

STADT SOLOTHURN

**Einwohnergemeinde
Stadt Solothurn**
www.Stadt-Solothurn.ch

Budget 2023

Gemeinderat	15. November 2022
Gemeindeversammlung	20. Dezember 2022

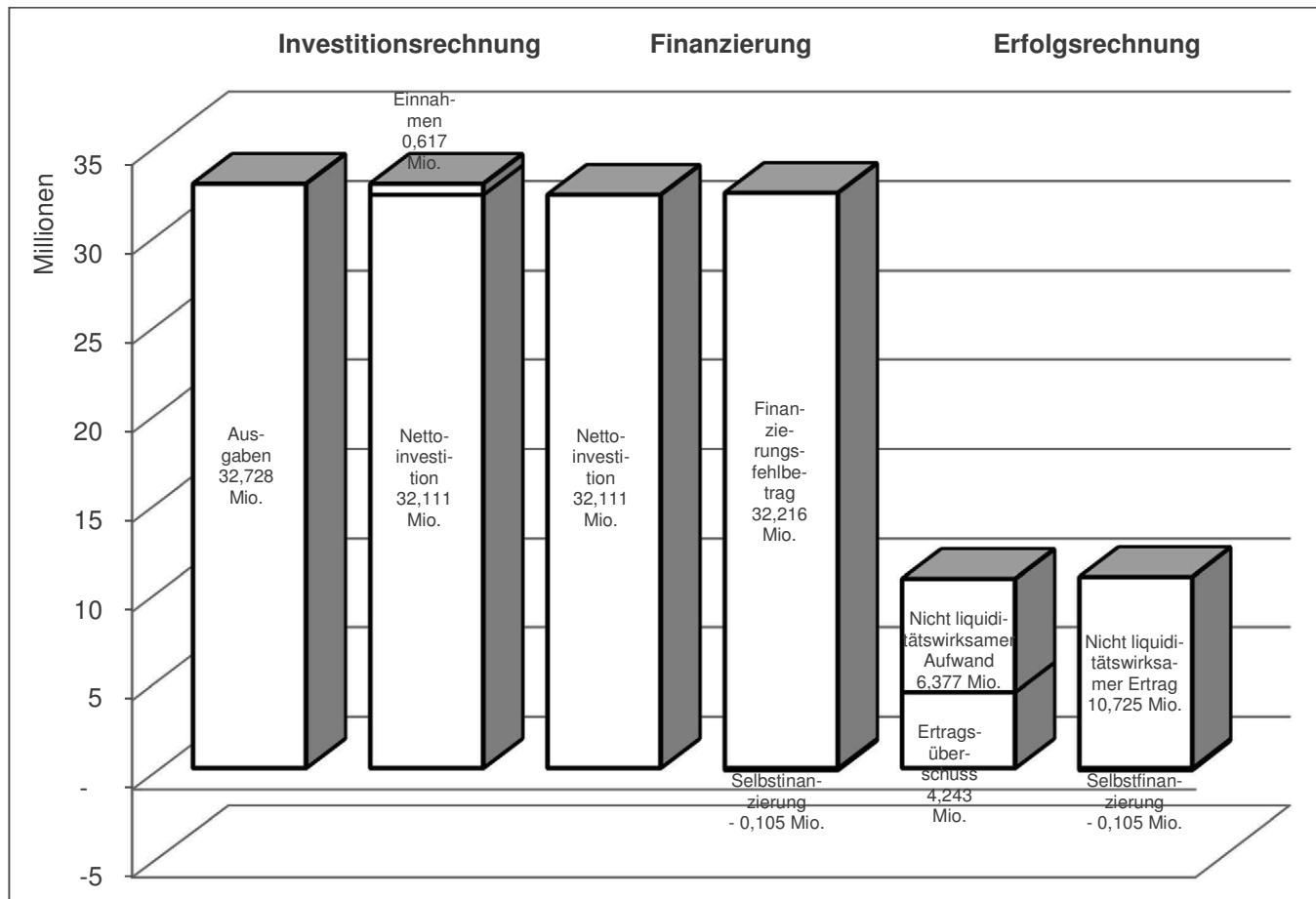
Inhaltsverzeichnis

Titel	Seite
Bericht und Antrag	
1 Bericht Finanzverwaltung	6
2 Beschluss und Antrag	30
Übersicht	
3 Ergebnisse	35
3.1 Finanzierung	36
3.2 Finanzierung Spezialfinanzierungen einzeln	37
Erfolgsrechnung	
4 Funktionale Gliederung	41
4.1 Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen	42
4.2 Funktionale Gliederung inkl. Bemerkungen	46
4.3 Sachgruppengliederung	122
Investitionsrechnung	
5 Funktionale Gliederung	131
5.1 Investitionsrechnung 2-stufig	133
5.2 Funktionale Gliederung inkl. Bemerkungen	134
5.3 Sachgruppengliederung	158
5.4 Kreditbewilligungen	160
Plan-Geldflussrechnung	
6 Plan-Geldflussrechnung (fakultativ)	167
Anhang	
7 Berechnung Werterhalt	171
8 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	172
9 Verpflichtungskreditkontrolle	177
10 Kennzahlen	183

Bericht und Antrag

BERICHT ZUM BUDGET 2023

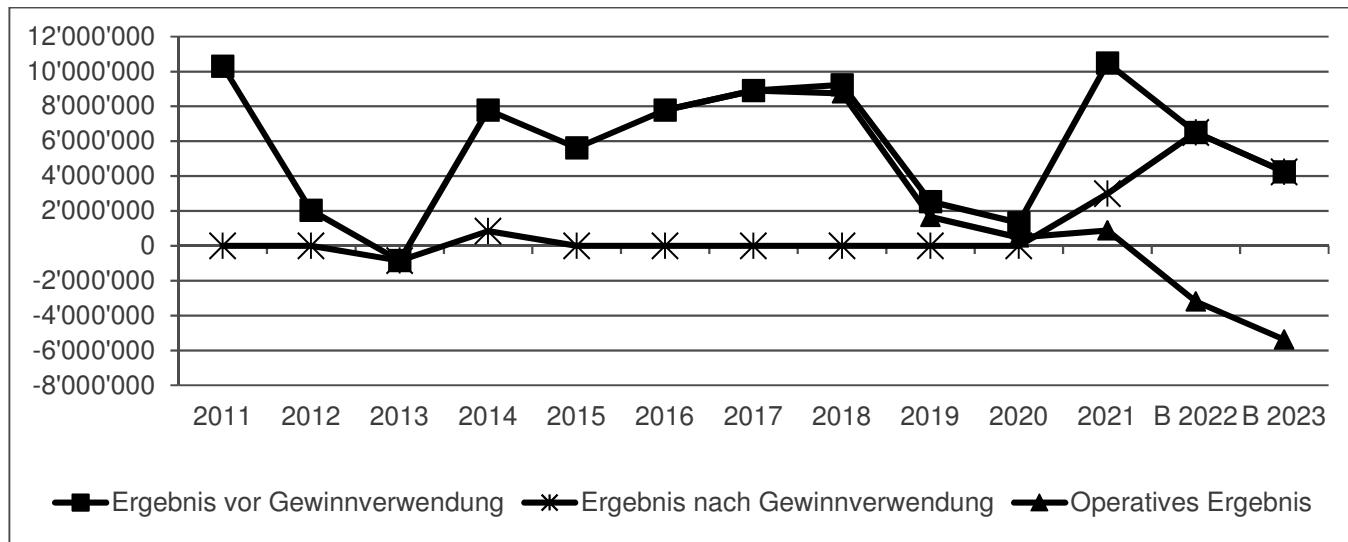
1. Ergebnisse der Erfolgsrechnung



2. Erfolgsrechnung

2.1 Erläuterungen

Das Budget der Erfolgsrechnung schliesst bei Aufwendungen von CHF 126'680'340 und Erträgen von CHF 130'923'030 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 4'242'690 ab. Aufgrund der erfolgswirksamen Auflösung der Neubewertungsreserve von jährlich 8,7 Mio. CHF ab 2021 muss in den Jahren dieser Auflösung (2021 – 2025) das Hauptaugenmerk auf der Betrachtung des operativen Ergebnisses liegen.



Der Gesamtaufwand nimmt gegenüber dem Budget 2022 um 4,465 Mio. Franken oder 3,7 % zu. Im Vergleich zur Jahresrechnung 2021 (vor Gewinnverwendung) nimmt der Aufwand um 4,852 Mio. Franken oder 4,0 % zu. Abweichungen grösser als CHF 150'000 hat es in folgenden Konten gegeben:

Grössere Mehrbelastungen gegenüber Budget 2022	Grössere Mehrbelastungen gegenüber Jahresrechnung 2021
<ul style="list-style-type: none"> • Beitrag an Asylsuchende • Beitrag an Kanton, ambulante Krankenpflege • Beitrag an private Haushalte für Betreuungsgutscheine, Kinderkrippen und Kinderhorte • Verzinsung laufende Darlehen, Zinsen • Beitrag an Gemeinden für Pflegekosten, Alters-, Kranken- und Pflegeheime • Energie, Heizung, Kehricht, Schulliegenschaften • Beitrag an Kanton für pauschale Steueranrechnung, allgemeine Gemeindesteuern • Löhne Lehrpersonen, Primarschule • Planmässige Abschreibung Sachanlagen, Freibad • Löhne Lehrpersonen, Sekundarstufe • Entschädigung an Kanton Sek-I P, Sekundarstufe • Unterhalt Informatik (Hardware), allgemeine Dienste, übrige • Planungen und Projektierungen Dritter, Liegenschaften des Finanzvermögens 	<ul style="list-style-type: none"> • Beitrag an Asylsuchende • Beitrag an Kanton, ambulante Krankenpflege • Beitrag an private Haushalte für Betreuungsgutscheine, Kinderkrippen und Kinderhorte • Beitrag an Gemeinden für Pflegekosten, Alters-, Kranken- und Pflegeheime • Verzinsung laufende Darlehen, Zinsen • Beitrag an den Kanton für den öffentlichen Verkehr • Löhne Lehrpersonen, Sekundarstufe • Unterhalt Informatik (Software), allg. Dienste, übrige • Unterhalt Informatik (Hardware), allg. Dienste, übr. • Löhne Lehrpersonen, Primarschule • Planmässige Abschreibung Sachanlagen, Freibad • Beitrag an Kanton für Ergänzungsleistungen – AHV • Energie, Heizung, Kehricht, Schulliegenschaften • Löhne Verwaltungspersonal, Fürsorge, übrige • AG-Beiträge PKSO, allg. Personalkosten • AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, VK, allg. Personalkosten • Planmässige Abschreibung immaterielle Anlagen, Raumordnung (allgemein) • Planungen und Projektierungen Dritter, Liegenschaften des Finanzvermögens • Löhne Verwaltungspersonal, Stadtpolizei • Entschädigung an Kanton Sek-I P, Sekundarstufe • Planm. Abschr. Sachanlagen, Schulliegenschaften • Löhne Lehrpersonen, Kindergarten • Planmässige Abschreibung Sachanlagen SF, Spezialfinanzierung Friedhof und Bestattung
Grössere Entlastungen gegenüber Budget 2022	Grössere Entlastungen gegenüber Jahresrechnung 2021
<ul style="list-style-type: none"> • Beitrag an privat-rechtliche Spitex Organisationen, ambulante Krankenpflege • Beitrag an Tagesbetreuungseinrichtungen, Kinderkrippen und Kinderhorte • Spesen Openair Konzert, Jubiläumsfeierlichkeiten • Entschädigung an Sonderschulen, Sonderschulen • Beitrag an Kanton für Ergänzungsleistungen – AHV • Anschaffung Schulmobilier und -geräte, Primarschule • Anschaffung Hardware, ICT-Kosten 	<ul style="list-style-type: none"> • Wertberichtigung Grundstücke, Liegenschaften des Finanzvermögens • Beitrag an privat-rechtliche Spitex Organisationen, ambulante Krankenpflege • Beitrag an Tagesbetreuungseinrichtungen, Kinderkrippen und Kinderhorte • Abgabe Ressourcenausgleich, Finanz- und Lastenausgleich • Beitrag an Gemeinden für Lastenausgleich Sozialhilfe, gesetzliche wirtschaftliche Hilfe • Projekte, Kunstmuseum • Reisekosten und Spesen Personal, RZSO • Unterhalt Glutzenhofstrasse 11, Verwaltungsliegenschaften, übrige • Beitrag an private Haushalte nach Bundesgesetz, gesetzliche wirtschaftliche Hilfe • Entschädigung an Sonderschulen • Einlage in die Spezialfinanzierung Feuerwehr • Interne Verr. Zinsen Spezialfinanzierung, Zinsen

Der Ertrag nimmt gegenüber dem Budget 2022 um 2,199 Mio. Franken oder 1,7 % zu, im Vergleich zur Jahresrechnung 2021 verringert er sich um 1,392 Mio. Franken oder 1,1 %. Abweichungen grösser als CHF 150'000 hat es in folgenden Konten gegeben:

Mehrerträge gegenüber Budget 2022	Mindererträge gegenüber Jahresrechnung 2021
<ul style="list-style-type: none"> Entschädigung vom Kanton für Asylsuchende Ertrag Regio Energie Solothurn Interne Verrechnung Sozialleistungen, allg. Personalkosten Benutzung Abwasserbeseitigung, SF Abwasserbes. Beitrag vom Bund, Kinderkrippen und Kinderhorte Gemeindesteuern natürliche Personen Vorjahre Ertrag Beteiligungen Verwaltungsvermögen, Zinsen 	<ul style="list-style-type: none"> Marktwertanpassungen Gebäude, Liegenschaften des Finanzvermögens Marktwertanpass. Grundstücke, Liegensch. des FV Kapitalabfindungssteuer, Sondersteuern Rückerstattung Dritter, RZSO Ertrag Projekte, Kunstmuseum Benutzung Abfallbeseitigung, SF Abfallbeseitigung Entnahme aus Aufwertungsreserve, Gemeindestr. Beitrag vom Kanton (Fremdplatzierung Minderjähriger), gesetzliche wirtschaftliche Hilfe
Mindererträge gegenüber Budget 2022	Mehrerträge gegenüber Jahresrechnung 2021
<ul style="list-style-type: none"> Gemeindesteuern natürliche Personen lauf. Jahr Gemeindesteuern juristische Personen Vorjahre Entnahme aus Spezialfinanz. Abwasserbeseitigung Entnahme aus Aufwertungsreserve, Gemeindestr. 	<ul style="list-style-type: none"> Entschädigung vom Kanton für Asylsuchende Ertrag Regio Energie Solothurn Gemeindesteuern juristische Personen Vorjahre Int. Verrechnung Sozialleistungen, allg. Personalk. Entnahme aus Spezialfinanzierung Abwasserbes. Ertrag Kremationen, SF Friedhof und Bestattung Gemeindesteuern natürliche Personen lauf. Jahr Beitrag vom Bund, Kinderkrippen und Kinderhorte Entnahme aus Spezialfinanzierung Abfallbeseitig. Entschädigung von Gemeinden, RZSO

1501 Feuerwehr (Spezialfinanzierung)

Budgetiert wird ein Aufwandüberschuss von CHF 95'390 (Vorjahr: Aufwandüberschuss von CHF 81'090), welcher als Entnahme aus der Spezialfinanzierung verbucht wird. Die grössten Abweichungen zum Budget 2022 sind der tiefere Kantonsbeitrag sowie die höheren Energie-, Heizung- und Kehrichtkosten. Dagegen fallen die Anschaffung Fahrzeuge weg. Die Nettoinvestitionen belaufen sich auf CHF 410'000 (CHF 200'000). Es wird mit einem Finanzierungsfehlbetrag von CHF 403'010 (Vorjahr: Finanzierungsfehlbetrag von CHF 178'710) gerechnet. Das Guthaben der Feuerwehr beträgt per Ende 2021 CHF 3'456'959.10 (CHF 3'155'337.75).

5341 Alterssiedlung (Spezialfinanzierung)

Diese Spezialfinanzierung weist einen Ertragsüberschuss von CHF 47'390 (CHF 64'740) aus. Die grösste Abweichung zum Budget 2022 sind die steigenden Kosten für Energie, Heizung und Kehricht. Die Nettoinvestitionen belaufen sich auf CHF 250'000 (CHF 0). Es wird mit einen Finanzierungsfehlbetrag von CHF 2'110 (Finanzierungsüberschuss von CHF 265'240) gerechnet. Die Schulden der Alterssiedlung belaufen sich per Ende 2021 auf CHF 1'7541'569.25 (CHF 1'960'844.85). Die Schulden sind jedoch kein Problem, da die Alterssiedlung Liegenschaften (Gebäudeversicherungswert 8,7 Mio. CHF, Buchwert 2,8 Mio. CHF) besitzt, welche bei einem Verkauf die Schulden mehr als decken würden.

7201 Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)

Die Erfolgsrechnung der Abwasserbeseitigung weist einen Aufwandüberschuss von CHF 215'620 (CHF 395'600) aus, welcher als Entnahme aus der Spezialfinanzierung verbucht wird. Aufgrund aktueller Zahlen wurden die Benutzungsgebühren höher budgetiert. Die MWST-Vorsteuerkürzung wird auch tiefer budgetiert. Dagegen fallen die internen Verrechnung Zinsen und die Entnahme aus der Aufwertungsreserve tiefer aus. Den Bruttoinvestitionen von CHF 1'900'000 stehen Anschlussgebühren von CHF 200'000 gegenüber. Die Abwasserbeseitigung erwirtschaftet einen Finanzierungsfehlbetrag von CHF 1'512'800 (CHF 1'487'120). Das Guthaben der Abwasserbeseitigung gegenüber der Stadt beläuft sich per Ende 2021 auf CHF 16'300'286.14 (CHF 16'389'377.28).

7301 Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)

Die Abfallbeseitigung weist einen Aufwandüberschuss von CHF 183'930 (CHF 145'080) aus, welcher als Entnahme aus der Spezialfinanzierung verbucht wird. Es wird mit höheren internen Verrechnungen gerechnet. Die Nettoinvestitionen betragen CHF 200'000 (CHF 0). Der budgetierte Finanzierungsfehlbetrag beträgt CHF 449'330 (CHF 210'480). Das Guthaben der Abfallbeseitigung gegenüber der Stadt beläuft sich per Ende 2021 auf CHF 5'506'559.95 (CHF 5'494'325.14).

7711 Friedhof, Bestattungen, Kremationen (Spezialfinanzierung)

Die Erfolgsrechnung dieser Spezialfinanzierung weist einen Aufwandüberschuss von CHF 260'060 (CHF 160'890) aus. Es wird mit höheren Kosten für Energie, Heizung und Kehricht prognostiziert. Die Gebühren für die Benutzung Urnengemeinschaftsanlage sind tiefer budgetiert. Die Unterhalt der Rauchgasreinigungsanlage ist höher. Dagegen fallen neu Gebühren für die Benutzung Grabplatz Friedhain an. Die Nettoinvestitionen betragen CHF 10'000 (CHF 0). Der budgetierte Finanzierungsüberschuss beträgt CHF 1'450 (Vorjahr: CHF 110'620). Die Schulden der Spezialfinanzierung Friedhof belaufen sich per Ende 2021 auf CHF 1'841'293.39 (CHF 1'021'924.09).

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 der Entnahme aus der Neubewertungsreserven, den internen Verrechnung von Zinsen sowie den Baurechtszinsen kann eine Einlage von CHF 88'560 (CHF 93'620) in die Spezialfinanzierung budgetiert werden. Das Vermögen der Spezialfinanzierung Friedel-Hürzeler-Haus beträgt per Ende 2021 CHF 2'867'791.63 (CHF 2'802'795.53).

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

Über die Spezialfinanzierung Landreserven Obach, Mutten, Ober- und Unterhof wurden im Jahr 2010 175'000 m² 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 217'000 (CHF 254'210).

2.2 Vergleich zu Finanzplan

Das Ergebnis der Erfolgsrechnung ist um 1,062 Mio. Franken schlechter als die Prognosen des Finanzplans 2023 - 2026, die einen Ertragsüberschuss von 5,305 Mio. Franken vorsahen. Der Aufwand überschreitet die Prognosen um 4,105 Mio. Franken oder 3,3 %. Es gibt folgende grössere Abweichungen:

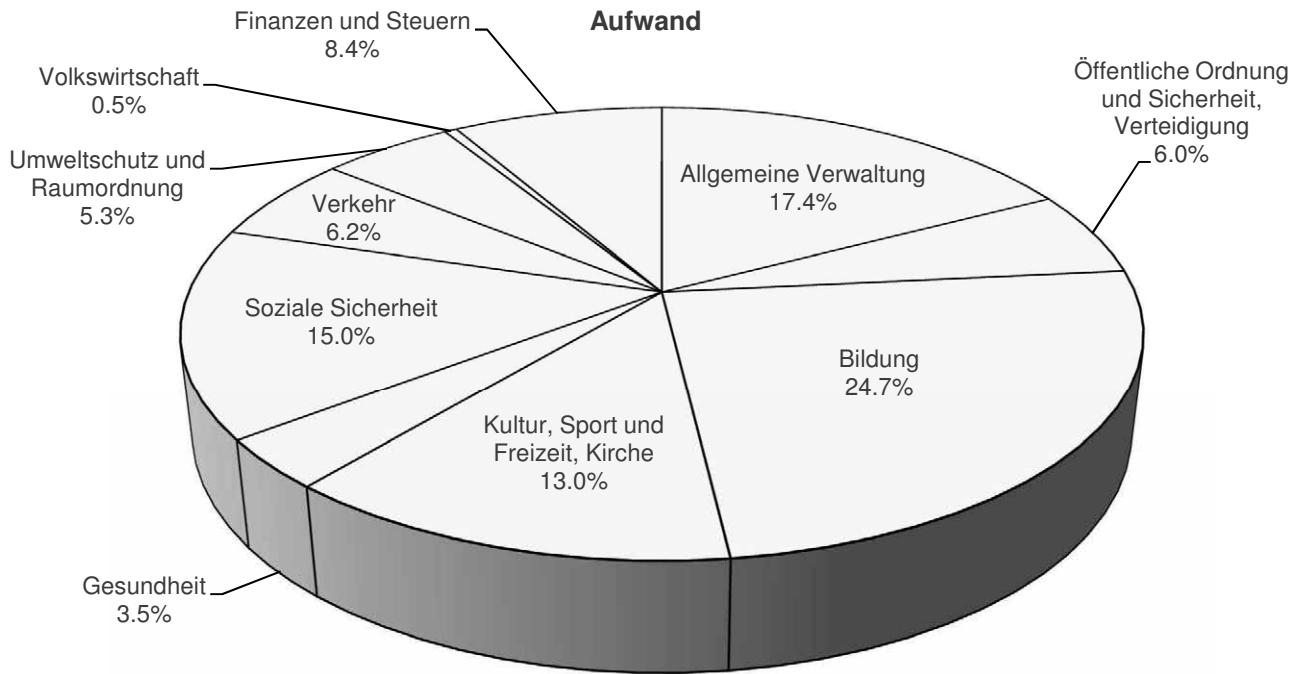
Mehraufwand	Minderaufwand
<ul style="list-style-type: none"> • Beitrag an Asylsuchende • Beitrag an Kanton, ambulante Krankenpflege • Beitrag an private Haushalte für Betreuungsgutscheine, Kinderkrippen und Kinderhorte • Beitrag an Gemeinden für Pflegekosten, Alters-, Kranken- und Pflegeheime • Energie, Heizung, Kehricht, Schulliegenschaften • Verzinsung laufende Darlehen, Zinsen • Beitrag an Kanton für pauschale Steueranrechnung, allgemeine Gemeindesteuern • Planmässige Abschreibung Sachanlagen, Freibad • Löhne Lehrpersonen, Sekundarstufe • Beitrag an den Kanton für den öffentlichen Verkehr • Entschädigung an Kanton Sek-I P, Sekundarstufe 	<ul style="list-style-type: none"> • Beitrag an privatrechtliche Spitäler-Organisationen, ambulante Krankenpflege • Beitrag an Tagesbetreuungseinrichtungen, Kinderkrippen und Kinderhorte • Anschaffung Schulmöbelar und -geräte, Primarschule • Beitrag an Kanton für Ergänzungsleistungen – AHV • Anschaffung Hardware, ICT-Kosten

Der Ertrag liegt um 3,043 Mio. Franken oder 2,4 % über dem Finanzplan. Es gibt folgende grössere Abweichungen:

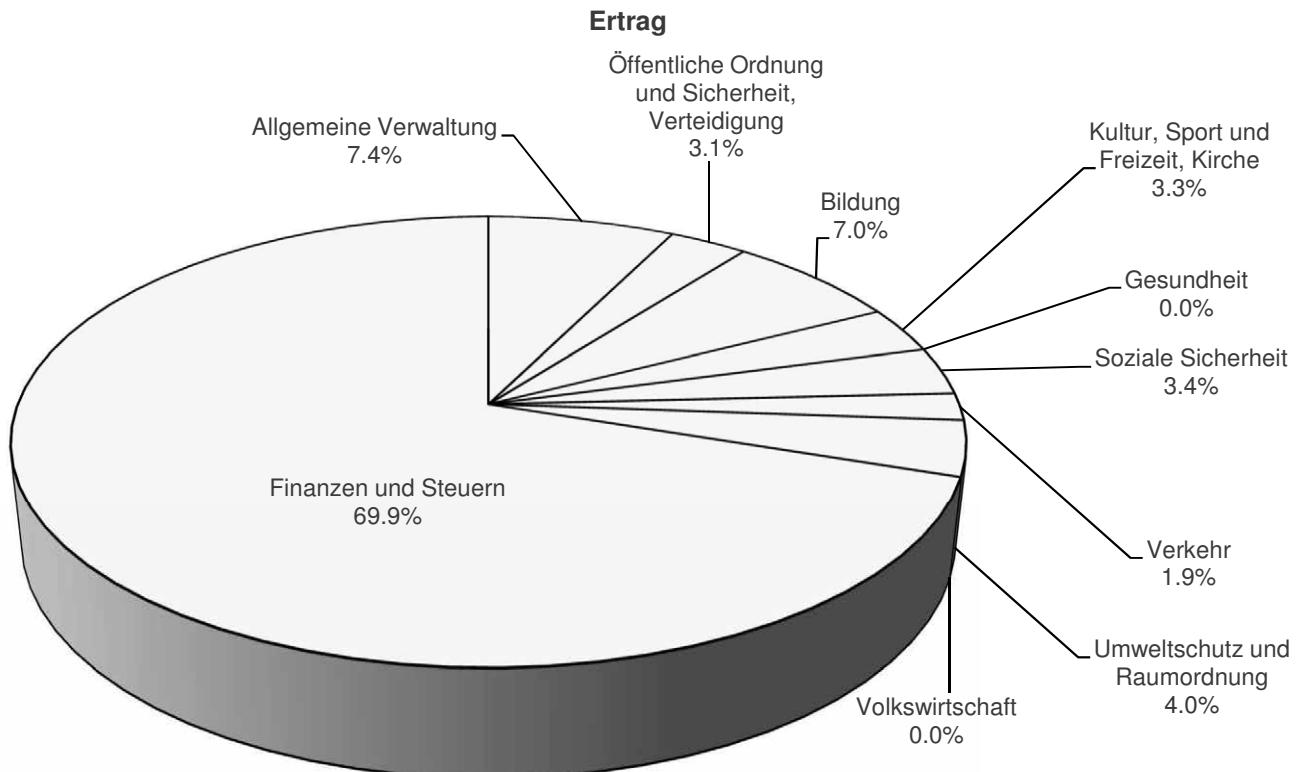
Mehrertrag	Minderertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Entschädigung vom Kanton für Asylsuchende • Ertrag Regio Energie Solothurn • Benutzung Abwasserbeseitigung, Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung • Entnahme aus Spezialfinanzierung Landreserven • Beitrag vom Bund, Kinderkrippen und Kinderhorte • Interne Verrechnung Sozialleistungen, allgemeine Personalkosten 	<ul style="list-style-type: none"> • Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen, SF Landreserven Obach, Mutten, Ober- und Unterhof • Einnahmenüberschuss IR, SF Abwasserbeseitigung • Entnahme aus Aufwertungsreserve, Gemeindestrassen

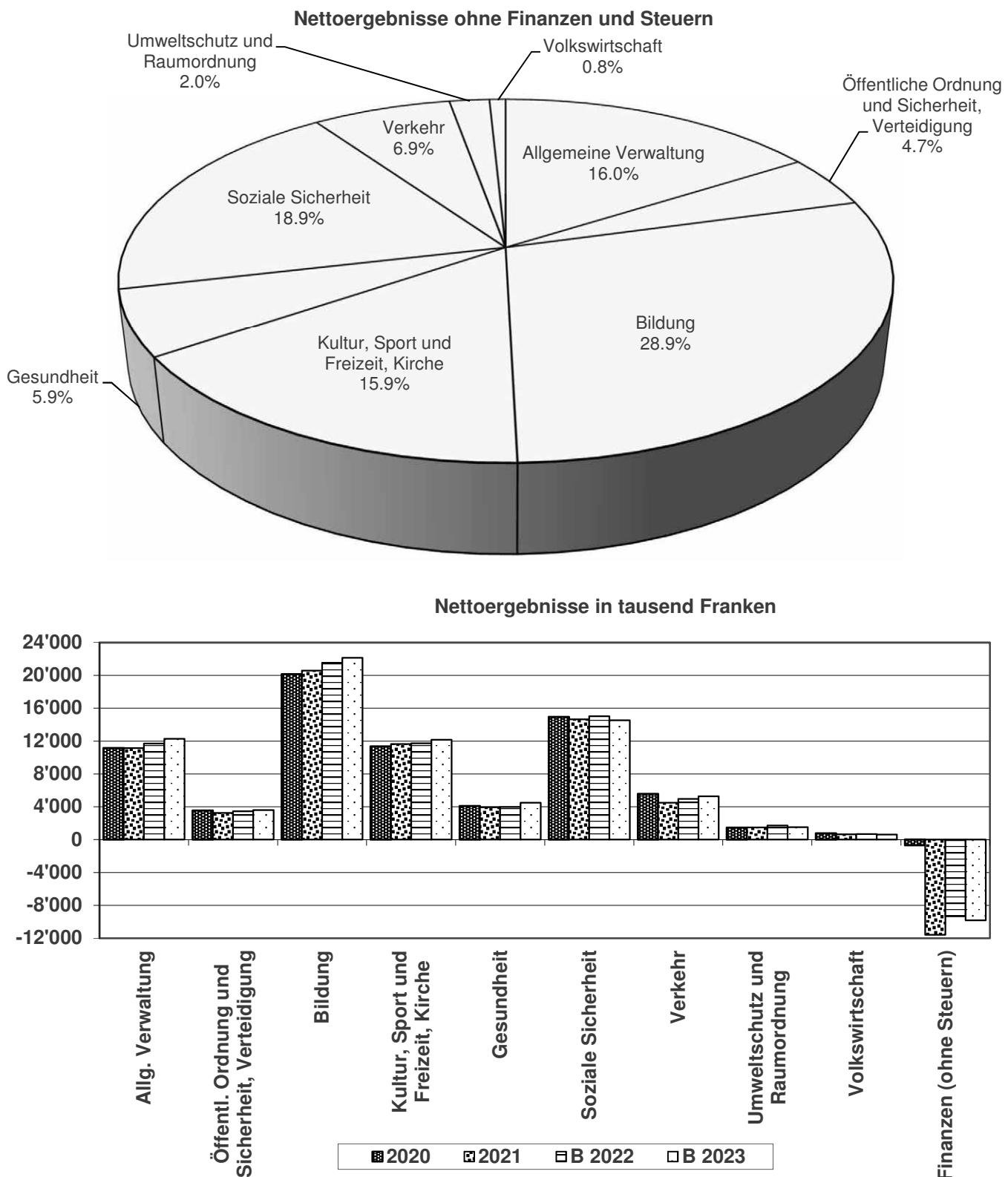
2.3 Gliederung nach Aufgaben

Beim Aufwand ist mit 24,7 % (B 22: 25,0 %, R 21: 22,9 %) die Bildung der grösste Hauptaufgabenbereich. An zweiter Stelle folgt die Allgemeine Verwaltung mit 17,4 % (B 22: 17,3 %, R 21: 16,0 %). Die Soziale Sicherheit mit 15,0 % (B 22: 14,6 %, R 21: 13,7 %) folgt an dritter Stelle. Anschliessend folgt Kultur, Sport und Freizeit, Kirche mit 13,0 % (B 22: 13,2 %, R 21: 12,5 %).



Beim Ertrag stehen wie immer die Finanzen und Steuern mit 69,9 % (B 22: 70,7 %; R 21: 71,3 %) an erster Stelle. An zweiter Stelle folgt die Allgemeine Verwaltung mit 7,4 % (B 22: 7,4 %, R 21: 7,2 %). Die Bildung mit 7,0 % (B 22: 7,1 %, R 21: 6,8 %) folgt an dritter Stelle.





Allgemeine Bemerkungen

Die Besoldungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals basieren auf dem Stand des Landesindexes der Konsum-
entenpreise von 104,0 Punkten (100 = Mai 1993). Dies entspricht einer Erhöhung von 1,46 % gegenüber dem Stand
der Auszahlungen im laufenden Jahr und entspricht der hälfthigen effektiven Teuerung.

Die Besoldungen der Lehrkräfte entsprechen dem Stand des Indexes von 120,6929 %, der um 1,5 % über dem
Stand der Auszahlungen im laufenden Jahr liegt.

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

0	Allgemeine Verwaltung Kurz und bündig - Der Nettoaufwand fällt im Vergleich zum Budget 2022 um CHF 578'210 oder 4,9 % und zur Jahresrechnung 2021 um CHF 1'107'255.57 oder 9,9 % höher aus. Die Verschlechterung gegenüber dem Budget 2022 ergibt sich aus einem Mehraufwand von CHF 811'730, welcher einem Mehrertrag von CHF 233'520 gegenübersteht.
----------	--

Gegenüber Budget 2022	
Mehraufwand	Minderertrag
<ul style="list-style-type: none"> Unterhalt Informatik (Hardware), allg. Dienste, übrige Überbrückungsrenten Verwaltungspersonal, übrige allgemeine Dienste AG-Beiträge PKSO, allgemeine Personalkosten Entsch. an Kanton Steuerveranlagungen, Steuerv. Energie, Heizung, Kehricht, Verwaltungsliegensch. Sitzungsgelder Behörden, Kommissionen, Exekutive AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, VK, allgemeine Personalkosten Telefon und Kommunikation, allg. Dienste, übrige AG-Beiträge PK Bafidia, allgemeine Personalkosten Dienstleistungen Dritter, allgemeine Dienste, übrige Löhne Verwaltungspersonal, Bauverwaltung 	<ul style="list-style-type: none"> Gebühren für Fremdenpolizei, Einwohnerkontrolle
Minderaufwand	Mehrertrag
<ul style="list-style-type: none"> Löhne Verwaltungspersonal, Bauverwaltung Planungen Projektierungen Hochbau Dritter, Bauv. Unterhalt Barfüssergasse 17, Verwaltungsliegensch. Löhne Verwaltungspersonal, Rechts- und Personald. Honorare externe Berater, Bauverwaltung Dienstleistungen Dritter, Bauverwaltung 	<ul style="list-style-type: none"> Interne Verrechnung Sozialleistungen, allgemeine Personalkosten

Gegenüber Jahresrechnung 2021	
Mehraufwand	Minderertrag
<ul style="list-style-type: none"> Unterhalt Informatik (Software), allg. Dienste, übrige Unterhalt Informatik (Hardware), allg. Dienste, übrige AG-Beiträge PKSO, allgemeine Personalkosten AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, VK, allgemeine Personalkosten Löhne Verw.-personal, Stadtpräsidium/Stadtkanzlei Telefon und Kommunikation, allg. Dienste, übrige Überbrückungsrenten Verw.-personal, übr. allg. D. Löhne Verwaltungspersonal, Bauverwaltung Sitzungsgelder Behörden, Kommissionen, Exekutive AG-Beiträge PK Bafidia, allgemeine Personalkosten Dienstleistungen Dritter, allgemeine Dienste, übrige Energie, Heizung, Kehricht, Verwaltungsliegensch. 	<ul style="list-style-type: none"> Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen, Bauverwaltung Baurechtszinse, Verwaltungsliegenschaften, übrige
Minderaufwand	Mehrertrag
<ul style="list-style-type: none"> Unterhalt Glutzenhofstr. 11, Verwaltungsliegensch. Unterhalt Barfüssergasse 17, Verwaltungsliegensch. Unterhalt Werkhofstr. 52, Verwaltungsliegenschaften AG-Beiträge Unfallversicherung, allg. Personalk. Planungen Projektierungen Hochbau Dritter, Bauv. AG-Beiträge Fehlbetrag PKSO, allg. Personalkosten Planungen, Projektierungen Tiefbau Dritter, Bauv. AG-Beiträge Einkauf/Nachzahlung Bafidia, allgemeine Personalkosten Unterhalt Baselstr. 7, Verwaltungsliegenschaften 	<ul style="list-style-type: none"> Interne Verrechnung Sozialleistungen, allgemeine Personalkosten

1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung Kurz und bündig - Der Nettoaufwand fällt im Vergleich zum Budget 2022 um CHF 131'140 oder 3,8 % und zur Jahresrechnung 2021 um CHF 342'644.21 oder 10,6 % höher aus. Die Verschlechterung gegenüber dem Budget 2022 ergibt sich aus einem Mehraufwand von CHF 186'010, welcher einem Mehrertrag von CHF 54'870 gegenübersteht.
----------	---

Gegenüber Budget 2022	
Mehraufwand	Minderertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Anschaffung Fahrzeuge, RZSO • Aus- und Weiterbildung, Tagungen, Stadtpolizei • Anschaffung Maschinen, Geräte, Stadtpolizei 	<ul style="list-style-type: none"> • Beitrag vom Kanton, Spezialfinanzierung Feuerwehr
Minderaufwand	Mehrertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Anschaffung Fahrzeuge, SF Feuerwehr • Anschaffung Fahrzeuge, Stadtpolizei 	<ul style="list-style-type: none"> • Entschädigung von Gemeinden RZSO

Gegenüber Jahresrechnung 2021	
Mehraufwand	Minderertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Löhne Verwaltungspersonal, Stadtpolizei • Anschaffung Fahrzeuge, RZSO • Löhne Verwaltungspersonal, SF Feuerwehr • Entschädigung an RZSO Solothurn, Zivilschutz • Anschaffung Maschinen, Geräte, Stadtpolizei • Interne Verrechnung Sozialleistungen, Stadtpolizei 	<ul style="list-style-type: none"> • Rückerstattung Dritter, RZSO • Rückerstattung Dritter, Stadtpolizei • Feuerwehrpflicht-Ersatzabgabe Quellensteuer, SF Feuerwehr
Minderaufwand	Mehrertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Reisekosten und Spesen Personal, RZSO • Einlage in die Spezialfinanzierung Feuerwehr • Anschaffung Fahrzeuge, Stadtpolizei • Anschaffung Fahrzeuge, SF Feuerwehr • Aus- und Weiterbildung, Tagungen, Stadtpolizei 	<ul style="list-style-type: none"> • Entschädigung von Gemeinden, RZSO • Entnahme aus Spezialfinanzierung Feuerwehr

2	Bildung Kurz und bündig - Der Nettoaufwand fällt im Vergleich zum Budget 2022 um CHF 607'180 oder 2,8 % und zur Jahresrechnung 2021 um CHF 1'550'183.49 oder 7,5 % höher aus. Die Verschlechterung gegenüber dem Budget 2022 ergibt sich aus einem Mehraufwand von CHF 647'610, welcher einem Mehrertrag von CHF 40'430 gegenübersteht.
----------	---

Gegenüber Budget 2022	
Mehraufwand	Minderertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Energie, Heizung, Kehricht, Schulliegenschaften • Löhne Lehrpersonen, Primarschule • Löhne Lehrpersonen, Sekundarstufe • Entschädigung an Kanton Sek-I P, Sekundarstufe • Löhne Lehrpersonen, ukrainische Primar-/Sekundarstufe • Interne Verrechnung Sozialleistungen, Primarschule • Unterhalt Informatik (Software), ICT-Kosten • Beitrag an private Unternehmen, berufliche Grundbildung • Int. Verrechnung Sozialleistungen, Sekundarstufe • Löhne spezielle Förderung, Sekundarstufe • Löhne spezielle Förderung, Primarschule • Löhne Deutsch als Zweitsprache, Primarschule • Int. Verr. Soziall., ukrainische Primar-/Sekundarstufe 	<ul style="list-style-type: none"> • Entschädigung von Gemeinden, Sekundarstufe

Minderaufwand	Mehrertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Entschädigung an Sonderschulen • Anschaffung Schulmobilier und -geräte, Primarsch. • Anschaffung Hardware, ICT-Kosten • Unterhalt Schulhaus Schützenmatt • Entschädigung an Kanton HPS, Sonderschulen • Löhne Verwaltungspersonal, Schulverwaltung • Unterhalt Schulhaus Brühl • Druckkosten, Publikationen, Volksschule allgemein • Löhne Verwaltungspersonal, ICT-Kosten • Löhne Lehrpersonen STV, Sekundarstufe 	<ul style="list-style-type: none"> • Beitrag vom Kanton, Schülerpauschale, Primarschule • Beitrag vom Kanton, Schülerpauschale, Sekundarstufe

Gegenüber Jahresrechnung 2021	
Mehraufwand	Minderertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Löhne Lehrpersonen, Sekundarstufe • Löhne Lehrpersonen, Primarschule • Energie, Heizung, Kehricht, Schulliegenschaften • Entschädigung an Kanton Sek-I P, Sekundarstufe • Planm. Abschreibung Sachanlagen, Schulliegensch. • Löhne Lehrpersonen, Kindergarten • Löhne Lehrpersonen, ukrainische Primar-/Sekundarstufe • Int. Verrechnung Sozialleistungen, Sekundarstufe • Interne Verrechnung Sozialleistungen, Primarschule • Rückerstattung Lohn Lehrpersonen, Primarschule • Löhne Verwaltungspersonal, Schulverwaltung • Löhne Verwaltungspersonal, Tagesbetreuung • Beitrag an private Unternehmungen, berufliche Grundbildung • Dienstleistungen Dritter, ICT-Kosten • Unterhalt Informatik (Software), ICT-Kosten • Löhne spezielle Förderung, Sekundarstufe • Klassenlager, Primarschule • Löhne Verwaltungspersonal, Schulleitung • Interne Verrechnung Sozialleistungen, Kindergarten • Löhne spezielle Förderung, Kindergarten • Löhne Lehrpersonen, Musikschulen • Löhne Deutsch als Zweitsprache, Primarschule • Int. Verr. Soziall., ukrainische Primar-/Sekundarstufe • Dienstleistungen Mittagessen, Tagesbetreuung 	<ul style="list-style-type: none"> • Beitrag vom Kanton, Schülerpauschale, Primarschule • Entschädigung von Gemeinden, Sekundarstufe
Minderaufwand	Mehrertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Entschädigung an Sonderschulen • Unterhalt Schulhaus Brühl • Planm. Abschreibung Sachanlagen, ICT-Kosten • Anschaffung Schulmobilier und -geräte, Primarsch. • Entschädigung an Kanton HPS, Sonderschulen • Unterhalt Schulhaus Wildbach • Anschaffung Schulmobilier und -geräte, Sekundarst. • Anschaffung Hardware, ICT-Kosten • Löhne nebenamtli. Hilfspersonal, Schulliegensch. • Löhne Lehrpersonen STV, Kindergarten • Löhne Verwaltungspersonal, ICT-Kosten • Anschaffung Software, Schulverwaltung 	<ul style="list-style-type: none"> • Beitrag vom Kanton, Schülerpauschale, Sekundarstufe • Beitrag vom Kanton, Schülerpauschale, Kindergarten • Kostenbeteiligung Dritter Betreuung, Tagesbetr. • Entnahme aus Vorfinanzierung, Schulliegensch. • Ertrag Benutzung Liegenschaften, Schulliegensch. • Kostenbet. Dritter Mittagessen, Tagesbetreuung • Entschädigung von Gemeinden, Musikschulen

3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche Kurz und bündig - Der Nettoaufwand fällt im Vergleich zum Budget 2022 um CHF 445'750 oder 3,8 % und zur Jahresrechnung 2021 um CHF 520'269.07 oder 4,5 % höher aus. Die Verschlechterung gegenüber dem Budget 2022 ergibt sich aus einem Mehraufwand von CHF 363'850 und einem Minderertrag von CHF 81'900.
----------	--

Gegenüber Budget 2022	
Mehraufwand	Minderertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Planmässige Abschreibung Sachanlagen, Freibad • Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Naturmuseum • Planm. Abschreibung Sachanlagen, Fussballstadion • Unterh. Hochb., Gebäude, Hist. Museum Blumenst. • Energie, Heizung, Kehricht, Landhaus und Gebäude Am Land • Anschaffung Maschinen, Geräte, Parkanlagen, Wanderwege • Energie, Heizung, Kehricht, Freibad • Löhne nebenamtliches Personal, Kunstmuseum • Beitrag an priv. Organisat. für Infrastruktur, Sport • Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Freibad • Energie, Heizung, Kehricht, Kunstmuseum • Betriebs- und Verbrauchsmaterial, Naturmuseum • Planmässige Abschreibung Sachanlagen, Denkmalpflege und Heimatschutz • Beitrag an Vereinsförderung J+S, Sport 	<ul style="list-style-type: none"> • Verkäufe, Jubiläumsfeierlichkeiten • Kostenbeteiligung Dritter, Skilager • Kostenbeteiligung Dritter, Ferienheim Saanenmöser
Minderaufwand	Mehrertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Spesen Openair Konzert, Jubiläumsfeierlichkeiten • Ferienlager, Skilager • Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Altes Spital • MWST-Vorsteuerkürzung, Jubiläumsfeierlichkeiten 	<ul style="list-style-type: none"> • Entnahme aus Vorfinanzierung, Freibad • Entnahme aus Vorfinanzierung, Fussballstadion

Gegenüber Jahresrechnung 2021	
Mehraufwand	Minderertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Planmässige Abschreibung Sachanlagen, Freibad • Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Naturmuseum • Planm. Abschreibung Sachanlagen, Fussballstadion • Energie, Heizung, Kehricht, Freibad • Anschaffung Maschinen, Geräte, Parkanlagen, Wanderwege • Planm. Abschreibung Sachanlagen, Sportplätze • Energie, Heizung, Kehricht, Landhaus und Gebäude Am Land • Beitrag an private Organisationen für Infrastruktur, Sport • Energie, Heizung, Kehricht, Landhaus und Gebäude Am Land • Planmässige Abschreibung Sachanlagen, Parkanlagen, Wanderwege • Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Naturmuseum • Löhne Bademeister, Hallenbad • Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Altes Spital • Beitrag an Verein Quartierspielplätze, Kinderspielpl. • Beitrag an Zentralbibliothek Solothurn, Betriebsk. • Planmässige Abschreibung Sachanlagen, Denkmalpflege und Heimatschutz • Energie, Heizung, Kehricht, Kunstmuseum 	<ul style="list-style-type: none"> • Ertrag Projekte, Kunstmuseum • Beitrag vom Kanton, Lotteriefonds, Kunstmuseum • Entnahme aus Fonds EK, Kunstmuseum • Beitrag von privaten Haushalten, Kunstmuseum • Ertrag Projekte, Historisches Museum Blumenstein • Ertrag aus Dienstleistungen (Lohn für Projekte), Naturmuseum

Minderaufwand	Mehrertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Projekte Kunstmuseum • Einlage in Fonds EK, Hist. Museum Blumenstein • Spesen Jubiläumsanlass, Jubiläumsfeierlichkeiten • Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Kinderspielplätze • Beitrag an Vereinsförderung J+S, Sport • Löhne Werkhofpersonal, Parkanlagen, Wanderwege • Löhne Bademeister, Freibad • Projekte, Naturmuseum • Beitrag an Gemeinden und Zweckverbände, Denkmalpflege und Heimatschutz • Unterh. Hochbauten, Geb., Parkanlagen, Wanderw. 	<ul style="list-style-type: none"> • Entnahme aus Vorfinanzierung, Freibad • Mietzinse, Begegnungszentrum Altes Spital • Benutzung öffentliche Einrichtungen, Freibad • Ertrag Benutzung Liegenschaften, Landhaus und Gebäude Am Land • Ertrag Benutzung Liegenschaften, Konzertsaal • Benutzung öffentliche Einrichtungen, Hallenbad • Entnahme aus Vorfinanzierung, Fussballstadion

4	Gesundheit Kurz und bündig – Der Nettoaufwand fällt im Vergleich zum Budget 2022 um CHF 516'560 oder 13,0 % und zur Jahresrechnung 2021 um CHF 545'820.55 oder 13,8 % höher aus. Die Verschlechterung gegenüber dem Budget 2022 ergibt sich aus einem Mehraufwand von CHF 516'560.
----------	--

Gegenüber Budget 2022	
Mehraufwand	Minderertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Beitrag an Kanton, ambulante Krankenpflege • Beitrag an Gemeinden für Pflegekosten, Alters-, Kranken- und Pflegeheime 	<ul style="list-style-type: none"> • -
Minderaufwand	Mehrertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Beitrag an privat-rechtliche Spitex Organisationen, ambulante Krankenpflege 	<ul style="list-style-type: none"> • -

Gegenüber Jahresrechnung 2021	
Mehraufwand	Minderertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Beitrag an Kanton, ambulante Krankenpflege • Beitrag an Gemeinden für Pflegekosten, Alters-, Kranken- und Pflegeheime 	<ul style="list-style-type: none"> • -
Minderaufwand	Mehrertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Beitrag an privat-rechtliche Spitex Organisationen, ambulante Krankenpflege 	<ul style="list-style-type: none"> • -

5	Soziale Sicherheit Kurz und bündig – Der Nettoaufwand fällt im Vergleich zum Budget 2022 um CHF 503'030 oder 3,3 % und zur Jahresrechnung 2021 um CHF 120'933.71 oder 0,8 % tiefer aus. Die Verbesserung gegenüber dem Budget 2022 ergibt sich aus einem Mehrertrag von CHF 1'631'730, welcher einem Mehraufwand von CHF 1'128'700 gegenübersteht.
----------	--

Gegenüber Budget 2022	
Minderaufwand	Mehrertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Beitrag an Tagesbetreuungseinrichtungen, Kinderkrippen und Kinderhorte • Beitrag an Kanton für Ergänzungsleistungen – AHV • Beitrag an Verein Tagesfamilien, Kinderkrippen und Kinderhorte • Beitrag an private Haushalte nach Bundesgesetz, gesetzliche wirtschaftliche Hilfe • Beitrag an private Haushalte VA 7+, gesetzliche wirtschaftliche Hilfe 	<ul style="list-style-type: none"> • Entschädigung vom Kanton für Asylsuchende • Beitrag vom Bund, Kinderkrippen und Kinderhorte • Beitrag vom Kanton, Unterstützung Personen Schutzstatus S, Asylwesen • Beitrag vom Kanton (Fremdplatzierung Minderjähriger), gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

Mehraufwand	Minderertrag
<ul style="list-style-type: none"> Beitrag an Asylsuchende Beitrag an private Haushalte für Betreuungsgutscheine, Kinderkrippen und Kinderhorte Löhne Verwaltungspersonal, Fürsorge, übrige 	<ul style="list-style-type: none"> Ertrag aus Dienstleistungen, Fürsorge, übrige

Gegenüber Jahresrechnung 2021	
Minderaufwand	Mehrertrag
<ul style="list-style-type: none"> Beitrag an Tagesbetreuungseinrichtungen, Kinderkrippen und Kinderhorte Beitrag an Gemeinden für Lastenausgleich Sozialhilfe, gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Beitrag an private Haushalte nach Bundesgesetz, gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Beitrag an Flüchtlinge, Asylwesen Beitrag an Verein Tagesfamilien, Kinderkrippen und Kinderhorte 	<ul style="list-style-type: none"> Entschädigung vom Kanton für Asylsuchende Beitrag vom Bund, Kinderkrippen und Kinderhorte Beitrag vom Kanton, Unterstützung Personen Schutzstatus S, Asylwesen
Mehraufwand	Minderertrag
<ul style="list-style-type: none"> Beitrag an Asylsuchende Beitrag an private Haushalte für Betreuungsgutscheine, Kinderkrippen und Kinderhorte Beitrag an Kanton für Ergänzungsleistungen - AHV Löhne Verwaltungspersonal, Fürsorge, übrige Einlage in die Spezialfinanzierung Alterssiedlung Beitrag an Gemeinden für die Alimentenbevorschussung, Alimentenbevorschussung und -inkasso Int. Verrechnung Sozialleistungen, Fürsorge, übrige Entschädigung an Gemeinden, Fürsorge, übrige 	<ul style="list-style-type: none"> Beitrag vom Kanton (Fremdplatzierung Minderjähriger), gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Beitrag von Gemeinden, gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Entschädigung vom Kanton für Flüchtlinge, Asylwesen Beitrag vom Kanton für Betreuung Asylsuchende, Asylwesen

6	Verkehr Kurz und bündig - Der Nettoaufwand fällt im Vergleich zum Budget 2022 um CHF 314'780 oder 6,3 % und zur Jahresrechnung 2021 um CHF 794'614.89 oder 17,7 % höher aus. Die Verschlechterung gegenüber dem Budget 2022 ergibt sich aus einem Mehraufwand von CHF 80'710 und einem Minderertrag von CHF 234'070.
----------	--

Gegenüber Budget 2022	
Mehraufwand	Minderertrag
<ul style="list-style-type: none"> Beitrag an den Kanton für den öffentlichen Verkehr Energie, Heizung, Kehricht, Gemeindestrassen Plamässige Abschreibung Sachanlagen, Gemeindestrassen 	<ul style="list-style-type: none"> Entnahme aus Aufwertungsreserve, Gemeindestrassen Benutzung Parkplätze, Parkplätze/Parkhäuser
Minderaufwand	Mehrertrag
<ul style="list-style-type: none"> Unterhalt Strassen / Verkehrswege für Bushaltestellen, Gemeindestrassen Unterhalt Strassen / Verkehrswege für Fahrbahn-, Trottoirkorrekturen, Belagsarbeiten Rückerstattung Lohn Verwaltungspersonal, Werkhof Anschaffung Fahrzeuge, Werkhof 	<ul style="list-style-type: none"> -

Gegenüber Jahresrechnung 2021	
Mehraufwand	Minderertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Beitrag an den Kanton für den öffentlichen Verkehr • Verrechnete Löhne Werkhofpersonal, Werkhof • Energie, Heizung, Kehricht, Gemeindestrassen • Unterhalt Strassen / Verkehrswege für Fahrbahn-, Trottoirkorrekturen, Belagsarbeiten, Gemeindestr. • Planm. Abschreibung Sachanlagen, Gemeindestr. • Löhne Werkhofpersonal, Werkhof 	<ul style="list-style-type: none"> • Entnahme aus Aufwertungsreserve, Gemeindestrassen
Minderaufwand	Mehrertrag
<ul style="list-style-type: none"> • - 	<ul style="list-style-type: none"> • Benutzung Parkplätze, Parkplätze/Parkhäuser • Benutzung öffentliche Einrichtungen, Parkplatz Schranken-Anlagen

7	Umweltschutz und Raumordnung Kurz und bündig - Der Nettoaufwand fällt im Vergleich zum Budget 2022 um CHF 187'710 oder 10,9 % tiefer und zur Jahresrechnung 2021 um CHF 51'030.52 oder 3,5 % höher aus. Die Verbesserung gegenüber dem Budget 2022 ergibt sich aus einem Minderaufwand von CHF 100'840 und einem Mehrertrag von CHF 86'870.
----------	---

Gegenüber Budget 2022	
Minderaufwand	Mehrertrag
<ul style="list-style-type: none"> • MWST-Vorsteuerkürzung, SF Abwasserbeseitigung • Honorare externe Berater, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung • Dienstleistungen Verkehrsplanung und Geometer, Raumordnung (allgemein) • Dienstleistungen Stadtplanung, Raumordnung (allgemein) 	<ul style="list-style-type: none"> • Benutzung Abwasserbeseitigung • Entnahme aus SF Friedhof und Bestattung
Mehraufwand	Minderertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Energie, Heizung, Kehricht, SF Friedhof und Bestattung • Honorare externe Berater, Umweltschutz, übriger 	<ul style="list-style-type: none"> • Entnahme aus SF Abwasserbeseitigung • Interne Verrechnung Zinsen, SF Abwasserbes. • Entnahme aus Aufwertungsreserve, SF Abwasserb.

Gegenüber Jahresrechnung 2021	
Mehraufwand	Minderertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Planm. Abschr. immaterielle Anlagen, Raumordnung • Planm. Abschr. Sachanlagen, SF Friedhof und Best. • Entsch. an ARA Betriebskosten, SF Abwasserbes. • Honorare externe Berater, Umweltschutz, übriger • Energie, Heizung, Kehricht, SF Friedhof und Best. • Honorare externe Berater, SF Abwasserbeseitigung 	<ul style="list-style-type: none"> • Benutzung Abfallbeseitigung • Int. Verrechnung Zinsen, SF Abwasserbeseitigung • Verkäufe, SF Abfallbeseitigung • Grabpachten, SF Friedhof und Bestattung • Gebühren für Nutzungspläne, Raumordnung (allg.) • Entn. aus Aufwertungsreserve, SF Abwasserbes. • Interne Verrechnung Zinsen, SF Abfallbeseitigung
Minderaufwand	Mehrertrag
<ul style="list-style-type: none"> • Einlage in Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung • Dienstleistungen Stadtplanung, Raumordnung (allg.) • Einlage in Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung • Hon. ext. Berater, übrige Bek. von Umweltverschm. • Löhne Werkhofpersonal, Gewässerverbauungen • Unterhalt Wasserbau, Gewässerverbauungen • Übrige Spesen Öffentlichkeitsarbeit, Raumordnung 	<ul style="list-style-type: none"> • Entnahme aus SF Abwasserbeseitigung • Ertrag Kremationen, SF Friedhof und Bestattung • Entnahme aus SF Abfallbeseitigung • Entnahme aus SF Friedhof und Bestattung • Entn. aus Aufwertungsres., Raumordnung (allg.)

8	Volkswirtschaft Kurz und bündig - Der Nettoaufwand fällt im Vergleich zum Budget 2022 um CHF 56'340 oder 8, % und zur Jahresrechnung 2021 um CHF 27'187.10 oder 4,2 % tiefer aus. Die Verbesserung gegenüber dem Budget 2022 ergibt sich aus einem Minderaufwand von CHF 56'340.
----------	--

Gegenüber Budget 2022	
Minderaufwand	Mehrertrag
• Spesen Partnerstädte, Tourismus	• -
Mehraufwand	Minderertrag
• -	• -

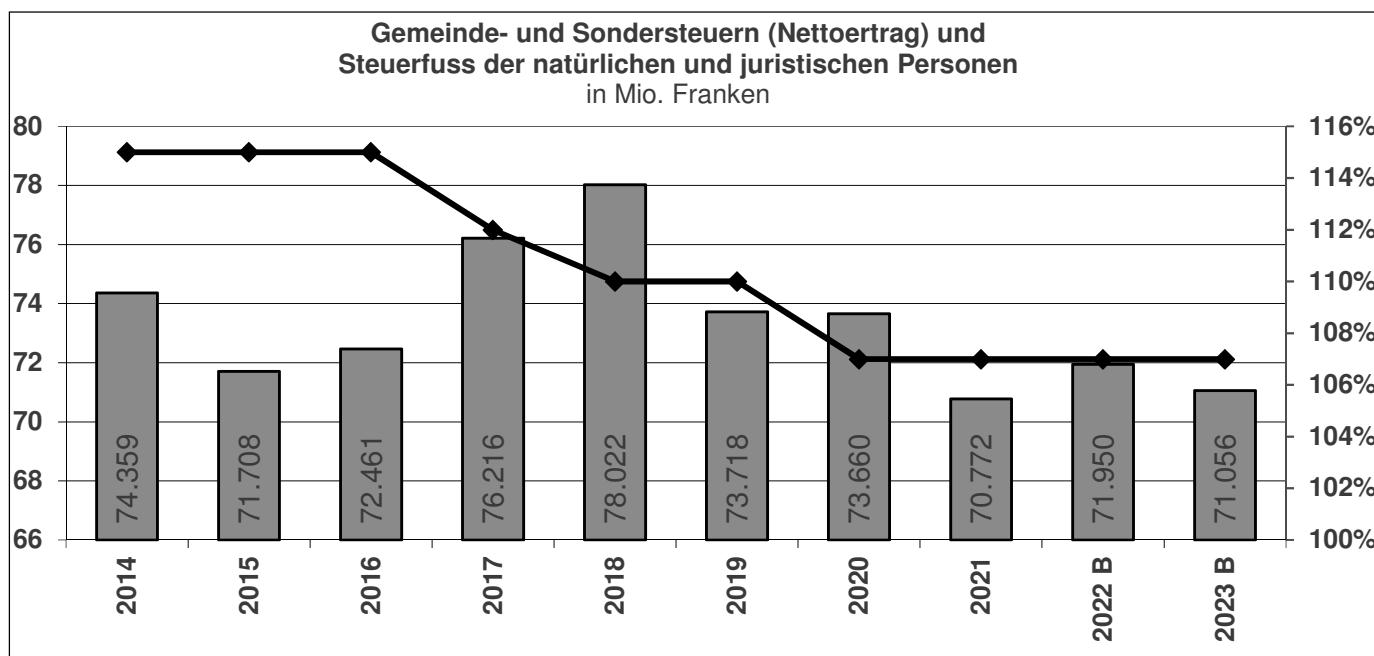
Gegenüber Jahresrechnung 2021	
Minderaufwand	Mehrertrag
• -	• -
Mehraufwand	Minderertrag
• -	• -

9	Finanzen (ohne Steuern), vor Gewinnverwendung Kurz und bündig - Der Nettoertrag fällt im Vergleich zum Budget 2022 um CHF 474'940 oder 5,1 % höher und zur Jahresrechnung 2021 um CHF 1'765'145.55 oder 15,2% tiefer aus. Die Verbesserung gegenüber dem Budget 2022 ergibt sich aus einem Mehrertrag von CHF 1'184'750, welcher einem Mehraufwand von CHF 709'810 gegenübersteht.
----------	--

Gegenüber Budget 2022	
Minderaufwand	Mehrertrag
• Abgabe Ressourcenausgleich, Finanz- und Lastenausgleich	• Ertrag Regio Energie
• Einlage in Fonds, Liegenschaften des Finanzverm.	• Ertrag Beteiligungen Verwaltungsvermögen, Zinsen
• Interne Verrechnung Zinsen Spezialfinanzierung, Zinsen	• Mietzinse, SF Landreserven
	• Ertrag Raumnebenkosten, Liegenschaften des FV
	• Dividenden Finanzvermögen, Zinsen
Mehraufwand	Minderertrag
• Verzinsung laufende Darlehen, Zinsen	• Beitrag Gemeindeausgleich STAF 2020, Finanz- und Lastenausgleich
• Planungen und Projektierungen Dritter, Liegenschaften des Finanzvermögens	• Entnahme aus Spezialfinanzierung Landreserven Obach, Mutten, Ober- und Unterhof
• Unterhalt Hochbauten, Liegenschaften des FV	• Beitrag Lastenausgleich, Finanz- und Lastenausgleich
• Wasser, Energie, Heizmaterial, Liegenschaften des Finanzvermögens	
• Löhne Verwaltungspersonal, Liegenschaften des FV	

Gegenüber Jahresrechnung 2021	
Mehraufwand	Minderertrag
• Verzinsung laufende Darlehen, Zinsen	• Marktwertanpassungen Gebäude, Liegenschaften des Finanzvermögens
• Planungen und Projektierungen Dritter, Liegenschaften des Finanzvermögens	• Marktwertanpassungen Grundstücke, Liegenschaften des Finanzvermögens
• Wasser, Energie, Heizmaterial, Liegenschaften des Finanzvermögens	• Marktwertanpassungen Wertschriften, FV, übriges
• Unterhalt Hochbauten, Liegenschaften des Finanzvermögens	• Entnahme aus Spezialfinanzierung Landreserven

Minderaufwand	Mehrertrag
<ul style="list-style-type: none"> Wertberichtigung Grundstücke, Liegenschaften des Finanzvermögens Abgabe Ressourcenausgleich, Finanz- und Lastenausgleich Interne Verrechnung Zinsen Spezialfinanzierung, Zinsen Einlage in Fonds, Liegenschaften des Finanzvermögens Wertberichtigung Gebäude, Liegenschaften des Finanzvermögens Wertberichtigung Beteiligung Verwaltungsvermögen, Zinsen 	<ul style="list-style-type: none"> Ertrag Regio Energie Ertrag Beteiligungen Verwaltungsvermögen, Zinsen Ertrag Raumnebenkosten, Liegenschaften des Finanzvermögens Mietzinse, SF Landreserven Obach, Mutten, Ober- und Unterhof Entnahme aus Neubewertungsreserve, Spezialfinanzierung Friedel-Hürzeler-Haus



9	Finanzen (Gemeinde- und Sondersteuern, Nettoertrag) Kurz und bündig - Der Nettoertrag fällt im Vergleich zum Budget 2022 um CHF 894'300 oder 1,2 % tiefer und zur Jahresrechnung 2021 um CHF 284'350.62 oder 0,4 % höher aus. Die Verschlechterung gegenüber dem Budget 2022 ergibt sich aus einem Mehraufwand von CHF 176'900 und einem Minderertrag von CHF 717'400. Die direkten Steuern der natürlichen Personen werden mit einem Steuerfuss von 107 % veranschlagt (bis 2016: 115 %, 2017: 112 %, 2018 - 2019: 110 %, seit 2020: 107 %). Die direkten Steuern der juristischen Personen werden mit einem Steuerfuss von 107 % veranschlagt (bis 2016: 115 %, 2017: 112 %, 2018 - 2019: 110 %, seit 2020: 107 %).
---	---

Gegenüber Budget 2022	
Mehraufwand	Minderertrag
<ul style="list-style-type: none"> Beitrag an Kanton, allgemeine Gemeindesteuern 	<ul style="list-style-type: none"> Gemeindesteuern natürliche Personen laufendes Jahr Gemeindesteuern juristische Personen Vorjahre Grundstückgewinnsteuern, Sondersteuern Nachsteuern natürliche Personen
Minderaufwand	Mehrertrag
<ul style="list-style-type: none"> Forderungsverluste Steuern natürliche Personen, allgemeine Gemeindesteuern 	<ul style="list-style-type: none"> Gemeindesteuern natürliche Personen Vorjahre Quellensteuern natürliche Personen laufendes Jahr Kapitalabfindungssteuer, Sondersteuern Gemeindesteuern juristische Personen lauf. Jahr

Gegenüber Jahresrechnung 2021	
Minderaufwand	Mehrertrag
• -	<ul style="list-style-type: none"> • Gemeindesteuern juristische Personen Vorjahre • Gemeindesteuern natürliche Personen laufendes Jahr • Grundstückgewinnsteuern • Gemeindesteuern juristische Personen laufendes Jahr • Nachsteuern natürliche Personen
Mehraufwand	Minderertrag
• -	<ul style="list-style-type: none"> • Kapitalabfindungssteuer, Sondersteuern • Gemeindesteuern natürliche Personen Vorjahr • Nachsteuern juristische Personen

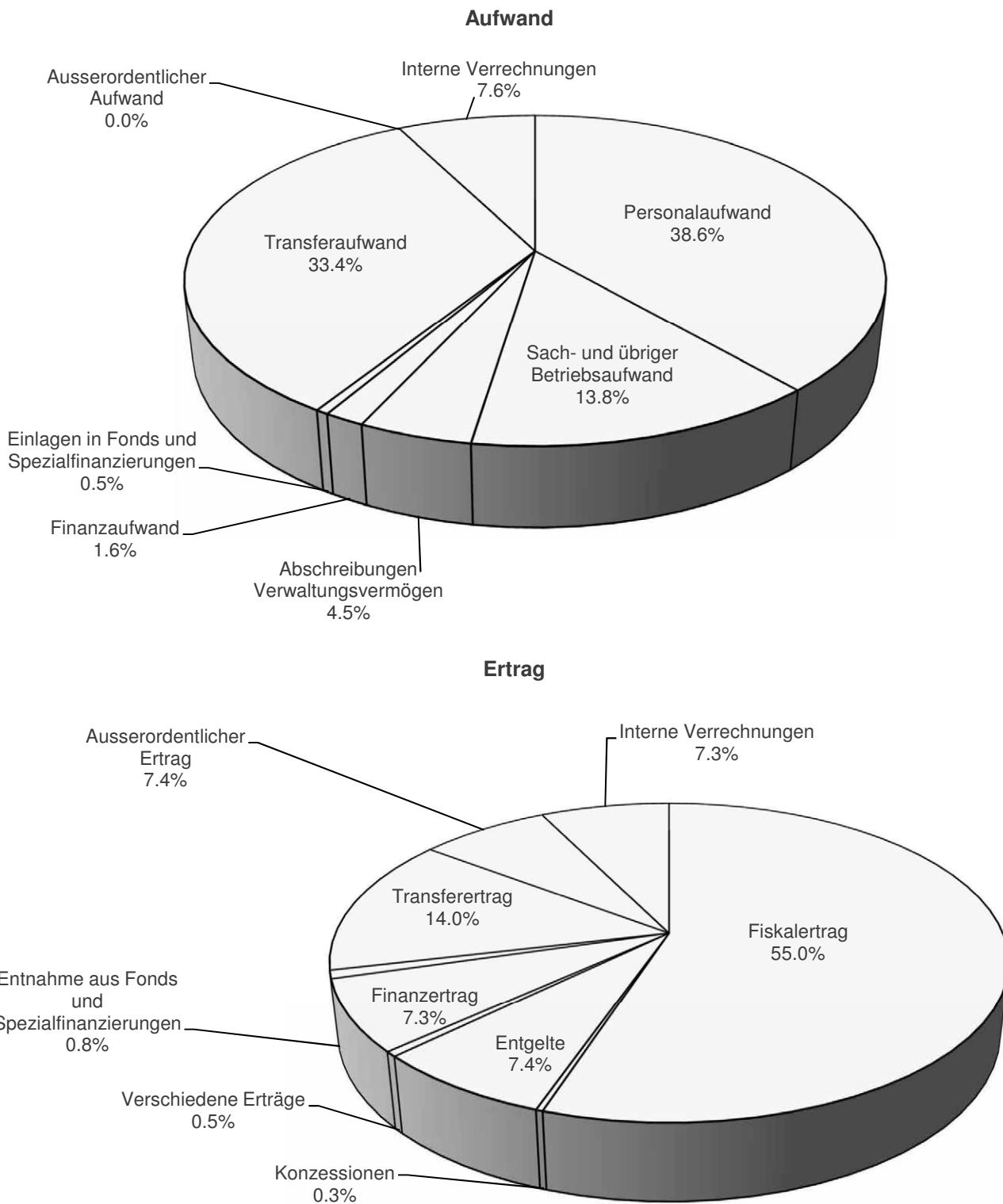
Für die *natürlichen Personen* gehen wir vom neusten Stand des veranlagten Steuerertrags und von den aktuellsten Erfahrungswerten aus. Zum Ertrag des laufenden Jahres (Vorbezug) von 52,0 Mio. Franken kommen Korrekturerträge aufgrund der Rechnungsstellung der definitiven Rechnungen (Taxationskorrekturen) von 5,0 Mio. Franken sowie die Personalsteuern mit 0,275 Mio. Franken dazu. Die mit 5,0 Mio. Franken veranschlagten Taxationskorrekturen stimmen mit dem Durchschnittswert der letzten vier Jahre überein. Es steigt damit das Risiko, dass der budgetierte Ertrag einmal nicht erreicht werden kann. Die Nachsteuern und Bussen der natürlichen Personen wurden aufgrund des Durchschnittswertes der letzten Jahre mit 0,340 Mio. Franken budgetiert. Der Eingang der abgeschriebenen Forderungen wird aufgrund des Durchschnittswertes der letzten vier Jahre budgetiert. Bei den Quellensteuern rechnen wir aufgrund der uns zur Verfügung stehenden Abrechnungen des Kantons mit einem Ergebnis von 3,7 Mio. Franken. Damit sinkt der Budgetbetrag gegenüber dem Budget 2022 um 0,313 Mio. Franken oder 0,5 %, gegenüber dem Rechnungsjahr 2021 steigt er um 0,136 Mio. Franken oder 0,2 %.

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 2019 und 2020 zur Verfügung. Wir rechnen mit einer stabilen Entwicklung. Zum Ertrag des laufenden Jahres (Vorbezug) von 7,55 Mio. Franken kommen Korrekturerträge aufgrund der Rechnungsstellung der definitiven Rechnungen (Taxationskorrekturen) von 1,0 Mio. Franken dazu. Diese 1,0 Mio. Franken stimmen mit dem Durchschnittswert der letzten vier Jahre überein, korrigiert um die Auswirkungen der STAF 2020. Nach- und Strafsteuern der juristischen Personen werden im 2023 keine budgetiert. Im Vergleich zum Vorjahr sinkt der Budgetbetrag um 0,450 Mio. Franken oder 5,0 %, gegenüber dem Rechnungsjahr 2021 steigt er um 0,587 Mio. Franken oder 7,4 %.

Die *Grundstückgewinnsteuern* sind naturgemäss grossen Schwankungen unterworfen. Gestützt auf den Durchschnitt der letzten vier Jahre werden 0,7 Mio. Franken veranschlagt. Die *Kapitalabfindungssteuern* werden aufgrund des vierjährigen Durchschnitts mit 1,2 Mio. Franken veranschlagt.

2.4 Gliederung nach Arten

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



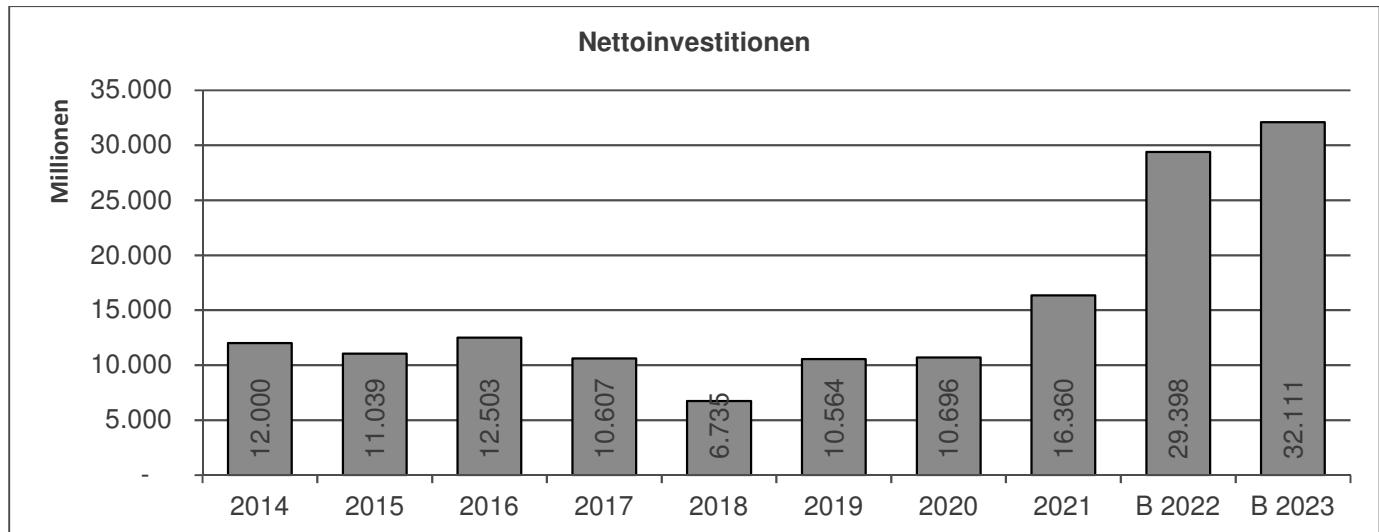
Aus der Artengliederung ist ersichtlich, wie sich die bei der Gliederung nach Aufgaben erläuterten Veränderungen in der volkswirtschaftlichen Aufteilung auswirken.

3. Investitionsrechnung

3.1 Erläuterungen

Bruttoinvestitionen von 32,728 Mio. Franken (Vorjahr: 34,100 Mio. CHF) stehen Einnahmen von 0,617 Mio. Franken (4,702 Mio. CHF) gegenüber.

Die Nettoausgaben belaufen sich damit auf 32,111 Mio. Franken (29,398 Mio. CHF).



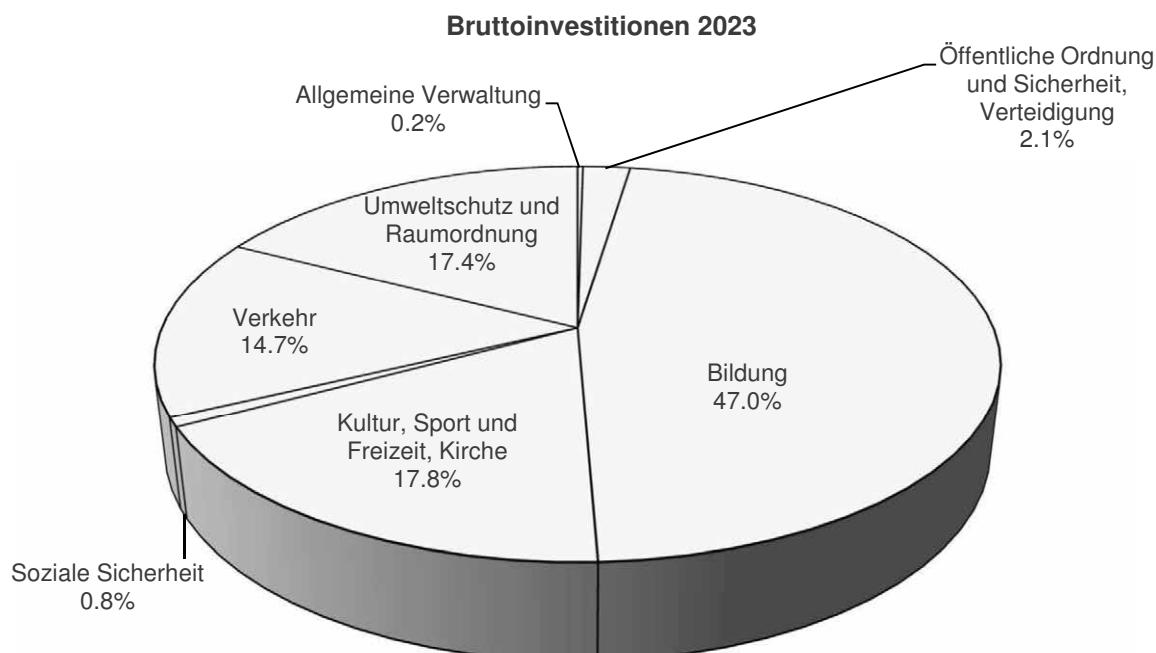
Die mit dem Finanzplan vorgegebenen Nettoinvestitionen werden um 0,473 Mio. Franken oder 1,5 % überschritten.

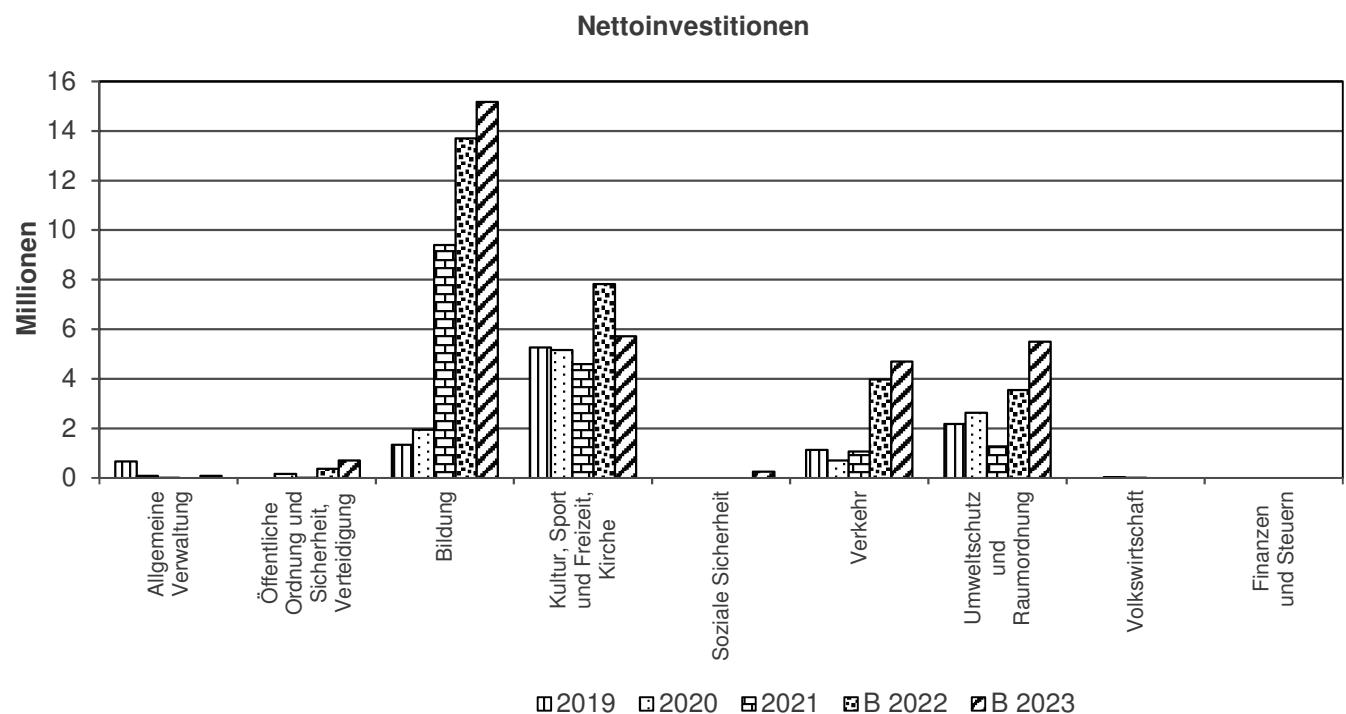
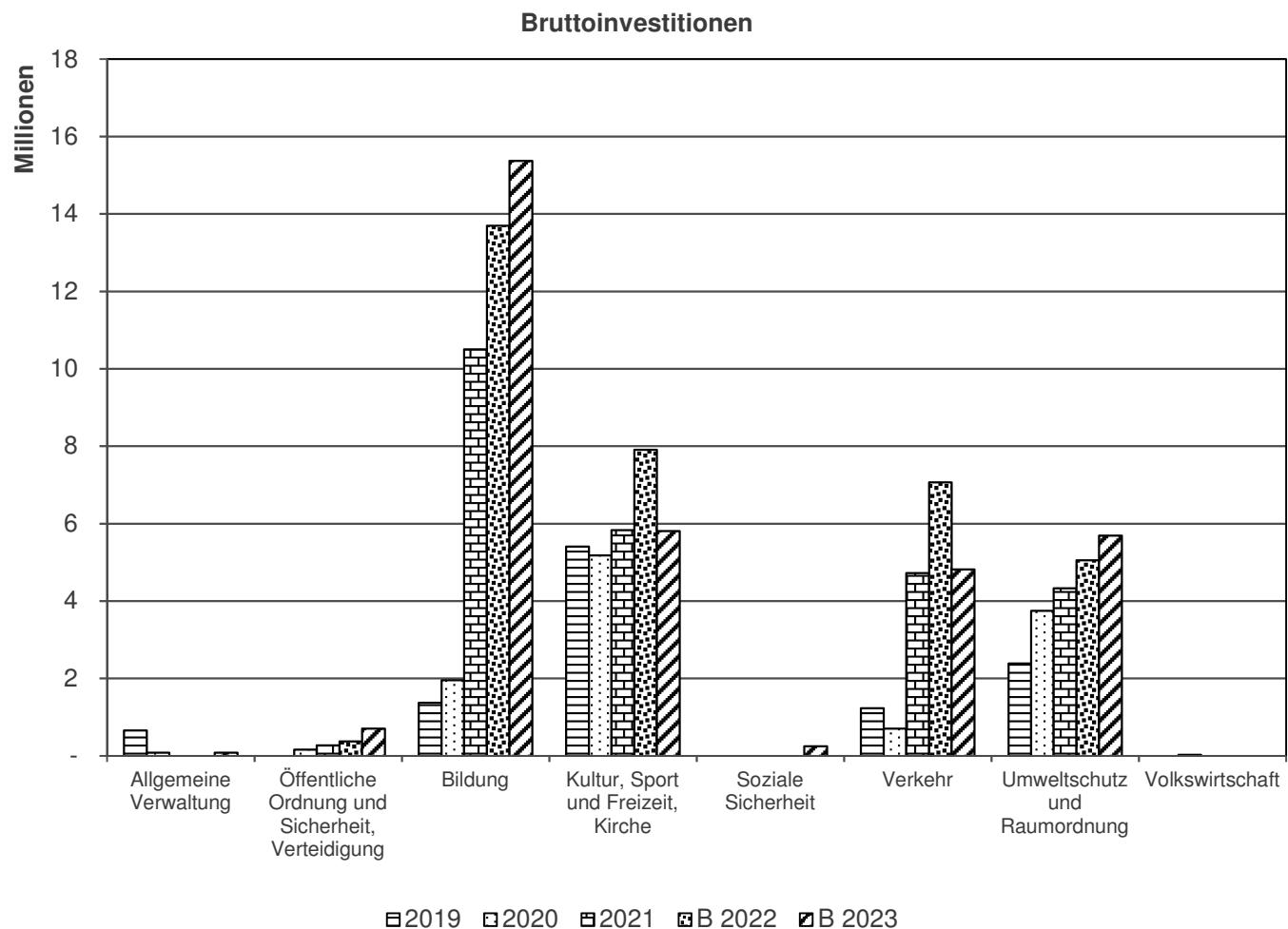
3.2 Kreditbewilligungen

Die beantragten Kreditbewilligungen belaufen sich auf brutto 9,595 Mio. Franken. Nach Abzug der Einnahmen von CHF 0 verbleibt eine Nettokreditsumme von 9,535 Mio. Franken (Vorjahr: 12,823 Mio. CHF).

3.3 Gliederung nach Aufgaben

Die Bruttoinvestitionen von 32,278 Mio. Franken verteilen sich folgendermassen auf die einzelnen Aufgabenbereiche:





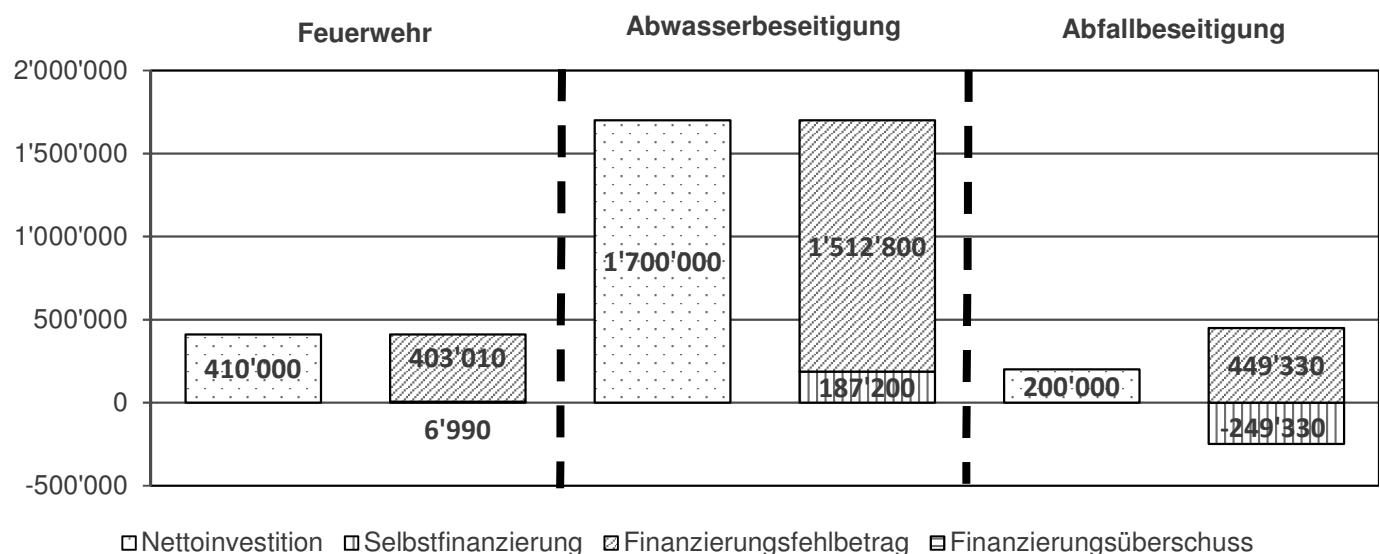
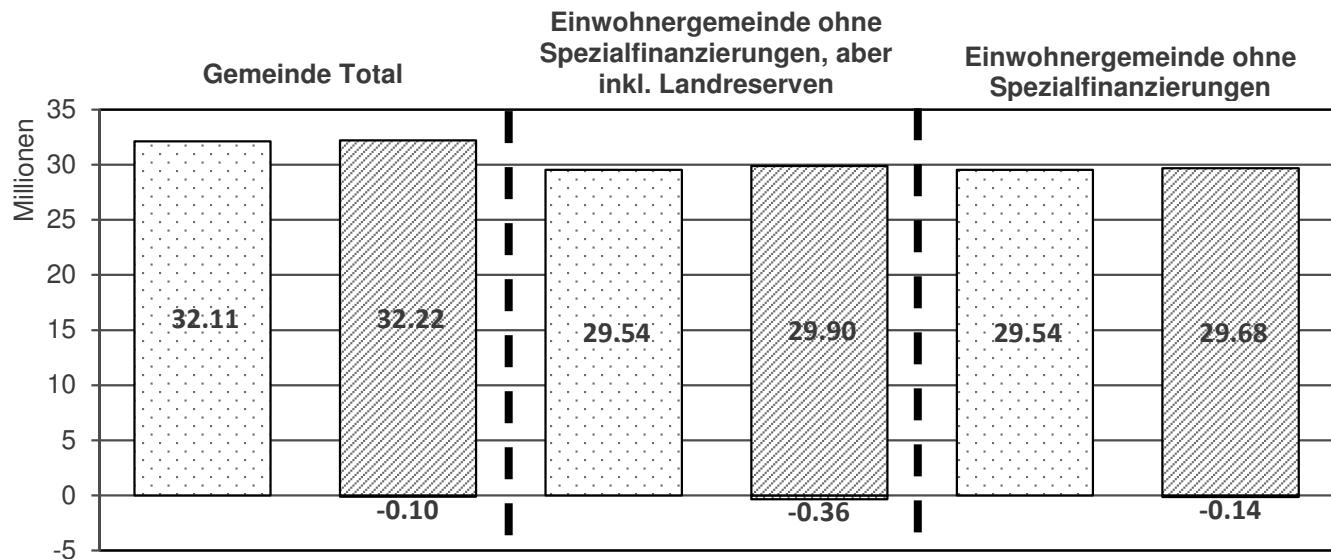
Die Einzelheiten sind in der Investitionsrechnung des Budgets ersichtlich. Den Detailzahlen sind Bemerkungen beigefügt, mit denen einzelne Positionen kurz erläutert werden.

4. Finanzierung

	B 2023	B 2022	2021
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	362'110.00	2'165'100.00	2'609'024.95
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-32'111'000.00	-29'398'000.00	-15'778'934.97
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	30'000'000.00	20'000'000.00	1'848'205.36
Veränderung Flüssige Mittel	-1'748'890.00	-7'232'900.00	-11'321'704.66

Im 2023 wird mit einer Neuaufnahme von insgesamt 30 Mio. Franken gerechnet.

Finanzierung Budget 2023



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 2023 einen Finanzierungsfehlbetrag von 32,216 Mio. Franken aus (JR 2021: Fehlbetrag von 10,203 Mio.). Werden alle Spezialfinanzierungen ausser der Spezialfinanzierung Landreserven Obach, Mutten,

Ober- und Unterhof ausgeklammert, verbleibt ein Finanzierungsfehlbetrag von 29,901 Mio. Franken (JR 2021: Fehlbetrag von 9,883 Mio.). Werden alle Spezialfinanzierungen ausgeklammert, weist die Stadt einen Finanzierungsfehlbetrag von 29,684 Mio. Franken aus (JR 2021: Fehlbetrag von 9,588 Mio.). Die Feuerwehr erzielt einen Finanzierungsfehlbetrag von CHF 403'010 (JR 2021: Überschuss von CHF 301'621.35). Die Abwasserbeseitigung erzielt einen Finanzierungsfehlbetrag von CHF 1'512'800 (JR 2021: Fehlbetrag von CHF 89'091.14). Die Abfallbeseitigung erzielt einen Finanzierungfehlbetrag von CHF 449'330 (JR 2021: Überschuss von CHF 12'234.81).

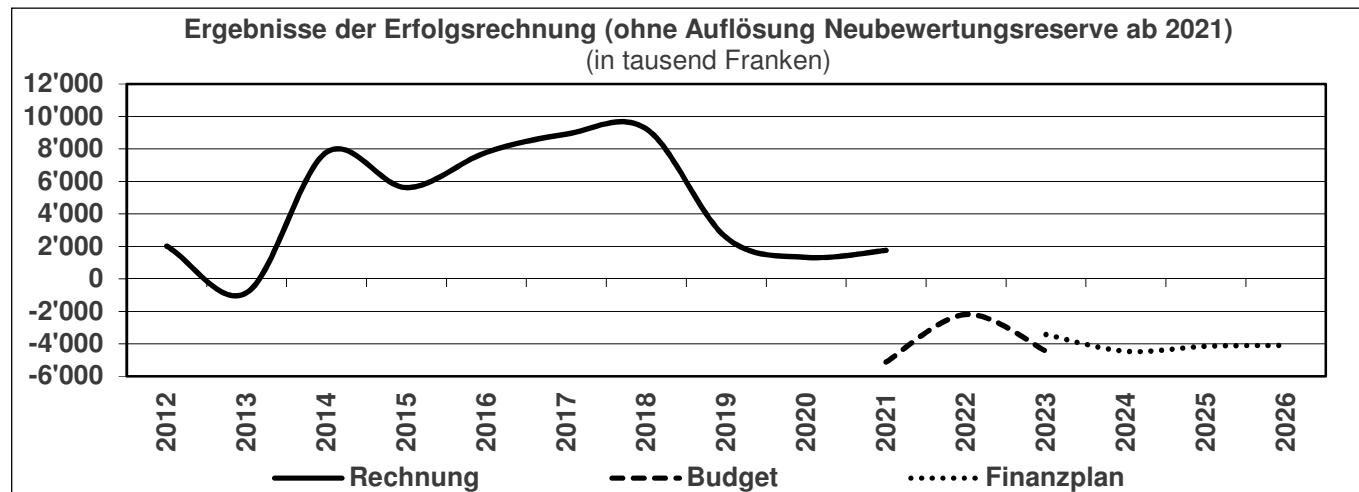
Die Selbstfinanzierung gemessen an den Nettoinvestitionen ergibt den Selbstfinanzierungsgrad. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter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

	2020	2021	Budget 2022	Budget 2023
Gemeinde Total	65,1 %	37,6 %	5,9 %	- 0,3 %
Gemeinde ohne Spezialfinanzierungen, aber inkl. Landreserven Obach, Mutten, Ober- und Unterhof	50,4 %	34,3 %	5,5 %	- 1,2 %
Gemeinde ohne Spezialfinanzierungen	53,5 %	36,3 %	6,4 %	- 0,5 %
Feuerwehr	Keine NI	Keine NI	10,6 %	1,7 %
Abwasserbeseitigung	139,7 %	84,8 %	-1,8 %	11,0 %
Abfallbeseitigung	Keine NI	Keine NI	Keine NI	- 124,7 %

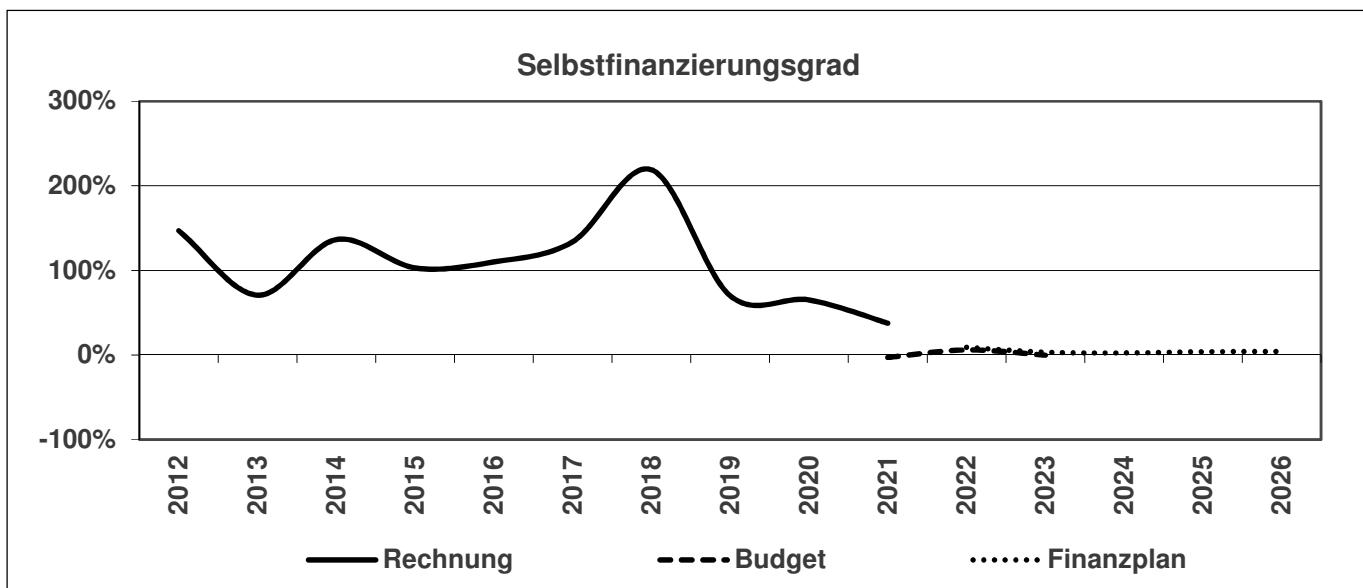
Die Selbstfinanzierung gemessen an den Nettoinvestitionen ergibt einen Selbstfinanzierungsgrad von -0,3 %. (Finanzplan: 3,3 %). Ohne Berücksichtigung aller Spezialfinanzierungen ausser der Spezialfinanzierung Landreserven Obach, Mutten, Ober- und Unterhof liegt der Selbstfinanzierungsgrad im Budget 2023 bei -1,2 % (2021: 34,3 %, 2020: 50,4 %; 2019: 65,1 %; 2018: 199,3 % 2017: 112,9 %).

5. Ausblick

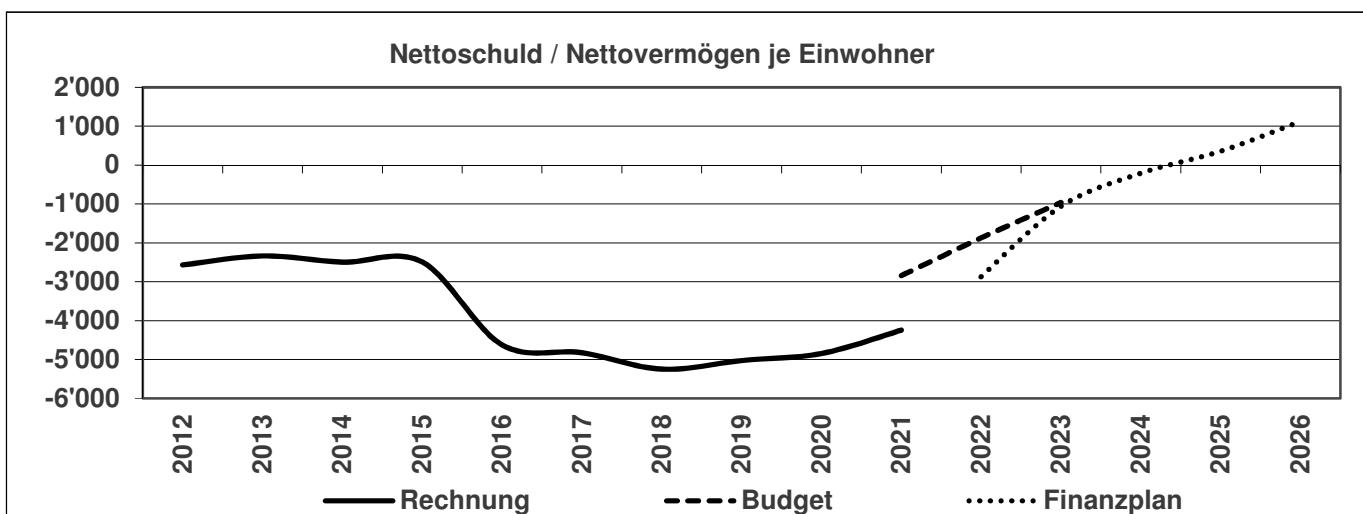
Die Ergebnisse des Finanzplanes 2023 - 2026, welcher am 13. September 2022 vom Gemeinderat beschlossen wurde, waren schlechter wie diejenigen des letztjährigen Finanzplanes. Das operative Ergebnis ist stark defizitär und vergrössert sich bis Ende 2026 auf 5,9 Mio. Franken. Die Nettoinvestitionen bleiben konstant hoch.



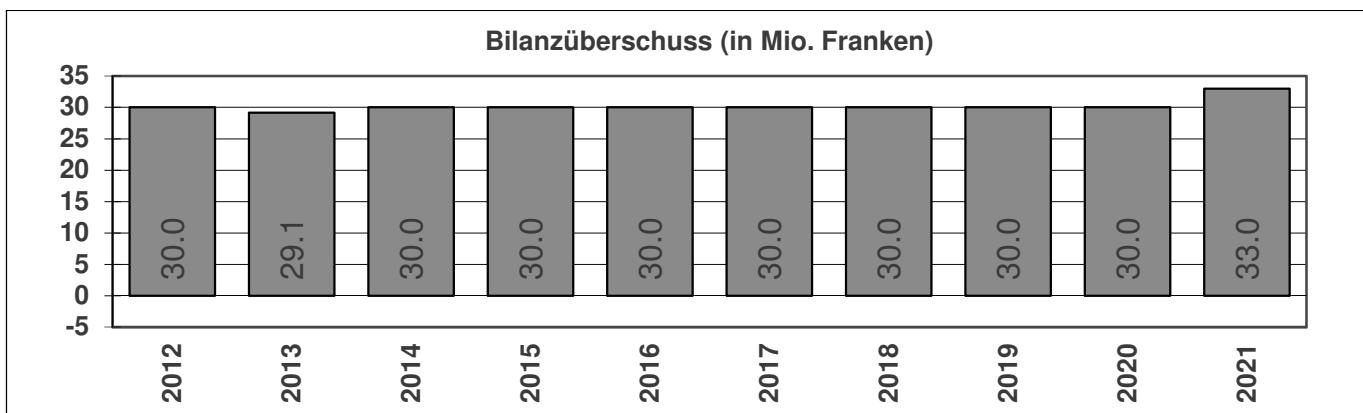
Über die gesamte Planungsperiode hinweg wird ohne Berücksichtigung der Auflösung der Neubewertungsreserve ein Aufwandüberschuss von 16,1 Mio. Franken ausgewiesen (letztjähriger Finanzplan: Aufwandüberschuss von 15,6 Mio. Franken). Ausschlaggebend für diese Verschlechterungen sind unter anderem die steigenden Abschreibungen des Verwaltungsvermögens und die steigenden Kosten des Personalaufwandes.



Der Selbstfinanzierungsgrad beläuft sich im Mittel auf 3,3 % (Vorjahr: 6,1 %) 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 2021 betrug es CHF 4'243. Bis Ende Finanzplan ist mit einer Verwandlung in eine Nettoschuld von CHF 1'124 zu rechnen (Vorjahr: Nettoschuld von CHF 745). Das entspricht einer mittleren Verschuldung.



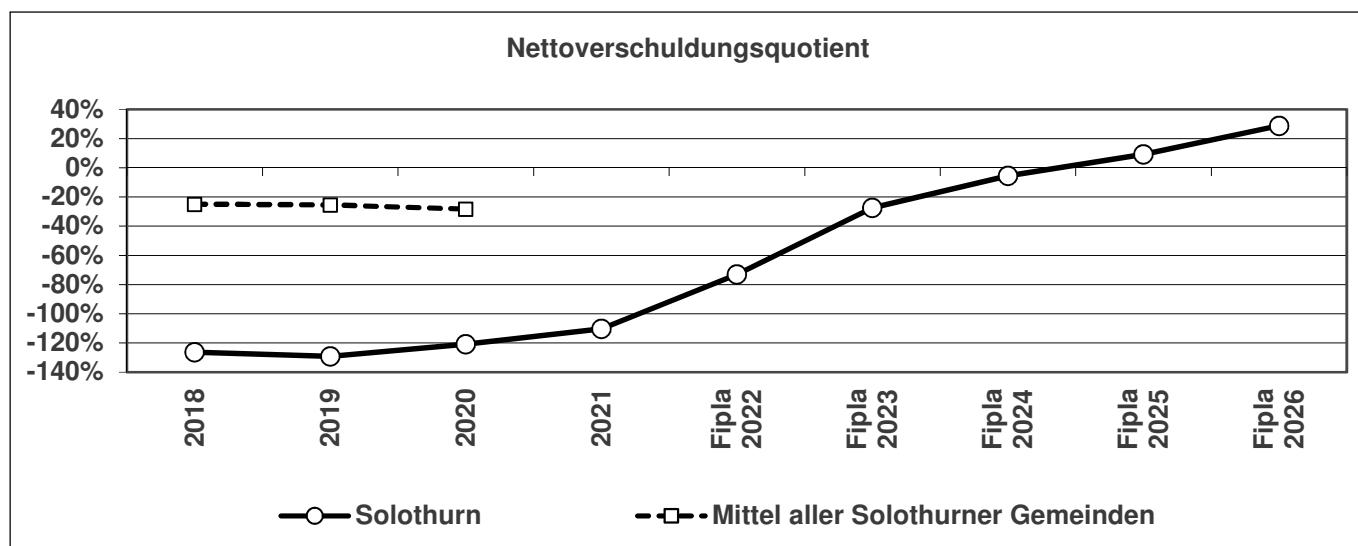
Der Bilanzüberschuss, welcher für allfällige Aufwandüberschüsse verwendet werden kann, beträgt per Ende 2021 33 Mio. Franken und weist einen erfreulichen Stand aus.

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 Jahrestranchen 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 2021 auf -110,3 % (Vorjahr: -120,9 %). Der Mittelwert der Solothurner Gemeinden betrug im Jahr 2020 -28,3 %.

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 2022: Sofern sich der Nettoverschuldungsquotient in der Jahresrechnung 2020 $\geq 150\%$ 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 aktuell nach wie vor gut. Mit den letzten drei Rechnungsabschlüssen mussten aber bereits Finanzierungsfehlbeträge ausgewiesen werden. Die Stadt Solothurn weist per Ende 2021 ein Nettovermögen von 71,5 Mio. CHF oder pro Einwohner von CHF 4'243 aus. Der Finanzplan, welcher am 13. September 2022 vom Gemeinderat genehmigt wurde, zeigt aber auf, dass weiterhin sehr hohe Nettoinvestitionen zu erwarten sind. Das Vermögen wird bereits im Jahr 2025 aufgebraucht sein.

Mit dem Budget 2023 weist die Stadt einen Ertragsüberschuss von 4,243 Mio. CHF aus. Da ab 2021 die Neubewertungsreserve über 5 Jahre erfolgswirksam aufgelöst wird, ist dieser Ertragsüberschuss mit grosser Vorsicht zu genießen. Die Auflösung der Neubewertungsreserve generiert einen jährlichen Ertrag von 8,732 Mio. CHF und ist im ausserordentlichen Ertrag enthalten. Deshalb sollte in den Jahren 2021 bis 2025 das Hauptaugenmerk auf dem operativen Ergebnis liegen. Beim operativen Ergebnis weist die Stadt Solothurn im 2023 ein Defizit von 5,381 Mio. CHF aus. Mit dem Budget 2022 wurde ein Defizit von 3.193 Mio. CHF ausgewiesen. Die Jahresrechnung 2021 schloss mit einem positiven operativen Ergebnis von 0,884 Mio. CHF ab. Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt -0,3 %, er gilt als grosse Neuverschuldung. Er ist tiefer als derjenige im Finanzplan ausgewiesenen Selbstfinanzierungsgrad von 3,3 % für das Jahr 2023. Der Finanzierungsfehlbetrag beträgt 32,2 Mio. CHF und ist sehr hoch. Klammt man die Spezialfinanzierungen Feuerwehr, Alterssiedlung, Abwasserbeseitigung, Abfallbeseitigung und Friedel-Hürzeler-

Haus aus, ergibt sich im 2023 ein Finanzierungsfehlbetrag von 29,9 Mio. Franken bzw. ein Selbstfinanzierungsgrad von -1,2 %.

Die direkten Steuern der natürlichen Personen haben sich in den letzten Jahren auf einem hohen Niveau eingependelt. Im 2021 sind die direkten Steuern der natürlichen Personen um 0,7 Mio. Franken oder 1,1 % gesunken und erreichten mit 61,4 Mio. Franken weiterhin einen erfreulichen Stand. Die direkten Steuern der juristischen Personen sind Schwankungen unterworfen. Im Rechnungsjahr 2021 sind die direkten Steuern der juristischen Personen gegenüber dem Vorjahr um 2,3 Mio. Franken oder 22,6 % auf 8,0 Mio. Franken gesunken und erreichten damit den tiefsten Stand der letzten 10 Jahre. Der Rückgang ist hauptsächlich auf die STAF zurückzuführen. Der Anteil an Ertrags- und Kapitalsteuern am gesamten Steuerertrag ist im Jahr 2021 auf 11,1 % gesunken. Der Durchschnitt der letzten 5 Jahre beträgt 14,8 %. Die übrigen direkten Steuererträge sind um 0,5 Mio. Franken oder 25,9 % auf 2,3 Mio. Franken gestiegen.

Beim Blick über das Budgetjahr bereitet insbesondere das operative negative Ergebnis Sorgen. Gemäss Finanzplan wird sich das operative negative Ergebnis in den nächsten Jahren noch vergrössern. 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 im 2017 die Beitragszahlung der Stadt 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. Gegenüber dem Jahr 2022 sinkt die Beitragszahlung im 2023 minim von 6,7 auf 6,6 Mio. Franken. Aufgrund der überdurchschnittlichen Steuerkraft muss weiterhin mit hohen Beitragszahlungen gerechnet werden. Aus diesen Gründen muss 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 2023 schliesst im Vergleich zum Vorjahresbudget um 2,266 Mio. Franken schlechter ab. Die Abweichungen zum Vorjahresbudget und zur Jahresrechnung 2021 wurden im Bericht eingehend erläutert. Deshalb wird hier auf eine nochmalige Aufzählung verzichtet.

Der grösste Teil der Bruttoinvestitionen liegt mit 47,0 % bei der Bildung, gefolgt mit 17,8 % von Kultur, Sport und Freizeit, Kirche, mit 17,4 % vom Umweltschutz und Raumordnung sowie mit 14,7 % vom Verkehr. In der Bildung schlagen vor allem die Gesamtsanierung des Schulhauses Fegetz, die Gesamtsanierung des Schulhauses Wildbach sowie die Gesamtsanierung und der Neubau des Schulhauses Vorstadt zu Buche. Im Bereich Kultur, Sport und Freizeit, Kirche sind es die Gesamtsanierung des Ferienheims Saanenmöser, der Einbau des Kulturgüterschutzraumes für das Naturmuseum sowie die Sanierung Fassade und Dach des Baseltors. Im Bereich Umwelt und Raumordnung ist es die Sanierung und Entwässerung der Deponie Spittelfeld und oberer Einschlag. Im Bereich Verkehr sind es die Strassen, Beleuchtung und Begrünung des Weitblicks (Nord und Süd), die Umgestaltung der Schöngrünstrasse und die Umgestaltung des Postplatzes. Die Nettoinvestitionen können nicht aus den in der Erfolgsrechnung erwirtschafteten Mitteln finanziert werden, da in der Erfolgsrechnung ein Minus ausgewiesen werden muss. Damit kann das Budget die Erwartungen des Finanzplans (SFG von 3,3 %) nicht erfüllen. Die Vorgabe der Finanzkommission, einen Selbstfinanzierungsgrad gemäss Finanzplan zu erreichen, konnte somit nicht erfüllt werden. Die Erfolgsrechnung 2023 wurde um 4,489 Mio. CHF gekürzt, die Nettoinvestitionen um 0,2 Mio. CHF. Der 8-jährige Selbstfinanzierungsgrad beträgt nach diesen Anpassungen 15,4 %.

Die Budgetergebnisse fallen unbefriedigend aus. Sie und die andauernd trüben Perspektiven des Finanzplans verlangen weiterhin Zurückhaltung und klare Prioritätensetzung bei Entscheidungen mit finanziellen Mehrbelastungen, ansonsten besteht die Gefahr, dass in einigen Jahren eine Verzichtsplanung zur Debatte steht.

Solothurn, 17. November 2022

Der Finanzverwalter

Reto Notter

Beschluss und Antrag

Der Gemeinderat beantragt, das Budget wie folgt zu beschliessen:

1) Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand Gesamtertrag Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	126'680'340 CHF 130'923'030 CHF 4'242'690
2) Investitionsrechnung	Ausgaben Verwaltungsvermögen Einnahmen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	32'728'000 CHF 617'000 CHF 32'111'000
3) Spezialfinanzierungen	Abwasserbeseitigung Abfallbeseitigung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF CHF -215'620 -183'930
4)	Dem Gemeindepersonal, ohne Lehrerschaft, wird auf den 1. Januar 2023 die Hälfte der tatsächlich eingetretenen Jahresteuerung gemäss Index-Stand November 2022 (Basis Dezember 2015 = 100) ausgeglichen. Die Teuerungszulage unterliegt der Kompetenz des Gemeinderates.		
5)	Der Steuerfuss ist wie folgt festzulegen: Natürliche Personen Juristische Personen		107% der einfachen Staatssteuer 107% der einfachen Staatssteuer
6)	Die Feuerwehrersatzabgabe ist wie folgt festzulegen: (Minimum Fr. 20.--/ Maximum Fr. 400.--)		6% der einfachen Staatssteuer
7)	Die Gemeinderatskommission wird ermächtigt, allfällige Finanzierungsfehlbeträge gemäss vorliegendem Budget durch die Aufnahme von Fremdmitteln zu decken.		

Im Namen des Einwohnergemeinderates
der Stadtpräsidentin der Stadtschreiber

S. Ingold U. Unterlerchner

4500 Solothurn, 15. November 2022

Übersicht

Übersicht Budget 2023

Ergebnisse	Budget 2023	Budget 2022	Jahresrechnung 2021
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	124'666'300	121'139'570	119'456'485.20
Betrieblicher Ertrag	111'789'290	110'895'430	110'539'591.23
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-12'877'010	-10'244'140	-8'916'893.97
Finanzaufwand	2'014'040	1'076'070	2'371'686.88
Finanzertrag	9'509'800	8'127'360	12'172'962.58
Ergebnis aus Finanzierung	7'495'760	7'051'290	9'801'275.70
Ausserordentlicher Aufwand	0	0	7'487'182.42
Ausserordentlicher Ertrag	9'623'940	9'701'440	9'602'800.69
Ausserordentliches Ergebnis	9'623'940	9'701'440	2'115'618.27
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	4'242'690	6'508'590	3'000'000.00
Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	32'728'000	34'100'000	17'029'607.12
Investitionseinnahmen	617'000	4'702'000	694'556.05
Einnahmenüberschuss	0	0	25'327.95
Nettoinvestitionen	-32'111'000	-29'398'000	-16'360'379.02
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

Übersicht Budget 2023

Finanzierung	Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen Total	
	Budget 2023	Jahresrechnung 2021	Budget 2023	Jahresrechnung 2021	Budget 2023	Jahresrechnung 2021
+ Ertragsüberschuss	4'242'690	3'000'000	4'242'690	3'000'000		
- Aufwandüberschuss						
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	135'950	479'475.99	135'950	273'013.90	0	206'462.09
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	972'000	498'237.41	572'450	498'237.41	399'550	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	5'743'360	5'302'768.66	5'660'270	5'219'674.29	83'090	83'094.37
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	498'670	722'030.29	81'440	304'806.86	417'230	417'223.43
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	129'250	245'844.00	78'010	194'597.68	51'240	51'246.32
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	7'000'000.00	0	7'000'000.00	0	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	9'623'940	9'602'800.69	9'512'280	9'458'068.39	111'660	144'732.30
Selbstfinanzierung	-104'520	6'157'392.84	-42'390	5'646'591.57	-62'130	510'801.27
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	32'111'000	16'360'379.02	30'211'000	15'772'721.42	1'900'000	587'657.60
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-32'215'520	-10'202'986.18	-30'253'390	-10'126'129.85	-1'962'130	-76'856.33
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-0.3	37.6	-0.1	35.8	-3.3	86.9

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 2023

Finanzierung - Spezialfinanzierungen einzeln	Abwasserbeseitigung		Abfallbeseitigung	
	Budget 2023	Jahresrechnung 2021	Budget 2023	Jahresrechnung 2021
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	0	128'823.18	0	77'638.91
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	215'620	0.00	183'930	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	51'240	51'246.32	31'850	31'848.05
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	417'230	417'223.43	0	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	51'240	51'246.32	0	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0.00	0	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	14'410	47'480.15	97'250	97'252.15
Selbstfinanzierung	187'200	498'566.46	-249'330	12'234.81
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'700'000	587'657.60	200'000	
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'512'800	-89'091.14	-449'330	12'234.81
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	11.0	84.8	-124.7	

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung

	Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	22'014'720	9'742'860 12'271'860	21'202'990	9'509'340 11'693'650	20'669'641.47	9'505'037.04 11'164'604.43
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung Nettoergebnis	7'667'180	4'077'950 3'589'230	7'481'170	4'023'080 3'458'090	7'627'860.52	4'381'274.73 3'246'585.79
2	Bildung Nettoergebnis	31'261'140	9'119'040 22'142'100	30'613'530	9'078'610 21'534'920	29'615'228.85	9'023'312.34 20'591'916.51
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche Nettoergebnis	16'486'900	4'311'370 12'175'530	16'123'050	4'393'270 11'729'780	16'146'338.43	4'491'077.50 11'655'260.93
4	Gesundheit Nettoergebnis	4'491'700	0 4'491'700	3'975'140	0 3'975'140	3'945'879.45	0.00 3'945'879.45
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	18'963'600	4'439'610 14'523'990	17'834'900	2'807'880 15'027'020	17'743'928.46	3'099'004.75 14'644'923.71
6	Verkehr Nettoergebnis	7'823'000	2'535'060 5'287'940	7'742'290	2'769'130 4'973'160	6'963'224.16	2'469'899.05 4'493'325.11
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	6'695'760	5'166'780 1'528'980	6'796'600	5'079'910 1'716'690	6'520'237.69	5'042'288.21 1'477'949.48
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	628'310	8'720 619'590	684'650	8'720 675'930	646'777.10	0.00 646'777.10
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	10'648'030 80'873'610	91'521'640	9'761'320 81'292'970	91'054'290	19'436'238.37 74'867'222.51	94'303'460.88
Total Aufwand / Ertrag		126'680'340	130'923'030	122'215'640	128'724'230	129'315'354.50	132'315'354.50
Ertragsüberschuss Aufwandüberschuss		4'242'690		6'508'590		3'000'000	
Total		130'923'030	130'923'030	128'724'230	128'724'230	132'315'354.50	132'315'354.50

Erfolgsrechnung

Gemeinde Total		Budget 2023	Budget 2022	Jahresrechnung 2021
30	Personalaufwand	48'896'510	47'447'420	45'738'969.69
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	17'530'920	17'825'260	17'405'787.88
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'644'080	5'258'670	4'656'575.94
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	634'620	741'120	1'201'506.28
36	Transferaufwand	42'375'570	40'501'080	41'032'408.53
39	Interne Verrechnungen	9'584'600	9'366'020	9'421'236.88
Total betrieblicher Aufwand		124'666'300	121'139'570	119'456'485.20
40	Fiskalertrag	72'070'900	72'788'300	71'771'330.40
41	Regalien und Konzessionen	367'430	376'270	337'874.40
42	Entgelte	9'643'470	9'689'790	9'996'310.55
43	Verschiedene Erträge	658'600	674'150	1'081'174.42
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1'101'250	1'168'570	744'081.41
46	Transferertrag	18'363'040	16'832'330	17'187'583.17
49	Interne Verrechnungen	9'584'600	9'366'020	9'421'236.88
Total betrieblicher Ertrag		111'789'290	110'895'430	110'539'591.23
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-12'877'010	-10'244'140	-8'916'893.97
34	Finanzaufwand	2'014'040	1'076'070	2'371'686.88
44	Finanzertrag	9'509'800	8'127'360	12'172'962.58
Ergebnis aus Finanzierung		7'495'760	7'051'290	9'801'275.70
Operatives Ergebnis		-5'381'250	-3'192'850	884'381.73
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	7'487'182.42
48	Ausserordentlicher Ertrag	9'623'940	9'701'440	9'602'800.69
Ausserordentliches Ergebnis		9'623'940	9'701'440	2'115'618.27
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		4'242'690	6'508'590	3'000'000.00
Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)				

Erfolgsrechnung

Abwasserbeseitigung		Budget 2023	Budget 2022	Jahresrechnung 2021
30	Personalaufwand	65'000	65'000	59'949.50
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	279'600	326'500	227'777.48
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	51'240	51'560	51'246.32
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen (Werterhalt)	417'230	416'960	417'223.43
36	Transferaufwand	1'515'200	1'500'000	1'398'192.34
39	Interne Verrechnungen	65'360	63'820	64'135.05
Total Betrieblicher Aufwand		2'393'630	2'423'840	2'218'524.12
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	1'983'200	1'758'200	1'966'330.88
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	51'240	51'560	51'246.32
46	Transferertrag	0	0	25'327.95
49	Interne Verrechnungen	129'160	171'000	256'962.00
Total Betrieblicher Ertrag		2'163'600	1'980'760	2'299'867.15
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-230'030	-443'080	81'343.03
34	Finanzaufwand	0	0	0.00
44	Finanzertrag	0	0	0.00
Ergebnis aus Finanzierung		0	0	0.00
Operatives Ergebnis		-230'030	-443'080	81'343.03
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	14'410	47'480	47'480.15
Ausserordentliches Ergebnis		14'410	47'480	47'480.15
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		-215'620	-395'600	128'823.18
Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)				

Erfolgsrechnung

Abfallbeseitigung		Budget 2023	Budget 2022	Jahresrechnung 2021
30	Personalaufwand	500'000	500'000	515'165.60
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	817'950	796'710	865'541.74
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	31'850	31'850	31'848.05
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	74'500	74'500	73'792.80
39	Interne Verrechnungen	152'290	130'620	155'911.25
Total Betrieblicher Aufwand		1'576'590	1'533'680	1'642'259.44
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	1'180'000	1'160'000	1'470'201.85
43	Verschiedene Erträge	6'500	6'500	6'500.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	56'500	56'500	62'857.35
49	Interne Verrechnungen	52'410	68'350	83'087.00
Total Betrieblicher Ertrag		1'295'410	1'291'350	1'622'646.20
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-281'180	-242'330	-19'613.24
34	Finanzaufwand	0	0	0.00
44	Finanzertrag	0	0	0.00
Ergebnis aus Finanzierung		0	0	0.00
Operatives Ergebnis		-281'180	-242'330	-19'613.24
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	97'250	97'250	97'252.15
Ausserordentliches Ergebnis		97'250	97'250	97'252.15
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		-183'930	-145'080	77'638.91
Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)				

Erfolgsrechnung

Gemeinde allgemeiner Haushalt		Budget 2023	Budget 2022	Jahresrechnung 2021
30	Personalaufwand	48'331'510	46'882'420	45'163'854.59
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	16'433'370	16'702'050	16'312'468.66
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'560'990	5'175'260	4'573'481.57
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	616'940	864'840	577'820.76
36	Transferaufwand	40'785'870	38'926'580	39'560'423.39
39	Interne Verrechnungen	9'366'950	9'171'580	9'201'190.58
Total Betrieblicher Aufwand		121'095'630	117'722'730	115'389'239.55
40	Fiskalertrag	72'070'900	72'788'300	71'771'330.40
41	Regalien und Konzessionen	367'430	376'270	337'874.40
42	Entgelte	6'480'270	6'771'590	6'559'777.82
43	Verschiedene Erträge	652'100	667'650	1'074'674.42
45	Enthnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1'050'010	1'117'010	692'835.09
46	Transferertrag	18'306'540	16'775'830	17'099'397.87
49	Interne Verrechnungen	9'403'030	9'126'670	9'081'187.88
Total Betrieblicher Ertrag		108'330'280	107'623'320	106'617'077.88
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-12'765'350	-10'099'410	-8'772'161.67
34	Finanzaufwand	2'014'040	1'076'070	2'371'686.88
44	Finanzertrag	9'509'800	8'127'360	12'172'962.58
Ergebnis aus Finanzierung		7'495'760	7'051'290	9'801'275.70
Operatives Ergebnis		-5'269'590	-3'048'120	1'029'114.03
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	7'487'182.42
48	Ausserordentlicher Ertrag	9'512'280	9'556'710	9'458'068.39
Ausserordentliches Ergebnis		9'512'280	9'556'710	1'970'885.97
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		4'242'690	6'508'590	3'000'000.00
Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	22'014'720	9'742'860	21'202'990	9'509'340	20'669'641.47	9'505'037.04
	Nettoergebnis		12'271'860		11'693'650		11'164'604.43
01	Legislative und Exekutive	488'040	0	391'130	0	476'861.93	0.00
	Nettoergebnis		488'040		391'130		476'861.93
011	Legislative	245'440	0	190'530	0	267'680.55	0.00
	Nettoergebnis		245'440		190'530		267'680.55
0110	Legislative	245'440	0	190'530	0	267'680.55	0.00
	Nettoergebnis		245'440		190'530		267'680.55
3000	Sitzungsgelder an Behörden			26'100		59'775.25	
	und Kommissionen	62'100					
3010	Löhne des Verwaltungs- und						
	Betriebspersonals	700		700		2'390.00	
3100	Büromaterial	200		200		72.00	
3102	Drucksachen, Publikationen	85'000		75'000		87'849.65	
3110	Büromöbel und -geräte	0		2'700		0.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	73'000		64'000		89'254.05	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	22'100		20'700		20'469.75	
3170	Reisekosten und Spesen	2'200		1'000		7'391.10	
3990	Übrige interne Verrechnungen	140		130		478.75	
012	Exekutive	242'600	0	200'600	0	209'181.38	0.00
	Nettoergebnis		242'600		200'600		209'181.38
0120	Exekutive	242'600	0	200'600	0	209'181.38	0.00
	Nettoergebnis		242'600		200'600		209'181.38
3000	Sitzungsgelder an Behörden			86'100		80'090.00	
	und Kommissionen	159'950					
3130	Dienstleistungen Dritter	33'400		33'500		33'299.40	
3132	Honorare externe Berater,						
	Gutachter, Fachexperten	0		0		27'412.65	
3170	Reisekosten und Spesen	49'250		81'000		68'379.33	
02	Allgemeine Dienste	21'526'680	9'742'860	20'811'860	9'509'340	20'192'779.54	9'505'037.04
	Nettoergebnis		11'783'820		11'302'520		10'687'742.50
021	Finanz- und Steuerverwaltung	2'698'420	214'110	2'554'390	212'080	2'627'069.47	200'778.75
	Nettoergebnis		2'484'310		2'342'310		2'426'290.72
0211	Finanzverwaltung	1'176'440	122'110	1'140'080	122'080	1'137'182.84	113'168.05
	Nettoergebnis		1'054'330		1'018'000		1'024'014.79
3010	Löhne des Verwaltungs- und						
	Betriebspersonals	829'140		803'200		803'167.05	
3090	Aus- und Weiterbildung Personal	10'500		11'500		4'740.00	
3100	Büromaterial	3'300		1'700		1'136.80	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0		0		289.55	
3102	Drucksachen, Publikationen	3'500		4'000		7'907.25	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	0		100		98.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	115'210		112'710		106'130.94	
3132	Honorare externe Berater,						
	Gutachter, Fachexperten	500		0		350.00	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	54'500		51'600		51'106.60	
3161	Mieten, Benutzungskosten Anlagen	1'050		1'050		1'041.60	
3170	Reisekosten und Spesen	400		500		325.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	158'340		153'720		160'890.05	
4210	Gebühren für Amtshandlungen		6'800		7'200		6'470.00
4240	Benutzungsgebühren und						
	Dienstleistungen	400		700		475.00	
4260	Rückerkstattungen und Kosten-						
	beteiligungen Dritter	90'000		90'000		82'030.40	
4309	Übriger betrieblicher Ertrag	500		500		600.00	
4614	Entschädigungen von öffentlichen						
	Unternehmungen	11'900		11'500		11'395.80	
4930	Interne Verrechnung von Betriebs-						
	und Verwaltungskosten	12'510		12'180		12'196.85	

Detail zur Erfolgsrechnung

Konto	Text
0110.3000	Parlamentswahlen inkl. 2. Wahlgang, sowie 20 (20) Sitzungen RPK, 6 (6) Sitzungen FIKO, Sitzungsgelderhöhung gemäss Antrag GV 20.12.2022
0110.3102	Einschliesslich Druck Rechnung/Budget, Stimmrechtsausweise, Einladungen Abstimmungen, Auslandschweizer, Preissteigerung insbesondere beim Papier
0110.3130	Verpackung durch VEBO
0110.3170	Verpflegung Wahlbüro an Wahlen
0120.3000	Neue Ausschüsse, mehr Sitzungen, Sitzungsgelderhöhung gemäss Antrag GV 20.12.2022
0120.3130	Schweizerischer Gemeindeverband, Schweizerischer Städteverband, Verband Solothurner EG
0120.3170	Einschliesslich Extranet für GR, GRK und Kommissionen (Kürzung Entschädigung von CHF 40 auf CHF 10 pro Sitzung, GR 15.11.2022); Jungbürgerfeier mit Neubürgern zusammen
0211.3090	Fachspezifische Weiterbildungen des Personals (einschliesslich Experte Rechnungslegung und Controlling)
0211.3100	Durchschnittswert der letzten drei Jahre plus QR-Code-Papier
0211.3102	Durchschnittswert der letzten drei Jahre inkl. Kopierkosten, ohne ESR-Einzahlungsscheine
0211.3103	Amtsblatt ab 2023 online
0211.3130	Einschliesslich Lizenzvertrag mit PublicFinance GmbH, Begleitung Benchmarking, sowie Schweizerische Verband für interne Revision, Mitgliederbeitrag KSFD (Konferenz der städtischen Finanzdirektorinnen und –direktoren), Verband Finanzbeamten
0211.3132	Fristverlängerungen Vorfinanzierungen (aktuell 3 im 2023)
0211.3170	Durchschnitt der letzten drei Jahre
0211.4210	Durchschnitt der letzten drei Jahre
0211.4240	Einschliesslich Verein Perspektive (Revision Klienten)
0211.4309	Sitzungsgeld ZASE

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0212	Steuerverwaltung Nettoergebnis	1'521'980	92'000	1'414'310	90'000	1'489'886.63	87'610.70
			1'429'980		1'324'310		1'402'275.93
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	223'220		216'120		202'368.20	
3090	Aus- und Weiterbildung Personal	12'430		5'800		1'058.90	
3100	Büromaterial	2'000		3'000		1'988.15	
3102	Drucksachen, Publikationen	3'500		4'000		3'464.35	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	100		0		68.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	80		230		80.00	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	45'900		43'200		42'783.70	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0		0		205.40	
3161	Mieten, Benutzungskosten Anlagen	600		600		588.00	
3611	Entschädigungen an Kantone	1'191'000		1'100'000		1'196'743.63	
3990	Übrige interne Verrechnungen	43'150		41'360		40'538.30	
4611	Entschädigungen von Kantonen		22'000		22'000		22'612.40
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		70'000		68'000		64'998.30
022	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	16'945'720	9'277'110	16'415'830	9'058'420	15'191'973.68	9'043'324.49
			7'668'610		7'357'410		6'148'649.19
0220	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	2'426'250	133'230	2'160'860	129'260	1'342'911.04	151'594.20
			2'293'020		2'031'600		1'191'316.84
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	148'700		153'250		26'400.00	
3090	Aus- und Weiterbildung Personal	12'000		12'000		2'797.50	
3091	Personalwerbung	60'000		70'000		66'509.55	
3099	Übriger Personalaufwand	39'500		40'000		32'248.40	
3100	Büromaterial	10'000		10'000		9'001.95	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'000		1'509.75	
3102	Drucksachen, Publikationen	19'000		19'900		19'451.40	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	8'950		14'000		9'842.41	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0		0		1'818.00	
3113	Hardware	23'600		16'300		22'649.70	
3118	Immaterielle Anlagen	0		0		4'636.90	
3130	Dienstleistungen Dritter	482'540		373'840		274'673.78	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	50'000		50'000		49'893.30	
3134	Sachversicherungsprämien	30'920		31'280		31'274.85	
3137	Steuern und Abgaben	6'400		7'200		5'632.00	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	900		2'400		996.75	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		500		1'181.40	
3153	Unterhalt Informatik (Hardware)	356'230		206'000		2'220.50	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	525'170		499'350		155'288.55	
3161	Mieten, Benutzungskosten Anlagen	5'810		5'890		5'558.70	
3170	Reisekosten und Spesen	13'480		13'000		14'158.60	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	0		1'000		-1.20	
3199	Übriger Betriebsaufwand	2'000		5'000		0.00	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	600'000		600'000		600'000.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	28'550		28'950		5'168.25	
4210	Gebühren für Amtshandlungen		400		500		0.00
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		680		680		684.00
4260	Rückerkstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	45'500		44'500		66'957.20	
4270	Bussen	1'000		800		1'080.00	
4290	Übrige Entgelte	0		0		599.10	
4309	Übriger betrieblicher Ertrag	0		0		25.00	
4611	Entschädigungen von Kantonen	900		850		838.55	
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	21'890		20'810		20'681.15	
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	62'860		61'120		60'729.20	
0221	Einwohnerkontrolle Nettoergebnis	774'700	178'900	778'110	217'000	779'346.35	205'268.50
			595'800		561'110		574'077.85
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	523'070		515'110		509'595.90	
3090	Aus- und Weiterbildung Personal	17'460		5'870		19'120.00	
3100	Büromaterial	3'500		4'000		3'312.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500		2'500		2'652.75	
3102	Drucksachen, Publikationen	4'000		5'000		3'781.70	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200		164.70	
3130	Dienstleistungen Dritter	72'140		98'640		91'709.55	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	46'700		44'300		43'894.30	
3134	Sachversicherungsprämien	20		10		24.15	

Konto	Text
0212.3090	Einschliesslich CAS Öffentliches Gemeinwesen, Fachkompetenz Einwohnerdienste, CAS juristische Grundausbildung für Nichtjuristinnen und Nichtjuristen
0212.3611	Anteil an den gesamten Steuerveranlagungskosten nach Anzahl Pflichtigen (40 %) und nach Steuerkraft (60 %) bei den natürlichen und juristischen Personen; Einführung NEST führt zu höheren Veranlagungskosten, Overheadkosten werden Gemeinden volumnfänglich weiterverrechnet. Von den Anteilen der Gemeinde erhält der Staat eine Veranlagungs- und Bezugsprovision von 3 %. Die Kantone dürfen die Bezugsprovision für die Mitwirkung der SSL zwischen 1 - 2 % des gesamten Quellensteuerbetrages festlegen (Art. 88 Abs. 4 bzw. Art. 100 Abs. 3 DBG und Art. 37 Abs. 3 StHG), beim Kanton Solothurn beträgt sie 2 %. Für Kapitalleistungen beträgt die Bezugsprovision 1 % des Quellensteuerbetrags, jedoch höchstens CHF 50 pro Kapitalleistung. Durchschnitt der letzten zwei Jahre.
0212.4611	Entschädigung für die Staatssteuer-Registerführung aller Steuerperioden aufgrund Anzahl Steuerpflichtiger
0212.4612	Schätzung aufgrund Vorjahre und im Verhältnis zu Konto 0212.3611.00
0220.3010	Kostenüberwälzung SIBE (20 %) seit 2022
0220.3090	Einschliesslich VL-/MAB-Seminar
0220.3099	Abteilungsanlässe zur Pflege des Arbeitsklimas (CHF 100 pro MitarbeiterIn), jährlich ein Informationsanlass für neue Mitarbeitende der EGS, Durchführung eines alljährlichen Teamanlasses für die Lehrlings-Ausbildner/innen, Anteil Skitag MitarbeiterInnen, sowie Grippeimpfung
0220.3102	Kopierkosten allgemein
0220.3103	Solothurner Zeitung inkl. Fernzugriff, NZZ, Heilbronnerstimme
0220.3113	Einschliesslich Ersatz von Bildschirmen und PC-Arbeitsplätzen (CHF 15'000), Drucker (CHF 5'000), neuer Arbeitsplatz Naturmuseum (CHF 3'600)
0220.3130	Unterstützung bei Softwareupgrade GeSoft / Infoma (CHF 20'000), Weiterentwicklung Stadtorganisation (CHF 50'000); Erhöhung A- und B-Post; Mitgliederbeitrag KV Solothurn, Verband Gemeindebeamten, Schweiz. Informatikkonferenz; Telefonzentrale Regio Energie, Abokosten
0220.3132	Einschliesslich Archiv Docuteam
0220.3137	Durchschnitt der letzten drei Jahre (MFK-Steuern, Grundbuchauszüge, Urhebergebühren)
0220.3150	Reparaturen der Frankiermaschinen, Schreddermaschine, Aqua colla
0220.3161	Mieten von 3 Frankiermaschinen
0220.3153	Einschliesslich Server & Clients: Transformation (CHF 50'000), Netzwerk Rechenzentrum (CHF 151'830); IT Consulting (CHF 50'000); Netzwerk LAN/WAN: Service und Unterhalt (CHF 54'400), Erneuerung/Verlängerung Fortinet (CHF 50'000)
0220.3158	Einschliesslich Lizizenzen, Wartungs- und Supportverträge (CHF 389'420), Microsoft E5 Lizizenzen inkl. Office 365 Pro Plus (CHF 60'000), Migration Windws 2012 R2 Rechner auf OS (CHF 63'000), IT-Service Management (CHF 9'450), Netzwerk Sicherheit (CHF 3'300)
0220.3170	Durchschnitt der letzten drei Jahre
0220.3300	Abschreibung Deckungslücke Pensionskasse
0220.4210	Behandlungsgebühren bei einmaligen Konzessionen
0220.4260	Rückerstattung weiterverrechneter Porti, Bonus Zeitungsinserate; Verwaltungskosten auf Unfallversicherung, Ergebnisbeteiligung Versicherungsbroker; Büroentschädigung Kurt Fluri entfällt seit November 2021
0220.4270	Durchschnitt der letzten drei Jahre
0220.4930	Zu Lasten Konto 1501.3930, 1626.3930, 5341.3930, 7711.3930, 9631.3930
0221.3090	Einschliesslich CAS Öffentliches Gemeinwesen, Fachkompetenz Einwohnerdienste, CAS juristische Grundausbildung für Nichtjuristinnen und Nichtjuristen, Spezialisierungsmodul Migrationsrecht, Fachseminar VSED (zweimal), fachspezifischer Kurs, Grundkurs I im Melderecht, Generalversammlung Schweizerische Einwohnerdienste (VSED)
0221.3130	Per 01.01.2023 müssen die Heimatscheine im Kanton Solothurn nicht mehr hinterlegt werden, entsprechend werden bei den Zivilstandsänderungen keine neuen Heimatscheine bestellt; aufgrund neuem Inkassoverfahren per 01.07.2022 minus 25 %

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161	Mieten, Benutzungskosten Anlagen	700		600		677.20	
3170	Reisekosten und Spesen	1'000		800		701.35	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	2'300		2'500		1'630.75	
3990	Übrige interne Verrechnungen	101'110		98'580		102'082.00	
4210	Gebühren für Amtshandlungen		178'000		216'200		204'399.15
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		900		800		869.35
0222	Bauverwaltung Nettoergebnis	3'206'250	785'780	3'216'600	774'030	3'174'189.60	875'579.35
3000	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	31'000		20'000		19'180.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'223'720		2'176'200		2'129'285.10	
3090	Aus- und Weiterbildung Personal	15'800		6'000		8'641.14	
3100	Büromaterial	5'500		5'500		8'193.87	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200		91.70	
3102	Drucksachen, Publikationen	8'000		8'000		9'598.90	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	4'500		4'500		4'634.12	
3110	Büromöbel und -geräte	2'000		2'000		2'047.55	
3118	Immaterielle Anlagen	8'140		0		0.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	25'300		55'300		7'230.00	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	350'000		390'000		439'397.37	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	20'000		50'000		38'579.70	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	60'700		59'900		59'824.05	
3134	Sachversicherungsprämien	14'450		14'460		14'371.55	
3137	Steuern und Abgaben	0		50		0.00	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	100		500		83.10	
3161	Mieten, Benutzungskosten Anlagen	2'500		2'500		2'456.80	
3170	Reisekosten und Spesen	4'000		4'000		3'892.25	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	0		500		0.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	500		500		145.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	429'840		416'490		426'537.40	
4210	Gebühren für Amtshandlungen		203'000		192'600		213'577.45
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		2'000		1'700		2'640.00
4250	Verkäufe	0		500		0.00	
4260	Rückerstattungen und Kosten- beteiligungen Dritter	0		0		12'000.00	
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		4'000		5'250		3'800.00
4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		485'000		485'000		543'897.00
4312	Aktivierbare Projektierungskosten	0		0		11'024.90	
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	91'780		88'980		88'640.00	
0223	Rechts- und Personaldienst Nettoergebnis	983'870	83'300	1'033'620	80'500	975'206.59	79'770.70
			900'570		953'120		895'435.89
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	745'970		781'710		753'701.25	
3090	Aus- und Weiterbildung Personal	17'000		22'000		19'557.15	
3099	Übriger Personalaufwand	2'300		1'800		1'457.55	
3100	Büromaterial	2'500		2'500		412.85	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		2'000		0.00	
3102	Drucksachen, Publikationen	2'600		2'500		2'642.70	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	4'500		4'500		4'448.44	
3110	Büromöbel und -geräte	700		2'500		0.00	
3118	Immaterielle Anlagen	15'080		0		0.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	5'200		5'200		4'275.25	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'000		20'000		-697.35	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	38'200		36'200		35'849.10	
3134	Sachversicherungsprämien	30		0		31.45	
3161	Mieten, Benutzungskosten Anlagen	2'100		2'100		1'765.40	
3170	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		781.70	
3990	Übrige interne Verrechnungen	144'190		149'610		150'981.10	
4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		83'300		80'500		79'770.70
0227	Stadtpräsidium/Stadtkanzlei Nettoergebnis	1'251'750	73'000	1'286'510	76'500	1'071'527.66	67'556.70
			1'178'750		1'210'010		1'003'970.96
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'020'120		1'060'730		871'494.15	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'500		0		195.00	
3100	Büromaterial	3'500		1'500		3'857.06	
3102	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500		993.75	
3110	Büromöbel und -geräte	0		0		2'150.65	

Konto	Text
0221.3181	Hochrechnung unter Berücksichtigung Durchschnitt der letzten sechs Jahre
0221.4210	Per 01.01.2023 müssen die Heimatscheine im Kanton Solothurn nicht mehr hinterlegt werden, entsprechend werden bei den Zivilstandsänderungen keine neuen Heimatscheine bestellt; aufgrund neuem Inkassoverfahren per 01.07.2022 minus 25 %
0222.3000	Sitzungsgelder Altstadt- und Baukommission, Sitzungsgelderhöhung gemäss Antrag GV 20.12.2022
0222.3090	Einschliesslich Kurs Bestellerkompetenz, Weiterbildung Bauverwalterschule, allgemeine Tagungen und Kurse, Fachtagungen
0222.3118	SmartImmo und Stratus
0222.3130	Fachliche Unterstützung/Mithilfe Stadtbauamt durch Externe
0222.3131	Allgemeine Planungen (CHF 40'000), Machbarkeitsstudie Umnutzung Feuerwehr / Werkhof (CHF 40'000), Energiestudie (CHF 30'000), Planung Schulhaus Brühl - Ist-Situation (CHF 25'000), Machbarkeitsstudie Musikschule (CHF 20'000), Planung Stadtpolizei - Fassaden/Lift/Duschen (CHF 20'000), Kanal-TV Aufnahmen Schulhaus Kollegium (CHF 10'000), Energie-Statistik (CHF 10'000), Energie-Monitoring (CHF 5'000), Projektierung Aufwertung St. Katharinenbach (CHF 30'000), Brühlgrabenstrasse Mitte (CHF 25'000), allgemeine Planungen (CHF 20'000), Hilariweg (CHF 20'000), Platanenallee Nord (CHF 15'000), Voruntersuchungen Strassenbeläge (CHF 15'000), Werterhaltung Strassen Software (CHF 10'000), Brücken Zustandskontrolle (CHF 10'000), externe Unterstützung ArcGIS (CHF 5'000)
0222.3132	Externe Beratung in Begleitgruppe
0222.4210	Baubewilligungen, Bewilligungsgebühren, Durchschnitt der letzten vier Jahre
0222.4309	Parking AG und ZASE
0222.4930	Weiterverrechnung Besoldungsanteile für Abwasserbeseitigung, Abfallbeseitigung und Liegenschaftenverwaltung
0223.3090	Kein Lernender beginnt am 1.08.22 im Werkhof, Pauschale von CHF 500 für die Anschaffung eines Notebooks pro Lernenden
0223.3110	Ersatz Bürostuhl
0223.3118	Ersatz Bewerbermanagementssoftware mit Cloudlösung
0223.3130	Lohnvergleich Perinnova (Vertrag 2022 - 2026, GRK 07.07.2022)
0227.3090	Ausbildung CAS Gemeindeschreiber Kanton Zürich

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130	Dienstleistungen Dritter	200		200		200.00	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	15'100		14'800		14'756.25	
3134	Sachversicherungsprämien	40		70		44.90	
3161	Mieten, Benutzungskosten Anlagen	1'100		1'100		1'041.60	
3170	Reisekosten und Spesen	2'500		3'600		2'101.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	0		0		116.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	197'190		203'010		174'577.30	
4210	Gebühren für Amtshandlungen		6'500		6'500		7'890.00
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		66'500		70'000		59'666.70
0228	Allgemeine Personalkosten Nettoergebnis	8'022'900	8'022'900	7'781'130	7'781'130	7'663'555.04	7'663'555.04
3050	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'011'380		2'948'810		2'805'408.95	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'591'440		4'420'000		4'362'353.25	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	357'700		360'860		412'981.75	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeld- versicherungen	19'880		18'960		15'800.90	
3099	Übriger Personalaufwand	2'500		2'500		20'721.10	
3130	Dienstleistungen Dritter	40'000		30'000		46'289.09	
4990	Übrige interne Verrechnungen		8'022'900		7'781'130		7'663'555.04
0229	Übrige allgemeine Dienste Nettoergebnis	280'000	0	159'000	0	185'237.40	0.00
3064	Überbrückungsrenten	280'000		159'000		185'237.40	
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis	1'882'540	251'640	1'841'640	238'840	2'373'736.39	260'933.80
			1'630'900		1'602'800		2112'802.59
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis	1'882'540	251'640	1'841'640	238'840	2'373'736.39	260'933.80
			1'630'900		1'602'800		2112'802.59
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	190'510		171'920		175'559.90	
3049	Übrige Zulagen	1'200		1'200		961.40	
3090	Aus- und Weiterbildung Personal	1'000		1'500		0.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'200		7'800		12'076.35	
3102	Drucksachen, Publikationen	0		500		0.00	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0		4'900		9'544.45	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	208'640		125'500		139'095.51	
3130	Dienstleistungen Dritter	2'100		2'100		2'098.80	
3134	Sachversicherungsprämien	18'440		19'510		19'487.00	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	199'150		242'350		750'355.83	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'800		3'800		1'552.50	
3190	Schadenersatzleistungen/Selbstbehalte	0		0		2'000.00	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'211'440		1'227'430		1'225'807.55	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	0		0		29.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	37'060		33'130		35'168.10	
4120	Konzessionen	0		0		378.35	
4250	Verkäufe	0		0		2'616.45	
4260	Rückerstattungen und Kosten- beteiligungen Dritter		3'000		3'000		3'244.55
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	200'290		195'890		222'760.90	
4471	Vergütung Dienstwohnungen VV	8'400		0		0.00	
4472	Vergütung für Benutzungen Liegenschaften VV		19'000		19'000		9'176.45
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV	12'700		12'700		14'507.10	
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten		8'250		8'250		8'250.00

Konto	Text
0227.3130	SIKOV, Schweizerische Konferenz Stadtschreiber
0227.3170	Durchschnitt der letzten drei Jahre
0227.4309	Diverse Mandate Stadtpräsidentin und Stadtschreiber
0228.3052	Beitragsprimat Plan 3 bei der Bafidia (GRK 23.08.2019)
0228.3130	Vollzug der Richtlinien der Eidg. Kommission für Arbeitssicherheit (EKAS), Mitgliedschaft im Schweiz. Verein für Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz im öffentlichen Bereich, Weiterbildungen, Ersatzmaterial, Hygienematerial Personal
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
0290.3120	Erhöhung Strom- und Gaskosten
0290.3144	Barfüssergasse 17: Einschliesslich Ersatz Intrusionmeldesystem (CHF 20'000), Serviceverträge (CHF 19'900), allg. Unterhalt, Kleinreparaturen (CHF 7'500), Vorrat Leuchtmittel und Ersatz LED-Aufbauleuchten (CHF 2'500) Von Roll-Haus, Baselstrasse 7: Einschliesslich Reinigung Fassade (CHF 15'000), allg. Unterhalt, Kleinreparaturen (CHF 8'000), Fensterkontrolle (CHF 5'000), Leuchtmittel (CHF 4'500), Serviceverträge (CHF 1'250) Baselstrasse 9 + 13: Einschliesslich allg. Unterhalt, Kleinreparaturen (CHF 5'000), Serviceverträge (CHF 2'100) Stadtpolizei Werkhofstrasse 52: Einschliesslich allg. Unterhalt, Kleinreparaturen (CHF 15'000), Serviceverträge (CHF 11'550), Ersatz Antrieb Eingangstüre (CHF 9'500), Rapport - und Instruktionsraum 3. OG (CHF 8'000), Leuchtmittel (CHF 1'500) Unterhalt Stadtarchiv: Einschliesslich Serviceverträge (CHF 2'850), allg. Unterhalt, Kleinreparaturen (CHF 2'000) Glutzenhofstrasse 11: Einschliesslich allgemeiner Unterhalt Kleine Gebäude (Diverse): Einschliesslich Elektrokontrolle (CHF 2'000)
0290.3300	Abschreibung altes Verwaltungsvermögen innert 10 Jahren ab R 2016
0290.4260	Durchschnitt der letzten drei Jahre (Wasserbezug, Containerbänder etc.)
0290.4470	Baurechtszins (B 2023 = 2,75 %, B 2022 = 2,75 %, Rg. 2021 = 2,75 %)
0290.4471	Bis 2022 unter 3424.4471
0290.4920	Zu Lasten Konto 1626.3920

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoergebnis	7'667'180	4'077'950	7'481'170	4'023'080	7'627'860.52	4'381'274.73
3'589'230	3'322'910	3'458'090	3'254'590	3'246'585.79		
11 Öffentliche Sicherheit Nettoergebnis	5'274'650	1'951'740	5'190'820	1'936'230	5'032'099.23	1'959'055.45
3'322'910	3'322'910	3'254'590	3'073'043.78			
111 Polizei Nettoergebnis	5'274'650	1'951'740	5'190'820	1'936'230	5'032'099.23	1'959'055.45
3'322'910	3'322'910	3'254'590	3'073'043.78			
1110 Stadtpolizei Nettoergebnis	5'274'650	1'951'740	5'190'820	1'936'230	5'032'099.23	1'959'055.45
3'322'910	3'322'910	3'254'590	3'073'043.78			
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'760'240		3'734'460		3'563'723.05	
3049 Übrige Zulagen	143'000		145'000		126'300.20	
3090 Aus- und Weiterbildung Personal	99'260		42'830		129'891.80	
3099 Übriger Personalaufwand	380		380		0.00	
3100 Büromaterial	7'000		7'000		7'275.10	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	91'790		97'900		76'104.61	
3102 Drucksachen, Publikationen	4'300		4'000		5'320.35	
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	150		150		877.20	
3110 Büromöbel und -geräte	6'800		6'800		999.45	
3111 Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	41'300		62'000		62'105.50	
3130 Dienstleistungen Dritter	21'460		24'210		21'875.60	
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'500		10'700		9'584.40	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	95'900		95'300		95'223.40	
3134 Sachversicherungsprämien	4'130		5'510		4'258.25	
3137 Steuern und Abgaben	3'800		3'000		3'279.12	
3150 Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500		487.90	
3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	43'320		24'720		24'208.55	
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	52'570		52'570		52'271.00	
3161 Mieten, Benutzungskosten Anlagen	1'240		1'240		1'231.60	
3170 Reisekosten und Spesen	10'500		9'000		9'395.86	
3181 Tatsächliche Forderungsverluste	5'100		5'100		5'174.10	
3300 Planmässige Abschreibungen						
Schanlagen	25'990		25'990		25'985.15	
3611 Entschädigungen an Kantone	2'100		2'070		990.99	
3631 Beiträge an Kantone	92'700		92'700		91'652.70	
3990 Übrige interne Verrechnungen	750'620		737'690		713'883.35	
4120 Konzessionen übrige	2'430		2'870		2'520.00	
4210 Gebühren für Amtshandlungen	180'000		180'000		161'787.75	
4250 Verkäufe	1'500		1'200		12'260.00	
4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	500		500		57'995.20	
4611 Entschädigungen von Kantonen	52'500		52'500		31'982.50	
4612 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	10'800		15'000		10'830.00	
4631 Beiträge von Kantonen	1'050'000		1'050'000		1'050'000.00	
4930 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	654'010		634'160		631'680.00	
12 Rechtssprechung Nettoergebnis	22'790	0	22'360	0	22'438.75	0.00
22'790	22'790	22'360	22'360	22'438.75		
120 Rechtssprechung Nettoergebnis	22'790	0	22'360	0	22'438.75	0.00
22'790	22'790	22'360	22'360	22'438.75		
1201 Friedensrichter Nettoergebnis	22'790	0	22'360	0	22'438.75	0.00
22'790	22'790	22'360	22'360	22'438.75		
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'100		18'770		18'694.00	
3990 Übrige interne Verrechnungen	3'690		3'590		3'744.75	
14 Allgemeines Rechtswesen Nettoergebnis	141'870	249'700	141'920	259'900	126'664.80	235'714.15
107'830	117'980	109'049.35				
140 Allgemeines Rechtswesen	141'870	249'700	141'920	259'900	126'664.80	235'714.15
107'830	117'980	109'049.35				
1403 Marktwesen	141'870	249'700	141'920	259'900	126'664.80	235'714.15
107'830	117'980	109'049.35				
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'000		25'000		18'572.50	
3102 Drucksachen, Publikationen	0		3'700		0.00	

Konto	Text
1110.3049	Rückzahlung Uniform Entschädigung
1110.3090	Einschliesslich Ausbildung Polizeianwärter (CHF 58'760), FLG I - Führungslehrgang, Ausbildung Kapo, Bootsführer ARD, Taktisches Verhalten Ausbilder, Fortbildungstage, Gefahrenabwehr Sportveranstaltungen, Kurse
1110.3099	Einschliesslich Auszeichnung Korpsschiessen
1110.3101	Einschliesslich Material technischer Dienst, 2 schwere Schutzwesten, 2 Schutzhelme Titan, 2 Schutzhelme/Visier, HK MP 5, sowie Bekleidung und Ausrüstung gemäss Bekleidungsreglement, neue Warnwesten
1110.3102	Einschliesslich Kopierkosten, Give-Aways
1110.3110	Ersatz Stehpulterweiterungen (10 Stück), Bürostühle (5 Stück)
1110.3111	Einschliesslich Smartphone-Ersatz für Iphone 8 (kein Support mehr, CHF 35'200), Kreditkarten-terminal (CHF 2'600), Rangierhilfe für Fahrzeuge (CHF 2'400), Entladobox (CHF 1'100)
1110.3130	Schweiz. Polizeisportkommission, KSPD, Polizeitechnik und -informatik, SVSP
1110.3132	Einschliesslich Securitas
1110.3137	VI: E-Bikes und Anhänger, TD
1110.3151	Einschliesslich Wartungsverträge, Waffenreparaturen, Reparatur Bootsmotor
1110.3160	Schiessplatzmiete
1110.3170	Einschliesslich Verpflegung Sondereinsätze
1110.3181	Hochrechnung unter Berücksichtigung Durchschnitt der letzten sechs Jahre
1110.4611	Zustellungen
1110.4930	Zu Lasten Konto 1403.3930, 6150.3930 und 6151.3930

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'940		3'800		3'959.10	
3137	Steuern und Abgaben	4'500		6'000		4'021.15	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'000		2'000		1'220.60	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	2'000		2'000		901.00	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	97'600		94'640		94'270.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	4'830		4'780		3'720.45	
4120	Konzessionen übrige Benutzungsgebühren und		244'700		254'900		231'424.15
4240	Dienstleistungen		5'000		5'000		4'290.00
15	Feuerwehr Nettoergebnis	1'273'590	1'273'590	1'295'380	1'295'380	1'264'920.87	1'264'920.87
150	Feuerwehr Nettoergebnis	1'273'590	1'273'590	1'295'380	1'295'380	1'264'920.87	1'264'920.87
1501	Feuerwehr SF Nettoergebnis	1'273'590	1'273'590	1'295'380	1'295'380	1'264'920.87	1'264'920.87
3000	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	300		300		190.00	
3001	Feuerwehrsold	225'000		210'000		203'122.15	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	381'500		364'630		253'905.05	
3090	Aus- und Weiterbildung Personal	64'260		56'600		38'662.85	
3099	Übriger Personalaufwand	10'380		10'250		4'834.15	
3100	Büromaterial	3'300		2'080		1'228.81	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	47'090		51'690		55'941.22	
3102	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'500		1'748.05	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2'600		2'600		2'016.00	
3106	Medizinisches Material	650		500		720.50	
3110	Büromöbel und -geräte	0		4'000		0.00	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	50'300		132'580		90'985.60	
3112	Kleider, Wäsche	42'250		40'700		38'106.75	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	35'690		20'500		23'789.95	
3130	Dienstleistungen Dritter	29'440		24'980		25'350.05	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	7'600		7'500		7'444.70	
3134	Sachversicherungsprämien	6'090		7'530		7'609.45	
3137	Steuern und Abgaben	3'500		3'500		3'668.30	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	54'750		48'800		28'149.40	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	72'250		75'450		71'486.49	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	26'200		19'000		20'452.25	
3161	Mieten, Benutzungskosten Anlagen	300		300		294.00	
3170	Reisekosten und Spesen	10'500		11'000		12'569.10	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	7'200		12'400		4'500.55	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	102'380		102'380		102'384.15	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	0		0		199'237.20	
3611	Entschädigungen an Kantone	50		200		37.65	
3631	Beiträge an Kantone	7'950		7'500		9'514.35	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	6'320		6'130		6'110.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	73'740	880'000	69'780	880'000	50'862.15	930'978.22
4200	Ersatzabgaben		106'350		103'450		117'045.45
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		10'000		10'000		704.75
4250	Verkäufe		1'000		1'000		1'440.00
4270	Bussen		95'390		81'090		0.00
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierung EK		78'750		78'750		90'255.00
4611	Entschädigungen von Kantonen		34'400		34'000		35'860.30
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		36'500		67'500		36'386.15
4631	Beiträge von Kantonen		31'200		39'590		52'251.00
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand						

Konto	Text
1403.3120	Erhöhung Strom- und Gaskosten
1403.3137	Durchschnitt der letzten drei Jahre (MWSt auf Naturalleistung APG, Marktabgabe an Schw. Marktverband)
1403.3930	Zu Gunsten Konto 1110.4930
1501.3000	Sitzungsgeld für eine externe Person
1501.3001	Solderhöhung per 2021 (GRK 05.06.2020)
1501.3010	Erhöhung Fixum Offiziere per 2019 (GRK 20.09.2018)
1501.3090	Einschliesslich Fahrerausbildungen
1501.3100	Einschliesslich Mappen, Register, Einsatzdossier
1501.3101	Einschliesslich Erfa Kleinmaterial, Waschmittel/Imprägnierung, Ersatz Pager
1501.3102	Plakate, Reglemente, Einsatzdossier
1501.3111	Einschliesslich Industrietumbler, Funkschwanenhals für Helmgarnitur, IT Infrastruktur Einsatzplanung (Monitor, Drucker, Tablett), Ersatz Handfunkgeräte
1501.3112	Einschliesslich Ersatz Brandschutzjacken und -hosen
1501.3120	Erhöhung Strom- und Gaskosten
1501.3130	Einschliesslich Azurito Einsatzführung, Autoverschrottung, Fireboard
1501.3144	Einschliesslich Ersatz Küchengeräte, Umbau Kühltheke, neuer Boiler (CHF 18'000), Serviceverträge (CHF 5'350), allg. Unterhalt, Kleinreparaturen (CHF 5'000), Büro OG1 neue Stehleuchten (CHF 5'000), Sonnenschutz bei Balkontüre West (CHF 5'000), Waschplatz, neuer grosser Boiler (CHF 4'900), neue Beleuchtung Aufenthaltsraum (CHF 4'000), Treppenhaus West streichen (CHF 3'000), Ersatz Schmutzschleusen Treppenhaus (CHF 2'800), Ersatz Circline durch LED-Aufbauleuchten (CHF 1'000), Treppenhaus West Kennzeichnung Fluchtwge (CHF 700)
1501.3151	Einschliesslich Wartungsverträge, sowie Unterhalt Packard Oldtimer (Jg. 1928, CHF 10'000)
1501.3160	Ausbildung ASF (alle 2 Jahre)
1501.3160	Magazin Ziegelmattstrasse 1, GRK 21.12.2017
1501.3170	Hauptübung, Rapporte und Einsätze, übrige Spesen
1501.3181	Durchschnitt der letzten drei Jahre
1501.3300	Abschreibung altes Verwaltungsvermögen innert 10 Jahren ab R 2016
1501.3611	Bezugsprovision kann aufgrund der neuen Software seit 2020 nicht mehr ausgeschieden werden.
1501.3930	Zu Gunsten Konto 0220.4930
1501.4200	6 % (6 %) der ganzen Staatssteuer
1501.4240	Vergütung pro Brandmeldeanlage (BMA), Vergütung pro BMA CHF 200, Rückgang Anlagen, sowie Dienstleistungen, AS-Flaschen abfüllen, Brandverhütungskurse, Wespeneinsätze
1501.4250	Verkauf Dienstfahrzeug
1501.4611	Leistungsvereinbarungen mit SGV betreffend BC Wehr, Intervention Nationalstrassen, PbU Kantonsstrassen, Bahnentschädigung, Hubrettungsfahrzeuge, Gewässerschutz, Wassertransport
1501.4612	6 % (6 %) der ganzen Staatssteuer von Feldbrunnen-St. Niklaus, Durchschnitt der letzten vier Jahre
1501.4631	Einschliesslich SGV-Beiträge für Anschaffungen
1501.4940	Zu Lasten Konto 9610.3940

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
16	Verteidigung Nettoergebnis	954'280	602'920 351'360	830'690	531'570 299'120	1'181'736.87	921'584.26 260'152.61
161	Militärische Verteidigung Nettoergebnis	46'370	0 46'370	45'260	0 45'260	65'599.25	0.00 65'599.25
1610	Militärische Verteidigung Nettoergebnis	46'370	0 46'370	45'260	0 45'260	65'599.25	0.00 65'599.25
3635	Beiträge an private Unternehmungen	9'900		9'900		24'879.25	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0		0		5'500.00	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	36'470		35'360		35'220.00	
162	Zivile Verteidigung Nettoergebnis	907'910	602'920 304'990	785'430	531'570 253'860	1'116'137.62	921'584.26 194'553.36
1620	Zivilschutz (allgemein) Nettoergebnis	354'160	49'170 304'990	298'320	44'460 253'860	253'145.01	58'591.65 194'553.36
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	42'650		30'070		29'581.05	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30'320		20'200		20'215.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	3'110		2'270		3'081.60	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	4'930		4'830		4'764.15	
3134	Sachversicherungsprämien	8'580		9'650		9'632.60	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'500		10'800		5'116.60	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'200		2'200		0.00	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	16'200		16'200		16'132.10	
3300	Plamässige Abschreibungen Sachanlagen	300		300		300.00	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	223'130		196'050		158'396.26	
3990	Übrige interne Verrechnungen	8'240		5'750		5'925.65	
4470	Pacht- und Mietzins Liegenschaften VV		4'200		600		600.00
4611	Entschädigungen von Kantonen		4'500		4'500		4'500.00
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		4'000		4'000		3'483.60
4631	Beiträge von Kantonen		0		0		14'788.05
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		36'470		35'360		35'220.00
1626	Regionale Zivilschutzorganisation Nettoergebnis	553'750	553'750	487'110	487'110	862'992.61	862'992.61 0.00
3000	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	560		560		340.00	
3001	Zivilschutzsold	20'000		15'000		27'056.70	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	235'450		228'520		216'221.50	
3090	Aus- und Weiterbildung Personal	1'000		1'000		120.00	
3100	Büromaterial	1'500		2'200		1'675.75	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'100		11'500		21'080.06	
3102	Drucksachen, Publikationen	500		3'500		1'202.65	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	150		200		114.10	
3106	Medizinisches Material	500		1'000		0.00	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	115'300		43'000		17'012.45	
3112	Kleider, Wäsche	15'000		28'280		41'259.25	
3113	Hardware	0		0		930.55	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	0		0		1'355.75	
3130	Dienstleistungen Dritter	11'470		6'280		18'384.90	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	9'870		9'570		9'570.00	
3134	Sachversicherungsprämien	1'340		1'580		1'585.50	
3137	Steuern und Abgaben	2'300		2'300		1'823.90	
3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	21'000		23'000		20'793.35	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0		0		425.20	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		9'600		5'255.55	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'770		1'670		642.90	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	18'000		19'000		13'572.15	
3161	Mieten, Benutzungskosten Anlagen	300		300		294.00	
3170	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		384'753.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	8'250		8'250		8'250.00	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	26'880		26'060		25'960.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	45'510		43'740		43'313.40	

Konto	Text
1610.3635	GRK 13.06.1985
1610.3930	Zu Gunsten Konto 1620.4930
1620.3120	Erhöhung Strom- und Gaskosten
1620.3144	Einschliesslich allg. Unterhalt, Kleinreparaturen (CHF 10'000), Mängelbehebung Elektrokontrolle (CHF 3'000), Elektrokontrolle (CHF 1'500)
1620.3300	Abschreibung altes Verwaltungsvermögen innert 10 Jahren ab R 2016
1620.3612	Anteil Aufwand in der Funktionsstelle 1626
1620.4470	Vermietung Räume in der Zivilschutzanlage Hermesbühl, neuer Mieter
1620.4930	Zu Lasten Konto 1610.3930
1626.3000	Kommission RBZSK
1626.3001	Seit 2022 Sold für Kurse über dieses Konto, früher alles über Konto 1626.3138.00
1626.3101	Einschliesslich Reinigungsmaterial
1626.3106	Einschliesslich Hygienematerial COVID-19, Ersatz Apotheken
1626.3111	Einschliesslich 3 Seilzugapparateersatz, Zivilschutzzelt, Beleuchtungsmaterial, Batteriebooster Fahrzeugüberbrückung
1626.3111	Ersatz T5 / Personentransporter und Allzweckfahrzeug
1626.3112	Ausrüstung Ersteinsatzzug
1626.3130	E-Alarm, Mitgliedschaft Schweizerischer Zivilschutzverband
1626.3138	Seit 2022 Sold für Kurse über Konto 1626.3001, früher alles über dieses Konto
1626.3160	Magazin Ziegelmattstrasse 1, GRK 21.12.2017
1626.3920	Zu Gunsten Konto 0290.4920
1626.3930	Einschliesslich Lohnanteil für VLK (RFS), zu Gunsten Konto 0220.4930

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240 Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		1'000		1'000		0.00
4250 Verkäufe		13'000		10'000		0.00
4260 Rückerstattungen Dritter		0		0		461'880.20
4611 Entschädigungen von Kantonen		2'100		2'100		1'661.00
4612 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						
4630 Beiträge vom Bund	510'550	27'100	446'910	27'100	357'880.46	41'570.95

Konto	Text
--------------	-------------

1626.4250	Verkauf VW Bus T5
-----------	-------------------

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	31'261'140	9'119'040	30'613'530	9'078'610	29'615'228.85	9'023'312.34
	Nettoergebnis			22'142'100		20'591'916.51	
21	Volksschule	30'333'020	9'036'990	29'380'860	9'000'160	28'401'695.05	8'926'558.89
	Nettoergebnis			21'296'030		19'475'136.16	
211	Primarstufe I	2'782'620	839'290	2'722'310	863'800	2'539'912.24	784'966.50
	Nettoergebnis			1'943'330		1'754'945.74	
2110	Kindergarten	2'782'620	839'290	2'722'310	863'800	2'539'912.24	784'966.50
	Nettoergebnis			1'943'330		1'754'945.74	
3020	Löhne der Lehrpersonen	2'215'570		2'168'650		2'032'300.90	
3090	Aus- und Weiterbildung Personal	5'400		5'400		1'536.50	
3099	übriger Personalaufwand	2'600		2'300		223.70	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		1'267.95	
3104	Lehrmittel und Verbrauchsmaterial	46'000		46'400		39'513.20	
3110	Schulmöbel und -geräte	20'300		18'000		16'401.89	
3150	Unterhalt Schulmobilier und -geräte	300		300		0.00	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	9'400		9'520		6'460.35	
3990	Übrige interne Verrechnungen	480'050		468'740		442'207.75	
4260	Rückerrstattungen und Kosten-						
	beteiligungen Dritter			200		200	20.00
4611	Entschädigungen von Kantonen	500		1'000		0.00	
4612	Entschädigungen von Gemeinden			7'790			
	und Zweckverbänden				15'600		18'236.00
4631	Beiträge von Kantonen	830'800		847'000		766'710.50	
212	Primarstufe II	10'528'910	2'971'400	10'232'220	2'929'630	10'010'297.20	3'091'873.59
	Nettoergebnis			7'557'510		6'918'423.61	
2120	Primarschule	10'528'910	2'971'400	10'232'220	2'929'630	10'010'297.20	3'091'873.59
	Nettoergebnis			7'557'510		6'918'423.61	
3020	Löhne der Lehrpersonen	8'124'370		7'764'480		7'687'121.80	
3090	Aus- und Weiterbildung Personal	33'550		33'500		17'187.60	
3099	übriger Personalaufwand	10'050		9'800		6'594.85	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'800		22'100		15'992.98	
3104	Lehrmittel und Verbrauchsmaterial	383'660		366'110		355'202.93	
3110	Schulmöbel und -geräte	33'900		194'700		163'024.64	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	13'900		4'100		2'432.80	
3132	Honorare externe Berater,						
	Gutachter, Fachexperten	500		500		0.00	
3150	Unterhalt Schulmobilier und -geräte	2'000		2'000		1'328.10	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen,						
	Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'500		8'600		5'285.30	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	139'300		147'850		83'487.56	
3990	Übrige interne Verrechnungen	1'760'380		1'678'480		1'672'638.64	
4250	Verkäufe		500		500		0.00
4260	Rückerrstattungen und Kosten-						
	beteiligungen Dritter	2'500		6'000		2'296.60	
4611	Entschädigungen von Kantonen	6'000		6'000		11'332.19	
4612	Entschädigungen von Gemeinden						
	und Zweckverbänden	0		10'130		15'062.70	
4614	Entschädigungen von öffentlichen						
	Unternehmungen	1'000		1'000		1'054.10	
4631	Beiträge von Kantonen	2'961'400		2'906'000		3'062'128.00	
213	Sekundarstufe I	7'660'530	3'124'600	7'094'880	3'177'900	6'744'088.93	3'080'027.85
	Nettoergebnis			4'535'930		3'664'061.08	
2130	Sekundarstufe	7'476'540	3'124'600	7'094'880	3'177'900	6'744'088.93	3'080'027.85
	Nettoergebnis			4'351'940		3'664'061.08	
3020	Löhne der Lehrpersonen	4'317'500		4'115'540		3'851'484.05	
3090	Aus- und Weiterbildung Personal	10'900		10'900		6'482.40	
3099	übriger Personalaufwand	3'950		3'900		2'169.75	

Konto	Text
2110.3020	Minim sinkende Lektionen (von 400 auf 399), einschliesslich Krankheit/Unfall 2,0 % (2,0 %) der Lohnsumme KG, Stv für bezahlten und unbezahlten Urlaub
2110.3090	Team und persönliche Weiterbildungen, Anteile SL-Retraite
2110.3099	CHF 50 (50) pro Lehrkraft
2110.3101	Pauschale für Anschaffungen in 14 (14) Kindergarten im Einzelwert bis CHF 499
2110.3104	14 (14) Kindergärten Grundbetrag je CHF 1'600 (CHF 1'600), 275 (280) Kinder, Beitrag pro Kind CHF 80 inklusive Material/Lehrmittel für spezielle Förderung + DaZ, CHF 1'600 für eventuell zusätzlichen Kindergarten
2110.3110	Allfällige Möblierung eines zusätzlichen Kindergartens ab SJ. 2023/24 (CHF 18'000), KG Wildbach: Regal (CHF 1'300), KG Heidiweg: Bogenschaukel (CHF 1'000)
2110.3171	Schulreise: pro Kind/Begleitung CHF 10 (10), max. 3 Begleitungen pro KG, total 275 (280) Kinder und 42 (42) Begl., Veranstaltungen: 275 (280) Ki à CHF 20 (20), zusätzlich Pauschale von CHF 730 (700) für Besuch Literaturtage
2110.4611	Rückerstattungen wie z.B. Stv-Kosten bei Wb zur Praxislehrperson usw.
2110.4612	Voraussichtlich 1 (2) KG aus Ortsteil Biberist im Schuljahr 2022/23, Verrechnung RSA-Tarif minus Schülerpauschale
2110.4631	Schülerpauschale für 269 (280) Kindergartenkinder und individuelle Wochenlektionen DaZ
2120.3020	Erhöhung Lektionen (von 1545 auf 1549), ev. eine zusätzliche Klasse, tiefere Altersentlastungen, Erhöhung Assistenzlektionen, einschliesslich Krankheit/Unfall 2,0 % (2,0 %) der Lohnsummen, Stv für bezahlten und unbezahlten Urlaub, Lektionen spezielle Förderung unverändert bei 280, tiefere Anzahl Stunden Logopädie, höhere Altersentlastung, höhere Ausbildungskosten SHP-LP, Erhöhung DaZ-Lektionen (von 95 auf 100)
2120.3090	Team und persönliche Weiterbildungen, Anteile SL-Retraite
2120.3099	CHF 50 (50) pro Lehrkraft
2120.3101	40 (40) Klassen à CHF 300 (375) zur Verwendung der Schulen für Mobiliaranschaffungen mit Einzelwert unter CHF 500 plus je CHF 300 (0) für 5 Schulen für Ergänzung / Ersatz Pausenspielmaterial, 7 (7) Turnhallen pauschal à CHF 900 (900) zur Verwendung für Ersatz Turn- und Sportmaterial mit Einzelwert unter CHF 500
2120.3104	SH Hermbesbühl: 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 230 (242) SuS à CHF 300 (300), Neuauflage Zahlenbuch 4 plus neues Franz.-Lehrmittel 4. Klasse CHF 6'850 (2'500) Holz/Textil (1. - 2. Kl. = CHF 75 [75]// 3. - 4. Kl. = CHF 100 [100]// 5. - 6. Kl. = 135 [135]) für 230 (243) SuS SH Fegetz: 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 120 (121) SuS à CHF 300 (300), Neuauflage Zahlenbuch 4 plus neues Franz.-Lehrmittel 4. Klasse CHF 7'100 (2'950) Holz/Textil (1. - 2. Kl. = CHF 75 [75]// 3. - 4. Kl. = CHF 100 [100]) für 120 (121) 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 218 (216) SuS à CHF 300 (300), Neuauflage Zahlenbuch 4 plus neues Franz.-Lehrmittel 4. - 6. Klasse CHF 7'000 (1'000) Holz/Textil (1. - 2. Kl. = CHF 75 [75]// 3. - 4. Kl. = CHF 100 [100]// 5. - 6. Kl. = 135 [135]) für 218 (216) 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 83 (77) SuS à CHF 300 (300), Neuauflage Zahlenbuch 4 plus neues Franz.-Lehrmittel 4. Klasse CHF 3'200 (500) Holz/Textil (1. - 2. Kl. = CHF 75 [75]// 3. - 4. Kl. = CHF 100 [100]) für 83 (77) 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 132 (133) SuS à CHF 300 (300), Neuauflage Zahlenbuch 4 plus neues Franz.-Lehrmittel 4. Klasse CHF 3'200 (500) Holz/Textil (1. - 2. Kl. = CHF 75 [75]// 3. - 4. Kl. = CHF 100 [100]// 5. - 6. Kl. = 135 [135]) für 132 (133) SuS Brühl: Stühle, Hocker, Korpus für 1. und 2. Klasse (CHF 8'200); Hermesbühl: 2 Ständertafeln (CHF 3'000), Tische und Stühle für Balkon (CHF 2'500), Stuhl und Klangstäbe für Logopädie und Musikzimmer (CHF 1'350); Wildbach: Regal Bibliothek (CHF 5'450), Gestalten: Ersatz 7 Nähmaschinen (CHF 13'400) 3. von 4 (4) Etappen
2120.3111	TH Brühl: Ergänzung Schaumstoffschnitzel (CHF 8'000), Ersatz 2 Schaumstoffkissen zu Niedersprungmatte (CHF 1'500); TH Vorstadt: 6 Leicht-Turnmatten (CHF 2'100); TH Wildbach: Diverses Turn- und Spielmaterial für neuen Aussengeräteraum (CHF 2'300)
2120.3151	Unterhalt Maschinen/Geräte/Werkzeuge, Revision Nähmaschinen und Stimmen Klaviere in Schulen
2120.3171	Schulreise: 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 783 (790) SuS, 120 (120) Begleitungen; Veranstaltungen: 783 (790) SuS à CHF 20 plus Pauschale CHF 3'010 (3'000) für Besuch Literaturtage 15 (13) Klassenlager mit total 8 (15) Klassen (280 [300] SuS), während je 5 Tagen in einem externen Haus, da Ferienhaus Saanenmöser von Januar bis Oktober nicht zur Verfügung steht 40 (40) Klassen à CHF 200 (200), CHF 5'000 Pauschale für spezielle Projekte, Projekte müssen von Schulen bei Schuldirektion beantragt werden
2120.4260	Rückvergütungen aufgrund spezieller Abmachungen, Beiträge an Projekte usw., sowie allfällige Elternbeiträge an Schulreisen oder Veranstaltungen, keine Elternbeiträge für Klassenlager (GR 20.11.2018)
2120.4611	Einschliesslich Rückerstattungen wie z. B. Stv-Kosten für Weiterbildungen "Praxislehrperson", Fachbegleitung Berufseinstieg
2120.4612	Im SJ. 2022/2023 0 (1) SuS aus Biberist, Verrechnung RSA-Tarif minus Schülerpauschale
2120.4614	Spezielle Entschädigungen / Rückerstattungen Sonderschulen bei speziellen Vereinbarungen
2120.4631	Schülerpauschale für ca. 770 (780) SuS Primarschüler/innen und individuelle Wochenlektionen DaZ (110 [90] Lekt.), SF-Koordination (ca. 6 [5] Lekt.), Ausb.-Entl. (4 [0]), PICTS (27 [0] Lekt.) Schülerpauschalen je nach Stufe unterschiedlich, sowie allfällige Beiträge Kanton (z.B. SO-Kultur)
2130.3020	1 Klasse mehr, Erhöhung Lektionen (von 788 auf 812), einschliesslich Krankheit/Unfall 1,0 (2,0 %) der Lohnsummen, Stv für bezahlten und unbezahlten Urlaub, 85 (81) Lektionen spezielle Förderung
2130.3090	Team und persönliche Weiterbildungen, Anteile SL-Retraite
2130.3099	CHF 50 (50) pro Lehrkraft

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'400		10'520		3'662.65	
3104	Lehrmittel und Verbrauchsmaterial	199'900		196'700		171'431.03	
3105	Lebensmittel	36'500		31'360		25'558.10	
3110	Schulmöbel und -geräte	2'500		12'700		55'455.40	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0		1'100		5'406.50	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	500		500		0.00	
3150	Unterhalt Schulmobilier und -geräte	1'500		1'500		1'329.95	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500		3'500		3'577.95	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'800		4'900		5'551.90	
3170	Reisekosten und Spesen	500		500		552.30	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	138'000		134'600		121'325.50	
3611	Entschädigungen an Kantone	1'810'600		1'659'200		1'633'889.05	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	0		17'900		17'950.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	935'490		889'560		838'262.40	
4230	Schulgelder		9'000		13'100		8'779.30
4250	Verkäufe		0		0		2'000.00
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000		5'500		8'031.05
4611	Entschädigungen von Kantonen		4'000		1'500		0.00
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'507'600		1'610'800		1'566'892.70
4630	Beiträge vom Bund		2'000		1'500		4'137.00
4631	Beiträge von Kantonen		1'598'000		1'545'500		1'490'187.80
2139	ukrainische Primar-/Sekundarstufe Nettoergebnis	183'990	0	0	0	0.00	0.00
			183'990		0		0.00
3020	Löhne der Lehrpersonen	144'320		0		0.00	
3104	Lehrmittel und Verbrauchsmaterial	8'400		0		0.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	31'270		0		0.00	
214	Musikschulen Nettoergebnis	2'002'040	894'530	1'956'770	837'200	1'964'001.78	903'267.75
			1'107'510		1'119'570		1'060'734.03
2140	Musikschulen Nettoergebnis	2'002'040	894'530	1'956'770	837'200	1'964'001.78	903'267.75
			1'107'510		1'119'570		1'060'734.03
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	72'220		69'670		70'895.10	
3020	Löhne der Lehrpersonen	1'550'220		1'520'140		1'507'963.20	
3090	Aus- und Weiterbildung Personal	4'000		4'000		3'588.30	
3099	übriger Personalaufwand	2'300		2'100		1'684.20	
3100	Büromaterial	300		300		1'596.85	
3104	Lehrmittel und Verbrauchsmaterial	2'800		2'800		5'150.38	
3110	Schulmöbel und -geräte	1'900		1'700		934.35	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	400		0		15'851.50	
3130	Dienstleistungen Dritter	3'750		3'850		4'143.35	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	500		500		0.00	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	4'300		4'300		4'288.95	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'500		5'500		4'987.40	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	0		0		599.25	
3990	Übrige interne Verrechnungen	349'850		341'910		342'318.95	
4230	Schulgelder		308'300		313'200		332'882.00
4231	Kursgelder		50'800		26'000		65'562.00
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		3'500		4'000		3'200.00
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0		0		9.80	
4290	Übrige Entgelte	0		0		201.50	
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	106'930		84'000		73'500.00	
4631	Beiträge von Kantonen	425'000		410'000		427'112.45	
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen	0		0		800.00	

Konto	Text
2130.3101	20 (19) Klassen à CHF 300 (375) zur Verwendung der Schulen für Mobiliaranschaffungen mit Einzelwert unter CHF 500 plus CHF 1'600 (1'600) für Ersatz Wäsche/Geschirr Hauswirtschaft, Ersatz Turn-/Sportmaterial Turnhallen (2 TH pauschal à CHF 900 [900]), Anschaffungen im Einzelwert unter CHF 500
2130.3104	365 (356) SuS à CHF 380 (400), CHF 100 (100) pro Klasse für Mat. / Lehrm. Spez.-Förderung, CHF 100 (100) pro Klasse (20 [19]) für DaZ und Toner Kleindrucker Werken: 365 (356) SuS (CHF 180 [165]: 7. + 8. Kl. // CHF 90 [80]: 9. Kl. + TfK) Hauswirtschaft: 8. Kl. (4 Lekt.) = 110 (90) SuS à CHF 40 (40); 9. Kl. (2 Lekt.) = 90 (90) SuS à CHF 5 (5); 8. + 9. TFK (4 Lekt.) = 40 SuS à CHF 20 (20)
2130.3105	110 (90) SuS [8. Kl.] à CHF 7 [7]*37 Wo, 20 (20) SuS [8. TFK] à CHF 7 (7)*18 Wo, 90 (90) SuS [9. Kl.] à CHF 1.50 [1.50]*37 Wo; 20 (20) SuS [9. Kl. TFK] à CHF 1.50 [1.50]*18 [18] Wo
2130.3110	Einschliesslich Akustikelemente für Musikzimmer
2130.3150	Durchschnitt der letzten vier Jahre
2130.3151	Einschliesslich Unterhalt Nähmaschinen, Musikinstrumente, Klaviere
2130.3158	Lizenzgebühren, ID's, Diagnosetests, Zert.-Tests
2130.3171	Ganze Sek-I: Je 365 (356) SuS und je 40 (38) Begl. à CHF 100, Pauschale für Besuch Literaturtage CHF 500 (500), Pauschale für sportliche Veranstaltungen CHF 500 (500) Alle 7. Kl. (B+E): in Wo 37 in ein KlaLa. Alle 8. Kl. (B+E): im Mai Arbeits-/Sozialeinsatz, meistens vor Ort. Alle 9. Kl: (B+E): in Wo 37 Projekt "unterwegs" (Arbeiten, unterwegs sein, sich kennen lernen, etc.). TFK (Wo 37): 7. Kl.=Lager Tenero/ 8. Kl.=Berufswelt/ 9. Kl. Projektwoche Tenero + Abschlussreise Mai Projektwochen: 365 (356) SuS à CHF 20 (20), Schulprojekte: 20 (19) Klassen à CHF 300 (300), Theaterprojekt CHF 3'500 (3'500)
2130.3611	Gemäss Mitteilung des Kantons: 138 (125) SuS à CHF 17'900 (18'000), Subventionssatz 38 % (38 %) von der Bruttopesoldung bei den Sek-P-Schülern/innen
2130.4230	Elternbeiträge Tastaturschreibkurs, Verkauf ECDL-ID's, Zert.-Tests
2130.4260	Einschliesslich allfällige Lohnkosten für Projekt Schultheater, STV-Kosten Filmtage, sowie allfällige Elternbeiträge an Schulreisen oder Veranstaltungen, keine Elternbeiträge für Klassenlager (GR 20.11.2018)
2130.4611	Einschliesslich allfällige Rückerstattung Entschädigung Fachbegleitung Berufseinstieg oder Weiterbildung zur "Praxislehrperson"
2130.4612	38 (38) SuS Sek-I aus Feldbrunnen (8 [7]), Lüsslingen-Nennigkofen (30 [28]), andere Gemeinden (0 [3]) plus 63 [62] SuS TFK: 49 (52) SuS Talentförderklasse Kanton Solothurn, 7 (7) SuS Kanton Bern, 0 (1) SuS Kanton Zug, 7 (2) Stadt Solothurn
2130.4630	Einschliesslich Beiträge für J+S-Lager/Kurse
2130.4631	Schülerpauschale für 361 (350) SuS Sek-I plus individuelle Wochenlektionen DaZ (16 [16] Lekt.), SF-Koord. und Wahlfächer (15 [16] Lekt.), PICTS 10 (0) Lekt., Pauschale von RSA-Kt. für ausserkant. Schulbesuch von 0 (3) SuS, einschliesslich allfällige Beiträge SO-Kultur
2139.3104	28 SuS à CHF 300
2140.3020	Minime Lektionensenkung (352 auf 349)
2140.3020	Einschliesslich Krankheit/Unfall 1,5 % (1,5 %) der Lohnsummen, Stv für bezahlten und unbezahlten Urlaub
2140.3090	Team und persönliche Weiterbildungen, Anteile SL-Retraite
2140.3099	CHF 50 (50) pro Lehrkraft
2140.3110	Einschliesslich 2 Klavierstühle, Rolly für Transport Konzertharfe, Geigenkoffer
2140.3111	Neuer E-Bass (Ersatz)
2140.3130	Verband Solothurner Musikschulen, Regionales Jugendsinfonieorchester, regionale Stufenvorspiele
2140.3151	Revision Leihinstrumente und Stimmen Klaviere, Revision Klavier Zimmer 13
2140.4230	434 (460) SuS Einzelunterricht à CHF 580 (580), 61 (50) SuS mit verlängertem Einzelunterricht à CHF 928 (928)
2140.4231	0 (0) Personen mit wöchentlichem Unterricht (à CHF 3'500 [3'500]), 8 (8) Personen mit 14-täglichem Unterricht (à CHF 1'760 [1'760]), 25 (8) Personen mit Pauschale für 15 * 40' (à CHF 1'470 [1'470])
2140.4240	Voraussichtlich 35 (40) Leihinstrumente, CHF 100 pro Instrument
2140.4260	Privatkopien Lehrpersonen Musikschule
2140.4612	30 SuS aus Lüsslingen-Nennigkofen à CHF 3'055, 5 SuS andere Gemeinden à CHF 3'055 (B 22: 24 SuS Instrumentalunterricht à CHF 3'500)
2140.4631	ca. 430 (452) Fachbelegungen à 0,5 Lektionen, 60 (52) Fachbelegungen à 1,0 Lektion, 20 (20) Grp., 25 (26) Halbklasse MGS

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
217 Schulliegenschaften Nettoergebnis	3'500'550	517'510 2'983'040	3'332'560	523'230 2'809'330	3'357'517.42	454'646.90 2'902'870.52
2170 Schulliegenschaften Nettoergebnis	3'500'550	517'510 2'983'040	3'332'560	523'230 2'809'330	3'357'517.42	454'646.90 2'902'870.52
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'166'010		1'142'330		1'175'973.85	
3049 Übrige Zulagen	20'000		23'000		11'208.50	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	62'000		67'000		64'633.52	
3111 Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	17'900		5'700		983.15	
3112 Kleider, Wäsche	600		500		593.35	
3120 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	807'130		487'000		538'087.55	
3130 Dienstleistungen Dritter	36'150		21'330		59'667.15	
3134 Sachversicherungsprämien	81'700		91'070		90'922.60	
3137 Steuern und Abgaben	500		500		343.10	
3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	391'400		583'100		658'552.45	
3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		8'000		16'206.30	
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	2'390		2'390		2'383.70	
3170 Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		1'205.25	
3190 Schadenersatzleistungen/Selbstbehalte	5'000		1'300		10'089.00	
3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	666'520		672'310		490'125.90	
3920 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	2'500		2'500		971.50	
3990 Übrige interne Verrechnungen	229'250		223'030		235'570.55	
4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	37'490		32'790		29'806.00	
4471 Vergütung Dienstwohnungen VV	29'700		34'410		40'992.00	
4472 Vergütung für Benutzungen Liegenschaften VV	110'000		107'000		70'767.15	
4479 Übrige Erträge Liegenschaften VV	22'000		19'500		24'007.30	
4630 Beiträge vom Bund	140		140		140.00	
4631 Beiträge von Kantonen	0		0		4'998.00	
4893 Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK	318'180		318'180		272'727.25	
4895 Entnahmen aus Aufwertungsreserve	0		11'210		11'209.20	
218 Tagesbetreuung Nettoergebnis	1'565'430	666'800 898'630	1'480'650	640'800 839'850	1'431'134.58	574'180.75 856'953.83
2180 Tagesbetreuung Nettoergebnis	1'565'430	666'800 898'630	1'480'650	640'800 839'850	1'431'134.58	574'180.75 856'953.83
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'005'120		965'640		943'519.95	
3090 Aus- und Weiterbildung Personal	3'000		3'000		0.00	
3099 Übriger Personalaufwand	1'500		1'500		1'044.40	
3100 Büromaterial	500		1'000		45.23	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'920		11'500		9'327.55	
3105 Lebensmittel	21'700		21'700		14'765.40	
3110 Schulmöbel und -geräte	2'000		4'000		1'923.10	
3130 Dienstleistungen Dritter	238'700		226'000		207'438.00	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	2'000		2'000		2'000.00	
3150 Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500		0.00	
3161 Mieten, Benutzungskosten Anlagen	500		500		0.00	
3170 Reisekosten und Spesen	50'050		25'050		23'968.85	
3171 Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'300		3'300		322.05	
3181 Tatsächliche Forderungsverluste	1'600		1'400		2'250.65	
3630 Beiträge an Bund	28'000		28'000		34'946.40	
3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	750		750		577.50	
3990 Übrige interne Verrechnungen	194'290		184'810		189'005.50	
4260 Rückerstattungen und Kosten- beteiligungen Dritter	666'800		640'800		574'180.75	
219 Schulleitung Nettoergebnis	2'292'940	22'860 2'270'080	2'561'470	27'600 2'533'870	2'354'742.90	37'595.55 2'317'147.35
2190 Schulleitung Nettoergebnis	765'060	0 765'060	752'980	0 752'980	701'414.03	0.00 701'414.03
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	570'580		558'200		528'908.70	
3020 Löhne der Lehrpersonen	19'180		18'900		13'383.65	
3090 Aus- und Weiterbildung Personal	12'000		15'000		7'634.10	
3100 Büromaterial	6'000		7'000		2'876.50	
3102 Drucksachen, Publikationen	0		500		0.00	
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		702.28	

Konto	Text
2170.3111	SH Hermesbühl: 2 Staubsauger (CHF 900), SH Schützenmatt: Ersatz Wischmaschine (CHF 17'000)
2170.3120	Erhöhung Strom- und Gaskosten
2170.3130	Schneeräumungen bei einzelnen Anlagen durch Externe, Einsätze Perspektive, Entsorgungen bei Räumungen, Wäschereinigung durch extern
2170.3144	Kindergärten: Einschliesslich KG Birkenweg: Dachunterhalt (CHF 2'500), allg. Unterhalt (CHF 2'000); KG Brühl: Serviceverträge (CHF 2'600), allg. Unterhalt (CHF 2'000); KG Dreibeinskreuz: allg. Unterhalt (CHF 2'000); KG Haffnerstrasse: allg. Unterhalt (CHF 2'000); KG Heidiweg: allg. Unterhalt (CHF 2'000); KG Hubelmatt: allg. Unterhalt (CHF 2'000); KG Stäffiserweg: Mängelbehebung Elektrokontrolle (CHF 3'000), Dachunterhalt (CHF 2'500), allg. Unterhalt (CHF 2'000), Elektrokontrolle (CHF 1'500); KG Sternengasse: allg. Unterhalt (CHF 2'000); KG Tannenweg: allg. Unterhalt (CHF 2'000); KG Vorstadt: allg. Unterhalt (CHF 2'000); KG Wässergasse: allg. Unterhalt (CHF 2'000); KG Wildbach: Dachunterhalt (CHF 3'000), allg. Unterhalt (CHF 2'000) Hermesbühl: Einschliesslich Akustikplatten an Decken in drei Zimmern (CHF 26'000), allg. Unterhalt (CHF 25'000), Serviceverträge (CHF 20'400), Ersatz Beleuchtung Zimmer Logopädie (CHF 7'000), Tapete entfernen und neu streichen Zimmer Logopädie (CHF 6'000), Ersatz Circline durch LED-Aufbauleuchten (CHF 3'000) Fegetz: Einschliesslich allg. Unterhalt (CHF 4'000), Serviceverträge (CHF 800) Brühl: Einschliesslich allg. Unterhalt (CHF 25'000), Rutschfestigkeit Turnhallenboden wiederherstellen (CHF 15'000), Serviceverträge (CHF 14'750), Ersatz Antrieb Trennvorhang Doppelturnhalle (CHF 10'000), Auflockerung und Sandung Rasenfeld (CHF 3'500) Vorstadt: Einschliesslich Serviceverträge (CHF 5'000) Schützenmatt: Einschliesslich Serviceverträge (CHF 44'450), allg. Unterhalt (CHF 19'000), Ersatz blinde IV-Gläser (CHF 2'000)
	Kollegium: Einschliesslich Sanierung Klassenzimmer Zi 22 + 24 (CHF 70'000), allg. Unterhalt (CHF 7'000), Serviceverträge (CHF 4'000), Whiteboard (CHF 2'000), Ersatz Leuchtmittel (CHF 1'000)
	Musikschule: Einschliesslich allg. Unterhalt (CHF 3'000), Einbau neue Schliessanlage bei Schulräumen (CHF 2'400)
	Tagesschule: Einschliesslich allg. Unterhalt Fensterreinigung: Spezielle Fensterreinigung bei Schulanlagen (wegen fehlender Infrastruktur) durch extern
2170.3160	Benützung Pfarrsaal der Röm.-Kath. Kirchengemeinde durch die Schule Wildbach, sowie Baurechtszins 2,875 % (2,875 %)
2170.3170	KM-Entschädigungen für geschäftliche Fahrten der Hauswarte mit Privat-PW
2170.3190	Selbstbehalte bei Schadenfällen
2170.3300	Abschreibung altes Verwaltungsvermögen innert 10 Jahren ab R 2016
2170.4471	Wegfall Hauswartwohnung
2170.4472	Benützungsgebühren von 8 (9) Turnhallen der Stadtschulen, TH Wildbach kann infolge Sanierung nicht benutzt werden
2170.4630	Entschädigung für Erdbebenmessstation SH Brühl
2170.4893	Auflösung VF SH Hermesbühl, Neubau Turnhalle
2180.3099	CHF 50 (50) pro Mitarbeiter/in
2180.3101	57'000 (54'000) Betreuungseinheiten während 38 Schulwochen und 2'600 (2'600) Betreuungseinheiten während 9 Ferienwochen à CHF 0.20 (CHF 0.20)
2180.3105	Rund 20'200 (20'200) Zwischenmahlzeiten während 38 Schulwochen und 1'500 (1'500) Zwischenmahlzeiten während 9 Ferienwochen à CHF 1
2180.3110	Ergänzung und Ersatz Mobilier für 4 Standorte
2180.3130	Rund 30'200 (28'500) Mittagessen während 38 Schulwochen und 800 (900) Mittagessen während 9 Ferienwochen à CHF 7.70 (7.70)
2180.3170	Spesen und allfällige Reisekostenentschädigung für 4 (4) Zivildienstleistende in Tagesschulen
2180.3171	230 (230) Kinder à CHF 10 plus 1 Waldwoche CHF 1'000 (1'000), inkl. Miete für die Benützung Pfadiheim in den Ferien
2180.3181	Hochrechnung unter Berücksichtigung Durchschnitt der letzten sechs Jahre
2180.3630	Beiträge für 4 (4) Zivildienstleistende in der Tagesschule
2180.4260	57'000 (54'000) Betreuungseinheiten (Rechnungsjahr) zu durchschnittlich CHF 8.00 (8.00), 2'600 (2'600) Einheiten (Ferien) à durchschnittlich CHF 8.00 (8.00) 30'200 (28'500) Mittagessen plus 800 (900) Mittagessen (Ferien) à CHF 7.00 abzüglich rund 3'800 (3'800) Mittagessen pro Betreuer/innen
2190.3020	6,5 (6,5) Poollektionen
2190.3100	5 Schulleitungen à CHF 800 (800), Schulleitung Musikschule CHF 0 (800), Schulleitung Sek-I CHF 2'000 (2'200)
2190.3103	Brühl und Hermesbühl je CHF 200 (200); Fegetz, Vorstadt, Wildbach je CHF 100 (100), Sek-I CHF 300 (300)

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130	Dienstleistungen Dritter	2'160		2'160		2'010.00	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	32'900		32'800		32'733.65	
3170	Reisekosten und Spesen	6'790		6'500		4'302.25	
3990	Übrige interne Verrechnungen	114'450		110'920		108'862.90	
2191	Schulverwaltung Nettoergebnis	629'460	200 629'260	708'080	500 707'580	598'008.40 597'983.55	24.85
3000	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000		8'400		2'700.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	485'680		547'000		428'842.05	
3091	Personalwerbung	2'000		2'500		2'012.30	
3100	Büromaterial	2'500		3'000		2'090.00	
3102	Drucksachen, Publikationen	9'000		9'000		7'249.50	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'200		1'000		1'310.50	
3110	Büromöbel und -geräte	700		1'200		5'824.95	
3118	Immaterielle Anlagen	0		0		34'414.65	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'090		1'090		1'091.40	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	22'400		22'000		21'912.05	
3134	Sachversicherungsprämien	90		80		98.05	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0		0		372.20	
3161	Mieten, Benutzungskosten Anlagen	1'620		1'620		1'615.60	
3170	Reisekosten und Spesen	6'300		6'500		2'569.70	
3990	Übrige interne Verrechnungen	93'880		104'690		85'905.45	
4260	Rückerstattungen und Kosten- beteiligungen Dritter		200		500		24.85
2192	Volksschule allgemein Nettoergebnis	141'150	21'160 119'990	174'540	25'600 148'940	166'782.69 138'409.59	28'373.10 138'409.59
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'060		7'860		10'840.75	
3020	Löhne der Lehrpersonen	34'840		34'340		33'723.05	
3102	Drucksachen, Publikationen	0		41'000		20'076.70	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	24'860		24'780		20'946.49	
3104	Lehrmittel und Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		5'856.55	
3130	Dienstleistungen Dritter	10'000		8'000		11'868.00	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'200		500		760.25	
3170	Reisekosten und Spesen	34'000		32'000		36'130.40	
3502	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	1'580		2'000		2'598.80	
3503	Einlagen in übrige zweckgebunden						
	Fremdmittel des FK	5'000		5'000		7'092.35	
3631	Beiträge an Kantone	7'000		7'000		7'000.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	250		250		250.00	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	80		100		129.95	
3990	Übrige interne Verrechnungen	9'280		8'710		9'509.40	
4502	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		7'080		7'100		7'129.95
4309	Übriger betrieblicher Ertrag	5'000		15'000		10'352.35	
4630	Beiträge vom Bund	7'500		1'500		8'292.00	
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		1'580		2'000		2'598.80
2193	ICT-Kosten Nettoergebnis	607'270	1'500 605'770	781'870	1'500 780'370	745'403.98 736'206.38	9'197.60 736'206.38
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	30'040		66'410		65'737.20	
3020	Löhne der Lehrpersonen	27'880		22'820		26'908.95	
3090	Aus- und Weiterbildung Personal	15'000		25'000		2'629.00	
3113	Hardware	85'000		243'000		131'067.30	
3118	Immaterielle Anlagen	5'500		20'000		5'488.63	
3130	Dienstleistungen Dritter	352'000		352'000		305'889.01	
3153	Unterhalt Informatik (Hardware)	20'000		25'000		37'689.77	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	60'000		10'000		16'592.32	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	0		0		134'378.25	
3990	Übrige interne Verrechnungen	11'850		17'640		19'023.55	
4250	Verkäufe		0		0		7'950.00
4260	Rückerstattungen und Kosten- beteiligungen Dritter		1'500		1'500		1'247.60
2194	Schulsozialarbeit Nettoergebnis	150'000	0 150'000	144'000	0 144'000	143'133.80 143'133.80	0.00
3130	Dienstleistungen Dritter	150'000		144'000		143'133.80	

Konto	Text
2190.3170	Einschliesslich Schulschluss (CHF 85 [85] pro Klasse)
2191.3000	0 (10) Sitzungen Redaktionsgruppe "Schuljus", 5 (4) diverse pädagogische Sitzungen, Sitzungsgelderhöhung gemäss Antrag GV 20.12.2022
2191.3102	Einschliesslich bedrucktes Briefpapier, Kuverts, Elternbroschüre, Spezialpapier für Zeugnisse, SuS-Schülerlaufkarten
2191.3110	Bürostuhl
2191.3170	Präsente an LP für spez. Ereignisse, Mineralwasser Sitzungszimmer, Reisespesen, etc.
2192.3102	Schuljus wird ab 2023 ersatzlos gestrichen
2192.3103	Bücher Schulhausbibliotheken: Grundlage Kredit pro Schule = Anz. SuS à CHF 15.50 = CHF 17'830, Bibliothek Werken CHF 1'330 (1'330), Bibliothek Hauswirtschaft CHF 500 (500), Abo Bibliomedia 5 (5) Schulen à CHF 450 (450), Bibliotheks Lizenz Antolin: Pauschallizenz CHF 650 (650), Ausleihe Klassensätze bei Volksbibliothek CHF 2'000 (2'000), Lizenz BROCKHAUS CHF 300 (300)
2192.3130	Beiträge: Städteinitiative Bildung, Solothurner Vereinigung für Erwachsenenbildung
2192.3151	Service E-Bike und Anhänger
2192.3170	Einzelne Kurse durch J+S-Leiter. Diese Kurse werden bei J+S und Kanton angemeldet und generieren Beiträge (siehe Konto 2192.4630.00).
2192.3170	Fahrten mit ÖV innerhalb Zone 1 für Klassen der KG und Primarschule
2192.3503	Einlage Gebühren Doppelzahlung Bussen, Fundgelder, Spenden
2192.3631	XII. Kanonikat
2192.3636	Beitrag SJW
2192.3930	5 % Verwaltungskosten XII. Kanonikat
2192.4309	Gebühren aus Doppelzahlungen Bussen, Fundgelder, Spenden
2192.4630	Beiträge für Kurse freiwilliger Schulsport, die unter J+S-Leitung laufen
2192.4940	Zu Lasten Konto 9610.3940.01
2193.3113	Einschliesslich eventuell iPad Change > P5
2193.3158	Backuplösung und Lizenzen MS365
2194.3130	Beitrag Perspektive für Schulsozialarbeit

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
22	Sonderschulen Nettoergebnis	818'980	36'600	1'173'530	33'000	1'151'597.45	49'577.50
			782'380		1'140'530		1'102'019.95
220	Sonderschulen Nettoergebnis	818'980	36'600	1'173'530	33'000	1'151'597.45	49'577.50
			782'380		1'140'530		1'102'019.95
2200	Sonderschulen Nettoergebnis	818'980	36'600	1'173'530	33'000	1'151'597.45	49'577.50
			782'380		1'140'530		1'102'019.95
3020	Löhne der Lehrpersonen	29'570		17'700		47'304.50	
3611	Entschädigungen an Kantone	297'000		360'000		408'000.00	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					686'000.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	486'000		792'000		10'292.95	
4611	Entschädigungen von Kantonen	6'410		3'830			21'154.25
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		0		13'000		3'500.00
4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		36'600		20'000		24'923.25
23	Berufliche Grundbildung Nettoergebnis	109'140	45'450	59'140	45'450	61'936.35	47'175.95
			63'690		13'690		14'760.40
230	Berufliche Grundbildung Nettoergebnis	109'140	45'450	59'140	45'450	61'936.35	47'175.95
			63'690		13'690		14'760.40
2300	Berufliche Grundbildung Nettoergebnis	109'140	45'450	59'140	45'450	61'936.35	47'175.95
			63'690		13'690		14'760.40
3631	Beiträge an Kantone	200		200		0.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	52'500		2'500		5'500.00	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge		56'440		56'440		56'436.35
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		0		0		1'721.40
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		45'450		45'450		45'454.55

Konto	Text
2200.3020	7 (4) Lektionen
2200.3611	Voraussichtlich ca. 9 (10) SuS à CHF 24'000/Jahr plus 15 (10) SuS à CHF 12'000/Jahr (Integration), 25 % Übernahme durch Kanton
2200.3612	Voraussichtlich ca. 22 (28) SuS à CHF 24'000/Jahr plus 10 (10) SuS à CHF 12'000/Jahr (Integration), 25 % Übernahme durch Kanton
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 0 [2] Kinder)
2200.4614	Eine Vereinbarung mit Sonderschule für 7 (1) SuS mit je 1 (2) Lektion ISM unterrichtet durch Lehrpersonen Stadt
2300.3631	Beitrag an Feier LAP
2300.3635	Einschliesslich Anschubfinanzierung Campus Technik Grenchen CHF 30'000 (GRK 07.07.2022), Projekt Smart City Campus Technik Grenchen CHF 20'000 (GRK 07.07.2022)
2300.3660	Abschreibung Beitrag BBZ
2300.4893	Auflösung VF BBZ

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Nettoergebnis	16'486'900	4'311'370	16'123'050	4'393'270	16'146'338.43	4'491'077.50
			12'175'530	11'729'780		11'655'260.93
31 Kulturerbe Nettoergebnis	4'304'530	705'480	3'912'120	690'470	4'687'153.23	1'369'014.56
		3'599'050		3'221'650		3'318'138.67
311 Museen und bildende Kunst Nettoergebnis	4'208'380	700'480	3'855'730	684'470	4'602'803.93	1'364'902.51
		3'507'900		3'171'260		3'237'901.42
3111 Naturmuseum Nettoergebnis	1'481'480	299'960	1'295'690	286'960	1'385'436.06	376'608.19
		1'181'520		1'008'730		1'008'827.87
3000 Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			7'000	4'000		3'953.35
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	674'750			649'260		661'708.35
3090 Aus- und Weiterbildung Personal	1'700			2'320		173.35
3100 Büromaterial	1'500			1'500		1'469.76
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	63'400			28'900		29'502.10
3102 Drucksachen, Publikationen	13'700			13'700		13'859.00
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	5'800			5'800		5'811.17
3110 Büromöbel und -geräte	5'100			12'000		16'144.33
3111 Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'000			1'400		2'129.70
3119 Sammlungen	36'000			36'000		17'040.00
3120 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	41'730			31'000		27'822.70
3130 Dienstleistungen Dritter	10'240			10'490		9'777.25
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	15'000			11'000		7'000.00
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	23'600			23'500		23'444.70
3134 Sachversicherungsprämien	6'210			6'640		6'659.90
3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	170'700			63'600		84'079.57
3150 Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000			1'000		702.30
3159 Unterhalt übrige mobile Anlagen	0			0		12'948.90
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	34'400			34'400		34'797.80
3161 Mieten, Benutzungskosten Anlagen	700			700		588.00
3170 Reisekosten und Spesen	2'500			2'500		2'767.40
3190 Schadenersatzleistungen/Selbstbehalte	0			700		0.00
3199 Übriger Betriebsaufwand	82'300			81'300		121'825.58
3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	149'720			149'720		149'717.75
3511 Einlagen in Fonds des EK	0			0		18'960.00
3990 Übrige interne Verrechnungen	130'430			124'260		132'553.10
4240 Benutzungsgebühren und Dienstleistungen			17'000		4'000	
4250 Verkäufe			10'000		10'000	
4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			100		100	
4309 Übriger betrieblicher Ertrag			18'000		18'000	
4390 Übriger Ertrag			0		0	
4511 Entnahmen aus Fonds des EK			0		0	
4631 Beiträge von Kantonen			91'000		91'000	
4632 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			94'000		94'000	
4893 Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK			125'000		125'000	
4895 Entnahmen aus Aufwertungsreserve			-55'140		-55'140	
3112 Historisches Museum Blumenstein Nettoergebnis	828'710	82'820	745'890	741'850	83'900	857'527.36
					657'950	158'169.21
						699'358.15
3000 Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			7'300		4'300	
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	368'660			365'950		348'067.40
3090 Aus- und Weiterbildung Personal	500			500		0.00
3100 Büromaterial	500			500		562.40
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'800			5'000		6'407.23
3102 Drucksachen, Publikationen	3'500			2'500		3'056.40
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	3'200			3'200		3'854.05
3110 Büromöbel und -geräte	5'500			9'000		8'408.70
3111 Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'200			2'800		0.00
3118 Immaterielle Anlagen	0			0		3'108.00
3119 Sammlungen	2'000			2'000		850.00
3120 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	32'670			22'000		21'780.20
3130 Dienstleistungen Dritter	7'230			3'460		7'088.55
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	12'100			11'800		11'756.25
3134 Sachversicherungsprämien	9'660			10'140		10'155.95
3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	140'600			70'700		134'464.45

Konto	Text
3111.3000	Einschliesslich Sitzungsgelderhöhung gemäss Antrag GV 20.12.2022
3111.3010	Projektmitarbeiter für Umzug Sammlungsdepot, Gegenposten 3111.4240.11
3111.3101	Einschliesslich Lagermaterial neues Sammlungsdepot (CHF 38'500), Verpackungsmaterial (CHF 4'000)
3111.3110	Verpackungsstation neues Sammlungsdepot (CHF 3'600), Ersatz Bürostuhl (CHF 1'500)
3111.3111	Einrichtung Arbeitsraum neues Sammlungsdepot (CHF 500), Handhubwagen neues Sammlungsdepot (CHF 3'500)
3111.3120	Erhöhung Strom- und Gaskosten
3111.3132	Einschliesslich Beratung neues Sammlungsdepot (CHF 8'000), Werkvertrag Restauration (CHF 7'000)
3111.3144	Einschliesslich Sanierung Boden/Wand Ausstellungsraum UG (CHF 71'000), Ersatz LED-Beleuchtung (CHF 65'000), Maler- und Gipserarbeiten (CHF 14'200), Serviceverträge (CHF 11'700), allg. Unterhalt (CHF 7'000)
3111.3160	Miete für Büroräumlichkeiten an der Probsteigasse 4 (GRK 17.09.2020), Miete für temporären Depotraum gemäss GRK 18.08.2016
3111.3199	Erhöhung um CHF 8'000 seit 2018 speziell für Repla-Gemeinden infolge neuem Gemeindebeitrag (3111.4632), weitere Erhöhung um CHF 40'000 für Aufarbeitung der Erdgeschichte (kantonale Aufgabe) ab 2020, der Kanton erhöht dafür den Beitrag um CHF 50'000 (3111.4631), 2022/23: Infolge Stellenerhöhung Museumspädagogin um 10 % → Reduktion um CHF 5'000
3111.4250	Gegenposten zu Konto 3111.3101
3111.4631	Lotteriefonds (CHF 41'000) für Museumspädagogik, Amt für Umwelt (CHF 10'000) für Besoldung
3111.4631	Einschliesslich Beitrag an Aufarbeitung der Erdgeschichte ab 2020
3111.4632	Gemäss Vereinbarung Kostenbeteiligung der Regionsgemeinden an regionalen Aufgaben 2021 - 2024
3111.4893	Auflösung Vorfinanzierung Erneuerung Dauerausstellung
3112.3000	Einschliesslich Sitzungsgelderhöhung gemäss Antrag GV 20.12.2022
3112.3101	Jährlicher Wechsel Quattrofilter Befeuchter
3112.3110	3 höhenverstellbare Tischgestelle und Tablare Compactusanlage KGS Fegetz
3112.3111	Sicherheitssauger KGS Fegetz
3112.3120	Erhöhung Strom- und Gaskosten
3112.3144	Einschliesslich Anstrich Vorfenster Nord und Ostseitig, (CHF 60'000), Anstrich Fenster und Aussentüre UG (CHF 15'000), Sanierung Steinstufen Ostfassade (CHF 10'200), Serviceverträge (CHF 9'600), allg. Unterhalt (CHF 8'000), Ergänzung Parkett anstelle Lino im Empfang (CHF 8'000), Verbergen der offenen Elektroinst. Ausstellungsraum DG (CHF 6'000), Baumpflege (CHF 5'200), Neusetzen der verschobenen Steindeckplatten (CHF 3'800), Substanzerhalten Treppenstufen (CHF 3'200), Ersatz Leuchten (CHF 3'000), Mängelbehebung und Elektrokontrolle (CHF 3'000), Ersatz Fensterbrett alte Küche UG (CHF 2'000)

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		12'231.97	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	22'000		22'000		17'013.80	
3161	Mieten, Benutzungskosten Anlagen	2'100		2'650		1'820.10	
3170	Reisekosten und Spesen	5'500		6'000		6'071.70	
3190	Schadenersatzleistungen/Selbstbehalte	0		800		0.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	108'500		108'500		86'542.90	
3300	Plannmässige Abschreibungen Sachanlagen	11'540		11'540		11'544.45	
3502	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	370		450		564.55	
3511	Einlagen in Fonds des EK	0		0		81'848.01	
3630	Beiträge an Bund	6'000		5'000		6'624.00	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	20		20		28.25	
3990	Übrige interne Verrechnungen	71'260		70'040		69'724.70	
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		7'000		8'000		12'520.90
4250	Verkäufe		1'000		1'000		1'431.80
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		5'000		5'000		4'883.00
4390	Übriger Ertrag		0		0		53'754.71
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		26'830		26'830		26'832.00
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		2'400		2'400		2'400.00
4502	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		220		220		228.25
4631	Beiträge von Kantonen		40'000		40'000		55'554.00
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		370		450		564.55
3113	Kunstmuseum Nettoergebnis	1'898'190	317'700	1'818'190	313'610	2'359'840.51	830'125.11
			1'580'490		1'504'580		1'529'715.40
3000	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen		8'000		5'000		4'943.30
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		939'390		917'960		929'814.35
3090	Aus- und Weiterbildung Personal		1'000		1'450		850.00
3100	Büromaterial		3'500		3'500		1'724.25
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		13'500		13'500		15'903.95
3102	Drucksachen, Publikationen		7'500		7'500		6'994.90
3103	Fachliteratur, Zeitschriften		3'000		3'000		4'107.15
3110	Büromöbel und -geräte		6'000		1'000		535.10
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		11'000		1'000		703.65
3119	Sammlungen		60'000		60'000		85'002.20
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		97'630		62'000		65'084.80
3130	Dienstleistungen Dritter		11'030		33'910		10'975.80
3133	Informatik-Nutzungsaufwand		23'900		23'800		23'733.65
3134	Sachversicherungsprämien		134'030		135'450		135'389.45
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		61'900		39'500		46'594.26
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte		500		500		471.85
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		7'000		5'500		6'939.95
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen		20'000		20'000		17'876.80
3161	Mieten, Benutzungskosten Anlagen		1'200		1'200		1'176.00
3170	Reisekosten und Spesen		13'700		13'700		10'620.48
3199	Übriger Betriebsaufwand		107'500		107'500		600'245.72
3300	Plannmässige Abschreibungen Sachanlagen		179'690		179'690		179'686.95
3502	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK		370		450		564.55
3503	Einlagen in übrige zweckgebunden Fremdmittel des FK		620		750		938.40
3511	Einlagen in Fonds des EK		0		0		18'953.80
3630	Beiträge an Bund		4'600		4'600		3'384.00
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten		0		0		290.00
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		50		50		75.20
3990	Übrige interne Verrechnungen		181'580		175'680		186'260.00
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		71'000		66'000		63'690.51
4250	Verkäufe		14'000		14'000		11'913.96
4260	Rückerkstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		22'800		23'500		38'961.40
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		54'400		54'400		36'974.77
4390	Übriger Ertrag		0		0		244'225.77
4502	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		220		220		228.25
4503	Entnahmen aus übrigen zweckgebundenen Fremdmittel des FK		230		230		46.95
4511	Entnahmen aus Fonds des EK		0		0		95'519.95

Konto	Text
3112.3170	Spesen für Zivis
3112.3199	Erhöhung seit 2021 um CHF 40'000 da Kantonsbeitrag budgetiert (3112.4631)
3112.3930	5 % Verwaltungskosten Franz-Anton-Zetter-Fonds
3112.4940	Zu Lasten Konto 9610.3940.01
3113.3000	Einschliesslich Sitzungsgelderhöhung gemäss Antrag GV 20.12.2022
3113.3101	Gegenposten Konto 3113.4250.00
3113.3110	Einrichtung Sitzungszimmer 2. Stock (CHF 1'000), Museumsstühle (CHF 5'000)
3113.3111	2 Klimageräte
3113.3120	Erhöhung Strom- und Gaskosten
3113.3130	Standard Atelier von Schönbürg, Polizeialarme, Stiftungsaufsicht, ICOM Mitgliedschaft
3113.3144	Einschliesslich Serviceverträge (CHF 23'500), allg. Unterhalt (CHF 15'000), Entwässerung Glasdach (CHF 12'000), Reparatur Storen (CHF 4'000), Ersatz Leuchten (CHF 3'000), Vorrat Leuchten (CHF 1'000) Reinigung aller Fenster alle 2 Jahre (neu Rechnungsstellung bei Reinigung und nicht mehr verteilt über 2 Jahre)
3113.3151	Mehr Bedarf an Filtern Klimageräte
3113.3159	Erhöhung Globalbudget um CHF 10'000, vorerst nur für 2020, 2021, 2022 und 2023
3113.3170	2 (2) Zivis
3113.3199	CH 70'000 Ausstellungen, CHF 6'500 Öffentlichkeitsarbeit, CHF 31'000 Projektkosten
3113.3630	2 (2) Zivis
3113.3930	5 % Verwaltungskosten Franz-Anton-Zetter-Fonds und Dispositionsfonds der Kunstabteilung des Kunstmuseums
3113.4260	Durchschnitt der letzten drei Jahre, Überschussbeteiligung Kunstversicherung (30 %)

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631	Beiträge von Kantonen		47'000		47'000		195'000.00
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'000		1'000		1'000.00
4637	Beiträge von privaten Haushalten	0		0			35'000.00
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK	106'060		106'060			106'060.60
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		990		1'200		1'502.95
312	Denkmalpflege und Heimatschutz Nettoergebnis	96'150	5'000 91'150	56'390	6'000 50'390	84'349.30	4'112.05 80'237.25
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz Nettoergebnis	96'150	5'000 91'150	56'390	6'000 50'390	84'349.30	4'112.05 80'237.25
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'170		0			4'112.05
3130	Dienstleistungen Dritter	5'900		5'900			5'881.80
3134	Sachversicherungsprämien	7'240		7'980			7'969.80
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	38'800		37'800			22'739.40
3300	Plamässige Abschreibungen Sachanlagen		38'040		4'710		4'712.05
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände		0		0		35'000.00
3637	Beiträge an private Haushalte		0		0		3'934.20
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		5'000		6'000		4'112.05
32	Kultur, übrige Nettoergebnis	5'379'240	2'271'940 3'107'300	5'802'180	2'369'040 3'433'140	5'258'835.81	2'162'112.64 3'096'723.17
321	Bibliotheken Nettoergebnis	415'000	0 415'000	415'000	0 415'000	381'225.80	0.00 381'225.80
3210	Zentralbibliothek Nettoergebnis	415'000	0 415'000	415'000	0 415'000	381'225.80	0.00 381'225.80
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	415'000		415'000		381'225.80	
322	Konzert und Theater Nettoergebnis	4'333'300	2'257'490 2'075'810	4'248'940	2'264'470 1'984'470	4'192'544.65	2'125'967.50 2'066'577.15
3220	Stadttheater Nettoergebnis	3'391'600	1'754'550 1'637'050	3'379'220	1'754'550 1'624'670	3'354'781.66	1'754'084.90 1'600'696.76
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	50'000		40'000		0.00	
3134	Sachversicherungsprämien	10'090		11'750		11'751.45	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	83'400		85'400		69'559.31	
3300	Plamässige Abschreibungen Sachanlagen		20'090 3'228'020		20'090 3'221'980		20'090.90 3'253'380.00
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen						
4260	Rückerstattungen und Kosten- beteiligungen Dritter						249.90
4470	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		536'300		536'300		536'300.00
4631	Beiträge von Kantonen		600'000		600'000		600'000.00
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		618'000		618'000		617'535.00
3221	Konzertsaal Nettoergebnis	373'240	152'520 220'720	363'810	152'360 211'450	333'836.56	100'563.70 233'272.86
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	144'150		150'380		138'479.40	
3049	Übrige Zulagen	3'000		3'000		2'178.00	
3100	Büromaterial	500		500		0.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'000		14'000		6'655.30	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'000		3'200		14'307.95	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	78'990		58'000		52'657.25	
3130	Dienstleistungen Dritter	3'890		2'880		3'934.25	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	2'000		2'000		2'000.00	
3134	Sachversicherungsprämien	10'410		11'640		11'622.55	
3137	Steuern und Abgaben	250		250		150.00	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	47'000		56'900		43'800.36	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500		2'255.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	900		0		2'901.10	
3300	Plamässige Abschreibungen Sachanlagen	31'210		31'210		25'155.25	
3990	Übrige interne Verrechnungen	28'440		29'350		27'740.15	

Konto	Text
3113.4631	Beitrag an Projekte und Museumspädagogik
3113.4893	Auflösung Vorfinanzierung Erweiterungsbau Kulturgüterschutzraum
3113.4940	Zu Lasten Konto 9610.3940
3120.3120	Erhöhung Strom- und Gaskosten
3120.3130	Bedienung der Stadtuhr
3120.3144	Einschliesslich Serviceverträge, allg. Unterhalt, Pendelsynchronisation Uhrwerk Bieltor (CHF 9'000), Unterhalt Schanzenmauer Krummturm (CHF 2'000)
3120.3637	Beiträge für Denkmalpflege mittels Nachtragskredit
3120.4479	Weiterverrechnung Heizkosten an UOV (Baseltor)
3210.3636	Ord. Beitrag CHF 265'000 + zus. CHF 100'000 gemäss GRK v. 31.10.2018; Kostenanteil an Speicherbibliothek Büron (max. CHF 50'000)
3220.3120	Übernahme Heiz- und Nebenkosten des TOBS (GRK 21.10.2021), Erhöhung Strom- und Gaskosten
3220.3144	Einschliesslich Serviceverträge (CHF 48'400), Ersatz T8 und Seamless Röhren (CHF 24'000), allg. Unterhalt (CHF 10'000), Vorrat T5-Leuchten (CHF 1'000)
3220.3300	Abschreibung altes Verwaltungsvermögen innert 10 Jahren ab R 2016
3220.3634	Urnabstimmung vom 11.03.2012, Wegfall Erhöhung (CHF 19'400) an Differenz der Mietzinsveränderungen in Biel / Solothurn aufgrund Übernahme Heiz- und Nebenkosten (GRK 23.10.2019/21.04.2021), Sommeranlass TOBS mit Stadt und Wirtschaft (CHF 6'000), Beitrag Infrastruktur gemäss GR 14.11.2006 Kantons- und Gemeindebeitrag aufgrund kontinuierlicher Entwicklung der Abteilung Theaterpädagogik, Erhöhung um CHF 17'000 gemäss GR vom 19.03.2019
3220.4260	Weiterverrechnung der Versicherung an TOBS
3220.4470	Aktueller Mietzins seit 2020 (gleiche Basis Biel / Solothurn)
3220.4632	Gemäss Vereinbarung Kostenbeteiligung der Regionsgemeinden an regionalen Aufgaben 2021 - 2024 plus CHF 2/EW von Bettlach
3221.3111	Einschliesslich Hintergrundvorhand Bühne (CHF 5'000)
3221.3120	Erhöhung Strom- und Gaskosten
3221.3144	Einschliesslich Serviceverträge (CHF 18'200), allg Unterhalt (CHF 9'500), Bühnenboden schleifen und behandeln grosser Saal (CHF 4'500), Ersatz T8 Leuchtstoffröhren (CHF 4'500), Unterhalt Küchengeräte (CHF 4'000), Unterhalt Dach Nord Storch (CHF 2'500), Bühnenservice Licht (CHF 2'500), Diverse Malerarbeiten (CHF 1'000), Vorrat Leuchten (CHF 300)

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250	Verkäufe		16'000		16'000		4'584.70
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		16'520		16'360		16'360.00
4472	Vergütung für Benutzungen Liegenschaften VV		120'000		120'000		79'619.00
3222	Landhaus und Gebäude am Land Nettoergebnis	568'460	350'420 218'040	505'910	357'560 148'350	503'926.43	271'318.90 232'607.53
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	255'320		256'190		238'447.40	
3049	Übrige Zulagen	3'100		3'000		3'047.00	
3090	Aus- und Weiterbildung Personal	0		0		221.20	
3100	Büromaterial	500		500		177.60	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500		4'500		4'783.87	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0		0		490.20	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	133'350		64'000		88'898.25	
3130	Dienstleistungen Dritter	10'830		14'510		10'872.80	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	4'000		4'000		4'000.00	
3134	Sachversicherungsprämien	16'640		18'130		18'103.85	
3137	Steuern und Abgaben	490		490		482.56	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	80'100		84'300		80'955.50	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'000		0		0.00	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		0.00	
3300	Plannäßige Abschreibungen Sachanlagen	5'680		5'680		5'680.55	
3990	Übrige interne Verrechnungen	49'950		49'610		47'765.65	
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		75'420		82'560		63'416.00
4472	Vergütung für Benutzungen Liegenschaften VV		260'000		260'000		193'705.25
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		15'000		15'000		14'197.65
329	Kultur, übrige Nettoergebnis	630'940	14'450 616'490	1'138'240	104'570 1'033'670	685'065.36	36'145.14 648'920.22
3290	Kultur, übrige Nettoergebnis	630'940	14'450 616'490	624'510	14'570 609'940	569'325.56	33'717.34 535'608.22
3119	öffentliche Anlagen	0		6'000		0.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	200		200		808.00	
3170	Reisekosten und Spesen	15'500		15'500		0.00	
3502	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	240		300		374.35	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	8'000		8'000		8'000.00	
3631	Beiträge an Kantone	2'000		2'000		2'000.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	30'000		33'000		31'816.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	551'990		532'490		504'886.18	
3637	Beiträge an private Haushalte	23'000		27'000		21'422.33	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	10		20		18.70	
4250	Verkäufe		1'000		1'000		1'017.00
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		0		0		18'979.64
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		12'970		12'970		12'972.00
4502	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		240		300		374.35
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		240		300		374.35
3291	Jubiläumsfeierlichkeiten Stadt Solothurn Nettoergebnis	0	0 0	513'730	90'000 423'730	115'739.80	2'427.80 113'312.00
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0		0		13'381.90	
3102	Drucksachen, Publikationen	0		20'000		7'195.74	
3130	Dienstleistungen Dritter	0		0		-4'486.49	
3170	Reisekosten und Spesen	0		462'000		80'522.85	
3199	Übriger Betriebsaufwand	0		31'730		6'445.15	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0		0		10'000.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	0		0		2'680.65	
4250	Verkäufe		0		70'000		48.80
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		0		0		2'379.00
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		0		20'000		0.00

Konto	Text
3222.3120	Erhöhung Strom- und Gaskosten
3222.3130	Simultanübersetzungen
3222.3137	Suisa Gebühren
3222.3144	Landhaus: Einschliesslich Serviceverträge (CHF 24'250), allg. Unterhalt (CHF 11'000), Vorrat Leuchtmittel (CHF 2'500) Haus Am Land: Einschliesslich Reinigung Glasfassade und Lift innen (CHF 12'000), allg. Unterhalt (CHF 8'000), Serviceverträge (CHF 7'350), diverse Ausbesserungsarbeiten Maler (CHF 4'000), Ersatz T8 Leuchtstoffröhren (CHF 4'000), Vogelnetze bei WC-Fenstern (CHF 3'000), diverse Türgriffe ersetzen (CHF 2'000), Sanitärarbeiten Armaturen (CHF 2'000)
3222.3150	Sanierung 3 Korpusse Säulenhalle
3222.3151	Einschliesslich Alarmanlage
3222.3300	Abschreibung altes Verwaltungsvermögen innert 10 Jahren ab R 2016
3290.3119	Keine Anschaffungen von Einrichtungen (Kunst an stadteigenen Liegenschaften) geplant
3290.3130	Schweizer Heimatschutz, Verein der Freunde des Schlosschens Vorderbleichenberg, Intern. Charles-Sealsfield-Gesellschaft
3290.3631	Kantonale Schultheaterwoche
3290.3635	Durchschnitt der letzten drei Jahre
3290.3636	Beitrag pro jugendliches Mitglied von CHF 100 (100), GRK 20.10.2022 Beiträge an 4 (4) Musikgesellschaften, Tambourenverein, Kosciusko-Gesellschaft, Historischer Verein und Naturforschende Gesellschaft 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 bis 2021 nochmalige Erhöhung um einmalig CHF 10'000, somit sind je CHF 80'000 für die Jahre 2018 bis 2021 vorgesehen, neu auch ab 2022 CHF 80'000 Liebhabertheatergesellschaft Solothurn: Beitrag an Kosten des Bühnenauf- und abbaus, Durchschnitt der letzten Jahre Beitrag an Singknaben St. Ursen Verein Muttiturm: Gemäss GRK 23.01.2014, Beitrag für Heiz- und Nebenkosten Steinmuseum: Jährlicher Beitrag von CHF 10'000 (2019 - 2023) gemäss GRK vom 31.10.2018 schweiz. Bibliothek für Sehbehinderte: aktuelle Einwohnerzahl * 0,36 % * CHF 30 Kulturnacht Solothurn: Nächstes Mal 2024 Beitrag Classionata 2022 bereits 2020 bezahlt KreuzKultur: Defizitbeitrag
3290.3637	Durchschnitt der letzten drei Jahre
3290.3930	5 % Verwaltungskosten Brosischer Gründungsfonds für Volksschulbibliothek
3290.4250	Kunstführer GSK Stadt Solothurn
3290.4309	Nicht beanspruchte Defizitgarantien
3290.4470	Baurechtszins Kulturfabrik Kofmel + Rythalle Soledurn AG
3290.4940	Zu Lasten Konto 9610.3940

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34	Sport und Freizeit Nettoergebnis	6'803'130	1'333'950 5'469'180	6'408'750	1'333'760 5'074'990	6'200'349.39	959'950.30 5'240'399.09
341	Sport Nettoergebnis	4'129'690	761'490 3'368'200	3'690'040	639'030 3'051'010	3'553'875.34	475'707.80 3'078'167.54
3410	Sport Nettoergebnis	452'260	3'530 448'730	409'660	3'530 406'130	452'235.56	5'234.00 447'001.56
3000	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	11'000		12'100		11'160.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	610		610		500.00	
3170	Reisekosten und Spesen	250		250		0.00	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	10'130		10'130		10'130.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	25'000		25'000		25'000.00	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	55'270		55'270		55'267.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	320'000		276'300		320'178.56	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	30'000		30'000		30'000.00	
4309	Übriger betrieblicher Ertrag	0		0		1'700.00	
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'530		3'530		3'534.00
3411	Hallenbad Nettoergebnis	571'820	40'000 531'820	580'360	40'000 540'360	504'645.62	3'061.00 501'584.62
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	159'800		166'580		119'867.45	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	23'500		23'000		22'829.32	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0		5'300		0.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	6'840		6'850		9'869.70	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	3'600		3'500		3'444.70	
3134	Sachversicherungsprämien	130		190		12.00	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'500		4'000		6'765.70	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	205'060		205'060		195'372.80	
3170	Reisekosten und Spesen	2'500		0		2'076.20	
3631	Beiträge an Kantone	134'000		134'000		120'395.95	
3990	Übrige interne Verrechnungen	30'890		31'880		24'011.80	
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		40'000		40'000		3'061.00
3412	Freibad Nettoergebnis	1'884'580	585'280 1'299'300	1'587'370	478'990 1'108'380	1'599'185.19	377'595.50 1'221'589.69
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	648'130		654'190		713'082.50	
3090	Aus- und Weiterbildung Personal	17'480		13'930		18'293.35	
3100	Büromaterial	1'000		1'000		1'578.71	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	55'500		61'000		48'827.12	
3102	Drucksachen, Publikationen	500		500		435.10	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	48'000		64'600		41'851.86	
3112	Kleider, Wäsche	3'000		5'000		3'468.15	
3113	Hardware	0		0		1'208.00	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	222'070		176'000		148'043.38	
3130	Dienstleistungen Dritter	6'410		6'810		4'354.07	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'500		3'500		2'262.30	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	3'300		3'200		3'198.40	
3134	Sachversicherungsprämien	5'490		6'080		6'048.95	
3137	Steuern und Abgaben	760		600		519.00	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	339'850		303'780		364'063.41	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'500		15'000		24'196.64	
3153	Unterhalt Informatik (Hardware)	0		0		70.00	
3170	Reisekosten und Spesen	200		200		257.35	
3190	Schadenersatzleistungen/Selbstbehalte	0		0		469.50	
3199	Übriger Betriebsaufwand	42'530		36'020		32'254.20	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	346'580		110'260		41'485.35	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	500		500		373.50	
3990	Übrige interne Verrechnungen	125'280		125'200		142'844.35	

Konto	Text
3410.3000	11 Sitzungen, Sitzungsgelderhöhung gemäss Antrag GV 20.12.2022
3410.3130	Arbeitsgemeinschaft schweizerischer Sportämter, slowUp Solothurn-Buechibärg
3410.3632	Beitrag an jährlichen Betrieb gemäss GR 04.07.2017, befristet auf 10 Jahre, erstmals per Inbetriebnahme, 2019 - 2028
3410.3634	Gemäss Vereinbarung Kostenbeteiligung der Regionsgemeinden an regionalen Aufgaben 2021 - 2024, GR 19.01.2021
3410.3636	Durchschnitt der letzten drei Jahre plus Sanierungsbeitrag Tennisanlage TC Solothurn Herrenweg 58 (GRK 27.01.22, CHF 50'000), Beitrag an Sportvereine pro jugendliches Mitglied CHF 100 (100), GRK 22.10.2022, Beiträge für Vereinsförderung J+S gemäss Reglement, Übernahme Differenz Hallengebühren kantonale Liegenschaften zu städtischen Liegenschaften, GRK 23.11.2017, Kürzung Maximalbetrag
3410.3660	Abschreibung Traglufthalle Zuchwil
3410.4470	Indexierter Baurechtszins TC Schützenmatt, TC Solothurn, Solothurner Ruderclub
3411.3101	Einschliesslich Reinigungsmaterial, Toiletten- und Haushaltspapier, Schwefelsäure, Javelle, Wasserenthärtungssalz, Chlorgranulat, Sicherheitsmaterial / Sanitätsmaterial, Karten- und Quittungspapier Ticketautomat, Badwasser-Untersuchungsflüssigkeit
3411.3130	Outsourcing Reservationen gemäss GRK vom 01.04.2021
3411.3151	Einschliesslich Serviceabo, Kleinunterhalt, Elektrokontrolle Geräte
3411.3160	Gemäss GRK 03.04.2014/30.01.2020 Verlängerung Mietvertrag bis 31.12.2039
3411.3631	Gemäss GRK 03.04.2014/30.01.2020 Verlängerung Mietvertrag bis 31.12.2039
3411.4240	Benutzung: 15 % Kanton / 85 % EGS, davon Stadtschulen und Vereine, Durchschnitt der letzten drei Jahre
3412.3090	Weiterbildung/Schulung (Pflicht nach VHF und SUVA)
3412.3101	Einschliesslich Schwefelsäure, Enthärtungssalz, Chlorgranulat, Javelle, Reinigungsmaterial, Toiletten- und Haushaltspapier, Kieselgurke, Ersatz Saisonkarten, Verbrauchsmaterial Filteranlage Ost und West, Sicherheitsmaterial / Sanitätsmaterial, Überwinterungsmittel für Sportbecken, Badwasser-Untersuchungsflüssigkeit
3412.3101	Verschiedene Anschaffungen für Verkaufskiosk, Leihmaterial, Tischtennis-Ersatzmaterial, Benzin / Diesel- und Motorenöl und Fette für alle Geräte
3412.3102	Einschliesslich Inserate Hilfsbademeister, Saisoneröffnung
3412.3111	Einschliesslich Bestuhlung Tisch Sonnenschirme Terrasse Restaurant (CHF 25'000), Bestuhlung Tisch Aufenthaltsraum (CHF 15'000), Ersatz Sonnenschirme (CHF 4'000), Absturzsicherungsset für Laderbauten (CHF 3'000), Motorsense (CHF 1'000)
3412.3120	Erhöhung Strom- und Gaskosten
3412.3130	Bewachung, Alarmanlage, sowie Fonds für Berufslehre, VHF Verband Hallen- und Freibäder, SVG Schweiz, Vereinigung für Gesundheitsschutz und Umwelttechnik, OASE
3412.3132	Badewasseruntersuchungen
3412.3144	Einschliesslich Gebäude: Betonstandsetzungsmassnahme Etappe 2/5 Süd-Ost (CHF 50'000), Betonstandsetzungsmassnahmen Etappe 3-5 Ost und Nord (CHF 50'000), Signaletik Badeanstalt (CHF 40'000), Erweiterung Schliessanlage (CHF 10'000); Bassins / Familienbad / Sportbecken und Umgebung: Reparatur Sportbecken (CHF 20'000), Ersatz 2 Stk. Sprungbretter (CHF 14'000), Baum-pflege (CHF 10'000)
3412.3151	Einschliesslich Unterhalt, Revision, Reparaturen und Ersatzteile, Service Mariner, Service Rasentraktoren

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		400'000		400'000		311'101.15
4250	Verkäufe	15'000		15'000		13'548.30	
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	33'600		33'690		22'643.00	
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK	136'350		30'300		30'303.05	
4895	Entnahmen aus Auswertungsreserve	330		0		0.00	
3414	Sportplätze Nettoergebnis	466'930	29'440	474'720	35'070	369'408.82	31'136.30
			437'490		439'650		338'272.52
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	130'000		131'200		121'524.20	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'500		10'000		12'679.30	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'750		11'750		2'369.40	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	35'070		33'300		23'377.55	
3130	Dienstleistungen Dritter	350		0		348.95	
3134	Sachversicherungsprämien	2'900		3'120		3'128.45	
3137	Steuern und Abgaben	1'500		1'500		1'447.00	
3140	Unterhalt an Grundstücken	56'000		52'000		42'158.95	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'650		27'800		15'006.97	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		1'637.50	
3170	Reisekosten und Spesen	4'000		2'850		5'019.00	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	171'580		171'590		115'828.65	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	3'500		3'500		539.25	
3990	Übrige interne Verrechnungen	25'130		25'110		24'343.65	
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'500		3'500		3'163.70
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	7'440		7'440		7'040.00	
4472	Vergütung für Benutzungen Liegenschaften VV		12'000		15'000		10'092.75
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV	6'500		6'500		8'209.05	
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve	0		2'630		2'630.80	
3415	Fussballstadion Nettoergebnis	505'460	41'800	389'290	17'000	379'756.65	3'258.75
			463'660		372'290		376'497.90
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	120'000		120'000		114'183.70	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'200		9'000		9'015.85	
3110	Betriebseinrichtung	1'000		1'000		0.00	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'300		6'300		14'909.60	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	73'530		57'000		49'020.70	
3130	Dienstleistungen Dritter	490		490		491.40	
3134	Sachversicherungsprämien	4'830		5'250		5'239.15	
3137	Steuern und Abgaben	200		200		63.00	
3140	Unterhalt an Grundstücken	36'500		35'500		20'124.20	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	34'900		22'100		60'770.55	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500		2'500		2'784.45	
3190	Schadenersatzleistungen/Selbstbehalte	2'000		2'000		-25'000.00	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	189'310		104'480		104'468.30	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	500		500		812.50	
3990	Übrige interne Verrechnungen	23'200		22'970		22'873.25	
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0		2'500		0.00	
4472	Vergütung für Benutzungen Liegenschaften VV		9'000		12'000		3'258.75
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV	2'500		2'500		0.00	
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK	30'300		0		0.00	
3416	Mehrzweckhalle Nettoergebnis	248'640	61'440	248'640	64'440	248'643.50	55'422.25
			187'200		184'200		193'221.25
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	180'050		180'050		180'050.00	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	18'610		18'610		18'612.50	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	49'980		49'980		49'981.00	
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		48'440		48'440		48'437.00
4472	Vergütung für Benutzungen Liegenschaften VV		13'000		16'000		6'985.25

Konto	Text
3412.4240	Durchschnitt der letzten Jahre
3412.4250	Durchschnitt der letzten vier Jahre
3412.4470	Umsatzmiete Restaurant
3412.4893	Auflösung Vorfinanzierung Gesamtsanierung, Instandsetzung Technikzentrale West
3414.3111	Einschliesslich Striegel Kunstrasen, Kleingeräte
3414.3120	Erhöhung Strom- und Gaskosten
3414.3140	Einschliesslich Dünger, Zäune Spielfeld (Ballfang), Rollrasen/Nachsaat, Unterhalt neuer Kunstrasen, kalkarmer Sand, Schneeräumung Kunstrasen, Unterhalt Terra Spike Zinken, Unkrautbekämpfung
3414.3144	Einschliesslich Serviceverträge (CHF 8'650), allg. Unterhalt (CHF 3'000), Türen richten (CHF 2'000)
3414.3170	Gutscheine und Konsumation für Sportlerehrung
3414.3300	Abschreibung altes Verwaltungsvermögen innert 10 Jahren ab R 2016
3414.4470	Materialbaracke mittleres Brühl an CIS Solettese, Schwingklub
3414.4472	Durchschnitt der letzten drei Jahre
3415.3111	Einschliesslich Düngerstreuer, Einscheibenputzmaschine, Kleingeräte
3415.3120	Erhöhung Strom- und Gaskosten
3415.3140	Einschliesslich Dünger, kalkarmer Sand, Kunstrasen Schneeräumung, Rollrasen, Rasennachsaat, Zäune Spielfeld (Ballfang), Kunstrasengranulat, Unterhalt Terra Spike Zinken, Unkrautbekämpfung
3415.3144	Einschliesslich Türen und Fenster Buvette reparieren (CHF 8'500), allg. Unterhalt (CHF 6'000), Spielerbänke Malerarbeiten (CHF 6'000), Serviceverträge (CHF 5'900), Spielerbänke Verglasung (CHF 5'500), Fenster Tribüne reinigen Nord und Süd (CHF 1'500), Kanalisation spülen (CHF 1'500)
3415.3300	Abschreibung altes Verwaltungsvermögen innert 10 Jahren ab R 2016
3415.4472	Durchschnitt der letzten drei Jahre
3416.3160	Gemäss Vertrag, Stundenansatz per 01.01.2020 der Teuerung angepasst (CHF 138.50), nächste Anpassung per 01.01.2025 möglich
3416.3635	Gemäss Vertrag, Beitrag per 01.01.2020 der Teuerung angepasst, nächste Anpassung per 01.01.2025 möglich
3416.4470	Baurechtszins CIS Mehrweckhalle
3416.4472	Durchschnitt der letzten drei Jahre

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
342	Freizeit Nettoergebnis	2'673'440	572'460 2'100'980	2'718'710	694'730 2'023'980	2'646'474.05	484'242.50 2'162'231.55
3421	Begegnungszentrum Altes Spital Nettoergebnis	1'047'340	520'000 527'340	1'090'330	533'670 556'660	1'019'330.30	415'166.00 604'164.30
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0		2'000		17'432.10	
3134	Sachversicherungsprämien	12'650		13'940		13'914.45	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	149'500		189'200		111'883.75	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	10'190		10'190		1'100.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	875'000		875'000		875'000.00	
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		520'000		533'670		415'166.00
3422	Kinderspielplätze Nettoergebnis	272'250	0 272'250	301'300	0 301'300	308'245.46	0.00 308'245.46
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'000		25'000		19'078.50	
3134	Sachversicherungsprämien	390		390		388.75	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'500		44'500		91'349.65	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	9'380		9'380		9'372.00	
3190	Schadenersatzleistungen/Selbstbehälte	0		1'100		2'000.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	215'650		215'650		181'508.26	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	500		500		726.50	
3990	Übrige interne Verrechnungen	4'830		4'780		3'821.80	
3423	Ferienheim Saanenmöser Nettoergebnis	61'950	500 61'450	74'280	59'400 14'880	62'616.95	24'683.00 37'933.95
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'030		25'910		25'319.40	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	700		3'200		1'614.05	
3105	Lebensmittel	200		800		132.30	
3106	Medizinisches Material	100		300		0.00	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'000		21'700		16'754.30	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'410		1'370		1'308.00	
3134	Sachversicherungsprämien	2'740		3'040		3'253.65	
3137	Steuern und Abgaben	2'900		3'300		2'109.10	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'150		9'200		6'603.75	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		500		450.45	
3990	Übrige interne Verrechnungen	5'220		4'960		5'071.95	
4260	Rückerstattungen und Kosten- beteiligungen Dritter		500		59'400		24'683.00
3424	Parkanlagen, Wanderwege Nettoergebnis	1'270'830	41'560 1'229'270	1'159'130	49'960 1'109'170	1'237'778.94	32'887.80 1'204'891.14
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	505'390		505'290		569'917.15	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	72'000		72'000		64'438.87	
3110	Betriebseinrichtung	10'000		3'000		0.00	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	81'500		20'000		16'234.60	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'780		7'300		12'617.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	240'250		239'250		235'336.41	
3134	Sachversicherungsprämien	3'250		4'610		4'606.05	
3137	Steuern und Abgaben	7'000		7'000		7'348.00	
3140	Unterhalt an Grundstücken	43'000		43'000		51'440.90	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	43'500		21'000		17'939.45	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000		10'000		36'019.26	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'000		25'000		22'932.40	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	110'470		92'970		70'465.80	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	12'000		12'000		14'317.50	
3990	Übrige interne Verrechnungen	97'690		96'710		114'165.55	
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		35'000		35'000		18'333.50
4260	Rückerstattungen und Kosten- beteiligungen Dritter		1'000		1'000		598.50
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'300		1'300		1'299.00
4471	Vergütung Dienstwohnungen VV		0		8'400		8'400.00
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		4'260		4'260		4'256.80

Konto	Text
3421.3144	Einschliesslich Fensterläden streichen und reparieren 2. Etappe (CHF 47'000), Fenster streichen aussen (CHF 20'000), Serviceverträge (CHF 19'800), allg. Unterhalt (CHF 15'000), Schneefanggitter montieren (CHF 12'000), Malerarbeiten (CHF 11'000), Dachkontrolle (CHF 5'000), Ersatz Brandmelder (CHF 4'000), Ersatz T8 Leuchtstoffröhren (CHF 4'000), Boden Empfang (CHF 3'000), Räder Tischwagen ersetzen (CHF 2'000), Beleuchtung Büro Hausdienst (CHF 1'700), Holzgeländer sanieren (CHF 1'500), Kühl-schrank ersetzen (CHF 1'300), Spülkasten ersetzen (CHF 1'200), Vorrat T5 Leuchtmittel (CHF 1'000)
3421.3300	Abschreibung altes Verwaltungsvermögen innert 10 Jahren ab R 2016
3421.3636	Betriebsbeitrag gemäss Subventionsvertrag zur Abgeltung des Leistungsauftrags
3421.4470	Wegfall Zusatz zum Mietvertrag vom 18. März 1996 betreffend Verzinsung und Amortisation der Erweiterung der Restaurantküche vom 30. Oktober 2002
3422.3144	Einschliesslich Serviceverträge (CHF 6'500), allg. Unterhalt (CHF 6'000), Dächer reinigen / Palisade reinigen (CHF 3'000), Schau-kasten Tannenweg versetzen (CHF 1'000)
3422.3160	Miete Weissensteinstrasse 11
3422.3636	Gemäss Budgeteingabe des Vereins Quartierspielplätze
3423.3101	Sanierung Ferienheim Saanenmöser bis voraussichtlich Oktober 2023
3423.3105	Sanierung Ferienheim Saanenmöser bis voraussichtlich Oktober 2023
3423.3120	Erhöhung Strom- und Gaskosten, bis Oktober 2023 Sanierung
3423.3137	Steuern, Tourismusabgabe, Kurtaxen, Suisa
3423.3144	Einschliesslich Serviceverträge (CHF 4'150)
3423.3151	Revision Schneefräse und diverse andere Maschinen
3423.4260	Bis Oktober 2023 infolge Sanierung keine Belegungen möglich
3423.4260	Bis Oktober 2023 infolge Sanierung keine Belegungen möglich
3424.3101	Einschliesslich Baumersatz, Baumsubstrat Spezialmischung, Baumstöcke ausfräsen, Baumpfähle und Latten, Sicherheitsaus-rüstung prüfen
3424.3110	Einschliesslich Ersatz Ruhebänke
3424.3111	Einschliesslich Ersatz Balkenmäher (CHF 30'000), Salzstreuer (CHF 20'000), Abfalleimer (CHF 19'500), Handrasenmäher (CHF 5'000), Motorhacke (CHF 4'000), Kleingeräte (CHF 3'000)
3424.3120	Erhöhung Strom- und Gaskosten
3424.3130	Einschliesslich Vertragsgärtner (Pauschalen), Beihilfe Drittunternehmer Pflegearbeiten, Unterstützung Gartenbauarbeiten, Baum-fällungen extern, Baumgutachten, Maschinenmiete, Biodiversität
3424.3140	Einschliesslich Ersatz Spielplatzgeräte, Spezialsubstrat und Blumen-samen, Blumenerde, Rasensamen, Rabattenunterhalt, Sträucher, Blumenzwiebeln, diverses Gärtnermaterial, Dünger, Spritzmittel
3424.3143	Einschliesslich allg. Unterhalt (CHF 20'000), Amthausplatz/Westbahnhofstr. (CHF 15'000), oberer Winkel/SBB (CHF 6'000), Wildbachstrasse/Joachimweg (CHF 2'500)
3424.4240	Instandsetzungen nach Events (durch Werkhof)
3424.4471	Ab 2023 unter 0290.4471

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3428	Skilager Nettoergebnis	400 4'600	5'000	74'640	46'000 28'640	0.00 7'092.35	7'092.35
3000	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	400		400		0.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0		200		0.00	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	0		74'000		0.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	0		40		0.00	
4260	Rückerstattungen und Kosten- beteiligungen Dritter		0		40'000		0.00
4503	Entnahmen aus übrigen zweck- gebundenen Fremdmittel des FK		5'000		5'000		7'092.35
4630	Beiträge vom Bund		0		1'000		0.00
3429	Übrige Freizeitgestaltung Nettoergebnis	20'670 15'270	5'400 15'270	19'030	5'700 13'330	18'502.40	4'413.35 14'089.05
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'040		2'500		1'362.45	
3140	Unterhalt an Grundstücken	2'500		2'000		3'611.95	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'130		14'530		13'528.00	
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'400		2'400		2'400.00
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		3'000		3'300		2'013.35

Konto	Text
3428.3171	Infolge Sanierung Ferienheim Saanenmöser werden keine freiwilligen Lager durchgeführt.
3428.4260	Infolge Sanierung Ferienheim Saanenmöser werden keine freiwilligen Lager durchgeführt.
3428.4503	Entnahme für Ferienlager
3428.4630	Infolge Sanierung Ferienheim Saanenmöser werden keine freiwilligen Lager durchgeführt.
3429.3636	Solothurner Ferienpass, Raummieter Industriestrasse gemäss Mietvertrag Kanton, Erhöhung Nebenkosten aufgrund steigender Energiekosten

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	4'491'700	0	3'975'140	0	3'945'879.45	0.00
	Nettoergebnis		4'491'700		3'975'140		3'945'879.45
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	2'683'820	0	2'271'320	0	2'080'656.40	0.00
	Nettoergebnis		2'683'820		2'271'320		2'080'656.40
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	2'683'820	0	2'271'320	0	2'080'656.40	0.00
	Nettoergebnis		2'683'820		2'271'320		2'080'656.40
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	2'683'820	0	2'271'320	0	2'080'656.40	0.00
	Nettoergebnis		2'683'820		2'271'320		2'080'656.40
3130	Dienstleistungen Dritter	20		20		20.00	
3632	Beiträge an Gemeinden						
	und Zweckverbände						
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'683'800		2'271'300		2'074'156.15	
		0		0		6'480.25	
42	Ambulante Krankenpflege	1'436'830	0	1'343'430	0	1'510'714.80	0.00
	Nettoergebnis		1'436'830		1'343'430		1'510'714.80
421	Ambulante Krankenpflege	1'428'120	0	1'335'250	0	1'503'643.65	0.00
	Nettoergebnis		1'428'120		1'335'250		1'503'643.65
4210	Ambulante Krankenpflege	1'428'120	0	1'335'250	0	1'503'643.65	0.00
	Nettoergebnis		1'428'120		1'335'250		1'503'643.65
3631	Beiträge an Kantone	1'366'900		230'000		381'176.25	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	61'220		1'105'250		1'122'467.40	
422	Rettungsdienste	8'710	0	8'180	0	7'071.15	0.00
	Nettoergebnis		8'710		8'180		7'071.15
4222	Aarerettungsdienst	8'710	0	8'180	0	7'071.15	0.00
	Nettoergebnis		8'710		8'180		7'071.15
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500		500		195.50	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'180		800		632.90	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	190		130		129.55	
3134	Sachversicherungsprämien	1'240		1'250		1'241.25	
3137	Steuern und Abgaben	500		400		676.00	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		3'000		2'956.80	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'500		1'500		1'200.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	500		500		0.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	100		100		39.15	
43	Gesundheitsprävention	371'050	0	360'390	0	352'508.25	0.00
	Nettoergebnis		371'050		360'390		352'508.25
431	Alkohol- und Drogenprävention	303'570	0	287'120	0	289'440.00	0.00
	Nettoergebnis		303'570		287'120		289'440.00
4310	Alkohol- und Drogenprävention	303'570	0	287'120	0	289'440.00	0.00
	Nettoergebnis		303'570		287'120		289'440.00
3130	Dienstleistungen Dritter	100		100		100.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	303'470		287'020		289'340.00	
433	Schulgesundheitsdienst	65'570	0	69'460	0	61'447.85	0.00
	Nettoergebnis		65'570		69'460		61'447.85
4330	Schulgesundheitsdienst	65'570	0	69'460	0	61'447.85	0.00
	Nettoergebnis		65'570		69'460		61'447.85
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'370		13'650		12'131.65	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'500		22.35	
3106	Medizinisches Material	700		700		452.90	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	46'500		46'000		45'833.30	
3637	Beiträge an private Haushalte	5'000		5'000		577.45	
3990	Übrige interne Verrechnungen	2'000		2'610		2'430.20	

Konto	Text
4120.3130	Beitrag Genossenschaft Seniorenresidenz St. Niklausstrasse
4120.3632	Anteil CHF 159.05 (CHF 133.60) pro EW gemäss kantonalem Kostenverteiler, ab 2020 100 % Kostenübernahme durch Gemeinden
4210.3631	Private Spitex (Clearingstelle Kanton)
4210.3636	Restkostenfinanzierung privat-rechtliche Spitex, Anteil CHF 0.60 (CHF 0.60) pro EW gemäss kantonalem Kostenverteiler, sowie Beitrag Samariterverein Solothurn
4222.3120	Erhöhung Strom- und Gaskosten
4222.3137	Nachprüfung MFK
4222.3151	Reparaturen, Einwässern, Bootsservice, Ersatz Schiffschrauben
4222.3159	Rettungsringe
4310.3130	Mitgliederbeitrag Verein Perspektive
4310.3636	Anteil CHF 18.00 (CHF 17.00) pro EW gemäss kantonalem Kostenverteiler
4330.3136	Jährlicher Untersuch beim Schulzahnarzt
4330.3637	Beiträge an Zahnbehandlungskosten gemäss Sozialtarif, Sozialtarif bzgl. Beteiligung Gemeinde an die Behandlungskosten (gem. steuerb. Einkommen)

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
434	Lebensmittelkontrolle Nettoergebnis	1'910	0	3'810	0	1'620.40	0.00
			1'910		3'810		1'620.40
4340	Lebensmittelkontrolle Nettoergebnis	1'910	0	3'810	0	1'620.40	0.00
			1'910		3'810		1'620.40
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500		3'000		1'250.00	
3090	Aus- und Weiterbildung Personal	0		120		0.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	120		120		120.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	290		570		250.40	
49	Gesundheitswesen, übrige Nettoergebnis	0	0	0	0	2'000.00	0.00
							2'000.00
490	Gesundheitswesen, übrige Nettoergebnis	0	0	0	0	2'000.00	0.00
			0		0		2'000.00
4900	Gesundheitswesen, übrige Nettoergebnis	0	0	0	0	2'000.00	0.00
			0		0		2'000.00
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		0		0		2'000.00

Konto	Text
4340.3130	Schweiz. Vereinigung amtl. Pilzkontrollorgane
4900.3636	R 2021: Beitrag Krebsliga Solothurn

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	18'963'600	4'439'610	17'834'900	2'807'880	17'743'928.46	3'099'004.75
	Nettoergebnis		14'523'990		15'027'020		14'644'923.71
52	Invalidität	15'180	0	15'200	0	15'030.90	0.00
	Nettoergebnis		15'180		15'200		15'030.90
523	Invalidenheime	15'180	0	15'200	0	15'030.90	0.00
	Nettoergebnis		15'180		15'200		15'030.90
5230	Invalidität	15'180	0	15'200	0	15'030.90	0.00
	Nettoergebnis		15'180		15'200		15'030.90
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'180		15'200		15'030.90	
53	Alter + Hinterlassene	6'283'020	579'490	6'466'490	560'000	5'983'689.85	552'434.25
	Nettoergebnis		5'703'530		5'906'490		5'431'255.60
531	Alters- und Hinterlassenen-versicherung AHV	179'730	147'300	203'570	144'700	200'499.65	143'821.70
	Nettoergebnis		32'430		58'870		56'677.95
5310	Alters- und Hinterlassenen-versicherung AHV	179'730	147'300	203'570	144'700	200'499.65	143'821.70
	Nettoergebnis		32'430		58'870		56'677.95
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	144'260		163'670		160'833.35	
3100	Büromaterial	500		500		619.25	
3102	Drucksachen, Publikationen	1'500		2'500		1'259.25	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	4'300		4'300		4'288.95	
3161	Mieten, Benutzungskosten Anlagen	1'280		1'280		1'280.80	
3990	Übrige interne Verrechnungen	27'890		31'320		32'218.05	
4611	Entschädigungen von Kantonen		147'300		144'700		143'821.70
532	Ergänzungsleistungen AHV	5'637'670	0	5'806'230	0	5'334'939.00	0.00
	Nettoergebnis		5'637'670		5'806'230		5'334'939.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	5'637'670	0	5'806'230	0	5'334'939.00	0.00
	Nettoergebnis		5'637'670		5'806'230		5'334'939.00
3611	Entschädigungen an Kantone	282'700		288'200		269'322.95	
3631	Beiträge an Kantone	5'354'970		5'518'030		5'065'616.05	
534	Alterswohnungen, Altersheime (ohne Pflege)	432'190	432'190	415'300	415'300	406'612.55	406'612.55
	Nettoergebnis		0		0		0.00
5341	Alterswohnungen, Altersheime (ohne Pflege) SF	432'190	432'190	415'300	415'300	406'612.55	406'612.55
	Nettoergebnis					0.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'630		16'320		14'542.20	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		1'708.55	
3102	Drucksachen, Publikationen	0		0		268.00	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0		500		0.00	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	68'140		41'000		45'428.85	
3130	Dienstleistungen Dritter	2'400		2'400		2'249.85	
3134	Sachversicherungsprämien	5'800		6'820		6'813.90	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	60'000		47'500		83'161.45	
3170	Reisekosten und Spesen	750		750		450.45	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	200'500		200'500		200'495.00	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	47'390		64'740		8'780.60	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'530		10'370		10'161.60	
3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	15'340		19'780		29'639.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	3'210		3'120		2'913.10	
4260	Rückerstattungen und Kosten-beteiligungen Dritter		500		500		148.65
4470	Pacht- und Mietzins Liegenschaften VV		355'700		351'800		349'677.00
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		75'990		63'000		56'786.90

Konto	Text
5230.3636	INVA Solothurn: CHF 0.90 (CHF 0.90) pro Einwohner gemäss Leistungsvereinbarung
5310.3010	Befristete 30 %-Stelle ab Oktober 2022 nicht mehr besetzt
5310.4611	Einwohnerzahl (16'874 x Faktor 1.9) + EL-Dossier (800 (780) x Faktor 1.6 x CHF 90)
5320.3611	Verwaltungskostenhandlungen soziale Sicherheit des Kantons für die Ergänzungsleistungen AHV; CHF 16.75 (CHF 16.90) pro Einwohner, ab 2020 100 % Kostenübernahme durch Gemeinden
5320.3631	Gemäss kantonalem Verteilschlüssel; CHF 317.35 (CHF 323.60) pro Einwohner, ab 2020 100 % Kostenübernahme durch Gemeinden
5341.3120	Erhöhung Strom- und Gaskosten
5341.3144	Einschliesslich Unterhalt Block A und B, Mieterwechsel, Abdichtungsarbeiten
5341.3170	Auslagen für Anlässe in der Alterssiedlung
5341.3300	Abschreibung altes Verwaltungsvermögen innert 20 Jahren ab R 2016, Erstreckung der Abschreibungsdauer auf 20 Jahre gemäss Verfügung Kanton vom 10.03.2016
5341.3930	Zu Gunsten Konto 0220.4930, 2,5 % von Mietzinsentrag und Nebenkostenrückerstattungen
5341.3940	Zu Gunsten Konto 9610.4940
5341.4479	Steigerung aufgrund höherer Energiekosten

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
535	Leistungen an das Alter Nettoergebnis	33'430	0	41'390	0	41'638.65	2'000.00 39'638.65
5350	Leistungen an das Alter Nettoergebnis	33'430	0	41'390	0	41'638.65	2'000.00 39'638.65
3000	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	0		5'940		2'340.00	
3102	Drucksachen, Publikationen	0		2'500		5'619.65	
3170	Reisekosten und Spesen	22'000		21'500		22'159.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'430		11'450		11'520.00	
4309	Überiger betrieblicher Ertrag		0		0		2'000.00
54	Familie und Jugend Nettoergebnis	1'525'030	213'630	1'466'030	15'870	1'321'229.81	17'492.65
			1'311'400		1'450'160		1'303'737.16
543	Alimentenbevorschussung und - inkasso Nettoergebnis	269'990	0	272'840	0	233'786.35	0.00 233'786.35
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso Nettoergebnis	269'990	0	272'840	0	233'786.35	0.00 233'786.35
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	269'990		272'840		233'786.35	
544	Jugendschutz Nettoergebnis	45'570	5'380	48'840	7'620	49'178.63	5'508.65 43'669.98
5440	Jugendschutz (allgemein) Nettoergebnis	45'570	5'380	48'840	7'620	49'178.63	5'508.65 43'669.98
3000	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	0		0		2'840.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'400		9'240		9'203.90	
3102	Drucksachen, Publikationen	1'700		3'000		1'696.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'270		1'250		1'262.98	
3170	Reisekosten und Spesen	0		0		823.40	
3503	Einlagen in übrige zweckgebunden Fremdmittel des FK	360		550		694.70	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	26'000		26'000		26'000.00	
3637	Beiträge an private Haushalte	5'000		7'000		4'779.20	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	20		30		34.75	
3990	Übrige interne Verrechnungen	1'820		1'770		1'843.70	
4503	Entnahmen aus übrigen zweck- gebundenen Fremdmittel des FK		5'020		7'070		4'813.95
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		360		550		694.70
545	Leistungen an Familien Nettoergebnis	1'209'470	208'250	1'144'350	8'250	1'038'264.83	11'984.00 1026'280.83
5450	Leistungen an Familien (allgemein) Nettoergebnis	208'780	8'250	207'550	8'250	209'217.00	11'984.00 197'233.00
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	60'000		60'000		60'000.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	148'780		147'550		149'217.00	
4631	Beiträge von Kantonen	0		0			11'984.00
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		8'250		8'250		0.00
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte Nettoergebnis	1'000'690	200'000	936'800	0	829'047.83	0.00 829'047.83
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'500		14'100		16'745.85	
3130	Dienstleistungen Dritter	0		20'000		14'598.30	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	103'000		900'000		794'349.18	
3637	Beiträge an private Haushalte	878'000		0		0.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	3'190		2'700		3'354.50	
4630	Beiträge vom Bund		200'000		0		0.00

Konto	Text
5350.3000	Seniorenrat aufgehoben, siehe Konto 5721.3000
5350.3636	Beitrag an Pro Senectute neu CHF 0.50 (0.50) pro EW gemäss Antrag SD und Schweizerisches Rotes Kreuz CHF 3'000 (Dienstleistungen SRK)
5350.4309	Nicht beanspruchte Defizitgarantien
5430.3632	Anteil CHF 16.00 (CHF 16.00) pro EW gemäss kantonalem Kostenverteiler
5440.3000	Jugendkommission aufgehoben, siehe Konto 5721.3000
5440.3102	Pro Juventute-Elternbriefe (Elternbildung)
5440.3130	Dachverband Kinder- und Jugendarbeit Kanton Solothurn, Kosten Infoklick.ch
5440.3170	Bis 2021 Öffentlichkeitsarbeit Jugendkommission
5440.3636	Beitrag an K&F Fachstelle Kinder & Familien und Beitrag an Pro Juventute Kindernot-Telefon 147 je CHF 500 (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 5440.4503.00)
5440.3930	5 % Verwaltungskosten Fonds Schülerunterstützung
5440.4503	Bezug ab Fonds Schülerunterstützung (20930.06) zur Deckung der Beiträge an private Haushalte (5440.3637)
5440.4940	Zu Lasten Konto 9610.3940
5450.3632	Vereins SD Mittlerer und Unterer Leberberg (Familienberatung, Leistungsvereinbarung gemäss GRK 01.03.2012)
5450.3636	Gemäss Kostenverteiler Mütter- und Väterberatung, Büroräume Solothurn und Grenchen, Erhöhung Nebenkosten aufgrund steigender Energiekosten Beitrag gemäss Leistungsvereinbarung, Erhöhung um Beitrag von CHF 8'250 seit 2018 (siehe Konto 5450.4636), Projektdauer bis Ende 2023
5450.4631	Beitrag vom Kanton für das Programm schrittweise (bis 2021)
5450.4636	Beitrag Stiftung Arkadis (2022 und 2023)
5451.3010	Hausaufgabenbetreuung in den Schulen
5451.3636	Tagesbetreuungseinrichtungen: Umstellung per 01.08.2022 auf Subjektfinanzierung siehe 5451.3637 Verein Tagesfamilien: Umstellung per 01.08.2022 auf Subjektfinanzierung Schüler- und Schülerinnentreff Tannenweg: Beitrag gemäss Budgeteingabe Verein Quartierspielplätze Beitrag an Familien mit Spielgruppenkindern (CHF 22'000.00) und Strukturbetrag Spielgruppenleiterinnen (CHF 33'000.00), GR 19.11.2019
5451.3637	Seit 01.08.2022 Subjektfinanzierung (Betreuungsgutscheine)

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
57 Sozialhilfe und Asylwesen Nettoergebnis	11'100'370	3'646'490 7'453'880	9'847'180	2'232'010 7'615'170	10'383'977.90	2'529'077.85 7'854'900.05
572 Wirtschaftliche Hilfe Nettoergebnis	6'123'950	897'140 5'226'810	6'199'700	845'810 5'353'890	6'946'407.98	1'159'914.31 5'786'493.67
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Nettoergebnis	5'944'660	740'640 5'204'020	6'012'260	710'810 5'301'450	6'746'542.25	1'030'359.08 5'716'183.17
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'740		40'510		40'502.40	
3632 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	10'200		0		518'143.22	
3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'860		0		0.00	
3637 Beiträge an private Haushalte	5'884'500		5'964'000		6'179'783.23	
3990 Übrige interne Verrechnungen	5'360		7'750		8'113.40	
4260 Rückerstattungen und Kosten- beteiligungen Dritter		30'140		40'510		43'407.40
4611 Entschädigungen von Kantonen		10'500		0		0.00
4631 Beiträge von Kantonen		650'000		600'000		801'170.40
4632 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		50'000		70'300		185'781.28
5721 Freiwillige wirtschaftliche Hilfe Nettoergebnis	179'290	156'500 22'790	187'440	135'000 52'440	199'865.73	129'555.23 70'310.50
3000 Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	9'940		0		1'260.00	
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'400		20'910		22'446.05	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	650		650		0.00	
3130 Dienstleistungen Dritter	15'000		15'540		10'899.85	
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	6'470		6'470		6'911.85	
3503 Einlagen in übrige zweckgebunden Fremdmittel des FK	36'500		15'000		39'370.00	
3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	39'510		64'870		60'981.10	
3637 Beiträge an private Haushalte	60'000		60'000		53'500.48	
3990 Übrige interne Verrechnungen	1'820		4'000		4'496.40	
4260 Rückerstattungen und Kosten- beteiligungen Dritter		4'000		4'000		450.00
4400 Zinsen flüssige Mittel		1'500		1'000		3'363.40
4503 Entnahmen aus übrigen zweck- gebundenen Fremdmittel des FK		60'000		60'000		53'500.48
4631 Beiträge von Kantonen		56'000		56'000		36'235.00
4637 Beiträge von privaten Haushalten		5'000		4'000		6'541.85
4990 Übrige interne Verrechnungen		30'000		10'000		29'464.50
573 Asylwesen Nettoergebnis	2'584'890	2'611'000 -26'110	1'341'450 -131'950	1'209'500	1'370'229.82	1'230'328.19 139'901.63
5730 Asylwesen Nettoergebnis	2'584'890	2'611'000 -26'110	1'341'450	1'209'500 131'950	1'370'229.82	1'230'328.19 139'901.63
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	176'730		189'570		191'625.85	
3090 Aus- und Weiterbildung Personal	1'000		7'900		0.00	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		200		35.15	
3110 Wohnungseinrichtung	10'000		0		0.00	
3130 Dienstleistungen Dritter	10'000		5'000		4'966.00	
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	2'500		2'500		1'219.40	
3637 Beiträge an private Haushalte	2'350'000		1'100'000		1'133'997.02	
3990 Übrige interne Verrechnungen	34'160		36'280		38'386.40	
4611 Entschädigungen von Kantonen		2'350'000		1'070'000		1'074'328.19
4631 Beiträge von Kantonen		261'000		139'500		156'000.00
579 Fürsorge, übrige Nettoergebnis	2'391'530	138'350 2'253'180	2'306'030	176'700 2'129'330	2'067'340.10	138'835.35 1'928'504.75
5790 Fürsorge, übrige Nettoergebnis	2'391'530	138'350 2'253'180	2'306'030	176'700 2'129'330	2'067'340.10	138'835.35 1'928'504.75
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'804'870		1'688'810		1'561'125.00	
3090 Aus- und Weiterbildung Personal	13'000		21'800		13'095.65	

Konto	Text
5720.3636	Leistungsvereinbarung mit der Budget- und Schuldenberatung Aargau Solothurn ab 01.01.2023 (GRK 18.08.2022)
5720.3637	Aufwendungen Sozialhilfe (Lastenausgleich) und ZUG (Bundesgesetz über die Zuständigkeit für die Unterstützung Bedürftiger), CHF 316.30 (CHF 344.75) pro EW gemäss kantonalem Kostenverteiler, Übernahme der Fremdplatzierungskosten durch Kanton seit 2020 Kosten für vorläufig aufgenommenen Personen mit mehr als 7 Jahren Aufenthalt in der Schweiz; Abrechnung über Lastenausgleich Ca. 5 (10) Fälle von Kostenübernahmen Bestattungen
5720.4611	Pro Dossier CHF 1'500
5720.4631	ZUG-Weiterverrechnung, Beitrag Kanton für Fremdplatzierungen
5720.4632	Lastenausgleich Sozialhilfe inkl. Verwandtenunterstützung VUST
5721.3000	Kommission für Gesellschaftsfragen, Sitzungsgelderhöhung gemäss Antrag GV 20.12.2022
5721.3010	Integrationsgespräche
5721.3101	Verbrauchsmaterial und kleine Anschaffungen Notwohnung
5721.3130	Reinigungsaufträge Perspektive, Dolmetscherkosten in Zusammenhang mit der Integrationsfachstelle
5721.3160	Mietkosten für eine Notwohnung; Einnahmen aus Belegung in Konto 5721.4260
5721.3503	Einlage Ertrag Altkleidersammlung und Zins allg. Fürsorgefonds
5721.3636	Beiträge an VSEG für soziale Einrichtungen CHF 0 (CHF 1.50) pro EW (GRK 02.11.17), leider beteiligten sich nicht alle Gemeinden im Kanton Solothurn an diesem Beitrag, 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 (1'080), Internationaler Sozialdienst CHF 270, Frauenzentrale Solothurn CHF 270, Beiträge an Integrationsprojekte CHF 5'000 (5'000), Verein Schlüsselpersonen CHF 7'600 (7'600)
5721.3637	Auslagen für Private aus allgemeinem Fürsorgefonds
5721.4260	Mietertrag aus Belegung Notwohnung gemäss Konto 5721.3160
5721.4400	Bankzinsen allgemeiner Fürsorgefonds
5721.4503	Entnahme für Auslagen Private aus allgemeinem Fürsorgefonds
5721.4631	Sockelbeitrag von CHF 7 (7) pro Ausländer/in, gemäss Anhang zum Kreisschreiben KRS-SIP-2017/01; CHF 200 (200) pro Gespräch, aufgrund Hochrechnung 2021; CHF 160 (160) pro Dolmetscher/in
5721.4637	Einnahmen von Privaten für allgemeinen Fürsorgefonds
5721.4990	Verrechnung Ertrag Altkleidersammlung für Einlage in allgemeinen Fürsorgefonds
5730.3090	Tagungen und Fachkurse
5730.3101	Kleinmaterial, welches nicht Klienten belastet werden kann, mehr Unterkünfte aufgrund Ukraine-Flüchtlinge
5730.3130	Räumung, Endreinigungen Asylunterkünfte, Freiwilligenarbeit Asyl
5730.3160	Reserve für Wohnungswechsel und Schliessung von Asylunterkünften
5730.3637	Prognose aufgrund des 1. Semesters 2022
5730.4631	Asylsuchende: Infrastrukturstarkostenbeitrag CHF 1'500 (1'500) pro Fall (Annahme: 18 [26] Dossiers) Flüchtlinge: Infrastrukturstarkostenbeitrag CHF 1'500 (1'500) pro Fall (Annahme: 62 [67] Dossiers) Neu Unterstützung Personen Schutzstatus S: Infrastrukturstarkostenbeitrag CHF 1'000 (0) pro Fall (Annahme: 141 [0] Dossiers)
5790.3010	Einschliesslich Fachstelle für Gesellschaftsfragen (100 %)
5790.3090	Einschliesslich Supervision, Retraite Leitungsteam, Schulung Diartis, Tagungen, Seminare, Leitungscoaching

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100	Büromaterial	11'000		10'000		10'760.45	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'600		5'700		5'235.25	
3102	Drucksachen, Publikationen	4'600		4'600		7'055.20	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		544.00	
3110	Büromöbel und -geräte	0		10'500		0.00	
3118	Immaterielle Anlagen	28'320		55'000		0.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	37'040		45'800		30'054.90	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'000		3'000		575.65	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	64'600		63'200		62'903.15	
3134	Sachversicherungsprämien	680		720		651.40	
3137	Steuern und Abgaben	0		110		0.00	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'050		1'120		4'039.80	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	700		700		189.40	
3161	Mieten, Benutzungskosten Anlagen	4'080		4'060		4'141.60	
3170	Reisekosten und Spesen	4'000		3'700		3'180.55	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	1'200		600		4'508.60	
3190	Schadenersatzleistungen/Selbstbehälte	0		0		1'933.95	
3611	Entschädigungen an Kantone	0		0		22'500.00	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	57'410		62'900		22'121.70	
3990	Übrige interne Verrechnungen	348'880		323'210		312'723.85	
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		133'550		171'500		133'550.00
4260	Rückerkstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		0		0		255.00
4290	Übrige Entgelte		0		0		230.35
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		4'800		5'200		4'800.00
59	Soziale Wohlfahrt, übrige	40'000	0	40'000	0	40'000.00	0.00
	Nettoergebnis		40'000		40'000		40'000.00
592	Hilfsaktionen im Inland	10'000	0	10'000	0	10'000.00	0.00
	Nettoergebnis		10'000		10'000		10'000.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	10'000	0	10'000	0	10'000.00	0.00
	Nettoergebnis		10'000		10'000		10'000.00
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000		10'000		10'000.00	
593	Hilfsaktionen im Ausland	30'000	0	30'000	0	30'000.00	0.00
	Nettoergebnis		30'000		30'000		30'000.00
5930	Hilfsaktionen im Ausland	30'000	0	30'000	0	30'000.00	0.00
	Nettoergebnis		30'000		30'000		30'000.00
3638	Beiträge an das Ausland		30'000		30'000		30'000.00

Konto	Text
5790.3101	E-Fahrzeug aufladen
5790.3118	Einschliesslich Erweiterung KLIBnet mit Modul RG-flow, FibuSyn, Schnittstelle
5790.3130	Mandatsträgerentschädigung und Spesen private Mandatsträger; Beiträge an Solothurner Sozialkonferenz Sosoz, Begleitete Besuchstage BSS, Schweizerischer Städteverband, Schweiz. Konferenz für Sozialhilfe (SKOS), Schweiz. Vereinigung der Berufsbeiständinnen und Berufsbeistände (SVBB), Schuldenberatung Aargau-Solothurn, Förderverein sozialinfo
5790.3150	2 Tische elektrifizieren
5790.3181	Hochrechnung unter Berücksichtigung Durchschnitt der letzten sechs Jahre
5790.3611	Zuständigkeit ab 2021 bei RAV
5790.3612	Anteil Stadt Solothurn an den 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)
5790.3637	Differenzen bei der Prämienverbilligung, welche nicht über die Sozialhilfe abgerechnet werden können (FL, VA7+)
5790.4240	Mandatsträgerentschädigung Berufsbeistandschaften, Entschädigung KESB für vorgeprüfte Berichte
5790.4309	Kaufmann-Anderegg-Stiftung, Regiomech, Repla, Mütter- und Väterberatung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	7'823'000	2'535'060	7'742'290	2'769'130	6'963'224.16	2'469'899.05
	Nettoergebnis		5'287'940		4'973'160		4'493'325.11
61	Strassenverkehr	5'360'870	2'466'270	5'406'240	2'703'340	4'921'352.62	2'405'346.45
	Nettoergebnis		2'894'600		2'702'900		2'516'006.17
613	Kantonsstrassen	12'840	2'680	22'840	11'760	13'615.35	11'761.90
	Nettoergebnis		10'160		11'080		1'853.45
6130	Kantonsstrassen	12'840	2'680	22'840	11'760	13'615.35	11'761.90
	Nettoergebnis		10'160		11'080		1'853.45
3631	Beiträge an Kantone	0		10'000		771.80	
3660	Plamässige Abschreibung						
	Investitionsbeiträge						
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve	12'840	2'680	12'840	11'760		11'761.90
615	Gemeindestrassen	5'348'030	2'463'590	5'383'400	2'691'580	4'907'737.27	2'393'584.55
	Nettoergebnis		2'884'440		2'691'820		2'514'152.72
6150	Gemeindestrassen	3'946'960	332'090	3'923'250	508'980	3'742'178.22	478'535.60
	Nettoergebnis		3'614'870		3'414'270		3'263'646.62
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000'000		1'000'000		1'019'675.50	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	57'200		57'650		54'712.04	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	13'000		9'500		7'010.70	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	267'940		192'260		178'628.80	
3130	Dienstleistungen Dritter	192'300		192'000		188'660.65	
3134	Sachversicherungsprämien	4'720		5'770		5'763.50	
3137	Steuern und Abgaben	12'000		12'000		11'583.25	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswwege	833'500		946'500		773'670.51	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'000		22'200		11'449.25	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	46'000		46'000		42'473.25	
3161	Mieten, Benutzungskosten Anlagen	700		700		323.10	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	0		0		1'750.00	
3190	Schadenersatzleistungen/Selbstbehalte	0		0		4'045.35	
3300	Plamässige Abschreibungen Sachanlagen	955'720		903'280		903'221.42	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	70'000		70'000		62'020.00	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	282'580		274'000		272'930.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	193'300		191'390		204'260.90	
4120	Konzessionen übrige		20'300		18'500		16'079.65
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		167'000		187'500		164'201.30
4250	Verkäufe		5'000		5'000		0.00
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		2'000		2'393.35
4611	Entschädigungen von Kantonen		124'000		124'000		123'873.50
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		13'790		171'980		171'987.80
6151	Parkhäuser/Parkplätze Nettoergebnis	349'030	1'689'400	340'720	1'737'000	320'050.90	1'555'159.00
		1'340'370		1'396'280		1'235'108.10	
3102	Drucksachen, Publikationen	0		1'000		0.00	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'200		2'800		2'800.00	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswwege	1'000		1'000		1'000.00	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'000		25'400		22'026.25	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	0		0		744.65	
3511	Einlagen in Fonds des EK	20'000		20'000		4'600.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	27'000		25'000		24'400.00	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	273'830		265'520		264'480.00	
4120	Konzessionen übrige		100'000		100'000		87'472.25
4200	Ersatzabgaben		20'000		20'000		4'600.00
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		1'490'000		1'540'000		1'381'936.75
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		5'000		5'000		5'000.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		74'400		72'000		76'150.00

Konto	Text
6130.3660	Abschreibung Beiträge Kantonsstrassen
6150.3111	Einschliesslich Motorkrette, Ersatz diverser Kleingeräte
6150.3120	Erhöhung Strom- und Gaskosten
6150.3141	Einschliesslich Tragschicht/Verschleisssschicht ACT/AC, Ersatzmaterial Abfallhaie, Salz Silo, Zement/Beton Mörtel, Einlagesäcke für Abfallbehälter, Kaltbelag, Tellerbesen für Kehrichtmaschinen, Messer für Schneeflüge, Sand/Kies, Roste/ES-Deckel/Rohre Belagserneuerungen und Belagsergänzungen im Zusammenhang mit Werkleitungsarbeiten (CHF 100'000), Drittunternehmer Reparaturen Werkhof (CHF 75'000), Mikrobeläge und Fahrbahnreparaturen (CHF 60'000), Signalisation und Markierung Begegnungszonen (CHF 30'000), Behebung Winterdienstschäden (CHF 30'000), Brücken Reparaturmassnahmen (CHF 20'000), Massnahmen zur Verbesserung des Langsamverkehrs (CHF 15'000), pauschale Kürzung um CHF 50'000 (GR 15.11.2022) Ersatz bestehende Strassentafeln Einschliesslich Haltestellen Brunnengraben (1 Kante, CHF 30'000), Ulmenweg (2 Kanten, CHF 50'000); Anpassung von Bushaltestellen gemäss BhiG Beschluss KPU vom 17.12.2018
6150.3144	Einschliesslich Dachrinnen und Glasreinigung Amthausplatz Nord und Süd (CHF 10'000), allg. Unterhalt (CHF 5'000), Sitzbänke Amthausplatz auffrischen (CHF 3'000)
6150.3151	Wechselbildkasten und Poller
6150.3161	Mietkosten Kanton und Bund für Aufstellung von Plakatwänden für die drei Stadtmuseen
6150.3300	Abschreibung altes Verwaltungsvermögen innert 10 Jahren ab R 2016
6150.3930	Zu Gunsten Konto 1110.4930
6150.4250	Verkauf Wischmaschine
6150.4611	Entschädigung für Dienstleistungen auf den Kantonsstrassen gemäss Strassengesetz; pauschale Abgeltung von CHF 14'500 pro Kilometer Kantonsstrasse
6151.3120	Erhöhung Strom- und Gaskosten
6151.3141	Bodenmarkierungen
6151.3151	Tickets, Reparaturkosten, Wartungsvertrag
6151.3511	Einlage der Ersatzabgaben (vgl. Konto 6151.4200)
6151.3635	Beitrag an Velostation (CHF 25'000), zusätzlicher Beitrag für Unterhalt an mechanischen Teilen Veloständer ausserhalb Velostation (CHF 2'000)
6151.3930	Zu Gunsten Konto 1110.4930
6151.4120	Gemäss Konzessionsvertrag vom 24.04.2001, 2,5 % der Nettoeinnahmen aus Kurz- und Dauerparkierung (exkl. Mehrwertsteuer), Durchschnitt der letzten vier Jahre

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6153	Werkhof Nettoergebnis	974'290	172'100 802'190	1'053'420	175'600 877'820	794'392.63	139'775.89 654'616.74
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	565'100		610'810		421'556.40	
3090	Aus- und Weiterbildung Personal	7'000		10'100		3'361.00	
3099	Übriger Personalaufwand	0		500		47.35	
3100	Büromaterial	1'500		2'000		944.85	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	48'500		44'500		42'080.52	
3102	Drucksachen, Publikationen	500		500		392.25	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	15'500		50'000		6'203.85	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	31'320		15'400		20'882.45	
3130	Dienstleistungen Dritter	74'340		74'340		76'322.25	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	14'300		14'300		14'288.95	
3134	Sachversicherungsprämien	6'330		7'200		7'757.25	
3137	Steuern und Abgaben	5'000		5'000		4'408.15	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'000		16'400		21'077.40	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'500		13'500		18'836.31	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	56'900		56'900		56'736.60	
3161	Mieten, Benutzungskosten Anlagen	750		750		588.00	
3170	Reisekosten und Spesen	500		500		1'132.60	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	500		0		0.00	
3190	Schadenersatzleistungen/Selbstbehalte	2'000		3'300		288.50	
3300	Plannmässige Abschreibungen Sachanlagen	10'520		10'520		10'522.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	109'230		116'900		86'965.95	
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		35'000		35'000		29'147.95
4250	Verkäufe		15'000		15'000		0.00
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		3'000		3'000		3'000.00
4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		0		500		0.00
4630	Beiträge vom Bund		7'000		10'000		3'535.00
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten		112'100		112'100		104'092.94
6155	Unterführungen Nettoergebnis	56'790	20'000 36'790	45'530	20'000 25'530	36'119.75	19'779.30 16'340.45
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000		5'000		1'575.50	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	46'690		31'500		31'123.45	
3134	Sachversicherungsprämien	2'130		2'570		2'559.25	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'500		5'000		516.95	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	500		500		29.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	970		960		315.60	
4260	Rückerkstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000		20'000		19'779.30
6156	Parkplatz Schranken-Anlagen Nettoergebnis	20'960 229'040	250'000	20'480 229'520	250'000	14'995.77 185'338.99	200'334.76
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	280		280		280.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	9'720		7'000		8'732.37	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	3'300		3'200		3'198.40	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000		7'000		2'659.00	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'660		3'000		126.00	
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		250'000		250'000		200'334.76
62	Offentlicher Verkehr Nettoergebnis	2'444'240 2'402'240	42'000	2'316'170 2'277'170	39'000	2'028'477.20 2'277'170	37'760.00 1'990'717.20
629	Öffentlicher Verkehr, übrige Nettoergebnis	2'444'240 2'402'240	42'000	2'316'170 2'277'170	39'000	2'028'477.20 2'277'170	37'760.00 1'990'717.20
6290	Öffentlicher Verkehr, übrige Nettoergebnis	2'444'240 2'402'240	42'000	2'316'170 2'277'170	39'000	2'028'477.20 2'277'170	37'760.00 1'990'717.20
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	42'000		42'000		42'000.00	
3631	Beiträge an Kantone	2'402'240		2'258'440		1'977'337.00	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	0		15'730		9'140.20	
4250	Verkäufe		42'000		39'000		37'760.00

Konto	Text
6153.3090	Einschliesslich CZV Chauffeurweiterbildung, Gärtnerkurse, Recyclingkongress
6153.3101	Neuausrüstungen Lehrlinge / neue Mitarbeiter/innen
6153.3111	Ersatz Velos, sowie diverse Ersatzgeräte
6153.3120	Erhöhung Strom- und Gaskosten
6153.3130	Vertrag Perspektive, inkl. Bushäuser und Spielplatz, Büroreinigung extern, sowie Mitgliedschaft Verbandsausgleichskasse Gärtner
6153.3144	Einschliesslich allg. Unterhalt (CHF 6'000), Serviceverträge (CHF 3'000), Malerarbeiten Garderobe (CHF 2'000)
6155.3120	Erhöhung Strom- und Gaskosten
6156.3120	Energie Ticketautomat Schrankenanlage City-Parkplatz
6156.3130	Vertrag Parking AG
6156.3151	Parktickets, Reparaturen
6156.3158	Wartungsvertrag und Support Skidata Parkraum
6290.3101	3 (3) Tageskarten à CHF 14'000 (14'000) gemäss GRK-Beschluss vom 17.09.2020
6290.3631	Anteil gemäss kantonalem Verteilerschlüssel; der Anteil der Gemeinden an den Ausgaben des Kantons beträgt 37 % gemäss Gesetz über den öffentlichen Verkehr (ÖVG) vom 28. Juni 2022
6290.3634	Anteil an Defizitgarantie gemäss Verteilschlüssel der Nachtliniengesellschaft (NLG) gemäss GRK 17.06.2009, Aufnahme Nachtangebot in das Grundangebot ab 2022
6290.4250	Tageskartenpreis von CHF 45 (seit 01.05.2012)

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
63	Verkehr, übrige Nettoergebnis	17'890 8'900	26'790	19'880 6'910	26'790	13'394.34 13'398.26	26'792.60
631	Schifffahrt Nettoergebnis	17'890 8'900	26'790	19'880 6'910	26'790	13'394.34 13'398.26	26'792.60
6310	Schifffahrt Nettoergebnis	17'890 8'900	26'790	19'880 6'910	26'790	13'394.34 13'398.26	26'792.60
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000		2'000		69.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		10'334.89	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000		7'000		2'933.15	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	500		500		43.50	
3990	Übrige interne Verrechnungen	390		380		13.80	
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		26'790		26'790		26'792.60

Konto	Text
--------------	-------------

6310.3144	allg. Unterhalt, Kleinreparaturen
-----------	-----------------------------------

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	6'695'760	5'166'780 1'528'980	6'796'600	5'079'910 1'716'690	6'520'237.69	5'042'288.21 1'477'949.48
71 Wasserversorgung Nettoergebnis	1'710	0 1710	1'710	0 1710	1'707.20	0.00 1'707.20
710 Wasserversorgung Nettoergebnis	1'710	0 1710	1'710	0 1710	1'707.20	0.00 1'707.20
7100 Wasserversorgung (allgemein) Nettoergebnis	1'710	0 1710	1'710	0 1710	1'707.20	0.00 1'707.20
3130 Dienstleistungen Dritter	1'710		1'710		1'707.20	
72 Abwasserbeseitigung Nettoergebnis	2'586'010	2'399'130 186'880	2'629'970	2'429'340 200'630	2'527'954.75	2'363'739.40 164'215.35
720 Abwasserbeseitigung Nettoergebnis	2'586'010	2'399'130 186'880	2'629'970	2'429'340 200'630	2'527'954.75	2'363'739.40 164'215.35
7200 Abwasserbeseitigung (allgemein) Nettoergebnis	192'380	5'500 186'880	206'130	5'500 200'630	180'607.45	16'392.10 164'215.35
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500	500			0.00	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500	3'500			1'035.05	
3120 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'150	4'400			4'766.05	
3130 Dienstleistungen Dritter	166'000	173'500			155'273.40	
3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000	5'000			6'667.65	
3169 Übrige Mieten und Benutzungskosten	10'000	15'000			8'831.35	
3300 Plannässige Abschreibungen Sachanlagen	4'030	4'030			4'033.95	
3920 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	100	100			0.00	
3990 Übrige interne Verrechnungen	100	100			0.00	
4240 Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		5'500		5'500		16'392.10
7201 Abwasserbeseitigung SF Nettoergebnis	2'393'630	2'393'630	2'423'840	2'423'840	2'347'347.30	2'347'347.30
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	65'000	65'000			59'949.50	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000	4'500			3'469.68	
3118 Immaterielle Anlagen	15'000	0			0.00	
3120 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	25'510	17'300			17'003.40	
3130 Dienstleistungen Dritter	68'490	70'490			56'647.44	
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	55'000	45'000			23'950.35	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	44'200	40'900			40'242.70	
3134 Sachversicherungsprämien	2'510	2'360			2'387.30	
3137 Steuern und Abgaben	650	910			645.00	
3143 Unterhalt übrige Tiefbauten	45'000	45'000			50'748.66	
3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	18'000	18'000			13'556.80	
3199 Übriger Betriebsaufwand	1'240	82'040			19'126.15	
3300 Plannässige Abschreibungen Sachanlagen	51'240	51'560			51'246.32	
3510 Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	417'230	416'960			546'046.61	
3612 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'515'200	1'500'000			1'398'192.34	
3920 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	6'000	6'000			6'926.00	
3930 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	46'800	45'380			45'200.00	
3990 Übrige interne Verrechnungen	12'560	12'440			12'009.05	
4240 Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		1'976'000		1'751'000		1'959'145.68
4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'200		7'200		7'185.20
4510 Entnahmen aus Werterhalt	266'860		447'160			51'246.32
4691 Einnahmenüberschuss IR	0		0			25'327.95
4895 Entnahmen aus Aufwertungsreserve	14'410		47'480			47'480.15
4940 Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		129'160		171'000		256'962.00

Konto	Text
7100.3130	Beitrag an Kanton für die Quellfassung Ziegelmattwasserleitung an der Amanz-Gressly-Strasse
7200.3120	Erhöhung Strom- und Gaskosten
7200.3130	Einschliesslich Reinigung und Betreuung der WC-Anlage bei der Rythalle, sowie mobile WC Anlagen Fasnacht, TCS Aareufer
7200.3144	Einschliesslich allgemeiner Unterhalt, Kleinreparaturen
7200.3169	10 (15) Restaurants
7200.4240	Gebühr für die Benützung der WC-Anlage bei der Rythalle
7201.3118	Anschaffung Software "Wincan"
7201.3120	Erhöhung Strom- und Gaskosten
7201.3130	Nachführung des Leitungsinformations-Systems, Vertrag mit RES vom 19.01.2019
7201.3132	Einschliesslich externe Unterstützung (CHF 20'000), allgemeine Planungen (CHF 15'000), Vorabklärungen Überarbeitung GEP Nord und Süd (CHF 10'000), Übernahme Zustand Abwasser in ArcGis (CHF 10'000)
7201.3137	Unternehmensabgabe für Radio und TV
7201.3158	Datenerhalt und Nachführung Werkleitungsregister
7201.3612	Gemäss Budget des Zweckverbandes einschliesslich Kapitalkosten der neuen Investitionen inklusive CHF 9/EW für Mikroverunreinigungen
7201.3930	Zu Gunsten Konto 0211.4930.00 und 0222.4930
7201.4240	Seit 01.01.2019 CHF 1.30 pro m3 (CHF 1.90) bezogenes Wasser (exkl. Mehrwertsteuer), zusätzlich Grundgebühr pro Wasserzähler von CHF 60
7201.4260	Beitrag Kanton an Entwässerung Westtangente im PW Mutten
7201.4940	Zu Lasten Konto 9610.3940

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
73	Abfallbeseitigung Nettoergebnis	1'612'850	1'576'590 36'260	1'568'920	1'533'680 35'240	1'755'735.26	1'719'898.35 35'836.91
730	Abfallbeseitigung Nettoergebnis	1'612'850	1'576'590 36'260	1'568'920	1'533'680 35'240	1'755'735.26	1'719'898.35 35'836.91
7300	Abfallbeseitigung (allgemein) Nettoergebnis	36'260	0 36'260	35'240	0 35'240	35'836.91	0.00 35'836.91
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'500		6'500		6'900.00	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	13'000		12'000		7'941.80	
3631	Beiträge an Kantone	15'000		15'000		15'726.45	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	500		500		3'886.46	
3990	Übrige interne Verrechnungen	1'260		1'240		1'382.20	
7301	Abfallbeseitigung SF Nettoergebnis	1'576'590	1'576'590	1'533'680	1'533'680	1'719'898.35	1'719'898.35
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500'000		500'000		515'165.60	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	35'000		33'000		32'533.37	
3102	Drucksachen, Publikationen	5'000		5'000		6'070.85	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	14'500		1'500		34'065.45	
3130	Dienstleistungen Dritter	641'500		639'500		642'994.31	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	44'200		40'900		40'242.70	
3134	Sachversicherungsprämien	3'200		3'210		3'205.20	
3137	Steuern und Abgaben	20'000		20'000		23'023.85	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	15'000		13'000		24'974.70	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35'000		35'000		53'999.66	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	0		0		212.25	
3190	Schadenersatzleistungen/Selbstbehalte	0		0		1'310.50	
3199	Übriger Betriebsaufwand	4'550		5'600		2'908.90	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	31'850		31'850		31'848.05	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	0		0		77'638.91	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	74'500		74'500		73'792.80	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	2'500		2'500		899.00	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	23'140		22'430		22'350.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	126'650		105'690		132'662.25	
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen	1'080'000		1'060'000		1'320'791.35	
4250	Verkäufe	100'000		100'000		149'410.50	
4309	Übriger betrieblicher Ertrag	6'500		6'500		6'500.00	
4510	Entnahme aus Spezialfinanzierung EK	183'930		145'080		0.00	
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	500		500		400.00	
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen	0		56'000		62'457.35	
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	56'000		0		0.00	
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve	97'250		97'250		97'252.15	
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	52'410		68'350		83'087.00	
74	Verbauungen Nettoergebnis	105'580	4'000 101'580	117'150	4'000 113'150	202'309.82	7'125.00 195'184.82
741	Gewässerverbauungen Nettoergebnis	105'580	4'000 101'580	117'150	4'000 113'150	202'309.82	7'125.00 195'184.82
7410	Gewässerverbauungen Nettoergebnis	105'580	4'000 101'580	117'150	4'000 113'150	202'309.82	7'125.00 195'184.82
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	45'000		45'000		101'648.50	
3130	Dienstleistungen Dritter	15'000		27'000		14'548.65	
3142	Unterhalt Wasserbau	17'000		17'000		48'628.09	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'380		1'380		251.95	
3631	Beiträge an Kantone	13'500		13'160		10'867.20	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	5'000		5'000		6'003.23	
3990	Übrige interne Verrechnungen	8'700		8'610		20'362.20	
4631	Beiträge von Kantonen	4'000		4'000		0.00	
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen	0		0		7'125.00	

Konto	Text
7300.3143	Mehr Abfall
7301.3101	Einschliesslich Dienstbekleidung
7301.3111	Einschliesslich Ersatz Oberflurbehälter für Aludosen, Kleingeräte
7301.3130	Einschliesslich Grünabfuhr, KEBAG (Muldenreinigung, Papierkörbe), Kompostieranlage Bellach, Muldentransporte, Altglas, Öl und Flüssigkeiten, Standortprüfung für Unterflurcontainer, Kartonsammlung, Bauschuttmulden, Altmetall, Metallsammlung, Papier-sammlung
7301.3930	Zu Gunsten Konto 0222.4930
7301.3990	Ertrag aus Altkleidersammlung wird verwendet als Einlage in Fürsorgefonds (siehe Konto 7301.4240)
7301.4240	Grundgebühren gemäss GR 16.11.2021
7301.4309	Werbeeinnahmen auf Kehrichtfahrzeugen
7301.4612	Betreibung der Ölsammlung für Feldbrunnen
7301.4636	Vergütung Glassammlung aus vorgezogener Entsorgungsgebühr
7301.4940	Zu Lasten Konto 9610.3940
7410.3130	Erarbeitung Unterhaltskonzept, externe Begleitung
7410.3142	Unterhaltpflege Bäche Brühl/Brunngraben
7410.3631	Jährlich wiederkehrende Kosten, RR-Beschluss Nr. 2012/23 vom 10.01.2012
7410.4631	Anteil Gewässerunterhalt

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
75	Arten- und Landschaftsschutz	117'430	0	137'430	0	114'468.60	0.00
	Nettoergebnis		117'430		137'430		114'468.60
750	Arten- und Landschaftsschutz	117'430	0	137'430	0	114'468.60	0.00
	Nettoergebnis		117'430		137'430		114'468.60
7500	Arten- und Landschaftsschutz	117'430	0	137'430	0	114'468.60	0.00
	Nettoergebnis		117'430		137'430		114'468.60
3130	Dienstleistungen Dritter	2'330		2'330		2'330.00	
3631	Beiträge an Kantone	105'000		125'000		102'041.60	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	10'100		10'100		10'097.00	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	27'660	0	95'380	0	97'120.95	0.00
	Nettoergebnis		27'660		95'380		97'120.95
769	Ubrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	27'660	0	95'380	0	97'120.95	0.00
	Nettoergebnis		27'660		95'380		97'120.95
7690	Ubrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	27'660	0	95'380	0	97'120.95	0.00
	Nettoergebnis		27'660		95'380		97'120.95
3130	Dienstleistungen Dritter	23'600		23'600		23'689.85	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	0		60'000		65'000.30	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	4'060		4'280		2'930.80	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0		7'500		5'500.00	
77	Übriger Umweltschutz	1'230'600	1'122'560	1'068'830	1'038'390	944'603.76	898'852.11
	Nettoergebnis		108'040		30'440		45'751.65
771	Friedhof und Bestattung	1'122'560	1'122'560	1'038'390	1'038'390	878'852.11	878'852.11
	Nettoergebnis		0		0		0.00
7711	Friedhof und Bestattung SF	1'122'560	1'122'560	1'038'390	1'038'390	878'852.11	878'852.11
	Nettoergebnis						
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	393'910		395'730		357'558.90	
3099	Übriger Personalaufwand	100		300		0.00	
3100	Büromaterial	800		1'000		752.10	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'100		2'000		1'055.71	
3102	Drucksachen, Publikationen	200		0		0.00	
3110	Betriebseinrichtung	24'000		40'000		32'182.20	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000		2'000		0.00	
3112	Kleider, Wäsche	0		1'000		0.00	
3113	Hardware	0		0		4'899.65	
3118	Immaterielle Anlagen	14'900		0		0.00	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	105'700		36'500		70'465.80	
3130	Dienstleistungen Dritter	94'990		84'580		77'860.30	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	4'000		4'000		3'982.30	
3134	Sachversicherungsprämien	3'590		4'060		4'060.50	
3137	Steuern und Abgaben	1'570		1'500		1'533.00	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	13'000		13'000		4'810.45	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	63'200		50'300		71'873.02	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500		1'274.73	
3158	Unterhalt Informatik (Software)	2'790		0		0.00	
3170	Reisekosten und Spesen	0		100		36.40	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	2'500		1'800		5'724.70	
3190	Schadenersatzleistungen/Selbstbehalte	0		0		3'325.65	
3199	Übriger Betriebsaufwand	3'350		2'340		6'103.70	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	271'510		271'510		114'366.95	
3612	Erschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'500		1'500		1'325.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	4'000		4'000		3'490.00	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	18'550		17'980		17'920.00	
3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	17'660		26'950		22'625.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	76'140		75'740		71'626.05	

Konto	Text
7500.3130	Verein für üsi Witi, Stiftung Landschaftsschutz
7500.3631	Abgabe Anteil der Grundstücksgewinnsteuer für Natur- und Heimatschutzfonds
7500.3632	Gemäss Vereinbarung Kostenbeteiligung der Regionsgemeinden an regionalen Aufgaben 2021 - 2024, GR 19.01.2021
7690.3130	Beitrag an Baustelleninspektorat, Baumeisterverband
7690.3132	Ab 2023 unter 7790.3132
7690.3636	Ab 2023 unter 7790.3636
7711.3101	Sarghölzer, Schrauben, Draht, Leim, Verbandsmaterial usw., sowie Putzmaterial und Bezug Material bei EGS
7711.3102	Begleitschreiben bei Rechnungen (Beileidskarten)
7711.3110	Namenplatten (Hochrechnung 2022), 0 (0) Kindernamenplatte
7711.3118	Online Reservierungsportal
7711.3120	Erhöhung Strom- und Gaskosten
7711.3130	Baumpflege, Friedpark, Mulden, Grüngut, Maschinenmiete, Unterhalt Wassernetz RES, grobe Schätzung aufgrund Inbetriebnahme Friedwald, Beitrag an Schweiz. Verband Feuerbestattung Grundbetrag CHF 200 plus 0.20 CHF pro Kremation
7711.3144	Entsorgung und Auswechselung Aktivkohle (2023 ohne Kosten für Luftfilterung), sowie Serviceverträge (CHF 33'200), allg. Unterhalt (CHF 10'000)
7711.3181	Hochrechnung unter Berücksichtigung Durchschnitt der letzten sechs Jahre
7711.3300	Abschreibung altes Verwaltungsvermögen innert 10 Jahren ab R 2016
7711.3612	Werkhof CHF 500 (CHF 500) und Friedhofskommission St. Niklaus (3 (3) x CHF 350)
7711.3930	Zu Gunsten Konto 0220.4930; Verrechnung der Verwaltungs- und Overheadkosten zum Nachweis von kostendeckenden Gebühren für Krematorium
7711.3940	Zu Gunsten Konto 9610.4940

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210	Gebühren für Amtshandlungen		2'500		2'500		2'990.00
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		740'000		755'000		502'299.30
4250	Verkäufe	60'000		70'000		42'157.20	
4312	Aktivierbare Projektierungskosten	0		0		26'522.15	
4470	Pacht- und Mietzins Liegenschaften VV	60'000		50'000		101'514.90	
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierung EK	260'060		160'890		203'368.56	
779	Umweltschutz, übriger Nettoergebnis	108'040	0	30'440	0	65'751.65	20'000.00
			108'040		30'440		45'751.65
7790	Umweltschutz, übriger Nettoergebnis	108'040	0	30'440	0	65'751.65	20'000.00
			108'040		30'440		45'751.65
3130	Dienstleistungen Dritter	3'040		1'540		1'967.00	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	62'000		0		0.00	
3170	Reisekosten und Spesen	25'000		20'000		56'370.55	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	4'500		4'400		2'914.10	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'500		4'500		4'500.00	
4630	Beiträge vom Bund		0		0		20'000.00
79	Raumordnung	1'013'920	64'500	1'177'210	74'500	876'337.35	52'673.35
	Nettoergebnis		949'420		1'102'710		823'664.00
790	Raumordnung	1'013'920	64'500	1'177'210	74'500	876'337.35	52'673.35
	Nettoergebnis		949'420		1'102'710		823'664.00
7900	Raumordnung (allgemein)	1'013'920	64'500	1'177'210	74'500	876'337.35	52'673.35
	Nettoergebnis		949'420		1'102'710		823'664.00
3000	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	18'000		11'000		7'380.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	206'660		256'280		201'175.95	
3090	Aus- und Weiterbildung Personal	1'000		4'200		0.00	
3102	Drucksachen, Publikationen	4'000		3'500		3'844.65	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		0.00	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'200		1'200		233.20	
3130	Dienstleistungen Dritter	236'960		326'980		331'305.65	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	7'000		6'900		6'866.85	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	18'000		18'000		9'000.00	
3170	Reisekosten und Spesen	5'000		4'000		1'547.90	
3190	Schadenersatzleistungen/Selbstbehalte	0		0		4'000.00	
3320	Plamässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	200'850		213'900		0.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	85'200		86'100		84'683.70	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	0		5'000		0.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	190'000		191'000		186'000.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	39'950		49'050		40'299.45	
4210	Gebühren für Amtshandlungen		0		0		34'299.55
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000		30'000		18'373.80
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		44'500		44'500		0.00

Konto	Text
7711.4240	Große Schätzung aufgrund Inbetriebnahme Friedwald
7711.4250	Einnahmen aus Implantaten und Goldextrakten, Durchschnitt der letzten beiden Jahre
7711.4470	Hochrechnung 2022, 23 (24) Pachtverträge laufen aus
7790.3130	Cercle Indicateurs, Gesundheits- und Umwelttechnik, Energie- und klimapolitische Kommission Schweizerischer Städteverband
7790.3132	Bis 2022 unter Rubrik 7690.3132.00; Konzept Wärmeversorgung Altstadt (CHF 40'000), Energiestadtberater plus Kommunikation (CHF 20'000), Probelauf Re-Audit 2024 Ziel GOLD (CHF 2'000)
7790.3170	Energiestadtprogramm 2021 - 2024 (CHF 20'000), Anschaffungen/Aktionen Verwaltung (CHF 5'000)
7790.3635	Energiedialog (CHF 2'000), Schulprojekte (CHF 1'500), Kurs mobil sein & bleiben (CHF 1'000)
7790.3636	Einschliesslich Collectors (CHF 5'000), Anlässe 2000-Watt-Region (CHF 4'500), Carvelo2Go (CHF 2'500), diverse Anlässe (CHF 1'500), teilweise bis 2022 unter 7690.3636.00
7900.3000	Kommission für Planung und Umwelt, AG Fuss- und Veloverkehr, AG Umwelt, Sitzungsgelderhöhung gemäss Antrag GV 20.12.2022
7900.3090	Fachtagungen
7900.3102	Einschliesslich Kommunikation Projekte, Inserate
7900.3130	Einschliesslich diverse Studien und Grundlagen (CHF 20'000), Überarbeitung Pflegekonzept (CHF 45'000), Anleuchtungskonzept (CHF 40'000), So!mobil (CHF 15'000), Stadtmodell (CHF 5'000) Grenzmutationen, Nachführungen amtli. Vermessung, Aufnahmen (CHF 40'000) Einsatz von Nachtpatrouillen zur Beruhigung der Ausgehzone Mitgliederbeitrag: Forum Stadt e.V. Esslingen, Trägerverein Energiestadt, Verein Hauptstadtregion, Schweiz. Städteverband, EspaceSuisse, Fussverkehr Schweiz, Internationales Städteforum Graz
7900.3160	Infocenter Quartierentwicklung SOWE
7900.3170	Anlässe im Henzihof
7900.3320	Abschreibung IR Ortsplanung
7900.3632	Beitrag Repla CHF 1.80 (1.80) pro Einwohner, CHF 2.00 (2.00) pro Einwohner/in zu Finanzierung von regionalen Projekten und Aufgaben, CHF 1.10 (1.10) pro Einwohner/in für Pool Kulturfabrik Kofmehl - GRK 06.05.2009, sowie Beitrag an Littering im Aare- und Emmenraum gemäss GRK 27.10.2005
7900.3636	Leistungsauftrag Altes Spital (CHF 155'000), Kosten Zwischennutzung Henzihof (CHF 30'000), bauliche Anpassungen (CHF 5'000)
7900.4260	Teil GWP, Teil-GEP Weitblick

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	628'310	8'720	684'650	8'720	646'777.10	0.00
	Nettoergebnis		619'590		675'930		646'777.10
81	Landwirtschaft	30'300	0	28'400	0	28'203.95	0.00
	Nettoergebnis		30'300		28'400		28'203.95
813	Produktionsverbesserungen Vieh	30'300	0	28'400	0	28'203.95	0.00
	Nettoergebnis		30'300		28'400		28'203.95
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	30'300	0	28'400	0	28'203.95	0.00
	Nettoergebnis		30'300		28'400		28'203.95
3130	Dienstleistungen Dritter	400		400		400.00	
3631	Beiträge an Kantone	17'900		16'000		15'803.95	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'000		12'000		12'000.00	
82	Forstwirtschaft	84'420	0	85'100	0	84'515.00	0.00
	Nettoergebnis		84'420		85'100		84'515.00
820	Forstwirtschaft	84'420	0	85'100	0	84'515.00	0.00
	Nettoergebnis		84'420		85'100		84'515.00
8200	Forstwirtschaft	84'420	0	85'100	0	84'515.00	0.00
	Nettoergebnis		84'420		85'100		84'515.00
3631	Beiträge an Kantone	84'420		85'100		84'515.00	
84	Tourismus	420'190	8'720	456'750	8'720	415'023.15	0.00
	Nettoergebnis		411'470		448'030		415'023.15
840	Tourismus	420'190	8'720	456'750	8'720	415'023.15	0.00
	Nettoergebnis		411'470		448'030		415'023.15
8400	Tourismus	420'190	8'720	456'750	8'720	415'023.15	0.00
	Nettoergebnis		411'470		448'030		415'023.15
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000		5'000		6'437.70	
3130	Dienstleistungen Dritter	9'470		14'470		9'532.50	
3170	Reisekosten und Spesen	5'000		40'000		18'015.60	
3300	Plamässige Abschreibungen Sachanlagen	12'950		16'580		0.00	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	365'800		359'740		357'954.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20'000		18'500		19'596.70	
3637	Beiträge an private Haushalte	500		1'000		542.95	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	500		500		1'574.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	970		960		1'369.70	
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		8'720		8'720		0.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel	93'400	0	114'400	0	119'035.00	0.00
	Nettoergebnis		93'400		114'400		119'035.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel	93'400	0	114'400	0	119'035.00	0.00
	Nettoergebnis		93'400		114'400		119'035.00
8502	Wirtschafts- und Standortförderung	93'400	0	114'400	0	119'035.00	0.00
	Nettoergebnis		93'400		114'400		119'035.00
3130	Dienstleistungen Dritter	26'400		26'400		25'650.00	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	62'000		62'000		62'000.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	0		21'000		21'000.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000		5'000		10'385.00	

Konto	Text
8130.3130	Solothurner Bauernverband
8200.3631	„Waldfünfliber“ pro EW für die Abgeltung der gemeinwirtschaftlichen Leistungen des Waldes gemäss § 27 des Waldgesetzes
8400.3130	Schweiz. Tourismusverband, Region Solothurn Tourismus
8400.3634	Gemäss aktueller Teuerung inkl. Betriebskosten Webkameras
8502.3130	Gründerzentrum Kanton Solothurn, SO-Visionen, Standortförderung Espace Solothurn, Verein Schiffaare
8502.3635	Streichung des Beitrages
8502.3636	Erfahrungswert der letzten Jahre (Beitrag Standortförderung espaceSolothurn)

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9 FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	14'890'720 76'630'920	91'521'640 74'784'380	16'269'910 74'950'200	91'054'290 72'788'300	22'436'238.37 1'000'150.97	94'303'460.88 71'867'222.51
91 Steuern Nettoergebnis	1'015'000 71'055'900	72'070'900 71'950'200	838'100 71'950'200	72'788'300 70'771'549.38	1'000'150.97 70'771'549.38	71'771'700.35 70'771'700.35
910 Steuern Nettoergebnis	1'015'000 71'055'900	72'070'900 71'950'200	838'100 71'950'200	72'788'300 70'771'549.38	1'000'150.97 70'771'549.38	71'771'700.35 70'771'700.35
9100 Allgemeine Gemeindesteuern Nettoergebnis	980'000 69'105'000	70'085'000 70'055'000	793'000 70'055'000	70'848'000 68'388'235.43	973'810.67 68'388'235.43	69'362'046.10 68'388'235.43
3180 Wertberichtigungen auf Forderungen	0		0		-20'000.00	
3181 Tatsächliche Forderungsverluste	580'000		693'000		587'888.17	
3631 Beiträge an Kantone	400'000		100'000		405'922.50	
4000 Einkommens-, Vermögenssteuern natürliche Personen		57'560'000		57'973'000		57'397'965.14
4002 Quellensteuern natürliche Personen		3'700'000		3'600'000		3'726'763.46
4008 Personensteuern		275'000		275'000		274'540.00
4010 Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		8'550'000		9'000'000		7'962'777.50
9101 Sondersteuern Nettoergebnis	35'000 1'950'900	1'985'900 1'895'200	45'100 1'895'200	1'940'300 2'383'313.95	26'340.30 2'383'313.95	2'409'654.25 2'383'313.95
3181 Tatsächliche Forderungsverluste	10'400		19'300		1'100.30	
3611 Entschädigungen an Kantone	24'600		25'800		25'240.00	
4022 Vermögensgewinnsteuern		1'900'000		1'850'000		2'321'604.30
4033 Hunde- und Reittiersteuern		85'900		90'300		87'680.00
4290 Übrige Entgelte		0		0		369.95
93 Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	6'624'140 3'220'100	3'404'040 3'220'100	6'741'100 3'183'710	3'557'390 3'183'710	7'229'944.00 7'229'944.00	3'448'344.00 3'781'600.00
930 Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	6'624'140 3'220'100	3'404'040 3'220'100	6'741'100 3'183'710	3'557'390 3'183'710	7'229'944.00 7'229'944.00	3'448'344.00 3'781'600.00
9300 Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	6'624'140 3'220'100	3'404'040 3'220'100	6'741'100 3'183'710	3'557'390 3'183'710	7'229'944.00 7'229'944.00	3'448'344.00 3'781'600.00
3621 Abgabe Finanz- und Lastenausgleich	6'624'140		6'741'100		7'229'944.00	
4621 Beitrag Finanz- und Lastenausgleich		3'404'040		3'557'390		3'448'344.00
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	3'008'890 1'775'410	4'784'300 2'321'580	2'182'120 2'321'580	4'503'700 2'321'580	3'718'960.98 5'140'494.00	8'859'454.98 5'140'494.00
961 Zinsen Nettoergebnis	1'132'590 840'970	1'973'560 1'161'880	596'980 1'161'880	1'758'860 1'161'880	872'452.23 1'113'267.30	1'985'719.53 1'113'267.30
9610 Zinsen Nettoergebnis	1'132'590 840'970	1'973'560 1'161'880	596'980 1'161'880	1'758'860 1'161'880	872'452.23 1'113'267.30	1'985'719.53 1'113'267.30
3130 Dienstleistungen Dritter	82'000		72'500		62'088.80	
3400 Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	200		270		424.43	
3401 Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		44'000		49'500		60'847.60
3406 Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten		759'300		155'500		246'516.65
3650 Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0		0		59'730.40	
3940 Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	247'090		319'210		442'844.35	
4401 Zinsen Forderungen und Kontokorrente		550'000		523'000		596'520.68
4407 Zinsen langfristige Finanzanlagen		0		0		328.10
4420 Dividenden		30'000		0		18'735.00
4451 Erträge aus Beteiligungen VV		1'100'000		945'000		955'000.00
4490 Aufwertungen VV		0		0		75'664.80
4499 Übriger Finanzertrag		0		0		7'526.95
4940 Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		293'560		290'860		331'944.00
963 Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	1'876'300 934'440	2'810'740 1'159'700	1'585'140 1'159'700	2'744'840 1'000	2'820'508.75 3'971'506.70	6'792'015.45
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	1'498'380 934'440	2'432'820 1'159'700	1'229'820 1'159'700	2'389'520 1'000	2'452'471.20 3'971'506.70	6'423'977.90
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	193'520		162'060		197'971.75	
3090 Aus- und Weiterbildung Personal	1'000		1'000		11'100.00	

Konto	Text
9100.3181	Durchschnitt der letzten drei Jahre
9100.3631	Erste Erfahrungen seit dem neuen "NOV-System" vorhanden (Quartalsabrechnungen)
9100.4000	Steueranlage 107 % (107 %) der ganzen Staatssteuer
9100.4002	Steueranlage 107 % (107 %) der ganzen Staatssteuer
9100.4010	Steueranlage 107 % (107 %) der ganzen Staatssteuer inkl. Berücksichtigung STAF
9101.3181	Durchschnitt der letzten drei Jahre
9101.3611	613 (645) Hunde à CHF 40 (40): Kennzeichnungskontrollengebühr
9101.4022	Durchschnitt der letzten vier Jahre (Bruttoverbuchung, Anteil der Grundstücksgewinnsteuer für Natur- und Heimatzschutzfonds unter Konto 7500.3631)
9101.4033	613 (645) Hunde à CHF 140 (140)
9300.4621	Ausgleich STAF
9610.3130	Mehr Geräte im Einsatz, mehr Gebühren (Digitalparking / Sixpayment / Twint)
9610.3400	Zinsen auf Depotgelder, Negativzinsen
9610.3401	Gemäss Hochrechnung 2022; Vorauszahlungszinssatz seit 2013 bei 0,25 %
9610.3406	Neuaufnahme Darlehen, Stand 30.06.2022: 17 (13) Mio. CHF langfristige Schulden, 8 (5) Mio. CHF kurzfristige Schulden
9610.3940	Zu Gunsten Konto 1501.4940, 7201.4940, 7301.4940, 9631.4940
9610.3940	Zu Gunsten Konto 2192.4940, 3112.4940, 3113.4940, 3290.4940, 5440.4940
9610.4401	Verzugszinssatz auf Steuerausständen seit 01.01.2017 auf 5 %, Durchschnitt der letzten vier Jahre
9610.4407	Darlehen an AZW (Zinssatz 1,35 %), Rückzahlung R 2021
9610.4420	Einschliesslich Dividende Parking AG
9610.4451	Einschliesslich Dividende Parking AG, Regiobank AG, Seilbahn Weissenstein AG
9610.4940	Zu Lasten Konto 5341.3940, 7711.3940, 9632.3940

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118	Immaterielle Anlagen	5'560	0			0.00	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	5'900	5'800			5'733.65	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	9'030	9'030			9'026.50	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	403'050		267'200		318'267.10	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	100'000		126'000		76'065.10	
3439	Übriger Liegenschaftenaufwand FV	692'340		473'280		398'394.15	
3441	Wertberichtigung Sachanlagen FV	0		0		1'235'008.00	
3511	Einlagen in Fonds des EK	16'400		121'300		128'247.35	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	34'170		33'130		33'000.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	37'410		31'020		39'657.60	
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	2'030'410		2'043'850		2'012'943.65	
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV	389'340		333'000		306'514.25	
4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften FV	0		0		4'091'900.00	
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		13'070		12'670		12'620.00
9631	Friedel-Hürzeler-Haus SF Nettoergebnis	91'560	91'560	96'550	96'550	67'913.70	67'913.70
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	88'560		93'620		64'996.10	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'000		2'930		2'917.60	
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		23'180		23'180		23'104.70
4896	Entnahme aus Neubewertungsreserve		37'600		37'600		0.00
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		30'780		35'770		44'809.00
9632	Landreserven Obach, Mutten, Ober- und Unterhof Nettoergebnis	286'360	286'360	258'770	258'770	300'123.85	300'123.85
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	7'000		0		415.20	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	4'000		2'000		5'970.25	
3439	Übriger Liegenschaftenaufwand FV	4'150		2'320		3'778.40	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'650		10'320		10'280.00	
3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	260'560		244'130		279'680.00	
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	69'360		4'560		5'255.00	
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierung EK	217'000		254'210		294'868.85	
969	Finanzvermögen, übriges Nettoergebnis	0	0	0	0	26'000.00 55'720.00	81'720.00
9690	Finanzvermögen, übriges Nettoergebnis	0	0	0	0	26'000.00 55'720.00	81'720.00
3410	Realisierte Kursverluste auf Finanzanlagen FV	0		0		26'000.00	
4440	Marktwertanpassungen Wertschriften FV		0		0		81'720.00
97	Rückverteilungen Nettoergebnis	0 22'000	22'000	0 15'000	15'000	0.00 10'691.10	10'691.10
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	0 22'000	22'000 15'000	0 15'000	15'000	0.00 10'691.10	10'691.10
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	0 22'000	22'000 15'000	0 15'000	15'000	0.00 10'691.10	10'691.10
4699	Rückverteilungen		22'000		15'000		10'691.10
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	4'242'690 6'997'710	11'240'400	6'508'590 3'681'310	10'189'900	10'487'182.42	10'213'270.45 273'911.97
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge Nettoergebnis	0 11'240'400	11'240'400	0 10'189'900	10'189'900	0.00 10'213'270.45	10'213'270.45
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge Nettoergebnis	0 11'240'400	11'240'400	0 10'189'900	10'189'900	0.00 10'213'270.45	10'213'270.45
4462	Finanzertrag von selbständigen Werken		2'546'200		1'495'700		1'481'455.65
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserve		8'694'200		8'694'200		8'731'814.80

Konto	Text
9630.3118	Migration Rimo4 in Cloud
9630.3160	Baurechtszins für GB 5132 Grabackerstrasse
9630.3430	Ahornweg 7: Einschliesslich stufenweisen Ersatzes defekter Gasherde (CHF 9'000), Ersatz Sonnenstoren (CHF 4'000), Ersatz Namensschilder (CHF 1'000) Ahornweg 9: Einschliesslich Ersatz Heizung (CHF 25'000), stufenweisen Ersatzes defekter Gasherde (CHF 9'000), Ersatz Sonnenstoren (CHF 4'000), Ersatz Namensschilder (CHF 1'000) Föhrenweg 9: Einschliesslich stufenweisen Ersatzes defekter Gasherde (CHF 9'000), Ersatz Sonnenstoren (CHF 4'000), Ersatz Namensschilder (CHF 1'000) Dilitschstrasse 11-13: Einschliesslich Elektrokontrolle (CHF 16'000), Gartensanierung (CHF 4'000), Boilerentkalkung (CHF 1'000), Ersatz Namensschilder (CHF 750) Jurastrasse 11-17: Einschliesslich Boilerentkalkung (CHF 2'000), Ersatz Namensschilder (CHF 1'200) Hasenmattstrasse 7-13: Einschliesslich Boilerentkalkung (CHF 2'000), Ersatz Namensschilder (CHF 1'700) Baselstrasse 86 Ost/West: Einschliesslich Boilerentkalkungen Dornacherstrasse 8: Einschliesslich Sanitätararbeiten Kreuzackerstrasse 5+7+9: Einschliesslich Malerarbeiten (CHF 9'500), Dachkontrolle (CHF 8'000), Beleuchtung im Keller (CHF 5'000) Kreuzackerstrasse 4: Einschliesslich Dachkontrolle (CHF 5'000), Malerarbeiten (CHF 5'000) Kreuzgasse 6: Einschliesslich Malerarbeiten (CHF 10'100), Boilerentkalkung (CHF 1'500) Patriotenweg 9: Einschliesslich Reparatur Heizkörper (CHF 6'500), Dachkontrolle (CHF 4'000), Ersatz Fenster (CHF 4'000) Schaalgasse 1: Einschliesslich Dachunterhalt (CHF 5'000), Malerarbeiten (CHF 4'000), Dachreparatur (CHF 3'100) Schaalgasse 3: Einschliesslich Dachunterhalt (CHF 5'000), Veloständer (CHF 2'500) Schmiedengasse 33: Einschliesslich Malerarbeiten St. Urbangasse 1: Einschliesslich Dachkontrolle (CHF 5'000), Ersatz Bodenbeläge (CHF 4'000) St. Urbangasse 30: Einschliesslich Dachkontrolle Untere Steingrubenstrasse 27: Einschliesslich Dachkontrolle Untere Steingrubenstrasse 29: Einschliesslich Dachkontrolle StWE Grabacker: Einschliesslich Beleuchtung Büro Weissensteinstrasse 41: Einschliesslich Ersatz diverser Fenster Grenchenstrasse 1: Einschliesslich Ersatz Zaun - 2. Etappe (CHF 5'500), Dachkontrolle (CHF 5'000)
9630.3439	Kreuzgasse 6 (CHF 100'000), allgemeine Planung (CHF 70'000), Ahornweg (CHF 50'000), Kapitelhaus Hauptgasse 72 (CHF 50'000) untere Steingrubenstrasse (CHF 20'000) Erhöhung Strom- und Gaskosten
9630.3511	1 % des Gebäudeversicherungswertes der Liegenschaften abzüglich den Unterhaltsaufwand des laufenden Jahres (Unterhaltsaufwand ist tiefer, deshalb erfolgt eine Einlage.)
9630.3930	Anteilmässige Personalkosten des Stadtbauamtes, zu Gunsten Konto 0222.4930.00
9630.4430	Baurechtszins (B 2023 = 2,75 %, B 2022 = 2,75 %, Rg. 2021 = 2,75 %)
9630.4439	Steigerung infolge Erhöhung Energiekosten
9630.4930	Zu Lasten Konto 9631.3930 und 9632.3930
9631.3930	2,5 % vom Baurechtszinsertrag, zu Gunsten Konto 0220.4930, anteilmässige Personalkosten der Liegenschaftenverwaltung, zu Gunsten Konto 9630.4930
9631.4430	Baurechtszins (B 2023 = 2,75 %, B 2022 = 2,75 %, Rg. 2021 = 2,75 %)
9631.4896	Brüggmoosstrasse, Auflösung Neubewertungsreserve über 5 Jahre (2021 - 2025)
9631.4940	Zu Lasten Konto 9610.3940
9632.3430	Einschliesslich allg. Unterhalt (CHF 4'000), Mängelbehebung Elektrokontrolle (CHF 2'000), Elektrokontrolle (CHF 1'000)
9632.3439	Erhöhung Strom- und Gaskosten
9632.3930	Zu Gunsten Konto 9630.4930
9632.4430	Vermietung Liegenschaft seit 2022
9950.4462	Gewinnablieferung indexiert plus zusätzliche Gewinnablieferung gemäss Eignerstrategie (CHF 1'000'000)
9950.4896	Auflösung Neubewertungsreserve über 5 Jahre (2021 - 2025)

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
999	Abschluss Nettoergebnis	4'242'690	0	6'508'590	0	10'487'182.42	0.00
			4'242'690		6'508'590		10'487'182.42
9990	Abschluss Nettoergebnis	4'242'690	0	6'508'590	0	10'487'182.42	0.00
			4'242'690		6'508'590		10'487'182.42
3830	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	0		0		487'182.42	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	0		0		7'000'000.00	
9000	Ertragsüberschuss	4'242'690		6'508'590		3'000'000.00	
9001	Aufwandüberschuss		0			0	0.00

Konto **Text**

Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung	Budget 2023	Budget 2022	Jahresrechnung 2021
	Aufwand	Ertrag	Aufwand
3 AUFWAND	126'680'340	122'215'640	129'315'354.50
30 Personalaufwand	48'896'510	47'447'420	45'738'969.69
300 Behörden und Kommissionen	563'550	409'200	430'284.10
3000 Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	318'550	184'200	200'105.25
3001 Vergütungen an Behörden und Kommissionen	245'000	225'000	230'178.85
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'912'510	22'819'770	21'732'534.05
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'912'510	22'819'770	21'732'534.05
302 Löhne der Lehrpersonen	16'463'450	15'662'570	15'200'190.10
3020 Löhne der Lehrpersonen	16'463'450	15'662'570	15'200'190.10
303 Temporäre Arbeitskräfte	0	0	0.00
3030 Temporäre Arbeitskräfte	0	0	0.00
304 Zulagen	170'300	175'200	143'695.10
3049 Übrige Zulagen	170'300	175'200	143'695.10
305 Arbeitgeberbeiträge	7'980'400	7'748'630	7'596'544.85
3050 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'011'380	2'948'810	2'805'408.95
3052 AG-Beiträge an Pensionskassen	4'591'440	4'420'000	4'362'353.25
3053 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	357'700	360'860	412'981.75
3055 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	19'880	18'960	15'800.90
306 Arbeitgeberleistungen	280'000	159'000	185'237.40
3064 Überbrückungsrenten	280'000	159'000	185'237.40
309 Übriger Personalaufwand	526'300	473'050	450'484.09
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	388'740	325'220	310'936.79
3091 Personalwerbung	62'000	72'500	68'521.85
3099 Übriger Personalaufwand	75'560	75'330	71'025.45
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	17'530'920	17'825'260	17'405'787.88
310 Material- und Warenaufwand	1'765'750	1'790'690	1'642'516.30
3100 Büromaterial	72'900	71'980	63'352.29
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	742'330	730'310	671'808.17
3102 Drucksachen, Publikationen	185'600	251'400	229'033.94
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	60'810	65'630	59'538.61
3104 Lehrmittel und Verbrauchsmaterial	643'760	615'010	577'154.09
3105 Lebensmittel	58'400	53'860	40'455.80
3106 Medizinisches Material	1'950	2'500	1'173.40
3109 Übriger Material- und Warenaufwand	0	0	0.00
311 Nicht aktivierbare Anlagen	947'200	1'275'810	1'064'604.40
3110 Büromöbel und -geräte	132'400	326'800	306'032.31
3111 Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	454'850	435'230	363'849.01
3112 Kleider, Wäsche, Vorhänge	60'850	75'480	83'427.50
3113 Hardware	108'600	259'300	160'755.20
3116 Medizinische Geräte und Instrumente	0	0	0.00
3118 Immateriellen Anlagen	92'500	75'000	47'648.18
3119 Übrige nicht aktivierbaren Anlagen	98'000	104'000	102'892.20
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'450'070	1'574'570	1'609'775.04
3120 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'450'070	1'574'570	1'609'775.04
313 Dienstleistungen und Honorare	5'601'790	5'704'060	5'465'212.45
3130 Dienstleistungen Dritter	3'738'380	3'757'190	3'510'551.35
3131 Planungen und Projektierungen Dritter	350'000	390'000	439'397.37
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	222'000	254'700	223'911.30
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	727'400	704'300	699'946.00
3134 Sachversicherungsprämien	422'690	453'060	452'024.30
3136 Honorare privatärztlicher Tätigkeit	46'500	46'000	45'833.30
3137 Steuern und Abgaben	73'820	75'810	72'755.48
3138 Kurse, Prüfungen und Beratungen	21'000	23'000	20'793.35
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	3'126'550	3'284'230	3'854'793.00
3140 Unterhalt an Grundstücken	138'000	132'500	117'336.00
3141 Unterhalt Strassen / Verkehrswege	834'500	947'500	774'670.51
3142 Unterhalt Wasserbau	17'000	17'000	48'628.09
3143 Unterhalt übrige Tiefbauten	129'500	104'000	106'415.06
3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'007'550	2'083'230	2'807'743.34
3145 Unterhalt Wald	0	0	0.00
3149 Unterhalt übrige Sachanlagen	0	0	0.00
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'399'740	1'153'210	651'552.54
3150 Unterhalt Büromöbel und -geräte	12'350	10'320	10'442.55
3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	350'470	329'470	359'111.15
3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)	376'230	231'000	39'980.27
3156 Unterhalt medizinische Geräte	0	0	0.00
3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	615'190	536'920	191'758.47
3159 Unterhalt übrige mobile Anlagen	45'500	45'500	50'260.10
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	675'780	675'090	642'611.60
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	637'150	630'950	607'298.15
3161 Mieten, Benützungskosten Anlagen	28'630	29'140	26'482.10
3162 Raten für operatives Leasing/Mietleasing	0	0	0.00
3169 Übrige Mieten und Benützungskosten	10'000	15'000	8'831.35

Sachgruppengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
317 Spesenentschädigungen	591'370		1'160'770		995'823.93	
3170 Reisekosten und Spesen	301'370		791'500		784'228.47	
3171 Exkursionen, Schulreisen und Lager	290'000		369'270		211'595.46	
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	611'700		737'600		598'983.87	
3180 Wertberichtigungen auf Forderungen	0		0		-20'000.00	
3181 Tatsächliche Forderungsverluste	611'700		737'600		618'983.87	
319 Verschiedener Betriebsaufwand	360'970		469'230		879'914.75	
3190 Schadenersatzleistungen/Selbstbehalte	9'000		9'200		4'462.45	
3192 Abgeltung von Rechten	0		0		0.00	
3199 Übriger Betriebsaufwand	351'970		460'030		875'452.30	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'644'080		5'258'670		4'656'575.94	
330 Sachanlagen VV	5'443'230		5'044'770		4'656'575.94	
3300 Plamässige Abschreibungen Sachanlagen	5'443'230		5'044'770		4'656'575.94	
3301 Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen	0		0		0.00	
332 Abschreibungen Immaterielle Anlagen	200'850		213'900		0.00	
3320 Plamässige (ordentliche) Abschreibungen immaterielle Anlagen	200'850		213'900		0.00	
3321 Ausserplanmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	0		0		0.00	
34 Finanzaufwand	2'014'040		1'076'070		2'371'686.88	
340 Zinsaufwand	803'500		205'270		307'788.68	
3400 Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	200		270		424.43	
3401 Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	44'000		49'500		60'847.60	
3406 Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	759'300		155'500		246'516.65	
3409 Übrige Passivzinsen	0		0		0.00	
341 Realisierte Kursverluste	0		0		26'000.00	
3410 Realisierte Kursverluste auf Finanzanlagen FV	0		0		26'000.00	
3411 Realisierte Verluste auf Sachanlagen FV	0		0		0.00	
343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	1'210'540		870'800		802'890.20	
3430 Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	410'050		267'200		318'682.30	
3431 Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	104'000		128'000		82'035.35	
3439 Übriger Liegenschaftenaufwand FV	696'490		475'600		402'172.55	
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	0		0		1'235'008.00	
3440 Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	0		0		0.00	
3441 Wertberichtigung Sachanlagen FV	0		0		1'235'008.00	
349 Verschiedener Finanzaufwand	0		0		0.00	
3499 Übriger Finanzaufwand	0		0		0.00	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	634'620		741'120		1'201'506.28	
350 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im FK	45'040		24'500		52'197.70	
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	2'560		3'200		4'102.25	
3503 Einlagen in übrige zweckgebundene Fremdmittel des FK	42'480		21'300		48'095.45	
351 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	589'580		716'620		1'149'308.58	
3510 Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	553'180		575'320		896'699.42	
3511 Einlagen in Fonds des EK	36'400		141'300		252'609.16	
36 Transferaufwand	42'375'570		40'501'080		41'032'408.53	
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	5'899'290		6'013'820		5'848'709.57	
3611 Entschädigungen an Kantone	3'608'050		3'435'470		3'556'724.27	
3612 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'283'240		2'570'350		2'283'985.30	
3614 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	8'000		8'000		8'000.00	
362 Finanz- und Lastenausgleich	6'624'140		6'741'100		7'229'944.00	
3621 Abgabe Finanz- und Lastenausgleich	6'624'140		6'741'100		7'229'944.00	
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	29'752'860		27'646'880		27'794'744.66	
3630 Beiträge an den Bund	38'600		37'600		44'954.40	
3631 Beiträge an Kantone	10'003'780		8'614'130		8'290'340.80	
3632 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'218'790		2'799'840		3'114'659.22	
3634 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'711'090		3'714'720		3'737'741.20	
3635 Beiträge an private Unternehmungen	173'880		150'780		160'490.35	
3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'370'720		5'135'810		5'018'021.83	
3637 Beiträge an private Haushalte	9'206'000		7'164'000		7'398'536.86	
3638 Beiträge an das Ausland	30'000		30'000		30'000.00	
364 Wertberichtigungen Darlehen VV	0		0		0.00	
3640 Wertberichtigungen Darlehen VV	0		0		0.00	
365 Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0		0		59'730.40	
3650 Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0		0		59'730.40	
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	99'280		99'280		99'279.90	
3660 Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	99'280		99'280		99'279.90	
3661 Ausserplanmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	0		0		0.00	
369 Verschiedener Transferaufwand	0		0		0.00	
3690 Übriger Transferaufwand	0		0		0.00	

Sachgruppengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
38 Ausserordentlicher Aufwand	0		0		7'487'182.42	
380 Ausserordentlicher Personalaufwand	0		0		0.00	
3800 Ausserordentlicher Personalaufwand	0		0		0.00	
381 Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	0		0		0.00	
3810 Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	0		0		0.00	
3811 Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand; Wertberichtigungen	0		0		0.00	
383 Zusätzliche Abschreibungen	0		0		487'182.42	
3830 Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	0		0		487'182.42	
3832 Zusätzliche Abschreibungen Immaterielle Anlagen	0		0		0.00	
386 Ausserordentlicher Transferaufwand	0		0		0.00	
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	
387 Zusätzliche Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	0		0		0.00	
3876 Zusätzliche Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	0		0		0.00	
389 Einlagen in das Eigenkapital	0		0		7'000'000.00	
3893 Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	0		0		7'000'000.00	
3894 Einlagen in finanzpolitische Reserven	0		0		0.00	
3896 Einlagen in Neubewertungsreserven	0		0		0.00	
3899 Abtragung Bilanzfehlbetrag	0		0		0.00	
39 Interne Verrechnungen	9'584'600		9'366'020		9'421'236.88	
390 Material- und Warenbezüge	0		0		0.00	
3900 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	0		0		0.00	
391 Dienstleistungen	0		0		0.00	
3910 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0		0		0.00	
392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	120'350		120'350		112'342.94	
3920 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	120'350		120'350		112'342.94	
393 Betriebs- und Verwaltungskosten	870'700		844'470		841'086.05	
3930 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	870'700		844'470		841'086.05	
394 Zinsen und Finanzaufwand	540'650		610'070		774'788.35	
3940 Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	540'650		610'070		774'788.35	
399 Übrige interne Verrechnungen	8'052'900		7'791'130		7'693'019.54	
3990 Übrige interne Verrechnungen	8'052'900		7'791'130		7'693'019.54	

Sachgruppengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4 ERTRAG	130'923'030		128'724'230		132'315'354.50	
40 Fiskalertrag	72'070'900		72'788'300		71'771'330.40	
400 Direkte Steuern natürliche Personen	61'535'000		61'848'000		61'399'268.60	
4000 Einkommens-, Vermögenssteuern natürliche Personen	57'560'000		57'973'000		57'397'965.14	
4002 Quellensteuern natürliche Personen	3'700'000		3'600'000		3'726'763.46	
4008 Personensteuern	275'000		275'000		274'540.00	
401 Direkte Steuern juristische Personen	8'550'000		9'000'000		7'962'777.50	
4010 Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen	8'550'000		9'000'000		7'962'777.50	
402 Übrige Direkte Steuern	1'900'000		1'850'000		2'321'604.30	
4022 Vermögensgewinnsteuern	1'900'000		1'850'000		2'321'604.30	
403 Besitz- und Aufwandsteuern	85'900		90'300		87'680.00	
4032 Vergnügungssteuern	0		0		0.00	
4033 Hunde- und Reittiersteuern	85'900		90'300		87'680.00	
4039 Übrige Besitz- und Aufwandsteuern	0		0		0.00	
41 Regalien und Konzessionen	367'430		376'270		337'874.40	
410 Regalien	0		0		0.00	
4100 Regalien	0		0		0.00	
412 Konzessionen	367'430		376'270		337'874.40	
4120 Konzessionen	367'430		376'270		337'874.40	
42 Entgelte	9'643'470		9'689'790		9'996'310.55	
420 Ersatzabgaben	900'000		900'000		935'578.22	
4200 Ersatzabgaben	900'000		900'000		935'578.22	
421 Gebühren für Amtshandlungen	577'200		605'500		631'413.90	
4210 Gebühren für Amtshandlungen	577'200		605'500		631'413.90	
423 Schul- und Kursgelder	368'100		352'300		407'223.30	
4230 Schulgelder	317'300		326'300		341'661.30	
4231 Kursgelder	50'800		26'000		65'562.00	
424 Benutzungsgebühren und Dienstleistungen	6'565'980		6'425'030		6'291'529.85	
4240 Benutzungsgebühren und Dienstleistungen	6'565'980		6'425'030		6'291'529.85	
425 Erlös aus Verkäufen	304'000		378'200		297'040.23	
4250 Verkäufe	304'000		378'200		297'040.23	
426 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen	926'190		1'026'960		1'429'604.15	
4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	926'190		1'026'960		1'429'604.15	
427 Bussen	2'000		1'800		2'520.00	
4270 Bussen	2'000		1'800		2'520.00	
429 Übrige Entgelte	0		0		1'400.90	
4290 Übrige Entgelte	0		0		1'400.90	
43 Verschiedene Erträge	658'600		674'150		1'081'174.42	
430 Verschiedene betriebliche Erträge	173'600		188'650		179'938.61	
4309 Übriger betrieblicher Ertrag	173'600		188'650		179'938.61	
431 Aktivierung Eigenleistungen	485'000		485'500		581'444.05	
4310 Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	485'000		485'500		543'897.00	
4312 Aktivierbare Projektierungskosten	0		0		37'547.05	
432 Bestandesveränderungen	0		0		0.00	
4320 Bestandesveränderungen Halb- und Fertigfabrikate	0		0		0.00	
4329 Übrige Bestandesveränderungen	0		0		0.00	
439 Üriger Ertrag	0		0		319'791.76	
4390 Üriger Ertrag	0		0		319'791.76	
44 Finanzertrag	9'509'800		8'127'360		12'172'962.58	
440 Zinsertrag	551'500		524'000		600'212.18	
4400 Zinsen flüssige Mittel	1'500		1'000		3'363.40	
4401 Zinsen Forderungen und Kontokorrente	550'000		523'000		596'520.68	
4402 Zinsen kurzfristige Finanzanlagen	0		0		0.00	
4407 Zinsen langfristige Finanzanlagen	0		0		328.10	
4409 Übrige Zinsen von Finanzvermögen	0		0		0.00	
441 Realisierte Gewinne FV	0		0		0.00	
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	
442 Beteiligungsertrag FV	30'000		0		18'735.00	
4420 Dividenden	30'000		0		18'735.00	
4429 Übriger Beteiligungsertrag	0		0		0.00	
443 Liegenschaftenertrag FV	2'512'290		2'404'590		2'347'817.60	
4430 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	2'122'950		2'071'590		2'041'303.35	
4431 Vergütung für Dienstwohnungen FV	0		0		0.00	
4432 Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV	0		0		0.00	
4439 Übriger Liegenschaftenertrag FV	389'340		333'000		306'514.25	
444 Wertberichtigungen Anlagen FV	0		0		4'173'620.00	
4440 Marktwerterpassungen Wertschriften	0		0		81'720.00	
4441 Marktwerterpassungen Darlehen	0		0		0.00	
4442 Marktwerterpassungen Beteiligungen	0		0		0.00	
4443 Marktwerterpassungen Liegenschaften	0		0		4'091'900.00	
4449 Marktwerterpassungen übrige Sachanlagen	0		0		0.00	
445 Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV	1'100'000		945'000		955'000.00	
4450 Erträge aus Darlehen VV	0		0		0.00	
4451 Erträge aus Beteiligungen VV	1'100'000		945'000		955'000.00	
4452 Marktwerterpassungen Beteiligungen VV	0		0		0.00	

Sachgruppengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
446 Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen			2'546'200		1'495'700	
4462 Zweckverbände, selbständige und unselbständige Werke			2'546'200		1'495'700	
4463 Öffentliche Unternehmen als Aktiengesellschaft oder andere privatrechtliche Organisationsform		0		0		0.00
4469 Übrige öffentliche Unternehmungen		0		0		0.00
447 Liegenschaftenertrag VV			2'769'810		2'758'070	
4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV			2'043'620		2'035'360	
4471 Vergütung Dienstwohnungen VV			38'100		42'810	
4472 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV						49'392.00
4479 Übrige Erträge Liegenschaften VV			543'000		549'000	
448 Erträge von gemieteten Liegenschaften		0		0		0.00
4480 Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		0		0		0.00
4489 Übrige Erträge von gemieteten Liegenschaften		0		0		0.00
449 Übriger Finanzertrag		0		0		83'191.75
4490 Aufwertung (Steueranpassung) Beteiligungen VV		0		0		75'664.80
4499 Übriger Finanzertrag		0		0		7'526.95
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			1'101'250		1'168'570	
450 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im FK			78'010		80'140	
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			7'760		7'840	
4503 Entnahmen aus übrigen zweckgebundenen Fremdmitteln des FK			70'250		72'300	
451 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im EK			1'023'240		1'088'430	
4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK			1'023'240		1'088'430	
4511 Entnahmen aus Fonds EK		0		0		121'183.15
46 Transferertrag			18'363'040		16'832'330	
461 Entschädigungen von Gemeinwesen			5'210'310		3'943'650	
4610 Entschädigungen vom Bund		0		0		0.00
4611 Entschädigungen von Kantonen			2'803'050		1'520'900	
4612 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden			2'274'460		2'309'750	
4614 Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen			132'800		113'000	
462 Finanz- und Lastenausgleich			3'404'040		3'557'390	
4621 Beitrag Finanz- und Lastenausgleich			3'404'040		3'557'390	
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten			9'726'690		9'316'290	
4630 Beiträge vom Bund			243'740		41'240	
4631 Beiträge von Kantonen			8'650'700		8'403'500	
4632 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			763'000		783'300	
4634 Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		0		0		899'538.28
4635 Beiträge von privaten Unternehmungen		0		76'000		70'382.35
4636 Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck			64'250		8'250	
4637 Beiträge von privaten Haushalten			5'000		4'000	
469 Verschiedener Transferertrag			22'000		15'000	
4690 Übriger Transferertrag		0		0		0.00
4691 Einnahmenüberschuss IR		0		0		25'327.95
4699 Rückverteilungen			22'000		15'000	
48 Ausserordentlicher Ertrag			9'623'940		9'701'440	
489 Entnahmen aus dem Eigenkapital			9'623'940		9'701'440	
4893 Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK			761'340		624'990	
4894 Entnahmen aus finanzpolitischer Reserve		0		0		0.00
4895 Entnahmen aus Aufwertungsreserve			130'800		344'650	
4896 Entnahmen aus Neubewertungsreserven			8'731'800		8'731'800	
49 Interne Verrechnungen			9'584'600		9'366'020	
490 Material- und Warenbezüge			0		0	
4900 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		0		0		0.00
491 Dienstleistungen			0		0	
4910 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		0		0		0.00
492 Pacht, Mieten, Benützungskosten			120'350		120'350	
4920 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			120'350		120'350	
493 Betriebs- und Verwaltungskosten			870'700		844'470	
4930 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			870'700		844'470	
494 Interne Verrechnung Zinsen und Finanzaufwand			540'650		610'070	
4940 Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand			540'650		610'070	
499 Übrige interne Verrechnungen			8'052'900		7'791'130	
4990 Übrige interne Verrechnungen			8'052'900		7'791'130	

Sachgruppengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9 ABSCHLUSS	4'242'690	0	6'508'590	0	3'000'000.00	0.00
90 Abschluss Erfolgsrechnung	4'242'690	0	6'508'590	0	3'000'000.00	0.00
900 Abschluss Erfolgsrechnung	4'242'690		6'508'590	0	3'000'000.00	0.00
9000 Ertragsüberschuss	4'242'690		6'508'590		3'000'000.00	
9001 Aufwandüberschuss		0		0		0.00

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	80'000	0	0	0	8'030.80	0.00
		80'000				8'030.80
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung Nettoergebnis	705'000	0	370'000	0	8'093.00	0.00
		705'000		370'000		8'093.00
2 Bildung Nettoergebnis	15'370'000	200'000	13'700'000	0	9'503'824.66	101'444.00
		15'170'000		13'700'000		9'402'380.66
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche Nettoergebnis	5'810'000	90'000	7'910'000	90'000	4'843'157.23	249'298.00
		5'720'000		7'820'000		4'593'859.23
4 Gesundheit Nettoergebnis						
5 Soziale Sicherheit Nettoergebnis	250'000	0				
		250'000				
6 Verkehr Nettoergebnis	4'820'000	127'000	7'070'000	3'103'000	1'225'552.54	159'822.00
		4'693'000		3'967'000		1'065'730.54
7 Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	5'693'000	200'000	5'050'000	1'509'000	1'455'355.54	183'992.05
		5'493'000		3'541'000		1'271'363.49
8 Volkswirtschaft Nettoergebnis	0	0	0	0	10'921.30	0.00
						10'921.30
9 Finanzen und Steuern Nettoergebnis						
Total Ausgaben/Einnahmen	32'728'000	617'000	34'100'000	4'702'000	17'054'935.07	694'556.05
Nettoinvestitionen		32'111'000		29'398'000		16'360'379.02
Total	32'728'000	32'728'000	34'100'000	34'100'000	17'054'935.07	17'054'935.07

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Sachgruppen	Budget 2023	Budget 2022	Jahresrechnung 2021
Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen	32'125'000	33'430'000	16'975'200.27
52 Immaterielle Anlagen	583'000	650'000	54'406.85
54 Darlehen			
55 Beteiligungen und Grundkapitalien			
56 Eigene Investitionsbeiträge	20'000	20'000	0.00
Total Investitionsausgaben	32'728'000	34'100'000	17'029'607.12
Investitionseinnahmen			
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen			0.00
62 Abgang immaterielle Anlagen			
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	617'000	4'702'000	694'556.05
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Übertragung und Rückzahlung von Beteiligungen			0.00
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
Total Investitionseinnahmen	617'000	4'702'000	694'556.05
Investitionen			
Total Investitionsausgaben	32'728'000	34'100'000	17'029'607.12
Total Investitionseinnahmen	617'000	4'702'000	694'556.05
Übertrag Einnahmenüberschuss in ER	0	0	25'327.95
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-32'111'000	-29'398'000	-16'360'379.02

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	80'000	0	0	0	8'030.80	0.00
Nettoergebnis		80'000				8'030.80
02 Allgemeine Dienste	80'000	0	0	0	8'030.80	0.00
Nettoergebnis		80'000				8'030.80
029 Verwaltungsliegenschaften, übrige	80'000	0	0	0	8'030.80	0.00
Nettoergebnis		80'000				8'030.80
0290 Verwaltungsliegenschaften, übrige	80'000	0	0	0	8'030.80	0.00
Nettoergebnis		80'000				8'030.80
0290.005 <u>Stadtbauamt Baselstrasse 9 + 13</u>						
<u>Gebäudehüllensanierung und Büro-</u>						
<u>ausbau Hochbau</u>						
5040 Hochbauten allgemein					8'030.80	8'030.80
0290.007 <u>Glutzenhof; Sanierung und</u>						
<u>Anschluss an Kanalisation</u>						
5030 übrige Tiefbauten allgemein	30'000	30'000				
0290.008 <u>Gemeindehaus Barfüssergasse 17</u>						
<u>Gebäudehüllensanierung</u>						
5040 Hochbauten allgemein	50'000	50'000				

Detail zur Investitionsrechnung

Konto	Text
0290.007	Sanierung und Neuanschluss Kanalisation, Planung 2023, Ausführung 2024
0290.008	Sanierung Fassade und Steildach inkl. Ersatz Fenster, Kostenschätzung auf Basis Sanierungskonzept, Genauigkeit von ± 20 %, Finanzbedarf ca. 1.5 Mio. CHF, Projektierung 2023/24, Ausführung in Etappen 2025/26

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	705'000	0	370'000	0	8'093.00	0.00
	Nettoergebnis		705'000		370'000		8'093.00
11	Öffentliche Sicherheit	115'000	0	0	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		115'000		0		0.00
111	Polizei	115'000	0	0	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		115'000		0		0.00
1110	Stadtpolizei	115'000	0	0	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		115'000		0		0.00
1110.004	E-Patrouillenfahrzeug	115'000					
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge		115'000				
15	Feuerwehr	410'000	0	200'000	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		410'000		200'000		0.00
150	Feuerwehr	410'000	0	200'000	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		410'000		200'000		0.00
1501	Feuerwehr SF	410'000	0	200'000	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		410'000		200'000		0.00
1501.004	Ersatzneubau Feuerwehr und Werkhof	300'000	0	200'000			
5295	Übrige immaterielle Anlagen SF		300'000		200'000		
6340	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen				0		
1501.005	Tanklöschfahrzeug	110'000	0				
5065	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge SF		110'000				
16	Verteidigung	180'000	0	170'000	0	8'093.00	0.00
	Nettoergebnis		180'000		170'000		8'093.00
162	Zivile Verteidigung	180'000	0	170'000	0	8'093.00	0.00
	Nettoergebnis		180'000		170'000		8'093.00
1620	Zivilschutz (allgemein)	180'000	0	170'000	0	8'093.00	0.00
	Nettoergebnis		180'000		170'000		8'093.00
1620.001	Zivilschutzanlage Schöngrün						
	Sanierung und Erneuerung						
	Führungsstandort RZSO						
5040	Hochbauten allgemein	180'000		170'000		8'093.00	
			180'000		170'000		8'093.00

Konto	Text
1110.004	Ersatz BMW 520 D Xdrive, Jahrgang 2016, Elektrofahrzeug CHF 115'000 (Verbrennungsmotor: CHF 100'0000)
1501.004	Wettbewerbsverfahren Neubau Hub inkl. Neubau Werkhof / Feuerwehrgebäude
1620.001	Sanierung und Erneuerung Führungsstandort RZSO und öffentlicher Schutzraum, Planung 2021 - 2023, Ausführung 2024, Finanzbedarf ca. 2,2 Mio. CHF (Grundlage grobe Kostenschätzung auf Basis Angaben Kanton und Bund)

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	15'370'000	200'000	13'700'000	0	9'503'824.66	101'444.00
	Nettoergebnis		15'170'000		13'700'000		9'402'380.66
21	Obligatorische Schule	15'370'000	200'000	13'700'000	0	9'503'824.66	101'444.00
	Nettoergebnis		15'170'000		13'700'000		9'402'380.66
217	Schulliegenschaften	15'370'000	200'000	13'700'000	0	9'503'824.66	101'444.00
	Nettoergebnis		15'170'000		13'700'000		9'402'380.66
2170	Schulliegenschaften	15'370'000	200'000	13'700'000	0	9'503'824.66	101'444.00
	Nettoergebnis		15'170'000		13'700'000		9'402'380.66
2170.101	Schulhaus Hermesbühl						
	behindertengerechte Erschliessung	600'000		1'100'000		10'141.25	
5040	Hochbauten allgemein	600'000		1'100'000		10'141.25	
2170.104	Schulhaus Hermesbühl						
	Sanierung Aula	0				457'099.45	1'444.00
5040	Hochbauten allgemein	0				457'099.45	
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen			0			1'444.00
2170.106	Schulhaus Hermesbühl						
	Sanierung Korridore / Nutzungs-						
	anpassung	80'000				141'622.30	
5040	Hochbauten allgemein	80'000				141'622.30	
2170.150	Schulhaus Brühl						
	Ersatz Wärmeerzeugung	0				976'264.25	
5040	Hochbauten allgemein	0				976'264.25	
2170.202	Schulhaus Schützenmatt						
	Einbau Gruppenräume	0				442'315.00	
5040	Hochbauten allgemein	0				442'315.00	
2170.203	Schulhaus Schützenmatt						
	Ersatz Wärmeerzeugung	30'000					
5040	Hochbauten allgemein	30'000					
2170.252	Schulhaus Kollegium						
	Fassaden- und Steildachsanierung	0		600'000		1'366'707.23	100'000.00
5040	Hochbauten allgemein	0		600'000		1'366'707.23	
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen			0			100'000.00
2170.303	Schulhaus Vorstadt						
	Gesamtsanierung und Neubau	4'320'000		5'000'000		3'011'696.15	
5040	Hochbauten allgemein	4'320'000		5'000'000		3'011'696.15	
2170.350	Schulhaus Fegetz						
	Gesamtsanierung	5'400'000		400'000		624'994.35	
5040	Hochbauten allgemein	5'400'000		400'000		624'994.35	
2170.400	Schulhaus Wildbach						
	Gesamtsanierung	4'340'000	200'000	4'000'000		227'657.50	
5040	Hochbauten allgemein	4'340'000	200'000	4'000'000		227'657.50	
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen			200'000			0.00
2170.450	Musikschule						
	Einbau Zimmer im SH Hermesbühl UG					9'634.10	
5040	Hochbauten allgemein					9'634.10	
2170.600	Kinderergarten Brühl						
	Neubau Doppelkinderergarten und						
	Tagesschule	600'000		2'600'000		2'235'693.08	
5040	Hochbauten allgemein	600'000		2'600'000		2'235'693.08	

Konto	Text
2170.101	Einbau einer Liftanlage über alle Geschosse inkl. allen Raumangepassungen und Brandabschlüssen Nord, Ausführung 2022
2170.106	Sanierung Korridore EG bis DG, Einbau Bibliothek und Gruppenräume, Anpassungen Brandschutz, Kostenschätzung Basis Vorprojekt von ± 15 %, Finanzbedarf ca. 3,6 Mio. CHF Projektierung / Planung 2023/24, Ausführung 2025/26
2170.203	Die Wärmeerzeugung erfolgt aktuell mit Gas (70%) und einer Aarewasser-Wärmepumpe (30%). Beide Anlagen stammen von 2006 und müssen ersetzt werden. Neu soll die Liegenschaft an die Fernwärme angeschlossen werden. Die Gesamtkosten betragen 0,28 Mio. CHF. Die Kosten basieren auf einer groben Kostenschätzung des Fachplaners, Genauigkeit von ± 25 %. Die entsprechenden Anschlussgebühren sind in den Kosten enthalten.
2170.303	Gesamtsanierung inkl. Umgebung und Erweiterungsbau Dreifachkindergarten mit Spezialräumen, Ausführung in Etappen 2021 bis 2024
2170.350	Gesamtsanierung inkl. Provisorium, Einbau zusätzlicher Kiga, Ausbau Tagesschule und Sanierung nähere Umgebung, Ausführung 2023/24
2170.400	Gesamtsanierung inkl. Umgebung, Projekt/Planung 2020, Ausführung 2022/23, Ausbau Mehrzweckraum
2170.600	Neubau Doppelkindergarten und Tagesschule, Ausführung 2021/22, nach provisorischer Nutzung im 2023 Einbau zusätzlicher Trennwände und Anschaffung Möblierung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Nettoergebnis	5'810'000	90'000	7'910'000	90'000	4'843'157.23	249'298.00
			5'720'000				4'593'859.23
31	Kulturerbe Nettoergebnis	2'370'000	0	1'830'000	0	24'316.00	93'968.00
			2'370'000				69'652.00
311	Museen und bildende Kunst Nettoergebnis	1'400'000	0	750'000	0	15'454.40	0.00
			1'400'000				15'454.40
3111	Naturmuseum Nettoergebnis	1'000'000	0	700'000	0	15'454.40	0.00
			1'000'000				15'454.40
3111.002	<u>Einbau Kulturgüterschutzraum</u> 5040 Hochbauten allgemein	1'000'000		700'000		15'454.40	
			1'000'000				15'454.40
3113	Kunstmuseum Nettoergebnis	400'000	0	50'000	0	0.00	0.00
			400'000				
3113.003	<u>Gebäudehüllensanierung</u> 5040 Hochbauten allgemein 5290 Übrige immaterielle Anlagen	400'000		50'000			
			400'000				
			0				
			50'000				
312	Denkmalpflege und Heimatschutz Nettoergebnis	970'000	0	1'080'000	0	8'861.60	93'968.00
			970'000				85'106.40
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz Nettoergebnis	970'000	0	1'080'000	0	8'861.60	93'968.00
			970'000				85'106.40
3120.001	<u>Krummturm</u> <u>Sanierung Aussenhülle</u> 5040 Hochbauten allgemein 6300 Investitionsbeiträge vom Bund 6310 Investitionsbeiträge von Kantonen						93'968.00
3120.002	<u>Zytgloggenturm</u> <u>Sanierung Aussenhülle und Uhrwerk</u> 5040 Hochbauten allgemein	0		1'050'000		8'861.60	
			1'050'000				
			0				
3120.003	<u>Baseltor</u> <u>Sanierung Fassade und Dach</u> 5040 Hochbauten allgemein	970'000		30'000			
			970'000				
			30'000				
32	Kultur, übrige Nettoergebnis	50'000	0	250'000	0	182'864.50	0.00
			50'000				182'864.50
322	Konzert und Theater Nettoergebnis	50'000	0	250'000	0	182'864.50	0.00
			50'000				182'864.50
3221	Konzertsaal Nettoergebnis	0	0	0	0	18'740.25	0.00
							18'740.25
3221.003	<u>Ersatz Lichtsteuerung</u> <u>Umbau Leuchten auf LED</u> 5040 Hochbauten allgemein	0		0		18'740.25	
			0				
3222	Landhaus und Gebäude am Land Nettoergebnis	50'000	0	250'000	0	164'124.25	0.00
			50'000				164'124.25
3222.001	<u>Landhaus; Sanierung 2. Etappe</u> 5040 Hochbauten allgemein	50'000		250'000		164'124.25	
			50'000				
			0				

Konto	Text
3111.002	Einbau Kulturgüterschutzraum in Zivilschutzanlage Wildbach, Projekt 2020, Ausführung 2022/23, Abhängigkeit mit Gesamtsanierung Schulhaus Wildbach
3113.003	Gebäudehüllensanierung inkl. Klimaverbesserungen Ausstellungssäle, Planersubmission 2022/23, Projektierung 2023/24, Ausführung 2025 - 2027
3120.003	Fassaden- und Dachsanierung Planung 2022, Ausführung 2023
3222.001	Noch kein Projekt vorhanden, Planersubmission 2020/21, Vorprojekt und Bauprojekt 2021 - 2023, Ausführung 2025/26

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
34	Sport und Freizeit Nettoergebnis	3'390'000	90'000	5'830'000	90'000	4'635'976.73	155'330.00
			3'300'000		5'740'000		4'480'646.73
341	Sport Nettoergebnis	600'000	90'000	4'850'000	90'000	4'451'309.04	153'830.00
			510'000		4'760'000		4'297'479.04
3412	Freibad Nettoergebnis	0	0	3'200'000	0	3'252'950.04	0.00
					3'200'000		3'252'950.04
3412.001	Instandsetzung Technikzentrale West						310.20
5040	Hochbauten allgemein						
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen						310.20
3412.002	Gesamtsanierung 1. Etappe und 2. Etappe	0		3'200'000		3'148'783.09	-310.20
5040	Hochbauten allgemein	0		3'200'000		3'148'783.09	
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen		0				-310.20
3412.003	Sanierung Sportbecken inkl. Sprungrube					104'166.95	
5040	Hochbauten allgemein					104'166.95	
3414	Sportplätze Nettoergebnis	0	0	0	0	41'031.65	45'478.00
						4'446.35	
3414.003	Sportplätze mittleres Brühl						
	Neubau Allwetterplatz/Kunstrasen	0	0	0	0	41'031.65	
5030	Übrige Tiefbauten allgemein	0				41'031.65	
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen		0				
3414.004	Sportplätze mittleres Brühl						8'578.00
	Ersatz Beleuchtung Platz A						
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge						
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen						8'578.00
3414.005	Sportplätze mittleres Brühl						36'900.00
	Ersatz Beleuchtung Plätze B bis E						
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge						
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen						36'900.00
3415	Fussballstadion Nettoergebnis	350'000	0	1'400'000	0	1'157'327.35	108'352.00
			350'000		1'400'000		1'048'975.35
3415.003	Sanierung Stadiongebäude	0		1'400'000		1'157'327.35	
5040	Hochbauten allgemein	0		1'400'000		1'157'327.35	
3415.004	Ersatz Beleuchtung Plätze 2+3						50'268.00
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge						
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen						50'268.00
3415.005	Ersatz Beleuchtung Platz 1						58'084.00
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge						
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen						58'084.00
3415.006	Ersatz Kunstrasen	0					
5030	Übrige Tiefbauten allgemein	0					
3415.007	Erneuerung Vorplatz und Zaun Ost	350'000					
5030	Übrige Tiefbauten allgemein	350'000					
3416	Sporthalle/Mehrzweckhalle Nettoergebnis	250'000	90'000	250'000	90'000	0.00	0.00
			160'000		160'000		
3416.001	Neubau Ballsport halle	250'000	90'000	250'000	90'000		
5290	Übrige immaterielle Anlagen	250'000		250'000			
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen		90'000		90'000		

Konto	Text
3415.007	Im Zusammenhang mit der Sanierung der Brühlgrabenstrasse (2022/23) ist auch der Vorplatz Stadion Ost und der Zaun zu erneuern
3416.001	Neubau 2x3-fach Ballsporthalle, Machbarkeitsstudie 2020/21, Projektwettbewerb 2023, Vor- und Bauprojekt 2024/25, Kreditgenehmigung GV Dez. 2025, Volksabstimmung Frühling 2025, Ausführungsplanung 2025/26, Finanzbedarf ca. 30 Mio. CHF (Grobkostenschätzung ± 25 %).

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
342	Freizeit Nettoergebnis	2'790'000	0	980'000	0	184'667.69	1'500.00
			2'790'000		980'000		183'167.69
3421	Freizeitzentrum Nettoergebnis	0	0	0	0	56'964.20	0.00
3421.001	<u>Spitalapotheke Altes Spital; Anpassung und Einbau</u>					56'964.20	
5040	Hochbauten allgemein	0				56'964.20	
3423	Freizeit Nettoergebnis	2'500'000	0	700'000	0	124'759.80	1'500.00
		2'500'000		700'000		123'259.80	
3423.001	<u>Ferienheim Saanenmöser Gesamtsanierung</u>	2'500'000		700'000		124'759.80	1'500.00
5040	Hochbauten allgemein	2'500'000		700'000		124'759.80	
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen	0					1'500.00
3424	Parkanlagen, Wanderwege Nettoergebnis	240'000	0	280'000	0	2'943.69	0.00
		240'000		280'000		2'943.69	
3424.001	<u>Mehrzweckplatz Allmend</u>					2'943.69	
5010	Strassen / Verkehrswände	0				2'943.69	
3424.008	<u>Parkanlage Segetz</u>	100'000		100'000			
5000	Grundstücke	100'000		0			
5290	Übrige immaterielle Anlagen	0		100'000			
3424.009	<u>Werkhof; Ersatz Holder C 340</u>	0		180'000			
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	0		180'000			
3424.010	<u>Werkhof; Ersatz Holder C 2.42</u>	140'000		180'000			
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	140'000		180'000			
3429	Übrige Freizeitgestaltung Nettoergebnis	50'000	0	50'000			
		50'000		50'000			
3429.001	<u>Brummatten; Ersatz Schrebergärten</u>	50'000					
5030	übrige Tiefbauten allgemein	50'000					

Konto	Text
3423.001	Gesamtsanierung Fassade, Technik, Brandschutz, Innenausbau und Anpassungen im Bereich Behindertenzugänglichkeit, Projektierung / Planung 2019/20, Ausführung 2023/2024
3424.008	Weitblick Etappe 2, Gesamtkosten gemäss Vorprojekt April 2015 4 Mio. CHF, Projektierung 2022/2023, Urnenabstimmung 2023, Realisierung ab 2024
3424.010	Ersatz Holder C 2.42, Jahrgang 2009
3429.001	Machbarkeitsstudie mit 3 Varianten

	Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	250'000	0	0	0	0.00	0.00
53	Alter + Hinterlassene Nettoergebnis	250'000	0	0	0	0.00	0.00
534	Alterswohnungen, Altersheime (ohne Pflege) Nettoergebnis	250'000	0	0	0	0.00	0.00
5341	Alterswohnungen, Altersheime (ohne Pflege) SF Nettoergebnis	250'000	0	0	0	0.00	0.00
5341.001	<u>Alterssiedlung St. Josefsgasse 7a+b</u> <u>Ersatz Wärmeerzeugung</u>	250'000	250'000				
5045	Hochbauten weitere SF						

Konto	Text
5341.001	Die Wärmeerzeugung erfolgt aktuell mit zwei Gaskessel von 1993. Die Gasheizung muss ersetzt werden. Neu soll die Liegenschaft an die Fernwärme angeschlossen werden. Planung 2022, Ausführung 2023. Die Gesamtkosten betragen 0.28 Mio. CHF. Die Kosten basieren auf einer groben Kostenschätzung des Fachplaners, Genauigkeit von ± 25 %. Die entsprechenden Anschlussgebühren sind in den Kosten enthalten.

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	VERKEHR	4'820'000	127'000	7'070'000	3'103'000	1'225'552.54	159'822.00
	Nettoergebnis		4'693'000		3'967'000		1'065'730.54
61	Strassenverkehr	4'820'000	127'000	7'070'000	3'103'000	1'225'552.54	159'822.00
	Nettoergebnis		4'693'000		3'967'000		1'065'730.54
613	Kantonsstrassen	20'000	0	20'000	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		20'000		20'000		0.00
6130	Kantonsstrassen	20'000	0	20'000	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		20'000		20'000		0.00
6130.001	<u>Baselstrasse: Knotensanierung (Anteil Strassenbeleuchtung)</u>						
5610	Investitionsbeiträge an Kantone	20'000		20'000			
		20'000		20'000			
615	Gemeindestrassen	4'800'000	127'000	7'050'000	3'103'000	1'225'552.54	159'822.00
	Nettoergebnis		4'673'000		3'947'000		1'065'730.54
6150	Gemeindestrassen	4'000'000	127'000	5'600'000	3'103'000	432'508.23	159'822.00
	Nettoergebnis		3'873'000		2'497'000		272'686.23
6150.004	<u>Postplatz: Umgestaltung</u>					98'303.85	
5010	Strassen / Verkehrswege	700'000		1'200'000		98'303.85	
		700'000		1'200'000			
6150.006	<u>Weitblick Nord; Strassen, Beleuchtung und Begrünung</u>					61'893.74	
5010	Strassen / Verkehrswege	500'000	0	1'200'000	1'020'000	61'893.74	
6371	Erschliessungsbeiträge	500'000		1'200'000		1'020'000	
			0				
6150.007	<u>Weitblick Süd; Strassen, Beleuchtung und Begrünung</u>					64'168.67	
5010	Strassen / Verkehrswege	1'000'000	0	1'200'000	1'020'000	64'168.67	
6371	Erschliessungsbeiträge	1'000'000		1'200'000		1'020'000	
			0				
6150.015	<u>Munzingerweg Ost; Verlängerung</u>					103'533.47	159'822.00
5010	Strassen / Verkehrswege					103'533.47	
6371	Erschliessungsbeiträge						159'822.00
6150.016	<u>Brühlgrabenstrasse Nord; Sanierung</u>	355'000		150'000		27'343.45	
5010	Strassen / Verkehrswege	355'000		150'000		27'343.45	
6150.018	<u>Poststrasse; Ausbau und neue Verbindung Wengistrasse bis Einmündung</u>	0	0	50'000	42'500		
5010	Strassen / Verkehrswege	0		50'000			
6371	Erschliessungsbeiträge	0		42'500			
6150.019	<u>Schöngrünstrasse; Umgestaltung</u>	1'000'000	0	1'000'000	553'000	68'339.40	
5010	Strassen / Verkehrswege	1'000'000	0	1'000'000	553'000	68'339.40	
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen	1'000'000		1'000'000			
6150.022	<u>Platanenallee Nordteil; Erschliessung Erweiterungsstrasse</u>	0	0	550'000	467'500	8'925.65	
5010	Strassen / Verkehrswege	0		550'000		8'925.65	
6371	Erschliessungsbeiträge	0		467'500			
6150.023	<u>Geissfluhstrasse Teil Süd; Sanierung</u>	0		100'000			
5010	Strassen / Verkehrswege	0		100'000			
6150.024	<u>Hasenmattstrasse; Sanierung</u>	0		150'000			
5010	Strassen / Verkehrswege	0		150'000			
6150.025	<u>Ersatz Wischmaschine City Cat</u>	245'000					
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	245'000					
6150.026	<u>Brücken Weststadt; Ersatz</u>	200'000	127'000				
5010	Strassen / Verkehrswege	200'000					
6300	Investitionsbeiträge vom Bund			54'000			
6320	Investitionsbeiträge von Gemeinden			73'000			

Konto	Text
6130.001	Sanierung und Umgestaltung Baselstrasse und Knoten Baseltor; Projektierung öffentliche Beleuchtung (Zuständigkeit EGS) und Anteil Anpassungen an Bahnübergängen; grobe Kostenschätzung öffentliche Beleuchtung und Anteil Anpassung Bahnübergang 0,6 Mio. CHF
6150.004	Realisierung überarbeitete Projektvariante
6150.006	Vorbelastung Brühlhofpromenade realisiert, Brühlhofpromenade ab 2023, Vorbelastung Obere Westallee und Hofstattstrasse ab 2023, Strassen- und Werkleitungsbau Obere Westallee und Hofstattstrasse ab 2025, Mattenweg ab 2027
6150.007	Vorbelastung Oberhofstrasse realisiert, Realisierung Oberhofstrasse ab 2023, Vorbelastung Untere Westallee und Le Landeron-Strasse ab 2023, Realisierung Untere Westallee und Le Landeron-Strasse ab 2026, Vorbelastung Krakauerstrasse ab 2026, Realisierung Krakauerstrasse ab 2028, Untere Westallee Südteil ab 2030 nach Sanierung Stadtmist
6150.016	Realisierung
6150.019	Realisierung
6150.025	Ersatz der landwirtschaftlichen Brücken, Konzept 2022 5 Brücken, Realisierungskosten pro Brücke ca. CHF 200'000 (Kostengenauigkeit ± 10%), Gesamtsumme ca. 1 Mio. CHF, Subvention Amt für Landwirtschaft offen, Anteil Gemeinde Bellach Brücken Wildbach 50 %
6150.026	Ersatz Bucher Citycat 2020, Jahrgang 2013

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6153	Werkhof Nettoergebnis	0	0	0	0	8'889.30	0.00
6153.001	<u>Ersatz Pneulader</u>					8'889.30	
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge					8'889.30	
6155	Unterführungen Nettoergebnis	800'000	0	1'450'000	0	784'155.01	0.00
6155.001	<u>Fussgängerunterführung Westbahnhof: Verbesserung Zugänglichkeit</u>	300'000		200'000		26'694.95	
5010	Strassen / Verkehrswege	300'000		200'000		26'694.95	
6155.002	<u>Bahnhof Süd; Teil RBS</u>	500'000		1'250'000		757'460.06	
5010	Strassen / Verkehrswege	500'000		1'250'000		757'460.06	

Konto	Text
6155.001	Projektierung
6155.002	Projektierungskredit bis Bau- und Auflageprojekt

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG	5'693'000	200'000	5'050'000	1'509'000	1'455'355.54	183'992.05
	Nettoergebnis		5'493'000		3'541'000		1'271'363.49
72	Abwasserbeseitigung	1'900'000	200'000	2'970'000	1'509'000	653'938.00	165'548.05
	Nettoergebnis		1'700'000		1'461'000		488'389.95
720	Abwasserbeseitigung	1'900'000	200'000	2'970'000	1'509'000	653'938.00	165'548.05
	Nettoergebnis		1'700'000		1'461'000		488'389.95
7200	Abwasserbeseitigung	0	0	0	0	732.35	100'000.00
	Nettoergebnis					99'267.65	
7200.001	WC-Anlage Amthausplatz					732.35	100'000.00
5040	Hochbauten allgemein					732.35	
6350	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen		0				100'000.00
7201	Abwasserbeseitigung SF	1'900'000	200'000	2'970'000	1'509'000	653'205.65	65'548.05
	Nettoergebnis		1'700'000		1'461'000		587'657.60
7201.002	Weitblick Nord; Kanalisation	350'000	0	850'000	595'000	40'634.38	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung SF	350'000		850'000		40'634.38	
6371	Erschliessungsbeiträge		0		595'000		
7201.003	Weitblick Süd; Kanalisation	750'000	0	900'000	490'000	48'649.22	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung SF	750'000		900'000		48'649.22	
6371	Erschliessungsbeiträge		0		490'000		
7201.004	Platanenallee Nordteil; Kanalisation	0	0	320'000	224'000		
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung SF	0		320'000			
6371	Erschliessungsbeiträge		0		224'000		
7201.005	Munzingerweg Ost; Kanalisation					57'457.55	40'220.10
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung SF					57'457.55	
6371	Erschliessungsbeiträge						40'220.10
7201.006	Baselstrasse; Sanierung Kanalisation	0		100'000			
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung SF	0		100'000			
7201.101	Sanierungen, Ergänzungen und Ersatz von Kanalisationen ab 2018					-71'139.00	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung SF					-71'139.00	
7201.102	Sanierungen, Ergänzungen und Ersatz von Kanalisationen ab 2021	800'000		800'000		552'275.55	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung SF	800'000		800'000		552'275.55	
7201.999	Diverse Anschlussgebühren		200'000		200'000	25'327.95	25'327.95
5920	Einnahmenüberschuss in ER		200'000		200'000	25'327.95	
6370	Anschlussgebühren				200'000		25'327.95
73	Abfallbeseitigung	200'000	0	0	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		200'000				
730	Abfallbeseitigung	200'000	0	0	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		200'000				
7301	Abfallbeseitigung SF	200'000	0	0	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		200'000				
7301.005	Neue Unterflursammelstelle		200'000				
5043	Hochbauten Abfallbeseitigung SF		200'000				

Konto	Text
7201.002	Kanalisation Brühlhofpromenade 2021/22, Vorbelastung Obere Westallee und Hofstattstrasse 2021/22, Kanalisation Obere Westallee und Hofstattstrasse 2022/23
7201.003	Vorbelastung Oberhofstrasse realisiert, Projektierung Bauprojekt in Arbeit, Realisierung Strassen- und Werkleitungsbau ab Herbst 2022 möglich, Vorbelastung Untere Westallee und Le Landeron-Strasse ab Herbst 2022 möglich
7201.102	3-Jahres-Tranchen 2021-2023, Werterhaltungsmassnahmen und Ausbau des städtischen Abwassernetzes
7301.005	Im Zusammenhang mit der Sanierung der Brühlgrabenstrasse (2022/23) ist die bestehende oberirdische Sammelstelle durch eine Unterflursammelstelle zu ersetzen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
74	Verbauungen Nettoergebnis	0	0	30'000	0	0.00	0.00
741	Gewässerverbauungen Nettoergebnis	0	0	30'000	0	0.00	0.00
7410	Gewässerverbauungen Nettoergebnis	0	0	30'000	0	0.00	0.00
7410.001	Dürrbach: Sanierung Abschnitt Weissensteinstrasse bis Sauer	0		30'000			
5030	Übrige Tiefbauten allgemein			30'000			
6300	Investitionsbeiträge vom Bund		0				
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen		0				
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung Nettoergebnis	3'550'000	0	2'000'000	0	16'643.00	18'444.00
		3'550'000		2'000'000		1'801.00	
769	Ubriige Bekämpfung von Umweltverschmutzung Nettoergebnis	3'550'000	0	2'000'000	0	16'643.00	18'444.00
		3'550'000		2'000'000		1'801.00	
7690	Ubriige Bekämpfung von Umweltverschmutzung Nettoergebnis	3'550'000	0	2'000'000	0	16'643.00	18'444.00
		3'550'000		2'000'000		1'801.00	
7690.001	Lärmschutzmassnahmen Wildbachstrasse					0.00	18'444.00
5010	Strassen / Verkehrswege						
6300	Investitionsbeiträge vom Bund						18'444.00
7690.003	Untersuehungen belasteter Standort Dornacherhof	0	0			532.00	
5030	Übrige Tiefbauten allgemein	0				532.00	
7690.004	Deponie Unterhof; Sanierung	600'000		1'000'000		5'814.00	
5030	Übrige Tiefbauten allgemein	600'000		1'000'000		5'814.00	
7690.005	Deponie Spittelfeld und oberer Einschlag; Sanierung und Entwässerung Stadtmist	2'950'000		1'000'000		10'297.00	
5030	Übrige Tiefbauten allgemein	2'950'000		1'000'000		10'297.00	
77	Übriger Umweltschutz Nettoergebnis	10'000	0	0	0	730'367.69	0.00
		10'000		0			730'367.69
771	Friedhof und Bestattung Nettoergebnis	10'000	0	0	0	730'367.69	0.00
		10'000		0			730'367.69
7711	Friedhof und Bestattung SF Nettoergebnis	10'000	0	0	0	730'367.69	0.00
		10'000		0			730'367.69
7711.003	Aufbahrungshalle Sanierung und Umbau	10'000		0		71'429.96	
5045	Hochbauten weitere SF	10'000				71'429.96	
7711.004	Krematorium Sanierung Kremationsofen inkl.	0		0		658'937.73	
5045	Hochbauten weitere SF	0				658'937.73	
79	Raumordnung Nettoergebnis	33'000	0	50'000	0	54'406.85	0.00
		33'000		50'000			54'406.85
790	Raumordnung Nettoergebnis	33'000	0	50'000	0	54'406.85	0.00
		33'000		50'000			54'406.85
7900	Raumordnung Nettoergebnis	33'000	0	50'000	0	54'406.85	0.00
		33'000		50'000			54'406.85
7900.001	Ortsplanrevision	33'000		50'000		54'406.85	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	33'000		50'000		54'406.85	
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen		0				

Konto	Text
7690.004	Die Gesamtkosten für den Totalaushub der drei Deponien betragen aufgrund der Totalunternehmer-Submission ca. 120 Mio. CHF, zurzeit läuft der Bewilligungsprozess für die Deponiesanierungen, mit den Sanierungen soll im Sommer 2022 gestartet werden, Nettoanteil Stadt ca. 4.51 Mio. CHF, gebundene Ausgabe
7690.005	Die Gesamtkosten für den Totalaushub der drei Deponien betragen aufgrund der Totalunternehmer-Submission ca. 120 Mio. CHF, zurzeit läuft der Bewilligungsprozess für die Deponiesanierungen, mit den Sanierungen soll im Sommer 2022 gestartet werden, Nettoanteil Stadt ca. 20.52 Mio. CHF, gebundene Ausgabe
7711.003	Sanierung und Umbau Aufbahrungshalle inkl. Behindertenzugänglichkeit, Projektierung / Planung 2021, Kreditantrag 2023, Ausführung 2024/25
7900.001	Beschwerdeverfahren, Bereinigung Unterlagen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	0	0	0	0	10'921.30	0.00
84	Tourismus Nettoergebnis	0	0	0	0	10'921.30	0.00
840	Tourismus Nettoergebnis	0	0	0	0	10'921.30	0.00
8400	Tourismus Nettoergebnis	0	0	0	0	10'921.30	0.00
8400.001	Signaletik Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	0				10'921.30	
5060						10'921.30	

Konto **Text**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Sachgruppengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5 AUSGABEN	32'728'000		34'100'000		17'054'935.07	
50 Sachanlagen	32'125'000		33'430'000		16'975'200.27	
500 Grundstücke	100'000	0		0	0.00	
5000 Grundstücke	100'000	0		0	0.00	
501 Strassen/Verkehrswwege	4'555'000		7'050'000		1'219'606.93	
5010 Strassen/Verkehrswwege	4'555'000	7'050'000			1'219'606.93	
503 Tiefbauten	5'880'000		5'000'000		685'552.35	
5030 Tiefbauten allgemein	3'980'000	2'030'000			57'674.65	
5032 Tiefbauten Abwasserbeseitigung SF	1'900'000	2'970'000			627'877.70	
504 Hochbauten	20'980'000		21'200'000		15'050'230.39	
5040 Hochbauten allgemein	20'520'000	21'200'000			14'319'862.70	
5043 Hochbauten Abfallbeseitigung SF	200'000	0		0	0.00	
5045 Hochbauten weitere SF	260'000	0		0	730'367.69	
506 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	610'000		180'000		19'810.60	
5060 Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	500'000	180'000			19'810.60	
5065 Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge SF	110'000	0		0	0.00	
509 Übrige Sachanlagen	0	0	0	0	0.00	
5090 Übrige Sachanlagen	0	0		0	0.00	
52 Immaterielle Anlagen	583'000		650'000		54'406.85	
529 Übrige immaterielle Anlagen	583'000		650'000		54'406.85	
5290 Übrige immaterielle Anlagen	283'000	450'000			54'406.85	
5295 Übrige immaterielle Anlagen SF	300'000	200'000			0.00	
56 Eigene Investitionsbeiträge	20'000		20'000		0.00	
561 Kantone und Konkordate	20'000		20'000		0.00	
5610 Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	20'000	20'000			0.00	
562 Gemeinden und Gemeindeverbände	0		0		0.00	
5620 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0			0.00	
565 Private Unternehmungen	0		0		0.00	
5650 Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	0	0			0.00	
59 Übertrag an Bilanz	0		0		25'327.95	
592 Einnahmeüberschuss in ER	0		0		25'327.95	
5920 Einnahmeüberschuss in ER	0	0			25'327.95	
6 EINNAHMEN	617'000		4'702'000		694'556.05	
60 Übertragung Sachanlage ins Finanzvermögen	0		0		0.00	
604 Übertragung von Hochbauten ins Finanzvermögen	0		0		0.00	
6040 Übertragung von Hochbauten ins Finanzvermögen	0	0			0.00	
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	617'000		4'702'000		694'556.05	
630 Bund	54'000		0		58'380.00	
6300 Investitionsbeiträge vom Bund	54'000	0		0	58'380.00	
631 Kantone	290'000		643'000		310'806.00	
6310 Investitionsbeiträge von Kantonen	290'000	643'000			310'806.00	
632 Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	73'000		0		0.00	
6320 Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	73'000	0		0	0.00	
635 Private Unternehmungen	0		0		100'000.00	
6350 Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen	0	0		0	100'000.00	
636 Private Organisationen ohne Erwerbszweck	0		0		0.00	
6360 Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	0	0		0	0.00	
637 Private Haushalte	200'000		4'059'000		225'370.05	
6370 Anschlussgebühren	200'000	200'000			25'327.95	
6371 Erschliessungsgebühren	0	3'859'000			200'042.10	
6373 Mitfinanzierung an Investitionen der Gemeinde	0	0			0.00	

Kreditbewilligungen

Investitionsrechnung, Verwaltungsvermögen

Kreditbewilligungen		Ausgaben CHF	Einnahmen CHF	Nettobelastung CHF
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			
0290.007	Glutzenhof Sanierung und Anschluss an Kanalisation	300'000		300'000
0290.008	Gemeindehaus Barfüssergasse 17 Gebäudehüllensanierung	100'000		100'000
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG			
1110.004	Stadtpolizei; E-Patrouillenfahrzeug	115'000		115'000
1501.004	Feuerwehr und Werkhof; Ersatzneubau [Ergänzungskredit]	150'000		150'000
1501.005	Feuerwehr; Tanklöschfahrzeug	330'000		330'000
1620.001	Zivilschutzanlage Schöngrün Sanierung und Erneuerung Führungsstandort RZSO [Ergänzungskredit]	150'000		150'000
2	BILDUNG			
2170.106	Schulhaus Hermesbühl; Sanierung Korridore/ Nutzungsanpassung [Ergänzungskredit]	150'000		150'000
2170.203	Schulhaus Schützenmatt Ersatz Wärmeerzeugung	280'000		280'000
2170.400	Schulhaus Wildbach Gesamtsanierung [Ergänzungskredit]	290'000		290'000
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE			
3113.003	Kunstmuseum Gebäudenüllensanierung inkl. Klimaverbesserungen Aussensäle [Ergänzungskredit]	200'000		200'000
3415.007	Fussballstadion Erneuerung Vorplatz und Zaun Ost	350'000		350'000
3423.001	Ferienheim Saanenmöser Gesamtsanierung [Ergänzungskredit]	650'000		650'000
3424.010	Werkhof; Ersatz Holder C 2.42	140'000		140'000
3429.001	Brunnmatten Ersatz Schrebergärten	50'000		50'000
5	SOZIALE SICHERHEIT			
5341.001	Alterssiedlung St. Josefsgasse 7a+b Ersatz Wärmeerzeugung	280'000		280'000
6	VERKEHR			
6150.025	Werkhof; Ersatz Wischmaschine City Cat	250'000		250'000
6150.026	Brücken Weststadt; Ersatz	200'000		200'000
6155.002	Bahnhof Süd; Teil RBS [Ergänzungskredit]	700'000		700'000

Detail zu Kreditbewilligungen

Konto	Text
0290.007	Sanierung und Neuanschluss Kanalisation, Planung 2023, Ausführung 2024
0290.008	Sanierung Fassade und Steildach inkl. Ersatz Fenster, Kostenschätzung auf Basis Sanierungskonzept, Genauigkeit von ± 20 %, Finanzbedarf ca. 1.5 Mio. CHF, Projektierung 2023/24, Ausführung in Etappen 2025/26
1110.004	Ersatz BMW 520 D Xdrive, Jahrgang 2016, Elektrofahrzeug CHF 115'000 (Verbrennungsmotor: CHF 100'000)
1501.004	Wettbewerbsverfahren Neubau Hub inkl. Neubau Werkhof / Feuerwehrgebäude
1620.001	Sanierung und Erneuerung Führungsstandort RZSO und öffentlicher Schutzraum, Planung 2021 - 2023, Ausführung 2024, Finanzbedarf ca. 2,2 Mio. CHF (Grundlage grobe Kostenschätzung auf Basis Angaben Kanton und Bund)
2170.106	Sanierung Korridore EG bis DG, Einbau Bibliothek und Gruppenräume, Anpassungen Brandschutz, Kostenschätzung Basis Vorprojekt von ± 15 %, Finanzbedarf ca. 3,6 Mio. CHF Projektierung / Planung 2023/24, Ausführung 2025/26
2170.203	Die Wärmeerzeugung erfolgt aktuell mit Gas (70%) und einer Aarewasser-Wärmepumpe (30%). Beide Anlagen stammen von 2006 und müssen ersetzt werden. Neu soll die Liegenschaft an die Fernwärme angeschlossen werden. Die Gesamtkosten betragen 0,28 Mio. CHF. Die Kosten basieren auf einer groben Kostenschätzung des Fachplaners, Genauigkeit von ± 25 %. Die entsprechenden Anschlussgebühren sind in den Kosten enthalten.
2170.400	Ausbau Mehrzweckraum
3113.003	Gebäudehüllensanierung inkl. Klimaverbesserungen Ausstellungssäle, Kostenschätzung auf Basis Sanierungskonzept nur für die Gebäudehülle ohne Klimaverbesserungen der Ausstellungssäle, Genauigkeit von ± 20 %, Finanzbedarf ca. 6 Mio. CHF, Planersubmission 2022/23, Projektierung 2023/24, Ausführung 2025 - 2027
3415.007	Im Zusammenhang mit der Sanierung der Brühlgrabenstrasse (2022/23) ist auch der Vorplatz Stadion Ost und der Zaun zu erneuern
3423.001	Gesamtsanierung Fassade, Technik, Brandschutz, Innenausbau und Anpassungen im Bereich Behindertenzugänglichkeit, Projektierung / Planung 2019/20, Ausführung 2023/2024, Ergänzungskredit für Mehrkosten
3424.010	Ersatz Holder C 2.42, Jahrgang 2009
3429.001	Machbarkeitsstudie mit 3 Varianten
5341.001	Die Wärmeerzeugung erfolgt aktuell mit zwei Gaskessel von 1993. Die Gasheizung muss ersetzt werden. Neu soll die Liegenschaft an die Fernwärme angeschlossen werden. Planung 2022, Ausführung 2023. Die Gesamtkosten betragen 0.28 Mio. CHF. Die Kosten basieren auf einer groben Kostenschätzung des Fachplaners, Genauigkeit von ± 25 %. Die entsprechenden Anschlussgebühren sind in den Kosten enthalten.
6150.025	Ersatz der landwirtschaftlichen Brücken, Konzept 2022 5 Brücken, Realisierungskosten pro Brücke ca. CHF 200'000 (Kostengenauigkeit ± 10%), Gesamtsumme ca. 1 Mio. CHF, Subvention Amt für Landwirtschaft offen, Anteil Gemeinde Bellach Brücken Wildbach 50 %
6150.026	Ersatz Bucher Citycat 2020, Jahrgang 2013
6155.002	Bahnseitige und städtebauliche Massnahmen, Zugang zum Bahnhof, dieses Projekt ist im Agglomerationsprojekt 3. Generation angemeldet, 2021 gemeinsames Vorprojekt (RBS, Stadt), 2022 Bau- und Auflageprojekt, 2023 Volksabstimmung, 2025 Realisierung RBS-Perron, Bahnhofplatz Ost/West, PU West, Veloabstellanlage Süd, der Kostenverteiler zwischen Stadt, Kanton, RBS und SBB ist definiert, Gesamtkosten ca. 145,6 Mio. CHF (Basis Vorprojekt ± 20 %); Kostenanteil Stadt ca. 35,7 Mio. CHF (Basis Vorprojekt ± 20%), ohne Anteil SBB (ca. 5.0 Mio. CHF) und Agglo-Beiträge (ca. 35 %), Kosten für Landerwerb offen

Kreditbewilligungen		Ausgaben CHF	Einnahmen CHF	Nettobelastung CHF
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG			
7201.102	Sanierungen, Ergänzungen und Ersatz von Kanalisationen ab 2021 [Ergänzungskredit]	800'000		800'000
7301.005	Abfallbeseitigung; neue Unterflursammelstelle	200'000		200'000
7690.004	Deponie Unterhof; Sanierung [Ergänzungskredit]	800'000		800'000
7690.005	Deponie Spittelfeld und oberer Einschlag; Sanierung und Entwässerung Stadtmist [Ergänzungskredit]	2'600'000		2'600'000
9	FINANZVERMÖGEN			
10800.10	Weitblick; Organisation/Marketing/Gebietsmanagement	300'000		300'000
10840.01	Kreuzgasse 6; Sanierung	100'000		100'000
10840.01	Kapitelhaus Hauptgasse 72; Gebäudehüllensanierung	50'000		50'000
Total Kreditbewilligungen		9'535'000	0	9'535'000

Konto	Text
7201.102	3-Jahres-Tranchen 2021-2023, Werterhaltungsmassnahmen und Ausbau des städtischen Abwassernetzes
7301.005	Im Zusammenhang mit der Sanierung der Brühlgrabenstrasse (2022/23) ist die bestehende oberirdische Sammelstelle durch eine Unterflursammelstelle zu ersetzen
7690.004	Die Gesamtkosten für den Totalaushub der drei Deponien betragen aufgrund der Totalunternehmer-Submission ca. 120 Mio. CHF, zurzeit läuft der Bewilligungsprozess für die Deponiesanierungen, mit den Sanierungen soll im Sommer 2022 gestartet werden, Nettoanteil Stadt ca. 4.51 Mio. CHF, gebundene Ausgabe
7690.005	Die Gesamtkosten für den Totalaushub der drei Deponien betragen aufgrund der Totalunternehmer-Submission ca. 120 Mio. CHF, zurzeit läuft der Bewilligungsprozess für die Deponiesanierungen, mit den Sanierungen soll im Sommer 2022 gestartet werden, Nettoanteil Stadt ca. 20.52 Mio. CHF, gebundene Ausgabe
10800.10	Wettbewerbskosten
10840.10	Entscheid GRK Halten / Verkaufen 2022, Planung 2023/24
10840.01	Gebäudehüllensanierung, Planung 2023, Kreditgenehmigung GR 2023

Geldflussrechnung

Plan-Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Konten/ Sachgruppen	2022	2023
Betriebstätigkeit				
Jahresergebnis Erfolgsrechnung:				
Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	9000.00 (+) oder (-)	6'508'590	4'242'690	
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33+366	5'357'950	5'743'360	
+/- Einlagen / Entnahmen EK (inkl. Abschr. BfB, Aufl. NBR+AWR ohne Vorfinanzierung)	389 / 489 (ohne 3893/4893)	-9'701'440	-9'623'940	
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		2'165'100	362'110	
Investitionstätigkeit				
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	50+52+54+55+56	34'100'000	32'728'000	
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	60+62+63+64+65+66	4'702'000	617'000	
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)		-29'398'000		-32'111'000
- 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				
Geldfluss aus Investitionstätigkeit		-29'398'000	-32'111'000	
Finanzierungstätigkeit				
+/- Zunahme / Abnahme				
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten				
+/- Zunahme / Abnahme				
Langfristige Finanzverbindlichkeiten		Δ 206-2069	20'000'000	30'000'000
+/- 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	
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		20'000'000	30'000'000	
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)		-7'232'900	-1'748'890	

Anhang zum Budget

Anhang**Ausweis Bestimmung Werterhalt****Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Abwasserbeseitigung**

Anlagekategorie	Wiederbe-schaffungswert 1.1.	Zuwachs	Wiederbe-schaffungswert 31.12.	betriebswirtschaftliche Abschreibungen bzw. Werterhalt		Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung	vorgenommene Abschreibungen	Pflichteinlage Werterhalt IST	Betrag in Fr.
				Pflichteinlage Werterhalt	SOLL vor Abschreibung				
Kanäle	138'982'312	0	138'982'312	0.3125%	434'320	51'240	383'080		
Sonderbauwerke	6'830'000	0	6'830'000	0.5000%	34'150	0	34'150		
Total	145'812'312	0	145'812'312		468'470	51'240	417'230		

Anhang**Abschreibungstabelle**

Konto / Anlage	Beschreibung	Ist-Anschaffungs-wert per 01.01.2022			Anschaffungs-wert für Abschrei-bung 2022			Anschaffungs-wert für Abschrei-bung 2023			Anschaffungs-wert für Abschrei-bung 2023		
		Buchwert 01.01.2022	Zuwachs	Abgang	Abschreibung 2022	Abschreibungssatz	Plan-Wert 31.12.2022 (Buchwert)	Zuwachs	Abgang	Abschreibung 2023	Abschreibungssatz	Plan-Wert 31.12.2023 (Buchwert)	
HRM1:													
0220.3300.25	Tilgung Deckungslücke Pensionskasse diverse Grundsätze	5200000.00	1600000.00		5200000.00	10.00%	6000000.00	1000000.00		5200000.00	10.00%	6000000.00	
0280.3300.25	diverse Verwaltungsgesellschaft	290000.00	116000.00		290000.00	10.00%	2900.00	8700.00		290000.00	10.00%	2900.00	
0280.3300.25	Zivilschutz (allgemein)	11044067.99	44177627.20		11044067.99	10.00%	11044067.99	10.00%		11044067.99	10.00%	11044067.99	
1620.3300.25	diverse Schulliegenschaften	3000.00	1200.00		3000.00	10.00%	300.00	900.00		3000.00	10.00%	300.00	
2170.3300.25	Stadtheater	178000.00	71200.00		178000.00	10.00%	178000.00	53400.00		178000.00	10.00%	178000.00	
3220.3300.25	Landhaus und Gebäude am Land	40000.00	16000.00		40000.00	10.00%	4000.00	12000.00		40000.00	10.00%	4000.00	
3222.3300.25	Sportplätze	5000.00	2000.00		5000.00	10.00%	500.00	1500.00		5000.00	10.00%	500.00	
3414.3300.25	Fussballstadion	64000.00	25600.00		64000.00	10.00%	6400.00	19200.00		64000.00	10.00%	6400.00	
3415.3300.25	Begrenzungszentrum Altes Spital	10000.00	4000.00		10000.00	10.00%	1000.00	3000.00		10000.00	10.00%	1000.00	
3421.3300.25	Gemeindestrassen	11000.00	4400.00		11000.00	10.00%	1100.00	3300.00		11000.00	10.00%	1100.00	
6150.3300.25	Feuerwehrgebäude	8214359.78	3285744.30		8214359.78	10.00%	821435.80	2464308.50		8214359.78	10.00%	821440.00	
1501.3300.25	Feuerwehrfahrzeug	297140.20	118856.10		297140.20	10.00%	29714.00	89142.10		297140.20	10.00%	29710.00	
1501.3300.25	Alterswohnungen	368700.00	147480.00		368700.00	10.00%	36870.00	110610.00		368700.00	10.00%	36870.00	
5341.3300.25	Friedhof und Bestattung SF	4009900.00	2806930.00		4009900.00	5.00%	200495.00	2606435.00		4009900.00	5.00%	200500.00	
7711.3300.25	Total	732200.00	292880.00		732200.00	10.00%	732200.00	219660.00		732200.00	10.00%	73220.00	
		30'206'367.97	12'805'517.60	0.00	0.00	30'206'367.97	2900141.60	9'905'376.00	0.00	0.00	30'206'367.97	2900140	
HRM2:													
0280.3300.00	Rossallmend	2302400.00	259503.74		2302400.00	2.50%	7632.45	25'1871.29		2302400.00	2.50%	7600	
0280.3300.00	Land an der Weissensteinstrasse	8700.00	7356.00		8700.00	2.50%	217.50	7177.50		8700.00	2.50%	220	
0280.3300.00	Bauland an der Hans Huber-Strasse	17100.00	14535.00		17100.00	2.50%	427.50	14'107.50		17100.00	2.50%	430	
0280.3300.00	Gutzenhofstrasse 11	883'400.00	75080.00		883'400.00	2.50%	22085.00	883'400.00		883'400.00	2.50%	22090	
0290.3300.00	Römerstrasse 45	757'100.00	619450.35		757'100.00	3.03%	22940.40	596507.95		757'100.00	3.03%	22940	
0290.3300.00	Stadtpräsidium Baselstrasse 7; Ersatz Wärmetauszeitung	266900.00	218374.45		266900.00	3.03%	8087.90	210286.55		266900.00	3.03%	8090	
0290.3300.00	Stadtpolizei Werkhofstrasse 52; Ersatz Wärmetauszeitung	185532.50	163043.70		185532.50	3.03%	5622.20	157421.50		185532.50	3.03%	5620	
0290.3300.00	Stadtcälé Domacherplatz 13b	261'500.00	221'878.80		261'500.00	3.03%	7924.20	213'954.60		261'500.00	3.03%	7920	
0290.3300.00	Gebäudesanierung und Büroausbau Hochbau	746'166.50	723'555.40		746'166.50	3.03%	22611.10	70'944.30		746'166.50	3.03%	22610	
1110.3300.00	Stadtpolizei W NF T6 Multivan Family	97677.10	36638.90		97677.10	12.50%	12209.65	24'419.25		97677.10	12.50%	12210	
1110.3300.00	Stadtpolizei Patrouillenfahrzeug	110'203.75	82'652.80		110'203.75	12.50%	13775.45	68'877.35		110'203.75	12.50%	13780	
1501.3300.05	Feuerwehr SF; Mercedes Benz Atego 1530A	260'932.20	156'559.35		260'932.20	6.67%	17395.45	139'163.90		260'932.20	6.67%	17400	
1501.3300.05	Feuerwehr SF; Mercedes Benz Atego 1630 AF	276'070.15	184'046.75		276'070.15	6.67%	18404.65	165'642.10		276'070.15	6.67%	18400	

Konto / Anlage	Beschreibung	Anschaffungs-wert per 01.01.2022			Anschaffungs-wert für Abgang			Anschaffungs-wert für Abgang			Anschaffungs-wert für Abgang		
		Buchwert 01.01.2022	Zuwachs	Abgang	Buchwert 01.01.2022	Abschreibung 2022	Abschreibungs-satz	Buchwert 01.01.2022	Abschreibung 2022	Abschreibungs-satz	Buchwert 01.01.2022	Abschreibung 2022	Abschreibungs-satz
3220.3300.00	Theatergasse 1 6 Konzertsaal; Sanierung und Nutzungsanpassung Backstagebereich	531'000.00	434'458.35		531'000.00	3.03%	16'090.90	418'367.45	531'000.00	3.03%	16'090	531'000.00	3.03%
3221.3300.00	Konzertsaal; Sanierung und Nutzungsanpassung Gastronomiebereich	232'078.15	210'980.15		232'078.15	3.03%	70'327.70	203'947.45	232'078.15	3.03%	70'30	196'917.45	3.03%
3221.3300.00	Konzertsaal; Ersatz Lichtsteuerung Umbau Leuchten auf LED	598'046.50	579'923.90		598'046.50	3.03%	18'122.60	561'801.30	598'046.50	3.03%	18'120	543'681.30	3.03%
3222.3300.00	Gebäude am Land; Ersatz Fenster	190'958.15	185'777.60		190'958.15	3.03%	5'180.55	180'587.05	190'958.15	3.03%	5'180	175'417.05	3.03%
3410.3300.00	Land am Ritterquai	309'200.00	262'820.00		309'200.00	2.50%	77'30	255'090.00	309'200.00	2.50%	77'30	247'360.00	2.50%
3410.3300.00	Land an der Hans Roth-Strasse	96'000.00	81'600.00		96'000.00	2.50%	24'00	79'200.00	96'000.00	2.50%	24'00	76'800.00	2.50%
3410.3660.00	Beitrag an Traglufthalle und Garderobe	450'000.00	360'000.00		450'000.00	6.67%	30'000.00	450'000.00	450'000.00	6.67%	30'000	300'000.00	6.67%
3412.3300.00	Freibad; Instandsetzung Technizentrale West	1'369'016.00	1'327'530.65		1'369'016.00	3.03%	41'485.55	1'286'045.30	1'369'016.00	3.03%	41'480	1'244'565.30	3.03%
3412.4893.00	Auflösung Vorfinanzierung	-10'000.00	-9'696.95		-10'000.00	3.03%	-30'323.05	-939'393.90	-10'000.00	3.03%	-30'300	-909'093.90	3.03%
3412.3300.00	Freibad; Gesamtanierung 1. Etappe und 2. Etappe				0.00	3.03%	0.00	77'994'66.40	77'994'66.40	3.03%	236'320	75'631'146.40	3.03%
3412.4893.00	Auflösung Vorfinanzierung				0.00	3.03%	0.00	-35'000.00	-35'000.00	3.03%	-106'050	-33'939'500.00	3.03%
3412.4895.00	Auflösung Aufwertungreserve				0.00	20.00%	0.00	-1'636.00	-1'636.00	20.00%	-330	-1'306.00	20.00%
3412.3300.00	Freibad; Sanierung Sportbecken inkl. Sprunggrube				227'000.00	3.03%	68'781.00	220'121.90	227'000.00	3.03%	68'780	21'132'439.00	3.03%
3414.3300.00	Sportplätze mittleres Brühl; Sanierung Infrastruktur (einlaufender VK)	1'662'469.55	1'460'958.10		1'662'469.55	3.03%	50'377.85	1'41'058.025	1'662'469.55	3.03%	50'380	1'360'200.25	3.03%
3414.4895.00	Auflösung Aufwertungreserve	-131'54.00	-263'80		-131'54.00	20.00%	-2'630.80	0.00	-131'54.00	20.00%	0	0.00	0.00
3414.3300.00	Sportplätze mittleres Brühl; Garderobenpavillon	527'243.00	463'334.75		527'243.00	3.03%	15'977.05	44'735.77.70	527'243.00	3.03%	15'980	431'377.70	3.03%
3414.3300.00	Sportplätze mittleres Brühl Neubau Allwetterplatz/Kunstrasen				223'000.00	2.50%	55'750.00	2'174'250.00	223'000.00	2.50%	55'750	2'118'500.00	2.50%
3414.3300.00	Sportplätze mittleres Brühl Ersatz Beleuchtung Platz A	132'804.55	116'204.00		132'804.55	12.50%	16'600.55	99'603.45	132'804.55	12.50%	16'600	83'003.45	12.50%
3414.3300.00	Sportplätze mittleres Brühl Ersatz Beleuchtung Plätze B bis E	211'785.45	185'312.25		211'785.45	12.50%	26'473.20	15'839.05	211'785.45	12.50%	26'470	132'369.05	12.50%
3415.3300.00	Fussballstadion; Abriss und Neubau Garderobenpavillon	154'509.00	114'046.27.25		154'509.00	3.03%	46'820.90	1'35'780.63.35	154'509.00	3.03%	46'820	1'31'098.63.35	3.03%
3415.3300.00	Fussballstadion; Anpassung Tribune Ost (Depot Platzwart)	122'330.90	111'209.90		122'330.90	3.03%	37'07.00	107'502.90	122'330.90	3.03%	37'10	103'792.90	3.03%
3415.3300.00	Fussballstadion; Sanierung Stadiongebäude				0.00	3.03%	0.00	0.00	280'000.00	3.03%	84'840	2'715'160.00	3.03%
3415.4893.00	Auflösung Vorfinanzierung				0.00	3.03%	0.00	-1'000'000.00	-1'000'000.00	3.03%	-30'300	-969'700.00	3.03%
3415.3300.00	Fussballstadion; Ersatz Beleuchtung Plätze 2+3	246'030.65	215'276.80		246'030.65	12.50%	30'753.85	1'84'522.95	246'030.65	12.50%	30'750	153'772.95	12.50%
3415.3300.00	Fussballstadion; Ersatz Beleuchtung Platz 1	177'492.10	155'305.60		177'492.10	12.50%	22'186.50	13'3119.10	177'492.10	12.50%	22'190	110'929.10	12.50%
3416.3300.00	Land an der Hans Huber-Strasse	744'500.00	632'824.00		744'500.00	2.50%	18'612.50	61'421.50	744'500.00	2.50%	18'610	595'601.50	2.50%
3421.3300.00	Spitalapotheke altes Spital; Anpassung und Ertbau				300'000.00	3.03%	9'090.00	29'091.00	300'000.00	3.03%	9'090	281'820.00	3.03%
3424.3300.00	Werkhof; New Holland Traktor T4.95	163'413.30	40'853.35		163'413.30	12.50%	20'426.70		163'413.30	12.50%	20'430	-3.30	-3.30

Konto / Anlage	Beschreibung	Anschaffungs-wert per 01.01.2022	Buchwert 01.01.2022	Zuwachs	Abgang	Anschaffungs-wert für Abschrei-bungssatz 2022		Plan-Wert 31.12.2022 (Buchwert)		Zuwachs	Abgang	Anschaffungs-wert für Abschrei-bungssatz 2023		Plan-Wert 31.12.2023 (Buchwert)
						Abschreibung 2022	Abschreibung 2022	Abschreibung 2022	Abschreibung 2023			Abschreibung 2023	Abschreibung 2023	
3424.3300.00 Parkanlage Segelzihain (ohne Landserwerb)	22496.74 208089.60	-21'284.00	-85'136.00			22496.74	2.50%	5'624.05	20'2465.55			5'620	-4'260	19'684.55
3414.4895.00 Auflösung Aufwertungreserve	125882.45	6294.125				125882.45	12.50%	15'735.30	47'205.95			15'740	0	31'465.95
3424.3300.00 Werkhof; Steyr 4120 Multi/Schneepflug	114268.50	57134.25				114268.50	12.50%	14'283.55	42'850.70			14'280	0	28'570.70
3424.3300.00 Werkhof; New Holland inkl. Schneepflug	115170.25	57'565.10				115170.25	12.50%	14'396.30	43'188.80			15'170.25	0	28'788.80
3424.3300.00 Werkhof; Pony P4			180'000.00			180'000.00	12.50%	22'500.00	15'750.00			180'000.00	0	135'000.00
3424.3300.00 Werkhof; Ersatz Holder C.340						0.00	12.50%	0.00	0.00			140'000.00	0	140'000.00
3424.3300.00 Werkhof; Ersatz Holder C.242						0.00	12.50%	0.00	0.00			17'500	0	122'500.00
6130.3860.00 Zuchwilstrasse; Kreuzungsumgestaltung beim Tivoli; Strassenumbauung gestaltung bis Güggelstutz (einlaufender VK)	396041.60	356437.50				396041.60	2.50%	9'901.00	34'6536.50			39'6041.60	2.50%	9'900
6130.4895.00 Auflösung Aufwertungreserve	-32'209.50	-6'441.90				-32'209.50	20.00%	-6'441.90	0.00			-32'209.50	20.00%	0
6130.3860.00 BL-S Unterführung; Instandsetzung	102585.35	92'326.80				102585.35	2.50%	2'564.65	8'9762.15			10'2585.35	2.50%	2'560
6130.4895.00 Auflösung Aufwertungreserve	-13'200.00	-2'640.00				-13'200.00	20.00%	-2'640.00	0.00			-13'200.00	20.00%	0
6130.3860.00 SBB-Unterführung; Instandsetzung	15'112.35	13'978.95				15'112.35	2.50%	3'778.80	13'601.15			15'112.35	2.50%	3'80
6130.4895.00 Auflösung Aufwertungreserve	-13'400.00	-5'380.00				-13'400.00	20.00%	-2'680.00	-2'680.00			-13'400.00	20.00%	-2'680
6150.3300.00 Wohnungsbauüberbauung Brunnmatthen; Erschließung Strasse (einlaufender VK)	134'623.72	124'526.95				134'623.72	2.50%	3'365.60	12'1161.35			134'623.72	2.50%	3'370
6150.4895.00 Auflösung Aufwertungreserve	-66'270.00	-26'508.00				-66'270.00	20.00%	-13'254.00	-13'254.00			-66'270.00	20.00%	-13'250
6150.3300.00 Langsamverkehr; Tempo 30-Zone (einlaufender VK)	596'064.75	536'458.30				596'064.75	2.50%	14'901.60	52'1556.70			596'064.75	2.50%	50'6656.70
6150.4895.00 Auflösung Aufwertungreserve	-17'3067.00	-3'4613.40				-17'3067.00	20.00%	-3'4613.40	0.00			-17'3067.00	20.00%	0
6150.3300.00 Kreuzackerpark; östlicher Teil; Umgestaltung (einlaufender VK)	14'09559.50	12'686'035.50				14'09559.50	2.50%	3'523'90.00	1'233'364.50			14'09559.50	2.50%	3'5240
6150.4895.00 Auflösung Aufwertungreserve	-6'14'816.00	-1'22'963.20				-6'14'816.00	20.00%	-1'22'963.20	0.00			-6'14'816.00	20.00%	0
6150.3300.00 Umgestaltung Berntorstrasse (einlaufender VK)	726'299.75	67'182'725				726'299.75	2.50%	18'157.50	65'3'669.75			726'299.75	2.50%	18'160
6150.4895.00 Auflösung Aufwertungreserve	-2'690.00	-1'076.00				-2'690.00	20.00%	-538.00	-538.00			-2'690.00	20.00%	-540
6150.3300.00 BSU-Haltestelle Kirchweg; behindertentgängige Ausgestaltung	21'0823.70	18'9741.35				21'0823.70	2.50%	5'270.55	18'447.080			21'0823.70	2.50%	5'270
6150.3300.00 Niklaus Konrad-Strasse; Umgestaltung (einlaufender VK)	31'371.35	28'234.20				31'371.35	2.50%	784.30	27'449.90			31'371.35	2.50%	780
6150.4895.00 Auflösung Aufwertungreserve	-3'096.00	-6'19.20				-3'096.00	20.00%	-6'19.20	0.00			-3'096.00	20.00%	0
6150.3300.00 Sphinxmatte; Deckbelag	70'892.80	63'803.50				70'892.80	2.50%	17'723.5	6'2031.15			70'892.80	2.50%	17'70
6150.3300.00 Neue Brücke über Wildbach	27'367.20	24'630.45				27'367.20	2.50%	6'84.20	23'946.25			27'367.20	2.50%	680
6150.3300.00 Geissfluhrstrasse; Umgestaltung	34'998.35	33'248.45				34'998.35	2.50%	8'75.00	32'373.45			34'998.35	2.50%	870
6150.3300.00 Münzingerweg Ost; Verlängerung	29'423.47	28'667.85				29'423.47	2.50%	735.62	27'952.23			29'423.47	2.50%	740
6150.3300.00 Brühlgrabenstrasse Nord; Sanierung	31'371.35	28'234.20				31'371.35	2.50%	0.00	0.00			70'000.00	2.50%	17'500
6150.3300.00 Hasenmatstrasse; Sanierung	84'175.90	73'663.90				84'175.90	12.50%	10'522.00	63'131.90			84'175.90	12.50%	10'520
6150.3300.00 Ersatz Wischmaschine City Cat	133'120.55	129'086.60				133'120.55	3.03%	4'033.95	125'052.65			133'120.55	3.03%	4'030

Konto / Anlage	Beschreibung	Ist-Anschaffungswert per 01.01.2022			Anschaffungswert per 01.01.2022			Anschaffungswert für Abschreibung 2022			Anschaffungswert für Abschreibung 2023		
		Buchwert 01.01.2022	Zuwachs	Abgang	Abschreibung 2022	Abschreibung 2022	Zuwachs	Abgang	Abschreibung 2023	Abschreibung 2023	Abschreibung 2023	Abschreibung 2023	
7201.3300.02	Wohnungüberbauung Brunnmatten; Erschließung	212758.73	199933.20		212758.73	2.00%	4255.15	195738.05	212758.73	2.00%	4'260	191'478.05	
7201.4895.00	Kanalisation (einhaltender VK)	-72058.00	-28833.20		-72058.00	20.00%	-14411.60	-14411.60	-72058.00	20.00%	-14410	0.00	
7201.3300.02	Auflösung Aufwertungsreserve												
7201.3300.02	Munzingerweg Ost; Kanalisation	17237.45	16882.70		17237.45	2.00%	344.75	16547.95	17237.45	2.00%	340	16'207.95	
7201.3300.02	Sanierung, Ersatz + Ergänzungen ab 2015	645601.60	593953.45		645601.60	2.00%	12912.05	581041.40	645601.60	2.00%	12910	568'131.40	
7201.4895.00	Auflösung Aufwertungsreserve	-165342.65	-33068.45		-165342.65	20.00%	-33068.45	0.00	-165342.65	20.00%	0	0.00	
7201.3300.02	Sanierung, Ersatz + Ergänzungen ab 2018	1686714.57	1662980.25		1686714.57	2.00%	33734.32	1'619'245.93	1686714.57	2.00%	33730	1'585'515.93	
7301.3300.03	Deponie Unterhof; Sanierung	497317.56	460018.75		497317.56	2.50%	12432.95	447585.80	497317.56	2.50%	12430	435'155.80	
7301.4895.00	Auflösung Aufwertungsreserve	-486260.65	-194504.20		-486260.65	20.00%	-97252.05	-97252.05	-486260.65	20.00%	-97250	0.00	
7301.3300.03	Ablaufbesiegelung; Ersatz Müllauto	291226.86	232981.50		291226.86	6.67%	19415.15	213566.35	291226.86	6.67%	19420	191'46.35	
7410.3300.00	Dürrbach; Sanierung Abschnitt Weissensteinstrasse												
7410.3300.00	Katharinenbach; Sanierung bis Sauser	10076.70	9572.85		45209.50	2.50%	1130.00	44079.50	45209.50	2.50%	1'130	42'949.50	
7410.3300.00	Katharinenbach; Sanierung												
7690.3300.00	Lärmschutzmassennahmen Wildbachstrasse	117232.70	114301.90		117232.70	2.50%	2930.80	111'371.10	117232.70	2.50%	2930	108'441.10	
7690.3300.00	Untersuchungen belasteter Standorte												
7690.3300.00	Dornacherhof												
7711.3300.05	Krematorium; Unteroftenausmauerung	104147.25	41658.90		45000.00	2.50%	1125.00	43875.00	45000.00	2.50%	1'130	42'745.00	
7711.3300.05	Krematorium; Abdankungshalle Innensanierung												
7711.3300.05	Krematorium; Sanierung Kremationsöfen inkl.												
7900.3320.00	Sargfahrmaschine	1'100'000.00	1'100'000.00		1'100'000.00	14.29%	157'143.00	942'857.00	1'041'47.25	14.29%	13'890	13'882.60	
7900.4495.00	Ortsplanrevision												
8400.3300.00	Auflösung Aufwertungsreserve												
8400.4495.00	Signaleik (einhaltender VK)												
8400.4495.00	Auflösung Aufwertungsreserve												
Total		39'673'284.09	11'391'886.40	0.00	4'182'640.95	46'882'541.54	10'483'783.05	0.00	83'604'593.73	4'851'220	5'251'510'790		

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

Konto	Bezeichnung	Beschluss-datum	Beschluss-organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2021	Budget	Ausgaben	bis 2023	Brutto-Restkredit ab 2024
						rev. Ausgaben 2022	2023		
0290.5030.007	Glutzenhof; Sanierung + Anschluss Kanalisation	20.12.2022	GV	300'000	0.00		30'000	30'000.00	270'000.00
0290.5040.008	Gemeindehaus Barfüssergasse 17; Gebäudehüllensanierung	20.12.2022	GV	100'000	0.00		50'000	50'000.00	350'000.00
0	ALLGEMEINEVERWALTUNG			400'000	0.00	0	80'000	80'000.00	620'000.00
1110.5060.004	Stadtpolizei; E-Patrouillenfahrzeug	20.12.2022	GV	115'000	0.00		115'000	115'000.00	0.00
1501.5295.004	Feuerwehr und Werkhof; Ersatzneubau	24.01.2021	UA	250'000					
1501.5065.005	Feuerwehr; Tanklöschfahrzeug	20.12.2022	GV	150'000	0.00	100'000	300'000	400'000.00	0.00
1620.5040.001	Zivilschutzanlage Schöngrün; Sanierung und Erneuerung Führungsstandort RZSO	17.12.2019 24.01.2021 20.12.2022	GV UA GV	150'000 100'000 59'749.95	0.00 150'000 160'000	110'000	110'000	110'000.00	220'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG			1'245'000	59'749.95	260'000	705'000	1'024'749.95	220'250.05
2170.5040.101	Schulhaus Hermesbühl; behindertengerechte Erschliessung	08.12.2015 19.12.2017 24.01.2021 29.06.2021	GV GV UA GV	50'000 50'000 150'000 159'000	99'901.60	1'100'000	600'000	1'799'901.60	40'098.40
2170.5040.104	Schulhaus Hermesbühl; Sanierung Aula	18.12.2018 17.12.2019	GV GV	50'000 1'100'000					
2170.5040.106	Schulhaus Hermesbühl; Sanierung Korridore/Nutzungsänderung	17.12.2019 20.12.2022	GV GV	250'000 150'000	201'392.20		80'000	281'392.20	118'607.80

Konto	Bezeichnung	Beschluss-datum	Beschluss-organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2021	rev. Ausgaben brutto	Budget Ausgaben 2023	Ausgaben 2023 bis 2023	Brutto-Restkredit ab 2024
2170.5040.150	Schulhaus Brühl; Ersatz Wärmeerzeugung und Lüftung	13.12.2016 24.01.2021	GV UA	50'000 1'150'000	1'011'740.15	30'000		1'041'740.15	158'259.85
2170.5040.202	Schulhaus Schützenmatt; Einbau Gruppenräume	17.12.2019 24.01.2021	GV UA	50'000 60'000	492'068.75	30'000		522'068.75	127'931.25
2170.5040.203	Schulhaus Schützenmatt; Ersatz Wärmeerzeugung	20.12.2022	GV	280'000	0.00			30'000	250'000.00
2170.5040.252	Schulhaus Kollegium; Fassaden- und Steildachsanierung	19.12.2017 18.12.2018 18.08.2020	GV GV UA	50'000 50'000 230'000	1'439'872.19	600'000		2039'872.19	360'127.81
2170.5040.303	Schulhaus Vorstadt; Gesamtsanierung und Neubau	18.12.2018 29.11.2020	GV UA	900'000 15'200'000	3'948'047.25	4'500'000		4'320'000	12'768'047.25
2170.5040.350	Schulhaus Fegetz; Gesamtsanierung	17.12.2013 09.12.2014 08.12.2015 24.01.2020 25.09.2022	GV GV GV UA UA	250'000 50'000 40'000 40'000 15'350'000	884'059.30	400'000		5'400'000	6'684'059.30
2170.5040.400	Schulhaus Wildbach; Gesamtsanierung	12.12.2006 11.12.2007 09.12.2008 17.12.2019 24.01.2021 29.06.2021 20.12.2022	GV GV GV GV UA GV GV	200'000 250'000 75'000 125'000 330'000 972'000 290'000					
2170.5040.450	Musikschule; Einbau Zimmer im SH Hermesbühl UG	13.12.2016	GV	360'000	192'863.60				
2170.5040.600	KG Brühl; Neubau Doppelkindergarten und Tagesschule	08.12.2015 19.12.2017 15.11.2018 18.12.2018 20.10.2019	GV GV GR GV UA	100'000 250'000 150'000 45'000 6'540'000	3'263'516.28	2'600'000		6'463'516.28	1'026'483.72
2	BILDUNG				59'310'000	13'467'370.87		15'370'000	42'597'370.87
3111.5040.002	Naturmuseum; Einbau Kulturgüterschutzaum	24.01.2021 29.06.2021	UA GV	100'000 1'655'000	15'454.40	55'000		1'000'000	1'070'454.40
3113.5290.003	Kunstmuseum; Gebäudehüllensanierung	17.12.2019 20.12.2022	GV GV	200'000 200'000	0.00	0		400'000	400'000.00
3120.5040.002	Zytloggenturm; Sanierung Aussenhülle und Uhrwerk	24.01.2021 21.12.2021	UA GV	50'000 1'050'000	8'861.60	1'050'000		1'058'861.60	4'1'138.40

Konto	Bezeichnung	Beschluss-datum	Beschluss-organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2021	rev. Ausgaben brutto bis 31.12.2021	Budget 2022	Ausgaben 2023	Budget bis 2023	Brutto-Restkredit ab 2024
3120.5040.003	Baseltor; Sanierung Fassade und Dach	21.12.2021	GV	1'000'000	0.00	30'000	970'000	1'000'000.00	0.00	0.00
3221.5040.003	Konzertsaal; Ersatz Lichtsteuerung/ Umbau Leuchten auf LED	24.01.2021	UA	200'000	18740.25			18740.25	181'259.75	
3222.5040.001	Landhaus; Sanierung 2. Etappe	09.12.2014	GV	100'000					515'274.15	-15'274.15
3290.5650.002	Museum ENTER; Investitionsbeitrag	24.01.2021	UA	400'000	215'274.15	250'000	50'000	50'000	0.00	100'000.00
3412.5040.002	Freibad; Gesamtsanierung 1. Etappe und 2. Etappe	14.05.2020	GRK	100'000	0.00					
		18.12.2012	GV	100'000						
		13.12.2016	GV	250'000						
		19.12.2017	GV	100'000						
		18.12.2018	GV	150'000						
		09.02.2020	UA	720'000	4'465'011.94	3'200'000		7665'011.94	134'988.06	
3412.5040.003	Freibad; Sanierung Sportbecken inkl. Sprunggrube	19.12.2017	GV	50'000						
		18.12.2018	GV	2'220'000						
		21.04.2022	GRK	67578	2'337'577.78					
3414.5030.003	Sportplätze mittleres Brühl; Neubau Allwetterplatz/Kunstrasen	13.12.2016	GV	50'000						
		19.12.2017	GV	50'000						
		18.12.2018	GV	228'000	2'188'274.30					
3415.5040.003	Fussballstadion; Sanierung Stadiongebäude	19.12.2017	GV	50'000						
		18.12.2018	GV	150'000						
		24.01.2021	UA	260'000	1'328'541.40	1'400'000				
3415.5030.006	Fussballstadion; Ersatz Kunstrasen	24.01.2021	UA	50'000	0.00					2728'541.40
3415.5030.007	Fussballstadion; Erneuerung Vorplatz und Zaun Ost	20.12.2022	GV	350'000	0.00					71'458.60
3416.5290.001	Ballsphothalle; Neubau	24.01.2021	UA	300'000	0.00					50'000.00
3421.5040.001	Spitalapotheke Altes Spital Anpassung und Einbau	23.04.2019	GR	300'000	286'212.50					0.00
3423.5040.001	Ferienheim Saanenmöser; Gesamtsanierung	19.12.2017	GV	50'000						
		18.12.2018	GV	200'000						
		24.01.2021	UA	371'000						
		20.12.2022	GV	650'000	292'408.58	700'000				
3424.5010.001	Parkanlagen; Mehrzweckplatz Allmend	08.12.2015	GV	193'000	93'247.23					
		17.12.2019	GV	400'000	0.00	100'000				93'247.23
		21.12.2021	UA	180'000	0.00	180'000				180'000.00
		20.12.2022	GV	140'000	0.00					140'000.00
		20.12.2022	GV	50'000	0.00					50'000.00
										0.00
		28'682'578		11'249'604.13	7'015'000	5'810'000	24'074'604.13	4'607'973.65		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE									

Konto	Bezeichnung	Beschluss-datum	Beschluss-organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2021	ev. Ausgaben 2022	Budget Ausgaben 2023	bis 2023	Brutto-Restkredit ab 2024
4	GESUNDHEIT								
5341.5040.001	Alterssiedlung St. Josefsgasse 7a+b; Ersatz Wärmeerzeugung	20.12.2022	GV	280'000	0.00		250'000	250'000.00	30'000.00
5	SOZIALE SICHERHEIT								
6130.5610.001	Baselstrasse; Knotensanierung	08.12.2015 07.12.2019 21.12.2021	GV GV GV	100'000 50'000 50'000	127'900.00	10'000	20'000	157'900.00	42'100.00
6150..5010.004	Postplatz; Umgestaltung	08.12.2015 13.12.2016 17.12.2019 05.06.2020 24.01.2021 29.06.2021	GV GV GV GRK UA GV	100'000 100'000 100'000 95'000 300'000 207'900.00	352'599.27	900'000	700'000	1'952'599.27	82'1400.73
6150.5010.006	Weitblick Nord; Strassen, Beleuchtung und Begrünung	08.12.2015	GV	4'825'000	1'436'084.96	50'000	50'000	1'986'084.96	2'838'915.04
6150.5010.007	Weitblick Süd; Strassen, Beleuchtung und Begrünung	08.12.2015	GV	7'430'000	1'077'334.72	300'000	1'000'000	2'377'334.72	5'052'665.28
6150.5010.016	Brühlgrabenstrasse; Sanierung	17.12.2019 24.01.2021	GV UA	150'000 550'000	44'436.15	300'000	355'000	699'436.15	563.85
6150.5010.018	Poststrasse; Ausbau und neue Verbindung Wengistrasse bis Einmündung Westbahnhofstrasse	17.12.2019 24.01.2021	GV UA	50'000 50'000	2912.00	0		2'912.00	97'088.00
6150.5010.019	Schömgrünstrasse; Umgestaltung	17.12.2019 21.12.2021	GV GV	200'000 2'000'000	76'574.40	200'000	1'000'000	1'276'574.40	923'425.60
6150.5010.022	Platanenallee Nordteil; Erschliessung Erweiterungsstrasse	24.01.2021 21.12.2021	UA GV	100'000 65'000	8'925.65	15'000		23'925.65	726'074.35
6150.5010.023	Geissflunstrasse Teil Südt; Sanierung	21.12.2021 25.05.2022	GV GRK	100'000 20'000	0.00	0		0.00	120'000.00
6150.5010.024	Hasennattstrasse; Sanierung	21.12.2021 25.05.2022	GV GRK	150'000 100'000	0.00	0		0.00	250'000.00
6150.5060.025	Werkhof; Ersatz Wischmaschine City Cat	20.12.2022	GV	250'000	0.00		245'000	245'000.00	5'000.00
6150.5010.026	Brücken Weststadt; Ersatz	20.12.2022	GV	200'000	0.00		200'000	200'000.00	0.00

Konto	Bezeichnung	Beschluss-datum	Beschluss-organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2021	Budget	Ausgaben	Brutto-Restkredit ab 2024
						2022	2023	
6155.5010.001	Fussgängerunterführung Westbahnhof; Verbesserung Zugänglichkeit	13.12.2016 17.12.2019	GV GV	150'000 650'000	89'088.31	300'000	689'088.31	110'911.69
6155.5010.002	Bahnhof Süd; Teil RBS	17.12.2019 21.12.2021 20.12.2022	GV GV GV	1'000'000 1'150'000 700'000	1'022'000.21	600'000	500'000	2'122'000.21
6	VERKEHR			23'449'000	4'237'855.67	2'075'000	4'820'000	11'732'855.67
7201.5032.002	Weitblick Nord; Kanalisation	08.12.2015 24.01.2021	GV UA	1'295'000 850'000	912'553.44	60'000	350'000	1'322'553.44
7201.5032.003	Weitblick Süd; Kanalisation	08.12.2015 21.12.2021	GV GV	1'390'000 1'000'000	200'551.47	60'000	750'000	1'010'551.47
7201.5032.004	Platanenallee Nordteil; Kanalisation	24.01.2021 21.12.2021 21.12.2021	UA GV GV	30'000 320'000 100'000	0.00 0.00 0.00	15'000 0 0	15'000.00 0.00 0.00	335'000.00 100'000.00
7201.5032.006	Baselstrasse; Sanierung Kanalisation	24.01.2021 21.12.2021 21.12.2021 20.12.2022	UA UA GV GV	800'000 800'000 800'000 800'000	552'275.55 552'275.55 552'275.55 800'000	800'000 0.00 0.00 200'000	800'000 200'000 200'000 200'000	2'152'275.55 247'724.45 247'724.45 0.00
7201.5032.102	Sanierungen, Ergänzungen und Ersatz von Kanalisationen ab 2021	08.12.2015 20.12.2022 20.12.2022 24.01.2021	GV GV GV UA	200'000 200'000 200'000 100'000	15'209.50 15'209.50 15'209.50 15'209.50	30'000 30'000 30'000 30'000	45'209.50 45'209.50 45'209.50 45'209.50	254'790.50 254'790.50 254'790.50 0.00
7301.5043.005	Abfallbeseitigung; neue Unterflursammelstelle	08.12.2015 24.01.2021	GV UA	45'000 55'000	75'000 74'093.05			74'093.05
7410.5030.001	Dürrbach; Sanierung Abschnitt Weissensteinstrasse bis Säuser	13.12.2016 24.01.2021	GV UA	160'000 160'000	100'000 100'000			906.95
7690.5030.003	Untersuchungen belasteter Standort Dornacherhof	17.12.2019 24.01.2021	GV UA	800'000 550'000	385'362.30 550'000	450'000 450'000	600'000 600'000	1'435'362.30 1'964'637.70
7690.5030.004	Deponie Unterhof; Sanierung	21.12.2021 20.12.2022	GV GV	1'600'000 1'600'000	1'600'000 1'600'000	389'667.00 389'667.00	550'000 550'000	3'889'667.00 3'889'667.00
7690.5030.005	Deponie Spittelfeld und oberer Einschlag; Sanierung und Entwässerung Stadtmist	17.12.2019 24.01.2021 21.12.2021 20.12.2022	GV UA GV GV	550'000 450'000 1'430'000 260'000	450'000 450'000 389'667.00 389'667.00			1'140'333.00
7711.5045.003	Friedhof; Aufbahrungshalle Sanierung und Umbau	17.12.2019 24.01.2021	GV UA	100'000 100'000	73'424.66 73'424.66		10'000	83'424.66
7711.5045.004	Krematorium; Sanierung Kremationsöfen inkl. Sargeinfahrmaschine	17.12.2019	GV	1'100'000	928'232.21			928'232.21
								171'767.79

Konto	Bezeichnung	Beschluss-datum	Beschluss-organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2021	ev. Ausgaben 2022	Budget Ausgaben 2023	Ausgaben 2023 bis 2023	Brutto-Restkredit ab 2024
7900.5290.001	Ortsplanrevision	18.12.2012 09.12.2014 27.10.2016 13.12.2016 19.12.2017 18.12.2018 21.03.2019 17.12.2019 21.12.2021	GV GV GRK GV GV GV StP GV GV	15'0000 350'000 118'916 550'000 400'000 250'000 6'160 200'000 50'000	1'992'385.50	50'000	33'000	207'5385.50	-309.80
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG			19'765'076	5'523'754.68	2'015'000	5'693'000	13'231'754.68	6'533'321.02
8400.5060.001	Signaletik	18.09.2014	GRK	110'000	103'597.40			103'597.40	6'402.60
8	VOLKSWIRTSCHAFT			110'000	103'597.40	0	0	103'597.40	6'402.60
TOTAL VERPFLICHTUNGSKREDITE VERWALTUNGSVERMÖGEN				133'241'653	34'641'932.70	25'725'000	32'728'000	93'094'932.70	40'146'720.78

Anhang

Finanzkennzahlen

	Finanzkennzahlen					
	HRM2	HRM2	HRM2	HRM2	HRM2	Richtwerte
Gewichteter	2023	2022	2021	2020	2019	Mittelwert
Gewichteter Nettoverschuldungsquotient (Nettoschuld I im Verhältnis zum gewichteten Fiskalertrag 100%)	---	---	-10.34%	-120.88%	-129.24%	-120.15%
Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen bzw. wie viele Jahrestranchen erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen. Der Steuerertrag wird auf 100% gewichtet gerechnet.						
Selbstfinanzierungsgrad	2023	2022	2021	2020	2019	Mittelwert
(Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)	-0.33%	-16.23%	37.64%	65.13%	70.04%	31.25%
Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbstgewirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100%, können Schulden abgebaut werden. Mittelfristig sollte der SF-Grad im Durchschnitt gegen 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Die Kennzahl kann starken Schwankungen unterliegen und sollte daher mittelfristig betrachtet werden.						
Eigenkapital zum Fiskalertrag (Eigenkapital in % des Fiskalertrages)	2023	2022	2021	2020	2019	Mittelwert
	---	---	51.90%	41.44%	41.24%	44.86%
Nach Gemeindegrösse abgestufte Mindestausstattung des Eigenkapitals (Bilanzüberschuss) zur Abdeckung von ausserplanmässigen Aufwandüberschüssen und zum Schutz vor einem Bilanzfehlbetrag.						
Zinsbelastungsanteil (Nettozinse in Prozent des Laufenden Ertrags)	2023	2022	2021	2020	2019	Mittelwert
	0.23%	-0.29%	-0.26%	-0.11%	-0.23%	-0.13%
Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.						

Finanzkennzahlen

	HRM2	HRM2	HRM2	HRM2	HRM2	Richtwerte
Investitionsanteil	2023	2022	2021	2020	2019	Mittelwert
(Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes)	22.82%	24.21%	13.94%	9.37%	9.60%	15.99%

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.

	HRM2	HRM2	HRM2	HRM2	HRM2	Richtwerte
Nettoschuld I pro Einwohner	2023	2022	2021	2020	2019	Mittelwert
(Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen)	---	---	-4'243	-4'846	-5'026	-4'705

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

	HRM2	HRM2	HRM2	HRM2	HRM2	Richtwerte
Kapitaldienstanteil	2023	2022	2021	2020	2019	Mittelwert
(Kapitalkosten im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	5.36%	4.58%	3.98%	3.94%	3.85%	4.34%

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.

	HRM2	HRM2	HRM2	HRM2	HRM2	Richtwerte
Selbstfinanzierungsanteil	2023	2022	2021	2020	2019	Mittelwert
(Selbstfinanzierung im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	-0.09%	-4.34%	5.42%	6.24%	6.69%	2.78%

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.

	HRM2	HRM2	HRM2	HRM2	HRM2	Richtwerte
Einwohner per 31.12.	2023	2022	2021	2020	2019	Mittelwert
	---	---	16'857	16'878	17'009	16'915