Einwohnergemeinde
Stadt Solothurn
www.Stadt-Solothurn.ch

STADTSOLOTHURN

Budget 2017

Gemeinderat	15. November 2016
Gemeindeversammlung	13. Dezember 2016

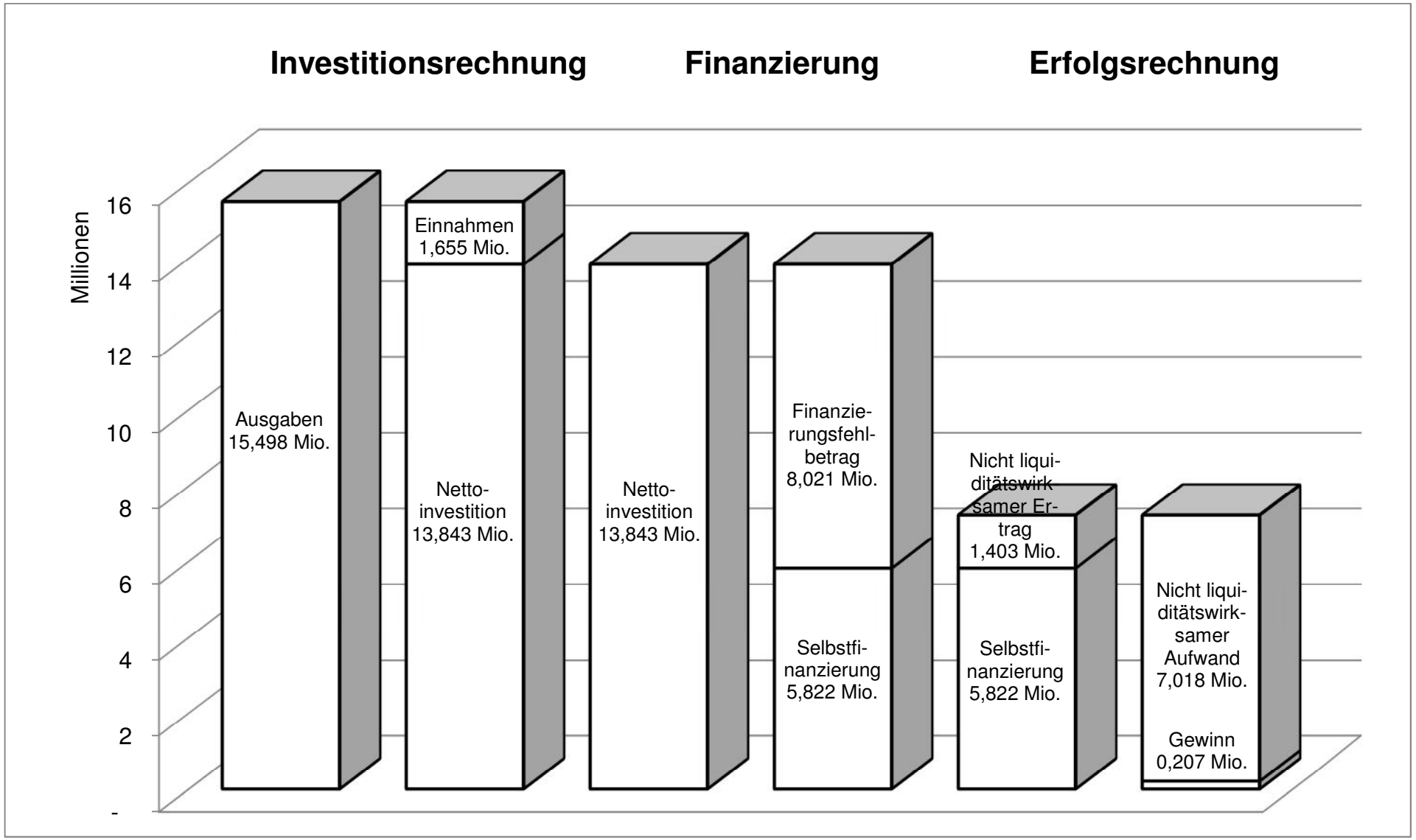
Inhaltsverzeichnis

Titel		Seite
	Bericht und Antrag	
1	Bericht Finanzverwaltung	6
2	Beschluss und Antrag	42
	Übersicht	
3	Übersicht Budget	45
3.1	Finanzierung	46
3.2	Finanzierung Spezialfinanzierungen	47
	Erfolgsrechnung	
4	Erfolgsrechnung	51
4.1	Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen	52
4.2	Funktionale Gliederung inkl. Bemerkungen	56
4.3	Sachgruppengliederung	113
	Investitionsrechnung	
5	Investitionsrechnung	126
5.1	Investitionsrechnung 2-stufig	128
5.2	Funktionale Gliederung inkl. Bemerkungen	129
5.3	Sachgruppengliederung	144
5.4	Kreditbewilligungen	146
	Plan-Geldflussrechnung	
6	Plan-Geldflussrechnung	151
	Anhang	
7	Berechnung Werterhalt	155
8	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	156
9	Verpflichtungskreditkontrolle	159
10	Kennzahlen	164

Bericht und Antrag

BERICHT ZUM BUDGET 2017

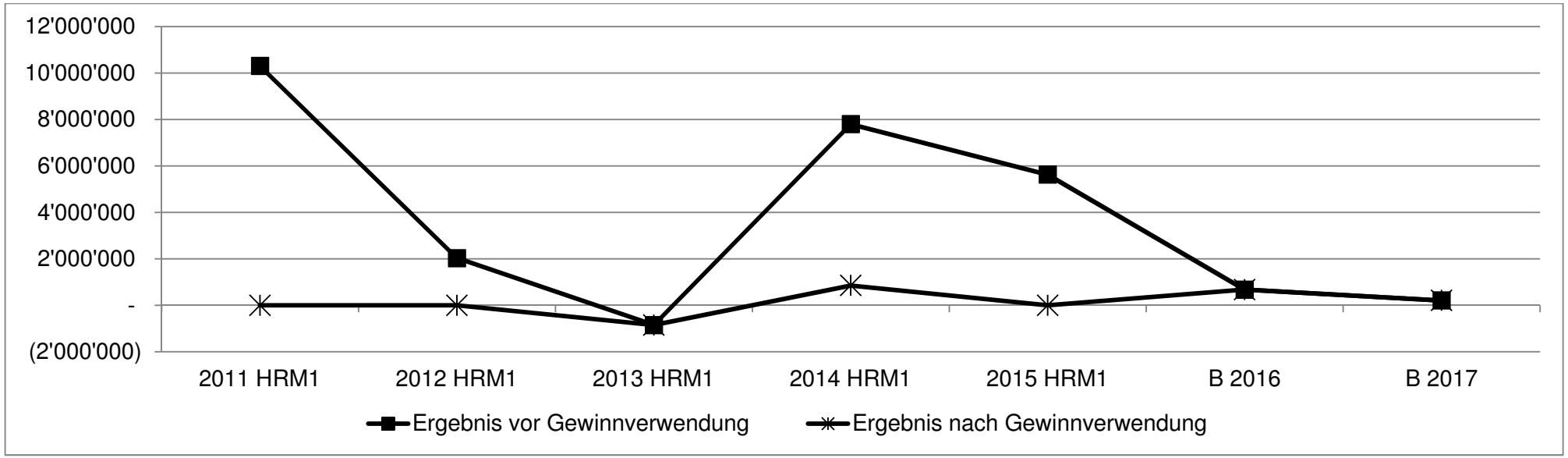
1. Ergebnisse der Erfolgsrechnung



2. Erfolgsrechnung

2.1 Erläuterungen

Das Budget der Erfolgsrechnung schliesst bei Aufwendungen von CHF 113‘998‘940 und Erträgen von CHF 114‘206‘240 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 207‘300 ab.



Der Gesamtaufwand nimmt gegenüber dem Budget 2016 um 3,413 Mio. Franken oder 3,1 % zu. Im Vergleich zur Jahresrechnung 2015 (vor Gewinnverwendung) nimmt der Aufwand um 1,792 Mio. Franken oder 1,6 % zu. Abweichungen grösser als CHF 150‘000 hat es in folgenden Konten gegeben:

Grössere Mehrbelastungen gegenüber Budget 2016	**Grössere Mehrbelastungen gegenüber Jahresrechnung 2015**
• Beitrag an den Finanzausgleich • Beitrag an Asylsuchende • Planmässige Abschreibungen Sachanlagen Schulliegenschaften • Löhne Lehrpersonen Primarschule • Beitrag an den Kanton EL-AHV • Beitrag an den Kanton EL-IV • Vergütungszinse	• Beitrag an den Finanzausgleich • Planmässige Abschreibungen altes VV übrige allgemeine Dienste • Planmässige Abschreibungen altes VV Gemeindestrassen • Beitrag an private Haushalte nach Bundesgesetz (Fürsorge) • Beitrag an Asylsuchende • Löhne Lehrpersonen Primarschule • Planmässige Abschreibungen altes VV SF Abwasserbeseitigung

	• Planmässige Abschreibungen Sachanlagen Schulliegenschaften • Beitrag an Stiftung Theater Orchester Biel Solothurn (TOBS) • Telefon und Kommunikation allgemeine Dienste, übrige • Einlage in die Spezialfinanzierung Feuerwehr • Beitrag an Kanton EL-AHV • Interne Verrechnung Sozialleistungen Primarschule • Planmässige Abschreibungen Sachanlagen ICT-Kosten Schule • Beitrag an Kanton EL-IV • Beitreibungskosten Finanzverwaltung • Arbeitgeberbeiträge AHV, IV, EO, ALV, VK, allgemeine Personalkosten • Planmässige Abschreibungen Sachanlagen Kunstmuseum • Unterhalt Hochbauten Liegenschaften Finanzvermögen • Löhne Verwaltungspersonal Bauverwaltung • Beitrag an Altes Spital für Quartierentwicklung • Löhne spezielle Förderung Primarschule
Grössere Entlastungen gegenüber Budget 2016	**Grössere Entlastungen gegenüber Jahresrechnung 2015**
• Beitrag an Gemeinden für den Lastenausgleich Sozialhilfe • Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen der übrigen allgemeinen Dienste • Arbeitgeberbeiträge an die Kantonale Pensionskasse Solothurn der allgemeinen Personalkosten • Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Naturmuseum • Einlage in den Fonds für Werterhalt bei den Liegenschaften des Finanzvermögens	• Planmässige Abschreibungen altes VV nicht aufgeteilte Posten • Planmässige Abschreibungen altes VV Kunstmuseum • Planmässige Abschreibungen altes VV Schulliegenschaften • Wertberichtigungen Gebäude Finanzvermögen • Beitrag an TOBS für provisorische Spielstätte • Einlage in die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung • Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen Freibad • Planmässige Abschreibungen altes VV Denkmalpflege/Heimatschutz • Beitrag an Gemeinden für Lastenausgleich Sozialhilfe • Projekte Kunstmuseum • Entschädigung an Kanton für Sek-I P • Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen Feuerwehr • Verzinsung laufende Darlehen • Interne Verrechnung Zinsen Spezialfinanzierungen • Entschädigung an Sonderschulen • Wertberichtigung Gebäude Spezialfinanzierung Landreserven • Planmässige Abschreibungen altes VV Friedhof und Bestattung • Einlage in Vorfinanzierung Friedhof

Der Ertrag nimmt gegenüber dem Budget 2016 um 2,945 Mio. Franken oder 2,6 % zu, im Vergleich zur Jahresrechnung 2015 vermindert er sich um 3,624 Mio. Franken oder 3,1 %. Abweichungen grösser als CHF 150‘000 hat es in folgenden Konten gegeben:

Mehrerträge gegenüber Budget 2016	**Mindererträge gegenüber Jahresrechnung 2015**
• Quellensteuern natürliche Personen Vorjahr • Gemeindesteuern natürliche Personen Vorjahr • Entschädigung von Gemeinden, Sekundarstufe • Entschädigung vom Kanton für Asylsuchende • Entnahme aus Aufwertungsreserve Kunstmuseum • Entnahme aus Vorfinanzierung für Schulliegenschaften • Zinsen Forderungen und Kontokorrente • Kapitalabfindungssteuer • Entschädigung vom Kanton für Strassenunterhalt	• Entnahme aus fünf Vorfinanzierungen • Gemeindesteuern juristische Personen Vorjahr • Quellensteuern natürliche Personen laufendes Jahr • Gemeindesteuern natürliche Personen laufendes Jahr • Entschädigung von Gemeinden Sekundarstufe • Kapitalabfindungssteuer • Entnahme aus Spezialfinanzierung Landreserven • Nachsteuern natürliche Personen • Benutzung Abwasserbeseitigung • Ertrag Projekte Kunstmuseum • Ertrag Kremationen • Gemeindesteuern juristische Personen laufendes Jahr • Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen Bauverwaltung • Interne Verrechnung Zinsen SF
Mindererträge gegenüber Budget 2015	**Mehrerträge gegenüber Jahresrechnung 2015**
• Quellensteuern natürliche Personen laufendes Jahr • Gemeindesteuern natürliche Personen laufendes Jahr • Gemeindesteuern juristische Personen laufendes Jahr • Beitrag vom Kanton nach Bundesgesetz der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe	• Beiträge vom Kanton, Schülerpauschale, Primarschule • Quellensteuern natürliche Personen Vorjahr • Beitrag vom Kanton, Schülerpauschale, Sekundarstufe • Beitrag Ressourcenausgleich Finanzausgleich • Gemeindesteuern natürliche Personen Vorjahr • Entschädigung vom Kanton für Asylsuchende • Beitrag vom Kanton, Schülerpauschale, Kindergarten • Entnahme aus Aufwertungsreserve Kunstmuseum • Mietzinse Stadttheater • Personalsteuern • Interne Verrechnung Sozialleistungen allgemeine Personalkosten • Beitrag vom Kanton, Musikschulen • Rückerstattung Betreibungskosten Finanzverwaltung • Entschädigung vom Kanton für Strassenunterhalt

1501 Feuerwehr (Spezialfinanzierung)
Budgetiert wird ein Ertragsüberschuss von CHF 251‘500 (CHF 231‘400), welcher als Einlage in die Spezialfinanzierung verbucht wird. Die grössten Abweichungen zum Budget 2016 sind der höhere Beitrag vom Kanton, der tiefere Unterhalt beim Gebäude sowie die höhere Feuerwehrpflichtersatzabgabe des laufenden Jahres. Dagegen fallen die Anschaffungen Fahrzeuge höher aus. Die Nettoinvestitionen belaufen sich auf CHF 240‘000 (CHF 215‘000). Es wird mit einem Finanzierungsüberschuss von CHF 110‘430 gerechnet. Das Guthaben der Feuerwehr beträgt per Ende 2015 CHF 2‘063‘884.61 (CHF 2‘306‘182.60).

5341 Alterssiedlung (Spezialfinanzierung)
Diese Spezialfinanzierung weist einen Ertragsüberschuss von CHF 55‘220 (CHF 118‘610) aus. Wesentlicher Grund für die Verschlechterung sind die höheren Abschreibungen des alten Verwaltungsvermögens. Der Bestand der Spezialfinanzierung per Ende 2015 beträgt CHF 871‘655.80 (CHF 834‘102.90).

7201 Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)
Die Erfolgsrechnung der Abwasserbeseitigung weist einen Ertragsüberschuss von CHF 116‘460 (33‘010) aus, welcher als Einlage in die Spezialfinanzierung verbucht wird. Die Entschädigung an die ARA betreffend Annuitäten entfällt und der Betriebskostenbeitrag an die ARA ist tiefer. Dagegen fallen die Benutzungsgebühren der Abwasserbeseitigung tiefer aus. Den Bruttoinvestitionen von CHF 957'000 stehen Anschlussgebühren und Erschliessungsbeiträge von CHF 344‘900 gegenüber. Die Abwasserbeseitigung erwirtschaftet einen Finanzierungsüberschuss von CHF 483‘330 Das Guthaben der Abwasserbeseitigung gegenüber der Stadt beläuft sich per Ende 2015 auf CHF 12‘828‘714.97 (CHF 11‘660‘606.79).

7301 Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)
Die Abfallbeseitigung weist einen Ertragsüberschuss von CHF 604‘500 (CHF 479‘360) aus, welcher als Einlage in die Spezialfinanzierung verbucht wird. Hauptsächlich fallen die Entsorgungskosten sowie die Löhne der Werkhofmitarbeiter tiefer aus. Die Nettoinvestitionen betragen CHF 385‘000 (CHF 300‘000). Der budgetierte Finanzierungsüberschuss beträgt CHF 219‘500. Das Guthaben der Abfallbeseitigung gegenüber der Stadt beläuft sich per Ende 2015 auf CHF 4‘783‘430.03 (CHF 4‘214‘478.41) und wird sich weiter vergrössern.

7711 Friedhof, Bestattungen, Kremationen (Spezialfinanzierung)
Die Erfolgsrechnung dieser Spezialfinanzierung weist einen Ertragsüberschuss von CHF 130‘030 (CHF 130‘370) aus. Wesentlicher Grund ist, dass der Unterhalt Hochbauten, Gebäude, tiefer ausfällt. Dagegen steigt der Ertrag der Kremationen. Die Nettoinvestitionen betragen CHF 0 (CHF 160‘000). Der budgetierte Finanzierungsüberschuss beträgt CHF 223‘250 (CHF 68‘870). Die Schulden der Spezialfinanzierung Friedhof belaufen sich per Ende 2015 auf CHF 476‘547.34 (CHF 888‘548.06).

9631 Friedel-Hürzeler-Haus (Spezialfinanzierung)
Die Mittel dieser Spezialfinanzierung stehen gemäss Vereinbarung mit dem Stiftungsrat der aufgelösten Stiftung „Friedel-Hürzeler-Haus“ der Einwohnergemeinde mit der dauernden Verpflichtung zur Verfügung, das Geld im Sinne des Stiftungszwecks für Altersunterkünfte, wie Alters- und Pflegeheime oder Alterswohnungen zu verwenden. Mit den Baurechtszinsen kann eine Einlage von CHF 49‘280 (CHF 67‘300) in die Spezialfinanzierung budgetiert werden. Das Vermögen der Spezialfinanzierung Friedel-Hürzeler-Haus beträgt per Ende 2015 CHF 2‘382‘866.58 (CHF 2‘303‘561.58).

9632 Landreserven Obach, Mutten, Ober- und Unterhof (Spezialfinanzierung)
Über die Spezialfinanzierung Landreserven Obach, Mutten, Ober- und Unterhof wurden im Jahr 2010 175'000 m^2 Land westlich der Westtangente für CHF 12'000’0000 erworben. Die Stadt hat damit die Möglichkeit, auf die künftige Nutzung des Landes direkt Einfluss zu nehmen. Die budgetierte Entnahme aus der Spezialfinanzierung beträgt CHF 139‘040 (156‘570).

9633 Liegenschaften Finanzvermögen (Spezialfinanzierung)
Die Mittel dieser Spezialfinanzierung sind für Abschreibungen auf Renovationen von Liegenschaften des Finanzvermögens zu verwenden. Die Liegenschaften des Finanzvermögens werden mit HRM2 nicht mehr abgeschrieben sondern alle 5 Jahre neu bewertet. Mit Einführung von HRM2 ist die Zweckbestimmung dieses Reglements deshalb nicht mehr gültig. Es wird deshalb an der Gemeindeversammlung vom 13. Dezember 2016 beantragt, die Spezialfinanzierung aufzulösen und dem Fonds für Werterhalt bei den Liegenschaften des Finanzvermögens gutzuschreiben. Dieser Fonds erfüllt eine sehr ähnliche Aufgabe.

2.2 Vergleich zu Finanzplan

Das Ergebnis der Erfolgsrechnung ist um 1,411 Mio. Franken schlechter als die Prognosen des Finanzplans 2017 - 2020, die einen Ertragsüberschuss von 1,618 Mio. Franken vorsahen. Der Aufwand überschreitet die Prognosen um 0,828 Mio. Franken oder 0,7 %. Es gibt folgende grössere Abweichungen:

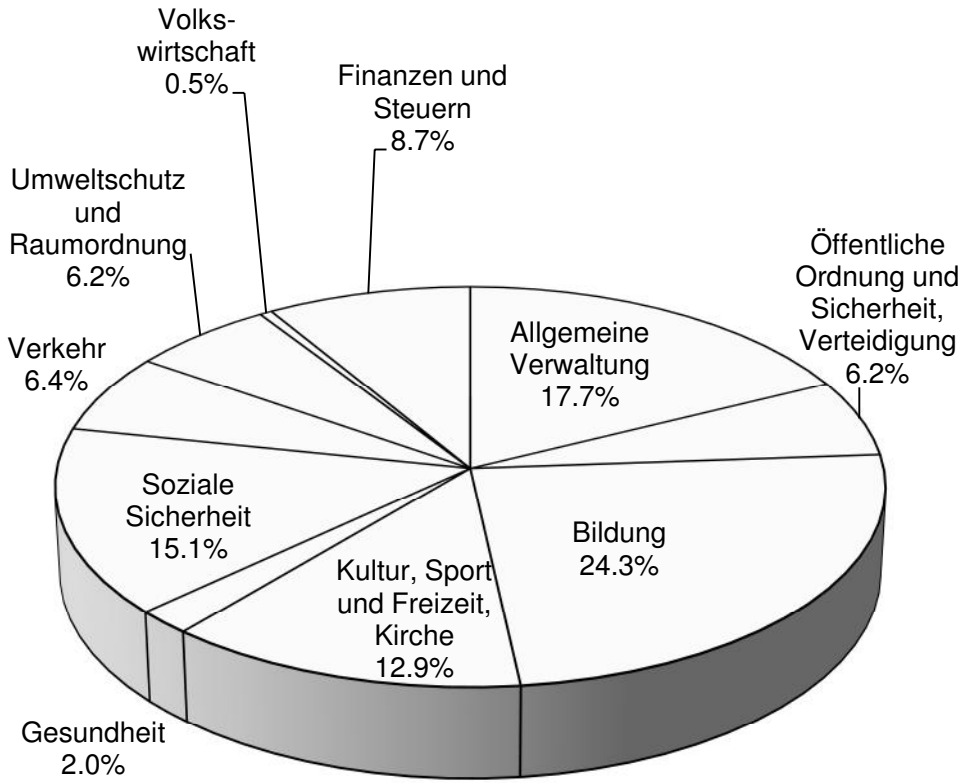
Mehraufwand	Minderaufwand
• Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen übrige allgemeine Dienste • Beitrag an Asylsuchende • Beitrag an Kanton EL-AHV • Telefon und Kommunikation allgemeine Dienste, übrige • Beitrag an Kanton EL-IV • Planmässige Abschreibungen Sachanlagen ICT-Kosten Schule • Unterhalt Informatik (Hardware) allgemeine Dienste, übrige • Planmässige Abschreibungen Sachanlagen Schulliegenschaften • Einlage in die Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung • Löhne nebenamtliches Personal Kunstmuseum • Arbeitgeberbeiträge AHV, IV, EO, ALV, VK der allgemeinen Personalkosten • Entschädigung an Kanton HPS • Dienstleistungen Stadtplanung • Planmässige Abschreibungen Sachanlagen Gemeindestrassen • Löhne Verwaltungspersonal Schulleitung	• Beitrag an Gemeinden für Lastenausgleich Sozialhilfe • Arbeitgeberbeiträge an die Kantonale Pensionskasse Solothurn der allgemeinen Personalkosten • Beitrag an private Haushalte nach Bundesgesetz (Fürsorge) • Löhne Lehrpersonen Kindergarten • Beitrag an private Organisationen für kulturelle Anlässe • Entschädigung an die ARA (Annuitäten), Abwasserbeseitigung • Entschädigung an Sonderschulen • Interne Verrechnung Zinsen, Liegenschaften Finanzvermögen • Einlage in den Fonds für Werterhalt bei den Liegenschaften des Finanzvermögens • Interne Verrechnung Sozialleistungen der Sekundarstufe • Interne Verrechnung Sozialleistungen der Primarschule • Beitrag an private Organisationen für Investitionen • Anschaffung Software der allgemeinen Dienste, übrige • Dienstleistungen Dritter der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung • Anschaffung Schulmobiliar und -geräte Sekundarstufe • Lähne Werkhofmitarbeiter • Anschaffung Software Fürsorge, übrige • Anschaffungen Schulmobiliar und -geräte Primarschule

Der Ertrag liegt um 0,583 Mio. Franken oder 0,5 % unter dem Finanzplan. Es gibt folgende grössere Abweichungen:

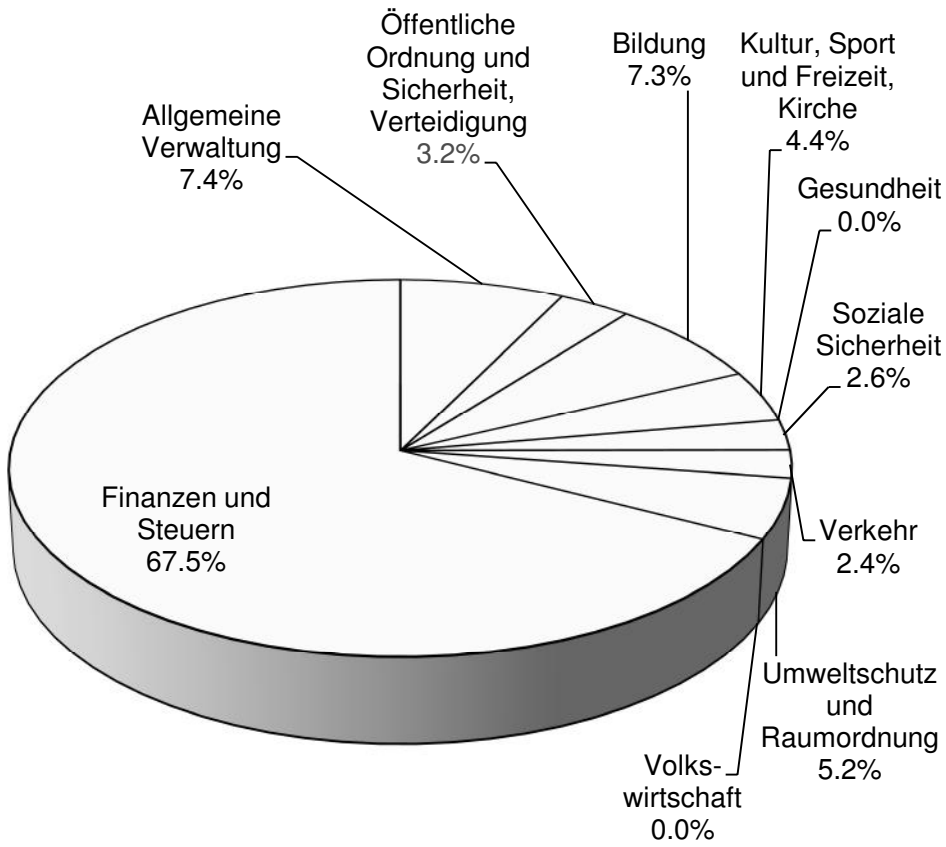
Minderertrag	**Mehrertrag**
• Gemeindesteuern natürliche Personen laufendes Jahr • Quellensteuern natürliche Personen laufendes Jahr • Gemeindesteuern natürliche Personen für einmaligen Einkommensanfall • Gemeindesteuern juristische Personen Vorjahr • Gemeindesteuern juristische Personen laufendes Jahr • Beitrag vom Kanton nach Bundesgesetz der gesetzlich wirtschaftlichen Hilfe • Interne Verrechnung Sozialleistungen allgemeine Personalkosten • Interne Verrechnung Zinsen • Entnahme aus Aufwertungsreserve Kantonsstrassen • Konzession Parking AG • Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen Bauverwaltung	• Quellensteuern natürliche Personen Vorjahr • Kapitalabfindungssteuer • Entschädigung vom Kanton für Asylsuchende • Entnahme aus Aufwertungsreserve Kunstmuseum • Entschädigung von Gemeinden Sekundarstufe • Beitrag von Gemeinden, Stadttheater • Entnahme aus Aufwertungsreserve Gemeindestrassen • Beitrag vom Kanton, Schülerpauschale, Primarschule • Entnahme aus Aufwertungsreserve Naturmuseum • Beitrag vom Kanton für Betreuung Asylsuchende • Entnahme aus Vorfinanzierung für Naturmuseum • Beitrag von Gemeinden der gesetzlich wirtschaftlichen Hilfe • Entschädigung vom Kanton für Flüchtlinge • Beitrag von Gemeinden Naturmuseum • Entnahme aus Vorfinanzierung für Schulliegenschaften • Beitrag vom Kanton, Musikschulen

2.3 Gliederung nach Aufgaben

Aufwand

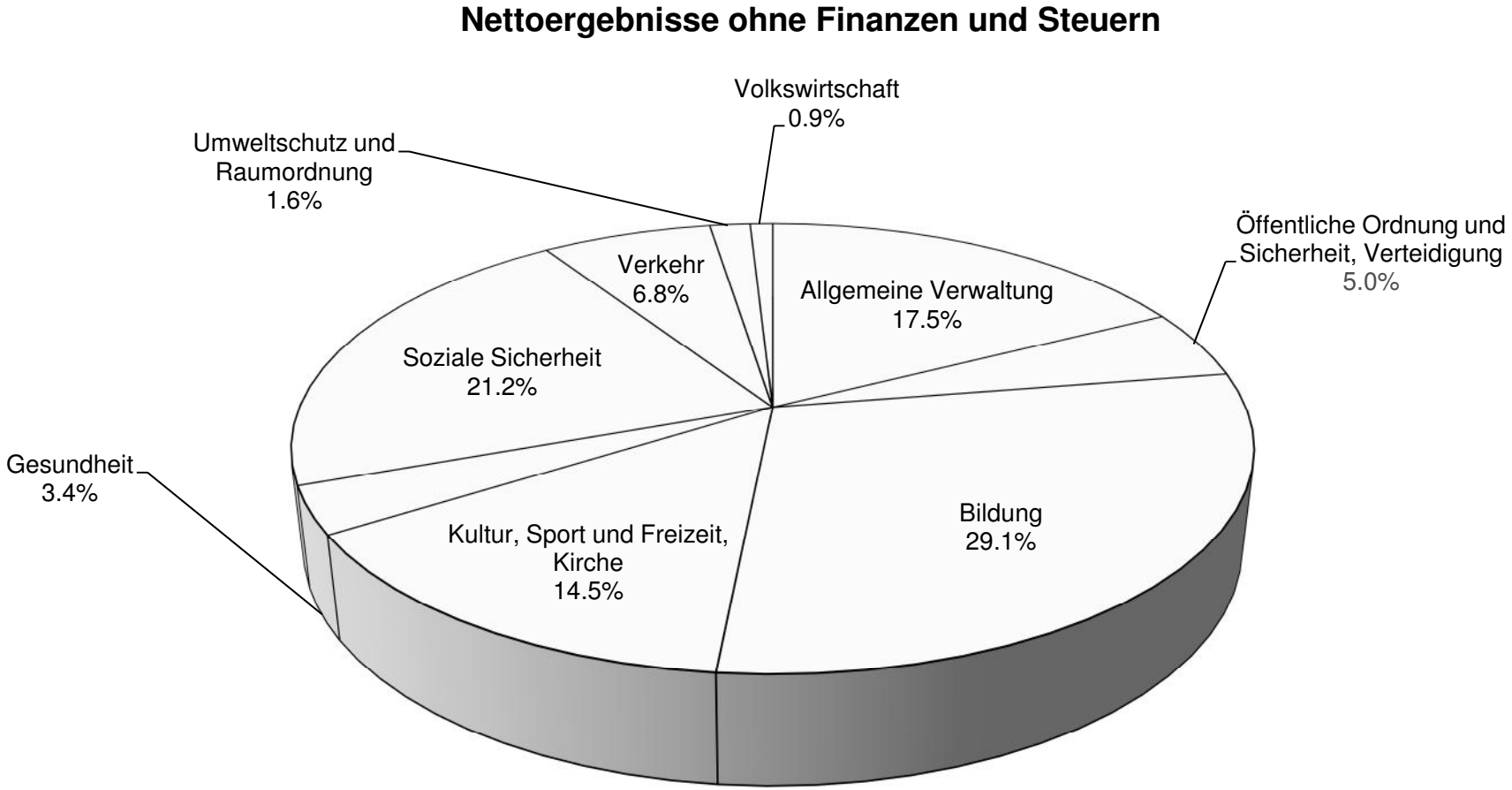


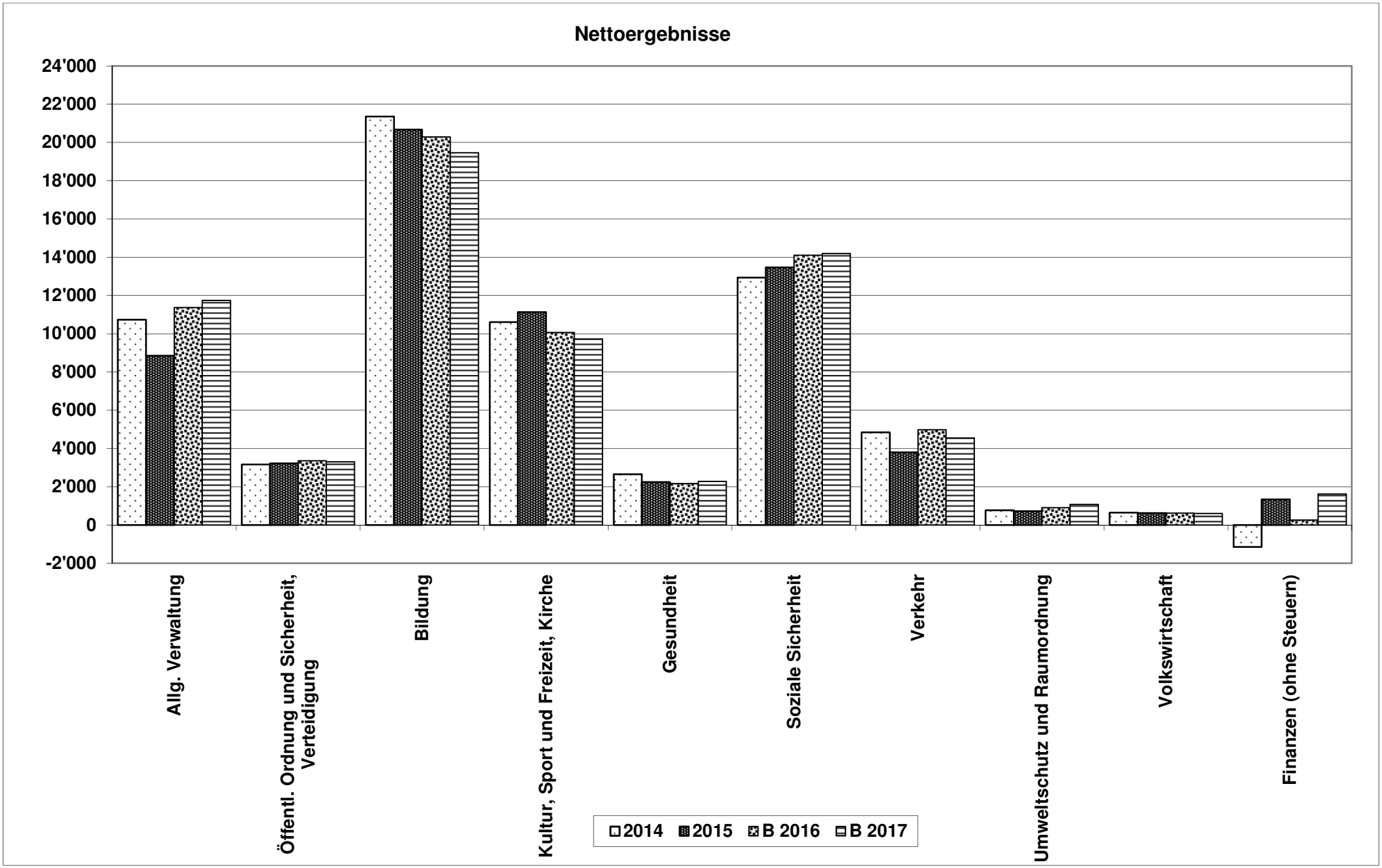
Ertrag



Beim Aufwand ist mit 24,3 % (B 16: 24,4 %, R 15: 23,3 %) die Bildung der grösste Hauptaufgabenbereich. An zweiter Stelle folgt die Allgemeine Verwaltung mit 17,7 % (B 16: 18,1 %, R 15: 14,5 %). Die Soziale Sicherheit mit 15,1 % (B 16: 14,9 %, R 15: 13,7 %) folgt an dritter Stelle. Anschliessend folgt Kultur, Sport und Freizeit, Kirche mit 12,9 % (B 16: 13,0 %, R 15: 15,7 %).

Beim Ertrag stehen wie immer die Finanzen und Steuern mit 67,5 % (B 16: 69,3 %; R 15: 67,7 %) an erster Stelle. An zweiter Stelle folgt die Allgemeine Verwaltung mit 7,4 % (B 16: 7,8 %, R 15: 7,0 %).




Nettoergebnisse
24'000
22'000
20'000
18'000
16'000
14'000
12'000
10'000
8'000
6'000
4'000
2'000
0
-2'000
Allg. Verwaltung
Öffentl. Ordnung und Sicherheit, Verteidigung
Bildung
Kultur, Sport und Freizeit, Kirche
Gesundheit
Soziale Sicherheit
Verkehr
Umweltschutz und Raumordnung
Volkswirtschaft
Finanzen (ohne Steuern)
2014
2015
B 2016
B 2017

Allgemeine Bemerkungen

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

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

0	**Allgemeine Verwaltung** Kurz und bündig - Der Nettoaufwand fällt im Vergleich zum Budget 2016 um CHF 375‘980 oder 3,3 % und zur Jahresrechnung 2015 um CHF 2‘899‘216.61 oder 32,8 % höher aus. Die Verschlechterung gegenüber dem Budget 2016 ergibt sich aus einem Mehraufwand von CHF 184‘660 und einem Minderertrag von CHF 191‘320.

Gegenüber Budget 2016	
Mehraufwand	**Minderertrag**
• Unterhalt Informatik (Hardware) allgemeine Dienste, übrige • Telefon und Kommunikation allgemeine Dienste, übrige • Überbrückungsrenten Lehrpersonen • Löhne Verwaltungspersonal Bauverwaltung • Arbeitgeberbeiträge AHV, IV, EO, ALV, VK, allgemeine Personalkosten • Unterhalt Liegenschaft Werkhofstrasse 52 • Aus- und Weiterbildungen, Tagungen, allgemeine Dienste, übrige • Betreibungskosten Finanzverwaltung • Anschaffung Büromöbel und -geräte allgemeine Dienste, übrige • Arbeitgeberbeiträge Lohnerhöhung PK Bafidia allgemeine Personalkosten • Unterhalt Informatik (Software) allgemeine Dienste, übrige • Arbeitgeberbeiträge PK Bafidia der allgemeinen Personalkosten	• Interne Verrechnung Sozialleistungen der allgemeinen Personalkosten • Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen Bauverwaltung
Minderaufwand	**Mehrertrag**
• Planmässige Abschreibungen altes VV übrige allgemeine Dienste • Arbeitgeberbeiträge PKSO der allgemeinen Personalkosten • Anschaffung Software allgemeine Dienste, übrige • Überbrückungsrenten Verwaltungspersonal • Planungen und Projektierungen Dritter Bauverwaltung • Löhne Verwaltungspersonal Finanzverwaltung	• Rückerstattungen Betreibungskosten Finanzverwaltung

Gegenüber Jahresrechnung 2015	
Mehraufwand	**Minderertrag**
• Planmässige Abschreibungen altes VV übrige allgemeine Dienste • Telefon und Kommunikation allgemeine Dienste, übrige • Betreibungskosten Finanzverwaltung • Arbeitgeberbeiträge AHV, IV, EO, ALV, VK, allgemeine Personalkosten • Löhne Verwaltungspersonal Bauverwaltung • Unterhalt Informatik (Hardware) allgemeine Dienste, übrige • Arbeitgeberbeiträge PKSO der allgemeinen Personalkosten • Aus- und Weiterbildungen, Tagungen, allgemeine Dienste, übrige • Unterhalt Liegenschaft Werkhofstrasse 52 • Löhne nebenamtliches Personal allgemeine Dienste, übrige • Anschaffung Büromöbel und -geräte allgemeine Dienste, übrige • Unterhalt Informatik (Software) allgemeine Dienste, übrige • Interne Verrechnung Sozialleistungen der allgemeinen Dienste, übrige	• Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen Bauverwaltung • Entschädigung von Gemeinden, Legislative • Rückerstattung Versicherung der allgemeinen Dienste, übrige
Minderaufwand	**Mehrertrag**
• Anschaffung Software allgemeine Dienste, übrige • Planungen und Projektierungen Dritter Bauverwaltung • Dienstleistungen Dritter Legislative • Arbeitgeberbeiträge PK Bafidia der allgemeinen Personalkosten	• Interne Verrechnungen Sozialleistungen der allgemeinen Personalkosten • Rückerstattungen Betreibungskosten Finanzverwaltung

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

Kurz und bündig - Der Nettoaufwand fällt im Vergleich zum Budget 2016 um CHF 55‘510 oder 1,7 % tiefer und zur Jahresrechnung 2015 um CHF 87‘236.32 oder 2,7 % höher aus. Die Verbesserung gegenüber dem Budget 2016 ergibt sich aus einem Minderaufwand von CHF 9‘050 und einem Mehrertrag von CHF 46‘460.

Gegenüber Budget 2016	
Minderaufwand	**Mehrertrag**
• Anschaffung Fahrzeuge Stadtpolizei • Anschaffung Fahrzeuge Regionale Zivilschutzorganisation Solothurn	• Beitrag vom Kanton, Feuerwehr • Feuerwehrpflicht-Ersatzabgabe laufendes Jahr

• Anschaffung Dienstkleidung Stadtpolizei • Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Feuerwehr • Aus- und Weiterbildungen, Tagungen, Stadtpolizei	
Mehraufwand	**Minderertrag**
• Anschaffung Fahrzeuge Feuerwehr • Löhne Verwaltungspersonal Stadtpolizei	• Entschädigung von Gemeinden, Regionale Zivilschutzorganisation Solothurn

Gegenüber Jahresrechnung 2015	
Mehraufwand	**Minderertrag**
• Einlage in die Spezialfinanzierung Feuerwehr • Rückerstattung Lohn Verwaltungspersonal Stadtpolizei • Betriebs- und Verbrauchsmaterial Feuerwehr • Löhne Verwaltungspersonal Stadtpolizei • Anschaffung Fahrzeuge Feuerwehr • Planmässige Abschreibungen Sachanlagen Feuerwehr	• Feuerwehrpflicht-Ersatzabgabe laufendes Jahr
Minderaufwand	**Mehrertrag**
• Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen der Feuerwehr • Anschaffungen Maschinen, Geräte Feuerwehr • Übernahme Ausbildungskosten Stadtpolizei	• -

2 Bildung

Kurz und bündig - Der Nettoaufwand fällt im Vergleich zum Budget 2016 um CHF 836‘450 oder 4,1 % und zur Jahresrechnung 2015 um CHF 1‘220‘757.29 oder 5,9 % tiefer aus. Die Verbesserung gegenüber dem Budget 2016 ergibt sich aus einem Mehrertrag von CHF 1‘616‘890, welcher einem Mehraufwand von CHF 780‘440 gegenüber steht.

Gegenüber Budget 2016	
Minderaufwand	**Mehrertrag**
• Interne Verrechnung Sozialleistungen der Sekundarstufe • Löhne Lehrpersonen Kindergarten • Interne Verrechnung Sozialleistungen der Primarschule	• Entschädigung von Gemeinden Sekundarstufe • Entnahme aus Vorfinanzierung für Schulliegenschaften • Beitrag vom Kanton, Schülerpauschale, Primarschule

• Entschädigung an Sonderschulen • Anschaffung Schulmobiliar und -geräte Sekundarstufe • Anschaffung Schulmobiliar und -geräte Primarschule • Planmässige Abschreibungen altes VV ICT-Kosten Schule • Löhne Verwaltungspersonal Tagesbetreuung • Unterhalt Schulhaus Brühl • Interne Verrechnung Sozialleistungen des Kindergartens • Informatik-Nutzungsaufwand Schulverwaltung • Löhne Hauswarte Schulliegenschaften • Löhne spezielle Förderung Sekundarstufe	• Beitrag vom Kanton, Musikschulen • Entschädigung von Gemeinden, Musikschulen • Beitrag vom Kanton, Schülerpauschale, Sekundarstufe • Kostenbeteiligung Dritter Mittagessen, Tagesbetreuung • Kostenbeteiligung Dritter Betreuung, Tagesbetreuung • Entschädigung vom Kanton, Sonderschulen
Mehraufwand	**Minderertrag**
• Planmässige Abschreibung Sachanlagen Schulliegenschaften • Löhne Lehrpersonen Primarschule • Entschädigung an Kanton für HPS • Löhne Verwaltungspersonal Schulleitung • Löhne spezielle Förderung Kindergarten • Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge berufliche Grundbildung • Planmässige Abschreibung Sachanlagen ICT-Kosten Schule • Löhne Lehrpersonen Musikschulen • Entschädigung an Kanton für Sek-I P • Unterhalt Schulhaus Kollegium • Löhne spezielle Förderung Primarschule • Dienstleistungen Mittagessen Tagesbetreuung • Rückerstattung Lohn Lehrpersonen Primarschule • Löhne Deutsch als Zweitsprache Kindergarten • Löhne Lehrpersonen Sekundarstufe	• -

Gegenüber Jahresrechnung 2015	
Minderaufwand	**Mehrertrag**
• Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen Schulliegen-schaften • Entschädigung an Kanton für Sek-I P • Entschädigung an Sonderschulen	• Beiträge vom Kanton, Schülerpauschale, Primarschule • Beiträge vom Kanton, Schülerpauschale, Sekundarstufe • Beiträge vom Kanton, Schülerpauschale, Kindergarten • Beiträge vom Kanton Musikschulen

• Anschaffung Software ICT-Kosten Schule • Anschaffung Schulmobiliar und -geräte Primarschule • Löhne Lehrpersonen Sekundarstufe • Anschaffung Schulmobiliar und -geräte Sekundarstufe • Unterhalt Schulhaus Brühl • Unterhalt Schulhaus Hermesbühl • Informatik-Nutzungsaufwand Schulverwaltung • Löhne spezielle Förderung Sekundarstufe	• Kostenbeteiligung Dritter Betreuung, Tagesbetreuung • Kostenbeteiligung Dritter Mittagessen, Tagesbetreuung • Ertrag Nutzung Liegenschaften Verwaltungsvermögen
Mehraufwand	**Minderertrag**
• Löhne Lehrpersonen Primarschule • Planmässige Abschreibung Sachanlagen Schulliegenschaften • Interne Verrechnung Sozialleistungen der Primarschule • Planmässige Abschreibung Sachanlagen ICT-Kosten Schule • Löhne spezielle Förderung Primarschule • Unterhalt Informatik (Hardware) ICT-Kosten Schule • Löhne Lehrpersonen Kindergarten • Energie, Heizung, Kehricht Schulliegenschaften • Entschädigung an Kanton für HPS • Unterhalt Schulhaus Schützenmatt • Löhne Verwaltungspersonal Schulleitung • Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge berufliche Grundbildung • Interne Verrechnung Sozialleistungen des Kindergartens • Rückerstattung Lohn Lehrpersonen Primarschule • Löhne spezielle Förderung Kindergarten • Löhne Lehrpersonen STV der Sekundarstufe • Löhne Deutsch als Zweitsprache, Kindergarten • Aus- und Weiterbildung, Tagungen, ICT-Kosten Schule • Löhne Lehrpersonen Musikschulen • Anschaffung Software ICT-Kosten Schule • Unterhalt Schulhaus Kollegium • Anschaffung Maschinen, Geräte Schulliegenschaften • Löhne Lehrpersonen STV Primarschule	• Entnahme aus Vorfinanzierung Turnhallen Schulhaus Hermesbühl • Beitrag vom Kanton, Primarschule • Entschädigung von Gemeinden, Sekundarstufe • Entschädigung von Gemeinden, Primarschule • Entschädigung vom Kanton, Musikschulen

3	**Kultur, Sport und Freizeit, Kirche** Kurz und bündig - Der Nettoaufwand fällt im Vergleich zum Budget 2016 um CHF 339‘370 oder 3,4 % und zur Jahresrechnung 2015 um CHF 1‘410‘253.30 oder 12,7 % tiefer aus. Die Verbesserung gegenüber dem Budget 2016 ergibt sich aus einem Mehrertrag von CHF 740‘160, welcher einem Mehraufwand von CHF 400‘790 gegenüber steht.

Gegenüber Budget 2016	
Minderaufwand	**Mehrertrag**
• Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Naturmuseum • Unterhalt Maschinen, Geräte, Hallenbad • Anschaffung Maschinen, Geräte, Freibad	• Entnahmen aus Aufwertungsreserve Kunstmuseum/Naturmuseum • Entnahme aus Vorfinanzierung Naturmuseum • Beitrag von Gemeinden Naturmuseum
Mehraufwand	**Minderertrag**
• Löhne nebenamtliches Personal, Kunstmuseum • Löhne Verwaltungspersonal Kunstmuseum • Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Fussballstadion • Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Stadttheater • Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Konzertsaal • Löhne nebenamtliches Hilfspersonal Freibad • Planmässige Abschreibung Sachanlagen Sportplätze • Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Ferienheim Saanenmöser • Interne Verrechnung Sozialleistungen des Kunstmuseums • Planmässige Abschreibungen Sachanlagen Naturmuseum • Honorare externe Berater Kunstmuseum • Löhne Werkhofmitarbeiter Parkanlagen, Wanderwege	• Beitrag von Gemeinden an das Stadttheater

Gegenüber Jahresrechnung 2015	
Minderaufwand	**Mehrertrag**
• Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen Kunstmuseum • Beitrag an Stiftung Theater Orchester Biel Solothurn für prov. Spielstätte • Planmässige Abschreibungen altes VV Freibad • Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen Burristurm • Projekte Kunstmuseum	• Entnahme aus Aufwertungsreserve Kunstmuseum • Mietzinse Stadttheater • Entnahme aus Aufwertungsreserve Naturmuseum • Beitrag von Gemeinden Naturmuseum • Beitrag von Gemeinden Stadttheater

• Beitrag an private Organisationen für kulturelle Anlässe • Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Historisches Museum Blumenstein • Planmässige Abschreibung altes Verwaltungsvermögen Naturmuseum • Beitrag an private Organisationen für Investitionen • Energie, Heizung, Kehricht Freibad • Energie, Heizung, Kehricht Stadttheater • Einlage in Fonds Historisches Museum Blumenstein • Beitrag an Vereinsförderung J+S • Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Kunstmuseum • Löhne Museumspädagogik Kunstmuseum • Beitrag an Solothurner Filmtage	• Ertrag Benutzung Liegenschaften Verwaltungsvermögen Landhaus und Gebäude am Land
Mehraufwand	**Minderertrag**
• Beitrag an Stiftung Theater Orchester Biel Solothurn (TOBS) • Planmässige Abschreibung Sachanlagen Kunstmuseum • Löhne nebenamtliches Personal Kunstmuseum • Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Stadttheater • Planmässige Abschreibung Sachanlagen Sportplätze • Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Ferienheim Saanenmöser • Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Fussballstadion • Löhne Verwaltungspersonal Kunstmuseum • Beitrag an Jugendsportförderung • Planmässige Abschreibungen Sachanlagen Naturmuseum	• Entnahme aus Vorfinanzierung Kunstmuseum • Entnahme aus Vorfinanzierung Burristurm • Entnahme aus Vorfinanzierung Freibad • Ertrag Projekte Kunstmuseum • Beitrag vom Kanton Lotteriefonds, Kunstmuseum • Benutzung öffentliche Einrichtungen Freibad • Entnahme aus Fonds Kunstmuseum • Ertrag Projekte Musik Historisches Museum Blumenstein

4 Gesundheit

Kurz und bündig - Der Nettoaufwand fällt im Vergleich zum Budget 2016 um CHF 108‘930 oder 5,0 % und zur Jahresrechnung 2015 um CHF 30‘731.83 oder 1,4 % höher aus. Die Verschlechterung gegenüber dem Budget 2016 ergibt sich aus einem Mehraufwand von CHF 108‘430 und einem Minderertrag von CHF 500.

Gegenüber Budget 2016 (Keine Abweichungen grösser als CHF 30‘000)	
Mehraufwand	**Minderertrag**
• Beitrag an Gemeinden für Pflegekosten • Beitrag an Spitexverein Solothurn	• -

Minderaufwand	Mehrertrag
• -	• -

Gegenüber Jahresrechnung 2015	
Mehraufwand	**Minderertrag**
• Beitrag an Spitexverein Solothurn	• -
Minderaufwand	**Mehrertrag**
• -	• -

5 Soziale Sicherheit

Kurz und bündig - Der Nettoaufwand fällt im Vergleich zum Budget 2016 um CHF 80‘550 oder 0,6 % und zur Jahresrechnung 2015 um CHF 716‘422.86 oder 5,3 % höher aus. Die Verschlechterung gegenüber dem Budget 2016 ergibt sich aus einem Mehraufwand von CHF 742‘130, welcher einem Mehrertrag von CHF 661‘580 gegenüber steht.

Gegenüber Budget 2016	
Mehraufwand	**Minderertrag**
• Beitrag an Asylsuchende • Beitrag an Kanton EL-AHV • Beitrag an Kanton EL-IV • Löhne Verwaltungspersonal Asylwesen • Beitrag an Flüchtlinge • Planmässige Abschreibung altes Verwaltungsvermögen SF Alterssiedlung	• Beitrag vom Kanton nach Bundesgesetz der gesetzlich wirtschaftlichen Hilfe
Minderaufwand	**Mehrertrag**
• Beitrag an Gemeinden für Lastenausgleich Sozialhilfe • Beitrag an private Haushalte nach Bundesgesetz • Anschaffung Software für übrige Fürsorge • Einlage in die Spezialfinanzierung Alterssiedlung • Beitrag an Gemeinden für Alimentenbevorschussung • Beitrag an private Haushalte VA 7+	• Entschädigungen vom Kanton für Asylsuchende • Beitrag vom Kanton für Betreuung Asylsuchende • Beitrag von Gemeinden der gesetzlich wirtschaftlichen Hilfe • Entschädigung vom Kanton für Flüchtlinge

Gegenüber Jahresrechnung 2015	
Mehraufwand	**Minderertrag**
• Beitrag an private Haushalte nach Bundesgesetz • Beitrag an Asylsuchende • Beitrag an Kanton EL-AHV • Beitrag an Kanton EL-IV • Löhne Verwaltungspersonal Asylwesen • Planmässige Abschreibungen altes VV SF Alterssiedlung • Rückerstattung Lohn Verwaltungspersonal Fürsorge, übrige	• Beiträge vom Kanton für die gesetzlich wirtschaftliche Hilfe • Entschädigung vom Kanton für Flüchtlinge • Entschädigung von Gemeinden Fürsorge, übrige
Minderaufwand	**Mehrertrag**
• Beitrag an Gemeinen für Lastenausgleich Sozialhilfe • Beitrag an Flüchtlinge • Unterhalt Hochbauten, Gebäude, SF Alterssiedlung • Interne Verrechnung Zinsen SF Alterssiedlung • Beitrag an das Ausland (Hilfsaktionen)	• Entschädigung vom Kanton für Asylsuchende • Beitrag von Gemeinden für die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe • Beitrag vom Kanton für die Betreuung von Flüchtlingen

6 Verkehr

Kurz und bündig - Der Nettoaufwand fällt im Vergleich zum Budget 2016 um CHF 432‘390 oder 8,7 % tiefer und zur Jahresrechnung 2015 um CHF 752‘491.41 oder 19,8 % höher aus. Die Verbesserung gegenüber dem Budget 2016 ergibt sich aus einem Minderaufwand von CHF 232‘620 und einem Mehrertrag von CHF 199‘770.

Gegenüber Budget 2016	
Minderaufwand	**Mehrertrag**
• Löhne Werkhofmitarbeiter • Unterhalt Landungsanlagen Schiffstation • Planmässige Abschreibung altes VV Gemeindestrassen • Unterhalt Parkplätze • Beitrag an Kanton für öffentlichen Verkehr • Energie, Heizung, Kehricht, Gemeindestrassen	• Entschädigung vom Kanton für Strassenunterhalt, Gemeindestrassen • Benützungsgebühren Parkplätze

Mehraufwand	Minderertrag
• Planmässige Abschreibungen Sachanlagen Gemeindestrassen • Rückerstattung Lohn Verwaltungspersonal Werkhof • Unterhalt Strassen/Verkehrswege für behindertengerechte Bushaltestellen • Unterhalt Strassen/Verkehrswege für Fahrbahn-, Trottoirkorrekturen, Belagsarbeiten	• Entnahme aus Aufwertungsreserve Kantonsstrassen

Gegenüber Jahresrechnung 2015	
Mehraufwand	**Minderertrag**
• Planmässige Abschreibung altes VV Gemeindestrassen • Planmässige Abschreibungen Sachanlagen Gemeindestrassen • Rückerstattung Lohn Verwaltungspersonal Werkhof • Beitrag an Kanton für öffentlichen Verkehr • Unterhalt Strassen/Verkehrswege für behindertengerechte Bushaltestellen	• Interne Verrechnung von Fahrzeugkosten, Werkhof
Minderaufwand	**Mehrertrag**
• Löhne Werkhofmitarbeiter • Dienstleistungen Dritter Gemeindestrassen	• Entschädigung vom Kanton für Strassenunterhalt, Gemeindestrassen

7 Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig - Der Nettoaufwand fällt im Vergleich zum Budget 2016 um CHF 172‘880 oder 19,0 % und zur Jahresrechnung 2015 um CHF 358‘938.31 oder 49,6 % höher aus. Die Verschlechterung gegenüber dem Budget 2016 ergibt sich aus einem Mehraufwand von CHF 65‘670 und einem Minderertrag von CHF 107‘210.

Gegenüber Budget 2016	
Mehraufwand	**Minderertrag**
• Einlage in die Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung • Einlage in die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung • Dienstleistungen Stadtplanung, Raumordnung • Löhne Verwaltungspersonal Raumordnung • Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Spezialfinanzierung Friedhof	• Abwasserbeseitigungsgebühren • Entnahme aus Aufwertungsreserve Raumplanung

Minderaufwand	Mehrertrag
• Entschädigung an die ARA (Annuitäten), SF Abwasserbeseitigung • Dienstleistungen Dritter Abfallbeseitigung • Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen, Raumordnung • Entschädigung an die ARA (Betriebskosten), SF Abwasserbeseitigung • Löhne Werkhofmitarbeiter Abfallbeseitigung	• -Ertrag Kremationen, Spezialfinanzierung Friedhof

Gegenüber Jahresrechnung 2015	
Mehraufwand	**Minderertrag**
• Planmässige Abschreibungen altes VV Abwasserbeseitigung • Beitrag an Altes Spital für Quartierentwicklung • Dienstleistungen Stadtplanung, Raumordnung • Unterhalt Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung • Löhne Verwaltungspersonal Raumordnung • Einlage in die Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung • Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Spezialfinanzierung Friedhof	• Abwasserbeseitigungsgebühren • Ertrag Kremationen, Spezialfinanzierung Friedhof • Entnahme aus der Vorfinanzierung Friedhof • Interne Verrechnung Zinsen Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung
Minderaufwand	**Mehrertrag**
• Einlage in die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung • Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen SF Friedhof • Einlage in die Vorfinanzierung Friedhof • Entschädigung an die ARA (Annuitäten), SF Abwasserbeseitigung • Unterhalt Spezialfinanzierung Friedhof • Einlage in die Spezialfinanzierung Friedhof • Unterhalt Fahrzeuge Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung • Löhne Werkhofmitarbeiter Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	• -

8 Volkswirtschaft

Kurz und bündig - Der Nettoaufwand fällt im Vergleich zum Budget 2016 um CHF 25‘750 oder 4,1 % und zur Jahresrechnung 2015 um CHF 28‘594.35 oder 4,5 % tiefer aus. Die Verbesserung gegenüber dem Budget 2016 ergibt sich aus einem Minderaufwand von CHF 25‘750.

Gegenüber Budget 2016 (Keine Abweichungen grösser als CHF 30‘000)	
Minderaufwand	**Mehrertrag**
• -	• -
Mehraufwand	**Minderertrag**
• -	• -

Gegenüber Jahresrechnung 2015 (Keine Abweichungen grösser als CHF 30‘000)	
Minderaufwand	**Mehrertrag**
• -	• -
Mehraufwand	**Minderertrag**
• -	• -

9 Finanzen (ohne Steuern), vor Gewinnverwendung

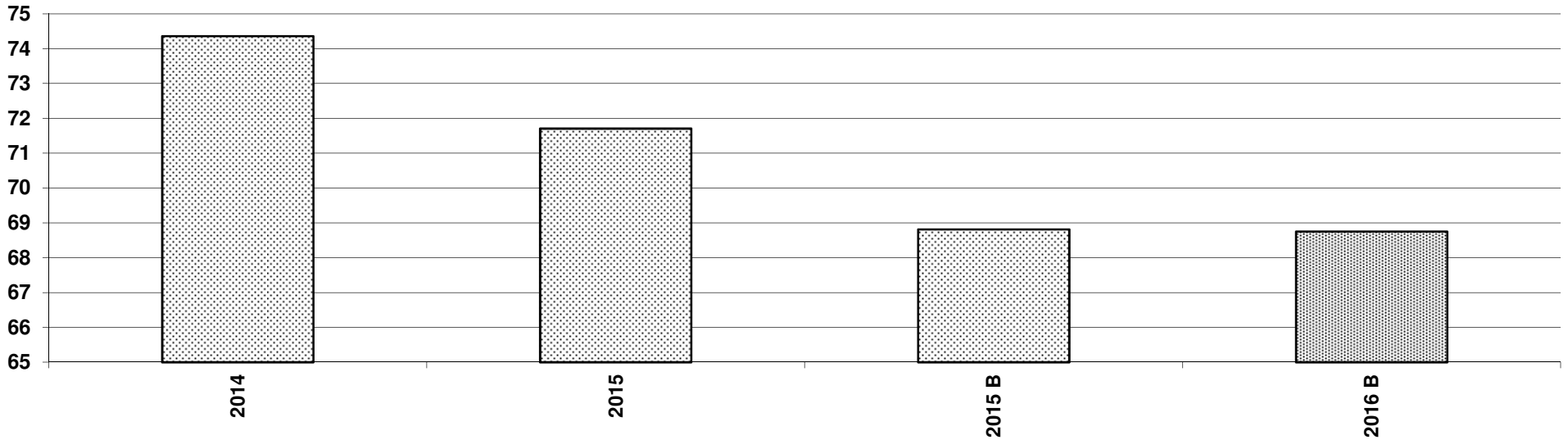
Kurz und bündig - Der Nettoaufwand fällt im Vergleich zum Budget 2016 um CHF 1‘357‘770 oder 523,0 % und zur Jahresrechnung 2015 um CHF 275‘227.31 oder 20,5 % höher aus. Die Verschlechterung gegenüber dem Budget 2016 ergibt sich aus einem Mehraufwand von CHF 1‘374‘870, welcher einem Mehrertrag von CHF 17‘100 gegenüber steht.

Gegenüber Budget 2016	
Mehraufwand	**Minderertrag**
• Beitrag an Finanzausgleich • Vergütungszinse • Unterhalt Ahornweg 9, Liegenschaften des Finanzvermögens • Unterhalt Ahornweg 7, Liegenschaften des Finanzvermögens • Vorauszahlungszinse	• Interne Verrechnung Zinsen • Ertrag Raumnebenkosten Liegenschaften des Finanzvermögens • Interne Verrechnung Zinsen Spezialfinanzierungen • Interne Verrechnung Zinsen SF Liegenschaften Finanzvermögen

Minderaufwand	Mehrertrag
• Einlage in den Fonds für Werterhalt bei den Liegenschaften Finanzverm. • Interne Verrechnung Zinsen Liegenschaften des Finanzvermögens • Verzinsung laufende Darlehen • Interne Verrechnung Zinsen Spezialfinanzierungen • Wasser, Energie, Heizmaterial, Liegenschaften des Finanzvermögens • Einlage in die Spezialfinanzierung Liegenschaften Finanzvermögen • Interne Verrechnung Zinsen Spezialfinanzierung Landreserven	• Zinsen Forderungen und Kontokorrente • Beitrag Ressourcenausgleich, Finanz- und Lastenausgleich • Mietzinse Liegenschaften des Finanzvermögens

Gegenüber Jahresrechnung 2015	
Mehraufwand	**Minderertrag**
• Abgabe Ressourcenausgleich, Finanz- und Lastenausgleich • Unterhalt Hochbauten Liegenschaften des Finanzvermögens • Interne Verrechnung Zinsen Liegenschaften des Finanzvermögens • Vorauszahlungszinse	• Entnahme aus Spezialfinanzierung Landreserven • Interne Verrechnung Zinsen Spezialfinanzierungen • Ertrag Beteiligungen Verwaltungsvermögen • Mietzinse Liegenschaften des Finanzvermögens • Interne Verrechnung Zinsen SF Liegenschaften Finanzvermögen • Übriger Ertrag, neutrale Aufwendungen und Erträge
Minderaufwand	**Mehrertrag**
• Planmässige Abschreibung altes VV, nicht aufgeteilte Posten • Wertberichtigung Gebäude Liegenschaften des Finanzvermögens • Verzinsung laufende Darlehen • Interne Verrechnung Zinsen Spezialfinanzierungen • Wertberichtigung Gebäude Spezialfinanzierung Landreserven • Interne Verrechnung Zinsen Spezialfinanzierung Landreserven • Einlage in den Fonds für Wertherhalt bei den Liegenschaften Finanzverm. • Vergütungszinse • Einlage in die Spezialfinanzierung Liegenschaften Finanzvermögen • Unterhalt Kreuzackergasse 5+7+9, Liegenschaften des Finanzvermögens • Unterhalt Hochbauten Spezialfinanzierung Landreserven • Unterhalt Föhrenweg 9, Liegenschaften des Finanzvermögens • Wasser, Energie, Heizmaterial, Liegenschaften des Finanzvermögens • Einlage in die Spezialfinanzierung Friedel-Hürzeler-Haus	• Beitrag Ressourcenausgleich, Finanz- und Lastenausgleich • Interne Verrechnung Zinsen, Zinsen

Gemeinde- und Sondersteuern (Nettoertrag)
in Mio. Franken



9	**Finanzen (Gemeinde- und Sondersteuern, Nettoertrag)** Kurz und bündig - Der Nettoertrag fällt im Vergleich zum Budget 2016 um CHF 62‘000 oder 0,1 % und zur Jahresrechnung 2015 um CHF 2‘955‘253.84 oder 4,1 % tiefer aus. Die Verschlechterung gegenüber dem Budget 2016 ergibt sich aus einem Mehraufwand von CHF 23‘600 und einem Minderertrag von CHF 38‘400. Die Einkommens- und Vermögenssteuern der natürlichen Personen werden neu mit einem Steuerfuss von 112 % veranschlagt (2013 - 2016: 1115 %). Die Ertrags- und Kapitalsteuern werden neu mit einem Steuerfuss von 112 % für die juristischen Personen veranschlagt (2006 - 2016: 115 %). Der Steuerfuss für Holding-, Domizil- und Verwaltungsgesellschaften beträgt unverändert 50 % der ganzen Staatssteuer.

Gegenüber Budget 2016	
Mehraufwand	**Minderertrag**
• Beitrag an Kanton für pauschale Steueranrechnung	• Quellensteuern natürliche Personen laufendes Jahr • Gemeindesteuern natürliche Personen laufendes Jahr • Gemeindesteuern juristische Personen laufendes Jahr • Nachsteuern natürliche Personen

Minderaufwand	Mehrertrag
• -	• Quellensteuern natürliche Personen Vorjahr • Gemeindesteuern natürliche Personen Vorjahr • Kapitalabfindungssteuer • Personalsteuern • Bussen natürliche Personen

Gegenüber Jahresrechnung 2015	
Mehraufwand	**Minderertrag**
• -	• Gemeindesteuern juristische Personen Vorjahr • Quellensteuern natürliche Personen laufendes Jahr • Gemeindesteuern natürliche Personen laufendes Jahr • Kapitalabfindungssteuer • Nachsteuern natürliche Personen • Gemeindesteuern juristische Personen laufendes Jahr • Eingang abgeschriebene Forderungen natürliche Personen • Nachsteuern juristische Personen • Grundstückgewinnsteuern
Minderaufwand	**Mehrertrag**
• Forderungsverluste Steuern	• Quellensteuern natürliche Personen Vorjahr • Gemeindesteuern natürliche Personen Vorjahr • Personalsteuern • Bussen natürliche Personen

Für die *natürlichen Personen* gehen wir vom neuesten Stand des veranlagten Steuerertrags und von den aktuellsten Erfahrungswerten aus. Zum Nettobetrag von 51,0 Mio. Franken kommen in der Jahresrechnung 2015 nicht genügend hoch abgegrenzte Steuern als Taxationskorrekturen aus den Steuerjahren 2015 und früher von 4,4 Mio. Franken (Vorjahr 3,5 Mio. CHF) sowie die Personalsteuern mit 0,3 Mio. Franken dazu. Die mit 4,4 Mio. Franken veranschlagten Taxationskorrekturen stimmen mit dem Durchschnittswert der letzten 4 Jahre überein. Die Taxationskorrekturen wurden jedoch noch nie so hoch budgetiert. Es steigt deshalb das Risiko, dass der budgetierte Ertrag einmal nicht mehr erreicht werden kann. Die Nachsteuern und Bussen der natürlichen Personen werden weiterhin auf 0,3 Mio. Franken belassen. Der Eingang der abgeschriebenen Forderungen wird leicht höher budgetiert. Bei den Quellensteuern rechnen wir aufgrund der uns zur Verfügung stehenden Abrechnungen des Kantons mit einem Ergebnis von 2,5 Mio. Franken. Damit erhöht sich der Budgetbetrag trotz Steuerfusssenkung um 3 % gegenüber dem Vorjahr um netto 0,077 Mio. Franken oder 0,1 %.

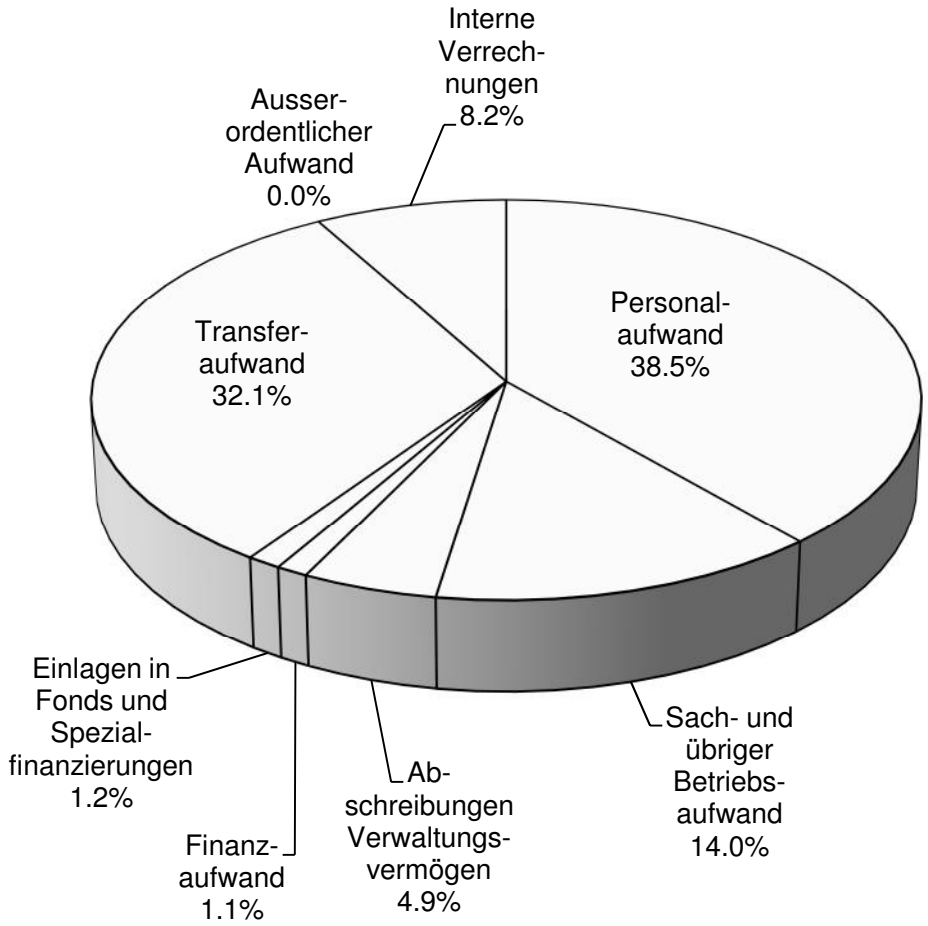
Bei den *juristischen Personen* erweist sich eine zuverlässige Prognose wie immer als äusserst schwierig. Der Steuerertrag unterliegt erheblichen Schwankungen. Wegen der Gegenwartsbesteuerung stehen uns als aktuelle Zahlen ebenfalls erst die Daten der Steuerperiode 2013 und 2014 zur Verfügung. Nach Rücksprache mit dem Kanton rechnen wir jedoch mit einer stabilen Entwicklung. Zum Nettobetrag von 8,7 Mio. Franken (Vorjahr 9,0 Mio. CHF) kommen in der Jahresrechnung 2015 nicht genügend hoch abgegrenzte Steuererträge als Taxationskorrekturen aus den Steuerjahren 2015 und früher von 1,0 Mio. Franken (Vorjahr 1,0 Mio. CHF) dazu. Nach- und Strafsteuern der juristischen Personen werden im 2017 keine budgetiert. Im Vergleich zum Vorjahr sinkt der Budgetbetrag infolge der Steuerfusssenkung um 3 % um 0,3 Mio. Franken oder 3,0 %.

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

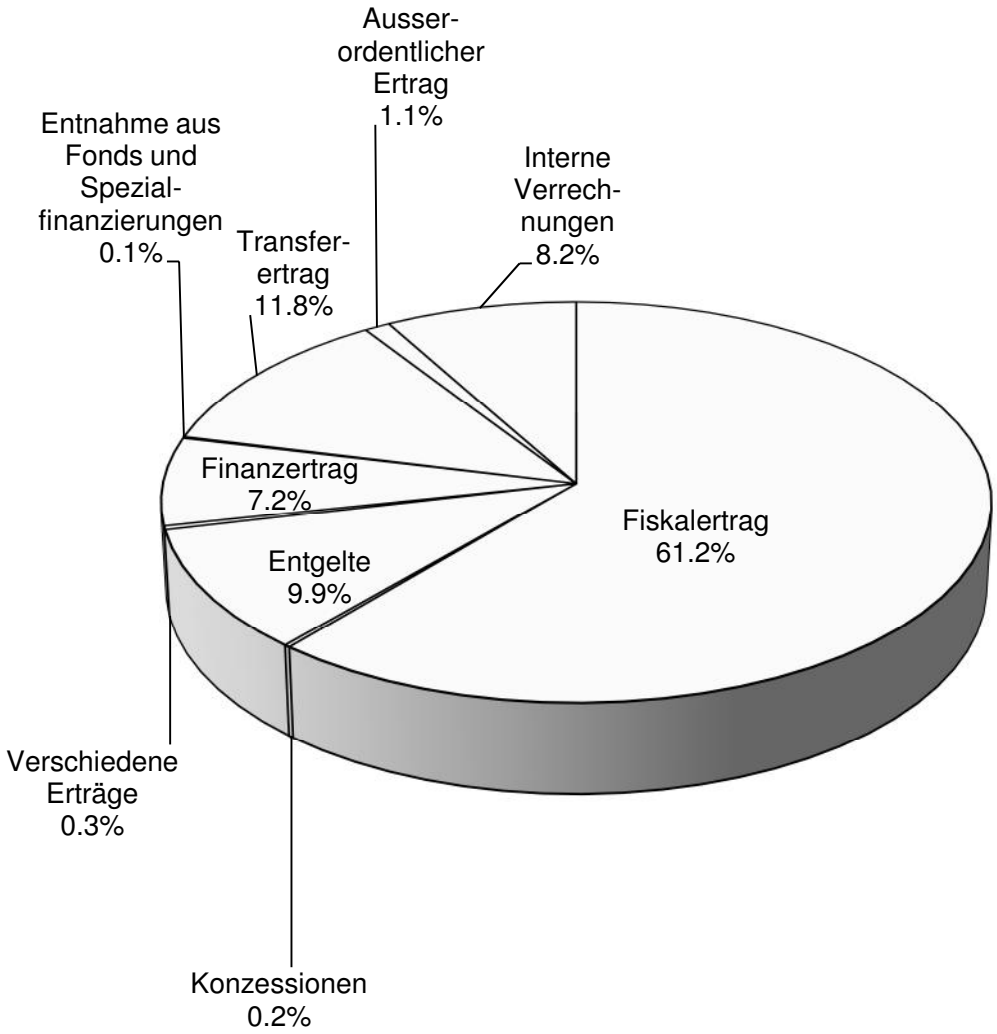
2.4 Gliederung nach Arten

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

Aufwand



Ertrag

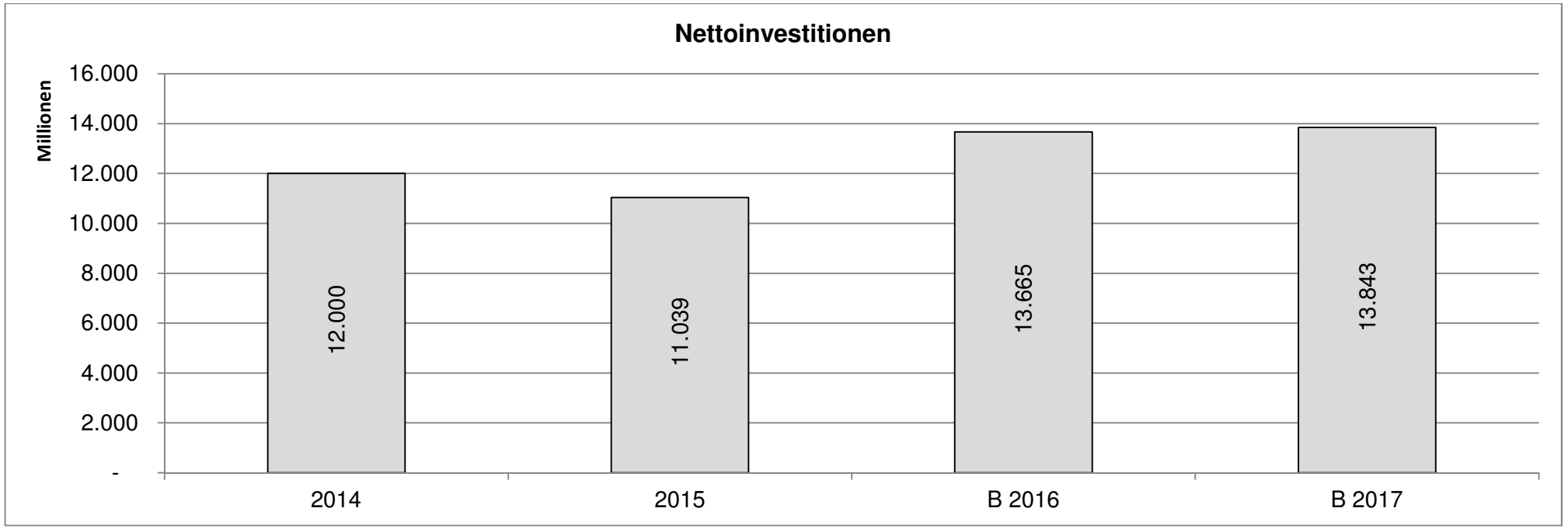


Aus der Artengliederung ist ersichtlich, wie sich die bei der Gliederung nach Aufgaben erläuterten Veränderungen in der volkswirtschaftlichen Aufteilung auswirken.

3. Investitionsrechnung

3.1 Erläuterungen

Bruttoinvestitionen von 15,498 Mio. Franken (Vorjahr: 17,720 Mio. CHF) stehen Einnahmen von 1,655 Mio. Franken (4,055 Mio. CHF) gegenüber.
Die Nettoausgaben belaufen sich damit auf 13,843 Mio. Franken (13,665 Mio. CHF).



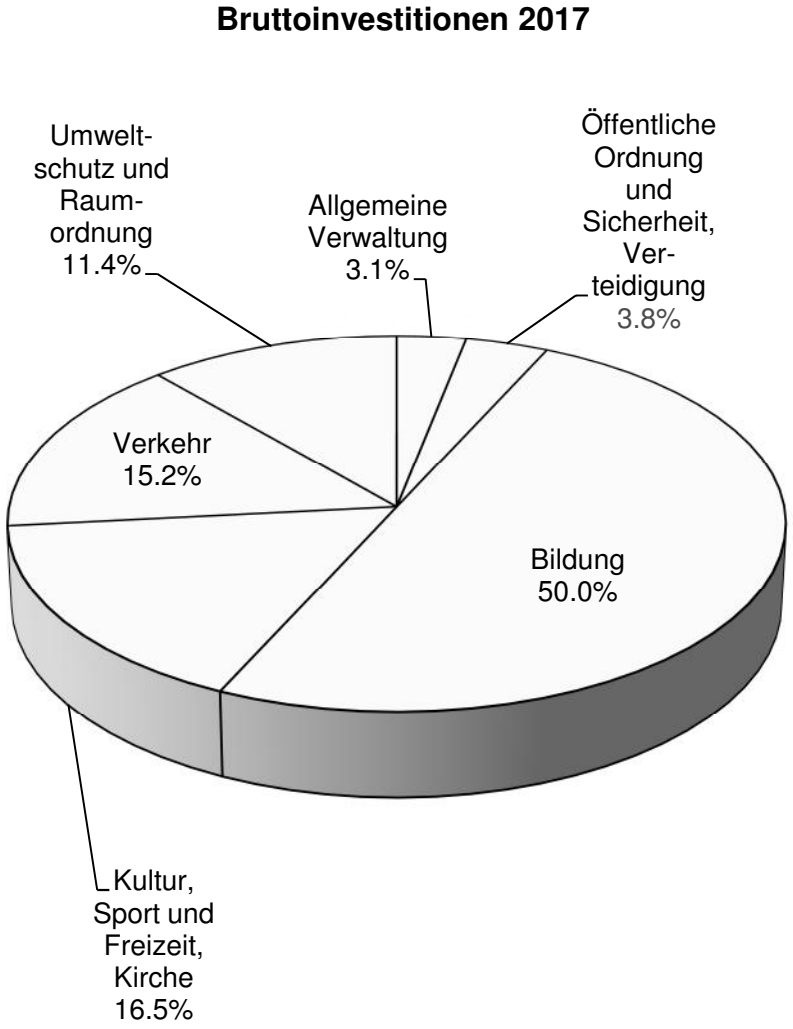
Die mit dem Finanzplan vorgegebenen Nettoinvestitionen werden um 0,279 Mio. Franken oder 2,0 % unterschritten.

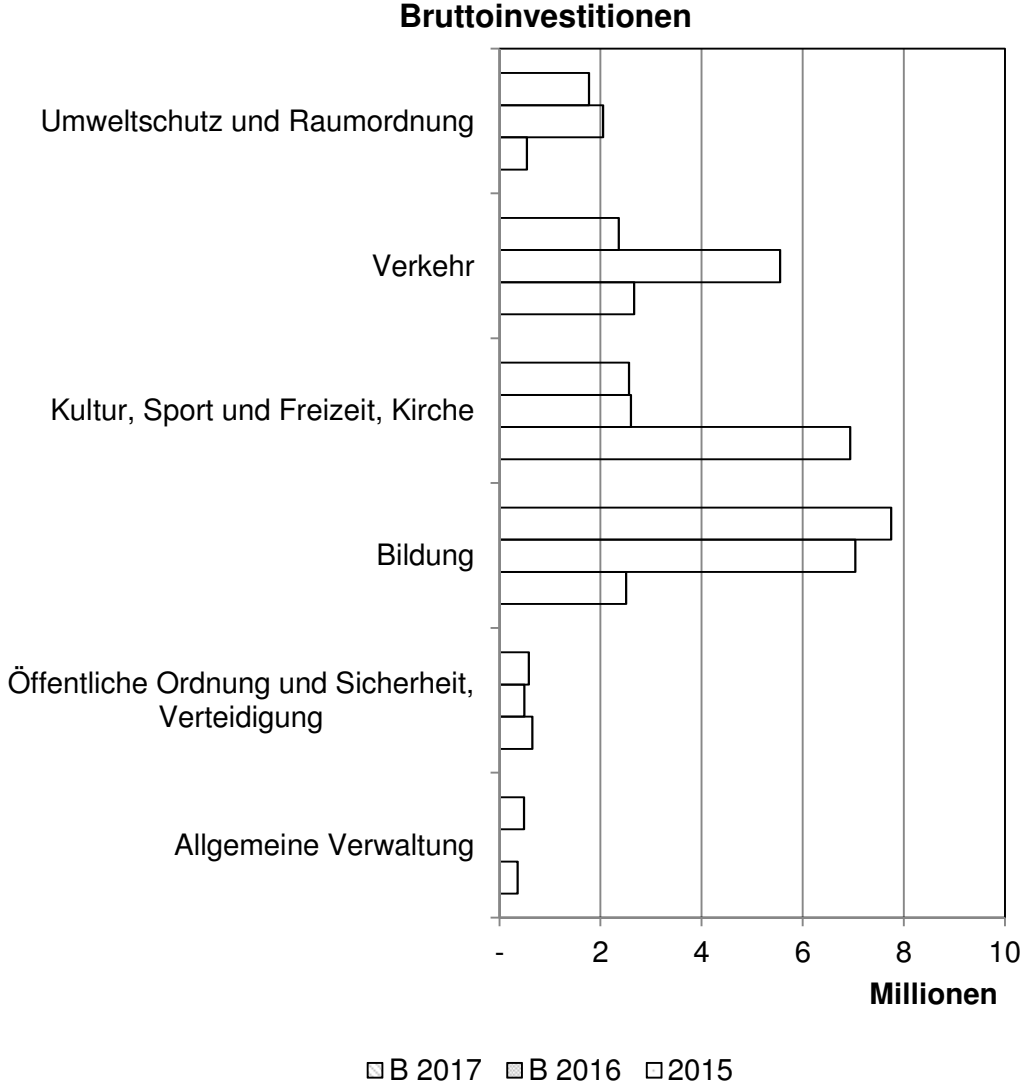
3.2 Kreditbewilligungen

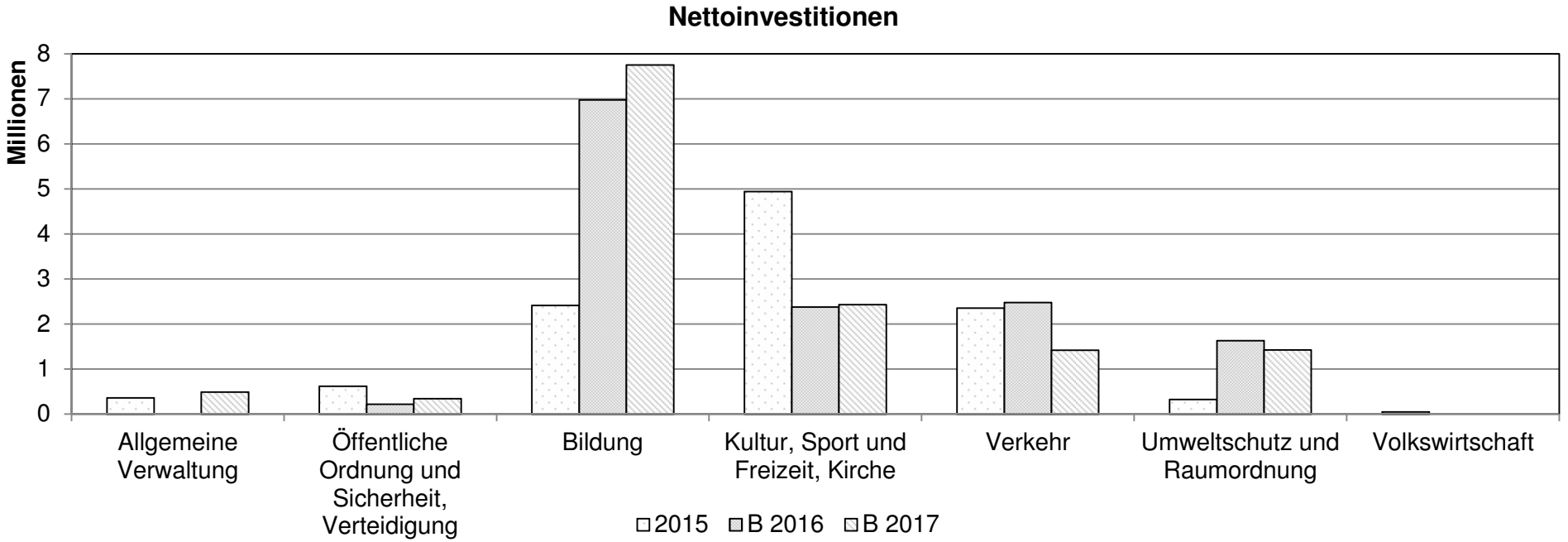
Die beantragten Kreditbewilligungen belaufen sich auf brutto 5,052 Mio. Franken. Nach Abzug der Einnahmen von CHF 0 verbleibt eine Nettokreditsumme von 5,052 Mio. Franken (Vorjahr: 29,135 Mio. CHF).

3.3 Gliederung nach Aufgaben

Die Bruttoinvestitionen von 15,498 Mio. Franken verteilen sich folgendermassen auf die einzelnen Aufgabenbereiche:







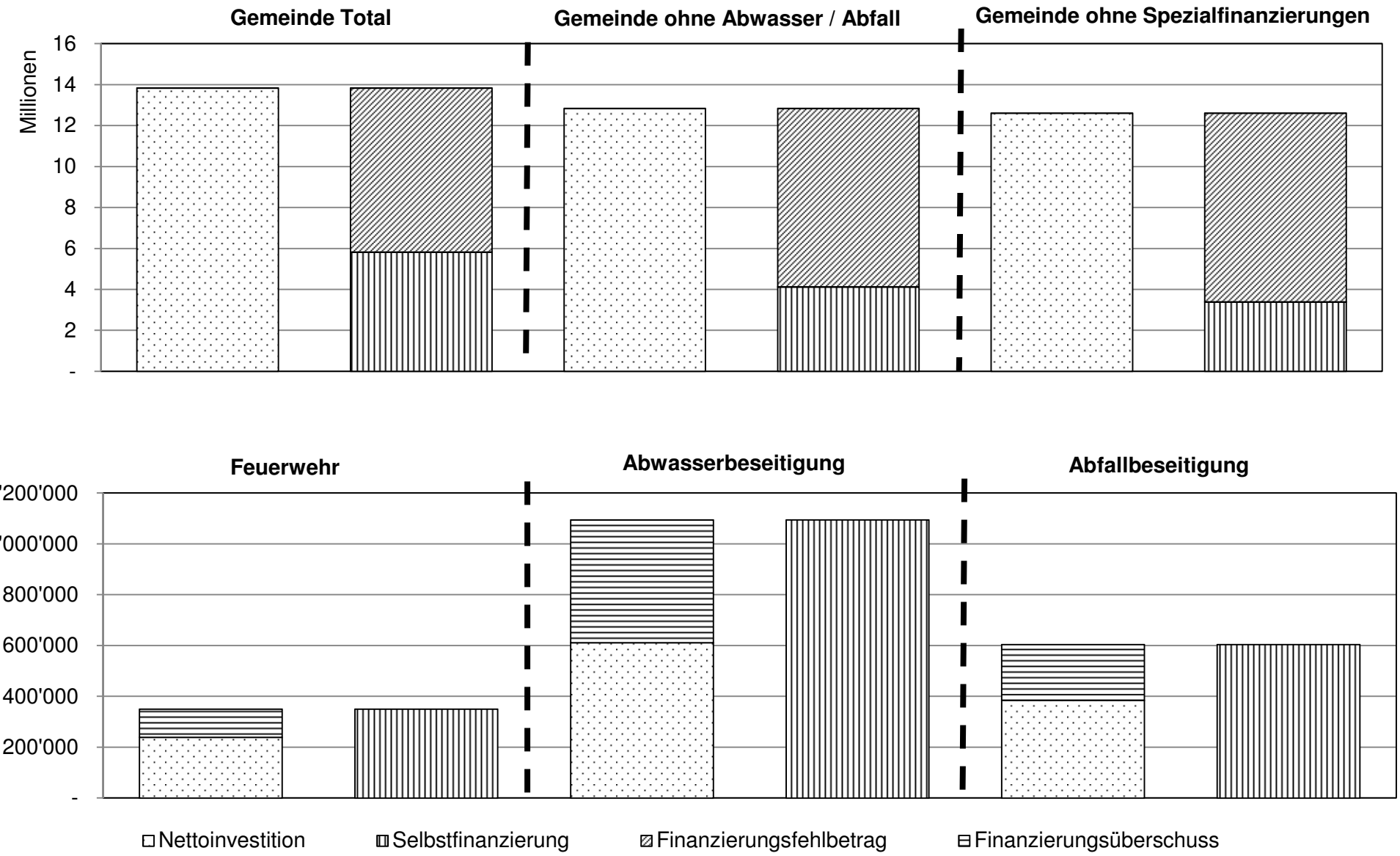
Die Einzelheiten sind in der Investitionsrechnung des Budgets ersichtlich. Den Detailzahlen sind Bemerkungen beigefügt, mit denen einzelne Positionen kurz erläutert werden.

4. Finanzierung

	B 2016	B 2017
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	6'013'920.00	5'831'010.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-13'665'200.00	-13'842'600.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		10'000'000.00
Veränderung Flüssige Mittel	-7'651'280.00	1'988'410.00

Im 2017 werden keine Darlehen zur Rückzahlung fällig, es wird mit einer Neuaufnahme von insgesamt 10 Mio. Franken gerechnet.

Finanzierung Budget 2017



Die Selbstfinanzierung ist die Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode. Ist die Selbstfinanzierung höher als die Nettoinvestition, verbleibt ein Finanzierungsüberschuss. Ist die Selbstfinanzierung tiefer als die Nettoinvestition, verbleibt ein Finanzierungsfehlbetrag. Die Stadt weist mit dem Budget 2017 einen Finanzierungsfehlbetrag von 8,021 Mio. Franken aus (R 2015: Finanzierungsüberschuss von 0,321 Mio.). Werden die beiden Spezialfinanzierungen Abwasser- und Abfallbeseitigung ausgeklammert, verbleibt ein Finanzierungsfehlbetrag von 8,724 Mio. Franken (R 2015: 1,416 Mio.). Werden alle Spezialfinanzierungen ausgeklammert, weist die Stadt einen Finanzierungsfehlbetrag von 9,213 Mio. Franken aus (R 2015: 1,578 Mio.). Die Spezialfinanzierungen weisen mit dem Budget 2017 alle einen Finanzierungsüberschuss aus. Die Feuerwehr erzielt einen Finanzierungsüberschuss von CHF 110‘430 (R 2015: Fehlbetrag von 242‘297.99), die Abwasserbeseitigung einen solchen von CHF 483‘330 (R 2015: 1,168 Mio.) und die Abfallbeseitigung einen Finanzierungüberschuss von CHF 219‘500 (R 2015: 568‘951.62).

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

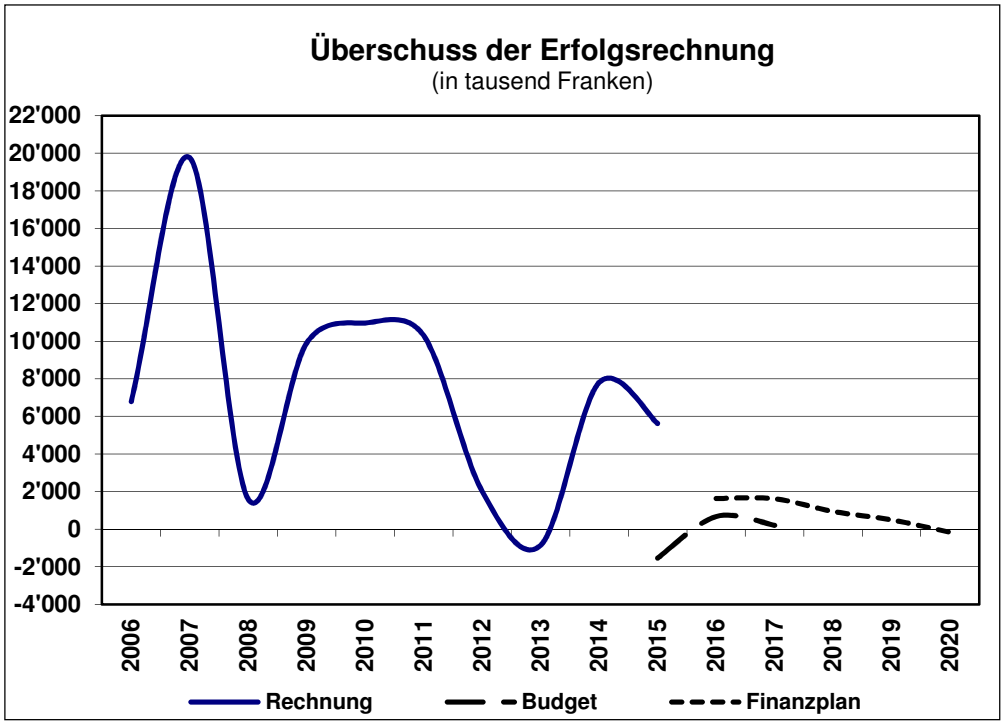
Die einzelnen Bereiche weisen folgende Selbstfinanzierungsgrade aus:

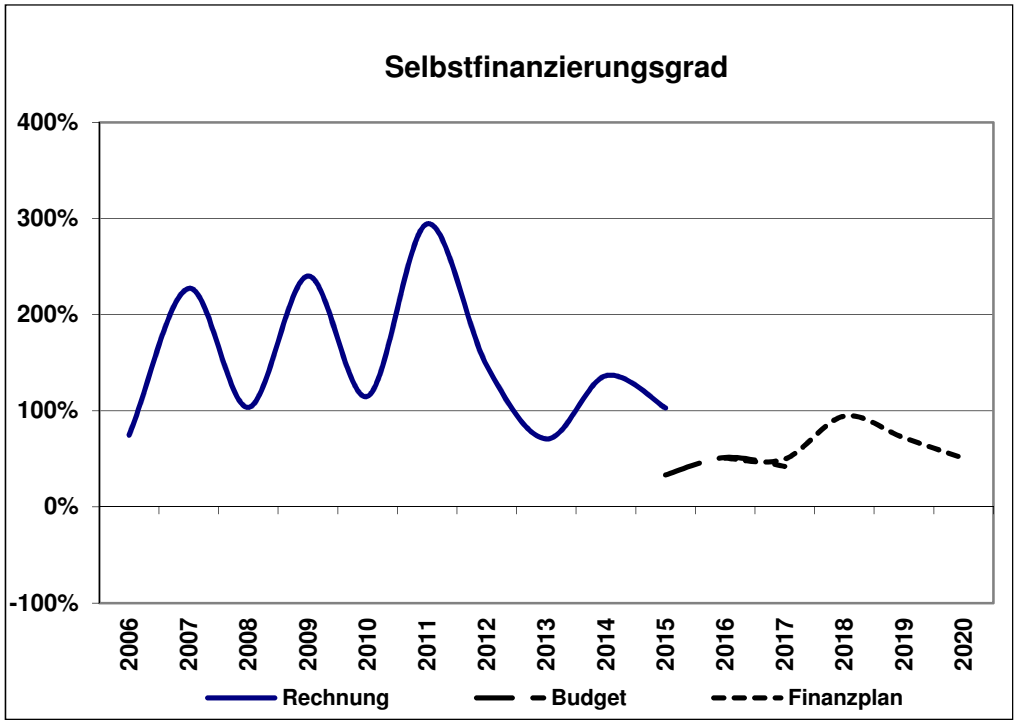
	Jahresrechnung 2015	Budget 2017
Gemeinde Total	102,9 %	42,1 %
Gemeinde ohne Abwasser / Abfall	87,0 %	32,1 %
Gemeinde ohne Spezialfinanzierungen	84,6 %	26,9 %
Feuerwehr	60,6 %	146,0 %
Abwasserbeseitigung	900,2 %	179,0 %
Abfallbeseitigung	6‘390,4 %	157,0 %

Die Selbstfinanzierung gemessen an den Nettoinvestitionen ergibt einen Selbstfinanzierungsgrad von 42,1 %. (Budget 2016: 51,4 %, Jahresrechnung 2015: 102,9 %, Finanzplan: 49,7 %). Da die Spezialfinanzierungen Feuerwehr, Abwasserbeseitigung und Abfallbeseitigung im Budget 2017 sehr gute Selbstfinanzierungsgrade ausweisen, liegt der Selbstfinanzierungsgrad der Einwohnergemeinde der Stadt Solothurn ohne Berücksichtigung der Spezialfinanzierungen tiefer als der Selbstfinanzierungsgrad von 42,1 % über die gesamte Einwohnergemeinde. Ohne Berücksichtigung der Spezialfinanzierungen liegt der Selbstfinanzierungsgrad im Budget 2017 bei 26,9 % (2015: 84,6 %, 2014: 112,2 %).

5. Ausblick

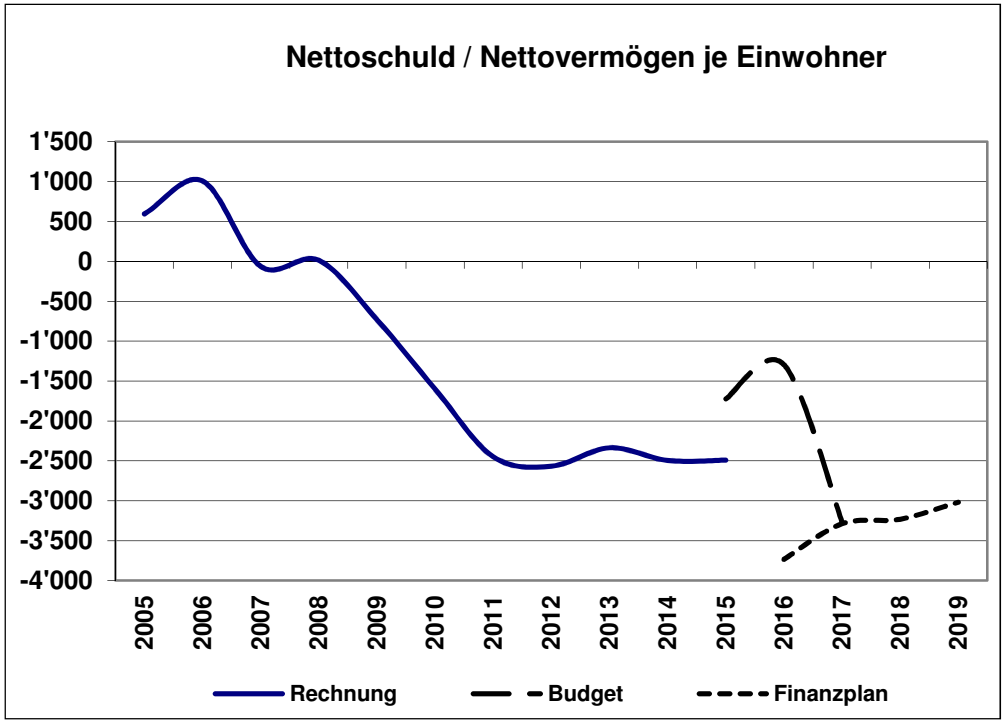
Die Ergebnisse des Finanzplanes 2017 - 2020, welcher am 6. September 2016 vom Gemeinderat beschlossen wurde, waren besser als diejenigen des letztjährigen Finanzplanes. Die Nettoinvestitionen bleiben konstant hoch. Infolge der vorgesehenen Steuerfusssenkung für natürliche und juristische Personen verkleinert sich der für das Jahr 2017 prognostizierte Ertragsüberschuss von 1,618 Mio. auf 0,207 Mio. Franken.

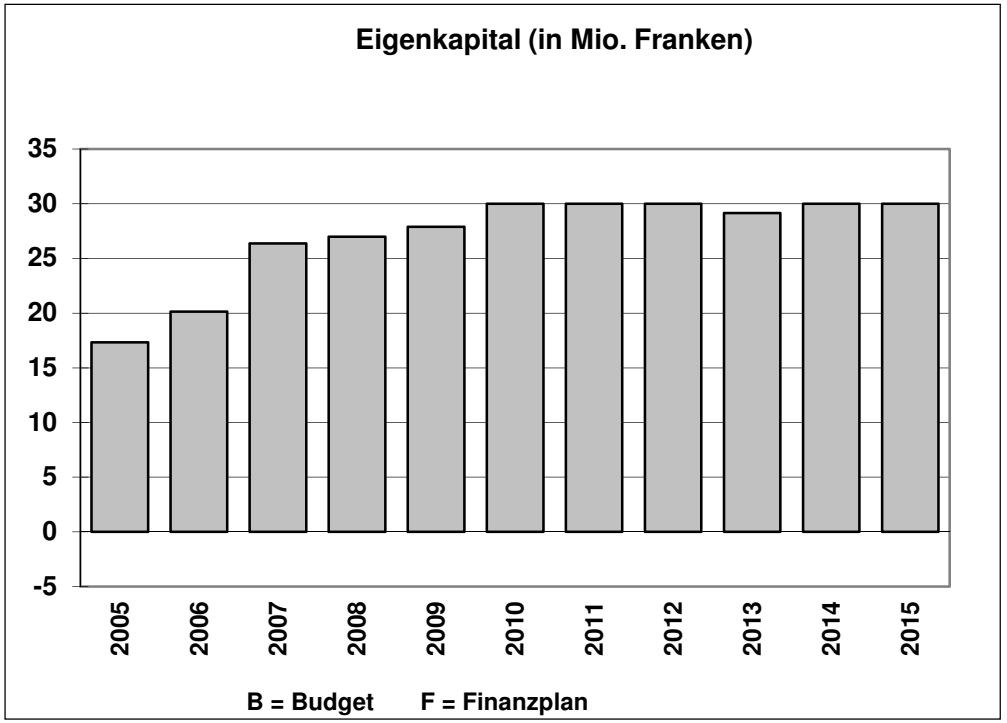




Über die gesamte Planungsperiode hinweg wird ein Ertragsüberschuss von 2,9 Mio. Franken ausgewiesen (letztjähriger Finanzplan: Defizit von 5,8 Mio. Franken). Ausschlaggebend für die sinkenden Ertragsüberschüsse sind die aus den hohen Investitionen ergebenden Abschreibungen sowie die steigenden Kosten der Bildung, Gesundheit und Sozialen Sicherheit. Dagegen fallen die Steuererträge gegenüber den letztjähren Prognosen massiv höher aus.

Der Selbstfinanzierungsgrad beläuft sich im Mittel auf 63,8 % (Vorjahr: 49,4 %) und liegt damit deutlich unter dem von der Finanzdirektorenkonferenz empfohlenen Minimum von 70 %.





Das Nettovermögen pro Kopf der Bevölkerung von CHF 2‘491 per Ende 2015 vergrössert sich infolge der Neubewertung des Finanzvermögens bis zum Ende der Finanzplanperiode auf CHF 2‘619 (Vorjahr: CHF 336), was einem mittleren Vermögen entspricht.

Das Eigenkapital unter HRM1, das Ende 2015 mit 30,0 Mio. Franken ausgewiesen wurde, kann nicht mehr mit dem Eigenkapital unter HRM2 verglichen werden, deshalb wird vorerst auf eine Beurteilung des Eigenkapitals verzichtet.

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

Die Ergebnisse dieses Finanzplans sind deshalb mit grösserer Vorsicht zu interpretieren.

6. Schlussbemerkungen

Das Budget 2017 wurde zum zweiten Mal mit HRM2 erstellt. Um mehrere Vergleichsmöglichkeiten zu haben, wurde die Jahresrechnung 2015 auf HRM2 umgerechnet. Mit HRM2 wird neu nach betriebswirtschaftlichen Kriterien abgeschrieben. In den letzten Jahren konnte die Stadt dank sehr guten Rechnungsergebnissen zusätzliche Abschreibungen und Vorfinanzierungen vornehmen. Anlagen im Bau werden künftig erst nach Vollendung nach betriebswirtschaftlichen Kriterien abgeschrieben. Somit werden wir bis zum Abschluss einiger grosser Investitionsvorhaben tiefere Abschreibungen ausweisen als bis anhin. Es ist darum wichtig, einen Ertragsüberschuss erzielen zu können, um eine möglichst optimale Selbstfinanzierung zu erreichen.

Infolge der sehr guten Rechnungsergebnisse der letzten Jahre ist auch das Nettovermögen stark angestiegen und betrug per Ende 2015 41,9 Mio. Franken. Aufgrund dessen wird mit dem Budget 2017 beantragt, den Steuerfuss für natürliche wie auch für juristische Personen von 115 auf neu 112 % zu reduzieren. Dadurch ergibt sich eine Verschlechterung des Budgets um 1,8 Mio. Franken. Mit dem Budget 2017 weisen wir unter diesen Voraussetzungen einen kleinen Ertragsüberschuss von CHF 207‘300 aus. Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt jedoch nur 42,1 %, ist ungenügend und auch tiefer als derjenige im Finanzplan ausgewiesene Selbstfinanzierungsgrad von 49,7 % für das Jahr 2017. Mit dieser Steuerfusssenkung wird bewusst in Kauf genommen, dass die Wahrscheinlichkeit von Finanzierungsfehlbeträgen in den kommenden Jahren steigt. Da das Nettovermögen aber bereits eine schöne Grösse aufweist, ist eine weitere Erhöhung auch nicht nötig.

Die Kantonsbeiträge Gesundheit/Soziale Sicherheit sinken von CHF 854.40 auf CHF 852.50 pro Einwohner, was ein Rückgang gegenüber dem letztjährigen Budget von 0,03 Mio. CHF ausmacht. Gegenüber dem Rechnungsjahr 2010 sind diese Kosten um CHF 188.39 pro Einwohner oder um insgesamt 3,2 Mio. CHF gestiegen!

Die direkten Steuern der natürlichen Personen lagen im 2015 mit 58,8 Mio. Franken unter dem Höchstjahr von 2014. Dank hohen Taxationskorrekturen und einmaligen Nachsteuern und Bussen erreichten die Einkommens- und Vermögenssteuern im 2014 mit 62,2 Mio. Franken den Höchststand und überboten den bisherigen Höchststand im 2011 um 3,0 Mio. CHF! Wir rechnen auch weiterhin mit einem erfreulichen Ertrag. Die aktuellen Hochrechnungen bestätigen unsere für das Jahr 2016 budgetierten Werte. Infolge Reorganisationen und Umstrukturierungen sind die direkten Steuern der juristischen Personen im Rechnungsjahr 2013 markant gesunken. In den Rechnungsjahren 2014 und 2015 erholten sich diese Steuererträge. Gemäss aktuellsten Hochrechnungen stimmen die direkten Steuern der juristischen Personen im 2016 mit dem budgetierten Betrag überein. Diese Hochrechnungen flossen auch in die Budgetierung 2017 ein.

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

Die Erfolgsrechnung 2017 schliesst im Vergleich zum Vorjahresbudget um 0,469 Mio. Franken schlechter ab. Die Abweichungen zum Vorjahresbudget und zur Rechnung 2015 wurden im Bericht eingehend erläutert. Deshalb wird hier auf eine nochmalige Aufzählung verzichtet.

Der grösste Teil der Investitionen liegt mit 50,0 % bei der Bildung, gefolgt mit 16,5 % von der Kultur, Sport und Freizeit. Im Bereich Bildung schlagen vor allem der Neubau der Turnhallen Hermesbühl und die behindertengerechte Erschliessung des Schulhauses Kollegium zu Buche. Im Bereich Kultur, Sport

und Freizeit, Kirche sind es die Erweiterung des Kulturgüterschutzraumes des Kunstmuseums und der Mehrzweckplatz Allmend. Die Nettoinvestitionen werden zu 42,1 % aus den in der Erfolgsrechnung erwirtschafteten Mittel finanziert. Damit kann das Budget die Erwartungen des Finanzplans (SFG von 49,7 %) nicht erfüllen. Die Vorgabe der Finanzkommission, einen Selbstfinanzierungsgrad von mindestens 70 % zu erreichen, konnte nicht erfüllt werden. Die Erfolgsrechnung 2017 wurde um insgesamt 0,421 Mio. CHF und die Nettoinvestitionen um 1,166 Mio. CHF gekürzt. Fairerweise muss aber erwähnt werden, dass die Vorgabe der Finanzkommission für einen Steuerfuss von 115 % für natürliche wie auch juristische Personen galt. Bei gleichbleibendem Steuerfuss wäre so der Selbstfinanzierungsgrad auf 55,0 % gestiegen, die Kürzungen der Erfolgsrechnung hätten insgesamt 2,2 Mio. Franken betragen. Aber auch so wäre die Zielvorgabe der Finanzkommission nicht erreicht, die Erwartungen des Finanzplans aber übertroffen worden.

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

Die Vorgabe über die maximale Nettoverschuldung (Schuldenbremse § 136 Abs. 3 Gemeindegesetz) ist mit dem vorliegenden Budget eingehalten. Erläuterung bezogen auf Budget 2017: Sofern sich der Nettoverschuldungsquotient in der Jahresrechnung 2015 >=150% beträgt, hat die Gemeinde ein Budget vorzulegen, worin sich der Selbstfinanzierungsgrad insgesamt nicht kleiner als 80% beläuft. Weitere Erläuterungen siehe Handbuchordner, Ziffer 16.6.

Solothurn, 16. November 2016

Der Finanzverwalter

Reto Notter

Beschluss und Antrag

Der Gemeinderat beantragt, das Budget wie folgt zu genehmigen:

1)	**Erfolgsrechnung**		Gesamtaufwand	CHF	113'998'940
			Gesamtertrag	CHF	114'206'240
			Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**CHF**	**207'300**
2)	**Investitionsrechnung**		Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	15'498'000
			Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	1'655'400
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**CHF**	**13'842'600**
3)	**Spezialfinanzierungen**	Abwasserbeseitigung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**CHF**	**116'460**
		Abfallbeseitigung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**CHF**	**604'500**

4) Dem Gemeindepersonal, ohne Lehrerschaft, wird auf den 1. Januar 2017 die tatsächlich eingetretene Jahresteuerung gemäss Index-Stand November 2016, im Minimum jedoch der Teuerungs-Index 115,3 (November-Index 2014) ausgeglichen. Die Teuerungszulage unterliegt der Kompetenz des Gemeinderates.

5)	Der Steuerfuss ist wie folgt festzulegen:	Natürliche Personen	112% der einfachen Staatssteuer
		Juristische Personen	112% der einfachen Staatssteuer
6)	Die Feuerwehrersatzabgabe ist wie folgt festzulegen:	(Minimum Fr. 20.--/ Maximum Fr. 400.--)	8% der einfachen Staatssteuer

7) Die Gemeinderatskommission wird ermächtigt, allfällige Finanzierungsfehlbeträge gemäss vorliegendem Budget durch die Aufnahme von Fremdmitteln zu decken

Im Namen des Einwohnergemeinderates

der Stadtpräsident	der Stadtschreiber
K. Fluri	H. Boll

4500 Solothurn, 15. November 2016

Übersicht

Übersicht Budget 2017

Ergebnisse		Budget 2017	Budget 2016	Jahresrechnung 2015
Erfolgsrechnung				
Betrieblicher Aufwand		112'697'520	109'546'650	109'376'877.80
Betrieblicher Ertrag		104'766'510	103'006'520	105'235'771.42
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		**-7'931'010**	**-6'540'130**	**-4'141'106.38**
Finanzaufwand		1'301'420	1'039'120	2'671'369.03
Finanzertrag		8'183'800	7'999'090	7'974'063.88
Ergebnis aus Finanzierung		**6'882'380**	**6'959'970**	**5'302'694.85**
Ausserordentlicher Aufwand		0	0	5'781'588.55
Ausserordentlicher Ertrag		1'255'930	256'100	4'620'000.08
Ausserordentliches Ergebnis		**1'255'930**	**256'100**	**-1'161'588.47**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	**207'300**	**675'940**	**0.00**
Investitionsrechnung				
Investitionsausgaben		15'498'000	17'719'700	13'685'199.76
Investitionseinnahmen		1'655'400	4'054'500	2'645'779.50
Einnahmenüberschuss		0	0	0.00
Nettoinvestitionen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-13'842'600**	**-13'665'200**	**-11'039'420.26**

Übersicht Budget 2017

Finanzierung		Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen Total	
		Budget 2017	Jahresrechnung 2015	Budget 2017	Jahresrechnung 2015	Budget 2017	Jahresrechnung 2015
+	Ertragsüberschuss	207'300		207'300			
-	Aufwandüberschuss						
+	Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	1'206'990	1'962'718.67	486'030	580'477.47	720'960	1'382'241.20
-	Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	139'040	489'540.35	139'040	489'540.35	0	0.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	5'623'710	9'366'890.54	4'644'740	8'857'051.64	978'970	509'838.90
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	186'300	70'616.35	186'300	70'616.35	0	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	8'000	88'469.40	8'000	88'469.40	0	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	5'158'375.00	0	5'158'375.00	0	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	1'255'930	4'620'000.08	1'255'930	4'620'000.08	0	0.00
	Selbstfinanzierung	**5'821'330**	**11'360'590.73**	**4'121'400**	**9'468'510.63**	**1'699'930**	**1'892'080.10**
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	13'842'600	11'039'420.26	12'845'500	10'884'399.96	997'100	155'020.30
	Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	**-8'021'270**	**321'170.47**	**-8'724'100**	**-1'415'889.33**	**702'830**	**1'737'059.80**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**42.1**	**102.9**	**32.1**	**87.0**	**170.5**	

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

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

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

Übersicht Budget 2017

	Finanzierung - Spezialfinanzierungen einzeln	Konten-definition	Abwasserbeseitigung Budget 2017	Abwasserbeseitigung Jahresrechnung 2015	Abfallbeseitigung Budget 2017	Abfallbeseitigung Jahresrechnung 2015
+	Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	+3510	116'460	813'289.58	604'500	568'951.62
-	Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	-4510	0	0.00	0	0.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 330, 332, 364, 365, 366, 383, 387	978'970	500'794.15	0	9'044.75
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ 350, +3511	0	0.00	0	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 450, - 4511	0	0.00	0	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	+ 389	0	0.00	0	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	- 489	0	0.00	0	0.00
	Selbstfinanzierung		**1'095'430**	**1'314'083.73**	**604'500**	**577'996.37**
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		612'100	145'975.55	385'000	9'044.75
	Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)		**483'330**	**1'168'108.18**	**219'500**	**568'951.62**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)		**179.0**	**900.2**	**157.0**	**6'390.4**

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2017 Aufwand	Budget 2017 Ertrag	Budget 2016 Aufwand	Budget 2016 Ertrag	Jahresrechnung 2015 Aufwand	Jahresrechnung 2015 Ertrag
0	**Allgemeine Verwaltung**	**20'209'690**	**8'465'080**	**20'025'030**	**8'656'400**	**17'140'361.39**	**8'294'968.00**
	Nettoergebnis		11'744'610		11'368'630		8'845'393.39
1	**Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung**	**7'022'370**	**3'716'150**	**7'031'420**	**3'669'690**	**7'000'985.46**	**3'782'001.78**
	Nettoergebnis		3'306'220		3'361'730		3'218'983.68
2	**Bildung**	**27'750'910**	**8'297'360**	**26'970'470**	**6'680'470**	**27'449'222.49**	**6'774'915.20**
	Nettoergebnis		19'453'550		20'290'000		20'674'307.29
3	**Kultur, Sport und Freizeit, Kirche**	**14'737'460**	**5'012'490**	**14'336'670**	**4'272'330**	**18'473'547.23**	**7'338'323.93**
	Nettoergebnis		9'724'970		10'064'340		11'135'223.30
4	**Gesundheit**	**2'280'220**	**600**	**2'171'790**	**1'100**	**2'249'468.17**	**580.00**
	Nettoergebnis		2'279'620		2'170'690		2'248'888.17
5	**Soziale Sicherheit**	**17'191'420**	**3'002'850**	**16'449'290**	**2'341'270**	**16'118'371.68**	**2'646'224.54**
	Nettoergebnis		14'188'570		14'108'020		13'472'147.14
6	**Verkehr**	**7'267'420**	**2'718'930**	**7'500'040**	**2'519'160**	**6'323'622.89**	**2'527'624.30**
	Nettoergebnis		4'548'490		4'980'880		3'795'998.59
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**7'028'260**	**5'945'850**	**6'962'590**	**6'053'060**	**7'377'356.24**	**6'653'884.55**
	Nettoergebnis		1'082'410		909'530		723'471.69
8	**Volkswirtschaft**	**599'860**	**0**	**625'610**	**0**	**628'494.35**	**40.00**
	Nettoergebnis		599'860		625'610		628'454.35
9	**Finanzen und Steuern**	**9'911'330**	**77'046'930**	**8'512'860**	**77'068'230**	**15'068'405.48**	**79'811'273.08**
	Nettoergebnis	67'135'600		68'555'370		64'742'867.60	
	Total Aufwand / Ertrag	**113'998'940**	**114'206'240**	**110'585'770**	**111'261'710**	**117'829'835.38**	**117'829'835.38**
	Ertragsüberschuss	**207'300**		**675'940**			
	Aufwandüberschuss						
	Total	**114'206'240**	**114'206'240**	**111'261'710**	**111'261'710**	**117'829'835.38**	**117'829'835.38**

Erfolgsrechnung

Gemeinde Total			Budget 2017	Budget 2016	Jahresrechnung 2015
30	Personalaufwand		43'903'900	42'792'020	41'794'571.25
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		15'921'360	16'027'400	15'501'615.27
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		5'533'340	5'319'230	8'743'676.99
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		1'393'290	1'432'680	2'033'335.02
36	Transferaufwand		36'632'580	34'331'930	31'954'812.97
39	Interne Verrechnungen		9'313'050	9'643'390	9'348'866.30
	Total betrieblicher Aufwand		**112'697'520**	109'546'650	109'376'877.80
40	Fiskalertrag		69'838'400	69'862'800	72'825'908.98
41	Regalien und Konzessionen		234'360	220'840	246'262.10
42	Entgelte		11'363'330	11'124'940	11'737'767.62
43	Verschiedene Erträge		348'000	433'200	900'080.90
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		147'040	167'930	578'009.75
46	Transferertrag		13'522'330	11'553'420	9'598'875.77
49	Interne Verrechnungen		9'313'050	9'643'390	9'348'866.30
	Total betrieblicher Ertrag		**104'766'510**	103'006'520	105'235'771.42
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		**-7'931'010**	-6'540'130	-4'141'106.38
34	Finanzaufwand		1'301'420	1'039'120	2'671'369.03
44	Finanzertrag		8'183'800	7'999'090	7'974'063.88
	Ergebnis aus Finanzierung		**6'882'380**	6'959'970	5'302'694.85
	Operatives Ergebnis		**-1'048'630**	419'840	1'161'588.47
38	Ausserordentlicher Aufwand		0	0	5'781'588.55
48	Ausserordentlicher Ertrag		1'255'930	256'100	4'620'000.08
	Ausserordentliches Ergebnis		**1'255'930**	256'100	-1'161'588.47
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	**207'300**	675'940	0.00

Erfolgsrechnung

Abwasserbeseitigung			Budget 2017	Budget 2016	Jahresrechnung 2015
30	Personalaufwand		50'000	30'000	81'259.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		220'760	193'810	169'893.13
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		978'970	975'310	500'794.15
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen (Werterhalt)		0	0	0.00
36	Transferaufwand		1'400'000	1'586'500	1'541'231.44
39	Interne Verrechnungen		59'630	52'490	67'660.70
	Total Betrieblicher Aufwand		**2'709'360**	2'838'110	2'360'838.42
40	Fiskalertrag		0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen		0	0	0.00
42	Entgelte		2'632'000	2'672'000	2'912'762.15
43	Verschiedene Erträge		0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		0	0	0.00
46	Transferertrag		0	0	0.00
49	Interne Verrechnungen		183'280	199'120	261'365.85
	Total Betrieblicher Ertrag		**2'815'280**	2'871'120	3'174'128.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		**105'920**	33'010	813'289.58
34	Finanzaufwand		0	0	0.00
44	Finanzertrag		0	0	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung		**0**	0	0.00
	Operatives Ergebnis		**105'920**	33'010	813'289.58
38	Ausserordentlicher Aufwand		0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		10'540	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis		**10'540**	0	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	**116'460**	33'010	813'289.58

Erfolgsrechnung

Abfallbeseitigung			Budget 2017	Budget 2016	Jahresrechnung 2015
30	Personalaufwand		550'000	582'000	528'275.50
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		753'170	854'760	758'357.73
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		0	0	9'044.75
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		0	0	0.00
36	Transferaufwand		102'000	118'800	116'156.45
39	Interne Verrechnungen		135'450	135'490	145'356.30
	Total Betrieblicher Aufwand		**1'540'620**	1'691'050	1'557'190.73
40	Fiskalertrag		0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen		0	0	0.00
42	Entgelte		2'010'000	2'050'000	1'973'227.10
43	Verschiedene Erträge		6'500	6'500	6'500.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		0	0	0.00
46	Transferertrag		72'000	55'400	72'563.85
49	Interne Verrechnungen		56'620	58'510	73'851.40
	Total Betrieblicher Ertrag		**2'145'120**	2'170'410	2'126'142.35
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		**604'500**	479'360	568'951.62
34	Finanzaufwand		0	0	0.00
44	Finanzertrag		0	0	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung		**0**	0	0.00
	Operatives Ergebnis		**604'500**	479'360	568'951.62
38	Ausserordentlicher Aufwand		0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis		**0**	0	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	**604'500**	479'360	568'951.62

Erfolgsrechnung

Gemeinde allgemeiner Haushalt			Budget 2017	Budget 2016	Jahresrechnung 2015
30	Personalaufwand		43'303'900	42'180'020	41'185'036.75
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		14'947'430	14'978'830	14'573'364.41
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		4'554'370	4'343'920	8'233'838.09
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		672'330	920'310	651'093.82
36	Transferaufwand		35'130'580	32'626'630	30'297'425.08
39	Interne Verrechnungen		9'117'970	9'455'410	9'135'849.30
	Total Betrieblicher Aufwand		**107'726'580**	104'505'120	104'076'607.45
40	Fiskalertrag		69'838'400	69'862'800	72'825'908.98
41	Regalien und Konzessionen		234'360	220'840	246'262.10
42	Entgelte		6'721'330	6'402'940	6'851'778.37
43	Verschiedene Erträge		341'500	426'700	893'580.90
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		147'040	167'930	578'009.75
46	Transferertrag		13'450'330	11'498'020	9'526'311.92
49	Interne Verrechnungen		9'073'150	9'385'760	9'013'649.05
	Total Betrieblicher Ertrag		**99'806'110**	97'964'990	99'935'501.07
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		**-7'920'470**	-6'540'130	-4'141'106.38
34	Finanzaufwand		1'301'420	1'039'120	2'671'369.03
44	Finanzertrag		8'183'800	7'999'090	7'974'063.88
	Ergebnis aus Finanzierung		**6'882'380**	6'959'970	5'302'694.85
	Operatives Ergebnis		**-1'038'090**	419'840	1'161'588.47
38	Ausserordentlicher Aufwand		0	0	5'781'588.55
48	Ausserordentlicher Ertrag		1'245'390	256'100	4'620'000.08
	Ausserordentliches Ergebnis		**1'245'390**	256'100	-1'161'588.47
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	**207'300**	675'940	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**20'209'690**	**8'465'080**	**20'025'030**	**8'656'400**	**17'140'361.39**	**8'294'968.00**
	Nettoergebnis		11'744'610		11'368'630		8'845'393.39
01	**Legislative und Exekutive**	**455'480**	**0**	**380'440**	**0**	**451'870.70**	**45'048.75**
	Nettoergebnis		455'480		380'440		406'821.95
011	Legislative	257'480	0	194'480	0	281'826.30	45'048.75
	Nettoergebnis		257'480		194'480		236'777.55
0110	Legislative	257'480	0	194'480	0	281'826.30	45'048.75
	Nettoergebnis		257'480		194'480		236'777.55
3000	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	51'000		31'000		36'725.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000		1'000		200.00	
3102	Drucksachen, Publikationen	70'000		65'000		69'571.10	
3110	Büromöbel und -geräte	5'900		0		0.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	100'000		78'000		153'553.50	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	19'400		18'300		19'131.80	
3170	Reisekosten und Spesen	10'000		1'000		2'608.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	180		180		36.90	
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		0		0		45'048.75
012	Exekutive	198'000	0	185'960	0	170'044.40	0.00
	Nettoergebnis		198'000		185'960		170'044.40
0120	Exekutive	198'000	0	185'960	0	170'044.40	0.00
	Nettoergebnis		198'000		185'960		170'044.40
3000	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	66'900		68'900		66'610.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	27'800		25'010		24'014.40	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	4'800		4'800		4'814.00	
3170	Reisekosten und Spesen	98'500		87'250		74'606.00	

Detail zur Erfolgsrechnung

Konto	Text
0110.3000	KR- und GR-Wahlen, Abstimmungen und RR- sowie Beamtenwahl
0110.3102	Gemäss Budget 2016 plus GR-Wahl und Beamtenwahl
0110.3110	Notenzählmaschine für das Wahlbüro
0110.3130	KR- und GR-Wahlen, Abstimmungen und RR- sowie Beamtenwahl, 2 GV
0110.3170	Verpflegung Wahlbüro an Wahlen; Schlussessen Gemeinderat
0120.3160	Mietzinsübernahme für Büro in gemeindeeigener Liegenschaft St. Urbangasse 1
0120.3170	Einschliesslich Spesen für Verabschiedung der Kommissionen und Extranet für Kommissionen; Wechsel Gemeinderat verursacht Mehrkosten (Alternativen zu Ehrenscheibe) sowie Besuch in Krakau und Übernachtungen des WKO in Solothurn (35 Personen, 2 Nächte)

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
02	**Allgemeine Dienste**	**19'754'210**	**8'465'080**	**19'644'590**	**8'656'400**	**16'688'490.69**	**8'249'919.25**
	Nettoergebnis		11'289'130		10'988'190		8'438'571.44
021	Finanz- und Steuerverwaltung	2'524'650	325'950	2'465'370	264'450	2'347'403.10	142'858.50
	Nettoergebnis		2'198'700		2'200'920		2'204'544.60
0211	Finanzverwaltung	1'247'090	228'950	1'211'920	166'450	1'077'131.70	42'565.30
	Nettoergebnis		1'018'140		1'045'470		1'034'566.40
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	807'530		841'350		827'666.85	
3100	Büromaterial	2'000		2'000		2'090.35	
3102	Drucksachen, Publikationen	5'000		6'500		4'008.70	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	690		100		0.00	
3110	Büromöbel und -geräte	20'000		25'000		14'579.05	
3118	Immaterielle Anlagen	10'000		0		0.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	202'310		137'310		22'921.15	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	55'000		51'000		52'803.00	
3134	Sachversicherungsprämien	20		170		170.95	
3170	Reisekosten und Spesen	500		500		234.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	144'040		147'990		152'657.65	
4210	Gebühren für Amtshandlungen		5'500		5'000		4'683.45
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		180		3'180		3'238.45
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200'000		135'000		11'377.90
4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		11'500		11'500		11'495.50
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		11'770		11'770		11'770.00
0212	Steuerverwaltung	1'277'560	97'000	1'253'450	98'000	1'270'271.40	100'293.20
	Nettoergebnis		1'180'560		1'155'450		1'169'978.20
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	217'090		216'560		217'520.05	
3100	Büromaterial	5'000		5'000		1'933.55	
3102	Drucksachen, Publikationen	5'000		5'290		2'525.50	
3110	Büromöbel und -geräte	840		0		0.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	80		80		80.00	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	47'000		44'600		46'289.95	
3170	Reisekosten und Spesen	330		330		179.80	
3611	Entschädigungen an Kantone	963'500		943'500		961'454.65	
3990	Übrige interne Verrechnungen	38'720		38'090		40'287.90	
4611	Entschädigungen von Kantonen		22'000		22'000		22'335.20
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		75'000		76'000		77'958.00

Konto	Text
0211.3010	Einschliesslich Stellenerhöhung per August 2016 um 30 %, respektive Stellensenkung per Januar 2017 um 10 %
0211.3100	Durchschnittswert der Jahre 2013 - 2015
0211.3102	Durchschnittswert der Jahre 2013 - 2015
0211.3110	Einschliesslich Ersatz Büromöbel Chefin Rechnungswesen
0211.3118	Analyse und Spezifikation neue Verwaltungssoftware
0211.3130	Einschliesslich Schweizerische Verband für interne Revision, Mitgliederbeitrag KSFD (Konferenz der städtischen Finanzdirektorinnen und –direktoren), Verband Finanzbeamten sowie mehr Betreibungsläufe, siehe auch Konto 0211.4260
0211.4210	Durchschnitt der letzten drei Jahre (ohne Mahngebühren Steuern)
0211.4240	Ab 2017 keine Revisionssmandate mehr
0211.4260	Mehr Betreibungsläufe, siehe auch Konto 0211.3130
0211.4910	Lohnindex 115,3 (zu Lasten Konto 7201.3910)
0212.3100	Hälftige Aufteilung des bisherigen "Büromaterials"
0212.3102	Hälftige Aufteilung des bisherigen "Büromaterials"
0212.3110	USM Haller Rechtecktisch
0212.3611	Anteil an den gesamten Steuerveranlagungskosten nach Anzahl Pflichtigen (40 %) und nach Steuerkraft (60 %) bei den natürlichen Personen sowie nach Steuerkraft bei den juristischen Personen; Steuerkraft Steuerjahr 2015 massgebend
0212.4611	Entschädigung für die Staatssteuer-Registerführung aller Steuerperioden aufgrund Anzahl Steuerpflichtiger
0212.4612	Knapp 10 % der Kosten (Konto 0212.3611)

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
022	Allgemeine Dienste, übrige	17'229'560	8'139'130	17'179'220	8'391'950	14'341'087.59	8'107'060.75
	Nettoergebnis		9'090'430		8'787'270		6'234'026.84
0220	Allgemeine Dienste, übrige	2'295'430	182'730	1'992'560	203'090	1'599'191.12	209'202.15
	Nettoergebnis		2'112'700		1'789'470		1'389'988.97
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	132'000		132'000		20'850.00	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	150'000		80'800		50'699.75	
3091	Personalwerbung	40'000		40'000		23'995.30	
3099	Übriger Personalaufwand	56'000		36'000		30'807.30	
3100	Büromaterial	11'000		11'000		10'352.12	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500		3'100		-417.85	
3102	Drucksachen, Publikationen	40'000		33'500		35'980.05	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	7'500		8'000		7'113.75	
3110	Büromöbel und -geräte	52'000		5'000		0.00	
3113	Hardware	21'000		29'200		18'964.65	
3118	Immaterielle Anlagen	0		128'550		86'484.20	
3130	Dienstleistungen Dritter	510'370		418'100		261'432.20	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	50'000		55'000		63'053.85	
3134	Sachversicherungsprämien	39'430		49'160		47'637.45	
3137	Steuern und Abgaben	9'600		0		8'529.10	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	8'500		8'500		8'104.25	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		1'000		1'516.40	
3153	Unterhalt Informatik (Hardware)	146'300		0		0.00	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	324'430		280'630		275'140.90	
3161	Mieten, Benutzungskosten Anlagen	28'500		26'500		26'436.35	
3170	Reisekosten und Spesen	21'700		22'300		15'165.70	
3199	Übriger Betriebsaufwand	3'500		1'000		3'500.00	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	600'000		600'000		600'000.00	
3990	Interne Verrechnung Sozialleistungen	39'600		23'220		3'845.65	
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		680		680		684.00
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		93'600		87'300		124'168.30
4270	Bussen		1'140		1'000		1'120.00
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		0		25'000		0.00
4611	Entschädigungen von Kantonen		2'000		2'500		1'675.65
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		24'400		26'700		24'587.80
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		60'910		59'910		56'966.40

Konto	Text
0220.3099	Abteilungsanlässe zur Pflege des Arbeitsklimas (CHF 100 pro MitarbeiterIn), jährlich zwei neue Informationsanlässe für neue Mitarbeitende der EGS, Durchführung eines alljährlichen Teamanlasses für die Lehrlings-Ausbildner/innen, Anteil Skitag MitarbeiterInnen sowie Kosten für verschiedene Aktionen zur Gesundheit des Personals (Beispiele: Pausenapfel für alle MA, Sportinstruktor/in, Geschenk an alle MA, welche ein krankheits- und unfallfreies Kalenderjahr hatten, usw.)
0220.3102	Publikation Wahlergebnisse GRK, Stadtpräsident, Kommissionen
0220.3103	Amtsblätter, Solothurner Zeitung, Oltner Tagblatt, NZZ, Heilbronnerstimme, SPV
0220.3110	Einschliesslich Kuvertiersystem Gemeindehaus
0220.3113	Einschliesslich Ersatzbeschaffung PC-Arbeitsplätze und Drucker
0220.3130	KV Solothurn, Verein PPP Schweiz, GPK Lebern, Verband Gemeindebeamten
0220.3134	Ersatz Sachversicherung und Gebäude/Feuer/Wasser -> tiefere Prämie All Risk
0220.3153	Einschliesslich laufende Kleininvestitionen Rechenzentrum, Ersatz Host-Server usw.
0220.3150	Wartungsverträge Frankiermaschine, Couvertieranlage, Ablagesystem
0220.3153	Laufende Kleininvestitionen, Rechenzentrum, Ersatz Host-Server, usw.
0220.3158	Einschliesslich Mailsystem, Citrix Upgrade, Serviceverträge
0220.3161	Für 15 Kopier-/Druckmaschinen in der Verwaltung
0220.3300	Abschreibung Deckungslücke Pensionskasse
0220.4260	Verwaltungskosten auf Unfallversicherung und Überschussbeteiligung Kunstversicherung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0221	Einwohnerkontrolle	763'460	210'600	743'120	223'200	743'544.60	214'966.95
	Nettoergebnis		552'860		519'920		528'577.65
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	505'320		493'640		481'641.40	
3100	Büromaterial	5'000		5'000		9'301.15	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500		2'400		2'065.70	
3102	Drucksachen, Publikationen	5'000		5'000		0.00	
3110	Büromöbel und -geräte	2'240		0		1'188.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	105'070		104'070		105'334.05	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	47'000		44'600		46'289.95	
3134	Sachversicherungsprämien	0		10		3.10	
3170	Reisekosten und Spesen	1'200		1'400		1'579.85	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0		0		5'000.00	
3990	Interne Verrechnung Sozialleistungen	90'130		87'000		91'141.40	
4210	Gebühren für Amtshandlungen		210'000		222'200		214'430.85
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		600		1'000		536.10
0222	Bauverwaltung	2'559'350	434'990	2'470'490	525'790	2'458'044.20	627'289.00
	Nettoergebnis		2'124'360		1'944'700		1'830'755.20
3000	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	20'000		21'000		19'490.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'941'110		1'841'680		1'752'159.10	
3100	Büromaterial	5'000		10'500		7'082.35	
3102	Drucksachen, Publikationen	4'000		1'000		374.75	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	4'500		6'200		4'511.90	
3110	Büromöbel und -geräte	1'000		3'500		12'718.10	
3118	Immaterielle Anlagen	6'000		0		11'655.30	
3130	Dienstleistungen Dritter	5'700		3'800		3'331.35	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	100'000		145'000		177'864.60	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	53'000		55'500		75'268.40	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	52'900		52'300		53'131.80	
3134	Sachversicherungsprämien	14'410		70		7'828.90	
3170	Reisekosten und Spesen	5'500		5'500		5'597.45	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	0		500		87.00	
3990	Interne Verrechnung Sozialleistungen	346'230		323'940		326'943.20	
4210	Gebühren für Amtshandlungen		165'000		180'000		144'619.30
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		1'200		1'500		1'258.50
4250	Verkäufe		500		1'000		392.20
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		0		0		12'242.00
4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		180'000		255'000		379'837.00
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		88'290		88'290		88'940.00

Konto	Text
0221.3010	Einschliesslich Stellenerhöhung um 10 %
0221.3100	Splitting Rubrik in Büromaterial/Drucksachen, Publikationen
0221.3102	Splitting Rubrik in Büromaterial/Drucksachen, Publikationen
0221.3110	Einschliesslich Umrüstung USM-Möbel
0221.3170	Einschliesslich Reisespesen, Mittagessen usw.
0221.4210	Gemäss Rechnung 2015 und Hochrechnung 2016; Rücklauf gebührenpflichtige Adressanfragen
0222.3000	Sitzungsgelder Altstadt- und Baukommission, AG Fuss- und Veloverkehr
0222.3010	Zusätzlich Projektleiterstelle 80 % und Chef/in Bauinspektorat 80 %
0222.3110	Einschliesslich neue Stühle
0222.3118	Neuer AutoCAD Arbeitsplatz
0222.3130	Zusätzlich Verband Stadt- und Gemeindeingenieure
0222.3131	Allgemeine Projektierungen, Gutachten, Dienstleistungen, Büro- und Verwaltungsraumkonzept, Konzept/Wirtschaftlichkeitsrechnung Ferienheim Saanenmöser, Spezialisten Planungen Sanierungen Aula und Fassaden Schulhaus Hermesbühl
0222.3132	Unterstützung Bauinspektorat
0222.3134	Neu Baukostenversicherung
0222.4910	Weiterverrechnung Besoldungsanteile für Abwasserbeseitigung, Abfallbeseitigung und Liegenschaftenverwaltung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0223	Rechts- und Personaldienst	893'230	80'500	904'530	80'500	905'684.75	80'468.60
	Nettoergebnis		812'730		824'030		825'216.15
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	700'790		704'610		711'316.70	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'400		13'400		7'920.40	
3099	Übriger Personalaufwand	1'100		1'100		1'058.40	
3100	Büromaterial	2'500		5'000		5'176.40	
3102	Drucksachen, Publikationen	2'500		0		0.00	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	3'900		3'900		3'622.50	
3110	Büromöbel und -geräte	0		12'500		0.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	6'200		3'700		8'504.00	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	36'200		34'500		35'697.70	
3134	Sachversicherungsprämien	40		20		16.65	
3170	Reisekosten und Spesen	1'600		1'600		1'174.40	
3990	Interne Verrechnung Sozialleistungen	125'000		124'200		131'197.60	
4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		80'500		80'500		80'468.60
0227	Stadtpräsidium/Stadtkanzlei	1'027'040	77'400	1'030'270	60'700	1'029'874.18	55'772.40
	Nettoergebnis		949'640		969'570		974'101.78
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	852'150		858'060		849'878.10	
3100	Büromaterial	4'200		3'000		4'105.18	
3102	Drucksachen, Publikationen	1'400		1'000		1'377.05	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		900.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	150		150		150.00	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	15'000		15'000		15'000.00	
3134	Sachversicherungsprämien	40		30		21.00	
3170	Reisekosten und Spesen	1'200		1'200		1'200.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	800		800		488.50	
3990	Interne Verrechnung Sozialleistungen	152'000		150'930		156'754.35	
4210	Gebühren für Amtshandlungen		5'000		4'000		5'772.40
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		72'400		56'700		50'000.00
0228	Allgemeine Personalkosten	6'974'300	6'974'300	7'106'900	7'106'900	6'738'757.50	6'712'322.60
	Nettoergebnis		0		0		26'434.90
3050	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'767'100		2'679'700		2'592'987.55	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'874'600		4'106'500		3'814'424.00	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	314'100		304'200		308'741.50	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'000		11'000		11'538.85	

Konto	Text
0223.3130	Einschliesslich Lohnvergleich
0227.3130	SIKOV, Schweizerische Konferenz Stadtschreiber
0227.4309	Gemäss neuer DGO ab 1. Januar 2016

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099	Übriger Personalaufwand	2'500		2'500		3'495.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	5'000		3'000		7'570.60	
4990	Übrige interne Verrechnungen		6'974'300		7'106'900		6'712'322.60
0229	Übrige allgemeine Dienste	330'000	0	275'000	0	324'767.00	0.00
	Nettoergebnis		330'000		275'000		324'767.00
3064	Überbrückungsrenten	330'000		275'000		324'767.00	
0290	Übrige allgemeine Dienste	2'386'750	178'610	2'656'350	191'770	541'224.24	207'039.05
	Nettoergebnis		2'208'140		2'464'580		334'185.19
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	199'620		186'890		200'304.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'000		8'500		6'046.10	
3102	Drucksachen, Publikationen	0		0		170.00	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500		6'500		0.00	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	128'000		135'540		130'206.30	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'680		0		0.00	
3134	Sachversicherungsprämien	18'130		18'100		17'091.05	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	263'500		191'300		146'650.69	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500		3'500		3'489.50	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'728'210		2'072'000		0.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	0		0		83.50	
3990	Interne Verrechnung Sozialleistungen	35'610		34'020		37'183.10	
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		0		0		828.75
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		142'150		155'610		167'023.50
4471	Vergütung Dienstwohnungen VV		10'870		10'870		10'872.00
4472	Vergütung für Benutzungen Liegenschaften VV		11'000		9'000		11'161.55
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		6'340		8'040		8'903.25
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten		8'250		8'250		8'250.00

Konto	Text
0228.3130	Vollzug der Richtlinien der Eidg. Kommission für Arbeitssicherheit (EKAS), Mitgliedschaft im Schweiz. Verein für Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz im öffentlichen Bereich, Weiterbildungen, Ersatzmaterial, Defibrillator für mittleres Brühl
0228.4990	Gegenposten zur Weiterverrechnung der Sozialleistungen auf die Funktionsstellen
0229.3064	Überbrückungsrente für Gemeindepersonal gemäss Antrag auf Teilrevision der Dienst- und Gehaltsordnung; Auszahlung erfolgt über die Pensionskasse, der Arbeitgeberanteil wird ihr von der Stadt zurückvergütet
0290.3144	Barfüssergasse 17: Einschliesslich Fenstergitter EG Süd und Ostneu befestigen und behandeln, Holzgeländer 1. OG Innenhof streichen aussen inkl. Gerüst, Fenster Turm streichen; Von Roll-Haus, Baselstrasse 7: Einschliesslich Fensterkontrolle und Kleinreparaturen; Baselstrasse 9 + 13: Einschliesslich allgemeiner Unterhalt, Kleinreparaturen, Fassade streichen Garage Nord-West, Abläufe durchspülen; Stadtpolizei Werkhofstrasse 52: Einschliesslich Ersatz von 4 Duschstationen Garderoben UG, Ausbau und Umbau zur Garderobe Damen UG, neue Verbindungstüre Stapo / Turnhalle (Sicherheit), Sichtschutz Terrasse Süd (Mitarbeiter Pausen); Glutzenhofstrasse 11/11A/11 B: Einschliesslich allgemeiner Unterhalt und Kleinreparaturen
0290.3151	Austausch veralteter Geräte (10 Stk. pro Jahr, Total 400) und Verbrauchsmaterial
0290.4470	Leerstand Teilfläche im 3. OG Werkhofstrasse 52; Baurechtszins (B 2017 = 2,75 %, B 2016 = 2,75 %, Rg. 2015 = 2,75 %)
0290.4472	Einschliesslich Benützungsgebühren Werkhofturnhalle
0290.4479	Leerstand Teilfläche im 3. OG Werkhofstrasse 52
0290.4920	Zu Lasten 1626.3920

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**	**7'022'370**	**3'716'150**	**7'031'420**	**3'669'690**	**7'000'985.46**	**3'782'001.78**
	Nettoergebnis		3'306'220		3'361'730		3'218'983.68
11	**Öffentliche Sicherheit**	**4'742'640**	**1'690'340**	**4'771'370**	**1'686'350**	**4'675'633.90**	**1'698'633.15**
	Nettoergebnis		3'052'300		3'085'020		2'977'000.75
111	Polizei	4'742'640	1'690'340	4'771'370	1'686'350	4'675'633.90	1'698'633.15
	Nettoergebnis		3'052'300		3'085'020		2'977'000.75
1110	Stadtpolizei	4'742'640	1'690'340	4'771'370	1'686'350	4'675'633.90	1'698'633.15
	Nettoergebnis		3'052'300		3'085'020		2'977'000.75
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'538'670		3'444'920		3'402'927.95	
3049	Übrige Zulagen	130'000		129'000		133'444.45	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	0		35'000		82'821.60	
3099	Übriger Personalaufwand	9'190		5'570		1'982.40	
3100	Büromaterial	8'500		11'000		11'559.21	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'620		20'800		34'254.63	
3102	Drucksachen, Publikationen	5'500		2'000		956.70	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	150		150		98.00	
3110	Büromöbel und -geräte	1'620		0		3'829.25	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0		92'500		1'793.05	
3112	Kleider, Wäsche	50'000		90'000		37'036.80	
3118	Immaterielle Anlagen	1'500		0		5'381.65	
3130	Dienstleistungen Dritter	15'120		15'200		8'168.21	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	11'000		11'000		11'676.40	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	89'700		89'200		89'565.90	
3134	Sachversicherungsprämien	4'300		6'640		5'149.95	
3137	Steuern und Abgaben	4'320		3'000		2'985.00	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'500		2'500		36.70	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	28'000		30'000		23'573.40	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	54'290		50'210		52'002.60	
3170	Reisekosten und Spesen	11'000		11'600		10'044.65	
3190	Schadenersatzleistungen/Selbstbehalte	2'000		0		0.00	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	12'500		0		0.00	
3611	Entschädigungen an Kantone	2'070		2'000		2'068.00	
3631	Beiträge an Kantone	87'500		85'000		85'005.00	
3990	Interne Verrechnung Sozialleistungen	652'590		634'080		669'272.40	

Konto	Text
1110.3049	Auszahlung nicht benötigter Uniformgelder gemäss Reglement
1110.3090	Neu im Konto 0220.3090
1110.3099	Anlässlich Korps-Schiessen; Sackmesser-Auszeichnungen (Sammelbestellung)
1110.3100	Einschliesslich Anwohnerprivilegierung
1110.3101	Einschliesslich Drugwipe Teströhrchen, 6 Triopane Faltsignale, Kehrichtbänder, Kleinmaterial, 3 PW-Stgw Halterungen, 2 Feldstecher, Munition Stgw
1110.3102	Einschliesslich Medienarbeit
1110.3110	Einschliesslich Stühle und Tische für die Eingangshalle, Garderobenkasten für TDMag
1110.3112	Bekleidung und Ausrüstung gemäss Bekleidungsreglement, 4 persönliche SchuWe
1110.3118	Einschliesslich neue Version MindMap
1110.3130	Abzeichen, Namensschilder, Patten, Badges, Pol-Ausweise
1110.3151	Einschliesslich Waffenreparatur, Wartungsvertrag
1110.3160	Schiessplatzmiete
1110.3631	Betriebskosten nationales Funksystem, Kostenverteiler Kapo (39 [39] Endgeräte à CHF 795 [795])

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120	Konzessionen übrige		2'610		2'490		2'840.00
4210	Gebühren für Amtshandlungen		165'000		150'000		169'810.40
4250	Verkäufe		1'000		1'500		1'050.00
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		500		3'025.75
4611	Entschädigungen vom Kanton		78'000		97'000		79'182.00
4631	Beiträge von Kantonen		816'730		816'730		816'725.00
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		93'400		92'000		93'400.00
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		532'600		526'130		532'600.00
12	**Rechtssprechung**	**21'800**	**0**	**21'750**	**0**	**23'598.95**	**0.00**
	Nettoergebnis		21'800		21'750		23'598.95
120	Rechtssprechung	21'800	0	21'750	0	23'598.95	0.00
	Nettoergebnis		21'800		21'750		23'598.95
1201	Friedensrichter	21'800	0	21'750	0	23'598.95	0.00
	Nettoergebnis		21'800		21'750		23'598.95
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'500		18'500		19'924.10	
3990	Übrige interne Verrechnungen	3'300		3'250		3'674.85	
14	**Allgemeines Rechtswesen**	**156'350**	**235'250**	**158'680**	**221'850**	**162'191.05**	**247'893.10**
	Nettoergebnis	78'900		63'170		85'702.05	
140	Allgemeines Rechtswesen	156'350	235'250	158'680	221'850	162'191.05	247'893.10
	Nettoergebnis	78'900		63'170		85'702.05	
1403	Marktwesen	156'350	235'250	158'680	221'850	162'191.05	247'893.10
	Nettoergebnis	78'900		63'170		85'702.05	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	40'000		37'000		43'930.00	
3102	Drucksachen, Publikationen	0		100		95.00	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	100		0		0.00	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'600		2'300		2'624.45	
3134	Sachversicherungsprämien	20		170		170.95	
3137	Steuern und Abgaben	6'400		6'100		5'941.85	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	700		2'000		681.45	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	0		7'000		0.00	

Konto	Text
1110.4120	10 (10) Konzessionen, 28 (27) Fahrzeuge, 9 (7) Konzessionen HESO, 6 (6) Prüfungen
1403.3137	Durchschnitt Rechnungen 2013 bis 2015 (MWSt auf Naturalleistung APG; Marktabgabe an Schw. Marktverband)

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	93'400		92'000		93'400.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	6'000		5'500		7'244.75	
3990	Interne Verrechnung Sozialleistungen	7'130		6'510		8'102.60	
4120	Konzessionen übrige		229'250		215'850		240'922.10
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		6'000		6'000		6'971.00
15	**Feuerwehr**	**1'299'990**	**1'299'990**	**1'230'270**	**1'230'270**	**1'346'401.15**	**1'346'401.15**
	Nettoergebnis						
150	Feuerwehr	1'299'990	1'299'990	1'230'270	1'230'270	1'346'401.15	1'346'401.15
	Nettoergebnis		0		0		0.00
1501	Feuerwehr SF	1'299'990	1'299'990	1'230'270	1'230'270	1'346'401.15	1'346'401.15
	Nettoergebnis		0		0		0.00
3000	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'400		2'400		1'940.00	
3001	Feuerwehrsold	200'000		200'000		190'366.75	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	253'860		256'290		252'111.60	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	29'000		22'000		20'901.10	
3099	Übriger Personalaufwand	9'000		6'000		6'280.45	
3100	Büromaterial	2'600		3'100		3'941.30	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	75'950		49'650		18'110.55	
3102	Drucksachen, Publikationen	500		2'900		695.00	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2'800		0		0.00	
3106	Medizinisches Material	200		300		93.95	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	105'000		34'100		184'286.48	
3112	Kleider, Wäsche	0		0		2'211.20	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	24'900		24'690		25'428.30	
3130	Dienstleistungen Dritter	26'550		24'220		21'447.80	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	9'500		9'400		20'745.20	
3134	Sachversicherungsprämien	6'730		16'920		16'401.50	
3137	Steuern und Abgaben	6'500		5'800		5'937.50	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'250		62'750		35'276.75	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	54'000		55'000		52'716.89	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	26'500		25'000		22'414.05	
3170	Reisekosten und Spesen	6'000		7'000		5'723.30	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	18'200		19'300		18'251.07	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	98'930		104'100		372'957.56	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	251'500		231'400		0.00	

Konto	Text
1403.4120	Einschliesslich Auflösung Rückstellung APG gemäss Vertrag vom 19. August 1999 sowie Marktgebühren CHF 140'400, Märetfest CHF 7'000, HESO-Gebühren CHF 6'600, Werbegebühren Marktverband CHF 6'000
1501.3000	7 Sitzungen (je Protokoll CHF 100)
1501.3090	Teurere Ausbildung von Fahrer C1
1501.3099	Mehrere Arztuntersuchungen AS und C1
1501.3101	Einschliesslich Pager, Schläuche, AS-Masken, Helme, Handschuhe
1501.3111	Ersatz Kdo-Fahrzeug mit Einbau einschliesslich Laptop für Kdo-Fz, Modulwagen
1501.3112	Einschliesslich Ersatz Arbeitsanzug, Brandschutz, T-Shirts und Pullover
1501.3130	Einschliesslich Funkkonzession, Autoverschrottung nach PbU-Übung; Erhöhung Jahresbeitrag SFV
1501.3134	Ersatz Sachversicherung und Gebäude/Feuer/Wasser -> tiefere Prämie All Risk
1501.3137	Mehr Fahrerausbildung
1501.3144	Einschliesslich Streichen 2 Garderoben EG (Herren und Frauen), Streichen Treibstofflager, Service Garagentor Fahrzeughalle Süd und Nord, Ersatz Sonnenstore 1. OG West
1501.3151	Einschliesslich Vorrichtung für Ladungssicherung auf Hebebühne
1501.3160	Brandausbildung für Kader im Ausbildungszentrum in Büren
1501.3181	Durchschnitt der letzten fünf Jahre
1501.3300	Ein Zehntel des alten Verwaltungsvermögensbestandes per 31. Dezember 2015

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611	Entschädigungen an Kantone	7'800		8'100		7'210.25	
3631	Beiträge an Kantone	7'000		7'500		6'959.00	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	6'040		6'040		6'040.00	
3990	Interne Verrechnung Sozialleistungen	45'280		46'310		47'953.60	
4200	Ersatzabgaben		1'030'000		1'000'000		1'065'150.55
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		81'000		86'000		75'427.55
4250	Verkäufe		4'000		2'000		2'500.00
4270	Bussen		3'000		2'500		5'590.00
4610	Entschädigungen vom Bund		0		0		6'300.00
4611	Entschädigungen von Kantonen		14'800		14'800		10'150.00
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		39'600		36'500		42'855.20
4631	Beiträge von Kantonen		88'200		44'700		74'609.00
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		600		1'000		571.10
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		38'790		42'770		63'247.75
16	**Verteidigung**	**801'590**	**490'570**	**849'350**	**531'220**	**793'160.41**	**489'074.38**
	Nettoergebnis		311'020		318'130		304'086.03
161	Militärische Verteidigung	44'780	2'000	44'780	2'000	47'030.00	2'570.00
	Nettoergebnis		42'780		42'780		44'460.00
1610	Militärische Verteidigung	44'780	2'000	44'780	2'000	47'030.00	2'570.00
	Nettoergebnis		42'780		42'780		44'460.00
3635	Beiträge an private Unternehmungen	9'900		9'900		9'900.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0		0		2'250.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	34'880		34'880		34'880.00	
4472	Vergütung für Benutzungen Liegenschaften VV		2'000		2'000		2'570.00
162	Zivile Verteidigung	756'810	488'570	804'570	529'220	746'130.41	486'504.38
	Nettoergebnis		268'240		275'350		259'626.03
1620	Zivilschutz (allgemein)	312'720	44'480	320'130	44'780	303'487.08	43'861.05
	Nettoergebnis		268'240		275'350		259'626.03
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	44'810		43'950		43'669.50	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'300		18'930		19'641.40	
3130	Dienstleistungen Dritter	5'210		4'980		1'486.65	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	4'170		4'070		4'183.55	
3134	Sachversicherungsprämien	8'980		8'610		8'589.25	

Konto	Text
1501.3611	Durchschnitt der letzten vier Jahre
1501.4200	8 % der ganzen Staatssteuer
1501.4240	Vergütung pro Brandmeldeanlage (BMA) CHF 200; Fahrzeugbenützung, AS-Flaschen abfüllen, Kleider waschen, usw.
1501.4610	Entfällt seit 2016
1501.4611	SGV Ausbildungsentschädigung, Personenrettung Kantonsstrasse
1501.4612	Durchschnitt der letzten vier Jahre
1501.4910	Gutschrift für die Beseitigung von Bienen- und Wespenschwärmen
1501.4940	Zu Lasten 9610.3490
1610.3635	GRK vom 13. Juni 1985
1610.3910	Lohnindex 115,3
1610.4472	Einquartierungen von Privaten

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000		10'000		13'410.10	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		4'000		4'912.70	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	22'540		16'500		22'539.85	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	183'720		200'830		176'449.38	
3990	Interne Verrechnung Sozialleistungen	7'990		8'260		8'604.70	
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		600		0		0.00
4611	Entschädigungen von Kantonen		4'500		4'500		4'500.00
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		4'500		5'400		4'481.05
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		34'880		34'880		34'880.00
1626	Regionale Zivilschutzorganisation	444'090	444'090	484'440	484'440	442'643.33	442'643.33
	Nettoergebnis		0		0		0.00
3000	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	900		900		400.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	240'600		237'140		230'677.05	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	0		0		648.00	
3100	Büromaterial	3'000		4'000		3'863.10	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'000		6'000		10'773.15	
3102	Drucksachen, Publikationen	2'800		2'000		1'766.00	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	200		0		0.00	
3106	Medizinisches Material	200		200		0.00	
3110	Büromöbel und -geräte	0		1'000		0.00	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'000		48'600		22'236.80	
3112	Kleider, Wäsche	0		2'000		0.00	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	0		0		302.40	
3130	Dienstleistungen Dritter	11'330		15'650		7'649.85	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	8'430		8'230		8'356.00	
3134	Sachversicherungsprämien	1'890		8'650		8'640.30	
3137	Steuern und Abgaben	2'800		2'100		1'555.00	
3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	48'000		45'000		43'606.80	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'000		10'000		17'650.08	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'000		1'600		1'398.60	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	6'400		6'400		0.00	
3170	Reisekosten und Spesen	500		500		0.00	
3631	Beiträge an Kantone	7'200		7'200		7'155.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	8'250		8'250		8'250.00	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	25'670		24'670		21'670.00	
3990	Interne Verrechnung Sozialleistungen	42'920		44'350		46'045.20	
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		3'000		3'000		2'592.60
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		413'990		454'340		396'300.73
4630	Beiträge vom Bund		27'100		27'100		43'750.00

Konto	Text
1620.3144	Standardsumme
1620.3151	Einschliesslich Service Notstrom Schöngrün und Bieltor
1620.3160	Magazin Zuchwil zu 1626.3160.10
1620.3612	Anteil Aufwand in der Funktionsstelle 1626
1620.4470	Vermietung eines Raumes in der Zivilschutzanlage Hermesbühl
1620.4611	Arbeiten für KFS und VESO
1620.4910	Lohnindex 115,3
1626.3111	Einschliesslich Ersatz Hebekissen 2 Set
1626.3160	Einschliesslich Magazin Aarmatt in Zuchwil
1626.3112	Einschliesslich Ersatz Helme, Schnittschutzhosen
1626.3130	Alarmierung
1626.3134	Neue Verteilung aufgrund All-Risk-Versicherung
1626.3137	Neues Fahrzeug und 3 Anhänger
1626.3151	Einschliesslich Service, Ersatz Pneus
1626.3160	Lager Aarmatt
1626.3920	Zu Gunsten 0290.4920
1626.3930	Einschliesslich Lohnanteil für VLK (RFS)

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	**BILDUNG**	**27'750'910**	**8'297'360**	**26'970'470**	**6'680'470**	**27'449'222.49**	**6'774'915.20**
	Nettoergebnis		19'453'550		20'290'000		20'674'307.29
21	**Volksschule**	**26'487'480**	**8'247'360**	**25'761'670**	**6'659'970**	**26'133'120.99**	**6'723'363.65**
	Nettoergebnis		18'240'120		19'101'700		19'409'757.34
211	Primarstufe I	2'520'260	738'890	2'545'900	725'160	2'255'318.91	292'698.80
	Nettoergebnis		1'781'370		1'820'740		1'962'620.11
2110	Kindergarten	2'520'260	738'890	2'545'900	725'160	2'255'318.91	292'698.80
	Nettoergebnis		1'781'370		1'820'740		1'962'620.11
3020	Löhne der Lehrpersonen	2'003'060		1'985'770		1'811'800.00	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'350		5'000		2'334.00	
3099	übriger Personalaufwand	2'650		0		0.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		0		0.00	
3104	Lehrmittel und Verbrauchsmaterial	40'800		40'800		40'932.63	
3110	Schulmöbel und -geräte	17'000		14'000		15'295.38	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'000		2'000		305.00	
3150	Unterhalt Schulmobiliar und -geräte	300		0		102.60	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	8'390		8'390		6'535.25	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	0		250		72.90	
3990	Interne Verrechnung Sozialleistungen	438'710		489'690		377'941.15	
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500		0		2'074.10
4511	Entnahmen aus Fonds des EK		0		3'360		3'401.90
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		5'800		0		6'149.00
4631	Beiträge von Kantonen		731'590		721'800		281'073.80
212	Primarstufe II	9'465'240	2'956'750	9'113'640	2'788'900	8'609'564.83	1'267'587.85
	Nettoergebnis		6'508'490		6'324'740		7'341'976.98
2120	Primarschule	9'465'240	2'956'750	9'113'640	2'788'900	8'609'564.83	1'267'587.85
	Nettoergebnis		6'508'490		6'324'740		7'341'976.98
3020	Löhne der Lehrpersonen	7'311'230		6'822'570		6'602'829.05	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	25'600		35'000		32'972.25	
3099	übriger Personalaufwand	9'100		0		0.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'500		0		0.00	
3104	Lehrmittel und Verbrauchsmaterial	356'240		347'950		306'990.53	

Konto	Text
2110.3090	Beiträge für persönliche Weiterbildungen, 1 Tag Weiterbildung Fachgebiet KG, Anteil Gesamtweiterbildung KG/Prim/Sek-I
2110.3099	CHF 50 pro Lehrkraft
2110.3101	Pauschale für die Ergänzung/Ersatz Orff.-Instrumentarium in einzelnen Kindergärten
2110.3104	13 (13) Kindergärten Grundbetrag je CHF 1‘600 (CHF 1'600), 250 (250) Kinder, Beitrag pro Kind CHF 80 inklusive Material/Lehrmittel für spezielle Förderung + DaZ
2110.3110	Pauschale für Neuanschaffungen und Ersatz von Mobiliar in den 13 Kindergärten (CHF 1‘000/KG) plus zusätzlich neuer Kindergarten ab SJ 2017/18
2110.3132	Allfällige Honorare für Übersetzungen anlässlich Elterngesprächen, neu: Elternbildungsveranstaltung KOMPASS
2110.3171	Pro Kind/Begleitung CHF 10 (10), max. 3 Begleitungen pro KG, total 250 Kinder und 39 Begl.; Besuch von Veranstaltungen, 250 (250) Ki à CHF 20 (20), zusätzlich Pauschale von CHF 500 für Besuch Literaturtage
2110.4511	Fonds 2016 aufgelöst
2110.4612	Voraussichtlich 1 KG aus Ortsteil Biberist
2120.3090	Teamweiterbildungen 2,5 Tage/Schulhaus und Weiterbildung Fachgebiet Werken, Beiträge für persönliche Weiterbildungen, Anteil Gesamtweiterbildung KG/Prim/Sek-I, Weiterbildung Schulleitungsteam
2120.3099	CHF 50 pro Lehrkraft
2120.3101	Pauschale von CHF 18‘000 (37 [36] Klassen à CHF 500 [500]) zur Verwendung der Schulen für Mobiliaranschaffungen mit Einzelwert unter CHF 500, CHF 3'000 für Outdoorausrüstung für Waldprojekte
2120.3104	SH Hermbesbühl: Pauschale 8 (7) Klassen à CHF 900 (900) (inkl. Mat. Spez. Förd./DaZ/Toner/neue Lehrm./Mat. Nassr. + Mal-At.), CHF 800 (800) für Orff plus 183 (163) Schüler/innen à CHF 300 (300); Holz/Textil (1. - 2. Kl. = CHF 75 [75]// 3. - 4. Kl. = CHF 100 [100]// 5. - 6. Kl. = 135 [135]) für 183 SuS SH Fegetz: Pauschale 7 (7) Klassen à CHF 900 (900) (inkl. Mat. Spez. Förd./DaZ/Toner/neue Lehrm./Mat. Nassr. + Mal-At.), CHF 800 (800) für Orff plus 158 (148) Schüler/innen à CHF 300 (300), zusätzliche Anschaffung von 10 Ukuleles; Holz/Textil (1. - 2. Kl. = CHF 75 [75]// 3. - 4. Kl. = CHF 100 [100]// 5. - 6. Kl. = 135 [135]) für 158 SuS SH Brühl: Pauschale 12 (12) Klassen à CHF 900 (900) (inkl. Mat. Spez. Förd./DaZ/Toner/neue Lehrm./Mat. Nassr. + Mal-At.), CHF 800 (800) für Orff plus 231 (224) Schüler/innen à CHF 300 (300); Holz/Textil (1. - 2. Kl. = CHF 75 [75]// 3. - 4. Kl. = CHF 100 [100]// 5. - 6. Kl. = 135 [135]) für 231 SuS SH Wildbach: Pauschale 4 (4) Klassen à CHF 900 (900) (inkl. Mat. Spez. Förd./DaZ/Toner/neue Lehrm./Mat. Nassr. + Mal-At.), CHF 800 (800) für Orff plus 79 (73) Schüler/innen à CHF 300 (300); Holz/Textil (1. - 2. Kl. = CHF 75 [75]// 3. - 4. Kl. = CHF 100 [100]// 5. - 6. Kl. = 135 [135]) für 79 SuS SH Vorstadt: Pauschale 6 (6) Klassen à CHF 900 (900) (inkl. Mat. Spez. Förd./DaZ/Toner/neue Lehrm./Mat. Nassr. + Mal-At.), CHF 800 (800) für Orff plus 134 (132) Schüler/innen à CHF 300 (300); Holz/Textil (1. - 2. Kl. = CHF 75 [75]// 3. - 4. Kl. = CHF 100 [100]// 5. - 6. Kl. = 135 [135]) für 134 SuS Lernsoftware "GUT1" und "GUT2" / AUDIOLOG-Lizenzen (Logop.) / Apps für Tablets

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110	Schulmöbel und -geräte	0		76'000		101'843.20	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	16'750		8'900		10'970.01	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'000		7'000		2'849.50	
3150	Unterhalt Schulmobiliar und -geräte	3'500		11'000		9'679.05	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'500		0		0.00	
3170	Reisekosten und Spesen	500		4'100		8'904.85	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	107'010		106'370		131'918.24	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	0		0		500.00	
3990	Interne Verrechnung Sozialleistungen	1'601'310		1'694'750		1'400'108.15	
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000		29'800		40'810.50
4611	Entschädigungen von Kantonen		2'000		2'000		7'273.50
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		85'000		65'700		173'918.75
4631	Beiträge von Kantonen		2'839'750		2'691'400		1'045'585.10
213	Sekundarstufe I	5'797'410	2'786'600	5'903'000	1'920'600	6'212'390.59	2'483'070.95
	Nettoergebnis		3'010'810		3'982'400		3'729'319.64
2130	Sekundarstufe	5'797'410	2'786'600	5'903'000	1'920'600	6'212'390.59	2'483'070.95
	Nettoergebnis		3'010'810		3'982'400		3'729'319.64
3020	Löhne der Lehrpersonen	3'426'820		3'419'700		3'474'770.40	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'460		17'700		5'668.40	
3099	übriger Personalaufwand	3'280		0		0.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'600		0		0.00	
3104	Lehrmittel und Verbrauchsmaterial	140'720		131'000		135'377.20	
3105	Lebensmittel	29'600		48'100		30'131.85	
3110	Schulmöbel und -geräte	0		77'600		75'196.46	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'500		1'800		1'762.96	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'500		2'000		1'132.00	
3150	Unterhalt Schulmobiliar und -geräte	3'100		0		0.00	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'900		8'000		4'188.70	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	0		800		7'083.20	
3170	Reisekosten und Spesen	500		2'100		1'484.80	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	117'900		111'500		102'606.17	
3611	Entschädigungen an Kantone	1'288'980		1'227'600		1'635'315.00	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	0		500		0.00	
3990	Interne Verrechnung Sozialleistungen	750'550		854'600		737'673.45	

Konto	Text
2120.3110	Siehe Konto 2120.3101, da grösstenteils Anschaffungen im Einzelwert unter CHF 500
2120.3111	Ersatz diverser Sportgeräte in den Turnhallen gemäss Kontrollservice A&E
2120.3132	Allfällige Honorare für Übersetzungen bei Elterngesprächen: SH Brühl CHF 2'500, restl. Primarschulen CHF 4'500
2120.3170	Neu im Konto 2190.3170
2120.3171	1./2. Kl. = CHF 15 (15), 3./4. Kl. = CHF 20 (20), 5./6. Kl. = CHF 25 (25)/Kind und Begleitung, max. 3 Begleitungen pro Klasse für total 785 SuS und 111 Begl.; 11 Klassenlager mit durchschn. 20 SuS, während 5 Tagen im FH Saanenmöser; Besuch Theater/Konzerte/usw. 785 (740) Sch. à CHF 20 (20) + Pauschale (CHF 3‘000 [CHF 2'000]) für Besuch Literaturtage; J+S Kurse 37 (36) Klassen à CHF 200 (200)
2120.4260	Elternbeiträge für Klassenlager (ca. 220 SuS à CHF 120) plus Elternbeiträge an Schulreisen und Veranstaltungen ca. CHF 4'000
2120.4612	Für 7 Primarschüler aus Ortsteil Biberist
2130.3099	CHF 50 pro Lehrkraft
2130.3101	CHF 8'000 für Anschaffungen mit Einzelwert von weniger als CHF 500 (16 Klassen à CHF 500) plus CHF 1'600 für Wäsche/Geschirr Hauswirtschaftsschulen
2130.3104	300 (290) Schüler à CHF 320 (320), CHF 100 pro Klasse für Mat. / Lehrm. Spez.-Förderung + DaZ, CHF 100 pro Klasse für Toner Kleindrucker in Klassen; Werken: 300 (290) Schüler (CHF 165 [165]: 7. + 8. Kl. // CHF 80 [80]: 9. Kl. + TfK); Hauswirtschaft: 8. Kl. (4 Lekt.) = 100 SuS à CHF 35; 9. Kl. (2 Lekt.) = 100 SuS à CHF 5
2130.3105	100 (100) Schüler [8. Kl.] à CHF 7 [9] * 37 Wo, 100 (100) Schüler [9. Kl.] à CHF 1 [4] * 37 Wo
2130.3110	Siehe 2120.3101, da grösstenteils Anschaffungen im Einzelwert unter CHF 500
2130.3111	Einschliesslich Ersatz 15 Leichtturnmatten, 2 Niedersprungmatten
2130.3132	Übersetzungen an Elterngesprächen und evtl. Referate an Elternabenden
2130.3151	Einschliesslich Revisionen Nähmaschinen
2130.3170	Neu im Konto 2190.3170
2130.3171	ganze Sek-I: je CHF 48 (48) für Schneesporttag und Exkursionstag für je 300 (290) Sch. und je 32 (32) Begl. Alle 7. Klassen (inkl. TfK) gehen in Wo 37 in ein Lager; alle 8. Klassen (inkl. TfK) besuchen im Mai Lager zum Thema „Berufswelt“ in einem Arbeits-/Sozialeinsatz vor Ort; alle 9. Klassen Projekt „unterwegs“ (Arbeiten, unterwegs sein, sich kennen lernen) 1 Tag im Schulhaus/1 Tag Abschlussreise; 9. TfK = Projektwoche, Elternbeiträge unter Konto 2130.4260 Besuch von Veranstaltungen: 300 (290) Schüler à CHF 10, Pauschale für Besuch Literaturtage CHF 500 (CHF 300) Projektwochen: 300 (290) Schüler à CHF 20 (20), Schulprojekte: 16 (16) Klassen à CHF 300 (300), Neu Theaterprojekt CHF 5'000 (0)
2130.3611	Gemäss Mitteilung des Kantons: 126 (120) SchülerInnen à CHF 16'500 (16‘500), Subventionssatz 38 % (38 %)

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4230	Schulgelder		7'700		9'400		6'018.00
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		31'400		30'200		32'293.55
4611	Entschädigungen von Kantonen		400		0		3'820.00
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'459'000		649'500		2'116'390.70
4630	Beiträge vom Bund		2'000		1'000		2'134.00
4631	Beiträge von Kantonen		1'286'100		1'230'500		322'414.70
214	Musikschulen	1'678'540	675'300	1'626'530	510'340	1'614'627.60	540'616.70
	Nettoergebnis		1'003'240		1'116'190		1'074'010.90
2140	Musikschulen	1'678'540	675'300	1'626'530	510'340	1'614'627.60	540'616.70
	Nettoergebnis		1'003'240		1'116'190		1'074'010.90
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	59'440		50'340		49'954.80	
3020	Löhne der Lehrpersonen	1'295'460		1'242'600		1'260'258.45	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'250		7'000		6'019.85	
3099	übriger Personalaufwand	1'950		0		0.00	
3100	Büromaterial	0		0		0.00	
3104	Lehrmittel und Verbrauchsmaterial	2'100		2'100		1'983.48	
3110	Schulmöbel und -geräte	0		0		1'110.10	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'000		0		10'201.75	
3130	Dienstleistungen Dritter	2'200		2'200		2'125.00	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	500		500		438.90	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	2'300		0		0.00	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'500		5'300		5'900.07	
3170	Reisekosten und Spesen	500		500		472.25	
3990	Interne Verrechnung Sozialleistungen	294'340		315'990		276'162.95	
4230	Schulgelder		288'800		283'500		279'931.00
4231	Kursgelder		60'000		53'840		51'080.00
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		3'500		4'000		3'400.00
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		0		0		77.20
4611	Entschädigungen von Kantonen		0		0		88'500.00
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		60'500		0		55'300.55
4631	Beiträge von Kantonen		262'500		169'000		62'327.95

Konto	Text
2130.4230	Elternbeitrag Tastaturschreibkurs: 20 (20) Schüler à CHF 300 (300), Verkauf von 20 (40) Skills-Cards à CHF 85 (85) an SchülerInnen
2130.4260	Unter anderem Beiträge SO-Kultur für Veranstaltungen oder für Besuch solcher, Beiträge Dritter
2130.4612	13 SuS Sek-I aus Vertragsgemeinden plus 51 SuS TFK aus anderen Gemeinden
2130.4630	Einschliesslich Beiträge für Lager TFK
2130.4631	Schülerpauschale für 297 SuS Sek-I plus Pauschale für 5 DaZ-Lekt. Sek-I
2140.3099	CHF 50 pro Lehrkraft
2140.3111	Einschliesslich neues Klavier für das (neue) Musikzimmer der Musikschule im SH Hermesbühl
2140.3133	Neu: Schulleitung unter Musikschule
2140.4230	434 (420) Schüler Einzelunterricht à CHF 580, 40 (43) Schüler mit verlängertem Einzelunterricht à CHF 928
2140.4231	bis Ende SJ 2016/17: 2 (1) Personen mit wöchentlichem Unterricht (à CHF 3‘280), 13 (14) Personen mit 14-täglichem Unterricht (à CHF 1‘640), 13 (20) Personen mit Pauschale für 15 * 40‘ (à CHF 1‘380); Erhöhung Kursgelder ab SJ 2017/18 auf Basis Bruttokosten = CHF 6'900 pro Lekt. wöchentlich / CHF 3'450 pro Lekt. 14-tägl. / CHF 2'750 pauschal
2140.4240	CHF 100 pro Instrument
2140.4612	19 SuS Instrumentalunterricht à CHF 3'150 / 1 SuS Musik-Grundschule à CHF 650
2140.4631	Ca. 480 Fachbelegungen (davon 60 Kanti/Berufsschule und 20 ausw. Gemeinden) à CHF 547

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
217	Schulliegenschaften	3'302'860	531'380	2'944'910	254'830	4'176'567.45	1'690'722.10
	Nettoergebnis		2'771'480		2'690'080		2'485'845.35
2170	Schulliegenschaften	3'302'860	531'380	2'944'910	254'830	4'176'567.45	1'690'722.10
	Nettoergebnis		2'771'480		2'690'080		2'485'845.35
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'107'410		1'161'350		1'103'955.60	
3049	Übrige Zulagen	23'000		27'000		21'574.15	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	65'000		65'300		60'054.56	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	37'800		15'700		6'046.65	
3112	Kleider, Wäsche	500		500		386.70	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	587'000		606'630		494'381.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	58'900		58'730		31'965.40	
3134	Sachversicherungsprämien	77'160		88'690		90'839.00	
3137	Steuern und Abgaben	500		370		407.00	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	679'250		691'000		657'413.59	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'300		11'000		9'247.10	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	2'390		2'390		2'583.70	
3170	Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		2'037.35	
3190	Scahdenersatzleistungen/Selbstbehalte	5'000		0		0.00	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	431'520		4'500		1'470'398.70	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	15'000		0		16'575.00	
3990	Interne Verrechnung Sozialleistungen	201'630		210'250		208'701.95	
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		0		0		1'282.55
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		32'380		32'150		33'675.00
4471	Vergütung Dienstwohnungen VV		54'600		54'840		54'600.00
4472	Vergütung für Benutzungen Liegenschaften VV		140'000		140'000		108'066.55
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		12'840		12'840		12'840.00
4630	Beiträge vom Bund		0		0		140.00
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		268'790		0		1'470'398.70
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		12'770		0		0.00
4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge		10'000		15'000		9'719.30

Konto	Text
2170.3101	Beleuchtungsmaterial und Betriebs- und Verbrauchsmaterial; Turnhallen Hermesbühl erst ab August 2017 in Betrieb
2170.3111	Einschliesslich SH Hermesbühl: Reinigungsausrüstung neue TH, inkl. neuer Fegeautomat (CHF 30'000), SH Fegetz: Ersatz Laubsauger (CHF 3'500), Einscheibenmaschine (CHF 3'500), SH Schützenmatt: Ersatz Rückensauger (CHF 800)
2170.3120	Wiederaufnahme Turnbetrieb (Fertigstellung neue Turnhalle)
2170.3130	Einsätze durch die Perspektive/Transporte bei Entsorgungen bei Schulhausräumungen/Schneeräumungen bei einzelnen Anlagen durch extern usw.
2170.3134	Ersatz Sachversicherung und Gebäude/Feuer/Wasser -> tiefere Prämie All Risk
2170.3137	MFZ-Steuern für diverse Fahrzeuge der städtischen Schulanlagen
2170.3144	Kindergärten: Einschliesslich Reparatur Gartenzaun / Ausbesserung Mauer (KG Heidiweg), Abbruch Betonbecken und Parkett ölen (KG Untere Sternengasse), Kontrolle Elektroinstallationen (KG Wildbach), Kontrolle Elektroinstallationen (KG Birkenweg) Hermesbühl: Einschliesslich Ersatz Beleuchtungen diverser Zimmer, Malerarbeiten, Ersatz Türbänder Pendeltüren, Ersatz Wasserhahnen Schulküche (5 Stk.), Schallschutztüre Zimmer 58 Fegetz: Einschliesslich Fenster gängig machen, punktuell abdichten, Storenersatz, Accesspoints erweitern, Garderobe/Dusche Boden sanieren Brühl: Einschliesslich Ersatz Wasserleitung Nordtrakt 2. Etappe, Parkett schleifen und ölen Zimmer Korridor Süd 1. OG, Instandsetzung Kanalisation West (Senkung), Absenkungen Asphalt ausgleichen, Abdichtung Fluchtröhre ZSA, Absenkungen Terrain um Schächte ausgleichen und ansäen, Metallrahmen WC Kabine neu streichen, Ligusterhecke entlang Parkplatz in Stand stellen Wildbach: Einschliesslich Ersatz Dichtungen Klassenzimmertüren, Anschluss Pavillon an WLAN Schulhaus Vorstadt: Einschliesslich Ausbesserungsarbeiten Umgebung, Reinigen der Dachrinnen, Decken und Wände Garderoben und Duschen streichen, Unterhalt Sportplatzbeleuchtung Schützenmatt: Einschliesslich Trennmauer zu Parkplatz erneuern inkl. Beleuchtung, Ersatz Turnhallenvorhang Turnhallen 1 und 2 OG, Sanierung Abläufe Dachwasser Turnhallen, Unterhalt Rasen-Sportfeld, Kontrolle Elektroinstallationen, Zugangszaun Sportplatz erneuern, Ersatz Turnhallen 1 + 2 Steuerung von drei Sumpfpumpen, Handkurbeln Fenster Korridore durch abnehmbare Kurbeln ersetzen, Ersatz diverser blinder Isoliergläser, Lichtsteuerung "Minuterie" Korridore (Energieeinsparung) Kollegium: Einschliesslich Ersatz Küche und WW Bereitung / Elektrotableau und Kabelquerschnitt Wohnung inkl. Asbestsanierung, Ersatz Beleuchtung in Klassenzimmer, Schleifen und Versiegeln Parkett Zimmer in Wohnung Musikschule Lorenzenstrasse 1 + 3: Einschliesslich Auffrischen Zimmer 3, 13 und 22, WC Anlagen streichen Tagesschule: Einschliesslich Anpassungen Sanitäreinrichtungen
2170.3160	Benützung Pfarrsaal der Röm.-Kath. Kirchgemeinde durch die Schule Wildbach; Baurechtszins 2,875 % (2,875 %)
2170.3170	KM-Entschädigungen für geschäftliche Fahrten der Hauswarte mit Privat-PW
2170.4900	Verrechnung neu nach effektivem Verbrauch (Wärmezähler installiert), Heizung für Stadttheater

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
218	Tagesbetreuung	1'002'480	536'500	1'009'680	445'900	967'427.75	428'723.25
	Nettoergebnis		465'980		563'780		538'704.50
2180	Tagesbetreuung	1'002'480	536'500	1'009'680	445'900	967'427.75	428'723.25
	Nettoergebnis		465'980		563'780		538'704.50
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	640'490		704'000		641'281.55	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000		750.00	
3099	Übriger Personalaufwand	1'500		0		0.00	
3100	Büromaterial	1'000		1'000		703.60	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'000		8'450		6'721.40	
3105	Lebensmittel	13'600		17'600		14'690.70	
3110	Schulmöbel und -geräte	5'000		4'000		3'065.80	
3130	Dienstleistungen Dritter	163'000		120'900		137'016.10	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	8'000		8'000		8'000.00	
3170	Reisekosten und Spesen	25'500		11'700		21'719.15	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'900		2'200		1'981.00	
3630	Beiträge an Bund	16'500		6'300		10'882.20	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	750		700		735.00	
3990	Interne Verrechnung Sozialleistungen	114'240		123'830		119'881.25	
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		536'500		445'900		428'723.25
219	Schulleitung	2'720'690	21'940	2'618'010	14'240	2'297'223.86	19'944.00
	Nettoergebnis		2'698'750		2'603'770		2'277'279.86
2190	Schulleitung	792'330	0	641'410	0	654'499.94	0.00
	Nettoergebnis		792'330		641'410		654'499.94
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	615'020		537'560		543'882.95	
3020	Löhne der Lehrpersonen	18'710		0		0.00	
3100	Büromaterial	6'800		5'800		7'501.96	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000		2'000		2'459.03	
3130	Dienstleistungen Dritter	4'800		0		0.00	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	23'100		0		0.00	
3170	Reisekosten und Spesen	8'100		1'500		364.00	
3990	Interne Verrechnung Sozialleistungen	113'800		94'550		100'292.00	

Konto	Text
2180.3099	Spesen Mitarbeiteranlässe/ -Weiterbildungen (30 MA à CHF 50)
2180.3101	44‘000 (40‘800) Betreuungseinheiten in 38 Schulwochen und 2‘200 (1‘350) Betreuungseinheiten in 9 Ferienwochen à CHF 0.20
2180.3105	Rund 340 (430) Zwischenmahlzeiten pro Woche während 38 Schulwochen und 80 (150) Zwischenmahlzeiten pro Woche während 9 Ferienwochen à CHF 1
2180.3110	Ergänzung und Teilersatz von Mobiliar in den drei Tagesschulstandorten
2180.3130	Rund 20'250 (14‘800) Mittagessen während Schulwochen und 900 (800) Mittagessen während 9 Ferienwochen à CHF 7.70 (7.75)
2180.3170	Spesen und allfällige Reisekostenentschädigung für 3 Zivildienstleistende
2180.3171	190 (180) Kinder à CHF 10 plus 1 Waldwoche
2180.3630	Beiträge für 3 Zivildienstleistende in der Tagesschule
2180.3636	Beitrag für alle Betriebe, die in der Betreuung von Kindern, Jugendlichen, usw. tätig sind
2180.4260	Rund 1‘160 (1‘075) Betreuungseinheiten x 38 Wochen zu durchschnittlich CHF 8.40 (8.40), 245 (150) Einheiten x 9 Wochen (Ferien) à durchschnittlich CHF 8.40 (8.40)
2180.4260	20'250 (12‘700) Mittagessen plus 900 (600) Mittagessen (Ferien) à CHF 7.00
2190.3010	Erhöhung Stellenprozentpool Schulleitung um 35 %
2190.3100	5 Schulleitungen à CHF 600, Schulleitung Musikschule CHF 800, Schulleitung Sek-I CHF 3'000
2190.3133	Neu: Schulleitungen
2190.3170	Einschliesslich Schulschluss (66 Klassen à CHF 100)

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2191	Schulverwaltung	714'530	1'000	770'960	500	881'397.73	1'921.20
	Nettoergebnis		713'530		770'460		879'476.53
3000	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'200		10'740		5'780.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	556'930		569'590		563'628.20	
3091	Personalwerbung	2'000		3'000		1'843.80	
3100	Büromaterial	3'200		4'500		3'193.38	
3102	Drucksachen, Publikationen	6'000		4'000		5'183.10	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		500		1'187.80	
3110	Büromöbel und -geräte	4'500		0		0.00	
3118	Immaterielle Anlagen	0		0		120'647.70	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'090		0		0.00	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'000		1'000		0.00	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	22'200		69'200		67'121.85	
3134	Sachversicherungsprämien	70		240		217.10	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		1'000		3'907.60	
3170	Reisekosten und Spesen	6'500		6'500		4'729.75	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	0		500		0.00	
3990	Interne Verrechnung Sozialleistungen	99'340		100'190		103'957.45	
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		500		1'921.20
2192	Volksschule allgemein	325'490	15'500	322'520	13'740	313'726.94	18'022.80
	Nettoergebnis		309'990		308'780		295'704.14
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'700		5'950		5'495.20	
3020	Löhne der Lehrpersonen	31'790		31'630		33'164.50	
3102	Drucksachen, Publikationen	42'000		42'500		41'915.95	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	21'600		21'430		23'427.14	
3104	Lehrmittel und Verbrauchsmaterial	3'600		3'600		3'286.15	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'000		500		571.70	
3130	Dienstleistungen Dritter	143'450		143'150		142'966.65	
3134	Sachversicherungsprämien	4'110		4'360		4'108.55	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		0		0.00	
3170	Reisekosten und Spesen	41'500		48'580		28'505.45	
3190	Schadenersatzleistungen/Selbstbehalte	500		0		0.00	
3511	Einlagen in Fonds des EK	3'000		3'000		5'210.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'940		16'770		17'144.00	
3990	Interne Verrechnung Sozialleistungen	7'800		1'050		7'931.65	
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		13'000		11'500		15'194.80
4631	Beiträge von Kantonen		2'500		2'240		2'828.00

Konto	Text
2191.3102	Einschliesslich bedrucktes Briefpapier, Kuverts, Spezialpapier für SuS, Elternbroschüre
2191.3110	Einschliesslich 2 ergonomisch-pneumatische Sitz-/Stehtische und 3 Bürostühle
2191.3132	Honorarkosten für Leistungen Dritter
2191.3133	Neu: nur noch Schuldirektion
2191.3170	Getränke / Material Sitzungszimmer SD, Präsente für spezielle Anlässe oder Leistungen von Lehrpersonen, Getränke und Verpflegung bei speziellen Weiterbildungen der Schulen
2192.3102	2 Ausgaben pro Jahr / Verteilung an alle Haushalte der Stadt (Druckvorbereitung inkl. Layout und Schulung Redaktionsgruppe = CHF 17'000 (CHF 17'300) / Druck, Lieferung, inkl. Verteilung = CHF 25'000 (CHF 25'700)
2192.3103	53 (52) Klassen à CHF 280 (280) für Bücher und Fachliteratur, Bibliothek Werken (CHF 1'400), Bibliothek Hauswirtschaft (CHF 500), Abo Bibliomedia (CHF 2'250), Bibliothekslizenz Antolin: Pauschallizenz (CHF 600), Ausleihe Klassensätze bei Volksbibliothek (CHF 2'110)
2192.3111	1 E-Bike
2192.3130	Einschliesslich Betrag Perspektive für Schulsozialarbeit, Städteinitiative Bildung / SJW / SOVE
2192.3151	Einschliesslich Service Anhänger
2192.3170	Einzelne Kurse durch J+S-Leiter. Diese werden höher entschädigt. Diese Kurse werden aber bei J+S angemeldet und generieren Beiträge (siehe 2192.4631); interne Busfahrten mit ÖV der Kindergarten- und Primarschulklassen, pro Klasse 5 Retourfahrten mit Bus Zone 1 à CHF 4/Person
2192.3511	Einlage gemäss Zuwendungen aus Gebühren aus Doppelzahlungen Bussen, Fundgelder, Spenden (2192.4309)
2192.3636	CHF 1 pro Einwohner
2192.4631	Einzelne Kurse freiwilliger Schulsport werden bei J+S angemeldet.

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2193	ICT-Kosten	888'340	5'440	883'120	0	447'599.25	0.00
	Nettoergebnis		882'900		883'120		447'599.25
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	65'470		65'470		65'443.35	
3020	Löhne der Lehrpersonen	46'710		41'650		39'695.75	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	44'350		44'350		0.00	
3118	Immaterielle Anlagen	41'550		41'550		0.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	414'100		414'100		380'359.30	
3134	Sachversicherungsprämien	12'450		12'460		4'333.05	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	45'550		45'550		-64'058.55	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	196'250		196'250		0.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	21'910		21'740		21'826.35	
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		5'440		0		0.00
22	**Sonderschulen**	**1'195'360**	**50'000**	**1'208'600**	**20'500**	**1'312'901.50**	**51'551.55**
	Nettoergebnis		1'145'360		1'188'100		1'261'349.95
220	Sonderschulen	1'195'360	50'000	1'208'600	20'500	1'312'901.50	51'551.55
	Nettoergebnis		1'145'360		1'188'100		1'261'349.95
2200	Sonderschulen	1'195'360	50'000	1'208'600	20'500	1'312'901.50	51'551.55
	Nettoergebnis		1'145'360		1'188'100		1'261'349.95
3020	Löhne der Lehrpersonen	55'260		59'870		75'162.35	
3104	Lehrmittel und Verbrauchsmaterial	0		0		30.00	
3611	Entschädigungen an Kantone	264'000		182'000		180'000.00	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	864'000		952'000		1'042'030.00	
3990	Interne Verrechnung Sozialleistungen	12'100		14'730		15'679.15	
4611	Entschädigungen von Kantonen		50'000		20'500		50'803.00
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		0		0		748.55

Konto	Text
2200.3611	Voraussichtlich ca. 10 SuS à CHF 24'000/Jahr plus 2 SuS à CHF 12'000/Jahr
2200.3612	Voraussichtlich ca. 35 SuS à CHF 24'000/Jahr plus 2 SuS à CHF 12'000/Jahr
2200.4611	Beitrag Kanton für Kinder mit Verfügung für sonderpädagogische Massnahmen, die in der Schule vor Ort integriert sind und von SHP-LP der Schule vor Ort unterrichtet werden (voraussichtlich 4 [2] Kinder)

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
23	**Berufliche Grundbildung**	**68'070**	**0**	**200**	**0**	**3'200.00**	**0.00**
	Nettoergebnis		68'070		200		3'200.00
230	Berufliche Grundbildung	68'070	0	200	0	3'200.00	0.00
	Nettoergebnis		68'070		200		3'200.00
2300	Berufliche Grundbildung	68'070	0	200	0	3'200.00	0.00
	Nettoergebnis		68'070		200		3'200.00
3631	Beiträge an Kantone	200		200		3'200.00	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	67'870		0		0.00	

Konto	Text

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE**	**14'737'460**	**5'012'490**	**14'336'670**	**4'272'330**	**18'473'547.23**	**7'338'323.93**
	Nettoergebnis		9'724'970		10'064'340		11'135'223.30
31	**Kulturerbe**	**3'690'140**	**1'163'780**	**3'647'730**	**395'550**	**6'278'637.07**	**3'195'027.43**
	Nettoergebnis		2'526'360		3'252'180		3'083'609.64
311	Museen und bildende Kunst	3'603'610	1'163'780	3'594'410	395'550	5'601'343.97	2'495'027.43
	Nettoergebnis		2'439'830		3'198'860		3'106'316.54
3111	Naturmuseum	1'069'830	443'460	1'235'010	76'100	1'112'806.37	244'767.88
	Nettoergebnis		626'370		1'158'910		868'038.49
3000	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'300		5'300		3'493.35	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	602'380		604'490		604'974.15	
3100	Büromaterial	2'900		2'900		3'018.50	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'400		22'400		23'661.84	
3102	Drucksachen, Publikationen	8'200		14'300		10'169.85	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	4'800		4'800		4'597.55	
3110	Büromöbel und -geräte	18'500		5'600		19'281.95	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'500		3'000		0.00	
3118	Immaterielle Anlagen	25'000		28'000		0.00	
3119	Sammlungen	36'000		36'000		36'000.00	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	27'300		30'270		27'513.20	
3130	Dienstleistungen Dritter	10'970		11'300		11'460.85	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	9'500		26'500		3'155.00	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	21'500		22'900		20'684.25	
3134	Sachversicherungsprämien	6'500		6'620		6'534.45	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	71'300		257'600		45'337.55	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		900		0.00	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	12'000		0		0.00	
3161	Mieten, Benutzungskosten Anlagen	1'000		2'000		1'036.80	
3170	Reisekosten und Spesen	4'000		4'500		3'951.45	
3199	Übriger Betriebsaufwand	39'300		39'300		40'290.75	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	30'030		0		114'289.08	
3511	Einlagen in Fonds des EK	0		0		21'330.10	
3990	Interne Verrechnung Sozialleistungen	107'450		106'330		112'025.70	
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		4'000		4'000		36'185.65
4250	Verkäufe		10'500		10'000		10'719.20
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100		100		50.40

Konto	Text
3111.3101	Gegenposten zu Konto 3111.4250
3111.3110	Einschliesslich Sitzgelegenheiten Ausstellungsbereich, Mobiliar für temporären Depotraum
3111.3118	Einschliesslich Ablösung Access-Datenbank (Bio Office)
3111.3132	Einschliesslich Präparationsarbeiten an Objekten
3111.3144	Einschliesslich Ersatz Brandmeldeanlage, Kontrollmessungen Luft und Asbestgehalt 2. OG, Anpassung Elektroinstallationen Unterverteilung 1. OG, Ersatz Treppenhausbeleuchtung - LED (Notleuchten), Appplikation Sonnenschutzfolie Ausstellung 1. OG, Abklärung Zustand Wasserleitungen
3111.3160	Miete für temporären Depotraum gemäss GRK-Beschluss vom 18. August 2016
3111.4250	Gegenposten zu Konto 3111.3101

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		22'000		22'000		20'882.70
4390	Übriger Ertrag		0		0		22'640.85
4631	Beiträge von Kantonen		40'000		40'000		40'000.00
4632	Beitrag von Gemeinden		97'000		0		0.00
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		125'000		0		114'289.08
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		144'860		0		0.00
3112	Historisches Museum Blumenstein	687'070	72'850	703'340	72'850	904'807.69	121'240.90
	Nettoergebnis		614'220		630'490		783'566.79
3000	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'300		4'300		4'253.35	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	349'410		343'220		357'189.35	
3100	Büromaterial	1'500		1'500		4'271.05	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'430		4'300		18'365.40	
3102	Drucksachen, Publikationen	1'800		1'800		1'650.95	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2'700		3'200		2'646.00	
3110	Büromöbel und -geräte	0		1'500		5'682.95	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'500		0		0.00	
3112	Kleider, Wäsche	0		130		150.00	
3118	Immaterielle Anlagen	0		25'000		0.00	
3119	Sammlungen	2'000		2'000		2'000.00	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	26'600		27'750		26'170.20	
3130	Dienstleistungen Dritter	7'710		7'900		3'093.10	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	0		17'000		0.00	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	15'200		14'700		18'990.25	
3134	Sachversicherungsprämien	8'700		9'470		8'920.55	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	87'100		84'100		205'347.45	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		2'500		5'157.84	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	22'000		22'000		22'000.00	
3161	Mieten, Benutzungskosten Anlagen	2'700		1'500		2'186.05	
3170	Reisekosten und Spesen	7'000		600		961.10	
3190	Schadenersatzleistungen/Selbstbehalte	2'000		0		0.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	68'500		68'500		109'297.15	
3511	Einlagen in Fonds des EK	0		0		39'476.25	
3630	Beiträge an Bund	4'600		0		0.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	1'000		0		1'117.50	
3990	Interne Verrechnung Sozialleistungen	62'320		60'370		65'881.20	
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		0		0		21'254.80
4250	Verkäufe		3'000		3'000		1'672.00
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		4'000		4'000		3'958.70

Konto	Text
3111.4632	Gemäss neuer Vereinbarung Kostenbeteiligung der Regionsgemeinden an regionalen Aufgaben
3112.3111	Einschliesslich Digitalkamera
3112.3144	Einschliesslich Ersatz Brandmeldeanlage, Abdichtung Vorfenster Westfassade, Sicherungen Stuckaturen, Einbau und Streichen bestehender Schranktüren OG Raum 12, Raum EG 3 Backoffice Verputz und Anstrich Fenster, Ersatz Brandmelder KGS, Einbau bestehender Eichentüre im Raum 09
3112.3151	Hohe Wartungskosten Luftbefeuchter

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4390	Übriger Ertrag		0		0		40'273.40
4471	Vergütung Dienstwohnungen VV		12'290		12'290		12'522.00
4472	Vergütung für Benutzungen Liegenschaften VV		12'000		12'000		0.00
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		1'560		1'560		1'560.00
4631	Beiträge von Kantonen		40'000		40'000		40'000.00
3113	Kunstmuseum	1'846'710	647'470	1'656'060	246'600	3'583'729.91	2'129'018.65
	Nettoergebnis		1'199'240		1'409'460		1'454'711.26
3000	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'600		4'600		3'933.30	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	909'220		744'590		779'642.90	
3100	Büromaterial	3'500		4'250		2'918.40	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'300		12'500		11'784.55	
3102	Drucksachen, Publikationen	7'000		7'750		7'060.80	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2'400		3'100		2'397.35	
3110	Büromöbel und -geräte	9'000		0		0.00	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'500		11'500		33'702.91	
3112	Kleider, Wäsche	0		300		367.80	
3118	Immaterielle Anlagen	0		25'000		0.00	
3119	Sammlungen	60'000		60'000		60'000.00	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	59'000		53'990		64'073.45	
3130	Dienstleistungen Dritter	8'300		8'500		8'405.60	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	30'000		0		3'493.50	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	22'100		21'900		22'197.45	
3134	Sachversicherungsprämien	145'070		143'210		159'443.80	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	75'700		99'100		104'950.65	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'200		2'200		2'189.85	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'500		6'500		6'110.50	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	10'000		10'000		20'000.00	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	15'400		15'400		15'396.00	
3161	Mieten, Benutzungskosten Anlagen	2'000		0		0.00	
3170	Reisekosten und Spesen	13'200		6'700		10'179.05	
3199	Übriger Betriebsaufwand	107'500		107'500		594'744.85	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	172'440		176'500		1'526'937.30	
3630	Beiträge an Bund	4'600		0		0.00	
3990	Interne Verrechnung Sozialleistungen	162'180		130'970		143'799.90	
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		74'500		68'500		63'228.85
4250	Verkäufe		13'000		13'000		13'300.90
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		0		0		8'641.30
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		35'000		35'000		28'665.45
4390	Übriger Ertrag		0		0		250'980.55

Konto	Text
3113.3010	Stellenerhöhung Assistentin Konservator Kunstmuseum um 40 % Technischer Dienst: 400 zusätzliche Stunden für Umzug KGS, temporäre Stellenerhöhungen im Bereich Sammlung Online, Restauratiion, Registration
3113.3110	Einschliesslich Fotostation
3113.3132	Stv. Cheftechniker wegen Umzug KGS
3113.3134	Ersatz Sachversicherung und Gebäude/Feuer/Wasser -> tiefere Prämie All Risk
3113.3144	Einschliesslich Einbau von Klimamessgeräten in allen Ausstellungsräumen, Streichen Saal EG SW
3113.3170	Spesen und allfällige Reisekostenentschädigung für 1 Zivildienstleistender
3113.3199	CH 70‘000 Ausstellungen, CHF 6‘500 Öffentlichkeitsarbeit, CHF 31‘000 Projektkosten
3113.3630	Beitrag für 1 Zivildienstleistender
3113.4240	Weniger Ertrag erwartet

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4511	Entnahmen aus Fonds des EK		0		0		74'264.30
4631	Beiträge von Kantonen		23'000		23'000		162'000.00
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'000		1'000		1'000.00
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		106'050		106'100		1'526'937.30
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		394'920		0		0.00
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	86'530	0	53'320	0	677'293.10	700'000.00
	Nettoergebnis		86'530		53'320	22'706.90	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	86'530	0	53'320	0	677'293.10	700'000.00
	Nettoergebnis		86'530		53'320	22'706.90	
3130	Dienstleistungen Dritter	5'860		5'860		5'881.80	
3134	Sachversicherungsprämien	7'870		7'660		7'629.95	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	57'800		39'800		28'325.90	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	0		0		635'455.45	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	15'000		0		0.00	
4630	Beiträge vom Bund				0		0.00
4631	Beiträge von Kantonen				0		0.00
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK				0		700'000.00
32	**Kultur, übrige**	**5'271'980**	**2'498'360**	**5'130'400**	**2'546'110**	**6'007'351.29**	**2'029'320.35**
	Nettoergebnis		2'773'620		2'584'290		3'978'030.94
321	Bibliotheken	265'000	0	265'000	0	289'282.95	0.00
	Nettoergebnis		265'000		265'000		289'282.95
3210	Zentralbibliothek	265'000	0	265'000	0	289'282.95	0.00
	Nettoergebnis		265'000		265'000		289'282.95
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	265'000		265'000		289'282.95	
322	Konzert und Theater	4'603'720	2'486'900	4'513'160	2'535'650	5'013'921.64	1'994'824.05
	Nettoergebnis		2'116'820		1'977'510		3'019'097.59
3220	Stadttheater	3'646'860	1'932'600	3'626'740	1'978'850	4'070'712.85	1'465'944.75
	Nettoergebnis		1'714'260		1'647'890		2'604'768.10
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	300		18'200		45'535.00	
3134	Sachversicherungsprämien	9'840		14'040		11'569.30	

Konto	Text
3120.3130	Bedienung der Stadtuhr
3120.3144	Einschliesslich Bastion: Ersatz Geländer und Anpassung an geltende Norm, periodische Installationskontrolle Elektro (Zeitglockenturm)
3210.3636	Beteiligung gemäss Anteil der Benutzer/innen der Stadt Solothurn, Plafonierung des Kantons auf 2,65 Mio. CHF
3220.3134	Ersatz Sachversicherung und Gebäude/Feuer/Wasser -> tiefere Prämie All Risk

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	91'720		44'500		7'927.70	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'535'000		3'535'000		3'995'961.55	
3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	10'000		15'000		9'719.30	
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'600		1'600		1'566.85
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		690'000		690'000		309'600.00
4631	Beiträge von Kantonen		600'000		600'000		600'000.00
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		641'000		687'250		554'777.90
3221	Konzertsaal	311'010	131'800	275'930	131'800	301'033.05	135'745.55
	Nettoergebnis		179'210		144'130		165'287.50
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	128'000		136'790		129'808.90	
3100	Büromaterial	500		0		158.40	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		3'500		3'979.40	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000		5'000		17'065.60	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	59'600		60'330		60'048.70	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'350		1'400		3'494.35	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	2'000		2'000		2'000.00	
3134	Sachversicherungsprämien	10'430		11'050		11'029.95	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	76'300		31'800		49'505.35	
3990	Übrige interne Verrechnungen	22'830		24'060		23'942.40	
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'800		1'800		0.00
4471	Vergütung Dienstwohnungen VV		0		0		6'174.00
4472	Vergütung für Benutzungen Liegenschaften VV		130'000		130'000		128'671.55
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		0		0		900.00
3222	Landhaus und Gebäude am Land	645'850	422'500	610'490	425'000	642'175.74	393'133.75
	Nettoergebnis		223'350		185'490		249'041.99
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	350'570		346'060		350'332.90	
3100	Büromaterial	500		500		755.75	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'500		6'000		6'462.20	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'300		6'500		14'957.65	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	64'300		67'350		66'075.80	
3130	Dienstleistungen Dritter	8'440		7'400		7'385.15	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	2'000		2'000		2'000.00	
3134	Sachversicherungsprämien	16'960		18'760		17'628.40	
3137	Steuern und Abgaben	400		0		0.00	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	124'150		95'050		108'143.69	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'200		0		3'817.65	
3990	Interne Verrechnung Sozialleistungen	62'530		60'870		64'616.55	

Konto	Text
3220.3144	Einschliesslich Stoss- und Fussleisten in Backstage Bereich, Schleifen und Neuanstrich Bühnenboden, Malerarbeiten im öffentlichen Bereich, Anpassung Liftsteuerung von Taxi auf Busssteuerung, Fensterreinigung aussen der nicht zugänglichen Fenster
3220.3634	Urnenabstimmung vom 11. März 2012 einschliesslich zusätzlicher befristeter Beitrag infolge Mietzinserhöhung (CHF 330'000) bis 2019; Kantons- und Gemeindebeitrag aufgrund kontinuierlicher Entwicklung der Abteilung Theaterpädagogik
3220.3900	Verrechnung neu nach effektivem Verbrauch (Wärmezähler installiert)
3220.4260	Weiterverrechnung der Versicherung an TOBS
3220.4632	Gemäss neuer Vereinbarung Kostenbeteiligung der Regionsgemeinden an regionalen Aufgaben
3221.3111	Einschliesslich Stuhlwagen, Lichtpult
3221.3144	Einschliesslich Risse Terrazzobelag flicken, neue Plakatvitrine, Ersatz Fenster und Steinhauerarbeiten Dachzugang Nord, Lift mit Brandfallsteuerung ausrüsten, Reinigung Monoblocks Lüftungsanlage Estrich, Installation Vorhang Hinterbühne
3221.4470	Vermietung Hobbyraum im Keller
3221.4471	Hauswart wohnt nicht mehr im Gebäude
3221.4479	Hauswart wohnt nicht mehr im Gebäude
3222.3111	Einschliesslich Beamer, Leinwand
3222.3134	Ersatz Sachversicherung und Gebäude/Feuer/Wasser -> tiefere Prämie All Risk
3222.3144	Landhaus: einschliesslich Säulenhalle: Reinigung der Steinsäulen, Toilettenanlage 1. OG: Aufdoppelung, Sanierung Gasmeldeanlage, kleinere Maler- und Schreinerarbeiten Haus am Land: einschliesslich Ersatz Linoleumbeläge 1. OG Liftvorplatz, Periodische Installationskontrolle Elektroanlagen, Wand Eingangshalle Ost streichen, Ersatz Dachfenster Sanitärräume Dachgeschoss, Ersatz Aussentüre Technikraum Untergeschoss

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		85'000		85'000		85'198.20
4472	Vergütung für Benutzungen Liegenschaften VV		320'000		320'000		290'387.50
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		17'500		20'000		17'548.05
329	Kultur, übrige	403'260	11'460	352'240	10'460	704'146.70	34'496.30
	Nettoergebnis		391'800		341'780		669'650.40
3290	Kultur , übrige	403'260	11'460	352'240	10'460	704'146.70	34'496.30
	Nettoergebnis		391'800		341'780		669'650.40
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000		1'000		0.00	
3119	öffentliche Anlagen	6'000		6'000		8'463.50	
3130	Dienstleistungen Dritter	0		0		120.00	
3170	Reisekosten und Spesen	16'000		15'000		15'623.20	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	8'000		8'000		8'000.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	371'980		321'960		646'440.00	
3637	Beiträge an private Haushalte	0		0		25'500.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	100		100		0.00	
3990	Interne Verrechnung Sozialleistungen	180		180		0.00	
4250	Verkäufe		1'000		0		1'096.00
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		0		0		22'943.30
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10'460		10'460		10'457.00
34	**Sport und Freizeit**	**5'775'340**	**1'350'350**	**5'558'540**	**1'330'670**	**6'187'558.87**	**2'113'976.15**
	Nettoergebnis		4'424'990		4'227'870		4'073'582.72
341	Sport	2'956'040	600'080	2'799'690	568'200	3'458'789.13	1'348'596.15
	Nettoergebnis		2'355'960		2'231'490		2'110'192.98
3410	Sport	301'310	0	258'840	0	293'199.80	0.00
	Nettoergebnis		301'310		258'840		293'199.80
3000	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'200		9'700		10'200.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	55'910		42'840		42'835.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	235'200		206'300		240'164.80	

Konto	Text
3290.3119	Anschaffung von Einrichtungen (Kunst an stadteigenen Liegenschaften)
3290.3130	Schweizer Heimatschutz, Verein der Freunde des Schlösschens Vorderbleichenberg
3290.3636	Beitragsgesuche von privaten Organisationen über Nachtragskredite Beiträge an 4 (4) Musikgesellschaften, Tambourenverein, Kosciusko-Gesellschaft, Historischer Verein und Naturforschende Gesellschaft Beitrag an den aufgrund einer privaten Spende eingerichteten „Prix Soleure“ der Solothurner Filmtage Solothurner Literaturtage: Erhöhung Beitrag um CHF 30‘000; Etappierung auf 3 Jahre (2015 – 2017) Solothurner Literaturpreis: Beitrag an den von Privatunternehmungen gesponserten Literaturpreis, GRK vom 20.01.1994 Liebhabertheatergesellschaft Solothurn: Beitrag an Kosten des Bühnenauf- und abbaus Verein Muttiturm: Gemäss GRK-Beschluss vom 23. Januar 2014 Steinmuseum: Beteiligung an den Betriebskosten gemäss GRK-Beschluss vom 23. Januar 2014 von jährlich CHF 10‘000 für die Jahre 2014 - 2018 Beitrag an Schweiz. Bibliothek für Blinde und Sehbehinderte: CHF 0.11 pro Einwohner Kulturnacht Solothurn: Alle 2 Jahre stattfindend Solothurn Classics: Oper Schenkenberg, Gemäss GRK-Beschluss vom 07.07.2016 Beitrag von je CHF 20'000 in den Jahren 2017 und 2019
3290.3637	Beitragsgesuche von Privaten über Nachtragskredite
3290.4309	Nicht beanspruchte Defizitgarantien
3290.4470	Baurechtszins Kulturfabrik Kofmel + Rythalle Soledurn AG
3410.3000	Durchschnitt der Jahre 2013 - 2015
3410.3632	Gemäss neuer Vereinbarung Kostenbeteiligung der Regionsgemeinden an regionalen Aufgaben
3410.3636	Beiträge an Sportvereine für Jugendliche – GRK 25.09.2008, gemäss Reglement sowie Beiträge für Vereinsförderung J+S gemäss Reglement, Durchschnitt Rechnung 2014 und 2015, mögliche Übernahme Differenz Hallengebühren kantonale Liegenschaften zu städtischen Liegenschaften

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3411	Hallenbad	467'690	64'000	517'340	61'000	469'071.85	67'586.85
	Nettoergebnis		403'690		456'340		401'485.00
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	39'630		39'540		45'321.10	
3110	Betriebseinrichtung	10'000		0		0.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'900		500		409.80	
3134	Sachversicherungsprämien	30		290		284.90	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		65'000		4'860.30	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	205'060		205'060		205'056.00	
3631	Beiträge an Kantone	200'000		200'000		204'779.20	
3990	Interne Verrechnung Sozialleistungen	7'070		6'950		8'360.55	
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		64'000		61'000		67'586.85
3412	Freibad	1'173'960	425'000	1'162'330	399'000	1'868'696.43	1'159'951.05
	Nettoergebnis		748'960		763'330		708'745.38
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	582'040		529'470		595'148.90	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	0		12'000		571.80	
3100	Büromaterial	500		5'000		3'322.35	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	59'600		41'680		44'924.85	
3102	Drucksachen, Publikationen	500		500		120.00	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	33'500		65'000		26'887.40	
3112	Kleider, Wäsche	5'000		3'000		9'663.23	
3118	Immaterielle Anlagen	12'000		15'000		5'987.95	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	145'000		141'490		203'900.70	
3130	Dienstleistungen Dritter	6'750		7'150		6'118.85	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'000		5'000		1'049.40	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	6'900		6'900		6'956.65	
3134	Sachversicherungsprämien	5'610		7'960		7'741.60	
3137	Steuern und Abgaben	1'000		120		0.00	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	170'650		187'050		156'203.12	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'200		8'500		16'755.83	
3170	Reisekosten und Spesen	400		400		160.20	
3190	Schadenersatzleistungen/Selbstbehalte	2'000		0		0.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	23'490		25'980		19'191.25	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	0		4'500		650'000.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	3'000		2'500		4'187.25	
3990	Interne Verrechnung Sozialleistungen	103'820		93'130		109'805.10	

Konto	Text
3411.3151	Einschliesslich neuer Leinenwagen, Ersatz Leinen
3411.3160	Gemäss GRK-Beschluss vom 3. April 2014
3411.3631	Gemäss GRK-Beschluss vom 3. April 2014
3411.4240	Benutzung: 15 % Kanton / 85 % EGS, davon Stadtschulen und Vereine, Durchschnitt der Jahre 2013 - 2015
3412.3101	Einschliesslich allgemeines Reinigungsmaterial, Toiletten- und Haushaltspapier, Chlorgranulat, Algenschutzmittel, Salzsäure, Kieselgure, Ersatz Saisonkarten (2'000 Stk.), Wasserenthärtungssalz sowie verschiedene Anschaffungen für Verkaufskiosk, Leihmaterial, Tischtennis-Ersatzmaterial
3412.3102	Einschliesslich Inserate Hilfsbademeister, Saisoneröffnung
3412.3111	Einschliesslich Ersatz Sonnenschirme, Ersatz Liegestühle/Vermietung, Ersatz Leinen/Reparatur, Ersatz Motorsensen, Ersatz Handwerkzeug
3412.3112	Winterbekleidung und allgemeine Arbeitsbekleidung
3412.3118	Einschliesslich Reservationsprogramm Schwimmbad
3412.3120	Energieverbrauch stark abhängig vom Sommerwetter
3412.3130	Bewachung
3412.3132	Badewasseruntersuchung
3412.3134	Ersatz Sachversicherung und Gebäude/Feuer/Wasser -> tiefere Prämie All Risk
3412.3144	Einschliesslich Sonnensegel bei Planschbecken, Kontrolle Elektroinstallationen, Kabinentüre streichen, Ersatz Spielgeräte im Tummelbecken, Ersatz Sand Beachvolley, Fugen Männerbad sanieren, Betonsanierungen, Ersatz Schliessung, Ersatz Baum
3412.3151	Einschliesslich Service Mariner, Unterhalt Traktor, Unterhalt und Ersatzteile Rettungsgeräte

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		400'000		376'500		483'363.50
4250	Verkäufe		3'500		3'500		0.00
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		500		500		462.95
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		21'000		18'500		26'124.60
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		0		0		650'000.00
3414	Sportplätze	381'650	26'780	299'140	22'900	273'610.45	31'647.00
	Nettoergebnis		354'870		276'240		241'963.45
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	141'200		141'200		135'303.80	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'500		10'500		12'791.80	
3110	Betriebseinrichtung	12'000		0		0.00	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000		8'000		7'514.55	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	26'000		28'090		19'702.50	
3130	Dienstleistungen Dritter	800		1'000		791.50	
3134	Sachversicherungsprämien	650		740		719.25	
3140	Unterhalt an Grundstücken	47'000		38'000		34'805.80	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'500		3'500		9'755.45	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		500		786.15	
3170	Reisekosten und Spesen	5'500		5'500		5'432.00	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	59'810		17'270		0.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	20'000		20'000		21'051.75	
3990	Interne Verrechnung Sozialleistungen	25'190		24'840		24'955.90	
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		1'000		1'000		10'000.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'450		3'400		3'400.00
4472	Vergütung für Benutzungen Liegenschaften VV		13'000		14'000		13'562.10
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		4'700		4'500		4'684.90
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		2'630		0		0.00
3415	Fussballstadion	402'230	15'000	332'840	14'000	325'013.60	20'450.75
	Nettoergebnis		387'230		318'840		304'562.85
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	120'000		130'000		112'240.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'500		11'000		10'405.75	
3110	Betriebseinrichtung	0		10'500		15'143.75	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	11'000		0		0.00	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	58'000		60'620		58'496.30	
3130	Dienstleistungen Dritter	530		300		288.00	
3134	Sachversicherungsprämien	3'530		5'450		4'400.30	
3137	Steuern und Abgaben	70		0		0.00	

Konto	Text
3412.4240	Durchschnitt der Jahre 2013 - 2015
3414.3110	Einschliesslich Ersatz 2 Tore Platz E
3414.3111	Einschliesslich Scheuersaugmaschine
3414.3130	Arbeitsgemeinschaft schweizerischer Sportämter
3414.3140	Einschliesslich Vertidrain, Umzäunung Süd mit Toren, kalkarmer Sand, Dünger, Rollrasen/Nachsaat, Agrosil Bodenverbesserer, Unkrautbekämpfung
3414.3144	Einschliesslich Haus 29: Boden und Wandergänzungen nach Demontagen, Installationsanpassungen Wasser und Elektro, Ballfangsanierung Platz E
3414.4470	Materialbaracke mittleres Brühl an CIS Solettese; Indexierter Baurechtszins TC Schützenmatt, TC Solothurn, Solothurner Ruderclub
3414.4472	Durchschnitt der Jahre 2013 - 2015
3415.3111	Einschliesslich Unkrautspritze für John Deere
3415.3134	Ersatz Sachversicherung und Gebäude/Feuer/Wasser -> tiefere Prämie All Risk

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140	Unterhalt an Grundstücken	63'000		36'900		43'169.35	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	99'700		41'700		47'842.50	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500		3'500		1'899.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	10'000		10'000		10'426.75	
3990	Interne Verrechnung Sozialleistungen	21'400		22'870		20'701.90	
4472	Vergütung für Benutzungen Liegenschaften VV		15'000		14'000		17'650.75
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		0		0		2'800.00
3416	Mehrzweckhalle	229'200	69'300	229'200	71'300	229'197.00	68'960.50
	Nettoergebnis		159'900		157'900		160'236.50
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	179'400		179'400		179'400.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	49'800		49'800		49'797.00	
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		48'300		48'300		48'303.00
4472	Vergütung für Benutzungen Liegenschaften VV		21'000		23'000		20'657.50
342	Freizeit	2'819'300	750'270	2'758'850	762'470	2'728'769.74	765'380.00
	Nettoergebnis		2'069'030		1'996'380		1'963'389.74
3421	Begegnungszentrum Altes Spital	1'011'470	533'670	1'032'550	533'670	1'031'565.60	533'666.00
	Nettoergebnis		477'800		498'880		497'899.60
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0		12'000		14'318.90	
3134	Sachversicherungsprämien	13'120		12'700		13'140.10	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	123'350		132'850		129'106.60	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	875'000		875'000		875'000.00	
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		533'670		533'670		533'666.00
3422	Kinderspielplätze	246'610	0	248'980	0	220'512.75	0.00
	Nettoergebnis		246'610		248'980		220'512.75
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'000		5'000		6'175.50	
3134	Sachversicherungsprämien	430		1'560		521.15	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	24'500		42'500		21'836.80	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	9'600		10'190		10'323.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	201'650		188'850		179'416.25	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	1'000		0		1'101.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	1'430		880		1'139.05	

Konto	Text
3415.3140	Einschliesslich Ersatz automatische Bewässerung Platz 1, Frühlingsunterhalt, Vertidrain, kalkarmer Sand, Kunstrasen Schneeräumung, Dünger, Rollrasen, Rasennachsaat, Agrosil Bodenverbesserer, Herbstunterhalt,Unkrautbekämpfung
3415.3144	Einschliesslich Sanierung Betonstruktur, Mauerwerk Tribüne Ost, periodische Installationskontrolle Elektroanlagen, Zaunabschluss West Ersatz Diagnalgeflecht, Ersatz Bodenbelag Anbau West Kabine 5 und 6
3415.4472	Durchschnitt der Jahre 2013 - 2015
3416.3160	Gemäss Vertrag, Stundenansatz per 01.01.2015 der Teuerung angepasst
3416.3635	Gemäss Vertrag, Beitrag per 01.01.2015 der Teuerung angepasst
3416.4470	Baurechtszins CIS Mehrweckhalle
3416.4472	Durchschnitt der Jahre 2013 - 2015
3421.3144	Einschliesslich Fenster neu streichen und Reinigung Südfassade, Fernwartung Heizungszentrale, Ersatz durchgerostete Wasserleitungen Westteil, Alarmübermittlung Lift Ost + West Notruf, Reinigen Lüftungsanlagen 2. OG / Abluft WC und Säle, Dachkontrolle, periodische Installationskontrolle, Ersatz verglaste Türe EG Ost
3421.3636	Betriebsbeitrag gemäss Subventionsvertrag zur Abgeltung des Leistungsauftrags
3422.3144	Einschliesslich UG Wasser infiltriert durch Stampfbetonwand / Abdichten, Nachfüllen Sand in Sandkasten, Erneuerung Toilette und Waschbecken Tannenweg, Ergänzen Fallschutz unter Spielgeräten "Güggi"
3422.3160	Mietzinsreduktion ab 1. Oktober 2015 (12 * CHF 799)
3422.3636	Gemäss Budgeteingabe des Vereins Quartierspielplätze

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3423	Ferienheim Saanenmöser	145'260	49'500	103'020	57'000	69'331.95	52'988.00
	Nettoergebnis		95'760		46'020		16'343.95
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'020		24'130		21'754.95	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'500		6'000		3'483.75	
3105	Lebensmittel	500		500		564.85	
3106	Medizinisches Material	300		300		211.95	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	11'400		2'500		1'505.45	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	22'500		20'000		15'500.10	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'250		1'300		1'250.50	
3134	Sachversicherungsprämien	2'510		4'450		3'399.35	
3137	Steuern und Abgaben	4'300		6'700		5'543.55	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	64'200		31'400		10'149.95	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		1'500		1'058.45	
3990	Übrige interne Verrechnungen	4'280		4'240		4'909.10	
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		49'500		57'000		52'988.00
3424	Parkanlagen, Wanderwege	1'276'930	61'200	1'233'470	59'700	1'268'531.79	61'166.00
	Nettoergebnis		1'215'730		1'173'770		1'207'365.79
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	695'330		665'250		704'048.10	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	38'700		52'000		48'640.55	
3110	Betriebseinrichtung	12'000		0		0.00	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	35'000		45'000		47'234.22	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'200		8'250		9'402.45	
3130	Dienstleistungen Dritter	23'500		2'100		2'100.00	
3134	Sachversicherungsprämien	4'170		4'360		4'416.00	
3137	Steuern und Abgaben	5'700		800		801.00	
3140	Unterhalt an Grundstücken	183'000		202'200		191'969.30	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000		10'000		8'649.50	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000		2'000		744.55	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'500		28'000		23'950.17	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	21'810		12'000		0.00	
3637	Beiträge an private Haushalte	1'000		1'000		1'000.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	90'000		83'500		95'719.00	
3990	Interne Verrechnung Sozialleistungen	124'020		117'010		129'856.95	
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		51'500		50'000		51'467.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'300		1'300		1'299.00
4471	Vergütung Dienstwohnungen VV		8'400		8'400		8'400.00

Konto	Text
3423.3101	Einschliesslich Ersatz 20 Matratzen, Ersatz und Ergänzung Bettwäsche und Geschirr, Ersatzmaterial Spielkisten
3423.3111	Einschliesslich Ersatz Schneefräse
3423.3137	Steuern, Tourismusabgabe, Kurtaxen, Suisa
3423.3144	Einschliesslich Ersatz Kochherd, Ersatz Abwaschmaschine, Instandsetzung und Ersatz Storen, Instandsetzung Verputz Keller
3423.4260	Vermietung von 6 (8) Lagerwochen mit 180 (250) Teilnehmern à 6 Übernachtungen zu CHF 16 plus Bettwäsche und Infrastrukturbeitrag; Belegung während 11 Wochen durch KlaLa und während 5 Wochen durch freiwillige Lager / pro Übernachtung und Person CHF 16
3424.3101	Einschliesslich Ersatz von Alleebäumen, Baumsubstrat Spezialmischung, diverses Gartenwerkzeug und Töpfe, Baumpfähle und Latten, SUVA Gesundheitsschutz
3424.3110	Einschliesslich Ersatz Tische und Bänke
3424.3111	Einschliesslich Ersatz Abfalleimer, Ersatz Heckenschneidgerät, Motorhandgerät
3424.3130	Einschliesslich Baumstöcke ausfräsen, Konzept Pflanzgefässe, Baumkataster sowie Solothurner Wanderwege, SFB Schweiz. Fachverband Betriebsunterhalt, VSSG USSP
3424.3140	Einschliesslich Vertragsgärtner, Beihilfe durch Drittunternehmer, Spezialsubstrat und Blumensamen, Dünger und Spritzmittel, Blumenerde und Rasensamen, Rabattenunterhalt, Sträucher, diverses Gärtnermaterial, Blumenzwiebeln

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3428	Skilager	67'500	46'600	67'000	45'000	65'771.00	50'290.00
	Nettoergebnis		20'900		22'000		15'481.00
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	67'500		67'000		65'771.00	
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		43'100		42'000		44'310.00
4511	Entnahmen aus Fonds des EK		3'000		3'000		5'210.00
4630	Beiträge vom Bund		500		0		770.00
3429	Übrige Freizeitgestaltung	71'530	59'300	73'830	67'100	73'056.65	67'270.00
	Nettoergebnis		12'230		6'730		5'786.65
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	53'200		53'200		53'200.00	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'300		4'500		3'967.30	
3140	Unterhalt an Grundstücken	1'500		1'500		1'333.85	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	14'530		14'530		14'530.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	0		100		25.50	
4250	Verkäufe		54'000		54'000		54'080.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'400		7'200		7'200.00
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		2'900		5'900		5'990.00

Konto	Text
3428.3171	5 Freiwilligenlager der städtischen Schulen im FH Saanenmöser, davon 2 Skilagerwochen und je ein Musiklager, Sommer- und Herbstlager. Budgetiert sind total 175 (210) Teilnehmer. Lager dauern 5 Tage. In den budgetierten Kosten sind auch die Unterkunftskosten enthalten. Diese werden dem FH Saanenmöser gutgeschrieben (3423.4260).
3428.4260	Elternbeiträge CHF 320 (320)/Woche/Kind für freiwilliges Skilager, CHF 220/Woche/Kind für Sommer- und Herbstlager, CHF 170 (170)/Woche/Kind für Musiklager, voraussichtlich 175 (170) Kinder
3428.4511	Entnahme für Ferienlager
3429.3101	4 Tageskarten à CHF 13‘300
3429.3120	Nur noch Gärten Allmend, Mittleres Brühl neu in Finanzliegenschaften
3429.3636	Raummiete Industriestrasse gemäss Mietvertrag Kanton
3429.4250	Tageskartenpreis von CHF 45 (seit 1. Mai 2012)
3429.4470	Nur noch Gärten Allmend, Mittleres Brühl neu in Finanzliegenschaften
3429.4479	Nur noch Gärten Allmend, Mittleres Brühl neu in Finanzliegenschaften

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	**GESUNDHEIT**	**2'280'220**	**600**	**2'171'790**	**1'100**	**2'249'468.17**	**580.00**
	Nettoergebnis		2'279'620		2'170'690		2'248'888.17
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**	**992'120**	**0**	**939'120**	**0**	**1'013'286.65**	**0.00**
	Nettoergebnis		992'120		939'120		1'013'286.65
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	992'120	0	939'120	0	1'013'286.65	0.00
	Nettoergebnis		992'120		939'120		1'013'286.65
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	992'120	0	939'120	0	1'013'286.65	0.00
	Nettoergebnis		992'120		939'120		1'013'286.65
3130	Dienstleistungen Dritter	20		20		20.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	992'100		939'100		1'004'634.80	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0		0		8'631.85	
42	**Ambulante Krankenpflege**	**943'700**	**0**	**894'890**	**500**	**895'865.22**	**0.00**
	Nettoergebnis		943'700		894'390		895'865.22
421	Ambulante Krankenpflege	934'750	0	887'160	0	887'180.40	0.00
	Nettoergebnis		934'750		887'160		887'180.40
4210	Ambulante Krankenpflege	934'750	0	887'160	0	887'180.40	0.00
	Nettoergebnis		934'750		887'160		887'180.40
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	934'750		887'160		887'180.40	
422	Rettungsdienste	8'950	0	7'730	500	8'684.82	0.00
	Nettoergebnis		8'950		7'230		8'684.82
4222	Aarerettungsdienst	8'950	0	7'730	500	8'684.82	0.00
	Nettoergebnis		8'950		7'230		8'684.82
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000		500		1'127.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	700		700		830.02	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	130		100		125.60	
3134	Sachversicherungsprämien	1'240		1'400		1'396.85	
3137	Steuern und Abgaben	900		440		735.00	

Konto	Text
4120.3130	Beitrag Genossenschaft Seniorenresidenz St. Niklausstrasse
4120.3632	Anteil CHF 59.00 (CHF 56.00) pro EW gemäss kantonalem Kostenverteiler
4210.3636	Beitrag an Spitexverein Solothurn zur Abgeltung der Leistungen im Bereich Krankenpflege gemäss Leistungsvereinbarung; Beitrag an Kinderspitex Nordwestschweiz: Anteil CHF 0.40 (CHF 0.40) pro EW gemäss kantonalem Kostenverteiler
4222.3137	3x Bootsprüfung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'300		3'000		2'987.30	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'500		1'500		1'188.20	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	0		0		87.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	180		90		207.85	
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		0		500		0.00
43	**Gesundheitsprävention**	**343'800**	**600**	**336'780**	**600**	**339'745.20**	**580.00**
	Nettoergebnis		343'200		336'180		339'165.20
431	Alkohol- und Drogenprävention	285'950	0	283'150	0	284'017.00	0.00
	Nettoergebnis		285'950		283'150		284'017.00
4310	Alkohol- und Drogenprävention	285'950	0	283'150	0	284'017.00	0.00
	Nettoergebnis		285'950		283'150		284'017.00
3130	Dienstleistungen Dritter	100		100		100.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	285'850		283'050		283'917.00	
433	Schulgesundheitsdienst	51'920	0	47'720	0	49'897.00	0.00
	Nettoergebnis		51'920		47'720		49'897.00
4330	Schulgesundheitsdienst	51'920	0	47'720	0	49'897.00	0.00
	Nettoergebnis		51'920		47'720		49'897.00
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'070		12'090		11'987.80	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		1'753.20	
3106	Medizinisches Material	700		1'000		668.15	
3130	Dienstleistungen Dritter	500		0		3'180.00	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	29'000		25'000		25'677.70	
3637	Beiträge an private Haushalte	6'000		6'000		4'419.10	
3990	Übrige interne Verrechnungen	2'150		2'130		2'211.05	

Konto	Text
4310.3130	Mitgliederbeitrag Verein Perspektive
4310.3636	Anteil CHF 17.00 (CHF 17.00) pro EW gemäss kantonalem Kostenverteiler
4330.3136	Mehr SuS, zusätzliche Erhöhung TP-Wert mit Zahnarztvereinigung von CHF 3.10 auf CHF 3.50
4330.3637	Beiträge an Zahnbehandlungskosten gemäss Sozialtarif

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
434	Lebensmittelkontrolle	5'930	600	5'910	600	5'831.20	580.00
	Nettoergebnis		5'330		5'310		5'251.20
4340	Lebensmittelkontrolle	5'930	600	5'910	600	5'831.20	580.00
	Nettoergebnis		5'330		5'310		5'251.20
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'800		4'800		4'703.65	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	150		150		140.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	120		120		120.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	860		840		867.55	
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		100		100		80.00
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		500		500		500.00
49	**Gesundheitswesen, übrige**	**600**	**0**	**1'000**	**0**	**571.10**	**0.00**
	Nettoergebnis		600		1'000		571.10
490	Gesundheitswesen, übrige	600	0	1'000	0	571.10	0.00
	Nettoergebnis		600		1'000		571.10
4900	Gesundheitswesen, übrige	600	0	1'000	0	571.10	0.00
	Nettoergebnis		600		1'000		571.10
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	600		1'000		571.10	

Konto	Text
4900.3910	Z. G. 1501.4910 Einsatz FW wegen Bienen- oder Wespenschwärme

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**17'191'420**	**3'002'850**	**16'449'290**	**2'341'270**	**16'118'371.68**	**2'646'224.54**
	Nettoergebnis		14'188'570		14'108'020		13'472'147.14
52	**Invalidität**	**2'105'550**	**0**	**1'826'150**	**0**	**1'916'574.70**	**0.00**
	Nettoergebnis		2'105'550		1'826'150		1'916'574.70
522	Ergänzungsleistungen IV	2'090'400	0	1'811'160	0	1'901'543.80	0.00
	Nettoergebnis		2'090'400		1'811'160		1'901'543.80
5220	Ergänzungsleistungen IV	2'090'400	0	1'811'160	0	1'901'543.80	0.00
	Nettoergebnis		2'090'400		1'811'160		1'901'543.80
3611	Entschädigungen an Kantone	74'540		67'080		68'179.85	
3631	Beiträge an Kantone	2'015'860		1'744'080		1'833'363.95	
523	Invalidenheime	15'150	0	14'990	0	15'030.90	0.00
	Nettoergebnis		15'150		14'990		15'030.90
5230	Invalidität	15'150	0	14'990	0	15'030.90	0.00
	Nettoergebnis		15'150		14'990		15'030.90
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'150		14'990		15'030.90	
53	**Alter + Hinterlassene**	**3'335'230**	**577'650**	**2'939'330**	**591'850**	**3'087'153.30**	**590'330.20**
	Nettoergebnis		2'757'580		2'347'480		2'496'823.10
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	204'780	137'300	175'860	145'700	172'691.30	136'323.00
	Nettoergebnis		67'480		30'160		36'368.30
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	204'780	137'300	175'860	145'700	172'691.30	136'323.00
	Nettoergebnis		67'480		30'160		36'368.30
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	168'440		144'110		140'089.40	
3100	Büromaterial	500		500		264.10	
3102	Drucksachen, Publikationen	1'000		500		986.05	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	4'800		5'400		5'513.20	
3990	Übrige interne Verrechnungen	30'040		25'350		25'838.55	
4611	Entschädigungen von Kantonen		137'300		145'700		136'323.00

Konto	Text
5220.3611	Verwaltungskostenhandlungen soziale Sicherheit des Kantons für die Ergänzungsleistungen IV; CHF 4.40 (CHF 4.00) pro Einwohner
5220.3631	Gemäss kantonalem Verteilschlüssel; CHF 119 (CHF 104) pro Einwohner
5230.3636	INVA Solothurn: CHF 0.90 (CHF 0.90) pro Einwohner gemäss Antrag Soziale Dienste
5310.3010	Befristete Stellenerhöhung um 40 % seit März 2016
5310.3102	Couvert C4/5 mit Logo
5310.4611	Einwohnerzahl (16‘940 x Faktor 1.9) + EL-Dossier (730 x Faktor 1.6 x CHF 90)

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
532	Ergänzungsleistungen AHV	2'654'500	0	2'280'720	0	2'420'494.00	0.00
	Nettoergebnis		2'654'500		2'280'720		2'420'494.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	2'654'500	0	2'280'720	0	2'420'494.00	0.00
	Nettoergebnis		2'654'500		2'280'720		2'420'494.00
3611	Entschädigungen an Kantone	113'500		100'620		99'888.35	
3631	Beiträge an Kantone	2'541'000		2'180'100		2'320'605.65	
534	Alterswohnungen, Altersheime (ohne Pflege)	440'350	440'350	446'150	446'150	454'007.20	454'007.20
	Nettoergebnis		0		0		0.00
5341	Alterswohnungen, Altersheime (ohne Pflege) SF	440'350	440'350	446'150	446'150	454'007.20	454'007.20
	Nettoergebnis		0		0		0.00
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500		500		5'945.50	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800		500		844.45	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	45'000		47'130		48'998.40	
3130	Dienstleistungen Dritter	25'340		25'350		25'333.80	
3134	Sachversicherungsprämien	5'500		6'350		5'768.00	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	46'600		53'100		96'068.45	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0		0		194.35	
3170	Reisekosten und Spesen	600		600		444.40	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	200'500		120'300		124'000.00	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	55'220		118'610		37'552.90	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	0		0		369.75	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'790		10'790		10'861.20	
3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	49'410		62'830		96'529.40	
3990	Interne Verrechnung Sozialleistungen	90		90		1'096.60	
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		700		500		995.60
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		362'500		362'500		370'634.00
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		64'000		69'000		63'814.00
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		13'150		14'150		18'563.60

Konto	Text
5320.3611	Verwaltungskostenhandlungen soziale Sicherheit des Kantons für die Ergänzungsleistungen AHV; CHF 6.70 (CHF 6.00) pro Einwohner
5320.3631	Gemäss kantonalem Verteilschlüssel; CHF 150 (CHF 130) pro Einwohner;
5341.3144	Einschliesslich Unterhalt Wohnungen Mieterwechsel Block A und B, Malerarbeiten EG Fassade Nord
5341.3170	Auslagen für Anlässe in der Alterssiedlung
5341.3300	Erstreckung der Abschreibungsdauer auf 20 Jahre gemäss Verfügung Kanton vom 10. März 2016
5341.3930	2,5 % von Mietzinsertrag und Nebenkostenrückerstattungen
5341.3940	Z. G. 9610.4940
5341.4940	Z. L. 9610.3490

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
535	Leistungen an das Alter	35'600	0	36'600	0	39'960.80	0.00
	Nettoergebnis		35'600		36'600		39'960.80
5350	Leistungen an das Alter	35'600	0	36'600	0	39'960.80	0.00
	Nettoergebnis		35'600		36'600		39'960.80
3000	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'200		2'200		1'680.00	
3102	Drucksachen, Publikationen	1'000		2'000		5'821.85	
3170	Reisekosten und Spesen	24'000		24'000		21'947.95	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'400		8'400		10'511.00	
54	**Familie und Jugend**	**1'191'880**	**5'000**	**1'196'120**	**5'000**	**1'147'369.15**	**5'593.20**
	Nettoergebnis		1'186'880		1'191'120		1'141'775.95
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	269'050	0	301'860	0	264'347.00	0.00
	Nettoergebnis		269'050		301'860		264'347.00
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	269'050	0	301'860	0	264'347.00	0.00
	Nettoergebnis		269'050		301'860		264'347.00
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	269'050		301'860		264'347.00	
544	Jugendschutz	53'610	5'000	52'060	5'000	33'728.30	5'593.20
	Nettoergebnis		48'610		47'060		28'135.10
5440	Jugendschutz (allgemein)	53'610	5'000	52'060	5'000	33'728.30	5'593.20
	Nettoergebnis		48'610		47'060		28'135.10
3000	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'500		4'500		4'800.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'050		8'770		8'495.10	
3102	Drucksachen, Publikationen	4'200		3'000		3'284.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'250		1'250		1'249.00	
3170	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		2'589.15	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0		0		-49.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	26'000		26'000		6'200.00	
3637	Beiträge an private Haushalte	5'000		5'000		5'593.20	
3990	Übrige interne Verrechnungen	1'610		1'540		1'566.85	
4511	Entnahmen aus Fonds des EK		5'000		5'000		5'593.20

Konto	Text
5350.3102	Kosten für Öffentlichkeitsarbeit Seniorenrat
5350.3636	Beitrag an Pro Senectute und Schweizerisches Rotes Kreuz für Autofahrdienst
5430.3632	Anteil CHF 16.00 (CHF 18.00) pro EW gemäss kantonalem Kostenverteiler
5440.3102	Neu an alle Erstgeburten
5440.3130	Beiträge an Verband für offene Arbeit mit Kindern und Jugendlichen, Infoklick Kinder- und Jugendförderung Schweiz
5440.3636	Beitrag an K&F Fachstelle Kinder & Familien und Beitrag an Beratung 147 je CHF 500
5440.3637	Finanzierung der Entlastungen aufgrund des Sozialtarifs für Teilnahme an Lager der Stadtschulen, Besuche der städtischen Musikschule oder für Zahnarzt-rechnungen aus dem Fonds für Schülerunterstützung (vgl. Konto 5440.4511)

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
545	Leistungen an Familien	869'220	0	842'200	0	849'293.85	0.00
	Nettoergebnis		869'220		842'200		849'293.85
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	211'210	0	199'390	0	197'299.00	0.00
	Nettoergebnis		211'210		199'390		197'299.00
3000	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	200		200		100.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	60'000		60'000		60'000.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	151'010		139'190		137'199.00	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	658'010	0	642'810	0	651'994.85	0.00
	Nettoergebnis		658'010		642'810		651'994.85
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'000		12'000		21'060.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	628'550		628'700		627'050.45	
3990	Übrige interne Verrechnungen	4'460		2'110		3'884.40	
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**10'518'260**	**2'420'200**	**10'447'190**	**1'744'420**	**9'894'674.53**	**2'050'301.14**
	Nettoergebnis		8'098'060		8'702'770		7'844'373.39
572	Wirtschaftliche Hilfe	6'652'290	215'730	7'273'580	280'260	6'637'450.35	250'816.19
	Nettoergebnis		6'436'560		6'993'320		6'386'634.16
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	6'543'640	211'730	7'138'400	277'260	6'504'099.80	244'427.49
	Nettoergebnis		6'331'910		6'861'140		6'259'672.31
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'000		23'300		26'412.80	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0		467'000		548'037.48	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0		0		-20'791.60	
3637	Beiträge an private Haushalte	6'513'000		6'644'000		5'945'569.47	
3990	Übrige interne Verrechnungen	4'640		4'100		4'871.65	
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		39'730		27'260		28'036.30
4631	Beiträge von Kantonen		50'000		250'000		175'611.44
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		122'000		0		40'779.75
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	108'650	4'000	135'180	3'000	133'350.55	6'388.70
	Nettoergebnis		104'650		132'180		126'961.85
3130	Dienstleistungen Dritter	41'000		41'000		40'888.80	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	7'200		6'100		6'451.45	

Konto	Text
5450.3000	Stadtvertretung Delegiertenversammlungen Mütter- und Väterberatung
5450.3632	Vereins SD Mittlerer und Unterer Leberberg (Familienberatung, Leistungsvereinbarung gemäss GRK-Beschluss vom 01.03.2012)
5450.3636	Beiträge an Verein Mütter- / Väterberatung Solothurn-Lebern gemäss Budgeteingabe, Raummiete Industriestrasse für Mütter- und Väterberatung gemäss Mietvertrag mit Kanton
5451.3010	Hausaufgabenbetreuung in den Schulen
5451.3636	Tagesheime: Beiträge gemäss Leistungsvereinbarungen Verein Tagesfamilien: Beitrag gemäss Leistungsvereinbarung; maximale Defizitgarantie zur Absicherung des Betriebes, GR-Beschluss vom 25. März 2014 Schüler- und Schülerinnentreff Tannenweg: Beitrag gemäss Budgeteingabe Verein Quartierspielplätze
5720.3636	Ab 2015 in Konto 5720.3637 integriert
5720.3637	Aufwendungen Sozialhilfe (Lastenausgleich) und ZUG (Bundesgesetz über die Zuständigkeit für die Unterstützung Bedürftiger), CHF 365.00 (CHF 402.00) pro EW gemäss kantonalem Kostenverteiler; Kosten für vorläufig aufgenommenen Personen (Bewilligung F) mit mehr als 7 Jahren Aufenthalt in der Schweiz; Abrechnung über Lastenausgleich
5720.4260	Weiterverrechnung AHV-pflichtige Entschädigungen an Pflegefamilien inkl. Sozialversicherungsbeiträge Arbeitgeber, abgestützt auf Semesterzahl 2016
5720.4631	ZUG-Weiterverrechnung bis 31. März 2017
5720.4632	Verwandtenunterstützung Lastenausgleich Sozialhilfe
5721.3130	Entschädigung für Reinigung von öffentlichen Plätzen gemäss GR-Beschluss vom 15.11.2005
5721.3160	Mietkosten für eine Notwohnung; Einnahmen aus Belegung in Konto 5721.4260

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	55'450		83'080		81'710.30	
3637	Beiträge an private Haushalte	5'000		5'000		4'300.00	
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000		3'000		6'388.70
573	Asylwesen	2'073'690	2'040'000	1'311'770	1'285'500	1'448'013.95	1'537'317.35
	Nettoergebnis		33'690		26'270	89'303.40	
5730	Asylwesen	2'073'690	2'040'000	1'311'770	1'285'500	1'448'013.95	1'537'317.35
	Nettoergebnis		33'690		26'270	89'303.40	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	201'950		85'920		77'503.90	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000		0		0.00	
3110	Wohnungseinrichtung	2'000		2'000		958.20	
3130	Dienstleistungen Dritter	21'720		6'720		6'720.00	
3134	Sachversicherungsprämien	0		20		221.35	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	2'000		2'000		2'317.90	
3637	Beiträge an private Haushalte	1'800'000		1'200'000		1'345'997.50	
3990	Interne Verrechnung Sozialleistungen	36'020		15'110		14'295.10	
4611	Entschädigungen von Kantonen		1'800'000		1'200'000		1'331'336.35
4631	Beiträge von Kantonen		240'000		85'500		205'981.00
579	Fürsorge, übrige	1'792'280	164'470	1'861'840	178'660	1'809'210.23	262'167.60
	Nettoergebnis		1'627'810		1'683'180		1'547'042.63
5790	Fürsorge, übrige	1'792'280	164'470	1'861'840	178'660	1'809'210.23	262'167.60
	Nettoergebnis		1'627'810		1'683'180		1'547'042.63
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'374'600		1'351'770		1'368'975.85	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000		6'000		5'134.00	
3100	Büromaterial	14'000		14'000		14'653.84	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'400		6'200		7'389.15	
3102	Drucksachen, Publikationen	4'000		1'500		3'996.80	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		837.30	
3110	Büromöbel und -geräte	0		3'300		959.00	
3118	Immaterielle Anlagen	0		76'700		0.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	35'990		50'130		34'832.60	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	7'500		8'000		7'467.79	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	44'500		50'300		51'131.80	
3134	Sachversicherungsprämien	400		610		575.50	
3137	Steuern und Abgaben	310		310		304.50	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	700		700		2'233.95	

Konto	Text
5721.3636	Beiträge an Ehe- und Lebensberatung CHF 1.30 (CHF 1.30) pro EW gemäss kantonalem Kostenverteiler und Beschluss VSEG, Die Dargebotene Hand CHF 0.20 pro EW, Gemeinnnütziger Frauenverein, Internationalen Sozialdienst, Frauenzentrale Solothurn, ab 2017 ohne Seraphisches Liebenswerk und ohne Beitrag an Solothurnische Arbeitsgemeinschaft für Gesundheits- und Invalidenfürsorge (SAGIF); Beitrag an Verein Case-Management gemäss Empfehlung des Verbandes Solothurner Einwohnergemeinden, CHF 1.70 (CHF 1.70) pro EW
5721.3637	Übernahme von Bestattungskosten bei vermögenslos verstorbenen Personen
5721.4260	Mietertrag aus Belegung Notwohnung gemäss Konto 5721.3160
5730.3110	Durch Kanton nicht gedeckte Kosten für neu zugewiesene Asylsuchende
5730.3130	Entschädigung an Perspektive für Betreuung Asylunterkunft Dornacherstrasse gemäss Vereinbarung
5730.3160	Nicht mit Pauschalen gedeckt
5730.3637	Erhöhung Aufnahmekontingent Asylsuchende; gemäss Hochrechnung ASO 1. Trimester 2016 Flüchtlinge: Statuswechsel nicht voraussehbar
5730.4611	Asylsuchende: Gemäss RRB neu Pauschalabgeltung CHF 820.00 pro Person, pro Monat Flüchtlinge: Statuswechsel nicht voraussehbar
5730.4631	Infrastrukturkostenbeitrag CHF 1'500 pro Fall (Annahme Asylsuchende: 110 Dossiers und Annahme Flüchtlinge: 50 Dossiers)
5790.3010	AHV-pflichtige Entschädigungen für private Mandatsträger, Rückerstattung gemäss Konto 5790.4260
5790.3090	Supervision
5790.3102	Neue Kinderbroschüren
5790.3130	Abgestützt auf Semesterzahl 2016; Beiträge an Schweiz. Konferenz für Sozialhilfe (SKOS), Schweiz. Vereinigung der Berufsbeiständinnen und Berufsbeistände (SVBB), Schuldenberatung Aargau-Solothurn, Schweizerischer Städteverband
5790.3132	Einschliesslich Kosten für Gutachten und unentgeltliche Rechtspflege

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170	Reisekosten und Spesen	4'700		5'500		3'886.20	
3611	Entschädigungen an Kantone	45'000		45'000		45'000.00	
3637	Beiträge an private Haushalte	2'000		2'000		1'906.60	
3990	Übrige interne Verrechnungen	245'180		238'820		259'925.35	
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		110'000		98'600		128'894.75
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter.		13'000		13'420		29'870.85
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		41'470		66'640		103'402.00
59	**Soziale Wohlfahrt, übrige**	**40'500**	**0**	**40'500**	**0**	**72'600.00**	**0.00**
	Nettoergebnis		40'500		40'500		72'600.00
592	Hilfsaktionen im Inland	10'500	0	10'500	0	12'600.00	0.00
	Nettoergebnis		10'500		10'500		12'600.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	10'500	0	10'500	0	12'600.00	0.00
	Nettoergebnis		10'500		10'500		12'600.00
3130	Dienstleistungen Dritter	500		500		500.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000		10'000		12'100.00	
593	Hilfsaktionen im Ausland	30'000	0	30'000	0	60'000.00	0.00
	Nettoergebnis		30'000		30'000		60'000.00
5930	Hilfsaktionen im Ausland	30'000	0	30'000	0	60'000.00	0.00
	Nettoergebnis		30'000		30'000		60'000.00
3638	Beiträge an das Ausland	30'000		30'000		60'000.00	

Konto	Text
5790.3611	Die Berechnung basiert auf einem Pensum von 50 %.
5790.3637	Differenzen bei der Prämienverbilligung, welche nicht über die Sozialhilfe abgerechnet werden können (Asyl, Flüchtlinge, VA7+)
5790.4240	Mandatsträgerentschädigung pro Mandat (abgestützt auf Semesterzahl 2016)
5790.4260	Rückerstattung AHV-pflichtige Entschädigungen für private Mandatsträger gemäss Konto 5790.3010 aus Mündelvermögen inkl. Sozialversicherungsbeiträge Arbeitgeber
5790.4612	Lastenausgleich Sozialadministration
5790.4632	Anteil Stadt Solothurn aus dem Lastenausgleich an Aufwendungen für Besoldung und Weiterbildung der Mitarbeitenden einschliesslich Infrastruktur der Sozialdienste und Sozialadministration gemäss § 38 der Sozialverordnung (Anzahl Dossier im Verhältnis zur Gesamtanzahl)
5920.3130	Schweiz. Akademie für Entwicklung (SAD)

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	**VERKEHR**	**7'267'420**	**2'718'930**	**7'500'040**	**2'519'160**	**6'323'622.89**	**2'527'624.30**
	Nettoergebnis		4'548'490		4'980'880		3'795'998.59
61	**Strassenverkehr**	**5'243'100**	**2'692'630**	**5'350'020**	**2'492'860**	**4'356'564.29**	**2'501'322.40**
	Nettoergebnis		2'550'470		2'857'160		1'855'241.89
613	Kantonsstrassen	26'500	9'080	38'750	110'000	0.00	0.00
	Nettoergebnis		17'420	71'250			0.00
6130	Kantonsstrassen	26'500	9'080	38'750	110'000	0.00	0.00
	Nettoergebnis		17'420	71'250			0.00
3631	Beiträge an Kantone	4'000		20'000		0.00	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	22'500		18'750		0.00	
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		9'080		110'000		0.00
615	Gemeindestrassen	5'216'600	2'683'550	5'311'270	2'382'860	4'356'564.29	2'501'322.40
	Nettoergebnis		2'533'050		2'928'410		1'855'241.89
6150	Gemeindestrassen	3'856'910	470'550	3'834'440	287'860	2'959'908.23	294'406.35
	Nettoergebnis		3'386'360		3'546'580		2'665'501.88
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'080'000		1'095'000		1'079'443.35	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	47'350		56'400		48'740.75	
3102	Drucksachen, Publikationen	500		100		180.50	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'000		4'000		14'030.80	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	205'000		253'800		203'060.80	
3130	Dienstleistungen Dritter	144'000		147'500		196'863.20	
3134	Sachversicherungsprämien	9'090		12'240		12'553.25	
3137	Steuern und Abgaben	7'500		2'000		1'894.00	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	757'700		675'700		700'280.01	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'500		36'000		13'802.70	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	52'000		47'000		54'899.52	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	909'150		888'000		0.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	155'000		156'900		164'583.25	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	270'480		267'200		270'480.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	192'640		192'600		199'096.10	

Konto	Text
6150.3101	Einschliesslich Sig.-Ständer, Weltformatständer, Absperrgitter
6150.3111	Einschliesslich Spitzhammer, Trennscheibe
6150.3134	Ersatz Sachversicherung und Gebäude/Feuer/Wasser -> tiefere Prämie All Risk
6150.3141	Bau- und Unterhaltsmaterial: Einschliesslich Tragschicht, Verschleissschicht, Salz Silo, Einlagesäcke für Abfallbehälter, Zement, Beton, Mörtel, Ersatzmaterial Abfallhaie, Salz Säcke, Messer für Schneepflüge; Mikrobelag, Belagsergänzungen im Zusammenhang mit Bauarbeiten Regio Energie/Swisscom, weitere Belagsergänzungen, Behebung von Winterdienstschäden sowie Markierungen, Signalisationsmaterial, Inselleuchtpfosten
6150.3144	Buswartehäuschen: Einschliesslich Glasrreinigung Amthausplatz Süd, Dachrinnen reinigen Amthausplatz Süd und Nord, Kontrolle Elektroinstallationen Amthausplatz 2c und 2d
6150.3151	Einschliesslich Unterhalt, Wartungsvertrag

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		155'700		151'860		155'121.15
4250	Verkäufe		5'000		2'000		10'451.05
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000		10'000		4'960.65
4611	Entschädigungen von Kantonen		124'000		124'000		123'873.50
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		175'850		0		0.00
6151	Parkhäuser/Parkplätze	355'520	1'580'100	408'230	1'510'100	371'252.60	1'556'927.45
	Nettoergebnis	1'224'580		1'101'870		1'185'674.85	
3102	Drucksachen, Publikationen	500		500		0.00	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000		24'000		25'326.00	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'800		2'800		2'800.00	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	1'000		51'000		3'454.70	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'100		25'000		43'601.90	
3511	Einlagen in Fonds des EK	30'000		10'000		4'600.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	30'000		36'000		29'350.00	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	262'120		258'930		262'120.00	
4200	Ersatzabgaben		30'000		10'000		4'600.00
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		1'480'000		1'430'000		1'473'251.45
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300		300		0.00
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		5'000		5'000		5'000.00
4410	Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen FV		0		0		5'576.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		64'800		64'800		68'500.00
6153	Werkhof	936'180	385'400	1'009'560	357'400	957'547.36	409'068.80
	Nettoergebnis		550'780		652'160		548'478.56
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	589'070		626'960		576'698.40	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	0		4'000		5'318.55	
3099	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		0.00	
3100	Büromaterial	2'500		3'000		2'241.70	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	41'000		11'000		10'199.10	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	42'000		37'000		57'838.00	
3112	Kleider, Wäsche	0		23'500		23'494.15	
3118	Immaterielle Anlagen	0		15'000		0.00	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'500		17'200		16'259.90	
3130	Dienstleistungen Dritter	8'820		7'700		7'514.75	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	17'500		17'400		17'513.20	
3134	Sachversicherungsprämien	5'320		5'030		5'474.25	
3137	Steuern und Abgaben	12'000		16'500		18'390.05	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'000		14'000		14'522.85	

Konto	Text
6150.4611	Entschädigung für Dienstleistungen auf den Kantonsstrassen gemäss Strassengesetz; pauschale Abgeltung von CHF 14'500 pro Kilometer Kantonsstrasse
6151.3111	Einschliesslich Elektro-Stapler
6151.3151	Einschliesslich Reparatur, Tickets, Wartung, Unterhalt Stempeluhr
6151.3511	Einlage der Ersatzabgaben (vgl. Konto 6151.4200)
6151.4240	Wegfall Westbahnhofstrasse durch Bau Fernwärme
6151.4470	2 PP fallen weg (Land neu Eigt. Kanton, werden zurückgebaut und begrünt)
6153.3090	Neu direkt über Rechts- und Personaldienst
6153.3111	Einschliesslich Ersatz Mähkopf/Teleskop Jg 1999
6153.3112	Arbeitsschutz gemäss EN-Normen und Vorschriften, mehr Personal
6153.3130	Einschliesslich Büroreinigung
6153.3144	Einschliesslich Instandhaltung Dächer Nebengebäude, Ersatz Deckenlampen neben Garagegebäude

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'000		22'000		17'836.26	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	56'900		56'900		56'894.40	
3170	Reisekosten und Spesen	500		2'500		313.15	
3190	Schadenersatzleistungen/Selbstbehalte	2'000		0		0.00	
3990	Interne Verrechnung Sozialleistungen	105'070		127'870		127'038.65	
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		20'000		25'000		13'800.30
4250	Verkäufe		2'000		2'000		0.00
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		3'000		3'000		3'060.00
4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		5'000		7'000		0.00
4630	Beiträge vom Bund		18'000		12'000		17'652.00
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten		337'400		308'400		374'556.50
6155	Unterführungen	44'760	22'500	40'340	22'500	47'896.75	22'238.50
	Nettoergebnis		22'260		17'840		25'658.25
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000		5'000		6'854.00	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	31'350		31'350		31'384.00	
3134	Sachversicherungsprämien	2'020		2'610		2'593.95	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'500		0		3'480.15	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	2'000		500		2'320.50	
3990	Übrige interne Verrechnungen	890		880		1'264.15	
4120	Konzessionen übrige		2'500		2'500		2'500.00
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000		20'000		19'738.50
6156	Parkplatz Schranken-Anlagen	23'230	225'000	18'700	205'000	19'959.35	218'681.30
	Nettoergebnis	201'770		186'300		198'721.95	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	280		280		280.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	9'500		8'970		9'153.60	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	1'900		1'900		1'851.85	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'000		5'000		6'111.95	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'550		2'550		2'561.95	
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		225'000		205'000		218'681.30

Konto	Text
6155.3134	Ersatz Sachversicherung und Gebäude/Feuer/Wasser -> tiefere Prämie All Risk
6155.4120	Auflösung Rückstellung APG gemäss Vertrag vom 31.08.2000
6155.4260	Beteiligung an Stromkosten der Velostation SBB
6156.3130	Wartungsvertrag Parking AG
6156.3158	Wartungsvertrag SkiData

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
62	**Öffentlicher Verkehr**	**2'007'730**	**0**	**2'056'930**	**0**	**1'952'855.90**	**0.00**
	Nettoergebnis		2'007'730		2'056'930		1'952'855.90
629	Öffentlicher Verkehr, übrige	2'007'730	0	2'056'930	0	1'952'855.90	0.00
	Nettoergebnis		2'007'730		2'056'930		1'952'855.90
6290	Öffentlicher Verkehr, übrige	2'007'730	0	2'056'930	0	1'952'855.90	0.00
	Nettoergebnis		2'007'730		2'056'930		1'952'855.90
3631	Beiträge an Kantone	1'992'000		2'041'200		1'938'183.00	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	15'730		15'730		14'672.90	
63	**Verkehr, übrige**	**16'590**	**26'300**	**93'090**	**26'300**	**14'202.70**	**26'301.90**
	Nettoergebnis	9'710			66'790	12'099.20	
631	Schifffahrt	16'590	26'300	93'090	26'300	14'202.70	26'301.90
	Nettoergebnis	9'710			66'790	12'099.20	
6310	Schifffahrt	16'590	26'300	93'090	26'300	14'202.70	26'301.90
	Nettoergebnis	9'710			66'790	12'099.20	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500		500		966.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	9'500		9'500		9'496.00	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000		82'500		3'365.30	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	500		500		197.25	
3990	Interne Verrechnung Sozialleistungen	90		90		178.15	
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		26'300		26'300		26'301.90

Konto	Text
6290.3631	Anteil gemäss kantonalem Verteilerschlüssel; der Anteil der Gemeinden an den Ausgaben des Kantons beträgt 37 %
6290.3634	Anteil an Defizitgarantie gemäss Verteilschlüssel der Nachtliniengesellschaft (NLG) gemäss GRK-Beschluss vom 17. Juni 2009
6310.3144	Einschliesslich periodische Überprüfung Landesteganlagen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**7'028'260**	**5'945'850**	**6'962'590**	**6'053'060**	**7'377'356.24**	**6'653'884.55**
	Nettoergebnis		1'082'410		909'530		723'471.69
71	**Wasserversorgung**	**1'710**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis		1'710				
710	Wasserversorgung	1'710	0	0	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		1'710		0		0.00
7100	Wasserversorgung (allgemein)	1'710	0	0	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		1'710		0		0.00
3130	Dienstleistungen Dritter	1'710		0		0.00	
72	**Abwasserbeseitigung**	**3'018'820**	**2'829'920**	**3'050'610**	**2'876'120**	**3'346'629.64**	**3'178'232.85**
	Nettoergebnis		188'900		174'490		168'396.79
720	Abwasserbeseitigung	3'018'820	2'829'920	3'050'610	2'876'120	3'346'629.64	3'178'232.85
	Nettoergebnis		188'900		174'490		168'396.79
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	193'000	4'100	179'490	5'000	172'501.64	4'104.85
	Nettoergebnis		188'900		174'490		168'396.79
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500		3'500		3'980.85	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'800		4'400		5'195.89	
3130	Dienstleistungen Dritter	160'500		160'400		147'873.60	
3134	Sachversicherungsprämien	200		190		178.95	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'000		5'000		1'991.25	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	10'000		6'000		13'281.10	
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		4'100		5'000		4'104.85
7201	Abwasserbeseitigung SF	2'825'820	2'825'820	2'871'120	2'871'120	3'174'128.00	3'174'128.00
	Nettoergebnis		0		0		0.00
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	50'000		30'000		81'259.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'000		9'500		12'192.05	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0		0		90.00	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'900		14'200		17'809.40	

Konto	Text
7100.3130	Konzession Nutzung einer öffentlichen Quelle zu Brauchwasserzwecken
7200.3130	Einschliesslich Reinigung und Betreuung der WC-Anlage bei der Rythalle sowie mobile WC Anlagen Fasnacht
7200.3144	Einschliesslich Elektrokontrolle WC-Anlage Weissensteinstrasse
7200.4240	Gebühr für die Benützung der WC-Anlage bei der Rythalle

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130	Dienstleistungen Dritter	15'000		29'000		20'697.08	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000		0		7'693.65	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	42'900		37'100		39'230.60	
3134	Sachversicherungsprämien	2'180		2'160		7'121.10	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	115'000		93'000		65'059.25	
3199	Übriger Betriebsaufwand	10'780		8'850		0.00	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	978'970		975'310		500'794.15	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	116'460		33'010		813'289.58	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'400'000		1'586'500		1'541'231.44	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	44'710		44'710		44'710.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	6'000		2'500		7'963.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	8'920		5'280		14'987.70	
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		2'632'000		2'672'000		2'905'576.95
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		0		0		7'185.20
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		10'540		0		0.00
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		183'280		199'120		261'365.85
73	**Abfallbeseitigung**	**2'171'260**	**2'145'120**	**2'183'110**	**2'170'410**	**2'133'936.75**	**2'126'142.35**
	Nettoergebnis		26'140		12'700		7'794.40
730	Abfallbeseitigung	2'171'260	2'145'120	2'183'110	2'170'410	2'133'936.75	2'126'142.35
	Nettoergebnis		26'140		12'700		7'794.40
7300	Abfallbeseitigung (allgemein)	26'140	0	12'700	0	7'794.40	0.00
	Nettoergebnis		26'140		12'700		7'794.40
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000		4'000		1'127.00	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	6'500		6'500		5'981.05	
3631	Beiträge an Kantone	15'600		0		0.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	500		1'500		478.50	
3990	Interne Verrechnung Sozialleistungen	540		700		207.85	
7301	Abfallbeseitigung SF	2'145'120	2'145'120	2'170'410	2'170'410	2'126'142.35	2'126'142.35
	Nettoergebnis		0			0.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	550'000		582'000		528'275.50	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	37'500		32'000		29'831.24	
3102	Drucksachen, Publikationen	4'000		4'500		3'690.00	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0		2'000		1'946.00	
3112	Kleider, Wäsche	0		4'000		3'732.25	

Konto	Text
7201.3130	Gemäss Vertrag mit Regio Energie für Datennachführung Abwasserdaten
7201.3132	Einschliesslich Anteil an Leitungsinformationssystem, Aktualisierung der Daten und Anteil Lizenzgebühren inkl. Update Geonis-Expert
7201.3134	Ersatz Sachversicherung und Gebäude/Feuer/Wasser -> tiefere Prämie All Risk
7201.3612	Gemäss Budget 2016 des Zweckverbandes einschliesslich Kapitalkosten der neuen Investitionen inklusive CHF 9/Einwohner für Mikroverunreinigungen
7201.4240	CHF 1.90 (bis 31. Dezember 2015: 2.10) pro m3 bezogenes Wasser (exkl. Mehrwertsteuer)
7201.4940	Z. L. 9610.3490
7301.3112	Arbeitsschutz gemäss EN-Normen und Vorschriften

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130	Dienstleistungen Dritter	617'000		702'000		600'499.13	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	42'900		37'100		39'230.60	
3134	Sachversicherungsprämien	3'230		3'230		3'803.90	
3137	Steuern und Abgaben	20'500		20'500		20'172.50	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000		26'500		0.00	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000		20'000		52'362.71	
3199	Übriger Betriebsaufwand	3'040		2'930		3'089.40	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	0		0		9'044.75	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	604'500		479'360		568'951.62	
3631	Beiträge an Kantone	0		15'800		15'581.15	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	80'000		81'000		78'930.30	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	22'000		22'000		21'645.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'350		22'350		19'000.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	15'000		9'500		27'126.50	
3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	0		1'270		1'792.90	
3990	Übrige interne Verrechnungen	98'100		102'370		97'436.90	
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		1'880'000		1'900'000		1'860'920.10
4250	Verkäufe		130'000		150'000		112'307.00
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		6'500		6'500		6'500.00
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		16'000		400		16'031.90
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		56'000		55'000		56'531.95
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		56'620		58'510		73'851.40
74	**Verbauungen**	**79'030**	**4'500**	**69'040**	**4'500**	**90'146.90**	**4'040.00**
	Nettoergebnis		74'530		64'540		86'106.90
741	Gewässerverbauungen	79'030	4'500	69'040	4'500	90'146.90	4'040.00
	Nettoergebnis		74'530		64'540		86'106.90
7410	Gewässerverbauungen	79'030	4'500	69'040	4'500	90'146.90	4'040.00
	Nettoergebnis		74'530		64'540		86'106.90
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	45'000		40'000		52'957.50	
3142	Unterhalt Wasserbau	8'000		4'000		5'910.85	
3631	Beiträge an Kantone	12'000		12'000		12'889.90	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	6'000		6'000		8'621.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	8'030		7'040		9'767.65	
4631	Beiträge von Kantonen		4'500		4'500		4'040.00

Konto	Text
7301.3130	Einschliesslich Grünabfuhr, Altglas, Muldentransporte, KEBAG (Muldenreinigung, Papierkörbe), Kompostieranlage Bellach, Öl und Flüssigkeiten, Bauschuttmulden, Papier- und Kartonsammlung
7301.3910	Lohnindex 115,3
7301.3940	Z. G. 9610.4940
7301.4240	Kehrichtgrundgebühr (exklusive Mehrwertsteuer)
7301.4250	Papier und Karton
7301.4309	Werbeeinnahmen auf Kehrichtfahrzeugen
7301.4612	Betreibung der Ölsammlung für Feldbrunnen
7301.4635	Vergütung Glassammlung aus vorgezogener Entsorgungsgebühr
7301.4940	Z. L. 9610.3490
7410.3142	Mäharbeiten durch externe Firma sowie bauliche Massnahmen im unteren Abschnitt aufgrund Hochwasserereignis vom 1. Mai 2015

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
75	**Arten- und Landschaftsschutz**	**12'580**	**0**	**2'330**	**0**	**2'330.00**	**0.00**
	Nettoergebnis		12'580		2'330		2'330.00
750	Arten- und Landschaftsschutz	12'580	0	2'330	0	2'330.00	0.00
	Nettoergebnis		12'580		2'330		2'330.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	12'580	0	2'330	0	2'330.00	0.00
	Nettoergebnis		12'580		2'330		2'330.00
3130	Dienstleistungen Dritter	2'330		2'330		2'330.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	10'250		0		0.00	
76	**Bekämpfung von Umweltverschmutzung**	**94'700**	**90'000**	**107'020**	**100'000**	**89'218.60**	**79'725.00**
	Nettoergebnis		4'700		7'020		9'493.60
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	92'700	90'000	92'020	100'000	88'218.60	79'725.00
	Nettoergebnis		2'700	7'980			8'493.60
7611	Holz-, Oel- und Gasfeuerungskontrolle	92'700	90'000	92'020	100'000	88'218.60	79'725.00
	Nettoergebnis		2'700	7'980			8'493.60
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	63'310		62'610		60'506.90	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	100		100		70.35	
3100	Büromaterial	50		50		0.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0		0		83.40	
3102	Drucksachen, Publikationen	0		0		710.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	350		350		325.00	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	7'600		5'800		6'055.15	
3134	Sachversicherungsprämien	70		100		63.75	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500		3'500		3'694.20	
3170	Reisekosten und Spesen	2'400		3'000		2'400.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	0		0		0.75	
3199	Übriger Betriebsaufwand	30		0		99.05	
3631	Beiträge an Kantone	4'000		5'500		3'040.00	
3990	Interne Verrechnung Sozialleistungen	11'290		11'010		11'170.05	
4210	Gebühren für Amtshandlungen		90'000		100'000		79'725.00

Konto	Text
7500.3632	Gemäss neuer Vereinbarung Kostenbeteiligung der Regionsgemeinden an regionalen Aufgaben
7611.3631	CHF 5 pro Messung (Kantonsratsbeschluss vom 03.03.1998)

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	2'000	0	15'000	0	1'000.00	0.00
	Nettoergebnis		2'000		15'000		1'000.00
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	2'000	0	15'000	0	1'000.00	0.00
	Nettoergebnis		2'000		15'000		1'000.00
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'000		15'000		1'000.00	
77	**Übriger Umweltschutz**	**878'450**	**866'310**	**853'330**	**842'030**	**1'265'624.70**	**1'260'224.40**
	Nettoergebnis		12'140		11'300		5'400.30
771	Friedhof und Bestattung	866'310	866'310	842'030	842'030	1'260'224.40	1'260'224.40
	Nettoergebnis		0		0		0.00
7711	Friedhof und Bestattung SF	866'310	866'310	842'030	842'030	1'260'224.40	1'260'224.40
	Nettoergebnis		0		0		0.00
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	302'200		296'670		322'468.15	
3100	Büromaterial	500		500		446.10	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500		2'000		2'779.11	
3102	Drucksachen, Publikationen	200		0		40.05	
3110	Betriebseinrichtung	49'700		65'600		51'454.55	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	16'000		19'500		412.50	
3112	Kleider, Wäsche	1'500		1'500		0.00	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	37'000		36'150		38'060.65	
3130	Dienstleistungen Dritter	8'760		3'100		7'990.50	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	4'500		5'000		5'104.80	
3134	Sachversicherungsprämien	3'700		4'220		4'188.55	
3137	Steuern und Abgaben	1'100		0		0.00	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten Friedhof	35'500		26'500		98'917.88	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	85'100		51'800		48'557.64	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500		0.00	
3170	Reisekosten und Spesen	100		500		47.75	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	1'730		4'000		990.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	3'060		3'000		2'064.15	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	93'220		98'500		239'800.00	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	130'030		130'370		172'200.72	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'600		3'000		2'100.00	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	0		0		158'375.00	

Konto	Text
7690.3132	Energiestadt
7711.3100	Büromaterial und Patronen für Drucker im Krematorium
7711.3101	Sarghölzer, Schrauben, Draht, Leim, Getränke, Verbandsmaterial usw. sowie Putzmaterial und Bezug Material bei EGS
7711.3110	Namenplatten (Hochrechnung 2016); 2 Namenssteine; Urnen: 50 Holz à CHF 45.00, 50 Ton à CHF 37.00
7711.3111	Einschliesslich Baggermatratzen, Schlegelmäherersatz sowie Defibrillator für Krematorium
7711.3112	Kleider, Schuhe Personal Krematorium
7711.3130	Grundbeitrag CHF 400 + CHF 0.30 pro Kremation
7711.3134	Ersatz Sachversicherung und Gebäude/Feuer/Wasser -> tiefere Prämie All Risk
7711.3143	Einschliesslich Arbeiten durch externe Unternehmer, Dünger und Spritzmittel, Winterdienst externe Unternehmer, Beton, Kies, Baumaterial, Unterhalt Wassernetz durch RES, Spezialsubstrat und Blumensamen, Maschinenmiete, Herrichten von aufgehobenen Schildern
7711.3144	Einschliesslich Ersatz Steuerung Regulierung Abdankungsahlle, Fugen Eingangstreppe/Mauern neu ausmörteln, periodische Instandhaltungskontrollle Elektroinstallationen, Kühlräume neu streichen Aufbahrungshalle Seite West
7711.3181	Durchschnitt der Jahre 2013 - 2015
7711.3300	Abschreibung über 10 Jahre
7711.3612	Werkhof (CHF 500) und Friedhofskommission St. Niklaus (6 x CHF 350)

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	4'000		6'000		3'594.50	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	17'780		17'780		17'770.00	
3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	10'130		13'390		23'210.60	
3990	Interne Verrechnung Sozialleistungen	53'900		52'450		59'651.20	
4210	Gebühren für Amtshandlungen		500		0		2'450.00
4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		750'000		725'000		978'133.00
4250	Verkäufe		40'700		45'700		59'575.85
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		70'000		70'000		59'670.00
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		0		0		158'375.00
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		5'110		1'330		2'020.55
779	Umweltschutz, übriger	12'140	0	11'300	0	5'400.30	0.00
	Nettoergebnis		12'140		11'300		5'400.30
7790	Umweltschutz, übriger	12'140	0	11'300	0	5'400.30	0.00
	Nettoergebnis		12'140		11'300		5'400.30
3130	Dienstleistungen Dritter	2'140		1'300		140.00	
3170	Reisekosten und Spesen	10'000		10'000		5'260.30	
79	**Raumordnung**	**771'710**	**10'000**	**697'150**	**60'000**	**449'469.65**	**5'519.95**
	Nettoergebnis		761'710		637'150		443'949.70
790	Raumordnung	771'710	10'000	697'150	60'000	449'469.65	5'519.95
	Nettoergebnis		761'710		637'150		443'949.70
7900	Raumordnung (allgemein)	771'710	10'000	697'150	60'000	449'469.65	5'519.95
	Nettoergebnis		761'710		637'150		443'949.70
3000	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'800		7'200		7'660.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	246'010		206'330		206'312.75	
3100	Büromaterial	0		3'200		0.00	
3102	Drucksachen, Publikationen	3'300		500		557.15	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	100		500		24.55	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'880		0		0.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	193'340		114'030		96'715.15	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	11'200		11'400		11'513.20	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	18'000		0		0.00	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	0		50'000		0.00	

Konto	Text
7711.3930	Verrechnung der Verwaltungs- und Overheadkosten zum Nachweis von kostendeckenden Gebühren für Krematorium, Lohnindex 115,3
7711.3940	Z. G. 9610.4940
7711.4240	Hochrechnung 2016
7711.4250	2 Namenssteine, Setzen der Steine, Einnahmen aus Goldextrakten
7711.4470	Hochrechnung 2016, 19 Pachtverträge laufen aus
7711.4940	Z. L. 9610.3490
7790.3170	Einschliesslich Anlass Heso, Mobilitätstag, Solarkino, Mobilitätskurse, Veranstaltungen 2000-Watt Verein
7900.3102	Einschliesslich öffentliche Publikationen Nutzungsplanung, Druckkosten Mobilitätsset Solothurn, Anpassungen Flyer
7900.3120	Infocenter Quartierentwicklung SOWE
7900.3130	Einschliesslich Fortschreitung Unterhalt-Pflegekonzept, Studie RBS, diverse Studien Baulücke Wengistrasse, Somobil, Stadtmodelle sowie Internationales Städteforum Graz, Trägerverein Energiestadt, Schweiz. Vereinigung für Landesplanung VLP, AG die alte Stadt Esslingen, Fussverkehr Schweiz, Koordinationsstelle Velostationen Schweiz, FSU Fachverband (Fachverband Schweizer Raumplaner)
7900.3160	Infocenter Quartierentwicklung SOWE

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	86'200		84'700		83'997.90	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	160'000		183'000		4'411.80	
3990	Interne Verrechnung Sozialleistungen	43'880		36'290		38'277.15	
4210	Gebühren für Amtshandlungen		10'000		20'000		4'259.95
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		0		0		1'260.00
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		0		40'000		0.00

Konto	Text
7900.3632	Einschliesslich Beitrag Regionalplanungsgruppe CHF 1.80 (1.80) pro Einwohner, Beitrag an die Aktion gegen das "Littering" gemäss GRK-Beschluss vom 27. Oktober 2005, Beitrag an die Regionalplanungsgruppe CHF 2.00 (2.00) pro Einwohner/in zu Finanzierung von regionalen Projekten und Aufgaben sowie CHF 1.10 (1.10) pro Einwohner/in für Pool Kulturfabrik Kofmehl - GRK 06.05.2009
7900.3636	GRK-Beschluss vom 11. November 2010, mehr Mitglieder, deshalb unter Maximalbeitrag von CHF 9‘000

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**599'860**	**0**	**625'610**	**0**	**628'494.35**	**40.00**
	Nettoergebnis		599'860		625'610		628'454.35
81	**Landwirtschaft**	**21'910**	**0**	**22'910**	**0**	**21'797.95**	**0.00**
	Nettoergebnis		21'910		22'910		21'797.95
813	Produktionsverbesserungen Vieh	21'910	0	22'910	0	21'797.95	0.00
	Nettoergebnis		21'910		22'910		21'797.95
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	21'910	0	22'910	0	21'797.95	0.00
	Nettoergebnis		21'910		22'910		21'797.95
3130	Dienstleistungen Dritter	400		400		400.00	
3134	Sachversicherungsprämien	10		10		12.15	
3631	Beiträge an Kantone	9'500		10'500		9'385.80	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'000		12'000		12'000.00	
82	**Forstwirtschaft**	**83'250**	**0**	**83'510**	**0**	**82'300.00**	**0.00**
	Nettoergebnis		83'250		83'510		82'300.00
820	Forstwirtschaft	83'250	0	83'510	0	82'300.00	0.00
	Nettoergebnis		83'250		83'510		82'300.00
8200	Forstwirtschaft	83'250	0	83'510	0	82'300.00	0.00
	Nettoergebnis		83'250		83'510		82'300.00
3631	Beiträge an Kantone	83'250		83'510		82'300.00	
84	**Tourismus**	**389'800**	**0**	**414'290**	**0**	**411'666.40**	**40.00**
	Nettoergebnis		389'800		414'290		411'626.40
840	Tourismus	389'800	0	414'290	0	411'666.40	40.00
	Nettoergebnis		389'800		414'290		411'626.40
8400	Tourismus	389'800	0	414'290	0	411'666.40	40.00
	Nettoergebnis		389'800		414'290		411'626.40
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000		5'000		5'807.50	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		0		0.00	

Konto	Text
8130.3130	Solothurner Bauernverband
8130.3631	Gemäss Landwirtschaftsgesetz
8200.3631	„Waldfünfliber“ pro EW für die Abgeltung der gemeinwirtschaftlichen Leistungen des Waldes gemäss § 27 des Waldgesetzes

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0		6'000		2'200.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	6'670		7'170		6'584.75	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	355'740		355'740		355'740.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'500		38'000		38'687.50	
3637	Beiträge an private Haushalte	1'000		500		797.00	
3920	Interne Verrechnung Fahrzeugkosten	1'000		1'000		778.50	
3990	Interne Verrechnung Sozialleistungen	890		880		1'071.15	
4250	Verkäufe		0		0		40.00
85	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**104'900**	**0**	**104'900**	**0**	**112'730.00**	**0.00**
	Nettoergebnis		104'900		104'900		112'730.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel	104'900	0	104'900	0	112'730.00	0.00
	Nettoergebnis		104'900		104'900		112'730.00
8502	Wirtschafts- und Standortförderung	104'900	0	104'900	0	112'730.00	0.00
	Nettoergebnis		104'900		104'900		112'730.00
3130	Dienstleistungen Dritter	21'900		21'900		29'730.00	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	62'000		62'000		62'000.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	21'000		21'000		21'000.00	

Konto	Text
8400.3130	Schweiz. Juraverein, Schweiz. Tourismusverand, Kanton Solothurn Tourismus, Region Solothurn Tourismus
8400.3636	Auf- und Abbau
8502.3635	Infrastrukturbeitrag

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**10'118'630**	**77'046'930**	**9'188'800**	**77'068'230**	**15'068'405.48**	**79'811'273.08**
	Nettoergebnis	66'928'300		67'879'430		64'742'867.60	
91	**Steuern**	**1'085'400**	**69'838'400**	**1'061'800**	**69'876'800**	**1'128'087.19**	**72'836'341.03**
	Nettoergebnis	68'753'000		68'815'000		71'708'253.84	
910	Steuern	1'085'400	69'838'400	1'061'800	69'876'800	1'128'087.19	72'836'341.03
	Nettoergebnis	68'753'000		68'815'000		71'708'253.84	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	1'065'000	68'267'000	1'041'000	68'504'000	1'108'877.19	70'748'522.83
	Nettoergebnis	67'202'000		67'463'000		69'639'645.64	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	975'000		1'000'000		1'013'888.29	
3631	Beiträge an Kantone	90'000		41'000		94'988.90	
4000	Einkommens-, Vermögenssteuern natürliche Personen		55'800'000		55'675'000		56'364'190.78
4002	Quellensteuern natürliche Personen		2'500'000		2'600'000		2'467'178.85
4008	Personensteuern		267'000		215'000		0.00
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		9'700'000		10'000'000		11'906'721.15
4210	Gebühren für Amtshandlungen		0		14'000		10'432.05
9101	Sondersteuern	20'400	1'571'400	20'800	1'372'800	19'210.00	2'087'818.20
	Nettoergebnis	1'551'000		1'352'000		2'068'608.20	
3611	Entschädigungen an Kantone	20'400		20'800		19'210.00	
4022	Vermögensgewinnsteuern		1'500'000		1'300'000		2'019'738.20
4033	Hunde- und Reittiersteuern		71'400		72'800		68'080.00
93	**Finanz- und Lastenausgleich**	**5'891'900**	**955'100**	**4'325'660**	**919'020**	**1'126'100.00**	**0.00**
	Nettoergebnis		4'936'800		3'406'640		1'126'100.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	5'891'900	955'100	4'325'660	919'020	1'126'100.00	0.00
	Nettoergebnis		4'936'800		3'406'640		1'126'100.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	5'891'900	955'100	4'325'660	919'020	1'126'100.00	0.00
	Nettoergebnis		4'936'800		3'406'640		1'126'100.00
3621	Abgabe Finanz- und Lastenausgleich	5'891'900		4'325'660		1'126'100.00	
4621	Beitrag Finanz- und Lastenausgleich		955'100		919'020		0.00

Konto	Text
9100.3181	Durchschnitt der letzten drei Jahre
9100.4000	Steueranlage 112 % (115 %) der ganzen Staatssteuer
9100.4002	Steueranlage 112 % (115 %) der ganzen Staatssteuer
9100.4010	Steueranlage 112 % (115 %) der ganzen Staatssteuer (für Holding-Gesellschaften 50 %)
9100.4210	Steuerreglementsänderung, ab 1. Januar 2016 keine Mahngebühren mehr
9101.3611	510 Hunde à CHF 40 (40) Neu: Kennzeichnungskontrollengebühr
9101.4022	Erfahrungswert der letzten Jahre
9101.4033	510 Hunde à CHF 140 (140)
9300.3621	Neuer Finanzausgleich (NFA)

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**2'934'030**	**4'733'930**	**3'101'900**	**4'752'910**	**4'663'475.39**	**5'413'481.58**
	Nettoergebnis	1'799'900		1'651'010		750'006.19	
961	Zinsen	1'042'090	2'071'600	894'390	1'975'100	1'566'785.82	2'227'819.43
	Nettoergebnis	1'029'510		1'080'710		661'033.61	
9610	Zinsen	1'042'090	2'071'600	894'390	1'975'100	1'566'785.82	2'227'819.43
	Nettoergebnis	1'029'510		1'080'710		661'033.61	
3130	Dienstleistungen Dritter	54'500		50'800		47'287.46	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	332'500		32'000		371'986.31	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	305'220		394'380		576'038.40	
3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	349'870		417'210		571'473.65	
4400	Zinsen flüssige Mittel		5'000		20'000		8'127.98
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		310'000		46'000		288'453.70
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		5'380		0		0.00
4420	Dividenden		45'000		48'000		50'370.00
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		908'010		900'020		1'040'021.00
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		798'210		961'080		840'846.75
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'891'940	2'662'330	2'207'510	2'777'810	3'096'689.57	3'185'662.15
	Nettoergebnis	770'390		570'300		88'972.58	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'662'240	2'432'630	1'892'130	2'462'430	2'442'975.87	2'531'948.45
	Nettoergebnis	770'390		570'300		88'972.58	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	188'820		186'800		181'213.15	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	8'800		8'900		9'026.35	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	8'990		8'990		8'983.55	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	286'500		220'750		299'338.97	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	63'500		42'500		41'761.90	
3439	Übriger Liegenschaftenaufwand FV	303'340		346'380		325'444.55	
3441	Wertberichtigung Sachanlagen FV	0		0		836'153.00	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	0		315'500		228'325.70	
3511	Einlagen in Fonds des EK	153'300		0		0.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33'000		33'000		37'000.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	500		500		329.25	
3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	581'810		695'950		441'839.40	
3990	Übrige interne Verrechnungen	33'680		32'860		33'560.05	

Konto	Text
9610.3130	Höhere Rejectkosten
9610.3406	Neuaufnahme Darlehen 10 Mio. Franken, Stand 31. Juli 2016: 13 Mio. CHF langfristige Schulden, 10 Miio. CHF kurzfristige Schulden
9610.4400	Zinssätze auf Guthaben teilweise bei 0 %
9610.4420	Dividende Parking AG
9610.4451	Dividenden Regiobank AG, Parking AG, Zuckerfabrik Frauenfeld
9610.4940	Z. L. 5341.3940, 7711.3940, 9632.3940
9630.3430	Globalrubrik über alle Finanzliegenschaften für den baulichen Unterhalt Ahornweg 7: Einschliesslich Injektionen unter Fundamenten Vordächer inkl. Honorar Ahornweg 9: Einschliesslich Erneuerung Spielplatz Baselstrasse 86 Ost/West: Einschliesslich Neuanstrich Wände/Decke Badzimmer Schmiedengasse 33: Einschliesslich Ersatz Gasheizung, Kontrolle Elektroinstallationen Untere Steingrubenstrasse 39 (Altwyberhüsli): Einschliesslich Kontrolle Elektroinstallationen
9630.3431	Anschaffung von 2 Tumblern für die Hasenmattstrasse
9630.3439	Ersatz Sachversicherung und Gebäude/Feuer/Wasser -> tiefere Prämie All Risk
9630.3441	Keine planmässigen Abschreibungen mehr, Finanzvermögen wird alle 5 Jahre neu bewertet
9630.3511	1 % des Gebäudeversicherungswertes der Liegenschaften abzüglich den Unterhaltsaufwand des laufenden Jahres, bis 2015 unter 9630.3510
9630.3910	Anteilmässige Personalkosten des Stadtbauamtes, z. G. 0222.4910 (Lohnindex 115,3)
9630.3940	Z. G. 9630.4940

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		2'073'540		2'036'890		2'141'429.80
4431	Vergütung für Dienstwohnungen FV		18'350		28'910		18'348.00
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV		302'500		357'500		312'123.05
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		12'570		12'570		12'570.00
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		25'670		26'560		47'477.60
9631	Friedel-Hürzeler-Haus SF	52'260	52'260	70'280	70'280	82'280.20	82'280.20
	Nettoergebnis						
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	49'280		67'300		79'305.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'350		2'350		2'350.00	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	630		630		625.20	
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		0		14'630		15'419.45
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		25'010		25'010		25'007.00
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		27'250		30'640		41'853.75
9632	Landreserven Obach, Mutten, Ober- und Unterhof	177'440	177'440	200'970	200'970	508'340.35	508'340.35
	Nettoergebnis						
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	6'000		0		45'120.80	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	2'000		0		300.75	
3439	Übriger Liegenschaftenaufwand FV	2'360		3'110		7'787.60	
3441	Wertberichtigung Sachanlagen FV	0		0		167'436.75	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'220		10'220		10'220.00	
3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	156'860		187'640		277'474.45	
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		38'400		44'400		18'800.00
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK		139'040		156'570		489'540.35
9633	Liegenschaften Finanzvermögen SF	0	0	44'130	44'130	63'093.15	63'093.15
	Nettoergebnis						
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	0		44'130		63'093.15	
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		0		44'130		63'093.15

Konto	Text
9630.4430	Baurechtszins (B 2017 = 2,75 %, B 2016 = 2,75 %, Rg. 2015 = 2,75 %)
9630.4910	Z. L. 9631.3910 und 9632.3910 (Lohnindex 115,3)
9630.4940	Z. L. 9610.3490
9631.3910	Anteilmässige Personalkosten der Liegenschaftenverwaltung, z. G. 9630.4910 (Lohnindex 115,3)
9631.3930	2,5 % von Baurechtszinsertrag
9631.4407	Zinsertrag aus Darlehen an Alterszentrum Wengistein (Zinssatz 3,25 %)
9631.4430	Baurechtszins (B 2017 = 2,75 %, B 2016 = 2,75 %, Rg. 2015 = 2,75 %)
9631.4940	Z. L. 9610.3490
9632.3439	Energiekosten werden direkt vom Mieter bezahlt. Ersatz Sachversicherung und Gebäude/Feuer/Wasser -> tiefere Prämie All Risk. Telefonkosten direkt Asylwesen
9632.3910	Z. G. 9630.4910 (Lohnindex 115,3)
9632.3940	Z. G. 9610.4940
9632.4430	Seit 1. September 2015 an SD vermietet (Asylsuchendenunterkunft)
9633.4940	Z. L. 9610.3490

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
97	**Rückverteilungen**	**0**	**25'000**	**0**	**25'000**	**0.00**	**26'434.90**
	Nettoergebnis	25'000		25'000		26'434.90	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	25'000	0	25'000	0.00	26'434.90
	Nettoergebnis	25'000		25'000		26'434.90	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	25'000	0	25'000	0.00	26'434.90
	Nettoergebnis	25'000		25'000		26'434.90	
4699	Rückverteilungen		25'000		25'000		26'434.90
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**207'300**	**1'494'500**	**699'440**	**1'494'500**	**8'150'742.90**	**1'535'015.57**
	Nettoergebnis	1'287'200		795'060			6'615'727.33
990	Nicht aufgeteilte Posten	0	0	23'500	0	2'527'529.35	870.47
	Nettoergebnis				23'500		2'526'658.88
9900	Nicht aufgeteilte Posten	0	0	23'500	0	2'527'529.35	870.47
	Nettoergebnis				23'500		2'526'658.88
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	0		23'500		27'529.35	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	0		0		2'500'000.00	
4290	Übrige Entgelte		0		0		870.47
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	0	1'494'500	0	1'494'500	0.00	1'534'145.10
	Nettoergebnis	1'494'500		1'494'500		1'534'145.10	
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	0	1'494'500	0	1'494'500	0.00	1'534'145.10
	Nettoergebnis	1'494'500		1'494'500		1'534'145.10	
4390	Übriger Ertrag		0		0		39'145.10
4462	Finanzertrag von selbständigen Werken		1'494'500		1'494'500		1'495'000.00

Konto	Text

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
999	Abschluss	207'300	0	675'940	0	5'623'213.55	0.00
	Nettoergebnis		207'300		675'940		5'623'213.55
9990	Abschluss	207'300	0	675'940	0	5'623'213.55	0.00
	Nettoergebnis		207'300		675'940		5'623'213.55
3830	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	0		0		623'213.55	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	0		0		5'000'000.00	
9000	Ertragsüberschuss	207'300		675'940		0.00	
9001	Aufwandüberschuss		0		0		0.00

Konto	Text

Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung			Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3		**AUFWAND**	**113'998'940**		**110'585'770**		**117'829'835.38**	
30		**Personalaufwand**	**43'903'900**		**42'792'020**		**41'794'571.25**	
300		**Behörden und Kommissionen**	**390'500**		**372'940**		**357'431.75**	
	3000	Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	190'500		172'940		167'065.00	
	3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	200'000		200'000		190'366.75	
301		**Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals**	**21'444'630**		**20'903'220**		**20'640'548.80**	
	3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	21'444'630		20'903'220		20'640'548.80	
302		**Löhne der Lehrpersonen**	**14'189'040**		**13'603'790**		**13'297'680.50**	
	3020	Löhne der Lehrpersonen	14'189'040		13'603'790		13'297'680.50	
303		**Temporäre Arbeitskräfte**	**0**		**0**		**0.00**	
	3030	Temporäre Arbeitskräfte	0		0		0.00	
304		**Zulagen**	**153'000**		**156'000**		**155'018.60**	
	3049	Übrige Zulagen	153'000		156'000		155'018.60	
305		**Arbeitgeberbeiträge**	**6'966'800**		**7'101'400**		**6'727'691.90**	
	3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'767'100		2'679'700		2'592'987.55	
	3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'874'600		4'106'500		3'814'424.00	
	3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	314'100		304'200		308'741.50	
	3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'000		11'000		11'538.85	
306		**Arbeitgeberleistungen**	**330'000**		**275'000**		**324'767.00**	
	3064	Überbrückungsrenten	330'000		275'000		324'767.00	
309		**Übriger Personalaufwand**	**429'930**		**379'670**		**291'432.70**	
	3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	289'660		283'500		221'970.05	
	3091	Personalwerbung	42'000		43'000		25'839.10	
	3099	Übriger Personalaufwand	98'270		53'170		43'623.55	
31		**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**15'921'360**		**16'027'400**		**15'501'615.27**	
310		**Material- und Warenaufwand**	**1'585'300**		**1'473'050**		**1'388'456.70**	
	3100	Büromaterial	86'750		106'300		102'853.84	
	3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	628'550		510'580		493'931.65	
	3102	Drucksachen, Publikationen	225'900		207'740		202'886.90	
	3103	Fachliteratur, Zeitschriften	55'540		54'980		53'822.87	
	3104	Lehrmittel und Verbrauchsmaterial	543'460		525'450		488'599.99	

Sachgruppengliederung		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105	Lebensmittel	43'700		66'200		45'387.40	
3106	Medizinisches Material	1'400		1'800		974.05	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	0		0		0.00	
311	**Nicht aktivierbare Anlagen**	**868'600**		**1'379'630**		**1'257'832.20**	
3110	Büromöbel und -geräte	223'300		307'100		322'305.74	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	367'250		459'600		502'899.38	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	57'000		124'930		77'042.13	
3113	Hardware	21'000		29'200		18'964.65	
3116	Medizinische Geräte und Instrumente	0		0		0.00	
3118	Immateriellen Anlagen	96'050		354'800		230'156.80	
3119	Übrige nicht aktivierbaren Anlagen	104'000		104'000		106'463.50	
312	**Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV**	**1'622'540**		**1'716'340**		**1'636'944.19**	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'622'540		1'716'340		1'636'944.19	
313	**Dienstleistungen und Honorare**	**4'867'690**		**4'703'830**		**4'404'214.07**	
3130	Dienstleistungen Dritter	3'270'430		3'018'700		2'667'420.13	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	100'000		145'000		177'864.60	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	184'000		205'500		178'583.39	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	696'200		699'100		725'316.05	
3134	Sachversicherungsprämien	456'160		500'790		512'549.35	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	29'000		25'000		25'677.70	
3137	Steuern und Abgaben	83'900		64'740		73'196.05	
3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	48'000		45'000		43'606.80	
314	**Baulicher und betrieblicher Unterhalt**	**3'500'570**		**3'464'200**		**3'119'929.72**	
3140	Unterhalt an Grundstücken	294'500		278'600		271'278.30	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	758'700		726'700		703'734.71	
3142	Unterhalt Wasserbau	8'000		4'000		5'910.85	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	172'000		162'500		178'607.68	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'267'370		2'292'400		1'960'398.18	
3145	Unterhalt Wald	0		0		0.00	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	0		0		0.00	
315	**Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen**	**896'630**		**768'230**		**660'847.22**	
3150	Unterhalt Büromöbel und - geräte	21'600		26'100		24'020.05	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	320'700		370'500		371'512.87	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	191'850		45'550		-64'058.55	
3156	Unterhalt medizinische Geräte	0		0		0.00	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	328'980		285'580		286'184.65	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	33'500		40'500		43'188.20	

Sachgruppengliederung			Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
316		**Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren**	**675'670**		**625'340**		**632'116.80**	
	3160	Miete und Pacht Liegenschaften	631'470		589'340		589'176.50	
	3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	34'200		30'000		29'659.20	
	3162	Raten für operatives Leasing/Mietleasing	0		0		0.00	
	3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	10'000		6'000		13'281.10	
317		**Spesenentschädigungen**	**636'730**		**592'920**		**568'338.31**	
	3170	Reisekosten und Spesen	333'030		297'460		259'526.65	
	3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	303'700		295'460		308'811.66	
318		**Wertberichtigungen auf Forderungen**	**994'930**		**1'046'800**		**1'060'659.46**	
	3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	0		0		0.00	
	3181	Tatsächliche Forderungsverluste	994'930		1'046'800		1'060'659.46	
319		**Verschiedener Betriebsaufwand**	**272'700**		**257'060**		**772'276.60**	
	3190	Schadenersatzleistungen/Selbstbehalte	13'500		0		0.00	
	3192	Abgeltung von Rechten	0		0		0.00	
	3199	Übriger Betriebsaufwand	259'200		257'060		772'276.60	
33		**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**5'533'340**		**5'319'230**		**8'743'676.99**	
330		**Sachanlagen VV**	**5'533'340**		**5'269'230**		**8'743'676.99**	
	3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	5'533'340		5'269'230		8'743'676.99	
	3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen	0		0		0.00	
332		**Abschreibungen Immaterielle Anlagen**	**0**		**50'000**		**0.00**	
	3320	Planmässige (ordentliche) Abschreibungen immaterielle Anlagen	0		50'000		0.00	
	3321	Ausserplanmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	0		0		0.00	
34		**Finanzaufwand**	**1'301'420**		**1'039'120**		**2'671'369.03**	
340		**Zinsaufwand**	**637'720**		**426'380**		**948'024.71**	
	3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	0		0		0.00	
	3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	332'500		32'000		371'986.31	
	3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	305'220		394'380		576'038.40	
	3409	Übrige Passivzinsen	0		0		0.00	
341		**Realisierte Kursverluste**	**0**		**0**		**0.00**	
	3410	Realisierte Kursverluste auf Finanzanlagen FV	0		0		0.00	
	3411	Realisierte Verluste auf Sachanlagen FV	0		0		0.00	
343		**Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen**	**663'700**		**612'740**		**719'754.57**	
	3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	292'500		220'750		344'459.77	
	3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	65'500		42'500		42'062.65	
	3439	Übriger Liegenschaftenaufwand FV	305'700		349'490		333'232.15	

Sachgruppengliederung			Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
344		**Wertberichtigungen Anlagen FV**	**0**		**0**		**1'003'589.75**	
	3440	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	0		0		0.00	
	3441	Wertberichtigung Sachanlagen FV	0		0		1'003'589.75	
349		**Verschiedener Finanzaufwand**	**0**		**0**		**0.00**	
	3499	Übriger Finanzaufwand	0		0		0.00	
35		**Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen**	**1'393'290**		**1'432'680**		**2'033'335.02**	
350		**Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im FK**	**0**		**0**		**0.00**	
	3500	Einlagen in Spezialfinanzierungen FK	0		0		0.00	
	3501	Einlagen in Fonds des FK	0		0		0.00	
	3502	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	0		0		0.00	
	3503	Einlagen in übrige zweckgebundene Fremdmittel des FK	0		0		0.00	
351		**Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK**	**1'393'290**		**1'432'680**		**2'033'335.02**	
	3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	1'206'990		1'419'680		1'962'718.67	
	3511	Einlagen in Fonds des EK	186'300		13'000		70'616.35	
36		**Transferaufwand**	**36'632'580**		**34'331'930**		**31'954'812.97**	
361		**Entschädigungen an Gemeinwesen**	**5'238'110**		**5'347'780**		**5'788'709.82**	
	3611	Entschädigungen an Kantone	2'779'790		2'596'700		3'018'326.10	
	3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'450'320		2'743'080		2'762'383.72	
	3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	8'000		8'000		8'000.00	
362		**Finanz- und Lastenausgleich**	**5'891'900**		**4'325'660**		**1'126'100.00**	
	3621	Abgabe Finanz- und Lastenausgleich	5'891'900		4'325'660		1'126'100.00	
363		**Beiträge an Gemeinwesen und Dritte**	**25'412'200**		**24'639'740**		**25'040'003.15**	
	3630	Beiträge an den Bund	25'700		6'300		10'882.20	
	3631	Beiträge an Kantone	7'069'110		6'453'590		6'617'436.55	
	3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'553'510		1'976'500		2'082'733.48	
	3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'968'470		3'968'470		4'428'374.45	
	3635	Beiträge an private Unternehmungen	125'700		116'700		110'047.00	
	3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'306'710		4'224'680		4'395'446.60	
	3637	Beiträge an private Haushalte	8'333'000		7'863'500		7'335'082.87	
	3638	Beiträge an das Ausland	30'000		30'000		60'000.00	
364		**Wertberichtigungen Darlehen VV**	**0**		**0**		**0.00**	
	3640	Wertberichtigungen Darlehen VV	0		0		0.00	
365		**Wertberichtigungen Beteiligungen VV**	**0**		**0**		**0.00**	
	3650	Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0		0		0.00	
366		**Abschreibungen Investitionsbeiträge**	**90'370**		**18'750**		**0.00**	
	3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	90'370		18'750		0.00	
	3661	Ausserplanmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	0		0		0.00	

Sachgruppengliederung			Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
369		**Verschiedener Transferaufwand**	**0**		**0**		**0.00**	
	3690	Übriger Transferaufwand	0		0		0.00	
38		**Ausserordentlicher Aufwand**	**0**		**0**		**5'781'588.55**	
380		**Ausserordentlicher Personalaufwand**	**0**		**0**		**0.00**	
	3800	Ausserordentlicher Personalaufwand	0		0		0.00	
381		**Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand**	**0**		**0**		**0.00**	
	3810	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	0		0		0.00	
	3811	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand; Wertberichtigungen	0		0		0.00	
383		**Zusätzliche Abschreibungen**	**0**		**0**		**623'213.55**	
	3830	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	0		0		623'213.55	
	3832	Zusätzliche Abschreibungen Immaterielle Anlagen	0		0		0.00	
386		**Ausserordentlicher Transferaufwand**	**0**		**0**		**0.00**	
	3860	Ausserordentlicher Transferaufwand Bund	0		0		0.00	
	3861	Ausserordentlicher Transferaufwand Kanton	0		0		0.00	
	3862	Ausserordentlicher Transferaufwand Gemeinden und Zweckverbände	0		0		0.00	
	3864	Ausserordentlicher Transferaufwand öffentliche Unternehmungen	0		0		0.00	
	3865	Ausserordentlicher Transferaufwand private Unternehmungen	0		0		0.00	
	3866	Ausserordentlicher Transferaufwand private Organisationen ohne Erwerbszweck	0		0		0.00	
	3867	Ausserordentlicher Transferaufwand private Haushalte	0		0		0.00	
	3868	Ausserordentlicher Transferaufwand Ausland	0		0		0.00	
387		**Zusätzliche Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen**	**0**		**0**		**0.00**	
	3876	Zusätzliche Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	0		0		0.00	
389		**Einlagen in das Eigenkapital**	**0**		**0**		**5'158'375.00**	
	3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	0		0		5'158'375.00	
	3894	Einlagen in finanzpolitische Reserven	0		0		0.00	
	3896	Einlagen in Neubewertungsreserven	0		0		0.00	
	3899	Abtragung Bilanzfehlbetrag	0		0		0.00	
39		**Interne Verrechnungen**	**9'313'050**		**9'643'390**		**9'348'866.30**	
390		**Material- und Warenbezüge**	**10'000**		**15'000**		**9'719.30**	
	3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	10'000		15'000		9'719.30	
391		**Dienstleistungen**	**241'510**		**240'510**		**242'131.10**	
	3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	241'510		240'510		242'131.10	

Sachgruppengliederung			Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
392		**Pacht, Mieten, Benützungskosten**	**345'650**		**316'650**		**382'806.50**	
	3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	345'650		316'650		382'806.50	
393		**Betriebs- und Verwaltungskosten**	**593'510**		**586'040**		**589'566.40**	
	3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	593'510		586'040		589'566.40	
394		**Zinsen und Finanzaufwand**	**1'148'080**		**1'378'290**		**1'412'320.40**	
	3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	1'148'080		1'378'290		1'412'320.40	
399		**Übrige interne Verrechnungen**	**6'974'300**		**7'106'900**		**6'712'322.60**	
	3990	Übrige interne Verrechnungen	6'974'300		7'106'900		6'712'322.60	

Sachgruppengliederung			Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4		**ERTRAG**		**114'206'240**		**111'261'710**		**117'829'835.38**
40		**Fiskalertrag**		**69'838'400**		**69'862'800**		**72'825'908.98**
400		**Direkte Steuern natürliche Personen**		**58'567'000**		**58'490'000**		**58'831'369.63**
	4000	Einkommens-, Vermögenssteuern natürliche Personen		55'800'000		55'675'000		56'364'191
	4002	Quellensteuern natürliche Personen		2'500'000		2'600'000		2'467'178.85
	4008	Personensteuern		267'000		215'000		0.00
401		**Direkte Steuern juristische Personen**		**9'700'000**		**10'000'000**		**11'906'721.15**
	4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		9'700'000		10'000'000		11'906'721.15
402		**Übrige Direkte Steuern**		**1'500'000**		**1'300'000**		**2'019'738.20**
	4022	Vermögensgewinnsteuern		1'500'000		1'300'000		2'019'738.20
403		**Besitz- und Aufwandsteuern**		**71'400**		**72'800**		**68'080.00**
	4032	Vergnügungssteuern		0		0		0.00
	4033	Hunde- und Reittiersteuern		71'400		72'800		68'080.00
	4039	Übrige Besitz- und Aufwandsteuern		0		0		0.00
41		**Regalien und Konzessionen**		**234'360**		**220'840**		**246'262.10**
410		**Regalien**		**0**		**0**		**0.00**
	4100	Regalien		0		0		0.00
412		**Konzessionen**		**234'360**		**220'840**		**246'262.10**
	4120	Konzessionen		234'360		220'840		246'262.10
42		**Entgelte**		**11'363'330**		**11'124'940**		**11'737'767.62**
420		**Ersatzabgaben**		**1'060'000**		**1'010'000**		**1'069'750.55**
	4200	Ersatzabgaben		1'060'000		1'010'000		1'069'750.55
421		**Gebühren für Amtshandlungen**		**651'000**		**695'200**		**636'183.40**
	4210	Gebühren für Amtshandlungen		651'000		695'200		636'183.40
423		**Schul- und Kursgelder**		**356'500**		**346'740**		**337'029.00**
	4230	Schulgelder		296'500		292'900		285'949.00
	4231	Kursgelder		60'000		53'840		51'080.00
424		**Benutzungsgebühren und Dienstleistungen**		**7'946'460**		**7'876'920**		**8'555'222.60**
	4240	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		7'946'460		7'876'920		8'555'222.60
425		**Erlös aus Verkäufen**		**268'200**		**287'700**		**267'184.20**
	4250	Verkäufe		268'200		287'700		267'184.20
426		**Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen**		**1'077'030**		**904'880**		**864'817.40**
	4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'077'030		904'880		864'817.40
427		**Bussen**		**4'140**		**3'500**		**6'710.00**
	4270	Bussen		4'140		3'500		6'710.00
429		**Übrige Entgelte**		**0**		**0**		**870.47**
	4290	Übrige Entgelte		0		0		870.47

Sachgruppengliederung			Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43		**Verschiedene Erträge**		**348'000**		**433'200**		**900'080.90**
430		**Verschiedene betriebliche Erträge**		**163'000**		**171'200**		**167'204.00**
	4309	Übriger betrieblicher Ertrag		163'000		171'200		167'204.00
431		**Aktivierung Eigenleistungen**		**185'000**		**262'000**		**379'837.00**
	4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		185'000		262'000		379'837.00
	4312	Aktivierbare Projektierungskosten		0		0		0.00
432		**Bestandesveränderungen**		**0**		**0**		**0.00**
	4320	Bestandesveränderungen Halb- und Fertigfabrikate		0		0		0.00
	4329	Übrige Bestandesveränderungen		0		0		0.00
439		**Übriger Ertrag**		**0**		**0**		**353'039.90**
	4390	Übriger Ertrag		0		0		353'039.90
44		**Finanzertrag**		**8'183'800**		**7'999'090**		**7'974'063.88**
440		**Zinsertrag**		**320'380**		**80'630**		**312'001.13**
	4400	Zinsen flüssige Mittel		5'000		20'000		8'127.98
	4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		310'000		46'000		288'453.70
	4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		0		0		0.00
	4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		5'380		14'630		15'419.45
	4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		0		0		0.00
441		**Realisierte Gewinne FV**		**0**		**0**		**5'576.00**
	4410	Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen FV		0		0		5'576.00
	4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV		0		0		0.00
	4419	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen		0		0		0.00
442		**Beteiligungsertrag FV**		**45'000**		**48'000**		**50'370.00**
	4420	Dividenden		45'000		48'000		50'370.00
	4429	Übriger Beteiligungsertrag		0		0		0.00
443		**Liegenschaftenertrag FV**		**2'457'800**		**2'492'710**		**2'515'707.85**
	4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		2'136'950		2'106'300		2'185'236.80
	4431	Vergütung für Dienstwohnungen FV		18'350		28'910		18'348.00
	4432	Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV		0		0		0.00
	4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV		302'500		357'500		312'123.05
444		**Wertberichtigungen Anlagen FV**		**0**		**0**		**0.00**
	4440	Marktwertanpassungen Wertschriften		0		0		0.00
	4441	Marktwertanpassungen Darlehen		0		0		0.00
	4442	Marktwertanpassungen Beteiligungen		0		0		0.00
	4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften		0		0		0.00
	4449	Marktwertanpassungen übrige Sachanlagen		0		0		0.00

Sachgruppengliederung		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
445	**Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV**		**908'010**		**900'020**		**1'040'021.00**
4450	Erträge aus Darlehen VV		0		0		0.00
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		908'010		900'020		1'040'021.00
446	**Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen**		**1'494'500**		**1'494'500**		**1'495'000.00**
4462	Zweckverbände, selbständige und unselbständige Werke		1'494'500		1'494'500		1'495'000.00
4463	Öffentliche Unternehmen als Aktiengesellschaft oder andere privatrechtliche Organisationsform		0		0		0.00
4469	Übrige öffentliche Unternehmungen		0		0		0.00
447	**Liegenschaftenertrag VV**		**2'958'110**		**2'983'230**		**2'555'387.90**
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'098'110		2'110'990		1'751'052.20
4471	Vergütung Dienstwohnungen VV		86'160		86'400		92'568.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		664'000		664'000		592'727.50
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		109'840		121'840		119'040.20
448	**Erträge von gemieteten Liegenschaften**		**0**		**0**		**0.00**
4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		0		0		0.00
4489	Übrige Erträge von gemieteten Liegenschaften		0		0		0.00
45	**Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen**		**147'040**		**167'930**		**578'009.75**
450	**Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im FK**		**0**		**0**		**0.00**
4500	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK		0		0		0.00
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		0		0		0.00
4502	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		0		0		0.00
4503	Entnahmen aus übrigen zweckgebundenen Fremd-mitteln des FK		0		0		0.00
451	**Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im EK**		**147'040**		**167'930**		**578'009.75**
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK		139'040		156'570		489'540.35
4511	Entnahmen aus Fonds EK		8'000		11'360		88'469.40
46	**Transferertrag**		**13'522'330**		**11'553'420**		**9'598'875.77**
461	**Entschädigungen von Gemeinwesen**		**4'552'760**		**3'106'680**		**5'021'709.28**
4610	Entschädigungen vom Bund		0		0		6'300.00
4611	Entschädigungen von Kantonen		2'235'000		1'633'000		1'859'772.20
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'225'760		1'381'680		3'063'672.98
4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		92'000		92'000		91'964.10
462	**Finanz- und Lastenausgleich**		**955'100**		**919'020**		**0.00**
4621	Beitrag Finanz- und Lastenausgleich		955'100		919'020		0.00
463	**Beiträge von Gemeinwesen und Dritten**		**7'989'470**		**7'502'720**		**4'550'731.59**
4630	Beiträge vom Bund		47'600		40'100		64'446.00
4631	Beiträge von Kantonen		7'024'870		6'719'370		3'833'195.99
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		861'000		688'250		596'557.65

Sachgruppengliederung			Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		0		0		0.00
	4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		56'000		55'000		56'531.95
	4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		0		0		0.00
	4637	Beiträge von privaten Haushalten		0		0		0.00
469		**Verschiedener Transferertrag**		**25'000**		**25'000**		**26'434.90**
	4690	Übriger Transferertrag		0		0		0.00
	4699	Rückverteilungen		25'000		25'000		26'434.90
48		**Ausserordentlicher Ertrag**		**1'255'930**		**256'100**		**4'620'000.08**
489		**Entnahmen aus dem Eigenkapital**		**1'255'930**		**256'100**		**4'620'000.08**
	4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		499'840		106'100		4'620'000.08
	4894	Entnahmen aus finanzpolitischer Reserve		0		0		0.00
	4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		756'090		150'000		0.00
	4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven		0		0		0.00
49		**Interne Verrechnungen**		**9'313'050**		**9'643'390**		**9'348'866.30**
490		**Material- und Warenbezüge**		**10'000**		**15'000**		**9'719.30**
	4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		10'000		15'000		9'719.30
491		**Dienstleistungen**		**241'510**		**240'510**		**242'131.10**
	4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		241'510		240'510		242'131.10
492		**Pacht, Mieten, Benützungskosten**		**345'650**		**316'650**		**382'806.50**
	4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		345'650		316'650		382'806.50
493		**Betriebs- und Verwaltungskosten**		**593'510**		**586'040**		**589'566.40**
	4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		593'510		586'040		589'566.40
494		**Interne Verrechnung Zinsen und Finanzaufwand**		**1'148'080**		**1'378'290**		**1'412'320.40**
	4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		1'148'080		1'378'290		1'412'320.40
499		**Übrige interne Verrechnungen**		**6'974'300**		**7'106'900**		**6'712'322.60**
	4990	Übrige interne Verrechnungen		6'974'300		7'106'900		6'712'322.60
9		**ABSCHLUSS**	**207'300**		**675'940**			
90		**Abschluss Erfolgsrechnung**	**207'300**		**675'940**			
900		**Abschluss Erfolgsrechnung**	**207'300**		**675'940**			
	9000	Ertragsüberschuss	207'300		675'940			
	9001	Aufwandüberschuss						

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**Allgemeine Verwaltung**	**485'000**	**0**			**356'432.90**	**0.00**
	Nettoergebnis		485'000				356'432.90
1	**Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung**	**580'000**	**240'000**	**490'000**	**275'000**	**645'831.45**	**30'000.00**
	Nettoergebnis		340'000		215'000		615'831.45
2	**Bildung**	**7'750'000**	**0**	**7'035'000**	**62'000**	**2'502'138.15**	**90'654.70**
	Nettoergebnis		7'750'000		6'973'000		2'411'483.45
3	**Kultur, Sport und Freizeit, Kirche**	**2'560'000**	**133'000**	**2'600'000**	**228'000**	**6'934'484.70**	**1'993'407.00**
	Nettoergebnis		2'427'000		2'372'000		4'941'077.70
4	**Gesundheit**						
	Nettoergebnis						
5	**Soziale Sicherheit**						
	Nettoergebnis						
6	**Verkehr**	**2'356'000**	**937'500**	**5'549'700**	**3'073'000**	**2'659'869.03**	**310'005.20**
	Nettoergebnis		1'418'500		2'476'700		2'349'863.83
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**1'767'000**	**344'900**	**2'045'000**	**416'500**	**542'843.18**	**221'712.60**
	Nettoergebnis		1'422'100		1'628'500		321'130.58
8	**Volkswirtschaft**					**43'600.35**	**0.00**
	Nettoergebnis						43'600.35
	Total Ausgaben / Einnahmen	**15'498'000**	**1'655'400**	**17'719'700**	**4'054'500**	**13'685'199.76**	**2'645'779.50**
	Nettoinvestitionen		**13'842'600**		**13'665'200**		**11'039'420.26**
	Total	**15'498'000**	**15'498'000**	**17'719'700**	**17'719'700**	**13'685'199.76**	**13'685'199.76**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung, Sachgruppen		Budget 2017	Budget 2016	Jahresrechnung 2015
	Investitionsausgaben			
50	Sachanlagen	13'972'000	15'780'000	11'871'271.73
52	Immaterielle Anlagen	300'000	300'000	169'777.48
54	Darlehen			
55	Beteiligungen und Grundkapitalien			
56	Eigene Investitionsbeiträge	1'226'000	1'639'700	1'644'150.55
	Total Investitionsausgaben	**15'498'000**	**17'719'700**	**13'685'199.76**
	Investitionseinnahmen			
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen			
62	Abgang immaterielle Anlagen			
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1'655'400	4'049'500	2'640'779.50
64	Rückzahlung von Darlehen		5'000	5'000.00
65	Übertragung von Beteiligungen			
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
	Total Investitionseinnahmen	**1'655'400**	**4'054'500**	**2'645'779.50**
Investitionen				
	Total Investitionsausgaben	**15'498'000**	17'719'700	13'685'199.76
	Total Investitionseinnahmen	**1'655'400**	4'054'500	2'645'779.50
592	Übertrag Einnahmenüberschuss in ER			
	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-13'842'600**	**-13'665'200**	**-11'039'420.26**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung, Einzelkonten		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**485'000**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis		485'000				
02	**Allgemeine Dienste**	**485'000**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis		485'000				
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	485'000	0	0	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		485'000				
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	485'000	0	0	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		485'000				
0290.001	**Stadtpräsidium Baselstrasse 7; Ersatz Wärmeerzeugung**	**220'000**					
5040	Hochbauten allgemein	220'000					
0290.002	**Stadtpolizei; Ersatz Wärmeerzeugung**	**265'000**					
5040	Hochbauten allgemein	265'000					
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen						

Detail zur Investitionsrechnung

Konto	Text
0290.001	Planung und Ausführung Ersatz Wärmeerzeugung im 2017. Neu wird die Liegenschaft an die Fernwärme angeschlossen.
0290.002	Planung und Ausführung Ersatz Wärmeerzeugung im 2017. Neu wird die Liegenschaft an die Fernwärme angeschlossen.

Investitionsrechnung, Einzelkonten		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**	**580'000**	**240'000**	**490'000**	**275'000**	**645'255.55**	**0.00**
	Nettoergebnis		340'000		215'000		645'255.55
11	**Öffentliche Sicherheit**	**100'000**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis		100'000				
111	Polizei	100'000	0	0	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		100'000				
1110	Stadtpolizei	100'000	0	0	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		100'000				
1110.001	**Verkehrsdienstfahrzeug**	**100'000**					
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	100'000					
15	**Feuerwehr**	**480'000**	**240'000**	**490'000**	**275'000**	**645'255.55**	**0.00**
	Nettoergebnis		240'000		215'000		645'255.55
150	Feuerwehr	480'000	240'000	490'000	275'000	645'255.55	0.00
	Nettoergebnis		240'000		215'000		645'255.55
1501	Feuerwehr SF	480'000	240'000	490'000	275'000	645'255.55	0.00
	Nettoergebnis		240'000		215'000		645'255.55
1501.001	**Sanierung Flachdächer**				**30'000**	**645'255.55**	
5045	Hochbauten weitere SF					645'255.55	
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen				30'000		
1501.002	**Modularfahrzeug schwer**			**490'000**	**245'000**		
5065	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge SF			490'000			
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen				245'000		
1501.003	**Tanklöschfahrzeug TLF 3000**	**480'000**	**240'000**				
5065	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge SF	480'000					
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen		240'000				

Konto	Text
1110.001	Ersatz für VW T4 BI-FUEL (2002)
1501.003	Ersatzbeschaffung Tanklöschfahrzeug TLF 3000 (Jahrgang 1991)

Investitionsrechnung, Einzelkonten		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	**BILDUNG**	**7'750'000**	**0**	**7'035'000**	**62'000**	**1'632'130.70**	**65'079.70**
	Nettoergebnis		7'750'000		6'973'000		1'567'051.00
21	**Obligatiorische Schule**	**6'815'000**	**0**	**6'135'000**	**62'000**	**1'632'130.70**	**65'079.70**
	Nettoergebnis		6'815'000		6'073'000		1'567'051.00
217	Schulliegenschaften	6'365'000	0	5'600'000	62'000	1'632'130.70	65'079.70
	Nettoergebnis		6'365'000		5'538'000		1'567'051.00
2170	Schulliegenschaften	6'365'000	0	5'600'000	62'000	1'632'130.70	65'079.70
	Nettoergebnis		6'365'000		5'538'000		1'567'051.00
2170.100	**Schulhaus Hermesbühl; Neubau Turnhallen**	**3'520'000**		**5'000'000**		**1'359'896.75**	
5040	Hochbauten allgemein	3'520'000		5'000'000		1'359'896.75	
2170.101	**Schulhaus Hermesbühl; behindertengerechte Erschliessung**	**50'000**		**50'000**			
5040	Hochbauten allgemein	50'000		50'000			
2170.102	**Schulhaus Hermesbühl; Anschluss Fernwärme**					**161'732.00**	
5040	Hochbauten allgemein					161'732.00	
2170.103	**Schulhaus Hermesbühl; Sanierung Pausenhalle**	**220'000**					
5040	Hochbauten allgemein	220'000					
2170.150	**Schulhaus Brühl; Ersatz Wärmeerzeugung**	**50'000**					
5040	Hochbauten allgemein	50'000					
2170.200	**Schulhaus Schützenmatt; Sanierung Flachdach Hauptgebäude**				**62'000**		**65'079.70**
5040	Hochbauten allgemein						
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen				62'000		65'079.70
2170.201	**Schulhaus Schützenmatt; Grundrissoptimierung für Platzbedarfsdeckung**	**385'000**					
5040	Hochbauten allgemein	385'000					

Konto	Text
2170.100	Neubau zwei Einfachturnhallen übereinander, bewilligter Kredit 12,126 Mio. CHF
2170.101	Einbau einer Liftanlage über alle Geschosse inkl. allen Raumanpassungen. Projektierung 2017, Ausführung 2019/20
2170.103	Sanierung der Pausenhalle aufgrund der Vergrösserung der bestehenden Risse
2170.150	Variantenstudie mit Grobkostenschätzung für Ersatz Wärmeerzeugung
2170.201	Grundrissoptimierungen für Platzbedarfsabdeckung in mehreren Etappen. Anpassungen Brandschutz. Abtrennen von zusätzlichen Gruppenräumen 1. OG Südflügel.

Investitionsrechnung, Einzelkonten		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2170.250	**Schulhaus Kollegium; Sanierung Pausenplatz**			**150'000**			
5040	Hochbauten allgemein			150'000			
2170.251	**Schulhaus Kollegium; behindertengerechte Erschliessung/Lifteinbau**	**1'390'000**					
5040	Hochbauten allgemein	1'390'000					
2170.300	**Schulhaus Vorstadt; Gesamtsanierung**			**50'000**		**47'508.15**	
5040	Hochbauten allgemein			50'000		47'508.15	
2170.301	**Schulhaus Vorstadt; Ersatz Wärmeerzeugung und Sanitärverteilung**	**50'000**					
5040	Hochbauten allgemein	50'000					
2170.350	**Schulhaus Fegetz; Gesamtsanierung**	**200'000**		**200'000**		**52'951.20**	
5040	Hochbauten allgemein	200'000		200'000		52'951.20	
2170.400	**Schulhaus Wildbach; Gesamtsanierung**	**150'000**		**50'000**		**10'042.60**	
5040	Hochbauten allgemein	150'000		50'000		10'042.60	
2170.450	**Musikschule; Einbau Zimmer im SH Hermesbühl UG**	**150'000**					
5040	Hochbauten allgemein	150'000					
2170.600	**Kindergarten Brühl; Neubau Doppelkindergarten und Tagesschule**	**100'000**		**100'000**			
5040	Hochbauten allgemein	100'000		100'000			
2170.601	**Kindergarten Vorstadt; Neubau Doppelkindergarten und Tagesschule**	**100'000**					
5040	Hochbauten allgemein	100'000					

Konto	Text
2170.251	Einbau einer Liftanlage über alle Geschosse inkl. allen Raumanpassungen. Bauprojekt und Submission 2016, Ausführung 2017.
2170.301	Ersatz Wärmeerzeugung inkl. Steuerung und Sanitärverteilung. Noch kein Projekt vorhanden. Projektierung 2017, Ausführung 2018.
2170.350	Sanierung Haupttrakt. Noch kein Projekt vorhanden. Projekt 2017/18, Ausführung 2019/20.
2170.400	Sanierung Haupttrakt. Noch kein Projekt vorhanden. Projektwettbewerb 2020, Ausführung 2022/23.
2170.450	Einbau von insgesamt 4 Musikzimmern im UG Hermesbühl. Einbau je 2 Zimmer 2017 und 2018.
2170.600	Neubau Doppelkindergarten und Tagesschule auf dem Schulareal Brühl. Noch kein Projekt vorhanden. Planung 2017/18, Ausführung 2019/20.
2170.601	Neubau Doppelkindergarten und Tagesschule auf dem Schulareal Vorstadt. Noch kein Projekt vorhanden. Planung 2017/18, Ausführung 2019/20.

Investitionsrechnung, Einzelkonten		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
219	Volksschule, übrige	450'000	0	535'000	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		450'000		535'000		
2193	ICT-Kosten	450'000	0	535'000	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		450'000		535'000		
2193.001	**ICT-Geräteerneuerung 2016**	**450'000**		**535'000**			
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	450'000		535'000			
23	**Berufliche Grundausbildung**	**935'000**	**0**	**900'000**	**0**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis		935'000		900'000		
230	Berufliche Grundausbildung	935'000	0	900'000	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		935'000		900'000		
2300	Berufliche Grundausbildung	935'000	0	900'000	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		935'000		900'000		
2300.001	**Berufsbildungszentrum; Standortbeitrag**	**935'000**		**900'000**			
5610	Investitionsbeiträge an Kantone	935'000		900'000			

Konto	Text
2193.001	Ersatz Geräte und Infrastruktur Oberstufe
2300.001	Verpflichtungskredit 29,8 Mio. CHF, Bundessubventionen 5,95 Mio. CHF, Standortbeitrag Stadt Solothurn 2,24 Mio. CHF

Investitionsrechnung, Einzelkonten		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE**	**2'560'000**	**133'000**	**2'600'000**	**228'000**	**2'124'928.60**	**355'000.00**
	Nettoergebnis		2'427'000		0		0.00
31	**Kulturerbe**	**750'000**	**133'000**	**750'000**	**223'000**	**2'009'232.20**	**350'000.00**
	Nettoergebnis		617'000		527'000		1'659'232.20
311	Museen und bildende Kunst	750'000	133'000	750'000	223'000	2'009'232.20	350'000.00
	Nettoergebnis		617'000		527'000		1'659'232.20
3111	Naturmuseum	0	0	0	0	142'294.90	10'000.00
	Nettoergebnis						132'294.90
3111.001	**Neugestaltung Dauerausstellung**	**0**	**0**	**0**	**0**	**142'294.90**	**10'000.00**
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge					142'294.90	
6360	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck						10'000.00
3113	Kunstmuseum	750'000	133'000	750'000	223'000	1'866'937.30	340'000.00
	Nettoergebnis		617'000		527'000		1'526'937.30
3113.001	**Erweiterung Kulturgüterschutzraum**	**750'000**	**133'000**	**750'000**	**223'000**	**1'866'937.30**	**340'000.00**
5040	Hochbauten allgemein	750'000		750'000		1'866'937.30	
6300	Investitionsbeiträge vom Bund		133'000		223'000		340'000.00
32	**Kultur, übrige**	**0**	**0**	**0**	**5'000**	**25'768.80**	**5'000.00**
	Nettoergebnis			5'000			20'768.80
322	Konzert und Theater	0	0	0	0	25'768.80	0.00
	Nettoergebnis						25'768.80
3222	Landhaus und Gebäude am Land	0	0	0	0	25'768.80	0.00
	Nettoergebnis						25'768.80
3222.001	**Landhaus; Sanierung 2. Etappe**					**25'768.80**	
5040	Hochbauten allgemein					25'768.80	

Konto	Text
3113.001	Erweiterungsbau mit Anpassungen Treppenhaus (Brandschutz, Behindertengerechtigkeit), beewilligter Kredit 6,687 Mio. CHF, Abschluss der Arbeiten im 2016. Subventionsbeitrag Bund 723'000 CHF.

Investitionsrechnung, Einzelkonten		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
329	Kultur, übrige	0	0	0	5'000	0.00	5'000.00
	Nettoergebnis			5'000		5'000.00	
3290	Kultur, übrige	0	0	0	5'000	0.00	5'000.00
	Nettoergebnis			5'000		5'000.00	
3290.001	**Künslterhaus S11; Darlehensrückzahlung (zinsfrei)**				**5'000**		**5'000.00**
6460	Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck			0	5'000	0.00	5'000.00
34	**Sport und Freizeit**	**1'810'000**	**0**	**1'850'000**	**0**	**89'927.60**	**0.00**
	Nettoergebnis		1'810'000		1'850'000		89'927.60
341	Sport	1'220'000	0	1'620'000	0	27'295.35	0.00
	Nettoergebnis		1'220'000		1'620'000		27'295.35
3412	Freibad	250'000	0	150'000	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		250'000		150'000		
3412.001	**Freibad; Instandsetzung Technikzentrale West**	**50'000**		**150'000**			
5040	Hochbauten allgemein	50'000		150'000			
3412.002	**Freibad; Gesamtsanierung 1. Etappe**	**200'000**					
5040	Hochbauten allgemein	200'000					
3414	Sportplätze	920'000	0	1'420'000	0	27'295.35	0.00
	Nettoergebnis		920'000		1'420'000		27'295.35
3414.001	**Sportplätze mittleres Brühl; Sanierung Infrastruktur**	**600'000**		**850'000**		**27'295.35**	
5040	Hochbauten allgemein	600'000		850'000		27'295.35	
3414.002	**Sportplätze mittleres Brühl; Garderobenpavillon**	**270'000**		**570'000**			
5040	Hochbauten allgemein	270'000		570'000			
3414.003	**Sportplätze mittleres Brühl; Neubau Allwetterplatz/Kunstrasen**	**50'000**					
5030	übrige Tiefbauten allgemein	50'000					

Konto	Text
3412.001	Noch kein Projekt vorhanden. Planersubmission / Studie 2016, Projektierung 2017, Ausführung 2018/19.
3412.002	Planung
3414.001	Neubau Garderoben und Duschen. Planung 2015/16, Ausführung 2016/17.
3414.002	Neubau Rohbau Schwingklub, Planung 2015/16, Ausführung 2016/17.
3414.003	Neubau zusätzlicher Kunstrasenplatz. Projektierung / Planung 2017/18, Ausführung 2019.

Investitionsrechnung, Einzelkonten		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3415	Fussballstadion	50'000	0	50'000	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		50'000		50'000		
3415.001	**Fussballstadion; Abbruch und Neubau Garderobenpavillon**	**50'000**		**50'000**			
5040	Hochbauten allgemein	50'000		50'000			
342	Freizeit	590'000	0	230'000	0	62'632.25	0.00
	Nettoergebnis		590'000		230'000		62'632.25
3424	Parkanlagen, Wanderwege	590'000	0	230'000	0	62'632.25	0.00
	Nettoergebnis		590'000		230'000		62'632.25
3424.001	**Mehrzweckplatz Allmend**	**400'000**		**50'000**			
5010	Strassen / Verkehrswege	400'000		50'000			
3424.002	**Werkhof; Ersatz Pony 2**			**180'000**			
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge			180'000			
3424.003	**Parkanlage Segetzhain (ohne Landteil)**	**50'000**				**62'632.25**	
5000	Grundstücke	50'000				62'632.25	
3424.004	**Werkhof; Ersatz Holder C 770**	**140'000**					
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	140'000					

Konto	Text
3415.001	Abbruch und Neubau Garderoben und Duschen. Planung 2016/17, Ausführung 2018/19.
3424.001	Vorbelastung
3424.003	Planungskosten; Weitblick Etappe 2; Gesamtkosten gemäss Vorpojekt April 2015 4 Mio. CHF
3424.004	Ersatz Jahrgang 1998

Investitionsrechnung, Einzelkonten		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	**VERKEHR**	**2'356'000**	**937'500**	**5'549'700**	**3'073'000**	**473'111.80**	**0.00**
	Nettoergebnis		1'418'500		2'476'700		473'111.80
61	**Strassenverkehr**	**2'356'000**	**937'500**	**5'549'700**	**3'073'000**	**473'111.80**	**0.00**
	Nettoergebnis		1'418'500		2'476'700		473'111.80
613	Kantonsstrassen	291'000	0	739'700	0	339'461.40	0.00
	Nettoergebnis		291'000		739'700		339'461.40
6130	Kantonsstrassen	291'000	0	739'700	0	339'461.40	0.00
	Nettoergebnis		291'000		739'700		339'461.40
6130.001	**Baselstrasse; Knotensanierung**	**73'600**		**45'000**			
5610	Investitionsbeiträge an Kantone	73'600		45'000			
6130.002	**Zuchwilerstrasse; Kreuzungsumgestaltung beim Tivoli, Strassenumgestaltung bis Güggelstutz**	**204'000**		**353'000**		**17'000.00**	
5610	Investitionsbeiträge an Kantone	204'000		353'000		17'000.00	
6130.003	**SBB-Unterführung; Instandsetzung**	**5'000**		**1'700**		**2'100.00**	
5610	Investitionsbeiträge an Kantone	5'000		1'700		2'100.00	
6130.004	**BLS-Unterführung; Instandsetzung**	**8'400**		**140'000**		**1'900.00**	
5610	Investitionsbeiträge an Kantone	8'400		140'000		1'900.00	
6130.005	**Wengibrücke; Instandsetzung**			**200'000**		**318'461.40**	
5610	Investitionsbeiträge an Kantone			200'000		318'461.40	

Konto	Text
6130.001	Projektierung
6130.002	Schlusszahlung
6130.003	Projektierung
6130.004	Schlusszahlung

Investitionsrechnung, Einzelkonten		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
615	Gemeindestrassen	2'065'000	937'500	4'810'000	3'073'000	133'650.40	0.00
	Nettoergebnis		1'127'500		1'737'000		133'650.40
6150	Gemeindestrassen	2'015'000	937'500	4'810'000	3'073'000	133'650.40	0.00
	Nettoergebnis		1'077'500		1'737'000		133'650.40
6150.001	**Wohnungsüberbauung Brunnmatten; Erschliessung**	**290'000**	**246'500**	**100'000**		**8'229.55**	
5010	Strassen / Verkehrswege	290'000		100'000		8'229.55	
6371	Erschliessungsbeiträge		246'500				
6150.002	**Langsamverkehr; Tempo 30-Zonen**	**75'000**		**75'000**		**18'611.60**	
5010	Strassen / Verkehrswege	75'000		75'000		18'611.60	
6150.003	**Kreuzackerpark östlicher Teil; Umgestaltung**			**50'000**		**32'400.00**	
5010	Strassen / Verkehrswege			50'000		32'400.00	
6150.004	**Postplatz; Umgestaltung**	**20'000**		**50'000**			
5010	Strassen / Verkehrswege	20'000		50'000			
6150.005	**Berntorstrasse; Umgestaltung**	**750'000**		**750'000**		**43'449.35**	
5010	Strassen / Verkehrswege	750'000		750'000		43'449.35	
6150.006	**Weitblick Nord; Strassen, Beleuchtung und Begrünung**	**500'000**	**425'000**	**630'000**	**536'000**		
5010	Strassen / Verkehrswege	500'000		630'000			
6371	Erschliessungsbeiträge		425'000		536'000		
6150.007	**Weitblick Süd; Strassen, Beleuchtung und Begrünung**	**200'000**	**170'000**	**2'985'000**	**2'537'000**		
5010	Strassen / Verkehrswege	200'000		2'985'000			
6371	Erschliessungsbeiträge		170'000		2'537'000		
6150.008	**BSU-Haltestelle Kirchweg; behindertengängige Ausgestaltung**	**30'000**		**150'000**			
5010	Strassen / Verkehrswege	30'000		150'000			
6150.009	**Niklaus Konrad-Strasse; Umgestaltung**			**20'000**		**30'959.90**	
5010	Strassen / Verkehrswege			20'000		30'959.90	

Konto	Text
6150.001	Realisierung 2. Etappe 2017, Kündigung der Familiengärten per Ende März 2017
6150.002	Einführen Tempo-30-Zone im Hubelmattquartier
6150.004	Projektierung
6150.005	Realisierung hat sich wegen Einsprachen verzögert.
6150.006	Vorbelastung Etappe 1
6150.007	Vorbelastung Etappe 1, Bereich Oberhofstrasse
6150.008	Einbau Deckbelag, Bauarbeiten 2016

Investitionsrechnung, Einzelkonten		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150.011	**Fegetzhofweg; Deckbelag**	**50'000**	**42'000**				
5010	Strassen / Verkehrswege	50'000					
6371	Erschliessungsbeiträge		42'000				
6150.012	**Neue Brücke über Wildbach**	**100'000**	**54'000**				
5010	Strassen / Verkehrswege	100'000					
6300	Investitionsbeiträge vom Bund		27'000				
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen		27'000				
6155	Unterführungen	50'000	0	0	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		50'000				
6155.001	**Fussgängerunterführung Westbahnhof: Verbesserung Zugänglichkeit**	**50'000**					
5010	Strassen / Verkehrswege	50'000					

Konto	Text
6150.011	Einbau Deckschicht
6150.012	Ersatz für die beschädigte Brücke Guggershofstrasse; Anteil Bellach und Solothurn je 50 %
6155.001	Projektierungsarbeiten

Investitionsrechnung, Einzelkonten		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	**UMWELT UND RAUMORDNUNG**	**1'767'000**	**344'900**	**2'045'000**	**416'500**	**246'807.55**	**201'712.60**
	Nettoergebnis		1'422'100		1'628'500		45'094.95
72	**Abwasserbeseitigung**	**957'000**	**344'900**	**1'070'000**	**319'000**	**174'423.90**	**201'712.60**
	Nettoergebnis		612'100		751'000	27'288.70	
720	Abwasserbeseitigung	957'000	344'900	1'070'000	319'000	174'423.90	201'712.60
	Nettoergebnis		612'100		751'000	27'288.70	
7201	Abwasserbeseitigung SF	957'000	344'900	1'070'000	319'000	174'423.90	201'712.60
	Nettoergebnis		612'100		751'000	27'288.70	
7201.001	**Wohnungsüberbauung Brunnmatten; Kanalisation**	**100'000**	**70'000**	**100'000**		**9'081.25**	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	100'000		100'000		9'081.25	
6371	Erschliessungsbeiträge		70'000				
7201.002	**Weitblick Nord; Kanalisation**	**57'000**	**39'900**	**60'000**	**42'000**		
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	57'000		60'000			
6371	Erschliessungsbeiträge		39'900		42'000		
7201.003	**Weitblick Süd; Kanalisation**	**50'000**	**35'000**	**110'000**	**77'000**		
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	50'000		110'000			
6371	Erschliessungsbeiträge		35'000		77'000		
7201.100	**Sanierungen, Ergänzungen und Ersatz von Kanalisationen ab 2015**	**750'000**		**800'000**		**165'342.65**	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	750'000		800'000		165'342.65	
7201.999	**Diverse Anschlussgebühren**		**200'000**		**200'000**		**201'712.60**
6370	Anschlussgebühren		200'000		200'000		201'712.60

Konto	Text
7201.001	Realisierung 2. Etappe 2017, Kündigung der Familiengärten per Ende März 2017
7201.002	Vorbelastung und Realisierung Etappe 1
7201.003	Vorbelastung und Realisierung Etappe 1

Investitionsrechnung, Einzelkonten		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
73	**Abfallbeseitigung**	**385'000**	**0**	**300'000**	**0**	**9'044.75**	**0.00**
	Nettoergebnis		385'000		300'000		9'044.75
730	Abfallbeseitigung	385'000	0	300'000	0	9'044.75	0.00
	Nettoergebnis		385'000		300'000		9'044.75
7301	Abfallbeseitigung SF	385'000	0	300'000	0	9'044.75	0.00
	Nettoergebnis		385'000		300'000		9'044.75
7301.001	**Deponie Spittelfeld; Sanierung (Entwässerung Stadtmist)**			**200'000**		**9'044.75**	
5033	Tiefbauten Abfallbeseitigung			200'000		9'044.75	
7301.002	**Deponie Unterhof; Sanierung**	**100'000**		**100'000**			
5033	Tiefbauten Abfallbeseitigung	100'000		100'000			
7301.003	**Deponie Spittelfeld und oberer Einschlag; Sanierung und Entwässerung Stadtmist**	**285'000**					
5033	Tiefbauten Abfallbeseitigung	285'000					
74	**Verbauungen**	**50'000**	**0**	**170'000**	**97'500**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis		50'000		72'500		
741	Gewässerverbauungen	50'000	0	170'000	97'500	0.00	0.00
	Nettoergebnis		50'000		72'500		
7410	Gewässerverbauungen	50'000	0	170'000	97'500	0.00	0.00
	Nettoergebnis		50'000		72'500		
7410.001	**Dürrbach; Sanierung Abschitt Weissensteinstrasse bis Sauser**			**150'000**	**97'500**		
5030	übrige Tiefbauten allgemein			150'000			
6300	Investitionsbeiträge vom Bund				45'000		
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen				52'500		
7410.002	**St. Katharinenbach; Sanierung**	**50'000**		**20'000**			
5030	übrige Tiefbauten allgemein	50'000		20'000			

Konto	Text
7301.002	Beginn Sanierung im Bereich Oberhofstrasse, Abrechnung Anteil EGS für Variantenstudium und TU-Submission
7301.003	Abrechnung Anteil EGS für Variantenstudium und TU-Submission
7410.002	Erarbeitung eines Sanierungsprojekts St. Katharinenbach

Investitionsrechnung, Einzelkonten		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
76	**Bekämpfung von Umweltverschmutzung**	**75'000**	**0**	**45'000**	**0**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis		75'000		45'000		
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	75'000	0	45'000	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		75'000		45'000		
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	75'000	0	45'000	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		75'000		45'000		
7690.002	**Lärmschutzmassnahmen SBB-Linie obere Mutten**	**0**		**45'000**			
5040	Hochbauten allgemein	0		45'000			
7690.003	**Untersuchungen belasteter Standort Dornacherhof**	**75'000**		**0**			
5030	übrige Tiefbauten allgemein	75'000		0			
77	**Übriger Umweltschutz**	**0**	**0**	**160'000**	**0**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis				160'000		
771	Friefhof und Bestattung	0	0	160'000	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis				160'000		
7711	Friefhof und Bestattung SF	0	0	160'000	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis				160'000		
7711.001	**Krematorium; Unterofenausmauerung**			**160'000**			
5045	Hochbauten weitere SF			160'000			
79	**Raumordnung**	**300'000**	**0**	**300'000**	**0**	**63'338.90**	**0.00**
	Nettoergebnis		300'000		300'000		63'338.90
790	Raumordnung	300'000	0	300'000	0	63'338.90	0.00
	Nettoergebnis		300'000		300'000		63'338.90
7900	Raumordnung	300'000	0	300'000	0	63'338.90	0.00
	Nettoergebnis		300'000		300'000		63'338.90
7900.001	**Ortsplanrevision**	**300'000**		**300'000**		**63'338.90**	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	300'000		300'000		63'338.90	

Konto	Text

Investitionsrechnung, Einzelkonten		Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**0**	**0**	**0**	**0**	**43'600.35**	**0.00**
	Nettoergebnis						43'600.35
84	**Tourismus**	**0**	**0**	**0**	**0**	**43'600.35**	**0.00**
	Nettoergebnis						43'600.35
840	Tourismus	0	0	0	0	43'600.35	0.00
	Nettoergebnis						43'600.35
8400	Tourismus	0	0	0	0	43'600.35	0.00
	Nettoergebnis						43'600.35
8400.001	**Signaletik**					**43'600.35**	
5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge					43'600.35	

Konto	Text

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Sachgruppengliederung			Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5		**AUSGABEN**	**15'498'000**		**17'719'700**		**13'685'199.76**	
50		**Sachanlagen**	**13'972'000**		**15'780'000**		**11'871'271.73**	
500		**Grundstücke**	**50'000**		**0**		**0.00**	
	5000	Grundstücke	50'000		0		0.00	
501		**Strassen/Verkehrswege**	**2'465'000**		**4'860'000**		**676'838.43**	
	5010	Strassen/Verkehrswege	2'465'000		4'860'000		676'838.43	
503		**Tiefbauten**	**1'517'000**		**1'540'000**		**425'473.85**	
	5030	Tiefbauten allgemein	175'000		170'000		68'740.95	
	5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	957'000		1'070'000		347'688.15	
	5033	Tiefbauten Abfallbeseitigung	385'000		300'000		9'044.75	
504		**Hochbauten**	**8'770'000**		**8'175'000**		**10'088'130.35**	
	5040	Hochbauten allgemein	8'770'000		8'015'000		9'442'874.80	
	5045	Hochbauten weitere SF	0		160'000		645'255.55	
506		**Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge**	**1'170'000**		**1'205'000**		**680'829.10**	
	5060	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	690'000		715'000		680'829.10	
	5065	Übrige Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge SF	480'000		490'000		0.00	
52		**Immaterielle Anlagen**	**300'000**		**300'000**		**169'777.48**	
529		**Übrige immaterielle Anlagen**	**300'000**		**300'000**		**169'777.48**	
	5290	Übrige immaterielle Anlagen	300'000		300'000		169'777.48	
56		**Eigene Investitionsbeiträge**	**1'226'000**		**1'639'700**		**1'644'150.55**	
561		**Kantone**	**1'226'000**		**1'639'700**		**1'552'643.45**	
	5610	Übrige immaterielle Anlagen	1'226'000		1'639'700		1'552'643.45	
566		**Private Organisationen ohne Erwerbszweck**	**0**		**0**		**91'507.10**	
	5660	Investitionsbeiträge an private Organisationenohne Erwerbszweck	0		0		91'507.10	

Sachgruppengliederung			Budget 2017		Budget 2016		Jahresrechnung 2015	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6		**EINNAHMEN**		**1'655'400**		**4'054'500**		**2'645'779.50**
63		**Investitionsbeiträge für eigene Rechnung**		**1'655'400**		**4'049'500**		**2'640'779.50**
630		**Bund**		**160'000**		**268'000**		**449'007.00**
	6300	Investitionsbeiträge vom Bund		160'000		268'000		449'007.00
631		**Kantone**		**267'000**		**389'500**		**1'670'054.70**
	6310	Investitionsbeiträge von Kantonen		267'000		389'500		1'670'054.70
636		**Private Organisationen ohne Erwerbszweck**		**0**		**0**		**10'000.00**
	6350	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		0		0		10'000.00
637		**Private Haushalte**		**1'228'400**		**3'392'000**		**511'717.80**
	6370	Anschlussgebühren		200'000		200'000		201'712.60
	6371	Erschliessungsgebühren		1'028'400		3'192'000		310'005.20
64		**Rückzahlungen von Darlehen**		**0**		**5'000**		**5'000.00**
645		**Private Unternehmungen**		**0**		**0**		**0.00**
	6450	Rückzahlungen von Darlehen an private Unternehmungen		0		0		0.00
646		**Private Organisationen ohne Erwerbszweck**		**0**		**5'000**		**5'000.00**
	6460	Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck		0		5'000		5'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung, Kreditbewilligungen		Ausgaben CHF	Einnahmen CHF	Nettobelastung CHF
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**			
0290.001	Stadtpräsidium Baselstrasse 7; Ersatz Wärmeerzeugung	220'000		220'000.00
0290.002	Stadtpolizei; Ersatz Wärmeerzeugung	265'000		265'000.00
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**			
1110.001	Stadtpolizeit; Verkehrsdienstfahrzeug	100'000		100'000.00
1501.003	Feuerwehr SF; Tanklöschfahrzeug TLF 3000	480'000		480'000.00
2	**BILDUNG**			
2170.103	Schulhaus Hermesbühl; Sanierung Pausenhalle	220'000		220'000.00
2170.150	Schulhaus Brühl; Ersatz Wärmeerzeugung	50'000		50'000.00
2170.201	Schulhaus Schützenmatt; Grundrissoptimierung für Platzbedarfsdeckung	385'000		385'000.00
2170.301	Schulhaus Vorstadt; Ersatz Wärmeerzeugung und Sanitärverteilung	50'000		50'000.00
2170.450	Musikschule; Einbau Zimmer im SH Hermesbühl UG	360'000		360'000.00
2170.601	Kindergarten Vorstadt; Neubau Doppelkindergarten und Tagesschule	100'000		100'000.00
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE**			
3412.002	Freibad; Gesamtsanierung 1. Etappe [Ergänzungskredit]	250'000		250'000.00
3414.003	Sportplätze mittleres Brühl; Neubau Allwetterplatz/Kunstrasen	50'000		50'000.00
3424.004	Werkhof; Ersatz Holder C 770	147'000		147'000.00

Detail zu Kreditbewilligungen

Konto	Text
0290.001	Planung und Ausführung Ersatz Wärmeerzeugung im 2017. Neu wird die Liegenschaft an die Fernwärme angeschlossen.
0290.002	Planung und Ausführung Ersatz Wärmeerzeugung im 2017. Neu wird die Liegenschaft an die Fernwärme angeschlossen.
1110.001	Ersatz für VW T4 BI-FUEL (2002)
1501.003	Ersatzbeschaffung Tanklöschfahrzeug TLF 3000 (Jahrgang 1991)
2170.103	Sanierung der Pausenhalle aufgrund der Vergrösserung der bestehenden Risse
2170.150	Variantenstudie mit Grobkostenschätzung für Ersatz Wärmeerzeugung
2170.201	Grundrissoptimierungen für Platzbedarfsabdeckung in mehreren Etappen. Anpassungen Brandschutz. Abtrennen von zusätzlichen Gruppenräumen 1. OG Südflügel.
2170.301	Ersatz Wärmeerzeugung inkl. Steuerung und Sanitärverteilung. Noch kein Projekt vorhanden. Projektierung 2017, Ausführung 2018.
2170.450	Einbau von insgesamt 4 Musikzimmern im UG Hermesbühl. Einbau je 2 Zimmer 2017 und 2018.
2170.601	Neubau Doppelkindergarten und Tagesschule auf dem Schulareal Vorstadt. Noch kein Projekt vorhanden. Planung 2017/18, Ausführung 2019/20.
3412.002	Planung (Ergänzungskredit)
3414.003	Neubau zusätzlicher Kunstrasenplatz. Projektierung / Planung 2017/18, Ausführung 2019.
3424.004	Ersatz Jahrgang 1998

Investitionsrechnung, Kreditbewilligungen		Ausgaben CHF	Einnahmen CHF	Nettobelastung CHF
6	**VERKEHR**			
6150.004	Gemeindestrassen; Postplatz Umgestaltung [Ergänzungskredit]	100'000		100'000.00
6150.011	Fegetzhofweg; Deckbelag	50'000		50'000.00
6150.012	Neue Brücke über Wildbach	100'000		100'000.00
6155.001	Fussgängerunterführung Westbahnhof; Verbesserung Zugänglichkeit	150'000		150'000.00
7	**UMWELT UND RAUMORDNUNG**			
7201.100	Sanierungen, Ergänzungen und Ersatz von Kanalisationen ab 2015 [Ergänzungskredit]	750'000		750'000.00
7301.003	Deponie Spittelfeld und oberer Einschlag; Sanierung und Entwässerung Stadtmist	350'000		350'000.00
7690.003	Untersuchungen belasteter Standort Dornacherhof	75'000		75'000.00
7900.001	Ortsplanungsrevision [Ergänzungskredit]	550'000		550'000.00
	FINANZVERMÖGEN			
10800.10	Landreserven Obach, Mutten, Ober- und Unterhof; Gebietsmanagement, Marketing Verkauf	250'000		250'000.00
	Total Kreditbewilligungen	**5'052'000**	**0**	**5'052'000.00**

Konto	Text
6150.004	Projektierung (Ergänzungskredit)
6150.011	Einbau Deckschicht
6150.012	Ersatz für die beschädigte Brücke Guggershofstrasse; Anteil Bellach und Solothurn je 50 %
7301.003	Abrechnung Anteil EGS für Variantenstudium und TU-Submission

Geldflussrechnung

Plan-Geldflussrechnung

	Geldflussrechnung - indirekte Methode	Konten/Sachgruppen	2016		2017
	Betriebstätigkeit				
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	9000.00 (+) oder (-)	675'940		207'300
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33 + 366	5'337'980		5'623'710
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		**6'013'920**		**5'831'010**
	Investitionstätigkeit				
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	50 + 52 + 54 + 55 + 56	17'719'700	15'498'000.00	
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	60 + 62 + 63 + 64 + 65 + 66	4'054'500	1'655'400.00	
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)		-13'665'200		-13'842'600
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	60 + 62 + 65			0
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	50 + 52 + 54 + 55 + 56			0
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR				
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR				
-	Entnahmen aus Fonds				
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit		**-13'665'200**		**-13'842'600**
	Finanzierungstätigkeit				
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten				
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	Δ 206 - 2069	0		10'000'000
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV				
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)				
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV				
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)				
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	65	0		0
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	54 + 55	0		0
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		**0**		**10'000'000**
	Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)		**-7'651'280**		**1'988'410**

Anhang zum Budget

Anhang

Ausweis Bestimmung Werterhalt

A7.1 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Abwasserbeseitigung

Betrag in Fr.

Anlagekategorie	Wiederbe-schaffungswert 1.1.	Zuwachs	Wiederbe-schaffungswert 31.12.	betriebswirtschaft-liche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung	vorgenommene Abschreibungen	Pflichteinlage Werterhalt IST
Kanäle	136'420'000	800'000	137'220'000	0.3125%	428'813		
Sonderbauwerke	6'830'000	0	6'830'000	0.5000%	34'150		
Total	143'250'000	0	144'050'000		463'000	975'310	0

Anhang

Abschreibungstabelle

Konto / Anlage	Beschreibung	Ist-Anschaffungs-wert per 01.01.2016	Buchwert 01.01.2016	Zuwachs	Abgang	Abschrei-bungs-Satz	Abschreibung 2016	Plan-Wert 31.12.2016	Zuwachs	Abgang	Anschaffungs-wert für Abschr. 2017	Abschrei-bungs-Satz	Abschreibung 2017	Plan-Wert 31.12.2017
HRM1:														
0220.3300.25	Tilgung Deckungslücke Pensionskasse	5'200'000.00	5'200'000.00				600'000.00	4'600'000.00			4'600'000.00		600'000	4'000'000.00
0290.3300.25	diverse Verwaltungsliegenschaft	11'982'920.32	11'982'920.32	5'820'291.00	668'103.03	10.00%	1'713'510.00	15'421'598.29			15'421'598.29	10.00%	1'713'510	13'708'088.29
6150.3300.25	Gemeindestrassen	9'425'346.68	9'425'346.68		1'184'054.80	10.00%	824'130.00	7'417'161.88			7'417'161.88	10.00%	824'130	6'593'031.88
1501.3300.25	Feuerwehrgebäunde	297'140.20	297'140.20			10.00%	29'710.00	267'430.20			297'140.20	10.00%	29'710	237'720.20
1501.3300.25	Feuerwehrfahrzeug	368'700.00	368'700.00			10.00%	36'870.00	331'830.00			368'700.00	10.00%	36'870	294'960.00
5341.3300.25	Alterswohnungen	4'009'900.00	4'009'900.00			3.00%	120'300.00	3'889'600.00			4'009'900.00	5.00%	200'500	3'689'100.00
7201.3300.25	Abwasserbeseitigung SF	-3'030'566.24	-3'030'566.24			8.00%	975'310.00	-4'005'876.24			-4'005'876.24	-24.35%	975'310	-4'981'186.24
7711.3300.25	Friedhof und Bestattung SF	732'200.00	732'200.00			10.00%	73'220.00	658'980.00			732'200.00	10.00%	73'220	585'760.00
Total			**28'985'640.96**	**5'820'291**	**1'852'158**		**4'373'050.00**	**28'580'724.13**			**28'580'724.13**		4'453'250	24'127'474.13
HRM2:														
0290.3300.00	Stadtpräsidium Baselstrasse 7; Ersatz Wärmeerzeugung	-	0.00	0.00	0.00	3.03%	0.00	0.00	220'000		220'000.00	3.03%	6'670	213'330.00
0290.3300.00	Stadtpolizei Werkhofstrasse 52; Ersatz Wärmeerzeugung	-	0.00	0.00	0.00	3.03%	0.00	0.00	265'000		265'000.00	3.03%	8'030	256'970.00
1110.3300.00	Stadtpolizei; Verkehrsdienstfahrzeug	-	0.00	0.00	0.00	12.50%	0.00	0.00	100'000		100'000.00	12.50%	12'500	87'500.00
1501.3300.05	Feuerwehr SF; Modularfahrzeug schwer	-	0.00	490'000		6.67%	32'680.00	457'320.00			457'320.00	6.67%	32'680	424'640.00
1501.3300.05	Beitrag SGV	-	0.00		245'000	6.67%	-16'340.00	-228'660.00			-228'660.00	6.67%	-16'340	-212'320.00
1501.3300.05	Feuerwehr SF; Tanklöschfahrzeug TLF 3000	-	0.00			6.67%	0.00	0.00	480'000		480'000.00	6.67%	32'020	447'980.00
1501.3300.05	Beitrag SGV	-	0.00			6.67%	0.00	0.00		240'000	-240'000.00	6.67%	-16'010	-223'990.00
2170.3300.00	Schulhaus Hermesbühl; Neubau Turnhalle (einlaufender VK)	3'526'286.98	3'526'286.98	5'000'000		3.03%	0.00	8'526'286.98	3'520'000		12'046'286.98	3.03%	365'000	11'681'286.98
2170.4895.00	Auflösung Aufwertungsreserve	-63'838.00	-63'838.00			20.00%	0.00	-63'838.00			-63'838.00	20.00%	-12'770	-51'068.00
2170.4893.00	Auflösung Vorfinanzierung	-8'871'000.00	-8'871'000.00			3.03%	0.00	-8'871'000.00			-8'871'000.00	3.03%	-268'790	-8'602'210.00
2170.3300.00	Schulhaus Hermesbühl; Sanierung Pausenhalle	-	0.00			3.03%	0.00	0.00	220'000		220'000.00	3.03%	6'670	213'330.00
2170.3300.00	Schulhaus Schützenmatt; Grundriss-optimierung für Platzbedarfsabdeckung	-	0.00			3.03%	0.00	0.00	385'000		385'000.00	3.03%	11'670	373'330.00
2170.3300.00	Schulhaus Kollegium; Sanierung Pausenplatz	-	0.00	150'000		3.03%	4'550.00	145'450.00			145'450.00	3.03%	4'550	140'900.00
2170.3300.00	Schulhaus Kollegium; behindertengerechte Erschliessung/Lifteinbau	-	0.00			3.03%	0.00	0.00	1'440'000		1'440'000.00	3.03%	43'630	1'396'370.00
2193.3300.00	Sekundarstufe I; ICT-Geräteerneuerung 2016	-	0.00			25.00%	0.00	0.00	535'000		535'000.00	25.00%	133'750	401'250.00
2193.3300.00	Kindergärten; ICT-Geräteerneuerung 2015	-	0.00			25.00%	0.00	0.00	50'000		50'000.00	25.00%	12'500	37'500.00

Konto / Anlage	Beschreibung	Ist-Anschaffungswert per 01.01.2016	Buchwert 01.01.2016	Zuwachs	Abgang	Abschreibungs-Satz	Abschreibung 2016	Plan-Wert 31.12.2016	Zuwachs	Abgang	Anschaffungs-wert für Abschr. 2017	Abschreibungs-Satz	Abschreibung 2017	Plan-Wert 31.12.2017
2193.3300.00	Primarschulen; ICT-Geräteerneuerung 2015 (einlaufender VK)	136'077.30	136'077.30			25.00%	0.00	136'077.30	63'923		200'000.00	25.00%	50'000	150'000.00
2193.4895.00	Auflösung Aufwertungsreserve	-27'215.45	-27'215.45			20.00%	0.00	-27'215.45			-27'215.45	20.00%	-5'440	-21'775.45
2300.3660.00	Berufsbildungszentrum; Standortbeitrag	-	0.00	1'300'000		3.03%	0.00	1'300'000.00	940'000		2'240'000.00	3.03%	67'870	2'172'130.00
3111.3300.00	Naturmuseum; Neugestaltung Dauerausstellung (einlaufender VK)	1'233'808.22	1'233'808.22			12.50%	0.00	1'233'808.22	366'192		1'600'000.00	3.03%	48'500	1'551'500.00
3111.3300.00	Beiträge Dritter	-509'500.00	-509'500.00		100'000	12.50%	0.00	-609'500.00			-609'500.00	3.03%	-18'470	-591'030.00
3111.4895.00	Auflösung Aufwertungsreserve	-724'308.22	-724'308.22			20.00%	0.00	-724'308.22			-724'308.22	20.00%	-144'860	-579'448.22
3113.3300.00	Kunstmuseum; Kulturgüterschutzraum (einlaufender VK)	2'614'599.30	2'614'599.30	750'000		3.03%	0.00	3'364'599.30	3'322'401		6'687'000.00	3.03%	202'620	6'484'380.00
3113.3300.00	Beiträge Dritter	-640'000.00	-640'000.00		223'000	3.03%	0.00	-863'000.00		133'000	-996'000.00	3.03%	-30'180	-965'820.00
3113.4895.00	Auflösung Aufwertungsreserve	-1'974'599.30	-1'974'599.30			20.00%	0.00	-1'974'599.30			-1'974'599.30	20.00%	-394'920	-1'579'679.30
3113.4893.00	Auflösung Vorfinanzierung	-3'500'000.00	-3'500'000.00			3.03%	0.00	-3'500'000.00			-3'500'000.00	3.03%	-106'050	-3'393'950.00
3414.3300.00	Sportplätze mittleres Brühl; Sanierung Infrastruktur (einlaufender VK)	73'050.35	73'050.35	850'000		3.03%	0.00	923'050.35	876'950		1'800'000.00	3.03%	42'540	1'757'460.00
3414.4895.00	Auflösung Aufwertungsreserve	-13'154.00	-13'154.00			20.00%	0.00	-13'154.00			-13'154.00	20.00%	-2'630	-10'524.00
3414.3300.00	Sportplätze mittleres Brühl; Garderobenpavillon	-	0.00			3.03%	0.00	0.00	570'000		570'000.00	3.03%	17'270	552'730.00
3424.3300.00	Werkhof; Ersatz Fahrzeug Pony2	-	0.00	180'000		6.67%	12'010.00	167'990.00			167'990.00	6.67%	12'010	155'980.00
3424.3300.00	Werkhof; Ersatz Holder C 770	-	0.00			6.67%	0.00	0.00	147'000		147'000.00	6.67%	9'800	137'200.00
6130.3660.00	Zuchwilerstrasse; Kreuzungsumgestaltung beim Tivoli, Strassenumgestaltung bis Güggelstutz (einlaufender VK)	32'209.50	32'209.50	353'000		2.50%	0.00	385'209.50	264'791		650'000.00	2.50%	16'250	633'750.00
6130.4895.00	Auflösung Aufwertungsreserve	-32'209.50	-32'209.50			20.00%	0.00	-32'209.50			-32'209.50	20.00%	-6'440	-25'769.50
6130.3660.00	BLS-Unterführung; Instandsetzung	13'200.00	13'200.00	140'000		2.50%	0.00	153'200.00	96'800		250'000.00	2.50%	6'250	243'750.00
6130.4895.00	Auflösung Aufwertungsreserve	-13'200.00	-13'200.00			20.00%	0.00	-13'200.00			-13'200.00	20.00%	-2'640	-10'560.00
6150.3300.00	Wohnungsüberbauung Brunnmatten; Erschliessung Strasse	471'306.45	471'306.45	100'000		2.50%	0.00	571'306.45	328'694		900'000.00	2.50%	22'500	877'500.00
6150.3300.00	Erschliessungsbeiträge	-339'200.90	-339'200.90			2.50%	0.00	-339'200.90		290'799	-630'000.00	2.50%	-15'750	-614'250.00
6150.4895.00	Auflösung Aufwertungsreserve	-66'270.00	-66'270.00			20.00%	0.00	-66'270.00			-66'270.00	20.00%	-13'250	-53'020.00
6150.3300.00	Langsamverkehr; Tempo 30-Zonen	490'422.90	490'422.90	75'000		2.50%	0.00	565'422.90	39'577		605'000.00	2.50%	15'130	589'870.00
6150.4895.00	Auflösung Aufwertungsreserve	-173'067.00	-173'067.00			20.00%	0.00	-173'067.00			-173'067.00	20.00%	-34'610	-138'457.00
6150.3300.00	Kreuzackerpark östlicher Teil; Umgestaltung	1'474'153.70	1'474'153.70	105'846		2.50%	39'500.00	1'540'500.00			1'540'500.00	2.50%	39'500	1'501'000.00
6150.3300.00	Beitrag vom Kanton	-88'100.00	-88'100.00			2.50%	-2'200.00	-85'900.00			-85'900.00	2.50%	-2'200	-83'700.00
6150.4895.00	Auflösung Aufwertungsreserve	-637'269.00	-637'269.00			20.00%	-127'450.00	-509'819.00			-509'819.00	20.00%	-127'450	-382'369.00
6150.3300.00	Berntorstrasse; Umgestaltung	146'904.75	146'904.75	750'000		2.50%	0.00	896'904.75	3'095		900'000.00	2.50%	22'500	877'500.00
6150.3300.00	Beitrag vom Kanton	-120'000.00	-120'000.00			2.50%	0.00	-120'000.00			-120'000.00	2.50%	-3'000	-117'000.00
6150.4895.00	Auflösung Aufwertungsreserve	-2'690.00	-2'690.00			20.00%	0.00	-2'690.00			-2'690.00	20.00%	-540	-2'150.00
6150.3300.00	BSU-Haltestelle Kirchweg; behindertengängige Ausgestaltung	-	0.00	150'000		2.50%	0.00	150'000.00	50'000		200'000.00	2.50%	5'000	195'000.00
6150.3300.00	Fegetzhofweg; Deckbelag	-	0.00			2.50%	0.00	0.00	50'000		50'000.00	2.50%	1'250	48'750.00
6150.3300.00	Erschliessungsbeiträge	-	0.00			2.50%	0.00	0.00		42'000	-42'000.00	2.50%	-1'050	-40'950.00

Konto / Anlage	Beschreibung	Ist-Anschaffungswert per 01.01.2016	Buchwert 01.01.2016	Zuwachs	Abgang	Abschreibungs-Satz	Abschreibung 2016	Plan-Wert 31.12.2016	Zuwachs	Abgang	Anschaffungs-wert für Abschr. 2017	Abschreibungs-Satz	Abschreibung 2017	Plan-Wert 31.12.2017
6150.3300.00	Neue Brücke über Wildbach	-	0.00			2.50%	0.00	0.00	100'000		100'000.00	2.50%	2'500	97'500.00
6150.3300.00	Beitrag von Bund	-	0.00			2.50%	0.00	0.00		27'000	-27'000.00	2.50%	-680	-26'320.00
6150.3300.00	Beitrag von Kanton	-	0.00			2.50%	0.00	0.00		27'000	-27'000.00	2.50%	-680	-26'320.00
7201.3300.02	Wohnungsüberbauung Brunnmatten; Erschliessung Kanalisation	493'780.19	493'780.19	100'000		2.00%	0.00	593'780.19	6'220		600'000.00	2.00%	12'000	588'000.00
7201.3300.02	Erschliessungsbeiträge	-346'178.35	-346'178.35		70'000	2.00%	0.00	-416'178.35		822	-417'000.00	2.00%	-8'340	-408'660.00
7201.4895.00	Auflösung Aufwertungsreserve	-52'698.00	-52'698.00			20.00%	0.00	-52'698.00			-52'698.00	20.00%	-10'540	-42'158.00
7711.3300.05	Krematorium; Unterofenausmauerung	-	0.00	160'000		12.50%	20'000.00	140'000.00			140'000.00	12.50%	20'000	120'000.00
Total			**21'496'942.88**	**16'474'137**	**2'490'158**		**4'335'800**	**31'145'122.35**	**14'440'641**	**760'621**	**44'825'142.64**		**4'492'780**	**40'332'362.64**

Anhang

Verpflichtungskreditkontrolle

Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung

Konto	Bezeichnung	Beschluss-datum	Beschluss-organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2015	Budget Ausgaben 2016	Budget Ausgaben 2017	bis 2017	Brutto-Restkredit ab 2018
0290.5040.001	Stadtpräsidium Baselstrasse 7; Ersatz Wärmeerzeugung	13.12.2016	GV	220'000	0.00	-	220'000	220'000.00	0.00
0290.5040.002	Stadtpolizei Werkhofstrasse 52; Ersatz Wärmeerzeugung	13.12.2016	GV	265'000	0.00	-	265'000	265'000.00	0.00
0	ALLGEMEINEVERWALTUNG			485'000	0.00	0.00	485'000.00	485'000.00	0.00
1110.5060.001	Stadtpolizei; Verkehrsdienstfahrzeug	13.12.2016	GV	100'000	0.00	-	100'000	100'000.00	0.00
1501.5065.002	Feuerwehr; Modularfahrzeug schwer	08.12.2015	GV	490'000	0.00	490'000	-	490'000.00	0.00
1501.5065.003	Feuerwehr; Tanklöschfahrzeug TLF 3000	13.12.2016	GV	480'000	0.00	-	480'000	480'000.00	0.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG			1'070'000	0.00	490'000	580'000	1'070'000.00	0.00
2170.5040.100	SH Hermesbühl; Neubau Turnhallen	12.12.2006	GV	300'000					
		11.12.2007	GV	500'000					
		09.12.2008	GV	750'000					
		17.12.2013	GV	600'000					
		28.09.2014	UA	9'976'000	3'543'279.20	5'000'000	3'520'000	12'063'279.20	62'720.80
2170.5040.101	SH Hermesbühl; behindertengerechte Erschliessung	08.12.2015	GV	50'000	0.00	50'000	50'000	100'000.00	-50'000.00
2170.5040.102	SH Hermesbühl; Anschluss Fernwärme	18.12.2012	GV	55'000					
		17.12.2013	GV	370'000	215'624.40	-	-	215'624.40	209'375.60
2170.5040.103	SH Hermesbühl; Sanierung Pausenhalle	13.12.2016	GV	220'000	0.00	-	220'000	220'000.00	0.00
2170.5040.150	SH Brühl; Ersatz Wärmeerzeugung	13.12.2016	GV	50'000	0.00	-	50'000	50'000.00	0.00
2170.5040.201	Sh Schützenmatt; Grundrissoptimierung für Platzbedarfsdeckung	13.12.2016	GV	385'000	0.00	-	385'000	385'000.00	0.00
2170.5040.250	SH Kollegium; Sanierung Pausenplatz	08.12.2015	GV	150'000	0.00	150'000	-	150'000.00	0.00

Konto	Bezeichnung	Beschluss-datum	Beschluss-organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2015	Budget Ausgaben 2016	Budget Ausgaben 2017	bis 2017	Brutto-Restkredit ab 2018
2170.5040.251	SH Kollegium; behindertengerechte Erschliessung/Lifteinbau	28.06.2016	GV	1'440'000	0.00	-	1'390'000	1'390'000.00	50'000.00
2170.5040.300	SH Vorstadt; Gesamtsanierung	07.12.2010	GV	100'000					
		09.12.2014	GV	200'000	134'405.60	50'000	-	184'405.60	115'594.40
2170.5040.301	SH Vorstadt; Ersatz Wärmeerzeugung und Sanitärverteilung	13.12.2016	GV	50'000	0.00	-	50'000	50'000.00	0.00
2170.5040.350	SH Fegetz; Gesamtsanierung	17.12.2013	GV	250'000					
		09.12.2014	GV	50'000					
		08.12.2015	GV	400'000	72'498.85	200'000	200'000	472'498.85	227'501.15
2170.5040.400	SH Wildbach; Gesamtsanierung	12.12.2006	GV	200'000					
		11.12.2007	GV	250'000					
		09.12.2008	GV	75'000	30'345.55	50'000	150'000	230'345.55	294'654.45
2170.5040.450	Musikschule; Einbau Zimmer im SH Hermesbühl UG	13.12.2016	GV	360'000	0.00	-	150'000	150'000.00	210'000.00
2170.5040.600	KG Brühl; Neubau Doppelkindergarten und Tagesschule	08.12.2015	GV	100'000	0.00	100'000	100'000	200'000.00	-100'000.00
2170.5040.601	KG Vorstadt; Neubau Doppelkindergarten und Tagesschule	13.12.2016	GV	100'000	0.00	-	100'000	100'000.00	0.00
2193.5060.001	Sekundarstufe I; ICT-Geräteerneuerung 2016	08.12.2015	GV	535'000	0.00	535'000	450'000	985'000.00	-450'000.00
2193.5060.002	Kindergärten; ICT-Geräteerneuerung 2015	09.12.2014	GV	50'000	0.00	-	-	0.00	50'000.00
2193.5060.003	Primarschulen; ICT-Geräteerneuerung 2015	09.12.2014	GV	200'000	136'077.30	-	-	136'077.30	63'922.70
2300.5610.001	Berufbildungszentrum Standortbeitrag	09.12.2014	GV	2'240'000	0.00	900'000	935'000	1'835'000.00	405'000.00
2	BILDUNG			20'006'000	4'132'230.90	7'035'000.00	7'750'000.00	18'917'230.90	1'088'769.10
3111.5060.001	Naturmuseum; Neugestaltung Daueraustellung	07.12.2010	GV	100'000					
		13.12.2011	GV	1'500'000	1'233'808.22	-	-	1'233'808.22	366'191.78
3113.5040.001	Kunstmuseum; Erweiterung Kulturgüterschutzraum	07.12.2010	GV	150'000					
		13.12.2011	GV	75'000					
		18.12.2012	GV	250'000					
		22.09.2013	UA	6'212'000	2'614'599.30	750'000	750'000	4'114'599.30	2'572'400.70
3222.5040.001	Landhaus; Sanierung 2. Etappe	09.12.2014	GV	100'000	25'768.80	-	-	25'768.80	74'231.2
3412.5040.001	Schwimmbad; Instandsetzung Technikzentrale West	08.12.2015	GV	150'000	0.00	150'000	50'000	200'000.00	-50'000.00
3412.5040.002	Schwimmbad; Gesamtsanierung 1. Etappe	18.12.2012	GV	100'000					
		13.12.2016	GV	250'000	6'035.00	-	200'000	206'035.00	143'965.00
3414.5040.001	Sportplätze mittleres Brühl; Sanierung Infrastruktur	13.12.2011	GV	100'000					
		08.12.2015	GV	1'700'000	73'050.35	850'000	600'000	1'523'050.35	276'949.65

Konto	Bezeichnung	Beschluss-datum	Beschluss-organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2015	Budget Ausgaben 2016	Budget Ausgaben 2017	bis 2017	Brutto-Restkredit ab 2018
3414.5040.002	Sportplätze mittleres Brühl; Garderobenpavillon	08.12.2015	GV	570'000	0.00	570'000	270'000	840'000.00	-270'000.0
3414.5040.003	Sportplätze mittleres Brühl; Neubau Allwetterplatz/Kunstrasen	13.12.2016	GV	50'000	0.00	-	50'000	50'000.00	0.0
3415.5040.001	Fussballstadion; Abbruch und Neubau Garderobenpavillon	08.12.2015	GV	50'000	0.00	50'000	50'000	100'000.00	-50'000.00
3424.5010.001	Parkanlagen; Mehrzweckplatz Allmend	08.12.2015	GV	1'930'000	0.00	50'000	400'000	450'000.00	1'480'000.00
3424.5060.002	Parkanlagen; Ersatz Fahrzeug Pony 2	08.12.2015	GV	180'000	0.00	180'000	-	180'000.00	0.00
3424.5000.003	Parkanlage Segetzhain (ohne Landanteil)	09.12.2008	GV	350'000	91'928.70	-	50'000	141'928.70	208'071.30
3424.5060.004	Werkhof; Ersatz Holder C 770	13.12.2016	GV	147'000	0.00	-	140'000	140'000.00	7'000.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE			13'964'000	4'045'190.37	2'600'000	2'560'000	9'205'190.37	4'758'809.63
4	GESUNDHEIT								
5	SOZIALE SICHERHEIT								
6130.5610.001	Baselstrasse; Knotensanierung	08.12.2015	GV	100'000	0.00	45'000	73'600	118'600.00	-18'600.00
6130.5610.002	Zuchwilerstrasse; Kreuzungsumgestaltung beim Tivoli, Strassenumgestaltung bis Güggelstutz	07.12.2004	GV	100'000					
		08.12.2015	GV	550'000	32'209.50	353'000	204'000	589'209.50	60'790.50
6130.5610.003	SBB-Unterführung Instandsetzung	17.12.2013	GV	100'000	13'400.00	1'700	5'000	20'100.00	79'900.00
6130.5610.004	BLS-Unterführung; Instandsetzung	17.12.2013	GV	100'000					
		08.12.2015	GV	150'000	13'200.00	140'000	8'400	161'600.00	88'400.00
6150.5010.001	Wohnungsüberbauung Brunnmatten; Erschliessung	07.12.1999	GV	900'000					
		02.12.2000	GV	135'000	471'306.45	100'000	290'000	861'306.45	173'693.55
6150.5010.002	Langsamverkehrsnetz, Tempo 30-Zonen	10.12.2002	GV	200'000					
		25.03.2008	GR	70'000					
		13.12.2011	GV	335'000	490'422.90	75'000	75'000	640'422.90	-35'422.90
6150.5010.003	Umgestaltung Kreuzackerpark östlicher Teil	07.12.2004	GV	300'000					
		12.12.2006	GV	500'000					
		09.12.2008	GV	250'000					
		08.12.2009	GV	50'000					
		13.12.2011	GV	480'000	1'474'153.70	50'000	-	1'524'153.70	55'846.30
6150..5010.004	Postplatz; Umgestaltung	08.12.2015	GV	100'000					
		13.12.2016	GV	100'000	0.00	50'000	20'000	70'000.00	130'000.00

Konto	Bezeichnung	Beschluss-datum	Beschluss-organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2015	Budget Ausgaben 2016	Budget Ausgaben 2017	bis 2017	Brutto-Restkredit ab 2018
6150.5010.005	Berntorstrasse; Umgestaltung	22.08.2013	GRK	100'000					
		17.12.2013	GV	100'000					
		09.12.2014	GV	700'000	146'904.75	750'000	750'000	1'646'904.75	-746'904.75
6150.5010.006	Weitblick Nord; Strassen, Beleuchtung und Begrünung	08.12.2015	GV	4'825'000	0.00	630'000	500'000	1'130'000.00	3'695'000.00
6150.5010.007	Weitblick Süd; Strassen, Beleuchtung und Begrünung	08.12.2015	GV	7'430'000	0.00	2'985'000	200'000	3'185'000.00	4'245'000.00
6150.5010.008	BSU-Haltestelle Kirchweg; behindertengängige Ausgestaltung	08.12.2015	GV	200'000	0.00	150'000	30'000	180'000.00	20'000.00
6150.5010.009	Niklaus Konrad-Strasse; Umgestaltung	09.12.2014	GV	50'000	30'959.90	20'000	-	50'959.90	-959.90
6150.5010.010	Sphinxmatte; Deckbelag	07.07.2016	GRK	110'000	0.00	-	-	0.00	110'000.00
6150.5010.011	Fegetzhofweg; Deckbelag	13.12.2016	GV	50'000	0.00	-	50'000	50'000.00	0.00
6150.5010.012	Neue Brücke über Wildbach	13.12.2016	GV	100'000	0.00	-	100'000	100'000.00	0.00
6155.5010.001	Fussgängerunterführung Westbahnhof; Verbesserung Zugänglichkeit	13.12.2016	GV	150'000	0.00	-	50'000	50'000.00	100'000.00
6	VERKEHR			18'335'000.00	2'672'557.20	5'349'700	2'356'000	10'378'257.20	7'956'742.80
7201.5032.001	Wohnungsüberbauung Brunnmatten; Kanalisation	07.12.1999	GV	500'000					
		02.12.2000	GV	75'000					
		08.12.2009	GV	100'000	493'780.19	100'000	100'000	693'780.19	-18'780.19
7201.5032.002	Weitblick Nord; Kanalisation	08.12.2015	GV	1'295'000	0.00	60'000	57'000	117'000.00	1'178'000.00
7201.5032.003	Weitblick Süd; Kanalisation	08.12.2015	GV	1'390'000	0.00	110'000	50'000	160'000.00	1'230'000.00
7201.5032.100	Sanierungen, Ergänzungen und Ersatz von Kanalisationen ab 2015	09.12.2014	GV	800'000					
		08.12.2015	GV	800'000					
		13.12.2016	GV	750'000	165'342.65	800'000	750'000	1'715'342.65	634'657.35
7301.5033.002	Deponie Unterhof; Sanierung	11.12.2007	GV	900'000					
		08.12.2015	GV	1'600'000	486'260.65	100'000	100'000	686'260.65	1'813'739.35
7301.5033.003	Deponie Spittelfeld und oberer Einschlag; Sanierung und Entwässerung Stadtmist	13.12.2016	GV	350'000	0.00	-	285'000	285'000.00	65'000.00
7410.5030.001	Dürrbach; Sanierung Abschnitt Weissensteinstrasse bis Sauser	08.12.2015	GV	200'000	0.00	150'000		150'000.00	50'000.00
7410.5030.002	St. Katharinenbach; Sanierung	08.12.2015	GV	100'000	0.00	20'000	50'000	70'000.00	30'000.00
7690.5040.002	Lärmschutzmassnahmen SBB-Linie obere Mutten	08.12.2015	GV	430'000	0.00	45'000		45'000.00	385'000.00
7690.5030.003	Untersuchungen belasteter Standort Dornacherhof	13.12.2016	GV	75'000	0.00		75'000	75'000.00	0.00
7711.5045.001	Krematorium; Unterofenausmauerung	08.12.2015	GV	160'000	0.00	160'000		160'000.00	0.00

Konto	Bezeichnung	Beschluss-datum	Beschluss-organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2015	Budget Ausgaben 2016	Budget Ausgaben 2017	bis 2017	Brutto-Restkredit ab 2018
7900.5290.001	Ortsplanrevision	18.12.2012	GV	150'000					
		09.12.2014	GV	350'000					
		13.12.2016	GV	550'000	222'503.10	300'000	300'000	822'503.10	227'496.90
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG			10'575'000	1'367'886.59	1'845'000	1'767'000	4'979'886.59	5'595'113.41
8400.5060.001	Signaletik	18.09.2014	GRK	110'000	43'600.35	-	-	43'600.35	66'399.65
8	VOLKSWIRTSCHAFT			110'000	43'600.35	0	0	43'600.35	66'399.65
	TOTAL VERPFLICHTUNGSKREDITE VERWALTUNGSVERMÖGEN			**64'545'000.00**	**12'261'465.41**	**17'319'700**	**15'498'000**	**45'079'165.41**	**19'465'834.59**

Anhang

Finanzkennzahlen

	ab 2016 HRM2		HRM1				Richtwerte	
Gewichteter Nettoverschuldungsquotient	**2017**	**2016**	**2015**	**2014**	**2013**	**Mittelwert**		
	---	**---**	**-68.07%**	**-63.86%**	**-65.79%**	**-65.90%**	< 100 %	gut
(Nettoschuld I im Verhältnis zum gewichteten Fiskalertrag 100%)	Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen bzw. wie viele Jahrestranchen erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen. Der Steuerertrag wird auf 100% gewichtet gerechnet.						100 % - 150 %	genügend
							> 150 %	schlecht

Selbstfinanzierungsgrad	**2017**	**2016**	**2015**	**2014**	**2013**	**Mittelwert**		
	42.05%	**51.39%**	**102.91%**	**136.47%**	**70.70%**	**80.71%**	> 100%	mittel-/langfristig anzustreben
(Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)	Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100%, können Schulden abgebaut werden. Mittelfristig sollte der SF-Grad im Durchschnitt gegen 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Die Kennzahl kann starken Schwankungen unterliegen und sollte daher mittelfristig betrachtet werden.						80% - 100%	verantwortbare Neuverschuldung
							50% - 80%	problematische Neuverschuldung
							< 50%	grosse Neuverschuldung

Eigenkapital zum Fiskalertrag	**2017**	**2016**	**2015**	**2014**	**2013**	**Mittelwert**		
	---	**---**	**42.41%**	**38.98%**	**44.13%**	**41.84%**	> 60 %	EG unter 2'000 Einwohner/innen EW
(Eigenkapital in % des Fiskalertrages)	Nach Gemeindegrösse abgestufte Mindestausstattung des Eigenkapitals (Bilanzüberschuss) zur Abdeckung von ausserplanmässigen Aufwandüberschüssen und zum Schutz vor einem Bilanzfehlbetrag.						> 30 %	EG 2'000 EW bis 9'999 EW
							> 15 %	EG ab 10'000 EW

Eigenkapitaldeckungsgrad	**2017**	**2016**	**2015**	**2014**	**2013**	**Mittelwert**		
	---	**---**	**29.21%**	**26.78%**	**25.55%**	**27.18%**	> 60 %	EG unter 2'000 Einwohner/innen EW
(Bilanzüberschuss, -fehlbetrag in % zum Laufenden Aufwand)	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.						> 30 %	EG 2'000 EW bis 9'999 EW
							> 15 %	EG ab 10'000 EW

Anhang

Finanzkennzahlen

	ab 2016 HRM2		HRM1				Richtwerte	
	2017	2016	2015	2014	2013	Mittelwert		
Zinsbelastungsanteil	**0.30%**	**0.34%**	**-3.70%**	**-4.20%**	**-2.80%**	**-2.01%**	0 % - 4 %	gut
(Nettozinsen in Prozent des	Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist.						4 % - 9 %	genügend
Laufenden Ertrags)	Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.						9 % und mehr	schlecht

	2017	2016	2015	2014	2013	Mittelwert		
Nettoschuld I pro Einwohner	**---**	**---**	**-2'491**	**-2'495**	**-2'336**	**-2'441**	< 0	Nettovermögen
(Fremdkapital abzüglich	Klassische Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Einbezug						0 - 1'000	geringe Verschuldung
Finanzvermögen)	der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen .						1'001 - 2'500	mittlere Verschuldung
							2'501 - 5'000	hohe Verschuldung
							> 5'000	sehr hohe Verschuldung

	2017	2016	2015	2014	2013	Mittelwert		
Kapitaldienstanteil	**5.69%**	**5.60%**	**-0.70%**	**-0.90%**	**0.40%**	**2.02%**	0 % - 5 %	geringe Belastung
(Kapitalkosten im Verhältnis	Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl						5 % - 15 %	tragbare Belastung
zum Laufenden Ertrag)	gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen						> 15 %	hohe Belastung
	(= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.							

	2017	2016	2015	2014	2013	Mittelwert		
Selbstfinanzierungsanteil	**5.58%**	**6.92%**	**11.80%**	**16.10%**	**6.00%**	**9.28%**	> 20 %	gut
(Selbstfinanzierung im Verhältnis	Der Selbstfinanzierungsanteil charakterisiert die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Er gibt						10 % - 20 %	mittel
zum Laufenden Ertrag)	an, welchen Anteil ihres Ertrages die öffentliche Körperschaft zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann.						< 10 %	schlecht