

**Einwohnergemeinde der Stadt
4600 Olten**

www.oltten.ch



Budget 2019

Stadtrat	24. September 2018
Gemeindeparlament	21. November 2018

Inhaltsverzeichnis

Titel	Seite
Bericht und Antrag	
1 Bericht Stadtrat	1-18
2 Beschluss und Antrag	19-20
Übersicht	
3 Übersicht Budget	23
3.1 Finanzierung	24
3.2 Finanzierung Spezialfinanzierungen	25
Erfolgsrechnung	
4 Erfolgsrechnung	29
4.1 Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen	30-33
4.2 Funktionale Gliederung mit Begründungen	34-97
4.3 Sachgruppengliederung	98-101
Investitionsrechnung	
5 Investitionsrechnung	105
5.1 Investitionsrechnung 2-stufig	106
5.2 Funktionale Gliederung	107-118
5.3 Sachgruppengliederung	119
Plan-Geldflussrechnung	
6 Plan-Geldflussrechnung	123
Anhang	
7 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	127-128
8 Verpflichtungskreditkontrolle	129-141
9 Kennzahlen	142-144
10 Erfolgsrechnung Sozialregion Olten	146-149
11 Erfolgsrechnung Regionale Zivilschutzorganisation	152-153
12 Erfolgsrechnung Regionaler Führungsstab	156-157

Bericht und Antrag

BERICHT UND ANTRAG DES STADTRATES

AN DAS GEMEINDEPARLAMENT

Budget 2019/Genehmigung

Das Budget 2019 weist einen Verlust von 788'500 Franken aus. Das Ergebnis setzt sich aus einem Betriebsverlust von 2'694'400 Franken, einem Gewinn aus Finanzierung von 1'907'900 Franken und einem a.o. Aufwand von 2'000 Franken zusammen.

Beim Personalaufwand steigen die Kosten um rund 1.25 Mio. Franken. Rund 450'000 Franken sind dabei auf die höheren Lehrerpensen sowie die vom Regierungsrat genehmigte Teuerung für das Lehrpersonal zurückzuführen. Der Stadtrat hat beschlossen, dem städtischen Personal keinen Teuerungsausgleich zu gewähren, dafür jedoch einen lohnunabhängigen, einmaligen Beitrag. Weiter beantragt der Stadtrat neue Stellen bzw. Pensenerhöhungen im Hochbau (Parlamentsbeschluss), in der Kinder- und Jugendförderung, in der Betreuung der Schulinsel, bei den Schulleitungen, im Rechtsdienst sowie im Werkhof. Diese Zusatzstellen erhöhen die Personalkosten nochmals um rund 451'000 Franken.

Der Sachaufwand liegt weiterhin auf dem Niveau der Budgets 2017/2018

Beim Transferaufwand (Beiträge an Dritte) beträgt die Zunahme 3'636'840 Franken. Hier machen sich die höheren Bruttobeiträge von 1'622'500 Franken an den Finanz- und Lastenausgleich bemerkbar. Erneut müssen auch Kostensteigerungen im Bereich der Sozialhilfe hingenommen werden. Die Mehrkosten von 1'265'300 beruhen grösstenteils auf den vom Kanton vorgegebenen Pro-Kopf-Beiträgen. Weiter steigen die Beiträge an den Kanton für die Schüler der Sekundarstufe (Sek. P) und der Sonderschulen um 492'500 Franken.

Um die erheblichen Mehrkosten in den Bereichen Bildung, Soziale Wohlfahrt, Kultur und Freizeit, den Finanzausgleich sowie die weiter zunehmenden Investitionen finanzieren zu können, beantragt der Stadtrat, ab dem Jahr 2019 den Steuersatz für natürliche Personen auf 112% und jenen für juristische Personen auf 110% festzulegen. Die Mehreinnahmen aus diesen Erhöhungen werden rund 2.2 Mio. Franken betragen.

Die Nettoinvestitionen für das Jahr 2019 betragen hohe 17'080'000 Franken und sind 3'015'000 Franken höher als im Vorjahr. Diese Investitionen können mit dem nun vorgelegten Budget jedoch nur mit einem Betrag von 7'807'950 Franken selber finanziert werden. Die Stadt ist somit trotz Erhöhung des Steuersatzes auf eine Finanzierung durch Fremdkapital angewiesen.

Sehr geehrte Frau Präsidentin
Sehr geehrte Damen und Herren

Der Stadtrat unterbreitet Ihnen das Budget für das Jahr 2019, basierend auf den Budgetrichtlinien sowie dem Finanz- und Investitionsplan, mit dem Antrag auf Genehmigung.

1. Ausgangslage

Nachdem die letzten Jahre für die Stadt Olten aufgrund gewisser Sondereffekte erfreuliche Überschüsse verzeichnen konnte, ist die Stadt nun in der finanziellen Realität angekommen. Insbesondere Mehrkosten für den kantonalen Finanz- und Lastenausgleich (+1'645 TCHF), Mehrkosten für die Sozialhilfe und die Ergänzungsleistungen (+1'374 TCHF) sowie Beiträge an den Kanton für die Sekundarstufe P und die Sonderschulen (+493 TCHF) belasten den Stadthaushalt schwer. Während es sich bei den höheren Kosten für den kantonalen Finanz- und Lastenausgleich aufgrund der Auflösung der Steuervorbezugsreserve um vorübergehende zusätzliche Kosten handelt, muss davon ausgegangen werden, dass die Kostensteigerungen für Sozialhilfe und Ergänzungsleistungen weiter zunehmen werden. Ebenfalls ist im Bildungsbereich aufgrund steigender Schülerzahlen sowohl in den Regelklassen und in den Sonderschulen mit zusätzlichen Kostenschüben zu rechnen.

Aufgrund zum Teil fremdbestimmter Kostenfaktoren wird der finanzielle Spielraum für die Gestaltung des Gemeinwesens immer enger. Notwendige Investitionen müssen dadurch vermehrt durch Steuererhöhungen oder der Beschaffung von Fremdkapital finanziert werden.

2. Ergebnisse auf einen Blick

2.1. Ergebnisse der Erfolgsrechnung und der Spezialfinanzierungen

Bei einem Aufwand von 104'192'900 Franken (ohne interne Verrechnungen) und einem Ertrag von 103'404'400 Franken ergibt sich ein **Mehraufwand von 788'500 Franken**.

2.2. Ergebnis der Investitions-Rechnung

Die Nettoinvestitionen im Jahr 2019 betragen 17.080 Mio. Franken, wobei sich der Anteil für werterhaltende Investitionen auf rund 10.93 Mio. Franken beläuft. Die Beteiligung an Investitionen des Kantons beläuft sich auf rund 0.88 Mio. Franken, die Investitionen der spezialfinanzierten Bereiche (Abwasser, Abfall) auf rund 2.81 Mio. Franken. An Erweiterungsinvestitionen sind lediglich rund 4.4 Mio. Franken vorgesehen. Die generelle Kürzung beträgt 1.9 Mio. Franken (10% der Nettoinvestitionen).

Bei den Erweiterungsinvestitionen von 4.4 Mio. Franken sind unter anderem folgende Investitionen vorgesehen:

- Schulraumplanung / neuer Schulraum	400'000 Franken
- Schulraumerweiterung Kindergarten Bannfeld	300'000 Franken
- Planungskredit Kunstmuseum	400'000 Franken
- Kinderspielplätze	550'000 Franken
- Planung neuer Bahnhofplatz	150'000 Franken
- Planung Fussgänger- und Veloverbindung OSW	150'000 Franken
- Parkleitsystem	900'000 Franken
- Diverse Strassenerschliessungen	800'000 Franken
- Räumliches Leitbild	150'000 Franken
- Mobilitätsplan	100'000 Franken
- Beitrag an die Sportpark AG	270'000 Franken

Der Investitionsanteil (Anteil der Bruttoinvestitionen am konsolidierten Gesamtaufwand) von 16.0% bedeutet, dass die Stadt Olten im Verhältnis zu ihren Gesamtausgaben eine mittlere Investitionstätigkeit anstrebt. Gegenüber den Vorjahren nimmt diese aber wieder deutlich zu (2016: 7.75%, 2017: 8.58%, 2018: 14.51%) .

2.3. Gestufter Erfolgsausweis

Der gestufte Erfolgsausweis nach HRM2 zeigt das Ergebnis aus dem ordentlichen Jahresbetrieb. Das Ergebnis aus Finanzierung enthält nebst den Zinskosten den Aufwand für die Liegenschaften im Finanzvermögen sowie Liegenschaftserträge (Finanz- und Verwaltungsvermögen) und unter anderem die Verzinsung des Dotationskapitals der sbo. Im a.o. Ergebnis ist lediglich eine Fondseinlage für den Weichenersatz Industrie vorgesehen.

Gemeinde Total (in TCHF)	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
30 Personalaufwand	41'350	40'097	39'094
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	15'596	15'675	14'383
33 Abschreibungen VV	6'567	6'120	5'597
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'599	1'599	1'615
36 Transferaufwand	37'679	34'051	32'686
39 Interne Verrechnungen	7'638	7'663	6'974
Total betrieblicher Aufwand	110'428	105'220	100'520
40 Fiskalertrag	73'364	75'474	80'790
41 Regalien und Konzessionen	1'893	1'842	1'958
42 Entgelte	14'841	14'715	14'884
43 Verschiedene Erträge	12	12	6
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	859	183	859
46 Transferertrag	9'804	10'335	9'797
49 Interne Verrechnungen	7'638	7'663	6'974
Total betrieblicher Ertrag	107'734	110'900	114'646
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'694	5'680	14'125
34 Finanzaufwand	1'401	1'509	2'639
44 Finanzertrag	3'308	3'037	3'714
Ergebnis aus Finanzierung	1'908	1'528	1'074
Operatives Ergebnis	-787	7'208	15'200
38 Ausserordentlicher Aufwand	2	871	34
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	1'136
Ausserordentliches Ergebnis	-2	871	1'103
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-789	6'337	16'302
	Gew. (+), Verl. (-)		

Tabelle: Gestufter Erfolgsausweis

3. Zielerreichung im Budget 2019

3.1. Budgetvorgabe Personal- und Sachaufwand

Als Ziel für das Budget 2019 hat der Stadtrat die Vorgabe auferlegt, die Sachausgaben auf dem Niveau der Jahresrechnungen 2016/2017 festzulegen. Zudem sollen die Personalkosten auf dem Jahresniveau 2018 fixiert werden.

Beim Personalaufwand hat sich in der Zwischenzeit diverser Stellenbedarf ergeben oder wurde vom Parlament vorgegeben. Weiter steigen, auch aufgrund höherer Schülerzahlen, die Lehrpensen und somit die Lehrgelälter. Zudem hat der Regierungsrat für das Lehrpersonal 1% Teuerungsausgleich gewährt, was die Gemeinden zu tragen haben.

Der Sachaufwand in den Jahren 2016/2017 betrug rund 14.5 Mio. Franken. Im nun vorliegenden Budget 2019 beträgt der Sachaufwand rund 15.6 Mio. Franken, also 1.1 Mio. Franken höher als geplant. Heraus sticht vor allem der neu höher geplante bauliche Unterhalt von knapp 375'000 Franken.

Beim Transferaufwand wurden zusätzlich beeinflussbare Beiträge für die Sportpark AG (+50'000 Franken jährlich) sowie höhere Beiträge für die Deutschförderung oder den Trendsport eingesetzt, was in den Vorgaben so nicht geplant war.

Bei den Nettoinvestitionen hat sich der Stadtrat ein Ziel von maximal 10 Mio. Franken gesetzt. Der operative Cashflow wurde aufgrund der Budgetvorgaben auf 6.5 Mio. Franken fixiert, was zu einer Kapitalaufnahme von 3.5 Mio. führen sollte. Aktuell betragen die Investitionen 2019 nun 17.08 Mio. Franken. Der zur Deckung dieser Investitionen vorhandene Cashflow beträgt – vor Steuererhöhung – 5.8 Mio. Franken. Damit die anstehenden Investitionen besser gedeckt werden können, wird eine Steuererhöhung von 4% bei den natürlichen Personen und 2% bei den juristischen Personen beantragt. Der Cashflow kann so auf 7.8 Mio. Franken erhöht werden. Die Verschuldung wird aber immer noch um 9.2 Mio. Franken zunehmen.

3.2. Blick auf die finanzpolitischen Grundsätze

Die vom Stadtrat gefassten finanzpolitischen Grundsätze können nur teilweise umgesetzt werden. Insbesondere die Finanzierung der Erweiterungsinvestitionen in den folgenden Jahren ist nicht sichergestellt. Sogar die Investitionen in den Werterhalt lassen sich nicht telquel sicherstellen. Im präsentierten Finanzplan dürfte für die Periode 2019 – 2025 ein Finanzierungsfehlbetrag entstehen, welcher etwa den Erweiterungsinvestitionen der Schulraumplanung (+31 Mio. Franken), der Stadtteilverbindung Hammer (9.5 Mio. Franken) sowie dem Neubau des Bahnhofplatzes (10.6 Mio. Franken) entspricht.

Grundsatz zur Verschuldung:

- Die Pro-Kopf-Verschuldung soll Fr. 2'500 nicht übersteigen:

Aufgrund der mit dem Budget 2019 ausgewiesenen Selbstfinanzierung von 7'763'950 Franken und der Nettoinvestitionen von 17'080'000 Franken steigt die Pro-Kopf-Verschuldung wieder deutlich an. Sie wird unter Berücksichtigung der Massnahmen in der Erfolgsrechnung (Steuererhöhungen) Ende 2019 bereits wieder auf 2'859 Franken klettern.

- Der mittelfristige Wert weicht positiv vom gewichteten Durchschnitt aller Solothurner Gemeinden ab:

Die Stadt Olten bleibt durch die vorgesehenen Investitionen eine der pro Kopf höchstverschuldeten Gemeinden im Kanton Solothurn.

Grundsätze zu den Investitionen

- Der Selbstfinanzierungsgrad (operativer Cashflow nach Geldflussrechnung) für Wertehalt beträgt dauernd 100%:

Die Nettoinvestitionen des steuerfinanzierten Wertehalts (nach genereller Kürzung) betragen rund 9.83 Mio. Franken, der operative Cashflow des steuerfinanzierten Bereiches beträgt 5.76 Mio. Franken. Das wichtige Ziel einer vollständigen Finanzierung des Wertehalts bestehender Anlagen kann im steuerfinanzierten Bereich somit nicht erreicht werden. Der Selbstfinanzierungsgrad für diese Anlagen beträgt 58.7%.

- Der Selbstfinanzierungsgrad (operativer Cashflow nach Geldflussrechnung) der Gesamtinvestitionen liegt langfristig bei 100%:

Der operative Cashflow von 7.81 Mio. Franken deckt die Nettoinvestitionen von 17.08 Mio. Franken nicht. Der effektive Finanzierungsgrad beträgt 45.71% und gilt als sehr schwach.

Grundsätze zu den Steuern

- Der Steuerfuss für natürliche und juristische Personen weicht nicht mehr als 10% voneinander ab:

Aktuell kann zwar dieser Grundsatz eingehalten werden. Im Hinblick auf die anstehende Finanzierung der Erweiterungsinvestitionen wird der Steuersatz zeitnah erneut diskutiert werden müssen.

- Die steuerliche Belastung liegt in der tieferen Hälfte aller Solothurner Gemeinden:

Der durchschnittliche Steuersatz der Solothurner Gemeinden liegt im Jahr 2017 bei 116.4%, der pro Einwohner. Mit einem Steuersatz von 112% für natürliche Personen sowie 110% für juristische Personen hat die Stadt Olten zwar immer noch einen Satz, der unter dem Gemeindedurchschnitt liegt. Der Spielraum für weitere Finanzierungsmöglichkeiten wird, soll der Grundsatz eingehalten werden, jedoch immer kleiner.

4. Veränderungen im Budget / Vergleichbarkeit und Darstellungsform

Für das Jahr 2019 wurde erstmals die Funktion des Haus der Museen (Funktion 3119) eröffnet. Teile des bisherigen Naturmuseums (Funktion 3111) und des Historischen Museums (3112) wurden nun in das Haus der Museen verschoben. Um eine konsolidierte Kostenbetrachtung vorzunehmen, müssen diese drei Funktionen addiert werden.

Im Budget 2019 ist die Position 3429 (übrige Freizeitgestaltung - Jugendarbeit) wieder aufgehoben worden. Im Jahr 2018 wurde unter dieser Funktion die von der Stadt geführte Übergangslösung des „Provi 8“ abgerechnet. Die Beiträge an den Verein Kinder- und Jugendförderung Wohlen sowie die Miete sind wieder unter der Funktion 3420 budgetiert.

4.1. Grössere Abweichungen im Aufwand der Erfolgsrechnung

Die grössten Abweichungen betreffen folgende Funktionen / Sacharten:

Funktion	B2018	B2019	Differenz	Begründung
2x.302 Besoldung Lehrkräfte	16'910	17'295	384	Gem. GAV, +Teuerung, ohne Soz.L
xx.301 Neue Stellen Verw. + Prämie	14'966	15'517	551	Vgl. Stellenplan, ohne Soz.L
xx.33x + xx.366 Abschreibungen	6'664	7'179	515	Hohe Investitionen
2130.363 Schulgelder Sek P.	1'100	1'497	397	Gem. Beschluss Kantonsrat
5720/5790 Sozialregion	8'796	10'060	1'264	Teilw. gem. Kantonalen Vorgaben
9300 Finanz- und Lastenausgleich	4'550	6'172	1'622	Gem. kantonalen Vorgaben

Grösste Abweichungen Aufwand in TCHF

4.2. Grössere Abweichungen im Ertrag der Erfolgsrechnung

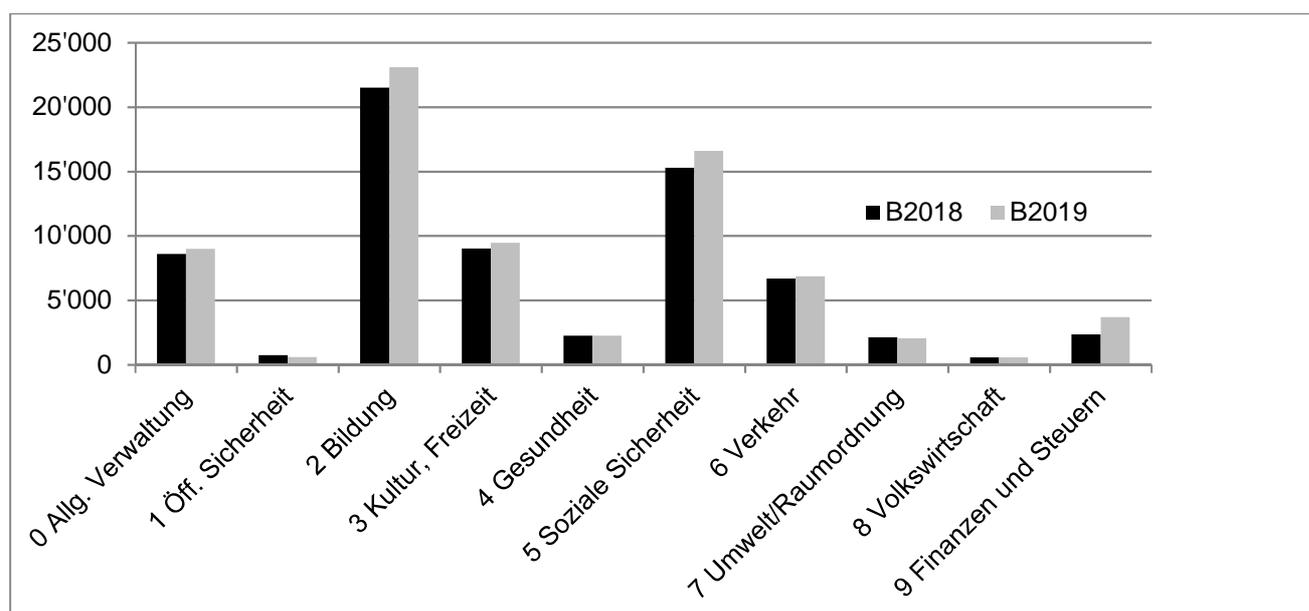
Die grössten Abweichungen im Ertrag betreffen folgende Funktionen:

Funktion	B2018	B2019	Differenz	Begründung
2x.463 Schülerpauschalen	6'622	6'311	-311	Gem. kantonalen Vorgaben
9x.401 Steuern JP, ohne Erhöhung	18'000	16950	-1050	Rückgang
9.x.401 Steuern JP, Erhöhung 2%	0	400	400	Steuererhöhung 2%
9x. 400+402 Steuern NP, ohne Erhöhung	52'395	53'735	1'340	Inkl. Quellensteuer + Nach/Straf.
9.x.400 Steuern NP, Erhöhung 4%	0	1'800	1'800	Steuererhöhung 4%
xx.42/43/44 Gebühren, Zinsen	17'764	18'161	397	Verzugszinsregelung, Anpas. VJ

Grösste Abweichungen Ertrag in TCHF

5. Begründungen zu den Funktionen

Die Nettobelastungen (ohne Steuerertrag Kostenart 40) der Hauptfunktionen haben sich gegenüber dem Vorjahresbudget wie folgt entwickelt:



Grafik: Veränderung B2018/B2019 – in Tausend Franken

0 Allgemeine Verwaltung (B 2019: 8'994 B2018: 8'599 Differenz: +395)

Die Mehrbelastung in der allgemeinen Verwaltung beträgt rund 395'000 Franken. Folgende Positionen erfahren die grössten Abweichungen gegenüber dem Vorjahr:

- Bauverwaltung: Neue Stelle Leiter Hochbau 100%: +173'000 Franken (inkl. Sozialleistungen)
- Rechtsdienst: Erhöhung Pensum 20%: + 42'000 Franken (inkl. Sozialleistungen)
- Einwohnerkontrolle: Anpassung; Fehlbudgetierung 2018 im Zusammenhang mit der Auflösung der Direktion Öffentliche Sicherheit: + 76'000 Franken
- Tiefere Nettoentnahme der Arbeitgeberbeitragsreserve PK: + 96'000 Franken

1 Öffentliche Sicherheit (B 2019: 589 B 2018: 744 Differenz: -155)

Bei der öffentlichen Sicherheit ergeben sich wenige Aufwandänderungen:

Feuerwehr (1500): Wegfall Kauf Fahrzeug -70'000 Franken

Feuerwehr (1500) Übungssold – 30'000 Franken

Feuerwehr (1500) Ausbildung: + 20'000 Franken

Abteilung Ordnung Sicherheit (1100): Konzessionen Taxiwesen + 10'000 Franken

2 Bildung (B 2019: 23'092 B2018: 21'515 Differenz: +1'577)

In der Funktion 2110 (Kindergarten) steigen die Kosten für die Besoldung der Lehrkräfte um 144'700 Franken, die Erträge aus Schülerpauschalen um 25'900 Franken.

Bei den Primarschulen (Funktion 212x) sinken die Schülerpauschalen um 459'900 Franken.

Die Nettokosten der Sekundarschulen (Funktion 213x) steigen um rund 466'000 Franken. Von den Mehrkosten fallen 396'500 Franken auf höhere Beiträge an den Kanton für die Sekundarschüler „P“. Der Kanton hat das Schulgeld für das Jahr 2019 um 30% erhöht. Weiter fallen rund 192'000 Franken für die höheren Gehälter und Sozialleistungen der Lehrkräfte an. Gleichzeitig steigen die Erträge aus Schülerpauschalen um 50'800 Franken. Zudem konnten mit den Gemeinden Boningen und Starrkirch-Wil neue Vereinbarungen mit dem gültigen RSA-Tarif abgeschlossen werden, was Mehrerträge gegenüber dem Vorjahr von 78'300 Franken ergibt.

Bei den Musikschulen betragen die Mehrkosten für das Personal rund 240'000 Franken, die Schülerpauschalen ergeben einen Mehrertrag von rund 73'000 Franken.

In der Schulleitung (Funktion 2190) werden folgende neue Stellen geplant:

Assistenz Schulinsel (25%): +25'000 (inkl. Sozialleistungen)

Schulleitung (42%): +67'300 (inkl. Sozialleistungen)

Leitung Fachstelle KJFF (60%): +76'000 (inkl. Sozialleistungen)

Sachbearbeitung Fachstelle KJFF (40%) +35'000 (inkl. Sozialleistungen)

Bei den Schulliegenschaften beträgt der Mehraufwand für den baulichen Unterhalt rund 154'000 Franken. Aufgrund der Investitionen in Schulbauten ist weiter mit höheren Abschreibungen (+ 55'000 Franken) zu rechnen.

Die Mehrkosten werden vorübergehend aufgrund der Neuanstellung des Verwaltungsleiters Direktion Bildung und Sport teilweise kompensiert.

Aufgrund der aktuellen Entwicklung der Schülerzahlen in der heilpädagogischen Sonderschule (HPS) wird die Planung um 96'000 Franken erhöht (+ 4 Schüler).

In der Funktion 2990 (Bildung übrige) fallen im Jahr 2019 wieder die Kosten für das Schulfest an. Diese werden auf 110'000 Franken veranschlagt.

3 Kultur und Freizeit (B 2019: 9'458 B2018: 9'028 Differenz: +430)

Im Bereich Kultur und Freizeit fallen folgende Mehrkosten an:

Beitragserhöhung Sportpark AG	50'000 Franken
Zusammenschluss Haus der Museen	73'700 Franken
Abschreibungen Investitionsbeiträge Kirche	23'000 Franken
Zunahme Abschreibungen Haus der Museen	152'000 Franken

4 Gesundheit (B 2019: 2'254 B2018: 2'244 Differenz: +10)

Im Bereich Gesundheit ergeben sich folgende Abweichungen:

Mehrkosten in der Pflegefinanzierung + 24'500
 Wegfall Beitrag Lysistrada – 10'000,
 tiefere Budgetierung Kosten Schulzahnärzte und Schulärzte -10'000
 (bisher zu hoch budgetiert)

5 Soziale Wohlfahrt (B 2019: 16'603 B2018: 15'274 Differenz: +1'329)

Bei der sozialen Sicherheit kommen Pro-Kopf-Beiträge zur Anwendung. Diese werden durch das Amt für Soziale Sicherheit (ASO) geschätzt und den Gemeinden als Planungshilfe zur Verfügung gestellt. Die Sozialregion Olten sowie die Stadt Olten stellen ihre Planung auf dieser Grundlage ab. Für das Jahr 2019 wurden die Zahlen der Stadt mit 18'700 Einwohner (ohne Wochenaufenthalter) berechnet.

Pro Einwohner wird mit folgenden Richtwerten geplant:

Beitrag	B2019	B2018	R2017
Verwaltungskosten EL AHV	7.00	6.70	6.52
Verwaltungskosten EL IV	4.50	4.40	4.28
Ergänzungsleistung AHV	153.00	155.00	149.28
Ergänzungsleistung IV	120.00	115.00	112.85
Fachstelle CM (Casemanagment)	0.00	1.60	1.60
Sozialadministration	76.00	70.00	71.20
Sozialhilfe	410.00	360.00	407.75
Alimentenbevorschussung	16.00	16.00	15.72

6 Verkehr (B 2019: 6'851 B2017: 6'689 Differenz: +162)

Im Bereich Verkehr bleiben die Kosten und Erlöse konstant. Die Veränderung der Nettokosten beträgt +2.42%. Die grössten Abweichungen betreffen:

- Einsparungen Energie Strassenbeleuchtung, (- 50'000 Franken)
- Höhere Abschreibungen aufgrund der aktivierten Investitionsbeiträge Strassen an den Kanton (32'800), höhere Abschreibungen Gemeindestrasse +37'500)
- Wegfall Anschaffung Fahrzeug (40'000) im Jahr 2018 (Funktion 6151)
- Werkhof: Limitierung der Verrechnungskosten an die Spezialfinanzierungen Abfall und Abwasser nach HRM2 (vgl. Rechnung 2017) – 83'000 Franken

7 Umwelt und Raumordnung (B2019: 2'044 B2018 2'124 Differenz: -80)

Der im Jahr 2018 geplante Gemeindebeitrag an den Kanton für Gewässerverbauungen an der Aare von 69'000 Franken fällt wieder weg (Konto 7410.3631.01).

8 Volkswirtschaft (B2019: 555 B2018: 558 Differenz: -3)

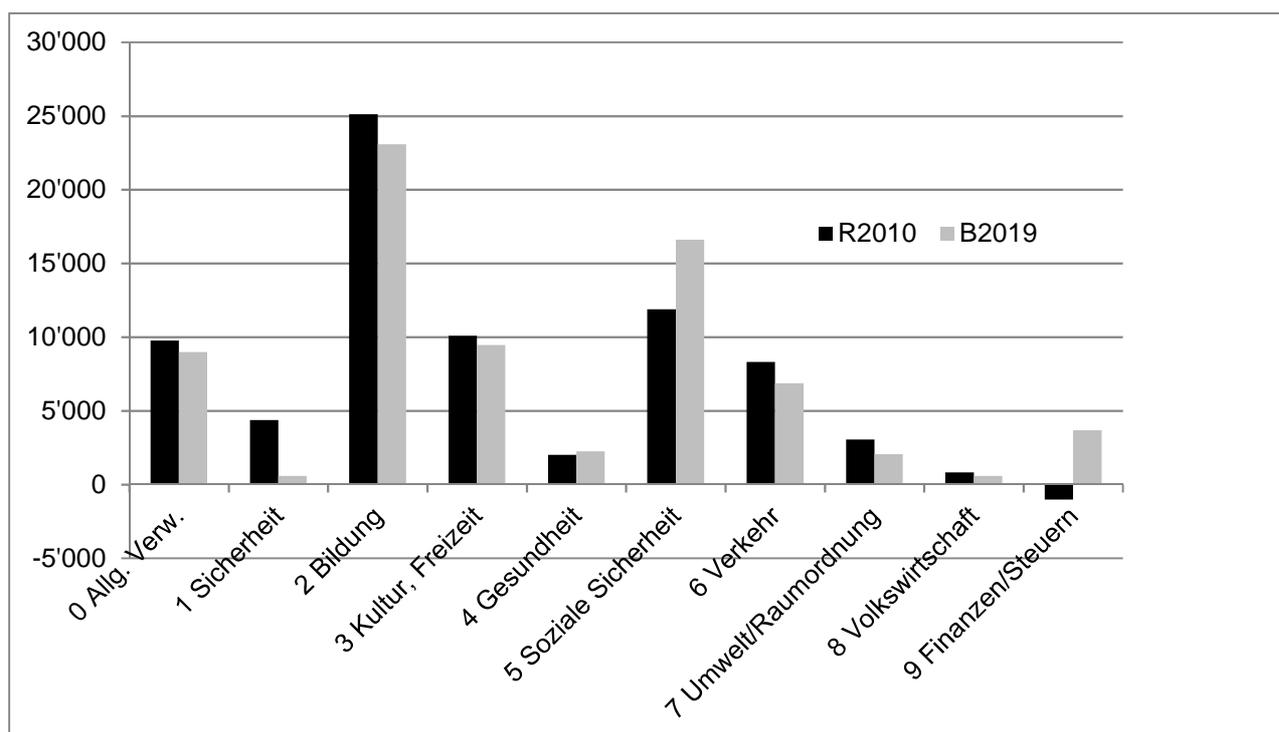
Keine Bemerkungen

9 Finanzen ohne Steuern Koa 40 (B2019: 3'687 B2018: 2'340 Differenz: +1'347)

Die grösste Veränderung im Bereich Finanzen findet im Finanz- und Lastenausgleich (Funktion 9300) statt. Die Zunahme des Disparitäten- und Lastenausgleichs beträgt netto 1'645'400 Franken. Durch die Anpassung der Verzugszinsregelung wird mit einer Nettozinszunahme von 268'000 Franken gerechnet. Bei den Konzessionen der sbo wird mit Mehrerträgen aus Energie und Gas von 45'000 Franken gerechnet.

5.1 Ein Blick 9 Jahre zurück

Mit der Umstellung auf HRM2 wurden alle Rechnungswerte bis ins Jahr 2010 zurück an das neue System angepasst. Der bisherige 10-Jahres-Rückblick ist somit vorerst nicht mehr möglich.



Grafik: Entwicklung des Nettoaufwand pro Funktion vor Steuern

Ein Blick 9 Jahre zurück zeigt, dass folgende Bereiche ihre Nettokosten (ohne Steuern) senken konnten:

Funktion vor Steuern	R2010	B2019	Δ EFF	Δ %
0 Allg. Verwaltung	9'759	8'994	-764	-7.8%
1 öffentliche Sicherheit	4'366	589	-3'776	-86.5%
2 Bildung*	25'119	23'092	-2'027	-8.1%
3 Kultur, Freizeit	10'082	9'458	-624	-6.2%
6 Verkehr	8'310	6'851	-1'459	-17.6%
7 Umwelt/Raumordnung	3'042	2'044	-999	-32.8%
8 Volkswirtschaft	811	580	-231	-28.5%

Alle anderen Bereiche haben teilweise hohe 2-stellige Zuwachsraten erfahren:

Funktion	R2010	B2019	Δ EFF	Δ %
4 Gesundheit	2'013	2'254	242	12.0%
5 Soziale Sicherheit	11'892	16'603	4'711	39.6%
9 Finanzen/Steuern*	-1'030	3'687	4'718	-457.8%

Tabelle: Abweichungen funktionale Gliederung 9 Jahre

*Grosse Verschiebungen gab es aufgrund des neuen Finanzausgleichs. Während die Bruttobelastung aus dem Disparitätenausgleich und dem Lastenausgleich in der Funktion 9 zu einer Mehrbelastung führte, fand im Bereich Bildung durch die Einführung der Schülerpauschale eine Entlastung statt.

6. Begründungen zu den einzelnen Kosten- und Ertragsarten

(Abweichungen zum Vorjahresbudget)

30 Personalaufwand

Gegenüber dem Budget 2018 erhöhen sich die Personalkosten um 3.1% oder rund 1'254'000 Franken.

Einmalprämien städtisches Personal		141'000 Franken
Pensen Lehrpersonal inkl. 1% Teuerung		445'100 Franken
Zusätzliche Stellen Verwaltung		450'300 Franken
- Leitung Hochbau 100%	173'000	
- Rechtsdienst 20%	42'000	
- Werkhof 50%	32'000	
- Leitung KJFF 60%	76'000	
- Sachbearbeitung KJFF 40%	35'000	
- Assistenz Schulinsel 25%	25'000	
- Schulleitung 42%	67'300	
tiefere Nettoentnahme Arbeitgeberbeitragsreserve		96'000 Franken
Fehlbudgetierung Einwohnerkontrolle		76'000 Franken
Zuwachs Haus der Museen		51'300 Franken

31 Sachaufwand

Der Sachaufwand des Budgets 2019 entspricht nahezu dem Budget 2018. Bei einem Aufwandsvolumen von rund 15.6 Mio. Franken beträgt die Abnahme rund 80'000 Franken.

33 Abschreibungen

Seit dem Jahr 2016 gelten für die Abschreibungen differenzierte, nach Nutzdauer bestimmte Abschreibungen. Für Abschreibungen des Verwaltungsvermögens Stand Ende 2015, welches noch unter HRM1 geführt wurde, gilt eine lineare Abschreibung auf 18 Jahre (Abwasser 11 Jahre). Die Abschreibungen auf „Altbestände“ sind in der Unterkontonummer unterscheidbar. Sie werden mit der Unterkontonummer 25 (Bsp. 2170.3300.25) ausgewiesen.

Die Abschreibungen setzen sich wie folgt zusammen:

Abschreibungstyp	B2019	B2018	R2017
Abschreibungen HRM1	5'024'800	5'024'800	5'024'609
Abschreibungen ab 2016 steuerfin.	1'358'900	940'300	538'775
Abschreibungen Abwasser ab 2016	124'800	125'900	10'518
Abschreibungen Abfall ab 2016	58'300	28'700	23'042
Abschreibungen Total	6'566'800	6'119'700	5'596'944

Hinzu kommen die Abschreibungen von Investitionsbeiträgen. Diese sind unter der Kostenart 3660 geführt. Wir verweisen diesbezüglich auf den Transferaufwand.

Es gelten dabei folgende Abschreibungssätze:

Anlagekategorie	Nutzungsdauer	Abschreibungsmethode
		linear
• Grundstücke nicht überbaut Abweichung zu HRM2; überbaute Grundstücke werden über die Nutzungsdauer des Objektes abgeschrieben	40 Jahre	2.50 %
• Gebäude, Hochbauten	33 Jahre	3.03 %
• Tiefbauten (Strassen, Plätze, Friedhof etc.)	40 Jahre	2.50 %
• Wald, Alpen und übrige Sachanlagen	40 Jahre	2.50 %
• Kanal- und Leitungsnetze, Gewässerverbauungen	50 Jahre	2.00 %
• Orts- und Regionalplanungen sowie übrige Planungen	10 Jahre	10.00 %
• Mobilien, Ausstattungen, Maschinen und allgemeine Motorfahrzeuge	8 Jahre	12.50 %
• Spezialfahrzeuge (Feuerwehr, Strassenreinigung etc.)	15 Jahre	6.67 %
• Informatik- und Kommunikationssysteme	4 Jahre	25.00 %
• Immaterielle Anlagen	5 Jahre	20.00 %
• Investitionsbeiträge	~	Nach Nutzungsdauer des finanzierten Objektes
• Anlagen im Bau	~	keine planmässige Abschreibung
• Darlehen	~	keine planmässige Abschreibung
• Beteiligungen, Grundkapitalien	~	keine planmässige Abschreibung

Tabelle: Abschreibungssätze

34 Finanzaufwand

Im Finanzaufwand finden sich sowohl die Kapitalkosten als auch die Unterhaltskosten für die Liegenschaften des Finanzvermögens. Die Zinskosten belaufen sich im Budget 2019 auf 1.147 Mio. Franken und sind 108'000 Franken tiefer als im Budget 2018. Aufgrund der aktuellen Refinanzierungsmöglichkeiten werden ablaufende Kredite, welche noch mit fast 2% verzinst worden sind, zu wesentlich tieferen Zinskonditionen oder je nach Laufzeit zu 0% refinanziert

werden können und wird daher trotz steigender Bruttoschulden nicht mit höheren Kapitalkosten gerechnet.

35 Einlage in Spezialfinanzierungen / Fonds

Unter den Einlagen in die Spezialfinanzierung ist im Budget 2019 fast ausschliesslich die Einlage der Überschüsse der Spezialfinanzierungen Abwasser und Abfall geplant. Die Überschüsse (Einlagen) in diese Fonds sollten zusammen mit den Abschreibungen etwa der Höhe der geplanten Investitionen entsprechen.

Fonds	B2019	B2018	Abw.
Einlage in die SF Abwasser	1'445	1'464	-19
Einlage in die SF Abfall	118	144	-26
Diverse Fonds	36	7	29
Total	1'599	1'615	-16

Tabella: Einlage in Fonds in TCHF

36 Transferaufwand

Die Transferzahlungen sind nach den Löhnen die grösste Kostenposition. Folgendes sind die grössten Positionen:

	B2019	B2018	Abw.
Gesetzliche Sozialhilfe	7'595	6'604	991
Restkosten Sozialregion	3'001	2'727	274
Finanzausgleich, Disparitätenausgleich	6'172	4'550	1'622
Beiträge an EL AHV (inkl. VK)	2'976	2'899	77
Beiträge an EL IV (inkl. VK)	2'316	2'283	33
Beiträge an den Regionalverkehr	2'367	2'466	-99
Beiträge an die Abwasserbeseitigung (ZAO)	1'848	1'848	0
Schulgelder an die Sekundarschule	1'593	1'190	403
Beiträge an die Pflegefinanzierung	1'116	1'092	24
Beiträge an Sonderschulen (HPS, Heime)	1'056	960	96
Beitrag für die Steuerveranlagungen	910	900	10
Beiträge an den Eissport	750	700	50
Beiträge an Spitexorganisationen	667	677	-10
Beiträge an Kinderkrippen- und Horte, Tagesbetr.	800	830	-30
Beitrag ans Stadttheater (2019 ohne Kantonsbeitrag)	597	647	-50
Standortbeitrag an die FHNW	340	300	40
Beitrag an Alkohol- und Drogenprävention	316	315	1
Beiträge an die Alimentenbevorschussung	298	296	2
Beiträge an Region Olten Tourismus	230	230	0
Abschreibung Investitionsbeiträge	612	545	67
Restbeiträge	1'853	1'992	-139

Tabella: Transferaufwand in TCHF

38 a.o Aufwand

Keine Bemerkung

39 + 49 Interne Verrechnungen

Interne Verrechnungen sind Belastungen und Gutschriften zwischen verschiedenen Aufgabenbereichen (Funktionen). Dabei werden insbesondere Personal- und Sachaufwendungen, Zinsen wie auch Erträge zwischen den einzelnen Funktionen verrechnet mit dem Ziel, die betriebswirtschaftliche Aufgabenerfüllung je Aufgabenbereich beurteilen zu können.

40 Steuererträge

Für die Budgetierung der Steuererträge wurde auf die letzten sicheren Veranlagungsstände abgestellt. Für das Budget 2019 wurde bei den natürlichen Personen auf die Veranlagungen 2015/2016 die Vorausrechnungen 2017 und den Vorausrechnungen 2018 abgestellt. Aufgrund der immer wieder festgestellten Nachzahlungen wurde zur Planungsverbesserung eine weitere Ertragskomponente, den Anteil aus Vorjahren, eingeführt. Als Basis diente der Veranlagungsstand des Steuer-Management-Informationssystems per Mai 2018.

Natürliche Personen / Veranlagungsstände per 04.06.2018 (Abschluss Mai 2018)

	2019
+ Durchschnitt veranlagte Steuern natürliche Personen	48.23
+ Personalsteuer	0.59
+ Anteil aus Vorjahren	0.16
+ Sondersteuern (Einzug via Kanton)	0.30
= Basis 2018	49.28
* Konjunkturprognose	0.07%
* Wachstum Bevölkerung / Steuerpflichtige	0.07%
= Planertrag 2018 Steuern natürliche Personen	49.97
+ Steuererhöhung 108% auf 112%	1.80
= Total geplanter Steuerertrag 2019	51.77

In Mio.

Juristische Personen

Bei den juristischen Personen wurden die wichtigsten 44 steuerpflichtigen Unternehmen einer separaten Prüfung unterzogen. Bei der Prüfung wurden die letzten definitiven Steuerveranlagungen sowie der Vorbezug 2018 resp. die Meldung des Unternehmens zum Abschluss 2017 angesehen. Weiter wurde für die betrachteten Branchen eine Chancen-Risiko-Bewertung vorgenommen. Die Finanzverwaltung stützt sich dafür jeweils auf die von der Credit-Suisse vorgenommene Analyse der Schweizer Wirtschaftszweige.

	2015	2016	2019
Veranlagt / JP	18.83	17.28	16.60
Vorbezug JP	0.81	1.89	
Holdingsteuer	0.10	0.13	0.35
Holdingsteuer Vorbezug	0.27	0.24	
Total	20.01	19.54	16.95
Steuersatz JP	108%	108%	108%
Steuersatz Holding	50%	50%	50%
108% → 110%			0.40
Total Steuerertrag 2019			17.35

In Mio.

41 Konzessionen

Folgendes sind die grössten Positionen bei den Konzessionserträgen von 1.89 Mio. Franken:

Position	B2019	B2018	Differenz
Konzessionserträge SBO (Energie, Gas, etc.)	1'620'000	1'575'000	+45'000
Plakatgebühren	33'000	33'000	0
Taxikonzessionen	42'000	36'600	+5400
Konzessionen Kilbibuden/Schausteller	145'000	145'000	0
Diverse	52'500	52'500	0

42 Entgelte

Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich ein Mehrertrag von 125'150 Franken (0.9%).

Folgendes sind die wichtigsten Abweichungen:

- Gebühr für die Einreichung der Betreuung (+50'000)
- Reduktion Abfallgebühren (-14'700)
- Gebühren Einwohnerkontrolle + 9'500 (Basis Rechnung 2017)
- Informatik – Weiterverrechnung von Dienstleistungen an Kunden (+ 16'400)

43 verschiedene Erträge

Keine Bemerkungen

44 Finanzertrag

Der Finanzertrag im Budget 2019 liegt rund 272'000 über dem Budget 2018. Die Hauptabweichung liegt im Mehrertrag von 174'000 Franken Verzugszinsen aus Steuerforderungen. Aufgrund der neuen Verzugszinsregelung kann der Stadtrat den Verzugszinssatz jährlich unabhängig vom Kanton selber bestimmen. Aufgrund der hohen Anzahl säumiger Steuerzahler steigt der Betrag erheblich.

45 Entnahme aus Spezialfinanzierung

Für das Jahr 2019 sind folgende grössere Fondsentnahmen geplant:

- Fondsentnahme Kunstmuseum von 30'000 Franken
- Entnahme aus dem Freizeitfonds von 107'300 Franken für den Betrieb der Trendsportanlage, Midnight, Förderung Deutschkurse
- Fondsentnahme für nicht bezahlte Bestattungskosten von 10'000 Franken
- Fondsentnahme für Projekte und Klassenlager von 24'450 Franken

46 Transfererträge

Die Transferbeiträge sinken um 531'400 Franken.

Folgende Hauptursachen tragen zur Senkung bei:

- Schülerpauschalen: -310'700 Franken
- Mehrertrag Sekundarschule umliegende Gemeinden +78'300 Franken
- Minderertrag aus dem Lastenausgleich: -22'900 Franken
- Direkte Auszahlung Beitrag an das Stadttheater: -50'000 Franken
- Wegfall Entschädigung Kanton für Linie OSW (dafür kein Aufwand mehr): -88'800 Fr.

- Museen, tiefere Kantonsbeiträge und Sponsoringbeiträge: -56'900 Franken
- Subventionen SGV Feuerwehr (objektbedingt): -31'800 Franken

7. Ergebnisse der Rechnungen mit Spezialfinanzierungen

7201 Abwasserentsorgung

Das Budget 2019 weist einen Überschuss von 1'444'900 Franken aus. Dieser Betrag wird als Einlage ins Eigenkapital der Abwasserversorgung ausgewiesen. Der operative Cashflow der Abfallrechnung beträgt 1'846'500 Franken und kann die geplanten Investitionen von aktuell Investitionen im Bereich Abwasser von rund 1.94 Mio. Franken nur zu 95% decken.

7301 Abfallbeseitigung

Der Bereich Abfall weist für das Jahr 2019 einen Überschuss von 117'900 Franken aus. Der operative Cashflow beträgt 199'400 Franken und kann die geplanten Investitionen von 585'000 Franken (nach Pauschalabzug 10%) nicht decken. Der Finanzierungsfehlbetrag von 386'000 wird dem Guthaben der Abfallrechnung bei der Stadt entnommen. Ab dem Jahr 2019 ist eine Gebührenreduktion von durchschnittlich 5% vorgesehen. Die Kosten der Abfallrechnung können trotz Senkung der Abfallgebühren getragen werden.

8. Investitionsbudget

Das Gemeindeparlament nimmt mit der Budgetvorlage auch Kenntnis vom Finanz- und Investitionsplan 2019 – 2025. Das vorliegende Investitionsbudget 2019 basiert auf diesem Investitionsplan. Die Nettoinvestitionen von 16.81 Mio. Franken können trotz vorgenommener Steuererhöhung nicht selber finanziert werden. Bei einem operativen Cashflow von rund 7.77 Mio. Franken muss sich die Stadt neu mit rund 9 Mio. Franken verschulden. Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt lediglich 46.2%. Die nun geplanten Investitionen dienen zu einem grossen Teil dem Werterhalt. Erweiterungsinvestitionen sind im Umfang von 4.1 Mio. Franken eingestellt. Ein Investitionsanteil (Bruttoinvestitionen in % des konsolidierten Gesamtaufwandes) von 15.6% gilt als mittlere bis hohe Investitionstätigkeit.

Folgende Entwicklungsprojekte mit Investitionstranchen im Jahr 2019 von über Fr. 500'000 sind im Voranschlag enthalten:

• Schulraumplanung (2170.5040.003)	400 TCHF
• Schulraumplanung Kindergarten Bannfeld (2170.5040.004)	300 TCHF
• Planung/Neubau Kunstmuseum (3290.5040.001)	400 TCHF
• Neuer Bahnhofplatz (6150.5010.001)	150 TCHF
• Umsetzung Motion Aktivierung Ländiweg (7900.5010.004)	50 TCHF
• Parkleitsystem (6150.5090.000) - fondsfinanziert	900 TCHF
• Stadtteilverbindung Hammer (6150.5010.013)	150 TCHF
• Diverse Strassenerschliessungen (6150.5010.00 DIV)	800 TCHF

9. Kennzahlen

Im Anhang zum Budget 2019 sind drei Seiten mit Finanzkennzahlen angehängt. Gemäss Gemeindegesetz § 136 sind für die Steuerung resp. für die Ergreifung von Massnahmen zur Steuerung des Finanzhaushaltes lediglich zwei Vorgaben massgebend:

Eigenkapital/ Bilanzfehlbetrag (§136 Abs. 2 GG):

Ist das Fremdkapital höher als die Aktiven, spricht man von einem Bilanzfehlbetrag. Ein solcher ist spätestens 5 Jahre nach dessen Entstehung abzutragen. Das Abtragen ist durch Überschüsse in der Erfolgsrechnung zu eliminieren.

Im Budget 2019 müssen keine Massnahmen zur Erfüllung dieser Vorgabe getroffen werden.

Nettoverschuldungsquotient (§ 136 Abs. 3 GG)

Wenn der gewichtete Nettoverschuldungsquotient eine Vorgabe von 150% überschreitet, so wird die Gemeinde in ihren Investitionstätigkeiten beschnitten. Der Selbstfinanzierungsgrad aller Investitionen muss dann 80% betragen. Der für das Jahr 2019 massgebende Quotient ist jener, welcher im Rechnungsjahr 2017 ausgewiesen wird. Er beträgt 57.1%. Für das Jahr 2019 ist die Vorgabe über die maximale Neuverschuldung (Schuldenbremse § 136 Abs. 3 Gemeindegesetz) eingehalten und es ist somit keine Beschränkung bezüglich der Investitionen nötig.

10. Zusammenfassung

Im Budget 2019 muss die Stadt aufgrund diverser Mehrbelastungen mit einem Verlust von über 3 Mio. Franken rechnen. Mit einer Anpassung des Steuersatzes kann der Verlust auf 0.8 Mio. Franken reduziert werden.

Während sich Positionen wie der Finanz- und Lastenausgleich wieder senken werden, bleiben Positionen wie die Sozialhilfe oder der Ergänzungsleistung für AHV und IV weiterhin konstante Kostenpositionen, für deren Wachstum kein Ende absehbar ist. Im Bereich Bildung werden die vom Kanton beschlossenen Kostenanpassungen für die Sekundarschule Sek. P ebenfalls bleiben. Weitere Kosten dürften durch die zunehmende Zahl Oltner Kinder in der Heilpädagogischen Sonderschule entstehen.

Während der Sachaufwand konstant gehalten werden kann, steigen die Personalkosten durch mehrere zusätzlich geplante Stellen an.

Wie bereits mehrmals erwähnt, stehen in den kommenden Jahren Erweiterungsinvestitionen wie der neue Schulraum Kleinholz, die Stadtteilverbindung Hammer und der Bahnhofplatz an, für welche eine Finanzierung noch nicht sichergestellt wird. Aktuell können die anstehenden Investitionen nicht vollständig aus bestehenden und selbst erwirtschafteten Mitteln finanziert werden. Der Stadtrat wird im Rahmen der Finanz- und Investitionsplanung auf die fehlenden Mittel aufmerksam machen.

Korrekturen

gemäss Behandlung der Vorlage im Gemeindeparlament der Stadt Olten vom 22. November 2018.

Konto	Bezeichnung	Antrag Stadtrat	Beschluss GP	Korrektur
	Erfolgsrechnung			Fr. -788'500.00
0228.3050.00	AG-Beitr. AHV etc.	2'566'900.00	2'560'300.00	Fr. 6'600.00
0228.3052.00	AG-Beitr. PK	1'721'900.00	1'713'700.00	Fr. 8'200.00
0228.3053.00	AG-Beitr. UVG	128'200.00	128'100.00	Fr. 100.00
0228.3055.00	AG-Beitr. KTG	114'600.00	114'400.00	Fr. 200.00
0228.4930.99	Verr. Sozialleistungen	-6'206'900.00	-6'191'800.00	Fr. -15'100.00
2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten	458'500.00	333'500.00	Fr. 125'000.00
2170.3300.00	Planmäss. Abschr. VV	74'900.00	71'000.00	Fr. 3'900.00
2190.3010.00	Löhne Verw.personal	1'487'700.00	1'406'100.00	Fr. 81'600.00
2190.3930.99	Verr. Sozialleistungen	290'200.00	275'100.00	Fr. 15'100.00
3111.3100.00	Büromaterial	2'200.00	1'000.00	Fr. 1'200.00
3111.3111.00	Masch., Geräte, Fahrz.	15'000.00	10'200.00	Fr. 4'800.00
3111.3120.00	Heizung, Energie	15'000.00	5'000.00	Fr. 10'000.00
3111.3144.00	Unterhalt Hochbauten	5'000.00	-	Fr. 5'000.00
3112.3130.00	Dienstleist. Dritter	35'000.00	30'000.00	Fr. 5'000.00
3112.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen	80'000.00	70'000.00	Fr. 10'000.00
3112.3153.00	Informatik-Unterh. HW	4'000.00	2'000.00	Fr. 2'000.00
3112.4511.00	Entnahme aus Fonds EK	-	-10'000.00	Fr. 10'000.00
3119.3144.00	Unterhalt Hochbauten	40'000.00	30'000.00	Fr. 10'000.00
3119.4470.01	Mietzins Archäologie	-37'500.00	-52'500.00	Fr. 15'000.00
3410.3144.00	Unterhalt Hochbauten	40'000.00	15'000.00	Fr. 25'000.00
3410.3634.00	Beiträge an Eissport	750'000.00	700'000.00	Fr. 50'000.00
3424.3101.01	Ersatz v.beschäd. Mat.	25'000.00	5'000.00	Fr. 20'000.00
4210.3636.00	Beitrag an Lysistrada	-	10'000.00	Fr. -10'000.00
6153.3144.00	Unterhalt Hochbauten	30'000.00	20'000.00	Fr. 10'000.00
7710.3144.00	Unterhalt Hochbauten	40'000.00	30'000.00	Fr. 10'000.00
8501.3300.00	Planmäss. Abschr. VV	9'200.00	800.00	Fr. 8'400.00
9630.3430.01	Unterhalt Hochbauten	176'000.00	146'000.00	Fr. 30'000.00
	Neuer Aufwandsaldo			Fr. -346'500.00
	Investitionsrechnung			Fr. -17'080'000.00
	Verkehr			
2170.5040.007	Forhheim: Gebäude etc.	Fr. 130'000.00	Fr. -	Fr. 130'000.00
3111.5040.002	Kosten Zwischennutzung	Fr. 200'000.00	Fr. -	Fr. 200'000.00
3424.5030.002	Generationenspielfplatz Stadtspark	Fr. -	Fr. 30'000.00	Fr. -30'000.00
8501.5010.001	Inudstriegeleise, Weichen	Fr. 350'000.00	Fr. -	Fr. 350'000.00
	Neuer Ausgabensaldo			Fr. -16'430'000.00

2. Beschluss und Antrag

Der Stadtrat beantragt, das Budget 2019 wie folgt zu beschliessen:

1)	Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr. 111'398'300.00			
		Gesamtertrag	Fr. 111'051'800.00			
		Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr. -346'500.00			
2)	Investitionsrechnung	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr. 17'530'000.00			
		Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr. 1'100'000.00			
		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr. 16'430'000.00			
3)	Spezialfinanzierungen	Abwasserbeseitigung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr. 1'444'900.00		
		Abfallbeseitigung			Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr. 117'900.00

4) Die Teuerungszulage ist für das städtische Personal auf 0% festzulegen (haupt- und/oder nebenamtliches Personal).

5) Der Steuerfuss ist wie folgt festzulegen:

Natürliche Personen	112% der einfachen Staatssteuer
Juristische Personen	110% der einfachen Staatssteuer
Personalsteuer	50 Franken
Hundesteuern	170 Franken (inkl. Kant. Abgabe)

6) Die Feuerwehersatzabgabe ist wie folgt festzulegen: (Min. Fr. 20.--/ Max. Fr. 400.--) 9% der einfachen Staatssteuer

7) Das Budget der Sozialregion Olten mit einem Aufwand und Ertrag von Fr. 44'130'300 wird genehmigt.

8) Das Budget der regionalen Zivilschutzorganisation (RZSO) mit einem Aufwand und Ertrag von Fr. 608'300 wird genehmigt.

9) Das Budget des regionalen Führungsstabes (RFSB) mit einem Aufwand und Ertrag von Fr. 64'300 wird genehmigt.

10) Der Stadtrat wird ermächtigt, allfällige Finanzfehlbeträge durch die Aufnahme von max. 15 Mio. Franken Fremdmittel / Darlehen zu decken

11) Die Beschlüsse Ziff. 1 bis 10 unterstehen dem fakultativen Referendum.

4600 Olten, 22. November 2018

NAMENS DES STADTRATES VON OLTEN



Dr. Martin Wey
Stadtpräsident



Markus Dietler
Stadtschreiber

Übersicht

3. Übersicht Budget

Ergebnisse	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	110'025'800.00	105'220'300.00	100'520'403.95
Betrieblicher Ertrag	107'728'400.00	110'900'300.00	114'645'535.56
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'297'400.00	5'680'000.00	14'125'131.61
Finanzaufwand	1'370'500.00	1'508'500.00	2'639'416.01
Finanzertrag	3'323'400.00	3'036'500.00	3'713'840.99
Ergebnis aus Finanzierung	1'952'900.00	1'528'000.00	1'074'424.98
Ausserordentlicher Aufwand	2'000.00	871'300.00	33'574.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	1'136'357.19
Ausserordentliches Ergebnis	-2'000.00	-871'300.00	1'102'783.19
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-346'500.00	6'336'700.00	16'302'339.78
Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	17'530'000.00	15'415'000.00	8'198'236.18
Investitionseinnahmen	1'100'000.00	1'350'000.00	2'165'009.95
Einnahmenüberschuss	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen	-16'430'000.00	-14'065'000.00	-6'033'226.23
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

3.1 Übersicht Budget

Finanzierung	Konten- definition	Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen Total	
		Budget 2019	Rechnung 2017	Budget 2019	Rechnung 2017	Budget 2019	Rechnung 2017
+ Ertragsüberschuss	+ 9000	-346'500.00	16'302'339.78	-346'500.00	16'302'339.78	-	-
- Aufwandüberschuss	- 9001	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	+3510, ohne 3510.10	1'562'800.00	1'596'353.63	-	-	1'562'800.00	1'596'353.63
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	-4510, ohne 4510.10	0.00	0.00	-	-	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 33x, 364, 365, 366, 383, 387	7'166'300.00	6'157'044.00	6'683'200.00	5'823'432.00	483'100.00	333'612.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ 350, +3511, +3510.10	36'300.00	190'080.71	36'300.00	190'080.71	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 450, - 4511, -4510.10	193'250.00	237'712.52	193'250.00	237'712.52	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	+ 389	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	- 489	0.00	1'136'357.19	0.00	1'136'357.19	0.00	0.00
Selbstfinanzierung		8'227'650.00	22'873'748.41	6'181'750.00	20'943'782.78	2'045'900.00	1'929'965.63
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		16'430'000.00	6'033'226.23	13'620'000.00	3'939'189.05	2'810'000.00	2'094'037.18
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)		-8'202'350.00	16'840'522.18	-7'438'250.00	17'004'593.73	-764'100.00	-164'071.55
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		50.08	379.13	45.39	531.68	72.81	92.16

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.

3.2 Übersicht Budget

Finanzierung - Spezialfinanzierungen einzeln	Konten- definition	Abwasserbeseitigung		Abfallbeseitigung	
		Budget 2019	Jahresrechnung 2017	Budget 2019	Jahresrechnung 2017
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	+3510, ohne 3510.10	1'444'900.00	1'245'651.20	117'900.00	350'702.43
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	-4510, ohne 4510.10	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 33x, 364, 365, 366, 383, 387	401'600.00	287'363.00	81'500.00	46'249.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ 350, +3511, +3510.10	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 450, - 4511, -4510.10	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	+ 389	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	- 489	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung		1'846'500.00	1'533'014.20	199'400.00	396'951.43
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		2'160'000.00	2'094'037.18	650'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)		-313'500.00	-561'022.98	-450'600.00	396'951.43
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		85.49	73.21	30.68	#DIV/0!

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	111'398'300	111'051'800	107'600'100	113'936'800	119'495'733.74	119'495'733.74
	Netto Aufwand		346'500				
	Netto Ertrag			6'336'700			
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	17'588'860	8'594'500	16'936'700	8'337'800	16'441'359.95	8'322'184.33
	Netto Aufwand		8'994'360		8'598'900		8'119'175.62
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	2'914'300	2'325'200	3'068'900	2'325'000	2'912'355.12	2'704'148.95
	Netto Aufwand		589'100		743'900		208'206.17
2	BILDUNG	30'717'940	7'851'350	29'531'600	8'016'900	28'963'247.98	7'604'658.57
	Netto Aufwand		22'866'590		21'514'700		21'358'589.41
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	11'288'400	1'998'350	10'996'600	1'968'400	10'225'820.96	1'968'484.76
	Netto Aufwand		9'290'050		9'028'200		8'257'336.20
4	GESUNDHEIT	2'272'200	8'000	2'253'800	9'600	2'143'659.85	7'402.70
	Netto Aufwand		2'264'200		2'244'200		2'136'257.15
5	SOZIALE SICHERHEIT	17'396'600	794'000	16'935'400	1'661'200	16'661'151.97	845'365.50
	Netto Aufwand		16'602'600		15'274'200		15'815'786.47
6	VERKEHR	10'232'200	3'391'100	10'242'500	3'553'600	9'327'419.90	3'290'985.16
	Netto Aufwand		6'841'100		6'688'900		6'036'434.74
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	9'669'500	7'635'800	9'798'600	7'674'300	8'983'230.97	7'286'673.87
	Netto Aufwand		2'033'700		2'124'300		1'696'557.10
8	VOLKSWIRTSCHAFT	723'500	177'000	731'700	174'000	695'724.71	151'373.01
	Netto Aufwand		546'500		557'700		544'351.70
9	FINANZEN UND STEUERN	8'594'800	78'276'500	7'104'300	80'216'000	23'141'762.33	87'314'456.89
	Netto Ertrag	69'681'700		73'111'700		64'172'694.56	

4.1 Erfolgsrechnung

Gemeinde Total		Budget 2019	Budget 2018	Jahresrechnung 2017
30	Personalaufwand	41'253'600.00	40'096'500.00	39'093'783.68
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	15'357'660.00	15'675'400.00	14'382'972.61
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6'554'500.00	6'119'700.00	5'596'944.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'599'100.00	1'614'900.00	1'786'434.34
36	Transferaufwand	37'638'540.00	34'051'300.00	32'686'238.91
39	Interne Verrechnungen	7'622'400.00	7'662'500.00	6'974'030.41
	Total betrieblicher Aufwand	110'025'800.00	105'220'300.00	100'520'403.95
40	Fiskalertrag	73'364'000.00	75'474'000.00	80'789'559.84
41	Regalien und Konzessionen	1'892'500.00	1'842'100.00	1'957'609.77
42	Entgelte	14'840'550.00	14'715'400.00	14'883'555.29
43	Verschiedene Erträge	12'000.00	12'000.00	6'169.05
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	193'250.00	859'200.00	237'712.52
46	Transferertrag	9'803'700.00	10'335'100.00	9'796'898.68
49	Interne Verrechnungen	7'622'400.00	7'662'500.00	6'974'030.41
	Total betrieblicher Ertrag	107'728'400.00	110'900'300.00	114'645'535.56
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'297'400.00	5'680'000.00	14'125'131.61
34	Finanzaufwand	1'370'500.00	1'508'500.00	2'639'416.01
44	Finanzertrag	3'323'400.00	3'036'500.00	3'713'840.99
	Ergebnis aus Finanzierung	1'952'900.00	1'528'000.00	1'074'424.98
	Operatives Ergebnis	-344'500.00	7'208'000.00	15'199'556.59
38	Ausserordentlicher Aufwand	2'000.00	871'300.00	33'574.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	1'136'357.19
	Ausserordentliches Ergebnis	-2'000.00	-871'300.00	1'102'783.19
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-346'500.00	6'336'700.00	16'302'339.78
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

4.1 Erfolgsrechnung

Abwasserbeseitigung		Budget 2019	Budget 2018	Jahresrechnung 2017
30	Personalaufwand	451'000.00	451'000.00	448'047.95
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	433'600.00	401'000.00	389'051.15
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	401'600.00	402'700.00	287'363.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'444'900.00	1'464'200.00	1'245'651.20
36	Transferaufwand	1'848'300.00	1'848'300.00	1'823'948.50
39	Interne Verrechnungen	119'300.00	130'500.00	120'215.45
	Total Betrieblicher Aufwand	4'698'700.00	4'697'700.00	4'314'277.25
40	Fiskalertrag			
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	4'598'000.00	4'598'000.00	4'211'406.40
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46	Transferertrag			0.00
49	Interne Verrechnungen	100'700.00	99'700.00	102'870.85
	Total Betrieblicher Ertrag	4'698'700.00	4'697'700.00	4'314'277.25
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	0.00	0.00	0.00
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag			
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	0.00	0.00	0.00
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

4.1 Erfolgsrechnung

Abfallbeseitigung		Budget 2019	Budget 2018	Jahresrechnung 2017
30	Personalaufwand	437'300.00	438'000.00	432'973.67
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'343'000.00	1'284'900.00	1'182'840.47
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	81'500.00	51'900.00	46'249.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	117'900.00	143'500.00	350'702.43
36	Transferaufwand	74'000.00	74'000.00	70'428.70
39	Interne Verrechnungen	198'300.00	270'700.00	187'175.50
	Total Betrieblicher Aufwand	2'252'000.00	2'263'000.00	2'270'369.77
40	Fiskalertrag			
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	2'235'800.00	2'250'500.00	2'252'496.47
43	Verschiedene Erträge			0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			0.00
46	Transferertrag			0.00
49	Interne Verrechnungen	16'200.00	12'500.00	17'873.30
	Total Betrieblicher Ertrag	2'252'000.00	2'263'000.00	2'270'369.77
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	0.00	0.00	0.00
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag			
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	0.00	0.00	0.00
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

4.1 Erfolgsrechnung

Gemeinde allgemeiner Haushalt		Budget 2019	Budget 2018	Jahresrechnung 2017
30	Personalaufwand	40'365'300.00	39'207'500.00	38'212'762.06
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	13'581'060.00	13'989'500.00	12'811'080.99
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6'071'400.00	5'665'100.00	5'263'332.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	36'300.00	7'200.00	190'080.71
36	Transferaufwand	35'716'240.00	32'129'000.00	30'791'861.71
39	Interne Verrechnungen	7'304'800.00	7'261'300.00	6'666'639.46
	Total Betrieblicher Aufwand	103'075'100.00	98'259'600.00	93'935'756.93
40	Fiskalertrag	73'364'000.00	75'474'000.00	80'789'559.84
41	Regalien und Konzessionen	1'892'500.00	1'842'100.00	1'957'609.77
42	Entgelte	8'006'750.00	7'866'900.00	8'419'652.42
43	Verschiedene Erträge	12'000.00	12'000.00	6'169.05
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	193'250.00	859'200.00	237'712.52
46	Transferertrag	9'803'700.00	10'335'100.00	9'796'898.68
49	Interne Verrechnungen	7'505'500.00	7'550'300.00	6'853'286.26
	Total Betrieblicher Ertrag	100'777'700.00	103'939'600.00	108'060'888.54
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'297'400.00	5'680'000.00	14'125'131.61
34	Finanzaufwand	1'370'500.00	1'508'500.00	2'639'416.01
44	Finanzertrag	3'323'400.00	3'036'500.00	3'713'840.99
	Ergebnis aus Finanzierung	1'952'900.00	1'528'000.00	1'074'424.98
	Operatives Ergebnis	-344'500.00	7'208'000.00	15'199'556.59
38	Ausserordentlicher Aufwand	2'000.00	871'300.00	33'574.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	1'136'357.19
	Ausserordentliches Ergebnis	-2'000.00	-871'300.00	1'102'783.19
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-346'500.00	6'336'700.00	16'302'339.78
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	111'398'300	111'051'800	107'600'100	113'936'800	119'495'733.74	119'495'733.74
	Netto Aufwand		346'500				
	Netto Ertrag			6'336'700			
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	17'588'860	8'594'500	16'936'700	8'337'800	16'441'359.95	8'322'184.33
	Netto Aufwand		8'994'360		8'598'900		8'119'175.62
0110	Legislative	273'900		257'800		402'838.65	
	Netto Aufwand		273'900		257'800		402'838.65
0110.3000.00	Entsch. Behörden u. Komm.	50'000		50'000		58'007.60	
0110.3000.01	Sitzungsgelder Wahlbüro	40'000		28'000		68'828.35	
0110.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	1'100		1'300		1'074.30	
0110.3099.00	Übriger Personalaufwand	300		300		8'218.95	
0110.3100.00	Büromaterial	200		200		202.35	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	54'000		54'000		67'064.50	
0110.3102.01	Druck Budget und Rechnung	11'000		12'000		11'072.00	
0110.3110.00	Büromaschinen und -geräte	1'000		9'000		2'476.10	
0110.3130.00	Porti	49'500		49'500		88'741.35	
0110.3132.00	Honorare ex. Berater, Experten	25'000		18'000		48'494.80	
0110.3170.00	Verpflegung Behörden	13'000		6'800		19'904.10	
0110.3636.00	Parteienförderung	26'000		26'000		25'988.00	
0110.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	200		300		210.75	
0110.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	2'600		2'400		2'555.50	
0120	Exekutive	868'000		876'400		894'706.69	1'200.00
	Netto Aufwand		868'000		876'400		893'506.69
0120.3000.00	Entsch. Behörden u. Komm.	500'200		496'100		500'815.10	
0120.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-12'000		-12'000		-10'750.00	
0120.3100.00	Büromaterial	5'000		10'000		4'961.18	
0120.3102.00	Drucksachen, Publikationen					5'847.45	
0120.3130.01	Jungbürgerfeier			3'000			
0120.3130.11	Verbandsbeiträge, übr. Aufwand	67'600		67'600		66'074.10	
0120.3170.00	Reisekosten und Spesen	48'000		48'000		43'850.90	
0120.3170.01	Ehrenaussagen, Veranstaltungen	40'000		40'000		69'979.36	
0120.3636.00	Dispositionscredit SR	100'000		100'000			
0120.3636.01	Kulturförderung					3'710.00	
0120.3636.02	Sportliche Anlässe					18'421.90	
0120.3636.03	Andere Beiträge					60'522.35	
0120.3636.04	Gebührenerlasse					17'816.00	
0120.3638.00	Partnerstadt Altenburg			10'000			
0120.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	119'200		113'700		113'458.35	
0120.4260.00	Rückerst. u. Kostenbeteil. Dritter						900.00
0120.4511.00	Entnahme aus Fonds EK						300.00
0211	Finanzverwaltung	900'760	321'500	897'300	329'500	888'225.71	321'247.92
	Netto Aufwand		579'260		567'800		566'977.79
0211.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	568'600		567'200		580'932.45	
0211.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-7'800		-7'800		-27'703.95	
0211.3100.00	Büromaterial	7'000		7'000		5'731.23	
0211.3110.00	Büromaschinen und -geräte	500		500			
0211.3130.00	Post- und Bankspesen	55'000		55'000		55'390.31	
0211.3130.03	Betriebskosten	160'000		160'000		160'391.27	
0211.3130.11	Verbandsbeiträge, übr. Aufwand	60		100		60.00	
0211.3170.00	Reisekosten und Spesen	400		400		984.10	
0211.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					100.00	
0211.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	200		500		147.40	
0211.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	116'800		114'400		112'192.90	
0211.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		19'000		17'000		25'185.00
0211.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		42'000		42'000		42'100.00
0211.4240.01	Anteil VK Anschlussmitglieder		140'000		130'000		134'880.00
0211.4260.00	Rückerst. u. Kostenbeteil. Dritter		120'000		140'000		118'582.92

0110.3000.01	10.02.19 eidg. Abstimmungstermin	7'000.00
	19.05.19 eidg. Abstimmungstermin	7'000.00
	20.10.19 eidg. Abstimmungstermin	7'000.00
	24.11.19 eidg. Abstimmungstermin	19'000.00
0110.3102.00	Zustellkuverts für 4 Abst. à 1500/Abst	6'000.00
	Stimmrechtsausweise (4x1700)	6'800.00
	Stimmzettel für 2 städt. Abstimmungen	1'600.00
	Botschaften für 2 städt. Abstimmungen	8'000.00
	Gestaltung Botschaften für 2 städt. Abstimmungen	2'800.00
	8 Publikationen Referendumsvorlagen	3'200.00
	8 Publikationen GP-Sitzungen	2'800.00
	Stimmmaterial für Ausland-CH	11'200.00
	Drucksachen	3'600.00
	Fotokopien, Miete Kopierer	8'000.00
0110.3110.00	Revisionen Zähl-, Stanz- und Schneidmaschinen Wahlbüros	
0110.3132.00	VEBO Verpacken Stimm-/Wahlmaterial (4 Abst.)	
0110.3170.00	Pausenverpflegung Parlament/8 Sitzungen	2'800.00
	Jahresschlussessen	2'000.00
	Verpflegung Wahlbüro (4 Abst.)	5'200.00
	Zusatzverpflegung Jungbürger	3'000.00
0120.3130.11	Schweiz. Städteverband (Einw. à 0.60)	11'100.00
	Schweiz. Gemeindeverbnd (Rg.)	2'400.00
	Emissionszentrale der Schweizer Gemeinden (Rg)	100.00
	Verband Soloth. Einwohnergem. (Einw. à 0.90)	17'000.00
	Regionalverein OGG (Einw. à 2.- statt 1.50)	37'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0211.4930.02	Verr. Verwaltungs-/Pers.kosten		500		500		500.00
0212	Steuerverwaltung Netto Aufwand	1'518'300	403'000 1'115'300	1'494'700	352'500 1'142'200	1'411'240.06	349'633.05 1'061'607.01
0212.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	473'800		475'600		409'060.60	
0212.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.			-4'800		-5'587.00	
0212.3100.00	Büromaterial	19'000		18'000		30'690.66	
0212.3130.00	Porti	26'000		24'000		26'040.55	
0212.3130.11	Verbandsbeiträge, übr. Aufwand	400		400		489.00	
0212.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		731.00	
0212.3611.00	Entschädigungen an Kanton	910'000		900'000		883'248.45	
0212.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	88'100		80'500		66'566.80	
0212.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		100'000		50'000		46'906.20
0212.4612.00	Beiträge Kirchgemeinden		277'000		277'000		277'000.00
0212.4631.00	Beitr. Kanton f. Registerführung		26'000		25'500		25'726.85
0221	Einwohnerkontrolle Netto Aufwand	420'000	210'500 209'500	338'800	201'000 137'800	441'257.07	219'525.71 221'731.36
0221.3000.00	Entsch. Behörden u. Komm.			400		91.00	
0221.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	341'500		259'900		355'021.55	
0221.3100.00	Büromaterial	11'000		11'000		10'760.97	
0221.3110.00	Büromaschinen und -geräte	7'000		1'500		9'997.90	
0221.3130.11	Verbandsbeiträge, übr. Aufwand	100		100		159.90	
0221.3170.00	Reisekosten und Spesen	400		400		191.85	
0221.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					100.00	
0221.3181.00	Abschreibungen Gebühren	2'000		2'000		8'337.30	
0221.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	58'000		63'500		56'596.60	
0221.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		210'000		200'000		219'218.71
0221.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		500		1'000		307.00
0222	Bauverwaltung Netto Aufwand	1'646'600	155'000 1'491'600	1'486'100	160'000 1'326'100	1'433'168.42	150'788.95 1'282'379.47
0222.3000.00	Entsch. Behörden u. Komm.	12'000		12'000		8'550.00	
0222.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	1'585'100		1'456'500		1'445'458.60	
0222.3010.06	Besoldungsanteil Abwasser	-380'000		-380'000		-380'000.00	
0222.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-15'000		-12'600		-17'336.05	
0222.3100.00	Büromaterial	18'000		18'000		19'117.45	
0222.3102.00	Drucksachen, Publikationen	30'000		45'000		23'471.27	
0222.3110.00	Büromaschinen und -geräte	5'000		5'000		2'165.20	
0222.3130.05	Telefongebühren	3'000		3'000		2'520.00	
0222.3130.11	Verbandsbeiträge, übr. Aufwand	3'900		3'900		1'409.05	
0222.3131.00	Planungen u. Projekt. Dritter	48'000		20'000		20'245.40	
0222.3131.01	Genehm.gebühren,Planvervielfält.	4'000		4'000		1'050.00	
0222.3170.00	Reisekosten und Spesen	7'000		7'000		4'979.90	
0222.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					500.00	
0222.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	325'600		304'300		301'037.60	
0222.4210.00	Bauordnungsgebühren		150'000		150'000		145'846.75
0222.4250.00	Verkäufe		5'000		10'000		4'942.20
0224	Informatik Netto Aufwand	1'308'200	445'400 862'800	1'384'500	445'200 939'300	1'192'249.59	510'328.80 681'920.79
0224.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	560'200		559'300		539'536.10	
0224.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-5'400		-8'400		-7'150.00	
0224.3090.00	Aus- u. Weiterbild. Personal	13'600		19'200			
0224.3100.00	Verbrauchsmat. Büoinformatik	3'700		4'200		2'553.13	
0224.3113.00	Hardware	15'200		86'000		16'892.55	
0224.3118.00	Immaterielle Anlagen / Software	85'600		71'500		125'318.37	
0224.3130.05	Dienstleist. Datenverbindungen	31'300		31'300		31'844.75	
0224.3132.00	Honorare ex. Berater, Experten	74'500		106'500		22'505.70	
0224.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'600		9'300		5'185.20	
0224.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	47'600		72'400		55'549.60	

0212.3611.00	Entschädigungen an Kanton	
0221.3110.00	<i>neue Kasse, analog Hauptkasse/Ersatz Registrierkasse</i>	
0222.3010.00	<i>inkl. neue Stelle Hochbau, Planung, Bauinspektorat</i>	
0222.3102.00	<i>Drucksachen, Publikationen</i>	15'000.00
	<i>Kopier- und Druckpapier</i>	15'000.00
0222.3110.00	<i>Allgemeiner Kredit Hochbau</i>	3'500.00
	<i>Allgemeiner Kredit Tiefbau</i>	1'500.00
0222.3131.00	<i>Allgemeiner Kredit Hochbau</i>	26'000.00
	<i>Allgemeiner Kredit Tiefbau</i>	2'000.00
	<i>Immobilien- und Werterhaltungsstrategie</i>	20'000.00
0222.3170.00	<i>Allgemeiner Kredit Hochbau</i>	5'000.00
	<i>Allgemeiner Kredit Tiefbau</i>	2'000.00
0224.3090.00	Informatikabteilung	9'000.00
	Online-Schulung Informations- & IT-Sicherheit	4'600.00
0224.3113.00	<i>Rechenzentrum EGO: 60 Hardwareersatz PC-Arbeitsplätze</i>	12'000.00
	<i>Haus der Museen: Beschaffung Hardware Kulturgüterschutzraum</i>	2'000.00
	<i>Patchkabel, Stecker, etc.</i>	1'200.00
0224.3118.00	<i>Div. Software Systemunterhalt</i>	5'000.00
	<i>Microsoft Select Externe Einwohnergemeinden nur SA</i>	13'500.00
	<i>Microsoft EA-Verlängerung mit Freeze Office</i>	54'800.00
	<i>Verbundkatalog Stadt- u. Jugendbibliothek, Erweiterung WinMedio.net</i>	2'800.00
	<i>Softwarelösung individueller Up/Download von grossen Dateien</i>	9'500.00
0224.3132.00	<i>Netzwerksupport</i>	9'000.00
	<i>Serversupport</i>	2'500.00
	<i>Softwarepaketisierungen</i>	5'000.00
	<i>Support Fachanwendungen</i>	6'000.00
	<i>Einführung Windows 10</i>	21'000.00
	<i>Umstellung SQL-Server Anwendungen</i>	23'000.00
	<i>Softwareanpassung Abuwin Betriebssicherstellung</i>	8'000.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0224.3158.00	Unterh. immat.Anlagen/Software	152'500		140'800		167'396.29	
0224.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200		1'200		424.75	
0224.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					3'800.00	
0224.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	161'900		138'900		79'777.00	
0224.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	52'000		52'000		51'954.00	
0224.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	104'700		100'300		96'662.15	
0224.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		435'900		419'500		484'863.65
0224.4910.01	Verrechnete EDV-Leistungen		9'500		25'700		25'465.15
0227	Kanzlei/Stabstellen	984'600	15'000	1'031'700	29'500	978'381.13	19'932.00
	Netto Aufwand		969'600		1'002'200		958'449.13
0227.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	741'900		764'600		695'503.95	
0227.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-10'200		-10'200		-10'200.00	
0227.3100.00	Büromaterial	4'000		6'000		1'143.43	
0227.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			3'000		4'184.05	
0227.3102.00	Drucksachen, Publikationen	17'800		17'800		13'615.54	
0227.3110.00	Büromaschinen und -geräte	1'200		1'500		1'177.05	
0227.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	4'000		4'000		3'162.60	
0227.3130.05	Telefongebühren	1'900		1'900		1'831.00	
0227.3130.11	Verbandsbeiträge, übr. Aufwand	700		700		650.00	
0227.3132.00	Honorare ex. Berater, Experten	6'000		18'000		10'174.06	
0227.3133.00	Internetauftritt Stadt	44'300		44'100		93'418.20	
0227.3134.00	Sachversicherungsprämien	300		300		301.60	
0227.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000		3'000		553.65	
0227.3144.01	Serviceabonnemente	4'000		4'000		2'482.35	
0227.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	1'000		2'000		118.85	
0227.3170.00	Reisekosten und Spesen	400		500		436.45	
0227.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	11'200		11'200		11'154.00	
0227.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	153'100		159'300		148'674.35	
0227.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		13'000		13'000		12'903.00
0227.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		2'000		1'500		2'029.00
0227.4631.00	Beiträge vom Kanton				15'000		5'000.00
0228	Allgemeine Personalkosten	7'187'300	6'191'800	6'863'600	5'980'800	6'651'774.45	5'774'813.45
	Netto Aufwand		995'500		882'800		876'961.00
0228.3050.00	AG-Beit.AHV,IV,EO,ALV,FAK,VK	2'560'300		2'501'500		2'434'625.90	
0228.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'713'700		1'638'500		1'625'511.35	
0228.3052.02	Entnahme aus Arbeitgeb.res.PKO	-1'200'000		-1'396'900		-1'347'577.45	
0228.3052.03	Staatliche Pensionskasse	1'675'300		1'649'500		1'622'760.25	
0228.3052.04	Zins an vers.tech. Defizit PK	1'665'000		1'765'600		1'765'598.20	
0228.3052.05	AG-Beitr. an vers.techn. Fehlbetrag PKSO	527'000		510'600		440'098.70	
0228.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversich.	128'100		125'000		88'523.95	
0228.3053.01	Unfallvers. nebenamtl. Funkt.	3'500		3'500		3'392.00	
0228.3055.00	AG-Beitr.an Krankentagg.versich.	114'400		66'300		18'841.55	
0228.4930.99	Verrechnete Sozialleistungen		6'191'800		5'980'800		5'774'813.45
0229	übrige allgemeine Dienste	903'300	451'600	842'000	454'000	758'018.86	585'379.35
	Netto Aufwand		451'700		388'000		172'639.51
0229.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	286'300		169'500		168'174.95	
0229.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-300		-600		-3'315.40	
0229.3061.00	Zulagen an Alt-Pensionierte	2'600		3'800		3'557.30	
0229.3064.00	Refin. Überbr.renten Verwaltung	45'400		48'100		47'633.65	
0229.3064.01	Refin. Überbr.renten Lehrkräfte	100'700		111'900		25'747.15	
0229.3090.00	Aus- u. Weiterbild. Personal	68'600		69'200		62'468.06	
0229.3090.01	Weiterbildung SIBE	3'000		3'000		450.00	
0229.3091.00	Personalwerbung					29'160.00	
0229.3099.00	Übriger Personalaufwand	6'000		6'000		37.90	
0229.3099.02	Verschiedene Personalkosten					84'000.00	
0229.3100.00	Büromaterial	4'000		4'500		4'740.60	
0229.3100.01	Büromaterial SIBE	500		1'000			
0229.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500		3'500			

0224.3158.00	<i>Fachanwendungen Direktionen</i>	53'550.00
	<i>Anwendungen Rechenzentrum</i>	37'250.00
	<i>Zentrale Anwendungen Olten</i>	61'700.00
0227.3100.00	<i>Stadtkanzlei</i>	2'000.00
	<i>Stadtarchiv (Archivmaterial)</i>	2'000.00
0227.3102.00	<i>Drucksachen</i>	15'800.00
	<i>Publikationen</i>	2'000.00
0227.3130.05	<i>Telefongebühren Stadtarchiv</i>	
0227.3130.11	<i>Stadtkanzlei</i>	100.00
	<i>Stadtarchiv</i>	600.00
0227.3132.00	<i>Allgemeine Drittaufträge Stadtarchiv</i>	2'000.00
	<i>Konservierung, Restaurierung</i>	4'000.00
0227.3133.00	<i>Lizenzgebühren</i>	37'000.00
	<i>Lizenzen Swisslex, DUN</i>	600.00
	<i>Ausbau Internet</i>	5'000.00
	<i>Switch-Gebühren</i>	500.00
	<i>Fotos für Internet</i>	1'200.00
0229.3090.00	<i>Workshop Stadtrat</i>	2'000.00
	<i>Vorbereitung auf die Pensionierung</i>	3'000.00
	<i>Allgemeine Aus- und Weiterbildung</i>	15'000.00
	<i>Geplante Weiterbildungen</i>	30'000.00
	<i>Lernende Sprachabschluss (Delf/First)</i>	1'800.00
	<i>Lernende Repetitionen und Vorbereitungen LAP</i>	800.00
	<i>Lernende Branchenkunde</i>	8'400.00
	<i>Lernende Sprachaufenthalte</i>	2'500.00
	<i>Lernendenausflug</i>	3'000.00
	<i>Lernende Apéro und Prämien LAP</i>	1'200.00
	<i>Einschreibengebühren Schule</i>	900.00
0229.3099.00	<i>Personalanlass</i>	
0229.3101.00	<i>Druckpatronen Frankiermaschine</i>	1'100.00
	<i>Labels für Frankiermaschine</i>	500.00
	<i>Registerierkasse Service u. Verbrauchsmaterial</i>	400.00
	<i>Div. Verbrauchsmat. Postbüro/Empfang</i>	500.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0229.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial SIBE	1'500					
0229.3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'000		32'000		30'281.40	
0229.3110.00	Büromasch.- u. geräte inkl. SIBE	800		1'000			
0229.3120.00	Heizung/Energie/Wasser			500			
0229.3130.00	Porti	120'000		120'000		114'304.75	
0229.3130.05	Tf.geb., Internet, Betrieb Tf.anlage	35'000		55'000		33'042.15	
0229.3130.11	Verbandsbeiträge, übr. Aufwand	2'300		4'300		2'950.05	
0229.3132.00	Honorare ex. Berater, Experten	30'000		58'000		6'943.20	
0229.3134.00	Sachversicherungsprämien	75'000		75'000		74'675.80	
0229.3144.00	Baulicher Unterhalt SIBE	21'000		6'200		517.00	
0229.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	1'000		9'000		939.00	
0229.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			800			
0229.3170.00	Reisekosten und Spesen SIBE	400		400		32.70	
0229.3170.01	Spesenentschäd. Lernende	1'000		2'000		786.40	
0229.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'590.60	
0229.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	20'800		8'200		20'774.00	
0229.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	32'900		32'900		32'916.00	
0229.3660.25	Planm. Abschreibungen Investitionsbeiträge altes VV	100		100		129.00	
0229.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	22'200		16'700		15'482.60	
0229.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		359'600		358'000		359'600.00
0229.4250.00	Verkäufe, Tageskarten						90'020.00
0229.4290.00	Übrige Entgelte				4'000		40'131.35
0229.4910.02	Verr. Verwalt.kost.zL 7201/7301		92'000		92'000		95'628.00
0290	Verw.liegenschaften, übrige Netto Aufwand	1'577'900	400'700 1'177'200	1'463'800	385'300 1'078'500	1'389'499.32	389'335.10 1'000'164.22
0290.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	370'900		295'200		305'738.28	
0290.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	10'500		13'400		10'205.90	
0290.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.					-352.80	
0290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000		6'000		450.21	
0290.3101.01	Reinigungsmaterial	20'000		20'000		21'403.85	
0290.3110.00	Büromaschinen und -geräte	37'500		41'500		7'638.75	
0290.3112.00	Dienstkleider	1'000		200			
0290.3112.01	Wäschekosten	6'000		6'500		3'467.60	
0290.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	110'000		110'000		110'839.12	
0290.3134.00	Sachversicherungsprämien	20'000		20'000		19'610.25	
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	85'000		60'000		41'875.01	
0290.3144.01	Service-Abonnemente	68'000		68'000		53'464.70	
0290.3144.02	Unterhalt Grünanlagen / Pflanzen	6'500		6'500		4'051.35	
0290.3144.03	Fensterreinigung Stadthaus	10'000					
0290.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	6'000		6'000		2'680.05	
0290.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		1'500			
0290.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	60'200		63'000		60'186.00	
0290.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	689'400		689'400		689'409.00	
0290.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	2'200		3'000		2'002.05	
0290.3920.05	Verr. Vermiet. Kanal-/Reinig.-Fz					520.00	
0290.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	67'200		53'600		56'310.00	
0290.4260.00	Rückerst. u. Kostenbeteil. Dritter		15'400				4'000.10
0290.4470.00	Mietzinserrträge		61'600		61'600		61'635.00
0290.4470.01	Mietzinserrtrag Sozialregion Olten		323'700		323'700		323'700.00

0229.3102.00	<i>Allgemeiner Kredit</i>	
0229.3132.00	<i>Allgemeiner Kredit</i>	
0229.3144.00	<i>Allgemeiner Kredit</i>	2'000.00
	<i>Evakuationskonzept Stadthalle Umsetzung</i>	19'000.00
0290.3110.00	<i>Allgemeiner Kredit, Büromobiliar</i>	15'000.00
	<i>Allgemeiner Kredit, Betriebsmobiliar und Geräte</i>	2'500.00
	<i>Klapptische</i>	20'000.00
0290.3112.00	<i>Anpassung, einmalig</i>	
0290.3112.01	<i>Anpassung</i>	
0290.3144.00	<i>Allgemeiner Kredit Hochbau</i>	60'000.00
	<i>Fassadensanierung</i>	15'000.00
	<i>neue Holzbrücke Terrasse</i>	10'000.00
0290.3144.03	<i>Erstmals nach Gebäudesanierung</i>	
0290.4260.00	<i>Vertrag Reinigung Polizeiposten Olten City KAPO</i>	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Netto Aufwand	2'914'300	2'325'200	3'068'900	2'325'000	2'912'355.12	2'704'148.95
1110	Ordnung und Sicherheit Netto Aufwand	978'400	776'500	1'003'300	762'600	872'294.45	685'527.92
1110.3000.00	Entsch. Behörden u. Komm.					1'093.70	
1110.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	723'100		714'200		655'329.50	
1110.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-9'600		10'200		-14'689.70	
1110.3090.00	Aus- u. Weiterbild. Personal	600				190.00	
1110.3100.00	Büromaterial	11'500		11'800		12'743.40	
1110.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		698.50	
1110.3101.01	Treibstoff	2'000		2'500		1'737.60	
1110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000		3'000		3'998.45	
1110.3110.00	Büromaschinen und -geräte	3'000		1'000		2'914.70	
1110.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	15'300		34'000		1'742.05	
1110.3111.01	Taximaterial	5'000					
1110.3112.00	Dienstkleider	2'500		3'500		3'525.20	
1110.3120.00	Verr.- u. Entsorg. Liegensch.VV	200				161.20	
1110.3130.03	Dienstleistungen Dritter	3'700		5'000		11'127.25	
1110.3130.04	Dritteleistungen Kilbi	45'000		42'300		34'294.10	
1110.3130.05	Telefongebühren / Alarmzentrale	2'000		5'000		3'356.35	
1110.3130.11	Verbandsbeiträge, übr. Aufwand	1'400		1'000		1'958.35	
1110.3132.02	Verkehrs-u.Sicherheitsdienst	3'000		7'000			
1110.3134.00	Sachversicherungsprämien	700		2'000		633.55	
1110.3137.00	Steuern und Abgaben	1'500		1'200		1'309.00	
1110.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	5'500		6'000		7'149.90	
1110.3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		4'000		1'428.80	
1110.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					1'800.00	
1110.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			1'000			
1110.3300.00	Planm. Abschreibungen VV	4'100		4'100		4'077.00	
1110.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	3'300		3'300		3'318.00	
1110.3920.03	Verr.Raumkost. zG 9630.4920.03	14'100		14'100		13'965.40	
1110.3920.05	Verr. Vermiet. Kanal-/Reinig.-Fz					120.00	
1110.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	133'500		126'100		118'312.15	
1110.4120.90	Taxikonzessionen		42'000		36'600		35'200.00
1110.4120.91	Plakatgebühren		33'000		33'000		31'802.60
1110.4120.92	Schaustellungen		10'000		10'000		9'420.00
1110.4120.93	Kilbibuden		115'000		115'000		113'975.45
1110.4120.94	Anlassbewilligungen		20'000		20'000		37'995.00
1110.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		90'000		165'000		191'954.50
1110.4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		10'000				
1110.4210.02	Taxiwesen						
	Gebühren für Amtshandlungen		75'000				
	Aussenwirtschaften						
1110.4260.00	Rückerst. u. Kostenbeteil. Dritter		1'300				1'293.85
1110.4270.00	Bussen						1'566.02
1110.4910.02	Verr.Personalk. zL 6151.3910.02		345'200		348'000		232'890.00
1110.4910.06	Verr.Personalk. zL 1403.3910.06		35'000		35'000		29'430.50
1201	Friedensrichter Netto Aufwand	8'800	8'800	8'200	8'200	14'685.50	14'685.50
1201.3000.00	Entsch. Behörden u. Komm.	7'500		7'500		13'125.00	
1201.3100.00	Büromaterial	500		500		1'256.00	
1201.3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		60.00	
1201.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	600				244.50	

1110.3090.00	<i>Fach-Weiterbildungen und Kurse</i>	
1110.3100.00	<i>Allgemeiner Kredit</i>	2'000.00
	<i>Couvert (Ordnung & Sicherheit)</i>	500.00
	<i>Druckerabrechnung</i>	9'000.00
1110.3101.00	<i>Kunststoffsammelboxen und Diverses</i>	
		3'000.00
1110.3102.00	<i>Amtliche Publikationen (Stadtanzeiger)</i>	3'000.00
1110.3110.00	<i>Allgemeiner Kredit</i>	1'000.00
	<i>2 Tablets inkl. Software</i>	2'000.00
1110.3111.00	<i>Allgemeiner Kredit</i>	2'000.00
	<i>Anschaffung Taxibalken</i>	13'300.00
1110.3111.01	<i>Allgemeiner Kredit, neu</i>	
1110.3130.03	<i>Allgemeiner Kredit</i>	1'500.00
	<i>Service Feuerlöscher</i>	1'000.00
	<i>Abonnement VSS-Normenwerk</i>	1'200.00
1110.3130.04	<i>Allgemeiner Kredit</i>	2'000.00
	<i>Kilbigottesdienst</i>	3'000.00
	<i>APG Demontage Plakatträger</i>	400.00
	<i>WC-Wagen und Unterhalt</i>	5'000.00
	<i>Kilbi-APéro</i>	2'600.00
	<i>Sanitätsdienst</i>	5'500.00
	<i>Stromkosten</i>	13'000.00
	<i>Abfallentsorgung</i>	5'000.00
	<i>Sicherheitsdienst</i>	5'000.00
	<i>Parkplätze SBB Hammer (10 Tage à 350.-)</i>	3'500.00
1110.3130.05	<i>Swisscom Abo</i>	
1110.3151.00	<i>Allgemeiner Kredit</i>	1'000.00
	<i>Div. Fahrzeuersatzteile</i>	1'500.00
	<i>Radwechsel (2 Fahrzeuge)</i>	500.00
	<i>Service und Reparaturen</i>	2'500.00
1110.4120.90	<i>Taxi-Konzession I (Annahme 10x600.-)</i>	6'000.00
	<i>Taxi-Konzession II (Annahme 30x1200.-)</i>	36'000.00
1110.4210.00	<i>Allg. Gebühren öff Grund O+S</i>	55'000.00
	<i>Bau</i>	35'000.00
1110.4210.01	<i>Taxichauffeur (Annahme 100x50.-)</i>	5'000.00
	<i>Konzessionsantragsgebühren (Annahme 25x200.-)</i>	5'000.00
1110.4210.02	<i>Sommer</i>	62'400.00
	<i>Winter</i>	12'600.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1402	Katasteramt/Vermessungswes. Netto Aufwand	296'400	93'500 202'900	295'600	93'500 202'100	291'862.78	82'334.00 209'528.78
1402.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	196'600		196'600		199'561.10	
1402.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-7'200		-7'200		-7'200.00	
1402.3100.00	Büromaterial	1'000		1'000			
1402.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		1'033.45	
1402.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500			
1402.3110.00	Büromaschinen und -geräte	1'000		4'000		11'764.90	
1402.3118.00	Datenbezüge	1'500		1'500		100.00	
1402.3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000		8'000			
1402.3132.00	Honorare ex. Berater, Experten	15'000		15'000		17'963.20	
1402.3158.00	Wartung CAD/GIS/Helios	25'000		25'000		18'741.88	
1402.3170.00	Reisekosten und Spesen	700		700		378.15	
1402.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					-100.00	
1402.3300.00	Planm. Abschreibungen VV	3'600		600		3'587.00	
1402.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	6'600		6'600		6'573.00	
1402.3910.01	Verrechnete EDV-Leistungen	1'500		1'700		841.05	
1402.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	38'600		37'600		38'619.05	
1402.4250.00	Verkäufe		3'500		3'500		1'414.00
1402.4260.00	Rückerst. u. Kostenbeteil. Dritter		20'000		20'000		10'920.00
1402.4910.04	Verr. Kosten zL 7201.3910.04		70'000		70'000		70'000.00
1403	Marktwesen Netto Aufwand	69'700	51'000 18'700	80'800	51'000 29'800	57'358.63	49'578.50 7'780.13
1403.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	9'400		9'600		7'788.70	
1403.3100.00	Büromaterial	2'500		16'000		12'905.13	
1403.3101.00	Signalisation			500			
1403.3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'500					
1403.3120.00	Verr.- u. Entsorg. Liegensch.VV	11'300		8'000		1'470.40	
1403.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		1'500			
1403.3141.00	Unterh. Strassen/Verkehrswege			4'500			
1403.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	300		500		138.60	
1403.3170.00	Reisekosten und Spesen	500		1'000			
1403.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					400.00	
1403.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					2'176.65	
1403.3199.00	Übriger Betriebsaufwand			200			
1403.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	2'000		2'200		1'527.85	
1403.3910.06	Verr.Personalk. zG 1110.4910.06	35'000		35'000		29'430.50	
1403.3920.03	Verr. Mietzins zG 9630.4920.03	1'900					
1403.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	1'800		1'800		1'520.80	
1403.4120.90	Konzessionen übrige		51'000		51'000		49'578.50
1404	Inventuramt Netto Aufwand	50'800	40'000 10'800	51'400	39'000 12'400	53'824.49	42'297.00 11'527.49
1404.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	41'200		41'200		42'025.70	
1404.3100.00	Büromaterial	600		800		530.54	
1404.3110.00	Büromaschinen und -geräte			300			
1404.3170.00	Reisekosten und Spesen	400		500		389.20	
1404.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	8'600		8'600		10'879.05	
1404.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		40'000		39'000		42'297.00
1500	Feuerwehr (allgemein) Netto Ertrag	1'143'700 191'500	1'335'200	1'251'900 93'600	1'345'500	1'327'018.35 473'122.83	1'800'141.18
1500.3000.00	Entsch. Behörden u. Komm.					364.00	
1500.3001.00	Übungssold	158'000		188'100		148'879.50	
1500.3001.01	Einsatzsold	136'000		135'000		135'663.10	
1500.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	267'800		265'900		291'242.80	
1500.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-3'000		-3'000		-3'735.00	
1500.3090.00	Aus- u. Weiterbild. Personal	40'000		20'000		25'989.80	
1500.3099.00	Übriger Personalaufwand	32'500		29'200		46'757.35	

1402.3110.00	Allgemeiner Kredit	
1402.3130.00	Software Anpassungen	
1402.3132.00	Allgemeiner Kredit für Beratung CAD	
1402.4260.00	Vergütung a.en Aare Energie AG	
1403.3100.00	Allgemeiner Kredit	
1403.3102.00	Inserate Märkte	
1403.3120.00	Stromkosten Markt (Kirchgasse/Hauptgasse/Bifang)	
1403.3130.00	Entschädigung Signalisation Bifangmarkt	
1403.4120.90	Platzgebühren Wochenmarkt	20'000.00
	Platzgebühren Monatsmarkt	31'000.00
1500.3001.00	Allgemeiner Kredit	145'000.00
	Ausbildung erste Hilfe	2'000.00
	Übungsvorbereitung Offiziere (11x1000.-)	11'000.00
1500.3090.00	Erwerbsausfallentschädigung allgemein	25'000.00
	Erwerbsausfallentschädigung Ausbildungstag	15'000.00
1500.3099.00	Ausbildungskurse Chemiewehr-Schule	5'000.00
	Ausbildung Kader Jugendfeuerwehr	500.00
	Wartungskurse	1'000.00
	Fahrertraining TCS	5'000.00
	Ausbildung Fahrer Kat.3	5'000.00
	Ärztliche Untersuchung, Lecoro Test	8'000.00
	Heissausbildung	6'000.00
	Fleissprämien Jugendfeuerwehr	1'000.00
	Ehrung 25 Dienstjahre	500.00
	Urkunden 10 Jahre FW Dienst (bei Austritt)	500.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3100.00	Büromaterial	9'200		8'900		9'062.79	
1500.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000		8'000		5'127.95	
1500.3101.01	Treib- und Schmierstoffe	10'000		9'500		10'729.80	
1500.3110.00	Büromaschinen und -geräte	20'300		21'700		31'260.00	
1500.3110.01	Möbiliar, Geräte Bau			5'000			
1500.3111.00	Anschaffung Fahrzeuge			70'000			
1500.3112.00	Uniformen	50'200		37'400		45'309.68	
1500.3119.01	200 Jahre Feuerwehr Olten					96'462.25	
1500.3119.02	Schweiz. Jugendfeuerw.-Meistersch.					71'064.45	
1500.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	35'000		40'000		33'376.80	
1500.3120.01	Abfallentsorgung			2'000			
1500.3130.00	Porti	1'000		1'000			
1500.3130.05	Telefongebühren / Alarmzentrale	40'000		38'800		39'296.00	
1500.3130.11	Verbandsbeiträge	3'200		5'200		5'506.05	
1500.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'500		2'100		5'098.00	
1500.3134.00	Sachversicherungsprämien	7'200		10'000		7'127.05	
1500.3137.00	Steuern und Abgaben	16'200		13'300		15'132.94	
1500.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	29'000		15'000		14'792.94	
1500.3144.01	Baulicher Unterh., Servicevertr.	15'000		15'000		11'698.25	
1500.3144.02	Feuerwehrspezif. Gebäudeunterh.			10'000			
1500.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.					247.85	
1500.3151.01	Unterh. Korpsm., Mob., Geräte, Fz	95'000		102'700		81'651.64	
1500.3170.00	Reisekosten und Spesen	23'500		27'000		15'237.51	
1500.3180.00	Wertber. auf Ford. (Delkredere)					100.00	
1500.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	26'000		26'000		30'532.40	
1500.3300.00	Planm. Abschreibungen VV	2'800		2'800		2'824.00	
1500.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	56'900		56'900		56'910.00	
1500.3612.00	Bezugsprovision Quellensteuern	11'000		11'000		10'703.50	
1500.3910.01	Verrechneter Kostenanteil EDV			24'000		24'624.10	
1500.3920.05	Verr. Vermiet. Kanal-/Reinig.-Fz	700		700		1'069.50	
1500.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	49'700		52'700		56'911.35	
1500.4200.00	Ersatzabgaben		1'100'000		1'100'000		1'352'464.93
1500.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		138'500		120'000		162'710.00
1500.4260.00	Rückerst. u. Kostenbeteil. Dritter		28'000		25'000		30'057.60
1500.4511.00	Entnahme aus Fonds EK						100'000.00
1500.4634.00	Subventionen SGV		68'700		100'500		59'514.70
1500.4635.01	Sponsoring 200 Jahre Feuerwehr Olten						28'794.40
1500.4635.02	Schweiz. Jugendfeuerw.-Meistersch.						66'599.55
1610	Militärische Verteidigung	57'200	23'000	78'300	23'000	77'473.10	38'132.35
	Netto Aufwand		34'200		55'300		39'340.75
1610.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	21'600		24'900		22'849.70	
1610.3010.09	Rückverg. EO, FAK, Versich.	-600		-600		-1'804.20	
1610.3090.00	Weiterbildung	500		500			
1610.3100.00	Büromaterial	500		500			
1610.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		2'000		1'583.30	
1610.3110.00	Büromaschinen und -geräte	500		1'000			
1610.3110.01	Möbiliar	1'000		9'000			
1610.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	600					
1610.3112.00	Dienstkleider	400		400		1'565.25	
1610.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	12'000		12'000		39'190.80	
1610.3130.05	Telefongebühren	3'100		3'100		1'612.00	
1610.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'700		1'700		1'689.70	
1610.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000		14'400		5'156.80	
1610.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	3'000		3'000		783.50	
1610.3161.00	Mieten, Benütz.kosten Anlagen	1'900		1'500		1'809.50	
1610.3170.00	Reisekosten und Spesen	300		400			
1610.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	4'200		4'500		3'036.75	
1610.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		5'000		5'000		18'987.20
1610.4240.01	Einquartierung Kanton		18'000		18'000		18'000.00
1610.4260.00	Rückerst. u. Kostenbeteil. Dritter						1'145.15

1500.3100.00	Allgemeiner Kredit	500.00
	Miete Stockwerkdrucker, Abr. Kopien Stadthaus	1'500.00
	Miete und Betrieb Multifunktionsgerät FW Magazin	4'000.00
	Büromaterial Jugendfeuerwehr	200.00
	Abonnement, Swissfire 118, OT, Drucksachen, Couverts, etc.	3'000.00
1500.3101.00	Allgemeiner Kredit	1'500.00
	Schaum AFFF und Schaum A	1'500.00
	Löscher Primus	2'500.00
	Übungsmaterial PbU, Übungsmaterial Heptan, etc.	2'500.00
1500.3110.00	Allgemeiner Kredit	5'000.00
	Ersatzbeschaffung Atemschutzmasken, Atemschutzbrillen für Brillenträger	4'500.00
	Ersatzbeschaffung Pager inkl. Programmierung u. Programmierungsänd.	5'500.00
	Fognail Firma Stowa	2'800.00
	Taschen für Führungsleine Atemschutz	2'000.00
	Material Herznot	500.00
1500.3112.00	Allgemeiner Kredit	1'000.00
	Gradabzeichen, Bandschlinge	1'600.00
	Ersatz Feuerwehrstiefel	6'100.00
	Offiziersbeil verchromt inkl. Beiltasche	600.00
	Helmlampen	2'150.00
	Bekleidung Jugendfeuerwehr	600.00
	Unterhalt Einsatzbekleidung	6'000.00
	Batterien für Pager und Helmlampen	1'050.00
	Feuerwehrhelme inkl. Befestigung für Helmlampe	6'700.00
	Dienstbekleidung inkl. Gürtel	5'000.00
	Arbeitsanzug (Neueingeteilte)	1'100.00
	Namensschilder, Arbeits-T-Shirt, Mütze (Kälteschutz), Arbeitshandschuhe	6'800.00
	Rettungsseile, kleine Karabiner für Jacke	1'200.00
	Flammschutzhaube, Brandschutzhaube	10'300.00
1500.3144.00	Allgemeiner Kredit Gebäude	15'000.00
	Türensanierung	14'000.00
1500.3151.01	Allgemeiner Kredit	4'000.00
	Unterhalt Korpsmaterial, Mobiliar, Geräte	5'000.00
	Unterhalt Fahrzeuge	20'000.00
	Unterhalt Funk- und Pager-System	4'500.00
	Unterhalt Atemschutz	18'000.00
	AS Flaschen 5 Jahres Revision	4'300.00
	Unterhalt Kleidung (waschen)	5'000.00
	Werkservice ADL Leiternprüfung	2'200.00
	Service Garnituren MS Fox	500.00
	Werkservice Kran RW3 / Sicherheitskontrolle	1'000.00
	Batterie MTF 1, Batterie Container, Batterie Motorspritze	4'500.00
	Bereifung ADL, Bereifung MTF 2	8'500.00
	Funkanlage Magazin Fixstation	15'000.00
	Geräteprüfung Elektrogeräte	2'500.00
1500.3170.00	Allgemeiner Kredit	1'500.00
	Hauptübung	10'000.00
	Jugendfeuerwehr	4'000.00
	Verpflegung Einsätze	3'500.00
	Präsente AdF	2'500.00
	Teilnahme Messe in Olten	2'000.00
1610.3110.01	Allgemeiner Kredit ALST	
1610.3111.00	Ersatz Handhubwagen	
1610.3130.05	ALST	1'200.00
	Brandmeldeanlage Alarmnet	700.00
	Certas	700.00
	Swisscom Verbindung Brandmeldeanlage	500.00
1610.3144.00	Allgemeiner Kredit Präsidium	500.00
	Allgemeiner Kredit Gebäude	3'000.00
	Allgemeiner Kredit Anlage	1'500.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1612	Schiessanlage Netto Aufwand	23'500		34'600		23'289.00	
			23'500		34'600		23'289.00
1612.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	400		11'500		112.00	
1612.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	4'100		4'100		4'137.00	
1612.3612.00	Beitrag für oblig. Schiesswesen	19'000		19'000		19'040.00	
1620	Zivilschutz (allgemein) Netto Aufwand	261'800	6'000	249'300	10'400	184'305.47	6'138.00
			255'800		238'900		178'167.47
1620.3000.00	Entsch. Behörden u. Komm.					91.00	
1620.3100.00	Büromaterial	500		500		87.80	
1620.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		2'228.05	
1620.3101.01	Treib- und Schmierstoffe	1'000		1'000			
1620.3110.00	Büromaschinen und -geräte	1'000		1'000			
1620.3110.01	Möbiliar, Geräte Bau	1'000		1'000			
1620.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	7'000		8'000		5'652.80	
1620.3120.01	Entsorgung	500		500			
1620.3130.05	Telefongebühren	500		300		304.20	
1620.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'400		4'600		3'317.45	
1620.3144.00	Unterhalt Hochbauten AZ Gheid	15'000		15'000			
1620.3144.01	Unterh. Hochbauten ZS Anlagen	23'400		5'000		2'108.45	
1620.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	2'000		2'000			
1620.3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500			
1620.3612.00	Gemeindebeitr. an Reg. Organis.	204'000		207'900		170'418.87	
1620.3920.03	Verrechnete Raumkosten					96.85	
1620.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		6'000		7'000		6'138.00
1620.4630.00	Beiträge vom Bund				3'400		
1623	Gemeindeführungsstab Netto Aufwand	24'000		15'500		10'243.35	
			24'000		15'500		10'243.35
1623.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			1'000			
1623.3612.00	Gemeindebeitr. an Reg. Organis.	24'000		14'500		10'243.35	

1620.3100.00 *Allgemeiner Kredit*

1620.3101.00 *Allgemeiner Kredit*

1620.3144.01	<i>Allgemeiner Kredit Baudirektion</i>	<i>5'000.00</i>
	<i>Notstrom San Hist 2 x Ölwechsel</i>	<i>4'000.00</i>
	<i>Feuerlöscher Erstz 4 x San Hist Hardwald</i>	<i>1'600.00</i>
	<i>Service Zu- und Abluft Ventilation San Hist</i>	<i>2'000.00</i>
	<i>Boiler Stilllegung San Po Stadtpark</i>	<i>500.00</i>
	<i>Wassersauger Ersatz KP</i>	<i>2'000.00</i>
	<i>Feuerlöscher Revision</i>	<i>300.00</i>
	<i>Öltankrevision GIBS</i>	<i>8'000.00</i>

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG Netto Aufwand	30'717'940	7'851'350	29'531'600	8'016'900	28'963'247.98	7'604'658.57
			22'866'590		21'514'700		21'358'589.41
2110	Kindergarten Netto Aufwand	2'970'400	862'900	2'821'400	837'000	2'899'268.17	837'113.25
			2'107'500		1'984'400		2'062'154.92
2110.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	2'525'400		2'399'700		2'486'953.45	
2110.3020.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-61'200		-55'800		-81'762.60	
2110.3104.00	Lehrmittel	38'400		36'600		46'139.22	
2110.3110.00	Büromaschinen und -geräte	8'700		7'300		15'517.25	
2110.3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	7'100		6'000		6'740.90	
2110.3612.00	Schulgelder an and. Gemeinden					4'250.00	
2110.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	452'000		427'600		421'429.95	
2110.4631.00	Kantonsbeitrag an Besoldungen		862'900		837'000		837'113.25
2120	Primarschule Netto Aufwand	9'891'700	3'298'050	9'914'700	3'723'500	9'389'512.32	3'288'875.80
			6'593'650		6'191'200		6'100'636.52
2120.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	8'045'400		8'061'700		7'774'343.30	
2120.3020.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-158'800		-130'000		-214'435.15	
2120.3090.00	Aus- u. Weiterbild. Personal	36'300		32'400		21'500.95	
2120.3104.00	Lehrmittel	266'800		265'500		192'457.11	
2120.3110.00	Büromaschinen und -geräte	12'300		11'000		8'642.40	
2120.3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	185'000		178'900		210'721.26	
2120.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000		1'000		374.50	
2120.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'900		3'700		3'811.30	
2120.3612.00	Schulgelder an and. Gemeinden	40'500		40'500		32'250.00	
2120.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	1'459'300		1'450'000		1'359'846.65	
2120.4260.00	Rückerst. u. Kostenbeteil.Dritter		60'000		50'000		55'305.00
2120.4511.00	Entnahme aus Fonds EK		24'450				
2120.4630.00	Beiträge vom Bund		7'500		7'500		7'753.00
2120.4631.00	Kantonsbeitrag an Besoldungen		3'206'100		3'666'000		3'225'817.80
2122	Werken Primar Netto Aufwand	813'700	813'700	859'600	859'600	850'456.27	850'456.27
2122.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	646'400		681'200		670'954.40	
2122.3020.09	Rückerst.v. Lohn der Lehrpers.	-18'000		-12'600		-7'152.05	
2122.3104.00	Lehrmittel	49'600		49'600		51'478.47	
2122.3110.00	Büromaschinen und -geräte	13'800		13'800		16'277.55	
2122.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	5'000		5'000		1'903.40	
2122.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	116'900		122'600		116'994.50	
2130	Sekundarstufe Netto Aufwand	6'404'840	2'383'200	5'770'900	2'254'100	5'382'170.06	2'249'627.77
			4'021'640		3'516'800		3'132'542.29
2130.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	3'861'900		3'674'100		3'478'446.45	
2130.3020.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-62'800		-57'400		-46'326.85	
2130.3090.00	Aus- u. Weiterbild. Personal	9'800		13'200		10'884.00	
2130.3104.00	Lehrmittel	124'900		123'200		122'350.00	
2130.3110.00	Büromaschinen und -geräte	9'000		11'000		6'861.85	
2130.3170.00	Reisespesen	7'000				6'877.00	
2130.3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	148'800		147'500		145'964.41	
2130.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					8'900.00	
2130.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000		1'000		1'455.80	
2130.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'100		1'000		999.95	
2130.3612.00	Schulgelder an and. Gemeinden	96'240		90'000		90'694.25	
2130.3631.00	Schulgelder an Kanton	1'496'500		1'100'000		920'700.00	
2130.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	711'400		667'300		634'363.20	
2130.4260.00	Rückerst. u. Kostenbeteil. Dritter		40'000		40'000		41'162.50
2130.4612.00	Schulgelder v. and. Gemeinden		678'300		600'000		557'368.80
2130.4630.00	Beiträge vom Bund		5'000		5'000		6'197.00
2130.4631.00	Kantonsbeitr. an Besoldungen		1'659'900		1'609'100		1'644'899.47

2110.3104.00	Sockelkredit	
2110.3110.00	Sockelkredit a.o. Anschaffungen Geräte (auf Gesuch hin)	6'400.00 2'300.00
2110.3171.00	Schulreisen/Exkursionen/Sportwoche a.o. Anträge für Projekte (auf Gesuch hin)	6'400.00 700.00
2120.3090.00	SCHILLW-Kurse (Fr.70/Lehrperson) Teamtage (Fr.25/Lehrperson) Indiv. Weiterbildung (auf Gesuch hin, Fr.100/Lehrperson) Supervision	10'780.00 3'850.00 17'670.00 4'000.00
2120.3104.00	Sockelkredit (Fr.120) Kopierer/Kopierpapier (Fr.60) Lehrmittel (Fr.60) Schulinsel Technisches Gestalten (Fr.28) a.o. Anschaffungen Schulmaterial Lehrplan 21 (Fr.46)	106'800.00 53'400.00 53'400.00 1'580.00 24'920.00 26'700.00
2120.3110.00	Sockelkredit a.o. Unterhalt Unterrichtsgeräte (auf Gesuch hin) a.o. Anschaffungen Unterrichtsgeräte (auf Gesuch hin)	8'900.00 2'000.00 1'400.00
2120.3171.00	Schneesportlager (Fr.500) Examenhöcks inkl. Pensionierte (Fr.70) Schulreisen (Fr.18) Sportwoche (Fr.24) Bustransporte (Fr. 8.80) Projekte und Klassenlager via Fondsentnahme Primarschule Diverses (Fr.10) und Rundungsdifferenz	97'500.00 13'580.00 16'020.00 16'560.00 7'832.00 24'450.00 9'058.00
2120.3199.00	Kredit Schulleiter (Fr.25/Lehrperson), Organisationsbeitrag Schulleitung	
2122.3104.00	Allg. Materialkredit Kleine Werkzeuge und Geräte Fachliteratur, didaktische Materialien	46'000.00 2'250.00 1'350.00
2122.3110.00	Sockelkredit a.o. Anschaffungen Geräte (auf Gesuch hin)	1'800.00 12'000.00
2122.3151.00	Sockelkredit Unterhalt Nähmaschinen	2'700.00 2'300.00
2130.3090.00	SCHILLW-Kurse (Fr. 70/Lp) Teamtage (Fr. 25/Lp) Indiv. Weiterbildung (Fr.100/Lp) Supervision	3'150.00 1'150.00 4'500.00 1'000.00
2130.3104.00	Sockelkredit (Fr. 120/pro SUS) Kopierpapier/Kopieren Techn. Werken (Fr. 35/SUS) Bildnerisches Gestalten (Fr. 10/SUS) Bibliothek/Klassenlektüren Zeitschriften/Fachzeitschriften a.o. Anschaffungen Schulmaterial Lehrplan 21 (Fr. 100/SUS)	43'200.00 26'000.00 12'600.00 3'600.00 2'500.00 1'000.00 36'000.00
2130.3110.00	Sockelkredit (Fr.25/SUS)	
2130.3171.00	Schneesportlager Vollkosten Schulreisen/Exkursionen (Fr. 25/SUS) Sportwoche (Fr.45/SUS) Klassenlager ab 3 Übernachtungen Exkursionen 1-2 Übernachtungen Klassen-Projektwochen Projektwoche Berufswelt 8.+9. Schuljahr Schülerpartizipationsprojekte Sexualpädagogik Examenhöck (Fr.70/Person)	80'000.00 9'000.00 8'000.00 20'800.00 7'000.00 4'000.00 1'500.00 4'000.00 11'000.00 3'500.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2131	Hauswirtschaft Sek.	421'300		406'100		376'538.95	
	Netto Aufwand		421'300		406'100		376'538.95
2131.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	314'500		303'900		281'811.95	
2131.3020.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-5'200		-8'200		-6'550.00	
2131.3104.00	Lehrmittel	12'500		12'500		12'232.05	
2131.3105.00	Lebensmittel	35'000		37'000		33'533.40	
2131.3119.00	Übr.nicht aktivierbaren Anlagen	4'000		4'000		4'263.70	
2131.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	1'000		1'000		915.85	
2131.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	59'500		55'900		50'332.00	
2132	Werken Sek.	348'200		401'800		398'016.40	
	Netto Aufwand		348'200		401'800		398'016.40
2132.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	271'600		315'700		318'543.95	
2132.3020.09	Rückerst.v. Lohn der Lehrpers.	-2'400		-2'400		-2'400.00	
2132.3104.00	Lehrmittel	23'000		25'000		22'399.25	
2132.3110.00	Büromaschinen und -geräte	3'000		3'000		2'008.50	
2132.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	2'000		2'000		1'225.30	
2132.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	51'000		58'500		56'239.40	
2140	Musikschulen	2'273'600	1'023'300	2'028'780	942'000	2'151'572.83	941'817.85
	Netto Aufwand		1'250'300		1'086'780		1'209'754.98
2140.3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'800		23'600		17'523.14	
2140.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'834'600		1'632'400		1'696'181.80	
2140.3020.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-24'800		-32'000		-17'000.00	
2140.3090.00	Aus- u. Weiterbild. Personal	8'500		8'000		8'041.75	
2140.3104.00	Lehrmittel	12'500		12'500		12'369.26	
2140.3110.00	Büromaschinen und -geräte	12'500		13'000		12'541.33	
2140.3112.00	Uniformen	5'000		5'000		4'799.55	
2140.3130.05	Telefongebühren	1'800		1'600		1'747.90	
2140.3130.11	Verbandsbeiträge, übr.Aufwand	4'500		4'500		4'495.50	
2140.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	15'000		15'000		14'919.50	
2140.3161.00	Mieten, Benütz.kosten Anlagen	35'300		35'300		69'493.90	
2140.3170.00	Reisekosten und Spesen	30'000		33'000		29'938.60	
2140.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					2'500.00	
2140.3181.00	Abschreibungen Gebühren	1'000				929.55	
2140.3511.00	Einl. in Fonds d. EK/29100.12	5'000				4'901.25	
2140.3511.01	Einl. in Fonds d. EK/29100.15	4'000				4'135.50	
2140.3920.03	Verr.Raumk. zG 9630.4920.03	34'700		34'680			
2140.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	273'200		242'200		284'054.30	
2140.4231.00	Kursgelder		400'800		400'000		381'087.90
2140.4231.01	Kursgelder Erwachsenenunterricht		30'000		20'000		28'450.00
2140.4260.00	Rückerst. u. Kostenbeteil. Dritter		10'000		12'000		9'156.75
2140.4631.00	Kantonsbeitrag an Besoldungen		582'500		510'000		523'123.20
2170	Schulliegenschaften	3'447'400	97'300	3'377'720	92'000	3'568'775.32	98'980.00
	Netto Aufwand		3'350'100		3'285'720		3'469'795.32
2170.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	871'600		847'700		867'513.79	
2170.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	110'900		110'900		110'617.60	
2170.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-3'000		-6'000		-18'494.25	
2170.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	70'000		70'000		58'877.77	
2170.3101.01	Betriebsmaterial Hochbau	9'000		9'000		10'409.50	
2170.3101.02	Betriebsmaterial Werkhof	10'000		10'000		1'038.20	
2170.3110.00	Schulmobiliar	13'500		13'000		9'404.80	
2170.3110.01	Mobiliar Aussenanlagen	11'500		11'500		10'648.40	
2170.3111.00	Maschinen, Fahrzeuge, Reinigung Aussenanlagen			34'500			
2170.3112.00	Dienstkleider	2'000		2'000		519.30	
2170.3112.01	Wäschekosten	25'000		25'000		13'739.35	
2170.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	550'000		550'000		510'857.10	
2170.3130.05	Telefongebühren, Internet					892.20	

2131.3104.00	<i>Allgemeiner Kredit</i>	
2131.3105.00	<i>Allgemeiner Kredit</i>	
2132.3104.00	<i>Allgemeiner Kredit</i>	
2132.3110.00	<i>Allgemeiner Kredit</i>	
2140.3104.00	<i>Allgemeiner Kredit</i>	
2140.3110.00	<i>Allgemeiner Kredit</i>	
2140.3112.00	<i>Allgemeiner Kredit</i>	
2140.4231.00	<i>Oltner-Schüler</i>	400'950.00
	<i>Auswärtige Schüler</i>	39'850.00
	<i>Sozial- und Familientarif</i>	-40'000.00
2170.3110.00	<i>Allgemeiner Kredit Gebäude</i>	13'000.00
	<i>2 Whiteboards Säli</i>	500.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3130.06	Sicherheit Schulanlagen	20'000		20'000			
2170.3131.00	Planungen u. Projekt. Dritter					71'382.35	
2170.3134.00	Sachversicherungsprämien	54'000		55'000		53'969.95	
2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	333'500		304'000		615'055.17	
2170.3144.01	Unterhalt Schulanlagen	25'000		25'000		16'534.45	
2170.3144.02	Unterhalt Grünanlagen	34'000		34'000		24'377.20	
2170.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	6'000		6'000		5'629.69	
2170.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	20'000		20'000		6'763.50	
2170.3151.01	Unterhalt Turngeräte	20'000		15'000		18'603.85	
2170.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	27'200		27'000		26'589.20	
2170.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	71'000		19'900		2'224.00	
2170.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	987'900		987'900		987'918.00	
2170.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	23'500		25'200		21'699.35	
2170.3920.03	Verr.Raumk. zG 9630.4920.03			13'020			
2170.3920.05	Verr. Vermiet. Kanal-/Reinig.-Fz					640.00	
2170.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	154'800		148'100		141'364.85	
2170.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		48'000		45'000		47'740.00
2170.4470.00	Mietzinserrträge		49'300		47'000		51'240.00
2180	Tagesbetreuung	289'800	51'600	314'600	35'000	269'663.09	35'389.60
	Netto Aufwand		238'200		279'600		234'273.49
2180.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	30'800		35'000		22'818.70	
2180.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	11'700		23'900		19'932.00	
2180.3100.00	Büromaterial	1'000		1'000			
2180.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		3'235.60	
2180.3105.00	Lebensmittel	21'000		20'000		9'582.95	
2180.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	21'000		24'000		24'000.00	
2180.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					400.00	
2180.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			5'000		2'632.85	
2180.3636.00	Beiträge an Tagesstätten	200'000		200'000		183'051.94	
2180.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	3'300		4'700		4'009.05	
2180.4230.00	Schulgelder		26'600		20'000		16'194.00
2180.4260.00	Rückerst. u. Kostenbeil.Dritter		25'000		15'000		15'960.00
2180.4511.00	Entnahme aus Fonds EK						3'235.60
2190	Schulleitung	2'028'400		2'047'200		1'877'445.57	
	Netto Aufwand		2'028'400		2'047'200		1'877'445.57
2190.3000.00	Entsch. Behörden u. Komm.					4'058.80	
2190.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	1'406'100		1'328'200		1'389'233.00	
2190.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-22'800		-30'600		-95'066.40	
2190.3090.00	Aus- u. Weiterbild. Personal	4'000		4'000		3'143.10	
2190.3100.00	Büromaterial	13'000		13'000		11'950.97	
2190.3104.00	Lehrmittel	2'000		2'000		1'369.00	
2190.3110.00	Büromaschinen und -geräte	500		500			
2190.3113.00	Hardware	60'000		220'000		49'014.95	
2190.3130.05	Telefongebühren	3'000		3'500		2'317.60	
2190.3132.00	Honorare ex. Berater, Experten	22'500		22'500		13'834.95	
2190.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	140'000		140'000		149'602.60	
2190.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		1'432.80	
2190.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000		920.00	
2190.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	85'500		40'500		45'000.00	
2190.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	37'000		37'000		37'011.00	
2190.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	275'100		264'100		263'623.20	
2192	Volksschule allgemein	132'400	85'000	133'800	83'300	114'434.80	84'698.00
	Netto Aufwand		47'400		50'500		29'736.80
2192.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	116'100		115'800		102'789.50	
2192.3090.00	Aus- u. Weiterbild. Personal	500		500			
2192.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000		1'000		999.45	
2192.3161.00	Mieten, Benütz.kosten Anlagen	2'000		2'000		2'000.00	
2192.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					400.00	
2192.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000		3'000		1'016.75	

2170.3144.00	<i>Allgemeiner Kredit Gebäudeunterhalt sämtl. Schulbauten</i>	260'000.00
	<i>Hübeli: Ersatz Überdeckung Rampe</i>	8'000.00
	<i>Säli: Elektroinstallationen neuer Beamer</i>	4'500.00
	<i>Säli: Ersatz Metalltreppe Schwimmbad</i>	9'000.00
	<i>Bannfeld: Schutzmantel Fuss Metallrohre Pausendach erneuern</i>	6'000.00
	<i>Bannfeld: Ersatz 4 St. Schmutzschleusen (P2)</i>	26'000.00
	<i>Schulküche: sanieren, Geräte, Möbel</i>	40'000.00
	<i>Frohheim: Entkalkungsanlagen</i>	40'000.00
	<i>Musikschule: Keller streichen</i>	10'000.00
	<i>Externe Fensterreinigungen div. Schulbauten</i>	55'000.00
	<i>Kürzung durch GP vom 22.11.2018</i>	-125'000.00
2170.3144.01	<i>Allgemeiner Kredit Tiefbau</i>	
2170.3144.02	<i>Baumpflege (Werkhof), Allgemeiner Kredit</i>	14'000.00
	<i>Miete Hebebühne, Anteil</i>	15'000.00
	<i>Unterhalt Biotope (Bannfeld, Säli, Frohheim)</i>	5'000.00
2170.3149.00	<i>Bannfeld</i>	500.00
	<i>Frohheim</i>	1'000.00
	<i>Bifang</i>	1'000.00
	<i>Säli</i>	2'000.00
	<i>Stadthalle</i>	1'500.00
2170.3151.01	<i>Alle 2 Jahre grosser Service (2020 wieder kleiner Service Fr. 10'000.--)</i>	
2180.3100.00	<i>Allgemeiner Kredit</i>	
2180.3101.00	<i>Allgemeiner Kredit</i>	
2190.3132.00	<i>Dolmetscher</i>	7'500.00
	<i>Jugendarbeit</i>	5'000.00
	<i>Kinderbetreuung</i>	5'000.00
	<i>Sprachförderung</i>	5'000.00
2192.3111.00	<i>Allgemeiner Kredit</i>	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2192.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	11'800		11'500		7'229.10	
2192.4231.00	Kursgelder		35'000		30'500		34'710.00
2192.4630.00	Beiträge vom Bund		50'000		52'800		49'988.00
2200	Sonderschulen	1'056'000		960'000		1'038'140.95	
	Netto Aufwand		1'056'000		960'000		1'038'140.95
2200.3612.00	Schulgelder an HPS	816'000		720'000		801'000.00	
2200.3636.00	Beiträge für Kinder/Heime	240'000		240'000		237'140.95	
2300	Berufliche Grundbildung	358'800		318'800		357'389.50	
	Netto Aufwand		358'800		318'800		357'389.50
2300.3634.00	Beitrag an Kanton für FHNW	340'000		300'000		338'629.50	
2300.3660.25	Planm. Abschreibungen Investitionsbeiträge altes VV	18'800		18'800		18'760.00	
2990	Bildung, übrige	281'400	50'000	176'200	50'000	289'863.75	68'156.30
	Netto Aufwand		231'400		126'200		221'707.45
2990.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	82'000		68'400		77'539.15	
2990.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			5'000		739.20	
2990.3110.00	Büromasch. u. -geräte, Mobiliar			9'000			
2990.3130.05	Telefongebühren Schulbetrieb	20'700		20'500		20'621.25	
2990.3130.11	Verbandsbeiträge, übr. Aufwand	1'000		1'000		1'000.00	
2990.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.			6'000		867.25	
2990.3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	34'300		37'600		31'397.70	
2990.3181.00	Abschreibungen Gebühren	200		200			
2990.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	110'000				127'348.80	
2990.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	17'400		15'500		15'210.50	
2990.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	15'800		13'000		15'139.90	
2990.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		50'000		50'000		50'469.50
2990.4511.00	Entn. aus Fonds d. EK/29100.14						17'686.80

2990.3171.00	<i>Klasseneislauf</i>	10'000.00
	<i>Tanz/Theater</i>	7'100.00
	<i>Schneespasstag</i>	5'000.00
	<i>GLK</i>	5'000.00
	<i>Skiefahrttag</i>	2'500.00
	<i>Allgemeines</i>	2'700.00
	<i>Treffpunkttag KG</i>	2'000.00
2990.3199.00	<i>Schul festjahr 2019</i>	
2990.4240.00	<i>Vermietung Festgarnituren</i>	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	11'288'400	1'998'350	10'996'600	1'968'400	10'225'820.96	1'968'484.76
	Netto Aufwand		9'290'050		9'028'200		8'257'336.20
3111	Naturmuseum	408'700	66'000	621'100	106'900	647'238.29	127'949.89
	Netto Aufwand		342'700		514'200		519'288.40
3111.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	254'200		363'100		383'633.51	
3111.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof			400		322.30	
3111.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-1'700		-4'400		-10'103.00	
3111.3100.00	Büromaterial	1'000		2'000		1'442.75	
3111.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			4'900		1'049.50	
3111.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'700		1'500		1'725.87	
3111.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'200		9'000		14'535.56	
3111.3111.01	Anschaffungen Mobiliar			1'000			
3111.3112.00	Dienstkleider			200			
3111.3112.01	Wäschekosten			600		279.50	
3111.3119.00	Übr.nicht aktivierb.Anl./Ausstell.	50'600		97'100		100'898.01	
3111.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	5'000		21'000		25'982.80	
3111.3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'900					
3111.3130.05	Telefongebühren	500		2'700		2'497.65	
3111.3130.06	übriger Aufwand			900			
3111.3130.11	Verbandsbeiträge	1'200		1'200		1'084.52	
3111.3132.00	Honorare ex. Berater, Experten	1'500		1'900		1'965.00	
3111.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'300		2'400		2'797.30	
3111.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			18'000		24'002.35	
3111.3144.01	Serviceabonnemente	3'500		6'000		3'560.35	
3111.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	14'600		14'600		14'553.50	
3111.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000		2'000		2'098.45	
3111.3158.00	Informatik-Unterhalt (Software)	1'000					
3111.3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		4'500		5'599.10	
3111.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	200		200		216.00	
3111.3511.00	Einl. in Fonds d. EK/29100.16			7'200		5'125.62	
3111.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof			100		63.20	
3111.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	50'000		63'000		63'908.45	
3111.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		3'200		10'000		24'642.55
3111.4240.01	Diverse Einnahmen/Gebühren						1'375.62
3111.4511.00	Entn. aus Fonds d. EK/29100.16		1'500		8'700		11'514.22
3111.4631.00	Kantonsbeitrag an Ausstellungen		59'300		79'000		74'000.00
3111.4635.00	Sponsoring		2'000		9'200		16'417.50
3112	Historisches Museum	476'600	61'000	640'400	90'500	548'237.02	64'793.15
	Netto Aufwand		415'600		549'900		483'443.87
3112.3000.00	Entsch. Behörden u. Komm.					140.00	
3112.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	232'400		343'000		306'508.46	
3112.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof			400		2'363.45	
3112.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.			-2'000		-3'000.00	
3112.3100.00	Büromaterial	2'500		3'000		1'397.95	
3112.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			4'000		2'931.27	
3112.3104.00	Lehrmittel	4'000		4'000		6'007.44	
3112.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'000		8'000		1'595.45	
3112.3111.01	Anschaffungen Mobiliar	1'000		500			
3112.3112.00	Dienstkleider			500		763.75	
3112.3112.01	Wäschekosten			300		195.80	
3112.3119.00	Übr.nicht aktivierb.Anl./Ausstell.	5'000		7'000		5'334.35	
3112.3120.00	Heizung/Energie/Wasser			5'000		34'191.70	
3112.3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000		30'000		11'988.32	
3112.3130.05	Telefongebühren	500		4'000		3'245.50	
3112.3130.11	Verbandsbeiträge	2'500		2'500		2'112.38	
3112.3134.00	Sachversicherungsprämien	400		6'400		6'302.85	
3112.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					598.45	
3112.3144.01	Serviceabonnemente			9'000		9'279.22	
3112.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	70'000		80'000		44'172.72	

3111.3102.00	<i>Allgemeiner Kredit</i>	
3111.3111.00	<i>Anschaffungen</i>	15'000.00
	<i>Kürzung durch GP vom 22.11.2018</i>	-4'800.00
3111.3130.00	<i>Umzug NMO ins Haus der Museen</i>	
3111.3132.00	<i>2 Anlässe Käferclub</i>	800.00
	<i>1 Anlass Jugend & Wissenschaft</i>	700.00
3111.4240.00	<i>Kindergeburtstage</i>	2'400.00
	<i>Workshops</i>	800.00
3111.4511.00	<i>für Käferclub</i>	800.00
	<i>für Jugend & Wissenschaft</i>	700.00
3112.3100.00	<i>Allgemeiner Kredit</i>	
3112.3104.00	<i>Allgemeiner Kredit</i>	
3112.3119.00	<i>Allgemeiner Kredit</i>	2'000.00
	<i>Unterhalt Ausstellungsgegenstände</i>	3'000.00
3112.3130.00	<i>Sonderaufwand für Sammlungsauflaufbereitung</i>	35'000.00
	<i>Kürzung durch GP vom 22.11.2018</i>	-5'000.00
3112.3151.00	<i>Sonderaufwand für Sammlungsauflaufbereitung</i>	80'000.00
	<i>Kürzung durch GP vom 22.11.2018</i>	-10'000.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3112.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000		6'000		1'504.95	
3112.3158.00	Informatik-Unterhalt (Software)	1'000					
3112.3161.00	Mieten, Benütz.kosten Anlagen	35'700		33'000		35'698.80	
3112.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		1'426.50	
3112.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					100.00	
3112.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	200		200		163.00	
3112.3511.00	Einl. in Fonds d. EK/29100.17					13'980.91	
3112.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof			100		463.65	
3112.3920.03	Verr.Raumk. zG 9630.4920.03	35'600		35'600		8'600.40	
3112.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	48'800		58'900		50'169.75	
3112.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		1'000		500		11'918.15
3112.4470.00	Mietzinserrträge				30'000		43'850.00
3112.4511.00	Entnahme aus Fonds EK		10'000				
3112.4631.00	Kantonsbeitrag an Ausstellungen		50'000		60'000		9'025.00
3113	Kunstmuseum	1'022'600	440'000	1'042'800	442'000	1'137'493.50	474'114.69
	Netto Aufwand		582'600		600'800		663'378.81
3113.3000.00	Entsch. Behörden u. Komm.					730.00	
3113.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	530'000		530'200		578'672.66	
3113.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	400		200		322.30	
3113.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.			-2'000		-2'169.50	
3113.3100.00	Büromaterial	12'000		11'600		11'943.40	
3113.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'500		10'500		10'499.50	
3113.3101.01	Betriebsmaterial Museum	5'000		5'000		4'986.50	
3113.3104.00	Lehrmittel	6'000		5'800		6'031.76	
3113.3111.00	Masch.,Geräte,Fz.,Kunstwerke	15'000		15'000		43'352.00	
3113.3111.01	Anschaffungen Mobiliar	2'000		2'000		1'635.30	
3113.3112.00	Dienstkleider	200		200		142.30	
3113.3112.01	Wäschekosten	800		800		416.05	
3113.3119.00	Übr.nicht aktivierb.Anl./Ausstell.	220'000		250'000		232'648.90	
3113.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	25'000		32'000		24'723.80	
3113.3130.00	Porti	12'000		13'000		12'089.15	
3113.3130.05	Telefongebühren	2'400		2'500		2'344.75	
3113.3130.11	Verbandsbeiträge	3'000		3'000		2'952.69	
3113.3134.00	Sachversicherungsprämien	14'400		14'000		14'421.80	
3113.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'000		18'000		35'314.25	
3113.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	20'000		20'000		19'426.28	
3113.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'500		5'000		4'186.08	
3113.3161.00	Mieten, Benütz.kosten Anlagen	5'100		5'000		5'106.00	
3113.3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		3'000		3'079.80	
3113.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					-100.00	
3113.3300.00	Planm. Abschreibungen VV	8'100		8'100		8'068.00	
3113.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	7'000		7'000		6'950.00	
3113.3511.00	Einl. in Fonds d. EK/29100.18					27'881.08	
3113.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	100				63.20	
3113.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	86'100		82'900		81'775.45	
3113.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		20'000		12'000		55'913.74
3113.4511.00	Entn. aus Fonds d. EK/29100.18		30'000		20'000		12'200.95
3113.4631.00	Kantonsbeitrag an Ausstellungen		130'000		130'000		130'000.00
3113.4635.00	Sponsoring		260'000		280'000		276'000.00
3119	Haus der Museen	403'000	96'500				
	Netto Aufwand		306'500				
3119.3010.00	Löhne Verw. u. Betr.personals	230'400					
3119.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	3'500					
3119.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Vers.	-3'700					
3119.3100.00	Büromaterial	2'500					
3119.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'500					
3119.3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'000					
3119.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'000					
3119.3112.00	Dienstkleider	1'000					
3119.3112.01	Wäschekosten	1'500					
3119.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	35'000					

3112.3920.03	bisheriger Kredit (Rötzmatt) Stationsstrasse wegen Räumung Konradstrasse	8'600.00 27'000.00
3112.4631.00	Beiträge an Sammlungsprojekte	
3113.3101.00	Allgemeiner Kredit Hochbau Allgemeiner Kredit Kunstmuseum Reinigungsmaterial inkl. Leuchtmittel	2'000.00 5'000.00 3'500.00
3113.3101.01	Allgemeiner Kredit Präsidium	
3113.3144.00	Allgemeiner Kredit Gebäude 2 Stück Entfeuchtungsgeräte	18'000.00 12'000.00
3119	Neue Kostenstelle: Haus der Museen	
3119.3101.00	Allgemeiner Kredit Präsidium Allgemeiner Kredit Hochbau Reinigungsmaterial inkl. Leuchtmittel	3'000.00 1'000.00 1'500.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.3134.00	Sachversicherungsprämien	6'600					
3119.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'000					
3119.3144.01	Serviceabonnemente	9'500					
3119.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500					
3119.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	700					
3119.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	54'000					
3119.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleistungen		14'000				
3119.4470.00	Mietzinserrträge Magazin		30'000				
3119.4470.01	Mietzinserrträge Archäologie		52'500				
3120	Denkmalpflege/Heimatschutz	47'300		35'100	100	15'353.77	
	Netto Aufwand		47'300		35'000		15'353.77
3120.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	1'000		1'000		1'433.42	
3120.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			2'500			
3120.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	5'000		5'000		2'725.50	
3120.3130.05	Telefongebühren			400			
3120.3134.00	Sachversicherungsprämien	600		500		664.70	
3120.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'000		20'000		9'286.90	
3120.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	4'400		4'400			
3120.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	1'200		1'200		1'170.00	
3120.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	100		100		73.25	
3120.4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegensch.VV				100		
3211	Stadtbibliothek	634'800	32'650	618'800	32'500	601'159.01	29'750.90
	Netto Aufwand		602'150		586'300		571'408.11
3211.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	357'500		365'600		380'226.98	
3211.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-4'800		-4'800		-4'800.00	
3211.3100.00	Büromaterial	10'000		12'000		7'504.34	
3211.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		1'854.80	
3211.3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000		4'000		2'011.20	
3211.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	94'000		94'000		88'901.75	
3211.3110.00	Gerätschaften baulicher Unterhalt	1'000		1'000		447.10	
3211.3110.01	Büromaschinen und -geräte	500		500		455.00	
3211.3119.00	Übr.nicht aktivierb.Anl./Ausstell.	1'000		1'000			
3211.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	16'000		16'000		13'965.65	
3211.3130.05	Telefongebühren	3'900		3'800		3'844.60	
3211.3130.11	Verbandsbeiträge, übr.Aufwand	2'200		2'500		2'193.00	
3211.3132.00	Honorare ex. Berater, Experten	1'500		1'500		1'881.90	
3211.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'700		3'700		3'635.15	
3211.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	56'000		29'000		13'263.65	
3211.3144.01	Serviceabonnemente	14'000		12'000		13'412.15	
3211.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.			1'000			
3211.3170.00	Reisekosten und Spesen	4'500		4'700		3'406.44	
3211.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	68'800		69'300		68'955.30	
3211.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		650		500		633.00
3211.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		32'000		32'000		29'117.90
3212	Jugendbibliothek	221'600	13'000	225'000	13'000	205'119.70	14'577.88
	Netto Aufwand		208'600		212'000		190'541.82
3212.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	159'800		162'800		152'499.70	
3212.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-3'000		-3'000		-3'000.00	
3212.3100.00	Büromaterial	6'000		6'000		5'034.82	
3212.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000			
3212.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	15'000		15'000		14'938.03	
3212.3110.00	Büromaschinen und -geräte	1'800		1'800			
3212.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	2'500		2'500		2'500.00	
3212.3130.05	Telefongebühren	1'500		1'500		1'002.85	
3212.3130.11	Verbandsbeiträge	500		300		290.00	
3212.3132.00	Honorare, ex. Berater	3'000		3'000		1'350.00	
3212.3134.00	Sachversicherungsprämien			500			
3212.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	1'500		1'500			

3119.3144.00	<i>Allgemeiner Kredit</i> Kürzung durch GP vom 22.11.2018	40'000.00 -10'000.00
3120.3144.00	<i>Baulicher Unterhalt Kulturgüterschutzraum</i> <i>Unterhalt Stadtturm und Bühne</i> <i>Stadtturm: Ersatz Läutmaschine 3 und 4</i>	10'000.00 11'000.00 14'000.00
3211.3144.00	<i>Allgemeiner Kredit Hochbau</i> <i>Neue Heizung und Kamin</i>	29'000.00 27'000.00
3212.3103.00	<i>Allgemeiner Kredit</i>	
3212.3132.00	<i>Finanziert durch Sponsoring</i>	
3212.3151.00	<i>Allgemeiner Kredit</i>	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3212.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200		1'200		1'100.00	
3212.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	30'800		30'900		29'404.30	
3212.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'500		2'500		2'978.60
3212.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		7'500		7'500		7'899.28
3212.4511.00	Entnahme aus Fonds EK						500.00
3212.4511.00	29100.22						
3212.4635.00	Sponsoring		3'000		3'000		3'200.00
3220	Konzert und Theater	856'200	205'000	877'900	255'000	792'281.44	205'000.00
	Netto Aufwand		651'200		622'900		587'281.44
3220.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	3'200		1'500		2'578.35	
3220.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'000		9'000			
3220.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'000		8'000		7'497.77	
3220.3134.00	Sachversicherungsprämien	11'000		11'000		10'931.40	
3220.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	70'000		40'000		28'370.15	
3220.3144.01	Serviceabonnemente	25'000		25'000		21'148.52	
3220.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	5'000		10'000		4'145.00	
3220.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	14'300		13'400		7'160.00	
3220.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	112'400		112'400		112'441.00	
3220.3634.00	Beitrag an Stadttheater AG	597'000		647'000		597'000.00	
3220.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	700		300		505.80	
3220.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	600		300		503.45	
3220.4470.00	Pacht- u. Mietzinse Liegensch.VV		205'000		205'000		205'000.00
3220.4631.00	Kantonsbeitr.an Stadttheater AG				50'000		
3290	Kultur, übrige	523'600		392'400		310'890.30	19'440.00
	Netto Aufwand		523'600		392'400		291'450.30
3290.3000.00	Entsch. Behörden u. Komm.					1'110.00	
3290.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	1'000		1'000		966.90	
3290.3119.00	Unterhalt Kulturstände			1'000			
3290.3130.00	Bundesfeier	10'000		30'000		31'882.90	
3290.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	269'200		116'800		3'112.00	
3290.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	7'200		7'200		7'157.00	
3290.3636.00	Beitr. Stift. Schloss Wartenfels	52'300		52'300		52'236.00	
3290.3636.01	Beitr.an Musik-/Orchestervereine	23'000		23'000		23'000.00	
3290.3636.02	Beitrag an Kulturorganisationen	126'600		126'600		118'750.00	
3290.3637.00	Förderung künstl. Schaffen	34'000		34'000		72'245.40	
3290.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	200		200		189.65	
3290.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	100		300		240.45	
3290.4511.00	Entnahme aus Fonds EK						19'440.00
3410	Sport	2'377'100	110'000	2'315'200	95'000	2'380'000.41	120'306.00
	Netto Aufwand		2'267'100		2'220'200		2'259'694.41
3410.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	218'400		204'900		261'695.00	
3410.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	22'000		21'000		23'097.60	
3410.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.					-12'359.00	
3410.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	31'000		31'000		31'040.55	
3410.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	30'000		30'000		1'701.65	
3410.3112.00	Dienstkleider	2'000		2'000		3'276.68	
3410.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	60'000		60'000		61'295.75	
3410.3130.05	Telefongebühren	1'200		1'200		700.80	
3410.3130.11	Verbandsbeiträge	500		500		500.00	
3410.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'100		4'500		4'100.85	
3410.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000		45'000		40'172.10	
3410.3144.01	Serviceabonnemente	6'000		6'000		3'135.00	
3410.3144.02	Unterhalt Aussenanlagen	73'000		43'000		43'152.05	
3410.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	20'000		20'000		24'470.78	
3410.3161.00	Mieten, Benütz.kosten Anlagen	325'000		325'000		320'559.70	
3410.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	45'100		28'600		74'849.00	
3410.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	354'300		354'300		354'263.00	
3410.3634.00	Beiträge an Eissport	700'000		700'000		700'000.00	
3410.3636.01	Beiträge zur Juniorenförderung	50'000		50'000		50'480.00	

3220.3144.00	<i>Allgemeiner Kredit Gebäude Sanierung 2 Warenaufzüge</i>	40'000.00 30'000.00
3220.3151.00	<i>Allgemeiner Kredit</i>	
3290.3636.01	<i>Stadtmusik Stadtorchester</i>	19'000.00 4'000.00
3290.3636.02	<i>Oltner Kabarett-Tage Theaterstudio Olten Oltner Neujahrsblätter Tanztage Schwager Theater Buchfestival Filmverein Lichtspiele Freunde Schloss Wartenfels Historischer Verein Kanton Solothurn Bibliomedia Schweiz, Solothurn Diverses</i>	60'000.00 25'000.00 15'000.00 11'000.00 5'000.00 5'000.00 5'000.00 250.00 175.00 100.00 75.00
3290.3637.00	<i>Beiträge an Kunstschaffende Restaurierungen Kunst im öffentlichen Raum</i>	24'000.00 10'000.00
3410.3101.00	<i>Allgemeiner Kredit Hochbau (Reinigungsmaterial) Allgemeiner Kredit Platzwarte Allgemeiner Kredit Stadion</i>	7'000.00 23'000.00 1'000.00
3410.3144.00	<i>Allgemeiner Kredit Hochbau Unterhalt Clubhaus HCO/TVO Ersatz Fassadenplatten Kürzung durch GP vom 22.11.2018</i>	23'000.00 5'000.00 12'000.00 -25'000.00
3410.3144.02	<i>Allgemeiner Kredit Platzwarte inkl. Rasen, Dünger und Farbe für Signierung Allgemeiner Kredit Tiefbau; Unterhalt Vitaparcours, Finnenbahn Linien LSV nachzeichnen, neue Normen / Vorgaben Beleuchtung</i>	23'000.00 20'000.00 10'000.00 20'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3410.3660.00	Planm. Abschreibungen Investitionbeiträge	30'400					
3410.3660.25	Planm. Abschreibungen altes VV	337'600		337'600		337'611.00	
3410.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	4'700		4'800		4'530.95	
3410.3920.05	Verr. Vermiet. Kanal-/Reinig.-Fz					440.00	
3410.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	46'800		45'800		51'285.95	
3410.4240.00	Benütz.gebühren Kleinholz		80'000		80'000		76'726.00
3410.4240.01	Benütz.gebühren Giroud-Olma		30'000				28'580.00
3410.4511.00	Entn. aus Fonds d. EK/29100.22				15'000		15'000.00
3411	Hallenbad	271'100	49'000	261'600	49'000	79'600.25	34'923.95
	Netto Aufwand		222'100		212'600		44'676.30
3411.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	48'200		42'900		1'597.25	
3411.3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		693.10	
3411.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000		1'640.55	
3411.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000		5'000		41'539.85	
3411.3130.05	Telefongebühren	1'600		200			
3411.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	3'000		3'000			
3411.3631.00	Betriebskostenanteil zG Kanton	204'000		204'000		33'834.00	
3411.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	6'300		3'500		295.50	
3411.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		40'000		40'000		28'154.95
3411.4636.00	Beiträge Vereine		9'000		9'000		6'769.00
3412	Freibad	1'454'000	670'500	1'437'100	670'500	1'274'938.72	650'732.80
	Netto Aufwand		783'500		766'600		624'205.92
3412.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	525'400		529'000		547'817.65	
3412.3010.01	Rückerstatt. Personalkosten	-37'000		-37'000		-32'132.05	
3412.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	69'000		70'000		60'161.20	
3412.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-2'400		-2'400		-4'690.25	
3412.3090.00	Aus- u. Weiterbild. Personal	11'000		20'000		10'254.00	
3412.3100.00	Büromaterial	10'000		6'000		8'943.85	
3412.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000		20'000		19'531.44	
3412.3101.01	Treibstoffe	3'000		3'000		637.63	
3412.3101.02	Desinfektions- u. Sanitätsmat.	69'000		66'500		38'123.97	
3412.3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000		4'000		3'461.75	
3412.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	70'000		62'000		121'176.65	
3412.3111.01	Möbiliar, Geräte Restaurant	8'000		8'000		3'802.68	
3412.3112.00	Dienstkleider	3'000		3'000		2'854.36	
3412.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	130'000		130'000		108'540.56	
3412.3130.05	Telefongebühren	4'200		3'200		2'242.64	
3412.3130.11	Verbandsbeiträge, übr.Aufwand	1'000		1'000		537.25	
3412.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'200		4'200		4'130.50	
3412.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	125'000		137'000		53'451.17	
3412.3144.01	Serviceabonnemente	33'000		33'000		10'115.16	
3412.3144.02	Unterhalt Grünanlagen	10'000		10'000		3'000.26	
3412.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	20'000		35'000		21'094.50	
3412.3151.01	Serviceabonnemente	15'000		15'000		14'851.08	
3412.3151.02	Unterh. Mob., Geräte Restaurant	5'500		5'500		5'273.85	
3412.3151.03	Unterhalt Mulden	5'000		5'000		3'949.94	
3412.3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000		5'000		3'558.63	
3412.3180.00	Werber.auf Ford. (Delkredere)					-1'950.00	
3412.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	93'800		47'100		30'484.00	
3412.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	120'700		120'700		120'705.00	
3412.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	14'600		15'900		11'801.55	
3412.3920.05	Verr. Vermiet. Kanal-/Reinig.-Fz	14'000		13'000		11'944.45	
3412.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	101'000		104'400		91'265.30	
3412.4120.90	Konzessionen, Plakatgebühren		1'500		1'500		1'290.50
3412.4240.00	Benützungsgebühren, Eintritte		620'000		620'000		608'480.45
3412.4260.00	Rückerst. u. Kostenbeteil. Dritter		4'000		4'000		
3412.4309.00	Werbeerträge		12'000		12'000		6'169.05
3412.4470.00	Mietzinserträge		25'000		25'000		28'152.80
3412.4631.00	Kantonsbeitr. f. Bootsbenützung		8'000		8'000		6'640.00

3411.3111.00	<i>Allgemeiner Kredit Tiefbau</i>	
3411.3130.05	<i>Anpassung, Internetanschluss</i>	
3411.3151.00	<i>Allgemeiner Kredit Tiefbau</i>	
3412.3111.00	<i>Allgemeiner Kredit Tiefbau diverse Kleingeräte</i>	60'000.00 10'000.00
3412.3111.01	<i>Allgemeiner Kredit</i>	
3412.3130.05	<i>Anpassung, Internetanschluss</i>	
3412.3144.00	<i>Allgemeiner Kredit Gebäude, Erneuerung Lüftung, Sonnenstoren</i>	
3412.3144.02	<i>Allgemeiner Kredit Werkhof (inkl. Blumenkübel, Dünger, Baumpflege)</i>	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3416	Sporthalle/Mehrzweckhalle Netto Aufwand	608'500	119'900 488'600	578'600	169'900 408'700	559'984.59	131'230.55 428'754.04
3416.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	189'000		163'400		197'867.75	
3416.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	7'500		7'500		7'090.40	
3416.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'500		18'500		18'305.55	
3416.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	62'600		8'600		5'331.85	
3416.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	200'000		250'000		200'990.25	
3416.3130.05	Telefongebühren	3'500		3'500		2'701.00	
3416.3134.00	Sachversicherungsprämien	9'300		9'000		9'301.30	
3416.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	45'000		51'000		43'820.54	
3416.3144.01	Serviceabonnemente	17'000		17'000		12'045.30	
3416.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	6'800		6'800		9'886.85	
3416.3170.00	Reisekosten und Spesen	600		600			
3416.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					-100.00	
3416.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	5'600		4'100		5'584.00	
3416.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	7'100		7'100		7'103.00	
3416.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	1'600		1'700		1'390.90	
3416.3920.05	Verr. Vermiet. Kanal-/Reinig.-Fz					1'480.00	
3416.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	34'400		29'800		37'185.90	
3416.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		100'000		150'000		111'330.55
3416.4240.01	Einnahmen Platzbenütz.rechte		19'900		19'900		19'900.00
3420	Freizeit Netto Aufwand	418'200	113'000 305'200	97'400	22'200 75'200	124'566.20	63'685.00 60'881.20
3420.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	4'000		3'000		3'867.50	
3420.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		1'504.00	
3420.3120.00	Heizung/Energie/Wasser Pflanzl.	8'000		8'000		2'855.90	
3420.3134.00	Sachversicherungsprämien	300		300		311.15	
3420.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	90'600		600			
3420.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	3'200		3'200		3'218.00	
3420.3636.00	Beitr. an örtl. Vereine/Verbände	305'500		76'000		108'373.00	
3420.3636.01	Ferienpass, Ferienlagerbeiträge	3'000		3'000		2'922.85	
3420.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	800		700		758.65	
3420.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	800		600		755.15	
3420.4470.00	Pachtzins Familiengärten		5'700		5'700		5'785.00
3420.4511.00	Entn. aus Fonds d. EK/29100.22		107'300		16'500		16'500.00
3420.4631.00	Beiträge vom Kanton						41'400.00
3422	Kinderspielplätze Netto Aufwand	296'500	296'500	281'000	281'000	253'921.75	253'921.75
3422.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	21'000		20'000		21'015.05	
3422.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000		8'000		3'568.40	
3422.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	21'000		21'000		8'316.00	
3422.3140.00	Unterhalt Spielgeräte	8'000		8'000			
3422.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000		3'000		67.60	
3422.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	12'400					
3422.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	12'700		12'700		12'729.00	
3422.3636.00	Betriebsbeitrag Robi-Spielplatz	200'000		200'000		200'000.00	
3422.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	4'400		4'500		4'122.40	
3422.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	4'000		3'800		4'103.30	
3424	Parkanlagen, Wanderwege Netto Aufwand	1'160'100	21'800 1'138'300	1'243'600	21'800 1'221'800	1'085'772.56	16'363.00 1'069'409.56
3424.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	620'000		660'000		541'450.60	
3424.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	80'000		80'000		79'694.56	
3424.3101.01	Ersatz v.beschäd.Material	5'000		30'000		55'376.90	
3424.3110.00	Büromaschinen und -geräte	27'000		27'000		26'612.55	
3424.3130.00	Dienstleistungen Dritter	48'000		40'000		45'178.40	
3424.3140.00	Allg. Unterhalt Anlagen	10'000		10'000		11'645.85	
3424.3140.01	Unterhalt Grünanlagen	52'000		52'000		51'728.65	

3416.3101.00	Allgemeiner Kredit Hochbau Signierfarbe	15'500.00 3'000.00
3416.3111.00	Allgemeiner Kredit Hochbau Ersatz Hebebühne Ersatz Klapptische, Werkbänke	8'600.00 29'000.00 25'000.00
3416.3144.00	Allgemeiner Kredit Hochbau Allgemeiner Kredit Tiefbau (Brunnen)	40'000.00 5'000.00
3416.3151.00	Allgemeiner Kredit Hochbau Wäsche	4'000.00 2'800.00
3420.3160.00	Fusswegrecht und Pachtzins Miete Rötzmattweg 8 (ehemals Provi 8)	600.00 90'000.00
3420.3636.00	Deutschförderung Leistungsvereinbarung Midnight Leistungsvereinbarung Ludothek Leistungsvereinbarung Open Sunday Spielgruppen Diverses Leistungsvereinbarung Trendsportthalle Leistungsvereinbarung Jugendarbeit	32'000.00 24'200.00 20'000.00 16'300.00 8'000.00 1'000.00 52'000.00 152'000.00
3422.3111.00	Allgemeiner Kredit Werkhof	
3424.3101.00	Allgemeiner Kredit Werkhof Erhöhter Unterhalt Erneuerung Flower-Power	77'000.00 3'000.00
3424.3101.01	Vandalismus Tiefbau, Drittaufträge Vandalismus Werkhof inkl. Spezialreinigungen, Drittaufträge Vandalismus Hochbau, Drittaufträge Kürzung durch GP vom 22.11.2018	5'000.00 15'000.00 5'000.00 -20'000.00
3424.3140.00	Allgemeiner Kredit Tiefbau	
3424.3140.01	Unterhalt Bäume, Kredit Werkhof Baumsicherungen, Sanierungen, Kredit Werkhof Miete Hebebühne, Anteil	30'000.00 12'000.00 10'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3424.3141.00	Unterh. Parkbänke/Parkmobiliar	20'000		20'000		14'343.75	
3424.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	3'000		6'000		6'654.50	
3424.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	100		100		100.00	
3424.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					-200.00	
3424.3181.00	Abschreibungen Gebühren	500		500		590.15	
3424.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	2'500		2'500			
3424.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	40'700		40'700		40'662.00	
3424.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	131'300		149'700		106'213.80	
3424.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	120'000		125'100		105'720.85	
3424.4260.00	Rückerst. u. Kostenbeteil. Dritter		20'000		20'000		14'563.00
3424.4470.00	Mietzinserrträge		1'800		1'800		1'800.00
3425	Schützenmatte	85'500		86'000		70'815.70	
	Netto Aufwand		85'500		86'000		70'815.70
3425.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	32'000		32'000		27'512.70	
3425.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500		2'000		1'503.45	
3425.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000		15'000		4'830.55	
3425.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	37'000		37'000		36'969.00	
3429	Übrige Freizeitgestaltung			242'600		115'447.75	15'616.95
	Netto Aufwand				242'600		99'830.80
3429.3010.00	Löhne Verw.-u.Betr.personals			116'700		20'870.70	
3429.3100.00	Büromaterial					67.75	
3429.3102.00	Drucksachen					44.45	
3429.3130.01	Projektaufwand / DL Dritter					22.40	
3429.3130.05	Telefonkosten					924.75	
3429.3151.00	Unterhalt, Reparaturen v. Anlagen					707.15	
3429.3161.00	Miete					80'771.10	
3429.3170.00	Spesen					100.00	
3429.3170.01	Veranstaltungen					9'747.75	
3429.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					200.00	
3429.3199.00	übriger Sachaufwand			14'700		130.05	
3429.3920.03	Verrechnete Mietzinse			90'000			
3429.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen			21'200		1'861.65	
3429.4470.00	Mietertrag						15'616.95
3500	Kirchen und religiöse	23'000				23'000.00	
	Angelegenheiten						
	Netto Aufwand		23'000				23'000.00
3500.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	23'000				23'000.00	

3424.4470.00 *Mietertrag Pfarrweg 19/Vögelgarten*

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT Netto Aufwand	2'272'200	8'000	2'253'800	9'600	2'143'659.85	7'402.70
			2'264'200		2'244'200		2'136'257.15
4120	Alters-, Kranken- u. Pflegeheime Netto Aufwand	1'116'000		1'091'500		1'048'525.80	
			1'116'000		1'091'500		1'048'525.80
4120.3632.00	Beitr.an Pflegefinanz.,Pflegekost.	1'116'000		1'091'500		1'048'525.80	
4210	Ambulante Krankenpflege Netto Aufwand	677'400		677'400		636'007.80	
			677'400		677'400		636'007.80
4210.3636.00	Beitrag an Lysistrada	10'000		10'000		10'000.00	
4210.3636.01	Beitrag an Spitex-Verein Olten	660'000		660'000		618'701.00	
4210.3636.03	Beitrag an Kinderspitex	7'400		7'400		7'306.80	
4310	Alkohol- und Drogenprävention Netto Aufwand	316'200		314'500		310'539.00	
			316'200		314'500		310'539.00
4310.3611.00	Beitrag gemäss Suchthilfegesetz	316'200		314'500		310'539.00	
4330	Schulgesundheitsdienst Netto Aufwand	148'700		155'100		135'854.25	215.40
			148'700		155'100		135'638.85
4330.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	43'300		41'600		43'368.60	
4330.3101.01	Verbrauchsmaterialien	300		300		189.00	
4330.3106.00	Medizinisches Material	300		3'500		184.90	
4330.3130.11	Verbandsbeiträge, übr.Aufwand	100		100			
4330.3132.00	Honorare ex. Berater, Experten	6'000		6'000		6'000.00	
4330.3136.01	Honorar Schulärzte und Läusefachfrau	5'000		10'000		1'886.30	
4330.3136.02	Honorar Schulzahnärzte	50'000		55'000		36'812.45	
4330.3637.00	Beiträge an private Haushalte	35'000		30'000		38'717.90	
4330.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	8'700		8'600		8'695.10	
4330.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.						215.40
4340	Lebensmittelkontrolle Netto Aufwand	13'900	8'000	15'300	9'600	12'733.00	7'187.30
			5'900		5'700		5'545.70
4340.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	7'000		7'000		7'651.90	
4340.3090.00	Aus- und Weiterbildung	500					
4340.3100.00	Büromaterial	500		2'500			
4340.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			400			
4340.3130.11	Verbandsbeiträge	300		300		318.00	
4340.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'000		2'000		1'914.00	
4340.3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		2'500		2'686.40	
4340.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	600		600		162.70	
4340.4612.00	Gemeindebeitr. f. Pilzkontrolle		8'000		9'600		7'187.30

4120.3632.00	<i>Richtwert Kanton pro Einwohner CHF 60.00 gem. SozG</i>	
4210.3636.03	<i>Kinderspitex (SAGIF) pro Einwohner CHF 0.40</i>	
4310.3611.00	<i>Richtwert Kanton pro Einwohner CHF 17.00 gem. SozG</i>	
4330.3136.02	<i>Beiträge an Schulzahnärzte</i>	
4340.3090.00	<i>Tageskurse Pilzkontrolleure</i>	
4340.3100.00	<i>Allgemeiner Kredit</i>	
4340.3130.11	<i>Schw. Vereinigung amtl. Pilzkontrollorgane</i>	120.00
	<i>Verein für Pilzkunde Olten u. Umgebung</i>	130.00
	<i>Pilzkontrollscheine</i>	50.00
4340.4612.00	<i>Beiträge der angeschl. Gde, 2017 durchschn. CHF 0.2486/Einw.</i>	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	17'396'600	794'000	16'935'400	1'661'200	16'661'151.97	845'365.50
	Netto Aufwand		16'602'600		15'274'200		15'815'786.47
5220	Ergänzungsleistungen IV	2'315'700		2'282'900		2'142'719.10	
	Netto Aufwand		2'315'700		2'282'900		2'142'719.10
5220.3611.00	Verwaltungskosten EL IV	83'700		81'400		78'548.10	
5220.3631.00	Ergänzungsleistung zur IV	2'232'000		2'201'500		2'064'171.00	
5320	Ergänzungsleistungen AHV	2'976'000		2'899'000		2'847'825.30	
	Netto Aufwand		2'976'000		2'899'000		2'847'825.30
5320.3611.00	Verwaltungskosten EL AHV	130'200		124'000		118'735.50	
5320.3631.00	Ergänzungsleistung zur AHV	2'845'800		2'775'000		2'729'089.80	
5350	Leistungen an das Alter	48'000		48'000		63'677.65	
	Netto Aufwand		48'000		48'000		63'677.65
5350.3000.00	Entsch. Behörden u. Komm.	8'000		8'000		7'560.35	
5350.3170.00	Altersausflüge	40'000		40'000		41'076.30	
5350.3636.00	Standortbeitrag Tagesstätte Sonnegg					15'041.00	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	297'600		296'000		286'791.90	
	Netto Aufwand		297'600		296'000		286'791.90
5430.3632.00	Beitr.Alimentenbevorsch. Kanton	297'600		296'000		286'791.90	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	600'000		630'000		580'800.35	
	Netto Aufwand		600'000		630'000		580'800.35
5451.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					1'000.00	
5451.3636.00	Betr.-Beitr.nach Leistungserfüll.	600'000		630'000		579'800.35	
5600	Sozialer Wohnungsbau						1'491.50
	Netto Ertrag					1'491.50	
5600.4260.00	Rückerst. u. Kostenbeteil. Dritter						1'491.50
5720	Gesetzliche wirtschaftl. Hilfe	7'595'200		6'603'800		7'300'942.60	6'050.00
	Netto Aufwand		7'595'200		6'603'800		7'294'892.60
5720.3632.00	Beitrag an die Sozialregion	7'570'700		6'576'100		7'267'745.50	
5720.3636.01	Beratungsinstitutionen (VEL)	24'500		27'700		27'147.10	
5720.3637.00	Beiträge an private Haushalte					6'050.00	
5720.4511.00	Entn. aus Fonds d. EK/29100.30						6'050.00
5721	Freiw.wirtsch.Hilfe (Integration)	395'200	90'000	441'000	118'500	408'755.62	83'937.00
	Netto Aufwand		305'200		322'500		324'818.62
5721.3000.00	Entsch. Behörden u. Komm.					820.00	
5721.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	121'700		119'400		100'982.50	
5721.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-6'000		-6'000		-6'000.00	
5721.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500		1'488.30	
5721.3130.11	Verbandsbeiträge	1'900		1'000		995.00	
5721.3132.00	Honorare ex. Berater, Experten	177'700		195'800		185'429.07	
5721.3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		546.10	
5721.3636.00	Beiträge an lokale Institutionen	72'000		72'000		72'000.00	
5721.3636.01	Beitrag an Kanton für CM-Stelle			31'500		31'053.90	
5721.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	25'900		25'300		21'440.75	
5721.4611.00	Entschädigungen vom Kanton		90'000		118'500		83'937.00

5220.3611.00	Verwaltungskosten EL zur IV, Richtwert Kanton pro EW CHF 4.50 gem. SozG	
5220.3631.00	Ergänzungsleistung zur IV, Richtwert Kanton pro EW CHF 120.00 gem. SozG	
5320.3611.00	Verwaltungskosten EL zur AHV, Richtwert Kanton pro EW CHF 7.00 gem. SozG	
5320.3631.00	Ergänzungsleistung zur AHV, Richtwert Kanton pro EW CHF 153.00 gem. SozG	
5350.3000.00	IG Aktiv	
5350.3170.00	Ausflüge der 75- und 80jährigen Seniorenachmittag	14'000.00 26'000.00
5430.3632.00	Richtwert Kanton pro EW CHF 16.00 gem. SozG	
5451.3636.00	Reduktion um CHF 30'000 für Stelle Sachbearb. Kind.betr. + Tagesstrukt.	
5720.3632.00	pro Einwohner CHF 410.00 (effektiv gem SRO)	
5720.3636.01	pro Einwohner CHF 1.50	
5721.3132.00	Information und Beratung Bildung und Arbeit Verständigung und Zusammenleben (Open Sund)	13'500.00 162'200.00 2'000.00
5721.3636.00	Beitrag an Cultibo	
5721.4611.00	Sockelbeitrag start.integration Abgeltung für Erstinformationsgespräche Abgeltung Dolmetschkosten Erstinformationsgespräch Beitrag Programm Schrittweise Beiträge an Projekte und Aktivitäten	38'500.00 20'000.00 7'000.00 16'500.00 8'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790	Fürsorge, übrige Netto Aufwand	3'168'900	704'000	3'734'700	1'542'700	3'019'639.45	753'887.00
			2'464'900		2'192'000		2'265'752.45
5790.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	44'000		45'100		43'696.90	
5790.3120.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	31'000		31'000		30'790.70	
5790.3144.00	Heizung, Energie, Wasser	30'900				22'714.20	
5790.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkreder)					300.00	
5790.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV			27'200		987.00	
5790.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	25'100		25'100		25'134.00	
5790.3501.00	Einlagen in Fonds des FK	27'000				52'687.00	
5790.3632.00	Beitrag an Sozialadministration	1'362'100		1'354'900		1'277'467.75	
5790.3632.01	Restkosten Sozialregion	1'638'900		1'372'200		1'524'738.30	
5790.3830.00	a.o. Abschreibungen VV			869'300		31'574.00	
5790.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	9'900		9'900		9'549.60	
5790.4470.00	Mietzinserträge		114'000		163'700		163'887.00
5790.4501.00	Fondsentnahme (Atzli)				789'000		
5790.4632.00	Overheadkostenant. Sozialregion		590'000		590'000		590'000.00
5930	Hilfsaktionen im Ausland Netto Aufwand					10'000.00	10'000.00
5930.3638.00	Beiträge an das Ausland					10'000.00	

5790.3120.00	<i>Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Atzli)</i>	
5790.3144.00	<i>Heiz- und Nebenkosten (Atzli)</i>	
5790.3501.00	<i>Fondseinlage (Atzli)</i>	
5790.3632.00	<i>pro Einwohner CHF 73.7659 (effektiv gem. SRO)</i>	
5790.3632.01	<i>effektiv gem. SRO</i>	
5790.4470.00	<i>Mietzinserträge (Atzli)</i>	
	<i>Mietzinsertrag p.a. regulär</i>	<i>163'600.00</i>
	<i>Mietzinserslass für Inkonvenienzen während Sanierung</i>	<i>-49'080.00</i>
	<i>abgerundet</i>	<i>-520.00</i>

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR Netto Aufwand	10'232'200	3'391'100	10'242'500	3'553'600	9'327'419.90	3'290'985.16
			6'841'100		6'688'900		6'036'434.74
6130	Kantonsstrassen Netto Aufwand	183'500		150'700		136'357.00	
			183'500		150'700		136'357.00
6130.3660.00	Planm. Abschreib. Invest. beitr. VV	70'400		37'600		23'264.00	
6130.3660.25	Planm. Abschreibungen altes VV	113'100		113'100		113'093.00	
6150	Gemeindestrassen Netto Aufwand	4'735'800	340'100	4'716'500	321'400	4'512'223.46	359'253.55
			4'395'700		4'395'100		4'152'969.91
6150.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	840'000		820'000		827'216.25	
6150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	60'000		60'000		54'880.46	
6150.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	20'000		20'000		16'656.05	
6150.3120.00	Energie Strassenbeleuchtung	350'000		400'000		249'980.30	
6150.3130.11	Verbandsbeiträge, übr. Aufwand	1'500		1'500		560.00	
6150.3131.00	Planungen u. Projekt. Dritter	20'000		20'000		18'112.90	
6150.3134.00	Sachversicherungsprämien	18'300		20'000		18'306.90	
6150.3141.00	Unterhalt öffentliche Beleuchtung	800'000		800'000		975'865.50	
6150.3141.01	Strassensignalisation	48'000		48'000		34'648.45	
6150.3141.02	Signalisat. Ordnung (Allg./Ersatz)	55'000		60'000		51'125.75	
6150.3141.03	Strassenkorrekturen, Unterhalt	330'000		330'000		329'389.10	
6150.3141.04	Belagsarbeiten	180'000		180'000		179'011.24	
6150.3141.05	Verbesserung Verkehrssicherheit	18'000		10'000			
6150.3141.06	Unterhalts-Service Signalanlagen	21'500		14'800		1'988.25	
6150.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000		10'000		1'451.20	
6150.3144.01	Unterhalt Vitrinen	11'000		11'000		2'594.85	
6150.3144.02	Unterhalt Bushaltestellen	35'000		35'000		16'058.20	
6150.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	42'000		40'000		33'259.65	
6150.3162.00	Kosten Velostation SBB, Busstat.	4'300		600		575.25	
6150.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					-2'600.00	
6150.3181.00	Abschreibungen Gebühren			1'000			
6150.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	191'500		154'000		40'136.00	
6150.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	1'259'200		1'259'200		1'259'226.00	
6150.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	177'800		186'000		162'271.11	
6150.3920.05	Verr. Vermiet. Kanal-/Reinig.-Fz	40'000		40'000		39'992.10	
6150.3930.01	Interne Verr. Strassenentwäss.	40'000		40'000		40'000.00	
6150.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	162'700		155'400		161'517.95	
6150.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		165'000		150'000		187'234.85
6150.4260.00	Rückerst. u. Kostenbeteil. Dritter						2'294.60
6150.4260.01	Vergüt.f.beschädigtes Signal.mat.		2'500		5'000		1'527.10
6150.4470.00	Mietzinserrträge		52'600		46'400		49'094.00
6150.4631.00	Rückerst.Kt.gem.Strassengesetz		120'000		120'000		119'103.00
6151	Parkhäuser/Parkplätze Netto Ertrag	620'600	2'192'400	666'300	2'174'500	613'343.99	2'236'581.40
		1'571'800		1'508'200		1'623'237.41	
6151.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	6'000		5'000		5'615.95	
6151.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'000		9'000		7'729.55	
6151.3101.01	Betriebsmaterial	8'000					
	Parkplatzbewirtschaftung						
6151.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'300		43'300		22'273.45	
6151.3120.00	Energie Parkuhren/Velostationen	30'000		22'000		30'894.40	
6151.3130.00	Porti	1'700				1'698.89	
6151.3130.06	Sicherheit Velostation	10'000		10'000		9'834.00	
6151.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	45'000		35'000		54'110.65	
6151.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	47'500		55'000		67'549.55	
6151.3151.01	Techn. Unterhalt Velostation	40'000		40'000		37'838.60	
6151.3158.00	Unterhalt Software	3'400		3'100			
6151.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	32'200		32'200		22'742.75	
6151.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV			24'700			
6151.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	37'000		37'000		36'968.00	
6151.3511.00	Einl. in Fonds d. EK/29100.01					81'000.00	

6150.3141.01	<i>Allgemeiner Kredit Werkhof</i>	40'000.00
	<i>Werkzeuge Werkhof</i>	1'000.00
	<i>Diverses Unterhalts- und Reinigungsmaterial Werkhof</i>	2'000.00
	<i>Unterhalt Fussgängerleitsystem, Werkhof, Anpassung für 1 Jahr (-10)</i>	5'000.00
6150.3141.02	<i>Allgemeiner Kredit</i>	20'000.00
	<i>Ersatz Signalisationsmaterial</i>	35'000.00
6150.3141.05	<i>Überprüfung Fussgängerstreifen</i>	8'000.00
	<i>Allgemeiner Kredit Baudirektion</i>	10'000.00
6150.3141.06	<i>Allgemeiner Kredit</i>	1'000.00
	<i>Reparaturen LSA</i>	4'000.00
	<i>Servicevertrag Poller</i>	4'500.00
	<i>Reparaturen und Austausch Poller</i>	12'000.00
6150.3144.02	<i>Allgemeiner Kredit Wartekabinen, Hochbau</i>	25'000.00
	<i>Allgemeiner Kredit Beläge, Tiefbau</i>	10'000.00
6151.3101.00	<i>Allgemeiner Kredit Werkhof</i>	7'000.00
	<i>Allgemeiner Kredit Velostationen Ost und West</i>	2'000.00
6151.3101.01	<i>Ticketrollen</i>	150.00
	<i>Parkkartenpapier</i>	1'000.00
	<i>Besucherkarten</i>	2'500.00
	<i>Gewerbekarten</i>	2'500.00
	<i>Kuvert</i>	1'000.00
	<i>Rechnungsformulare</i>	500.00
	<i>Stecketui für Parkkarten</i>	350.00
6151.3111.00	<i>Allgemeiner Kredit</i>	1'000.00
	<i>Radwechsel (1 Fahrzeug)</i>	300.00
	<i>Service und Reparaturen</i>	2'000.00
6151.3120.00	<i>Amthausquai/Klosterplatz</i>	2'000.00
	<i>Munzingerplatz/Schützenmatte</i>	2'000.00
	<i>Bahnhofplatz, Velostation</i>	2'000.00
	<i>Bahnhof Ost, Velostation</i>	4'000.00
	<i>Tannwald, Velostation</i>	20'000.00
6151.3140.00	<i>Allgemeiner Kredit Tiefbau</i>	40'000.00
	<i>Allgemeiner Kredit Velostationen Ost und West</i>	5'000.00
6151.3151.00	<i>Nutzungsgebühr Parkmonitor</i>	4'000.00
	<i>Nutzungsgebühr Ticketautomaten</i>	5'500.00
	<i>Unterhalt/Reparaturen Ticketautomaten</i>	24'000.00
	<i>Geldtransport/Geldverarbeitung Ticketautomaten</i>	6'000.00
	<i>Swisscom Gebühren Ticketautomaten</i>	4'000.00
	<i>Diverses Material Ticketautomaten</i>	4'000.00
6151.3158.00	<i>PermissionCheck</i>	1'200.00
	<i>OM ParkkartenOnline</i>	1'700.00
	<i>Parkomatic Service</i>	500.00
6151.3160.00	<i>SBB Parkplatz Tannwaldstrasse</i>	5'200.00
	<i>Kulturstiftung St. Martin</i>	17'000.00
	<i>SBB-Parkplatz Stationsstrasse</i>	10'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6151.3910.02	Verr.Personalk. zG 1110.4910.02	345'200		348'000		232'890.00	
6151.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	1'200		1'100		1'101.65	
6151.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	1'100		900		1'096.55	
6151.4200.00	Ersatzabgaben Parkplätze						81'000.00
6151.4240.00	Benützungsgebühren Parkuhren		1'545'000		1'545'000		1'501'178.13
6151.4240.01	Vermietete Parkplätze		137'400		129'500		127'996.30
6151.4240.02	Parkkarten		500'000		500'000		502'258.92
6151.4260.00	Rückerst. und Kostenbeteiligungen Dritter						1'148.05
6151.4511.00	Entn.aus Fonds d.EK/29100.01						23'000.00
6151.4511.01	Entn.aus Fonds d.EK/29100.03		10'000				
6152	Winterdienst	265'600	25'000	227'000	25'000	199'167.25	
	Netto Aufwand		240'600		202'000		199'167.25
6152.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	88'000		60'000		107'430.70	
6152.3049.00	Übrige Zulagen	30'000		30'000		12'460.00	
6152.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'000		25'000		14'706.20	
6152.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	30'000		30'000		1'360.80	
6152.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	9'000		9'000		2'754.45	
6152.3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000		30'000		14'148.15	
6152.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	15'000		15'000		3'804.65	
6152.3151.01	Unterhalt Rampenheizungen	3'000		3'000		451.80	
6152.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	18'600		13'600		21'074.15	
6152.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	17'000		11'400		20'976.35	
6152.4260.00	Rückerst. u. Kostenbeteil. Dritter		10'000		10'000		
6152.4631.00	Rückerst.Kt.gem.Strassengesetz		15'000		15'000		
6153	Werkhof	1'148'500	106'100	1'116'800	189'400	938'319.09	143'430.10
	Netto Aufwand		1'042'400		927'400		794'888.99
6153.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	3'747'700		3'659'200		3'596'689.80	
6153.3010.05	Weiterverrechnung Besoldungen	-3'162'300		-3'118'200		-3'053'296.95	
6153.3010.09	Rückverg.EO,FAK,Versich.	-65'400		-54'000		-129'462.45	
6153.3090.00	Aus- u. Weiterbild. Personal	5'000		5'000		4'665.60	
6153.3100.00	Büromaterial	11'000		11'000		8'816.41	
6153.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'000		14'000		12'653.98	
6153.3110.00	Büromaschinen und -geräte	6'000		6'000		35.45	
6153.3112.00	Dienstkleider	26'000		26'000		25'786.90	
6153.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	60'000		60'000		49'352.50	
6153.3130.05	Telefongebühren	20'000		20'000		14'999.30	
6153.3130.11	Verbandsbeiträge, übr.Aufwand	3'700		3'600		3'628.30	
6153.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'400		5'500		4'315.75	
6153.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000		30'000		15'042.00	
6153.3144.01	Serviceabonnemente	12'000		12'000		10'082.55	
6153.3144.02	Unterhalt Umgebung	10'000		10'000			
6153.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	42'000		42'000		29'173.85	
6153.3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000		6'000		2'655.70	
6153.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					400.00	
6153.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					2'115.25	
6153.3300.00	Planm. Abschreibungen VV	2'500		2'500		2'462.00	
6153.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	175'100		175'100		175'113.00	
6153.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	110'100		108'900		81'198.75	
6153.3920.05	Verr. Vermiet. Kanal-/Reinig.-Fz.					1'069.50	
6153.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	100'700		92'200		80'821.90	
6153.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		20'000		20'000		52'057.20
6153.4250.00	Verkäufe		1'000		1'000		2'198.90
6153.4290.00	Übrige Entgelte		3'000		3'000		4'480.00
6153.4612.00	Entschädigung von Starrkich-Wil		57'000		57'000		59'394.00
6153.4930.00	Verr.Betriebskosten zL 7201/7301		25'100		108'400		25'300.00

6152.3101.00	<i>Allgemeiner Kredit</i>	
6152.3111.00	<i>Allgemeiner Kredit</i>	
6152.3151.01	<i>Allgemeiner Kredit</i>	
6153.3010.00	<i>inkl. neue Stelle Allrounder für Graffiti-Entfernung</i>	
6153.3130.11	Schweizer Stadtgärtnerverein VSSG	660.00
	Schweizer Städteverband FES	1'650.00
	Berufsbildungsfonds Gärtner	650.00
	Schweiz. Verband für Feuerbestattung	700.00
	<i>aufgerundet</i>	<i>40.00</i>

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6154	Fuhrpark	816'100	637'500	803'900	664'500	674'010.11	551'720.11
	Netto Aufwand		178'600		139'400		122'290.00
6154.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	235'000		235'000		223'563.25	
6154.3101.01	Treibstoffe	90'000		90'000		89'805.20	
6154.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	20'000		20'000		11'441.23	
6154.3134.00	Sachversicherungsprämien	62'000		70'000		61'527.50	
6154.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	170'000		170'000		118'318.43	
6154.3151.01	Unterhalt Russpartikelfilter	15'000		15'000		3'412.70	
6154.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	104'500		85'300		48'196.00	
6154.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	74'100		74'100		74'094.00	
6154.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	45'500		44'500		43'651.80	
6154.4910.05	Vergüt. eig. Betriebe f. Leistungen		637'500		664'500		551'720.11
6220	Regionalverkehr	2'378'100		2'477'300	88'800	2'253'999.00	
	Netto Aufwand		2'378'100		2'388'500		2'253'999.00
6220.3611.00	Beitr.an Kanton gem. öV-Gesetz	2'334'000		2'137'000		1'916'504.00	
6220.3634.00	Beitr.Busbetr. OGG, Nachtwelle	33'000		33'000		30'218.00	
6220.3634.03	Buserschliessung OSW			296'200		296'200.00	
6220.3660.25	Planmässige Abschreibung	11'100		11'100		11'077.00	
6220.4611.03	Investitionsbeiträge altes VV						
	Entschädigungen vom Kanton				88'800		
6290	Öffentlicher Verkehr, übriger	84'000	90'000	84'000	90'000		
	Netto Ertrag	6'000		6'000			
6290.3101.00	Ankauf SBB-Tageskarten	84'000		84'000			
6290.4250.00	Verkauf SBB-Tageskarten		90'000		90'000		

6154.3111.00 *Allgemeiner Kredit*

6154.3151.00 *Allgemeiner Kredit*

6154.3151.01 *Allgemeiner Kredit*

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	9'669'500	7'635'800	9'798'600	7'674'300	8'983'230.97	7'286'673.87
	Netto Aufwand		2'033'700		2'124'300		1'696'557.10
7200	Abwasserbeseitigung (allgem.)	258'400		254'400		253'365.29	
	Netto Aufwand		258'400		254'400		253'365.29
7200.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	18'200		21'200		19'417.40	
7200.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	125'000		119'000		125'693.90	
7200.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000		8'000		4'418.34	
7200.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	15'000		15'000		21'744.10	
7200.3130.00	Dienstleist.Dritter,Reinig.service	20'000		20'000		24'433.70	
7200.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200		1'100		1'282.95	
7200.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'000		13'000		470.05	
7200.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	5'900		5'900		5'868.00	
7200.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	26'400		27'000		24'656.80	
7200.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	25'700		24'200		25'380.05	
7201	Abwasserbeseitigung SF	4'698'700	4'698'700	4'697'700	4'697'700	4'314'277.25	4'314'277.25
7201.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	68'000		68'000		65'747.60	
7201.3010.06	Besoldungsanteil Bauamt	380'000		380'000		380'000.00	
7201.3090.00	Aus- u. Weiterbild. Personal	3'000		3'000		2'300.35	
7201.3100.00	Büromaterial	8'000		8'000		1'443.63	
7201.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000		20'000		20'602.76	
7201.3101.01	Treibstoffe	13'000		13'000		10'799.91	
7201.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	40'000		5'000		17'643.03	
7201.3112.00	Dienstkleider	1'000		1'000		554.11	
7201.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	400		100		76.59	
7201.3120.01	Deponiegebühren	38'000		38'000		31'285.20	
7201.3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'000		50'000		54'264.00	
7201.3130.11	Verbandsbeiträge, übr.Aufwand	900		900		900.00	
7201.3131.00	Planungen u. Projekt. Dritter	20'000		20'000		18'021.30	
7201.3134.00	Sachversicherungsprämien	12'300		15'000		12'308.35	
7201.3143.02	Unterh.übr.Tiefb.Abwasserbes.	200'000		200'000		199'684.43	
7201.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	28'000		28'000		20'072.14	
7201.3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		1'395.70	
7201.3300.02	Planm. Abschr.. Abwasserbeseit.	124'800		125'900		10'518.00	
7201.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	276'800		276'800		276'845.00	
7201.3510.00	Einlagen in Spezialfinanz. EK	1'444'900		1'464'200		1'245'651.20	
7201.3612.00	Betriebskostenbeitr. Kläranlage	1'848'300		1'848'300		1'823'948.50	
7201.3910.02	Verr. Verwaltungskost. zG 0229	7'000		7'000		12'934.00	
7201.3910.04	Verr. Kosten zG 1402.4910.04	70'000		70'000		70'000.00	
7201.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	14'400		15'400		12'897.40	
7201.3930.00	Verr. Mietzins zG 6153.4930.00	4'800		4'800		5'000.00	
7201.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	13'100		12'900		12'837.55	
7201.3940.00	Verr. Verzins. zG 9610.4940.00	10'000		20'400		6'546.50	
7201.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		4'518'000		4'518'000		4'126'989.10
7201.4260.00	Rückerst. u. Kostenbeteil. Dritter		80'000		80'000		84'417.30
7201.4920.05	Verr.Vermiet.Kanal-/Reinig.-Fz		60'700		59'700		62'870.85
7201.4930.01	Verr.Kosten Regenwass. zL 6150		40'000		40'000		40'000.00
7300	Abfallbeseitigung (allgemein)	324'300		356'600		277'087.91	
	Netto Aufwand		324'300		356'600		277'087.91
7300.3120.00	Sackgebühren eigener Betrieb	180'000		210'200		135'403.01	
7300.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	600		2'700		564.00	
7300.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	118'700		118'700		118'671.00	
7300.3611.00	Entsch.an Kant. Entsorg.tier.Abf.	25'000		25'000		22'449.90	
7301	Abfallbeseitigung SF	2'252'000	2'252'000	2'263'000	2'263'000	2'270'369.77	2'270'369.77
7301.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	435'000		433'000		431'137.00	
7301.3049.00	Übrige Zulagen			1'500			

7200.3101.00	Allgemeiner Kredit	
7201.3111.00	Anpassung, Anschaffung Radgreiferanlage	
7201.3120.00	Anpassung, zusätzliche Pumpen	
7201.4240.00	870'000 m3 Grundverbrauch à Fr. 2.65	2'305'500.00
	676'000 m3 Mehrverbrauch à Fr. 3.25	2'212'500.00
7201.4920.05	Verrechnung zL Schwimmbad	14'000.00
	Verrechnung zL Gemeindestrassen	40'000.00
	Verrechnung zL Friedhof	6'000.00
	Verrechnung zL Feuerwehr	700.00
7300.3120.00	Stadthaus	19'000.00
	Schulanlagen	38'000.00
	Stadtbibliothek	400.00
	Naturmuseum	1'000.00
	Kunstmuseum	1'000.00
	Jugendbibliothek	300.00
	Städtische Volière	1'000.00
	Stadthalle	8'000.00
	Liegenschaftenverwaltung	500.00
	Parkanlagen und Wanderwege (inkl. Aufwand Bifang-Matte)	60'000.00
	Gemeindestrassen	30'000.00
	Parkplätze	5'000.00
	Friedhof	45'000.00
	Velokeller	1'000.00
	Generelle Kürzung 15 %	-30'200.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.3099.00	Getränke (Kehrichtmannschaften)	2'300		3'500		1'836.67	
7301.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		1'200		111.00	
7301.3101.01	Treibstoffe	30'000		30'000		28'067.26	
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'000		20'000		12'023.85	
7301.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000		2'000		423.06	
7301.3120.00	Entsorgung KEBAG	580'000		595'000		566'041.55	
7301.3120.01	Sonderentsorgung	70'000		70'000		68'794.45	
7301.3120.02	Drittaufträge Kompostierförderung	14'000		15'000		11'491.79	
7301.3120.03	Transporte Dritter			200			
7301.3120.04	Beschaffung Gebührenträger	100'000		40'000		25'870.25	
7301.3130.00	Dienstl.Dritter, Erheb.kosten SBO	55'000		54'000		45'000.00	
7301.3130.03	Entsorgung Starrkirch-Wil	135'000		135'000		136'623.30	
7301.3132.00	Honorare ex. Berater, Experten	70'000		70'000		63'599.99	
7301.3134.00	Sachversicherungsprämien	6'000		6'000		4'372.15	
7301.3137.00	LSVA, Motorfahrzeugsteuern	30'000		30'000		26'950.80	
7301.3151.00	Unterh. Masch., Geräte, Mulden	39'500		36'000		37'641.71	
7301.3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	65'000		65'000		40'535.29	
7301.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'000		5'000		2'160.00	
7301.3161.00	Deponiegebühren Grüngut	120'000		110'000		110'713.10	
7301.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					2'072.10	
7301.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		500		348.82	
7301.3300.03	Planm.Abschreib.Abfallbeseitig.	58'300		28'700		23'042.00	
7301.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	23'200		23'200		23'207.00	
7301.3510.00	Einlagen in Spezialfinanz. EK	117'900		143'500		350'702.43	
7301.3630.00	Beitrag an Altlastenfonds	69'000		69'000		66'257.05	
7301.3634.00	Beitrag an Konfiskatsammelstelle	5'000		5'000		4'171.65	
7301.3910.01	Verrechnete EDV-Leistungen	8'000					
7301.3910.02	Verr.Verwaltungskost. zG 0229	85'000		85'000		82'694.00	
7301.3930.00	Verr. Verw.K/Mietzins 6153	20'300		103'600		20'300.00	
7301.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	85'000		82'100		84'181.50	
7301.4240.00	Kehrichtgebühren		1'290'000		1'310'000		1'343'684.22
7301.4240.01	Bänder Grüngut, Jahresvignetten		240'000		235'000		195'140.23
7301.4240.02	Gebühren Häckseldienst		2'000		2'500		1'888.50
7301.4240.03	Grundgebühren		390'000		390'000		407'335.67
7301.4240.04	Erlös Starrkirch-Wil		135'000		135'000		129'087.40
7301.4250.00	Verkauf Altmaterial		150'000		150'000		146'854.60
7301.4260.00	Rückerst. u. Kostenbeteil. Dritter		8'800		8'000		6'727.10
7301.4290.00	Entgelte für Kehrichtfahrzeuge		20'000		20'000		21'778.75
7301.4940.01	Verr. Verzins. zL 9610.3940.01		16'200		12'500		17'873.30
7306	Reg. Konfiskatsammelstelle	19'600	19'600	19'600	19'600	19'535.00	19'535.00
7306.3612.00	Beitr. Entsorgung Reg. Zofingen	19'100		19'100		19'035.00	
7306.3930.02	Verr. Verw.kosten Allg. Verwalt.	500		500		500.00	
7306.4612.00	Rückerstattung Gemeinden		19'600		19'600		19'535.00
7410	Gewässerverbauungen	103'000	2'500	165'700	2'500	89'865.85	2'449.00
	Netto Aufwand		100'500		163'200		87'416.85
7410.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	49'000		42'000		49'149.55	
7410.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		322.30	
7410.3130.11	Verbandsbeiträge	400		400			
7410.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000		10'000		4'152.60	
7410.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV			900		3'719.00	
7410.3631.00	Beitr.an Kanton,Unterh.Dünnern			6'000		4'226.25	
7410.3631.01	Beitr. an Kanton, Unterh. Aare	6'000		75'000			
7410.3660.00	Planm.Abschreib.Invest.beitr.VV	11'900		8'000		6'208.00	
7410.3660.25	Planm.Abschreib.Investbeitr. altes VV	2'900		2'900		2'850.00	
7410.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	10'300		9'500		9'641.45	
7410.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	9'500		8'000		9'596.70	
7410.4631.00	Kt.Beitr.an Unterh.öff.Gewässer		2'500		2'500		2'449.00

7301.3102.00	<i>Allgemeiner Kredit</i>	
7301.3130.03	<i>Entsorgung Starrkirch-Wil vgl. dazu auch Konto 7301.4240.04</i>	
7301.3151.00	<i>Unterhalt bestehende Glassammelstellen (Reparaturen)</i>	<i>1'800.00</i>
	<i>Leerungen der Container</i>	<i>10'000.00</i>
	<i>kleinerer Unterhalt und Reinigung Container</i>	<i>6'500.00</i>
	<i>Unterhalt Quadromat, Serviceverträge</i>	<i>11'700.00</i>
	<i>Unterhalt Glassammelstellen, Serviceverträge</i>	<i>8'500.00</i>
	<i>Swisscom-Abo Video</i>	<i>1'000.00</i>
7410.3143.00	<i>Allgemeiner Kredit</i>	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7500	Arten- und Landschaftsschutz Netto Aufwand	23'500		31'600		16'257.95	
			23'500		31'600		16'257.95
7500.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	10'000		10'000		10'856.20	
7500.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	400		400		429.70	
7500.3140.00	Unterh. Seidenhofloch-Weiher	3'000		14'000			
7500.3140.01	Unterh. Walderlebnispfad (Bannwald)	3'000					
7500.3151.00	Unterhalt Taubenschläge	3'000		3'000		1'300.00	
7500.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	1'100		1'100		1'140.00	
7500.3636.00	Beitrag Stiftung Naturpark OSW	2'000		2'000		2'000.00	
7500.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	100		100		84.30	
7500.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	900		1'000		447.75	
7611	Holz-, Oel- und Gasfeuerungskontrolle			21'500	21'500	22'316.45	22'316.45
7611.3100.00	Büromaterial			500		391.55	
7611.3130.00	Dienstleist. Dritter (Messungen)			6'000		6'175.00	
7611.3900.00	Abgelt. Aufw. zG 9630.4900.00			15'000		15'749.90	
7611.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen				21'500		22'316.45
7691	Energieberatung Netto Aufwand	34'000		25'000		17'557.00	
			34'000		25'000		17'557.00
7691.3130.11	Verbandsbeiträge	2'600		2'600		2'600.00	
7691.3132.00	Honorare ex. Berater, Experten	13'000		13'000		5'600.00	
7691.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	9'400		9'400		9'357.00	
7691.3320.00	Planm.Abschreib.immat. Anlagen	9'000					
7710	Friedhof/Bestattung (allgem.) Netto Aufwand	1'093'100	663'000	1'072'400	670'000	996'430.80	657'726.40
			430'100		402'400		338'704.40
7710.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	123'800		121'000		120'970.35	
7710.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	327'000		324'100		317'337.85	
7710.3100.00	Büromaterial	7'000		4'000		3'974.96	
7710.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'000		30'000		21'347.33	
7710.3101.01	Urnen	16'000		17'500		10'379.00	
7710.3110.00	Büromaschinen und -geräte	12'000		12'000		292.68	
7710.3112.00	Dienstkleider	2'000		2'000		1'583.10	
7710.3120.00	Heizung/Energie/Wasser	50'000		50'000		40'189.15	
7710.3130.00	Dienstleistungen Dritter	70'000		70'000		80'159.79	
7710.3130.05	Telefongebühren	2'500		2'500		2'126.08	
7710.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'200		4'500		4'122.30	
7710.3141.00	Unterh. Strassen/Verkehrswege	35'000		35'000		34'211.96	
7710.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'000		40'000		25'399.10	
7710.3144.01	Unterhalt Anlagen	20'000		20'000			
7710.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	5'000		5'000		764.10	
7710.3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200			
7710.3181.00	Abschreibungen Gebühren	1'500		2'000		1'406.10	
7710.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	51'300		24'400		36'333.00	
7710.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	144'200		144'200		144'150.00	
7710.3511.00	Einlage in Fonds d.EK/29100.24	300				369.35	
7710.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	69'200		73'500		62'250.65	
7710.3920.05	Verr. Vermiet. Kanal-/Reinig.-Fz	6'000		6'000		5'515.30	
7710.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	85'900		84'500		83'548.65	
7710.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		63'000		70'000		62'889.50
7710.4240.01	Rückerstattungen		590'000		590'000		582'551.95
7710.4511.00	Entn. aus Fonds d. EK/29100.24		10'000		10'000		12'284.95

7500.3151.00	<i>Allgemeiner Kredit</i>	
7691.3132.00	<i>Kleine Projekte, Öffentlichkeitsarbeit, Honorarkosten Aktualisierung Energiebuchhaltung</i>	<i>7'000.00 6'000.00</i>
7710.3100.00	<i>Anpassung, Nachholbedarf</i>	
7710.3112.00	<i>Allgemeiner Kredit</i>	
7710.3144.00	<i>Allgemeiner Kredit / Kürzung durch GP vom 22.11.2018</i>	
7710.3144.01	<i>Schlauchwechsel Filteranlage</i>	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7790	Umweltschutz, übriger Netto Aufwand					40.00	
7790.3130.11	Verbandsbeiträge					40.00	40.00
7900	Raumordnung (allgemein) Netto Aufwand	862'900	862'900	891'100	891'100	706'127.70	706'127.70
7900.3000.00	Entsch. Behörden u. Komm.					1'760.00	
7900.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	284'200		300'300		271'676.90	
7900.3100.00	Büromaterial	300		400		229.40	
7900.3102.00	Drucksachen, Publikationen	300		500		267.05	
7900.3130.00	Dienstleistungen Dritter	47'000		47'000		37'000.00	
7900.3130.11	Verbandsbeiträge	2'700		2'700		2'530.80	
7900.3132.00	Honorare ex. Berater, Experten	100'000		100'000		27'324.95	
7900.3170.00	Reisekosten und Spesen	600		1'200		431.30	
7900.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	400		9'000		363.00	
7900.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	250'900		250'900		250'911.00	
7900.3320.00	Planm.Abschreib.immat. Anlagen	97'300		94'300		34'319.00	
7900.3660.25	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge altes VV	15'500		15'500		15'534.00	
7900.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	63'700		69'300		63'780.30	

7900.3130.00	ZentrumStadt	25'000.00
	Wohnregion	12'000.00
	somobil	10'000.00
7900.3132.00	Kredit Stadtplanung	50'000.00
	Kredit Verkehrsplanung	50'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT Netto Aufwand	723'500	177'000 546'500	731'700	174'000 557'700	695'724.71	151'373.01 544'351.70
8120	Strukturverbesserungen Netto Aufwand	5'400	5'400	5'600	5'600	5'149.00	5'149.00
8120.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	2'000		2'200		2'000.00	
8120.3636.00	Beitr.an Vereine u.landw.Organis.	3'200		3'200		2'996.00	
8120.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	200		200		153.00	
8130	Produktionsverbess. Vieh Netto Aufwand	55'000	55'000	57'000	57'000	47'115.95	47'115.95
8130.3120.00	Heizung/Energie/Wasser Volière	5'000		7'000		4'525.85	
8130.3144.00	Unterh.Hochb.,Gebäude, Voliere	10'000		10'000		2'590.10	
8130.3636.01	Beiträge Voliere und Tierpark	40'000		40'000		40'000.00	
8200	Forstwirtschaft Netto Aufwand	89'400	89'400	89'800	89'800	87'460.00	87'460.00
8200.3631.00	Erhebung Waldfüfnfliber	89'400		89'800		87'460.00	
8400	Tourismus Netto Aufwand	435'900	165'000 270'900	441'800	162'000 279'800	408'603.16	138'373.01 270'230.15
8400.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	12'300		12'300		11'358.10	
8400.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		194.40	
8400.3101.01	Unterh.Beflaggungsmat. Dekorativ	2'000		2'000		1'958.40	
8400.3119.00	Anschaff. von Flaggen/Fahnen	14'000		14'000		13'812.85	
8400.3130.00	Neuzuzügeraktion, Führungen	200		2'000		840.00	
8400.3130.03	Leistungen sbo Weihnachtsbeleuchtung	140'000		140'000		111'836.21	
8400.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'000		8'000		6'768.45	
8400.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	24'800		24'800		24'809.00	
8400.3636.00	Betriebsbeitrag ROT	230'000		230'000		230'000.00	
8400.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	2'600		2'800		2'228.05	
8400.3920.03	Verr.Raumkost. zG 9630.4920.03	2'600		2'600		2'580.00	
8400.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	2'400		2'300		2'217.70	
8400.4039.00	Übernachtungstaxen		25'000		22'000		26'536.80
8400.4634.00	Beitrag sbo Weihnachtsbeleuchtung		140'000		140'000		111'836.21
8501	Industriegeleise Netto Aufwand	37'800	12'000 25'800	37'500	12'000 25'500	47'396.60	13'000.00 34'396.60
8501.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	7'000		6'700		13'966.00	
8501.3130.11	Verbandsbeiträge	1'100		1'100		1'026.00	
8501.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000		10'000		9'990.00	
8501.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	800		800		878.00	
8501.3300.25	Planm. Abschreibungen altes VV	14'100		14'100		14'070.00	
8501.3893.00	Einlagen in Vorfinanz. des EK	2'000		2'000		2'000.00	
8501.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	1'500		1'500		2'739.65	
8501.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	1'300		1'300		2'726.95	
8501.4260.00	Rückerst. u. Kostenbeteil. Dritter		12'000		12'000		13'000.00
8502	Wirtschafts- u. Standortförd. Netto Aufwand	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000.00	100'000.00
8502.3636.00	Betr.beitr.Wirtsch.förd.Reg.Olten	100'000		100'000		100'000.00	

8120.3636.00 *Flurgen. Landumlegung Region Olten (Arenbeitrag)*

8130.3144.00 *Allgemeiner Kredit*

8130.3636.01 *Beitrag an Volière Olten* 20'000.00
Beitrag an Wildparkverein Mühletäli 20'000.00

8400.3199.00 *Weihnachtsbeleuchtung (Einlagerung und Energie)*

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN Netto Ertrag	8'594'800 69'681'700	78'276'500	7'104'300 73'111'700	80'216'000	23'141'762.33 64'172'694.56	87'314'456.89
9100	Allgemeine Gemeindesteuern Netto Ertrag	1'010'000 71'875'400	72'885'400	1'010'000 73'885'200	74'895'200	786'004.08 79'535'874.26	80'321'878.34
9100.3180.00	Wertber.auf Ford.(Delkredere)					-198'708.00	
9100.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	800'000		800'000		770'345.53	
9100.3611.00	Bezugsprovision Quellensteuern	185'000		185'000		186'884.35	
9100.3631.00	Pauschale Steueranrechnung	25'000		25'000		27'482.20	
9100.4000.00	Einkomm.-u.Vermögenssteuern		51'770'000		48'630'000		47'384'897.25
9100.4000.10	Einkomm.-u.Vermögenssteuern Vorjahre						1'872'984.25
9100.4000.80	Nachsteuern natürliche Personen		200'000		300'000		833'719.50
9100.4000.85	Bussen		35'000		35'000		7'879.25
9100.4000.90	Eingang abgeschr. Forderungen		180'000		180'000		153'702.59
9100.4002.00	Quellensteuern, Gastarbeit		3'350'000		3'250'000		3'488'565.65
9100.4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern		17'350'000		22'500'000		17'358'386.20
9100.4010.01	Steuervorbez./Ausgl.Reserve JP						9'304'656.00
9100.4010.10	Gewinn- u. Kapitalsteuern Vorjahre						-83'337.00
9100.4612.00	Bezugsprovision Quellensteuern		400		200		424.65
9101	Sondersteuern Netto Ertrag	20'000 434'000	454'000	18'000 539'000	557'000	20'440.00 421'129.35	441'569.35
9101.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					4'120.00	
9101.3611.00	Hundekontrollzeichen, Entschädigung an Kanton	20'000		18'000		16'320.00	
9101.4022.00	Gewinnsteuern auf Grundstücken		370'000		480'000		368'469.35
9101.4033.00	Hundetaxen		84'000		77'000		73'100.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich Netto Aufwand	6'172'000	786'000 5'386'000	4'549'500	808'900 3'740'600	3'372'719.00	894'619.00 2'478'100.00
9300.3621.50	Abgabe Finanzausgleich	6'172'000		4'549'500		3'372'719.00	
9300.4621.60	Beitrag Lastenausgleich		786'000		808'900		894'619.00
9610	Zinsen Netto Ertrag	1'163'200 273'000	1'436'200	1'267'500 5'400	1'272'900	1'413'846.15 222'322.00	1'636'168.15
9610.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					-100.00	
9610.3400.00	Passivzinsen auf Bank-KK	15'000				14'678.28	
9610.3401.00	Darl.zins PK inkl. Spez.finanz.	140'000		140'000		244'778.50	
9610.3406.00	Darlehenszinsen	992'000		1'115'000		1'136'613.90	
9610.3499.00	Negativzins					2.17	
9610.3940.01	Verrechnete Verzinsungen	16'200		12'500		17'873.30	
9610.4401.00	Zinsen Ford. u. Kontokorrente		400'000		240'000		611'112.75
9610.4407.00	Zinsen langfristige Anlagen		7'700				5'824.70
9610.4420.00	Erträge aus Beteiligungen FV		1'000				907.20
9610.4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV		10'000		5'000		4'180.00
9610.4451.01	Ertrag aus Dotationskapital sbo		980'000		980'000		980'000.00
9610.4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegensch.VV		27'500		27'500		27'597.00
9610.4940.00	Verr. Verzinsungen Spezialfinanz.		10'000		20'400		6'546.50
9630	Liegenschaften Finanzverm. Netto Ertrag	229'600 835'300	1'064'900	259'300 819'700	1'079'000	175'040.32 997'401.82	1'172'442.14
9630.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	300				138.46	
9630.3010.05	Besoldungsanteil Werkhof	4'100		4'100		4'189.80	
9630.3180.00	Wertber.auf Ford. (Delkredere)					100.00	
9630.3430.00	Baulicher Unterh. Liegensch. FV	2'000		2'000		233.25	
9630.3430.01	Unterhalt Gebäude und Anlage	146'000		176'000		130'305.76	
9630.3430.02	Serviceabonnemente	2'000		2'000		578.90	
9630.3430.03	Unterhalt Mobilgar, Geräte	1'000		1'000			

9300.3621.50 *gem. FILAG V 1.4.1*

9300.4621.60 *gem. FILAG V 1.4.1*

9610.4451.00 *Kontokorrent sbo: 0.25% Durchschnitt 4 Mio.*

9630.3430.00 *Allgemeiner Kredit*

9630.3430.01 *Allgemeiner Kredit / Kürzung durch GP vom 22.11.2018*

9630.3430.03 *Allgemeiner Kredit*

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630.3431.00	Anschaffung, Geräte, Mobiliar FV	2'500		2'500		1'069.05	
9630.3439.00	Büromat., Drucks., Publik., Fachlit.	5'000		5'000		172.50	
9630.3439.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	18'000		18'000		11'683.75	
9630.3439.40	Sachversicherungsprämien	16'000		16'000		15'657.75	
9630.3439.50	Dienstleistungen Dritter	30'000		30'000		8'953.20	
9630.3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	1'000		1'000		216.00	
9630.3910.05	Verrechnete Führen Werkhof	900		900		821.90	
9630.3920.05	Verr. Vermiet. Kanal-/Reinig.-Fz					80.00	
9630.3930.99	Verrechnete Sozialleistungen	800		800		840.00	
9630.4411.00	Gewinn a. Verk. v. Sachanl. FV						117'000.00
9630.4430.00	Pacht- u. Mietzinse Liegensch. FV		967'000		865'000		1'003'563.99
9630.4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV		9'000		9'000		10'885.60
9630.4900.00	Verr. Verw.kost. zL 7611.3900.00				15'000		15'749.90
9630.4920.03	Verrechnete Mietzinse		88'900		190'000		25'242.65
9690	Finanzvermögen, übriges					1'074'473.00	1'139'366.19
	Netto Ertrag					64'893.19	
9690.3440.00	Wertberichtigung Werschriften FV					1'074'473.00	
9690.4440.00	Pos. Wertberichtigung Finanzanlagen						3'009.00
9690.4896.00	Entnahmen aus Neuoberwertungsreserven						1'136'357.19
9710	Rückverteil. aus CO2-Abgabe		30'000		28'000		30'066.00
	Netto Ertrag	30'000		28'000		30'066.00	
9710.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		30'000		28'000		30'066.00
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge		1'620'000		1'575'000	-3'100.00	1'678'347.72
	Netto Ertrag	1'620'000		1'575'000		1'681'447.72	
9950.3180.00	Wertber. auf Ford. (Delkredere)					-3'100.00	
9950.4120.00	Konzessionen Energie		1'400'000		1'360'000		1'457'187.18
9950.4120.10	Konzessionen Gas		180'000		175'000		180'234.85
9950.4120.90	Konzessionen übrige		40'000		40'000		40'925.69
9990	Abschluss					16'302'339.78	
	Netto Aufwand						16'302'339.78
9990.9000.00	Ertragsüberschuss					16'302'339.78	

9630.3439.50	<i>Gutachten, Rechtskosten</i>	<i>10'000.00</i>
	<i>Deponie Obergösgen, Überwachung</i>	<i>15'000.00</i>
	<i>Deponie ZSA Gheid, Überwachung</i>	<i>5'000.00</i>

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	111'398'300	111'051'800	107'600'100	113'936'800	119'495'733.74	119'495'733.74
	Netto Aufwand		346'500				
	Netto Ertrag			6'336'700			
3	Aufwand	111'398'300		107'600'100		103'193'393.96	
30	Personalaufwand	41'253'600		40'096'500		39'093'783.68	
3000	Entsch. an Behörden u. Komm.	617'700		602'000		667'144.90	
3001	Vergüt. an Behörden u. Komm.	294'000		323'100		284'542.60	
3010	Löhne Verw.- u. Betr.personals	15'435'500		14'965'500		14'626'695.00	
3020	Löhne der Lehrpersonen	17'294'400		16'910'000		16'454'330.15	
3049	Übrige Zulagen	30'000		31'500		12'460.00	
3050	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, VK	2'560'300		2'501'500		2'434'625.90	
3052	AG-Beiträge Pensionskassen	4'381'000		4'167'300		4'106'391.05	
3053	AG-Beiträge an Unfallversich.	131'600		128'500		91'915.95	
3055	AG-Beitr. Krankentagg.versich.	114'400		66'300		18'841.55	
3061	Renten oder Rentenanteile	2'600		3'800		3'557.30	
3064	Überbrückungsrenten	146'100		160'000		73'380.80	
3090	Aus- u. Weiterbild. Personal	204'900		198'000		149'887.61	
3091	Personalwerbung					29'160.00	
3099	Übriger Personalaufwand	41'100		39'000		140'850.87	
31	Sach- u. übr. Betriebsaufwand	15'357'660		15'675'400		14'382'972.61	
3100	Büromaterial	184'500		201'900		180'321.54	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	833'300		862'900		670'746.69	
3102	Drucksachen, Publikationen	187'300		198'800		178'013.63	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	109'000		109'000		103'839.78	
3104	Lehrmittel	539'700		536'700		472'833.56	
3105	Lebensmittel	56'000		57'000		43'116.35	
3106	Medizinisches Material	300		3'500		184.90	
3110	Büromöbel und -geräte	213'900		245'400		179'139.46	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	383'000		438'300		323'023.88	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	129'600		116'600		108'778.48	
3113	Hardware	75'200		306'000		65'907.50	
3118	Immateriellen Anlagen	87'100		73'000		125'418.37	
3119	Übr.nicht aktivierb. Anlagen	294'600		374'100		524'484.51	
3120	Ver- u. Entsorg. Liegensch. VV	2'780'900		2'859'000		2'479'189.72	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'451'860		1'490'700		1'396'500.05	
3131	Planungen u. Projekt. Dritter	92'000		64'000		128'811.95	
3132	Honorare ex. Berater, Experten	548'700		636'200		413'066.82	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	56'400		55'500		103'701.40	
3134	Sachversicherungsprämien	329'100		349'200		325'661.70	
3136	Honorare privatärztl.Tätigkeit	55'000		65'000		38'698.75	
3137	Steuern und Abgaben	47'700		44'500		43'392.74	
3140	Unterhalt an Grundstücken	121'000		119'000		117'485.15	
3141	Unterh. Strassen/Verkehrswege	1'507'500		1'502'300		1'620'584.00	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	220'000		220'000		213'827.03	
3144	Unterh. Hochbauten, Gebäude	1'496'300		1'314'100		1'261'095.29	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	6'000		6'000		5'629.69	
3151	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	881'200		935'600		702'216.66	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	196'100		225'400		212'941.68	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	182'900		168'900		186'138.17	
3160	Miete u. Pacht Liegenschaften	178'100		91'700		77'505.95	
3161	Mieten, Benütz.kosten Anlagen	525'000		511'800		626'152.10	
3162	Raten f.operatives Leasing	4'300		600		575.25	
3170	Reisekosten und Spesen	254'000		250'400		274'853.29	
3171	Exkursionen,Schulreisen,Lager	375'200		370'000		394'824.27	
3180	Wertbericht. auf Forderungen					-185'858.00	
3181	Tatsächl. Forderungsverluste	834'400		843'200		829'842.93	
3199	Übriger Betriebsaufwand	120'500		29'100		140'327.37	
33	Abschreib.Verwaltungsvermö.	6'554'500		6'119'700		5'596'944.00	
3300	Planm.Abschreib.Sachanlagen	6'448'200		6'025'400		5'562'625.00	
3320	Planm.(ord.) Abschr.immat.Anl.	106'300		94'300		34'319.00	

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34	Finanzaufwand	1'370'500		1'508'500		2'639'416.01	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	15'000				14'678.28	
3401	Verzins.kurzfr.Finanzverbindl.	140'000		140'000		244'778.50	
3406	Verzins.langfr.Finanzverbindl.	992'000		1'115'000		1'136'613.90	
3430	Baul. Unterh. Liegensch. FV	151'000		181'000		131'117.91	
3431	Nicht baul.Unterh.Liegensch.FV	2'500		2'500		1'069.05	
3439	Übr.Liegenschaftsaufwand FV	70'000		70'000		36'683.20	
3440	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV					1'074'473.00	
3499	Übriger Finanzaufwand					2.17	
35	Einlagen in Fonds u. Spez.fin.	1'599'100		1'614'900		1'786'434.34	
3501	Einlagen in Fonds des FK	27'000				52'687.00	
3510	Einlagen in Spezialfinanz. EK	1'562'800		1'607'700		1'596'353.63	
3511	Einlagen in Fonds des EK	9'300		7'200		137'393.71	
36	Transferaufwand	37'638'540		34'051'300		32'686'238.91	
3611	Entschädigungen an Kantone	4'004'100		3'784'900		3'533'229.30	
3612	Entsch. an Gden. u. Zweckverb.	3'078'140		2'970'300		2'981'583.47	
3621	Abgabe Finanz- u. Lastenausgl.	6'172'000		4'549'500		3'372'719.00	
3630	Beiträge an den Bund	69'000		69'000		66'257.05	
3631	Beiträge an Kantone	6'898'700		6'476'300		5'866'963.25	
3632	Beitr. an Gden. und Zweckverb.	11'985'300		10'690'700		11'405'269.25	
3634	Beiträge an öffentl. Unternehm.	1'675'000		1'981'200		1'966'219.15	
3636	Beitr.an priv.Org.o. Erw.zweck	3'075'500		2'910'700		2'838'459.14	
3637	Beiträge an private Haushalte	69'000		64'000		117'013.30	
3638	Beiträge an das Ausland			10'000		10'000.00	
3660	Planm.Abschr.Investitionsbeitr.	611'800		544'700		528'526.00	
38	Ausserordentlicher Aufwand	2'000		871'300		33'574.00	
3830	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV			869'300		31'574.00	
3893	Einlagen in Vorfinanz. des EK	2'000		2'000		2'000.00	
39	Interne Verrechnungen	7'622'400		7'662'500		6'974'030.41	
3900	Int. Verr. Mat.- u.Warenbezüge			15'000		15'749.90	
3910	Interne Verrech.v.Dienstleist.	1'189'200		1'235'200		1'005'133.76	
3920	Int.Verr.Mieten,Benütz.kosten	149'600		249'700		88'113.50	
3930	Int. Verr. Betr.- u. Verw.kosten	6'257'400		6'129'700		5'840'613.45	
3940	Int. Verr. Zinsen u. Finanzaufw.	26'200		32'900		24'419.80	

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag		111'051'800		113'936'800		119'495'733.74
40	Fiskalertrag		73'364'000		75'474'000		80'789'559.84
4000	Eink.-, Verm.-steuern nat. Pers.		52'185'000		49'145'000		50'253'182.84
4002	Quellensteuern nat. Personen		3'350'000		3'250'000		3'488'565.65
4010	Gewinn- u.Kap.-steuern JP		17'350'000		22'500'000		26'579'705.20
4022	Vermögensgewinnsteuern		370'000		480'000		368'469.35
4033	Hunde- und Reittiersteuern		84'000		77'000		73'100.00
4039	Übr.Besitz- u. Aufwandsteuern		25'000		22'000		26'536.80
41	Regalien und Konzessionen		1'892'500		1'842'100		1'957'609.77
4120	Konzessionen		1'892'500		1'842'100		1'957'609.77
42	Entgelte		14'840'550		14'715'400		14'883'555.29
4200	Ersatzabgaben		1'100'000		1'100'000		1'433'464.93
4210	Gebühren für Amtshandlungen		710'150		658'500		710'239.21
4230	Schulgelder		26'600		20'000		16'194.00
4231	Kursgelder		465'800		450'500		444'247.90
4240	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		11'808'500		11'763'900		11'552'370.91
4250	Verkäufe		249'500		254'500		245'429.70
4260	Rückerst.u.Kostenbeteil. Dritter		457'000		441'000		413'652.52
4270	Bussen						1'566.02
4290	Übrige Entgelte		23'000		27'000		66'390.10
43	Verschiedene Erträge		12'000		12'000		6'169.05
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		12'000		12'000		6'169.05
44	Finanzertrag		3'323'400		3'036'500		3'713'840.99
4401	Zinsen Ford. u. Kontokorrente		400'000		240'000		611'112.75
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		7'700				5'824.70
4411	Gewinne aus Verk. Sachanl. FV						117'000.00
4420	Dividenden		1'000				907.20
4430	Pacht- u.Mietz. Liegensch.FV		967'000		865'000		1'003'563.99
4439	Übr. Liegenschaftenertrag FV		9'000		9'000		10'885.60
4440	Marktwertanpassungen						3'009.00
	Wertschriften						
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		990'000		985'000		984'180.00
4470	Pacht- u. Mietz. Liegensch.VV		948'700		937'500		977'357.75
45	Entnahm. Fonds u. Spez.fin.		193'250		859'200		237'712.52
4501	Entnahmen aus Fonds des FK				789'000		
4511	Entnahmen aus Fonds EK		193'250		70'200		237'712.52
46	Transferertrag		9'803'700		10'335'100		9'796'898.68
4611	Entschäd. von Kantonen		90'000		207'300		83'937.00
4612	Entsch. v. Gden. u. Zweckverb.		1'040'300		963'400		920'909.75
4621	Beitrag Finanz- und Lastenausgleich		786'000		808'900		894'619.00
4630	Beiträge vom Bund		62'500		68'700		63'938.00
4631	Beiträge von Kantonen		6'722'200		7'127'100		6'644'297.57
4632	Beitr. v. Gden. u. Zweckverb.		590'000		590'000		590'000.00
4634	Beiträge v. öffentl. Unternehm.		208'700		240'500		171'350.91
4635	Beiträge von priv. Unternehm.		265'000		292'200		391'011.45
4636	Beitr.v.priv.Org.o. Erw.zweck		9'000		9'000		6'769.00
4699	Rückverteilungen		30'000		28'000		30'066.00
48	Ausserordentlicher Ertrag						1'136'357.19
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven						1'136'357.19



Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	Interne Verrechnungen		7'622'400		7'662'500		6'974'030.41
4900	Int. Verr. Mat.- u. Warenbezüge				15'000		15'749.90
4910	Int. Verrechn. von Dienstleist.		1'189'200		1'235'200		1'005'133.76
4920	Int. Verr. Pacht, Mieten, Benütz.		149'600		249'700		88'113.50
4930	Int. Verr. Betr.- u. Verw.kosten		6'257'400		6'129'700		5'840'613.45
4940	Int. Verr. Zinsen u. Finanzaufw.		26'200		32'900		24'419.80
9	Abschlusskonten					16'302'339.78	
90	Abschluss Erfolgsrechnung					16'302'339.78	
9000	Ertragsüberschuss					16'302'339.78	

Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	17'530'000	1'100'000	15'415'000	1'350'000	8'198'236.18	8'198'236.18
	Netto Ausgaben		16'430'000		14'065'000		
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	110'000		255'000		71'754.25	
	Netto Ausgaben		110'000		255'000		71'754.25
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	265'000		10'000		16'641.15	
	Netto Ausgaben		265'000		10'000		16'641.15
2	BILDUNG	2'735'000		775'000		264'179.05	
	Netto Ausgaben		2'735'000		775'000		264'179.05
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	5'270'000	500'000	5'940'000	600'000	1'488'123.89	1'200'000.00
	Netto Ausgaben		4'770'000		5'340'000		288'123.89
5	SOZIALE SICHERHEIT			885'000		32'561.10	
	Netto Ausgaben				885'000		32'561.10
6	VERKEHR	5'960'000		4'500'000		2'591'842.68	
	Netto Ausgaben		5'960'000		4'500'000		2'591'842.68
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	5'090'000	600'000	4'630'000	750'000	3'704'160.91	965'009.95
	Netto Ausgaben		4'490'000		3'880'000		2'739'150.96
8	VOLKSWIRTSCHAFT			20'000		28'973.15	
	Netto Ausgaben				20'000		28'973.15
9	FINANZEN UND STEUERN	-1'900'000		-1'600'000			6'033'226.23
	Netto Einnahmen	1'900'000		1'600'000		6'033'226.23	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung, Sachgruppen		Budget 2019	Budget 2018	Jahresrechnung 2017
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	16'085'000.00	14'395'000.00	7'004'564.35
52	Immaterielle Anlagen	300'000.00	300'000.00	221'452.65
54	Darlehen	0.00		
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00		
56	Eigene Investitionsbeiträge	1'145'000.00	720'000.00	972'219.18
Total Investitionsausgaben		17'530'000.00	15'415'000.00	8'198'236.18
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00		
62	Abgang immaterielle Anlagen	0.00		
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1'100'000.00	1'350'000.00	2'165'009.95
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00		
65	Übertragung von Beteiligungen	0.00		
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00		
Total Investitionseinnahmen		1'100'000.00	1'350'000.00	2'165'009.95
Investitionen				
	Total Investitionsausgaben	17'530'000.00	15'415'000.00	8'198'236.18
	Total Investitionseinnahmen	1'100'000.00	1'350'000.00	2'165'009.95
592	Übertrag Einnahmenüberschuss in ER	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-16'430'000.00	-14'065'000.00	-6'033'226.23

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	17'530'000	1'100'000	15'415'000	1'350'000	8'198'236.18	8'198'236.18
	Netto Ausgaben		16'430'000		14'065'000		
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	110'000		255'000		71'754.25	
	Netto Ausgaben		110'000		255'000		71'754.25
0224	Informatik	110'000		255'000		114'497.85	
	Netto Ausgaben		110'000		255'000		114'497.85
0224.5040.001	Zweiter Standort Serverraum			80'000			
0224.5060.006	Informatikansch.Verw.inkl.Ersatz			175'000		99'115.25	
0224.5060.007	Informatikanschaffungen	110'000					
0224.5200.002	Verwaltung Informatikmittel RMS					15'382.60	
0229	übrige allgemeine Dienste					50'167.20	
	Netto Ausgaben						50'167.20
0229.5060.002	Tf.-Teilnehm.verm.anl./Ersatz					50'167.20	
0290	Verwaltungsliegensch., übrige					-92'910.80	
	Netto Einnahmen					92'910.80	
0290.5040.001	Sanierung Fassade, Ausführung					-92'910.80	

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Netto Ausgaben	265'000		10'000		16'641.15	
			265'000		10'000		16'641.15
1402	Katasteramt/Vermessungsw. Netto Ausgaben					12'148.60	
1402.5200.001	CAD-Programm, Ersatz					12'148.60	
1500	Feuerwehr (allgemein) Netto Ausgaben	265'000					
1500.5040.002	Feuerwehrgebäude; diverse Sanierungen	265'000	265'000				
1612	Schiessanlage Netto Ausgaben			10'000		4'492.55	
1612.5033.001	Abbruch u.Altlastensan.Kleinholz			10'000	10'000	4'492.55	4'492.55

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG Netto Ausgaben	2'735'000		775'000		264'179.05	
			2'735'000		775'000		264'179.05
2170	Schulliegenschaften Netto Ausgaben	2'555'000		775'000		84'179.05	
			2'555'000		775'000		84'179.05
2170.5030.001	Säli: Sanierung Aussenanlage					10'800.00	
2170.5030.002	Sälischulhaus:	550'000		50'000			
	Kindergartenspielplatz (neu)						
2170.5040.001	Frohheim: Flachdachs an.u.-sich.					73'379.05	
2170.5040.002	Sälischulhaus: div. Sanierungen			125'000			
2170.5040.003	Schulraumplanung/Neubau Primarschulhaus	400'000		500'000			
2170.5040.004	Schulraumplanung/Sofortmassnahmen	300'000					
2170.5040.005	Sälischulhaus: Beleuchtung Trakt 1 - 3	975'000					
2170.5040.006	Frohheim: Sanierung innen Turnhalle 1	210'000					
2170.5040.008	Frohheim: Komplett-Gebäudesanierung, Planungskredit	120'000					
2170.5060.002	Schulmobiliar			100'000			
2190	Schulleitung Netto Ausgaben	180'000				180'000.00	
			180'000				180'000.00
2190.5060.002	PC, Server, Netzwerkkomp.					180'000.00	
2190.5060.004	PC, Server, Netzwerkkomp., Ersatz	180'000					

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Netto Ausgaben	5'270'000	500'000	5'940'000	600'000	1'488'123.89	1'200'000.00
			4'770'000		5'340'000		288'123.89
3111	Naturmuseum Netto Ausgaben	180'000	180'000				
3111.5040.001	Rückbaukosten	180'000					
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz Netto Ausgaben			160'000			
3120.5040.001	Kulturgüterschutzraum: Decke abdichten			160'000			
3220	Konzert und Theater Netto Ausgaben Netto Einnahmen	100'000	100'000	160'000	160'000	-63'325.95	
3220.5040.001	Neue Heizung					63'325.95	
3220.5040.002	Neuer Küchenlift (inkl. baul. Anpassungen)			160'000		-63'325.95	
3220.5040.003	Abklärungskredit neues Bühnenhaus	100'000					
3290	Kultur, übrige Netto Ausgaben Netto Einnahmen	2'050'000	500'000	3'955'000	600'000	744'179.46	1'200'000.00
3290.5040.001	Neubau/San. Kunstmuseum	400'000		400'000		455'820.54	
3290.5040.002	Sanierung Natur- u. Hist. Museum			2'555'000		615'059.00	
3290.5040.003	San.Natur-/Hist.Museum (Inhalte)	1'650'000		1'000'000		129'120.46	
3290.6340.003	San.Natur-u.Hist.Museum/Beitr.		500'000		600'000		1'200'000.00
3410	Sport Netto Ausgaben	970'000	970'000	725'000	725'000	95'563.65	95'563.65
3410.5010.009	Erneuerung Hauptrasenfeld Stadion	25'000		700'000			
3410.5010.010	San. Leichtathletikanlagen und Beleuchtung	650'000		25'000			
3410.5010.011	Projekt FC-Platz, optimale Nutzung, Studie	25'000					
3410.5060.001	Maschinen für Unterhalt					95'563.65	
3410.5610.005	Sportpark Olten AG, Investitionsbeiträge	270'000					
3412	Freibad Netto Ausgaben	1'520'000	1'520'000	800'000	800'000	297'431.83	297'431.83
3412.5040.001	Sanierung Garderobengebäude					13'970.00	
3412.5040.003	Erneuerung 2. Rutschbahn mit Pumpen					124'843.73	
3412.5040.006	Generelle Sanierungen					44'789.65	
3412.5040.008	Betr.notwend. San., dringlich					47'574.20	
3412.5040.009	Verkleidung Schwimmerbecken als Oberflächenschutz	1'120'000		500'000		66'254.25	
3412.5040.011	Umbau Garderobe EG	400'000		300'000			
3416	Sporthalle/Mehrzweckhalle Netto Ausgaben	420'000	420'000			184'274.90	184'274.90
3416.5040.001	Projektierung neue Steuerung					41'328.35	
3416.5040.002	Diverse Sanierungen					142'946.55	
3416.5040.003	Neuer Bodenbelag, Malerarbeiten, etc.	420'000					

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3424	Parkanlagen, Wanderwege Netto Ausgaben	30'000		140'000			
			30'000		140'000		
3424.5030.001	Trottermatte, altersbedingter Ersatz			110'000			
3424.5030.002	Generationenspielplatz Stadtpark	30'000		30'000			
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten Netto Ausgaben					230'000.00	
							230'000.00
3500.5620.000	Stadtkirche Olten, Investitionsbeitrag					230'000.00	



Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	SOZIALE SICHERHEIT Netto Ausgaben			885'000	885'000	32'561.10	32'561.10
5790	Fürsorge, übrige Netto Ausgaben			885'000	885'000	32'561.10	32'561.10
5790.5040.000	Sonnhaldestrasse 19/21, Gebäudesanierung			885'000		32'561.10	

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	VERKEHR	5'960'000		4'500'000		2'591'842.68	
	Netto Ausgaben		5'960'000		4'500'000		2'591'842.68
6130	Kantonsstrassen	820'000		665'000		449'020.75	
	Netto Ausgaben		820'000		665'000		449'020.75
6130.5610.004	Bahnhofquai: Stützmauern					-11'479.25	
6130.5610.010	Ersatz Trimbacherbrücke, Projekt	40'000		80'000			
6130.5610.012	Gösgerstr.:Bahnhof-Trimb.brücke			220'000		200'000.00	
6130.5610.014	Aggloprogr.Gösgerstr. 1.u. 2.Et.	150'000		210'000		8'000.00	
6130.5610.017	Aarb.str.;Bahnhofpl.-Gäubahnbr.	90'000		100'000		252'500.00	
6130.5610.018	Aarburgerstr.; Umgestaltung Radweg u. Busspur			20'000			
6130.5610.019	Industriestrasse, Umgestaltung Busspur	400'000					
6130.5610.020	Aarburgerstrasse, Instandsetzung Galerie	70'000					
6130.5610.021	Gösgerstrasse, Knoten Trimbacherbrücke	70'000		35'000			
6150	Gemeindestrassen	4'940'000		3'535'000		2'017'197.87	
	Netto Ausgaben		4'940'000		3'535'000		2'017'197.87
6150.5010.001	Neuer Bahnhofplatz	150'000		200'000		167'977.37	
6150.5010.002	Verb. Höhenstrasse Ost-West					28'384.00	
6150.5010.006	Bornfeld, Erschliessung					138'772.80	
6150.5010.008	Erschliess.OltenSüdWest, 1. Et.					5'124.90	
6150.5010.009	Panoramastrasse, 1. Etappe	500'000		20'000		27'164.80	
6150.5010.013	Fussg.-/Veloverb.Hammer/OSW	150'000					
6150.5010.018	Trottoir Höhenstr. Ost, Ausfüh.					-8'399.45	
6150.5010.026	Katzenhubelw.,Sol.str-Seidenhof.					29'843.40	
6150.5010.027	Hausmattrain, Erlimatt-Kleinholz					35'638.15	
6150.5010.032	Kleinholz: Erschliessung 2. Et.	300'000		280'000		102'114.90	
6150.5010.035	Aggloprogr.,1.Gen.,Langsamverk.					-3'800.00	
6150.5010.040	Neubau Dünnerbrücke Mühlegasse	590'000		100'000			
6150.5010.044	ERO:Umgestalt.massnahm.(UM)					17'480.20	
6150.5010.046	Bannstr.,Untergr.str.-Schöngr.					10'213.65	
6150.5010.050	Hinterer Steinacker (Teil Süd)					18'221.35	
6150.5010.051	Krummackerw:Riggenb./Engelb.					680.40	
6150.5010.052	Soloth.str.: Lebern-gasse-Ringstr.					15'949.70	
6150.5010.053	Katzenhubel:Seidenh.-Weing.str.			20'000		214'860.05	
6150.5010.054	Soloth.str.:Ringstr./Ziegelacker					125'064.75	
6150.5010.055	Bannstr.:Schöngrunstr. - Wald					24'360.30	
6150.5010.056	Gartenstr.: Sälistr.-Engelbergstr.			90'000		385'415.25	
6150.5010.057	Untergr.str.: Katzenh. - Bannstr.			10'000		116'038.10	
6150.5010.058	Krummackerweg: Engelbergstr.-Wilerweg			15'000		30'311.00	
6150.5010.059	Hausmattrain: Im Kleinholz-SBB Brücke	30'000		40'000		111'882.20	
6150.5010.060	Verleg.Werkleitungen Dünner					137'398.85	
6150.5010.061	Hagbergstr:Burgweg-Ritterweg	30'000		105'000		33'326.65	
6150.5010.062	Seidenhofweg: Katzenhubel-Föhrenweg	30'000		40'000		81'541.10	
6150.5010.063	Konradstrasse:Ringstr.-Baslerstr.	20'000		400'000		135'658.45	
6150.5010.064	Bushaltestelle Stadthaus			300'000		8'908.45	
6150.5010.065	Baslerstrasse: Coop City bis Frohburgstrasse	450'000		30'000			
6150.5010.066	Rosengasse: Neuhard- - Tannwaldstrasse	25'000		125'000			
6150.5010.067	Neuhardstrasse: Rosengasse - Martin-Disteli-Strasse	40'000		250'000			
6150.5010.068	Feldstrasse: Engelbergstr. - Wilerweg	250'000		35'000			
6150.5010.069	Erlimattweg, ganze Länge mit aen	220'000		250'000			
6150.5010.070	Mattenweg: Wilerweg - Bachweg			30'000			
6150.5010.071	Kreuzstrasse: Wilerweg - Bachweg			30'000			



Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150.5010.072	Jurastrasse:	280'000		30'000			
6150.5010.073	Baslerstr.-Amthausquai Hint. Steinacker: Rampe mit Stützmauer			20'000			
6150.5010.074	Hübelistr.: Solothurner- - Konradstrasse	170'000		30'000			
6150.5010.075	Waldheim, Projekt			50'000			
6150.5010.076	Bifangunterführung, San. Überdachung Süd			100'000			
6150.5010.077	Sälistrasse: Bushaltestellen Sälipark u. Fustlighalde			100'000			
6150.5010.078	Höhenstrasse: Bushaltestellen West, Durchfahrt Ost			150'000			
6150.5010.079	Bushaltestelle Feldstrasse/Wilerweg			50'000			
6150.5010.080	Gösgerstrasse: Bushaltestelle Seite Aare			50'000			
6150.5010.084	Mühlegasse, Anpassung Strassenbau	330'000					
6150.5010.085	Hübelistrasse: Konradstr.-Ringstr.	25'000					
6150.5010.088	Mühlegasse: Brücke bis Kirchgasse	20'000					
6150.5010.090	Gallusstrasse: Rainstr.-Homburgstr.	20'000					
6150.5010.091	Seidenhofweg: Grundstr.-Bleichmattstr.	20'000					
6150.5010.092	Mattenweg: Engelbergstr.-Wilerweg	20'000					
6150.5010.093	Pestalozzistr.: Riggenbachstr.-Pfarrweg	20'000					
6150.5020.001	Wilerfeld, Hochwasserschutz	350'000		150'000		8'637.25	
6150.5020.002	Dünnern (Gheid), Hochwassersch.			125'000		8'119.85	
6150.5040.001	Buswartekabinen (div. Orte)					10'309.45	
6150.5060.001	Fussgängerleitsystem, Erneuerung nach 7 Jahren			110'000			
6150.5090.000	Parkleitsystem	900'000		200'000			
6151	Parkhäuser/Parkplätze Netto Ausgaben					17'432.56	17'432.56
6151.5060.001	Ticketautomaten, Ersatz					17'432.56	
6154	Fuhrpark Netto Ausgaben	200'000	200'000	300'000	300'000	108'191.50	108'191.50
6154.5060.004	FZ-Werkhof: Ersatzanschaff.					22'166.95	
6154.5060.005	FZ-Werkhof: Ersatzanschaff.					86'024.55	
6154.5060.006	FZ-Werkhof: Ersatzanschaff.			300'000			
6154.5060.007	FZ-Werkhof: Ersatzanschaff.	200'000					

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	5'090'000	600'000	4'630'000	750'000	3'704'160.91	965'009.95
	Netto Ausgaben		4'490'000		3'880'000		2'739'150.96
7201	Abwasserbeseitigung SF	2'760'000	600'000	3'350'000	750'000	3'059'047.13	965'009.95
	Netto Ausgaben		2'160'000		2'600'000		2'094'037.18
7201.5032.009	Verbind.Höhenstr.Ost-West,Ausführung					39'060.70	
7201.5032.014	Katzenhubel, Sol.str.-Seidenhof.					19'271.70	
7201.5032.015	Hausmatrain, Erlimatt - Kleinholz					15'200.00	
7201.5032.027	Hinterer Steinacker					24'297.35	
7201.5032.028	Krummacker:Riggenb.-Engelberg.					88'017.40	
7201.5032.029	Soloth.str.:Leberngasse-Ringstr.					6'426.15	
7201.5032.035	Katzenhubel:Seidenhof-Weingart.			18'000		233'279.85	
7201.5032.036	Bannstr.: Schöngrundstr.-Wald					8'284.08	
7201.5032.037	Soloth.str.: Ringstr.-Grundstr.					108'831.62	
7201.5032.038	Untergr.str.:Katzenhubel-Bannstr.			15'000		182'958.30	
7201.5032.039	Gartenstr.:Sälistr.-Engelbergstr.			30'000		348'335.02	
7201.5032.040	Ob.Graben, ab Hauptgasse südl.			200'000		475'584.50	
7201.5032.041	Friedhofweg:Elsastr.-Bleichmatt.					210'943.45	
7201.5032.042	Tannwaldstr.: bei SBB Unterführ.					259'846.25	
7201.5032.043	Bleichmattstr.:Friedhofweg-Schöngrundstr.					183'069.85	
7201.5032.044	San.Kanal.entl. Stirnimann-Areal			35'000		110'662.36	
7201.5032.058	Krummackerweg: Engelbergstr.-Wilerweg			15'000		93'621.40	
7201.5032.059	Hausmatrain: Im Kleinholz-SBB Brücke	10'000		40'000		2'108.40	
7201.5032.061	Hagbergstr.: Burgweg-Ritterweg	30'000		240'000		227'844.50	
7201.5032.062	Seidenhofweg: Katzenhubel-Föhrenweg	30'000		20'000		159'614.55	
7201.5032.063	Konradstrasse: Ringstr.-Baslerstr.	40'000		260'000		223'665.65	
7201.5032.064	Pestalozzistrasse: Riggenbach- - Sälistrasse	50'000		450'000			
7201.5032.065	Baslerstrasse: Coop City - Frohburgstr.	380'000		20'000			
7201.5032.066	Rosengasse: Neuhard- - Tannwaldstrasse	10'000		210'000			
7201.5032.067	Neuhardstrasse: Rosengasse-Martin-Disteli-Strasse	30'000		330'000			
7201.5032.068	Feldstrasse: Engelbergstr.-Wilerweg, Planung	70'000		50'000			
7201.5032.069	Erlimattweg, ganze Länge mit aen	200'000		240'000			
7201.5032.070	Mattenweg	170'000		20'000			
7201.5032.071	Kreuzstrasse	200'000		20'000			
7201.5032.072	Jurastrasse, Trennsystem	340'000		37'000			
7201.5032.073	Hint. Steinacker, Rampe, Anpassungen Kanalisation			50'000			
7201.5032.074	Hübelistrasse: Solothurnerstr.-Konradstr.	120'000		20'000			
7201.5032.075	Fluhweg, Trennsystem	230'000		30'000			
7201.5032.076	Unterquerung SBB im Tannwald, Projekt mit SBB			50'000			
7201.5032.077	Waldheim, Projekt	20'000					
7201.5032.084	Mühlegasse: Kanalisation im Trennsystem	130'000					
7201.5032.085	Hübelistrasse: Konradstr.-Ringstr.	20'000					
7201.5032.087	Haslistrasse: Trennsystem Tannwald bis Aare	50'000					
7201.5032.090	Gallusstrasse: Rainstr. - Homburgstr.	25'000					
7201.5032.091	Seidenhofweg: Grundstr.-Bleichmattstr.	25'000					
7201.5032.092	Mattenweg: Engelbergstr.-Wilerweg	25'000					
7201.5032.093	Pestalozzistrasse: Riggenbachstr.-Pfarrweg	25'000					

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201.5032.102	Panoramastrasse	500'000					
7201.5032.104	OltenSüdWest Erschliessung					3'168.70	
7201.5032.105	Kleinholz Erschliessung 2. Etappe	150'000		150'000		34'955.35	
7201.5062.001	Kanalreinigungsfahrzeug, Ersatz	-120'000		800'000			
7201.6370.001	Kanalisationsanschlussgebühren		600'000		750'000		965'009.95
7300	Abfallbeseitigung (allgemein) Netto Ausgaben					2'689.20	2'689.20
7300.5033.001	Diverse Altlasten					2'689.20	
7301	Abfallbeseitigung SF Netto Ausgaben	650'000	650'000	250'000	250'000		
7301.5033.003	Unterird. Glas- und Blechsammelstelle			250'000			
7301.5033.004	Unterird. Glas- und Blechsammelstelle	250'000					
7301.5063.003	Kehrichtfahrzeug	400'000					
7410	Gewässerverbauungen Netto Ausgaben	855'000	855'000	355'000	355'000	297'261.83	297'261.83
7410.5020.001	Uferverbauung linke Aareseite	800'000		300'000		56'741.35	
7410.5610.001	Dünnern, Gerinnesanierung					185'955.18	
7410.5610.002	Hochwasserschutz Olten-Aarau	55'000		55'000		54'565.30	
7691	Energieberatung Netto Ausgaben	100'000	100'000				
7691.5040.002	Erneuerbare Energien f. stadteig. Liegenschaften	100'000					
7710	Friedhof/Bestattung (allgem.) Netto Ausgaben	375'000	375'000	275'000	275'000	95'659.90	95'659.90
7710.5040.002	neuer Sarglift: Lastenaufzug					100.55	
7710.5040.003	Kremationsofen, Unterofenausm.					95'559.35	
7710.5040.004	San. Kolumbarium III und IV	275'000		275'000			
7710.5040.005	Neuer Ofen	100'000					
7900	Raumordnung (allgemein) Netto Ausgaben	350'000	350'000	400'000	400'000	249'502.85	249'502.85
7900.5010.003	Knoten Aarauerstr.-von Roll-Str.			100'000			
7900.5010.004	Motion Aufwertung Ländiweg	50'000					
7900.5040.001	Gemeindestrassen, Lärmsan.					2'903.45	
7900.5290.002	Räumliche Entwicklungsstrategie	150'000		150'000			
7900.5290.004	Gestalt.komm./Gebietsman.OSW	50'000		50'000		167'568.80	
7900.5290.005	Verkehrsmanag.Führungsinstrum.	100'000		100'000		26'352.65	
7900.5610.001	Entlastung Region Olten					42'177.95	
7900.5610.003	Solothurnerstr., Lärmsanierungsmassn.					10'500.00	



Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT Netto Ausgaben			20'000	20'000	28'973.15	28'973.15
8501	Industrieeleise Netto Ausgaben			20'000	20'000	28'973.15	28'973.15
8501.5010.001	Industrieeleise Weichenersatz			20'000		28'973.15	

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN						
	Netto Einnahmen	-1'900'000		-1'600'000		6'033'226.23	6'033'226.23
		1'900'000		1'600'000			
9950	Neutrale Aufwend. u. Erträge						
	Netto Einnahmen	-1'900'000		-1'600'000			
		1'900'000		1'600'000			
9950.5090.001	Generelle Kürzung Invest.-bedarf	-1'900'000		-1'600'000			
9990	Abschluss						
	Netto Einnahmen					6'033'226.23	6'033'226.23
9990.6900.001	Aktivierte Ausgaben						6'033'226.23

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Sachgruppengliederung IR	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	17'530'000	1'100'000	15'415'000	1'350'000	8'198'236.18	8'198'236.18
	Netto Ausgaben		16'430'000		14'065'000		
5	Investitionsausgaben	17'530'000		15'415'000		8'198'236.18	
50	Sachanlagen	16'085'000		14'395'000		7'004'564.35	
5010	Strassen / Verkehrswege	4'440'000		3'795'000		2'019'104.47	
5020	Wasserbau	1'150'000		575'000		73'498.45	
5030	Tiefbauten allgemein	580'000		190'000		10'800.00	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	2'880'000		2'550'000		3'059'047.13	
5033	Tiefbauten Abfallbeseitigung	250'000		260'000		7'181.75	
5040	Hochbauten allgemein	7'015'000		6'940'000		1'284'462.39	
5060	Übr. Mobilien, Masch., Fahrzeuge	490'000		685'000		550'470.16	
5062	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	-120'000		800'000			
5063	Abwasserbeseitigung						
5063	Mob., Masch., Fz Abfallbeseit.	400'000					
5090	Übrige Sachanlagen	-1'000'000		-1'400'000			
52	Immaterielle Anlagen	300'000		300'000		221'452.65	
5200	Software					27'531.20	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	300'000		300'000		193'921.45	
56	Eigene Investitionsbeiträge	1'145'000		720'000		972'219.18	
5610	Investitionsbeiträge an Kantone	1'145'000		720'000		742'219.18	
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					230'000.00	
6	Investitionseinnahmen		1'100'000		1'350'000		8'198'236.18
63	Invest.beitr.für eig. Rechnung		1'100'000		1'350'000		2'165'009.95
6340	Invest.beitr. von öff. Unternehm.		500'000		600'000		1'200'000.00
6370	Anschlussgebühren		600'000		750'000		965'009.95
69	Übertrag an Bilanz						6'033'226.23
6900	Aktivierete Ausgaben						6'033'226.23

Geldflussrechnung

6. Plan-Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Konten/Sachgruppen	2019
Betriebstätigkeit			
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss	9000.00 (+) oder (-)	-346'500.00
+	Einlage in Spezialfinanzierung / Fonds	35	1'599'100.00
-	Entnahme aus Spezialfinanzierung / Fonds	45	-193'250.00
+/-	Verluste / - Gewinne aus Verkauf FV (Buchverluste / -gewinne)	344/444	0.00
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33 + 366+383	7'166'300.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)			8'225'650.00
Investitionstätigkeit			
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	50 + 52 + 54 + 55 + 56	-17'530'000.00
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	60 + 62 + 63 + 64 + 65 + 66	1'100'000.00
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)		-16'430'000.00
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	60 + 62 + 65	0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	50 + 52 + 54 + 55 + 56	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR		
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR		
-	Entnahmen aus Fonds		
Geldfluss aus Investitionstätigkeit			-16'430'000.00
Finanzierungstätigkeit			
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	Δ 206 - 2069	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV		
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV		0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	65	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	54 + 55	0.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit			0.00
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)			-8'204'350.00

Anhang zum Budget

Konto/ Anlage	Beschreibung	IST-Anschaffungs- wert per 01.01.2018	Buchwert 01.01.2018	Zuwachs	Abgang	Abschr.-Satz	ordentl. Abschreibung 2018	Plan-Wert 31.12.2018	Zuwachs	Abgang	Anschaffungswert für Abschr. 2019	Abschr.-Satz	ordentl. Abschreibungen 2019	Plan-Wert 31.12.2019
HRM1:														
0224.3300.25	10 Informatik-Kommunikationssysteme	935'179	831'271	0	0	5,56	51'954	7'931'17	0	0	935'179	5,56	51'954	7'736'3
0227.3300.25	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	200'771	178'463	0	0	5,56	11'154	167'309	0	0	200'771	5,56	11'154	156'155
0228.3300.25	10 Informatik-Kommunikationssysteme	67'569	67'569	0	0	5,56	4'223	63'346	0	0	67'569	5,56	4'223	59'123
0229.3300.25	2 Gebäude, Hochbauten	516'471	450'065	0	0	5,56	28'693	430'392	0	0	516'471	5,56	28'693	401'699
0229.3660.25	18 Investitionsbeiträge	2'321	2'063	0	0	5,56	129	1'934	0	0	2'321	5,56	129	1'805
0290.3300.25	2 Gebäude, Hochbauten	12'009'365	11'030'547	0	0	5,56	689'409	10'341'138	0	0	12'009'365	5,56	689'409	9'651'729
1110.3300.25	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	17'007	15'171	0	0	5,56	945	14'172	0	0	17'007	5,56	945	13'227
1110.3300.25	4 Tiefbauten	37'972	37'972	0	0	5,56	2'373	35'599	0	0	37'972	5,56	2'373	33'226
1402.3300.25	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	68'295	60'707	0	0	5,56	3'794	56'913	0	0	68'295	5,56	3'794	53'119
1402.3300.25	4 Tiefbauten	50'013	44'456	0	0	5,56	2'778	41'678	0	0	50'013	5,56	2'779	38'899
1500.3300.25	16 Spezialfahrzeuge (Feuerwehr, Strassenreinigung)	267'314	237'612	0	0	5,56	14'851	222'761	0	0	267'314	5,56	14'851	207'910
1500.3300.25	2 Gebäude, Hochbauten	757'071	672'952	0	0	5,56	42'060	630'892	0	0	757'071	5,56	42'060	588'833
1612.3300.25	2 Gebäude, Hochbauten	74'467	66'193	0	0	5,56	4'137	62'056	0	0	74'467	5,56	4'137	57'919
2170.3300.25	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	220'032	195'584	0	0	5,56	12'224	183'360	0	0	220'032	5,56	12'224	171'136
2170.3300.25	2 Gebäude, Hochbauten	16'078'108	14'291'652	0	0	5,56	893'228	13'398'424	0	0	16'078'108	5,56	893'228	12'505'196
2190.3300.25	4 Tiefbauten	1'484'393	1'319'461	0	0	5,56	82'466	1'236'995	0	0	1'484'393	5,56	82'466	1'154'529
2300.3660.25	10 Informatik-Kommunikationssysteme	666'191	592'169	0	0	5,56	37'011	555'158	0	0	666'191	5,56	37'011	518'147
3111.3300.25	2 Gebäude, Hochbauten	337'677	300'157	0	0	5,56	18'760	281'397	0	0	337'677	5,56	18'760	262'637
3111.3300.25	2 Gebäude, Hochbauten	3'879	3'448	0	0	5,56	215	3'233	0	0	3'879	5,56	216	3'017
3112.3300.25	2 Gebäude, Hochbauten	2'941	2'615	0	0	5,56	163	2'452	0	0	2'941	5,56	163	2'289
3113.3300.25	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	121'229	107'759	0	0	5,56	6'735	101'024	0	0	121'229	5,56	6'735	94'289
3113.3300.25	2 Gebäude, Hochbauten	3'878	3'448	0	0	5,56	216	3'232	0	0	3'878	5,56	215	3'017
3120.3300.25	2 Gebäude, Hochbauten	21'066	18'726	0	0	5,56	1'170	17'556	0	0	21'066	5,56	1'170	16'386
3220.3300.25	2 Gebäude, Hochbauten	2'023'942	1'799'060	0	0	5,56	112'441	1'686'619	0	0	2'023'942	5,56	112'441	1'574'178
3290.3300.25	2 Gebäude, Hochbauten	128'823	114'509	0	0	5,56	7'157	107'362	0	0	128'823	5,56	7'157	100'196
3410.3300.25	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	115'874	103'000	0	0	5,56	6'437	96'563	0	0	115'874	5,56	6'438	90'125
3410.3300.25	2 Gebäude, Hochbauten	2'007'145	1'784'129	0	0	5,56	111'508	1'672'621	0	0	2'007'145	5,56	111'508	1'561'113
3410.3300.25	4 Tiefbauten	4'253'729	3'781'093	0	0	5,56	236'318	3'544'775	0	0	4'253'729	5,56	236'318	3'308'457
3410.3300.25	18 Investitionsbeiträge	607'000	540'178	0	0	5,56	337'811	6'064'167	0	0	607'000	5,56	337'811	4'726'556
3412.3300.25	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	160'268	142'460	0	0	5,56	8'904	133'556	0	0	160'268	5,56	8'904	124'652
3412.3300.25	2 Gebäude, Hochbauten	48'478	43'032	0	0	5,56	2'693	40'339	0	0	48'478	5,56	2'693	37'706
3412.3300.25	4 Tiefbauten	1'963'948	1'745'732	0	0	5,56	109'108	1'636'624	0	0	1'963'948	5,56	109'108	1'527'516
3416.3300.25	2 Gebäude, Hochbauten	113'646	103'000	0	0	5,56	7'102	106'538	0	0	113'646	5,56	7'103	99'435
3420.3300.25	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	16'993	15'105	0	0	5,56	944	14'161	0	0	16'993	5,56	944	13'217
3420.3300.25	2 Gebäude, Hochbauten	40'933	36'395	0	0	5,56	2'274	34'111	0	0	40'933	5,56	2'274	31'837
3422.3300.25	4 Tiefbauten	229'123	203'685	0	0	5,56	12'729	190'956	0	0	229'123	5,56	12'729	178'207
3424.3300.25	4 Tiefbauten	731'910	659'586	0	0	5,56	40'662	699'824	0	0	731'910	5,56	40'662	589'262
3425.3300.25	2 Gebäude, Hochbauten	665'426	591'488	0	0	5,56	36'968	554'520	0	0	665'426	5,56	36'968	517'552
3790.3300.25	2 Gebäude, Hochbauten	452'408	402'140	0	0	5,56	25'134	377'006	0	0	452'408	5,56	25'134	351'872
6150.3300.25	18 Investitionsbeiträge	2'035'668	1'809'462	0	0	5,56	113'093	1'696'369	0	0	2'035'668	5,56	113'092	1'583'297
6151.3300.25	4 Tiefbauten	665'421	591'485	0	0	5,56	36'968	554'517	0	0	665'421	5,56	36'968	517'549
6153.3300.25	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	107'585	96'531	0	0	5,56	5'977	89'654	0	0	107'585	5,56	5'977	83'677
6153.3300.25	2 Gebäude, Hochbauten	2'847'629	2'531'225	0	0	5,56	158'202	2'373'023	0	0	2'847'629	5,56	158'202	2'214'821
6154.3300.25	4 Tiefbauten	196'816	174'948	0	0	5,56	10'934	164'014	0	0	196'816	5,56	10'934	153'080
6220.3660.25	18 Investitionsbeiträge	1'333'698	1'185'510	0	0	5,56	74'094	1'111'416	0	0	1'333'698	5,56	74'094	1'037'322
7200.3300.25	2 Gebäude, Hochbauten	105'817	95'881	0	0	5,56	5'668	89'013	0	0	105'817	5,56	5'668	82'145
7300.3300.25	2 Gebäude, Hochbauten	30'520	27'128	0	0	5,56	1'696	25'432	0	0	30'520	5,56	1'696	23'737
7301.3300.25	4 Tiefbauten	2'105'549	1'871'599	0	0	5,56	116'975	1'754'624	0	0	2'105'549	5,56	116'975	1'637'649
7410.3660.25	16 Spezialfahrzeuge (Feuerwehr, Strassenreinigung)	169'715	168'635	0	0	5,56	10'540	158'095	0	0	169'715	5,56	10'540	147'555
7500.3300.25	18 Investitionsbeiträge	228'010	202'676	0	0	5,56	12'667	190'009	0	0	228'010	5,56	12'667	177'342
7691.3300.25	4 Tiefbauten	51'304	45'604	0	0	5,56	2'850	42'754	0	0	51'304	5,56	2'850	39'904
7710.3300.25	2 Gebäude, Hochbauten	20'524	18'244	0	0	5,56	1'140	17'104	0	0	20'524	5,56	1'140	15'964
7710.3300.25	2 Gebäude, Hochbauten	168'430	149'716	0	0	5,56	9'357	140'359	0	0	168'430	5,56	9'357	131'002
7900.3300.25	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	174'757	155'356	0	0	5,56	9'708	145'643	0	0	174'757	5,56	9'708	131'002
7900.3300.25	2 Gebäude, Hochbauten	846'939	752'935	0	0	5,56	47'052	705'763	0	0	846'939	5,56	47'052	687'731
7900.3300.25	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	111'248	98'886	0	0	5,56	6'181	92'705	0	0	111'248	5,56	6'181	86'524
7900.3300.25	2 Gebäude, Hochbauten	47'732	42'428	0	0	5,56	2'652	39'776	0	0	47'732	5,56	2'652	37'124
7900.3300.25	4 Tiefbauten	4'264'430	3'790'604	0	0	5,56	236'912	3'553'692	0	0	4'264'430	5,56	236'913	3'316'779
7900.3660.25	1 Grundstücke nicht überbaut	92'978	82'648	0	0	5,56	5'166	77'482	0	0	92'978	5,56	5'165	72'317
8400.3300.25	18 Investitionsbeiträge	27'912	248'544	0	0	5,56	15'534	233'010	0	0	27'912	5,56	15'534	217'476
8501.3300.25	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	446'569	396'951	0	0	5,56	24'809	372'142	0	0	446'569	5,56	24'809	347'333
8501.3300.25	4 Tiefbauten	253'258	225'118	0	0	5,56	14'070	211'048	0	0	253'258	5,56	14'070	196'978

Konto/ Anlage	Beschreibung	IST-Anschaffungs- wert per 01.01.2018	Buchwert 01.01.2018	Zuwachs	Abgang	Abschr.-Satz	ordentl. Abschreibung 2018	Plan-Wert 31.12.2018	Zuwachs	Abgang	Anschaffungswert für Abschr. 2019	Abschr.-Satz	ordentl. Abschreibungen 2019	Plan-Wert 31.12.2019
HRMZ:														
0224.3300.00	10 Informatik-Kommunikationssysteme	319'105	188'176	229'500	0	25,00	137'152	280'524	99'000	0	647'605	25,00	161'900	217'624
0229.3300.00	10 Informatik-Kommunikationssysteme	83'096	54'030	0	0	25,00	20'775	33'315	0	0	33'096	25,00	0	12'544
0290.3300.00	2 Gebäude, Hochbauten	1'986'128	1'862'941	0	0	3,03	60'187	1'802'754	0	0	1'986'128	3,03	60'185	174'2569
1110.3300.00	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	32'616	24'462	0	0	12,50	4'077	20'385	0	0	32'616	12,50	4'077	16'308
1402.3300.00	10 Informatik-Kommunikationssysteme	14'351	10'213	0	0	25,00	3'888	6'625	0	0	14'351	25,00	3'587	3'038
1500.3300.00	2 Gebäude, Hochbauten	0	0	0	0	3,03	0	0	0	0	0	3,03	0	0
1500.3300.00	16 Spezialfahrzeuge (Feuerwehr, Strassenreinigung)	42'365	36'717	0	0	6,67	2'824	33'893	0	0	42'365	6,67	2'824	31'069
1612.3300.00	4 Tiefbauten	4'493	4'381	9'000	0	2,50	337	130'44	0	0	4'493	2,50	337	12'707
2170.3300.00	4 Tiefbauten	0	0	45'000	0	2,50	1'125	43'875	0	0	0	2,50	45'000	42'750
2170.3300.00	2 Gebäude, Hochbauten	84'179	81'955	562'875	0	3,03	5'644	639'186	2'748'667	0	3'395'721	3,03	71'000	33'16853
2190.3300.00	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	0	0	0	0	12,50	0	0	0	0	0	12,50	0	0
2190.3300.00	10 Informatik-Kommunikationssysteme	180'000	135'000	0	0	25,00	45'000	90'000	162'000	0	342'000	25,00	85'500	166'500
3113.3300.00	2 Gebäude, Hochbauten	64'548	48'411	0	0	12,50	8'069	64'548	0	0	64'548	12,50	8'068	32'274
3120.3300.00	2 Gebäude, Hochbauten	0	0	144'480	0	3,03	4'378	140'102	0	0	144'480	3,03	4'378	135'724
3220.3300.00	2 Gebäude, Hochbauten	236'280	220'041	144'480	0	3,03	11'538	352'983	90'000	0	470'760	3,03	14'265	428'718
3290.3300.00	2 Gebäude, Hochbauten	-512'463	-512'463	2'667'165	0	3,03	80'823	2'073'859	360'000	0	2'514'662	3,03	91'732	2'342'127
3410.3300.00	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	129'120	126'008	90'000	540'000	12,50	3'113	482'895	1'465'000	450'000	1'524'120	12,50	177'487	1'340'408
3410.3300.00	4 Tiefbauten	0	0	652'500	0	2,50	16'312	636'188	630'000	0	1'282'500	2,50	32'063	1'234'125
3410.3300.00	2 Gebäude, Hochbauten	33'654	31'614	0	0	3,03	1'020	30'594	0	0	33'654	3,03	1'020	29'574
3410.3300.00	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	95'564	83'619	0	0	12,50	11'946	71'673	0	0	95'564	12,50	11'945	59'728
3410.3660.00	18 Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0	0
3412.3300.00	2 Gebäude, Hochbauten	328'448	315'780	720'000	0	3,03	29'763	1'006'017	1'368'000	0	2'430'000	3,03	30'375	2'12'625
3412.3300.00	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	180'313	150'840	0	0	12,50	22'539	128'301	0	0	180'313	12,50	22'539	167'762
3416.3300.00	2 Gebäude, Hochbauten	184'275	178'691	0	0	3,03	5'584	173'107	485'000	0	184'275	3,03	5'584	167'523
3422.3300.00	4 Tiefbauten	0	0	0	0	2,50	0	0	485'000	0	485'000	2,50	12'375	482'625
3424.3300.00	4 Tiefbauten	0	0	99'000	0	2,50	2'475	96'525	0	0	99'000	2,50	2'475	94'050
3500.3300.00	2 Gebäude, Hochbauten	230'000	207'000	0	0	3,03	23'000	184'000	0	0	230'000	3,03	23'000	161'000
3790.3300.00	2 Gebäude, Hochbauten	332'561	321'561	796'500	0	3,03	796'500	1'118'061	0	0	829'061	3,03	0	0
6130.3660.00	18 Investitionsbeiträge	816'074	786'583	337'500	0	2,50	26'141	1'079'742	567'000	0	1'720'574	2,50	35'138	1'629'804
6130.3660.00	18 Investitionsbeiträge	31'500	26'000	261'000	0	10,00	3'150	263'850	171'000	0	463'500	10,00	35'550	419'300
6130.3660.00	18 Investitionsbeiträge	-11'192	-11'192	0	0	0,00	-287	-11'192	0	0	-11'192	0,00	-287	-10'618
6150.3300.00	13 Kanal- und Leitungsnetze, Gewässerverbauungen	165'673	162'695	247'500	0	2,00	5'228	404'967	315'000	0	728'173	2,00	5'228	714'739
6150.3300.00	4 Tiefbauten	2'130'946	2'091'587	2'599'500	0	3,03	92'479	4'598'608	3'320'333	0	8'050'779	3,03	170'988	7'747'953
6150.3300.00	2 Gebäude, Hochbauten	33'634	27'802	99'000	0	12,50	15'291	111'511	0	0	132'634	12,50	15'290	96'221
6150.3300.00	10 Informatik-Kommunikationssysteme	0	0	180'000	0	25,00	0	180'000	810'000	0	990'000	25,00	0	990'000
6151.3300.00	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	17'433	17'433	0	0	12,50	0	17'433	0	0	17'433	12,50	0	17'433
6153.3300.00	2 Gebäude, Hochbauten	81'242	76'318	0	0	3,03	2'462	73'856	0	0	81'242	3,03	2'462	71'394
6154.3300.00	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	385'556	302'689	270'000	0	12,50	81'945	490'744	180'000	0	635'556	12,50	104'445	566'299
7201.3300.02	22 Gemeindeeigene Kanalisation	2'094'037	2'083'519	2'295'000	675'000	2,00	42'918	3'660'601	2'592'000	540'000	5'766'037	2,00	89'958	5'628'643
7201.3300.02	16 Spezialfahrzeuge (Feuerwehr, Strassenreinigung)	111'917	91'569	720'000	0	6,67	48'000	672'000	0	0	111'917	6,67	40'800	523'200
7201.3300.25	16 Spezialfahrzeuge (Feuerwehr, Strassenreinigung)	2'933'383	2'400'041	0	0	9,09	10'174	81'395	0	0	2'933'383	9,09	10'174	71'221
7300.3300.00	4 Tiefbauten	22'570	21'509	225'000	0	2,50	564	20'945	0	0	22'570	2,50	564	20'381
7301.3300.03	16 Spezialfahrzeuge (Feuerwehr, Strassenreinigung)	162'750	154'612	225'000	0	2,50	9'894	369'918	225'000	0	612'750	2,50	15'319	579'599
7410.3300.00	13 Kanal- und Leitungsnetze, Gewässerverbauungen	284'599	246'653	0	0	6,67	18'973	227'660	360'000	0	644'599	6,67	42'973	544'707
7410.3660.00	18 Investitionsbeiträge	567'741	567'741	270'000	0	2,00	326'741	326'741	720'000	0	1'046'741	2,00	0	1'046'741
7691.3320.00	14 Orts- und Regionalplanungen sowie übrige Planungen	466'376	481'332	49'500	0	2,00	10'917	519'915	49'500	0	595'376	2,00	11'907	557'508
7710.3300.00	4 Tiefbauten	0	0	0	0	10,00	0	90'000	90'000	0	90'000	10,00	9'000	81'000
7710.3300.00	2 Gebäude, Hochbauten	0	0	247'500	0	2,50	0	247'500	0	0	495'000	2,50	0	0
7900.3300.00	15 Mobilien, Ausstattungen, Maschinen	290'653	229'946	0	0	3,03	36'332	193'614	90'000	0	380'653	3,03	15'000	480'000
7900.3320.00	14 Orts- und Regionalplanungen sowie übrige Planungen	2'903	2'540	0	0	12,50	363	2'177	0	0	2'903	12,50	363	2'472'83
7900.3320.00	14 Orts- und Regionalplanungen sowie übrige Planungen	0	0	0	0	2,50	0	45'000	45'000	0	45'000	2,50	0	45'000
7900.3320.00	14 Orts- und Regionalplanungen sowie übrige Planungen	343'182	307'853	360'000	0	10,00	70'319	597'534	270'000	0	973'182	10,00	97'318	770'216
8501.3300.00	4 Tiefbauten	35'114	34'082	18'000	0	2,50	1'327	50'755	0	0	53'114	2,50	800	49'955
8630.3300.00	2 Gebäude, Hochbauten	16'895'811	16'895'811	0	0	0,00	0	16'895'811	0	0	16'895'811	0,00	0	16'895'811
9630.3300.00	1 Grundstücke nicht überbaut	6'680'270	6'680'270	0	0	0,00	0	6'680'270	0	0	6'680'270	0,00	0	6'680'270
9690.3300.00	31 Aktien FV	5'284'165	3'185'426	0	0	0,00	0	3'185'426	0	0	5'284'165	0,00	0	3'185'426

	Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2107	Budget		Total bis 2019
			Ausgaben 2018	Ausgaben 2019	
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	905'000	393'447.20	255'000	110'000	758'447.20
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'865'000	5'281.80	10'000	265'000	280'281.80
2 BILDUNG	3'110'000	0.00	775'000	2'735'000	3'510'000.00
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	16'357'000	-217'108.59	5'340'000	4'770'000	9'892'891.41
5 SOZIALE SICHERHEIT	985'000	32'561.10	885'000	0	917'561.10
6 VERKEHR	20'151'000	4'998'652.90	4'500'000	5'960'000	15'458'652.90
7 UMWELT UND RAUMORDNUNG	19'269'000	2'679'609.63	3'880'000	4'490'000	11'049'609.63
8 VOLKSWIRTSCHAFT	550'000	42'415.90	20'000	0	62'415.90
Total	63'192'000	7'934'859.94	15'665'000	18'330'000	5'269'859.94
abzüglich Generelle Kürzung / Realitätsgrad			-1'600'000	-1'900'000	
zu erwartender Investitionsbedarf			14'065'000	16'430'000	
Investitionsbedarf aus allg. Mitteln			11'500'000	13'900'000	
Investitionsbedarf aus Spezialfinanzierung			2'565'000	2'530'000	

Legende:

- B = Budget
- G-UA = Gemeindeurnenabstimmung
- GP = Gemeindeparlament
- SR = Stadtrat
- s.Vorl = separate Vorlage

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2017	Budget		Total bis 2019	Brutto-Restkredit ab 2020
		Datum	Organ			Ausgaben 2018	Ausgaben 2019		
0				905'000	393'447.20	255'000	110'000	758'447	146'553
0224	ALLGEMEINE VERWALTUNG			905'000	393'447.20	255'000	110'000	758'447	146'553
0224.5040.001	Informatik								
	Zweiter Standort Serverraum	17.11.2010	B	200'000	14'094.00	80'000		94'094	105'906
0224.5060.006	Informatikanschaff. Verwalt. inkl. Ersatz	02.03.2014	B	595'000	379'353.20	175'000		554'353	40'647
0224.5060.007	Informatikanschaffungen Verwaltung	21.11.2018	B	110'000			110'000	110'000	

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2017	Budget		Total bis 2019	Brutto-Restkredit ab 2020
		Datum	Organ			Ausgaben 2018	Ausgaben 2019		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUN			1'865'000	5'281.80	10'000	265'000	280'282	1'584'718
1500	Feuerwehr (allgemein)			265'000			265'000	265'000	
1500.5040.002	Feuerwehrgebäude: diverse Sanierungen	21.11.2018	B	265'000			265'000	265'000	
1612	Schiessanlage			1'600'000	5'281.80	10'000		15'282	1'584'718
1612.5033.001	Abbruch und Altlastensan. Kleinholz	10.12.2002	GP	1'600'000	5'281.80	10'000		15'282	1'584'718

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2017	Budget		Total bis 2019	Brutto-Restkredit ab 2020
		Datum	Organ			Ausgaben 2018	Ausgaben 2019		
2	BILDUNG			3'110'000		775'000	2'735'000	3'510'000	-400'000
2170	Schulliegenschaften			2'930'000		775'000	2'555'000	3'330'000	-400'000
2170.5030.002	Sälschulhaus: Kindergartenplatz	22.11.2017	B	600'000		50'000	550'000	600'000	
2170.5040.002	Sälschulhaus: diverse Sanierungen	22.11.2017	B	125'000		125'000		125'000	
2170.5040.003	Schulraumplanung/Neubau Primarschulhaus	22.11.2017	B	500'000		500'000		900'000	
2170.5040.004	Schulraumplanung/Sofortmassnahmen	21.11.2018	B	300'000			300'000	300'000	
2170.5040.005	Sälschulhaus: Beleuchtung Trakt 1 - 3	21.11.2018	B	975'000			975'000	975'000	
2170.5040.006	Frohheim: Sanierung innen Turnhalle 1	21.11.2018	B	210'000			210'000	210'000	
2170.5040.008	Frohheim: Komplett-Gebäudesan., Planungskredit	21.11.2018	B	120'000			120'000	120'000	
2170.5060.002	Schulmobiliar	22.11.2017	B	100'000		100'000		100'000	
2190	Schulleitung			180'000			180'000	180'000	
2190.5060.004	PC, Server, Netzwerkkomponenten, Ersatz	21.11.2018	B	180'000			180'000	180'000	

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2017	Budget		Total bis 2019	Brutto-Restkredit ab 2020
		Datum	Organ			Ausgaben 2018	Ausgaben 2019		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE			16'357'000	-217'108.59	5'340'000	4'770'000	9'892'891	6'464'109
3111	Naturmuseum			180'000			180'000	180'000	
3111.5040.001	Rückbaukosten	21.11.2018	B	180'000			180'000	180'000	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz			160'000		160'000	160'000	160'000	
3120.5040.001	Kulturgüterschutzraum, Decke abdichten	22.11.2017	B	160'000		160'000	160'000	160'000	
3220	Konzert und Theater			260'000		160'000	100'000	260'000	
3220.5040.002	Neuer Küchenlift (inkl. baul. Anpassungen)	22.11.2017	B	160'000		160'000	160'000	160'000	
3220.5040.003	Abklärungskredit neues Bühnenhaus	21.11.2018	B	100'000			100'000	100'000	
3290	Kultur, übrige			8'700'000	-283'362.84	3'355'000	1'550'000	4'621'637	4'078'363
3290.5040.001	Neubau / Sanierung Kunstmuseum	04.12.2014	B	500'000		400'000	400'000	800'000	-300'000
3290.5040.002	Sanierung Natur-/Hist. Museum (Bau)	05.06.2016	G-JA	5'200'000	787'516.70	2'555'000	1'650'000	3'342'517	1'857'483
3290.5040.003	Sanierung Natur-/Hist. Museum (Inhalte)	05.06.2016	G-JA	3'000'000	129'120.46	1'000'000	-500'000	2'779'120	220'880
3290.6340.003	San. Natur- u. Hist. Museum: Beitr. Lotteriefonds	05.06.2016	G-JA		-1'200'000.00	-600'000		-2'300'000	2'300'000
3410	Sport			4'102'000		725'000	970'000	1'695'000	2'407'000
3410.5010.009	Erneuerung Hauptrasenfeld Stadion	22.11.2017	GP	725'000		700'000	25'000	725'000	
3410.5010.010	San. Leichtathletikanlagen und Beleuchtung	22.11.2017	GP	1'925'000		25'000	650'000	675'000	1'250'000
3410.5010.011	Projekt FC-Platz, optimale Nutzung, Studie	21.11.2018	B	50'000			25'000	25'000	25'000
3410.5610.005	Sportpark Olten AG, Investitionsbeiträge	21.11.2018	B	1'402'000			270'000	270'000	1'132'000
3412	Freibad			2'395'000	66'254.25	800'000	1'520'000	2'386'254	8'746
3412.5040.009	Verkleidung Schwimmerbecken als Schutz	28.09.2017	GP	1'695'000	66'254.25	500'000	1'120'000	1'686'254	8'746
3412.5040.011	Umbau Garderobe EG	22.11.2017	B	700'000		300'000	400'000	700'000	
3416	Sporthalle/Mehrzweckhalle			420'000			420'000	420'000	
3416.5040.003	Neuer Bodenbelag mit Markierungen, etc.	21.11.2018	B	420'000			420'000	420'000	
3424	Parkanlagen, Wanderwege			140'000		140'000	30'000	170'000	-30'000
3424.5030.001	Trottermatte, altersbedingter Ersatz	22.11.2017	B	110'000		110'000		110'000	
3424.5030.002	Generationenspielplatz Stadtpark Olten	22.11.2017	B	30'000		30'000		60'000	-30'000
3424.6373.002	Spenden Generationenspielel. Stadtpark	21.11.2018	B				30'000		

Budget 2019

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2017	Budget		Total bis 2019	Brutto-Restkredit ab 2020
		Datum	Organ			Ausgaben 2018	Ausgaben 2019		
5				985'000	32'561.10	885'000		917'561	67'439
5790				985'000	32'561.10	885'000		917'561	67'439
5790.5040.000	SOZIALE SICHERHEIT Fürsorge, übrige Sonnhaldenstrasse 19/21, Gebäudesanierung	17.10.2016	SR	985'000	32'561.10	885'000		917'561	67'439

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2017	Budget		Total bis 2019	Brutto-Restkredit ab 2020
		Datum	Organ			Ausgaben 2018	Ausgaben 2019		
6	VERKEHR			20'151'000	4'998'652.90	4'500'000	5'960'000	15'458'653	4'692'347
6130	Kantonsstrassen			3'366'000	802'300.00	665'000	820'000	2'287'300	1'078'700
6130.5610.010	Ersatz Trimbacherbrücke, Wettbewerb Neubau	04.12.2014	B	159'000		80'000	40'000	120'000	39'000
6130.5610.012	Gösgerstr.: Bahnhof-Trimbacherbrücke	26.11.2015	B	720'000	500'000.00	220'000	720'000	720'000	
6130.5610.014	Aggloprogr. Gösgerstr. 1. u. 2. Etappe	26.11.2015	B	420'000	19'500.00	210'000	150'000	379'500	40'500
6130.5610.017	Aarburgerstr.:Bahnhofpl.-Gäubahnbr.	26.11.2015	B	687'000	282'800.00	100'000	90'000	472'800	214'200
6130.5610.018	Aarburgerstrasse: Umgestaltung Radweg/Busspur	22.11.2017	B	780'000		20'000		20'000	760'000
6130.5610.019	Industriestrasse, Umgestaltung Busspur	21.11.2018	B	400'000			400'000	400'000	
6130.5610.020	Aarburgerstrasse, Instandsetzung Galerie	21.11.2018	B	85'000			70'000	70'000	15'000
6130.5610.021	Gösgerstrasse, Knoten Trimbacherbrücke	22.11.2017	B	115'000		35'000	70'000	105'000	10'000
6150	Gemeindestrassen			16'285'000	4'196'352.90	3'535'000	4'940'000	12'671'353	3'613'647
6150.5010.001	Neuer Bahnhofplatz	19.11.2008	s.Vorl	1'000'000	670'493.00	200'000	150'000	1'020'493	-20'493
6150.5010.009	Panoramastrasse, 1. Etappe	20.06.2011	SR	1'090'000	149'019.35	20'000	500'000	669'019	420'981
6150.5010.013	Fussg.-/Veloerb.Hammerallee/OSW	22.11.2006	B	1'000'000	392'903.82		150'000	542'904	457'096
6150.5010.032	Kleinholz: Erschliessung 2. Etappe	23.03.2011	GP	4'320'000	1'606'582.26	280'000	300'000	2'186'582	2'133'418
6150.5010.040	Dünnenbrücke Mühlegasse	16.11.2011	B	590'000		100'000	590'000	690'000	-100'000
6150.5010.053	Katzenhubel:Seidenhofweg-Weing.str.	26.11.2015	B	240'000	214'860.05	20'000		234'860	5'140
6150.5010.056	Gartenstr.:Sälistr.-Engelbergstr./a.en	26.11.2015	B	500'000	406'906.32	90'000		496'906	3'094
6150.5010.057	Untegr.str.:Katzenhubel-Bannstr./a.en	26.11.2015	B	320'000	229'335.40	10'000		239'335	80'665
6150.5010.058	Krummackerweg: Engelbergstr.-Wilerweg	23.11.2016	B	125'000	30'311.00	15'000		45'311	79'689
6150.5010.059	Hausmatrain: im Kleinholz - SBB Brücke	23.11.2016	B	240'000	111'882.20	40'000	30'000	181'882	58'118
6150.5010.061	Hagbergstrasse: Burgweg - Ritterweg	23.11.2016	B	230'000	33'326.65	105'000	30'000	168'327	61'673
6150.5010.062	Seidenhofweg: Katzenhubel - Föhrenweg	23.11.2016	B	270'000	81'541.10	40'000	30'000	151'541	118'459
6150.5010.063	Konradstrasse: Ringstr. - Baslerstr.	23.11.2016	B	570'000	135'658.45	400'000	20'000	555'658	14'342
6150.5010.064	Bushaltestelle Stadthaus	23.11.2016	B	300'000	8'908.45	300'000		308'908	-8'908
6150.5010.065	Baslerstrasse, Coop City - Frohburgstr.	22.11.2017	B	530'000		30'000	450'000	480'000	50'000
6150.5010.066	Rosengasse, Neuhardstr.-Tannwaldstr.	22.11.2017	B	125'000		125'000	25'000	150'000	-25'000

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2017	Budget		Total bis 2019	Brutto-Restkredit ab 2020
		Datum	Organ			2018	2019		
6150.5010.067	Neuhardstrasse: Rosengasse-M.-Disteli-Str.	22.11.2017	B	300'000		250'000	40'000	290'000	10'000
6150.5010.068	Feldstrasse: Engelbergstr.-Wilerweg	22.11.2017	B	310'000		35'000	250'000	285'000	25'000
6150.5010.069	Erlimattweg, ganze Länge mit a.en	22.11.2017	B	300'000		250'000	220'000	470'000	-170'000
6150.5010.070	Mattenweg: Wilerweg - Bachweg	22.11.2017	B	30'000		30'000	30'000	30'000	
6150.5010.071	Kreuzstrasse: Wilerweg - Bachweg	22.11.2017	B	30'000		30'000	30'000	30'000	
6150.5010.072	Jurastrasse: Baslerstr.-Amthausquai	22.11.2017	B	390'000		30'000	280'000	310'000	80'000
6150.5010.073	Hint. Steinacker: Rampe mit Stützmauern	22.11.2017	B	20'000		20'000		20'000	
6150.5010.074	Hübelstr.: Solothurnerstr.-Konradstr.	22.11.2017	B	230'000		30'000	170'000	200'000	30'000
6150.5010.075	Waldheim, Projekt	22.11.2017	B	50'000		50'000		50'000	
6150.5010.076	Bifangunterführung: San. Überdachung Süd	22.11.2017	B	200'000		100'000		100'000	100'000
6150.5010.077	Sälistrasse: Bushaltestelle Sälipark u. Fustlighalde	22.11.2017	B	230'000		100'000		100'000	130'000
6150.5010.078	Höhenstrasse: Bushaltestellen West, Durchfahrt, Ost	22.11.2017	B	360'000		150'000		150'000	210'000
6150.5010.079	Feldstrasse/Wilerweg: Bushaltestelle	22.11.2017	B	110'000		50'000		50'000	60'000
6150.5010.080	Gösgerstrasse: Bushaltestelle Seite Aare	22.11.2017	B	110'000		50'000		50'000	60'000
6150.5010.084	Mühlegasse, Anpassung Strassenbau	21.11.2018	B	400'000			330'000	330'000	70'000
6150.5010.085	Hübelstrasse: Konradstr.-Ringstr.	21.11.2018	B	25'000			25'000	25'000	
6150.5010.088	Mühlegasse: Brücke bis Kirchgasse	21.11.2018	B	30'000			20'000	20'000	10'000
6150.5010.090	Gallusstrasse: Rainstr. - Hombergstr.	21.11.2018	B	25'000			20'000	20'000	5'000
6150.5010.091	Seidenhofweg: Grundstr. - Bleichmattstr.	21.11.2018	B	25'000			20'000	20'000	5'000
6150.5010.092	Mattenweg: Engelbergstr. - Wilerweg	21.11.2018	B	25'000			20'000	20'000	5'000
6150.5010.093	Pestalozzistrasse: Riggerbachstr.-Pfarweg	21.11.2018	B	25'000			20'000	20'000	5'000
6150.5020.001	Wilerfeld, Hochwasserschutz	07.12.2004	B	1'000'000	116'505.00	150'000	350'000	616'505	383'495
6150.5020.002	Dünnern (Gheid), Hochwassersch., Proj.	21.11.2012	B	300'000	8'119.85	125'000		133'120	166'880
6150.5060.001	Fussgängerleitsystem, Erneuerung	22.11.2017	B	110'000		110'000		110'000	
6150.5090.000	Parkleitsystem	22.11.2017	s.Vorl	200'000		200'000	900'000	1'100'000	-900'000

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2017	Budget		Total bis 2019	Brutto-Restkredit ab 2020
		Datum	Organ			Ausgaben 2018	Ausgaben 2019		
6154	Fuhrpark			500'000				500'000	
6154.5060.006	Fahrzeuge Werkhof, Ersatzanschaffungen	22.11.2017	B	300'000			300'000	300'000	
6154.5060.007	Fahrzeuge Werkhof, Ersatzanschaffungen	21.11.2018	B	200'000			200'000	200'000	

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2017	Budget		Total bis 2019	Brutto-Restkredit ab 2020
		Datum	Organ			Ausgaben 2018	Ausgaben 2019		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG								
7201	Abwasserbeseitigung SF			19'269'000	2'679'609.63	3'880'000	4'490'000	11'049'610	8'219'390
7201.5032.035	Katzenhubel: Seidenhofweg-Weing.str.	26.11.2015	B	440'000	434'215.05	18'000		452'215	5'503'882
7201.5032.038	Unterg.str.: Katzenhubelweg-Bannstr.	26.11.2015	B	590'000	320'464.50	15'000		335'465	-12'215
7201.5032.039	Gartenstr.: Sälistr.-Engelbergstr.	26.11.2015	B	550'000	359'641.92	30'000		389'642	254'536
7201.5032.040	Oberer Graben, ab Hauptgasse südlich	26.11.2015	B/SR	592'000	486'968.95	200'000		686'969	160'358
7201.5032.044	San. Kanalisation entlang Stimimann-Areal	23.11.2016	B	420'000	110'662.36	35'000		145'662	-94'969
7201.5032.058	Krummackerweg: Engelbergstr.-Wilenweg	23.11.2016	B	100'000	93'621.40	15'000		108'621	274'338
7201.5032.059	Hausmatrain: Im Kleinholz - SBB Brücke	23.11.2016	B	100'000	2'108.40	40'000	10'000	52'108	-8'621
7201.5032.061	Hagbergstrasse: Burgweg - Rittenweg	23.11.2016	B	550'000	227'844.50	240'000	30'000	497'845	47'892
7201.5032.062	Seidenhofweg: Katzenhubel - Föhrenweg	23.11.2016	B	430'000	159'614.55	20'000	30'000	209'615	52'156
7201.5032.063	Konradstrasse: Ringstr.-Baslerstr.	23.11.2016	B	560'000	223'665.65	260'000	40'000	523'666	220'385
7201.5032.064	Pestalozzistrasse: Riggerbachstr.-Sälistr.	22.11.2017	B	450'000		450'000	50'000	500'000	36'334
7201.5032.065	Baslerstrasse: Coop City - Frohburgstr.	22.11.2017	B	400'000		20'000	380'000	400'000	-50'000
7201.5032.066	Rosengasse: Neuhardstr. - Tannwaldstr.	22.11.2017	B	210'000		210'000	10'000	220'000	10'000
7201.5032.067	Neuhardstr.: Rosengasse-Martin-Distell-Str.	22.11.2017	B	330'000		330'000	30'000	360'000	-30'000
7201.5032.068	Feldstrasse: Engelbergstr.-Wilenweg	22.11.2017	B	100'000		50'000	70'000	120'000	-20'000
7201.5032.069	Erlimattweg, ganze Länge mit a en	22.11.2017	B	240'000		240'000	200'000	440'000	-200'000
7201.5032.070	Mattenweg	22.11.2017	B	200'000		20'000	170'000	190'000	10'000
7201.5032.071	Kreuzstrasse	22.11.2017	B	230'000		20'000	200'000	220'000	10'000
7201.5032.072	Jurastrasse, Trennsystem	22.11.2017	B	400'000		37'000	340'000	377'000	23'000
7201.5032.073	Rampe Hint. Steinacker, Anpass. Kanalisation	22.11.2017	B	150'000		50'000		50'000	100'000
7201.5032.074	Hübelstrasse: Solothurnerstr.-Konradstr.	22.11.2017	B	200'000		20'000	120'000	140'000	60'000
7201.5032.075	Fluhweg, Trennsystem	22.11.2017	B	350'000		30'000	230'000	260'000	90'000
7201.5032.076	Unterquerung SBB im Tannwald, Proj. mit SBB	22.11.2017	B	550'000		50'000		50'000	500'000
7201.5032.077	Waldheim, Projekt	21.11.2018	B	30'000			20'000	20'000	10'000
7201.5032.084	Mühlegasse: Kanalisation im Trennsystem	21.11.2018	B	150'000			130'000	130'000	20'000

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2017	Budget		Total bis 2019	Brutto-Restkredit ab 2020
		Datum	Organ			Ausgaben 2018	Ausgaben 2019		
7201.5032.085	Hübelstrasse: Konradstr. - Ringstr.	21.11.2018	B	20'000			20'000	20'000	
7201.5032.087	Haslistrasse: Trennsystem Tannwald bis Aare	21.11.2018	B	50'000			50'000	50'000	
7201.5032.090	Gallusstrasse: Rainstr. - Hombergstr.	21.11.2018	B	25'000			25'000	25'000	
7201.5032.091	Seidenhofweg: Grundstr. - Bleichmattstr.	21.11.2018	B	25'000			25'000	25'000	
7201.5032.092	Mattenweg: Engelbergstr. - Wilerweg	21.11.2018	B	25'000			25'000	25'000	
7201.5032.093	Pestalozzistrasse: Riggerbachstr. - Pfarweg	21.11.2018	B	25'000			25'000	25'000	
7201.5032.102	Panoramastrasse	20.06.2011	SR	1'040'000	29'055.90		500'000	529'056	510'944
7201.5032.105	Kleinholz Erschliessung 2. Etappe	23.03.2011	GP	1'970'000	555'264.65		150'000	855'265	1'114'735
7201.5062.001	Kanalreinigungsfahrzeug, Ersatz	22.11.2017	GP	800'000			800'000	680'000	120'000
7201.6370.001	Kanalisationsanschlussgebühren				-965'009.95		-750'000	-2'315'010	2'315'010
7301	Abfallbeseitigung SF			900'000			250'000	900'000	
7301.5033.003	Unterird. Glas- und Blechsammelstelle	22.11.2017	B	250'000			250'000	250'000	
7301.5033.004	Unterird. Glas- und Blechsammelstelle	21.11.2018	B	250'000			250'000	250'000	
7301.5063.003	Kehrichtfahrzeug	21.11.2018	B	400'000			400'000	400'000	
7410	Gewässerverbauungen			1'955'000	220'437.25		355'000	1'430'437	524'563
7410.5020.001	Uferverbauung linke Aareseite	23.11.2016	s.Vorl	1'680'000	56'741.35		300'000	1'156'741	523'259
7410.5610.002	Hochwasserschutz Olten-Aarau	26.11.2015	B	275'000	163'695.90		55'000	273'696	1'304
7691	Energieberatung			100'000			100'000	100'000	
7691.5040.002	Erneuerbare Energie f. stadteig. Liegenschaften	21.11.2018	B	100'000			100'000	100'000	
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)			2'650'000			275'000	650'000	2'000'000
7710.5040.004	Sanierung Dachhaut Kolumbarium 3 und 4	22.11.2017	B	550'000			275'000	550'000	
7710.5040.005	Neuer Ofen	21.11.2018	B	2'100'000			100'000	100'000	2'000'000
7900	Raumordnung (allgemein)			1'362'000	421'054.50		400'000	1'171'055	190'946
7900.5010.003	Knoten Aarauerstrasse-von Roll-Strasse	21.11.2012	B	300'000	8'540.95		100'000	108'541	191'459
7900.5010.004	Motion Aufwertung Ländliweg	21.11.2018	B	50'000			50'000	50'000	
7900.5290.002	Räumliche Entwicklungsstrategie	16.11.2011	B	300'000			150'000	300'000	
7900.5290.004	Gestalt.komm.u.Gebietsmanag. OSW	21.11.2012	B/SR	312'000	179'567.80		50'000	279'568	32'432
7900.5290.005	Verkehrsmanagement Führungsinstr.	21.11.2012	B	400'000	232'945.75		100'000	432'946	-32'946

Budget 2019

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Bruttokredit	Kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2017	Budget		Total bis 2019	Brutto-Restkredit ab 2020
		Datum	Organ			Ausgaben 2018	Ausgaben 2019		
8				550'000	42'415.90	20'000		62'416	487'584
8501	VOLKSWIRTSCHAFT			550'000	42'415.90	20'000		62'416	487'584
8501.5010.001	Industriegeleise Industriegeleise Weichenersatz	02.03.2014	B	550'000	42'415.90	20'000		62'416	487'584

Anhang

9. Finanzkennzahlen

	ab 2016 HRM2					HRM1		Richtwerte
	2019	2018	2017	2016	2015	Mittelwert		
Gewichteter Nettoverschuldungsquotient (Nettoschuld I im Verhältnis zum gewichteten Fiskalertrag 100%)	---	---	58.47%	84.90%	112.21%	85.20%		< 100 % 100 % - 150 % > 150 %
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.								
Selbstfinanzierungsgrad (Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)	50.08%	104.00%	379.13%	359.71%	114.97%	201.58%		> 100% 80% - 100% 50% - 80% < 50%
Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbstwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100%, können Schulden abgebaut werden. Mittelfristig sollte der SF-Grad im Durchschnitt gegen 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Die Kennzahl kann starken Schwankungen unterliegen und sollte daher mittelfristig betrachtet werden.								
Eigenkapital zum Fiskalertrag (Eigenkapital in % des Fiskalertrages)	---	---	92.57%	74.28%	61.11%	75.99%		> 60 % > 30 % > 15 %
Nach Gemeindegrösse abgestufte Mindestausstattung des Eigenkapitals (Bilanzüberschuss) zur Abdeckung von ausserplanmässigen Aufwandüberschüssen und zum Schutz vor einem Bilanzfehlbetrag.								
Eigenkapitaldeckungsgrad (Bilanzüberschuss, -fehlbetrag in % zum Laufenden Aufwand)	---	---	66.10%	55.78%	43.18%	55.02%		> 60 % > 30 % > 15 %
Welche frei verfügbaren Reserven bestehen zur Deckung allfälliger Defizite. Es ist anzustreben, ausreichend frei verfügbare Reserven zu bilden, um Schwankungen auszugleichen. Je nach Gemeindegrösse sollten zwischen 15% bis 60% des Aufwandes aus der ER als Zielgrösse für den Bilanzüberschuss vorhanden sein.								

Anhang

9. Finanzkennzahlen

ab 2016	2019	2018	2017	2016	2015	Mittelwert	Richtwerte
HRM2	7.64%	7.23%	6.20%	6.17%	12.05%	7.86%	150 % - 200 % > 200 %
<p>wieviele Prozente vom Finanzertrag benötigt werden, um die Bruttoschulden abzubauen.</p>							
HRM1	7.64%	7.23%	6.20%	6.17%	12.05%	7.86%	schlecht kritisch
<p>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.</p>							
Kapitaldienstanteil	7.64%	7.23%	6.20%	6.17%	12.05%	7.86%	0 % - 5 % 5 % - 15 % > 15 %
<p>(Kapitalkosten im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)</p>							
Selbstfinanzierungsanteil	7.95%	13.76%	20.54%	16.96%	12.89%	14.42%	> 20 % 10 % - 20 % < 10 %
<p>(Selbstfinanzierung im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)</p>							
Bruttorendite Finanzvermögen	---	---	1.46%	1.16%	2.06%	1.56%	3 % - 5 % 1 % - 3 % 0 % - 1 %
<p>(Ertrag Finanzvermögen im Verhältnis zum Finanzvermögen)</p>							
Bruttoschulden pro Kopf	---	---	6'076	6'297	6'648	6'340	gut genügend schlecht
<p>(Bruttoschulden pro Einwohner)</p>							

Sozialregion Olten

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 SR Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	44'130'300	44'130'300	41'156'200	41'156'200	42'389'279.09	42'389'279.09
5120	Prämienverbilligungen	1'000		10'000	10'000	-1'102.85	
	Netto Aufwand		1'000				
	Netto Ertrag					1'102.85	
5120.3635.00	Oblig.Heilkostenvers.Krank.kasse	1'000		10'000		-1'102.85	
5120.4260.00	Rückerstatt. Prämienverbilligung				10'000		
5220	Ergänzungsleistungen IV	67'000		67'000		67'000.00	
	Netto Aufwand		67'000		67'000		67'000.00
5220.3611.01	Beitrag an Kanton für RAV	67'000		67'000		67'000.00	
5316	Regionale AHV-Zweigstelle	257'100	250'000	237'400	240'000	235'400.30	256'729.20
	Netto Aufwand		7'100				
	Netto Ertrag			2'600		21'328.90	
5316.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	205'100		195'000		191'511.80	
5316.3050.00	AG-Beit.AHV,IV,EO,ALV,FAK,VK	15'700		14'900		14'634.45	
5316.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'800		20'000		23'868.15	
5316.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversich.	300		300		254.75	
5316.3055.00	AG-Beitr.an Krankentagg.versich.	700		700		632.65	
5316.3100.00	Büromaterial	5'000		5'000		4'498.50	
5316.3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500			
5316.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000			
5316.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						163.00
5316.4611.00	Verw.kosten AHV-Zweigstelle		250'000		240'000		256'566.20
5720	Gesetzliche wirtschaftl. Hilfe	32'525'000	32'350'000	30'730'000	30'600'000	31'749'189.65	31'693'491.29
	Netto Aufwand		175'000		130'000		55'698.36
5720.3637.00	Unterstütz. gesetzl. Sozialhilfe	32'500'000		30'700'000		31'716'254.65	
5720.3637.01	Überbrückungshilfen	25'000		30'000		32'935.00	
5720.4260.00	Rückerst. gesetzl. Sozialhilfe		8'600'000		9'000'000		8'732'129.46
5720.4631.00	Rückerstattungen Kanton						284'627.54
5720.4632.00	ges.Soz.hilfe Interk.Lastenausgl.		12'367'100		11'701'400		11'699'884.89
5720.4632.01	gesetzl. Sozialhilfe Anteil Olten		7'570'700		6'576'100		7'267'745.50
5720.4632.02	gesetzl. Sozialhilfe Ant. Trimbach		2'753'200		2'405'200		2'678'738.00
5720.4632.03	gesetzl. Sozialhilfe Ant. Winznau		763'400		660'200		737'657.75
5720.4632.04	ges.Soz.hilfe Ant.Hauenstein-lf.		127'100		112'000		128'757.45
5720.4632.05	gesetzl. Sozialhilfe Anteil Wisen		168'500		145'100		163'950.70
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	148'000		145'000		146'042.00	
	Netto Aufwand		148'000		145'000		146'042.00
5721.3632.00	Arkadis,Elternberatung,Dienstl.	148'000		145'000		146'042.00	

5220.3611.01 *Beitrag gem. Amt für Wirtschaft und Arbeit AWA*

5316.3052.00 *inkl. Annuität Pensionskasse CHF 5'000*

5720.3637.00 *gesetzl. Unterstütz.leist. durch SR Olten*

5720.4260.00 *Einnahmen zu gestzl. Unterstützungsleist. durch SR Olten*

5720.4632.01
5720.4632.02
5720.4632.03 *CHF 410 pro Einwohner gem. Angaben Kanton*
5720.4632.04
5720.4632.05

5721.3632.00 *Mütter- und Väterberatung*

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 SR Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5726	Sozialregionen Netto Ertrag	5'906'700 493'600	6'400'300	5'541'300 414'900	5'956'200	5'617'356.13 340'243.15	5'957'599.28
5726.3000.00	Sozialkommission	10'000		10'000		7'178.10	
5726.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	3'383'800		3'063'900		3'169'602.20	
5726.3010.09	Rückerstattung Personalkosten	-35'400		-27'600		-109'266.55	
5726.3050.00	AG-Beit.AHV,IV,EO,ALV,FAK,VK	249'150		232'100		239'869.50	
5726.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	421'750		320'000		403'578.95	
5726.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversich.	4'100		4'000		4'066.15	
5726.3055.00	AG-Beitr.an Krankentagg.versich.	11'600		10'900		10'138.15	
5726.3090.00	Aus- und Weiterbild. Personal	55'000		55'000		40'640.60	
5726.3100.00	Büromaterial	30'000		35'000		32'061.99	
5726.3110.00	Büromöbel und Geräte	30'000		35'000		46'095.40	
5726.3130.00	Telefongebühren	6'000		6'000		5'542.00	
5726.3130.01	Verbandsbeiträge, übrig. Aufwand	8'500		7'500		5'300.00	
5726.3132.00	Drittaufträge	50'000		130'000		174'436.35	
5726.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	478'500		425'800		393'546.55	
5726.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	323'700		323'700		323'700.00	
5726.3170.00	Reisekosten und Spesen	20'000		20'000		13'864.30	
5726.3612.00	Gemein- und Overheadkosten	590'000		590'000		590'000.00	
5726.3614.00	Entschäd. priv. Mandatsträger	270'000		300'000		267'002.44	
5726.4260.01	Beistandsentschäd.,Rückerstatt.		270'000		300'000		283'672.20
5726.4260.02	Rückerstatt. Lohnzahl. zL Dritter		80'000		60'000		79'083.75
5726.4621.60	Soz.admin.Interkom.Lastenausgl.		1'175'500		1'163'100		1'142'449.30
5726.4630.00	Abgeltung für Asylwesen		298'500		250'500		178'500.00
5726.4632.01	Soz.admin.Lastenausgl.Olten		1'362'100		1'354'900		1'277'467.74
5726.4632.02	Soz.admin.Lastenausgl.Trimbach		495'300		495'500		470'909.00
5726.4632.03	Soz.admin.Lastenausgl.Winznau		137'400		136'000		129'705.00
5726.4632.04	Soz.admin.Last.ausgl.Hauenstein		22'900		23'100		22'638.00
5726.4632.05	Soz.admin.Lastenausgl. Wisen		30'300		29'900		28'831.00
5726.4632.06	Sozialadmin. Restkosten Olten		1'638'900		1'372'200		1'524'738.29
5726.4632.07	Soz.admin.Restkosten Trimbach		737'700		647'500		689'109.00
5726.4632.08	Soz.admin. Restkosten Winznau		109'400		92'400		99'589.00
5726.4632.09	Soz.admin.Restkost. Hauenstein		12'900		10'000		10'302.00
5726.4632.10	Sozialadmin. Restkosten Wisen		29'400		21'100		20'605.00
5730	Asylwesen Netto Aufwand	5'225'500	5'130'000 95'500	4'425'500	4'350'000 75'500	4'575'393.86	4'481'459.32 93'934.54
5730.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	23'900		23'900		23'839.20	
5730.3050.00	AG-Beit.AHV,IV,EO,ALV, FAK,VK	1'600		1'600		609.60	
5730.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					10.50	
5730.3637.00	Unterstützungen Asylwesen	5'200'000		4'400'000		4'550'934.56	
5730.4260.00	Rückerstattungen Asylwesen		400'000		300'000		339'805.98
5730.4631.00	Rückerstattungen Kanton		4'730'000		4'050'000		4'141'653.34

5726.3010.00	<i>inkl. Lohnzlg zL Dritter CHF 80'000</i>	
5726.3052.00	<i>inkl. Annuität Pensionskasse CHF 85'000</i>	
5726.3100.00	<i>Allgemeiner Kredit</i>	
5726.3110.00	<i>diverser Ersatz, Neubeschaffungen</i>	
5726.3130.00	<i>Telefonspesen-Pauschalen</i>	
5726.3130.01	<i>SKOS</i>	<i>2'500.00</i>
	<i>Vereinigung Schweiz. Amtsvormünder</i>	<i>700.00</i>
	<i>Internation. Sozialdienst</i>	<i>300.00</i>
	<i>Fachstelle Schuldensanierung Aarau</i>	<i>2'500.00</i>
	<i>Kompass (Begleitete Besuchssontage)</i>	<i>1'500.00</i>
	<i>übr. Aufwand</i>	<i>1'000.00</i>
5726.3133.00	<i>KLIB-Wartung</i>	<i>46'000.00</i>
	<i>KLIB-Nachlizenzierung</i>	<i>18'000.00</i>
	<i>Leistungsbezugsübersicht IT-Services ganze SR</i>	<i>326'000.00</i>
	<i>Support und Anschaffungen</i>	<i>33'500.00</i>
	<i>Implementierung Campus</i>	<i>55'000.00</i>
5726.3160.00	<i>Räumlichkeiten Olten 1.-3. OG</i>	
5726.4621.60	<i>Ausgleichszlg ASO</i>	
5726.4630.00	<i>Entschädigung für Asylwesen (199 Fälle à 1'500)</i>	
5726.4632.06	<i>Restkosten gem. Anzahl Dossier 2017: 1'393 Dossiers</i>	
5726.4632.07	<i>Restkosten gem. Anzahl Dossier 2017: 627 Dossiers</i>	
5726.4632.08	<i>Restkosten gem. Anzahl Dossier 2017: 93 Dossiers</i>	
5726.4632.09	<i>Restkosten gem. Anzahl Dossier 2017: 11 Dossiers</i>	
5726.4632.10	<i>Restkosten gem. Anzahl Dossier 2017: 25 Dossiers</i>	
5730.3637.00	<i>Unterstützungsleistungen durch SR Olten</i>	
5730.4260.00	<i>Einahmen zu Unterstützungsleist. durch SR Olten</i>	

Regionale Zivilschutzorg. RZSO

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 ZS Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	608'300	608'300	615'700	615'700	514'585.42	514'585.42
1626	Regionale Zivilschutzorg.	608'300	608'300	615'700	615'700	514'585.42	514'585.42
1626.3000.00	Entsch. Behörden u. Komm.	2'000		2'000		1'400.00	
1626.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	274'500		258'100		251'917.30	
1626.3010.09	Rückerstattung Personalkosten	-2'100		-2'100		-7'572.90	
1626.3050.00	AG-Beit.AHV,IV,EO,ALV,FAK,VK	20'700		18'200		19'056.25	
1626.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'200		33'100		38'969.50	
1626.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversich.	400		400		390.70	
1626.3055.00	AG-Beitr.an Krankentagg.versich.	900		800		897.20	
1626.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000		2'500			
1626.3100.00	Büromaterial	3'000		3'000		3'859.62	
1626.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000		6'000		1'871.60	
1626.3101.01	Treib- und Schmierstoffe	3'000		3'000		2'788.95	
1626.3102.00	Drucksachen	8'000		8'000		2'579.85	
1626.3103.00	Fachliteratur, Karten, Pläne	1'000		1'500			
1626.3104.00	Lehrmittel	1'000		1'500			
1626.3110.00	Büromaschinen und -geräte	6'000		8'500		4'293.80	
1626.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	64'000		80'100		24'325.75	
1626.3112.00	Dienstkleider	9'000		15'300		11'270.85	
1626.3113.00	Hardware (IT-Geräte u.Apparate)	2'000		5'000		276.55	
1626.3119.00	Übrige Anschaffungen	2'000		2'000		469.80	
1626.3120.00	Heizung, Energie, Abwasser	2'800		2'500		2'733.75	
1626.3120.01	Abfallentsorgung	1'000					
1626.3130.03	Verbandsbeiträge	1'400		1'400		1'397.20	
1626.3130.04	Verwaltungskosten	4'000		4'000		4'000.00	
1626.3130.11	Telefongebühren	11'000		9'500		11'003.80	
1626.3132.00	Honorare ex. Berater, Experten	3'000		3'000		3'181.40	
1626.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	17'000		18'000		16'591.50	
1626.3134.00	Sachversicherungsprämien	6'000		10'000		7'383.60	
1626.3137.00	Steuern und Abgaben	4'000					
1626.3138.00	Weiterbildungskurse	52'000		38'000		57'008.30	
1626.3138.01	Einsatzkurse	5'000		7'000			
1626.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		2'000		786.45	
1626.3144.01	Unterhalt Sirenen			6'900		6'900.00	
1626.3150.00	Unterhalt Büromöbel	2'000		2'000			
1626.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	13'000		14'000		4'171.15	
1626.3151.01	Unterh.Korpsmat.(Kleiderreinig.)	6'000		6'000		3'341.55	
1626.3158.00	Unterh.Software (Servicevertr.)	4'500		4'500		6'940.00	
1626.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	24'000		24'000		23'976.00	
1626.3161.00	Miete, Benütz.kosten v. Anlagen	2'000		2'000			
1626.3170.00	Reisekosten und Spesen	11'000		12'000		8'375.90	
1626.3199.00	Einsatzkosten			2'000			
1626.4240.00	Benütz.gebühren u. Dienstleist.		22'000		20'000		19'004.00
1626.4260.00	Rückerst.u.Kostenbeteil. Dritter		2'000		1'000		1'048.25
1626.4610.00	Entschädigungen vom Bund		38'250		38'250		38'250.00
1626.4612.00	Entsch. v. Gden. u. Zweckverb.		546'050		556'450		456'283.17

1626.3000.00	Sitzungsgeld RBSZSK	
1626.3100.00	Allgemeiner Kredit	
1626.3101.00	Allgemeiner Kredit	
1626.3102.00	Allgemeiner Kredit	2'500.00
	Fotokopien	2'500.00
	Kursmaterial	1'000.00
	ZS-News	2'000.00
1626.3103.00	Allgemeiner Kredit	
1626.3110.00	Allgemeiner Kredit	3'000.00
	Ersatz Drucker KP Stadthalle	1'000.00
	Ersatz Laptop Rötzmatt	2'000.00
1626.3111.00	Allgemeiner Kredit	4'000.00
	1 FZ Ersatz Personentransporter	42'000.00
	Werkzeug Ersatz / Ergänzung neues PI Mat	2'000.00
	Tiefenrettung	1'000.00
	Paletisier-Maerial für Material Notfalltreffpunkte	5'000.00
	3 Sortiment Speisetransportbehälter	6'000.00
	4 Schiebleitern Uebermittlung	2'500.00
	4 Triopan ZS Ersatz	1'500.00
1626.3112.00	Allgemeiner Kredit	5'000.00
	Bekleidung Ersatz	4'000.00
1626.3113.00	Allgemeiner Kredit	
1626.3130.11	Telefon	6'000.00
	Sikado	2'500.00
	ZS-Intranet, Kommunikationsraum	2'500.00
1626.3134.00	Flottenversicherung	
1626.3137.00	MFK-Steuern	
1626.3144.00	Allgemeiner Kredit	
1626.3151.00	Allgemeiner Kredit / Anpassung	8'000.00
	Elektroprüfung Notstromagregate	5'000.00
1626.3158.00	om computer support AG, 'Bauten: ZUPLA/PSK'	2'000.00
	Innovative Web AG, Homepage	2'000.00
	Antivirus	500.00
1626.3170.00	Allgemeiner Kredit	6'500.00
	Entlassung Jahrgang 1979	1'500.00
	Kaderanlässe	3'000.00

Regionaler Führungsstab Bevölkerungsschutz RFSB

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 GFS Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	64'300	64'300	38'800	38'800	27'421.60	27'421.60
1622	Regionaler Führungsstab	64'300	64'300	38'800	38'800	27'421.60	27'421.60
1622.3000.00	Entsch. Behörden u. Komm.	600		600		50.00	
1622.3010.00	Löhne Verw.- u. Betr.personals	9'400		9'400		9'400.00	
1622.3050.00	AG-Beit.AHV,IV,EO,ALV,FAK,VK	700		700		748.35	
1622.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'400		1'400		1'713.70	
1622.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversich.					0.70	
1622.3055.00	AG-Beitr.an Krankentagg.versich.					32.80	
1622.3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		316.00	
1622.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000		1'000			
1622.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		1'000			
1622.3110.00	Büromaschinen und -geräte	2'000		2'000			
1622.3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000		1'000			
1622.3111.01	Techn. Ausrüstung, Korpsmaterial	2'000		500			
1622.3113.00	Hardware (IT-Geräte u.Apparate)	4'500		2'000			
1622.3130.04	Verwaltungskosten	900		800		800.00	
1622.3130.11	Telefonkosten, Alarmeinricht.	3'500				3'577.50	
1622.3132.00	Honorare ex. Berater, Experten	8'000		8'000		9'669.70	
1622.3132.01	Projektkosten, Pläne	3'000		5'000			
1622.3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	2'000		1'000			
1622.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	400		400			
1622.3144.01	Unterhalt Sirenen	6'900					
1622.3151.00	Unterh. Mobilienanlagen, Fahrz.	1'000		1'000			
1622.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000		1'000		266.75	
1622.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		846.10	
1622.4612.00	Entsch. v. Gden. u. Zweckverb.		64'300		38'800		27'421.60

1622.3000.00	<i>Sitzungsgeld RBSZSK</i>	
1622.3100.00	<i>Allgemeiner Kredit</i>	
1622.3101.00	<i>Allgemeiner Kredit</i>	1'000.00
	<i>3 Stk. Aktenkasten KP</i>	3'000.00
	<i>Neue Lagekarten, ergänzt mit unterer Hausenstein</i>	8'000.00
1622.3102.00	<i>Allgemeiner Kredit</i>	
1622.3110.00	<i>Allgemeiner Kredit</i>	
1622.3111.00	<i>Allgemeiner Kredit</i>	
1622.3111.01	<i>Allgemeiner Kredit</i>	1'000.00
	<i>Anwesenheitstafel KP</i>	1'000.00
1622.3113.00	<i>Allgemeiner Kredit</i>	2'000.00
	<i>WLAN Verbindung KP Führungsstandort</i>	2'500.00
1622.3132.00	<i>Allgemeiner Kredit</i>	
1622.3144.01	<i>Unterhalt Sirenen, neues Konto, bisher RZSO</i>	

