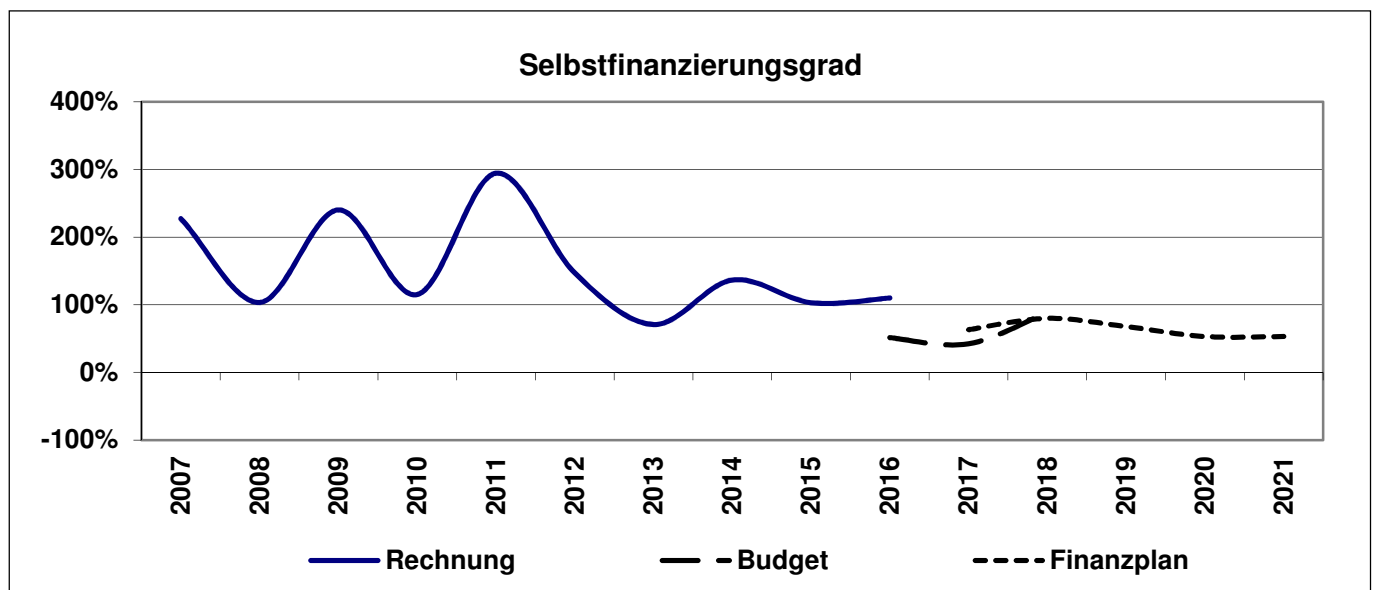
Die Selbstfinanzierung gemessen an den Nettoinvestitionen ergibt einen Selbstfinanzierungsgrad von 89,1 %. (Finanzplan: 79,9 %). Da die Spezialfinanzierungen Feuerwehr, Abwasserbeseitigung und Abfallbeseitigung im Budget 2018 sehr gute Selbstfinanzierungsgrade ausweisen, liegt der Selbstfinanzierungsgrad der Einwohnergemeinde der Stadt Solothurn ohne Berücksichtigung der Spezialfinanzierungen tiefer als der Selbstfinanzierungsgrad von 89,1 % über die gesamte Einwohnergemeinde. Ohne Berücksichtigung aller Spezialfinanzierungen ausser der Spezialfinanzierung Landreserven Obach, Mutten, Ober- und Unterhof liegt der Selbstfinanzierungsgrad im Budget 2018 bei 71,6 % (2016: 90,4 %, 2015: 82,2 %).

## 5. Ausblick

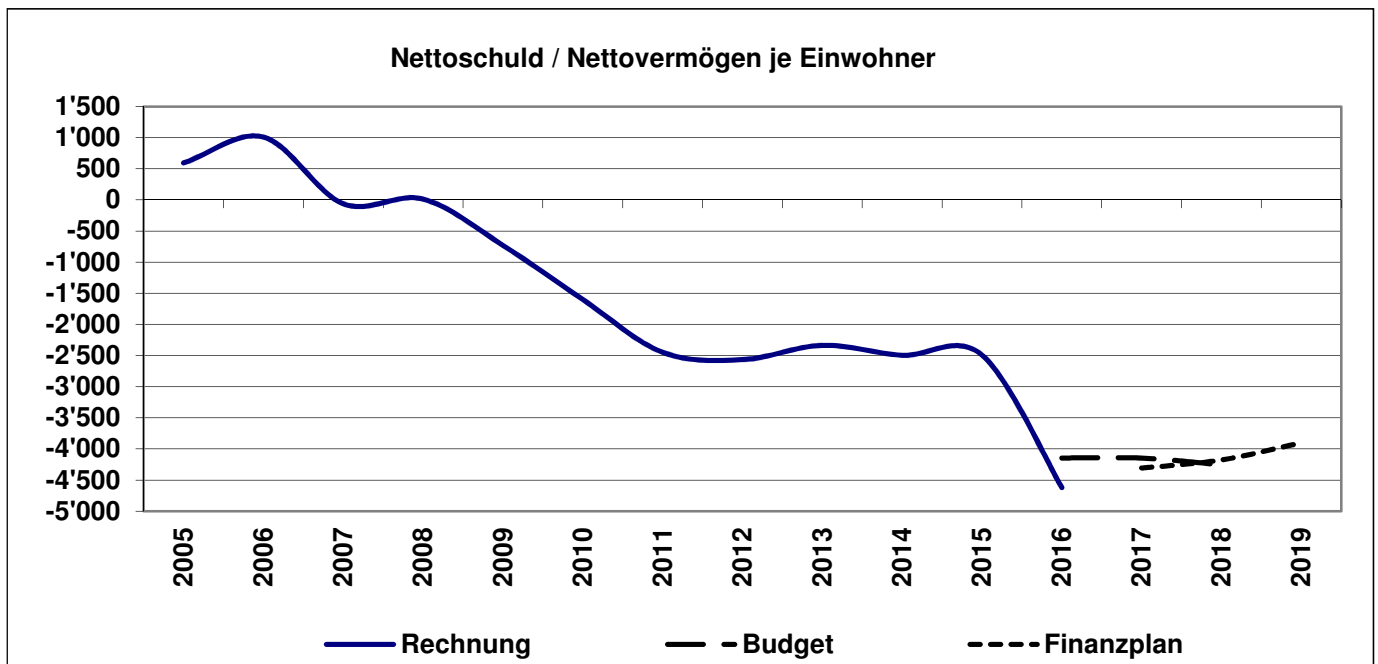
Die Ergebnisse des Finanzplanes 2018 - 2021, welcher am 12. September 2017 vom Gemeinderat beschlossen wurde, waren schlechter als diejenigen des letztjährigen Finanzplanes. Die Nettoinvestitionen steigen weiter an und erreichen einen den Höchststand der letzten Jahre.



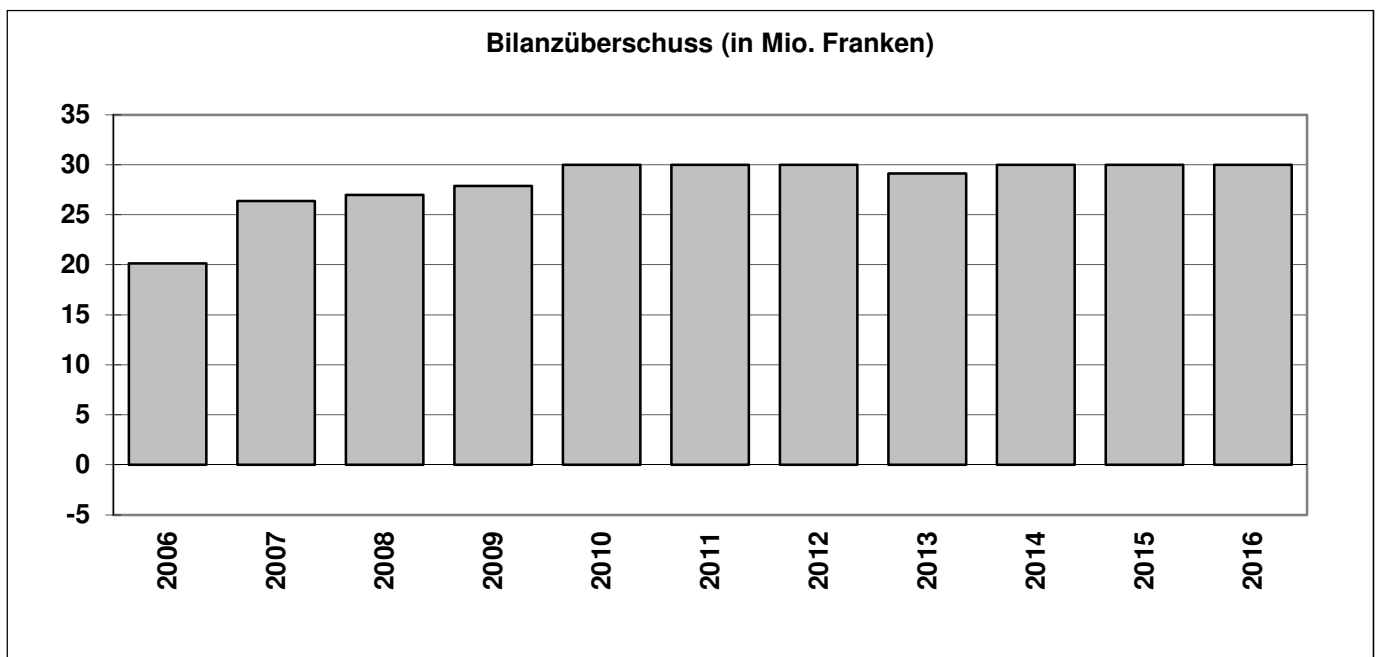
Über die gesamte Planungsperiode hinweg wird ein Ertragsüberschuss von 3,4 Mio. Franken ausgewiesen (letztjähriger Finanzplan: Defizit von 2,9 Mio. Franken). Ausschlaggebend für die sinkenden Ertragsüberschüsse sind die aus den hohen Investitionen ergebenden Abschreibungen sowie die steigenden Kosten der Bildung, Gesundheit und Sozialen Sicherheit. Dagegen fallen die Steuererträge wiederum massiv höher aus.



Der Selbstfinanzierungsgrad beläuft sich im Mittel auf 60,3 % (Vorjahr: 63,8 %) und liegt damit unter dem von der Finanzdirektorenkonferenz empfohlenen Minimum von 70 %.



Das Nettovermögen pro Kopf der Bevölkerung von CHF 2'491 per 01.01.2016 vergrösserte sich infolge der Neubewertung des Finanzvermögens auf CHF 4'542. Per Ende 2016 stieg es auf CHF 4'622. Bis Ende Finanzplan ist mit einer Abnahme auf CHF 2'878 zu rechnen (Vorjahr: CHF 2'619). Das entspricht einem mittleren Vermögen.



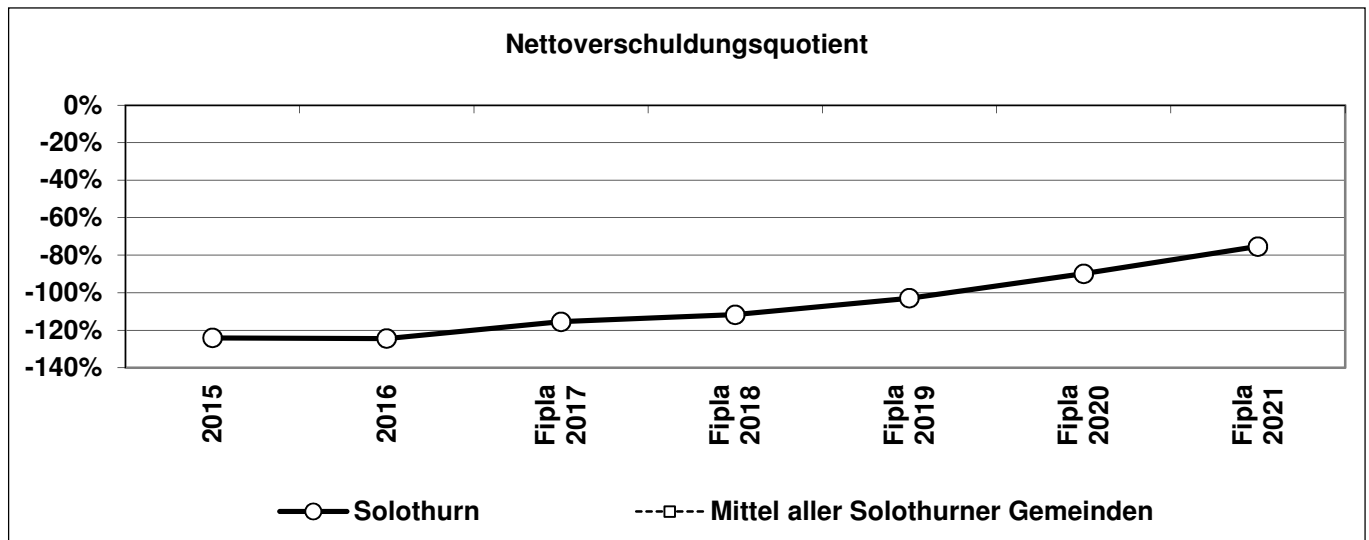
Der Bilanzüberschuss, welcher für allfällige Aufwandüberschüsse verwendet werden kann, beträgt per Ende 2016 30 Mio. Franken und weist einen erfreulichen Stand aus.

Bei Wertung der Ergebnisse muss allerdings berücksichtigt werden, dass die Auswirkungen der wirtschaftlichen Turbulenzen auf die Steuererträge der natürlichen und juristischen Personen nicht abschätzbar sind.

Die Ergebnisse dieses Finanzplans sind deshalb mit Vorsicht zu interpretieren.

## 6. Gewichteter Nettoverschuldungsquotient

Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen bzw. wie viele Jahrestanchen erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen. So wird im Nettoverschuldungsquotient die Nettoschuld I in Prozenten des gewichteten Steuerertrages ausgedrückt. Der Steuerertrag wird auf einen Steuerbezug von 100% umgerechnet.



Der Nettoverschuldungsquotient belief sich in der Jahresrechnung 2016 auf -124,4 % (Vorjahr: -124,1 %). Da diese Kennzahl mit HRM2 frisch eingeführt wurde, ist der Mittelwert der Solothurner Gemeinden noch nicht bekannt.

Die Verschuldung wird bei einem Nettoverschuldungsquotient von unter 100 % als gut, zwischen 100 bis 150 % als genügend und über 150 % als schlecht beurteilt.

Die Vorgabe über die maximale Nettoverschuldung (Schuldenbremse § 136 Abs. 3 Gemeindegesetz) ist mit dem vorliegenden Budget eingehalten. Erläuterung bezogen auf Budget 2018: Sofern sich der Nettoverschuldungsquotient in der Jahresrechnung 2016  $\geq 150\%$  beläuft, hat die Gemeinde ein Budget vorzulegen, worin sich der Selbstfinanzierungsgrad insgesamt nicht kleiner als 80% beläuft. Weitere Erläuterungen siehe Handbuchordner, Ziffer 16.6.

## 7. Schlussbemerkungen

Die Ausgangslage präsentiert sich sehr gut. Die Stadt Solothurn weist per Ende 2016 ein Nettovermögen von 77,6 Mio. CHF oder pro Einwohner von CHF 4'622 aus. Der Finanzplan, welcher am 12. September 2017 vom Gemeinderat genehmigt wurde, zeigt auf, dass ab 2019 sehr hohe Nettoinvestitionen zu erwarten sind. Das Vermögen wird in den nächsten Jahren somit stark sinken. Zu beachten ist, dass bereits in den Jahren 2015 und 2016 ohne Berücksichtigung der Spezialfinanzierungen kleinere Finanzierungsfehlbeträge erwirtschaftet wurden. Aufgrund dessen wurde auf eine nochmalige Senkung des Steuerfusses für natürliche und juristische Personen verzichtet.

Mit dem Budget 2018 weisen wir einen Ertragsüberschuss von 1,930 Mio. CHF aus. Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt 89,1 %, und gilt als verantwortbare Neuverschuldung. Er ist höher als derjenige im Finanzplan ausgewiesene Selbstfinanzierungsgrad von 79,9 % für das Jahr 2018. Klammert man die Spezialfinanzierungen Feuerwehr, Alterssiedlung, Abwasserbeseitigung, Abfallbeseitigung und Friedel-Hürzeler-Haus aus, ergibt sich im 2018 ein Finanzierungsfehlbetrag von 2,0 Mio. Franken bzw. ein Selbstfinanzierungsgrad von 71,6 %.

Die Kantonsbeiträge Gesundheit/Soziale Sicherheit sinken von CHF 812.50 auf CHF 806.40 pro Einwohner, was ein Rückgang gegenüber dem letztjährigen Budget von 0,1 Mio. CHF ausmacht. Gegenüber dem Rechnungsjahr 2010 sind diese Kosten jedoch um CHF 193.81 pro Einwohner oder um insgesamt 3,3 Mio. CHF gestiegen!

Die direkten Steuern der natürlichen Personen lagen im 2016 mit 61,4 Mio. Franken unter dem Höchstjahr von 2014. Trotzdem sind sie gegenüber dem Rechnungsjahr 2015 um 2,5 Mio. CHF oder 4,3 % gestiegen und weisen einen sehr erfreulichen Stand aus. Wir rechnen auch weiterhin mit einem erfreulichen Ertrag. Die direkten Steuern der juristischen Personen sind hohen Schwankungen ausgesetzt. Dieser Steuerertrag ist im Rechnungsjahr 2016 leider um 1,5 Mio. CHF oder 12,7 % gegenüber dem Vorjahr gesunken. Wir rechnen aber auch hier mit einem konstanten Steuerertrag und gehen nicht davon aus, dass ein grösserer Einbruch zu erwarten ist. Die übrigen direkten Steuern lagen im Rechnungsjahr 2016 mit 1,9 Mio. CHF um 0,1 Mio. CHF oder 5,8 % unter dem Vorjahr. Dieser

Ertrag blieb somit auf einem sehr erfreulichen Stand. Die letztjährigen Steuererträge sowie die aktuellsten Hochrechnungen flossen in die Budgetierung 2018 ein.

Beim Blick über das Budgetjahr bereiten insbesondere die Kantonsbeiträge Gesundheit und Soziale Sicherheit Sorgen. Diese stagnieren seit 2012 auf einem konstant hohen Niveau. Die Nettoinvestitionen bleiben auch in den kommenden Jahren sehr hoch. Bereits im 2017 spürte die Stadt Solothurn den Mechanismus des neuen Finanzausgleichs. So erhöhte sich unsere Beitragszahlung gegenüber dem Jahr 2016 von 4,3 Mio. auf 5,9 Mio. Franken. Diese Erhöhung machte knapp 3 Steuerfussprozente für natürliche und juristische Personen aus. Aufgrund unserer hohen Steuererträge erhöht sich unsere Beitragszahlung nun nochmals auf 6,3 Mio. Franken. Deshalb müssen die Schaffung von neuen Stellen und Aufgaben weiterhin kritisch beurteilt werden, und es sollten nur Investitionen getätigt werden, die absolut dringend notwendig sind. Gleichzeitig soll mit Neuansiedlungen in dem von der Entlastung West erschlossenen Gebiet das Steuersubstrat vergrössert werden.

Die Erfolgsrechnung 2018 schliesst im Vergleich zum Vorjahresbudget um 1,723 Mio. Franken besser ab. Die Abweichungen zum Vorjahresbudget und zur Jahresrechnung 2016 wurden im Bericht eingehend erläutert. Deshalb wird hier auf eine nochmalige Aufzählung verzichtet.

Der grösste Teil der Investitionen liegt mit 31,2 % bei der Kultur, Sport und Freizeit, Kirche, gefolgt mit 25,7 % vom Verkehr und mit 20,3 % von der Bildung. Im Bereich Kultur, Sport und Freizeit, Kirche schlagen vor allem der der Abbruch und Neubau des Garderobenpavillons beim Fussballstadion und die Instandsetzung der Technikzentrale West im Freibad zu Buche. Im Bereich Verkehr sind es die Umgestaltung der Bernstorstrasse sowie die Strassen, Beleuchtung und Begrünung im Weitblick Nord und Süd. Im Bereich Bildung sind es die Grundrissoptimierung für die Platzbedarfsabdeckung im Schulhaus Schützenmatt und der Ersatz der Wärmezeugung und die Sanitärverteilung im Schulhaus Vorstadt. Die Nettoinvestitionen werden zu 89,1 % aus den in der Erfolgsrechnung erwirtschafteten Mitteln finanziert. Damit kann das Budget die Erwartungen des Finanzplans (SFG von 79,9 %) erfüllen. Die erste Vorgabe der Finanzkommission, den zusätzlichen Arbeitgeberbeitrag an die Pensionskasse Bafidia von 9 Mio. CHF aus dem Budget zu streichen und separat zu behandeln, konnte erfüllt werden. Die zweite Vorgabe, die Erfolgsrechnung und oder die Investitionsrechnung um 1 Million zu kürzen, konnte nicht ganz erfüllt werden. Die Erfolgsrechnung 2018 wurde um 0,054 Mio. CHF, die Nettoinvestitionen um 0,445 Mio. CHF gekürzt.

Die Budgetergebnisse fallen knapp befriedigend aus. Sie und die andauernd trüben Perspektiven des Finanzplans verlangen weiterhin Zurückhaltung und klare Prioritätensetzung bei Entscheidungen mit finanziellen Mehrbelastungen.

Solothurn, 22. November 2017

Der Finanzverwalter

Reto Notter

## Beschluss und Antrag

Der Gemeinderat beantragt, das Budget wie folgt zu genehmigen:

- |                                 |   |  |                    |
|---------------------------------|---|--|--------------------|
| 1) <b>Erfolgsrechnung</b>       | Gesamtaufwand   | CHF  | 115'426'210        |
|                                 | Gesamtertrag  | CHF  | 117'356'270        |
|                                 | <b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>  | <b>CHF</b>   | <b>1'930'060</b>   |
| 2) <b>Investitionsrechnung</b>  | Ausgaben Verwaltungsvermögen  | CHF  | 10'223'100         |
|                                 | Einnahmen Verwaltungsvermögen   | CHF  | 2'273'000          |
|                                 | <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>   | <b>CHF</b>   | <b>7'950'100</b>   |
| 3) <b>Spezialfinanzierungen</b> | Abwasserbeseitigung   | <b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b> | <b>CHF 385'650</b> |
|                                 | Abfallbeseitigung   | <b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b> | <b>CHF 535'060</b> |
| 4)                              | Dem Gemeindepersonal, ohne Lehrerschaft, wird auf den 1. Januar 2018 die tatsächlich eingetretene Jahres-<br>teuerung gemäss Index-Stand November 2017, im Minimum jedoch der Teuerungs-Index 115,3 (November-<br>Index 2014) ausgeglichen. Die Teuerungszulage unterliegt der Kompetenz des Gemeinderates. |  |                    |
| 5)                              | Der Steuerfuss ist wie folgt festzulegen:   |  |                    |
|                                 | Natürliche Personen   | 112% der einfachen Staatssteuer                      |                    |
|                                 | Juristische Personen  | 112% der einfachen Staatssteuer                      |                    |
| 6)                              | Die Feuerwehersatzabgabe ist wie folgt festzulegen:   |  |                    |
|                                 | (Minimum Fr. 20.--/ Maximum Fr. 400.--)   | 6% der einfachen Staatssteuer                        |                    |
| 7)                              | Die Gemeinderatskommission wird ermächtigt, allfällige Finanzierungsfehlbeträge gemäss vorliegendem<br>Budget durch die Aufnahme von Fremdmitteln zu decken.  |  |                    |

Im Namen des Einwohnergemeinderates  
der Stadtpräsident                      der Stadtschreiber

K. Fluri                                      H. Boll

4500 Solothurn, 21. November 2017





# Übersicht



## Übersicht Budget 2018

<b>Ergebnisse</b>	<b>Budget 2018</b>	<b>Budget 2017</b>	<b>Jahresrechnung 2016</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>			
Betrieblicher Aufwand	114'117'110	112'697'520	108'945'750.71
Betrieblicher Ertrag	108'309'110	104'766'510	110'034'938.06
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-5'808'000</b>	<b>-7'931'010</b>	<b>1'089'187.35</b>
Finanzaufwand	1'309'100	1'301'420	1'444'263.28
Finanzertrag	8'191'540	8'183'800	8'150'154.43
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>6'882'440</b>	<b>6'882'380</b>	<b>6'705'891.15</b>
Ausserordentlicher Aufwand	0	0	7'795'078.50
Ausserordentlicher Ertrag	855'620	1'255'930	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>855'620</b>	<b>1'255'930</b>	<b>-7'795'078.50</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b> Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	<b>1'930'060</b>	<b>207'300</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionsrechnung</b>			
Investitionsausgaben	10'223'100	15'498'000	12'957'663.44
Investitionseinnahmen	2'273'000	1'655'400	828'717.85
Einnahmenüberschuss	0	0	374'201.85
<b>Nettoinvestitionen</b> Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>-7'950'100</b>	<b>-13'842'600</b>	<b>-12'503'147.44</b>

## Übersicht Budget 2018

Finanzierung	Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen Total	
	Budget 2018	Jahresrechnung 2016	Budget 2018	Jahresrechnung 2016	Budget 2018	Jahresrechnung 2016
+ Ertragsüberschuss	1'930'060					
- Aufwandüberschuss						
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	1'187'540	2'394'899.54	266'830	576'114.56	920'710	1'818'784.98
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	249'570	265'153.80	249'570	265'153.80	0	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	4'518'860	3'386'780.45	4'461'020	3'386'780.45	57'840	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	559'700	881'795.05	155'300	421'332.05	404'400	460'463.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	11'000	143'535.10	11'000	143'535.10	0	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	7'500'000.00	0	7'500'000.00	0	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	855'620	0.00	808'140	0.00	47'480	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>7'079'970</b>	<b>13754786.14</b>	<b>3'814'440</b>	<b>11'475'538.16</b>	<b>1'335'470</b>	<b>2'279'247.98</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	7'950'100	12'503'147.44	7'296'100	12'018'207.02	654'000	484'940.42
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-870'130</b>	<b>1'251'638.70</b>	<b>-3'481'660</b>	<b>-542'668.86</b>	<b>681'470</b>	<b>1'794'307.56</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>89.1</b>	<b>110.0</b>	<b>52.3</b>	<b>95.5</b>	<b>204.2</b>	<b>470.0</b>

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

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

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

## Übersicht Budget 2018

<b>Finanzierung - Spezialfinanzierungen einzeln</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>		<b>Abfallbeseitigung</b>	
	Budget 2018	Jahresrechnung 2016	Budget 2018	Jahresrechnung 2016
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	385'650	1'300'844.22	535'060	517'940.76
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	0	0.00	0	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und	57'840	0.00	0	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	404'400	460'463.00	0	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0.00	0	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0.00	0	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	47'480	0.00	0	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>800'410</b>	<b>1'761'307.22</b>	<b>535'060</b>	<b>517'940.76</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	654'000	482'509.42	0	2'431.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>146'410</b>	<b>1'278'797.80</b>	<b>535'060</b>	<b>515'509.76</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>122.4</b>	<b>365.0</b>	<b>#DIV/0!</b>	<b>21'305.7</b>



# **Erfolgsrechnung**





## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 <b>Allgemeine Verwaltung</b> Nettoergebnis	19'538'270	8'748'840	20'209'690	8'465'080	18'780'828.84	8'383'277.25
		10'789'430		11'744'610		10'397'551.59
1 <b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung</b> Nettoergebnis	7'127'610	3'464'690	7'022'370	3'716'150	7'089'676.09	3'739'500.36
		3'662'920		3'306'220		3'350'175.73
2 <b>Bildung</b> Nettoergebnis	28'612'100	8'616'400	27'750'910	8'297'360	25'944'575.65	7'851'584.47
		19'995'700		19'453'550		18'092'991.18
3 <b>Kultur, Sport und Freizeit, Kirche</b> Nettoergebnis	15'248'670	4'484'400	14'737'460	5'012'490	15'247'103.18	4'760'038.20
		10'764'270		9'724'970		10'487'064.98
4 <b>Gesundheit</b> Nettoergebnis	2'283'670	600	2'280'220	600	2'225'552.60	590.00
		2'283'070		2'279'620		2'224'962.60
5 <b>Soziale Sicherheit</b> Nettoergebnis	17'491'570	3'443'230	17'191'420	3'002'850	17'463'146.79	3'854'750.60
		14'048'340		14'188'570		13'608'396.19
6 <b>Verkehr</b> Nettoergebnis	7'410'150	2'679'240	7'267'420	2'718'930	7'041'946.00	2'468'641.45
		4'730'910		4'548'490		4'573'304.55
7 <b>Umweltschutz und Raumordnung</b> Nettoergebnis	7'036'740	5'721'360	7'028'260	5'945'850	7'654'489.88	6'530'051.45
		1'315'380		1'082'410		1'124'438.43
8 <b>Volkswirtschaft</b> Nettoergebnis	716'720	8'720	599'860	0	626'522.00	160.00
		708'000		599'860		626'362.00
9 <b>Finanzen und Steuern</b> Nettoergebnis	9'960'710	80'188'790	9'911'330	77'046'930	16'111'251.46	80'596'498.71
	70'228'080		67'135'600		64'485'247.25	
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>115'426'210</b>	<b>117'356'270</b>	<b>113'998'940</b>	<b>114'206'240</b>	<b>118'185'092.49</b>	<b>118'185'092.49</b>
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>1'930'060</b>		<b>207'300</b>			
<b>Aufwandüberschuss</b>						
<b>Total</b>	<b>117'356'270</b>	<b>117'356'270</b>	<b>114'206'240</b>	<b>114'206'240</b>	<b>118'185'092.49</b>	<b>118'185'092.49</b>

## Erfolgsrechnung

<b>Gemeinde Total</b>		<b>Budget 2018</b>	<b>Budget 2017</b>	<b>Jahresrechnung 2016</b>
30	Personalaufwand	44'439'700	43'903'900	42'339'820.57
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	16'957'870	15'921'360	16'147'875.47
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'450'990	5'533'340	3'089'741.95
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'747'240	1'393'290	3'276'694.59
36	Transferaufwand	37'684'450	36'632'580	35'607'531.68
39	Interne Verrechnungen	8'836'860	9'313'050	8'484'086.45
	<b>Total betrieblicher Aufwand</b>	<b>114'117'110</b>	<b>112'697'520</b>	<b>108'945'750.71</b>
40	Fiskalertrag	73'339'400	69'838'400	73'735'282.78
41	Regalien und Konzessionen	363'500	234'360	263'190.00
42	Entgelte	10'875'790	11'363'330	11'692'476.25
43	Verschiedene Erträge	485'300	348'000	834'796.04
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	260'570	147'040	408'688.90
46	Transferertrag	14'147'690	13'522'330	14'616'417.64
49	Interne Verrechnungen	8'836'860	9'313'050	8'484'086.45
	<b>Total betrieblicher Ertrag</b>	<b>108'309'110</b>	<b>104'766'510</b>	<b>110'034'938.06</b>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-5'808'000</b>	<b>-7'931'010</b>	<b>1'089'187.35</b>
34	Finanzaufwand	1'309'100	1'301'420	1'444'263.28
44	Finanzertrag	8'191'540	8'183'800	8'150'154.43
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>6'882'440</b>	<b>6'882'380</b>	<b>6'705'891.15</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>1'074'440</b>	<b>-1'048'630</b>	<b>7'795'078.50</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	7'795'078.50
48	Ausserordentlicher Ertrag	855'620	1'255'930	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>855'620</b>	<b>1'255'930</b>	<b>-7'795'078.50</b>
	<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>1'930'060</b>	<b>207'300</b>	<b>0.00</b>
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

## Erfolgsrechnung

<b>Abwasserbeseitigung</b>		<b>Budget 2018</b>	<b>Budget 2017</b>	<b>Jahresrechnung 2016</b>
30	Personalaufwand	70'000	50'000	66'780.50
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	214'780	220'760	177'470.08
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	57'840	978'970	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen (Werterhalt)	404'400	0	460'463.00
36	Transferaufwand	1'400'000	1'400'000	1'486'067.80
39	Interne Verrechnungen	63'690	59'630	64'447.80
	<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>2'210'710</b>	<b>2'709'360</b>	<b>2'255'229.18</b>
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	2'357'800	2'632'000	2'951'260.20
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	0	0	374'201.85
49	Interne Verrechnungen	191'080	183'280	230'611.35
	<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>2'548'880</b>	<b>2'815'280</b>	<b>3'556'073.40</b>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>338'170</b>	<b>105'920</b>	<b>1'300'844.22</b>
34	Finanzaufwand	0	0	0.00
44	Finanzertrag	0	0	0.00
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>338'170</b>	<b>105'920</b>	<b>1'300'844.22</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	47'480	10'540	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>47'480</b>	<b>10'540</b>	<b>0.00</b>
	<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b> Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	<b>385'650</b>	<b>116'460</b>	<b>1'300'844.22</b>

## Erfolgsrechnung

<b>Abfallbeseitigung</b>		<b>Budget 2018</b>	<b>Budget 2017</b>	<b>Jahresrechnung 2016</b>
30	Personalaufwand	530'000	550'000	526'171.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	816'620	753'170	828'178.74
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	102'000	102'000	100'845.85
39	Interne Verrechnungen	125'620	135'450	128'477.65
	<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>1'574'240</b>	<b>1'540'620</b>	<b>1'583'673.24</b>
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	1'985'000	2'010'000	1'972'720.65
43	Verschiedene Erträge	6'500	6'500	6'500.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	57'500	72'000	60'409.85
49	Interne Verrechnungen	60'300	56'620	61'983.50
	<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>2'109'300</b>	<b>2'145'120</b>	<b>2'101'614.00</b>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>535'060</b>	<b>604'500</b>	<b>517'940.76</b>
34	Finanzaufwand	0	0	0.00
44	Finanzertrag	0	0	0.00
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>535'060</b>	<b>604'500</b>	<b>517'940.76</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
	<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>535'060</b>	<b>604'500</b>	<b>517'940.76</b>
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

## Erfolgsrechnung

<b>Gemeinde allgemeiner Haushalt</b>		<b>Budget 2018</b>	<b>Budget 2017</b>	<b>Jahresrechnung 2016</b>
30	Personalaufwand	43'839'700	43'303'900	41'746'869.07
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	15'926'470	14'947'430	15'142'226.65
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'393'150	4'554'370	3'089'741.95
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	422'130	672'330	997'446.61
36	Transferaufwand	36'182'450	35'130'580	34'020'618.03
39	Interne Verrechnungen	8'647'550	9'117'970	8'291'161.00
	<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>109'411'450</b>	<b>107'726'580</b>	<b>103'288'063.31</b>
40	Fiskalertrag	73'339'400	69'838'400	73'735'282.78
41	Regalien und Konzessionen	363'500	234'360	263'190.00
42	Entgelte	6'532'990	6'721'330	6'768'495.40
43	Verschiedene Erträge	478'800	341'500	828'296.04
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	260'570	147'040	408'688.90
46	Transferertrag	14'090'190	13'450'330	14'181'805.94
49	Interne Verrechnungen	8'585'480	9'073'150	8'191'491.60
	<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>103'650'930</b>	<b>99'806'110</b>	<b>104'377'250.66</b>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-5'760'520</b>	<b>-7'920'470</b>	<b>1'089'187.35</b>
34	Finanzaufwand	1'309'100	1'301'420	1'444'263.28
44	Finanzertrag	8'191'540	8'183'800	8'150'154.43
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>6'882'440</b>	<b>6'882'380</b>	<b>6'705'891.15</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>1'121'920</b>	<b>-1'038'090</b>	<b>7'795'078.50</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	7'795'078.50
48	Ausserordentlicher Ertrag	808'140	1'245'390	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>808'140</b>	<b>1'245'390</b>	<b>-7'795'078.50</b>
	<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>1'930'060</b>	<b>207'300</b>	<b>0.00</b>
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0 ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>19'538'270</b>	<b>8'748'840</b>	<b>20'209'690</b>	<b>8'465'080</b>	<b>18'780'828.84</b>	<b>8'383'277.25</b>
Nettoergebnis		10'789'430		11'744'610		10'397'551.59
<b>01 Legislative und Exekutive</b>	<b>464'870</b>	<b>0</b>	<b>455'480</b>	<b>0</b>	<b>376'024.33</b>	<b>0.00</b>
Nettoergebnis		464'870		455'480		376'024.33
011 Legislative	199'070	0	257'480	0	191'029.50	0.00
Nettoergebnis		199'070		257'480		191'029.50
0110 Legislative	199'070	0	257'480	0	191'029.50	0.00
Nettoergebnis		199'070		257'480		191'029.50
3000 Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	31'700		51'000		29'830.00	
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	900		1'000		575.00	
3100 Büromaterial	300		0		182.65	
3102 Drucksachen, Publikationen	65'000		70'000		64'954.90	
3110 Büromöbel und -geräte	0		5'900		0.00	
3130 Dienstleistungen Dritter	79'500		100'000		74'704.50	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	20'000		19'400		19'532.20	
3170 Reisekosten und Spesen	1'500		10'000		1'141.60	
3990 Übrige interne Verrechnungen	170		180		108.65	
012 Exekutive	265'800	0	198'000	0	184'994.83	0.00
Nettoergebnis		265'800		198'000		184'994.83
0120 Exekutive	265'800	0	198'000	0	184'994.83	0.00
Nettoergebnis		265'800		198'000		184'994.83
3000 Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	80'200		66'900		66'080.00	
3130 Dienstleistungen Dritter	27'600		27'800		27'459.60	
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	68'000		0		0.00	
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	0		4'800		4'814.00	
3170 Reisekosten und Spesen	90'000		98'500		86'641.23	
<b>02 Allgemeine Dienste</b>	<b>19'073'400</b>	<b>8'748'840</b>	<b>19'754'210</b>	<b>8'465'080</b>	<b>18'404'804.51</b>	<b>8'383'277.25</b>
Nettoergebnis		10'324'560		11'289'130		10'021'527.26
021 Finanz- und Steuerverwaltung	2'471'410	274'990	2'524'650	325'950	2'488'912.00	282'203.10
Nettoergebnis		2'196'420		2'198'700		2'206'708.90
0211 Finanzverwaltung	1'172'690	182'990	1'247'090	228'950	1'228'379.35	185'269.80
Nettoergebnis		989'700		1'018'140		1'043'109.55
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	767'290		807'530		818'585.40	
3090 Aus- und Weiterbildung Personal	23'000		0		0.00	
3100 Büromaterial	2'000		2'000		3'115.00	
3102 Drucksachen, Publikationen	6'000		5'000		6'974.35	
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	200		690		0.00	
3110 Büromöbel und -geräte	5'000		20'000		23'618.50	
3118 Immaterielle Anlagen	10'000		10'000		0.00	
3130 Dienstleistungen Dritter	162'310		202'310		156'291.50	
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	0		0		9'980.65	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	53'900		55'000		53'724.15	
3134 Sachversicherungsprämien	20		20		4.85	
3170 Reisekosten und Spesen	700		500		1'033.60	
3990 Übrige interne Verrechnungen	142'270		144'040		155'051.35	
4210 Gebühren für Amtshandlungen		7'500		5'500		12'430.55
4240 Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		320		180		4'088.05
4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		152'000		200'000		145'065.20

## Detail zur Erfolgsrechnung

---

Konto	Text
0110.3000	22 (22) Sitzungen RPK, 6 (6) Sitzungen FIKO
0110.3130	VEBO
0110.3170	Verpflegung Wahlbüro an Wahlen
0120.3000	Zusätzlich Projekt Abklärung Gemeindeorganisation
0120.3130	Schweizerischer Gemeindeverband, Schweizerischer Städteverband, Verband Solothurner EG
0120.3132	Projekt ausserordentliche Gemeindeorganisation
0120.3160	Auszug italienisches Konsulat per Ende Juni 2017
0120.3170	Einschliesslich Extranet für Kommissionen und Besuch Heilbronn in Solothurn
0211.3100	Durchschnittswert der letzten drei Jahre
0211.3102	Durchschnittswert der letzten drei Jahre
0211.3090	Fachspezifische Weiterbildungen des Personals
0211.3110	Teilweiser Ersatz
0211.3118	Evaluierung Software
0211.3130	Einschliesslich Schweizerische Verband für interne Revision, Mitgliederbeitrag KSFD (Konferenz der städtischen Finanzdirektorinnen und -direktoren), Verband Finanzbeamten
0211.4210	Durchschnitt der letzten drei Jahre (ohne Mahngebühren Steuern)
0211.4240	Ab 2017 keine Revisionsmandate mehr

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4309 Übriger betrieblicher Ertrag		0		0		580.00
4614 Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		11'400		11'500		11'336.00
4910 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		11'770		11'770		11'770.00
0212 Steuerverwaltung Nettoergebnis	1'298'720	92'000 1'206'720	1'277'560	97'000 1'180'560	1'260'532.65	96'933.30 1'163'599.35
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	227'610		217'090		217'218.45	
3090 Aus- und Weiterbildung Personal	6'000		0		0.00	
3100 Büromaterial	4'000		5'000		3'421.30	
3102 Drucksachen, Publikationen	5'000		5'000		6'050.15	
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	0		0		108.80	
3110 Büromöbel und -geräte	0		840		0.00	
3130 Dienstleistungen Dritter	80		80		1'229.70	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	43'500		47'000		47'170.85	
3170 Reisekosten und Spesen	330		330		0.00	
3611 Entschädigungen an Kantone	970'000		963'500		944'195.05	
3990 Übrige interne Verrechnungen	42'200		38'720		41'138.35	
4611 Entschädigungen von Kantonen		22'000		22'000		22'382.00
4612 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		70'000		75'000		74'551.30
022 Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	16'601'990	8'473'850 8'128'140	17'229'560	8'139'130 9'090'430	15'915'892.51	8'101'074.15 7'814'818.36
0220 Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	2'175'890	151'690 2'024'200	2'295'430	182'730 2'112'700	1'748'255.86	176'427.85 1'571'828.01
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	132'000		132'000		19'983.80	
3090 Aus- und Weiterbildung Personal	20'820		150'000		60'720.72	
3091 Personalwerbung	40'000		40'000		56'406.15	
3099 Übriger Personalaufwand	51'000		56'000		38'903.10	
3100 Büromaterial	11'000		11'000		11'068.34	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		2'500		5'874.15	
3102 Drucksachen, Publikationen	35'000		40'000		33'169.85	
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	8'000		7'500		7'710.55	
3110 Büromöbel und -geräte	0		52'000		2'920.30	
3113 Hardware	145'250		21'000		24'612.15	
3130 Dienstleistungen Dritter	268'500		510'370		342'552.00	
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	50'000		50'000		43'256.65	
3134 Sachversicherungsprämien	39'640		39'430		39'881.45	
3137 Steuern und Abgaben	5'600		9'600		3'494.30	
3150 Unterhalt Büromöbel und -geräte	10'000		8'500		11'150.05	
3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		1'500		1'501.50	
3153 Unterhalt Informatik (Hardware)	304'600		146'300		103'543.75	
3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	375'000		324'430		293'739.50	
3161 Mieten, Benutzungskosten Anlagen	28'000		28'500		29'942.20	
3170 Reisekosten und Spesen	16'000		21'700		10'753.15	
3181 Tatsächliche Forderungsverluste	3'000		0		2'451.25	
3199 Übriger Betriebsaufwand	3'500		3'500		4'500.00	
3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	600'000		600'000		600'000.00	
3990 Übrige interne Verrechnungen	24'480		39'600		120.95	
4210 Gebühren für Amtshandlungen		200		0		600.00
4240 Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		680		680		684.00
4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		64'300		93'600		89'236.70
4270 Bussen		960		1'140		580.00
4290 Übrige Entgelte		0		0		1'148.65
4611 Entschädigungen von Kantonen		2'000		2'000		2'199.65
4612 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		22'900		24'400		25'120.80
4930 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		60'650		60'910		56'858.05



<b>Konto</b>	<b>Text</b>
0211.4910	Lohnindex 115,3 (zu Lasten Konto 1.7201.3910.00)
0212.3090	Fachspezifische Weiterbildungen des Personals
0212.3611	Anteil an den gesamten Steuerveranlagungskosten nach Anzahl Pflichtigen (40 %) und nach Steuerkraft (60 %) bei den natürlichen Personen sowie nach Steuerkraft bei den juristischen Personen; Steuerkraft Steuerjahr 2016 massgebend; Quellensteuer: Schätzung aufgrund Vorjahr
0212.4611	Entschädigung für die Staatssteuer-Registerführung aller Steuerperioden aufgrund Anzahl Steuerpflichtiger
0212.4612	Knapp 10 % der Kosten (Konto 0212.3611), rückläufiger Ertrag
0220.3099	Abteilungsanlässe zur Pflege des Arbeitsklimas (CHF 100 pro MitarbeiterIn), jährlich zwei neue Informationsanlässe für neue Mitarbeitende der EGS, Durchführung eines alljährlichen Teamanlasses für die Lehrlings-Ausbildner/innen, Anteil Skitag MitarbeiterInnen, sowie Kosten für verschiedene Aktionen zur Gesundheit des Personals (Beispiele: Pausenapfel für alle MA, Sportinstructor/in, Geschenk an alle MA, welche ein krankheits- und unfallfreies Kalenderjahr hatten, usw.)
0220.3102	Amtliche Publikationen
0220.3103	Amtsblätter, Solothurner Zeitung, Oltner Tagblatt, NZZ, Heilbronnerstimme, SPV, neu Berner Zeitung
0220.3113	Einschliesslich Ersatzbeschaffung PC-Arbeitsplätze und Drucker, mobiler Arbeitsplatz und ICASO für Fahrzeuge und Smartphone für Stapo, PC und Drucker für Schulhaus Fegetz, PC und Etikettendrucker für Soziale Dienste, PC oder Laptop für Hauswarte
0220.3130	KV Solothurn, Verein PPP Schweiz, GPK Lebern, Verband Gemeindebeamten
0220.3132	Einschliesslich Archiv Docuteam
0220.3137	Durchschnitt der letzten 3 Jahre (MFK-Steuern, Grundbuchauszüge, Gebühren AfG)
0220.3150	Wartungsverträge Frankiermaschine, Couvertieranlage, Ablagesystem
0220.3153	Einschliesslich Netzwerkablösung Aussenstandorte & Schulleiter, Datacenter, Firewall, Core & Netzwerkmanagement, Anpassung nach Segmentierung der Netzwerke, WLAN Umbau und Erweiterung
0220.3158	Einschliesslich Mailsystem, Citrix Upgrade, Serviceverträge
0220.3181	Durchschnitt der letzten drei Jahre
0220.3300	Abschreibung Deckungslücke Pensionskasse
0220.4210	Behandlungsgebühren bei einmaligen Konzessionen
0220.4260	Rückerstattung weiterverrechneter Porti, Bonus, Zeitungsinserate, sowie Verwaltungskosten auf Unfallversicherung, Ergebnisbeteiligung Versicherungsbroker
0220.4270	Durchschnitt der letzten drei Jahre
0220.4612	Tiefere Personalkosten

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0221 Einwohnerkontrolle Nettoergebnis	725'190	203'900 521'290	763'460	210'600 552'860	779'844.09	202'944.80 576'899.29
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	483'930		505'320		492'656.80	
3090 Aus- und Weiterbildung Personal	7'000		0		0.00	
3100 Büromaterial	4'000		5'000		3'716.32	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		2'500		3'192.95	
3102 Drucksachen, Publikationen	4'500		5'000		4'620.37	
3110 Büromöbel und -geräte	0		2'240		8'403.65	
3118 Immaterielle Anlagen	0		0		27'846.60	
3130 Dienstleistungen Dritter	85'230		105'070		95'546.80	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	42'600		47'000		47'170.85	
3170 Reisekosten und Spesen	1'200		1'200		793.00	
3181 Tatsächliche Forderungsverluste	3'000		0		2'808.20	
3990 Übrige interne Verrechnungen	89'730		90'130		93'088.55	
4210 Gebühren für Amtshandlungen		203'300		210'000		202'287.40
4309 Übriger betrieblicher Ertrag		600		600		657.40
0222 Bauverwaltung Nettoergebnis	2'499'420	560'590 1'938'830	2'559'350	434'990 2'124'360	2'457'761.84	495'248.75 1'962'513.09
3000 Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	20'000		20'000		21'360.00	
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'874'570		1'941'110		1'827'166.85	
3090 Aus- und Weiterbildung Personal	4'000		0		0.00	
3100 Büromaterial	5'500		5'000		6'006.60	
3102 Drucksachen, Publikationen	4'000		4'000		4'428.10	
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	5'700		4'500		6'304.65	
3110 Büromöbel und -geräte	8'700		1'000		10'873.80	
3111 Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0		0		605.30	
3118 Immaterielle Anlagen	0		6'000		2'345.80	
3130 Dienstleistungen Dritter	5'800		5'700		5'829.10	
3131 Planungen und Projektierungen Dritter	130'000		100'000		96'976.84	
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	20'000		53'000		56'809.30	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	54'100		52'900		52'910.90	
3134 Sachversicherungsprämien	14'460		14'410		15'333.10	
3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0		0		105.70	
3170 Reisekosten und Spesen	5'000		5'500		4'848.40	
3920 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	0		0		43.50	
3990 Übrige interne Verrechnungen	347'590		346'230		345'813.90	
4210 Gebühren für Amtshandlungen		165'000		165'000		157'759.25
4240 Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		1'200		1'200		810.00
4250 Verkäufe		500		500		256.50
4260 Rückerstattungen und Kosten- beteiligungen Dritter		0		0		66.00
4309 Übriger betrieblicher Ertrag		5'600		0		5'600.00
4310 Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		300'000		180'000		242'467.00
4910 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		88'290		88'290		88'290.00
0223 Rechts- und Personaldienst Nettoergebnis	920'490	79'600 840'890	893'230	80'500 812'730	919'071.10	86'826.95 832'244.15
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	709'220		700'790		696'976.15	
3090 Aus- und Weiterbildung Personal	23'400		13'400		14'962.75	
3099 Übriger Personalaufwand	1'100		1'100		1'528.05	
3100 Büromaterial	2'500		2'500		2'338.45	
3102 Drucksachen, Publikationen	2'500		2'500		1'639.20	
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	3'900		3'900		4'458.05	
3110 Büromöbel und -geräte	0		0		11'710.45	
3130 Dienstleistungen Dritter	6'200		6'200		15'270.60	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	38'500		36'200		36'298.30	
3134 Sachversicherungsprämien	60		40		61.50	
3170 Reisekosten und Spesen	1'600		1'600		1'660.10	
3990 Übrige interne Verrechnungen	131'510		125'000		132'167.50	
4309 Übriger betrieblicher Ertrag		0		0		7'475.00
4614 Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		79'600		80'500		79'351.95

---

<b>Konto</b>	<b>Text</b>
0221.3101	Einschliesslich Sicherheitspapier
0221.3130	Per Frühling 2017 erhalten die Gemeinden neu 50 % vom Kantonsanteil (daher nach Abzug des Bundesanteils). Budgetiert wird mit Zwischenwert von 65 % (früher ca. 85 %).
0221.3170	Einschliesslich Reisespesen, Mittagessen usw.
0221.3181	Durchschnitt der letzten drei Jahre
0222.3000	Sitzungsgelder Altstadt- und Baukommission, AG Fuss- und Veloverkehr
0222.3110	Einschliesslich Möbelergänzungen und Anpassungen USM, 4 neue Bürostühle, 3 höhenverstellbare Tischgestelle HB
0222.3131	Allgemeine Projektierungen, Gutachten, Dienstleistungen; Studien zu Sanierung Gebäudehülle Kunstmuseum; Sanierung Gebäudehülle Konzertsaal; Sanierung / Umbau Gemeindehaus Barfüssergasse; Sanierung Schulhaus Hermesbühl
0222.3132	Unterstützung Stadtbauamt
0222.4309	Parking AG und ZASE
0222.4910	Weiterverrechnung Besoldungsanteile für Abwasserbeseitigung, Abfallbeseitigung und Liegenschaftenverwaltung
0223.4309	Wegfall Mandat Regio Energie Solothurn

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0227 Stadtpräsidium/Stadtkanzlei Nettoergebnis	1'067'060	82'900 984'160	1'027'040	77'400 949'640	1'018'411.25	68'460.00 949'951.25
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	877'570		852'150		835'146.30	
3100 Büromaterial	4'000		4'200		3'353.35	
3102 Drucksachen, Publikationen	1'500		1'400		2'238.15	
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		627.65	
3130 Dienstleistungen Dritter	200		150		200.00	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	16'800		15'000		15'000.00	
3134 Sachversicherungsprämien	70		40		66.35	
3170 Reisekosten und Spesen	4'100		1'200		3'730.30	
3920 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	0		800		246.50	
3990 Übrige interne Verrechnungen	162'720		152'000		157'802.65	
4210 Gebühren für Amtshandlungen		6'000		5'000		6'710.00
4309 Übriger betrieblicher Ertrag		76'900		72'400		61'750.00
0228 Allgemeine Personalkosten Nettoergebnis	7'223'600	7'223'600 0	6'974'300	6'974'300 0	6'851'835.55	6'851'835.55 0.00
3050 AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'737'600		2'767'100		2'579'277.25	
3052 AG-Beiträge an Pensionskassen	4'087'200		3'874'600		3'921'422.75	
3053 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	375'800		314'100		331'032.90	
3055 AG-Beiträge an Krankentaggeld- versicherungen	12'000		11'000		11'900.70	
3099 Übriger Personalaufwand	2'500		2'500		2'500.00	
3130 Dienstleistungen Dritter	8'500		5'000		5'701.95	
4990 Übrige interne Verrechnungen		7'223'600		6'974'300		6'851'835.55
0229 Übrige allgemeine Dienste Nettoergebnis	187'800	0 187'800	330'000	0 330'000	309'152.45	0.00 309'152.45
3064 Überbrückungsrenten	187'800		330'000		309'152.45	
0290 Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis	1'802'540	171'570 1'630'970	2'386'750	178'610 2'208'140	1'831'560.37	219'330.25 1'612'230.12
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	162'380		199'620		193'642.35	
3049 Übrige Zulagen	2'000		0		1'856.80	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'500		9'000		7'022.05	
3102 Drucksachen, Publikationen	1'000		0		1'388.00	
3111 Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500		500		6'638.00	
3120 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	128'000		128'000		125'904.72	
3130 Dienstleistungen Dritter	27'350		1'680		1'680.00	
3134 Sachversicherungsprämien	18'020		18'130		17'917.60	
3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	187'150		263'500		216'772.10	
3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		2'500		3'500.30	
3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'234'390		1'728'210		1'218'623.80	
3920 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	0		0		25.50	
3990 Übrige interne Verrechnungen	28'250		35'610		36'589.15	
4260 Rückerstattungen und Kosten- beteiligungen Dritter		0		0		3'613.50
4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		134'790		142'150		169'599.10
4471 Vergütung Dienstwohnungen VV		10'670		10'870		10'872.00
4472 Vergütung für Benutzungen Liegenschaften VV		12'000		11'000		18'505.90
4479 Übrige Erträge Liegenschaften VV		5'860		6'340		8'489.75
4920 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten		8'250		8'250		8'250.00

---

**Konto    Text**

---

0227.3130	Mitgliederbeiträge SIKOV, Schweizerische Konferenz Stadtschreiber
0227.4309	Diverse Mandate Stadtpräsident und Stadtschreiber
0228.3130	Vollzug der Richtlinien der Eidg. Kommission für Arbeitssicherheit (EKAS), Mitgliedschaft im Schweiz. Verein für Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz im öffentlichen Bereich, Weiterbildungen, Ersatzmaterial, einschliesslich Defibrillator Schulhaus Schützenmatt
0228.4990	Gegenposten zur Weiterverrechnung der Sozialleistungen auf die Funktionsstellen
0229.3064	Überbrückungsrente für Gemeindepersonal gemäss Antrag auf Teilrevision der Dienst- und Gehaltsordnung; Auszahlung erfolgt über die Pensionskasse, der Arbeitgeberanteil wird ihr von der Stadt zurückvergütet
0290.3010	Barfüssergasse 17: ab Juni 2018 wieder eigene Reinigung des Gemeindehauses
0290.3101	Einschliesslich Ersatz Feuerlöscher
0290.3111	Einschliesslich neuer Staubsauger
0290.3130	Externe Reinigung Gemeindehaus bis Ende Mai 2018, sowie Erhöhung TV-Gebühren
0290.3144	Barfüssergasse 17: Einschliesslich Serviceverträge, Elektrokontrolle, Unterhalt Naturholzgalerie Höfli; Baselstrasse 7: Einschliesslich Serviceverträge, Ersatz Sonnenschutzlamellen (Lohnbüro+ Personalbüro), Brandschutzverkleidungen Server und div. Archive, Sonnerie und Gegensprechanlage Haupttüre; Baselstrasse 9 + 13: Einschliesslich Serviceverträge, Dachfenster und Wasserleitungen instandstellen, Werkstatt: Malerarbeiten, neuer Türschliesser, Wand zwischen Garage und Werkstatt sichern; Werkhofstrasse 52: Einschliesslich Serviceverträge, Malerarbeiten: kleine Turnhalle und 1. OG Alarmzentrale, Sekretariat, Korridor und Küche, Unterhalt Dach und Sicherheitseinrichtung, Turnhalle: Boden reparieren und Wände ausbessern, Einsatzzentrale: Ersatz Beleuchtung, Haupteingang: neuer Abfallbehälter inkl. Aschenbecher; Stadtarchiv: Einschliesslich Serviceverträge
0290.3151	Einschliesslich Unterhalt Feuerlöscher
0290.4470	Leerstand Teilfläche im 3. OG Werkhofstrasse 52; Baurechtszins (B 2018 = 2,75 %, B 2017 = 2,75 %, Rg. 2016 = 2,75 %)
0290.4471	Mietzinssenkung per 1. Oktober 2017 (Anpassung an Referenzzinssatz)
0290.4479	Leerstand Teilfläche im 3. OG Werkhofstrasse 52
0290.4920	Zu Lasten Konto 1626.3920

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>7'127'610</b>	<b>3'464'690</b>	<b>7'022'370</b>	<b>3'716'150</b>	<b>7'089'676.09</b>	<b>3'739'500.36</b>
	Nettoergebnis		3'662'920		3'306'220		3'350'175.73
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>5'121'610</b>	<b>1'686'230</b>	<b>4'742'640</b>	<b>1'690'340</b>	<b>4'826'733.02</b>	<b>1'728'433.58</b>
	Nettoergebnis		3'435'380		3'052'300		3'098'299.44
111	Polizei	5'121'610	1'686'230	4'742'640	1'690'340	4'826'733.02	1'728'433.58
	Nettoergebnis		3'435'380		3'052'300		3'098'299.44
1110	Stadtpolizei	5'121'610	1'686'230	4'742'640	1'690'340	4'826'733.02	1'728'433.58
	Nettoergebnis		3'435'380		3'052'300		3'098'299.44
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'628'020		3'538'670		3'483'449.60	
3049	Übrige Zulagen	133'000		130'000		132'439.00	
3090	Aus- und Weiterbildung Personal	113'850		0		20'690.25	
3099	Übriger Personalaufwand	2'140		9'190		1'835.60	
3100	Büromaterial	8'000		8'500		4'595.90	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100'560		20'620		27'444.50	
3102	Drucksachen, Publikationen	5'500		5'500		7'665.15	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	0		150		317.00	
3110	Büromöbel und -geräte	0		1'620		0.00	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	76'560		0		99'940.15	
3112	Kleider, Wäsche	0		50'000		88'945.98	
3118	Immaterielle Anlagen	24'730		1'500		0.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	15'120		15'120		14'318.34	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	11'000		11'000		12'015.95	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	91'400		89'700		89'766.10	
3134	Sachversicherungsprämien	3'810		4'300		3'908.45	
3137	Steuern und Abgaben	4'320		4'320		3'400.10	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500		2'500		645.60	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'000		28'000		23'677.60	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	52'500		54'290		52'002.60	
3170	Reisekosten und Spesen	10'500		11'000		9'790.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	4'000		0		3'854.70	
3190	Schadenersatzleistungen/Selbstbehalte	500		2'000		350.00	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	25'000		12'500		0.00	
3611	Entschädigungen an Kantone	2'070		2'070		2'068.00	
3631	Beiträge an Kantone	85'000		87'500		85'004.95	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0		0		100.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	695'530		652'590		658'507.50	
4120	Konzessionen übrige		3'000		2'610		2'760.00
4210	Gebühren für Amtshandlungen		170'000		165'000		218'007.93
4250	Verkäufe		1'000		1'000		1'180.00
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500		1'000		1'525.00
4290	Übrige Entgelte		0		0		533.65
4611	Entschädigungen von Kantonen		51'000		78'000		46'042.00
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		17'000		0		15'660.00
4631	Beiträge von Kantonen		816'730		816'730		816'725.00
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		93'400		93'400		93'400.00
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		532'600		532'600		532'600.00
<b>12</b>	<b>Rechtssprechung</b>	<b>21'930</b>	<b>0</b>	<b>21'800</b>	<b>0</b>	<b>21'996.75</b>	<b>0.00</b>
	Nettoergebnis		21'930		21'800		21'996.75
120	Rechtssprechung	21'930	0	21'800	0	21'996.75	0.00
	Nettoergebnis		21'930		21'800		21'996.75
1201	Friedensrichter	21'930	0	21'800	0	21'996.75	0.00
	Nettoergebnis		21'930		21'800		21'996.75
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'500		18'500		18'500.95	
3990	Übrige interne Verrechnungen	3'430		3'300		3'495.80	

---

**Konto    Text**

---

1110.3099	Einschliesslich Auszeichnungen Korpsschiessen
1110.3101	Einschliesslich neue Einsatzgurte, Anschaffungen TD, Bekleidung und Ausrüstung gemäss Bekleidungsreglement, 10 (4) persönliche Schutzwesten
1110.3111	Einschliesslich Triopane, Fahrzeugzelt, Kaffeemaschine und Zivilfahrzeug inkl. Ausrüstung (Skoda)
1110.3118	4 ICASO für Fahrzeuge, Erweiterung Abfrage Macs, Lizenzen und Wartung für 4 mobile Arbeitsplätze, 26 Benutzer-Apps
1110.3132	Einschliesslich Securitas, Dolmetscher
1110.3151	Einschliesslich Waffenreparaturen, Wartungsverträge
1110.3160	Schiessplatzmiete
1110.3170	Einschliesslich Verpflegung Sondereinsätze
1110.3181	Durchschnitt der letzten drei Jahre
1110.4611	Zustellungen
1110.4612	Entschädigung Anwohnerprivilegierung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>161'040</b>	<b>245'000</b>	<b>156'350</b>	<b>235'250</b>	<b>161'426.40</b>	<b>243'415.90</b>
	Nettoergebnis	83'960		78'900		81'989.50	
140	Allgemeines Rechtswesen	161'040	245'000	156'350	235'250	161'426.40	243'415.90
	Nettoergebnis	83'960		78'900		81'989.50	
1403	Marktwesen	161'040	245'000	156'350	235'250	161'426.40	243'415.90
	Nettoergebnis	83'960		78'900		81'989.50	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	40'000		40'000		37'179.50	
3102	Drucksachen, Publikationen	0		0		95.00	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	0		100		0.00	
3110	Betriebseinrichtung	0		0		6'745.50	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'500		2'600		4'523.15	
3134	Sachversicherungsprämien	20		20		0.00	
3137	Steuern und Abgaben	6'200		6'400		6'286.75	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500		700		86.90	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	4'000		0		4'236.20	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	93'400		93'400		93'400.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	5'000		6'000		1'848.25	
3990	Übrige interne Verrechnungen	7'420		7'130		7'025.15	
4120	Konzessionen übrige		240'000		229'250		239'894.90
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		5'000		6'000		3'521.00
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>1'056'370</b>	<b>1'056'370</b>	<b>1'299'990</b>	<b>1'299'990</b>	<b>1'263'886.69</b>	<b>1'263'886.69</b>
	Nettoergebnis						
150	Feuerwehr	1'056'370	1'056'370	1'299'990	1'299'990	1'263'886.69	1'263'886.69
	Nettoergebnis		0		0		0.00
1501	Feuerwehr SF	1'056'370	1'056'370	1'299'990	1'299'990	1'263'886.69	1'263'886.69
	Nettoergebnis		0		0		0.00
3000	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000		2'400		1'640.00	
3001	Feuerwehrgeld	200'000		200'000		183'329.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	235'210		253'860		253'680.75	
3090	Aus- und Weiterbildung Personal	23'000		29'000		14'999.75	
3099	Übriger Personalaufwand	7'000		9'000		4'382.10	
3100	Büromaterial	2'600		2'600		2'332.30	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	52'810		75'950		48'311.78	
3102	Drucksachen, Publikationen	750		500		724.15	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2'900		2'800		2'882.00	
3106	Medizinisches Material	200		200		0.00	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	32'770		105'000		25'365.50	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	24'340		24'900		23'376.35	
3130	Dienstleistungen Dritter	26'250		26'550		24'237.05	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	9'500		9'500		9'553.20	
3134	Sachversicherungsprämien	7'420		6'730		7'522.30	
3137	Steuern und Abgaben	6'000		6'500		5'700.00	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'350		23'250		58'486.85	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	120'000		54'000		44'600.65	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	21'000		26'500		20'098.25	
3170	Reisekosten und Spesen	7'500		6'000		7'168.70	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	16'300		18'200		14'414.06	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	99'990		98'930		83'979.50	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	79'030		251'500		358'597.30	
3611	Entschädigungen an Kantone	7'600		7'800		7'412.00	
3631	Beiträge an Kantone	7'200		7'000		7'119.65	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	6'040		6'040		6'040.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	43'610		45'280		47'933.50	
4200	Ersatzabgaben		835'000		1'030'000		1'019'305.44
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		81'000		81'000		80'142.80
4250	Verkäufe		0		4'000		7'000.00
4270	Bussen		2'800		3'000		2'400.00



---

**Konto    Text**

---

1403.3120	Einschliesslich Marktstromanschlüsse
1403.3137	Durchschnitt der letzten drei Jahre (MWSt auf Naturalleistung APG; Marktabgabe an Schw. Marktverband)
1403.4120	Einschliesslich Auflösung Rückstellung APG gemäss Vertrag vom 19. August 1999, sowie Marktgebühren CHF 140'000, Märetfest CHF 7'000, HESO-Gebühren CHF 6'600, Werbegebühren Marktverband CHF 6'000
1501.3000	7 Sitzungen (je Protokoll CHF 100)
1501.3101	Einschliesslich Reinigungsmaterial, Ersatz Brandschutzbekleidung, Ersatz Strahlrohr, Pager, Palettenrolli, Schlauchtragkörbe, Lungenautomaten, Schläuche, Rundschlingen, Beinlinge
1501.3111	Einschliesslich Ersatz AS-Prüfkopf, Lastenheber, AS-Flaschen, Kettensäge, Attrappe für Gasbrandanlage, Modulwagen, Abseilvorrichtung, Ladegerät, Absturzsicherung
1501.3144	Einschliesslich Serviceverträge
1501.3151	Einschliesslich Serviceverträge, sowie 10 Jahresservices ADL, Service ULF, Halterung für Bretter auf M-Fz
1501.3160	Brandausbildung für Kader im Ausbildungszentrum in Büren
1501.3181	Durchschnitt der letzten fünf Jahre
1501.3611	Durchschnitt der letzten vier Jahre
1501.4200	6 % (8 %) der ganzen Staatssteuer
1501.4240	Vergütung pro Brandmeldeanlage (BMA) CHF 200 und Fahrzeugbenützung, AS-Flaschen abfüllen, Kleider waschen, usw.

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611	Entschädigungen von Kantonen		15'000		14'800		12'960.00
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		27'000		39'600		36'651.95
4631	Beiträge von Kantonen		58'000		88'200		67'836.00
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		500		600		372.50
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		37'070		38'790		37'218.00
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>766'660</b>	<b>477'090</b>	<b>801'590</b>	<b>490'570</b>	<b>815'633.23</b>	<b>503'764.19</b>
	Nettoergebnis		289'570		311'020		311'869.04
161	Militärische Verteidigung	44'780	2'000	44'780	2'000	53'149.70	1'657.00
	Nettoergebnis		42'780		42'780		51'492.70
1610	Militärische Verteidigung	44'780	2'000	44'780	2'000	53'149.70	1'657.00
	Nettoergebnis		42'780		42'780		51'492.70
3635	Beiträge an private Unternehmungen	9'900		9'900		9'900.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0		0		8'369.70	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	34'880		34'880		34'880.00	
4472	Vergütung für Benutzungen Liegenschaften VV		2'000		2'000		1'657.00
162	Zivile Verteidigung	721'880	475'090	756'810	488'570	762'483.53	502'107.19
	Nettoergebnis		246'790		268'240		260'376.34
1620	Zivilschutz (allgemein)	291'570	44'780	312'720	44'480	305'152.19	44'775.85
	Nettoergebnis		246'790		268'240		260'376.34
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	41'450		44'810		44'124.95	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17'920		20'300		18'494.50	
3130	Dienstleistungen Dritter	5'210		5'210		5'209.45	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	4'830		4'170		4'223.65	
3134	Sachversicherungsprämien	8'840		8'980		8'752.15	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000		10'000		11'442.30	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		5'000		2'332.00	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	16'200		22'540		16'132.10	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	300		0		300.00	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	177'130		183'720		185'803.59	
3990	Übrige interne Verrechnungen	7'690		7'990		8'337.50	
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		600		600		600.00
4611	Entschädigungen von Kantonen		4'500		4'500		0.00
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		4'800		4'500		4'795.85
4631	Beiträge von Kantonen		0		0		4'500.00
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		34'880		34'880		34'880.00
1626	Regionale Zivilschutzorganisation	430'310	430'310	444'090	444'090	457'331.34	457'331.34
	Nettoergebnis		0		0		0.00
3000	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	900		900		340.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	228'970		240'600		234'546.15	
3100	Büromaterial	2'500		3'000		1'752.30	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'500		13'000		7'436.89	
3102	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'800		3'068.45	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200		0.00	
3106	Medizinisches Material	200		200		0.00	
3110	Büromöbel und -geräte	0		0		537.30	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	14'000		7'000		45'218.50	
3112	Kleider, Wäsche	0		0		1'990.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	11'230		11'330		10'966.75	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	9'570		8'430		8'436.00	
3134	Sachversicherungsprämien	2'360		1'890		1'551.25	
3137	Steuern und Abgaben	2'500		2'800		2'367.15	
3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	45'000		48'000		40'288.20	

---

**Konto    Text**

---

1501.4611	SGV Ausbildungsentschädigung, Personenrettung Kantonsstrasse
1501.4612	6 % (8 %) der ganzen Staatssteuer von Feldbrunnen-St. Niklaus
1501.4910	Gutschrift für die Beseitigung von Bienen- und Wespenschwärmen
1501.4940	Zu Lasten 9610.3490
1610.3635	GRK-Beschluss vom 13.06.1985
1610.3910	Lohnindex 115,3
1610.4472	Einquartierungen von Privaten
1620.3144	Einschliesslich allgemeiner Unterhalt, Kleinreparaturen
1620.3612	Anteil Aufwand in der Funktionsstelle 1626
1620.4470	Vermietung eines Raumes in der Zivilschutzanlage Hermesbühl
1620.4611	Arbeiten für KFS und VESO
1620.4910	Lohnindex 115,3
1626.3101	Einschliesslich Reinigungsmaterial, Ersatz Ausrüstung, Werkzeuge, Kabel, Staubfiltersäcke
1626.3111	Einschliesslich Ersatz Hebekissen, Alu-Leitern, Speise-Wärmebehälter-Set
1626.3160	Einschliesslich Magazin Aarmatt in Zuchwil
1626.3130	Alarmierung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000		11'000		9'564.85
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'400		2'000		1'398.60
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	6'400		6'400		6'407.75
3170	Reisekosten und Spesen	200		500		68.20
3631	Beiträge an Kantone	0		7'200		7'155.00
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	8'250		8'250		8'250.00
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	25'670		25'670		21'670.00
3990	Übrige interne Verrechnungen	42'460		42'920		44'318.00
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		0		3'000	10'002.75
4611	Entschädigungen von Kantonen		2'500		0	0.00
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		400'710		413'990	420'228.59
4630	Beiträge vom Bund		27'100		27'100	27'100.00

---

**Konto**   **Text**

---

1626.3160   Lager Aarmatt  
1626.3920   Zu Gunsten Konto 0290.4920  
1626.3930   Einschliesslich Lohnanteil für VLK (RFS)

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>28'612'100</b>	<b>8'616'400</b>	<b>27'750'910</b>	<b>8'297'360</b>	<b>25'944'575.65</b>	<b>7'851'584.47</b>
	Nettoergebnis		19'995'700		19'453'550		18'092'991.18
<b>21</b>	<b>Volksschule</b>	<b>27'171'420</b>	<b>8'550'950</b>	<b>26'487'480</b>	<b>8'247'360</b>	<b>24'598'985.25</b>	<b>7'809'908.22</b>
	Nettoergebnis		18'620'470		18'240'120		16'789'077.03
211	Primarstufe I	2'519'560	850'900	2'520'260	738'890	2'401'437.21	743'091.70
	Nettoergebnis		1'668'660		1'781'370		1'658'345.51
2110	Kindergarten	2'519'560	850'900	2'520'260	738'890	2'401'437.21	743'091.70
	Nettoergebnis		1'668'660		1'781'370		1'658'345.51
3020	Löhne der Lehrpersonen	1'995'340		2'003'060		1'922'919.80	
3090	Aus- und Weiterbildung Personal	4'350		4'350		3'216.70	
3099	übriger Personalaufwand	2'650		2'650		127.50	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		155.25	
3104	Lehrmittel und Verbrauchsmaterial	44'560		40'800		37'724.01	
3110	Schulmöbel und -geräte	17'000		17'000		13'608.00	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'000		2'000		1'290.00	
3150	Unterhalt Schulmobiliar und -geräte	300		300		1'218.00	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	9'290		8'390		8'201.30	
3990	Übrige interne Verrechnungen	442'070		438'710		412'976.65	
4260	Rückerstattungen und Kosten- beteiligungen Dritter		500		1'500		392.30
4503	Entnahmen aus übrigen zweck- gebundenen Fremdmittel des FK		0		0		3'337.15
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		20'600		5'800		0.00
4631	Beiträge von Kantonen		829'800		731'590		739'362.25
212	Primarstufe II	9'769'280	2'924'800	9'465'240	2'956'750	8'907'493.72	2'909'362.05
	Nettoergebnis		6'844'480		6'508'490		5'998'131.67
2120	Primarschule	9'769'280	2'924'800	9'465'240	2'956'750	8'907'493.72	2'909'362.05
	Nettoergebnis		6'844'480		6'508'490		5'998'131.67
3020	Löhne der Lehrpersonen	7'502'460		7'311'230		6'881'822.60	
3090	Aus- und Weiterbildung Personal	25'600		25'600		18'519.45	
3099	übriger Personalaufwand	9'100		9'100		530.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'300		21'500		3'859.05	
3104	Lehrmittel und Verbrauchsmaterial	357'630		356'240		338'539.09	
3110	Schulmöbel und -geräte	35'700		0		63'788.23	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'300		16'750		7'950.80	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	4'000		5'000		3'328.35	
3150	Unterhalt Schulmobiliar und -geräte	3'500		3'500		9'044.65	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'500		7'500		0.00	
3170	Reisekosten und Spesen	500		500		393.80	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	125'540		107'010		101'096.10	
3990	Übrige interne Verrechnungen	1'662'150		1'601'310		1'478'621.60	
4260	Rückerstattungen und Kosten- beteiligungen Dritter		35'500		30'000		31'237.00
4611	Entschädigungen von Kantonen		2'000		2'000		4'100.05
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		100'800		85'000		100'921.95
4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		2'000		0		3'045.40
4631	Beiträge von Kantonen		2'784'500		2'839'750		2'770'057.65
213	Sekundarstufe I	6'125'090	3'001'700	5'797'410	2'786'600	5'692'237.64	2'757'845.90
	Nettoergebnis		3'123'390		3'010'810		2'934'391.74
2130	Sekundarstufe	6'125'090	3'001'700	5'797'410	2'786'600	5'692'237.64	2'757'845.90
	Nettoergebnis		3'123'390		3'010'810		2'934'391.74
3020	Löhne der Lehrpersonen	3'631'250		3'426'820		3'392'575.35	
3090	Aus- und Weiterbildung Personal	11'660		11'460		7'897.50	
3099	übriger Personalaufwand	3'280		3'280		708.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'900		9'600		4'070.45	

Konto	Text
2110.3090	Team und persönliche Weiterbildungen
2110.3099	CHF 50 pro Lehrkraft
2110.3101	Pauschale für die Ergänzung/Ersatz Orff.-Instrumentarium in einzelnen Kindergärten
2110.3104	13 (13) Kindergärten Grundbetrag je CHF 1'600 (CHF 1'600), 280 (250) Kinder, Beitrag pro Kind CHF 80 inklusive Material/Lehrmittel für spezielle Förderung + DaZ, CHF 1'360 für ev. zusätzlicher KG ab SJ 2018/19
2110.3110	Pauschale für Neuanschaffungen und Ersatz von Mobiliar in den 13 Kindergärten (CHF 1'000/KG) plus zusätzlich neuer Kindergarten ab SJ 2018/19
2110.3132	Allfällige Honorare für Übersetzungen anlässlich Elterngesprächen
2110.3171	Pro Kind/Begleitung CHF 10 (10), max. 3 Begleitungen pro KG, total 280 Kinder und 39 Begl., sowie Besuch von Veranstaltungen, 280 (250) Ki à CHF 20 (20), zusätzlich Pauschale von CHF 500 für Besuch Literaturtage
2110.4612	Voraussichtlich 3 KG aus Ortsteil Biberist
2110.4631	Schülerpauschale für 273 Kindergartenkinder und individuelle Wochenlektionen DaZ (50 Lekt.)
2120.3020	Lektionenerhöhung (von 1468 auf 1506) und Lohnstufenanstiege, sowie Stellvertretung: Lektionenerhöhung (von 267 auf 288) und Lohnstufenanstiege
2120.3090	Team und persönliche Weiterbildungen
2120.3099	CHF 50 pro Lehrkraft
2120.3101	Pauschale von CHF 18'000 (38 [37] Klassen à CHF 500 [500]) zur Verwendung der Schulen für Mobiliarsanschaffungen mit Einzelwert unter CHF 500; Pauschale von CHF 6'300 (7 TH pauschal à CHF 900) zur Verwendung für Ersatz Turn- und Sportmaterial mit Einzelwert unter CHF 500
2120.3104	SH Hermbesbühl: Pauschale 10 (8) Klassen à CHF 900 (900) (inkl. Mat. Spez. Förd./Toner/neue Lehrm./Mat. Nassr. + Mal-At. usw.), CHF 800 (800) für Orff plus 220 (183) Schüler/innen à CHF 300 (300), Holz/Textil (1. - 2. Kl. = CHF 75 [75]// 3. - 4. Kl. = CHF 100 [100]// 5. - 6. Kl. = 135 [135]) für 220 (183) SuS SH Fegetz: Pauschale 6 (7) Klassen à CHF 900 (900) (inkl. Mat. Spez. Förd./Toner/neue Lehrm./Mat. Nassr. + Mal-At. usw.), CHF 800 (800) für Orff plus 132 (158) Schüler/innen à CHF 300 (300), zusätzliche Anschaffung für neuen Logoarbeitsplatz CHF 1'000, CHF 5'000 für ev. zusätzliche Klasse ab Schuljahr 2018/19, Holz/Textil (1. - 2. Kl. = CHF 75 [75]// 3. - 4. Kl. = CHF 100 [100]// 5. - 6. Kl. = 135 [135]) für 132 (158) SuS SH Brühl: Pauschale 12 (12) Klassen à CHF 900 (900) (inkl. Mat. Spez. Förd./Toner/neue Lehrm./Mat. Nassr. + Mal-At. usw.), CHF 800 (800) für Orff plus 213 (231) Schüler/innen à CHF 300 (300), Holz/Textil (1. - 2. Kl. = CHF 75 [75]// 3. - 4. Kl. = CHF 100 [100]// 5. - 6. Kl. = 135 [135]) für 213 (231) SuS SH Wildbach: Pauschale 4 (4) Klassen à CHF 900 (900) (inkl. Mat. Spez. Förd./Toner/neue Lehrm./Mat. Nassr. + Mal-At. usw.), CHF 800 (800) für Orff plus 77 (79) Schüler/innen à CHF 300 (300), Holz/Textil (1. - 2. Kl. = CHF 75 [75]// 3. - 4. Kl. = CHF 100 [100]// 5. - 6. Kl. = 135 [135]) für 77 (79) SuS SH Vorstadt: Pauschale 6 (6) Klassen à CHF 900 (900) (inkl. Mat. Spez. Förd./Toner/neue Lehrm./Mat. Nassr. + Mal-At. usw.), CHF 800 (800) für Orff plus 130 (134) Schüler/innen à CHF 300 (300), Holz/Textil (1. - 2. Kl. = CHF 75 [75]// 3. - 4. Kl. = CHF 100 [100]// 5. - 6. Kl. = 135 [135]) für 130 (134) SuS Lernsoftware "GUT1" und "GUT2" / AUDIOLOG-Lizenzen (Logop.) / Apps für Tablets
2120.3110	Mobiliar für ev. zusätzliche Klasse ab Schuljahr 2018/19, Ersatz Stühle Lehrerzimmer Vorstadt
2120.3111	Ersatz Turngeräte Turnhallen gemäss jährlichem Kontrollservice durch Spezialfirma
2120.3132	Übersetzungen an Elterngesprächen und allfällige Referate an Elternabenden
2120.3151	Unterhalt Maschinen/Geräte/Werkzeuge/Revision Nähmaschinen und Stimmen Klaviere in Schulen
2120.3171	Schulreisen: 1./2. Kl. = CHF 15 (15), 3./4. Kl. = CHF 20 (20), 5./6. Kl. = CHF 25 (25)/Kind und Begleitung, max. 3 Begleitungen pro Klasse für total 772 (785) SuS und 12 (11) Klassenlager mit total 14 Klassen (270 SuS), während 5 Tagen im FH Saanenmöser, Veranstaltungen pro Sus+Begl. (max. 3 Begl. pro Kl.) CHF 15 für 1./2. Kl. / CHF 20 für 3./4. Kl. / CHF 25 für 5./6. Kl. für total 772 SuS und 114 Begl., Projekte: 38 (37) Klassen à CHF 200 (200), Projekte müssen von Schulen bei Schuldirektion beantragt werden
2120.4260	Elternbeiträge für Klassenlager (ca. 270 [220] SuS à CHF 120 [120]) plus Elternbeiträge an Schulreisen und Veranstaltungen ca. CHF 2'600
2120.4611	Einschliesslich Rückerstattungen wie zum Beispiel Stv-Kosten für Weiterbildungen "Passepartout" → läuft ab
2120.4612	Für 7 (7) Primarschüler aus Ortsteil Biberist
2120.4614	Spezielle Entschädigungen / Rückerstattungen Sonderschulen bei speziellen Vereinbarungen
2120.4631	Schülerpauschale für ca. 760 SuS Primarschüler/innen und individuelle Wochenlektionen DaZ (90 Lekt.), sowie allfällige Beiträge vom Kanton (z.B. SO-Kultur)
2130.3020	Lektionenerhöhung (von 680 auf 715), DaZ: Lektionenerhöhung (von 5 auf 12)
2130.3099	CHF 50 pro Lehrkraft
2130.3101	CHF 8'500 für Anschaffungen mit Einzelwert von weniger als CHF 500 (17 [16] Klassen à CHF 500 [500]) plus CHF 1'600 (1'600) für Ersatz Wäsche/Geschirr Hauswirtschaft; Ersatz Turn-/Sportmaterial Turnhallen (2 TH pauschal à CHF 900), Anschaffungen im Einzelwert bis CHF 499

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104 Lehrmittel und Verbrauchsmaterial	176'100		140'720		140'078.69	
3105 Lebensmittel	29'600		29'600		29'037.45	
3110 Schulmöbel und -geräte	1'400		0		64'516.15	
3111 Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	730		8'500		1'701.00	
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'500		1'500		914.00	
3150 Unterhalt Schulmobiliar und -geräte	1'000		3'100		419.90	
3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		4'900		3'276.15	
3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	4'000		0		1'473.10	
3170 Reisekosten und Spesen	500		500		642.20	
3171 Exkursionen, Schulreisen und Lager	121'100		117'900		109'179.85	
3611 Entschädigungen an Kantone	1'294'560		1'288'980		1'207'140.00	
3612 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	27'000		0		0.00	
3990 Übrige interne Verrechnungen	804'510		750'550		728'607.85	
4230 Schulgelder		7'700		7'700		9'571.50
4250 Verkäufe		0		0		900.00
4260 Rückerstattungen und Kosten- beteiligungen Dritter		30'800		31'400		33'297.25
4611 Entschädigungen von Kantonen		500		400		2'359.05
4612 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'600'000		1'459'000		1'433'815.90
4630 Beiträge vom Bund		2'000		2'000		1'446.00
4631 Beiträge von Kantonen		1'360'700		1'286'100		1'276'456.20
214 Musikschulen Nettoergebnis	1'764'820	707'000	1'678'540	675'300	1'655'422.33	722'872.60
		1'057'820		1'003'240		932'549.73
2140 Musikschulen Nettoergebnis	1'764'820	707'000	1'678'540	675'300	1'655'422.33	722'872.60
		1'057'820		1'003'240		932'549.73
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	66'870		59'440		53'337.65	
3020 Löhne der Lehrpersonen	1'362'040		1'295'460		1'296'996.20	
3090 Aus- und Weiterbildung Personal	4'250		4'250		4'329.70	
3099 übriger Personalaufwand	1'950		1'950		0.00	
3104 Lehrmittel und Verbrauchsmaterial	2'500		2'100		2'670.43	
3110 Schulmöbel und -geräte	1'900		0		0.00	
3111 Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	650		10'000		0.00	
3130 Dienstleistungen Dritter	2'200		2'200		500.00	
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	0		500		584.00	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	2'300		2'300		2'310.65	
3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'500		5'500		5'765.50	
3170 Reisekosten und Spesen	500		500		300.00	
3990 Übrige interne Verrechnungen	314'160		294'340		288'628.20	
4230 Schulgelder		300'000		288'800		287'682.00
4231 Kursgelder		50'500		60'000		48'840.00
4240 Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		4'000		3'500		4'500.00
4260 Rückerstattungen und Kosten- beteiligungen Dritter		0		0		34.80
4290 Übrige Entgelte		0		0		50.00
4611 Entschädigungen von Kantonen		0		0		-54'950.00
4612 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		73'500		60'500		25'369.45
4631 Beiträge von Kantonen		279'000		262'500		411'346.35
217 Schulliegenschaften Nettoergebnis	3'279'920	517'450	3'302'860	531'380	2'688'334.11	200'996.50
		2'762'470		2'771'480		2'487'337.61
2170 Schulliegenschaften Nettoergebnis	3'279'920	517'450	3'302'860	531'380	2'688'334.11	200'996.50
		2'762'470		2'771'480		2'487'337.61
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'089'260		1'107'410		1'042'892.65	
3049 Übrige Zulagen	23'000		23'000		22'403.60	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	63'000		65'000		63'165.00	
3111 Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	41'950		37'800		29'905.35	
3112 Kleider, Wäsche	500		500		710.00	
3120 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	497'000		587'000		497'328.60	
3130 Dienstleistungen Dritter	44'980		58'900		43'582.55	
3134 Sachversicherungsprämien	83'380		77'160		75'602.15	
3137 Steuern und Abgaben	500		500		126.00	



Konto	Text
2130.3104	320 (300) Schüler à CHF 400 (320), Erhöhung um CHF 80 pro SuS wegen neuen Lehrmitteln E + F, CHF 100 pro Klasse für Mat. / Lehm. Spez.-Förderung, DaZ und Toner Kleindrucker; Werken: 320 (300) Schüler (CHF 165 [165]: 7. + 8. Kl. // CHF 80 [80]: 9. Kl. + TFK); Hauswirtschaft: 8. Kl. (4 Lekt.) = 100 SuS à CHF 35; 9. Kl. (2 Lekt.) = 100 SuS à CHF 5
2130.3105	100 (100) Schüler [8. Kl.] à CHF 7 [7] * 37 Wo, 100 (100) Schüler [9. Kl.] à CHF 1 [1] * 37 Wo
2130.3110	Einschliesslich höhenverstellbarer Küchentisch Hauswirtschaftsschule
2130.3111	Einschliesslich Headset Mikrofon inkl. Sender für Turnhallen
2130.3132	Übersetzungen an Elterngesprächen und allfällige Referate an Elternabenden
2130.3151	Einschliesslich Revisionen Nähmaschinen, Musikinstrumente
2130.3158	ECDL Lizenzgebühren und Skills-Cards
2130.3171	ganze Sek-I: je CHF 48 (48) für Schneespotttag und Exkursionstag für je 320 (300) SuS und je 34 (32) Begl. Alle 7. Klassen (inkl. TFK) gehen in Wo 37 in ein Lager; alle 8. Klassen (inkl. TFK) besuchen im Mai ein Lager zum Thema „Berufswelt“ in einem Arbeits-/Sozialeinsatz vor Ort; alle 9. Klassen gehen im Mai auf eine Abschlussreise und in Woche 37 Projekt "unterwegs" (Arbeiten, unterwegs sein, sich kennen lernen); Elternbeiträge unter Konto 2130.4260 Besuch von Veranstaltungen: 320 (300) SuS à CHF 10, Pauschale für Besuch Literaturtage CHF 500 (500), Pauschale für sportliche Veranstaltungen CHF 500 (0) Projektwochen: 320 (300) SuS à CHF 20 (20), Schulprojekte: 17 (16) Klassen à CHF 300 (300), Theaterprojekt CHF 3'500 (5'000)
2130.3611	Gemäss Mitteilung des Kantons: 116 (126) SchülerInnen à CHF 18'000 (16'500), Subventionssatz 38 % (38 %)
2130.3612	Schulgeld gemäss RSA für 1 Schüler für bew. ASB "Partnersprachliches 2. SJ." in Bassecourt, Schulgeld 2. Semester Schuljahr 2017/18, Bewilligung Kanton für auswärtigen Schulbesuch
2130.4230	Elternbeiträge Tastaturschreibkurs: 20 (20) Schüler à CHF 300 (300), Verkauf von 20 (20) Skills-Cards à CHF 85 (85) an SchülerInnen
2130.4260	Einschliesslich Elternbeiträge für Lager und Veranstaltungen
2130.4611	Allfällige Rückerstattung Stv-Kosten Kanton (z.B. Wb "Passepartout")
2130.4612	41 SuS Sek-I aus Biberist (1), Feldbrunnen (9), und Lüsslingen-Nennigkofen (31) plus 50 SuS Talentförderklasse Kanton Solothurn und 7 SuS Kanton Bern und Schulgeld gemäss RSA für 3 SuS aus der Westschweiz für bew. ASB "Partnersprachliches 12. Schuljahr" in Solothurn, Schulgeld 2. Semester Schuljahr 2017/18 (3 x CHF 9'000)
2130.4630	Einschliesslich Beiträge für J+S-Lager TFK
2130.4631	Schülerpauschale für 320 (297) SuS Sek-I plus individuelle Wochenlektionen DaZ (12 Lekt.), sowie Beiträge SO-Kultur
2140.3020	Lektionenerhöhung (von 304 auf 315) und Lohnstufenanstiege; Stellvertretung: Durchschnittswert plus zusätzlicher bezahlter Urlaub aufgrund DAG
2140.3099	CHF 50 pro Lehrkraft
2140.3110	Einschliesslich Mobiliar für neuen Musikraum und Tisch Zimmer 21 und 2 hydraulische Klavierstühle
2140.3111	Einschliesslich Softcas E-Piano (inkl. Zubehör)
2140.3130	Solothurner Musikschulen
2140.4230	447 (434) Schüler Einzelunterricht à CHF 580, 44 (40) Schüler mit verlängertem Einzelunterricht à CHF 928
2140.4231	1 (1) Personen mit wöchentlichem Unterricht (à CHF 3'528 [3'280]), 15 (13) Personen mit 14-täglichem Unterricht (à CHF 1'764 [1'640]), 14 (13) Personen mit Pauschale für 15 * 40' (à CHF 1'470 [1'380])
2140.4240	Voraussichtlich 40 (35) Leihinstrumente, CHF 100 pro Instrument
2140.4612	21 (19) SuS Instrumentalunterricht à CHF 3'500 (neue Verträge mit Gemeinden)
2140.4631	Ca. 510 (480) Fachbelegungen (davon Kanti/Berufsschule und 21 [20] ausw. Gemeinden) à CHF 547 (547)
2170.3101	Beleuchtungsmaterial (6 Zi. Brühl + 4 Zi. Wildbach), andere Schulen/KG, für allg. Betriebs-/Verbrauchsmaterial Schulanlagen
2170.3111	Einschliesslich SH Brühl/Wildbach: Ersatz Geräteträger für Schneeräumung, Rasenpflege, Wischen; KG Stäffiserweg: Reinigungswagen mit Zubehör; SH Fegetz: Scheuersaugmaschine; Hermesbühl: Gerüst Turnhalle für Reinigung; Vorstadt: Hochdruckreiniger; Wildbach: Handscheuermaschine; Schützenmatt: Rückensauger und Fadenmäher
2170.3120	Anpassung an Jahresrechnung 2016 (SH Hermesbühl ohne Schwimmbecken)
2170.3130	Einsätze durch die Perspektive/Transporte bei Entsorgungen bei Schulhausräumungen/Schneeräumungen bei einzelnen Anlagen durch Externe, sowie Erhöhung TV-Gebühren
2170.3137	MFZ-Steuern für diverse Fahrzeuge der städtischen Schulanlagen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	738'200		679'250		690'169.01
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'300		9'300		11'195.75
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	2'390		2'390		2'383.70
3170	Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		1'569.00
3190	Schadenersatzleistungen/Selbstbehalte	2'000		5'000		-8'083.80
3300	Planmässige Abschreibungen					
	Sachanlagen	475'720		431'520		17'800.00
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	1'000		15'000		527.75
3990	Übrige interne Verrechnungen	206'240		201'630		197'056.80
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		31'800		32'380	32'388.00
4471	Vergütung Dienstwohnungen VV		41'280		54'600	51'390.00
4472	Vergütung für Benutzungen Liegenschaften VV		140'000		140'000	92'250.50
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		20'320		12'840	22'016.00
4630	Beiträge vom Bund		140		0	140.00
4631	Beiträge von Kantonen		0		0	2'812.00
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		272'700		268'790	0.00
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		11'210		12'770	0.00
4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge		0		10'000	0.00
218	Tagesbetreuung	1'076'480	524'300	1'002'480	536'500	1'016'812.70
	Nettoergebnis		552'180		465'980	455'100.25
2180	Tagesbetreuung	1'076'480	524'300	1'002'480	536'500	1'016'812.70
	Nettoergebnis		552'180		465'980	455'100.25
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	681'720		640'490		664'091.00
3090	Aus- und Weiterbildung Personal	1'300		1'000		1'350.00
3099	Übriger Personalaufwand	1'500		1'500		0.00
3100	Büromaterial	1'000		1'000		638.85
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'300		9'000		7'409.70
3105	Lebensmittel	17'800		13'600		13'616.90
3110	Schulmöbel und -geräte	5'500		5'000		4'224.60
3130	Dienstleistungen Dritter	172'500		163'000		142'287.30
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	0		0		150.00
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	8'000		8'000		8'000.00
3170	Reisekosten und Spesen	27'000		25'500		26'198.10
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'000		2'900		1'475.60
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	700		0		618.45
3630	Beiträge an Bund	20'000		16'500		20'198.10
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	750		750		619.20
3990	Übrige interne Verrechnungen	126'410		114'240		125'934.90
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		524'300		536'500	455'100.25
219	Schulleitung	2'636'270	24'800	2'720'690	21'940	2'237'247.54
	Nettoergebnis		2'611'470		2'698'750	2'216'608.32
2190	Schulleitung	736'110	0	792'330	0	697'762.15
	Nettoergebnis		736'110		792'330	697'762.15
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	545'640		615'020		553'052.20
3090	Aus- und Weiterbildung Personal	25'000		0		0.00
3020	Löhne der Lehrpersonen	17'270		18'710		0.00
3100	Büromaterial	6'800		6'800		4'938.20
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000		2'000		1'611.10
3130	Dienstleistungen Dritter	4'800		4'800		4'800.00
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	21'800		23'100		23'106.45
3170	Reisekosten und Spesen	7'800		8'100		5'753.80
3990	Übrige interne Verrechnungen	105'000		113'800		104'500.40
2191	Schulverwaltung	715'420	1'000	714'530	1'000	725'590.52
	Nettoergebnis		714'420		713'530	1'491.60
3000	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'800		10'200		5'400.00
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	551'900		556'930		567'142.00
3091	Personalwerbung	2'000		2'000		2'937.85
3100	Büromaterial	3'200		3'200		3'284.72

---

**Konto Text**

---

2170.3144	Kindergärten: Einschliesslich KG Birkenweg: Wände und Decke Büro streichen, Dachvorbau Nord ausbessern und streichen, KG Stäffiserweg: Elektrokontrolle, Unterstand für Spielgeräte und ged. Aussenbereich, KG Sternengasse: Zugangstüre, KG Wildbach: Verbreiterung Durchgang KG zu Schule für Maschinen Hermesbühl: Einschliesslich Serviceverträge, Ersatz Beleuchtung und Anstrich Deck in 3 Klassenzimmern, Instandsetzung Brüstung Treppenhaus, Elektroanschluss für Kleinküche, Ausbau Zimmer 40 zu Lehrerzimmer mit Küche, Ausbau Zimmer 50/51 zu Werken Holz inkl. Maschinenraum Fegetz: Einschliesslich Serviceverträge, Reparaturen Storen, Ersatz Baumstämme auf Pausenplatz, Bilderleisten oberhalb Wandtafel Brühl: Einschliesslich Serviceverträge, in div. Zimmer Parkett abschleifen und oelen, Neuanstrich SL-Büro, Service WW Speicher, Service/Ersatz Laufrollen Schiebewand Schnitzelgrube, Service Hubfaltwand Turnhalle, Abdichtung Fluchtröhre Nord und Oberlichter Süd, Ersatz Schmutzschleusen, Fugen erneuern UG Duschen, Instandsetzung Küchenunterbau und Rampe Velokeller, Schachteinsatz Bodenablauf, El. Handtrockner, Korridor OG Süd Beschattung mit Storen Wildbach: Einschliesslich Serviceverträge, Elektrokontrolle, Ersatz/Instandstellung Storen, Service WW Bereiter Vorstadt: Einschliesslich Serviceverträge Schützenmatt: Einschliesslich Serviceverträge, Unterhalt Rasen-Sportfeld, Anschluss Kaltwasser an Enthärtungsanlage, Schalldämmung Lichtschacht Frischluft- und Ablufventilation, zus. Beleuchtung Vereinseingang Turnhalle, Treppenhaus Nord+Süd Infobildschirm Kollegium: Einschliesslich Serviceverträge, Montage Rollos in Bibliothek, Ersatz Garderobenhakenleiste und Pinnwände 2. OG, Küchenzeile Lehrerzimmer Musikschule Lorenzenstrasse 1 + 3: Einschliesslich neuer Bodenbelag und Neuanstrich Zimmer 11, Akustikmassnahmen grosses Musikzimmer EG Tagesschule: Einschliesslich Einbau zus. WC mit Doppelwaschtisch Zusätzlich Turnhallen-Dachfenster und Dachfenster Schnitzelgrube und Glaskuppe (verschoben von 2017)
2170.3160	Benützung Pfarrsaal der Röm.-Kath. Kirchengemeinde durch die Schule Wildbach; Baurechtszins 2,875 % (2,875 %)
2170.3170	KM-Entschädigungen für geschäftliche Fahrten der Hauswarte mit Privat-PW
2170.4470	Mietzinssenkung per 1. Oktober 2017 ( Anpassung an Referenzzinssatz)
2170.4471	Wegfall Hauswart-Wohnung im SH Fegetz
2170.4479	Wegfall Hauswart-Wohnung im SH Fegetz / neu mit HK TOBS direkt bez.
2170.4630	Entschädigung für Erdbebenmessstation SH Brühl
2170.4900	Neu auf 2170.4479 (HK, die an TOBS weiterverrechnet werden)
2180.3099	Spesen Mitarbeiteranlässe/ -Weiterbildungen (30 MA à CHF 50)
2180.3101	44'000 (44'000) Betreuungseinheiten in 38 Schulwochen und 2'700 (2'200) Betreuungseinheiten in 9 Ferienwochen à CHF 0.20
2180.3105	Rund 420 (340) Zwischenmahlzeiten pro Woche während 38 Schulwochen und 200 (80) Zwischenmahlzeiten pro Woche während 9 Ferienwochen à CHF 1
2180.3110	Ergänzung und Teilersatz von Mobiliar in den vier Tagesschulstandorten
2180.3130	Rund 21'450 (20'250) Mittagessen während Schulwochen und 950 (900) Mittagessen während 9 Ferienwochen à CHF 7.70 (7.70)
2180.3170	Spesen und allfällige Reisekostenentschädigung für 3 (3) Zivildienstleistende
2180.3171	200 (190) Kinder à CHF 10 plus 1 Waldwoche
2180.3181	Durchschnitt der letzten drei Jahre
2180.3630	Beiträge für 3 Zivildienstleistende in der Tagesschule
2180.3636	Beitrag für alle Betriebe, die in der Betreuung von Kindern, Jugendlichen, usw. tätig sind
2180.4260	Rund 1'105 (1'160) Betreuungseinheiten x 38 Wochen zu durchschnittlich CHF 8.20 (8.40), 300 (245) Einheiten x 9 Wochen (Ferien) à durchschnittlich CHF 8.20 (8.40); 21'450 (20'250) Mittagessen plus 950 (900) Mittagessen (Ferien) à CHF 7.00
2190.3100	5 Schulleitungen à CHF 600, Schulleitung Musikschule CHF 800, Schulleitung Sek-I CHF 3'000
2190.3170	Einschliesslich Schulschluss (68 [66] Klassen à CHF 100)
2191.3000	Max. 10 Sitzungen Redaktionsgruppe "Schuljus", 4 Sitzungen AG ICT, 3 Sitzungen AG Schulentwicklung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102 Drucksachen, Publikationen	7'000		6'000		7'591.60	
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		273.30	
3110 Büromöbel und -geräte	2'000		4'500		1'790.35	
3118 Immaterielle Anlagen	8'000		0		0.00	
3130 Dienstleistungen Dritter	1'090		1'090		888.00	
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'000		1'000		490.00	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	21'000		22'200		20'970.30	
3134 Sachversicherungsprämien	100		70		95.95	
3150 Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500		0.00	
3170 Reisekosten und Spesen	6'500		6'500		7'563.75	
3990 Übrige interne Verrechnungen	102'330		99'340		107'162.70	
4260 Rückerstattungen und Kosten- beteiligungen Dritter		1'000		1'000		1'491.60
2192 Volksschule allgemein Nettoergebnis	332'750	18'500	325'490	15'500	312'459.21	19'147.62
		314'250		309'990		293'311.59
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'110		4'700		7'287.70	
3020 Löhne der Lehrpersonen	33'010		31'790		30'740.55	
3102 Drucksachen, Publikationen	42'000		42'000		40'424.45	
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	22'080		21'600		19'617.94	
3104 Lehrmittel und Verbrauchsmaterial	3'600		3'600		3'628.75	
3111 Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'500		4'000		0.00	
3130 Dienstleistungen Dritter	143'950		143'450		142'606.65	
3134 Sachversicherungsprämien	0		4'110		4'283.05	
3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500		0.00	
3170 Reisekosten und Spesen	46'000		41'500		31'548.90	
3190 Schadenersatzleistungen/Selbstbehalte	500		500		226.55	
3503 Einlagen in übrige zweckgebunden Fremdmittel des FK	5'000		0		6'807.62	
3511 Einlagen in Fonds des EK	0		3'000		0.00	
3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbzzweck	16'870		16'940		17'308.00	
3990 Übrige interne Verrechnungen	8'630		7'800		7'979.05	
4309 Übriger betrieblicher Ertrag		15'500		13'000		18'157.62
4630 Beiträge vom Bund		1'000		0		990.00
4631 Beiträge von Kantonen		2'000		2'500		0.00
2193 ICT-Kosten Nettoergebnis	851'990	5'300	888'340	5'440	501'435.66	0.00
		846'690		882'900		501'435.66
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	57'940		65'470		63'655.50	
3020 Löhne der Lehrpersonen	45'310		46'710		49'778.95	
3090 Aus- und Weiterbildung Personal	44'350		44'350		9'787.45	
3113 Hardware	50'000		0		0.00	
3118 Immaterielle Anlagen	0		41'550		0.00	
3130 Dienstleistungen Dritter	373'100		414'100		311'380.25	
3134 Sachversicherungsprämien	5'000		12'450		0.00	
3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)	45'550		45'550		44'114.86	
3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	35'000		0		0.00	
3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	174'960		196'250		0.00	
3990 Übrige interne Verrechnungen	20'780		21'910		22'718.65	
4895 Entnahmen aus Aufwertungsreserve		5'300		5'440		0.00
<b>22 Sonderschulen</b>	<b>1'372'610</b>	<b>20'000</b>	<b>1'195'360</b>	<b>50'000</b>	<b>1'345'390.40</b>	<b>41'676.25</b>
Nettoergebnis		1'352'610		1'145'360		1'303'714.15
220 Sonderschulen Nettoergebnis	1'372'610	20'000	1'195'360	50'000	1'345'390.40	41'676.25
		1'352'610		1'145'360		1'303'714.15
2200 Sonderschulen Nettoergebnis	1'372'610	20'000	1'195'360	50'000	1'345'390.40	41'676.25
		1'352'610		1'145'360		1'303'714.15
3020 Löhne der Lehrpersonen	43'070		55'260		62'593.35	
3611 Entschädigungen an Kantone	264'000		264'000		240'500.00	
3612 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'056'000		864'000		1'028'854.15	
3990 Übrige interne Verrechnungen	9'540		12'100		13'442.90	
4611 Entschädigungen von Kantonen		10'000		50'000		27'538.95
4614 Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		10'000		0		14'137.30

<b>Konto</b>	<b>Text</b>
2191.3102	Einschliesslich bedrucktes Briefpapier, Kuverts, Spezialpapier für Zeugnisse SuS, Elternbroschüre
2191.3110	Einschliesslich 2 neue Bürostühle
2191.3118	Scolaris-Schnittstelle Office 365
2191.3132	Unterstützung Schulverwaltung
2191.3170	Getränke / Material Sitzungszimmer SD, Präsente für spezielle Anlässe oder Leistungen von Lehrpersonen, Getränke und Verpflegung bei speziellen Weiterbildungen der Schulen
2192.3102	2 Ausgaben pro Jahr / Verteilung an alle Haushalte der Stadt (Druckvorbereitung inkl. Layout und Schulung, Begleitung Redaktionsgruppe = CHF 17'000 (17'000) / Druck, Lieferung, inkl. Verteilung = CHF 25'000 (25'000)
2192.3103	55 (53) Klassen à CHF 280 (280) für Bücher und Fachliteratur, Bibliothek Werken CHF 1'330 (1'400), Bibliothek Hauswirtschaft CHF 500 (500), Abo Bibliomedia 5 (5) Schulen à CHF 250 (250), Bibliothekslizenz Antolin: Pauschallizenz CHF 600 (600), Ausleihe Klassensätze bei Volksbibliothek CHF 2'000 (2'110)
2192.3111	1 E-Bike
2192.3130	Einschliesslich Betrag Perspektive für Schulsozialarbeit; Mitgliederbeiträge Städteinitiative Bildung/SJW/SOVE
2192.3151	Einschliesslich Service E-Bike und Anhänger
2192.3170	Einzelne Kurse durch J+S-Leiter. Diese werden höher entschädigt. Diese Kurse werden bei J+S und Kanton angemeldet und generieren Beiträge (siehe 2192.4630/4631).
2192.3503	Einlage Gebühren Doppelzahlung Bussen, Fundgelder, Spenden
2192.3636	CHF 1 pro Einwohner
2192.4630	Beiträge für Kurse Freiwilliger Schulsport, die unter J+S-Leitung laufen
2192.4631	Beiträge Kanton für Kurse Freiwilliger Schulsport, die unter J+S-Leitung laufen
2200.3611	Voraussichtlich ca. 9 (10) SuS à CHF 24'000/Jahr plus 4 (2) SuS à CHF 12'000/Jahr
2200.3612	Voraussichtlich ca. 40 (35) SuS à CHF 24'000/Jahr plus 8 (2) SuS à CHF 12'000/Jahr
2200.4611	Beitrag Kanton für Kinder mit Verfügung für sonderpädagogische Massnahmen, die in der Schule vor Ort integriert sind und von SHP-LP der Schule vor Ort unterrichtet werden (voraussichtlich 2 [4] Kinder)
2200.4614	Gemäss spezieller Abmachung mit einer Sonderschule

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>23</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>68'070</b>	<b>45'450</b>	<b>68'070</b>	<b>0</b>	<b>200.00</b>	<b>0.00</b>
	Nettoergebnis		22'620		68'070		200.00
230	Berufliche Grundbildung	68'070	45'450	68'070	0	200.00	0.00
	Nettoergebnis		22'620		68'070		200.00
2300	Berufliche Grundbildung	68'070	45'450	68'070	0	200.00	0.00
	Nettoergebnis		22'620		68'070		200.00
3631	Beiträge an Kantone	200		200		200.00	
3660	Planmässige Abschreibung						
	Investitionsbeiträge	67'870		67'870		0.00	
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		45'450		0		0.00

---

<b>Konto</b>	<b>Text</b>
--------------	-------------

---

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>15'248'670</b>	<b>4'484'400</b>	<b>14'737'460</b>	<b>5'012'490</b>	<b>15'247'103.18</b>	<b>4'760'038.20</b>
Nettoergebnis		10'764'270		9'724'970		10'487'064.98
<b>31 Kulturerbe</b>	<b>3'831'320</b>	<b>705'900</b>	<b>3'690'140</b>	<b>1'163'780</b>	<b>4'308'947.26</b>	<b>1'104'378.08</b>
Nettoergebnis		3'125'420		2'526'360		3'204'569.18
311 Museen und bildende Kunst	3'738'690	705'900	3'603'610	1'163'780	4'255'928.01	1'062'502.08
Nettoergebnis		3'032'790		2'439'830		3'193'425.93
3111 Naturmuseum	1'171'870	353'740	1'069'830	443'460	1'272'507.48	151'085.74
Nettoergebnis		818'130		626'370		1'121'421.74
3000 Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'000		5'300		3'953.00	
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	609'080		602'380		623'129.85	
3090 Aus- und Weiterbildung Personal	1'170		0		0.00	
3100 Büromaterial	2'900		2'900		2'117.25	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	24'200		22'400		17'428.33	
3102 Drucksachen, Publikationen	13'200		8'200		7'931.31	
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	4'800		4'800		5'023.55	
3110 Büromöbel und -geräte	3'500		18'500		3'290.00	
3111 Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'700		2'500		5'450.60	
3118 Immaterielle Anlagen	0		25'000		853.20	
3119 Sammlungen	36'000		36'000		59'558.86	
3120 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	27'900		27'300		27'971.90	
3130 Dienstleistungen Dritter	10'690		10'970		10'663.05	
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'500		9'500		26'774.90	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	21'500		21'500		23'106.45	
3134 Sachversicherungsprämien	6'480		6'500		6'416.25	
3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	41'400		71'300		231'898.00	
3150 Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		1'094.10	
3159 Unterhalt übrige mobile Anlagen	0		0		20'873.09	
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	12'000		12'000		5'000.00	
3161 Mieten, Benutzungskosten Anlagen	1'000		1'000		1'036.80	
3170 Reisekosten und Spesen	4'000		4'000		2'693.45	
3199 Übriger Betriebsaufwand	47'300		39'300		47'641.16	
3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	169'610		30'030		0.00	
3511 Einlagen in Fonds des EK	0		0		20'802.68	
3920 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	0		0		58.00	
3990 Übrige interne Verrechnungen	112'940		107'450		117'741.70	
4240 Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		4'000		4'000		27'574.15
4250 Verkäufe		10'500		10'500		10'411.30
4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100		100		87.80
4309 Übriger betrieblicher Ertrag		22'000		22'000		22'246.90
4390 Übriger Ertrag		0		0		14'892.50
4511 Entnahmen aus Fonds des EK		0		0		11'873.09
4631 Beiträge von Kantonen		40'000		40'000		64'000.00
4632 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		97'000		97'000		0.00
4893 Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		125'000		125'000		0.00
4895 Entnahmen aus Aufwertungsreserve		55'140		144'860		0.00
3112 Historisches Museum Blumenstein	723'680	72'610	687'070	72'850	806'091.63	143'121.50
Nettoergebnis		651'070		614'220		662'970.13
3000 Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'300		4'300		4'193.00	
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	350'600		349'410		359'984.35	
3090 Aus- und Weiterbildung Personal	1'000		0		0.00	
3100 Büromaterial	1'500		1'500		579.00	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'900		4'430		2'022.05	
3102 Drucksachen, Publikationen	8'300		1'800		1'808.80	
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	2'700		2'700		2'188.45	
3110 Büromöbel und -geräte	0		0		1'940.75	
3111 Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500		1'500		0.00	
3118 Immaterielle Anlagen	0		0		25'000.00	
3119 Sammlungen	2'000		2'000		560.00	
3120 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	25'900		26'600		25'093.85	



---

<b>Konto</b>	<b>Text</b>
3111.3101	Einschliesslich Klapphocker für Ausstellungsbereich, sowie Material Museumsshop - Gegenposten zu Konto 3111.4250
3111.3102	Einschliesslich Jahresbericht
3111.3110	Einschliesslich Ersatz Bürostuhl
3111.3111	Einschliesslich Anschaffungen für Schädlingsmanagement und Blechbearbeitungsmaschine für Werkstatt
3111.3132	Einschliesslich Unterhalt neue Website
3111.3144	Einschliesslich Serviceverträge, Elektrokontrolle, Reinigung Lüftungskanäle, Kontrollmessung Asbest
3111.3160	Miete für temporären Depotraum gemäss GRK-Beschluss vom 18.08.2016
3111.3199	Erhöhung um CHF 8'000 speziell für Repla-Gemeinden infolge neuem Gemeindebeitrag (3111.4632)
3111.4250	Gegenposten zu Konto 3111.3101
3111.4632	Gemäss Vereinbarung Kostenbeteiligung der Regionsgemeinden an regionalen Aufgaben 2017 - 2020
3112.3101	Einschliesslich Anschaffung Museumshocker für EG, OG und Pächterhaus
3112.3102	Museums-Flyer D/E/F für Touristen und Besucher
3112.3111	Einschliesslich Weitwinkelobjektiv

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130 Dienstleistungen Dritter	7'350		7'710		8'962.85	
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'000		0		16'877.00	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	12'800		15'200		15'212.90	
3134 Sachversicherungsprämien	8'670		8'700		8'620.15	
3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	114'850		87'100		63'266.25	
3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		4'000		13'759.11	
3159 Unterhalt übrige mobile Anlagen	22'000		22'000		9'588.15	
3161 Mieten, Benutzungskosten Anlagen	3'200		2'700		3'336.72	
3170 Reisekosten und Spesen	7'000		7'000		6'971.20	
3190 Schadenersatzleistungen/Selbstbehalte	2'000		2'000		1'662.05	
3199 Übriger Betriebsaufwand	68'500		68'500		100'442.25	
3511 Einlagen in Fonds des EK	0		0		62'041.70	
3630 Beiträge an Bund	4'600		4'600		3'914.80	
3920 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	0		1'000		0.00	
3990 Übrige interne Verrechnungen	65'010		62'320		68'066.25	
4240 Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		0		0		22'893.40
4250 Verkäufe		3'000		3'000		2'477.00
4309 Übriger betrieblicher Ertrag		4'000		4'000		2'964.00
4390 Übriger Ertrag		0		0		40'132.10
4471 Vergütung Dienstwohnungen VV		12'050		12'290		12'288.00
4472 Vergütung für Benutzungen Liegenschaften VV		12'000		12'000		0.00
4479 Übrige Erträge Liegenschaften VV		1'560		1'560		1'560.00
4630 Beiträge vom Bund		0		0		8'843.00
4631 Beiträge von Kantonen		40'000		40'000		51'964.00
3113 Kunstmuseum	1'843'140	279'550	1'846'710	647'470	2'177'328.90	768'294.84
Nettoergebnis		1'563'590		1'199'240		1'409'034.06
3000 Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'000		4'600		4'014.00	
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	916'170		909'220		812'206.20	
3090 Aus- und Weiterbildung Personal	1'000		0		0.00	
3100 Büromaterial	3'500		3'500		4'917.00	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'800		10'300		10'862.10	
3102 Drucksachen, Publikationen	7'000		7'000		7'384.85	
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	2'400		2'400		2'849.59	
3110 Büromöbel und -geräte	0		9'000		0.00	
3111 Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'500		4'500		11'899.65	
3112 Kleider, Wäsche	0		0		121.40	
3118 Immaterielle Anlagen	0		0		25'000.00	
3119 Sammlungen	60'000		60'000		64'087.55	
3120 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	66'200		59'000		68'246.05	
3130 Dienstleistungen Dritter	8'300		8'300		11'890.40	
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	15'000		30'000		0.00	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	20'800		22'100		22'106.45	
3134 Sachversicherungsprämien	147'890		145'070		146'126.65	
3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	60'050		75'700		79'806.25	
3150 Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'200		2'200		160.90	
3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000		6'500		4'768.95	
3159 Unterhalt übrige mobile Anlagen	10'000		10'000		22'079.70	
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	15'400		15'400		15'396.00	
3161 Mieten, Benutzungskosten Anlagen	2'000		2'000		1'807.50	
3170 Reisekosten und Spesen	16'000		13'200		6'327.00	
3199 Übriger Betriebsaufwand	107'500		107'500		701'356.41	
3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	176'950		172'440		0.00	
3630 Beiträge an Bund	4'600		4'600		0.00	
3920 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	0		0		114.75	
3990 Übrige interne Verrechnungen	169'880		162'180		153'799.55	
4240 Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		74'500		74'500		69'797.38
4250 Verkäufe		13'000		13'000		12'810.10
4260 Rückerstattungen und Kosten- beteiligungen Dritter		27'000		0		27'636.00
4309 Übriger betrieblicher Ertrag		35'000		35'000		47'027.70
4390 Übriger Ertrag		0		0		321'951.02
4511 Entnahmen aus Fonds des EK		0		0		115'072.64

---

<b>Konto</b>	<b>Text</b>
3112.3130	Erhöhung TV-Gebühren
3112.3132	Unterhalt Website
3112.3144	Einschliesslich Serviceverträge, Ausbesserung Schäden an Oberflächen, Pflege Baumbestand, Instandsetzung Gipsdecke Esssaal, Einbau Rollos im EG, Rekonstruktion und Komplettierung Sockeltäfer OG
3113.3010	Einschliesslich temporäre Stellenerhöhungen Bereich Sammlung Online, Registrarin, Restauratorin
3113.3111	Fahrbare Geräte für den neuen Kulturgüterschutzraum
3113.3132	Umzug Kulturgüterschutzraum
3113.3144	Einschliesslich Serviceverträge, Neubeschichtung Brunnenbecken, mobile Rollstuhlrampe für Foyer, alter KSG-Anschluss an Warmwasserheizung
3113.3160	Umzug per Ende 2018 geplant
3113.3170	Spesen und allfällige Reisekostenentschädigung für 1 Zivildienstleistender
3113.3199	CH 70'000 Ausstellungen, CHF 6'500 Öffentlichkeitsarbeit, CHF 31'000 Projektkosten
3113.3630	Beitrag für 1 Zivildienstleistender
3113.4260	Überschussbeteiligung Kunstversicherung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631	Beiträge von Kantonen		23'000		23'000		173'000.00
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'000		1'000		1'000.00
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		106'050		106'050		0.00
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		0		394'920		0.00
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	92'630	0	86'530	0	53'019.25	41'876.00
	Nettoergebnis		92'630		86'530		11'143.25
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	92'630	0	86'530	0	53'019.25	41'876.00
	Nettoergebnis		92'630		86'530		11'143.25
3130	Dienstleistungen Dritter	5'860		5'860		5'881.80	
3134	Sachversicherungsprämien	7'970		7'870		7'755.80	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	78'800		57'800		35'601.65	
3611	Entschädigungen an Kantone	0		0		3'780.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	0		15'000		0.00	
4630	Beiträge vom Bund		0		0		8'321.00
4631	Beiträge von Kantonen		0		0		33'555.00
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>5'575'900</b>	<b>2'460'410</b>	<b>5'271'980</b>	<b>2'498'360</b>	<b>5'363'474.54</b>	<b>2'294'623.40</b>
	Nettoergebnis		3'115'490		2'773'620		3'068'851.14
321	Bibliotheken	315'000	0	265'000	0	303'267.45	0.00
	Nettoergebnis		315'000		265'000		303'267.45
3210	Zentralbibliothek	315'000	0	265'000	0	303'267.45	0.00
	Nettoergebnis		315'000		265'000		303'267.45
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	315'000		265'000		303'267.45	
322	Konzert und Theater	4'589'810	2'449'950	4'603'720	2'486'900	4'456'559.09	2'271'906.80
	Nettoergebnis		2'139'860		2'116'820		2'184'652.29
3220	Stadttheater	3'657'070	1'920'010	3'646'860	1'932'600	3'626'679.94	1'778'200.05
	Nettoergebnis		1'737'060		1'714'260		1'848'479.89
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	0		300		197.65	
3134	Sachversicherungsprämien	9'760		9'840		10'518.25	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	92'220		91'720		50'299.04	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	20'090		0		20'089.00	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'535'000		3'535'000		3'545'576.00	
3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	0		10'000		0.00	
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		600		1'600		599.05
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		690'000		690'000		690'000.00
4631	Beiträge von Kantonen		600'000		600'000		614'507.00
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		629'410		641'000		473'094.00
3221	Konzertsaal	350'750	122'940	311'010	131'800	244'380.00	110'467.75
	Nettoergebnis		227'810		179'210		133'912.25
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	128'050		128'000		106'694.75	
3049	Übrige Zulagen	4'600		0		4'136.00	
3100	Büromaterial	500		500		58.50	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500		5'000		7'846.35	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000		5'000		0.00	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	61'000		59'600		61'715.45	
3130	Dienstleistungen Dritter	2'750		1'350		1'935.25	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	2'000		2'000		2'000.00	
3134	Sachversicherungsprämien	10'370		10'430		10'473.70	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	99'800		76'300		29'359.80	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	7'580		0		0.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	24'600		22'830		20'160.20	
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'940		1'800		1'800.00
4472	Vergütung für Benutzungen Liegenschaften VV		120'000		130'000		108'667.75

<b>Konto</b>	<b>Text</b>
3120.3130	Bedienung der Stadtuhr
3120.3144	Einschliesslich Bastion: Serviceverträge, Ersatz Brandmeldeanlage Zytglogge, erste Instandsetzungen Bieltor und Zytglogge, Ersatz Kitfugen Bastion
3210.3636	Plafonierung des Kantons auf 2,65 Mio. CHF (Anteil Gemeinden 1/4; Anteil Solothurn 30%) plus Kostenanteil an Speicherbibliothek Büron
3220.3144	Einschliesslich Serviceverträge, Malerarbeiten, Fensterreinigung, Anpassung Lichtsteuerung Saal, Umbau Regelung Lüftung auf Lüftungsszenarien
3220.3634	Urnenabstimmung vom 11. März 2012 einschliesslich zusätzlicher befristeter Beitrag infolge Mietzinserhöhung (CHF 330'000) bis 2019; Beitrag zu Infrastrukturkosten: Gemäss GR-Beschluss vom 14.11.2006; Kantons- und Gemeindebeitrag aufgrund kontinuierlicher Entwicklung der Abteilung Theaterpädagogik
3220.3900	HK werden von TOBS direkt bezahlt
3220.4260	Weiterverrechnung der Versicherung an TOBS
3220.4632	Gemäss Vereinbarung Kostenbeteiligung der Regionsgemeinden an regionalen Aufgaben 2017 - 2020 plus CHF 2/EW von Bettlach
3221.3111	Einschliesslich Mischpult und iPad als Bedienungseinheit und Steuerungsgerät
3221.3144	Einschliesslich Serviceverträge, Boiler, Garderoben und Putzraum entkalken, Unterhalt Dach, Malerarbeiten Lukarnen und Fenster Ost inkl. Rollgerüst, Wartungsarbeiten WP-Boiler Küche, Bandersatz bei Doppelflügeltüre 1. OG, Ersatz Waschtisch-Mischer mit Sensor WC UG
3221.4470	Vermietung Hobbyraum im Keller

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3222 Landhaus und Gebäude am Land Nettoergebnis	581'990	407'000 174'990	645'850	422'500 223'350	585'499.15	383'239.00 202'260.15
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	319'280		350'570		331'627.60	
3049 Übrige Zulagen	6'000		0		5'086.40	
3100 Büromaterial	500		500		636.10	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'500		6'500		6'909.70	
3110 Betriebseinrichtung	0		0		1'234.45	
3111 Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0		5'300		4'795.70	
3120 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	65'970		64'300		64'815.65	
3130 Dienstleistungen Dritter	9'580		8'440		8'563.15	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	2'000		2'000		2'000.00	
3134 Sachversicherungsprämien	16'880		16'960		16'928.60	
3137 Steuern und Abgaben	420		400		415.10	
3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	91'550		124'150		77'835.50	
3150 Unterhalt Betriebsmobiliar	0		0		205.20	
3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500		4'200		1'284.25	
3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	500		0		500.00	
3990 Übrige interne Verrechnungen	60'310		62'530		62'661.75	
4260 Rückerstattungen und Kosten- beteiligungen Dritter		0		0		1'384.45
4290 Übrige Entgelte		0		0		1'643.35
4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		90'000		85'000		97'385.20
4472 Vergütung für Benutzungen Liegenschaften VV		300'000		320'000		266'247.25
4479 Übrige Erträge Liegenschaften VV		17'000		17'500		16'578.75
329 Kultur, übrige Nettoergebnis	671'090	10'460 660'630	403'260	11'460 391'800	603'648.00	22'716.60 580'931.40
3290 Kultur , übrige Nettoergebnis	671'090	10'460 660'630	403'260	11'460 391'800	603'648.00	22'716.60 580'931.40
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0		1'000		0.00	
3119 öffentliche Anlagen	6'000		6'000		0.00	
3130 Dienstleistungen Dritter	120		0		120.00	
3170 Reisekosten und Spesen	16'000		16'000		15'669.40	
3614 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	8'000		8'000		8'000.00	
3631 Beiträge an Kantone	2'000		0		65'000.00	
3635 Beiträge an private Unternehmungen	17'000		0		15'900.00	
3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	583'970		371'980		466'458.60	
3637 Beiträge an private Haushalte	38'000		0		32'500.00	
3920 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	0		100		0.00	
3990 Übrige interne Verrechnungen	0		180		0.00	
4250 Verkäufe		0		1'000		80.00
4309 Übriger betrieblicher Ertrag		0		0		12'179.60
4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10'460		10'460		10'457.00
<b>34 Sport und Freizeit Nettoergebnis</b>	<b>5'841'450</b>	<b>1'318'090</b> 4'523'360	<b>5'775'340</b>	<b>1'350'350</b> 4'424'990	<b>5'574'681.38</b>	<b>1'361'036.72</b> 4'213'644.66
341 Sport Nettoergebnis	3'159'890	624'720 2'535'170	2'956'040	600'080 2'355'960	2'918'471.26	603'685.95 2'314'785.31
3410 Sport Nettoergebnis	357'940	3'850 354'090	301'310	0 301'310	292'070.60	2'690.70 289'379.90
3000 Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'500		10'200		10'520.00	
3130 Dienstleistungen Dritter	500		0		500.00	
3170 Reisekosten und Spesen	500		0		319.60	
3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	10'130		0		10'130.00	
3632 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	55'910		55'910		42'835.00	
3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	280'400		235'200		227'766.00	
4309 Übriger betrieblicher Ertrag		0		0		52.25
4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'850		0		2'638.45

<b>Konto</b>	<b>Text</b>
3222.3130	Erhöhung TV-Gebühren
3222.3144	Landhaus: einschliesslich Serviceverträge, Ersatz zweite Lichtsteuerung Haus am Land: einschliesslich Serviceverträge, Fenster richten, Säle: Malerarbeiten, Fassade: Spinnenschutz, Küche: Ersatz Einbauleuchten
3290.3119	Anschaffung von Einrichtungen (Kunst an stadt eigenen Liegenschaften)
3290.3130	Schweizer Heimatschutz, Verein der Freunde des Schösschens Vorderbleichenberg
3290.3631	Erfahrungswert der letzten Jahre
3290.3635	Hochrechnung 2017
3290.3636	Beitragsgesuche von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck aufgrund Durchschnittswert der letzten drei Jahre Beiträge an 4 (4) Musikgesellschaften, Tambourenverein, Kosciusko-Gesellschaft, Historischer Verein und Naturforschende Gesellschaft Solothurner Filmtage: Erhöhung um CHF 10'000 Beitrag an den aufgrund einer privaten Spende eingerichteten „Prix Soleure“ der Solothurner Filmtage Solothurner Literaturtage: Erhöhter Beitrag von CHF 30'000, etappiert in den Jahren 2015 - 2017, 2018: nochmalige Erhöhung um CHF 30'000 Solothurner Literaturpreis: Beitrag an den von Privatunternehmungen gesponserten Literaturpreis, GRK- Beschluss vom 20.01.1994 Liebhabertheatergesellschaft Solothurn: Beitrag an Kosten des Bühnenauf- und abbaus Verein Muttiturm: Gemäss GRK-Beschluss vom 23.01.2014 Steinmuseum: Beteiligung an den Betriebskosten gemäss GRK-Beschluss vom 23.01.2014 von jährlich CHF 10'000 für die Jahre 2014 - 2018 Beitrag an Schweiz. Bibliothek für Blinde und Sehbehinderte: CHF 0.11 pro Einwohner Kulturnacht Solothurn: Alle 2 Jahre stattfindend
3290.3637	Beitragsgesuche von Privaten aufgrund Durchschnittswert der letzten Jahre
3290.4309	Nicht beanspruchte Defizitgarantien
3290.4470	Baurechtszins Kulturfabrik Kofmel + Rythalle Soledurn AG
3410.3000	Durchschnitt der letzten drei Jahre
3410.3130	Arbeitsgemeinschaft schweizerischer Sportämter
3410.3632	Gemäss Vereinbarung Kostenbeteiligung der Regionsgemeinden an regionalen Aufgaben 2017 - 2020, GR-Beschluss 15.11.2016
3410.3636	Beitragsgesuche von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck aufgrund Durchschnittswert der letzten Jahre Beiträge an Sportvereine für Jugendliche – GRK-Beschluss vom 25.09.2008, gemäss Reglement Beiträge für Vereinsförderung J+S gemäss Reglement, Durchschnitt der letzten drei Jahre Mögliche Übernahme Differenz Hallengebühren kantonale Liegenschaften zu städtischen Liegenschaften
3410.4470	Indexierter Baurechtszins TC Schützenmatt, TC Solothurn, Solothurner Ruderclub

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3411	Hallenbad	469'870	61'000	467'690	64'000	567'194.35	58'870.40
	Nettoergebnis		408'870		403'690		508'323.95
3010	Löhne des Verwaltungs- und						
	Betriebspersonals	43'230		39'630		48'923.60	
3090	Aus- und Weiterbildung Personal	9'630		0		0.00	
3110	Betriebseinrichtung	0		10'000		0.00	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0		0		63'553.25	
3130	Dienstleistungen Dritter	900		1'900		409.95	
3134	Sachversicherungsprämien	30		30		7.35	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen,						
	Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		4'000		0.00	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	205'060		205'060		205'056.00	
3631	Beiträge an Kantone	200'000		200'000		240'000.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	8'020		7'070		9'244.20	
4240	Benutzungsgebühren und						
	Dienstleistungen		61'000		64'000		58'870.40
3412	Freibad	1'413'750	442'500	1'173'960	425'000	1'258'036.08	434'213.55
	Nettoergebnis		971'250		748'960		823'822.53
3010	Löhne des Verwaltungs- und						
	Betriebspersonals	597'540		582'040		560'935.20	
3090	Aus- und Weiterbildung Personal	9'730		0		12'053.35	
3100	Büromaterial	1'000		500		1'100.26	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	78'800		59'600		65'902.13	
3102	Drucksachen, Publikationen	500		500		664.00	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	75'500		33'500		60'092.96	
3112	Kleider, Wäsche	5'000		5'000		1'494.50	
3118	Immaterielle Anlagen	0		12'000		17'991.15	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	168'000		145'000		191'330.40	
3130	Dienstleistungen Dritter	9'840		6'750		7'800.80	
3132	Honorare externe Berater,						
	Gutachter, Fachexperten	5'000		1'000		554.40	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	6'900		6'900		6'993.70	
3134	Sachversicherungsprämien	5'540		5'610		5'625.25	
3137	Steuern und Abgaben	600		1'000		722.60	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	289'000		170'650		172'276.91	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen,						
	Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'500		11'200		18'198.27	
3170	Reisekosten und Spesen	400		400		136.50	
3190	Schadenersatzleistungen/Selbstbehalte	2'000		2'000		1'748.95	
3199	Übriger Betriebsaufwand	36'100		23'490		25'985.85	
3920	Interne Verrechnung von Pacht,						
	Mieten, Benutzungskosten	0		3'000		439.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	110'800		103'820		105'989.90	
4240	Benutzungsgebühren und						
	Dienstleistungen		403'000		400'000		393'942.20
4250	Verkäufe		18'000		3'500		16'377.30
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		500		500		462.95
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		21'000		21'000		23'431.10
3414	Sportplätze	378'180	28'570	381'650	26'780	252'511.88	19'724.10
	Nettoergebnis		349'610		354'870		232'787.78
3010	Löhne des Verwaltungs- und						
	Betriebspersonals	131'200		141'200		127'101.55	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000		11'500		11'321.80	
3110	Betriebseinrichtung	3'000		12'000		0.00	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	46'500		5'000		6'450.00	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	29'500		26'000		26'848.35	
3130	Dienstleistungen Dritter	500		800		446.20	
3134	Sachversicherungsprämien	2'410		650		465.90	
3137	Steuern und Abgaben	1'430		0		0.00	
3140	Unterhalt an Grundstücken	27'900		47'000		37'990.25	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'750		25'500		5'092.23	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen,						
	Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'500		0.00	
3170	Reisekosten und Spesen	5'450		5'500		5'408.00	
3300	Planmässige Abschreibungen						
	Sachanlagen	78'210		59'810		6'400.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht,						
	Mieten, Benutzungskosten	1'000		20'000		971.50	
3990	Übrige interne Verrechnungen	24'330		25'190		24'016.10	



<b>Konto</b>	<b>Text</b>
3411.3151	Einschliesslich Serviceabo Skidata Automat
3411.3160	Gemäss GRK-Beschluss vom 03.04.2014
3411.3631	Gemäss GRK-Beschluss vom 03.04.2014
3411.4240	Benutzung: 15 % Kanton / 85 % EGS, davon Stadtschulen und Vereine, Durchschnitt der letzten drei Jahre
3412.3101	Einschliesslich Reinigungsmaterial, Toiletten- und Haushaltpapier, Chemikalien für Schwimmbecken, Ersatz Saisonkarten Sanitätsmaterial
3412.3102	Einschliesslich Inserate Hilfsbademeister
3412.3111	Einschliesslich Ersatz Schirme, Schläuche, Mariner, Säulenbohrmaschine, Tauchpumpe, Entfeuchter Filter Ost, Seegrassschneider für Boot, Behindertenlift
3412.3112	Allgemeine Arbeitsbekleidung
3412.3130	Bewachung ViP, Alarmeinsätze Polizei; Mitgliederbeiträge: OASE, VHF Verband Hallen- und Freibäder, SVG Schweiz. Vereinigung für Gesundheitsschutz und Umwelttechnik, sowie Erhöhung TV-Gebühren
3412.3132	Badwasseruntersuchung
3412.3144	Einschliesslich Serviceverträge, diverse Arbeiten an Gebäude, Familienbad, Sportbecken, Bodenleitungen, Beläge und Gartenanlage
3412.3151	Unterhalt, Revisionen, Reparaturen und Ersatzteile für Traktor, Mariner, Rettungsgeräte
3412.4240	Durchschnitt der letzten drei Jahre
3414.3101	Mehrere Kabinen nach Neubau Pavillon
3414.3110	Einschliesslich Tore Ersatzmaterial / Anpassung Umrandung
3414.3111	Einschliesslich Anschaffung Tiefenbelüftungsmaschine, dafür entfallen jährliche externe Kosten von CHF 20'000 (siehe Konto 3414.3140), Ersatz Schlauchrolle
3414.3134	Neu: Schwingerpavillon und Garderobentrakt
3414.3140	Einschliesslich kalkarmer Sand, Dünger, Rollrasen/Nachsaat, Agrosil Bodenverbesserer, Unkrautbekämpfung
3414.3144	Einschliesslich Serviceverträge, Instandsetzung Ballfänger

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4309	Übriger betrieblicher Ertrag			1'000		0.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV			5'450		1'200.00
4472	Vergütung für Benutzungen Liegenschaften VV					
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV			13'000		13'423.00
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve			4'700		5'101.10
				2'630		0.00
3415	Fussballstadion	292'340	20'500	402'230	15'000	314'303.35
	Nettoergebnis		271'840		387'230	294'117.50
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	120'000		120'000		126'532.65
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'000		12'500		10'097.05
3110	Betriebseinrichtung	3'500		0		9'667.70
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'000		11'000		0.00
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	58'000		58'000		56'964.40
3130	Dienstleistungen Dritter	590		530		528.00
3134	Sachversicherungsprämien	3'610		3'530		3'586.00
3137	Steuern und Abgaben	130		70		63.00
3140	Unterhalt an Grundstücken	25'500		63'000		36'672.90
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	33'200		99'700		42'080.55
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'500		1'183.95
3190	Schadenersatzleistungen/Selbstbehalte	2'000		0		1'235.55
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	7'060		0		1'000.00
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	500		10'000		783.00
3990	Übrige interne Verrechnungen	22'250		21'400		23'908.60
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		0	968.35
4472	Vergütung für Benutzungen Liegenschaften VV		16'500		15'000	16'497.50
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		3'000		0	2'720.00
3416	Mehrzweckhalle	247'810	68'300	229'200	69'300	234'355.00
	Nettoergebnis		179'510		159'900	166'353.65
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	179'400		179'400		165'945.00
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	18'610		0		18'613.00
3635	Beiträge an private Unternehmungen	49'800		49'800		49'797.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		48'300		48'300	48'303.00
4472	Vergütung für Benutzungen Liegenschaften VV		20'000		21'000	19'698.35
342	Freizeit	2'681'560	693'370	2'819'300	750'270	2'656'210.12
	Nettoergebnis		1'988'190		2'069'030	1'898'859.35
3421	Begegnungszentrum Altes Spital	957'450	533'670	1'011'470	533'670	1'006'698.80
	Nettoergebnis		423'780		477'800	473'032.80
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'000		0		12'492.50
3134	Sachversicherungsprämien	13'000		13'120		12'851.35
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	64'350		123'350		104'479.40
3190	Schadenersatzleistungen/Selbstbehalte	1'000		0		775.55
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'100		0		1'100.00
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	875'000		875'000		875'000.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		533'670		533'670	533'666.00
3422	Kinderspielplätze	246'470	0	246'610	0	244'900.09
	Nettoergebnis		246'470		246'610	244'900.09
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'000		8'000		11'695.50
3134	Sachversicherungsprämien	430		430		369.05
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	27'000		24'500		43'740.15
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	9'590		9'600		7'249.20
3190	Schadenersatzleistungen/Selbstbehalte	1'000		0		854.10
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	199'650		201'650		178'695.19
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	500		1'000		87.00
3990	Übrige interne Verrechnungen	1'300		1'430		2'209.90

---

**Konto    Text**

---

3414.4470	Materialbaracke mittleres Brühl an CIS Solettese, Schwingklub
3414.4472	Durchschnitt der letzten drei Jahre
3415.3111	Einschliesslich Papierspender, Kehrichteimer, sowie Ersatz diverser Kleingeräte
3415.3140	Einschliesslich kalkarmer Sand, Kunstrasen Schneeräumung, Kunstrasengranulat, Dünger, Rollrasen, Rasen- nachsaat, Agrosil Bodenverbesserer, Unkrautbekämpfung
3415.3144	Einschliesslich Serviceverträge, Instandsetzung Ballfänger, Erhöhung Ballfang bei Platz A und Kunstrasen- platz
3415.4472	Durchschnitt der letzten drei Jahre
3416.3160	Gemäss Vertrag, Stundenansatz per 01.01.2015 der Teuerung angepasst, nächste Anpassung per 01.01.2020 möglich
3416.3635	Gemäss Vertrag, Beitrag per 01.01.2015 der Teuerung angepasst, nächste Anpassung per 01.01.2020 möglich
3416.4470	Baurechtszins CIS Mehrweckhalle
3416.4472	Durchschnitt der letzten drei Jahre
3421.3111	3 neue Leitern
3421.3144	Einschliesslich Serviceverträge, Malerarbeiten in den Kursräumen, Wasserzuleitung Restaurant Aaregarten
3421.3636	Betriebsbeitrag gemäss Subventionsvertrag zur Abgeltung des Leistungsauftrags
3422.3144	Einschliesslich Serviceverträge, Unterhalt Dächer, Ersatz Aussenstoren durch Innenrollos
3422.3160	Miete Weissensteinstrasse 11
3422.3636	Gemäss Budgeteingabe des Vereins Quartierspielplätze

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3423 Ferienheim Saanenmöser Nettoergebnis	102'660	53'300 49'360	145'260	49'500 95'760	87'613.30	48'805.20 38'808.10
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'220		24'020		24'013.80	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'100		8'500		2'415.05	
3105 Lebensmittel	500		500		655.70	
3106 Medizinisches Material	300		300		98.55	
3111 Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'700		11'400		0.00	
3120 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	23'500		22'500		23'767.90	
3130 Dienstleistungen Dritter	1'850		1'250		1'822.35	
3134 Sachversicherungsprämien	2'790		2'510		2'405.80	
3137 Steuern und Abgaben	4'300		4'300		4'252.10	
3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'220		64'200		22'453.80	
3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		1'500		1'190.80	
3990 Übrige interne Verrechnungen	4'680		4'280		4'537.45	
4260 Rückerstattungen und Kosten- beteiligungen Dritter		53'300		49'500		48'805.20
3424 Parkanlagen, Wanderwege Nettoergebnis	1'290'010	55'700 1'234'310	1'276'930	61'200 1'215'730	1'175'546.83	64'767.50 1'110'779.33
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	675'230		695'330		656'884.30	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	41'000		38'700		37'000.88	
3110 Betriebseinrichtung	16'000		12'000		7'776.00	
3111 Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	26'000		35'000		33'931.05	
3120 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'500		8'200		10'594.25	
3130 Dienstleistungen Dritter	18'500		23'500		3'000.00	
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	0		0		5'875.20	
3134 Sachversicherungsprämien	3'770		4'170		3'912.10	
3137 Steuern und Abgaben	6'000		5'700		5'672.00	
3140 Unterhalt an Grundstücken	180'000		183'000		201'938.20	
3143 Unterhalt übrige Tiefbauten	61'000		10'000		3'752.50	
3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		1'000		641.45	
3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35'000		23'500		42'499.30	
3300 Planmäßige Abschreibungen Sachanlagen	68'810		21'810		20'426.65	
3637 Beiträge an private Haushalte	1'000		1'000		1'000.00	
3920 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	20'000		90'000		16'523.25	
3990 Übrige interne Verrechnungen	125'200		124'020		124'119.70	
4240 Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		45'000		51'500		34'332.35
4260 Rückerstattungen und Kosten- beteiligungen Dritter		1'000		0		736.15
4390 Übriger Ertrag		0		0		20'000.00
4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'300		1'300		1'299.00
4471 Vergütung Dienstwohnungen VV		8'400		8'400		8'400.00
3428 Skilager Nettoergebnis	66'440	45'800 20'640	67'500	46'600 20'900	69'612.00	53'512.62 16'099.38
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	200		0		0.00	
3171 Exkursionen, Schulreisen und Lager	66'200		67'500		69'612.00	
3990 Übrige interne Verrechnungen	40		0		0.00	
4260 Rückerstattungen und Kosten- beteiligungen Dritter		40'800		43'100		46'705.00
4503 Entnahmen aus übrigen zweck- gebundenen Fremdmittel des FK		5'000		0		6'807.62
4511 Entnahmen aus Fonds des EK		0		3'000		0.00
4630 Beiträge vom Bund		0		500		0.00
3429 Übrige Freizeitgestaltung Nettoergebnis	18'530	4'900 13'630	71'530	59'300 12'230	71'839.10	56'599.45 15'239.65
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0		0		115.00	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0		53'200		53'200.00	
3120 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000		2'300		1'374.65	

<b>Konto</b>	<b>Text</b>
3423.3101	Einschliesslich Teilersatz Matratzen, Ersatz und Ergänzung Bettwäsche und Geschirr, Ersatz Radio Küche und Aufenthaltsraum
3423.3111	Einschliesslich Ersatz Töggelikasten, Foodprozessor
3423.3130	Erhöhung TV-Gebühren
3423.3137	Steuern, Tourismusabgabe, Kurtaxen, Suisa
3423.3144	Einschliesslich Serviceverträge, Ersatz Brandmelder und Update BMA Zentrale
3423.4260	Vermietung von 6 (6) Lagerwochen mit 180 (180) Teilnehmern à 6 (6) Übernachtungen zu CHF 16 (16) plus Bettwäsche und Infrastrukturbeitrag; Belegung während 12 (11) Wochen durch KlaLa und während 5 (5) Wochen durch freiwillige Lager / pro Übernachtung und Person CHF 16 (16)
3424.3101	Einschliesslich Baumersatz, Baums substrat Spezialmischung, Baumstämme ausfräsen, Sicherheitsausrüstung prüfen, Baumpfähle und Latten
3424.3110	Einschliesslich Ersatz Ruhebänke
3424.3111	Einschliesslich Ersatz Abfalleimer, KM 54 (Balkenmäher), Kleingeräte
3424.3130	Solothurner Wanderwege, SFB Schweiz. Fachverband Betriebsunterhalt, VSSG USSP
3424.3140	Einschliesslich Anpassungsarbeiten an den Wegnetzen im Kreuzackerpark (GRK-Beschluss vom 26.01.2017), Vertragsgärtner, Beihilfe durch Drittunternehmer, Kreuzacker Dürrholz entfernen, Unterhalt, Spezials substrat und Blumensamen, Blumenerde und Rasensamen, Ersatz Spielplatzgeräte Chantier, diverses Gärtnermaterial, Blumenzwiebeln, Dünger und Spritzmittel, Rabattenunterhalt, Sträucher
3424.3143	Einschliesslich Instandsetzung Klosterplatzbrunnen und vier bemalte Brunnen
3428.3171	5 Freiwilligenlager der städtischen Schulen im FH Saanenmöser, davon 2 Skilagerwochen und je ein Musiklager, Sommer- und Herbstlager. Budgetiert sind total 160 (175) Teilnehmer. In den budgetierten Kosten sind auch die Unterkunftskosten enthalten. Diese werden dem FH Saanenmöser gutgeschrieben (3423.4260).
3428.4260	Elternbeiträge CHF 310 (310)/Woche/Kind für freiwilliges Skilager, CHF 220 (220)/Woche/Kind für Sommer- und Herbstlager, CHF 200 (200)/Woche/Kind für Musiklager
3428.4503	Entnahme für Ferienlager
3428.4511	Korrekt: 3428.4503
3429.3101	Siehe Konto 6290.3101

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140 Unterhalt an Grundstücken	2'000		1'500		2'597.70	
3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	14'530		14'530		14'530.00	
3990 Übrige interne Verrechnungen	0		0		21.75	
4250 Verkäufe		0		54'000		52'240.00
4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'400		2'400		2'400.00
4479 Übrige Erträge Liegenschaften VV		2'500		2'900		1'959.45

---

<b>Konto</b>	<b>Text</b>
--------------	-------------

---

3429.3636	Solothurner Ferienpass, sowie Raummiete Industriestrasse gemäss Mietvertrag Kanton
-----------	--

3429.4250	Siehe Konto 6290.4250
-----------	-----------------------

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>2'283'670</b>	<b>600</b>	<b>2'280'220</b>	<b>600</b>	<b>2'225'552.60</b>	<b>590.00</b>
	Nettoergebnis		2'283'070		2'279'620		2'224'962.60
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>995'350</b>	<b>0</b>	<b>992'120</b>	<b>0</b>	<b>991'594.80</b>	<b>0.00</b>
	Nettoergebnis		995'350		992'120		991'594.80
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	995'350	0	992'120	0	991'594.80	0.00
	Nettoergebnis		995'350		992'120		991'594.80
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	995'350	0	992'120	0	991'594.80	0.00
	Nettoergebnis		995'350		992'120		991'594.80
3130	Dienstleistungen Dritter	20		20		20.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	995'330		992'100		991'574.80	
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>943'770</b>	<b>0</b>	<b>943'700</b>	<b>0</b>	<b>894'260.45</b>	<b>0.00</b>
	Nettoergebnis		943'770		943'700		894'260.45
421	Ambulante Krankenpflege	934'750	0	934'750	0	887'160.00	0.00
	Nettoergebnis		934'750		934'750		887'160.00
4210	Ambulante Krankenpflege	934'750	0	934'750	0	887'160.00	0.00
	Nettoergebnis		934'750		934'750		887'160.00
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	934'750		934'750		887'160.00	
422	Rettungsdienste	9'020	0	8'950	0	7'100.45	0.00
	Nettoergebnis		9'020		8'950		7'100.45
4222	Aarrettungsdienst	9'020	0	8'950	0	7'100.45	0.00
	Nettoergebnis		9'020		8'950		7'100.45
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000		1'000		471.50	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	860		700		499.55	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	130		130		131.90	
3134	Sachversicherungsprämien	1'240		1'240		1'533.70	
3137	Steuern und Abgaben	600		900		50.00	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		3'300		2'830.80	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'500		1'500		1'392.40	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	500		0		101.50	
3990	Übrige interne Verrechnungen	190		180		89.10	
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>344'050</b>	<b>600</b>	<b>343'800</b>	<b>600</b>	<b>338'324.85</b>	<b>590.00</b>
	Nettoergebnis		343'450		343'200		337'734.85
431	Alkohol- und Drogenprävention	286'890	0	285'950	0	283'150.00	0.00
	Nettoergebnis		286'890		285'950		283'150.00
4310	Alkohol- und Drogenprävention	286'890	0	285'950	0	283'150.00	0.00
	Nettoergebnis		286'890		285'950		283'150.00
3130	Dienstleistungen Dritter	100		100		100.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	286'790		285'850		283'050.00	
433	Schulgesundheitsdienst	51'350	0	51'920	0	49'342.45	0.00
	Nettoergebnis		51'350		51'920		49'342.45
4330	Schulgesundheitsdienst	51'350	0	51'920	0	49'342.45	0.00
	Nettoergebnis		51'350		51'920		49'342.45
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'360		12'070		12'136.70	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		1'347.35	
3106	Medizinisches Material	700		700		566.75	
3130	Dienstleistungen Dritter	500		500		0.00	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	28'000		29'000		27'348.15	
3637	Beiträge an private Haushalte	6'000		6'000		5'650.25	
3990	Übrige interne Verrechnungen	2'290		2'150		2'293.25	



---

**Konto    Text**

---

4120.3130	Beitrag Genossenschaft Seniorenresidenz St. Niklausstrasse
4120.3632	Anteil CHF 59.00 (CHF 59.00) pro EW gemäss kantonalem Kostenverteiler
4210.3636	Beitrag an Spitexverein Solothurn zur Abgeltung der Leistungen im Bereich Krankenpflege gemäss Leistungsvereinbarung; Beitrag an Kinderspitex Nordwestschweiz: Anteil CHF 0.40 (CHF 0.40) pro EW gemäss kantonalem Kostenverteiler
4222.3151	Einschliesslich Service Jahresinspektion
4310.3130	Mitgliederbeitrag Verein Perspektive
4310.3636	Anteil CHF 17.00 (CHF 17.00) pro EW gemäss kantonalem Kostenverteiler
4330.3136	TP-Wert mit Zahnarztvereinigung bei CHF 3.50 (CHF 3.50)
4330.3637	Beiträge an Zahnbehandlungskosten gemäss Sozialtarif

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
434 Lebensmittelkontrolle Nettoergebnis	5'810	600 5'210	5'930	600 5'330	5'832.40	590.00 5'242.40
4340 Lebensmittelkontrolle Nettoergebnis	5'810	600 5'210	5'930	600 5'330	5'832.40	590.00 5'242.40
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'800		4'800		4'703.65	
3090 Aus- und Weiterbildung Personal	0		150		120.00	
3130 Dienstleistungen Dritter	120		120		120.00	
3990 Übrige interne Verrechnungen	890		860		888.75	
4240 Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		100		100		90.00
4612 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		500		500		500.00
<b>49 Gesundheitswesen, übrige Nettoergebnis</b>	<b>500</b>	<b>0</b> 500	<b>600</b>	<b>0</b> 600	<b>1'372.50</b>	<b>0.00</b> 1'372.50
490 Gesundheitswesen, übrige Nettoergebnis	500	0 500	600	0 600	1'372.50	0.00 1'372.50
4900 Gesundheitswesen, übrige Nettoergebnis	500	0 500	600	0 600	1'372.50	0.00 1'372.50
3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0		0		1'000.00	
3910 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500		600		372.50	

---

**Konto**   **Text**

---

4340.4612   Entschädigung Pilzkontrolle für EG Feldbrunnen und EG Riedholz

4900.3910   Zu Gunsten 1501.4910 Einsatz FW wegen Bienen- oder Wespenschwärme

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>17'491'570</b>	<b>3'443'230</b>	<b>17'191'420</b>	<b>3'002'850</b>	<b>17'463'146.79</b>	<b>3'854'750.60</b>
	Nettoergebnis		14'048'340		14'188'570		13'608'396.19
<b>52</b>	<b>Invalidität</b>	<b>2'199'860</b>	<b>0</b>	<b>2'105'550</b>	<b>0</b>	<b>2'204'642.35</b>	<b>0.00</b>
	Nettoergebnis		2'199'860		2'105'550		2'204'642.35
522	Ergänzungsleistungen IV	2'184'670	0	2'090'400	0	2'188'111.45	0.00
	Nettoergebnis		2'184'670		2'090'400		2'188'111.45
5220	Ergänzungsleistungen IV	2'184'670	0	2'090'400	0	2'188'111.45	0.00
	Nettoergebnis		2'184'670		2'090'400		2'188'111.45
3611	Entschädigungen an Kantone	75'920		74'540		72'788.10	
3631	Beiträge an Kantone	2'108'750		2'015'860		2'115'323.35	
523	Invalidenheime	15'190	0	15'150	0	16'530.90	0.00
	Nettoergebnis		15'190		15'150		16'530.90
5230	Invalidentät	15'190	0	15'150	0	16'530.90	0.00
	Nettoergebnis		15'190		15'150		16'530.90
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'190		15'150		16'530.90	
<b>53</b>	<b>Alter + Hinterlassene</b>	<b>3'336'770</b>	<b>558'700</b>	<b>3'335'230</b>	<b>577'650</b>	<b>3'332'501.75</b>	<b>569'552.40</b>
	Nettoergebnis		2'778'070		2'757'580		2'762'949.35
531	Alters- und Hinterlassenen- versicherung AHV	205'770	137'200	204'780	137'300	205'034.30	136'778.60
	Nettoergebnis		68'570		67'480		68'255.70
5310	Alters- und Hinterlassenen- versicherung AHV	205'770	137'200	204'780	137'300	205'034.30	136'778.60
	Nettoergebnis		68'570		67'480		68'255.70
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	169'110		168'440		167'175.05	
3100	Büromaterial	500		500		626.15	
3102	Drucksachen, Publikationen	500		1'000		91.80	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	4'300		4'800		5'553.20	
3990	Übrige interne Verrechnungen	31'360		30'040		31'588.10	
4611	Entschädigungen von Kantonen		137'200		137'300		136'778.60
532	Ergänzungsleistungen AHV	2'673'900	0	2'654'500	0	2'661'006.20	0.00
	Nettoergebnis		2'673'900		2'654'500		2'661'006.20
5320	Ergänzungsleistungen AHV	2'673'900	0	2'654'500	0	2'661'006.20	0.00
	Nettoergebnis		2'673'900		2'654'500		2'661'006.20
3611	Entschädigungen an Kantone	126'530		113'500		126'194.55	
3631	Beiträge an Kantone	2'547'370		2'541'000		2'534'811.65	
534	Alterswohnungen, Altersheime (ohne Pflege)	421'500	421'500	440'350	440'350	432'773.80	432'773.80
	Nettoergebnis		0		0		0.00
5341	Alterswohnungen, Altersheime (ohne Pflege) SF	421'500	421'500	440'350	440'350	432'773.80	432'773.80
	Nettoergebnis		0		0		0.00
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0		500		874.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800		800		792.00	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	44'500		45'000		42'074.75	
3130	Dienstleistungen Dritter	28'940		25'340		28'599.55	
3134	Sachversicherungsprämien	5'410		5'500		5'927.40	
3137	Steuern und Abgaben	1'000		0		1'200.00	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	83'600		46'600		48'674.10	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0		0		35.00	
3170	Reisekosten und Spesen	600		600		408.10	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	0		0		4'518.60	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	200'500		200'500		200'495.00	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	7'720		55'220		35'615.30	

---

**Konto    Text**

---

5220.3611	Verwaltungskostenhandlungen soziale Sicherheit des Kantons für die Ergänzungsleistungen IV; CHF 4.50 (CHF 4.40) pro Einwohner
5220.3631	Gemäss kantonalem Verteilschlüssel; CHF 125 (CHF 119) pro Einwohner
5230.3636	INVA Solothurn: CHF 0.90 (CHF 0.90) pro Einwohner gemäss Antrag Soziale Dienste
5310.4611	Einwohnerzahl (16'870 x Faktor 1.9) + EL-Dossier (730 x Faktor 1.6 x CHF 90)
5320.3611	Verwaltungskostenhandlungen soziale Sicherheit des Kantons für die Ergänzungsleistungen AHV; CHF 7.50 (CHF 6.70) pro Einwohner
5320.3631	Gemäss kantonalem Verteilschlüssel; CHF 151 (CHF 150) pro Einwohner
5341.3130	Erhöhung TV-Gebühren
5341.3144	Einschliesslich Serviceverträge, Kontrolle Anschlüsse Flachdach und Zwischenbau, Aussendämmung, Wartung Gasheizung
5341.3170	Auslagen für Anlässe in der Alterssiedlung
5341.3300	Erstreckung der Abschreibungsdauer auf 20 Jahre gemäss Verfügung Kanton vom 10. März 2016

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'530		10'790		10'752.85	
3940 Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	37'900		49'410		52'642.00	
3990 Übrige interne Verrechnungen	0		90		165.15	
4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		700		2'659.80
4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		356'000		362'500		363'789.00
4479 Übrige Erträge Liegenschaften VV		65'000		64'000		66'325.00
4940 Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		0		13'150		0.00
535 Leistungen an das Alter Nettoergebnis	35'600	0 35'600	35'600	0 35'600	33'687.45	0.00 33'687.45
5350 Leistungen an das Alter Nettoergebnis	35'600	0 35'600	35'600	0 35'600	33'687.45	0.00 33'687.45
3000 Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'200		2'200		1'500.00	
3102 Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		0.00	
3170 Reisekosten und Spesen	24'000		24'000		21'787.45	
3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'400		8'400		10'400.00	
<b>54 Familie und Jugend Nettoergebnis</b>	<b>1'203'180</b>	<b>14'250</b> 1'188'930	<b>1'191'880</b>	<b>5'000</b> 1'186'880	<b>1'145'266.85</b>	<b>6'444.60</b> 1'138'822.25
543 Alimentenbevorschussung und -inkasso Nettoergebnis	269'920	0 269'920	269'050	0 269'050	254'842.90	0.00 254'842.90
5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso Nettoergebnis	269'920	0 269'920	269'050	0 269'050	254'842.90	0.00 254'842.90
3632 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	269'920		269'050		254'842.90	
544 Jugendschutz Nettoergebnis	71'000	6'000 65'000	53'610	5'000 48'610	51'349.65	6'444.60 44'905.05
5440 Jugendschutz (allgemein) Nettoergebnis	71'000	6'000 65'000	53'610	5'000 48'610	51'349.65	6'444.60 44'905.05
3000 Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'200		4'500		3'580.00	
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'110		9'050		8'773.95	
3102 Drucksachen, Publikationen	3'000		4'200		2'876.50	
3130 Dienstleistungen Dritter	19'500		1'250		1'258.85	
3170 Reisekosten und Spesen	1'500		2'000		757.90	
3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	26'000		26'000		26'000.00	
3637 Beiträge an private Haushalte	6'000		5'000		6'444.60	
3990 Übrige interne Verrechnungen	1'690		1'610		1'657.85	
4503 Entnahmen aus übrigen zweckgebundenen Fremdmittel des FK		6'000		0		6'444.60
4511 Entnahmen aus Fonds des EK		0		5'000		0.00
545 Leistungen an Familien Nettoergebnis	862'260	8'250 854'010	869'220	0 869'220	839'074.30	0.00 839'074.30
5450 Leistungen an Familien (allgemein) Nettoergebnis	204'070	8'250 195'820	211'210	0 211'210	198'538.00	0.00 198'538.00
3000 Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	200		200		0.00	
3632 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	60'000		60'000		60'000.00	
3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	143'870		151'010		138'538.00	
4631 Beiträge von Kantonen		8'250		0		0.00

<b>Konto</b>	<b>Text</b>
5341.3930	2,5 % von Mietzins ertrag und Nebenkostenrückerstattungen
5341.3940	Zu Gunsten 9610.4940
5341.4470	Mietzinssenkung per 1. Oktober 2017 ( Anpassung an Referenzzinssatz)
5341.4940	Zu Lasten 9610.3490
5350.3000	Seniorenrat
5350.3102	Kosten für Öffentlichkeitsarbeit Seniorenrat
5350.3636	Beitrag an Pro Senectute CHF 5'500 und Schweizerisches Rotes Kreuz für Autofahrdienst CHF 2'900
5430.3632	Anteil CHF 16.00 (CHF 16.00) pro EW gemäss kantonalem Kostenverteiler
5440.3000	Jugendkommission: Max. 10 Sitzungen mit 7 Personen
5440.3102	Pro Juventute-Elternbriefe (Elternbildung)
5440.3130	Überarbeitung Jugendkonzept; Beiträge an Verband für offene Arbeit mit Kindern und Jugendlichen VOKAJ, Beitrag Infoklick fällt weg
5440.3170	Jugendkommission Öffentlichkeitsarbeit
5440.3636	Beitrag an K&F Fachstelle Kinder & Familien und Beitrag an Pro Juventute Kindernot-Telefon 147 je CHF 500
5440.3637	Finanzierung der Entlastungen aufgrund des Sozialtarifs für Teilnahme an Lager der Stadtschulen, Besuche der städtischen Musikschule oder für Zahnarztrechnungen aus dem Fonds für Schülerunterstützung (vgl. Konto 5440.4503)
5440.4503	Bezug ab Fonds Schülerunterstützung (20930.06) zur Deckung der Beiträge an private Haushalte (5440.3637.00)
5450.3000	Stadtvertretung Verein Mütter- und Väterberatung
5450.3632	Vereins SD Mittlerer und Unterer Leberberg (Familienberatung, Leistungsvereinbarung gemäss GRK-Beschluss vom 01.03.2012)
5450.3636	Gemäss Kostenverteiler Mütter- und Väterberatung, sowie Beitrag gemäss Leistungsvereinbarung, Erhöhung um Beitrag Kanton von CHF 8'250 (siehe Konto 5450.4631)
5450.4631	Beitrag vom Kanton für das Projekt schritt:weise und Deutschförderung vor dem Kindergarten

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte Nettoergebnis	658'190	0 658'190	658'010	0 658'010	640'536.30	0.00 640'536.30
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'000		25'000		12'780.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	628'550		628'550		625'341.50	
3990	Übrige interne Verrechnungen	4'640		4'460		2'414.80	
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b> Nettoergebnis	<b>10'711'260</b>	<b>2'870'280</b> 7'840'980	<b>10'518'260</b>	<b>2'420'200</b> 8'098'060	<b>10'740'235.84</b>	<b>3'278'753.60</b> 7'461'482.24
572	Wirtschaftliche Hilfe Nettoergebnis	6'261'340	230'300 6'031'040	6'652'290	215'730 6'436'560	6'901'500.02	1'004'772.75 5'896'727.27
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Nettoergebnis	6'098'320	139'730 5'958'590	6'543'640	211'730 6'331'910	6'765'740.12	994'522.05 5'771'218.07
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'000		26'000		36'876.30	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0		0		-34'672.60	
3637	Beiträge an private Haushalte	6'067'500		6'513'000		6'756'568.57	
3990	Übrige interne Verrechnungen	4'820		4'640		6'967.85	
4260	Rückerstattungen und Kosten- beteiligungen Dritter		39'730		39'730		39'418.70
4631	Beiträge von Kantonen		50'000		50'000		231'711.60
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		50'000		122'000		723'391.75
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe Nettoergebnis	163'020	90'570 72'450	108'650	4'000 104'650	135'759.90	10'250.70 125'509.20
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'260		0		0.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		0		216.45	
3102	Drucksachen, Publikationen	1'600		0		0.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	61'250		41'000		41'864.25	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	7'120		7'200		7'143.80	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	79'240		55'450		81'535.40	
3637	Beiträge an private Haushalte	5'000		5'000		5'000.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	1'350		0		0.00	
4260	Rückerstattungen und Kosten- beteiligungen Dritter		4'000		4'000		10'250.70
4631	Beiträge von Kantonen		86'570		0		0.00
573	Asylwesen Nettoergebnis	2'329'630	2'382'500 -52'870	2'073'690	2'040'000 33'690	1'958'123.91 113'328.24	2'071'452.15
5730	Asylwesen Nettoergebnis	2'329'630	2'382'500 -52'870	2'073'690	2'040'000 33'690	1'958'123.91 113'328.24	2'071'452.15
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	103'560		201'950		151'317.25	
3090	Aus- und Weiterbildung Personal	24'650		0		0.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		10'000		1'040.35	
3110	Wohnungseinrichtung	2'000		2'000		1'448.60	
3130	Dienstleistungen Dritter	26'220		21'720		17'344.18	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	3'000		2'000		2'383.20	
3637	Beiträge an private Haushalte	2'150'000		1'800'000		1'755'984.43	
3990	Übrige interne Verrechnungen	19'200		36'020		28'605.90	
4611	Entschädigungen von Kantonen		2'150'000		1'800'000		1'963'452.15
4631	Beiträge von Kantonen		232'500		240'000		108'000.00
579	Fürsorge, übrige Nettoergebnis	2'120'290	257'480 1'862'810	1'792'280	164'470 1'627'810	1'880'611.91	202'528.70 1'678'083.21
5790	Fürsorge, übrige Nettoergebnis	2'120'290	257'480 1'862'810	1'792'280	164'470 1'627'810	1'880'611.91	202'528.70 1'678'083.21
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'602'410		1'374'600		1'369'573.10	
3090	Aus- und Weiterbildung Personal	6'000		6'000		4'714.00	



<b>Konto</b>	<b>Text</b>
5451.3010	Hausaufgabenbetreuung in den Schulen
5451.3636	Tagesheime: Beiträge gemäss Leistungsvereinbarungen Verein Tagesfamilien: Beitrag gemäss Leistungsvereinbarung; maximale Defizitgarantie zur Absicherung des Betriebes, GR-Beschluss vom 25.03.2014 Schüler- und Schülerinnentreff Tannenweg: Beitrag gemäss Budgeteingabe Verein Quartierspielplätze
5720.3637	Aufwendungen Sozialhilfe (Lastenausgleich) und ZUG (Bundesgesetz über die Zuständigkeit für die Unterstützung Bedürftiger), CHF 360.00 (CHF 365.00) pro EW gemäss kantonalem Kostenverteiler; Kosten für vorläufig aufgenommenen Personen (Bewilligung F) mit mehr als 7 Jahren Aufenthalt in der Schweiz; Abrech-
5720.4631	ZUG-Weiterverrechnung bis 31. März 2017
5720.4632	Verwandtenunterstützung Lastenausgleich Sozialhilfe
5721.3010	Integrationsstelle 10 %
5721.3130	Entschädigung für Reinigung von öffentlichen Plätzen gemäss GR-Beschluss vom 15.11.2005; Dolmetscherkosten in Zusammenhang mit der Integrationsfachstelle
5721.3160	Mietkosten für eine Notwohnung; Einnahmen aus Belegung in Konto 1.5721.4260.00
5721.3636	Beiträge an VSEG für soziale Einrichtungen CHF 1.50 pro EW (GRK 02.11.17), Ehe- und Lebensberatung CHF 1.30 (CHF 1.30) pro EW gemäss kantonalem Kostenverteiler und Beschluss VSEG, Die Dargebotene Hand CHF 0.20 (CHF 0.20) pro EW, Gemeinnütziger Frauenverein CHF 1'080, Internationalen Sozialdienst CHF 270, Frauenzentrale Solothurn CHF 270, sowie Beitrag an Case Management Stelle gemäss Empfehlung des Verbandes Solothurner Einwohnergemeinden, CHF 1.60 (CHF 1.70) pro EW
5721.3637	Unter anderem Übernahme einzelner Krankheitskosten
5721.4260	Mietertrag aus Belegung Notwohnung gemäss Konto 5721.3160
5721.4631	Sockelbeitrag von CHF 7 pro Ausländer plus einmaliger Sockelbeitrag von CHF 1'000 für die Einführung, CHF 200 pro Gespräch, CHF 150 pro Dolmetscher
5730.3110	Durch Kanton nicht gedeckte Kosten für neu zugewiesene Asylsuchende
5730.3130	Entschädigung an Perspektive für Betreuung Asylunterkunft Dornacherstrasse gemäss Vereinbarung; Dankes-anlass inkl. Referentin CHF 2'000, Kurse AS CHF 2'000, Entschädigung Freiwillige CHF 14'500, Transporte Perspektive CHF 1'000
5730.3160	Mehr Wohnungen
5730.3637	Asylsuchende: Anzahl Personenmonate x Pauschale; Flüchtlinge: Statuswechsel nicht voraussehbar
5730.4611	Asylsuchende: Anzahl Personenmonate x Pauschale; Flüchtlinge: Statuswechsel nicht voraussehbar
5730.4631	Infrastrukturkostenbeitrag Asylsuchende CHF 1'500 (1'500) pro Fall (Annahme: 92 [110] Dossiers) Infrastrukturkostenbeitrag Flüchtlinge CHF 1'500 (1'500) pro Fall (Annahme: 63 [50] Dossiers)
5790.3010	Stellenerhöhung um 250 %, AHV-pflichtige Entschädigungen für private Mandatsträger, Rückerstattung gemäss Konto 5790.4260
5790.3090	Supervision, Beratungen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100 Büromaterial	13'000		14'000		11'110.09	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'500		6'400		5'787.62	
3102 Drucksachen, Publikationen	4'000		4'000		5'721.00	
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		590.10	
3110 Büromöbel und -geräte	3'700		0		4'538.05	
3118 Immaterielle Anlagen	23'120		0		70'415.65	
3130 Dienstleistungen Dritter	40'990		35'990		39'851.80	
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	6'000		7'500		4'275.60	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	61'300		44'500		51'532.20	
3134 Sachversicherungsprämien	340		400		345.30	
3137 Steuern und Abgaben	310		310		384.50	
3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500		700		2'701.25	
3170 Reisekosten und Spesen	5'000		4'700		4'130.55	
3611 Entschädigungen an Kantone	45'000		45'000		45'000.00	
3637 Beiträge an private Haushalte	2'000		2'000		0.00	
3990 Übrige interne Verrechnungen	297'120		245'180		259'941.10	
4240 Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		110'000		110'000		115'633.00
4260 Rückerstattungen und Kosten- beteiligungen Dritter		10'500		13'000		11'752.70
4309 Übriger betrieblicher Ertrag		5'700		0		1'700.00
4612 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		131'280		41'470		73'443.00
<b>59 Soziale Wohlfahrt, übrige Nettoergebnis</b>	<b>40'500</b>	<b>0</b> 40'500	<b>40'500</b>	<b>0</b> 40'500	<b>40'500.00</b>	<b>0.00</b> 40'500.00
592 Hilfsaktionen im Inland Nettoergebnis	10'500	0 10'500	10'500	0 10'500	10'500.00	0.00 10'500.00
5920 Hilfsaktionen im Inland Nettoergebnis	10'500	0 10'500	10'500	0 10'500	10'500.00	0.00 10'500.00
3130 Dienstleistungen Dritter	500		500		500.00	
3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000		10'000		10'000.00	
593 Hilfsaktionen im Ausland Nettoergebnis	30'000	0 30'000	30'000	0 30'000	30'000.00	0.00 30'000.00
5930 Hilfsaktionen im Ausland Nettoergebnis	30'000	0 30'000	30'000	0 30'000	30'000.00	0.00 30'000.00
3638 Beiträge an das Ausland	30'000		30'000		30'000.00	

---

<b>Konto</b>	<b>Text</b>
5790.3110	Einschliesslich Regal, Bürostuhl
5790.3118	Module PriMa und Scan, KLIB-Schnittstelle zu Outlook und Geres
5790.3130	Ausserordentliche Drittmandatsträger, sowie Mitgliederbeiträge an Schweiz. Konferenz für Sozialhilfe (SKOS), Schweiz. Vereinigung der Berufsbeiständinnen und Berufsbeistände (SVBB), Schuldenberatung Aargau-Solothurn, Schweizerischer Städteverband
5790.3132	Einschliesslich Kosten für Gutachten und unentgeltliche Rechtspflege
5790.3151	Älteres Fahrzeug, mehr Reparaturkosten
5790.3611	Die Berechnung basiert auf einem Pensum von 50 %.
5790.3637	Differenzen bei der Prämienverbilligung, welche nicht über die Sozialhilfe abgerechnet werden können (Asyl, Flüchtlinge, VA7+)
5790.4240	Mandatsträgerentschädigung pro Mandat
5790.4260	Rückerstattung AHV-pflichtige Entschädigungen für private Mandatsträger gemäss Konto 5790.3010 aus Mündelvermögen inkl. Sozialversicherungsbeiträge Arbeitgeber
5790.4309	Kaufmann-Anderegg-Stiftung (neu), Perspektive Region Solothurn, Regiomech, Repla
5790.4612	Anteil Stadt Solothurn aus dem Lastenausgleich an Aufwendungen für Besoldung und Weiterbildung der Mitarbeitenden einschliesslich Infrastruktur der Sozialdienste und Sozialadministration gemäss § 38 der Sozialverordnung (Anzahl Dossier im Verhältnis zur Gesamtanzahl)
5920.3130	Schweiz. Akademie für Entwicklung (SAD)

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>7'410'150</b>	<b>2'679'240</b>	<b>7'267'420</b>	<b>2'718'930</b>	<b>7'041'946.00</b>	<b>2'468'641.45</b>
	Nettoergebnis		4'730'910		4'548'490		4'573'304.55
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>5'344'300</b>	<b>2'599'140</b>	<b>5'243'100</b>	<b>2'692'630</b>	<b>5'047'927.95</b>	<b>2'442'339.55</b>
	Nettoergebnis		2'745'160		2'550'470		2'605'588.40
613	Kantonsstrassen	15'000	0	26'500	9'080	33'218.35	0.00
	Nettoergebnis		15'000		17'420		33'218.35
6130	Kantonsstrassen	15'000	0	26'500	9'080	33'218.35	0.00
	Nettoergebnis		15'000		17'420		33'218.35
3631	Beiträge an Kantone	15'000		4'000		33'218.35	
3660	Planmässige Abschreibung						
	Investitionsbeiträge	0		22'500		0.00	
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		0		9'080		0.00
615	Gemeindestrassen	5'329'300	2'599'140	5'216'600	2'683'550	5'014'709.60	2'442'339.55
	Nettoergebnis		2'730'160		2'533'050		2'572'370.05
6150	Gemeindestrassen	3'917'250	479'740	3'856'910	470'550	3'577'723.22	310'258.10
	Nettoergebnis		3'437'510		3'386'360		3'267'465.12
3010	Löhne des Verwaltungs- und						
	Betriebspersonals	1'020'000		1'080'000		993'585.95	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	45'500		47'350		42'993.43	
3102	Drucksachen, Publikationen	500		500		0.00	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'000		3'000		3'991.55	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	210'000		205'000		215'473.35	
3130	Dienstleistungen Dritter	156'500		144'000		140'778.70	
3134	Sachversicherungsprämien	7'820		9'090		7'494.55	
3137	Steuern und Abgaben	10'000		7'500		9'867.05	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	949'200		757'700		760'597.48	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	29'500		23'500		15'511.00	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen,						
	Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	47'000		52'000		41'667.11	
3300	Planmässige Abschreibungen						
	Sachanlagen	897'620		909'150		817'065.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht,						
	Mieten, Benutzungskosten	80'000		155'000		69'265.25	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs-						
	und Verwaltungskosten	270'480		270'480		270'480.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	189'130		192'640		188'952.80	
4120	Konzessionen übrige		18'000		0		18'035.10
4240	Benutzungsgebühren und						
	Dienstleistungen		151'800		155'700		153'860.60
4250	Verkäufe		5'000		5'000		0.00
4260	Rückerstattungen und Kosten-						
	beteiligungen Dritter		5'000		10'000		1'228.90
4611	Entschädigungen von Kantonen		124'000		124'000		123'873.50
4631	Beiträge von Kantonen		0		0		13'260.00
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		175'940		175'850		0.00
6151	Parkhäuser/Parkplätze	370'220	1'688'300	355'520	1'580'100	445'367.75	1'735'110.00
	Nettoergebnis	1'318'080		1'224'580		1'289'742.25	
3102	Drucksachen, Publikationen	0		500		0.00	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	22'200		2'000		30'006.55	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'800		2'800		2'800.00	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	1'000		1'000		964.30	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen,						
	Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'100		27'100		25'776.90	
3511	Einlagen in Fonds des EK	30'000		30'000		96'600.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	25'000		30'000		27'100.00	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs-						
	und Verwaltungskosten	262'120		262'120		262'120.00	
4120	Konzessionen übrige		100'000		0		0.00
4200	Ersatzabgaben		30'000		30'000		96'600.00
4240	Benutzungsgebühren und						
	Dienstleistungen		1'480'000		1'480'000		1'564'910.00
4260	Rückerstattungen und Kosten-						
	beteiligungen Dritter		300		300		0.00
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		5'000		5'000		5'000.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		73'000		64'800		68'600.00

<b>Konto</b>	<b>Text</b>
6130.3631	Radmassnahme an der Langendorfstrasse, Projekte des Agglomerationsprogrammes
6150.3111	Einschliesslich Ersatz diverser Kleingeräte
6150.3130	Einschliesslich Schweiserarbeiten extern Splittsilo
6150.3141	Bau- und Unterhaltmaterial: Einschliesslich Tragschicht, Verschleisschicht, Salz Silo, Zement, Beton, Mörtel, Ersatzmaterial Abfallhaie, Salz Säcke, Messer für Schneepflüge, sowie Mikrobelag, Belagsergänzungen, Belagsergänzungen im Zusammenhang mit Bauarbeiten Regio Energie/Swisscom, Behebung von Winterdienstschäden, Markierungen, Signalisationsmaterial, Inselleuchtpfosten und Anpassung von Bushaltestellen gemäss Behindertengleichstellungsgesetz (einschliesslich Haltestellen am Amthausplatz und an der Allmendstrasse bei der SBB-Haltestelle Allmend)
6150.3144	Einschliesslich Serviceverträge, Buswarthäuschen: Dachrinnenreinigung Amthausplatz Nord+Süd, Glasreinigung Amthausplatz Süd, Holzbänke flicken
6150.3151	Einschliesslich Wechselbildkasten und Poller
6150.3930	Zu Gunsten 1110.4930 (Lohnindex 115,3)
6150.4120	Früher in Konto 6150.4240
6150.4240	Durchschnitt der letzten drei Jahre
6150.4611	Entschädigung für Dienstleistungen auf den Kantonsstrassen gemäss Strassengesetz; pauschale Abgeltung von CHF 14'500 pro Kilometer Kantonsstrasse
6151.3111	Einschliesslich Ersatz 5 Parkuhren
6151.3511	Einlage der Ersatzabgaben (vgl. Konto 6151.4200)
6151.3930	Zu Gunsten 1110.4930 (Lohnindex 115,3)
6151.4120	Gemäss Konzessionsvertrag vom 24. April 2001, 2,5 % der Nettoeinnahmen aus Kurz- und Dauerparkierung (exkl. Mehrwertsteuer)
6151.4470	Seit Mai 2017 zusätzlich 7 Parkfelder auf dem Gibelinparkplatz vermietet

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6153	Werkhof Nettoergebnis	912'090	172'600 739'490	936'180	385'400 550'780	922'071.92	156'972.95 765'098.97
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	540'780		589'070		570'326.50	
3090	Aus- und Weiterbildung Personal	13'300		0		3'521.00	
3099	Übriger Personalaufwand	1'000		2'000		320.00	
3100	Büromaterial	2'000		2'500		1'430.80	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	36'000		41'000		12'577.59	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	72'000		42'000		31'286.05	
3112	Kleider, Wäsche	0		0		25'940.20	
3118	Immaterielle Anlagen	0		0		14'255.35	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'250		16'500		16'534.40	
3130	Dienstleistungen Dritter	9'920		8'820		10'433.73	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	16'300		17'500		17'553.20	
3134	Sachversicherungsprämien	6'870		5'320		6'722.85	
3137	Steuern und Abgaben	5'000		12'000		4'974.40	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'000		19'000		14'190.35	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'000		16'000		24'908.80	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	56'900		56'900		56'894.40	
3170	Reisekosten und Spesen	500		500		625.40	
3190	Schadenersatzleistungen/Selbstbehalte	2'000		2'000		1'812.50	
3990	Übrige interne Verrechnungen	100'270		105'070		107'764.40	
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		30'000		20'000		32'886.45
4250	Verkäufe		1'000		2'000		0.00
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		3'000		3'000		3'000.00
4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		5'000		5'000		0.00
4630	Beiträge vom Bund		5'000		18'000		4'260.00
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten		128'600		337'400		116'826.50
6155	Unterführungen Nettoergebnis	105'120	23'500 81'620	44'760	22'500 22'260	49'556.75	24'179.75 25'377.00
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'000		5'000		9'855.50	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	32'000		31'350		31'777.00	
3134	Sachversicherungsprämien	2'010		2'020		2'372.65	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	63'500		3'500		3'442.90	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	500		2'000		246.50	
3990	Übrige interne Verrechnungen	1'110		890		1'862.20	
4120	Konzessionen übrige		2'500		2'500		2'500.00
4260	Rückerstattungen und Kosten- beteiligungen Dritter		21'000		20'000		21'679.75
6156	Parkplatz Schranken-Anlagen Nettoergebnis	24'620 210'380	235'000	23'230 201'770	225'000	19'989.96 195'828.79	215'818.75
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	280		280		280.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	9'540		9'500		9'996.26	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	3'200		1'900		1'851.85	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'000		9'000		4'959.90	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'600		2'550		2'901.95	
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		235'000		225'000		215'818.75
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b> Nettoergebnis	<b>2'036'760</b>	<b>54'000</b> 1'982'760	<b>2'007'730</b>	<b>0</b> 2'007'730	<b>1'912'233.70</b>	<b>0.00</b> 1'912'233.70
629	Öffentlicher Verkehr, übrige Nettoergebnis	2'036'760	54'000 1'982'760	2'007'730	0 2'007'730	1'912'233.70	0.00 1'912'233.70
6290	Öffentlicher Verkehr, übrige Nettoergebnis	2'036'760	54'000 1'982'760	2'007'730	0 2'007'730	1'912'233.70	0.00 1'912'233.70
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	56'000		0		0.00	
3631	Beiträge an Kantone	1'965'030		1'992'000		1'896'902.00	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	15'730		15'730		15'331.70	
4250	Verkäufe		54'000		0		0.00

---

**Konto    Text**

---

6153.3111	Diverse Ersatzgeräte, sowie Ersatz Stapler Jahrgang 1990 (Elektrostapler statt Benzin)
6153.3130	Einschliesslich Büroreinigung
6153.3144	Einschliesslich Serviceverträge, Ersatz Küche
6155.3144	Einschliesslich Erweiterung Veloabstellanlage Hauptbahnhof
6155.4120	Auflösung Rückstellung APG gemäss Vertrag vom 31.08.2000
6156.3120	Energie Ticketautomat Schrankenanlage City-Parkplatz
6156.3130	Wartungsvertrag Parking AG
6290.3101	4 Tageskarten à CHF 14'000 (13'300), früher Konto 3429.3101
6290.3631	Anteil gemäss kantonalem Verteilerschlüssel; der Anteil der Gemeinden an den Ausgaben des Kantons beträgt 37 %
6290.3634	Anteil an Defizitgarantie gemäss Verteilschlüssel der Nachtliniengesellschaft (NLG) gemäss GRK-Beschluss vom 17.06.2009
6290.4250	Tageskartenpreis von CHF 45 (seit 1. Mai 2012), ev. Beantragung einer Preiserhöhung, früher Konto 3429.4250

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>63</b> <b>Verkehr, übrige</b> Nettoergebnis	<b>29'090</b>	<b>26'100</b>	<b>16'590</b>	<b>26'300</b>	<b>81'784.35</b>	<b>26'301.90</b>
		2'990	9'710			55'482.45
631    Schifffahrt Nettoergebnis	29'090	26'100	16'590	26'300	81'784.35	26'301.90
	-2'990		9'710		-55'482.45	
6310   Schifffahrt Nettoergebnis	29'090	26'100	16'590	26'300	81'784.35	26'301.90
	-2'990		9'710		-55'482.45	
3010   Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500		500		621.00	
3130   Dienstleistungen Dritter	9'500		9'500		9'496.00	
3144   Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'500		6'000		71'550.00	
3920   Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	500		500		0.00	
3990   Übrige interne Verrechnungen	90		90		117.35	
4470   Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		26'100		26'300		26'301.90



---

<b>Konto</b>	<b>Text</b>
--------------	-------------

---

6310.3144	Steg III und IV, verrosteter Rost der Seitenstege ersetzen, sowie Instandsetzung Türe Landesteg
-----------	---

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>7'036'740</b>	<b>5'721'360</b>	<b>7'028'260</b>	<b>5'945'850</b>	<b>7'654'489.88</b>	<b>6'530'051.45</b>
Nettoergebnis		1'315'380		1'082'410		1'124'438.43
<b>71 Wasserversorgung</b>	<b>1'710</b>	<b>0</b>	<b>1'710</b>	<b>0</b>	<b>3'414.40</b>	<b>0.00</b>
Nettoergebnis		1'710		1'710		3'414.40
710 Wasserversorgung	1'710	0	1'710	0	3'414.40	0.00
Nettoergebnis		1'710		1'710		3'414.40
7100 Wasserversorgung (allgemein)	1'710	0	1'710	0	3'414.40	0.00
Nettoergebnis		1'710		1'710		3'414.40
3130 Dienstleistungen Dritter	1'710		1'710		3'414.40	
<b>72 Abwasserbeseitigung</b>	<b>2'790'560</b>	<b>2'601'360</b>	<b>3'018'820</b>	<b>2'829'920</b>	<b>3'742'340.67</b>	<b>3'560'157.50</b>
Nettoergebnis		189'200		188'900		182'183.17
720 Abwasserbeseitigung	2'790'560	2'601'360	3'018'820	2'829'920	3'742'340.67	3'560'157.50
Nettoergebnis		189'200		188'900		182'183.17
7200 Abwasserbeseitigung (allgemein)	194'200	5'000	193'000	4'100	186'267.27	4'084.10
Nettoergebnis		189'200		188'900		182'183.17
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0		0		6'497.50	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		3'500		4'315.75	
3120 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'900		4'800		4'695.82	
3130 Dienstleistungen Dritter	160'000		160'500		154'258.70	
3134 Sachversicherungsprämien	200		200		182.55	
3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000		14'000		1'096.10	
3169 Übrige Mieten und Benützungskosten	15'000		10'000		13'181.15	
3920 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	100		0		812.00	
3990 Übrige interne Verrechnungen	0		0		1'227.70	
4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000		4'100		4'084.10
7201 Abwasserbeseitigung SF	2'596'360	2'596'360	2'825'820	2'825'820	3'556'073.40	3'556'073.40
Nettoergebnis		0		0		0.00
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	70'000		50'000		66'780.50	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'500		9'000		3'984.61	
3120 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'200		15'900		19'050.34	
3130 Dienstleistungen Dritter	14'090		15'000		19'473.22	
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000		10'000		10'027.45	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	41'100		42'900		40'268.65	
3134 Sachversicherungsprämien	2'170		2'180		2'137.30	
3143 Unterhalt übrige Tiefbauten	80'000		115'000		82'178.51	
3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0		0		350.00	
3199 Übriger Betriebsaufwand	43'720		10'780		0.00	
3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	57'840		978'970		0.00	
3510 Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	790'050		116'460		1'761'307.22	
3612 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'400'000		1'400'000		1'486'067.80	
3910 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	44'710		44'710		44'710.00	
3920 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	6'000		6'000		7'119.50	
3990 Übrige interne Verrechnungen	12'980		8'920		12'618.30	
4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'350'600		2'632'000		2'944'075.00
4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'200		0		7'185.20
4691 Einnahmenüberschuss IR		0		0		374'201.85
4895 Entnahmen aus Aufwertungsreserve		47'480		10'540		0.00
4940 Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		191'080		183'280		230'611.35

---

<b>Konto</b>	<b>Text</b>
7100.3130	Konzession Nutzung einer öffentlichen Quelle zu Brauchwasserzwecken
7200.3130	Einschliesslich Reinigung und Betreuung der WC-Anlage bei der Rythalle, sowie mobile WC Anlagen Fasnacht und TCS Aareufer
7200.4240	Gebühr für die Benützung der WC-Anlage bei der Rythalle
7201.3130	Datennachführung Abwasserdaten
7201.3132	Einschliesslich Anteil an Leitungsinformationssystem, Aktualisierung der Daten und Anteil Lizenzgebühren inkl. Update Geonis-Expert
7201.3510	Aufgrund aktuellster Zahlen
7201.3612	Gemäss Budget 2017 des Zweckverbandes einschliesslich Kapitalkosten der neuen Investitionen inklusive CHF 9/Einwohner für Mikroverunreinigungen
7201.3910	Zu Gunsten 0211.4910 und 0222.4910 (Lohnindex 115,3)
7201.4240	CHF 1.60 (CHF 1.90) pro m3 bezogenes Wasser (exkl. Mehrwertsteuer), Einführung einer neuen Grundgebühr von CHF 15 pro Zähler
7201.4940	Zu Lasten 9610.3490

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>73 Abfallbeseitigung</b>	<b>2'137'730</b>	<b>2'109'300</b>	<b>2'171'260</b>	<b>2'145'120</b>	<b>2'139'566.15</b>	<b>2'101'614.00</b>
Nettoergebnis		28'430		26'140		37'952.15
730 Abfallbeseitigung	2'137'730	2'109'300	2'171'260	2'145'120	2'139'566.15	2'101'614.00
Nettoergebnis		28'430		26'140		37'952.15
7300 Abfallbeseitigung (allgemein)	28'430	0	26'140	0	37'952.15	0.00
Nettoergebnis		28'430		26'140		37'952.15
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000		3'000		10'442.00	
3143 Unterhalt übrige Tiefbauten	6'500		6'500		6'593.40	
3631 Beiträge an Kantone	15'500		15'600		15'652.20	
3920 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	500		500		3'291.50	
3990 Übrige interne Verrechnungen	930		540		1'973.05	
7301 Abfallbeseitigung SF	2'109'300	2'109'300	2'145'120	2'145'120	2'101'614.00	2'101'614.00
Nettoergebnis		0			0.00	
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	530'000		550'000		526'171.00	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	32'000		37'500		26'401.04	
3102 Drucksachen, Publikationen	4'000		4'000		4'310.00	
3111 Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'000		0		2'222.16	
3112 Kleider, Wäsche	0		0		5'033.60	
3130 Dienstleistungen Dritter	647'000		617'000		646'982.14	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	41'100		42'900		40'268.65	
3134 Sachversicherungsprämien	2'900		3'230		2'897.20	
3137 Steuern und Abgaben	20'500		20'500		20'104.70	
3143 Unterhalt übrige Tiefbauten	20'000		5'000		26'927.00	
3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'000		20'000		49'703.05	
3199 Übriger Betriebsaufwand	3'120		3'040		3'329.20	
3510 Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	535'060		604'500		517'940.76	
3632 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	80'000		80'000		78'987.65	
3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	22'000		22'000		21'858.20	
3910 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'350		22'350		22'350.00	
3920 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	5'000		15'000		6'706.50	
3990 Übrige interne Verrechnungen	98'270		98'100		99'421.15	
4240 Dienstleistungsgebühren und Dienstleistungen		1'860'000		1'880'000		1'855'307.40
4250 Verkäufe		125'000		130'000		117'413.25
4309 Übriger betrieblicher Ertrag		6'500		6'500		6'500.00
4612 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		500		16'000		400.00
4635 Beiträge von privaten Unternehmungen		57'000		56'000		60'009.85
4940 Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		60'300		56'620		61'983.50
<b>74 Verbauungen</b>	<b>91'630</b>	<b>4'000</b>	<b>79'030</b>	<b>4'500</b>	<b>112'740.90</b>	<b>3'865.00</b>
Nettoergebnis		87'630		74'530		108'875.90
741 Gewässerverbauungen	91'630	4'000	79'030	4'500	112'740.90	3'865.00
Nettoergebnis		87'630		74'530		108'875.90
7410 Gewässerverbauungen	91'630	4'000	79'030	4'500	112'740.90	3'865.00
Nettoergebnis		87'630		74'530		108'875.90
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	60'000		45'000		72'847.90	
3142 Unterhalt Wasserbau	0		8'000		6'851.55	
3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	2'500		0		0.00	
3631 Beiträge an Kantone	12'000		12'000		13'390.20	
3920 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	6'000		6'000		5'886.50	
3990 Übrige interne Verrechnungen	11'130		8'030		13'764.75	
4631 Beiträge von Kantonen		4'000		4'500		3'865.00

---

**Konto    Text**

---

7300.3631	Durchschnitt der Jahre 2015 bis 2017
7301.3101	Einschliesslich Dienstbekleidung
7301.3111	Einschliesslich Auswuchtmaschine, Werkzeuge
7301.3130	Einschliesslich Grünabfuhr, Altglas, Muldentransporte, KEBAG (Muldenreinigung, Papierkörbe), Kompostieranlage Bellach, Öl und Flüssigkeiten, Bauschuttmulden, Papier- und Kartonsammlung
7301.3636	Beitrag an Baustelleninspektorat AfU
7301.3910	Zu Gunsten 0222.4910 (Lohnindex 115,3)
7301.3940	Zu Gunsten 9610.4940
7301.4240	Kehrichtgrundgebühr (exklusive Mehrwertsteuer)
7301.4250	Papier und Karton
7301.4309	Werbeeinnahmen auf Kehrichtfahrzeugen
7301.4612	Betriebung der Ölsammlung für Feldbrunnen
7301.4635	Vergütung Glassammlung aus vorgezogener Entsorgungsgebühr
7301.4940	Zu Lasten 9610.3490
7410.3142	Mäharbeiten werden neu durch den Werkhof ausgeführt

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>12'580</b>	<b>0</b>	<b>12'580</b>	<b>0</b>	<b>2'330.00</b>	<b>0.00</b>
	Nettoergebnis		12'580		12'580		2'330.00
750	Arten- und Landschaftsschutz	12'580	0	12'580	0	2'330.00	0.00
	Nettoergebnis		12'580		12'580		2'330.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	12'580	0	12'580	0	2'330.00	0.00
	Nettoergebnis		12'580		12'580		2'330.00
3130	Dienstleistungen Dritter	2'330		2'330		2'330.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	10'250		10'250		0.00	
<b>76</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>97'670</b>	<b>90'000</b>	<b>94'700</b>	<b>90'000</b>	<b>155'875.35</b>	<b>100'300.00</b>
	Nettoergebnis		7'670		4'700		55'575.35
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	91'120	90'000	92'700	90'000	114'165.95	98'300.00
	Nettoergebnis		1'120	-2'700			15'865.95
7611	Holz-, Oel- und Gasfeuerungskontrolle	91'120	90'000	92'700	90'000	114'165.95	98'300.00
	Nettoergebnis		1'120	-2'700			15'865.95
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	64'010		63'310		81'234.15	
3090	Aus- und Weiterbildung Personal	100		100		0.00	
3100	Büromaterial	50		50		0.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	350		350		325.00	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	4'100		7'600		6'166.35	
3134	Sachversicherungsprämien	130		70		137.15	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500		3'500		3'303.90	
3170	Reisekosten und Spesen	2'000		2'400		2'400.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	0		0		0.35	
3199	Übriger Betriebsaufwand	10		30		104.70	
3631	Beiträge an Kantone	5'000		4'000		5'145.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	11'870		11'290		15'349.35	
4210	Gebühren für Amtshandlungen		90'000		90'000		98'300.00
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	6'550	0	2'000	0	41'709.40	2'000.00
	Nettoergebnis		6'550		2'000		39'709.40
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	6'550	0	2'000	0	41'709.40	2'000.00
	Nettoergebnis		6'550		2'000		39'709.40
3102	Drucksachen, Publikationen	0		0		209.40	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'000		2'000		11'500.00	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	4'550		0		0.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0		0		30'000.00	
4630	Beiträge vom Bund		0		0		2'000.00
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>911'340</b>	<b>901'700</b>	<b>878'450</b>	<b>866'310</b>	<b>773'719.95</b>	<b>764'114.95</b>
	Nettoergebnis		9'640		12'140		9'605.00
771	Friedhof und Bestattung	901'700	901'700	866'310	866'310	764'114.95	764'114.95
	Nettoergebnis		0		0		0.00
7711	Friedhof und Bestattung SF	901'700	901'700	866'310	866'310	764'114.95	764'114.95
	Nettoergebnis		0		0		0.00
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	303'290		302'200		299'579.70	
3100	Büromaterial	1'000		500		297.40	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500		3'500		3'114.93	
3102	Drucksachen, Publikationen	200		200		0.00	
3110	Betriebseinrichtung	51'600		49'700		43'734.20	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	15'000		16'000		16'671.65	
3112	Kleider, Wäsche	1'000		1'500		0.00	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	38'000		37'000		39'081.05	

---

**Konto    Text**

---

7500.3632	Gemäss neuer Vereinbarung Kostenbeteiligung der Regionsgemeinden an regionalen Aufgaben 2017 - 2020, GR-Beschluss vom 15.11.2016
7611.3631	CHF 5 pro Messung (Kantonsratsbeschluss vom 03.03.1998)
7690.3132	Energiestadt
7711.3100	Büromaterial und Patronen für Drucker im Krematorium
7711.3101	Sarghölzer, Schrauben, Draht, Leim, Getränke, Verbandsmaterial usw., sowie Putzmaterial und Bezug Material bei EGS
7711.3110	Namenplatten (Hochrechnung 2017) und 2 Namensteine
7711.3111	Einschliesslich Ersatz Aufnehmer
7711.3112	Kleider, Schuhe Personal Krematorium

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130 Dienstleistungen Dritter	9'570		8'760		9'659.70	
3131 Planungen und Projektierungen Dritter	25'000		0		0.00	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	4'000		4'500		5'141.85	
3134 Sachversicherungsprämien	4'390		3'700		4'448.45	
3137 Steuern und Abgaben	1'100		1'100		1'280.45	
3143 Unterhalt übrige Tiefbauten Friedhof	35'000		35'500		6'914.17	
3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	92'800		85'100		52'821.76	
3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		500		1'869.83	
3170 Reisekosten und Spesen	100		100		0.00	
3181 Tatsächliche Forderungsverluste	2'170		1'730		4'426.10	
3199 Übriger Betriebsaufwand	2'980		3'060		2'773.00	
3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	105'220		93'220		73'220.00	
3510 Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	124'700		130'030		114'521.16	
3612 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'600		2'600		2'450.00	
3920 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	500		4'000		357.25	
3930 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	17'780		17'780		17'770.00	
3940 Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	2'460		10'130		7'497.00	
3990 Übrige interne Verrechnungen	56'240		53'900		56'485.30	
4210 Gebühren für Amtshandlungen		1'000		500		1'080.00
4240 Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		790'000		750'000		680'911.00
4250 Verkäufe		45'700		40'700		25'768.95
4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		65'000		70'000		56'355.00
4940 Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		0		5'110		0.00
779 Umweltschutz, übriger Nettoergebnis	9'640	0	12'140	0	9'605.00	0.00
		9'640		12'140		9'605.00
7790 Umweltschutz, übriger Nettoergebnis	9'640	0	12'140	0	9'605.00	0.00
		9'640		12'140		9'605.00
3130 Dienstleistungen Dritter	140		2'140		150.00	
3170 Reisekosten und Spesen	500		10'000		123.00	
3635 Beiträge an private Unternehmungen	4'500		0		5'672.00	
3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'500		0		3'660.00	
<b>79 Raumordnung</b>	<b>993'520</b>	<b>15'000</b>	<b>771'710</b>	<b>10'000</b>	<b>724'502.46</b>	<b>0.00</b>
Nettoergebnis		978'520		761'710		724'502.46
790 Raumordnung	993'520	15'000	771'710	10'000	724'502.46	0.00
Nettoergebnis		978'520		761'710		724'502.46
7900 Raumordnung (allgemein)	993'520	15'000	771'710	10'000	724'502.46	0.00
Nettoergebnis		978'520		761'710		724'502.46
3000 Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	9'000		7'800		9'120.00	
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	233'110		246'010		242'572.70	
3102 Drucksachen, Publikationen	2'500		3'300		739.30	
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		59.55	
3120 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'200		1'880		-41.49	
3130 Dienstleistungen Dritter	429'480		193'340		151'846.55	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	10'900		11'200		11'553.20	
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	18'000		18'000		18'000.00	
3632 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	85'010		86'200		83'818.00	
3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	161'000		160'000		161'000.00	
3990 Übrige interne Verrechnungen	43'220		43'880		45'834.65	
4210 Gebühren für Amtshandlungen		15'000		10'000		0.00



<b>Konto</b>	<b>Text</b>
7711.3130	Grundbeitrag CHF 400 + CHF 0.30 pro Kremation
7711.3143	Einschliesslich Arbeiten durch externe Unternehmer, Maschinenmiete, Winterdienst externe Unternehmer, Spritzmittel und Dünger, Baumaterial, Unterhalt Wassernetz durch RES, Blumensamen, Herrichten von aufgehobenen Schildern
7711.3144	Einschliesslich Serviceverträge, Aufbahrungshalle: Holzwerk und Türen auffrischen und richten, Boden Korridor Anlieferung streichen Abdankungshalle: Sanierung seitliche Mauer beim Eingang, Sanierung Betonmauerwerk
7711.3181	Durchschnitt der letzten drei Jahre
7711.3612	Werkhof (CHF 500) und Friedhofscommission St. Niklaus (6 x CHF 350)
7711.3930	Verrechnung der Verwaltungs- und Overheadkosten zum Nachweis von kostendeckenden Gebühren für Krematorium, Lohnindex 115,3
7711.3940	Zu Gunsten 9610.4940
7711.4240	Hochrechnung 2017
7711.4250	2 Namenssteine, Setzen der Steine, sowie Einnahmen aus Verkauf Implantaten und Goldextrakten
7711.4470	Hochrechnung 2017, 33 (19) Pachtverträge laufen aus
7711.4940	Zu Lasten 9610.3490
7790.3170	Infoanlässe, Konsumation
7790.3636	Einschliesslich Anlässe cercle indicateurs, 2000-Watt-Region, Biomasse, Ferienpass
7900.3000	Kommission für Planung und Umwelt, Begleitgruppen inkl. OPR
7900.3102	Einschliesslich öffentliche Publikationen Nutzungsplanung, Inserat Velo-Hauslieferdienst
7900.3130	Einschliesslich PU Westbahnhof, Studienauftrag Wengistrasse, Fortschreitung Unterhalt-Pflegekonzept, diverse Studien und Grundlagen, Stadtmodelle, So!mobil; Mitgliederbeiträge: Internationales Städteforum Graz, Trägerverein Energiestadt, Schweiz. Vereinigung für Landesplanung VLP, AG die alte Stadt Esslingen, Fussverkehr Schweiz, Koordinationsstelle Velostationen Schweiz, FSU Fachverband (Fachverband Schweizer Raumplaner), sowie Erhöhung TV-Gebühren
7900.3160	Infocenter Quartierentwicklung SOWE
7900.3632	Einschliesslich Beitrag Regionalplanungsgruppe CHF 1.80 (1.80) pro Einwohner, Beitrag an die Aktion gegen das "Littering" gemäss GRK-Beschluss vom 27.10.2005, Beitrag an die Regionalplanungsgruppe CHF 2.00 (2.00) pro Einwohner/in zu Finanzierung von regionalen Projekten und Aufgaben und CHF 1.10 (1.10) pro Einwohner/in für Pool Kulturfabrik Kofmehl - GRK -Beschluss vom 06.05.2009
7900.3636	Beitrag an Verein Hauptstadregion Schweiz gemäss GRK-Beschluss vom 11.11.2010, mehr Mitglieder, deshalb unter Maximalbeitrag von CHF 9'000, sowie Beitrag an Altes Spital Quartierentwicklung gemäss GR-Beschluss vom 30.06.2015; Leistungsvereinbarung bis Ende 2019

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>8 VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>716'720</b>	<b>8'720</b>	<b>599'860</b>	<b>0</b>	<b>626'522.00</b>	<b>160.00</b>
Nettoergebnis		708'000		599'860		626'362.00
<b>81 Landwirtschaft</b>	<b>21'710</b>	<b>0</b>	<b>21'910</b>	<b>0</b>	<b>20'226.65</b>	<b>0.00</b>
Nettoergebnis		21'710		21'910		20'226.65
813 Produktionsverbesserungen Vieh	21'710	0	21'910	0	20'226.65	0.00
Nettoergebnis		21'710		21'910		20'226.65
8130 Produktionsverbesserungen Vieh	21'710	0	21'910	0	20'226.65	0.00
Nettoergebnis		21'710		21'910		20'226.65
3130 Dienstleistungen Dritter	400		400		400.00	
3134 Sachversicherungsprämien	10		10		12.35	
3631 Beiträge an Kantone	9'300		9'500		7'814.30	
3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'000		12'000		12'000.00	
<b>82 Forstwirtschaft</b>	<b>84'070</b>	<b>0</b>	<b>83'250</b>	<b>0</b>	<b>83'505.00</b>	<b>0.00</b>
Nettoergebnis		84'070		83'250		83'505.00
820 Forstwirtschaft	84'070	0	83'250	0	83'505.00	0.00
Nettoergebnis		84'070		83'250		83'505.00
8200 Forstwirtschaft	84'070	0	83'250	0	83'505.00	0.00
Nettoergebnis		84'070		83'250		83'505.00
3631 Beiträge an Kantone	84'070		83'250		83'505.00	
<b>84 Tourismus</b>	<b>501'040</b>	<b>8'720</b>	<b>389'800</b>	<b>0</b>	<b>413'060.35</b>	<b>160.00</b>
Nettoergebnis		492'320		389'800		412'900.35
840 Tourismus	501'040	8'720	389'800	0	413'060.35	160.00
Nettoergebnis		492'320		389'800		412'900.35
8400 Tourismus	501'040	8'720	389'800	0	413'060.35	160.00
Nettoergebnis		492'320		389'800		412'900.35
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000		5'000		6'739.00	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		3'000		107.15	
3111 Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0		0		1'760.00	
3130 Dienstleistungen Dritter	6'620		6'670		3'675.65	
3170 Reisekosten und Spesen	100'000		0		0.00	
3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	13'750		0		0.00	
3634 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	355'740		355'740		355'740.00	
3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'500		16'500		41'205.00	
3637 Beiträge an private Haushalte	1'000		1'000		1'188.20	
3920 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	1'000		1'000		1'372.00	
3990 Übrige interne Verrechnungen	930		890		1'273.35	
4250 Verkäufe		0		0		160.00
4895 Entnahmen aus Aufwertungsreserve		8'720		0		0.00
<b>85 Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>109'900</b>	<b>0</b>	<b>104'900</b>	<b>0</b>	<b>109'730.00</b>	<b>0.00</b>
Nettoergebnis		109'900		104'900		109'730.00
850 Industrie, Gewerbe, Handel	109'900	0	104'900	0	109'730.00	0.00
Nettoergebnis		109'900		104'900		109'730.00
8502 Wirtschafts- und Standortförderung	109'900	0	104'900	0	109'730.00	0.00
Nettoergebnis		109'900		104'900		109'730.00
3130 Dienstleistungen Dritter	21'900		21'900		21'730.00	
3634 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	62'000		62'000		62'000.00	
3635 Beiträge an private Unternehmungen	21'000		21'000		21'000.00	
3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000		0		5'000.00	

---

**Konto    Text**

---

8130.3130	Solothurner Bauernverband
8200.3631	„Waldfünlber“ pro EW für die Abgeltung der gemeinwirtschaftlichen Leistungen des Waldes gemäss § 27 des Waldgesetzes
8400.3130	Schweiz. Tourismusverband, Kanton Solothurn Tourismus, Region Solothurn Tourismus
8400.3170	Durchführung des Städtetages 2018
8400.3636	Auf- und Abbau
8502.3635	Infrastrukturbeitrag
8502.3636	Erfahrungswert der letzten Jahre

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>11'890'770</b>	<b>80'188'790</b>	<b>10'118'630</b>	<b>77'046'930</b>	<b>16'111'251.46</b>	<b>80'596'498.71</b>
	Nettoergebnis	68'298'020		66'928'300		64'485'247.25	
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>1'230'900</b>	<b>73'339'400</b>	<b>1'085'400</b>	<b>69'838'400</b>	<b>1'293'239.34</b>	<b>73'754'262.78</b>
	Nettoergebnis	72'108'500		68'753'000		72'461'023.44	
910	Steuern	1'230'900	73'339'400	1'085'400	69'838'400	1'293'239.34	73'754'262.78
	Nettoergebnis	72'108'500		68'753'000		72'461'023.44	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	1'190'000	71'668'000	1'065'000	68'267'000	1'256'966.84	71'783'092.43
	Nettoergebnis	70'478'000		67'202'000		70'526'125.59	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	1'050'000		975'000		1'116'784.59	
3631	Beiträge an Kantone	140'000		90'000		140'182.25	
4000	Einkommens-, Vermögenssteuern natürliche Personen		57'800'000		55'800'000		57'994'524.93
4002	Quellensteuern natürliche Personen		2'600'000		2'500'000		3'148'496.25
4008	Personensteuern		268'000		267'000		222'700.00
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		11'000'000		9'700'000		10'398'491.25
4210	Gebühren für Amtshandlungen		0		0		18'880.00
9101	Sondersteuern	40'900	1'671'400	20'400	1'571'400	36'272.50	1'971'170.35
	Nettoergebnis	1'630'500		1'551'000		1'934'897.85	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	17'000		0		17'222.50	
3611	Entschädigungen an Kantone	23'900		20'400		19'050.00	
4022	Vermögensgewinnsteuern		1'600'000		1'500'000		1'903'410.35
4033	Hunde- und Reittiersteuern		71'400		71'400		67'660.00
4290	Übrige Entgelte		0		0		100.00
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>6'312'100</b>	<b>944'700</b>	<b>5'891'900</b>	<b>955'100</b>	<b>4'325'600.00</b>	<b>919'000.00</b>
	Nettoergebnis		5'367'400		4'936'800		3'406'600.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	6'312'100	944'700	5'891'900	955'100	4'325'600.00	919'000.00
	Nettoergebnis		5'367'400		4'936'800		3'406'600.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	6'312'100	944'700	5'891'900	955'100	4'325'600.00	919'000.00
	Nettoergebnis		5'367'400		4'936'800		3'406'600.00
3621	Abgabe Finanz- und Lastenausgleich	6'312'100		5'891'900		4'325'600.00	
4621	Beitrag Finanz- und Lastenausgleich		944'700		955'100		919'000.00
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>2'417'710</b>	<b>4'402'090</b>	<b>2'934'030</b>	<b>4'733'930</b>	<b>2'697'333.62</b>	<b>4'425'639.18</b>
	Nettoergebnis	1'984'380		1'799'900		1'728'305.56	
961	Zinsen	918'650	1'647'180	1'042'090	2'071'600	1'163'523.69	1'566'669.68
	Nettoergebnis	728'530		1'029'510		403'145.99	
9610	Zinsen	918'650	1'647'180	1'042'090	2'071'600	1'163'523.69	1'566'669.68
	Nettoergebnis	728'530		1'029'510		403'145.99	
3130	Dienstleistungen Dritter	53'500		54'500		48'000.44	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	260'000		332'500		383'010.85	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	283'350		305'220		364'500.55	
3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	321'800		349'870		368'011.85	
4400	Zinsen flüssige Mittel		200		5'000		205.62
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		370'000		310'000		284'075.16
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		0		0		12'775.00
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		4'030		5'380		3'121.90
4420	Dividenden		45'000		45'000		50'070.00
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		908'000		908'010		908'000.00
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		319'950		798'210		308'422.00

---

**Konto    Text**

---

9100.3181	Durchschnitt der letzten fünf Jahre
9100.4000	Steueranlage 112 % (112 %) der ganzen Staatssteuer
9100.4002	Steueranlage 112 % (112 %) der ganzen Staatssteuer
9100.4010	Steueranlage 112 % (112 %) der ganzen Staatssteuer (für Holding-Gesellschaften 50 %)
9100.4210	Steuerreglementsänderung, seit 1. Januar 2016 keine Mahngebühren mehr
9101.3181	Analog Jahresrechnung 2016
9101.3611	510 Hunde à CHF 40 (40) Neu: Kennzeichnungskontrollengebühr
9101.4022	Erfahrungswert der letzten Jahre
9101.4033	510 Hunde à CHF 140 (140)
9610.3130	Erhöhung der Depotgebühren ab 1. Januar 2017 von 0,19 % auf 0,29 %
9610.3401	Rückerstattungszinssatzsenkung seit 1. Januar 2016 von 3 % auf 0,25 % und Vorauszahlungszinssatz seit 2013 bei 0,25 %
9610.3406	Neuaufnahme Darlehen 10 Mio. Franken, Stand 30. Juni 2017: 13 (13) Mio. CHF langfristige Schulden, 10 (10) Mio. CHF kurzfristige Schulden
9610.4400	Zinssätze auf Guthaben teilweise bei 0 %
9610.4401	Verzugszinssatzerhöhung auf Steuerausständen per 1. Januar 2017 auf 5 %
9610.4407	Darlehen an AZW (Zinssatz 1,35 %)
9610.4420	Dividende Parking AG
9610.4451	Dividenden Regiobank AG, Parking AG; Seilbahn Weissenstein
9610.4940	Zu Lasten 5341.3940, 7711.3940, 9632.3940

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	1'499'060 1'255'850	2'754'910	1'891'940 770'390	2'662'330	1'512'955.93 1'322'988.57	2'835'944.50
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	1'140'540 1'255'850	2'396'390	1'662'240 770'390	2'432'630	1'133'046.13 1'322'988.57	2'456'034.70
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	181'410		188'820		185'095.00	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	7'800		8'800		9'106.35	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	8'990		8'990		8'983.55	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	316'500		286'500		233'200.31	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	63'500		63'500		61'637.02	
3439	Übriger Liegenschaftenaufwand FV	375'400		303'340		331'969.75	
3511	Einlagen in Fonds des EK	120'300		153'300		235'080.05	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33'000		33'000		33'000.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	0		500		0.00	
3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	0		581'810		0.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	33'640		33'680		34'974.10	
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		2'047'820		2'073'540		2'085'291.30
4431	Vergütung für Dienstwohnungen FV		18'000		18'350		18'348.00
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV		318'000		302'500		339'825.40
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		12'570		12'570		12'570.00
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		0		25'670		0.00
9631	Friedel-Hürzeler-Haus SF Nettoergebnis	58'360	58'360	52'260	52'260	70'356.00	70'356.00
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	55'380		49'280		67'380.80	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'350		2'350		2'350.00	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	630		630		625.20	
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		0		0		7'150.00
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		25'010		25'010		25'007.00
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		33'350		27'250		38'199.00
9632	Landreserven Obach, Mutten, Ober- und Unterhof Nettoergebnis	300'160	300'160	177'440	177'440	309'553.80	309'553.80
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	4'000		6'000		46'171.35	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	2'000		2'000		546.25	
3439	Übriger Liegenschaftenaufwand FV	4'350		2'360		4'333.20	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'220		10'220		10'220.00	
3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	279'590		156'860		248'283.00	
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		50'590		38'400		44'400.00
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK		249'570		139'040		265'153.80
969	Finanzvermögen, übriges Nettoergebnis	0	0	0	0	20'854.00 2'171.00	23'025.00
9690	Finanzvermögen, übriges Nettoergebnis	0	0	0	0	20'854.00 2'171.00	23'025.00
3410	Realisierte Kursverluste auf Finanzanlagen FV	0		0		18'894.00	
3650	Wertberichtigungen Beteiligungen VV an Gemeinden und Zweckverbänden	0		0		1'960.00	
4440	Marktwertanpassungen Wertschriften		0		0		23'025.00

---

**Konto    Text**

---

9630.3160	Baurechtszins für GB 5132 Grabackerstrasse
9630.3430	Globalrubrik über alle Finanzliegenschaften für den baulichen Unterhalt Ahornweg 7: Einschliesslich Einbau Heizungsverteiler Funkssystem, Ersatz Küchenbatterien und Storen Ahornweg 9: Einschliesslich Einbau Heizungsverteiler Funkssystem, Ersatz Küchenbatterien und Storen, Ergänzung Spielgeräte Föhrenweg 9: Einschliesslich Einbau Heizungsverteiler Funkssystem, Ersatz Küchenbatterien und Storen Hauptgasse 68: Einschliesslich ersatz Fenster und Jalousinen Westfassade Schaalgasse 1: Einschliesslich Elektrokontrolle St. Urbangasse 1: Einschliesslich Ersatz Jalousinen
9630.3439	2016 Aufwand irrtümlich auf 9630.3439 verbucht, Erhöhung der TV-Gebühren, Projektierungen, Gutachten, Dienstleistungen; Sanierung / Wirtschaftlichkeitsr. MFH Ahornweg; Sanierung / Wirtschaftlichkeitsr. MFH Baselstr.
9630.3511	1 % des Gebäudeversicherungswertes der Liegenschaften abzüglich den Unterhaltsaufwand des laufenden Jahres
9630.3910	Anteilmässige Personalkosten des Stadtbauamtes, zu Gunsten 0222.4910 (Lohnindex 115,3)
9630.3940	Zu Gunsten.9610.4940
9630.4430	Mietzinssenkung per 1. Oktober 2017 ( Anpassung an Referenzzinssatz) Baurechtszins (B 2018 = 2,75 %, B 2017 = 2,75 %, Rg. 2016 = 2,75 %)
9630.4910	Zu Lasten 9631.3910 und 9632.3910 (Lohnindex 115,3)
9630.4940	Zu Lasten 9610.3490
9631.3910	Anteilmässige Personalkosten der Liegenschaftenverwaltung, zu Gunsten 9630.4910 (Lohnindex 115,3)
9631.3930	2,5 % von Baurechtszinsertrag
9631.4407	Darlehen an AZW 2016 abgelöst
9631.4430	Baurechtszins (B 2018 = 2,75 %, B 2017 = 2,75 %, Rg. 2016 = 2,75 %)
9631.4940	Zu Lasten 9610.3490
9632.3439	Energiekosten werden direkt vom Mieter bezahlt.
9632.3910	Zu Gunsten 9630.4910 (Lohnindex 115,3)
9632.3940	Zu Gunsten 9610.4940
9632.4430	Seit 1. September 2015 an SD vermietet (Asylsuchendenunterkunft), Erhöhung Mietzins
9633.4940	Zu Lasten 9610.3490

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>	<b>Budget 2018</b>		<b>Budget 2017</b>		<b>Jahresrechnung 2016</b>	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>97 Rückverteilungen</b>	<b>0</b>	<b>25'000</b>	<b>0</b>	<b>25'000</b>	<b>0.00</b>	<b>23'596.75</b>
Nettoergebnis	25'000		25'000		23'596.75	
971 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	25'000	0	25'000	0.00	23'596.75
Nettoergebnis	25'000		25'000		23'596.75	
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	25'000	0	25'000	0.00	23'596.75
Nettoergebnis	25'000		25'000		23'596.75	
4699 Rückverteilungen		25'000		25'000		23'596.75
<b>99 Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>1'930'060</b>	<b>1'477'600</b>	<b>207'300</b>	<b>1'494'500</b>	<b>7'795'078.50</b>	<b>1'474'000.00</b>
Nettoergebnis		452'460	1'287'200			6'321'078.50
995 Neutrale Aufwendungen und Erträge	0	1'477'600	0	1'494'500	0.00	1'474'000.00
Nettoergebnis	1'477'600		1'494'500		1'474'000.00	
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge	0	1'477'600	0	1'494'500	0.00	1'474'000.00
Nettoergebnis	1'477'600		1'494'500		1'474'000.00	
4462 Finanzertrag von selbständigen Werken		1'477'600		1'494'500		1'474'000.00
999 Abschluss	1'930'060	0	207'300	0	7'795'078.50	0.00
Nettoergebnis		1'930'060		207'300		7'795'078.50
9990 Abschluss	1'930'060	0	207'300	0	7'795'078.50	0.00
Nettoergebnis		1'930'060		207'300		7'795'078.50
3830 Zusätzliche Abschreibungen						
Sachanlagen VV	0		0		295'078.50	
3893 Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	0		0		7'500'000.00	
9000 Ertragsüberschuss	1'930'060		207'300		0.00	
9001 Aufwandüberschuss		0		0		0.00



---

<b>Konto</b>	<b>Text</b>
--------------	-------------

---

9950.4462	Gewinnablieferung indexiert Basis 100,3 (B 2018 = 114,0; B 2017; 115,3; R 2016 = 113,7)
-----------	---

## Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3 AUFWAND</b>	<b>115'426'210</b>		<b>113'998'940</b>		<b>118'185'092.49</b>	
<b>30 Personalaufwand</b>	<b>44'439'700</b>		<b>43'903'900</b>		<b>42'339'820.57</b>	
<b>300 Behörden und Kommissionen</b>	<b>381'000</b>		<b>390'500</b>		<b>344'859.00</b>	
3000 Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	181'000		190'500		161'530.00	
3001 Vergütungen an Behörden und Kommissionen	200'000		200'000		183'329.00	
<b>301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</b>	<b>21'330'570</b>		<b>21'444'630</b>		<b>20'751'765.95</b>	
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	21'330'570		21'444'630		20'751'765.95	
<b>302 Löhne der Lehrpersonen</b>	<b>14'629'750</b>		<b>14'189'040</b>		<b>13'637'426.80</b>	
3020 Löhne der Lehrpersonen	14'629'750		14'189'040		13'637'426.80	
<b>303 Temporäre Arbeitskräfte</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0.00</b>	
3030 Temporäre Arbeitskräfte	0		0		0.00	
<b>304 Zulagen</b>	<b>168'600</b>		<b>153'000</b>		<b>165'921.80</b>	
3049 Übrige Zulagen	168'600		153'000		165'921.80	
<b>305 Arbeitgeberbeiträge</b>	<b>7'212'600</b>		<b>6'966'800</b>		<b>6'843'633.60</b>	
3050 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'737'600		2'767'100		2'579'277.25	
3052 AG-Beiträge an Pensionskassen	4'087'200		3'874'600		3'921'422.75	
3053 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	375'800		314'100		331'032.90	
3055 AG-Beiträge an Krankentag-geldversicherungen	12'000		11'000		11'900.70	
<b>306 Arbeitgeberleistungen</b>	<b>187'800</b>		<b>330'000</b>		<b>309'152.45</b>	
3064 Überbrückungsrenten	187'800		330'000		309'152.45	
<b>309 Übriger Personalaufwand</b>	<b>529'380</b>		<b>429'930</b>		<b>287'060.97</b>	
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	404'160		289'660		176'882.62	
3091 Personalwerbung	42'000		42'000		59'344.00	
3099 Übriger Personalaufwand	83'220		98'270		50'834.35	
<b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>16'957'870</b>		<b>15'921'360</b>		<b>16'147'875.47</b>	
<b>310 Material- und Warenaufwand</b>	<b>1'705'200</b>		<b>1'585'300</b>		<b>1'417'749.29</b>	
3100 Büromaterial	83'850		86'750		73'616.83	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	702'530		628'550		506'125.03	
3102 Drucksachen, Publikationen	228'050		225'900		216'768.83	
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	57'080		55'540		54'622.28	
3104 Lehrmittel und Verbrauchsmaterial	584'390		543'460		522'640.97	
3105 Lebensmittel	47'900		43'700		43'310.05	
3106 Medizinisches Material	1'400		1'400		665.30	
3109 Übriger Material- und Warenaufwand	0		0		0.00	
<b>311 Nicht aktivierbare Anlagen</b>	<b>1'008'660</b>		<b>868'600</b>		<b>1'245'056.84</b>	
3110 Büromöbel und -geräte	160'500		223'300		286'366.58	
3111 Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	476'560		367'250		501'928.27	
3112 Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'500		57'000		124'235.68	
3113 Hardware	195'250		21'000		24'612.15	
3116 Medizinische Geräte und Instrumente	0		0		0.00	
3118 Immateriellen Anlagen	65'850		96'050		183'707.75	
3119 Übrige nicht aktivierbaren Anlagen	104'000		104'000		124'206.41	
<b>312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV</b>	<b>1'578'490</b>		<b>1'622'540</b>		<b>1'600'404.94</b>	
3120 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'578'490		1'622'540		1'600'404.94	
<b>313 Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>4'924'420</b>		<b>4'867'690</b>		<b>4'435'894.25</b>	
3130 Dienstleistungen Dritter	3'259'720		3'270'430		2'852'375.01	
3131 Planungen und Projektierungen Dritter	155'000		100'000		96'976.84	
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	206'000		184'000		204'703.45	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	697'900		696'200		698'588.60	
3134 Sachversicherungsprämien	456'290		456'160		445'253.80	
3136 Honorare privatärztlicher Tätigkeit	28'000		29'000		27'348.15	
3137 Steuern und Abgaben	76'510		83'900		70'360.20	
3138 Kurse, Prüfungen und Beratungen	45'000		48'000		40'288.20	
<b>314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt</b>	<b>3'690'390</b>		<b>3'500'570</b>		<b>3'317'052.31</b>	
3140 Unterhalt an Grundstücken	235'400		294'500		279'199.05	
3141 Unterhalt Strassen / Verkehrswege	950'200		758'700		761'561.78	
3142 Unterhalt Wasserbau	0		8'000		6'851.55	
3143 Unterhalt übrige Tiefbauten	202'500		172'000		126'365.58	
3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'302'290		2'267'370		2'143'074.35	
3145 Unterhalt Wald	0		0		0.00	
3149 Unterhalt übrige Sachanlagen	0		0		0.00	
<b>315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</b>	<b>1'228'050</b>		<b>896'630</b>		<b>875'790.87</b>	
3150 Unterhalt Büromöbel und -geräte	20'000		21'600		23'938.40	
3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	402'400		320'700		346'511.17	
3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)	350'150		191'850		147'658.61	
3156 Unterhalt medizinische Geräte	0		0		0.00	
3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	418'000		328'980		299'513.15	
3159 Unterhalt übrige mobile Anlagen	37'500		33'500		58'169.54	

Sachgruppengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren</b>	<b>663'150</b>		<b>675'670</b>		<b>643'193.92</b>	
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	613'950		631'470		593'889.55	
3161 Mieten, Benützungskosten Anlagen	34'200		34'200		36'123.22	
3162 Raten für operatives Leasing/Mietleasing	0		0		0.00	
3169 Übrige Mieten und Benützungskosten	15'000		10'000		13'181.15	
<b>317 Spesenentschädigungen</b>	<b>737'610</b>		<b>636'730</b>		<b>558'920.23</b>	
3170 Reisekosten und Spesen	412'480		333'030		269'355.38	
3171 Exkursionen, Schulreisen und Lager	325'130		303'700		289'564.85	
<b>318 Wertberichtigungen auf Forderungen</b>	<b>1'096'170</b>		<b>994'930</b>		<b>1'167'098.80</b>	
3180 Wertberichtigungen auf Forderungen	0		0		0.00	
3181 Tatsächliche Forderungsverluste	1'096'170		994'930		1'167'098.80	
<b>319 Verschiedener Betriebsaufwand</b>	<b>325'730</b>		<b>272'700</b>		<b>886'714.02</b>	
3190 Schadenersatzleistungen/Selbstbehalte	13'000		13'500		581.45	
3192 Abgeltung von Rechten	0		0		0.00	
3199 Übriger Betriebsaufwand	312'730		259'200		886'132.57	
<b>33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>4'450'990</b>		<b>5'533'340</b>		<b>3'089'741.95</b>	
<b>330 Sachanlagen VV</b>	<b>4'450'990</b>		<b>5'533'340</b>		<b>3'089'741.95</b>	
3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	4'450'990		5'533'340		3'089'741.95	
3301 Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen	0		0		0.00	
<b>332 Abschreibungen Immaterielle Anlagen</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0.00</b>	
3320 Planmässige (ordentliche) Abschreibungen immaterielle Anlagen	0		0		0.00	
3321 Ausserplanmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	0		0		0.00	
<b>34 Finanzaufwand</b>	<b>1'309'100</b>		<b>1'301'420</b>		<b>1'444'263.28</b>	
<b>340 Zinsaufwand</b>	<b>543'350</b>		<b>637'720</b>		<b>747'511.40</b>	
3400 Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	0		0		0.00	
3401 Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	260'000		332'500		383'010.85	
3406 Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	283'350		305'220		364'500.55	
3409 Übrige Passivzinsen	0		0		0.00	
<b>341 Realisierte Kursverluste</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>18'894.00</b>	
3410 Realisierte Kursverluste auf Finanzanlagen FV	0		0		18'894.00	
3411 Realisierte Verluste auf Sachanlagen FV	0		0		0.00	
<b>343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen</b>	<b>765'750</b>		<b>663'700</b>		<b>677'857.88</b>	
3430 Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	320'500		292'500		279'371.66	
3431 Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	65'500		65'500		62'183.27	
3439 Übriger Liegenschaftenaufwand FV	379'750		305'700		336'302.95	
<b>344 Wertberichtigungen Anlagen FV</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0.00</b>	
3440 Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	0		0		0.00	
3441 Wertberichtigung Sachanlagen FV	0		0		0.00	
<b>349 Verschiedener Finanzaufwand</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0.00</b>	
3499 Übriger Finanzaufwand	0		0		0.00	
<b>35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>1'747'240</b>		<b>1'393'290</b>		<b>3'276'694.59</b>	
<b>350 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im FK</b>	<b>5'000</b>		<b>0</b>		<b>6'807.62</b>	
3500 Einlagen in Spezialfinanzierungen FK	0		0		0.00	
3501 Einlagen in Fonds des FK	0		0		0.00	
3502 Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	0		0		0.00	
3503 Einlagen in übrige zweckgebundene Fremdmittel des FK	5'000		0		6'807.62	
<b>351 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK</b>	<b>1'742'240</b>		<b>1'393'290</b>		<b>3'269'886.97</b>	
3510 Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	1'591'940		1'206'990		2'855'362.54	
3511 Einlagen in Fonds des EK	150'300		186'300		414'524.43	
<b>36 Transferaufwand</b>	<b>37'684'450</b>		<b>36'632'580</b>		<b>35'607'531.68</b>	
<b>361 Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>5'480'310</b>		<b>5'238'110</b>		<b>5'379'303.24</b>	
3611 Entschädigungen an Kantone	2'809'580		2'779'790		2'668'127.70	
3612 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'662'730		2'450'320		2'703'175.54	
3614 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	8'000		8'000		8'000.00	
<b>362 Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>6'312'100</b>		<b>5'891'900</b>		<b>4'325'600.00</b>	
3621 Abgabe Finanz- und Lastenausgleich	6'312'100		5'891'900		4'325'600.00	
<b>363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>	<b>25'824'170</b>		<b>25'412'200</b>		<b>25'900'668.44</b>	
3630 Beiträge an den Bund	29'200		25'700		24'112.90	
3631 Beiträge an Kantone	7'196'420		7'069'110		7'250'423.90	
3632 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'556'420		1'553'510		1'477'385.75	
3634 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'968'470		3'968'470		3'978'647.70	
3635 Beiträge an private Unternehmungen	127'200		125'700		129'369.00	
3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'639'960		4'306'710		4'446'393.14	
3637 Beiträge an private Haushalte	8'276'500		8'333'000		8'564'336.05	
3638 Beiträge an das Ausland	30'000		30'000		30'000.00	

Sachgruppengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>364 Wertberichtigungen Darlehen VV</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0.00</b>	
3640 Wertberichtigungen Darlehen VV	0		0		0.00	
<b>365 Wertberichtigungen Beteiligungen VV</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>1'960.00</b>	
3650 Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0		0		1'960.00	
<b>366 Abschreibungen Investitionsbeiträge</b>	<b>67'870</b>		<b>90'370</b>		<b>0.00</b>	
3660 Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge						
	67'870		90'370		0.00	
3661 Ausserplanmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	0		0		0.00	
<b>369 Verschiedener Transferaufwand</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0.00</b>	
3690 Übriger Transferaufwand	0		0		0.00	
<b>38 Ausserordentlicher Aufwand</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>7'795'078.50</b>	
<b>380 Ausserordentlicher Personalaufwand</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0.00</b>	
3800 Ausserordentlicher Personalaufwand	0		0		0.00	
<b>381 Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0.00</b>	
3810 Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	0		0		0.00	
3811 Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand; Wertberichtigungen	0		0		0.00	
<b>383 Zusätzliche Abschreibungen</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>295'078.50</b>	
3830 Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	0		0		295'078.50	
3832 Zusätzliche Abschreibungen Immaterielle Anlagen	0		0		0.00	
<b>386 Ausserordentlicher Transferaufwand</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0.00</b>	
3860 Ausserordentlicher Transferaufwand Bund	0		0		0.00	
3861 Ausserordentlicher Transferaufwand Kanton	0		0		0.00	
3862 Ausserordentlicher Transferaufwand Gemeinden und Zweckverbände	0		0		0.00	
3864 Ausserordentlicher Transferaufwand öffentliche Unternehmungen	0		0		0.00	
3865 Ausserordentlicher Transferaufwand private Unternehmungen	0		0		0.00	
3866 Ausserordentlicher Transferaufwand private Organisationen ohne Erwerbszweck	0		0		0.00	
3867 Ausserordentlicher Transferaufwand private Haushalte	0		0		0.00	
3868 Ausserordentlicher Transferaufwand Ausland	0		0		0.00	
<b>387 Zusätzliche Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0.00</b>	
3876 Zusätzliche Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	0		0		0.00	
<b>389 Einlagen in das Eigenkapital</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>7'500'000.00</b>	
3893 Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	0		0		7'500'000.00	
3894 Einlagen in finanzpolitische Reserven	0		0		0.00	
3896 Einlagen in Neubewertungsreserven	0		0		0.00	
3899 Abtragung Bilanzfehlbetrag	0		0		0.00	
<b>39 Interne Verrechnungen</b>	<b>8'836'860</b>		<b>9'313'050</b>		<b>8'484'086.45</b>	
<b>390 Material- und Warenbezüge</b>	<b>0</b>		<b>10'000</b>		<b>0.00</b>	
3900 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	0		10'000		0.00	
<b>391 Dienstleistungen</b>	<b>241'410</b>		<b>241'510</b>		<b>241'282.50</b>	
3910 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	241'410		241'510		241'282.50	
<b>392 Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>	<b>136'850</b>		<b>345'650</b>		<b>125'076.50</b>	
3920 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	136'850		345'650		125'076.50	
<b>393 Betriebs- und Verwaltungskosten</b>	<b>593'250</b>		<b>593'510</b>		<b>589'458.05</b>	
3930 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	593'250		593'510		589'458.05	
<b>394 Zinsen und Finanzaufwand</b>	<b>641'750</b>		<b>1'148'080</b>		<b>676'433.85</b>	
3940 Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	641'750		1'148'080		676'433.85	
<b>399 Übrige interne Verrechnungen</b>	<b>7'223'600</b>		<b>6'974'300</b>		<b>6'851'835.55</b>	
3990 Übrige interne Verrechnungen	7'223'600		6'974'300		6'851'835.55	

Sachgruppengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4</b>	<b>ERTRAG</b>	<b>117'356'270</b>	<b>114'206'240</b>		<b>118'185'092.49</b>	
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>	<b>73'339'400</b>	<b>69'838'400</b>		<b>73'735'282.78</b>	
<b>400</b>	<b>Direkte Steuern natürliche Personen</b>	<b>60'668'000</b>	<b>58'567'000</b>		<b>61'365'721.18</b>	
4000	Einkommens-, Vermögenssteuern natürliche Personen	57'800'000	55'800'000		57'994'524.93	
4002	Quellensteuern natürliche Personen	2'600'000	2'500'000		3'148'496.25	
4008	Personensteuern	268'000	267'000		222'700.00	
<b>401</b>	<b>Direkte Steuern juristische Personen</b>	<b>11'000'000</b>	<b>9'700'000</b>		<b>10'398'491.25</b>	
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen	11'000'000	9'700'000		10'398'491.25	
<b>402</b>	<b>Übrige Direkte Steuern</b>	<b>1'600'000</b>	<b>1'500'000</b>		<b>1'903'410.35</b>	
4022	Vermögensgewinnsteuern	1'600'000	1'500'000		1'903'410.35	
<b>403</b>	<b>Besitz- und Aufwandsteuern</b>	<b>71'400</b>	<b>71'400</b>		<b>67'660.00</b>	
4032	Vergnügungssteuern	0	0		0.00	
4033	Hunde- und Reittiersteuern	71'400	71'400		67'660.00	
4039	Übrige Besitz- und Aufwandsteuern	0	0		0.00	
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>	<b>363'500</b>	<b>234'360</b>		<b>263'190.00</b>	
<b>410</b>	<b>Regalien</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0.00</b>	
4100	Regalien	0	0		0.00	
<b>412</b>	<b>Konzessionen</b>	<b>363'500</b>	<b>234'360</b>		<b>263'190.00</b>	
4120	Konzessionen	363'500	234'360		263'190.00	
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>10'875'790</b>	<b>11'363'330</b>		<b>11'692'476.25</b>	
<b>420</b>	<b>Ersatzabgaben</b>	<b>865'000</b>	<b>1'060'000</b>		<b>1'115'905.44</b>	
4200	Ersatzabgaben	865'000	1'060'000		1'115'905.44	
<b>421</b>	<b>Gebühren für Amtshandlungen</b>	<b>658'000</b>	<b>651'000</b>		<b>716'055.13</b>	
4210	Gebühren für Amtshandlungen	658'000	651'000		716'055.13	
<b>423</b>	<b>Schul- und Kursgelder</b>	<b>358'200</b>	<b>356'500</b>		<b>346'093.50</b>	
4230	Schulgelder	307'700	296'500		297'253.50	
4231	Kursgelder	50'500	60'000		48'840.00	
<b>424</b>	<b>Benutzungsgebühren und Dienstleistungen</b>	<b>7'692'200</b>	<b>7'946'460</b>		<b>8'278'734.78</b>	
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen	7'692'200	7'946'460		8'278'734.78	
<b>425</b>	<b>Erlös aus Verkäufen</b>	<b>276'700</b>	<b>268'200</b>		<b>247'074.40</b>	
4250	Verkäufe	276'700	268'200		247'074.40	
<b>426</b>	<b>Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen</b>	<b>1'021'930</b>	<b>1'077'030</b>		<b>982'157.35</b>	
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	1'021'930	1'077'030		982'157.35	
<b>427</b>	<b>Bussen</b>	<b>3'760</b>	<b>4'140</b>		<b>2'980.00</b>	
4270	Bussen	3'760	4'140		2'980.00	
<b>429</b>	<b>Übrige Entgelte</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>3'475.65</b>	
4290	Übrige Entgelte	0	0		3'475.65	
<b>43</b>	<b>Verschiedene Erträge</b>	<b>485'300</b>	<b>348'000</b>		<b>834'796.04</b>	
<b>430</b>	<b>Verschiedene betriebliche Erträge</b>	<b>180'300</b>	<b>163'000</b>		<b>195'353.42</b>	
4309	Übriger betrieblicher Ertrag	180'300	163'000		195'353.42	
<b>431</b>	<b>Aktivierung Eigenleistungen</b>	<b>305'000</b>	<b>185'000</b>		<b>242'467.00</b>	
4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	305'000	185'000		242'467.00	
4312	Aktivierbare Projektierungskosten	0	0		0.00	
<b>432</b>	<b>Bestandesveränderungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0.00</b>	
4320	Bestandesveränderungen Halb- und Fertigfabrikate	0	0		0.00	
4329	Übrige Bestandesveränderungen	0	0		0.00	
<b>439</b>	<b>Übriger Ertrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>396'975.62</b>	
4390	Übriger Ertrag	0	0		396'975.62	
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>	<b>8'191'540</b>	<b>8'183'800</b>		<b>8'150'154.43</b>	
<b>440</b>	<b>Zinsertrag</b>	<b>374'230</b>	<b>320'380</b>		<b>307'327.68</b>	
4400	Zinsen flüssige Mittel	200	5'000		205.62	
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	370'000	310'000		284'075.16	
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen	0	0		12'775.00	
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen	4'030	5'380		10'271.90	
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	0	0		0.00	
<b>441</b>	<b>Realisierte Gewinne FV</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0.00</b>	
4410	Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen FV	0	0		0.00	
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV	0	0		0.00	
4419	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	0	0		0.00	
<b>442</b>	<b>Beteiligungsertrag FV</b>	<b>45'000</b>	<b>45'000</b>		<b>50'070.00</b>	
4420	Dividenden	45'000	45'000		50'070.00	
4429	Übriger Beteiligungsertrag	0	0		0.00	
<b>443</b>	<b>Liegenschaftenertrag FV</b>	<b>2'459'420</b>	<b>2'457'800</b>		<b>2'512'871.70</b>	
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	2'123'420	2'136'950		2'154'698.30	
4431	Vergütung für Dienstwohnungen FV	18'000	18'350		18'348.00	
4432	Vergütung für Benützigungen Liegenschaften FV	0	0		0.00	
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV	318'000	302'500		339'825.40	
<b>444</b>	<b>Wertberichtigungen Anlagen FV</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>23'025.00</b>	
4440	Marktwertanpassungen Wertschriften	0	0		23'025.00	
4441	Marktwertanpassungen Darlehen	0	0		0.00	
4442	Marktwertanpassungen Beteiligungen	0	0		0.00	
4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften	0	0		0.00	
4449	Marktwertanpassungen übrige Sachanlagen	0	0		0.00	

Sachgruppengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>445 Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV</b>		<b>908'000</b>		<b>908'010</b>		<b>908'000.00</b>
4450 Erträge aus Darlehen VV		0		0		0.00
4451 Erträge aus Beteiligungen VV		908'000		908'010		908'000.00
<b>446 Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen</b>		<b>1'477'600</b>		<b>1'494'500</b>		<b>1'474'000.00</b>
4462 Zweckverbände, selbständige und unselbständige Werke		1'477'600		1'494'500		1'474'000.00
4463 Öffentliche Unternehmen als Aktiengesellschaft oder andere privatrechtliche Organisationsform		0		0		0.00
4469 Übrige öffentliche Unternehmungen		0		0		0.00
<b>447 Liegenschaftenertrag VV</b>		<b>2'927'290</b>		<b>2'958'110</b>		<b>2'874'860.05</b>
4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'098'650		2'098'110		2'130'212.75
4471 Vergütung Dienstwohnungen VV		72'400		86'160		82'950.00
4472 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		635'500		664'000		536'947.25
4479 Übrige Erträge Liegenschaften VV		120'740		109'840		124'750.05
<b>448 Erträge von gemieteten Liegenschaften</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0.00</b>
4480 Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		0		0		0.00
4489 Übrige Erträge von gemieteten Liegenschaften		0		0		0.00
<b>449 Übriger Finanzertrag</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4499 Übriger Finanzertrag		0		0		0.00
<b>45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>		<b>260'570</b>		<b>147'040</b>		<b>408'688.90</b>
<b>450 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im FK</b>		<b>11'000</b>		<b>0</b>		<b>16'589.37</b>
4500 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK		0		0		0.00
4501 Entnahmen aus Fonds des FK		0		0		0.00
4502 Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		0		0		0.00
4503 Entnahmen aus übrigen zweckgebundenen Fremdmitteln des FK		11'000		0		16'589.37
<b>451 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im EK</b>		<b>249'570</b>		<b>147'040</b>		<b>392'099.53</b>
4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK		249'570		139'040		265'153.80
4511 Entnahmen aus Fonds EK		0		8'000		126'945.73
<b>46 Transferertrag</b>		<b>14'147'690</b>		<b>13'522'330</b>		<b>14'616'417.64</b>
<b>461 Entschädigungen von Gemeinwesen</b>		<b>5'093'290</b>		<b>4'552'760</b>		<b>4'606'065.39</b>
4610 Entschädigungen vom Bund		0		0		0.00
4611 Entschädigungen von Kantonen		2'520'700		2'235'000		2'286'735.95
4612 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'469'590		2'225'760		2'211'458.79
4614 Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		103'000		92'000		107'870.65
<b>462 Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>944'700</b>		<b>955'100</b>		<b>919'000.00</b>
4621 Beitrag Finanz- und Lastenausgleich		944'700		955'100		919'000.00
<b>463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>		<b>8'084'700</b>		<b>7'989'470</b>		<b>8'693'553.65</b>
4630 Beiträge vom Bund		35'240		47'600		53'100.00
4631 Beiträge von Kantonen		7'215'050		7'024'870		7'382'958.05
4632 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		777'410		861'000		1'197'485.75
4634 Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		0		0		0.00
4635 Beiträge von privaten Unternehmungen		57'000		56'000		60'009.85
4636 Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		0		0		0.00
4637 Beiträge von privaten Haushalten		0		0		0.00
<b>469 Verschiedener Transferertrag</b>		<b>25'000</b>		<b>25'000</b>		<b>397'798.60</b>
4690 Übriger Transferertrag		0		0		0.00
4691 Einnahmenüberschuss IR		0		0		374'201.85
4699 Rückverteilungen		25'000		25'000		23'596.75
<b>48 Ausserordentlicher Ertrag</b>		<b>855'620</b>		<b>1'255'930</b>		<b>0.00</b>
<b>489 Entnahmen aus dem Eigenkapital</b>		<b>855'620</b>		<b>1'255'930</b>		<b>0.00</b>
4893 Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		549'200		499'840		0.00
4894 Entnahmen aus finanzpolitischer Reserve		0		0		0.00
4895 Entnahmen aus Aufwertungsreserve		306'420		756'090		0.00
4896 Entnahmen aus Neubewertungsreserven		0		0		0.00
<b>49 Interne Verrechnungen</b>		<b>8'836'860</b>		<b>9'313'050</b>		<b>8'484'086.45</b>
<b>490 Material- und Warenbezüge</b>		<b>0</b>		<b>10'000</b>		<b>0.00</b>
4900 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		0		10'000		0.00
<b>491 Dienstleistungen</b>		<b>241'410</b>		<b>241'510</b>		<b>241'282.50</b>
4910 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		241'410		241'510		241'282.50
<b>492 Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>		<b>136'850</b>		<b>345'650</b>		<b>125'076.50</b>
4920 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		136'850		345'650		125'076.50
<b>493 Betriebs- und Verwaltungskosten</b>		<b>593'250</b>		<b>593'510</b>		<b>589'458.05</b>
4930 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		593'250		593'510		589'458.05

Sachgruppengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>494 Interne Verrechnung Zinsen und Finanzaufwand</b>		<b>641'750</b>		<b>1'148'080</b>		<b>676'433.85</b>
4940 Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		641'750		1'148'080		676'433.85
<b>499 Übrige interne Verrechnungen</b>		<b>7'223'600</b>		<b>6'974'300</b>		<b>6'851'835.55</b>
4990 Übrige interne Verrechnungen		7'223'600		6'974'300		6'851'835.55
<b>9 ABSCHLUSS</b>	<b>1'930'060</b>	<b>0</b>	<b>207'300</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>90 Abschluss Erfolgsrechnung</b>	<b>1'930'060</b>	<b>0</b>	<b>207'300</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>900 Abschluss Erfolgsrechnung</b>	<b>1'930'060</b>		<b>207'300</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
9000 Ertragsüberschuss	1'930'060		207'300		0.00	
9001 Aufwandüberschuss		0		0		0.00





# **Investitionsrechnung**



## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 <b>Allgemeine Verwaltung</b> Nettoergebnis	300'000	0	485'000	0	0.00	0.00
		300'000		485'000		
1 <b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung</b> Nettoergebnis	100'000	0	580'000	240'000	490'448.20	229'516.00
		100'000		340'000		260'932.20
2 <b>Bildung</b> Nettoergebnis	2'080'000	0	7'750'000	0	6'040'746.25	0.00
		2'080'000		7'750'000		6'040'746.25
3 <b>Kultur, Sport und Freizeit, Kirche</b> Nettoergebnis	3'190'000	0	2'560'000	133'000	4'515'185.35	225'000.00
		3'190'000		2'427'000		4'290'185.35
4 <b>Gesundheit</b> Nettoergebnis						
5 <b>Soziale Sicherheit</b> Nettoergebnis						
6 <b>Verkehr</b> Nettoergebnis	2'631'100	1'472'000	2'356'000	937'500	872'821.87	0.00
		1'159'100		1'418'500		872'821.87
7 <b>Umweltschutz und Raumordnung</b> Nettoergebnis	1'922'000	801'000	1'767'000	344'900	1'391'063.62	374'201.85
		1'121'000		1'422'100		1'016'861.77
8 <b>Volkswirtschaft</b> Nettoergebnis	0	0	0	0	21'600.00	0.00
						21'600.00
<b>Total Ausgaben/Einnahmen</b>	<b>10'223'100</b>	<b>2'273'000</b>	<b>15'498'000</b>	<b>1'655'400</b>	<b>13'331'865.29</b>	<b>828'717.85</b>
<b>Nettoinvestitionen</b>		<b>7'950'100</b>		<b>13'842'600</b>		<b>12'503'147.44</b>
<b>Total</b>	<b>10'223'100</b>	<b>10'223'100</b>	<b>15'498'000</b>	<b>15'498'000</b>	<b>13'331'865.29</b>	<b>13'331'865.29</b>



## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Sachgruppen</b>		<b>Budget 2018</b>	<b>Budget 2017</b>	<b>Jahresrechnung 2016</b>
<b>Investitionsausgaben</b>				
50	Sachanlagen	9'377'000	13'972'000	10'837'624.49
52	Immaterielle Anlagen	150'000	300'000	435'502.05
54	Darlehen			
55	Beteiligungen und Grundkapitalien			
56	Eigene Investitionsbeiträge	696'100	1'226'000	1'684'536.90
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>10'223'100</b>	<b>15'498'000</b>	<b>12'957'663.44</b>
<b>Investitionseinnahmen</b>				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen			
62	Abgang immaterielle Anlagen			
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	2'273'000	1'655'400	823'717.85
64	Rückzahlung von Darlehen			5'000.00
65	Übertragung und Rückzahlung von Beteiligungen			
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>2'273'000</b>	<b>1'655'400</b>	<b>828'717.85</b>
<b>Investitionen</b>				
	Total Investitionsausgaben	<b>10'223'100</b>	15'498'000	12'957'663.44
	Total Investitionseinnahmen	<b>2'273'000</b>	1'655'400	828'717.85
592	Übertrag Einnahmenüberschuss in ER	0	0	374'201.85
<b>Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)</b>		<b>-7'950'100</b>	<b>-13'842'600</b>	<b>-12'503'147.44</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>300'000</b>	<b>0</b>	<b>485'000</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Nettoergebnis		300'000		485'000		
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>300'000</b>	<b>0</b>	<b>485'000</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Nettoergebnis		300'000		485'000		
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	300'000	0	485'000	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		300'000		485'000		
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	300'000	0	485'000	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		300'000		485'000		
<b>0290.001</b>	<b><u>Stadtpräsidium Baselstrasse 7</u></b>						
	<b><u>Ersatz Wärmeerzeugung</u></b>	<b>125'000</b>		<b>220'000</b>			
5040	Hochbauten allgemein	125'000		220'000			
<b>0290.002</b>	<b><u>Stadtpolizei Werkhofstrasse 52</u></b>						
	<b><u>Ersatz Wärmeerzeugung</u></b>	<b>125'000</b>		<b>265'000</b>			
5040	Hochbauten allgemein	125'000		265'000			
<b>0290.003</b>	<b><u>Gemeindehaus Barfüssergasse 17</u></b>						
	<b><u>Gesamtsanierung</u></b>	<b>50'000</b>					
5040	Hochbauten allgemein	50'000					

## Detail zur Investitionsrechnung

---

<b>Konto</b>	<b>Text</b>
0290.001	Planung und Ausführung Ersatz Wärmeerzeugung im 2017/18. Neu wird die Liegenschaft an die Fernwärme angeschlossen
0290.002	Planung und Ausführung Ersatz Wärmeerzeugung im 2017/18. Neu wird die Liegenschaft an die Fernwärme angeschlossen
0290.003	Ausarbeitung etappiertes Gesamtsanierungskonzept inkl. Grobkostenschätzung für die jeweiligen Etappen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>1</b> <b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>100'000</b>	<b>0</b>	<b>580'000</b>	<b>240'000</b>	<b>490'448.20</b>	<b>229'516.00</b>
Nettoergebnis		100'000		340'000		260'932.20
<b>11</b> <b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>100'000</b>	<b>0</b>	<b>100'000</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Nettoergebnis		100'000		100'000		
111      Polizei	100'000	0	100'000	0	0.00	0.00
Nettoergebnis		100'000		100'000		
1110     Stadtpolizei	100'000	0	100'000	0	0.00	0.00
Nettoergebnis		100'000		100'000		
<b>1110.001</b> <u>Verkehrsdienstfahrzeug</u>			<b>100'000</b>			
5060     Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge			100'000			
<b>1110.002</b> <u>Patrouillenfahrzeug</u>	<b>100'000</b>					
5060     Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	100'000					
<b>15</b> <b>Feuerwehr</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>480'000</b>	<b>240'000</b>	<b>490'448.20</b>	<b>229'516.00</b>
Nettoergebnis				240'000		260'932.20
150      Feuerwehr	0	0	480'000	240'000	490'448.20	229'516.00
Nettoergebnis				240'000		260'932.20
1501     Feuerwehr SF	0	0	480'000	240'000	490'448.20	229'516.00
Nettoergebnis				240'000		260'932.20
<b>1501.002</b> <u>Modularfahrzeug schwer</u>					<b>490'448.20</b>	<b>229'516.00</b>
5065     Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge weitere SF					490'448.20	
6310     Investitionsbeiträge von Kantonen						229'516.00
<b>1501.003</b> <u>Tanklöschfahrzeug TLF 3000</u>			<b>480'000</b>	<b>240'000</b>		
5065     Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge weitere SF			480'000			
6310     Investitionsbeiträge von Kantonen				240'000		



---

**Konto****Text**

---

1110.002

Neuanschaffung inkl. Innenausbau und Materialbeschaffung zum Fahrzeug

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>2'080'000</b>	<b>0</b>	<b>7'750'000</b>	<b>0</b>	<b>6'040'746.25</b>	<b>0.00</b>
	Nettoergebnis		2'080'000		7'750'000		6'040'746.25
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>2'080'000</b>	<b>0</b>	<b>6'815'000</b>	<b>0</b>	<b>4'740'746.25</b>	<b>0.00</b>
	Nettoergebnis		2'080'000		6'815'000		4'740'746.25
217	Schulliegenschaften	2'080'000	0	6'365'000	0	4'599'351.10	0.00
	Nettoergebnis		2'080'000		6'365'000		4'599'351.10
2170	Schulliegenschaften	2'080'000	0	6'365'000	0	4'599'351.10	0.00
	Nettoergebnis		2'080'000		6'365'000		4'599'351.10
<b>2170.100</b>	<b><u>Schulhaus Hermesbühl</u></b>						
	<b><u>Neubau Turnhallen</u></b>			<b>3'520'000</b>		<b>4'244'531.05</b>	
5040	Hochbauten allgemein			3'520'000		4'244'531.05	
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen						
<b>2170.101</b>	<b><u>Schulhaus Hermesbühl</u></b>						
	<b><u>behindertengerechte Erschliessung</u></b>	<b>50'000</b>		<b>50'000</b>		<b>4'718.00</b>	
5040	Hochbauten allgemein	50'000		50'000		4'718.00	
<b>2170.102</b>	<b><u>Schulhaus Hermesbühl</u></b>						
	<b><u>Anschluss Fernwärme</u></b>					<b>92'442.55</b>	
5040	Hochbauten allgemein					92'442.55	
<b>2170.103</b>	<b><u>Schulhaus Hermesbühl</u></b>						
	<b><u>Sanierung Pausenhalle</u></b>			<b>220'000</b>			
5040	Hochbauten allgemein			220'000			
<b>2170.150</b>	<b><u>Schulhaus Brühl</u></b>						
	<b><u>Ersatz Wärmeerzeugung</u></b>			<b>50'000</b>			
5040	Hochbauten allgemein			50'000			
<b>2170.201</b>	<b><u>Schulhaus Schützenmatt</u></b>						
	<b><u>Grundrissoptimierung für</u></b>						
	<b><u>Platzbedarfsdeckung</u></b>	<b>680'000</b>		<b>385'000</b>			
5040	Hochbauten allgemein	680'000		385'000			
<b>2170.250</b>	<b><u>Schulhaus Kollegium</u></b>						
	<b><u>Sanierung Pausenplatz</u></b>					<b>131'651.20</b>	
5040	Hochbauten allgemein					131'651.20	
<b>2170.251</b>	<b><u>Schulhaus Kollegium</u></b>						
	<b><u>behindertengerechte</u></b>						
	<b><u>Erschliessung/Lifteinbau</u></b>			<b>1'390'000</b>		<b>40'289.70</b>	
5040	Hochbauten allgemein			1'390'000		40'289.70	
<b>2170.252</b>	<b><u>Schulhaus Kollegium</u></b>						
	<b><u>Fassaden- und Steildachsanierung</u></b>	<b>50'000</b>					
5040	Hochbauten allgemein	50'000					
<b>2170.301</b>	<b><u>Schulhaus Vorstadt</u></b>						
	<b><u>Ersatz Wärmeerzeugung und</u></b>						
	<b><u>Sanitärverteilung</u></b>	<b>600'000</b>		<b>50'000</b>			
5040	Hochbauten allgemein	600'000		50'000			
<b>2170.302</b>	<b><u>Schulhaus Vorstadt</u></b>						
	<b><u>Sanierung Zwischentrakt</u></b>	<b>50'000</b>					
5040	Hochbauten allgemein	50'000					
<b>2170.350</b>	<b><u>Schulhaus Fegetz</u></b>						
	<b><u>Gesamtsanierung</u></b>	<b>150'000</b>		<b>200'000</b>		<b>15'515.30</b>	
5040	Hochbauten allgemein	150'000		200'000		15'515.30	
<b>2170.400</b>	<b><u>Schulhaus Wildbach</u></b>						
	<b><u>Gesamtsanierung</u></b>	<b>100'000</b>		<b>150'000</b>		<b>70'203.30</b>	
5040	Hochbauten allgemein	100'000		150'000		70'203.30	
<b>2170.450</b>	<b><u>Musikschule</u></b>						
	<b><u>Einbau Zimmer im SH Hermesbühl UG</u></b>			<b>150'000</b>			
5040	Hochbauten allgemein			150'000			

---

<b>Konto</b>	<b>Text</b>
2170.101	Einbau einer Liftanlage über alle Geschosse inkl. allen Raumanpassungen. Projektierung 2018, Ausführung 2019/20
2170.201	Grundrissoptimierungen für Platzbedarfsabdeckung in mehreren Etappen. Anpassungen Brandschutz. Abtrennen von zusätzlichen Gruppenräumen 1. OG Nordflügel und Zimmeranpassungen EG Südflügel 2018
2170.252	Instandsetzung Fassade und Steildach. Projektierung 2018, Ausführung 2019/20. Finanzbedarf ca. 1,15 Mio. (Grundlage ganz grobe Kostenschätzung auf Basis Gebäudebewertung Stratus / Rohrer)
2170.301	Ersatz Wärmeerzeugung Gas mit Pellets inkl. Steuerung und Sanitärverteilung. Projektierung 2017, Ausführung 2018
2170.302	Sanierung Zwischentrakt inkl. Raumanpassungen. Noch kein Projekt vorhanden. Projektierung 2020, Ausführung 2021/22. Finanzbedarf ca. CHF 1,9 Mio. (Grundlage grobe Kostenschätzung).
2170.350	Gesamtsanierung. Noch kein Projekt vorhanden. Projekt 2017 bis 2019, Ausführung 2020/21
2170.400	Gesamtsanierung. Noch kein Projekt vorhanden. Projekt 2017 bis 2019, Ausführung 2020/21

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>	<b>Budget 2018</b>		<b>Budget 2017</b>		<b>Jahresrechnung 2016</b>	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>2170.600 <u>Kindergarten Brühl</u></b>						
<b><u>Neubau Doppelkindergarten und</u></b>						
<b><u>Tagesschule</u></b>	<b>250'000</b>		<b>100'000</b>			
5040 Hochbauten allgemein	250'000		100'000			
<b>2170.601 <u>Kindergarten Vorstadt</u></b>						
<b><u>Neubau Doppelkindergarten und</u></b>						
<b><u>Tagesschule</u></b>	<b>150'000</b>		<b>100'000</b>			
5040 Hochbauten allgemein	150'000		100'000			
219 Volksschule, übrige Nettoergebnis	0	0	450'000	0	141'395.15	0.00
				450'000		141'395.15
2193 ICT-Kosten Nettoergebnis	0	0	450'000	0	141'395.15	0.00
				450'000		141'395.15
<b>2193.001 <u>ICT-Geräteerneuerung 2016</u></b>			<b>450'000</b>		<b>112'630.45</b>	
5060 Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge			450'000		112'630.45	
<b>2193.003 <u>ICT-Geräteerneuerung 2015 Primarschulen</u></b>					<b>28'764.70</b>	
5060 Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge					28'764.70	
<b>23 <u>Berufliche Grundausbildung</u></b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>935'000</b>	<b>0</b>	<b>1'300'000.00</b>	<b>0.00</b>
Nettoergebnis				935'000		1'300'000.00
230 Berufliche Grundausbildung Nettoergebnis	0	0	935'000	0	1'300'000.00	0.00
				935'000		1'300'000.00
2300 Berufliche Grundausbildung Nettoergebnis	0	0	935'000	0	1'300'000.00	0.00
				935'000		1'300'000.00
<b>2300.001 <u>Berufsbildungszentrum:</u></b>						
<b><u>Standortbeitrag</u></b>			<b>935'000</b>		<b>1'300'000.00</b>	
5610 Investitionsbeiträge an Kantone			935'000		1'300'000.00	

---

<b>Konto</b>	<b>Text</b>
2170.600	Neubau Doppelkindergarten und Tagesschule auf dem Schulareal Brühl. Noch kein Projekt vorhanden. Planung 2018/19, Ausführung 2019/20
2170.601	Neubau Doppelkindergarten und Tagesschule auf dem Schulareal Vorstadt. Noch kein Projekt vorhanden. Planung 2018/19, Ausführung 2020/21

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>3'190'000</b>	<b>0</b>	<b>2'560'000</b>	<b>133'000</b>	<b>4'515'185.35</b>	<b>225'000.00</b>
Nettoergebnis		3'190'000		2'427'000		4'290'185.35
<b>31 Kulturerbe</b>	<b>100'000</b>	<b>0</b>	<b>750'000</b>	<b>133'000</b>	<b>2'747'018.35</b>	<b>220'000.00</b>
Nettoergebnis		100'000		617'000		2'527'018.35
311 Museen und bildende Kunst	100'000	0	750'000	133'000	2'747'018.35	220'000.00
Nettoergebnis		100'000		617'000		2'527'018.35
3111 Naturmuseum	0	0	0	0	58'833.65	100'000.00
Nettoergebnis					41'166.35	
<b>3111.001 Neugestaltung Dauerausstellung</b>					<b>58'833.65</b>	<b>100'000.00</b>
5060 Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge					58'833.65	
6310 Investitionsbeiträge von Kantonen						100'000.00
6340 Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen						
6360 Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck						
3113 Kunstmuseum	100'000	0	750'000	133'000	2'688'184.70	120'000.00
Nettoergebnis		100'000		617'000		2'568'184.70
<b>3113.001 Erweiterung Kulturgüterschutzraum</b>	<b>50'000</b>		<b>750'000</b>	<b>133'000</b>	<b>2'688'184.70</b>	<b>120'000.00</b>
5040 Hochbauten allgemein	50'000		750'000		2'688'184.70	
6300 Investitionsbeiträge vom Bund				133'000		120'000.00
<b>3113.002 Rissanierung</b>	<b>50'000</b>					
5040 Hochbauten allgemein	50'000					
<b>32 Kultur, übrige</b>	<b>350'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3'321.00</b>	<b>5'000.00</b>
Nettoergebnis		350'000			1'679.00	
322 Konzert und Theater	350'000	0	0	0	3'321.00	0.00
Nettoergebnis		350'000				3'321.00
3221 Konzertsaal	300'000	0	0	0	0.00	0.00
Nettoergebnis		300'000				
<b>3221.001 Sanierung und Nutzungsanpassung Backstagebereich</b>	<b>250'000</b>					
5040 Hochbauten allgemein	250'000					
<b>3221.002 Sanierung und Nutzungsanpassung Gastronomiebereich</b>	<b>50'000</b>					
5040 Hochbauten allgemein	50'000					
3222 Landhaus und Gebäude am Land	50'000	0	0	0	3'321.00	0.00
Nettoergebnis		50'000				3'321.00
<b>3222.001 Landhaus; Sanierung 2. Etappe</b>	<b>50'000</b>				<b>3'321.00</b>	
5040 Hochbauten allgemein	50'000				3'321.00	
329 Kultur, übrige	0	0	0	0	0.00	5'000.00
Nettoergebnis					5'000.00	
3290 Kultur, übrige	0	0	0	0	0.00	5'000.00
Nettoergebnis					5'000.00	
<b>3290.001 Künstlerhaus S11; Darlehensrückzahlung (zinsfrei)</b>						<b>5'000.00</b>
6460 Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck						5'000.00

---

<b>Konto</b>	<b>Text</b>
3113.001	Erweiterungsbau mit Anpassungen Treppenhaus (Brandschutz, Behindg.), Bewilligter Kredit CHF 6,687 Mio. Abschluss der Arbeiten (Durchbruch zum alten KGS) im 2018
3113.002	Risssanierungen im Bereich Treppenhaus und angrenzenden Ausschellungsräumen. Für die Risssanierung muss das Kunstmuseum mindestens teilweise geschlossen werden
3221.001	Die ehemalige Hauswartwohnung wird für die Zwecke des Konzertsaalbetriebs angepasst und saniert. Dies beinhaltet vor allem den Einbau und Installation von Garderoben, Duschen und Toiletten für die Künstler
3221.002	Der gesamte Gastronomiebereich im UG (Küche) und EG (Getränkeausgabe Foyer) werden entsprechend den heutigen Vorschriften und Bedürfnissen angepasst und saniert. 2018 Projektierung
3222.001	Noch kein Projekt vorhanden. Planersubmission / Studie 2018, Vorprojekt und Bauprojekt 2019/20, Ausführung 2021/22. Finanzbedarf ca. CHF 6 Mio. (Grundlage Sanierungsbedarf aus Gebäudebewertung). Zahlen nicht weiter überprüft. Nicht berücksichtigt: allfällige Raumanpassungen, Nutzeranforderungen, Nebenkosten und Reserven

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>2'740'000</b>	<b>0</b>	<b>1'810'000</b>	<b>0</b>	<b>1'764'846.00</b>	<b>0.00</b>
	Nettoergebnis		2'740'000		1'810'000		1'764'846.00
341	Sport	2'250'000	0	1'220'000	0	1'510'920.55	0.00
	Nettoergebnis		2'250'000		1'220'000		1'510'920.55
3412	Freibad	950'000	0	250'000	0	34'403.80	0.00
	Nettoergebnis		950'000		250'000		34'403.80
<b>3412.001</b>	<b><u>Instandsetzung Technikzentrale West</u></b>	<b>750'000</b>		<b>50'000</b>			
5040	Hochbauten allgemein	750'000		50'000			
<b>3412.002</b>	<b><u>Gesamtsanierung 1. Etappe</u></b>	<b>150'000</b>		<b>200'000</b>		<b>34'403.80</b>	
5040	Hochbauten allgemein	150'000		200'000		34'403.80	
<b>3412.003</b>	<b><u>Sanierung Sportbecken inkl. Sprunggrube</u></b>	<b>50'000</b>					
5040	Hochbauten allgemein	50'000					
3414	Sportplätze	100'000	0	920'000	0	1'476'516.75	0.00
	Nettoergebnis		100'000		920'000		1'476'516.75
<b>3414.001</b>	<b><u>Sportplätze mittleres Brühl</u></b>						
	<b><u>Sanierung Infrastruktur</u></b>			<b>600'000</b>		<b>914'474.75</b>	
5040	Hochbauten allgemein			600'000		914'474.75	
<b>3414.002</b>	<b><u>Sportplätze mittleres Brühl</u></b>						
	<b><u>Garderobenpavillon</u></b>			<b>270'000</b>		<b>562'042.00</b>	
5040	Hochbauten allgemein			270'000		562'042.00	
<b>3414.003</b>	<b><u>Sportplätze mittleres Brühl</u></b>						
	<b><u>Neubau Allwetterplatz/Kunstrasen</u></b>	<b>50'000</b>		<b>50'000</b>			
5030	übrige Tiefbauten allgemein	50'000		50'000			
<b>3414.004</b>	<b><u>Sportplätze mittleres Brühl</u></b>						
	<b><u>Ersatz Beleuchtung Platz A</u></b>	<b>50'000</b>					
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	50'000					
3415	Fussballstadion	1'200'000	0	50'000	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		1'200'000		50'000		
<b>3415.001</b>	<b><u>Abbruch und Neubau Garderobenpavillon</u></b>	<b>900'000</b>		<b>50'000</b>			
5040	Hochbauten allgemein	900'000		50'000			
<b>3415.002</b>	<b><u>Anpassung Tribüne Ost</u></b>	<b>200'000</b>					
5040	Hochbauten allgemein	200'000					
<b>3415.003</b>	<b><u>Sanierung Stadiongebäude</u></b>	<b>50'000</b>					
5040	Hochbauten allgemein	50'000					
<b>3415.004</b>	<b><u>Ersatz Beleuchtung Plätze 2+3</u></b>	<b>50'000</b>					
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	50'000					
342	Freizeit	490'000	0	590'000	0	253'925.45	0.00
	Nettoergebnis		490'000		590'000		253'925.45
3423	Freizeit	50'000	0	0	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		50'000				
<b>3423.001</b>	<b><u>Ferienheim Saanenmöser</u></b>						
	<b><u>Gesamtsanierung</u></b>	<b>50'000</b>					
5040	Hochbauten allgemein	50'000					



<b>Konto</b>	<b>Text</b>
3412.001	Instandsetzung Technikzentrale West. Noch kein Projekt vorhanden. Planersubmission / Studie 2016, Projektierung 2017, Ausführung 2018/19
3412.002	Gesamtsanierung Luder Hochbauten. Noch kein Projekt vorhanden. Planersubmission 2017, Projektierung 2017/18, Ausführung 1. Etappe 2019/20, Ausführung 2. Etappe 2020/21. Finanzbedarf CHF 6,4 Mio. (Grundlage Bestandesaufnahmen mit Grobkostenschätzung $\pm 25\%$ )
3412.003	Noch kein Projekt vorhanden. Studie 2017, Planung und Ausschreibung 2018, Ausführung 2019/20. Finanzbedarf CHF 1,8 Mio. (Grundlage Bestandesaufnahmen und Grobkostenschätzung)
3414.003	Neubau zusätzlicher Kunstrasenplatz. Projektierung / Planung 2017/18. Ausführung 2019
3414.004	Ersatz der bestehenden Beleuchtungen für den Platz A
3415.001	Abbruch und Neubau Garderoben und Duschen. Planung 2017, Ausführung 2018/19
3415.002	Anpassungen Tribüne Ost für Materiallager und Garage Traktor Platzwart
3415.003	Gesamtsanierung Tribünengebäude und Stehrampen in 3 Etappen. Noch kein Projekt vorhanden. Projektierung 2018/19, Ausführung Innen- und Ausssanierung 2020/21 und Ausführung Sanierung Stehrampe 2021. Gesamtkosten CHF 2,14 Mio. (Grundlage Bestandesaufnahmen mit Grobkostenschätzung $\pm 25\%$ ). Vorfinanzierung: CHF 1,0 Mio. CHF
3415.004	Ersatz der bestehenden Beleuchtungen für die Plätze 2 + 3
3423.001	Gesamtsanierung Fassade, Technik, Brandschutz, Innenausbau und Anpassungen im Bereich Behindertenzugänglichkeit. Projektierung / Planung 2018/19. Ausführung 2020/21. Finanzbedarf ca. 3,5 Mio. CHF (Kostenbasis Kostenschätzung $\pm 20\%$ )

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2018</b>		<b>Budget 2017</b>		<b>Jahresrechnung 2016</b>	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3424	Parkanlagen, Wanderwege Nettoergebnis	440'000	0 440'000	590'000	0 590'000	253'925.45	0.00 253'925.45
<b>3424.001</b>	<b><u>Mehrzweckplatz Allmend</u></b>	<b>200'000</b>		<b>400'000</b>		<b>33'935.90</b>	
5010	Strassen / Verkehrswege	200'000		400'000		33'935.90	
<b>3424.002</b>	<b><u>Werkhof; Ersatz Pony 2</u></b>					<b>163'413.30</b>	
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge					163'413.30	
<b>3424.003</b>	<b><u>Parkanlage Segetzhain (ohne Landteil)</u></b>			<b>50'000</b>		<b>56'576.25</b>	
5000	Grundstücke			50'000		56'576.25	
<b>3424.004</b>	<b><u>Werkhof; Ersatz Holder C 770</u></b>			<b>140'000</b>			
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge			140'000			
<b>3424.005</b>	<b><u>Werkhof; Ersatz Steyr 948</u></b>	<b>120'000</b>					
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	120'000					
<b>3424.006</b>	<b><u>Werkhof; Ersatz Holder C 2.42</u></b>	<b>120'000</b>					
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	120'000					

---

<b>Konto</b>	<b>Text</b>
3424.001	Vorbelastung ab 2018; Realisierung ab 2019
3424.005	Ersatz Jahrgang 1997
3424.006	Ersatz Jahrgang 1998

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>2'631'100</b>	<b>1'472'000</b>	<b>2'356'000</b>	<b>937'500</b>	<b>872'821.87</b>	<b>0.00</b>
	Nettoergebnis		1'159'100		1'418'500		872'821.87
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>2'631'100</b>	<b>1'472'000</b>	<b>2'356'000</b>	<b>937'500</b>	<b>872'821.87</b>	<b>0.00</b>
	Nettoergebnis		1'159'100		1'418'500		872'821.87
613	Kantonsstrassen	83'600	0	291'000	0	384'536.90	0.00
	Nettoergebnis		83'600		291'000		384'536.90
6130	Kantonsstrassen	83'600	0	291'000	0	384'536.90	0.00
	Nettoergebnis		83'600		291'000		384'536.90
<b>6130.001</b>	<b><u>Baselstrasse; Knotensanierung</u></b>	<b>73'600</b>		<b>73'600</b>		<b>22'900.00</b>	
5610	Investitionsbeiträge an Kantone	73'600		73'600		22'900.00	
<b>6130.002</b>	<b><u>Zuchwilerstrasse; Kreuzungs- umgestaltung beim Tivoli, Strassen- umgestaltung bis Güggenstutz</u></b>			<b>204'000</b>		<b>267'000.00</b>	
5610	Investitionsbeiträge an Kantone			204'000		267'000.00	
<b>6130.003</b>	<b><u>SBB-Unterführung; Instandsetzung</u></b>			<b>5'000</b>		<b>700.00</b>	
5610	Investitionsbeiträge an Kantone			5'000		700.00	
<b>6130.004</b>	<b><u>BLS-Unterführung; Instandsetzung</u></b>			<b>8'400</b>		<b>93'936.90</b>	
5610	Investitionsbeiträge an Kantone			8'400		93'936.90	
<b>6130.007</b>	<b><u>Weissensteinstrasse; Abschnitt Grenchen- bis Vogelherd- strasse BGK Busspurverlängerung mit neuer Pfortneranlage</u></b>	<b>10'000</b>					
5610	Investitionsbeiträge an Kantone	10'000					
615	Gemeindestrassen	2'547'500	1'472'000	2'065'000	937'500	488'284.97	0.00
	Nettoergebnis		1'075'500		1'127'500		488'284.97
6150	Gemeindestrassen	2'447'500	1'472'000	2'015'000	937'500	488'284.97	0.00
	Nettoergebnis		975'500		1'077'500		488'284.97
<b>6150.001</b>	<b><u>Wohnungsüberbauung Brunnmatten; Erschliessung</u></b>	<b>347'500</b>	<b>456'000</b>	<b>290'000</b>	<b>246'500</b>	<b>11'031.35</b>	
5010	Strassen / Verkehrswege	50'000		290'000		11'031.35	
5650	Rückzahlung Kostenvorschuss	297'500					
6371	Erschliessungsbeiträge		456'000		246'500		
<b>6150.002</b>	<b><u>Langsamverkehr; Tempo 30-Zonen</u></b>			<b>75'000</b>		<b>26'815.85</b>	
5010	Strassen / Verkehrswege			75'000		26'815.85	
<b>6150.003</b>	<b><u>Kreuzackerpark östlicher Teil; Umgestaltung</u></b>					<b>89'670.40</b>	
5010	Strassen / Verkehrswege					89'670.40	
<b>6150.004</b>	<b><u>Postplatz; Umgestaltung</u></b>	<b>50'000</b>		<b>20'000</b>		<b>78'377.50</b>	
5010	Strassen / Verkehrswege	50'000		20'000		78'377.50	
<b>6150.005</b>	<b><u>Berntorstrasse; Umgestaltung</u></b>	<b>750'000</b>		<b>750'000</b>		<b>7'211.75</b>	
5010	Strassen / Verkehrswege	750'000		750'000		7'211.75	
<b>6150.006</b>	<b><u>Weitblick Nord; Strassen, Beleuchtung und Begrünung</u></b>	<b>720'000</b>	<b>612'000</b>	<b>500'000</b>	<b>425'000</b>	<b>152'138.07</b>	
5010	Strassen / Verkehrswege	720'000		500'000		152'138.07	
6371	Erschliessungsbeiträge		612'000		425'000		
<b>6150.007</b>	<b><u>Weitblick Süd; Strassen, Beleuchtung und Begrünung</u></b>	<b>500'000</b>	<b>350'000</b>	<b>200'000</b>	<b>170'000</b>	<b>112'438.80</b>	
5010	Strassen / Verkehrswege	500'000		200'000		112'438.80	
6371	Erschliessungsbeiträge		350'000		170'000		
<b>6150.008</b>	<b><u>BSU-Haltestelle Kirchweg; behindertengängige Ausgestaltung</u></b>	<b>30'000</b>		<b>30'000</b>		<b>10'189.80</b>	
5010	Strassen / Verkehrswege	30'000		30'000		10'189.80	

<b>Konto</b>	<b>Text</b>
6130.001	Projektierung; Gemeindebeitrag für die Erarbeitung Vorprojekt mit Erschliessungsplan
6130.007	Gemeindebeitrag für Vorprojekt mit Erschliessungsplan; Angaben gemäss Mitteilung AVT vom 7. Juli 2017
6150.001	Schlusszahlungen Realisierung 2. Etappe
6150.004	2018 Projektierung weiterführen; Kostenschätzung vom Juni 2017: 1) Platzbereich: CHF 900'000; Podest und Ausstattung: CHF 400'000; 2) Bereich Bushaltestellen (neue Lage entlang der Aare und behindertengängig): CHF 466'000; 3) Poststrasse süd: CHF 231'000; 4) Poststrasse nord bis Einmündung Lagerhausstrasse: CHF 123'000; 5) Westringstrasse bis Einmündung Lagerhausstrasse: CHF 148'000; 6) Aareplattform: CHF 200'000; Die Abschnitte 2, 4 und 5 sind zum grössten Teil Strassensanierungen, resp. Anpassungen wegen dem Behindertengleichstellungsgesetz und somit Ohnehinkosten
6150.005	Realisierung hat sich wegen Einsprachen verzögert
6150.006	Vorbelastung und Beginn Realisierung Etappe 1
6150.007	Vorbelastung Etappe 1
6150.008	Einbau Deckbelag 2018; Bauarbeiten 2017

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>	<b>Budget 2018</b>		<b>Budget 2017</b>		<b>Jahresrechnung 2016</b>	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>6150.009 <u>Niklaus Konrad-Strasse: Umgestaltung</u></b>					<b>411.45</b>	
5010 Strassen / Verkehrswege					411.45	
<b>6150.011 <u>Fegetzhofweg: Deckbelag</u></b>			<b>50'000</b>	<b>42'000</b>		
5010 Strassen / Verkehrswege			50'000			
6371 Erschliessungsbeiträge				42'000		
<b>6150.012 <u>Neue Brücke über Wildbach</u></b>	<b>50'000</b>	<b>54'000</b>	<b>100'000</b>	<b>54'000</b>		
5010 Strassen / Verkehrswege	50'000		100'000			
6300 Investitionsbeiträge vom Bund		27'000		27'000		
6310 Investitionsbeiträge von Kantonen		27'000		27'000		
6155 Unterführungen	100'000	0	50'000	0	0.00	0.00
Nettoergebnis		100'000		50'000		
<b>6155.001 <u>Fussgängerunterführung Westbahnhof; Verbesserung Zugänglichkeit</u></b>	<b>100'000</b>		<b>50'000</b>			
5010 Strassen / Verkehrswege	100'000		50'000			

---

<b>Konto</b>	<b>Text</b>
6150.012	Ersatz für die beschädigten Brücke Guggershofstrasse; Anteil Bellach und Solothurn je 50%; 2018 Schlusszahlungen und Eingang Kantons- und Bundesbeiträge; Beiträge Bund und Kanton je 27 %
6155.001	Projektierungsarbeiten; technische Machbarkeitsprüfung der Gestaltungsidee der SBB

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>7</b>	<b>UMWELT UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'922'000</b>	<b>801'000</b>	<b>1'767'000</b>	<b>344'900</b>	<b>1'391'063.62</b>	<b>374'201.85</b>
	Nettoergebnis		1'121'000		1'422'100		1'016'861.77
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'442'000</b>	<b>788'000</b>	<b>957'000</b>	<b>344'900</b>	<b>856'711.27</b>	<b>374'201.85</b>
	Nettoergebnis		654'000		612'100		482'509.42
720	Abwasserbeseitigung	1'442'000	788'000	957'000	344'900	856'711.27	374'201.85
	Nettoergebnis		654'000		612'100		482'509.42
7201	Abwasserbeseitigung SF	1'442'000	788'000	957'000	344'900	856'711.27	374'201.85
	Nettoergebnis		654'000		612'100		482'509.42
<b>7201.001</b>	<b><u>Wohnungsüberbauung Brunnmatten:</u></b>						
	<b><u>Kanalisation</u></b>	<b>335'000</b>	<b>373'000</b>	<b>100'000</b>	<b>70'000</b>	<b>12'727.75</b>	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung SF	20'000		100'000		12'727.75	
5650	Rückzahlung Kostenvorschuss	315'000					
6371	Erschliessungsbeiträge		373'000		70'000		
<b>7201.002</b>	<b><u>Weitblick Nord; Kanalisation</u></b>	<b>257'000</b>	<b>180'000</b>	<b>57'000</b>	<b>39'900</b>	<b>53'071.47</b>	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung SF	257'000		57'000		53'071.47	
6371	Erschliessungsbeiträge		180'000		39'900		
<b>7201.003</b>	<b><u>Weitblick Süd; Kanalisation</u></b>	<b>50'000</b>	<b>35'000</b>	<b>50'000</b>	<b>35'000</b>	<b>44'093.40</b>	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung SF	50'000		50'000		44'093.40	
6371	Erschliessungsbeiträge		35'000		35'000		
<b>7201.100</b>	<b><u>Sanierungen, Ergänzungen und Ersatz</u></b>						
	<b><u>von Kanalisationen ab 2015</u></b>			<b>750'000</b>		<b>372'616.80</b>	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung SF			750'000		372'616.80	
<b>7201.101</b>	<b><u>Sanierungen, Ergänzungen und Ersatz</u></b>						
	<b><u>von Kanalisationen ab 2018</u></b>	<b>800'000</b>					
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung SF	800'000					
<b>7201.999</b>	<b><u>Diverse Anschlussgebühren</u></b>		<b>200'000</b>		<b>200'000</b>	<b>374'201.85</b>	<b>374'201.85</b>
5920	Einnahmenüberschuss in ER					374'201.85	
6370	Anschlussgebühren		200'000		200'000		374'201.85
<b>73</b>	<b>Abfallbeseitigung</b>	<b>110'000</b>	<b>0</b>	<b>385'000</b>	<b>0</b>	<b>2'431.00</b>	<b>0.00</b>
	Nettoergebnis		110'000		385'000		2'431.00
730	Abfallbeseitigung	110'000	0	385'000	0	2'431.00	0.00
	Nettoergebnis		110'000		385'000		2'431.00
7301	Abfallbeseitigung SF	110'000	0	385'000	0	2'431.00	0.00
	Nettoergebnis		110'000		385'000		2'431.00
<b>7301.002</b>	<b><u>Deponie Unterhof; Sanierung</u></b>			<b>100'000</b>		<b>2'431.00</b>	
5033	Tiefbauten Abfallbeseitigung SF			100'000		2'431.00	
<b>7301.003</b>	<b><u>Deponie Spittelfeld und oberer Einschlag;</u></b>						
	<b><u>Sanierung und Entwässerung Stadtmist</u></b>			<b>285'000</b>			
5033	Tiefbauten Abfallbeseitigung SF			285'000			
<b>7301.004</b>	<b><u>Ersatz Müllauto</u></b>	<b>110'000</b>					
5063	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge						
	Abfallbeseitigung SF	110'000					



---

<b>Konto</b>	<b>Text</b>
7201.001	Realisierung 2. Etappe 2017, Schlusszahlungen 2018
7201.002	Vorbelastung und Realisierung Etappe 1
7201.003	Vorbelastung und Realisierung Etappe 1

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b> Nettoergebnis	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50'000</b>	<b>0</b>	<b>1'524.00</b>	<b>0.00</b>
					50'000		1'524.00
741	Gewässerverbauungen Nettoergebnis	0	0	50'000	0	1'524.00	0.00
					50'000		1'524.00
7410	Gewässerverbauungen Nettoergebnis	0	0	50'000	0	1'524.00	0.00
					50'000		1'524.00
<b>7410.002</b>	<b><u>St. Katharinenbach; Sanierung</u></b>			<b>50'000</b>		<b>1'524.00</b>	
5030	übrige Tiefbauten allgemein			50'000		1'524.00	
<b>76</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b> Nettoergebnis	<b>120'000</b>	<b>13'000</b>	<b>75'000</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
			107'000		75'000		
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung Nettoergebnis	120'000	13'000	75'000	0	0.00	0.00
			107'000		75'000		
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung Nettoergebnis	120'000	13'000	75'000	0	0.00	0.00
			107'000		75'000		
<b>7690.001</b>	<b><u>Lärmschutzmassnahmen</u></b>						
	<b><u>Wildbachstrasse</u></b>	<b>120'000</b>	<b>13'000</b>				
5010	Strassen / Verkehrswege	120'000					
6300	Investitionsbeiträge vom Bund		13'000				
<b>7690.003</b>	<b><u>Untersuchungen belasteter</u></b>						
	<b><u>Standort Dornacherhof</u></b>	<b>0</b>		<b>75'000</b>			
5030	übrige Tiefbauten allgemein			75'000			
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b> Nettoergebnis	<b>100'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>94'895.30</b>	<b>0.00</b>
			100'000				94'895.30
771	Friedhof und Bestattung Nettoergebnis	100'000	0	0	0	94'895.30	0.00
			100'000				94'895.30
7711	Friedhof und Bestattung SF Nettoergebnis	100'000	0	0	0	94'895.30	0.00
			100'000				94'895.30
<b>7711.001</b>	<b><u>Krematorium Unterofenausmauerung</u></b>					<b>94'895.30</b>	
5045	Hochbauten weitere SF					94'895.30	
<b>7711.002</b>	<b><u>Abdankungshalle Innensanierung</u></b>	<b>100'000</b>					
5045	Hochbauten weitere SF	100'000					
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b> Nettoergebnis	<b>150'000</b>	<b>0</b>	<b>300'000</b>	<b>0</b>	<b>435'502.05</b>	<b>0.00</b>
			150'000		300'000		435'502.05
790	Raumordnung Nettoergebnis	150'000	0	300'000	0	435'502.05	0.00
			150'000		300'000		435'502.05
7900	Raumordnung Nettoergebnis	150'000	0	300'000	0	435'502.05	0.00
			150'000		300'000		435'502.05
<b>7900.001</b>	<b><u>Ortsplanrevision</u></b>	<b>150'000</b>		<b>300'000</b>		<b>435'502.05</b>	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	150'000		300'000		435'502.05	

---

<b>Konto</b>	<b>Text</b>
7690.001	Einbau eines lärmarmen Deckbelages von der Bielstrasse bis zum Kreisel Wildbach
7711.002	Innensanierung inkl. Anpassung der Installationen und neuer Möblierung. Projektierung / Planung 2018. Ausführung 2019. Finanzbedarf ca. CHF 1,15 Mio. (Kostenbasis Kostenschätzung $\pm$ 15%)
7900.001	Mitte 2018, Beschluss GR (Zonenreglement und Nutzungsplan), Ende 2018, Beschluss GV (Baureglement)

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b> Nettoergebnis	0	0	0	0	21'600.00	0.00 21'600.00
84	<b>Tourismus</b> Nettoergebnis	0	0	0	0	21'600.00	0.00 21'600.00
840	Tourismus Nettoergebnis	0	0	0	0	21'600.00	0.00 21'600.00
8400	Tourismus Nettoergebnis	0	0	0	0	21'600.00	0.00 21'600.00
<b>8400.001</b>	<b><u>Signaletik</u></b>					<b>21'600.00</b>	
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge					21'600.00	

---

**Konto****Text**

---

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Sachgruppengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5 AUSGABEN</b>	<b>10'223'100</b>		<b>15'498'000</b>		<b>13'331'865.29</b>	
<b>50 Sachanlagen</b>	<b>9'377'000</b>		<b>13'972'000</b>		<b>10'837'624.49</b>	
<b>500 Grundstücke</b>	<b>0</b>		<b>50'000</b>		<b>56'576.25</b>	
5000 Grundstücke	0		50'000		56'576.25	
<b>501 Strassen/Verkehrswege</b>	<b>2'570'000</b>		<b>2'465'000</b>		<b>522'220.87</b>	
5010 Strassen/Verkehrswege	2'570'000		2'465'000		522'220.87	
<b>503 Tiefbauten</b>	<b>1'177'000</b>		<b>1'517'000</b>		<b>486'464.42</b>	
5030 Tiefbauten allgemein	50'000		175'000		1'524.00	
5032 Tiefbauten Abwasserbeseitigung SF	1'127'000		957'000		482'509.42	
5033 Tiefbauten Abfallbeseitigung SF	0		385'000		2'431.00	
<b>504 Hochbauten</b>	<b>5'080'000</b>		<b>8'770'000</b>		<b>8'896'672.65</b>	
5040 Hochbauten allgemein	4'980'000		8'770'000		8'801'777.35	
5045 Hochbauten weitere SF	100'000		0		94'895.30	
<b>506 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge</b>	<b>550'000</b>		<b>1'170'000</b>		<b>875'690.30</b>	
5060 Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	440'000		690'000		385'242.10	
5063 Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge Abfallbeseitigung SF	110'000		0		0.00	
5065 Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge SF	0		480'000		490'448.20	
<b>509 Übrige Sachanlagen</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0.00</b>	
5090 Übrige Sachanlagen	0		0		0.00	
<b>52 Immaterielle Anlagen</b>	<b>150'000</b>		<b>300'000</b>		<b>435'502.05</b>	
<b>529 Übrige immaterielle Anlagen</b>	<b>150'000</b>		<b>300'000</b>		<b>435'502.05</b>	
5290 Übrige immaterielle Anlagen	150'000		300'000		435'502.05	
<b>56 Eigene Investitionsbeiträge</b>	<b>696'100</b>		<b>1'226'000</b>		<b>1'684'536.90</b>	
<b>561 Kantone</b>	<b>83'600</b>		<b>1'226'000</b>		<b>1'684'536.90</b>	
5610 Übrige immaterielle Anlagen	83'600		1'226'000		1'684'536.90	
<b>565 Private Unternehmungen</b>	<b>612'500</b>		<b>0</b>		<b>0.00</b>	
5650 Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	612'500		0		0.00	
<b>566 Private Organisationen ohne Erwerbszweck</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0.00</b>	
5660 Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0		0		0.00	
<b>59 Übertrag an Bilanz</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>374'201.85</b>	
<b>592 Einnahmeüberschuss in ER</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>374'201.85</b>	
5920 Einnahmeüberschuss in ER	0		0		374'201.85	
<b>6 EINNAHMEN</b>		<b>2'273'000</b>		<b>1'655'400</b>		<b>828'717.85</b>
<b>63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung</b>		<b>2'273'000</b>		<b>1'655'400</b>		<b>823'717.85</b>
<b>630 Bund</b>		<b>40'000</b>		<b>160'000</b>		<b>120'000.00</b>
6300 Investitionsbeiträge vom Bund		40'000		160'000		120'000.00
<b>631 Kantone</b>		<b>27'000</b>		<b>267'000</b>		<b>329'516.00</b>
6310 Investitionsbeiträge von Kantonen		27'000		267'000		329'516.00
<b>636 Private Organisationen ohne Erwerbszweck</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0.00</b>
6350 Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		0		0		0.00
<b>637 Private Haushalte</b>		<b>2'206'000</b>		<b>1'228'400</b>		<b>374'201.85</b>
6370 Anschlussgebühren		200'000		200'000		374'201.85
6371 Erschliessungsgebühren		2'006'000		1'028'400		0.00
<b>64 Rückzahlungen von Darlehen</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>5'000.00</b>
<b>645 Private Unternehmungen</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0.00</b>
6450 Rückzahlungen von Darlehen an private Unternehmungen		0		0		0.00
<b>646 Private Organisationen ohne Erwerbszweck</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>5'000.00</b>
6460 Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck		0		0		5'000.00



## Investitionsrechnung, Verwaltungsvermögen

Kreditbewilligungen		Ausgaben CHF	Einnahmen CHF	Nettobelastung CHF
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>			
0290.001	Stadtpräsidium Baselstrasse 7; Ersatz Wärmeerzeugung [Ergänzungskredit]	35'000		35'000.00
0290.003	Gemeindehaus Barfüssergasse 17; Gesamtsanierung	50'000		50'000.00
<b>1</b>	<b>OFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>			
1110.002	Stadtpolizei; Patrouillienfahrzeug	100'000		100'000.00
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>			
2170.101	Schulhaus Hermesbühl; behindertengerechte Erschliessung [Ergänzungskredit]	50'000		50'000.00
2170.201	Schulhaus Schützenmatt; Grundrissoptimierung für Platzbedarfsdeckung [Ergänzungskredit]	680'000		680'000.00
2170.252	Schulhaus Kollegium; Fassaden- und Steildachsanierung	50'000		50'000.00
2170.301	Schulhaus Vorstadt Ersatz Wärmeerzeugung und Sanitärverteilung [Ergänzungskredit]	600'000		600'000.00
2170.302	Schulhaus Vorstadt Sanierung Zwischentrakt	50'000		50'000.00
2170.600	Kindergarten Brühl; Neubau Doppelkindergarten und Tagesschule [Ergänzungskredit]	250'000		250'000.00
2170.601	Kindergarten Vorstadt; Neubau Doppelkindergarten und Tagesschule [Ergänzungskredit]	150'000		150'000.00
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>			
3113.002	Kunstmuseum; Rissanierung	400'000		400'000.00
3221.001	Konzertsaal; Sanierung und Nutzungsanpassung Backstagebereich	250'000		250'000.00
3221.002	Konzertsaal; Sanierung und Nutzungsanpassung Gastronomiebereich	50'000		50'000.00
3412.001	Freibad; Instandsetzung Technikzentrale West [Ergänzungskredit]	1'237'000		1'237'000.00
3412.002	Freibad; Gesamtsanierung 1. Etappe [Ergänzungskredit]	100'000		100'000.00
3412.003	Freibad; Sanierung Sportbecken inkl. Sprunggrube	50'000		50'000.00
3414.003	Sportplätze mittleres Brühl; Neubau Allwetterplatz/Kunstrasen [Ergänzungskredit]	50'000		50'000.00
3414.004	Sportplätze mittleres Brühl; Ersatz Beleuchtung Platz A	50'000		50'000.00



## Detail zu Kreditbewilligungen

Konto	Text
0290.001	Planung und Ausführung Ersatz Wärmeerzeugung im 2017/18. Neu wird die Liegenschaft an die Fernwärme angeschlossen
0290.003	Ausarbeitung etappiertes Gesamtsanierungskonzept inkl. Grobkostenschätzung für die jeweiligen Etappen
1110.002	Neuanschaffung inkl. Innenausbau und Materialbeschaffung zum Fahrzeug
2170.101	Einbau einer Liftanlage über alle Geschosse inkl. allen Raumanpassungen. Projektierung 2018, Ausführung 2019/20
2170.201	Grundrissoptimierungen für Platzbedarfsabdeckung in mehreren Etappen. Anpassungen Brandschutz. Abtrennen von zusätzlichen Gruppenräumen 1. OG Nordflügel und Zimmeranpassungen EG Südflügel 2018
2170.252	Instandsetzung Fassade und Steildach. Projektierung 2018, Ausführung 2019/20. Finanzbedarf ca. CHF 1,15 Mio. (Grundlage ganz grobe Kostenschätzung auf Basis Gebäudebewertung Stratus / Rohrer)
2170.301	Ersatz Wärmeerzeugung Gas mit Pellets inkl. Steuerung und Sanitärverteilung. Projektierung 2017, Ausführung 2018
2170.302	Sanierung Zwischentrakt inkl. Raumanpassungen. Noch kein Projekt vorhanden. Projektierung 2020, Ausführung 2021/22. Finanzbedarf ca. CHF 1,9 Mio. (Grundlage grobe Kostenschätzung)
2170.600	Neubau Doppelkindergarten und Tagesschule auf dem Schulareal Brühl. Noch kein Projekt vorhanden. Planung 2018/19, Ausführung 2019/20
2170.601	Neubau Doppelkindergarten und Tagesschule auf dem Schulareal Vorstadt. Noch kein Projekt vorhanden. Planung 2018/19, Ausführung 2020/21
3113.002	Risssanierungen im Bereich Treppenhaus und angrenzenden Ausschellungsräumen. Für die Risssanierung muss das Kunstmuseum mindestens teilweise geschlossen werden
3221.001	Die ehemalige Hauswartwohnung wird für die Zwecke des Konzertsaalbetriebs angepasst und saniert. Dies beinhaltet vor allem den Einbau und Installation von Garderoben, Duschen und Toiletten für die Künstler
3221.002	Der gesamte Gastronomiebereich im UG (Küche) und EG (Getränkeausgabe Foyer) werden entsprechend den heutigen Vorschriften und Bedürfnissen angepasst und saniert. 2018 Projektierung
3412.001	Instandsetzung Technikzentrale West. Noch kein Projekt vorhanden. Planersubmission / Studie 2016, Projektierung 2017, Ausführung 2018/19
3412.002	Gesamtsanierung Luder Hochbauten. Noch kein Projekt vorhanden. Planersubmission 2017, Projektierung 2017/18, Ausführung 1. Etappe 2019/20, Ausführung 2. Etappe 2020/21. Finanzbedarf CHF 6,4 Mio. (Grundlage Bestandesaufnahmen mit Grobkostenschätzung $\pm 25\%$ )
3412.003	Noch kein Projekt vorhanden. Studie 2017, Planung und Ausschreibung 2018, Ausführung 2019/20. Finanzbedarf CHF 1,8 Mio. (Grundlage Bestandesaufnahmen und Grobkostenschätzung)
3414.003	Neubau zusätzlicher Kunstrasenplatz. Projektierung / Planung 2017/18. Ausführung 2019
3414.004	Ersatz der bestehenden Beleuchtungen für den Platz A

<b>Kreditbewilligungen</b>		<b>Ausgaben CHF</b>	<b>Einnahmen CHF</b>	<b>Nettobelastung CHF</b>
3415.001	Fussballstadion; Abbruch und Neubau Garderobenpavillon [Ergänzungskredit]	1'650'000		1'650'000.00
3415.002	Fussballstadion; Anpassung Tribüne Ost	200'000		200'000.00
3415.003	Fussballstadion; Sanierung Stadiongebäude	50'000		50'000.00
3415.004	Fussballstadion; Ersatz Beleuchtung Plätze 2 + 3	250'000		250'000.00
3423.001	Ferienheim Saanenmöser; Gesamtsanierung	50'000		50'000.00
3424.005	Werkhof; Ersatz Steyr 948	120'000		120'000.00
3424.006	Werkhof; Ersatz Holder C 2.42	120'000		120'000.00
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>			
6130.007	Weissensteinstrasse; Abschnitt Grenchen- bis Vogelherdstrasse BGK Busspurverlängerung mit neuer Pfortneranlage	100'000		100'000.00
6150.001	Wohnungsüberbauung Brunnmatten; Erschliessung Rückzahlung Kostenvorschuss	162'500		162'500.00
<b>7</b>	<b>UMWELT UND RAUMORDNUNG</b>			
7201.001	Wohnungsüberbauung Brunnmatten; Kanalisation Rückzahlung Kostenvorschuss	240'000		240'000.00
7201.101	Sanierungen, Ergänzungen und Ersatz von Kanalisationen ab 2018	800'000		800'000.00
7301.004	Abfallbeseitigung SF; Ersatz Müllauto	330'000		330'000.00
7690.001	Lärmschutzmassnahmen Wildbachstrasse	120'000		120'000.00
7711.002	Friedhof; Abdankungshalle Innensanierung	100'000		100'000.00
7900.001	Ortsplanrevision	400'000		400'000.00
	<b>FINANZVERMÖGEN</b>			
10800.10	Landreserven Obach, Mutten, Ober- und Unterhof; Gebietsmanagement, Marketing Verkauf	400'000		400'000.00
<b>Total Kreditbewilligungen</b>		<b>9'294'500</b>	<b>0</b>	<b>9'294'500.00</b>

<b>Konto</b>	<b>Text</b>
3415.001	Abbruch und Neubau Garderoben und Duschen. Planung 2017, Ausführung 2018/19
3415.002	Anpassungen Tribüne Ost für Materiallager und Garage Traktor Platzwart
3415.003	Gesamtsanierung Tribünengebäude und Stehrampen in 3 Etappen. Noch kein Projekt vorhanden. Projektierung 2018/19, Ausführung Innen- und Ausssanierung 2020/21 und Ausführung Sanierung Stehrampe 2021. Gesamtkosten CHF 2,14 Mio. (Grundlage Bestandesaufnahmen mit Grobkostenschätzung $\pm 25\%$ ). Vorfinanzierung: CHF 1,0 Mio. CHF
3415.004	Ersatz der bestehenden Beleuchtungen für die Plätze 2 + 3
3423.001	Gesamtsanierung Fassade, Technik, Brandschutz, Innenausbau und Anpassungen im Bereich Behindertenzugänglichkeit. Projektierung / Planung 2018/19. Ausführung 2020/21. Finanzbedarf ca. 3,5 Mio. CHF (Kostenbasis Kostenschätzung $\pm 20\%$ )
3424.005	Ersatz Jahrgang 1997
3424.006	Ersatz Jahrgang 1998
6130.007	Projektierung; Gemeindebeitrag für die Erarbeitung Vorprojekt mit Erschliessungsplan
6150.001	Schlusszahlungen Realisierung 2. Etappe
7690.001	Einbau eines lärmarmen Deckbelages von der Bielstrasse bis zum Kreisel Wildbach
7711.002	Innensanierung inkl. Anpassung der Installationen und neuer Möblierung. Projektierung / Planung 2018. Ausführung 2019. Finanzbedarf ca. CHF 1,15 Mio. (Kostenbasis Kostenschätzung $\pm 15\%$ )
7900.001	3. Phase, Mitwirkung Einsprachen



# **Geldflussrechnung**



## Plan-Geldflussrechnung

<b>Geldflussrechnung - indirekte Methode</b>	Konten/ Sachgruppen	2017	2018
<b>Betriebstätigkeit</b>			
Jahresergebnis Erfolgsrechnung:			
Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	9000.00 (+) oder (-)	207'300	1'930'060
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33+366	5'623'710	4'518'860
<b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)</b>		<b>5'831'010</b>	<b>6'448'920</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>			
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	50+52+54+55+56	15'498'000	10'223'100.00
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	60+62+63+64+65+66	1'655'400	2'273'000.00
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)		<u>-13'842'600</u>	-7'950'100
- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	60+62+65		0
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	50+52+54+55+56		0
+/- Abnahme / Zunahme			
Aktive Rechnungsabgrenzungen IR			
+/- Zunahme / Abnahme			
Passive Rechnungsabgrenzungen IR			
- Entnahmen aus Fonds			
<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-13'842'600</b>	<b>-7'950'100</b>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>			
+/- Zunahme / Abnahme			
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			
+/- Zunahme / Abnahme			
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	Δ 206-2069	10'000'000	10'000'000
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV			
+/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)			
+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV			
+/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)			
+ Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	65	0	0
- Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	54+55	0	0
<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>		<b>10'000'000</b>	<b>10'000'000</b>
<b>Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)</b>		<b>1'988'410</b>	<b>8'498'820</b>





# **Anhang zum Budget**



# Anhang

## Ausweis Bestimmung Werterhalt

Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Abwasserbeseitigung									
Anlagekategorie	Wiederbeschaffungswert 1.1.	Zuwachs	Wiederbeschaffungswert 31.12.	betriebswirtschaftliche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung	vorgenommene Abschreibungen	Betrag in Fr.	Pflichteinlage Werterhalt IST	
Kanäle	136'420'000	542'000	136'962'000	0.3125%	428'006	57'840	370'166		
Sonderbauwerke	6'830'000	0	6'830'000	0.5000%	34'150	0	34'150		
Total	143'250'000	0	143'792'000		462'200	57'800	404'400		



Konto / Anlage	Beschreibung	Anschaffungs- wert per 01.01.2017		Buchwert 01.01.2017		Anschaffungs- wert für 31.12.2017		Anschaffungs- wert für 31.12.2018		Plan-Wert 31.12.2018 (Buchwert)
		Zuwachs	Abgang	Abschreibung	Abschreibungs- satz	Zuwachs	Abgang	Abschreibung	Abschreibungs- satz	
2170.3300.00	Schulhaus Hermesbühl; Neubau Turnhalle (einlaufender VK)							11'307'810.25	342'630	10'965'180.25
2170.3300.00	Beitrag Kanton			0.00	3.03%	0.00	3.03%	0.00	0	0.00
2170.4895.00	Auflösung Aufwertungsreserve			0.00	20.00%	0.00	20.00%	-29'554.00	-5'910	-23'644.00
2170.4893.00	Auflösung Vorfinanzierung			0.00	3.03%	0.00	3.03%	-9'000'000.00	-272'700	-8'727'300.00
2170.3300.00	Schulhaus Hermesbühl; Anschluss Fernwärme (einlaufender VK)	308'066.95		9'334.00	3.03%	298'732.95	3.03%	308'066.95	9'330	289'402.95
2170.4895.00	Auflösung Aufwertungsreserve	-26'492.00		-5'298.00	20.00%	-21'194.00	20.00%	-26'492.00	-5'300	-15'894.00
2170.3300.00	Schulhaus Hermesbühl; Sanierung Pausenhalle	220'000.00		6'666.00	3.03%	213'334.00	3.03%	220'000.00	6'660	206'674.00
2170.3300.00	Schulhaus Schützenmatt; Grundriss- optimierung für Platzbedarfsabdeckung			0.00	3.03%	0.00	3.03%	1'065'000.00	32'270	1'032'730.00
2170.3300.00	Schulhaus Kollegium; Sanierung Pausenplatz	131'651.20		3'989.05	3.03%	127'662.15	3.03%	131'651.20	3'990	123'672.15
2170.3300.00	Schulhaus Kollegium; behinderten- gerechte Erschliessung/Liftbau	1'430'289.70		43'338.00	3.03%	1'386'951.70	3.03%	1'430'289.70	43'340	1'343'611.70
2170.3300.00	Schulhaus Vorstadt; Ersatz Wärmeheizung und Sanitärverteilung			0.00	3.03%	0.00	3.03%	650'000.00	19'700	630'300.00
2193.3300.00	Sekundarstufe I; ICT-Geräteerneuerung 2016	535'000.00		133'750.00	25.00%	401'250.00	25.00%	535'000.00	133'750	267'500.00
2193.3300.00	Primarschulen; ICT-Geräteerneuerung 2015 (einlaufender VK)	164'842.00		41'211.00	25.00%	123'631.00	25.00%	164'842.00	41'210	82'421.00
2193.4895.00	Auflösung Aufwertungsreserve	-272'15.45		-6'803.85	25.00%	-20'411.60	25.00%	-27'215.45	-6'800	-13'611.60
2300.3660.00	Berufbildungszentrum; Standortbeitrag	2'240'000.00		67'872.00	3.03%	2'172'128.00	3.03%	2'240'000.00	67'870	2'104'258.00
2300.4893.00	Auflösung Vorfinanzierung	-1'500'000.00		-45'450.00	3.03%	-1'454'550.00	3.03%	-1'500'000.00	-45'450	-1'409'100.00
3111.3300.00	Naturmuseum; Neugestaltung Dauerausstellung (einlaufender VK)	1'600'000.00		200'000.00	12.50%	1'400'000.00	12.50%	1'600'000.00	200'000	1'200'000.00
3111.3300.00	Beiträge Kanton	-1'150'000.00		-14'375.00	12.50%	-1'006'625.00	12.50%	-1'150'000.00	-14'380	-86'245.00
3111.3300.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-5'000.00		-625.00	12.50%	-4'375.00	12.50%	-5'000.00	-630	-3'745.00
3111.3300.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-500'000.00		-6'250.00	12.50%	-437'750.00	12.50%	-500'000.00	-6'250	-37'500.00
3111.3300.00	Beiträge von privaten Organisationen	-72'000.00		-9'000.00	12.50%	-63'000.00	12.50%	-72'000.00	-9'000	-54'000.00
3111.3300.00	Beiträge von privaten Haushalten	-1'000.00		-125.00	12.50%	-875.00	12.50%	-1'000.00	-130	-745.00
3111.4895.00	Auflösung Aufwertungsreserve	275'691.78		55'138.35	20.00%	220'553.43	20.00%	275'691.78	55'140	165'413.43
3111.4893.00	Auflösung Vorfinanzierung	-1'000'000.00		-125'000.00	12.50%	-875'000.00	12.50%	-1'000'000.00	-125'000	-750'000.00
3113.3300.00	Kunstmuseum; Kulturgüterschutzraum (einlaufender VK)			0.00	3.03%	0.00	3.03%	6'687'000.00	202'620	6'484'380.00
3113.3300.00	Beiträge Bund			0.00	3.03%	0.00	3.03%	-843'000.00	-25'540	-817'460.00
3113.3300.00	Beiträge Kanton			0.00	3.03%	0.00	3.03%	-4'280.00	-130	-4'150.00
3113.4893.00	Auflösung Vorfinanzierung			0.00	3.03%	0.00	3.03%	-3'500'000.00	-106'050	-3'393'950.00
3220.3300.00	Theatergasse 16			531'000.00	3.03%	498'822.00	3.03%	531'000.00	16'090	482'732.00
3221.3300.00	Konzertsaal; Sanierung und Nutzungs- anpassung Backstage-Bereich			0.00	3.03%	0.00	3.03%	250'000.00	7'580	242'420.00
3410.3300.00	Land am Ritterquai	309'200.00		7'730.00	2.50%	293'470.00	2.50%	309'200.00	7'730	286'010.00
3410.3300.00	Land an der Hans Roth-Strasse	96'000.00		2'400.00	2.50%	91'200.00	2.50%	96'000.00	2'400	88'800.00
3414.3300.00	Sportplätze mittleres Brühi; Sanierung Infrastruktur (einlaufender VK)	1'800'000.00		54'540.00	3.03%	1'745'460.00	3.03%	1'800'000.00	54'540	1'690'920.00
3414.4895.00	Auflösung Aufwertungsreserve	-13'154.00		-2'631.00	20.00%	-10'523.00	20.00%	-13'154.00	-2'630	-7'883.00
3414.3300.00	Sportplätze mittleres Brühi; Garderobepavillon	570'000.00		17'271.00	3.03%	552'729.00	3.03%	570'000.00	17'270	535'459.00

Konto / Anlage	Beschreibung	Anschaffungs- wert per 01.01.2017	Buchwert 01.01.2017	Anschaffungs- wert für Abschreibung		Abschrei- bungs- satz	Anschaffungs- wert für Abschreibung 2018	Abschrei- bungs- satz 2018	Plan-Wert 31.12.2017 (Buchwert)	Zuwachs	Abgang	Anschaffungs- wert für Abschreibung 2018	Abschrei- bungs- satz 2018	Plan-Wert 31.12.2018 (Buchwert)
				2017	2017									
3415.3300.00	Fussballstadion; Anpassung Tribüne Ost (Depot Platzwart)			0,00	0,00	3,03%	200'000,00	3,03%	0,00	200'000,00		200'000,00	3,03%	193'940,00
3416.3300.00	Land an der Hans Huber-Strasse	744'500,00	725'887,00	744'500,00	18'613,00	2,50%	744'500,00	2,50%	707'274,00			744'500,00	2,50%	688'664,00
3424.3300.00	Werkhof; Ersatz Fahrzeug Pony 2	163'413,30	142'986,65	163'413,30	20'426,65	12,50%	163'413,30	12,50%	122'560,00			163'413,30	12,50%	102'130,00
3424.3300.00	Werkhof; Ersatz Holder C 770			147'000,00	18'375,00	12,50%	147'000,00	12,50%	128'625,00			147'000,00	12,50%	110'245,00
3424.3300.00	Werkhof; Ersatz Steyr 948			0,00	0,00	12,50%	0,00	12,50%	0,00	120'000,00		120'000,00	12,50%	105'000,00
3424.3300.00	Werkhof; Ersatz Holder C 2.42			0,00	0,00	12,50%	0,00	12,50%	0,00	120'000,00		120'000,00	12,50%	105'000,00
6150.3300.00	Wohnungsüberbauung Brunnmatten; Erschliessung Strasse (einlaufender VK)			0,00	0,00	2,50%	900'000,00	2,50%	0,00	900'000,00		900'000,00	2,50%	877'500,00
6150.3300.00	Rückzahlung Kostenvorschuss			0,00	0,00	2,50%	297'500,00	2,50%	0,00	297'500,00		297'500,00	2,50%	290'060,00
6150.3300.00	Erschliessungsbeiträge			0,00	0,00	2,50%	-456'000,00	2,50%	0,00	-456'000,00		-456'000,00	2,50%	-444'600,00
6150.4895.00	Auflösung Aufwertungsreserve			0,00	0,00	20,00%	-66'270,00	20,00%	0,00	-66'270,00		-66'270,00	20,00%	-53'020,00
6150.3300.00	Langsamverkehr; Tempo 30 Zone (einlaufender VK)			605'000,00	15'125,00	2,50%	605'000,00	2,50%	589'875,00			605'000,00	2,50%	574'745,00
6150.4895.00	Auflösung Aufwertungsreserve			-1'73'067,00	-34'613,00	20,00%	-1'73'067,00	20,00%	-1'38'454,00			-1'73'067,00	20,00%	-1'03'844,00
6150.3300.00	Kreuzackerpark östlicher Teil; Umgestaltung			1'580'000,00	39'500,00	2,50%	1'580'000,00	2,50%	1'540'500,00			1'580'000,00	2,50%	1'501'000,00
6150.4895.00	Auflösung Aufwertungsreserve			-637'269,00	-127'454,00	20,00%	-637'269,00	20,00%	-509'815,00			-637'269,00	20,00%	-382'365,00
6150.3300.00	BSU-Hallestelle Kirchweg; behindertengängige Ausgestaltung			0,00	0,00	2,50%	200'000,00	2,50%	0,00	200'000,00		200'000,00	2,50%	195'000,00
6150.3300.00	Niklaus Konrad-Strasse; Umgestaltung (einlaufender VK)			50'000,00	1'250,00	2,50%	50'000,00	2,50%	48'750,00			50'000,00	2,50%	47'500,00
6150.4895.00	Auflösung Aufwertungsreserve			-3'096,00	-619,00	20,00%	-3'096,00	20,00%	-2'477,00			-3'096,00	20,00%	-1'857,00
6150.3300.00	Neue Brücke über Wilbach			0,00	0,00	2,50%	100'000,00	2,50%	0,00	100'000,00		100'000,00	2,50%	97'500,00
6150.3300.00	Beitrag von Bund			0,00	0,00	2,50%	-27'000,00	2,50%	0,00	-27'000,00		-27'000,00	2,50%	-26'320,00
6150.3300.00	Beitrag von Kanton			0,00	0,00	2,50%	-27'000,00	2,50%	0,00	-27'000,00		-27'000,00	2,50%	-26'320,00
7201.3300.02	Wohnungsüberbauung Brunnmatten; Erschliessung Kanalisation (einlaufender VK)			0,00	0,00	2,00%	600'000,00	2,00%	0,00	600'000,00		600'000,00	2,00%	588'000,00
7201.3300.02	Rückzahlung Kostenvorschuss			0,00	0,00	2,00%	315'000,00	2,00%	0,00	315'000,00		315'000,00	2,00%	308'700,00
7201.3300.02	Erschliessungsbeiträge			0,00	0,00	2,00%	-373'000,00	2,00%	0,00	-373'000,00		-373'000,00	2,00%	-365'540,00
7201.4895.00	Auflösung Aufwertungsreserve			0,00	0,00	20,00%	-72'058,00	20,00%	0,00	-72'058,00		-72'058,00	20,00%	-57'648,00
7201.3300.02	Sanierung, Ersatz + Ergänzungen ab 2015			2'350'000,00	47'000,00	2,00%	2'350'000,00	2,00%	2'303'000,00			2'350'000,00	2,00%	2'256'000,00
7201.4895.00	Auflösung Aufwertungsreserve			-165'342,65	-33'068,55	20,00%	-165'342,65	20,00%	-132'274,10			-165'342,65	20,00%	-99'204,10
7410.3300.00	St. Katharinenbach; Sanierung			0,00	0,00	2,50%	100'000,00	2,50%	0,00	100'000,00		100'000,00	2,50%	97'500,00
7690.3300.00	Lärmschutzmassnahmen Wildbachstrasse (Flüsterbelag)			0,00	0,00	2,50%	120'000,00	2,50%	0,00	120'000,00		120'000,00	2,50%	117'000,00
7690.3300.00	Investitionsbeiträge Bund			0,00	0,00	2,50%	-13'000,00	2,50%	0,00	-13'000,00		-13'000,00	2,50%	-12'670,00
7690.3300.00	Untersuchungen belasteter Standort Dornacherhof			75'000,00	1'875,00	2,50%	75'000,00	2,50%	73'125,00			75'000,00	2,50%	71'245,00
7711.3300.05	Krematorium; Unterdenaumauerung			160'000,00	32'000,00	20,00%	160'000,00	20,00%	128'000,00			160'000,00	20,00%	96'000,00
8400.3300.00	Signaletik (einlaufender VK)			110'000,00	13'750,00	12,50%	110'000,00	12,50%	96'250,00			110'000,00	12,50%	82'500,00
8400.4895.00	Auflösung Aufwertungsreserve			-43'600,35	-8'720,05	20,00%	-43'600,35	20,00%	-34'880,30			-43'600,35	20,00%	-26'160,30
<b>Total</b>		<b>33'413'558,92</b>	<b>10'860'305,18</b>	<b>0,00</b>	<b>3'500'193,90</b>	<b>0,00</b>	<b>56'604'754,30</b>	<b>0,00</b>	<b>40'773'670,20</b>	<b>9'241'148,25</b>	<b>0,00</b>	<b>56'604'754,30</b>	<b>3'772'030</b>	<b>46'242'788,45</b>

# Anhang

## Verpflichtungskreditkontrolle

Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung										
Konto	Bezeichnung	Beschlussdatum	Beschlussorgan	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2016	rev. Ausgaben 2017	Budget Ausgaben 2018	bis 2018	Bruttokredit Restkredit ab 2019	
0290.5040.001	Stadtpräsidium Baselstrasse 7; Ersatz Wärmeheizung	13.12.2016 19.12.2017	GV GV	220'000 35'000	0.00	20'000	125'000	145'000.00	110'000.00	
0290.5040.002	Stadtpolizei Werkhofstrasse 52; Ersatz Wärmeheizung	13.12.2016	GV	265'000	0.00	20'000	125'000	145'000.00	120'000.00	
0290.5040.003	Gemeindehaus Barfüssergasse 17; Gesamtsanierung	19.12.2017	GV	50'000	0.00	0	50'000	50'000.00	0.00	
0290.5040.004	Kauf Stadtcafé Dormacherplatz 13b	24.10.2017	GR	261'500	0.00	261'500	0	261'500.00	0.00	
0	ALLGEMEINEVERWALTUNG			831'500	0.00	301'500	300'000	601'500.00	230'000.00	
1110.5060.001	Stadtpolizei; Verkehrsdienstfahrzeug	13.12.2016	GV	100'000	0.00	100'000		100'000.00	0.00	
1110.5060.002	Stadtpolizei; Patrouillenfahrzeug	19.12.2017	GV	100'000	0.00		100'000	100'000.00	0.00	
1501.5065.003	Feuerwehr; Tanklöschfahrzeug TLF 3000	13.12.2016	GV	480'000						
		22.02.2017	GRK	35'000	0.00	518'000		518'000.00	-3'000.00	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG			715'000	0.00	618'000	100'000	718'000.00	-3'000.00	
2170.5040.100	SH Hermesbühl; Neubau Turnhallen	12.12.2006 11.12.2007 09.12.2008 17.12.2013	GV GV GV GV	300'000 500'000 750'000 600'000						
		28.09.2014	UA	9'976'000	7'787'810.25	3'330'000		11'117'810.25	1'008'189.75	
2170.5040.101	SH Hermesbühl; behindertengerechte Erschliessung	08.12.2015	GV	50'000						
		19.12.2017	GV	50'000	4'718.00		50'000	54'718.00	45'282.00	
2170.5040.102	SH Hermesbühl; Anschluss Fernwärme	18.12.2012	GV	55'000						
		17.12.2013	GV	370'000	308'066.95	5'000		313'066.95	111'933.05	
2170.5040.103	SH Hermesbühl; Sanierung Pausenhalle	13.12.2016	GV	220'000	0.00	175'000		175'000.00	45'000.00	
2170.5040.150	SH Brühl; Ersatz Wärmeheizung	13.12.2016	GV	50'000	0.00			0.00	50'000.00	

Konto	Bezeichnung	Beschlussdatum	Beschlussorgan	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2016	rev. Ausgaben 2017	Budget Ausgaben 2018	bis 2018	Bruttokredit Restkredit ab 2019
2170.5040.201	SH Schützenmatt;	13.12.2016	GV	385'000					
	Grundrissoptimierung für Platzbedarfsdeckung	19.12.2017	GV	680'000	0.00	200'000	680'000	880'000.00	185'000.00
2170.5040.250	SH Kollegium; Sanierung Pausenplatz	08.12.2015	GV	150'000	131'651.20	18'000		149'651.20	348.80
2170.5040.251	SH Kollegium;								
	behindertengerechte Erschliessung/Lifeibau	28.06.2016	GV	1'440'000	40'289.70	860'000		900'289.70	539'710.30
2170.5040.252	Schulhaus Kollegium;								
	Fassaden- und Steildachsanieierung	19.12.2017	GV	50'000	0.00		50'000	50'000.00	0.00
2170.5040.300	SH Vorstadt; Gesamtsanieierung	07.12.2010	GV	100'000					
		09.12.2014	GV	200'000	134'405.60			134'405.60	165'594.40
2170.5040.301	SH Vorstadt;	13.12.2016	GV	50'000					
	Ersatz Wärmeerzeugung und Sanitärverteilung	19.12.2017	GV	600'000	0.00	15'000	600'000	615'000.00	35'000.00
2170.5040.302	SH Vorstadt;								
	Sanierung Zwischentrakt	19.12.2017	GV	50'000	0.00		50'000	50'000.00	0.00
2170.5040.350	SH Fegetz; Gesamtsanieierung	17.12.2013	GV	250'000					
		09.12.2014	GV	50'000					
		08.12.2015	GV	400'000	88'014.15		150'000	238'014.15	461'985.85
2170.5040.400	SH Wildbach; Gesamtsanieierung	12.12.2006	GV	200'000					
		11.12.2007	GV	250'000					
		09.12.2008	GV	75'000					
2170.5040.450	Musikschule; Einbau Zimmer im SH Hermesbühl UG	13.12.2016	GV	360'000	0.00	10'000			
2170.5040.600	KG Brühl;	08.12.2015	GV	100'000					
	Neubau Doppelkindergarten und Tagesschule	19.12.2017	GV	250'000		25'000	250'000	275'000.00	75'000.00
2170.5040.601	KG Vorstadt;	13.12.2016	GV	100'000					
	Neubau Doppelkindergarten und Tagesschule	19.12.2017	GV	150'000	0.00	10'000	150'000	160'000.00	90'000.00
2193.5060.001	Sekundarstufe I; ICT-Geräteerneuerung 2016	08.12.2015	GV	535'000	112'630.45	250'000		362'630.45	172'369.55
2300.5610.001	Berufbildungszentrum Standortbeitrag	09.12.2014	GV	2'240'000	1'300'000.00	935'000		2'235'000.00	5'000.00
2	BILDUNG			21'586'000	10'008'135.15	5'833'000	2'080'000	17'921'135.15	3'664'864.85
3111.5060.001	Naturmuseum; Neugestaltung Dauerausstellung	07.12.2010	GV	100'000					
		13.12.2011	GV	1'500'000	1'292'641.87	345'000		1'637'641.87	-37'641.87
3113.5040.001	Kunstmuseum; Erweiterung Kulturgüterschutzraum	07.12.2010	GV	150'000					
		13.12.2011	GV	75'000					
		18.12.2012	GV	250'000					
		22.09.2013	UA	6'212'000	5'302'784.00	950'000	50'000	6'302'784.00	384'216.00
3113.5040.002	Kunstmuseum; Rissanierung	19.12.2017	GV	400'000	0.00				
3221.5040.001	Konzertsaal; Sanierung und Nutzungsanpassung Backstagebereich	19.12.2017	GV	250'000	0.00		250'000	250'000.00	0.00
3221.5040.002	Konzertsaal; Sanierung und Nutzungsanpassung Gastronomiebereich	19.12.2017	GV	50'000	0.00		50'000	50'000.00	0.00



Konto	Bezeichnung	Beschlussdatum	Beschlussorgan	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2016	rev. Ausgaben 2017	Budget Ausgaben 2018	bis 2018	Bruttokredit Restkredit ab 2019
3222.5040.001	Landhaus; Sanierung 2. Etappe	09.12.2014	GV	100'000	29'089.80	5'000	50'000	84'089.80	15'910.20
3412.5040.001	Freibad; Instandsetzung Technikzentrale West	08.12.2015	GV	150'000					
		19.12.2017	GV	1'237'000	0.00	55'000	750'000	805'000.00	582'000.00
3412.5040.002	Freibad; Gesamtsanierung 1. Etappe	18.12.2012	GV	100'000					
		13.12.2016	GV	250'000					
		19.12.2017	GV	100'000	40'438.80		150'000	190'438.80	259'561.20
3412.5040.003	Freibad; Sanierung Sportbecken inkl. Sprunggrube	19.12.2017	GV	50'000	0.00		50'000	50'000.00	0.00
3414.5040.001	Sportplätze mittleres Brühl; Sanierung Infrastruktur	13.12.2011	GV	100'000					
		08.12.2015	GV	1'700'000	987'525.10	760'000		1'747'525.10	52'474.90
3414.5040.002	Sportplätze mittleres Brühl; Garderobepavillon	08.12.2015	GV	570'000	562'042.00			562'042.00	7'958.00
3414.5030.003	Sportplätze mittleres Brühl; Neubau Allwetterplatz/Kunstrasen	13.12.2016	GV	50'000	0.00				
		19.12.2017	GV	50'000	0.00	15'000	50'000	65'000.00	35'000.00
3414.5060.004	Sportplätze mittleres Brühl; Ersatz Beleuchtung Platz A	19.12.2017	GV	50'000	0.00				
3415.5040.001	Fussballstadion; Abbruch und Neubau Garderobepavillon	08.12.2015	GV	50'000					
		19.12.2017	GV	1'650'000	0.00	25'000	900'000	925'000.00	775'000.00
3415.5040.002	Fussballstadion; Anpassung Tribüne Ost	19.12.2017	GV	200'000	0.00		200'000	200'000.00	0.00
3415.5040.003	Fussballstadion; Sanierung Stadiongebäude	19.12.2017	GV	50'000	0.00		50'000	50'000.00	0.00
3415.5060.004	Fussballstadion; Ersatz Beleuchtung Plätze 2 + 3	19.12.2017	GV	250'000	0.00		50'000	50'000.00	200'000.00
3423.5040.001	Ferienheim Saanenmöser; Gesamtsanierung	19.12.2017	GV	50'000	0.00		50'000	50'000.00	0.00
3424.5010.001	Parkanlagen; Mehrzweckplatz Allmend	08.12.2015	GV	1'930'000	33'935.90	20'000	200'000	253'935.90	1'676'064.10
3424.5000.003	Parkanlage Segetzhain (ohne Landanteil)	09.12.2008	GV	350'000	148'504.95	50'000		198'504.95	151'495.05
3424.5060.004	Werkhof; Ersatz Holder C 770	13.12.2016	GV	147'000	0.00	140'000		140'000.00	7'000.00
3424.5060.005	Werkhof; Ersatz Steyr 948	19.12.2017	GV	120'000	0.00		120'000	120'000.00	0.00
3424.5060.006	Werkhof; Ersatz Holder C 2.42	19.12.2017	GV	120'000	0.00		120'000	120'000.00	0.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE			18'411'000	8'396'962.42	2'365'000	3'190'000	13'951'962.42	4'459'037.58
4	GESUNDHEIT								
5	SOZIALE SICHERHEIT								
6130.5610.001	Baselstrasse; Knotensanierung	08.12.2015	GV	100'000	22'900.00		73'600	96'500.00	3'500.00
6130.5610.002	Zuchwilstrasse; Kreuzungsumgestaltung beim Tivoli, Strassenumgestaltung bis Güggestutz	07.12.2004	GV	100'000	299'209.50	204'000		503'209.50	146'790.50
6130.5610.003	SBB-Unterführung Instandsetzung	08.12.2015	GV	550'000	14'100.00	5'000		19'100.00	80'900.00
6130.5610.004	BLS-Unterführung; Instandsetzung	17.12.2013	GV	100'000	107'136.90	8'400		115'536.90	134'463.10

Konto	Bezeichnung	Beschlussdatum	Beschlussorgan	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2016	rev. Ausgaben 2017	Budget Ausgaben 2018	bis 2018	Bruttokredit Restkredit ab 2019
6130.5610.007	Weissensteinstrasse; Abschnitt Grenchen- bis Vogelherd-strasse BGK Busspurverlängerung mit neuer Pförtneranlage	19.12.2017	GV	100'000	0.00		10'000	10'000.00	90'000.00
6150.5010.001	Wohnungsüberbauung Brunnmatten; Erschliessung	07.12.1999	GV	900'000	482'337.80	55'000	50'000	587'337.80	312'662.2
6150.5650.001	Wohnungsüberbauung Brunnmatten; Rückzahlung Kostenvorschuss	02.12.2000	GV	135'000					
6150.5010.002	Langsamverkehrsnetz, Tempo 30-Zonen	19.12.2017	GV	162'500	0.00		297'500	297'500.00	0.00
6150.5010.003	Umgestaltung Kreuzackerpark östlicher Teil	10.12.2002	GV	200'000					
		25.03.2008	GR	70'000					
		13.12.2011	GV	335'000	517'238.75	15'000		532'238.75	72'761.25
		07.12.2004	GV	300'000					
		12.12.2006	GV	500'000					
		09.12.2008	GV	250'000					
		08.12.2009	GV	50'000					
		13.12.2011	GV	480'000	1'563'824.10			1'563'824.10	16'175.90
6150..5010.004	Postplatz; Umgestaltung	08.12.2015	GV	100'000					
		13.12.2016	GV	100'000	78'377.50	20'000	50'000	148'377.50	51'622.50
6150.5010.005	Berntorstrasse; Umgestaltung	22.08.2013	GRK	100'000					
		17.12.2013	GV	100'000					
		09.12.2014	GV	700'000	154'116.50	10'000	750'000	914'116.50	-14'116.50
6150.5010.006	Weiblick Nord; Strassen, Beleuchtung und Begrünung	08.12.2015	GV	4'825'000	152'138.07	200'000	720'000	1'072'138.07	3'752'861.93
6150.5010.007	Weiblick Süd; Strassen, Beleuchtung und Begrünung	08.12.2015	GV	7'430'000	112'438.80	80'000	500'000	692'438.80	6'737'561.20
6150.5010.008	BSU-Haltestelle Kirchweg; behindertengängige Ausgestaltung								
		08.12.2015	GV	200'000	10'189.80	10'000	30'000	50'189.80	149'810.20
6150.5010.009	Niklaus Konrad-Strasse; Umgestaltung	09.12.2014	GV	50'000	31'371.35			31'371.35	18'628.65
6150.5010.010	Sphinxmatte; Deckbelag	07.07.2016	GRK	110'000	0.00			0.00	110'000.00
6150.5010.011	Fegethofweg; Deckbelag	13.12.2016	GV	50'000	0.00			0.00	50'000.00
6150.5010.012	Neue Brücke über Wildbach	13.12.2016	GV	100'000	0.00	5'000	50'000	55'000.00	45'000.00
6155.5010.001	Fussgängerunterführung Westbahnhof; Verbesserung Zugänglichkeit								
		13.12.2016	GV	150'000	0.00	0	100'000	100'000.00	50'000.00
6	VERKEHR			18'597'500	3'545'379.07	612'400	2'631'100	6'788'879.07	11'808'620.93
7201.5032.001	Wohnungsüberbauung Brunnmatten; Kanalisation	07.12.1999	GV	500'000					
		08.12.2009	GV	100'000	506'507.94	70'000	20'000	596'507.94	3'492.06
7201.5650.001	Wohnungsüberbauung Brunnmatten; Rückzahlung Kostenvorschuss	02.12.2000	GV	75'000					
		19.12.2017	GV	240'000	0.00		315'000	315'000.00	0.00
7201.5032.002	Weiblick Nord; Kanalisation	08.12.2015	GV	1'295'000	53'071.47	35'000	257'000	345'071.47	949'928.53
7201.5032.003	Weiblick Süd; Kanalisation	08.12.2015	GV	1'390'000	44'093.40	20'000	50'000	114'093.40	1'275'906.60

Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2016	rev. Ausgaben 2017	Budget Ausgaben 2018	bis 2018	Brutto- Restkredit ab 2019
7201.5032.100	Sanierungen, Ergänzungen und Ersatz von Kanalisationen ab 2015	09.12.2014 08.12.2015 13.12.2016	GV GV GV	800'000 800'000 750'000	537'959.45	75'000		612'959.45	1'737'040.55
7201.5032.101	Sanierungen, Ergänzungen und Ersatz von Kanalisationen ab 2018	19.12.2017	GV	800'000	0.00		800'000	800'000.00	0.00
7301.5033.002	Deponie Unterhof; Sanierung	11.12.2007 08.12.2015	GV GV	900'000 1'600'000	488'691.65	10'000		498'691.65	2'001'308.35
7301.5033.003	Deponie Spittelfeld und oberer Einschlag; Sanierung und Entwässerung Stadtmist	13.12.2016 19.12.2017	GV GV	350'000 330'000	0.00 0.00	285'000		285'000.00 1'10'000.00	65'000.00 220'000.00
7301.5063.004	Ersatz Müllauto	08.12.2015	GV	200'000	0.00			0.00	200'000.00
7410.5030.001	Dürnbach; Sanierung Abschnitt Weissen- steinstrasse bis Sauser	08.12.2015	GV	100'000	1'524.00	5'000		6'524.00	93'476.00
7410.5030.002	St. Katharinenbach; Sanierung	19.12.2017	GV	120'000	0.00		120'000	120'000.00	0.00
7690.5010.001	Lärmschutzmassnahmen Wildbachstrasse	13.12.2016	GV	75'000	0.00	25'000		25'000.00	50'000.00
7690.5030.003	Untersuchungen belasteter Standort Dornacherhof	08.12.2015	GV	160'000	94'895.30	10'000		104'895.30	55'104.70
7711.5045.001	Krematorium; Unterofenausmauerung	19.12.2017	GV	100'000	0.00		100'000	100'000.00	0.00
7711.5045.002	Friedhof; Abdankungshalle Innensanierung	18.12.2012	GV	150'000					
7900.5290.001	Ortsplanrevision	09.12.2014 27.10.2016 13.12.2016 19.12.2017	GV GV GV GV	350'000 118'916 550'000 400'000					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG			12'253'916	2'384'748.36	1'075'000	1'922'000	5'381'748.36	6'872'167.34
8400.5060.001	Signaletik	18.09.2014	GRK	110'000	65'200.35	5'000		70'200.35	39'799.65
8	VOLKSWIRTSCHAFT			110'000	65'200.35	5'000	0	70'200.35	39'799.65
	<b>TOTAL VERPFLICHTUNGSKREDITE VERWALTUNGSVERMÖGEN</b>			<b>72'504'916</b>	<b>24'400'425.35</b>	<b>10'809'900</b>	<b>10'223'100</b>	<b>45'433'425.35</b>	<b>27'071'490.35</b>

# Anhang

## Finanzkennzahlen

	HRM2	HRM2	HRM2	HRM2	HRM1	Richtwerte
<b>Gewichteter Nettoverschuldungsquotient</b> (Nettoschuldung im Verhältnis zum gewichteten Fiskalertrag 100%)	2018	2017	2016	2015	2014	
	---	---	-124.35%	-124.11%	kein Wert	Mittelwert -124.23%
Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen bzw. wie viele Jahrestanchen erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen. Der Steuerertrag wird auf 100% gewichtet gerechnet.						
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b> (Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)	2018	2017	2016	2015	2014	Mittelwert
	89.06%	42.05%	110.01%	102.91%	143.20%	97.45%
Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbstwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100%, können Schulden abgebaut werden. Mittelfristig sollte der SF-Grad im Durchschnitt gegen 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Die Kennzahl kann starken Schwankungen unterliegen und sollte daher mittelfristig betrachtet werden.						
<b>Eigenkapital zum Fiskalertrag</b> (Eigenkapital in % des Fiskalertrages)	2018	2017	2016	2015	2014	Mittelwert
	---	---	41.80%	42.41%	kein Wert	42.11%
Nach Gemeindegrösse abgestufte Mindestausstattung des Eigenkapitals (Bilanzüberschuss) zur Abdeckung von ausserplanmässigen Aufwandüberschüssen und zum Schutz vor einem Bilanzfehlbetrag.						
<b>Eigenkapitaldeckungsgrad</b> (Bilanzüberschuss, -fehlbetrag in % zum Laufenden Aufwand)	2018	2017	2016	2015	2014	Mittelwert
	---	---	29.44%	29.21%	kein Wert	29.33%
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.						

## Finanzkennzahlen

### Zinsbelastungsanteil

(Nettozinsen in Prozent des Laufenden Ertrags)

HRM2	HRM2	HRM2	HRM2	HRM1	
2018	2017	2016	2015	2014	Mittelwert
0.16%	0.30%	0.40%	0.61%	-4.20%	-0.55%

Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist.

Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.

### Investitionsanteil

(Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes)

2018	2017	2016	2015	2014	Mittelwert
9.25%	13.69%	11.94%	13.08%	kein Wert	11.99%

Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen und den Einfluss auf die Nettoverschuldung.

Die Kennzahl kann von Jahr zu Jahr sehr stark schwanken. Eine Beurteilung über mehrere Jahre ist deshalb wichtig

und sinnvoll zusammen mit dem Selbstfinanzierungsanteil.

### Nettoschuld I pro Einwohner

(Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen)

2018	2017	2016	2015	2014	Mittelwert
---	---	-4'622	-4'542	-2'495	-3'886

Klassische Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Einbezug

der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen .

### Kapitaldienstanteil

(Kapitalkosten im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)

2018	2017	2016	2015	2014	Mittelwert
4.34%	5.69%	3.22%	9.03%	-0.90%	4.28%

Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl

gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen

(= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.

### Selbstfinanzierungsanteil

(Selbstfinanzierung im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)

2018	2017	2016	2015	2014	Mittelwert
6.56%	5.58%	12.54%	10.94%	16.10%	10.34%

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.

### Richtwerte

0 % - 4 % gut  
4 % - 9 % genügend  
9 % und mehr schlecht

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

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

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

> 20 % gut  
10 % - 20 % mittel  
< 10 % schlecht