



Einwohnergemeinde
4612 Wangen bei Olten
<http://www.wangenbo.ch>

Budget 2017

Beschlossen an der GV vom 05.12.2016

Gemeinderat	24./31. Oktober 2016
Gemeindeversammlung	5. Dezember 2016

Inhaltsverzeichnis

Titel	Seite
Bericht und Antrag	
1 Bericht Gemeinderat	4
2 Beschluss und Antrag	6
Übersicht	
3 Übersicht Budget	8
3.1 Finanzierung	9
3.2 Finanzierung Spezialfinanzierungen	10
Erfolgsrechnung	
4 Erfolgsrechnung	12
4.1 Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen	13
4.2 Funktionale Gliederung	17
4.3 Sachgruppengliederung	56
4.4 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	67
Investitionsrechnung	
5 Investitionsrechnung	73
5.1 Investitionsrechnung 2-stufig	74
5.2 Funktionale Gliederung	75
5.3 Sachgruppengliederung	82
5.4 Erläuterungen zur Investitionsrechnung	84
Plan-Geldflussrechnung	
6 Plan-Geldflussrechnung	92
Anhang	
7 Berechnung Werterhalt	94
8 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	95
9 Verpflichtungskreditkontrolle	101
10 Kennzahlen	103

Bericht und Antrag

1 Bericht des Ressortchefs Finanzen

Sehr geehrte Stimmbürgerinnen, sehr geehrte Stimmbürger

Wir können Ihnen für 2017 wiederum ein Budget präsentieren, das mit einem Ertragsüberschuss, diesmal mit rund Fr. 751'000.00, rechnet. Wie Sie aus den Unterlagen sehen können, sind für 2017 Nettoinvestitionen von rund Fr. 2,686 Mio. vorgesehen. Der Cashflow (Ertragsüberschuss + Abschreibungen des Verwaltungsvermögens) beträgt rund Fr. 1,934 Mio. Das heisst mit anderen Worten, dass Fr. 752'000.00 durch Aufnahme neuer Darlehen fremdfinanziert werden müssen. Der Steuerfuss für natürliche und juristische Personen soll unverändert bei 119% liegen.

Wie in den Vorjahren wurden die Kommissionen und die Budgetverantwortlichen schon im Mai dazu aufgefordert, ihre Eingaben für das Budget 2017 vor den Sommerferien einzugeben. Die Eingaben wurden dann von der Finanzverwaltung aufbereitet und von der Finanzkommission an ihrer Augustsitzung erstmals geprüft. Die FIKO hat dann das Budget 2017 mit ihren Anmerkungen und Vorschlägen an den Gemeinderat zu einer 1. Lesung im September überwiesen. Der Gemeinderat hat das Budget in der Sitzung im September vorberaten und in der Sitzung vom Oktober in der hier vorliegenden Form zu Händen der Gemeindeversammlung einstimmig verabschiedet.

Der Gemeinderat ist nach wie vor bestrebt, die von ihm im finanziellen Leitbild festgelegten Richtwerte:

Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung
Selbstfinanzierungsgrad von 80 – 100%
Maximale Pro-Kopfverschuldung von Fr. 1'500.00

einzuhalten. Mit einem Selbstfinanzierungsgrad von lediglich 67% ist der Punkt 2 nicht erfüllt.

Erfolgsrechnung

Wie ja schon bekannt handelt es sich bei rund 85% aller Aufwendungen der Verwaltungsrechnung um durch Gesetz oder Vertrag bestimmte gebundene Ausgaben (z.B. Volksschulgesetz, Sozialgesetz usw.)

Der Gemeinderat hat in seinen Budgetberatungen bei den verbleibenden Aufwendungen die Posten mit Prioritäten 2 und 3 (für den Betrieb der Gemeinde nicht absolut zwingend nötig) sehr genau unter die Lupe genommen. Ein grosser Teil der nicht unbedingt nötigen Ausgaben wurde reduziert oder ganz gestrichen. Der Gemeinderat hat aber bei den Beratungen darauf geachtet, dass die Attraktivität des Dorfes durch die Streichungen nicht leidet. Aufgrund der in den letzten Jahren merklich gestiegenen Steuereinnahmen hat der Gemeinderat den erwarteten Steuerertrag 2017 rund Fr. 450'000.00 höher als im Budget 2016 eingesetzt.

Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung sieht 2017 Nettoausgaben von Fr. 2,686 Mio. vor. 36% dieser Investitionen (Fr. 959'000.00) betreffen die Spezialfinanzierung Abwasser. Im Zuge der Umgestaltung der Dorfstrasse zwischen Einmündung Hinterbüelstrasse und Gemeindegrenze gegen Olten durch den Kanton ist die Gemeinde im Zugzwang und investiert Fr. 619'000.00 in die Sanierung der Kanalisation. Für den Verkehr sind Fr. 1'105'700.00 vorgesehen. Diese Mittel werden für notwendige Sanierungen und Neuerschliessungen in unserem Gemeindestrassennetz verwendet.

Finanzielle Entwicklung

Wie schon weiter oben erwähnt, liegt der Selbstfinanzierungsgrad lediglich bei 67%. Das Rechnungsmodell verlangt einen mittelfristigen Selbstfinanzierungsgrad von 100%. Das heisst, die Gemeinde muss mittelfristig in der Lage sein, ihre Investitionen ohne Aufnahme von Fremdkapital selbst zu finanzieren, sei es durch Steuereinnahmen oder durch Gebühren (Spezialfinanzierungen Abwasser und Abfall). Unser Finanzplan sieht in der Periode 2016 bis 2021 Nettoinvestitionen in der Höhe von Fr. 14,323 Mio. vor (davon Fr. 2,446 Mio. in der Spezialfinanzierung Abwasser). Um die geplanten Investitionen selbst finanzieren zu können, ist der Gemeinderat weiterhin gefordert. Wir müssen mit den vorhandenen Mitteln haushälterisch umgehen, damit die Richtwerte des finanziellen Leitbildes eingehalten werden können und das finanzielle Gleichgewicht der Gemeinde auch in Zukunft erhalten bleibt. Angesichts der anstehenden Investitionen ist ein Selbstfinanzierungsgrad von 100% nur mit Ertragsüberschüssen in der Erfolgsrechnung 2017 und den Nachfolgejahren möglich.

Die vorliegenden Ergebnisse sind das Resultat intensiver Arbeit in den Kommissionen, bei den Budgetverantwortlichen, in der Verwaltung und den zuständigen Ressorts. Der Gemeinderat bittet Sie einstimmig, dem vorliegenden Budget 2017 zuzustimmen.

Matthias Bähler, Ressortchef Finanzen

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

2 Beschluss und Antrag

Der Gemeinderat beantragt, das Budget wie folgt zu genehmigen:

1)	Erfolgsrechnung		Gesamtaufwand	Fr.	21'328'710.00
			Gesamtertrag	Fr.	22'079'370.00
			Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	+750'660.00
2)	Investitionsrechnung		Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'996'700.00
			Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'310'000.00
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'686'700.00
3)	Spezialfinanzierungen	Abwasserbeseitigung	Aufwandüberschuss	Fr.	-9'070.00
		Abfallbeseitigung	Aufwandüberschuss	Fr.	-73'280.00
4)	Der Steuerfuss ist wie folgt festzulegen:		Natürliche Personen	119%	der einfachen Staatssteuer
			Juristische Personen	119%	der einfachen Staatssteuer
5)	Die Feuerwehrrersatzabgabe wie folgt festzulegen:		(Minimum Fr. 20.--/ Maximum Fr. 400.--)	9%	der einfachen Staatssteuer
6)	Die Finanzverwaltung wird ermächtigt, allfällige Finanzierungsfehlbeträge gemäss vorliegendem Budget durch die Aufnahme von Fremdmitteln / Darlehen zu decken.				

4612 Wangen bei Olten, 24.10.2016
Gemeinderat Wangen bei Olten

Gemeindepräsident

Gemeindeschreiber

Übersicht

3 Übersicht Budget

Ergebnisse		Budget 2017	Budget 2016	Jahresrechnung 2015
Erfolgsrechnung				
Betrieblicher Aufwand		21'163'010.00	21'070'670.00	19'892'648.11
Betrieblicher Ertrag		21'676'470.00	21'293'330.00	22'259'165.40
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		513'460.00	222'660.00	2'366'517.29
Finanzaufwand		165'700.00	173'100.00	176'866.88
Finanzertrag		402'900.00	157'400.00	195'110.67
Ergebnis aus Finanzierung		237'200.00	-15'700.00	18'243.79
Ausserordentlicher Aufwand		-	-	-
Ausserordentlicher Ertrag		-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis		-	-	-
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	+750'660.00	+206'960.00	+2'384'761.08
Investitionsrechnung				
Investitionsausgaben		3'996'700.00	3'483'000.00	2'880'476.09
Investitionseinnahmen		1'310'000.00	1'352'000.00	224'012.75
Nettoinvestitionen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-2'686'700.00	-2'131'000.00	-2'656'463.34

Übersicht Budget

3.1 Finanzierung	Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen Total	
	Budget 2017	Rechnung 2015	Budget 2017	Rechnung 2015	Budget 2017	Rechnung 2015
+ Ertragsüberschuss	750'660.00	2'384'761.08	750'660.00	2'384'761.08	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	0.00	104'307.63	0.00	14'952.38	0.00	89'355.25
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	82'350.00	19'843.11	0.00	15'019.73	82'350.00	4'823.38
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'183'270.00	970'445.78	1'093'230.00	907'552.53	90'040.00	62'893.25
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'120.00	0.00	0.00	-14'952.38	1'120.00	14'952.38
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	55'000.00	32'909.00	34'000.00	17'889.27	21'000.00	15'019.73
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	1'797'700.00	3'406'762.38	1'809'890.00	3'259'404.61	-12'190.00	147'357.77
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'686'700.00	2'656'463.34	1'727'700.00	2'653'094.69	959'000.00	3'368.65
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-889'000.00	750'299.04	82'190.00	606'309.92	-971'190.00	143'989.12
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	66.91	128.24	104.76	122.85	-1.27	4'374.39

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

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

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

Übersicht Budget

3.2 Finanzierung - Spezialfinanzierungen einzeln	Abwasserbeseitigung		Abfallbeseitigung	
	Budget 2017	Jahresrechnung 2015	Budget 2017	Jahresrechnung 2015
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	0.00	89'355.25	0.00	0.00
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	9'070.00	0.00	73'280.00	4'823.38
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	88'860.00	61'713.25	1'180.00	1'180.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'120.00	14'952.38	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	21'000.00	15'019.73	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	59'910.00	151'001.15	-72'100.00	-3'643.38
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	959'000.00	3'368.65	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-899'090.00	147'632.50	-72'100.00	-3'643.38
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	6.25	4'482.54	0.00	0.00

Erfolgsrechnung

4 Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'219'950	1'608'400	3'141'890	1'612'100	3'040'378.69	1'602'655.30
	Nettoaufwand		1'611'550		1'529'790		1'437'723.39
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	379'520	239'000	382'340	236'000	373'946.05	232'961.50
	Nettoaufwand		140'520		146'340		140'984.55
2	BILDUNG	9'501'460	2'533'830	9'573'900	2'425'890	9'239'099.98	2'806'882.20
	Nettoaufwand		6'967'630		7'148'010		6'432'217.78
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT UND KIRCHE	162'120	2'000	130'620	2'000	108'276.60	1'346.00
	Nettoaufwand		160'120		128'620		106'930.60
4	GESUNDHEIT	598'780	0	575'880	0	584'652.35	0.00
	Nettoaufwand		598'780		575'880		584'652.35
5	SOZIALE SICHERHEIT	4'032'500	350	3'979'000	350	3'707'533.61	28'633.20
	Nettoaufwand		4'032'150		3'978'650		3'678'900.41
6	VERKEHR	1'662'240	104'840	1'695'950	87'840	1'647'066.17	120'777.30
	Nettoaufwand		1'557'400		1'608'110		1'526'288.87
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'355'780	1'196'650	1'339'630	1'195'350	1'219'106.08	1'108'565.93
	Nettoaufwand		159'130		144'280		110'540.15
8	VOLKSWIRTSCHAFT	37'960	214'000	38'460	214'000	32'404.65	222'370.37
	Nettoertrag		176'040		175'540		189'965.72
9	FINANZEN UND STEUERN	378'400	16'180'300	386'100	15'677'200	117'050.81	16'330'084.27
	Nettoertrag		15'801'900		15'291'100		16'213'033.46
Total Aufwand / Ertrag		21'328'710	22'079'370	21'243'770	21'450'730	20'069'514.99	22'454'276.07
Ertragsüberschuss		750'660		206'960		2'384'761.08	
Total		22'079'370	22'079'370	21'450'730	21'450'730	22'454'276.07	22'454'276.07

4.1 Erfolgsrechnung 3-stufig

Gemeinde Total		Budget 2017	Budget 2016	Jahresrechnung 2015
30	Personalaufwand	8'299'415.00	8'364'910.00	8'415'710.27
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'226'155.00	3'152'170.00	2'326'261.30
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'032'870.00	941'990.00	825'577.18
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'120.00	18'970.00	104'307.63
36	Transferaufwand	7'111'610.00	7'071'190.00	6'730'640.66
39	Interne Verrechnungen	1'491'840.00	1'521'440.00	1'490'151.07
	Total Betrieblicher Aufwand	21'163'010.00	21'070'670.00	19'892'648.11
40	Fiskalertrag	15'172'200.00	14'725'000.00	15'843'531.25
41	Regalien und Konzessionen	214'200.00	214'200.00	213'530.37
42	Entgelte	1'576'200.00	1'565'900.00	1'569'915.25
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	137'350.00	120'150.00	52'752.11
46	Transferertrag	3'084'680.00	3'146'640.00	3'089'285.35
49	Interne Verrechnungen	1'491'840.00	1'521'440.00	1'490'151.07
	Total Betrieblicher Ertrag	21'676'470.00	21'293'330.00	22'259'165.40
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	513'460.00	222'660.00	2'366'517.29
34	Finanzaufwand	165'700.00	173'100.00	176'866.88
44	Finanzertrag	402'900.00	157'400.00	195'110.67
	Ergebnis aus Finanzierung	237'200.00	-15'700.00	18'243.79
	Operatives Ergebnis	750'660.00	206'960.00	2'384'761.08
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	750'660.00	206'960.00	2'384'761.08
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

4.1 Erfolgsrechnung 3-stufig

Abwasserbeseitigung		Budget 2017	Budget 2016	Jahresrechnung 2015
30	Personalaufwand			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	84'150.00	124'150.00	-13'311.55
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	88'860.00	71'010.00	61'713.25
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'120.00	18'970.00	14'952.38
36	Transferaufwand	356'300.00	356'300.00	356'320.30
39	Interne Verrechnungen	22'640.00	26'740.00	22'640.00
	Total Betrieblicher Aufwand	553'070.00	597'170.00	442'314.38
40	Fiskalertrag			
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	473'000.00	473'000.00	467'049.90
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	21'000.00	13'620.00	15'019.73
46	Transferertrag			
49	Interne Verrechnungen	50'000.00	50'000.00	49'600.00
	Total Betrieblicher Ertrag	544'000.00	536'620.00	531'669.63
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-9'070.00	-60'550.00	89'355.25
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag			
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-9'070.00	-60'550.00	89'355.25
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-9'070.00	-60'550.00	89'355.25
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

4.1 Erfolgsrechnung 3-stufig

Abfallbeseitigung		Budget 2017	Budget 2016	Jahresrechnung 2015
30	Personalaufwand	3'000.00	3'500.00	2'585.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	436'600.00	393'300.00	362'898.85
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'180.00	1'180.00	1'180.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36	Transferaufwand			
39	Interne Verrechnungen	75'500.00	74'500.00	75'438.50
	Total Betrieblicher Aufwand	516'280.00	472'480.00	442'102.35
40	Fiskalertrag			
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	443'000.00	462'000.00	436'578.97
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46	Transferertrag			
49	Interne Verrechnungen	0.00	500.00	700.00
	Total Betrieblicher Ertrag	443'000.00	462'500.00	437'278.97
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-73'280.00	-9'980.00	-4'823.38
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag			
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-73'280.00	-9'980.00	-4'823.38
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-73'280.00	-9'980.00	-4'823.38
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

4.1 Erfolgsrechnung 3-stufig

Gemeinde allgemeiner Haushalt		Budget 2017	Budget 2016	Jahresrechnung 2015
30	Personalaufwand	8'296'415.00	8'361'410.00	8'413'125.27
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'705'405.00	2'634'720.00	1'976'674.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	942'830.00	869'800.00	762'683.93
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36	Transferaufwand	6'755'310.00	6'714'890.00	6'374'320.36
39	Interne Verrechnungen	1'393'700.00	1'420'200.00	1'392'072.57
	Total Betrieblicher Aufwand	20'093'660.00	20'001'020.00	18'918'876.13
40	Fiskalertrag	15'172'200.00	14'725'000.00	15'843'531.25
41	Regalien und Konzessionen	214'200.00	214'200.00	213'530.37
42	Entgelte	660'200.00	630'900.00	666'286.38
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	34'000.00	36'000.00	32'909.00
46	Transferertrag	3'084'680.00	3'146'640.00	3'089'285.35
49	Interne Verrechnungen	1'441'840.00	1'470'940.00	1'439'851.07
	Total Betrieblicher Ertrag	20'607'120.00	20'223'680.00	21'285'393.42
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	513'460.00	222'660.00	2'366'517.29
34	Finanzaufwand	165'700.00	173'100.00	176'866.88
44	Finanzertrag	402'900.00	157'400.00	195'110.67
	Ergebnis aus Finanzierung	237'200.00	-15'700.00	18'243.79
	Operatives Ergebnis	750'660.00	206'960.00	2'384'761.08
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	750'660.00	206'960.00	2'384'761.08
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'219'950	1'608'400	3'141'890	1'612'100	3'040'378.69	1'602'655.30
	Nettoaufwand		1'611'550		1'529'790		1'437'723.39
01	Legislative und Exekutive	232'100	4'000	190'500	4'500	211'282.65	4'300.00
	Nettoaufwand		228'100		186'000		206'982.65
011	Legislative	77'200	0	55'200	0	62'784.10	0.00
	Nettoaufwand		77'200		55'200		62'784.10
0110	Legislative	77'200	0	55'200	0	62'784.10	0.00
	Nettoaufwand		77'200		55'200		62'784.10
3000.00	* Entschädigung Wahlbüro	20'400		9'000		13'724.80	
3000.10	Entschädigung FIKO	12'000		11'000		10'273.00	
3102.00	Inserate Abstimmungen Wahlen GV	2'400		1'500		925.10	
3102.10	Stimm- / Wahlmaterial, Drucksachen	10'400		8'000		6'924.65	
3130.00	Einpacken Wahlmaterial Dritte	3'000		1'600		3'374.75	
3130.10	Porto, Verteilung	12'000		10'000		12'988.95	
3130.20	Externe Revisionsstelle	14'500		12'500		14'315.20	
3990.99	Sozialleistungen Wahlbüro	2'500		1'600		257.65	
012	Exekutive	154'900	4'000	135'300	4'500	148'498.55	4'300.00
	Nettoaufwand		150'900		130'800		144'198.55
0120	Exekutive	154'900	4'000	135'300	4'500	148'498.55	4'300.00
	Nettoaufwand		150'900		130'800		144'198.55
3000.00	Entschädigungen Behörden	70'000		70'000		69'369.00	
3000.10	Sitzungsgelder Gemeinderat	25'000		25'000		25'418.65	
3000.15	Entschädigung Ausschüsse	9'500		4'000		6'157.00	
3000.22	Entschädigung VPA	5'000		5'000		4'357.00	
3130.00	Homepage www.wangenbo.ch	8'000		10'000		21'056.80	
3130.01	Behörden- und Verwaltungsorganisation					1'964.60	
3170.00	* Spesen Behörden	10'000		4'000		2'589.95	
3170.10	* Geschenke Ehrungen GR	15'000		5'000		6'098.40	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3170.20	Repräsentationsspesen GR	3'000		3'000		3'990.95	
3636.00	Verein Gemeindepräsidenten Untergäu	1'000		1'000		1'200.00	
3990.99	Sozialleistungen Behörden	8'400		8'300		6'296.20	
4240.00	Einnahmen Werbung Homepage		4'000		4'500		4'300.00
02	Allgemeine Dienste	2'987'850	1'604'400	2'951'390	1'607'600	2'829'096.04	1'598'355.30
	Nettoaufwand		1'383'450		1'343'790		1'230'740.74
021	Finanz- und Steuerverwaltung	496'800	110'200	494'800	115'200	525'728.85	109'011.31
	Nettoaufwand		386'600		379'600		416'717.54
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	496'800	110'200	494'800	115'200	525'728.85	109'011.31
	Nettoaufwand		386'600		379'600		416'717.54
3010.00	Besoldung Finanzverwaltung	235'000		244'000		280'963.10	
3130.00	Postcheckgebühren	9'000		9'000		8'729.71	
3130.28	Betriebskosten	40'000		40'000		36'643.69	
3130.50	Provision Grundstückgewinnsteuer	1'000		1'000		1'725.45	
3611.00	Steuerbezugskosten an Kanton	165'000		155'000		151'920.55	
3990.99	Sozialleistungen Finanzverwaltung	46'800		45'800		45'746.35	
4260.00	Rückerstattung Betriebskosten		23'000		28'000		22'110.26
4611.00	Entsch. Steuerregisterführung		6'700		6'700		6'742.10
4612.15	Rechnungsführung RFU/LRO		6'000		6'000		6'000.00
4612.71	Inkasso Wassergebühren		9'500		9'500		9'500.00
4612.91	Provision Kirchensteuerbezug		28'000		28'000		27'658.95
4990.72	Verwaltungskosten Abwasser		20'000		20'000		19'000.00
4990.73	Verwaltungskosten Abfall		17'000		17'000		18'000.00
022	Allgemeine Dienste übrige	2'255'350	1'443'200	2'268'100	1'467'400	2'125'534.19	1'450'613.19
	Nettoaufwand		812'150		800'700		674'921.00
0220	Allgemeine Dienste übrige	511'100	64'200	498'600	62'400	477'907.07	78'320.67

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoaufwand		446'900		436'200		399'586.40
3010.00	Besoldung Kanzlei	247'000	245'000		244'246.65	
3090.00	* Ausbildung Verwaltung	4'000	10'500		5'210.00	
3099.00	Personalanlässe	1'000	6'000			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	10'000	15'000		10'913.95	
3101.00	Verbrauchsmaterial Kanzlei	3'500	3'500		2'275.40	
3102.00	Inserate Kanzlei	1'000	1'000		940.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften Kanzlei	1'500	1'500		618.85	
3110.00	* Anschaffung Mobiliar und Geräte	18'500	500		399	
3113.00	* Anschaffung Hardware	4'000	4'000		809.70	
3118.00	* Anschaffung Software	4'600	4'000		6'024.50	
3130.10	Porti Kanzlei	28'000	26'000		23'930.00	
3130.20	Telefon Kanzlei	10'000	10'000		9'721.35	
3130.30	ID, Ausländerausweise	34'000	30'000		34'085.60	
3130.40	Verbandsbeiträge Verwaltung	7'000	5'000		7'047.25	
3130.50	Allgemeine Gebühren	500	500		1'317.90	
3132.00	Rechts- und Gerichtskosten	2'500	2'500			
3133.00	* Informatik-Nutzungsaufwand	60'400	59'200		54'495.75	
3134.00	Versicherungen Verwaltung	3'600	3'800		3'566.15	
3151.00	Unterh. Mobiliar- u. Geräte	3'000	3'000		3'428.75	
3161.00	Kopierer, Drucker Kanzlei	22'000	20'000		23'081.02	
3170.00	Reisekosten und Spesen Kanzlei	2'000	2'000		1'923.85	
3990.99	Sozialleistungen Kanzlei	43'000	45'600		43'871.40	
4120.00	Plakatgebühren			200		200.00
4210.00	Gebühren Verwaltung / Kanzlei			50'000		56'545.72
4260.00	Kostenanteile Verwaltung			700		584.80
4463.00	Gewinnanteil Gäu-Anzeiger			6'500		8'089.00
4611.00	Staatsbeitrag Sektionschef			5'000		12'901.15
0222	Bauverwaltung	400'250	35'000	399'500	35'000	305'616.05
	Nettoaufwand					30'281.45
						364'500
						275'334.60

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3000.10	Entschädigung Präsident UWK	1'970		1'970	1'965.00		
3000.11	Sitzungsgelder UWK	15'000		13'300	9'081.00		
3000.20	Entschädigung Präsident BPK	3'930		3'930	3'929.00		
3000.21	Sitzungsgelder BPK	14'000		13'400	9'281.00		
3010.00	Besoldung Bauverwaltung	274'000		270'000	202'557.20		
3090.00	Weiterbildung Bau	13'500		3'500	2'021.00		
3102.10	Inserate Drucksachen Bau	5'200		5'200	13'530.80		
3103.00	Fachschriften Bau	750		200	195.00		
3118.00	Anschaffung Software Bau	500		13'000			
3132.00	* Studien Expertisen Beratungen Bau	18'000		15'000	23'013.25		
3170.00	Spesen Bauverwaltung	2'300		2'300	2'372.75		
3439.00	Grundbuchkosten	3'000		3'000	228.00		
3990.99	Sozialleistungen Bau	48'100		54'700	37'442.05		
4210.00	Einnahmen Bauverwaltung		35'000			30'281.45	
0228	Allgemeine Personalkosten	1'344'000	1'344'000	1'370'000	1'370'000	1'342'011.07	1'342'011.07
3050.00	AHV / ALV	532'000		548'000	533'186.60		
3052.00	BVG	631'000		630'000	626'433.17		
3052.05	AG-Beitrag an vers.-techn. Fehlbetrag Schule	130'000		140'000	131'545.15		
3053.00	UVG	25'000		25'000	26'232.85		
3055.00	KK-Taggeld	26'000		27'000	24'613.30		
4990.99	Verrechnung Sozialleistungen		1'344'000		1'370'000	1'342'011.07	
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	235'700	51'000	188'490	25'000	177'833.00	38'730.80
	Nettoaufwand		184'700		163'490		139'102.20
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	235'700	51'000	188'490	25'000	177'833.00	38'730.80
	Nettoaufwand		184'700		163'490		139'102.20

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00 Besoldung Verwaltungsliegenschaften	10'000		20'000		27'954.15	
3101.00 Betr. Unterhalt Verw.Liegens.	18'200		11'300		10'198.00	
3111.00 Ansch. Geräte Verwaltungslieg.	1'000		3'000		4'072.65	
3120.10 Wasser Verwaltungslieg.	2'100		1'700		1'980.00	
3120.40 Strom Verw. Liegenschaften	10'500		9'000		9'479.80	
3120.70 Heizung Verw.Liegenschaften	12'000		11'000		10'943.05	
3130.00 Reinigung durch Dritte	6'700		800		8'913.25	
3134.00 Versicherungen Verw.Liegenschaften	6'000		6'000		6'025.30	
3144.00 * Baul. Unterh. Verw.Liegens.	73'750		35'400		10'348.15	
3300.00 Abschreibung Verwaltungsliegenschaften	7880		1820			
3300.25 Abschreibung altes VV	86'670		86'670		86'661.55	
3990.99 Sozialleistungen Verw.Liegens.	900		1'800		1'257.10	
4470.00 Mieten Verw.Liegenschaften		51'000		25'000		38'730.80

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	379'520	239'000	382'340	236'000	373'946.05	232'961.50
Nettoaufwand		140'520		146'340		140'984.55
11 Öffentliche Sicherheit	40'000	5'000	38'000		36'589.35	0.00
Nettoaufwand		35'000		38'000		36'589.35
111 Polizei	40'000	5'000	38'000		36'589.35	0.00
Nettoaufwand		35'000		38'000		36'589.35
1111 Sicherheitsdienste	40'000	5'000	38'000		36'589.35	0
Nettoaufwand		35'000		38'000		36'589.35
3130.00 * Patrouillendienst	40'000		38'000		36'589.35	
4632.00 Beitrag der Kirchgemeinden an Patrouillen		5'000				
12 Rechtssprechung	1'600		1'100		1'481.95	0
Nettoaufwand		1'600		1'100		1'481.95
120 Rechtssprechung	1'600	0	1'100	0	1481.95	0.00
Nettoaufwand		1'600		1'100		1481.95
1201 Friedensrichter	1'600	0	1'100	0	1481.95	0.00
Nettoaufwand		1'600		1'100		1481.95
3000.00 Friedensrichter	1'500		1'000		1473.00	
3990.99 Sozialleistungen Friedensrichter	100		100		8.95	
14 Allgemeines Rechtswesen	3'760	0	4'760	0	3607.25	0
Nettoaufwand		3'760		4'760		3'607.25
140 Allgemeines Rechtswesen	3'760	0	4'760	0	3'607.25	0.00

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		3'760		4'760		3'607.25
1403	Marktwesen	3'760	0	4'760	0	3'607.25	0.00
	Nettoaufwand		3'760		4'760		3'607.25
3000.00	Marktkommissärin	660		660		655.00	
3102.00	* Marktwesen Inserate usw.	3'000		4'000		2'949.45	
3990.99	Sozialleistungen Marktwesen	100		100		2.8	
15	Feuerwehr	255'400	200'000	255'150	200'000	255'440.50	200'052.50
	Nettoaufwand		55'400		55'150		55'388.00
150	Feuerwehr	255'400	200'000	255'150	200'000	255'440.50	200'052.50
	Nettoaufwand		55'400		55'150		55'388.00
1500	Feuerwehr	255'400	200'000	255'150	200'000	255'440.50	200'052.50
	Nettoaufwand		55'400		55'150		55'388.00
3612.00	Hydrantengebühr	55'400		55'150		55'388.00	
3612.10	Zahlung FW-Pflichtersatz an RFU	200'000		200'000		200'052.50	
4200.00	Feuerwehrrpflichtersatz RFU		200'000		200'000		200'052.50
16	Verteidigung	78'760	34'000	83'330	36'000	76'827.00	32'909.00
	Nettoaufwand		44'760		47'330		43'918.00
161	Militärische Verteidigung	11'030		11'030	0	11'008.45	0.00
	Nettoaufwand		11'030		11'030		11'008.45
1612	Schiessanlage	11'030	0	11'030	0	11'008.45	0.00
	Nettoaufwand		11'030		11'030		11'008.45
3144.00	Unterh. Schiessanlage Gnöd	4'830		4'830		4'830.00	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00 Baurechtszins BG Hägendorf	6'200		6'200		6'178.45	
162 Zivile Verteidigung	67'730	34'000	72'300	36'000	65'818.55	32'909.00
Nettoaufwand		33'730		36'300		32'909.55
1620 Zivilschutz (allgemein)	67'730	34'000	72'300	36'000	65'818.55	32'909.00
Nettoaufwand		33'730		36'300		32'909.55
3000.00 Besoldung Zivilschutz	400		500		162.00	
3101.00 Betriebs- Verbrauchsmaterial ZS	200		200			
3120.00 Strom Wasser Zivilschutz	3'000		4'000		2'628.10	
3130.20 Telefon Zivilschutz	1500		1700		1002.50	
3134.00 Versicherungen Zivilschutz	1530		1800		1'520.90	
3151.00 Unterhalt Geräte Anlagen ZS	5'000		8'000		4'876.20	
3612.00 Beitrag an RZSO	56'100		56'100		55'628.20	
3990.99 Sozialleistungen Zivilschutz					0.65	
4501.00 Entnahme aus Fonds		34'000		36'000		32'909.00
Ersatzabgaben Schutzräume						

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	9'501'460	2'533'830	9'573'900	2'425'890	9'239'099.98	2'806'882.20
	Nettoaufwand		6'967'630		7'148'010		6'432'217.78
21	Obligatorische Schule	9'154'960	2'527'560	9'241'900	2'425'890	8'961'099.98	2'806'882.20
	Nettoaufwand		6'627'400		6'816'010		6'154'217.78
211	Eingangsstufe und Primarstufe I	721'870	284'000	673'500	232'000	696'651.45	237'595.10
	Nettoaufwand		437'870		441'500		459'056.35
2110	Kindergarten	721'870	284'000	673'500	232'000	696'651.45	237'595.10
	Nettoaufwand		437'870		441'500		459'056.35
3020.00	Besoldung Kindergarten	458'000		522'000		489'542.65	
3020.10	Förderunterricht Kindergarten	83'000		18'500		27'970.50	
3020.20	Deutsch für Fremdsprachige KG	41'000		7'400		74'683.75	
3104.00	Lehrmaterial Kindergarten	8'820		8'100		7'554.40	
3104.01	Lehrmittel Kindergarten					326.1	
3110.00	Ansch. Mobilier Kindergarten			2'000			
3111.00	* Ansch. Unterrichtsgeräte KG	6'650		4'500		3'259.50	
3151.00	Unterh. Mobilier Geräte KG	500		500			
3990.99	Sozialleistungen KG	123'900		110'500		93'314.55	
4631.00	Staatsbeiträge KG		284'000		232'000		237'595.10
212	Primarstufe II	2'854'760	1'127'000	3'032'430	1'173'000	3'005'192.61	1'138'658.30
	Nettoaufwand		1'727'760		1'859'430		1'866'534.31
2120	Primarschule	2'854'760	1'127'000	3'032'430	1'173'000	3'005'192.61	1'138'658.30
	Nettoaufwand		1'727'760		1'859'430		1'866'534.31
3020.00	Besoldung Primarschule	1'981'000		2'038'000		2'062'316.98	
3020.10	Förderunterricht Primar	137'000		98'000		119'300.80	
3020.20	Deutsch für Fremdsprachige	123'000		215'000		143'494.90	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.30 Hausaufgabenhilfe	45'000		45'000		30'295.00	
3064.00 AHV-Ersatzrenten Primar	14'700		28'800		49'016.55	
3104.00 Lehrmittel Primarschule	61'090		62'370		57'439.21	
3110.00 * Ansch. Mobiliar Primar	8'100		18'900		18'174.40	
3111.00 * Ansch. Unterrichtsgeräte Primar	1'470		3'460		3'927.20	
3151.00 Unterh. Mobiliar Geräte Primar	5'000		3'000		412.55	
3612.00 Schulgelder ext. Schüler					10'307.40	
3990.99 Sozialeleistungen Primar	478'400		519'900		510'507.62	
4230.00 Elternbeitrag HA-Hilfe		9'000		10'000		9'146.25
4631.00 Staatsbeiträge Primarschule		1'082'000		1'085'000		1'028'713.05
4631.20 Staatsbeiträge DfF		36'000		78'000		100'799.00
213 Oberstufe / Sekundarstufe I	2'607'130	753'000	2'614'150	756'000	2'663'508.41	1'024'578.80
Nettoaufwand		1'854'130		1'858'150		1'638'929.61
2130 Sekundarstufe I	1'973'410	753'000	1'968'220	756'000	1'989'229.64	791'890.15
Nettoaufwand		1'220'410		1'212'220		1'197'339.49
3020.00 Besoldung Sek I	1'070'000		1'066'000		1'085'807.12	
3020.10 Förderunterricht SEK 1	8'400					
3104.00 Lehrmittel Sek I	26'490		31'620		28'718.22	
3110.00 * Ansch. Mobiliar Sek I	1'500		2'200		16'794.00	
3111.00 * Ansch. Unterrichtsgeräte Sek I	9'420		8'500		4'029.95	
3151.00 Unterhalt Mobiliar Geräte Sek I	4'000		1'000		1'018.75	
3611.00 Beitr. an gymn. Unterricht	620'000		620'000		620'100.00	
3990.99 Sozialeleistungen Sek I	233'600		238'900		232'761.60	
4631.00 Staatsbeiträge Sek I		462'000		508'000		500'443.15
4631.20 Staatsbeitrag gymn. Unterricht		291'000		248'000		291'447.00
2131 Arbeitsschule/Hauswirtschaft/Werken	633'720	0	645'930	0	674'278.77	232'688.65
Nettoaufwand		633'720		645'930		441'590.12

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.00	Besoldung HWS / Werken	452'000		453'000		499'603.65
3064.00	AHV-Ersatzrenten HWS / Werken					6'095.95
3104.00	Lehrmittel HWS / Werken	45'770		44'680		38'092.77
3105.00	Lebensmittel HWS	14'700		16'300		11'299.15
3109.00	Putz- und Waschmittel HWS	1'000		1'000		933.45
3111.00	* Ansch. Unterrichtsgeräte HWS / Werken	10'540		20'300		1'264.30
3151.00	* Unterh. Mobiliar Geräte HWS / Werken	5'560		4'100		2'980.90
3300.00	Abschreibungen Einrichtungen Werken	6'150		6'150		6'151.50
3990.99	Sozialleistungen HWS / Werken	98'000		100'400		107'857.10
4631.00	Staatsbeiträge HWS / Werken					232'688.65
214	Musikschulen	577'090	268'000	508'820	176'000	537'831.20
	Nettoaufwand		309'090		332'820	354'292.85
2140	Musikschulen	577'090	268'000	508'820	176'000	537'831.20
	Nettoaufwand		309'090		332'820	354'292.85
3020.00	Besoldung Musiklehrer	479'000		440'000		450'546.10
3090.00	Kurse Spesen Musikschule	1'805		2'500		838
3099.00	Geschenke Ehrungen Musikschule	900		400		849.10
3100.00	Büromaterial Musikschule	750				
3102.10	Inserate Musikschule	1'000				
3104.00	Lehrmittel Notenmaterial	2'015		2'000		847.40
3111.00	Ansch. Musikinstrumente Geräte	1'330		820		3439.15
3130.00	Homepage Musikschule	1000				
3151.00	Unterh. Instrumente Geräte	3'750		5'500		2802.50
3170.00	Spesen Musikschule	950		600		175.00
3170.10	Konzerte	3'390		1'000		796.20
3636.00	Verbandsbeiträge Musikschule	1500		1'500		1470.00
3990.99	Sozialleistungen Musikschule	79'700		54'500		76'067.75
4230.00	Elternbeiträge Musikschule		92'000		90'000	89'910.15
4631.00	Staatsbeiträge Musikschule		176'000		86'000	93'628.20

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
217	Schulliegenschaften	1'445'010	30'000	1'511'320	26'000	1'331'037.02	27'638.00
	Nettoaufwand		1'415'010		1'485'320		1'303'399.02
2170	Schulliegenschaften	1'445'010	30'000	1'511'320	26'000	1'331'037.02	27'638.00
	Nettoaufwand		1'415'010		1'485'320		1'303'399.02
3010.00	Besoldung Schulhauswarte	196'000		196'000		205'925.35	
3010.10	Besoldung Reinigungspersonal	90'000		90'000		89'765.90	
3010.20	Besoldung Grundreinigung	32'000		20'000		20'360.80	
3010.30	Besoldung Badaufsicht	1'300		1'300		1'330.00	
3090.00	Ausbildung Schulhauswarte	2'000		2'000		497.00	
3101.00	Verbrauchsmat. Schulhäuser	49'050		48'810		47'026.15	
3101.10	Betr. Unterhalt Schulhäuser	62'050		51'800		64'103.27	
3111.00	* Ansch. Geräte Schulhäuser	20'350		15'850		17'591.55	
3112.00	Dienstkleider Schulhauswarte	1'000		1'000		994.50	
3120.10	Wasser Schulhäuser	24'350		24'100		25'137.05	
3120.40	Strom Schulhäuser	55'400		55'250		54'743.25	
3120.70	Heizung Schulhäuser	130'100		130'100		114'533.60	
3130.00	* Reinigung d. Dritte Schulhäuser	22'000		21'000		21'687.60	
3130.03	Projekt Schulraumplanung					3'394.30	
3130.04	Projekt Kindergarten Alp					10'804.05	
3130.05	Projekt Sanierung Turnhalle K LW					10'274.05	
3130.20	Telefon Schulhauswarte	1'500		1'500		1'813.60	
3134.00	Versicherungen Schulhäuser	25'300		26'000		25'294.60	
3140.00	* Unterh. Aussenanlagen Schulh.	60'400		55'200		39'227.85	
3144.00	* Baul. Unterh. Schulhäuser	136'800		196'850		62'950.00	
3144.11	Gruppenraum HB1 Primar			40'000			
3151.00	Unterhalt Geräte Schulhäuser	3'000		3'000		2'901.50	
3300.00	Abschreibungen Schulliegenschaften	69'940		68'790		47'034.30	
3300.25	Abschreibungen alt	416'670		416'670		416'666.70	
3990.99	Sozialleistungen Schulanlagen	45'800		46'100		46'980.05	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00 Benützungsgebühren Schulanlagen		24'000		20'000		21'396.00
4240.10 Eintritte Lehrschwimmhalle		6'000		6'000		6'242.00
218 Tagesbetreuung	5'000		0		0	0.00
Nettoaufwand		5'000				
2180 Tagesbetreuung	5'000		0		0	0.00
Nettoaufwand		5000				
3636.00 Mittagstisch, Defizitgarantie	5'000					
219 Obligatorische Schule, übrige	944'100	65'560	901'680	62'890	726'879.29	194'873.65
Nettoaufwand		878'540		838'790		532'005.64
2190 Schulleitung und Schulverwaltung	39'300	0	373'800	0	381'169.98	139'505.65
Nettoaufwand		39'300		373'800		241'664.33
3000.10 Sitzungsgelder Schule	14'000		12'000		5'760.50	
3010.00 Besoldung Schulleitung	231'000		226'000		231'839.75	
3010.10 Besoldung Schulsekretariat	73'900		64'000		73'692.55	
3100.00 Büromaterial Schulleitung	1'500		1'500		1'496.22	
3102.10 * Inserate Drucksachen Schule	8'000		8'000		6'886.51	
3103.00 Fachschriften Schule	2'100		2'000		1'301.20	
3130.10 Porti Schule	500		500		567	
3170.00 Spesen Schule	2'000		2'000		1'500.90	
3990.99 Sozialleistungen Schulleitung	57'300		57'800		58'125.35	
4631.00 Staatsbeiträge Schulleitung						139'505.65
2192 Volksschule allgemein	553'800	65'560	527'880	62'890	345'709.31	55'368.00
Nettoaufwand		488'240		464'990		290'341.31
3010.00 Besoldung Bibliothek	4'350		4'350		4'350.00	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.01 Besoldung ICT-Verantwortliche	29'000		39'000		23'599.60	
3090.00 Lehrerfortbildung	22'000		22'000		21'746.90	
3090.10 * Ausbildung Lehrkräfte	8'800		11'000			
3102.00 Fotokopierer Schule	50'000		50'000		46'190.43	
3103.00 Lehrer-Mediotheken	3'000		3'000		817.45	
3104.00 Schülerbibliotheken	11'600		11'600		9795.55	
3104.50 Lesewettbewerb (Spende Beat Frey)	5'360		9'190		9'190.00	
3111.00 Ansch. Turnmaterial	4900		1600		6274.90	
3130.00 * Entwicklung Schulorganisation	6'000		6'000		5'157.60	
3130.20 Telefon Schule	7'000		7'000		5'091.50	
3130.40 Verbandsbeiträge Schule	1000		1000		175.00	
3132.00 * Honorare für Referenten	12'000		12'000		8'760.50	
3132.10 Honorare für Dolmetscher	1'000		500		749.50	
3132.20 * Erweiterte Erziehungsanliegen	29'000		29'000		3'402.10	
3134.00 Versicherungen Schule	300		300		275.00	
3151.00 Unterh. Turngeräte	7'500		7'500		6'669.15	
3170.00 Schülertransportkosten	14'000		14'000		11'529.00	
3170.01 Geschenke Ehrungen Schule	5'000		5'000		3'883.00	
3170.10 Schulschlussessen	5'500		5'500		4'641.00	
3171.00 Schulreisen	14'215		13'880		11'163.45	
3171.02 Schulsporttag / Herbstwanderung	2'500		2'500		2'035.90	
3171.10 Exkursionen	12'635		12'360		4'950.80	
3171.20 Klassenlager	19'800		21'000		14'844.70	
3171.30 * Skilager	80'800		87'500		69'540.55	
3171.40 * Diverse Aktivitäten Schule	34'740		34'200		14'754.75	
3300.00 Abschreibungen Informatikkonzept	145'650		102'250		43'393.08	
3300.25 Abschreibung altes VV	8'250		8'250		8'250.00	
3990.99 Sozialleistungen Schule Sonstiges	7'900		6'400		4'477.90	
4230.30 Elternbeitrag Skilager		41'200		34'700		29'640.00
4610.30 J+S-Beitrag an Skilager		5000		5'000		5009.00
4631.00 Staatsbeiträge Schülertransport		14'000		14'000		11'529.00
4637.00 Spende Beat Frey (Lesewettbewerb)		5'360		9'190		9'190.00

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
22	Sonderschulen	346'500	6'270	330'000		276'000.00	0.00
	Nettoaufwand		340'230		330'000		276'000.00
220	Sonderschulen	346'500	6'270	330'000		276'000.00	0.00
	Nettoaufwand		340'230		330'000		276'000.00
2200	Sonderschulen	100'000	0	100'000	0	139'000.00	0
	Nettoaufwand		100'000		100'000		139'000.00
3636.00	Schulgeld Heimaufenthalte	100'000		100'000		139'000.00	
2203	Heilpädagogische Sonderschule	200'000	0	200'000	0	137'000.00	0
	Nettoaufwand		200'000		200'000		137'000.00
3612.00	Schulgeld HPS	200'000		200'000		137'000.00	
2206	Regionale spezielle Förderung	46'500	6'270	30'000	0	0.00	0
	Nettoaufwand		40'230		30'000		
3612.20	Schulgeld Talentförderklasse	16'500					
3612.30	* Schulgeld Integrationsklasse	30'000		30'000			
4631.00	Staatsbeiträge regionale spez. Förderung		6'270				
29	Übriges Bildungswesen		0	2'000	0	2000.00	0.00
	Nettoaufwand				2'000		2'000.00
299	Bildung, übrige		0	2'000	0	2000.00	0.00
	Nettoaufwand				2'000		2'000.00
2990	Bildung, übrige		0	2'000	0	2'000.00	0
	Nettoaufwand				2'000		2'000.00

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00 Beiträge an Volkshochschule			2'000		2'000.00	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT UND KIRCHE	162'120	2'000	130'620	2'000	108'276.60	1'346.00
	Nettoaufwand		160120		128620		106930.60
31	Kulturerbe	5'000		5'000		26'777.15	0.00
	Nettoaufwand		5000		5000		26777.15
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	5'000		5'000		26'777.15	0.00
	Nettoaufwand		5000		5000		26777.15
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	5'000		5'000		26'777.15	0.00
	Nettoaufwand		5'000		5'000		26'777.15
3631	Beitrag an Natur- und Heimatschutz	5'000		5'000		26'777.15	
32	Übrige Kultur	118'800	2'000	57'300	2'000	52'361.70	1'346.00
	Nettoaufwand		116800		55300		51015.70
322	Konzert und Theater	3'000		3'000	0	0	0
	Nettoaufwand		3000		3000		
3220	Konzert und Theater	3'000		3'000	0	0	0
	Nettoaufwand		3'000		3'000		
3632.00	Beitrag an Stadttheater Olten	3'000		3'000			
329	Kultur, übrige	115'800	2'000	54'300	2'000	52'361.70	1'346.00
	Nettoaufwand		113800		52'300		51'015.70
3290	Kultur, übrige	115'800	2'000	54'300	2'000	52'361.70	1'346.00
	Nettoaufwand		113800		52'300		51'015.70

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Sitzungsgelder KUKO	6'000		6'000		3'900.00
3111.00	* Anschaffungen KUKO	60'000		3'000		5'914.65
3170.00	* Kulturelle Veranstaltungen (Kulturfonds)	27'000		22'500		21'500.00
3636.00	Beitr. an kult. Organisationen	22'300		22'300		20'770.00
3990.99	Sozialleistungen Kultur	500		500		277.05
4240.00	Vermietung Festbänke Zelte usw.		2'000		2'000	1'346.00
34	Sport und Freizeit	38'320		68'320		29'137.75
	Nettoaufwand		38'320		68'320	29'137.75
341	Sport	23'170		23'170		20'730.00
	Nettoaufwand		23'170		23'170	20'730.00
3410	Sport	23'170		23'170		20'730.00
	Nettoaufwand		23'170		23'170	20'730.00
3635.00	Beitrag an Kunsteisbahn	7'000		7'000		7'000.00
3636.00	Beiträge an Sportvereine	16'170		16'170		13'730.00
342	Freizeit	15'150		45'150		8'407.75
	Nettoaufwand		15'150		45'150	8'407.75
3424	Parkanlagen, Wanderwege	15'150		15'150		7'825.30
	Nettoaufwand		15'150		15'150	7'825.30
3101.00	* Pflanzen für öff. Anlagen	9'000		9'000		1'675.30
3120.10	Brunnenwasser	6'150		6'150		6'150.00
3425	Jugendkulturhaus, Jugendarbeit	0		30'000		582.45
	Nettoaufwand				30'000	582.45
3636.00	Jugendaktivitäten			30'000		582.45

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	598'780		575'880		584'652.35	0.00
	Nettoaufwand		598'780		575'880		584'652.35
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	302'000	0	280'000	0	301'571.40	0
	Nettoaufwand		302'000		280'000		301'571.40
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	302'000		280'000		301'571.40	0.00
	Nettoaufwand		302'000		280'000		301'571.40
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	302'000	0	280'000	0	301'571.40	0
	Nettoaufwand		302'000		280'000		301'571.40
3632.00	Pflegefinanzierung via SRU	302'000		280'000		301'571.40	
42	Ambulante Krankenpflege	188'080		188'080		177'828.80	0.00
	Nettoaufwand		188'080		188'080		177'828.80
421	Ambulante Krankenpflege	188'080		188'080		177'828.80	0.00
	Nettoaufwand		188'080		188'080		177'828.80
4210	Ambulante Krankenpflege	188'080		188'080		177'828.80	0.00
	Nettoaufwand		188'080		188'080		177'828.80
3636.00	* Beitrag an SPITEX	185'000		185'000		174'930.00	
3636.10	Beitrag an Kinderspitex	2'000		2'000		1'968.80	
3636.20	Beitrag an Gesundheitsorganisationen	1'080		1'080		930.00	
43	Gesundheitsprävention	108'700		107'800		105'252.15	0.00
	Nettoaufwand		108'700		107'800		105'252.15

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
431 Alkohol- und Drogenprävention	85'000		85'000		83'674.00	0.00
Nettoaufwand		85'000		85'000		83'674.00
4310 Alkohol- und Drogenprävention	85'000		85'000		83'674.00	0.00
Nettoaufwand		85'000		85'000		83'674.00
3636.00 Beitrag nach Suchthilfegesetz	85'000		85'000		83'674.00	
433 Schulgesundheitsdienst	22'400		22'300		21'078.15	0.00
Nettoaufwand		22'400		22'300		21'078.15
4330 Schulgesundheitsdienst	22'400		22'300		21'078.15	0.00
Nettoaufwand		22'400		22'300		21'078.15
3010.00 Besoldung Schulzahnpflege	5'000		5'000		4635.50	
3101.00 * Schulpapotheke	1000		1000		878.75	
3101.10 Material Schulzahnpflege	400		300		- 35.65	
3130.00 Zahnbehandlungskosten	15'000		15'000		14829.10	
3990.99 Sozialleistungen Schulzahnpfl.	1'000		1'000		770.45	
434 Lebensmittelkontrolle	1'300		500		500	0.00
Nettoaufwand		1300		500		500.00
4340 Lebensmittelkontrolle	1'300		500		500	0.00
Nettoaufwand		1300		500		500.00
3612.00 * Beitrag an Pilzkontrolle Olten	1200		400		400.00	
3636.00 Verbandsbeiträge Gesundheit	100		100		100.00	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	4'032'500	350	3'979'000	350	3'707'533.61	28633.20
	Nettoaufwand		4'032'150		3'978'650		3'678'900.41
52	Invalidität	631'000		540'000		0.00	0.00
	Nettoaufwand		631'000		540'000		
522	Ergänzungsleistungen IV	631'000	0	540'000	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		631'000		540'000		
5220	Ergänzungsleistungen IV	631'000	0	540'000	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		631'000		540'000		
3631.00	Beitrag an EL IV via SRU	631'000		540'000			
53	Alter + Hinterlassene	850'500	350	652'500	350	1'342'073.58	350.00
	Nettoaufwand		850'150		652'150		1'341'723.58
531	Alters- und Hinterlassenen- versicherung AHV	20'000	0	20'000	0	28'249.15	0.00
	Nettoaufwand		20'000		20'000		28'249.15
5310	Alters- und Hinterlassen- versicherung AHV	20'000	0	20'000	0	28'249.15	0.00
	Nettoaufwand		20'000		20'000		28'249.15
3632.00	Beitrag an AHV-Zweigstelle SRU	20'000		20'000		28'249.15	
532	Ergänzungsleistungen AHV	802'500	0	629'500	0	1'297'871.98	0.00
	Nettoaufwand		802'500		629'500		1'297'871.98
5320	Ergänzungsleistungen AHV	802'500	0	629'500	0	1'297'871.98	0.00
	Nettoaufwand		802'500		629'500		1'297'871.98

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00	802'000		629'000		1'297'390.15	
3637.00	500		500		481.83	
535	28'000	350	3'000	350	15'952.45	350.00
Leistungen an das Alter		27'650		2'650		15'602.45
5350	28'000	350	3'000	350	15'952.45	350.00
Leistungen an das Alter		27'650		2'650		15'602.45
3170.00	3'000		3'000		3'009.90	
3170.10	25'000				12'881.80	
3990.99					60.75	
4632.00		350		350		350.00
54	4'400	0	4'400	0	3'275.60	0.00
Familie und Jugend		4'400		4'400		3'275.60
545	4'400	0	4'400	0	3'275.60	0.00
Leistungen an Familien		4'400		4'400		3'275.60
5450	2'000	0	2'000	0	1'235.60	0.00
Leistungen an Familien		2'000		2'000		1'235.60
3632.00	2'000		2'000		1'235.60	
5451	2'400	0	2'400	0	2'040.00	0.00
Kinderkrippen und Kinderhorte		2'400		2'400		2'040.00
3636.00	2'400		2'400		2'040.00	
57	2'546'600	0	2'782'100	0	2'362'184.43	28283.20
Sozialhilfe und Asylwesen						

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoaufwand		2'546'600		2'782'100		2'333'901.23
572 Wirtschaftliche Hilfe	2'525'600	0	2'711'100	0	2'333'155.63	0.00
Nettoaufwand		2'525'600		2'711'100		2'333'155.63
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	2'518'900	0	2'704'600	0	2'328'261.33	0.00
Nettoaufwand		2'518'900		2'704'600		2'328'261.33
3612.00 Sozialadministration SRU	381'000		550'000			
3632.00 * Sozialhilfe via SRU	2'046'000		2'041'000		1'693'355.35	
3632.01 Sozialhilfe bis 2008					- 1'063.17	
3632.10 * Sozialadministration SRU					471'175.35	
3632.20 Gemeindebeiträge via SRU	83'000		105'000		156'036.80	
3636.00 Beiträge an Sozialorganisationen	600		600		510.00	
3636.10 Beitrag an SAGIF	8'300		8'000		8'247.00	
5721 Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	6'700		6'500		4'894.30	0.00
Nettoaufwand		6'700		6'500		4'894.30
3636.20 Beitrag an Wohnheim Bethlehem	500		500		500.00	
3636.30 Beitrag an Lichtblick	6'200		6'000		4'394.30	
573 Asylwesen	21'000		71'000		29'028.80	28'283.20
Nettoaufwand		21'000		71'000		745.60
5730 Asylwesen	21'000		71'000		29'028.80	28'283.20
Nettoaufwand		21'000		71'000		745.6
3632.00 Asylbewerber via SRU	21'000		71'000		29'028.80	
4631.00 Auszahlung gemeinwirtschaftliche Leistung im Asylbereich						28'283.20

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	1'662'240	104'840	1'695'950	87'840	1'647'066.17	120'777.30
	Nettoaufwand		1'557'400		1'608'110		1'526'288.87
61	Strassenverkehr	1'217'540	77840	1'240'250	60840	1'210'331.99	97429.15
	Nettoaufwand		1'139'700		1'179'410		1'112'902.84
613	Kantonsstrassen	150'400	0	147'630	0	144'868.60	0.00
	Nettoaufwand		150'400		147'630		144'868.60
6130	Kantonsstrassen	150'400	0	147'630	0	144'868.60	0
	Nettoaufwand		150'400		147'630		144'868.60
3660.00	Abschreibung Investitionsbeiträge	17'560		14'790		12'035.20	
3660.25	Abschreibung altes VV	132'840		132'840		132'833.40	
615	Gemeindestrassen	1'067'140	77840	1'092'620	60840	1'065'463.39	97'429.15
	Nettoaufwand		989'300		1'031'780		968'034.24
6150	Gemeindestrassen	575'140	17'000	573'220	0	521809.64	36'589.15
	Nettoaufwand		558'140		573'220		485'220.49
3111.00	Ansch. Geräte Strassen	1'500		1'500		2'006.65	
3111.10	Ansch. Strassensignale	7'000		7'000		5'193.40	
3111.20	Material Strassenmarkierung	500		500			
3120.00	Strom Strassenbeleuchtung	56'000		56'000		56'022.65	
3130.01	Strassenmarkierung durch Dritte	10'000		10'000		10'448.70	
3130.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung AVAG	170'000		165'000		174509.35	
3141.00	Strassenunterhalt	30'000		30'000		31'254.60	
3141.01	Unterhaltsmaterial Strassen	2'000		2'000		1'818.71	
3141.02	* Dringliche Arbeiten Strassen	18'000		18'000		17'501.03	
3141.04	Hundekotbeseitigung	4'000		3'500		3'497.05	
3141.05	Unterh. Buswartehäuschen	3'000		6'000		146.65	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.10	Unterh. Strassensignale	1'000		1'000	1'137.55	
3141.50	* Strassenbeleuchtung erstellen	10'000		10'000	5'434.90	
3141.62	Verkehrsregime allgemein	12'000			14'025.90	
3141.63	* Verkehrsregime Dünnernbrücke	14'000		14'000	10'565.20	
3141.64	Ableitung Oberflächenwasser Neumattstrasse			35'000		
3300.00	Abschreibungen Gemeindestrassen	63'140		40'720	16'046.20	
3300.25	Abschreibung altes VV	123'000		123'000	123'001.10	
3990.01	Verrechnung Strassenentwässerung	50'000		50'000	49'200.00	
4250.00	Verkauf Hausnummern					50.00
4260.00	Beitrag an Grabarbeiten		17'000			17'102.10
4260.10	Rückerstattungen Gemeindestrassen					19'437.05
6152	Winterdienst	18'000	0	15'000	0	0
	Nettoaufwand		18'000		15'000	19'859.75
3141.03	Schneeräumung	18'000		15'000	19'859.75	
6153	Werkhof	474'000	60'840	504'400	60'840	60'840.00
	Nettoaufwand		413'160		443'560	462'954.00
3010.00	Besoldungen Werkhof	338'000		363'000	383'227.75	
3101.00	Roh- und Hilfsmaterial Werkhof	2'000		2'000	2'022.15	
3101.20	Treibstoff Werkhof	12'000		12'000	11'409.10	
3111.00	Ansch. Geräte Werkhof	6'000		5'000	4'822.75	
3112.00	Dienstkleider Werkhof	2'000		1'500	1'175.10	
3130.00	Telefon Werkhof	700		900	595.95	
3134.00	Versicherungen Werkhof	12'200		12'900	12'157.70	
3151.00	Unterh. Geräte Maschinen Werkhof	8'000		8'000	9'310.95	
3151.20	Unterh. Fahrzeuge Werkhof	25'000		24'000	24'837.85	
3161.00	Miete Maschinen	4'000		3'000	2'123.25	
3990.99	Sozialleistungen Werkhof	64'100		72'100	72'111.45	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4990.72		3'640		3'640		3'640.00
4990.73		57'200		57'200		57'200.00
62	Öffentlicher Verkehr	444'700	27'000	455'700	27'000	436'734.18
	Nettoaufwand		417'700		428'700	413'386.03
629	Öffentlicher Verkehr, übrige	444'700	27'000	455'700	27'000	436'734.18
	Nettoaufwand		417'700		428'700	413'386.03
6290	Öffentlicher Verkehr, übrige	444'700	27'000	455'700	27'000	436'734.18
	Nettoaufwand		417'700		428'700	413'386.03
3101.00	* SBB-Generalabonnemente	27'000		27'000		26'833.28
3631.00	Beitrag an OeV	409'000		420'000		401'222.00
3634.00	Beitrag an Nachtwelle	8'700		8'700		8'678.90
4250.00	Verkauf SBB-Tageskarten		27'000		27'000	23'348.15

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'355'780	1'196'650	1'339'630	1'195'350	1'219'106.08	1'108'565.93
	Nettoaufwand		159'130		144'280		110'540.15
72	Abwasserbeseitigung	553'070	553'070	597'170	597'170	531'669.63	531'669.63
720	Abwasserbeseitigung	553'070	553'070	597'170	597'170	531'669.63	531'669.63
7201	Abwasserbeseitigung SF	553'070	553'070	597'170	597'170	531'669.63	531'669.63
3101.00	Unterhaltsmaterial Abwasser	2000		2000			
3120.40	Strom Abwasser	150		150		129.55	
3130.00	Spülen Kanalisationen	10'000		10'000		9'068.60	
3130.10	* Schächtereinigung	22'000		22'000		15'590.30	
3130.11	Nachführen Kanalisationskataster	5'000		45'000			
3130.30	* Abwasserabgabe an Bund	45'000		45'000			
3180.00	Gefährdete Gebührendebitoren SF Abwasser					-38'100.00	
3300.25	Abschreibung altes VV	61'460		61'460		61'456.30	
3300.31	Abschreibungen Abwasser	27'400		9'550		256.95	
3510.00	Ertragsüberschuss Abwasser					89'355.25	
3510.10	Einlage Werterhalt Abwasser	1'120		18'970		14'952.38	
3612.00	Betriebskostenanteil ZAO	356'300		356'300		356'320.30	
3940.72	Verrechnung Zinsen Abwasser			3'100			
3990.00	Verwaltungskosten Abwasser	19'000		20'000		19'000.00	
3990.60	Verrechnung Löhne Werkhof	3'640		3'640		3'640.00	
4240.00	Abwassergebühren		473'000		473'000		467'049.90
4510.00	Aufwandüberschuss Abwasser		9'070		60'550		
4510.10	Entnahme Werterhalt Abwasser		21'000		13'620		15'019.73
4940.72	Verrechnung Zinsen Abwasser						400
4990.01	Verr. Strassenentwässerung		50'000		50'000		49'200.00

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
73	Abfallbeseitigung	523'280	516'280	481'380	472'480	448'576.70	442'102.35
	Nettoaufwand		7'000		8'900		6'474.35
730	Abfallbeseitigung	523'280	516'280	481'380	472'480	448'576.70	442'102.35
	Nettoaufwand		7'000		8'900		6'474.35
7300	Abfallbeseitigung (allgemein)	7'000	0	8'900	0	6'474.35	0.00
	Nettoaufwand		7'000		8'900		6'474.35
3612.00	Tierkadaversammelstelle	2'000		3'900		1'775.85	
3634.00	Beitrag an Extraktionswerk Lyss	5'000		5'000		4'698.50	
7301	Abfallbeseitigung SF	516'280	516'280	472'480	472'480	442'102.35	442'102.35
3010.00	Besoldungen Abfallbeseitigung	3'000		3'500		2'585.00	
3101.00	Abfallsäcke und -Marken	20'000		24'000		19'306.85	
3102.00	Öffentlichkeitsarbeit Abfall	3'000		1'700		2'726.15	
3111.00	Dezentrale Kompostplätze	700		700		1000.00	
3111.01	* Sammelstelle Bahnhofplatz	51'000					
3130.00	Kehrichtsammlung	86'000		86'000		85'492.40	
3130.01	* Kehrichtverbrennung KEBAG	140'400		140'400		123'365.10	
3130.02	Abgabe in Altlastenfonds	15'500		15'500		14'803.80	
3130.10	Dezentrale Kompostierung	4'000		4'000		3'564.75	
3130.11	Entsorgung Gartenabfälle	65'000		70'000		64'373.00	
3130.20	Leerung der Sammelstellen	13'000		13'000		12'509.10	
3130.21	Mulden Bauschutt / Alteisen	6'000		6'000		5'747.15	
3130.22	Entsorgung Altpapier	28'000		28'000		26'553.10	
3130.23	Entsorgung Sonderabfälle	4'000		4'000		3357.45	
3180.00	Gefährdete Gebührendebitoren SF Abfall					100	
3300.25	Abschreibungen Abfall altes VV	1'180		1'180		1'180.00	
3990.00	Verwaltungskosten Abfall	18'000		17'000		18'000.00	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3990.60	Verrechnung Löhne Werkhof	57'200		57'200		57'200.00
3990.99	Sozialleistungen Abfall	300		300		238.50
4240.00	Kehrriechtsackgebühren		290'000		310'000	283'286.30
4240.01	Abfallgrundgebühr		110'000		104'000	109'950.47
4240.10	Gartenabraummarken		20'000		20'000	20'187.95
4250.20	Einnahmen Altglas		14'000		14'000	14'188.65
4250.22	Einnahmen Altpapier Alu usw.		9'000		14'000	8'965.60
4510.00	Aufwandüberschuss Abfall		73'280		9'980	4'823.38
4940.73	Verrechnung Zinsen Abfall				500	700.00
74	Verbauungen	62'000	3'300	68'000	2'700	71'246.60
	Nettoaufwand		58'700		65'300	71'246.60
741	Gewässerverbauungen	62'000	3'300	68'000	2'700	71'246.60
	Nettoaufwand		58'700		65'300	71'246.60
7410	Gewässerverbauungen	62'000	3'300	68'000	2'700	71'246.60
	Nettoaufwand		58'700		65'300	71'246.60
3142.00	* Unterhalt Dorfbach	6'500		6'500		638.10
3142.10	* Unterhalt Gheidgraben	6'000		12'000		1'191.30
3631.00	Beitrag an Unterhalt Dünnern	49'500		49'500		69'417.20
4631.00	Kantonsbeitr. Unterh. Gewässer		3'300		2'700	
75	Arten- und Landschaftsschutz		0	200	0	0.00
	Nettoaufwand				200	
750	Arten- und Landschaftsschutz		0	200	0	0.00
	Nettoaufwand				200	
7500	Arten- und Landschaftsschutz		0	200	0	0.00
	Nettoaufwand				200	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00 ÖQV Unterer Hauenstein			200			
76 Bekämpfung von Umweltverschmutzung	39'500	34'000	37'150	33'000	39'083.15	34'805.00
Nettoaufwand		5'500		4'150		4'278.15
761 Luftreinhaltung und Klimaschutz	39'500	34'000	37'150	33'000	39'083.15	34'805.00
Nettoaufwand		5'500		4'150		4'278.15
7611 Holz-, Oel- und Gasfeuerkontrolle	39'500	34'000	37'150	33'000	39'083.15	34'805.00
Nettoaufwand		5'500		4'150		4'278.15
3010.00 Feuerungskontrollen	32'000		30'000		32'827.00	
3151.00 Unterh. Geräte Feuerungskontr.	2'000		1'650		2'901.65	
3631.00 Beitrag Kanton Feuerungskontr.	2'500		2'500			
3990.99 Sozialleistungen Feuerungskontr.	3'000		3'000		3'354.50	
4240.00 Feuerungskontrollgebühren		34'000		33'000		34'805.00
77 Übriger Umweltschutz	92'520	90'000	93'520	90'000	89'586.70	99'988.95
Nettoertrag / Aufwand		2'520		3520	10'402.25	
771 Friedhof und Bestattungen	89'460	90'000	90'460	90'000	87'836.70	99'988.95
Nettoertrag / Aufwand	540		460		12'152.25	
7710 Friedhof und Bestattungen (allgemein)	89'460	90'000	90'460	90'000	87'836.70	99'988.95
Nettoertrag / Aufwand	540		460		12'152.25	
3010.00 Besoldung Friedhof	8'000		7'000		8'147.00	
3101.00 Material Friedhof	7'000		7'000		4'699.15	
3120.00 Wasser Strom Friedhof	6'000		6'000		5'491.10	
3130.00 Bestattungskosten	50'000		50'000		52'399.15	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.00 * Unterh. Friedhofanlage	9'000		11'000		7'519.00	
3160.00 Benützungsgebühr Friedhof	4'550		4'550		5'050.00	
3300.00 Abschreibung Friedhof	4310		4310		4308.00	
3990.99 Sozialleistungen Friedhof	600		600		223.3	
4240.00 Bestattungsgebühren		90'000		90'000		99'988.95
779 Umweltschutz, übrige	3'060		3'060		1'750.00	0.00
Nettoaufwand		3'060		3'060		1'750.00
7790 Umweltschutz, übrige	3'060		3'060		1'750.00	0.00
Nettoaufwand		3'060		3'060		1'750.00
3102.00 Öffentlichkeitsarbeit Umweltschutz	1'000		1'000			
3636.00 Beiträge Naturschutzvereine	2'060		2'060		1'750.00	
79 Raumordnung	85'410		62'210		38'943.30	0.00
Nettoaufwand		85'410		62'210		38'943.30
790 Raumordnung	85'410		62'210		38'943.30	0.00
Nettoaufwand		85'410		62'210		38'943.30
7900 Raumordnung allgemein	85'410		62'210		38'943.30	0.00
Nettoaufwand		85'410		62'210		38'943.30
3131.00 * Ortsplanung	43'000		43'000		7'390.75	
3132.00 Aufstufung Lärmempfindlichkeit H5					12'344.40	
3132.01 Umzonung Pfefferlihof-Areal	23'000					
3300.00 Abschreibung Raumordnung	1'920		1'920		1'921.50	
3300.25 Abschreibung altes VV	9'250		9'250		9'250.00	
3632.00 Regionalverein OGG	7700		7500		7497.00	
3636.00 Beitrag CH-Landesplanung	540		540		539.65	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	37'960	214'000	38'460	214'000	32'404.65	222'370.37
	Nettoertrag	176'040		175'540		189'965.72	
81	Landwirtschaft	5'460	0	5'960	0	5'317.45	0.00
	Nettoaufwand		5'460		5'960		5'317.45
813	Produktionsverbesserungen Vieh	3'260	0	3'760	0	3'437.45	0.00
	Nettoaufwand		3'260		3'760		3'437.45
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	3'260	0	3'760	0	3'437.45	0.00
	Nettoaufwand		3'260		3'760		3'437.45
3631.00	Tierseuchenbekämpfung	2'500		3'000		2'817.45	
3636.00	Beitrag an Bienenzüchterverein	760		760		620.00	
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	2'200	0	2'200	0	1'880.00	0.00
	Nettoaufwand		2'200		2'200		1'880.00
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	2'200	0	2'200	0	1'880.00	0.00
	Nettoaufwand		2'200		2'200		1'880.00
3010.00	Ackerbauleiter	400		400		350.00	
3636.00	Beitr. Obst- und Gartenbauverein	1'800		1'800		1'530.00	
82	Forstwirtschaft	25'000	0	25'000	0	24'405.00	0.00
	Nettoaufwand		25'000		25'000		24'405.00
820	Forstwirtschaft	25'000	0	25'000	0	24'405.00	0.00
	Nettoaufwand		25'000		25'000		24'405.00
8200	Forstwirtschaft	25'000	0	25'000	0	24'405.00	0.00
	Nettoaufwand		25'000		25'000		24'405.00

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00 Waldfünlfliber	25'000		25'000		24'405.00	
84 Tourismus	7'500	0	7'500	0	2'682.20	0.00
Nettoaufwand		7'500		7'500		2'682.20
840 Tourismus	7'500	0	7'500	0	2'682.20	0.00
Nettoaufwand		7'500		7'500		2'682.20
8400 Tourismus	7'500	0	7'500	0	2'682.20	0.00
Nettoaufwand		7'500		7'500		2'682.20
3170.00 * Partnerschaft Traben-Trarbach	7'500		7'500			
3636.00 Projekt Wohnregion Olten					2'682.20	
87 Brennstoffe und Energie	0	214'000	0	214'000	0.00	222'370.37
Nettoertrag	214'000		214'000		222'370.37	
871 Elektrizität	0	192'000	0	190'000	0.00	200'797.17
Nettoertrag	192'000		190'000		200'797.17	
8710 Elektrizität allgemein	0	192'000	0	190'000	0.00	200'797.17
Nettoertrag	192'000		190'000		200'797.17	
4120.00 Konzession AVAG		192'000		190'000		191'757.17
4420.00 Dividende AVAG						9'040.00
872 Erdöl und Gas	0	22'000	0	24'000	0.00	21'573.20
Nettoertrag	22'000		24'000		21'573.20	
8720 Erdöl und Gas (allgemein)	0	22'000	0	24'000	0.00	21'573.20
Nettoertrag	22'000		24'000		21'573.20	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120.10 Konzession SBO		22'000		24'000		21'573.20

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	1'129'060	16'180'300	386'100	15'677'200	2'501'811.89	16'330'084.27
	Nettoertrag	15'051'240		15'291'100		13'828'272.38	
91	Steuern	214'200	15'172'200	214'200	14'725'000	- 59'198.04	15'843'531.25
	Nettoertrag	14'958'000		14'510'800		15'902'729.29	
910	Steuern	214'200	15'172'200	214'200	14'725'000	- 59'198.04	15'843'531.25
	Nettoertrag	14'958'000		14'510'800		15'902'729.29	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	203'000	15'100'000	203'000	14'650'000	- 70'478.84	15'643'009.60
	Nettoertrag	14'897'000		14'447'000		15'713'488.44	
3180.00	Gefährdete Steuerdebitoren					- 245'000.00	
3181.00	Steuerabschreibungen	200'000		200'000		170'784.76	
3631.00	Pauschale Steueranrechnung	3'000		3'000		3'736.40	
4000.00	Steuern nat. Personen		13'000'000		12'900'000		12'972'389.65
4000.10	Steuern nat. Personen Vorjahre		650'000		500'000		971'080.60
4002.00	Quellensteuern		400'000		350'000		397'935.80
4010.00	Steuern jur. Personen		500'000		500'000		525'671.00
4010.10	Steuern jur. Personen Vorjahre		250'000		200'000		476'043.10
4022.10	Kapitalabfindungssteuern		300'000		200'000		299'889.45
9101	Sondersteuern	11'200	72'200	11'200	75'000	11'280.80	200'521.65
	Nettoertrag	61'000		63'800		189'240.85	
3101.00	Hundemarken	11'200		11'200		11'280.80	
4022.00	Grundstückgewinnsteuer		40'000		40'000		166'286.65
4033.00	Hundesteuern		32'200		35'000		34'235.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	0	659'400	0	819'200	0	342'500.00
	Nettoertrag	659'400		819'200		342'500.00	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
930	Finanz- und Lastenausgleich	0	659'400		819'200	0.00	342'500.00
	Nettoertrag	659'400		819'200		342'500.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	0	659'400		819'200	0.00	342'500.00
	Nettoertrag	659'400		819'200		342'500.00	
4621.50	Ressourcenausgleich FILA		584'100		747'200		342'500.00
4621.60	Lastenausgleich FILA		75'300		72'000		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	164'200	343'900	171'900	129'000	176'248.85	139'250.87
	Nettoertrag / Aufwand	179'700			42'900		36'997.98
961	Zinsen	164'200	132'000	171'900	127'100	179'846.05	133'346.87
	Nettoaufwand		32'200		44'800		46'499.18
9610	Zinsen	164'200	132'000	171'900	127'100	179'846.05	133'346.87
	Nettoaufwand		32'200		44'800		46'499.18
3130.00	Bankgebühren	1'500		1'300		1'409.97	
3401.00	Kontokorrentzinsen	100		100		120.55	
3406.00	Zinsen auf Darlehen	107'600		115'000		118'410.23	
3410.00	Kursverluste auf Kapitalanlagen					4'787.00	
3499.00	Vergütungszinsen auf Steuern	55'000		55'000		54'018.30	
3940.72	Verrechnung Zinsen Abwasser					400.00	
3940.73	Verrechnung Zinsen Abfall			500		700	
4400.00	Kontokorrentzinsen		2'000		4'000		2'770.37
4401.00	Verzugszinsen		130'000		120'000		130'576.50
4940.71	Verrechnung Zinsen Abwasser				3'100		
963	Liegenschaften des FV	0	211'900		1'900	- 697.20	5'904.00
	Nettoertrag	211'900		1'900		6'601.20	

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630	Liegenschaften des FV	0	211'900		1'900	- 697.20	5'904.00
	Nettoertrag	211'900		1'900		6'601.20	
3439.10	Nebenk. Finanzliegenschaften					-1'414.00	
3439.40	Versicherung Finanzliegenschaften					716.80	
4411.00	Verkauf Liegenschaften FV		210'000				4'000.00
4430.20	Pachtzinsen		1'900		1'900		1'904.00
969	Finanzvermögen, übriges	0		0		-2'900.00	0.00
	Nettoertrag					2'900.00	
9690	Finanzvermögen, übriges	0	0	0	0	- 2'900.00	0
	Nettoertrag					2'900.00	
3180.00	Gefährdete Gebührendebitoren					- 2'900.00	
97	Rückverteilungen	0	4'800	0	4'000	- 0.00	4'802.15
	Nettoertrag	4'800		4'000		- 4'802.15	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		4'800		4'000	0.00	4'802.15
	Nettoertrag	4'800		4'000		4'802.15	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		4'800		4'000	0.00	4'802.15
	Nettoertrag	4'800		4'000		4'802.15	
4699.10	Rückvergütung CO2-Abgabe		4'800		4'000		4'802.15
99	Nicht aufgeteilte Posten	750'660		0		2'384'761.08	0.00
	Nettoaufwand		750'660				2'384'761.08
999	Abschluss	750'660		0	0	2'384'761.08	0.00
	Nettoaufwand		750'660				2'384'761.08

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9990	Abschluss	750'660		0	0	2'384'761.08	0.00
	Nettoaufwand		750'660				2'384'761.08
9000.00	Ertragsüberschuss	750'660		206'960		2'384'761.08	
Total Aufwand / Ertrag		22'079'370	22'079'370	21'450'730	21'450'730	22'454'276.07	22'454'276.07

4.3 Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung

		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	A U F W A N D	21'328'710		21'243'770		20'069'514.99	
30	PERSONALAUFWAND	8'299'415		8'364'910		8'415'710.27	
300	Behörden und Kommissionen	199'360		176'760		165'505.95	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	199'360		176'760		165'505.95	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'809'950		1'828'550		1'838'357.30	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'809'950		1'828'550		1'838'357.30	
302	Löhne der Lehrpersonen	4'877'400		4'902'900		4'983'561.45	
3020	Löhne der Lehrpersonen	4'877'400		4'902'900		4'983'561.45	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'344'000		1'370'000		1'342'011.07	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	532'000		548'000		533'186.60	
3052	AG Beiträge an Pensionskassen	761'000		770'000		757'978.32	
3053	AG Beiträge an Unfallversicherungen	25'000		25'000		26'232.85	
3055	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	26'000		27'000		24'613.30	
306	Arbeitgeberleistungen	14'700		28'800		55'112.50	
3064	Überbrückungsrenten	14'700		28'800		55'112.50	
309	Übriger Personalaufwand	54'005		57'900		31'162.00	

4.3 Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung

		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	52'105		51'500		30'312.90	
3099	Übriger Personalaufwand	1'900		6'400		849.10	
31	SACH- UND ÜBRIGER BETRIEBSAUFWAND	3'226'155		3'152'170		2'326'261.30	
310	Material- und Warenaufwand	506'045		501'570		462'284.56	
3100	Büromaterial	12'250		16'500		12'410.17	
3101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	224'600		211'110		201'672.55	
3102	Drucksachen, Publikationen	85'000		80'400		81'073.09	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	7'350		6'700		2'932.50	
3104	Lehrmittel	161'145		169'560		151'963.65	
3105	Lebensmittel	14'700		16'300		11'299.15	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	1'000		1'000		933.45	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	222'560		122'830		107'167.85	
3110	Anschaffung Büromöbel und -geräte	28'100		23'600		35'367.40	
3111	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	182'360		75'730		62'796.65	
3112	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'000		2'500		2'169.60	
3113	Anschaffung Hardware	4'000		4'000		809.70	
3118	Anschaffung von immateriellen Anlagen	5'100		17'000		6'024.50	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	305'750		303'450		287'238.15	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	305'750		303'450		287'238.15	

4.3 Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung

	Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313 Dienstleistungen und Honorare	1'183'130		1'176'200		1'059'983.92	
3130 Dienstleistungen Dritter	945'300		964'200		900'988.02	
3131 Planungen und Projektierungen Dritter	43'000		43'000		7'390.75	
3132 Honorare externer Berater, Gut- achter, Fachexperten ect.	85'500		59'000		48'269.75	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	60'400		59'200		54'495.75	
3134 Sachversicherungsprämien	48'930		50'800		48'839.65	
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	409'280		496'280		231'945.74	
3140 Unterhalt an Grundstücke	69'400		66'200		46'746.85	
3141 Unterhalt Strasse / Verkehrswege	112'000		134'500		105'241.34	
3142 Unterhalt Wasserbau	12'500		18'500		1'829.40	
3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	215'380		277'080		78'128.15	
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	72'310		69'250		62'140.75	
3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	72'310		69'250		62'140.75	
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	36'750		33'750		36'432.72	
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	10'750		10'750		11'228.45	
3161 Miete, Benützungskosten Anlagen	26'000		23'000		25'204.27	
317 Spesenentschädigungen	290'330		248'840		194'182.85	

4.3 Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung

		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170	Reisekosten und Spesen	125'640		77'400		76'892.70	
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	164'690		171'440		117'290.15	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	200'000		200'000		-115'115.24	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-285'900.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	200'000		200'000		170'784.76	
33	ABSCHREIBUNGEN VERWALTUNGSVERMÖGEN	1'032'870		941'990		825'577.18	
330	Sachanlagen VV	1'032'870		941'990		825'577.18	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'032'870		941'990		825'577.18	
34	FINANZAUFWAND	165'700		173'100		176'866.88	
340	Zinsaufwand	107'700		115'100		118'530.78	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	100		100		120.55	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	107'600		115'000		118'410.23	
341	Realisierte Kursverluste					4'787.00	
3410	Realisierte Kursverluste auf Finanzanlagen FV					4'787.00	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	3'000		3'000		-469.20	

4.3 Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung

	Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	3'000	3'000		-469.20	
349	Verschiedener Finanzaufwand	55'000	55'000		54'018.30	
3499	Übriger Finanzaufwand	55'000	55'000		54'018.30	
35	EINLAGEN IN FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN	1'120	18'970		104'307.63	
351	Einlagen in Fonds und Spezial- finanzierungen im Eigenkapital	1'120	18'970		104'307.63	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	1'120	18'970		104'307.63	
36	TRANSFERAUFWAND	7'111'610	7'071'190		6'730'640.66	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	2'083'500	2'226'850		1'588'892.80	
3611	Entschädigung an Kantone	785'000	775'000		772'020.55	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	1'298'500	1'451'850		816'872.25	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	4'877'710	4'696'710		4'996'879.26	
3631	Beiträge an Kantone	1'929'500	1'677'000		1'825'765.35	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	2'484'700	2'529'700		2'687'086.28	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	13'700	13'700		13'377.40	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	7'000	7'000		7'000.00	
3636	Beiträge an private Organisationen	442'310	468'810		463'168.40	

4.3 Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung

		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637	ohne Erwerbszweck Beiträge an private Haushalte	500		500		481.83	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	150'400		147'630		144'868.60	
3660	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	150'400		147'630		144'868.60	
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	1'491'840		1'521'440		1'490'151.07	
394	kalk. Zinsen und Finanzaufwand			3'600		1'100.00	
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand			3'600		1'100.00	
399	Übrige interne Verrechnungen	1'491'840		1'517'840		1'489'051.07	
3990	Übrige interne Verrechnungen	1'491'840		1'517'840		1'489'051.07	

4.3 Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung

		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	E R T R A G		22'079'370		21'450'730.00		22'454'276.07
40	FISKALERTRAG		15'172'200		14'725'000.00		15'843'531.25
400	Direkte Steuern natürlicher Personen		14'050'000		13'750'000.00		14'341'406.05
4000	Einkommens-, Vermögenssteuern natürliche Personen		13'650'000		13'400'000.00		13'943'470.25
4002	Quellensteuern natürliche Personen		400'000		350'000.00		397'935.80
401	Direkte Steuern juristische Personen		750'000		700'000.00		1'001'714.10
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		750'000		700'000.00		1'001'714.10
402	Übrige Direkte Steuern		340'000		240'000.00		466'176.10
4022	Vermögensgewinnsteuern		340'000		240'000.00		466'176.10
403	Besitz- und Aufwandsteuer		32'200		35'000.00		34'235.00
4033	Hundesteuern		32'200		35'000.00		34'235.00
41	REGALIEN UND KONZESSIONEN		214'200		214'200.00		213'530.37
412	Konzessionen		214'200		214'200.00		213'530.37
4120	Konzessionen		214'200		214'200.00		213'530.37
42	ENTGELTE		1'576'200		1'565'900.00		1'569'915.25

4.3 Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung

		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
420	Ersatzabgaben		200'000		200'000.00		200'052.50
4200	Ersatzabgaben		200'000		200'000.00		200'052.50
421	Gebühren für Amtshandlungen		90'000		85'000.00		86'827.17
4210	Gebühren für Amtshandlungen		90'000		85'000.00		86'827.17
423	Schul - und Kursgelder		142'200		134'700.00		128'696.40
4230	Schulgelder		142'200		134'700.00		128'696.40
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'053'000		1'062'500.00		1'048'552.57
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'053'000		1'062'500.00		1'048'552.57
425	Erlös aus Verkäufen		50'000		55'000.00		46'552.40
4250	Verkäufe		50'000		55'000.00		46'552.40
426	Rückerstattungen		41'000		28'700.00		59'234.21
4260	Rückerstattungen Dritter		41'000		28'700.00		59'234.21
44	FINANZERTRAG		402'900		157'400.00		195'110.67
440	Zinsertrag		132'000		124'000.00		133'346.87
4400	Zinsen flüssige Mittel		2'000		4'000.00		2'770.37

4.3 Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung

		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		130'000		120'000.00		130'576.50
441	Realisierte Gewinne FV		210'000				4'000.00
4411	Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen FV		210'000				4'000.00
442	Beteiligungsertrag FV						9'040.00
4420	Dividenden						9'040.00
443	Liegenschaftenertrag FV		1'900		1'900.00		1'904.00
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'900		1'900.00		1'904.00
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		8'000		6'500.00		8'089.00
4463	Öffentliche Unternehmen als Aktiengesellschaft oder von andere privatrechtliche Organisationsform		8'000		6'500.00		8'089.00
447	Liegenschaftenertrag VV		51'000		25'000.00		38'730.80
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		51'000		25'000.00		38'730.80
45	ENTNAHMEN AUS FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN		137'350		120'150.00		52'752.11
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		34'000		36'000.00		32'909.00

4.3 Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung

	Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4501		34'000		36'000.00		32'909.00
451	Entnahmen aus Fonds und Spezial-	103'350	84'150.00	19'843.11		
	finanzierungen im Eigenkapital					
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	103'350	84'150.00	19'843.11		
46	TRANSFERERTRAG	3'084'680	3'146'640.00	3'089'285.35		
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	55'200	60'200.00	67'811.20		
4610	Entschädigungen vom Bund	5'000	5'000.00	5'009.00		
4611	Entschädigungen von Kantonen	6'700	11'700.00	19'643.25		
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	43'500	43'500.00	43'158.95		
462	Finanz- und Lastenausgleich	659'400	819'200.00	342'500.00		
4621	Beitrag Finanz- und Lastenausgleich	659'400	819'200.00	342'500.00		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	2'365'280	2'263'240.00	2'674'172.00		
4631	Beiträge von Kantonen	2'354'570	2'253'700.00	2'664'632.00		
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	5'350	350.00	350.00		
4637	Beiträge von privaten Haushalten	5'360	9'190.00	9'190.00		
469	Verschiedener Transferertrag	4'800	4'000.00	4'802.15		
4699	Rückverteilungen	4'800	4'000.00	4'802.15		

4.3 Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung

	Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49 INTERNE VERRECHNUNGEN		1'491'840		1'521'440.00		1'490'151.07
494 kalk. Zinsen und Finanzaufwand				3'600.00		1'100.00
4940 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand				3'600.00		1'100.00
499 Übrige interne Verrechnungen		1'491'840		1'517'840.00		1'489'051.07
4990 Übrige interne Verrechnungen		1'491'840		1'517'840.00		1'489'051.07
9 A B S C H L U S S	750'660				2'384'761.08	
90 Abschluss	750'660				2'384'761.08	
900 Abschluss Erfolgsrechnung	750'660				2'384'761.08	
9000 Ertragsüberschuss	750'660		206'960		2'384'761.08	
Total Aufwand / Ertrag	22'079'370	22'079'370	21'450'730	21'450'730.00	22'454'276.07	22'454'276.07

4.4 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Nr Konto

0 Allgemeine Verwaltung

0110.3000.00	Entschädigung Wahlbüro	2017 ist ein Wahljahr mit Kantons- Regierungs- und Gemeinderatswahlen
0120.3170.00	Spesen Behörden	u.a. Ausflug des GR zum Ende der Legislatur 2014-2017
0120.3170.10	Geschenke Ehrungen GR	u.a. Behördenverabschiedung zum Ende der Legislatur 2014-2017
0220.3090.00	Ausbildung Verwaltung	Fr. 4'000 Ausbildung Lernende
0220.3110.00	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	Fr. 17'500 Umstellung Telefonzentrale auf Voice over IP. Swisscom stellt analoge Telefonie 2017 ein.
0220.3113.00	Anschaffung Hardware	Fr. 3'000 Ersatz Computer und Drucker Fr. 1'000 Ersatz Peripherie (Backup-Geräte, Router, Switches, Netzwerk usw.)
0220.3118.00	Anschaffung Software	Fr. 4'600 Einrichtung neuer Zahlungsverkehr für Kreditoren und Debitoren ISO 200022
0220.3133.00	Informatik Nutzungsaufwand	Fr. 51'700 RUF Leopardo Fr. 4'100 Bau Pro Fr. 4'100 Office 2010 Fr. 1'000 unvorhergesehenes
0222.3132.00	Studien Expertisen Beratungen Bau	Direktaufträge der Bau- und Planungskommission zur Untersuchung von verkehrstechnischen oder raumplanerischen Problemen
0290.3144.00	Baul. Unterhalt Verw.Liegens.	Fr. 13'000 Ersatz Beleuchtung Kanzlei Fr. 13'000 Absturzsicherung über Garage Kanzlei Fr. 41'000 Sanierung Garagendach Kanzlei Rest ist allgemeiner Unterhalt

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

1111.3130.00	Patrouillendienst	Weiterhin Patrouillendienst und Revierbewachung durch Securitas aufgrund nach wie vor vorkommenden Vandalenakten an den bekannten Hotspots
1403.3102.00	Marktwesen Inserate usw.	Flyer für Maimarkt - neue Attraktionen am Maimarkt - Entschädigung aller externer Helferinnen und Helfer für die verschiedenen Veranstaltungen der KUKO - Bring- und Holbörse

2 Bildung

2110.3111.00	Ansch. Unterrichtsgeräte KG	Fr. 800 Kleinwangen: neue Schaukel Fr. 500 Kindergarten Hinterbüel Fr. 750 Kindergarten Alp Fr. 400 Kindergarten in der Ey
2120.3110.00	Ansch. Mobiliar Primar	Pausenspielgerätebox in Schulhaus Hinterbüel
2120.3111.00	Ansch. Unterrichtsgeräte Primar	Kleinwangen: Aktenvernichter, Thermoskannen Hinterbüel: Mobile Leinwand, CD-Player, Pausenspielgeräte, Ersatz Klassenhandies

4.4 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Nr	Konto	
2130.3110.00	Ansch. Mobiliar SEK I	Fr. 1'500 Ersatz Kaffeemaschine
2130.3111.00	Ansch. Unterrichtsgeräte SEK I	Fr. 1'500 Material Projektarbeit 3. Sek Fr. 3'800 Lehrmittel Französisch Fr. 3'560 Lehrmittel Englisch Fr. 600 Online Lernprogramm Tastaturschreiben
2131.3111.00	Ansch. Unterrichtsgeräte HWS / Werken	Hauswirtschaft: Fr. 4'200 Pfannen, Schüsseln, Besteck, Reparaturen Hinterbüel: Fr. 4810 Fachbücher, Schleifmaschine, 2 Nähmaschinen Kleinwangen: Fr. 1'200 Fachbücher, Decoupiersäge Alp: Fr. 300 Fachbücher
2131.3151.00	Unterh. Mobiliar Geräte HWS / Werken	HB Primar : Fr. 1'000 HB SEK I: Fr. 2740 KLW: Fr. 1220 Alp: Fr. 600
2170.3111.00	Ansch. Geräte Schulhäuser	Hinterbüel: Fr. 450 Ersatz Haarföhne Fr. 1'200 Ersatz Reinigungsgeräte Fr. 1'000 Ersatz Trockensauger Fr. 2'000 Wäschetrockner Fr. 8'100 Schwimmbekkenbodenreinigungsgerät Kleinwangen: Fr. 2'200 Akku-Blasegerät Alp: Fr. 4'100 Reinigungsmaschine Taski Rest: Kleinmaterial
2170.3130.00	Reinigung d. Dritte Schulhäuser	Fensterreinigung von aussen zum Werterhalt der Anlagen
2170.3140.00	Unterh. Aussenanlagen Schulh.	Fr. 23'000 Aerifizieren, düngen, vertikutieren und sanden der Schul- und Sportplätze bei den Schulhäusern sowie des Fussballplatzes des FC Hinterbüel: Fr. 12'600 Kleinwangen: Fr. 6'400 Alp: Fr. 5'800 Fr. 500 Sandreinigung Fr. 500 Ersatz Spielgeräte Fr. 1'000 Reparaturen Vandalismus Fr. 500 allgemeiner Unterhalt Kindergarten Alp: Fr. 1'500

4.4 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Nr	Konto	
2170.3144.00	Baul. Unterhalt Schulhäuser	Hinterbüel: Fr. 5'000 Projektierung Sanitär Fr. 4'000 Wasserbodenventile ersetzen Fr. 4'500 Frostmelder für Metallstoren Fr. 5'000 Schliessanpassung Zivilschutzanlage Fr. 3'500 Fassandenplatten ersetzen Fr. 5'500 Fensterabschlussfugen Fr. 4'500 Mergelzufahrt ausbessern Lernschwimmhalle: Fr. 1'000 Malerarbeiten Fr. 1'000 Einlaufdüsen Fr. 1'000 Absperrorgane Fr. 1'500 Duschpanel Kleinwangen: Fr. 17'200 Kaltwasserverteilung Fr. 2'100 Steckwände Kindergarten Fr. 28'000 Deckenbeleuchtung Korridor EG und Eingang Fr. 1'000 Sanitärarbeiten Fr. 1'000 Malerarbeiten Fr. 1'000 Elektroarbeiten Alp: Fr. 10'000 Sanierung Dusche Fr. 1'000 Sanitärarbeiten Fr. 1'000 Malerarbeiten Fr. 1'000 Elektroarbeiten Kindergarten Alp: Fr. 1'500 Sanitär- Maler- und Elektroarbeiten Kindergarten in der Ey: Fr. 1'500 Sanitär- Elektro- und Malerarbeiten
2190.3102.10	Inserate, Drucksachen Schule	Fr. 2'000 elektronische Zeugnisse Fr. 3'000 Newsletter Fr. 3'000 Diverses
2192.3090.10	Ausbildung Lehrkräfte	Fr. 1'500 Ausbildung Heilpädagogin Fr. 2'300 DAZ-Ausbildung einer Lehrperson Fr. 5'000 Ausbildung CAS Lerncoaching
2192.3130.00	Entwicklung Schulorganisation	Fr. 4'000 Homepage Schule Fr. 2'000 Tagungsbesuche der Schulleitung

4.4 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Nr	Konto	
2192.3132.00	Honorare für Referenten	Fr. 8'000 Referenten für interne Weiterbildung der Lehrpersonen - Lehrplan 21 - spezielle Förderung - Krisenmanagement - soziales Lernen Fr. 3'000 Weiterbildung Evaluation gemäss Kanton Fr. 1'000 Referate Elternforum - Konflikte - Hausaufgaben - Verkehrssicherheit
2192.3132.20	Erweiterte Erziehungsanliegen	Fr. 24'000 Soziales Lernen Fr. 5'000 Sexualkunde
2192.3171.30	Skilager	Fr. 440 pro Schüler Primarschule Fr. 460 pro Schüler SEK I
2192.3171.40	Diverse Aktivitäten Schule	Aktivitätenwoche ganze Schule Fr. 4'000 Schulschlussfeier SEK I Fr. 1'250 Kulturreise Italienisch Fr. 3'250 Teambildung Lehrpersonen Rest: diverse Aktivitäten Schulbetrieb - Elternforum
2206.3612.20	Schulgeld Integrationsklasse	Kredit für 3 fremdsprachige Schüler ohne irgendwelche Deutschkenntnisse gemäss Konzept KfF.

3 Kultur, Sport, Freizeit und Kirche

3290.3111.00	Anschaffungen KUKO	Weihnachtsbeleuchtung
3290.3170.00	Kulturelle Veranstaltungen allg.	Neuzuzügerbegrüssung - Bundesfeier - Jungbürgerfeier - Jazz-Matinée - Bring- und Holbörse - Büchertauschbörse - Adventsfenster - Weihnachtsbaum
3424.3101.00	Pflanzen für öff. Anlagen	Wechselflora, Geranien und Weihnachtsschmuck Gemeindeganzlei Sträucher ersetzen wegen Schäden durch Buchsbaumzünsler

4 Gesundheit

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

5 Soziale Sicherheit

5720.3632.00	Sozialhilfe via SRU	Die Sozialhilfekosten steigen nach wie vor jährlich an.
5720.3612.00	Sozialadministration SRU	Aufwand gemäss Budget der SRU

6 Verkehr

4.4 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Nr	Konto	
6150.3141.02	Dringliche Arbeiten Strassen	Reparatur von Winterschäden, Sanierung defekter Einlaufschächte
6150.3141.50	Strassenbeleuchtung erstellen	Kredit zur Erstellung 1 neuen Kandelabers bei allfälliger ungenügender Beleuchtung
6150.3141.63	Verkehrsregime Dünnernbrücke	Definitive Gestaltung des Anschlusses von Kleinwangen Ost an den ERO-Kreisel via Dünnernbrücke bei der Evang.-Ref. Kirche.
6290.3101.00	SBB-Generalabonnemente	Die Gemeinde bietet Ihren Einwohnern 2 SBB-Generalabonnemente an.

7 Umweltschutz und Raumordnung

7201.3130.10	Schächtereinigung	Die rund 900 Schächte in die Kanalisation müssen regelmässig gereinigt werden.
7201.3130.30	Abwasserabgabe an Bund	Neue Abgabe ab 2016 zur Subventionierung von Mikroverunreinigungsfolteranlagen Fr. 9 pro Einwohner
7301.3111.01	Ersatz Sammelstelle Bahnhofplatz	Mit dem Neubau der Überbauung auf GB Nr.556 (4 MFH) muss die bestehende Sammelstelle verlegt respektive in die Überbauung integriert werden. Die UWK schlägt vor, die Sammelstelle unterirdisch in den neu entstehenden Park zu integrieren. Offerten und Abklärungen sind getroffen worden.
7301.3130.01	Kehrichtverbrennung KEBAG	Preiserhöhung von Fr. 125 auf Fr. 135 pro Tonne ab 2016
7410.3142.00	Unterhalt Dorfbach	Kiessammler leeren
7410.3142.10	Unterhalt Gheidgraben	Schleusenholzer, Holzbrücke erneuern
7710.3140.00	Unterh. Friedhofanlage	Alte Urnenwand versiegeln, Grabschild abräumen
7900.3131.00	Ortsplanung	Fr. 43'000 Erstellung eines Leitbildes bis zur Budget-GV Dezember 2016 als 1. Baustein der bevorstehenden Ortsplanungsrevision

8 Volkswirtschaft

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

Investitionsrechnung

5 Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	200'000.00	200'000.00	60'000.00	60'000.00	1'771'778.00	1'771'778.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	145'000.00	140'000.00 5'000.00		0.00		
2	Bildung Nettoergebnis	417'000.00	417'000.00	862'000.00	862'000.00	399'257.18	399'257.18
3	Kultur, Sport und Freizeit						
4	Gesundheit						
5	Soziale Sicherheit						
6	Verkehr Nettoergebnis	2'025'700.00	920'000.00 1'105'700.00	1'699'000.00	888'000.00 811'000.00	482'059.51	482'059.51
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	1'209'000.00	250'000.00 959'000.00	862'000.00	464'000.00 398'000.00	227'381.40	224'012.75 3'368.65
8	Volkswirtschaft						
Total Ausgaben / Einnahmen		3'996'700.00	1'310'000.00	3'483'000.00	1'352'000.00	2'880'476.09	224'012.75
Nettoinvestitionen			2'686'700.00		2'131'000.00		2'656'463.34
Total		3'996'700.00	3'996'700.00	3'483'000.00	3'483'000.00	2'880'476.09	2'880'476.09

5.1 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung, Sachgruppen		Budget 2017	Budget 2016	Jahresrechnung 2015
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	3'659'000	3'263'000	947'986.76
52	Immaterielle Anlagen	167'000	167'000	173'572.48
54	Darlehen			
55	Beteiligungen und Grundkapitalien			
56	Eigene Investitionsbeiträge	170'700	53'000	1'758'916.85
Total Investitionsausgaben		3'996'700	3'483'000	2'880'476.09
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen			
62	Abgang immaterielle Anlagen			
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1'310'000	1'352'000	224'012.75
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	
Total Investitionseinnahmen		1'310'000	1'352'000	224'012.75
Investitionen				
69	Total Investitionsausgaben	3'996'700	3'483'000	2'880'476.09
59	Total Investitionseinnahmen	1'310'000	1'352'000	224'012.75
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-2'686'700	-2'131'000	-2'656'463.34

5.2 Investitionsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	200'000	0	60'000	0	1'771'778.00	0.00
	Nettoausgaben		200'000		60'000		1'771'778.00
2	ALLGEMEINE DIENSTE	200'000	0	60'000	0	1'771'778.00	0.00
	Nettoausgaben		200'000		60'000		1'771'778.00
22	Allgemeine Dienste, übrige	0	0	0	0	1'771'778.00	0.00
	Nettoausgaben						1'771'778.00
228	Allgemeine Personalkosten	0	0	0	0	1'771'778.00	0.00
	Nettoausgaben						1'771'778.00
5640.00	Vorinvestition Deckungslücke PKSO					1'771'778.00	
29	Verwaltungsliegenschaften, übrige	200'000	0	60'000	0	0.00	0.00
	Nettoausgaben		200'000		60'000		
290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	200'000	0	60'000	0	0.00	0.00
	Nettoausgaben		200'000		60'000		
5040.01	Heizungsanierung FW-Magazin/Werkhof			60'000			
5040.03	* Sanierung Flachdach Werkhof	200'000					

5.2 Investitionsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoausgaben	145'000	140'000 5'000	0	0	0.00	0.00
16	Verteidigung Nettoausgaben	145'000	140'000 5'000	0	0	0.00	0.00
162	Zivile Verteidigung Nettoausgaben	145'000	140'000 5'000	0	0	0.00	0.00
1620	Zivilschutz (allgemein) Nettoausgaben	145'000	140'000 5'000	0	0	0.00	0.00
5040.00	* Rückbau ZSA Hinterbüel	145'000					
6300.00	Bundesbeitrag Rückbau ZSA Hinterbüel		140'000				

5.2 Investitionsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	417'000	0	862'000	0	399'257.18	0.00
	Nettoausgaben		417'000		862'000		399'257.18
21	OBLIGATORISCHE SCHULE	417'000	0	862'000	0	399'257.18	0.00
	Nettoausgaben		417'000		862'000		399'257.18
217	Schulliegenschaften	250'000	0	695'000	0	225'684.70	0.00
	Nettoausgaben		250'000		695'000		225'684.70
2170	Schulliegenschaften	250'000	0	695'000	0	225'684.70	0.00
	Nettoausgaben		250'000		695'000		225'684.70
5030.01	Erweiterung Kommunikationsanschluss Schulhäuser Wangen			75'000			
5030.20	Sanierung Hartplatz Schulanlage Kleinwangen			100'000			
5040.01	Fassade Werkräume UG HB2					63'209.00	
5040.20	* Sanierung Gebäudehülle Turnhalle und Vorplatz Schulhaus Kleinwangen	250'000		520'000			
5040.29	15. Etappe Sanierung SH Hinterbüel Flachdach HB1					3'502.65	
5060.00	Errichtung Gruppenräume in der Schulhausanlage Hinterbüel					30'686.40	
5060.01	Errichtung Gruppenräume in den Schulhausanlagen Tranche 2015					128'286.65	
219	Obligatorische Schule, übrige	167'000	0	167'000	0	173'572.48	0.00
	Nettoausgaben		167'000		167'000		173'572.48
2192	Volksschule allgemein	167'000	0	167'000	0	173'572.48	0.00
	Nettoausgaben		167'000		167'000		173'572.48
5200.03	* Informatikkonzept 2015-2018	167'000		167'000		173'572.48	

5.2 Investitionsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6.00	VERKEHR	2'025'700	920'000	1'699'000	888'000	482'059.51	0.00
	Nettoausgaben		1'105'700		811'000		482'059.51
61	STRASSENVERKEHR	2'025'700	920'000	1'699'000	888'000	482'059.51	0.00
	Nettoausgaben		1'105'700		811'000		482'059.51
613	Kantonsstrassen	170'700	0	53'000	0	-12'861.15	0.00
	Nettoeinnahmen / Ausgaben		170'700		53'000	12'861.15	
6130	Kantonsstrassen	170'700	0	53'000	0	-12'861.15	0.00
	Nettoeinnahmen / Ausgaben		170'700		53'000	12'861.15	
5610.00	Beitrag an Lärmsanierung H5					-12'861.15	
5610.02	Viadukt Kleinwangen Instandstellung	54'300					
5610.03	Belagsanierung Dorf- und Mittelgäustrasse (ERO)	64'000		5'000			
5610.05	Beitrag an Rückbau PU Bethlehem	52'400		48'000			
615	Gemeindestrassen	1'855'000	920'000	1'646'000	888'000	494'920.66	0.00
	Nettoausgaben		935'000		758'000		494'920.66
6150	Gemeindestrassen	1'855'000	920'000	1'646'000	888'000	494'920.66	0.00
	Nettoausgaben		935'000		758'000		494'920.66
5010.00	* Sanierung Strassennetz	400'000		340'000		152'267.16	
5010.03	Übernahme Banacker			1'236'000			
	Allmendstrasse / Schanzenweg						
5010.04	* Erschliessung Hasenweid Nord	850'000					
5010.05	* Erschliessung Gruebackerweg Ost	250'000					
5010.17	Fussweg Büntenweg-Mittelgäustrasse					409.25	
5010.18	Übernahme Baupisten Dünnerstrasse					96'500.00	
5010.19	Trottoir Bahnhofplatz					1'180.75	
5010.20	* Trottoir Bahnhofplatz Etappe 2	95'000					
5010.22	* Ersatz Quecksilberdampflampen	70'000		70'000			
5010.23	Verbindung Rumpel- / Gruebackerweg					244'563.50	
5010.24	* Stichverbindung Rumpelweg-Holengrabenweg	190'000					
6371.03	Beiträge an Erschliessung Banacker				888'000		

5.2 Investitionsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6371.04 Beiträge an Erschliessung Hasenweid Nord		700'000				
6371.05 Beiträge an Erschliessung Gruebackerweg Ost		125'000				
6371.24 Beiträge an Stichverbindung Rumpel-/Holengrabenweg		95'000				

5.2 Investitionsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'209'000	250'000	862'000	464'000	227'381.40	224'012.75
Nettoausgaben		959'000		398'000		3'368.65
72 ABWASSERBESEITIGUNG	1'209'000	250'000	862'000	464'000	227'381.40	224'012.75
Nettoausgaben		959'000		398'000		3'368.65
720 Abwasserbeseitigung	1'209'000	250'000	862'000	464'000	227'381.40	224'012.75
Nettoausgaben		959'000		398'000		3'368.65
7201 Abwasserbeseitigung SF	1'209'000	250'000	862'000	464'000	227'381.40	224'012.75
Nettoausgaben		959'000		398'000		3'368.65
5032.00 * Sanierung Kanalisationsnetz	590'000		540'000		227'381.40	
5032.01 * Sanierung Kanalisation Dorfstrasse Ost	619'000					
5032.03 Uebernahme Kanalisation Banacker			322'000			
6370.00 Kanalisationsanschlussgebühren		250'000		250'000		224'012.75
6371.03 Beiträge an Kanalisation Banacker				214'000		

5.2 Investitionsrechnung nach Funktionen

Einzelkonten	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9 FINANZEN UND STEUERN	1'310'000	3'996'700	1'352'000	3'483'000	236'873.90	2'893'337.24
Nettoeinnahmen	2'686'700		2'131'000		2'656'463.34	
99 Nicht aufgeteilte Posten	1'310'000	3'996'700	1'352'000	3'483'000	236'873.90	2'893'337.24
Nettoeinnahmen	2'686'700		2'131'000		2'656'463.34	
999 Abschluss	1'310'000	3'996'700	1'352'000	3'483'000	236'873.90	2'893'337.24
Nettoeinnahmen	2'686'700		2'131'000		2'656'463.34	
9990 Abschluss	1'310'000	3'996'700	1'352'000	3'483'000	236'873.90	2'893'337.24
Nettoeinnahmen	2'686'700		2'131'000		2'656'463.34	
5900.00 Passivierte Einnahmen Steuerhaushalt	1'060'000		888'000		12'861.15	
5900.20 Passivierte Einnahmen SF Abwasser	250'000		464'000		224'012.75	
6900.00 Aktivierte Ausgaben Steuerhaushalt		2'787'700		2'621'000		2'665'955.84
6900.20 Aktivierte Ausgaben SF Abwasser		1'209'000		862'000		227'381.40
Total Ausgaben / Einnahmen	5'306'700	5'306'700	4'835'000	4'835'000	3'117'349.99	3'117'349.99

5.3 Investitionsrechnung Sachgruppengliederung

	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	INVESTITIONSAUSGABEN		5'306'700		4'835'000	3'117'349.99
50	Sachanlagen		3'659'000		3'263'000	947'986.76
501	Strassen / Verkehrswege		1'855'000		1'646'000	494'920.66
5010	Strassen / Verkehrswege		1'855'000		1'646'000	494'920.66
503	Übriger Tiefbau		1'209'000		1'037'000	227'381.40
5030	Übrige Tiefbauten allgemein			175'000		
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung		1'209'000	862'000		227'381.40
504	Hochbauten		595'000		580'000	66'711.65
5040	Übrige Hochbauten allgemein		595'000	580'000		66'711.65
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge					158'973.05
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge					158'973.05
52	Immaterielle Anlagen		167'000		167'000	173'572.48
520	Software		167'000		167'000	173'572.48
5200	Software		167'000	167'000		173'572.48
56	Eigene Investitionsbeiträge		170'700		53'000	1'758'916.85
561	Kantone		170'700		53'000	-12'861.15
5610	Investitionsbeiträge an Kantone		170'700	53'000		-12'861.15
59	Übertrag an Bilanz		1'310'000		1'352'000	236'873.90
590	Passivierungen		1'310'000		1'352'000	236'873.90

5.3 Investitionsrechnung Sachgruppengliederung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5900	Passivierte Einnahmen	1'310'000		1'352'000		236'873.90	
6	INVESTITIONSEINNAHMEN		5'306'700		4'835'000		3'117'349.99
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		1'310'000		1'352'000		224'012.75
630	Bund		140'000				
6300	Investitionbeiträge vom Bund		140'000				
637	Private Haushalte		1'170'000		1'352'000		224'012.75
6370	Anschlussgebühren von privaten Haushalten		250'000		250'000		224'012.75
6371	Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten		920'000		1'102'000		
69	Übertrag an Bilanz		3'996'700		3'483'000		2'893'337.24
690	Aktivierungen		3'996'700		3'483'000		2'893'337.24
6900	Aktivierte Ausgaben		3'996'700		3'483'000		2'893'337.24

5.4 Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Nr Konto

0 Allgemeine Verwaltung

0290.5040.03	Sanierung Flachdach Werkhof	<p>° Projektbeschreibung: Das Flachdach im Werkhof ist undicht und muss dringend saniert werden. Bereits 2013 wurde eine Expertise erstellt, die eine Totalsanierung als einzige Lösung vorschlägt (siehe Beilage 1). Bei der Übergabe der Geschäfte im Jahr 2014 an den neuen Bauverwalter ist diese Information nicht weitergeflossen.</p> <p>Aufgrund der vielen Niederschläge diesen Frühling bildeten sich im Feuerwehrmagazin und im Werkhof mehrmals Pfützen am Boden, die deutlich auf das undichte Dach hinwiesen. Es tropfte auch durch Leckagestellen durch. Bei einer zufällig durchgeführten Begehung im Frühjahr ist dies der Bauverwaltung aufgefallen.</p> <p>Für das bald 35-jährige Flachdach (Baujahr 1982) ist eine Totalsanierung notwendig, damit die Bausubstanz nicht angegriffen wird. Da sehr viel Wasser eintritt, ist eine zeitnahe Sanierung empfehlenswert, weshalb die Sanierung im 2017 notwendig ist und nicht mehr zugewartet werden sollte – zumal der schlechte Zustand bereits 2013 aktenkundig war.</p> <p>° Begründung der Notwendigkeit: Es besteht die Gefahr, dass die Bausubstanz angegriffen und beschädigt wird, wenn das Flachdach nicht zeitnah saniert wird.</p> <p>° mögliches Einsparungspotential: Verhinderung von Folgekosten wegen Beschädigung der Gebäudesubstanz</p>
--------------	-----------------------------	---

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

1620.5040.00	Rückbau ZSA Hinterbüel (Bevorschussung)	<p>° Projektbeschreibung Bereits in der Gemeinderatssitzung vom Dezember 2013 wurde die Umnutzung der Zivilschutzanlage Hinterbüel thematisiert. Wie allseits bekannt ist, ist die Zivilschutzanlage KP II/ SanPo Hinterbüel seit dem 1.1.2014 vom Kanton offiziell abgeschrieben und überzählig, und seit diesem Zeitpunkt auch im alleinigen Eigentum der Einwohnergemeinde.</p> <p>Die Anlage ist zurückzubauen. Die Kosten für den Rückbau der Zivilschutzanlage werden durch den Bund (BABS) übernommen. Der Rückbau ist durch die Einwohnergemeinde vorzufinanzieren</p> <p>° Begründung der Notwendigkeit Die Gemeinde muss den Rückbau vorfinanzieren. Sie erhält später das Geld vom Bund zurück.</p> <p>° mögliches Einsparungspotential In der Regel werden die Kosten vom Bund zurückerstattet.</p>
--------------	--	---

5.4 Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Nr Konto

2 Bildung

2170.5040.20	Sanierung Gebäudehülle Turnhalle und Vorplatz Schulhaus Kleinwangen Etappe 2	<p>Das Dach der Turnhalle Kleinwangen ist seit Jahren baufällig. Die Oberlichter sind porös und in der Zwischenzeit wasserdurchlässig. Das gleiche gilt auch für den erst im Jahr 2000 teilsanierten Vorplatz. Die Arbeiten wurden mit zu wenig Weitsicht ausgeführt, so dass auch hier nach bereits 15 Jahren wieder undichte Stellen an „altbekannten“ Stellen auftreten. Permanenter Wassereinbruch in die Geräteräume sind an der Tagesordnung, dadurch werden die Gerätschaften bewittert und in Mitleidenschaft gezogen. Mit Gemeinderatsbeschluss vom 27. April 2015 konnte eine Vorprojektstudie an das Büro Patrick Kissling, Architektur und Planung, in Olten vergeben werden.</p> <p>Das Büro Patrick Kissling hat hierzu mit Fachplanerunterstützung ein fundiertes Sanierungskonzept erarbeitet: Etappe 1 (2016): Sanierung Flachdach Turnhalle inkl. Ersatz Lüftung Turnhalle und Garderobenbereich mit Wärmerückgewinnung: Fr. 450'000 + Fr. 70'000</p> <p>Etappe 2 (2017): Sanierung Flachdach Untergeschoss/ Vorplatz inkl. Anschlüsse und Abbruch der Betonstufen Pausenplatz: Fr. 250'000</p> <p>Etappe 3 (2018): Sanierung Fassade Turnhalle, Einbau thermischer Solaranlage (Warmwasseraufbereitung mittels Sonnenkollektoren): Fr. 200'000 + Fr. 95'000 Die Studie kann jederzeit eingesehen werden.</p> <p>° Begründung der Notwendigkeit: Das Dach ist bereits jetzt aktuell undicht, bei Starkregenereignissen tropft Wasser durch die Oberlichtbänder. (Bildbeweise). Der Schulhauswart kontrolliert nach jedem Regen die Pfützenbildung, nimmt die Nässe auf und dokumentiert. Bis jetzt kam es zu keinem grossen Schaden. Es ist jedoch dringender Handlungsbedarf. Im Zuge der Dachsanierung der Turnhalle, muss auch die Abdichtung des Vorplatzes/ Untergeschosses mit saniert werden. Auch diese ist dringend sanierungsbedürftig, der permanente Wassereinbruch im Geräteraum muss ständig manuell kontrolliert und aufgeputzt werden. Insbesondere bei den Betonstufen an der Südfassade tritt Wasser ein, diese sind abzubrechen, um die Schwachstellen ein für alle mal zu eliminieren.</p> <p>Mögliches Einsparungspotential: Energieeinsparung beim Heizöl; Förderungen für das Turnhallendach sowie die Fassadensanierung durch Fördergelder des Bundes „Das Gebäudeprogramm“, jedoch nicht für die Vorplatzabdichtung.</p> <p>Die Etappe 3 könnte ggf. noch geschoben werden, jedoch unter der Beachtung, dass die Energieeinsparungen dadurch deutlich geringer ausfallen.</p>
--------------	---	--

5.4 Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Nr	Konto	
2192.5200.02	Informatikkonzept 2015-2018	<p>ICT (Information and Communication Technology, englisch für Informations- und Kommunikationstechnik) ist nebst Rechnen, Lesen und Schreiben zur vierten Kompetenz geworden, die Anforderungen sind in den letzten Jahren deutlich gestiegen.</p> <p>In den Jahren 2015 – 2018 wird für ICT an den Schulen ein Kredit von insgesamt Fr. 167'000 pro Jahr budgetiert. Der Betrag setzt sich zusammen aus:</p> <ul style="list-style-type: none">- Anschaffung Unterrichtsgeräte (AV) Fr. 28'000- ICT Hardware Fr. 79'000- ICT Software Fr. 13'000- ICT Support Fr. 47'000 <p>Weitere jährliche Kosten, die Besoldung der ICT- Verantwortlichen Fr. 47'000 (inkl. Sozialleistungen), werden in der Erfolgsrechnung unter Konto 2192.3010.01 Besoldung ICT-Verantwortliche sowie 2192.3990.99 Sozialleistungen Schule budgetiert.</p>

3 Kultur, Sport, Freizeit und Kirche

4 Gesundheit

5 Soziale Sicherheit

5.4 Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Nr Konto

6 Verkehr

6150.5010.00	Sanierung Strassennetz Tranche 2017	<p>Die Firma roadconsult AG hat im Jahr 2003 sämtliche Strassen der Einwohnergemeinde Wangen bei Olten auf ihren baulichen Zustand untersucht und die notwendigen Sanierungen mit den geschätzten Kosten pro Jahr festgehalten. Diese gibt, damit die Werterhaltung des gesamten Strassennetzes der Einwohnergemeinde Wangen bei Olten gewährleistet ist, einen jährlichen Budgetbetrag von ca. Fr. 350'000.00 als notwendig an.</p> <p>Projektbeschreibung: Für das Jahr 2017 sind die folgenden dringenden Sanierungen vorgesehen: Fr. 350'000 Neumattstrasse Fr. 50'000 Hasenweid</p> <p>° Begründung der Notwendigkeit: Der Deckbelag der obgenannten Strassen ist in einem sehr schlechten Zustand. Bei einem weiteren Abwarten mit der notwendigen Sanierung werden die Kosten für die Sanierung wegen des exponentiell verlaufenden Zerstörungsprozesses des Oberbaus der Strassen massiv zunehmen. Es ist also ein Gebot einer vernünftigen Werterhaltung der Infrastruktur, die dringendsten Sanierungen zeitgerecht vorzunehmen.</p> <p>Des Weiteren werden im Zuge der Kanalisationssanierungen die notwendigen Trag- und Deckschichten erneuert.</p> <p>° mögliches Einsparungspotential: Bei einem Zuwarten der Sanierungsarbeiten werden die unumgänglichen Sanierungskosten massiv zunehmen. Synergieeffekte mit anderen Werken (Wasser, Strom/ Gas, etc.) mit Kostenbeteiligungen führen zu Kostenreduktionen, die noch nicht genau eruiert werden können.</p>
6150.5010.04	Erschliessung Hasenweid Nord	<p>° Projektbeschreibung Derzeit noch brache Landparzellen innerhalb der Bauzone im Bereich Hasenweid Nord sollen mittels einer neuen Erschliessungsstrasse mit sämtlichen Werkleitungen zur Baureife gebracht werden. Hierzu wurde bereits ein Gestaltungs- und Erschliessungsplan regierungsrätlich genehmigt.</p> <p>Die Erschliessungsplanung wurde noch unter Bauverwalter Edi Baumgartner aufgegleist. Geplant war zunächst eine Erstellung mit Bevorschussung. Die Langeigentümer konnten jedoch das Geld für die Bevorschussung nicht aufbringen. Deshalb wurde entschieden, das Ganze in einem ordentlichen Beitragsverfahren zu erschliessen (Anteil Gemeinde 20%, Grundeigentümer 80% gemäss KGB). Vorteil: Es werden auf einmal 7 Grundstücke zum Verkauf auf den Immobilienmarkt gelangen, durch die notwendigen Perimeterbeiträge aller betroffenen Grundeigentümer besteht die grosse Chance, dass noch mehr Grundeigentümer ihre Einzelparzellen zum Verkauf anbieten müssen, was wiederum mehr steuerzahlende Neubürger generieren würde.</p> <p>° Begründung der Notwendigkeit Bau der Erschliessungsstrasse an attraktiver Einfamilienhauslage zieht neue Steuerzahler nach Wangen; darüber hinaus werden Landreserven in den Markt gegeben, die andernfalls weiterhin gehortet würden.</p> <p>° mögliches Einsparungspotential Anteil Gemeinde nur 20% nach KGB; Erstellung einer Beitragsakte nach Grundeigentümergebührenreglement (Perimeterbeiträge)</p>

5.4 Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Nr	Konto	° Projektbeschreibung
6150.5010.05	Erschliessung Gruebackerweg Ost	<p>° Projektbeschreibung Auf den Parzellen Wangen bei Olten GB Nr. 717, 1329, 2742 und 1330 sind gestützt auf den Gestaltungsplan Geissenweid 3 mit insgesamt 4 Einfamilienhäuser erstellt worden. Zur Erschliessung der geplanten Bauten war der Ausbau des Gruebackerweges mit einem Wendeplatz gemäss rechtskräftigem Erschliessungsplan notwendig. Die Eigentümer der Parzellen (H. Fugazza + W. Steinmann aus Wettingen, sowie Rudolf Rast aus Bern) haben sich verpflichtet, die Bevorschussung der Erschliessungskosten zu übernehmen.</p> <p>Das Ganze regelt ein Bevorschussungsvertrag mit provisorischer Beitragsakte. Gemäss § 101 Planungs- und Baugesetz ist der gemeindeeigene Anteil der Bevorschussung zu einem bestimmten Zeitpunkt an die Bevorschussenden zurück zu zahlen. Dies ist für das Jahr 2017 vorgesehen.</p> <p>° Begründung der Notwendigkeit Gebundene Ausgabe durch Bevorschussungsvertrag (Anteil Gemeinde); definitive Beitragsakte ist noch durch Gemeinderat zu beschliessen.</p> <p>° mögliches Einsparungspotential definitive Beitragsakte nach KGB. Anteil Gemeinde 50%.</p>
6150.5010.20	Trottoir Bahnhofplatz Etappe 2	<p>° Projektbeschreibung Der Bahnhofplatz soll gemäss genehmigtem Erschliessungsplan sowie gemäss Konzept „Zentrum-Südwest im Bereich der Bauzone „Zentrum Südwest“ verschmälert werden. Die Umsetzung der ersten Etappe vor den Gebäuden auf den Baufeldern A1 und A2 (Ecke Bahnhofstrasse/ Bahnhofplatz) ist bereits erfolgt. Für das Jahr 2017 zeichnet sich ab, dass die Parzelle GB Wangen Nr. 556 mit Architekturverpflichtung an einen Investor verkauft und unmittelbar bebaut wird. Das Projekt besteht bereits und hat Baureife. Für die Realisierung ist das bestehende Trottoir im Bereich vor GB Wangen Nr. 556 auf ca. 75 m ebenfalls nach Süden zu verlegen gemäss Konzept und Erschliessungsplanung.</p> <p>° Begründung der Notwendigkeit Das derzeit bestehende Trottoir ist durch den Landverkauf an die obgenannte Bauparzelle nach Süden zu verlegen. Somit besteht unmittelbarer Handlungsbedarf, um die öffentliche Fusswegerschliessung weiterhin zu gewährleisten.</p> <p>° mögliches Einsparungspotential Die Gemeinde erhält für den Verkauf der freiwerdenden Fläche von GB Wangen Nr.90048 durch das Verschieben des Trottoirs nach Süden einen Verkaufserlös in Höhe von mind. Fr. 210'000 (ca. 700 m2 x Fr. 300 pro m2).</p>
6150.5010.22	Ersatz Quecksilberdampflampen durch LED	<p>° Projektbeschreibung: Ab dem Jahr 2015 wird der Verkauf von Quecksilberdampfleuchten aus ökologischen Gründen verboten werden (siehe dazu die Fachliteratur). Dieses Verbot ist vergleichbar mit dem Verbot von Verkauf der Glühbirnen. Der langfristige Gesamtinvestitionsbedarf für den Ersatz sämtlicher 870 Quecksilberdampfleuchten im Strassennetz von Wangen bei Olten wird auf Fr. 280'000 geschätzt.</p> <p>° Begründung der Notwendigkeit: Der Ersatz der Quecksilberdampfleuchten soll etappenweise erfolgen. 1. Etappe Kantonsstrasse H5 (Dorfstrasse) zwischen Ochsen und Gemeindegrenze Olten Die AEN garantiert bis maximal 2018 einen Restvorrat an Quecksilberdampfleuchten.</p> <p>° mögliches Einsparungspotential: Mit den neuen Lichtquellen kann rund 25 % Energie eingespart werden. Die Lichtstärke wird verdoppelt.</p>

5.4 Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Nr	Konto	
6150.5010.24	Stichverbindung Rumpelweg-Holengrabenweg	<p data-bbox="741 264 938 287">° Projektbeschreibung</p> <p data-bbox="741 293 2083 379">Die Grundsatzentscheidung zur Änderung der Erschliessungsplanung im Bereich Holengrabenweg sowie zur Erstellung einer Stichverbindung zwischen Holengrabenweg und Rumpelweg ist bereits durch den Gemeinderat in der Sitzung vom 23. März 2015 beschlossen worden.</p> <p data-bbox="741 386 2094 528">Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung vom 19. Respektive 26. Oktober 2015 auch beschlossen, dass die Änderung der Erschliessungsplanung in der vorgestellten Art und Weise weiterverfolgt und umgesetzt. Gleichzeitig wird der provisorische Beitragsplan in der vorgelegten Weise weiterverfolgt, der darin enthaltenen Kostenaufteilung zugestimmt (Anteil Gemeinde am Projekt 50%). Die Kosten für die Erstellung der Strassenverbindung in Höhe von 50% der veranschlagten Kosten von Fr. 190'000.00 brutto sind zu Handen des Finanzplans ins Jahr 2017 aufzunehmen.</p> <p data-bbox="741 534 1088 557">° Begründung der Notwendigkeit</p> <p data-bbox="741 563 2018 619">Umsetzung der rechtsgültigen Erschliessungsplanung im Bereich Holengrabenweg; Ausbildung einer Sackgasse für die Liegenschaften Zimmerli und</p> <p data-bbox="741 625 1099 647">° mögliches Einsparungspotential</p> <p data-bbox="741 654 1917 708">Anteil Gemeinde nur 50% nach KGB; Erstellung einer Beitragsakte nach Grundeigentümergebührenreglement (Perimeterbeiträge)</p>

5.4 Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Nr Konto

7 **Umweltschutz und Raumordnung**

7201.5032.00	Sanierung Kanalisationsnetz	<p>Der generelle Entwässerungsplan GEP zeigt für Neubauten, Reparaturen und Sanierungen im Kanalnetz für die nächsten 20 Jahre (bis 2033) einen Sanierungsbedarf von rund Fr. 13'000'000.- auf. Der GEP zeigt 5-Jahres-Sanierungsetappen auf. Der Sanierungsbedarf für die erste 5-Jahresetappe bis einschliesslich 2018 beläuft sich auf Fr. 3'250'000.-.</p> <p>° Projektbeschrieb</p> <p>Für das Jahr 2017 sind Sanierungsarbeiten bzw. Leitungersatz im Gesamtvolumen von Fr. 500'000 zu budgetieren. Die Budgetierung setzt sich wie folgt zusammen (jeweils in Abstimmung mit Strassensanierung 2017). Es handelt sich bei allen Etappen um Sanierungen mit Kalibriererweiterungen; diese werden bei den Sanierungen grundsätzlich präferiert und vorgezogen:</p> <p>Neumattstrasse:</p> <table style="margin-left: 20px;"> <tr> <td>Schacht 414-423</td> <td style="text-align: right;">121'000</td> </tr> <tr> <td>Schacht 423-425</td> <td style="text-align: right;">164'000</td> </tr> <tr> <td>Schacht 425-426</td> <td style="text-align: right;">81'000</td> </tr> <tr> <td>Schacht 426-409</td> <td style="text-align: right;">105'000</td> </tr> </table> <p>Hasenweid Schacht 1d-4 und 5 bis 4.1. 119'000</p> <p>Die Investition in der Hasenweid ist in der Sanierungsperiode des GEP 2014 bis 2018 angezeigt. Hinzu kommt, dass die Sanierung für die Neuerschliessung des Gebietes „Hasenweid Nord“ als zusätzliche Ergänzung und Entlastung notwendig ist.</p> <p>° Begründung der Notwendigkeit</p> <p>Die Funktionstüchtigkeit und Werterhalt des Netzes ist sicherzustellen. Synergieeffekte im Zusammenhang mit der Werkleitungssanierung Dritter (Bürgergemeinde, AEN, etc.) werden sinnvoll genutzt.</p> <p>° mögliches Einsparungspotential</p> <p>Synergieeffekte mit Neuerschliessung „Hasenweid Nord“ durch Planerrabatt sowie durch gleichzeitigen Sanierungsbedarf der Wasserleitung durch die Bürgergemeinde, welches ebenfalls zu Einsparmöglichkeiten führt, die jedoch quantitativ noch nicht beziffert werden können. Auch andere Werkleitungsinhaber prüfen diesbezüglich ihren Sanierungsbedarf in der Hasenweid (AEN vor allem.)</p>	Schacht 414-423	121'000	Schacht 423-425	164'000	Schacht 425-426	81'000	Schacht 426-409	105'000
Schacht 414-423	121'000									
Schacht 423-425	164'000									
Schacht 425-426	81'000									
Schacht 426-409	105'000									

5.4 Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Nr	Konto	
7201.5032.01	Sanierung Kanalisation Dorfstrasse Ost	<p data-bbox="741 264 938 287">° Projektbeschreibung</p> <p data-bbox="741 295 2105 408">Der Kanton Solothurn plant die Umgestaltung der Dorfstrasse ab der Abzweigung Hinterbuelstrasse bis Gemeindegrenze Olten. Die Erschliessungsplanung wird noch dieses Jahr genehmigungsreif. Mit dem Bau soll nächstes Jahr begonnen werden. In diesem Bereich haben sowohl die Einwohnergemeinde bei der Kanalisation wie auch die Bürgergemeinde bei der Wasserversorgung Sanierungsbedarf.</p> <p data-bbox="741 416 2027 470">Da der Finanzbedarf über zwei Jahre geht, beantragt die BPK den Kredit für die Sanierung der Kanalisation separat zum jeweiligen Kreditbegehren im Rahmen des GEP (Jahrestranchen).</p> <p data-bbox="741 475 1823 497">Geplant sind gestützt auf den GEP folgende Sanierungen mit Kalibervergrößerungen durchzuführen:</p> <p data-bbox="741 502 1072 525">Dorfstrasse, Schacht 347-323b</p> <p data-bbox="741 529 1308 552">Dorfstrasse, Schacht 318-319 und Schacht 320-322b</p> <p data-bbox="741 560 1088 582">° Begründung der Notwendigkeit</p> <p data-bbox="741 590 2105 676">Die Funktionstüchtigkeit und Werterhalt des Kanalisationsnetzes ist sicherzustellen. Synergieeffekte im Zusammenhang mit der Werkleitungssanierung Dritter (Bürgergemeinde, AEN, etc.) werden sinnvoll genutzt. Darüber hinaus sparen wir Kosten bei der Erstellung der Trag- und Deckschicht.</p> <p data-bbox="741 681 1099 703">° mögliches Einsparungspotential</p> <p data-bbox="741 711 2047 766">Wir zahlen keine Asphalttrag- und Deckschicht, da Kanton die gesamte Strasse umgestaltet. Die Kosten entfallen bei dem Kreditantrag für die Sanierung Kanalisation nach GEP.</p>

Plan-Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Konten/Sachgruppen	2016	2017
Betriebstätigkeit				
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	9000 (+) oder (-)	206'960	750'660
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33 + 366	1'089'620	1'183'270
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)			1'296'580	1'933'930
Investitionstätigkeit				
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	50 + 52 + 54 + 55 + 56	-3'483'000	-3'996'700
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	10 + 62 + 63 + 64 + 65 + 66	1'352'000	1'310'000
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)		-2'131'000	-2'686'700
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	60 + 62 + 65	0	0
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	50 + 52 + 54 + 55 + 56	0	0
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR			
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR			
-	Entnahmen aus Fonds			
Geldfluss aus Investitionstätigkeit			-2'131'000	-2'686'700
Finanzierungstätigkeit				
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	Δ 206 - 2069		0
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV			
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)			0
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV			
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)			
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	65		0
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	54 + 55		0
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit			0	0
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)			-834'420	-752'770

Anhang zum Budget

Anhang

7 Ausweis Bestimmung Werterhalt

A7.1 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Abwasserbeseitigung							Betrag in Fr.	
Anlagekategorie	Wiederbeschaffungswert 1.1.2017	Zuwachs	Wiederbeschaffungswert 31.12.2017	betriebswirtschaftliche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung	vorgenommene Abschreibungen	Pflichteinlage Werterhalt IST	
Kanäle	28'122'000	0	28'122'000	0.3125%	87'881	88'860	-979	
Sonderbauwerke	420'000		420'000	0.5000%	2'100	0	2'100	
Kläranlage			0	0.7500%	0	0	0	
						Total	1'121	

8 Abschreibungstabelle

Konto	Bezeichnung	Anschaffungskosten			kumulierte Abschreibungen				Buchwert 31.12.2017
		Stand	Nettoinvestition	Stand	Stand	Abschreibung	Stand		
		01.01.2017	2017	31.12.2017	01.01.2017	Satz	2017	31.12.2017	
Totale		16'144'664.08	2'826'000.00	18'967'161.93	-2'943'427.07		-1'183'221.25	-3'845'638.76	14'722'803.86
HRM1									
0290.3300.25	GB 0175 Zelgliacker	155'000.00		155'000.00	-38'750.00	8.33	-12'916.65	-51'666.65	103'333.35
0290.3300.25	GB 0452 Wald Böhnleracke	1.00		1.00					1.00
0290.3300.25	GB 0502 Hansadamiacker	38'000.00		38'000.00	-9'500.00	8.33	-3'166.65	-12'666.65	25'333.35
0290.3300.25	GB 0798 Ebeni Allmend Scheiben	24'976.00		24'976.00	-6'244.00	8.33	-2'081.35	-8'325.35	16'650.85
0290.3300.25	GB 0933 Matte	240'000.00		240'000.00	-60'000.00	8.33	-20'000.00	-80'000.00	160'000.00
0290.3300.25	GB 1135 Wald Schieber Bachweg	1.00		1.00					1.00
0290.3300.25	GB 1268 Föhrenweg	1.00		1.00					1.00
0290.3300.25	GB 1902 Hydrant Zelgliacker	1.00		1.00					1.00
0290.3300.25	GB 1945 Brunnen Fliederweg	1.00		1.00					1.00
0290.3300.25	GB 1979 Langacker	1.00		1.00					1.00
0290.3300.25	GB 2011 Wald Ruchacker	1.00		1.00					1.00
0290.3300.25	GB 2640 Langacker	1.00		1.00					1.00
0290.3300.25	GB xxx diverse Grundstücke	9.00		9.00	-2.25	8.33	-0.75	-3.00	6.00
0290.3300.25	Diverse Hochbauten	4.00		4.00	-1.00	8.75	-0.35	-1.35	2.65
0290.3300.25	GB 0289 Bärenzunfthaus	1.00		1.00					1.00
0290.3300.25	Gemeindekanzlei	481'949.64		481'949.64	-120'487.39	8.33	-40'162.45	-160'649.89	321'299.75
0290.3300.25	Werkhof / FW-Magazin	100'000.00		100'000.00	-25'000.00	8.33	-8'333.35	-33'333.35	66'666.65
0290.3300.25	<i>Total</i>						-86'661.55		
2170.3300.25	Schulhaus Hinterbüel Primarsch	1'880'000.00		1'880'000.00	-470'000.00	8.33	-156'666.65	-626'666.65	1'253'333.35
2170.3300.25	Schulhaus Hinterbüel SEK 1	1'340'000.00		1'340'000.00	-335'000.00	8.33	-111'666.65	-446'666.65	893'333.35
2170.3300.25	Schulhaus Kleinwangen	1'290'000.00		1'290'000.00	-322'500.00	8.33	-107'500.00	-430'000.00	860'000.00
2170.3300.25	Schulhaus und Kindergarten Alp	490'000.00		490'000.00	-122'500.00	8.33	-40'833.35	-163'333.35	326'666.65
2170.3300.25	<i>Total</i>						-416'666.65		
2192.3300.25	Informatik Schule	99'000.00		99'000.00	-24'750.00	8.33	-8'250.00	-33'000.00	66'000.00
2192.3300.25	<i>Total</i>						- 8'250.00		
6130.3660.25	Beitrag an Lärmsanierung H5	5'000.00		5'000.00	-1250.00	8.33	-416.65	-1'666.65	3'333.35

8 Abschreibungstabelle

Konto	Bezeichnung	Anschaffungskosten			kumulierte Abschreibungen				Buchwert 31.12.2017
		Stand	Nettoinvestition	Stand	Stand	Abschreibung 2017	Stand		
		01.01.2017	2017	31.12.2017	01.01.2017		Satz	31.12.2017	
6130.3660.25	Beitrag an Sanierung Viadukt	450'000.00		450'000.00	-112'500.00	8.33	-37'500.00	-150'000.00	300'000.00
6130.3660.25	Beitrag an ERO	740'000.00		740'000.00	-185'000.00	8.33	-61'666.65	-242'666.65	493'333.35
6130.3660.25	Beitrag an H5 Anschluss Landi	24'000.00		24'000.00	-6'000.00	8.33	-2'000.00	-8'000.00	16'000.00
6130.3660.25	Beitrag an Belagsanierung	300'000.00		300'000.00	-75'000.00	8.33	-25'000.00	-100'000.00	200'000.00
6130.3660.25	Betrag an Lichtsignalanlage Do	75'000.00		75'000.00	-18'750.00	8.33	-6'250.00	-25'000.00	50'000.00
6130.3660.25	<i>Total</i>						-132'833.30		
6150.3300.25	Allmendstrasse	30'001.00		30'001.00	-7'500.25	8.33	-2'500.10	-10'000.35	20'000.85
6150.3300.25	Fuss- und Radweg Gheidstrasse-	64'000.00		64'000.00	-16'000.00	8.33	-5'333.35	-21'333.35	42'666.65
6150.3300.25	GB 2399 hinter Wachtstube	1.00		1.00					1.00
6150.3300.25	Gemeindestrassennetz	920'011.00		920'011.00	-230'002.75	8.33	-76'667.60	-306'670.35	613'340.65
6150.3300.25	Hinterbüelacker	33'000.00		33'000.00	-8'250.00	8.33	-2'750.00	-11'000.00	22'000.00
6150.3300.25	Hinterbüelacker 2. Etappe	25'000.00		25'000.00	-6'250.00	8.33	-2'083.35	-8'333.35	16'666.65
6150.3300.25	Hombergstrasse	73'000.00		73'000.00	-18'250.00	8.33	-6'083.35	-24'333.35	48'666.65
6150.3300.25	Hombergstrasse Nord	25'000.00		25'000.00	-6'250.00	8.33	-2'083.35	-8'333.35	16'666.65
6150.3300.25	Im Oberfeld	46'000.00		46'000.00	-11'500.00	8.33	-3'833.35	-15'333.35	30'666.65
6150.3300.25	Parkplatz Schulhaus Kleinwange	33'000.00		33'000.00	-8'250.00	8.33	-2'750.00	-11'000.00	22'000.00
6150.3300.25	Rickenbacherfeld	137'000.00		137'000.00	-34'250.00	8.33	-11'416.65	-45'666.65	91'333.35
6150.3300.25	Trottoir Alt matt	76'000.00		76'000.00	-19'000.00	8.33	-6'333.35	-25'333.35	50'666.65
6150.3300.25	Trottoir In der Ey	8'000.00		8'000.00	-2'000.00	8.33	-666.65	-2'666.65	5'333.35
6150.3300.25	Buswarte häuschen	6'000.00		6'000.00	-1'500.00	8.33	-500.00	-2'000.00	4'000.00
6150.3300.25	Fahrzeuge Werkhof	4.00		4.00	-1.00	8.75	-0.35	-1.35	2.65
6150.3300.25	<i>Total</i>						-123001.45		
7201.3300.25	Kanalisation Allmendstrasse	1.00		1.00					1.00
7201.3300.25	Kanalisation Bahnhofstrasse	1.00		1.00					1.00
7201.3300.25	Kanalisation Dorfstrasse	162'000.00		162'000.00	-48'600.00	10.00	-16'200.00	-64'800.00	97'200.00
7201.3300.25	Kanalisation Gallusstrasse	1.00		1.00					1.00
7201.3300.25	Kanalisation Gheidstrasse	60'000.00		60'000.00	-18'000.00	10.00	-6'000.00	-24'000.00	-36'000.00
7201.3300.25	Kanalisation Holzacker	1.00		1.00					1.00
7201.3300.25	Kanalisation Langacker West	1.00		1.00					1.00
7201.3300.25	Kanalisation Rickenbacherfeld	18'278.30		18'278.30	-5'483.50	10.00	-1'827.85	-7'311.30	10'967.00
7201.3300.25	Kanalisationsnetz	170'284.95		170'284.95	-51'085.50	10.00	-17'028.50	-68'114.00	102'170.95

8 Abschreibungstabelle

Konto	Bezeichnung	Anschaffungskosten			kumulierte Abschreibungen				Buchwert 31.12.2017
		Stand	Nettoinvestition	Stand	Stand	Abschreibung	Stand		
		01.01.2017	2017	31.12.2017	01.01.2017	Satz	2017	31.12.2017	
7201.3300.25	Kanalisation Oberfeldstrasse	1.00		1.00					1.00
7201.3300.25	Kanalisation Schanzenweg	1.00		1.00					1.00
7201.3300.25	Regenentlastung Gebiet Bethleh	1.00		1.00					1.00
7201.3300.25	Regenrückhaltebecken	1.00		1.00					1.00
7201.3300.25	Sammelkanal Ost Sanierung	174'000.00		174'000.00	-52'200.00	10.00	-17'400.00	-69'600.00	104'400.00
7201.3300.25	Sammelkanal RA 5	30'000.00		30'000.00	-9'000.00	10.00	-3'000.00	-12'000.00	18'000.00
7201.3300.25	Revision GKP/GEP	1.00		1.00					1.00
7201.3300.25	<i>Total</i>						-61456.35		
7301.3300.25	Abfallsammelstellen	11'800.00		11'800.00	-3'540.00	10.00	-1'180.00	-4'720.00	7'080.00
7301.3300.25	<i>Total</i>						-1'180.00		
7900.3300.25	Ortsplanungsrevision	43'000.00		43'000.00	-10'750.00	8.33	-3'583.35	-14'333.35	28'666.65
7900.3300.25	Anpassung Ortsplanung an ERO	29'000.00		29'000.00	-7'250.00	8.33	-2'416.65	-9'666.65	19'333.35
7900.3300.25	Städtebauliches Konzept Ortske	6'000.00		6'000.00	-1'500.00	8.33	-500.00	-2'000.00	4'000.00
7900.3300.25	Zentrumsplanung Ost	11'000.00		11'000.00	-2'750.00	8.33	-916.65	-3'666.65	7'333.35
7900.3300.25	Zentrumsplanung Süd-West	22'000.00		22'000.00	-5'500.00	8.33	-1'833.35	-7'333.35	14'666.65
7900.3300.25	<i>Total</i>						-9'250.00		
	<i>Total HRM1</i>						-839'299.30		

8 Abschreibungstabelle

Konto	Bezeichnung	Anschaffungskosten			kumulierte Abschreibungen				Buchwert 31.12.2017
		Stand	Nettoinvestition	Stand	Stand	Abschreibung 2017	Stand		
		01.01.2017	2017	31.12.2017	01.01.2017		Satz	31.12.2017	
HRM2									
0220.3300.00	Informatik Kanzlei	1.00		1.00					1.00
0220.3300.00	Total						0		
0290.3300.00	Sanierung Heizung Werkhof/FW-M	60000		60'000.00	-1818.2	3.03	-1'818.20	-3'636.35	56'363.65
0290.3300.00	Sanierung Flachdach Werkhof		200'000.00	200'000.00		3.03	-6'060.60	-6'060.60	193'939.40
0290.3300.00	Total						-7'878.80		
2131.3300.00	Metallwerkstatt Neumöblierung	49'211.95		49'211.95	-18'454.50	12.50	-6'151.50	-24'606.00	-24'605.95
2131.3300.00	Total						-6151.5		
2170.3300.00	Hartplatz Schule Kleinwangen S	100000		100'000.00	-2500	2.50	-2'500.00	-5'000.00	95'000.00
2170.3300.00	Sanierung Flachdach HB1	156'838.25		153'335.60	-14'158.50	3.10	-4'756.00	-18'914.50	137'923.75
2170.3300.00	Fassade Werkräume UG HB2	63'209.00		63'209.00	-3'830.85	3.03	-1'915.40	-5'746.25	57'462.75
2170.3300.00	Gebäudehülle Turnhalle KLW	520000		520'000.00	-15'757.6	3.03	-15'757.60	-31'515.15	488'484.85
2170.3300.00	Gebäudehülle Turnhalle KLW 2017		250'000.00	250'000.00		3.03	- 7'575.75	- 7'575.75	242'424.25
2170.3300.00	Gruppenräume Schulh. HB 2014	166'771.30		166'771.30	-59'799.40	12.83	-21'394.35	-81'193.75	85'577.55
2170.3300.00	Gruppenräume Schulhäuser 2015	128'286.65		128'286.65	-32'071.65	12.50	-16'035.85	-48'107.50	80'179.15
2170.3300.00	Rückbau ZSA Hinterbüel		145000	145'000.00		0.00			145'000.00
2170.3300.00	Total						-69'934.95		
2192.3300.00	Informatikkonzept 2015-2018	173'572.48		173'572.48	-86'786.23	25.00	-43'393.15	-130'179.38	43'393.10
2192.3300.00	Informatikkonzept 2015-2018	167000		167'000.00	-41'750	25.00	-41'750.00	-83'500.00	83'500.00
2192.3300.00	Informatikkonzept 2015-2018		167'000.00	167'000.00		25.00	-41'750.00	-41'750.00	125'250.00
2192.3300.00	Erweiterung Kommunikationsansc	75000		75'000.00	-18'750	25.00	-18'750.00	-37'500.00	37'500.00
2192.3300.00	Total						-145'643.15		
3290.3300.00	Wettbewerb Gemeindesaal	1.00		1.00					1.00
3290.3300.00	Total						- 0.00		
6130.3660.00	ERO Beitrag an Kanton	450'000.00		450'000.00	-33'750.00	2.50	-11'250.00	-45'000.00	405'000.00
6130.3660.00	PU Bethlehem Kapelle Instandst	4'000.00	52000	56'000.00	-100.00	2.56	-1433.35	-1533.35	54'466.65

8 Abschreibungstabelle

Konto	Bezeichnung	Anschaffungskosten			kumulierte Abschreibungen				Buchwert 31.12.2017
		Stand	Nettoinvestition	Stand	Stand	Abschreibung	Stand		
		01.01.2017	2017	31.12.2017	01.01.2017		Satz	31.12.2017	
6130.3660.00	Belagsanierung Dorf- und Mitte	31'577.85		31'577.85	-2'525.40	2.49	-785.20	-3'310.60	28'267.25
6130.3660.00	Belagsanierung Dorf- und Mitte		64'000.00	64'000.00		2.50	-1600.00	-1600.00	62'400.00
6130.3660.00	Belagsanierung Dorf- und Mitte	41'000.00		41'000.00	-1025.00	2.50	-1025.00	-2'050.00	38'950.00
6130.3660.00	Viadukt Kleinwangen Instandste	161.00	54000	54'161.00	-160.00	2.69	-1459.55	-1619.55	52'541.45
6130.3660.00	<i>Total</i>						-17'553.10		
6150.3300.00	Trottoir in der Ey west	126'767.20		126'767.20	-9'507.55	2.50	-3'169.20	-12'676.70	114'090.50
6150.3300.00	Fussweg Bünthenweg-Mittelgäustr	409.25		409.25		0.00			409.25
6150.3300.00	Trottoir Bahnhofplatz	1'180.75		1'180.75		0.00			1'180.75
6150.3300.00	Trottoir Bahnhofplatz	65'000.00		65'000.00	-1'625.00	2.50	-1'625.00	-3'250.00	61'750.00
6150.3300.00	Trottoir Bahnhofplatz Etappe 2		95000	95'000.00		2.50	-2'375.00	-2'375.00	92'625.00
6150.3300.00	Baupisten Dünnernstrasse Übern	99'500.00		99'500.00	-4'901.90	2.50	-2'489.45	-7'391.35	92'108.65
6150.3300.00	Verbindung Rumpel-/Gruebackerw	249'563.00		249'563.50	-12'356.40	2.50	-6'242.25	-18'598.65	230'964.85
6150.3300.00	Verbindung Rumpel-/Holengrabenweg		95000	95'000.00		2.50	-2'375.00	- 2'375.00	92'625.00
6150.3300.00	Banacker Strassenbau Rückzahlu	348000		348'000.00	-8700	2.50	-8'700.00	-17'400.00	330'600.00
6150.3300.00	Erschliessung Hasenweid Nord		150'000.00	150'000.00		2.50	-3'750.00	-3'750.00	146'250.00
6150.3300.00	LED-Leuchten (Ersatz Quecksilb	70000		70'000.00	-1750	2.50	-1'750.00	-3'500.00	66'500.00
6150.3300.00	LED-Leuchten (Ersatz Quecksilb		70'000.00	70'000.00		2.50	-1'750.00	-1'750.00	68'250.00
6150.3300.00	Trottoirneubau Altmatt	2'268.00		2'268.00	-170.10	2.50	-56.70	-226.80	2'041.20
6150.3300.00	Erschliessung Gruebacker Ost		125000	125'000.00		2.50	-3125.00	-3125.00	121'875.00
6150.3300.00	Sanierung Strassennetz 2014	1'749.60		1'749.60	-131.20	2.50	-43.70	-174.95	1'574.65
6150.3300.00	Sanierung Strassennetz 2015	152'267.16		152'267.16	-8'500.00	2.79	-4'250.00	-12'750.00	139'517.16
6150.3300.00	Sanierung Strassennetz 2016	340000		340'000.00	-8500	2.50	-8'500.00	-17'000.00	323'000.00
6150.3300.00	Sanierung Strassennetz 2017		400'000.00	400'000.00		2.50	-10'000.00	-10'000.00	390'000.00
6150.3300.00	7 gedeckte Buswartehäuschen	96'779.25		96'779.25	-8'798.10	3.03	-2'932.70	-11'730.80	85'048.45
6150.3300.00	<i>Total</i>						-63'134.00		
7201.3300.31	Dorfstrasse Kanalisation Sanie	9'478.55		9'478.55	-568.70	2.00	-189.60	-758.30	8'720.25
7201.3300.31	Banacker Kanalisation Uebernah	108000		108'000.00	-2160	2.00	-2'160.00	-4'320.00	103'680.00
7201.3300.31	Sanierung Kanalisationsnetz 15	3'368.65		3'368.65	- 134.75	2.00	- 67.35	- 202.10	3'165.55
7201.3300.31	Sanierung Kanalisationsnetz 16	290000		290'000.00	-5800	2.00	-5'800.00	-11'600.00	278'400.00
7201.3300.31	Sanierung Kanalisationsnetz 17		959'000.00	959'000.00		2.00	-19'180.00	-19'180.00	939'820.00
7201.3300.31	Revision GKP/GEP (ab 2014)	1.00		1.00					1.00

8 Abschreibungstabelle

Konto	Bezeichnung	Anschaffungskosten			kumulierte Abschreibungen			Buchwert 31.12.2017	
		Stand	Nettoinvestition	Stand	Stand	Abschreibung	Stand		
		01.01.2017	2017	31.12.2017	01.01.2017	Satz	2017		31.12.2017
7201.3300.31	Total						-27'396.95		
7710.3300.00	Urnenwand mit 140 Nischen	172'318.80		172'318.80	-12'923.90	2.50	-4'308.00	-17'231.90	155'086.90
7710.3300.00	Total						-4'308.00		
7900.3300.00	Zentrumsplanung Ost (ab 2014)	9'607.50		9'607.50	-5'764.50	20.00	-1'921.50	-7'686.00	1'921.50
7900.3300.00	Total						-1'921.50		
Beteiligung	712 Namenaktien BOGG	1.00		1.00					1.00
Beteiligung	Beteiligungen allg. Haushalt	1.00		1.00					1.00
Beteiligung	226 Namenaktien AVAG à Fr. 1'0	226'000.00		226'000.00					226'000.00
Beteiligung	AK-Anteil an Sportpark AG	1.00		1.00					1.00
Finanzvermögen	GB 0129 Schnalleracker	5'666.00		5'666.00					5'666.00
Finanzvermögen	GB 0135 Winkelacker Born	1.00		1.00					1.00
Finanzvermögen	GB 0136 Winkelacker Born	1.00		1.00					1.00
Finanzvermögen	GB 0178 Zelgliacker	1.00		1.00					1.00
Finanzvermögen	GB 0246 Muhrmatt	1'500'000.00		1'500'000.00					1'500'000.00
Finanzvermögen	GB 0399 Altmatten	12'024.00		12'024.00					12'024.00
Finanzvermögen	GB 0404 Chrütz-/Wucherstiermat	8'084.00		8'084.00					8'084.00
Finanzvermögen	GB 0405 Chrützmatt	5'360.00		5'360.00					5'360.00
Finanzvermögen	GB 0409 Wucherstiermatt	9'596.00		9'596.00					9'596.00
Finanzvermögen	GB 0890 Allmend	98'700.00		98'700.00					98'700.00
Finanzvermögen	GB 0379 Dorfstrasse 164 Abbruc	1.00		1.00					1.00
HRM2	Total						-343'921.95		
Abschreibungen	Total						-1'183'221.25		

Anhang

9 Verpflichtungskreditkontrolle

Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung

Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben netto bis 31.12.2015	Budget Ausgaben 2016	Budget Ausgaben 2017	Ausgaben bis 2017	Brutto- Restkredit ab 2018
0290.5040.01	Heizungssanierung FW-Magazin/Werkhof	07.12.2015	GV	60'000	-	60'000		60'000	-
0290.5040.03	Sanierung Flachdach Werkhof	neu	GV	200'000	-		200'000	200'000	-
1620.5040.00	Rückbau ZSA Hinterbüel	neu	GV	145'000			145'000	145'000	-
2170.5030.01	Erweiterung Kommunikationsanschluss Schulhäuser	07.12.2015	GV	75'000		75'000		75'000	-
2170.5030.20	Sanierung Hartplatz Schulanlage Kleinwangen	07.12.2015	GV	100'000		100'000		100'000	-
2170.5040.20	Sanierung Gebäudehülle Turnhalle und Vorplatz Schulhaus Kleinwangen	07.12.2015	GV	520'000		520'000		520'000	-
2170.5040.20	Sanierung Gebäudehülle Turnhalle und Vorplatz Schulhaus Kleinwangen	neu	GV	250'000			250'000	250'000	-
2192.5200.03	* Informatikkonzept 2015-2018	08.12.2014	GV	668'000	173'572	167'000	167'000	507'572	160'428
6130.5610.00	Beitrag an Lärmsanierung H5	09.12.2002	GV	181'000	102'000			102'000	79'000
6130.5610.02	Viadukt Kleinwangen Instandstellung	09.12.2008	AVT	1'300'100	1'245'800		54'300	1'300'100	-
6130.5610.03	Belagsanierung Dorf- und Mittelgäustrasse (ERO)	03.12.2012	GV	521'000	388'000		64'000	452'000	69'000
6130.5610.04	Beitrag an Lichtsignalanlage Dorf	16.09.2011	AVT	100'000	83'026			83'026	-
6130.5610.05	Beitrag an Rückbau PU Bethlehem	08.12.2014	AVT	56'400		4'000	52'400	56'400	-
6130.5610.50	ERO Beitrag an Kanton	11.06.2007	RRB	6'300'000	6'300'000			6'300'000	-
6150.5010.00	Sanierung Strassennetz Tranche 2015	08.12.2014	GV	170'000	170'000			170'000	-
6150.5010.00	Sanierung Strassennetz Tranche 2016	07.12.2015	GV	340'000		340'000		340'000	-
6150.5010.00	* Sanierung Strassennetz Tranche 2017	neu	GV	400'000			400'000	400'000	-
6150.5010.03	Übernahme Banacker Allmendstrasse/Schanzenweg	07.12.2015	GV	1'236'000		1'236'000		1'236'000	-
6150.5010.04	* Erschliessung Hasenweid Nord	neu	GV	850'000			850'000	850'000	-
6150.5010.05	* Erschliessung Gruebacker Ost	neu	GV	250'000			250'000	250'000	-
6150.5010.15	Trottoir Altmatt	03.12.2012	GV	180'000	104'588			104'588	75'412
6150.5010.16	Trottoir In der Ey West	03.12.2012	GV	250'000	135'602			135'602	114'398
6150.5010.17	Fussweg Bünthenweg-Mittelgäustrasse	03.12.2012	GV	50'000	403			403	49'597
6150.5010.18	Baupiste Dünnernstrasse Übernahme	08.12.2014	GV	100'000	96'500			96'500	3'500
6150.5010.19	Trottoir Bahnhofplatz	07.12.2015	GV	53'000	1'181	51'819		53'000	-
6150.5010.20	* Trottoir Bahnhofplatz Etappe 2	neu	GV	95'000			95'000	95'000	-

Anhang

9 Verpflichtungskreditkontrolle

Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung

Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben netto bis 31.12.2015	Budget Ausgaben 2016	Budget Ausgaben 2017	Ausgaben bis 2017	Brutto- Restkredit ab 2018
6150.5010.22	Ersatz Quecksilberdampflampen durch LED	neu	GV	280'000		70'000	70'000	140'000	140'000
6150.5010.23	Verbindung Rumpel- / Gruebackerweg	08.12.2014	GV	250'000	244'564	5'436		250'000	-
6150.5010.24	Stichverbindung Rumpel-/Holengrabenweg	neu	GV	190'000			190'000	190'000	-
6150.5040.00	7 gedeckte Buswartehäuschen	03.12.2012	GV	140'000	99'942			99'942	-
7201.5032.00	Sanierung Kanalisationsnetz Tranche 2015	08.12.2014	GV	250'000	250'000			250'000	-
7201.5032.00	* Sanierung Kanalisationsnetz Tranche 2016	07.12.2015	GV	540'000		540'000		540'000	-
7201.5032.00	* Sanierung Kanalisationsnetz Tranche 2017	neu	GV	590'000			590'000	590'000	-
7201.5032.00	* Sanierung Kanalisation Dorfstraase Ost	neu	GV	619'000			619'000	619'000	-
7201.5032.03	Übernahme Kanalisation Banacker Allmendstrasse/Schanzenweg	07.12.2015	GV	322'000		322'000		322'000	-
7201.5032.05	Dorfstrasse Kanalisation Sanierung	28.11.2005	GV	1'490'000	707'951			707'951	782'049
7201.5032.06	Kanalisation am Kreuzbach 3. Etappe	04.12.2006	GV	50'000				-	50'000
7201.5032.10	Sammelkanal Ost Sanierung	16.02.2009	GV	550'000	405'587			405'587	144'413
7201.5292.00	Revision GKP/GEP	09.12.2012	GV	315'000	315'000			315'000	-
7900.5290.02	Ortsplanung Anpassung an ERO	27.05.2014	GV/GR	153'000	156'173			156'173	-3'173
7900.5290.04	Zentrumsplanung Ost	16.05.2011	GV/GR	132'000	133'660			133'660	-1'660
7900.5290.05	Zentrumsplanung Süd-West	10.12.2012	GV/GR	75'000	66'055			66'055	8'945
	Bruttoinvestitionen						3'996'700		
	Einnahmen						1'170'000		
	Nettoinvestition						2'826'700		

Anhang

10 Finanzkennzahlen

	HRM2	HRM2	HRM2	HRM1		Richtwerte
Gewichteter	2017	2016	2015	2014	2013	Mittelwert
Nettoverschuldungsquotient	---	---	28.34%	56.11%	61.40%	48.62%
(Nettoschuld I im Verhältnis zum gewichteten Fiskalertrag 100%)	Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen bzw. wie viele Jahrestanchen erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen. Der Steuerertrag wird auf 100% gewichtet gerechnet.					
	2017	2016	2015	2014	2013	Mittelwert
Selbstfinanzierungsgrad	66.91%	56.10%	128.24%	136.06%	65.90%	96.83%
(Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)	Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100%, können Schulden abgebaut werden. Mittelfristig sollte der SF-Grad im Durchschnitt gegen 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Die Kennzahl kann starken Schwankungen unterliegen und sollte daher mittelfristig betrachtet werden.					
	2017	2016	2015	2014	2013	Mittelwert
Zinsbelastungsanteil	-0.12%	-0.04%	-0.07%	-0.06%	-0.04%	-0.07%
(Nettozinsen in Prozent des Laufenden Ertrags)	Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.					
	2017	2016	2015	2014	2013	Mittelwert
Investitionsanteil	17.65%	15.76%	13.99%	6.19%	9.30%	13.40%
(Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes)	Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen und den Einfluss auf die Nettoverschuldung. Die Kennzahl kann von Jahr zu Jahr sehr stark schwanken. Eine Beurteilung über mehrere Jahre ist deshalb wichtig und sinnvoll zusammen mit dem Selbstfinanzierungsanteil.					
	2017	2016	2015	2014	2013	Mittelwert
Kapitaldienstanteil	5.63%	5.42%	4.56%	4.32%	4.82%	4.98%
(Kapitalkosten im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.					
	2017	2016	2015	2014	2013	Mittelwert
Selbstfinanzierungsanteil	8.73%	6.00%	16.25%	5.29%	5.03%	9.07%
(Selbstfinanzierung im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	Der Selbstfinanzierungsanteil charakterisiert die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Er gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages die öffentliche Körperschaft zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann.					